

安徽合力股份有限公司

600761

2010 年年度报告

目 录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 会计数据和业务数据摘要	3
四、 股本变动及股东情况	5
五、 董事、监事和高级管理人员	8
六、 公司治理结构	12
七、 股东大会情况简介	16
八、 董事会报告	16
九、 监事会报告	29
十、 重要事项	31
十一、 财务会计报告	35

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) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 华普天健会计师事务所（北京）有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

(五) 公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

(六) 公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

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》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	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) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1993 年 9 月 30 日	
公司首次注册登记地点	安徽省合肥市望江路 21 号	
公司最近一次变更	公司变更注册登记日期	2006 年 7 月 13 日
	公司变更注册登记地点	安徽省合肥市望江西路 15 号
	企业法人营业执照注册号	340000000017141
	税务登记号码	340104148950117
	组织机构代码	14895011-7
公司聘请的会计师事务所名称	华普天健会计师事务所（北京）有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市西城区西直门南大街 2 号 2105	

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	451,757,498.32
利润总额	476,155,721.71
归属于上市公司股东的净利润	362,131,355.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	338,152,667.19
经营活动产生的现金流量净额	487,037,031.97

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	401,526.18
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）	25,405,990.00

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	4,357,364.77
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,409,292.79
所得税影响额	-4,446,021.12
少数股东权益影响额（税后）	-330,878.82
合计	23,978,688.22

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
营业收入	5,084,436,351.36	3,111,102,764.61	63.43	3,628,171,721.08
利润总额	476,155,721.71	142,483,933.80	234.18	210,230,591.30
归属于上市公司股东的净利润	362,131,355.41	111,605,179.54	224.48	188,609,981.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	338,152,667.19	88,705,921.04	281.21	151,386,785.18
经营活动产生的现金流量净额	487,037,031.97	418,103,866.77	16.49	196,486,342.11
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
总资产	3,947,335,829.42	3,191,779,559.97	23.67	3,015,900,182.12
所有者权益（或股东权益）	2,476,137,459.23	2,149,701,551.52	15.19	2,074,662,124.31

主要财务指标	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
基本每股收益（元/股）	1.01	0.31	225.81	0.53
稀释每股收益（元/股）	1.01	0.31	225.81	0.53
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.95	0.25	280.00	0.42
加权平均净资产收益率(%)	15.66	5.28	增长 10.38 个百分点	9.36
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	14.62	4.20	增长 10.42 个百分点	7.51
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	1.36	1.17	16.24	0.55
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	6.94	6.02	15.28	5.81

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

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

2、限售股份变动情况

报告期内，本公司无限售股份。

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

（三）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					46,801 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	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	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	0	0	无
中国银行—华宝兴业先进成长股票型证券投资基金	其他	2.07	7,401,239	—	—	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	其他	2.01	7,159,770	—	—	未知
中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金	其他	1.74	6,203,000	—	—	未知
中国建设银行—国泰金马稳健回报证券投资基金	其他	1.23	4,382,974	—	—	未知
中国农业银行—信诚四季红混合型证券投资基金	其他	1.21	4,322,507	—	—	未知
中国建设银行—富国天博创新主题股票型证券投资基金	其他	0.98	3,500,970	—	—	未知
沈琼	其他	0.89	3,170,200	—	—	未知
中国农业银行—交银施罗德先锋股票证券投资基金	其他	0.88	3,152,594	—	—	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	0.87	3,099,848	—	—	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—华宝兴业先进成长股票型证券投资基金	7,401,239		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	7,159,770		人民币普通股			
中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金	6,203,000		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	4,382,974		人民币普通股			
中国农业银行—信诚四季红混合型证券投资基金	4,322,507		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	3,500,970		人民币普通股			
沈琼	3,170,200		人民币普通股			
中国农业银行—交银施罗德先锋股票证券投资基金	3,152,594		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	3,099,848		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	安徽叉车集团有限责任公司与上述其他流通股股东间不存在关联关系或构成一致行动人。本公司未知其他流通股股东间是否存在					

	关联关系或构成一致行动人。
--	---------------

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

报告期末，安徽叉车集团有限责任公司持有本公司股份 132,972,855 股，占总股本的 37.25%，为本公司控股股东。

(2) 法人控股股东情况

单位：元 币种：人民币

名称	安徽叉车集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	张德进
成立日期	1992 年 8 月 12 日
注册资本	130,000,000
主要经营业务或管理活动	叉车、工程、矿山、提升机系列产品及其配件、铸铁件制造、销售；叉车样机、叉车零部件及生产所需原辅材料，技术、设备、仪器仪表的进口；金属材料、电子电器、化工原材料（不含危险品）销售；科技咨询，信息服务；房屋租赁等。

(3) 法人实际控制人情况

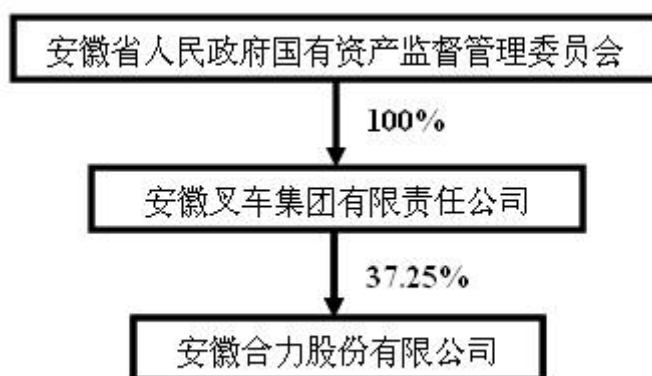
单位：元 币种：人民币

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

(4) 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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
张德进	董事长	男	47	2009-4-25	2012-4-25	1,533	1,533		—	是
杨安国	副董事长	男	44	2009-4-25	2012-4-25	4,032	4,032		—	是
薛 白	董事、总经理	男	45	2009-4-25	2012-4-25	5,800	5,800		37.10	否
徐 琳	董事	男	52	2009-4-25	2012-4-25	1,890	1,890		—	是
邓 力	董事、营销总监	男	47	2009-4-25	2012-4-25	0	0		29.11	否
张孟青	董事、董秘、总经济师	男	47	2009-4-25	2012-4-25	1,800	1,800		27.19	否
赵 韩	独立董事	男	53	2009-4-25	2012-4-25	0	0		4.00	否
冯宝珊	独立董事	女	59	2009-4-25	2012-4-25	0	0		4.00	否
周亚娜	独立董事	女	56	2009-4-25	2012-4-25	0	0		4.00	否
李继香	监事会主席	男	53	2009-4-25	2012-4-25	0	0		—	是
范群英	监事	女	53	2009-4-25	2012-4-25	300	300		—	是
刘成求	监事	男	59	2009-4-25	2012-4-25	0	0		20.67	否
阚农生	监事	男	59	2010-4-28	2012-4-25	0	0		22.84	否
王长钰	监事	男	54	2009-4-25	2012-4-25	0	0		17.76	否
王 亮	副总经理	男	48	2009-4-25	2012-4-25	0	0		25.30	否
马庆丰	总工程师	男	46	2009-4-25	2012-4-25	5,760	5,760		29.17	否
潘一青	副总会计师	女	48	2009-4-25	2012-4-25	0	0		21.08	否
合计	/	/	/	/	/	21,115	21,115	/	242.22	/

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

1、张德进：历年来先后主要担任安徽合力股份有限公司（以下简称“本公司”）董事长；安徽叉车集团有限责任公司（以下简称“安叉集团”）副总经理、董事长、党委副书记、党委书记。现任本公司董事长；安叉集团董事长、党委书记。

2、杨安国：历年来先后主要担任本公司董事、总经理、合肥工厂负责人、副董事长；安叉集团副董事长、总经理、党委副书记。现任本公司副董事长；安叉集团副董事长、党委副书记、总经理。

3、薛 白：历年来先后主要担任本公司副总经理、合肥工厂负责人、董事、

总经理；安叉集团董事。现任本公司董事、总经理、合肥工厂负责人；安叉集团董事。

4、徐琳：历年来先后主要担任本公司董事、董事会秘书、总会计师；安叉集团总会计师。现任本公司董事；安叉集团总会计师。

5、邓力：历年来先后主要担任本公司董事、营销总监、安徽合力工业车辆进出口有限公司总经理、销售总公司总经理。现任本公司董事、营销总监、安徽合力工业车辆进出口有限公司总经理、营销总部总经理。

6、张孟青：历年来先后主要担任本公司董事、计划信息处处长、总经理助理、董事会秘书、总经济师。现任本公司董事、董事会秘书、总经济师、信息化部部长。

7、赵韩：历年来先后主要担任合肥工业大学机械与汽车工程学院院长、副校长；兼任安徽省科协副主席、安徽省学位委员会委员、中国机械工程学会机械传动分会理事、教育部科技委员会学部委员、国际机器与机构理论联合会委员等职；国家突出贡献专家、全国教育系统劳模。现任本公司独立董事、安徽泰尔重工股份有限公司独立董事。

8、冯宝珊：历年来先后主要担任机械部起重运输研究所车辆室工程师、机械部农业装备司工程机械处处长、机械工业局行业管理司农业装备处处长、机械工业联合会规划与市场部主任、机械工业联合会市场发展部副主任等职。现任本公司独立董事、广西柳工机械股份有限公司独立董事、三一重工股份有限公司独立董事。

9、周亚娜：历年来先后主要担任安徽大学经济学院副院长、工商管理学院院长、教授；安徽大学第七届纪委委员、中国会计学会理事、安徽省会计学会副会长、安徽省注册会计师协会常务理事；安徽省第二批学术技术带头人后备人选、全国“三八红旗手”、安徽省“五一”劳动奖章获得者。现任本公司独立董事、黄山永新股份有限公司独立董事、安徽国风塑业股份有限公司独立董事、安徽新华传媒股份有限公司独立董事。

10、李继香：历年来先后主要担任安徽省口岸办综合处处长；安徽省濉溪县副县长；安徽省经贸委经济法规处助理调研员、企业监督处副处长、调研员；安徽省国资委业绩考核处调研员；安叉集团纪委书记、工会主席、党委副书记；本

公司监事。现任安叉集团党委副书记、纪委书记、工会主席；本公司监事会主席。

11、范群英：历年来先后主要担任安叉集团政工党支部书记、工会副主席；本公司监事。现任安叉集团工会副主席、政工党支部书记；本公司监事。

12、刘成求：历年来先后主要担任本公司合肥铸锻厂工会主席、纪委书记、党委副书记（主持工作）；本公司监事。现任本公司合肥铸锻厂党委副书记（主持工作）、工会主席；本公司监事。

13、阚农生：历年来先后主要担任本公司安庆车桥厂第一副厂长、厂长、厂长兼党委书记；本公司监事。现任本公司安庆车桥厂厂长兼党委书记、本公司监事。

14、王长钰：历年来先后主要担任本公司配件分公司党支部书记、副经理、总经理；销售总公司办公室主任、党总支书记、分工会主席；配件总公司总经理；本公司监事。现任营销党总支书记、分工会主席；本公司监事。

15、王 亮：历年来先后主要担任安徽长安电子（集团）有限公司董事、副总经理；本公司合肥铸锻厂党委副书记、第一副厂长、铸造工厂负责人、党委书记、重装工厂负责人、本公司副总经理。现任本公司副总经理、重装工厂负责人。

16、马庆丰：历年来先后主要担任本公司合肥铸锻厂副厂长、电动事业部部长、副总工程师、总工程师。现任本公司总工程师。

17、潘一青：历年来先后主要担任本公司财务科科长、财务处处长、副总会计师。现任本公司副总会计师、财务部部长。

（二）在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
张德进	安徽叉车集团有限责任公司	党委书记、董事长	2008-5-21		是
杨安国	安徽叉车集团有限责任公司	党委副书记、副董事长、总经理	2008-5-21		是
李继香	安徽叉车集团有限责任公司	党委副书记、纪委书记、工会主席	2009-11-26		是
徐 琳	安徽叉车集团有限责任公司	总会计师	2007-11-1		是
范群英	安徽叉车集团有限责任公司	工会副主席	2002-1-1		是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期 起始 日期	任期 终止 日期	是否领 取报酬 津贴
张德进	安徽合力物流科技有限公司	董事长			否
	衡阳合力工业车辆有限公司	董事长			否
杨安国	安徽合力工业车辆进出口有限公司	董事长			否
徐琳	安徽叉车集团合力兴业有限公司	董事长			否
	安徽合力工业车辆进出口有限公司	董 事			否
邓力	安徽合力工业车辆进出口有限公司	总经理			否
	上海合力叉车有限公司	董事长			否
	上海合力工程车辆有限公司	董事长			否
	杭州合力叉车销售有限公司	董事长			否
	广东合力叉车有限公司	董事长			否
	天津北方合力叉车有限公司	董事长			否
王长钰	安徽合力叉车销售有限公司	董事长			否
	郑州合力叉车有限公司	董事长			否

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司独立董事的报酬由公司董事会审议通过后提交股东大会批准执行；职工代表监事按公司工资标准执行；其他董事、高级管理人员报酬按照公司 2005 年度股东大会审议通过的《公司管理层年度薪酬的议案》决议，并结合安徽省国资委有关规定及公司目标任务完成考核情况，比照年薪制执行，包括基本年薪、绩效年薪、奖励年薪,由董事会薪酬与考核委员会提交董事会审议通过执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司股东大会相关决议；公司工资标准；安徽省国资委有关规定及公司目标任务完成考核情况。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见“五、(一)董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
刘传华	监事会主席	离任	退休卸任
李继香	监事会主席	聘任	监事会选举
阚农生	监事	聘任	股东大会选举

(五) 公司员工情况

在职员工总数	5,480
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数

技术人员	675
生产人员	3,565
销售人员	383
财务人员	76
行政人员	544
其他	237
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	82
本科	717
大专	1,070
中专及以下	3,611

六、公司治理结构

（一）公司治理的情况

2010 年，在上级监管部门的指导下，公司按照有关法律法规要求，不断完善公司治理结构，积极提升治理水平，持续健全公司内部控制体系，公司规范运作水平得到进一步提高。公司主要治理情况如下：

1、股东与股东大会

报告期内，公司严格按照有关法律法规和公司《股东大会议事规则》的要求，切实履行相应的召集、召开、表决程序，股东大会经律师现场见证并对其合法性出具法律意见书，维护了上市公司和股东的合法权益。

2、控股股东与上市公司

报告期内，公司没有为控股股东及其关联单位提供担保，不存在控股股东非经营性占用上市公司资金行为。公司控股股东根据法律法规规定依法行使权利并承担义务，涉及其关联交易议案时，均依法回避了表决。

3、董事与董事会

报告期内，公司董事会认真履行有关法律法规和公司章程所规定的权利和义务，全体董事勤勉尽责、审慎决策，严格履行决策程序，认真执行股东大会决议并积极参加监管机构的有关培训，切实保障公司和全体股东的利益。

4、监事与监事会

报告期内，公司监事会切实履行职责，积极维护全体股东的合法权益，依法独立对公司生产经营情况、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责的合

法性、合规性进行了监督，对公司其他重大事项进行了检查，维护公司及投资者的合法权益。

5、公司与利益相关者

公司充分尊重并维护股东、员工、客户、债权人等利益相关者的合法权益。报告期内，按照中国证监会和上交所的要求，公司制订了《公司内幕信息知情人登记管理制度》、《公司外部信息使用人管理制度》，持续保障信息披露的公平性。

6、信息披露与透明度

报告期内，公司按照法规要求，积极主动履行信息披露义务，并制订了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，使得公司年报信息披露工作进一步规范。在上海证券交易所组织的“上市公司信息披露奖”评选活动中，公司已连续两年荣获“上市公司信息披露提名奖”。

7、公司治理专项活动情况

报告期内，公司根据中国证监会、安徽证监局相关文件要求，继续对前期公司治理专项活动中已切实完成的整改事项、意见建议等相关事宜保持持续跟踪，坚持不断完善和提高。

（二）董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
张德进	否	4	4	1	0	0	否
杨安国	否	4	4	1	0	0	否
薛白	否	4	4	1	0	0	否
徐琳	否	4	4	1	0	0	否
张孟青	否	4	4	1	0	0	否
邓力	否	4	4	1	0	0	否
赵韩	是	4	4	1	0	0	否
冯宝珊	是	4	3	1	1	0	否
周亚娜	是	4	4	1	0	0	否

年内召开董事会会议次数	4
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事没有对公司有关审议事项提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

(1) 独立董事相关工作制度的建立健全情况：根据《公司法》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《公司章程》等有关法律法规和规章制度的要求，公司建立了《独立董事制度》、《独立董事年报工作制度》等相关工作制度。

(2) 独立董事相关工作制度主要内容：《独立董事制度》主要对独立董事的任职条件、职责和权利等方面做出了明确的规定；《独立董事年报工作制度》主要对独立董事在公司年报编制与披露过程中了解公司经营以及与年审注册会计师保持沟通、检查监督等方面进行了要求。

(3) 独立董事履职情况：报告期内，公司独立董事按照相关工作制度的要求，本着对公司、股东特别是中小股东负责的态度，忠实、勤勉地履行了职责，积极发表意见，审慎行使董事会所赋予的权利，维护公司整体利益和股东权益，发挥了应有的作用。过去一年中，独立董事参与年报审计事务，监督指导年报信息披露工作；积极出席公司相关会议，充分发挥自身专长，参与公司战略等重大决策；关注公司治理工作情况，促进规范运作；并针对公司日常关联交易、聘任审计机构、对外担保、高管薪酬、银行理财等事项发表了独立意见。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司拥有独立完整的业务及自主经营的能力，拥有自己的研发、采购、制造和销售系统。
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事及工资管理上完全独立。
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立于控股股东的土地使用权、工业产权、专有技术等重要资产。公司资产独立完整，权属清晰。
机构方面独立完整情况	是	公司具有健全的法人治理结构，设立了股东大会、董事会、监事会，聘任了经理层，并设置了相关职能部门。
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财务会计机构，建立了独立的会计核算体系，财务管理制度及财务决策体系健全，公司设有独立的银行账号，并依法独立纳税。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司按照五部委联合下发的《企业内部控制基本规范》以及《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等有关法律法规要求,结合本公司实际,不断优化公司治理、健全内部控制的相关制度,建立以“三会”议事规则为基础的公司治理结构,内部机构设置与控股股东做到“三分开、两独立”。各部门制订了一系列内控规章制度,组织机构健全、权责得到了有效的监督与制衡,形成了体系完整、层次分明的内部控制制度,保障内部控制的有效实施。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	报告期内,根据中国证监会、上海证券交易所颁布的有关法律法规要求,公司结合实际,梳理内控制度,进一步完善公司内控制度体系,增强公司抗风险能力。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司设立内部控制督查委员会负责内控制度执行的监督、检查,在董事会及审计委员会的领导下开展相关工作。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	报告期内,内部控制督查委员会通过对公司内控制度的落实情况监督、检查,确保内控制度有效实施。公司内部控制督查委员会根据督查要素拟定公司内控督查计划,督促各职能部门认真执行,并进行检查考核;定期编制公司内控督查工作报告,提交董事会审计委员会审查;根据董事会审计委员会的指示,修订完善内控制度,并制定下一期内控督查工作计划。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会聘请了中介机构,推进公司内控体系建设完善。董事会审计委员会,组织内部控制督查委员会制定内控督查计划,定期和不定期开展内控检查的督查工作,并听取内控督查工作报告。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司根据《会计法》、《企业会计准则》,修订了《财务管理制度》和《会计核算制度》,明确会计凭证、会计账簿和财务报告以及相关信息披露的处理程序,规范审批程序,建立、完善会计档案保管和会计工作交接办法,实行会计人员岗位责任制、轮换制、不相容职务分离制等,充分发挥会计的监督制衡职能,确保企业财务报告真实、可靠和完整。
内部控制存在的缺陷及整改情况	截止报告期末,公司未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司将依据上市公司内控规范要求,进一步健全完善公司内控规范体系,保障公司持续发展。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司根据 2005 年度股东大会审议通过的《公司管理层年度薪酬的议案》中的考核办法,参照安徽省国资委业绩考核的有关规定,对高管人员进行绩效评价和激励约束,并由董事会薪酬与考核委员会提交董事会审议通过执行。

(六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

《安徽合力股份有限公司 2010 年度内部控制评价报告》、《安徽合力股份有限公司 2010 年度社会责任报告》

披露网址: www.sse.com.cn

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告: 是

披露网址：www.sse.com.cn

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：是

披露网址：www.sse.com.cn

（七）公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、中国证监会（2009）34 号公告等有关法律、法规的要求，以及《公司章程》、《公司信息披露事务管理制度》的相关规定，结合实际情况，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。（制度全文详见上海证券交易所网站）

报告期内，公司未发生年报信息披露重大差错情况。

七、股东大会情况简介

公司于 2010 年 4 月 28 日召开 2009 年度股东大会。决议公告刊登在 2010 年 4 月 29 日的《证券时报》上。

八、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

1、报告期内公司经营情况的回顾

2010年，国家继续实施积极的财政政策和适度宽松的货币政策，加快转变经济发展方式，推动经济社会实现平稳快速发展。受宏观经济积极影响和拉动，国内工业车辆产品需求渐趋旺盛，工业车辆行业基本摆脱金融危机影响，并迅速实现了恢复性增长。面对良好的发展环境，公司锐意进取、抢抓机遇、乘势而上，实现了经营规模的快速增长，主导产品产销再创新高，企业经济效益大幅提升，公司综合竞争力进一步增强，巩固了在行业中的龙头地位。

报告期内，公司实现营业收入 50.84 亿元，同比增长 63.43%；实现利润总额 4.76 亿元，同比增长 234.18%；实现归属于母公司所有者的净利润 3.62 亿元，同比增长 224.48%。总结全年工作主要如下：

（1）坚持自主营销，自主品牌发展

国内市场方面，公司不断加强营销网点建设，通过输送优秀员工、支持4S店建设、加大广告宣传、优化网点布局等措施，增强网点营销能力，提高了合力品牌的影响力和知名度。

国际市场方面，公司抓住海外市场逐渐复苏的良好机遇，制定差异化营销策

略，克服人民币升值、部分国家贸易保护的不利影响，持续开拓新兴市场，加大高附加值产品的出口力度，加强海外代理商管理，促使公司产品出口形势逐渐向好。

(2) 坚持自主创新，完善产品结构

报告期内，公司围绕“精品新品工程”，发挥研发优势，持续完善传统优势产品，加大产品结构调整力度，进一步丰富整机等产品序列。

2010 年，作为国家火炬计划重点高新技术企业，公司全年获得授权专利 36 项，其中发明专利 2 项，参与制定 2 项国家标准。公司成功研制目前国内起重能力最大的 46 吨内燃平衡重式叉车；G 系列 3 吨环保型内燃叉车荣获国家自主创新产品；G 系列 1-3.5 吨内燃叉车列入国家火炬计划项目；环保型 CPCD10-25、CPCD35 内燃平衡重式叉车等 7 个系列产品荣获安徽省级新产品；1-4.5 吨电动平衡重式叉车荣获安徽省科技进步一等奖。

(3) 持续技改建设，促进产业升级

2010 年，公司围绕生产经营实际和发展规划，加大技改投资，有序实施项目建设。报告期内，合力铸造中心、薄板件事业部、技术中心、合力工业车辆南方（衡阳）生产基地等建设项目有序推进，重装事业部二期工程等新建项目进展顺利，为公司构建百亿产业平台奠定了良好基础。

(4) 夯实发展基础，推动管理进步

报告期内，公司精益管理向纵深推进，以试点单位为重点，向分子公司和非制造部门延伸，通过优化作业现场、提高生产效率、改善产品质量，有效提高了公司运营效率和效益。

公司全面推进重点工作质量督查考核，推进内控体系建设，夯实各项基础管理；调整内部组织机构，推进管理扁平化，提升协同作业能力，进一步提高企业运作效率；加强预算和成本管理，加快存货周转、降低资金占用，进一步提升了企业整体经营质量和综合竞争力。

公司信息化建设围绕生产经营和技改项目扎实跟进，不断提高信息数据安全，推动新版销售订单系统上线，进一步优化门户网站和网络建设，使得信息化对公司设计、生产、销售、办公的支撑作用更加显著。

公司全面落实安全环保责任制，建设安全生产标准化、职业健康和环境安全

管理体系，推广应用新技术、新工艺，深入开展节能降耗活动。报告期内，公司无重大安全和环保事故，各项安全生产指标均得以实现，并荣获“中国机械工业制造企业安全生产先进单位”、“AAA 级安全诚信企业”等荣誉称号。

2、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

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	373,053.60	304,966.43	17.94	51.07	49.23	1.08
装载机	10,189.44	10,347.72	-1.86	71.01	54.75	10.74
其他产品	121,865.15	94,132.16	22.45	128.62	116.36	4.44

(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	营业收入比上年增减(%)
国 内	438,844.19	62.86
国 外	66,264.00	78.59

(3) 前 5 名供应商和前 5 名客户情况

单位：万元 币种：人民币

主要供应商客户情况	金 额	比 例
向前五名供应商采购总额	93,788.48	占采购总额的 23.90%
向前五名客户销售总额	62,217.55	占主营销销售额的 12.32%

3、公司主要财务状况及其说明

单位：万元 币种：人民币

项 目	2010 年末	占总资产 的比例 (%)	2009 年末	占总资产 的比例 (%)	比例增减 百分点(%)
应收票据	10,705.74	2.71	5,314.51	1.67	1.04
应收账款	52,501.65	13.30	35,050.72	10.98	2.32
其他流动资产	17,000.00	4.31	1,312.53	0.41	3.90
应付票据	26,385.00	6.68	16,730.00	5.24	1.44
应付账款	74,894.06	18.97	48,624.95	15.23	3.74
应交税费	2,751.89	0.70	-1,693.07	-0.53	1.23

上述项目变动的主要原因是：

- (1) 应收票据增加，主要系本年以票据方式结算的产品销售收入增加所致；
- (2) 应收账款增加，主要系本年营业收入增加所致；
- (3) 其他流动资产增加，主要系本期购买银行理财产品所致；
- (4) 应付票据增加，主要系本年以票据方式结算的贷款增加所致；
- (5) 应付账款增加，主要系本年采购量增加所致；
- (6) 应交税费增加，主要系年末尚未抵扣的进项税额减少及本年利润总额增加所致。

4、经营成果情况及说明

单位：万元 币种：人民币

项 目	2010 年	2009 年	增减变化
营业收入	508,443.64	311,110.28	63.43%
营业成本	411,447.46	258,504.31	59.16%
营业税金及附加	1,555.21	1,170.15	32.91%
销售费用	21,038.28	15,366.23	36.91%
资产减值损失	2,313.36	1,283.39	80.25%
投资收益	435.74	0.00	——
营业外支出	254.19	102.50	148.00%
利润总额	47,615.57	14,248.39	234.18%
所得税费用	7,091.38	1,358.05	422.17%
少数股东损益	4,311.06	1,729.83	149.22%

上述项目变动较大的主要原因是：

- (1) 营业收入增加，主要系本年度产品销量增加所致；
- (2) 营业成本增加，主要系本年度产品销量增加所致；
- (3) 营业税金及附加增加，主要系本年度营业收入增加所致；
- (4) 销售费用增加，主要系本年度加大市场营销力度，产品销售收入增加所致；
- (5) 资产减值损失增加，主要系年末应收款项增加按比例计提的坏账准备增加所致；
- (6) 投资收益增加，主要系本年度购买银行理财产品的收益增加所致；
- (7) 营业外支出增加，主要系本年度捐赠支出增加所致；

(8) 利润总额增加，主要系本年度产品销量增加，单位成本下降所致；

(9) 所得税费用增加，主要系本年度利润总额增加所致；

(10) 少数股东损益增加，主要系本年度子公司收益增加所致。

5、现金流量情况及说明

单位：万元 币种：人民币

项 目	2010 年	2009 年	增减变化
经营活动产生的现金流量净额	48,703.70	41,810.39	6,893.31
投资活动产生的现金流量净额	-37,346.35	-18,523.11	-18,823.24
筹资活动产生的现金流量净额	-10,278.56	-4,780.99	-5,497.57

上述项目增减变化的主要原因是：

(1) 经营活动产生的现金流量净额比上年增加，主要系本年度产品销售收到的现金增加所致；

(2) 投资活动产生的现金流量净额比上年减少，主要系本年度银行理财投资和技改投资所支付的现金增加所致；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额比上年减少，主要系本年度无筹资活动产生现金流入所致。

6、本年度直接纳入合并报表的子公司经营情况

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	注册 资本	本公司 持股	2010 年总资产	2010 年净利润
郑州合力叉车有限公司	230	42%	2,091.69	143.45
山西合力叉车有限责任公司	300	35%	1,948.64	118.74
陕西合力叉车有限责任公司	300	35%	2,549.67	297.31
安徽合力叉车销售有限公司	850	35%	3,242.00	632.01
上海合力叉车有限公司	1,700	35%	11,127.36	1,424.22
安徽合力物流科技有限公司	300	50%	294.52	7.55
杭州合力叉车销售有限公司	500	30%	1,361.71	260.28
南京合力叉车有限公司	500	35%	3,435.86	504.21
山东合力叉车销售有限公司	400	35%	6,061.11	472.64
广东合力叉车有限公司	1,200	35%	7,074.91	1,234.69
上海合力工程车辆有限公司	100	35%	4,200.78	751.98
安徽合力工业车辆进出口有限公司	1,800	75%	11,579.88	379.05
天津北方合力叉车有限公司	1,000	35%	9,258.43	635.63
衡阳合力工业车辆有限公司	6,000	100%	10,879.93	142.10

(二) 公司对未来发展的展望

1、行业发展趋势和竞争格局

(1) 行业发展趋势

2010年中国经济增长引领全球，国内工业车辆行业经历了国际金融风暴的考验后也得到了快速恢复和增长。

总体来看，2011年中国经济在保持平稳增长的同时也将更加注重结构调整和发展方式的转变，宏观经济环境总体趋于平稳。受益于工业化、城镇化建设的推进，战略性新兴产业的发展和西部大开发、中部崛起等国家战略的实施，将进一步促进社会对物流效率的追求，有利于国内工业车辆行业继续保持稳定增长的发展态势。

同时，2011年行业发展也面临着诸多挑战，国内宏观调控带来的经济增速放缓、通胀预期下原材料价格的持续上涨、产业结构面临调整；国际局部区域政局动荡、欧洲主权债务危机、主要国际结算货币汇率变动和国际贸易保护主义等不利因素影响，都将对市场需求和行业发展形成压力。

(2) 竞争格局分析

从长期看，中国经济发展的基本面和长期趋势向好，这些都将促使国内外企业更加关注中国叉车市场，市场竞争必将会更加激烈和残酷。

随着行业龙头企业竞争实力的进一步增强，预计未来几年国内工业车辆行业的集中度将进一步提高，行业发展将从注重数量逐步转向注重用户体验、注重节能环保、注重品质效益等方面，行业竞争的重点也将从价格竞争转向品牌、质量、服务等全方位竞争。

2、新年度的经营计划

(1) 经营计划

2011年，公司制定的经营计划为：力争全年实现销售收入约62亿元，期间费用约5.5亿元。

(2) 主要经营策略

①加快自主创新的步伐，加大技改投入力度，推进技术进步和产业升级。

②以市场为导向，继续加大支持营销网点区域整合和建设，加大海外市场开拓力度，进一步健全海外代理网络，持续全员、全过程、全方位确保销售。

③围绕产品质量，以精益为核心，全面提升运营管理水平。充分做好产、供、

销的有效衔接，科学合理组织生产，进一步提高市场响应速度。

④以绩效考核为抓手，以“三高”人才培养为重点，拓宽人才上升渠道，进一步做好人力资源开发与管理工作。

⑤结合内控体系建设，进一步强化预算管理及控制，完成信息化管理系统升级，将企业内部管理向纵深推进，全面提升基础管理水平。

3、资金需求、来源及使用计划

在经过前期严格论证的前提下，公司将继续推进既定项目的稳步有序实施。2011 年，除正常生产经营所需资金外，预计全年公司项目建设和技改资金需求约 4 亿元。资金主要来源方式有：自有资金、银行贷款等方式。

4、风险因素及对策

(1) 随着国家宏观经济调控政策的逐步实施，尤其是通货膨胀预期加剧和货币政策的变化，可能使公司面临国内市场需求增速放缓的风险。

对策与措施：根据市场变化，及时调整营销策略，进一步提升响应速度和产品质量，巩固扩大国内市场占有率。同时，进一步完善海外代理体系，加强海外新兴市场拓展力度，努力提高国际市场份额。

(2) 随着国际市场国内化，国内市场国际化，叉车行业竞争日趋激烈。

对策与措施：面对市场竞争，公司将加大研发投入，提升品质，调整产品结构，扩大高附加值产品的产销规模，增强市场服务能力，以可靠的品质、优越的性能、高效的服务赢得市场。

(3) 在通胀预期下，主要原辅材料价格和用工成本可能逐步上涨，给公司成本带来一定的压力。

对策与措施：推进精益管理，提升运营效率；强化成本费用控制，开源节流、降本增效；发挥产业链核心竞争力，加强与供应商协作，必要时调整产品销售价格，降低成本上升带来的不利影响。

(4) 人民币持续升值趋势，将对出口创利产生较大的影响。

对策与措施：公司将加强海外市场尤其是新兴市场的拓展力度，进一步优化出口产品结构，扩大出口规模；积极加强银企合作，适当运用避险工具减少汇兑损失，降低汇率变动带来的不利影响。

5、公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

6、公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划高 20% 以上。

公司实现销售收入较预计增加了 27%，主要原因：报告期内，公司主导产品产销两旺，实现销售收入同比大幅增长。

7、公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

（三）公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

公司于 2006 年通过非公开发行募集资金净额为 52,126.00 万元，加上利息收入 259.92 万元，募集资金本息共计为 52,385.92 万元。截止报告期末，募集资金项目累计投入 58,096.27 万元，其中本期投入 1,932.86 万元，主要是公司利用自有资金对融资项目后续的技改追加投入、支付工程质保金及补充项目流动资金等。项目实际投资超募集资金总额 5,710.35 万元，超项目计划投资总额 79.27 万元。

2、募集资金承诺项目情况

单位：万元 币种：人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金项目拟投入金额	募集资金项目实际投入金额	是否符合计划进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益
大型装运产品建设项目	否	36,000.00	35,060.06	是	—	—	—
桥箱事业部建设项目	否	17,039.00	18,252.62	是	—	—	—
重型装备事业部一期项目	否	4,978.00	4,783.59	是	—	—	—
合计	/	58,017.00	58,096.27	/	—	/	/

3、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 4043 万元，本期投资 110 万元，主要用于工程质保金。
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。
门架事业部建设项目	3,348.00	累计完成投资 2210 万元，本期投资 85 万元，主要用于工程及设备进度款。
薄板件事业部建设项目	6,383.00	累计完成投资 3837 万元，本期投资 3826 万

		元，主要用于工程及设备进度款。
重型装备事业部二期工程技改项目	7,640.00	累计完成投资 1571 万元，本期投资 1559 万元，主要用于土建及钢结构进度款。
技术中心项目	12,480.00	累计完成投资 6006 万元，本期投资 4181 万元，主要用于工程进度款。
铸造中心项目	47,100.00	累计完成投资 42540 万元，本期投资 7980 万元，主要用于砂铸项目、食堂、污水处理站等土建及设备进度款。
扩大油缸生产能力技改项目（三期）	3,250.00	累计完成投资 2986 万元，本期投资 831 万元，主要用于设备进度款和工程尾款。
安庆扩大车桥生产能力项目（三期）	2,500.00	累计完成投资 1899 万元，本期投资 408 万元，主要用于设备款。
月山机械厂工程车辆结构件工程技改项目	1,800.00	累计完成投资 1324 万元，本期投资 301 万元，主要用于支付土建及设备进度款。
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 6866 万元，本期投资 650 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，主要投资内容是渭滨工厂成品库、制动器车间、预留车间等。
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 5672 万元，本期投资 510 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，本期投资 18 万元，主要用于二期结构涂装车间工程预付款等。
合计	111,452.00	/

（四）董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

（五）董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
六届五次	2010-3-20	详见公告	《证券时报》	2010-3-23
六届六次	2010-4-28	《公司 2010 年第一季度报告》		
六届七次	2010-8-21	详见公告	《证券时报》	2010-8-24
六届八次	2010-10-26	《公司 2010 年第三季度报告》		

公司六届六次董事会审议通过了《公司 2010 年第一季度报告》、六届八次董

事会审议通过了《公司 2010 年第三季度报告》。由于上述会议只审议季报一项议案，根据上海证券交易所季报信息披露的相关规定，会议决议未予公告。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会认真执行股东大会的各项决议，及时完成了股东大会交办的各项工作：

(1) 利润分配：公司 2009 年度利润分配方案为，以公司 2009 年末总股本 356,954,477 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税）。上述分配方案经公司 2010 年 4 月 28 日召开的公司 2009 年度股东大会审议通过（决议公告刊登于 2010 年 4 月 29 日的《证券时报》上）。公司本次利润实施公告刊登于 2010 年 6 月 11 日的《证券时报》上，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。

(2) 报告期内公司董事会还认真履行了股东大会审议通过的其他相关决议。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

(1) 审计委员会相关工作制度的建立健全情况：公司按照《公司法》、《上市公司治理准则》等法律法规要求，制定了《董事会审计委员会实施细则》、《审计委员会年报工作规程》等制度。

(2) 审计委员会相关工作制度主要内容：《董事会审计委员会实施细则》主要对审计委员会的职责、人员构成、职责权限、决策程序和议事规则等方面进行了规定；《公司审计委员会年报工作规程》主要对审计委员会在年报编制过程与披露过程中了解公司经营以及与年审注册会计师保持沟通、检查监督等方面进行了要求。

(3) 审计委员会履职情况：

报告期内，审计委员会严格按照规定，勤勉尽责，现将有关情况报告如下：

审计委员会由独立董事周亚娜女士、赵韩先生和董事徐琳先生担任，周亚娜女士担任主任委员。2010 年度履行了相应职责：

①认真审阅了公司 2010 年度总体审计安排及相关资料，与负责公司年度审计工作的华普天健会计师事务所（北京）有限公司签字注册会计师协商确定了公司 2010 年度财务报告审计工作的时间安排。

②在年审注册会计师进场前认真审阅了公司初步编制的财务会计报表，并出具了书面意见。审计委员会认为：公司财务基础工作规范，内控制度健全有效，经济行为真实，会计资料完整，会计政策选用恰当，会计估计谨慎、合理，未发现有虚假记载、重大错报漏报等情况；未发现有大股东占用公司资金和对外担保情况，关联交易均系正常业务往来，未见异常关联交易情况，公司财务会计报表真实、完整。

③公司年审注册会计师进场后，审计委员会与签字会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流，并跟踪会计师事务所审计进展情况。

④公司年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会再一次审阅了公司 2010 年度财务报表及相关资料，并形成书面意见，认同年审会计师的审计意见。

⑤在华普天健会计师事务所（北京）有限公司出具 2010 年度审计报告后，审计委员会对华普天健会计师事务所（北京）有限公司从事本年度公司的审计工作进行了总结，并对公司年度财务报告以及关于下年度续聘会计师事务所的事项形成了决议，同意提请公司董事会审议。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

按照《中国证券监督管理委员会公告〔2009〕34 号》、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号—年度报告的内容与格式》等相关规定，公司董事会薪酬与考核委员会对公司董事和高管人员的薪酬与考核履行职责情况报告如下：

薪酬与考核委员会由独立董事冯宝珊女士、周亚娜女士和副董事长杨安国先生担任，冯宝珊女士担任主任委员。2010 年度履行了相应职责：

（1）薪酬与考核委员会依据公司 2005 年度股东大会审议通过的《公司管理层年度薪酬的议案》规定，及安徽省国资委有关绩效考核和分配的通知要求，结合上一年度主要财务指标、经营目标完成情况和公司内部董事及高管人员分管工作范围及主要职责，确定董事及高管人员的报酬数额。

（2）薪酬与考核委员会对公司 2010 年董事及高管人员薪酬情况进行了审查。经审查，董事及高管人员薪酬情况符合公司薪酬管理制度、安徽省国资委的考核标准和分配要求，没有违反公司薪酬管理制度，对董事及高管 2010 年度薪

酬事项形成了决议，同意提请公司董事会审议。

5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司依据《公司法》、《证券法》、《公司信息披露管理办法》等有关法律法规的规定，结合自身实际，制定了《公司外部信息使用人管理制度》，进一步强化了外部信息使用人的登记管理，规范买卖公司股票行为，防范内幕交易行为发生。

6、董事会对于内部控制责任的声明

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

7、内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

公司根据中国证监会安徽监管局《关于加强内幕信息知情人登记管理的通知》（皖证监函字〔2010〕103号）要求及《公司内幕信息知情人管理制度》的规定，明确了本公司内幕信息、内幕信息知情人的范围、报告程序、保密措施、保密责任以及对违反规定人员的责任追究等事项。

经公司自查，报告期内未出现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

（六）利润分配及资本公积金转增股本预案

经华普天健会计师事务所（北京）有限公司“会审字[2011]3389号”标准无保留意见审计报告确认，公司2010年度合并财务报表实现营业收入5,084,436,351.36元，实现归属于母公司所有者的净利润362,131,355.41元。

根据《公司章程》规定，2010年度公司计提法定盈余公积金33,924,587.95元，不计提任意盈余公积，当年实现可供股东分配的利润为328,206,767.46元，加上以前年度结转的未分配利润828,266,559.24元，减去2010年已实施的利润分配35,695,447.70元，本次累计可供股东分配的利润为1,120,777,879.00元。

公司以 2010 年末总股本 356,954,477 股为基数,拟向全体股东每 10 股派送现金股利 3.00 元(含税),共计派发现金红利 107,086,343.10 元,剩余 1,013,691,535.90 元未分配利润转至下期。

此外,公司以 2010 年末总股本 356,954,477 股为基数,拟向全体股东每 10 股转增 2 股,共计转增股本 71,390,895 股。

上述利润分配及资本公积金转增股本预案须提交公司 2010 年度股东大会审议批准。

(七) 公司前三年分红情况

单位:元 币种:人民币

分红年度	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2007	71,390,895.40	321,220,607.36	22.22
2008	35,695,447.70	188,609,981.86	18.93
2009	35,695,447.70	111,605,179.54	31.98

(八) 其他披露事项

1、公司独立董事关于公司对外担保情况的专项说明及独立意见

根据中国证监会证监发[2003]56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》要求,独立董事赵韩先生、冯宝珊女士、周亚娜女士本着客观、独立的原则,通过对公司有关情况的调查了解,并在听取了公司董事会、监事会和高管人员意见的基础上,就公司累计和当期对外担保情况、违规担保情况、执行证监发[2003]56号文规定情况等进行了认真负责的核查,作出如下专项说明和独立意见:

经查验,截止报告期末,公司能够严格遵守证监发[2003]56号文和《公司章程》中的有关规定,公司全体董事和经理层都能够审慎对待并严格控制对外担保产生的风险,公司累计和当期对外担保均履行了决策程序,没有发生违规担保情况。

2、公司独立董事关于公司 2011 年日常关联交易预计的独立意见:

根据《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》及其他有关规定,独立董事赵韩先生、冯宝珊女士、周亚娜女士听取了公司董事会、管理层及其他有关人员的情况介绍,并参阅了华普天健会

计师事务所（北京）有限公司的 2010 年度审计报告和有关的关联方购销、服务合同、协议后，经过审慎评判后，对公司 2011 年日常关联交易预计事项发表如下独立意见：

（1）公司关联交易有利于公司致力于主营业务的研发生产和正常经营活动的开展，有利于核心竞争能力的提高，有利于专业化协作生产和资源的高效配置，避免了大而全重复建设，符合公司及全体股东利益，是客观必要的。

（2）公司关联采购、关联销售依据不同的交易内容遵循了公开、公平、公正的原则，均是按照市价或协议价开票结算、围绕主营业务展开的。交易事项真实、交易程序规范、结算价格合理。符合有关法律法规和交易所《股票上市规则》的要求。在关联交易事项的表决中，关联董事回避了表决。

（3）公司 2011 年日常关联交易的预计是在公司 2010 年日常关联交易实际发生额的基础上，按照公司正常发展，综合其他因素测算的，其交易内容、交易金额、结算程序是公允、合理的。

九、监事会报告

（一）监事会的工作情况

1、公司第六届监事会第四次会议于 2010 年 3 月 20 日在安庆召开，会议通知于 2010 年 3 月 1 日以邮件和专人送达等方式发出，公司 5 名监事参加了会议，符合《公司法》、《证券法》及《公司章程》的有关规定。会议由监事李继香先生主持，审议并通过了以下议案：

- （1）《关于刘传华先生辞去监事及监事会主席职务的议案》；
- （2）《关于选举监事会主席的议案》；
- （3）《公司 2009 年度监事会工作报告》；
- （4）《关于公司 2010 年日常关联交易预计的预案》；
- （5）《关于公司 2009 年计提及转销资产减值准备的议案》；
- （6）《公司 2009 年年度报告》及其《摘要》；
- （7）《关于使用闲置资金进行银行理财的预案》；
- （8）《关于修订〈公司章程〉的预案》；
- （9）《公司内部控制的自我评估报告》；
- （10）《公司 2009 年度社会责任报告》；

(11)《关于增补一名监事的预案》;

(12)《关于召开公司 2009 年度股东大会有关事宜的议案》。

本次会议决议公告刊登于 2010 年 3 月 23 日的《证券时报》上。

2、公司第六届监事会第五次会议于 2010 年 4 月 28 日在合肥召开，会议通知于 2010 年 4 月 15 日以邮件和专人送达等方式发出，公司 5 名监事出席了会议，符合《公司法》、《证券法》及《公司章程》的有关规定。会议由监事会主席李继香先生主持，审议并通过《公司 2010 年第一季度报告》及其《摘要》。根据上海证券交易所季报信息披露的相关规定，本次会议决议未予公告。

3、公司第六届监事会第六次会议于 2010 年 8 月 21 日在蚌埠召开，会议通知于 2010 年 8 月 11 日以邮件和专人送达等方式发出，公司 4 名监事出席了会议，监事范群英女士因公出差，书面委托监事李继香先生代为行使表决权，符合《公司法》、《证券法》及《公司章程》的有关规定。会议由监事会主席李继香先生主持，审议并通过了《公司 2010 年半年度报告》及其《摘要》。根据上海证券交易所半年报信息披露的相关规定，本次会议决议未予公告。

4、公司第六届监事会第七次会议于 2010 年 10 月 27 日以通讯方式召开，公司 4 名监事出席了会议，监事王长钰先生因公出差，书面委托监事李继香先生代为行使表决权，符合《公司法》、《证券法》及《公司章程》的有关规定。本次会议以书面方式审议通过了《公司 2010 年第三季度报告》及其《摘要》。根据上海证券交易所季报信息披露的相关规定，本次会议决议未予公告。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

监事会对公司依法运作情况进行了监督和检查，认为：报告期内，公司董事会能够按照《公司法》、《证券法》、《上市规则》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》及《公司章程》等法律法规，依法规范运作，不断建立完善内部控制制度和法人治理结构；公司董事会、经理层诚实守信、勤勉尽责，在执行公司职务时没有发生违反法律法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会对公司的财务状况进行了监督和检查，认为：公司 2010 年度会计核算工作准确、及时，财务管理工作规范、严谨。公司 2010 年财务报告真实的反映了公司的财务状况和经营成果，真实、客观地报告了关联方资金往来及期末余

额，公司不存在违规资金占用。华普天健会计师事务所（北京）有限公司对公司 2010 年与关联方资金的占用情况出具了会审字[2011]3390 号专项说明，对公司 2010 年财务状况和经营成果出具了会审字[2011]3389 号标准无保留意见审计报告，经核实，我们同意以上报告和说明。

（四）监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况进行了监督和检查，认为：公司 2006 年通过定向增发募集的资金，已于 2008 年使用完毕。公司募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，没有发生变更募集资金用途或挪用募集资金等情形。

（五）监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会对公司关联交易情况进行了监督和检查，认为：报告期内，公司与关联方的购销商品均是日常生产经营的交易事项，公司接受关联方综合服务的交易事项，有利于公司专注于主营业务、致力于核心竞争能力的提高。上述交易事项，公司均履行了关联交易审核程序，交易事项合法、合规，交易价格公平、公正，没有损害公司和其他股东的利益。

（六）监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况

监事会对公司内部控制自我评价报告进行了审阅，认为：公司根据财政部颁发的《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7 号）及相关规范和国家有关法律法规的要求，设计、实施和维护有效的内部控制。董事会内部控制自我评价报告内容反映了公司内部控制基本要素状况，公司内部控制制度设计、执行有效，报告期内未发现本公司存在内部控制制度设计或执行方面的重大缺陷。

十、重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

（三）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 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	285.37	0.06	现金
安徽英科智控股份有限公司	采购部件	市价	1,158.40	0.30	现金
合肥和谐软件有限公司	采购部件	市价	86.10	14.63	现金
安徽叉车集团合力兴业有限公司等	采购部件	市价	2,038.71	0.52	现金
安徽叉车集团有限责任公司	教育经费等	协议价	311.56	39.11	现金
安徽叉车集团合力兴业有限公司	物管费等	协议价	324.07	40.68	现金
安徽叉车集团公司宝鸡合力叉车厂	维修费等	协议价	161.00	20.21	现金
合计		/	4,365.21	—	/

2、关联债权债务往来

单位:万元 币种:人民币

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
合肥和谐软件有限公司	54.61	46.91		
安徽宝泰克压实机械设备有限公司	73.91	27.14		
安徽叉车集团合力兴业有限公司	16.16	0.00		
合计	144.68	74.05		

(六) 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

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度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；租出本公司“配送中心”部分楼层给安徽叉车集团合力兴业有限公司使用。

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）	12,863,300.00
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	12,894,862.80
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）	12,894,862.80
担保总额占公司净资产的比例（%）	0.52
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12,863,300.00元。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

（七）承诺事项履行情况

1、本年度或持续到报告期内，公司或持股5%以上股东没有承诺事项。

（八）聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	华普天健会计师事务所（北京）有限公司
境内会计师事务所报酬	55
境内会计师事务所审计年限	13年

（九）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

本年度公司及其董事、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) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

(十一) 其他重大事项的说明

2009 年 12 月 15 日，经公司第六届董事会第四次会议（临时）审议通过了《关于公司南七老厂区土地收储前相关事宜的议案》。公司位于合肥市望江西路 15 号的南七老厂区出让工业用地，证载面积 103990 平方米，约 156 亩，正在母公司安徽叉车集团有限责任公司的牵头组织下，与合肥市土地储备中心开展前期土地收储工作，目前，正在进行土地测绘及土地、房产、公用设施“三项”评估工作，公司将根据后期项目进展，及时履行相应决策程序与信息披露义务。

(十二) 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
临 2010-007: 安徽合力股份有限公司 2010 年上半年业绩预增公告	《证券时报》C12 版	2010-7-8	同上
临 2010-008: 安徽合力股份有限公司第六届董事会第七次会议决议公告	《证券时报》D24 版	2010-8-24	同上
临 2010-009: 安徽合力股份有限公司 2010 年第三季度业绩预增公告	《证券时报》D4 版	2010-10-12	同上

十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审 计 报 告

会审字【2011】3389 号

安徽合力股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的安徽合力股份有限公司（以下简称“安徽合力”）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2010 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是安徽合力管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基

础。

三、 审计意见

我们认为，安徽合力财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了安徽合力 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

华普天健会计师事务所（北京）有限公司

中国注册会计师：何本英

北京市西城区西直门南大街 2 号 2105

中国注册会计师：占铁华

中国注册会计师：陈志萍

二〇一一年三月十九日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位:安徽合力股份有限公司

单位:元

币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	七、1	623,772,189.66	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	107,057,422.75	53,145,149.15
应收账款	七、3	525,016,460.05	350,507,169.85
预付款项	七、4	116,923,627.24	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	39,940,100.00	25,143,376.48
买入返售金融资产			
存货	七、6	797,473,428.78	617,639,550.14
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、7	170,000,000.00	13,125,310.96
流动资产合计		2,380,183,228.48	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	1,259,203,846.93	1,085,103,224.67
在建工程	七、9	124,955,803.96	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	163,741,064.07	165,041,061.68
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、11	2,083,589.96	1,374,831.94
递延所得税资产	七、12	17,168,296.02	10,210,391.59
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,567,152,600.94	1,376,378,491.33
资产总计		3,947,335,829.42	3,191,779,559.97
流动负债：			
短期借款	七、14		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	263,850,000.00	167,300,000.00
应付账款	七、16	748,940,601.27	486,249,519.41
预收款项	七、17	99,477,267.13	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	10,707,858.12	17,699,579.34
应交税费	七、19	27,518,935.30	-16,930,712.54
应付利息			
应付股利			
其他应付款	七、20	44,798,258.63	32,908,844.73
应付分保账款	七、21		
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、21	100,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		1,295,292,920.45	914,099,789.34
非流动负债：			

长期借款	七、22	18,295,454.00	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、23	38,700,000.00	22,400,000.00
非流动负债合计		56,995,454.00	41,172,727.00
负债合计		1,352,288,374.45	955,272,516.34
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本(或股本)	七、24	356,954,477.00	356,954,477.00
资本公积	七、25	713,134,827.36	713,134,827.36
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七、26	285,270,275.87	251,345,687.92
一般风险准备	七、27		
未分配利润	七、27	1,120,777,879.00	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		2,476,137,459.23	2,149,701,551.52
少数股东权益		118,909,995.74	86,805,492.11
所有者权益合计		2,595,047,454.97	2,236,507,043.63
负债和所有者权益总计		3,947,335,829.42	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 12 月 31 日

编制单位:安徽合力股份有限公司

单位:元

币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		553,896,648.80	566,506,871.58
交易性金融资产			
应收票据		105,856,214.75	51,803,584.15
应收账款	十三、1	396,813,270.46	273,408,909.50
预付款项		91,610,023.40	113,171,260.17
应收利息			
应收股利			
其他应收款		38,627,890.99	5,480,246.57
存货		690,349,407.39	539,263,449.82
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		170,000,000.00	13,125,310.96
流动资产合计		2,047,153,455.79	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		1,173,523,326.10	1,014,297,951.69
在建工程		113,451,231.99	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		154,984,844.40	155,901,612.42
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		11,211,259.67	8,199,552.70

其他非流动资产			
非流动资产合计		1,544,967,046.86	1,383,070,525.16
资产总计		3,592,120,502.65	2,945,830,157.91
流动负债:			
短期借款			150,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		263,850,000.00	167,300,000.00
应付账款		677,183,267.18	441,602,504.53
预收款项		24,376,729.74	10,616,228.22
应付职工薪酬		10,565,005.82	17,019,111.04
应交税费		10,574.11	-29,863,571.77
应付利息			
应付股利			
其他应付款		35,947,224.58	28,341,343.44
一年内到期的非流动负债		100,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		1,111,932,801.43	785,015,615.46
非流动负债:			
长期借款		18,295,454.00	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		38,300,000.00	22,000,000.00
非流动负债合计		56,595,454.00	40,772,727.00
负债合计		1,168,528,255.43	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		285,270,275.87	251,345,687.92
一般风险准备			

未分配利润		1,068,135,779.73	798,509,935.91
所有者权益（或股东权益）合计		2,423,592,247.22	2,120,041,815.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,592,120,502.65	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—12 月

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	本期金额	上期金额
一、营业总收入		5,084,436,351.36	3,111,102,764.61
其中:营业收入	七、28	5,084,436,351.36	3,111,102,764.61
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,637,036,217.81	2,990,791,760.37
其中:营业成本	七、28	4,114,474,622.61	2,585,043,136.56
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、29	15,552,142.36	11,701,489.83
销售费用	七、30	210,382,769.25	153,662,264.48
管理费用	七、31	269,564,038.91	223,837,147.49
财务费用	七、32	3,929,078.77	3,713,845.33
资产减值损失	七、33	23,133,565.91	12,833,876.68
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、34	4,357,364.77	
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)		451,757,498.32	120,311,004.24
加:营业外收入	七、35	26,940,165.43	23,197,886.38

减：营业外支出	七、36	2,541,942.04	1,024,956.82
其中：非流动资产处置损失		684,418.07	648,801.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		476,155,721.71	142,483,933.80
减：所得税费用	七、37	70,913,751.92	13,580,461.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		405,241,969.79	128,903,472.47
归属于母公司所有者的净利润		362,131,355.41	111,605,179.54
少数股东损益		43,110,614.38	17,298,292.93
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七、38	1.01	0.31
（二）稀释每股收益	七、38	1.01	0.31
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		405,241,969.79	128,903,472.47
归属于母公司所有者的综合收益总额		362,131,355.41	111,605,179.54
归属于少数股东的综合收益总额		43,110,614.38	17,298,292.93

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—12 月

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	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	4,504,929,701.98	2,776,915,869.03
减：营业成本	十三、4	3,808,102,133.04	2,415,026,341.64
营业税金及附加		11,212,559.13	8,772,807.05
销售费用		80,651,251.34	59,726,022.17
管理费用		235,591,663.31	199,009,496.98
财务费用		-306,857.97	2,512,434.46
资产减值损失		16,922,017.50	8,891,794.40
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	11,941,077.48	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）		364,698,013.11	92,749,627.81
加：营业外收入		24,884,490.39	21,450,234.29
减：营业外支出		1,808,902.78	735,695.04
其中：非流动资产处置损失		586,394.24	646,324.04
三、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）		387,773,600.72	113,464,167.06
减：所得税费用		48,527,721.25	2,123,686.86
四、净利润（净亏损以“-”号填 列）		339,245,879.47	111,340,480.20
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		339,245,879.47	111,340,480.20

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—12 月

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	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		4,006,985,031.01	2,741,704,727.88
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		76,187,402.89	85,047,890.87
收到其他与经营活动有关的现金	七、39 (1)	47,989,028.33	29,062,009.47
经营活动现金流入小计		4,131,161,462.23	2,855,814,628.22
购买商品、接受劳务支付的现金		2,853,604,283.30	1,848,427,774.51
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		387,872,240.36	283,741,698.03
支付的各项税费		219,281,135.49	171,609,902.47
支付其他与经营活动有关的现金	七、39 (2)	183,366,771.11	133,931,386.44
经营活动现金流出小计		3,644,124,430.26	2,437,710,761.45
经营活动产生的现金流量净额		487,037,031.97	418,103,866.77
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		4,357,364.77	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,191,893.65	1,469,698.77
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、39 (3)	6,464,221.86	4,535,098.38
投资活动现金流入小计		13,013,480.28	6,004,797.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		216,476,963.25	177,714,231.54
投资支付的现金		170,000,000.00	
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			13,521,676.18
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		386,476,963.25	191,235,907.72
投资活动产生的现金流量净额		-373,463,482.97	-185,231,110.57
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			8,292,445.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			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			158,292,445.00
偿还债务支付的现金		50,477,273.00	150,477,273.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		52,247,046.12	55,564,338.73
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、39 (4)	61,289.98	60,752.85
筹资活动现金流出小计		102,785,609.10	206,102,364.58
筹资活动产生的现金流量净额		-102,785,609.10	-47,809,919.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,475,708.51	-467,374.22
五、现金及现金等价物净增加额		8,312,231.39	184,595,462.40
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		623,772,189.66	615,459,958.27

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—12 月

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	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		3,346,444,600.74	2,358,217,039.04
收到的税费返还			27,737,977.25
收到其他与经营活动有关的现金		34,868,414.00	27,971,417.44
经营活动现金流入小计		3,381,313,014.74	2,413,926,433.73
购买商品、接受劳务支付的现金		2,359,627,268.10	1,569,293,067.94
支付给职工以及为职工支付的现金		321,255,216.18	242,956,664.21
支付的各项税费		154,345,817.85	135,788,516.14
支付其他与经营活动有关的现金		124,312,607.97	88,034,819.60
经营活动现金流出小计		2,959,540,910.10	2,036,073,067.89
经营活动产生的现金流量净额		421,772,104.64	377,853,365.84
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		11,941,077.48	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		1,118,865.45	1,047,055.17
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		5,820,194.22	4,092,482.93
投资活动现金流入小计		18,880,137.15	15,962,193.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		191,824,596.11	153,607,538.89
投资支付的现金		170,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			16,160,134.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		361,824,596.11	169,767,672.89
投资活动产生的现金流量净额		-342,944,458.96	-153,805,479.31
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

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			150,000,000.00
偿还债务支付的现金		50,477,273.00	150,477,273.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,899,305.48	42,178,871.78
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		91,437,868.46	192,716,897.63
筹资活动产生的现金流量净额		-91,437,868.46	-42,716,897.63
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		-12,610,222.78	181,330,988.90
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		553,896,648.80	566,506,871.58

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—12 月

编制单位:安徽合力股份有限公司

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）					33,924,587.95		292,511,319.76		32,104,503.63	358,540,411.34
（一）净利润							362,131,355.41		43,110,614.38	405,241,969.79
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							362,131,355.41		43,110,614.38	405,241,969.79
（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					33,924,587.95		-69,620,035.65		-11,006,110.75	-46,701,558.45
1. 提取盈余公积					33,924,587.95		-33,924,587.95			
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			285,270,275.87		1,120,777,879.00		118,909,995.74	2,595,047,454.97

编制单位:安徽合力股份有限公司

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）		-870,304.63		11,134,048.02		64,775,683.82		3,810,250.06	78,849,677.27
（一）净利润						111,605,179.54		17,298,292.93	128,903,472.47
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计						111,605,179.54		17,298,292.93	128,903,472.47
（三）所有者投入和减少资本		-870,304.63						-705,298.03	-1,575,602.66
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		-870,304.63						-705,298.03	-1,575,602.66
（四）利润分配				11,134,048.02		-46,829,495.72		-12,782,744.84	-48,478,192.54
1. 提取盈余公积				11,134,048.02		-11,134,048.02			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-35,695,447.70		-12,782,744.84	-48,478,192.54
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		828,266,559.24		86,805,492.11
									2,236,507,043.63

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—12 月

编制单位:安徽合力股份有限公司

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)					33,924,587.95		269,625,843.82	303,550,431.77
(一)净利润							339,245,879.47	339,245,879.47
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							339,245,879.47	339,245,879.47
(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					33,924,587.95		-69,620,035.65	-35,695,447.70
1.提取盈余公积					33,924,587.95		-33,924,587.95	
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			285,270,275.87		1,068,135,779.73	2,423,592,247.22

编制单位：安徽合力股份有限公司

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“－”					11,134,048.02		64,510,984.48	75,645,032.50

号填列)								
(一) 净利润							111,340,480.20	111,340,480.20
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							111,340,480.20	111,340,480.20
(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					11,134,048.02		-46,829,495.72	-35,695,447.70
1. 提取盈余公积					11,134,048.02		-11,134,048.02	
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		798,509,935.91	2,120,041,815.45

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

安徽合力股份有限公司
二〇一〇年度财务报表附注
(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。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2010年度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2010年12月31日的财务状况、2010年度的经营

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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

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

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 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
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	1,200.00	批发零售叉车及配件等	420.00	无
广州合力叉车有限公司* 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	1,000.00	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* 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
上海合力工程车辆有限公司	有限责任公司	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	6,000.00	叉车、配件等制造及销售	6,000.00	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	2,207,798.16	无	无
山西合力叉车有限责任公司	35	60	是	3,026,373.75	无	无
陕西合力叉车有限责任公司	35	60	是	4,455,271.32	无	无
安徽合力叉车销售有限公司	35	57	是	11,813,778.00	无	无

广东合力叉车有限公司	35	61	是	18,218,748.27	无	无
天津北方合力叉车有限公司	35	53	是	12,677,765.51	无	无
上海合力工程车辆有限公司	35	60	是	9,697,048.40	无	无
安徽合力工业车辆进出口有限公司	75	75	是	8,291,521.78	无	无
安徽合力物流科技有限公司	50	55.33	是	536,079.29	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直接投资设立的全资子公司。

*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 根据广州合力叉车有限公司股东会决议，2010年1月1日与广东合力叉车有限公司签订股权转让协议，以833,745.41元转让持有南宁安义机械工程有限公司100%的股份，南宁安义机械工程有限公司从本期开始纳入广东合力叉车有限公司的合并范围。

*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	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	有限责任公司	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	有限责任公司	青岛市	批发零售	400.00	批发零售叉车及配件等	140.00	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	27,046,493.49	无	无
南京合力叉车有限公司	35	60	是	7,063,553.41	无	无
山东合力叉车销售有限公司	35	60	是	6,797,745.51	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	7,077,818.85	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	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	年末余额			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：	—	—	438,175.90	—	—	527,641.16
人民币	—	—	438,175.90	—	—	527,641.16
银行存款：	—	—	603,756,140.45	—	—	589,478,628.78
人民币	—	—	597,561,010.57	—	—	583,252,337.42
美元	847,157.59	6.6227	5,610,470.56	421,217.63	6.8282	2,876,158.22
欧元	6,281.25	8.8065	55,315.83	189,776.96	9.7971	1,859,263.85
日元	6,514,195.00	0.08126	529,343.49	20,206,957.00	0.07378	1,490,869.29
其他货币资金：	—	—	19,577,873.31	—	—	25,453,688.33
人民币	—	—	14,799,538.97	—	—	22,558,711.67
美元	721,508.50	6.6227	4,778,334.34	388,381.99	6.8282	2,651,949.90
英镑	—	—	—	0.16	10.9780	1.76
新加坡元	—	—	—	50,000.00	4.8605	243,025.00
合计	—	—	623,772,189.66	—	—	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 9,100,000.00 元；
- ②保函保证金 5,679,354.74 元，主要为合同的履约保证金（详见附注九）；
- ③待结汇外币 4,778,334.34 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	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	107,057,422.75	52,792,084.15
商业承兑汇票	—	353,065.00
合计	107,057,422.75	53,145,149.15

(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。

(4) 应收票据年末余额较年初余额增涨 101.44%，主要系本年以票据方式结算的产品销售收入增加所致。

3. 应收账款

(1) 按照应收款账的类别列示如下：

类别	年末余额			
	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	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

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	377,084,019.72	100.00	26,576,849.87	7.05
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
合计	377,084,019.72	100.00	26,576,849.87	7.05

按组合采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末余额			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	506,178,554.23	89.53	25,308,927.70	324,496,158.35	86.06	16,224,807.92
1—2 年	28,487,084.16	5.04	2,848,708.42	30,705,301.29	8.14	3,070,530.13
2—3 年	15,761,639.79	2.79	4,728,491.94	18,298,841.17	4.85	5,489,652.36
3 年以上	14,950,619.89	2.64	7,475,309.96	3,583,718.91	0.95	1,791,859.46
合计	565,377,898.07	100.00	40,361,438.02	377,084,019.72	100.00	26,576,849.87

(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
河南安彩集团安阳实业开发公司	货款	304,350.00	账龄长，收回困难	否
安徽丰原食品有限公司	货款	167,400.00	账龄长，收回困难	否
中盐河南盐业物流配送有限公司	货款	74,420.00	账龄长，收回困难	否
扬州钢材市场	货款	72,000.00	账龄长，收回困难	否
扬州孝臣木业有限公司	货款	63,000.00	账龄长，收回困难	否
其他客户	货款	699,333.97	账龄长，收回困难	否
合计		1,380,503.97		

(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 (%)
辽宁合力叉车有限公司	客户	18,599,852.38	1 年以内	3.29
广州港集团有限公司	客户	9,460,000.00	1 年以内	1.67
龙工(上海)叉车有限公司	客户	9,112,494.50	1 年以内	1.61
美国代理商	客户	8,940,337.95	1 年以内	1.58
陕西彬长矿区物资供销有限责任 公司	客户	8,643,094.12	1 年以内	1.53
合计		54,755,778.95		9.68

(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	年末余额	年初余额
安徽宝泰克压实机械设备有限公司	271,367.65	—
合计	271,367.65	—

(6) 应收账款年末余额较年初余额增长 49.93%，主要系本年营业收入增加所致。

4. 预付款项

(1) 预付账款

① 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	110,093,785.12	94.16	114,000,010.42	81.21
1-2 年	4,214,820.69	3.60	22,089,811.64	15.74
2-3 年	2,481,281.78	2.12	3,888,722.08	2.77
3 年以上	133,739.65	0.12	402,009.65	0.28
合计	116,923,627.24	100.00	140,380,553.79	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	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
沧州丰华意机械产品有限公司	720,000.00	2008 年	预付工程设备款
湖南华侨建设开发集团有限公司	381,000.00	2009 年	预付工程设备款
中机意园建设工程咨询(北京)有限公司	308,280.00	2009 年	预付工程设备款
合计	2,920,204.00		

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	16,060,760.21	2010 年	预付材料款
日本代理商	供应商	10,779,574.13	2010 年	预付材料款
舞阳钢铁有限责任公司	供应商	7,231,479.92	2010 年	预付材料款
南京大隈自动化工程有限公司	供应商	4,471,122.00	2010 年	预付工程款
通快(中国)有限公司/数控激光切割机	供应商	2,976,300.00	2010 年	预付工程款
合计		41,519,236.26		

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	年末余额	年初余额
合肥和谐软件有限公司	469,100.00	934,259.00
安徽宝泰克压实机械设备有限公司	—	1,099,713.93
合计	469,100.00	2,033,972.93

(3) 待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
房屋租赁费	972,052.46	5,531,595.75	4,866,530.81	1,637,117.40
待抵扣税金	97,685.95	1,009,807.29	1,107,493.24	—
保险费	355,135.13	814,136.22	662,152.63	507,118.72
广告费	178,987.22	425,157.35	394,087.48	210,057.09

其他	291,933.67	2,327,884.79	1,895,192.87	724,625.59
合计	1,895,794.43	10,108,581.4	8,925,457.03	3,078,918.80

5. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下:

类别	年末余额			
	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	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

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	25,356,941.95	100.00	213,565.47	0.84
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—
合计	25,356,941.95	100.00	213,565.47	0.84

按组合采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	年末余额			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	38,633,937.70	95.95	—	24,402,907.65	96.24	—
1—2 年	1,029,209.13	2.56	102,920.92	600,762.61	2.37	60,076.27
2—3 年	391,861.40	0.97	117,558.42	115,733.24	0.45	34,719.97
3 年以上	211,142.25	0.52	105,571.14	237,538.45	0.94	118,769.23
合计	40,266,150.48	100.00	326,050.48	25,356,941.95	100.00	213,565.47

(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 (%)
应收补贴款 (出口退税)	非关联方	25,834,354.34	1 年以内	64.16
康菁	非关联方	2,070,912.00	1 年以内	5.14
鲁润生	非关联方	838,462.00	1 年以内	2.08
中华人民共和国宝鸡海关	非关联方	586,000.00	1 年以内	1.46
陈家帅	非关联方	566,524.00	1 年以内	1.41
合计		29,896,252.34		74.25

(4) 本报告期其他应收款中无应收关联单位款项。

(5) 其他应收款年末余额较年初余额增长 58.80%，主要系出口产品销售收入增加，应收补贴款随之增加所致。

6. 存货及存货跌价准备

(1) 存货分类

项目	年末余额			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	251,705,815.73	280,306.49	251,425,509.24	233,304,679.00	150,277.80	233,154,401.20
周转材料	3,480,786.06	30,096.00	3,450,690.06	3,291,860.38	—	3,291,860.38
在产品	155,675,683.54	—	155,675,683.54	112,648,632.90	—	112,648,632.90
库存商品	393,690,253.36	6,768,707.42	386,921,545.94	280,130,755.70	11,586,100.04	268,544,655.66
合计	804,552,538.69	7,079,109.91	797,473,428.78	629,375,927.98	11,736,377.84	617,639,550.14

(2) 存货跌价准备

项目	年初账面余额	本年计提额	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
原材料	150,277.80	151,817.52	—	21,788.83	280,306.49
周转材料	—	30,096.00	—	—	30,096.00
库存商品	11,586,100.04	7,598,561.56	—	12,415,954.18	6,768,707.42
合计	11,736,377.84	7,780,475.08	—	12,437,743.01	7,079,109.91

(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
原材料	市场价格	出售转销	—
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	年末余额	年初余额
预缴企业所得税	—	13,125,310.96
银行理财产品	170,000,000.00	—
合计	170,000,000.00	13,125,310.96

其他流动资产年末余额较年初余额增加 15,687.47 万元，主要系本期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	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计				
房屋建筑物	651,879,079.65	102,875,059.23	1,992,851.32	752,761,287.56
机器设备	974,257,321.46	167,148,361.13	7,269,248.86	1,134,136,433.73
运输设备	63,139,856.35	14,882,558.54	2,124,690.72	75,897,724.17

其他设备	57,209,098.42	5,173,653.21	4,879,155.48	57,503,596.15
合计	1,746,485,355.88	290,079,632.11	16,265,946.38	2,020,299,041.61
二、累计折旧合计				
房屋建筑物	138,743,032.02	19,955,279.03	1,757,043.39	156,941,267.66
机器设备	455,836,898.77	77,030,128.17	5,957,395.79	526,909,631.15
运输设备	32,215,450.93	8,666,311.53	1,563,154.89	39,318,607.57
其他设备	32,435,913.94	7,942,474.23	4,602,550.16	35,775,838.01
合计	659,231,295.66	113,594,192.96	13,880,144.23	758,945,344.39
三、减值准备合计				
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
四、固定资产账面价值合计				
房屋建筑物	512,891,176.99	102,875,059.23	20,191,086.96	595,575,149.26
机器设备	516,704,457.78	167,148,361.13	78,340,995.98	605,511,822.93
运输设备	30,734,405.42	14,882,558.54	9,227,847.36	36,389,116.60
其他设备	24,773,184.48	5,173,653.21	8,219,079.55	21,727,758.14
合计	1,085,103,224.67	290,079,632.11	115,979,009.85	1,259,203,846.93

本年计提折旧额 113,594,192.96 元。

本报告期由在建工程转入固定资产原值 250,658,131.53 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	9,876,466.44	6,622,586.68	1,838,477.58	1,415,402.18
合计	9,876,466.44	6,622,586.68	1,838,477.58	1,415,402.18

(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	23,211,190.55	8,248,585.07	14,962,605.48
合计	23,211,190.55	8,248,585.07	14,962,605.48

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	219,796,140.77	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	32,512,324.16		
宝鸡叉车厂房产	1,220,831.44	547,301.33		
渭滨工厂房产	33,756,724.88	32,405,327.78		
衡阳工厂房产	26,954,901.60	26,089,113.30		
蚌埠液力房产	8,631,150.55	8,396,892.19		
月山机械厂房产	4,805,308.90	4,596,491.86		
合计	348,626,923.77	324,343,591.39		

(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	年末余额			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	1,477,937.29	—	1,477,937.29	6,869,180.67	—	6,869,180.67
工业园桥箱事业部建设项目	6,788,490.56	—	6,788,490.56	6,123,722.37	—	6,123,722.37
重型装备事业部一期	256,410.26	—	256,410.26	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	639,829.00	—	639,829.00	81,600.00	—	81,600.00

目						
万台电动车 辆建设项目	790,389.95	—	790,389.95	80,597.52	—	80,597.52
装备事业部 建设项目	191,958.02	—	191,958.02	175,217.24	—	175,217.24
叉车门架事 业部建设项 目	418,995.69	—	418,995.69	1,869,443.40	—	1,869,443.40
合力铸造中 心项目	43,520,078.26	—	43,520,078.26	76,157,803.31	—	76,157,803.31
合力技术中 心项目	31,336,805.33	—	31,336,805.33	14,568,293.00	—	14,568,293.00
薄板件事业 部项目	2,179,707.62	—	2,179,707.62	—	—	—
重型装备事 业部二期	14,540,849.21	—	14,540,849.21	—	—	—
扩大油缸生 产能力技改 项目三期	—	—	—	130,000.00	—	130,000.00
扩大油缸生 产能力技改 项目四期	189,017.00	—	189,017.00			
安庆车桥扩 大产能项目 三期	—	—	—	138,632.48	—	138,632.48
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	1,608,546.99	—	1,608,546.99	3,204,756.93	—	3,204,756.93
合力工业车 辆南方(衡阳) 生产基地项 目	11,504,571.97	—	11,504,571.97	1,773,957.80	—	1,773,957.80
其他项目	5,949,178.34	—	5,949,178.34	3,094,860.47	—	3,094,860.47
合计	124,955,803.96	—	124,955,803.96	114,648,981.45	—	114,648,981.45

(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	年末余额
大型装运产品建设项目	28000 万元	6,869,180.67	4,181,286.28	9,572,529.66	—	1,477,937.29
工业园桥箱事业部建设项目	13039 万元	6,123,722.37	3,427,341.01	2,762,572.82	—	6,788,490.56
重型装备事业部一期	4500 万元	279,416.26	4,696.00	27,702.00	—	256,410.26
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	639,829.00	81,600.00	—	639,829.00
万台电动车辆建设项目	4500 万元	80,597.52	1,639,874.77	930,082.34	—	790,389.95
装备事业部建设项目	1976 万元	175,217.24	1,618,425.33	1,601,684.55	—	191,958.02
叉车门架事业部建设项目	3348 万元	1,869,443.40	1,222,704.03	2,673,151.74	—	418,995.69
合力铸造中心项目	47100 万元	76,157,803.31	138,246,541.91	170,884,266.96	—	43,520,078.26
合力技术中心项目	12480 万元	14,568,293.00	30,679,949.76	13,911,437.43	—	31,336,805.33
薄板件事业部项目	6383 万元	—	27,603,916.82	25,424,209.20	—	2,179,707.62
重型装备事业部二期	7640 万元	—	14,540,849.21	—	—	14,540,849.21
扩大油缸生产能力技改项目三期	3250 万元	130,000.00	2,263,162.38	2,393,162.38	—	—
扩大油缸生产能力技改项目四期	6730 万元	—	189,017.00	—	—	189,017.00
安庆车桥扩大产能项目三期	2500 万元	138,632.48	2,813,451.36	2,952,083.84	—	—
月山机械厂工程车辆结构件技术改造	1800 万元	—	4,500,797.59	4,500,797.59	—	—

宝鸡渭滨大吨位叉车及特种车辆项目	10675 万元	3,204,756.93	4,589,967.65	6,015,237.41	170,940.18	1,608,546.99
合力工业车辆南方（衡阳）生产基地项目	9800 万元	1,773,957.80	14,235,951.62	4,505,337.45	—	11,504,571.97
其他项目		3,094,860.47	5,276,594.03	2,422,276.16	—	5,949,178.34
合计		114,648,981.45	261,135,894.22	250,658,131.53	170,940.18	124,955,803.96

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	96.66	97.00	—	—	—	自筹
工业园桥箱事业部建设项目	109.31	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	65.87	85.00	—	—	—	自筹
合力铸造中心项目	90.34	91.00	—	—	—	自筹
合力技术中心项目	48.12	65.00	—	—	—	自筹
薄板件事业部项目	60.12	65.00	—	—	—	自筹
重型装备事业部二期	20.53	25.00	—	—	—	自筹
扩大油缸生产能力技改	92.29	95.00	—	—	—	自筹

项目三期						
扩大油缸生产能力技改项目四期	8.62	10.00	—	—	—	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	58.66	60.00	—	—	—	自筹
合力工业车辆南方（衡阳）生产基地项目	55.61	60.00	—	—	—	自筹
其他项目	—	—	—	—	—	自筹
合计						

本年减少为转入无形资产的金額。

(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	年末余额
一、账面原值合计				
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	—	31,512,100.00	12,771,005.93
专利权	18,048,600.00	127,000.00	18,025,000.00	150,600.00
计算机网络及软件	8,987,437.80	709,868.38	40,500.00	9,656,806.18
合计	239,304,770.25	5,088,859.97	49,577,600.00	194,816,030.22
二、累计摊销合计				

土地使用权	16,053,661.61	3,578,209.67	—	19,631,871.28
专有技术	28,011,661.04	1,445,860.56	25,480,072.33	3,977,449.27
专利权	8,920,093.02	11,885.01	8,909,472.84	22,505.19
计算机网络及软件	6,130,738.07	1,352,902.34	40,500.00	7,443,140.41
合计	59,116,153.74	6,388,857.58	34,430,045.17	31,074,966.15
三、减值准备合计				
土地使用权	—	—	—	—
专有技术	6,032,027.67	—	6,032,027.67	—
专利权	9,115,527.16	—	9,115,527.16	—
计算机网络及软件	—	—	—	—
合计	15,147,554.83	—	15,147,554.83	—
四、账面价值合计				
土地使用权	151,931,964.91	4,251,991.59	3,578,209.67	152,605,746.83
专有技术	10,239,417.22	—	1,445,860.56	8,793,556.66
专利权	12,979.82	127,000.00	11,885.01	128,094.81
计算机网络及软件	2,856,699.73	709,868.38	1,352,902.34	2,213,665.77
合计	165,041,061.68	5,088,859.97	6,388,857.58	163,741,064.07

本年摊销额 6,388,857.58 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	年末余额
房租	44,446.56	—	44,446.56	—
装修费	1,330,385.38	1,702,771.56	949,566.98	2,083,589.96
合计	1,374,831.94	1,702,771.56	994,013.54	2,083,589.96

长期待摊费用年末余额较年初余额增长 51.55%，主要系本年销售子公司装修支出增加所致。

12. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣购买国产设备抵免所得税	—	75,722.13
坏账准备	8,527,195.50	4,603,136.73
存货跌价准备	1,081,152.83	1,769,138.71
固定资产减值准备	293,977.54	294,125.33
递延收益	5,745,000.00	3,300,000.00
可抵扣亏损	111,483.42	168,268.69
存货中内部未实现利润	1,409,486.73	—
合计	17,168,296.02	10,210,391.59

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣亏损* ₁	3,193,989.51	7,570,155.44
递延收益* ₂	400,000.00	400,000.00
合计	3,593,989.51	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

年份	年末余额	年初余额
2012 年	152,583.53	199,587.80
2013 年	451,552.27	1,854,034.04
2014 年	2,589,853.71	5,516,533.60
合计	3,193,989.51	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

项目	暂时性差异金额
坏账准备	40,687,488.50

存货跌价准备	7,079,109.91
固定资产减值准备	2,149,850.29
递延收益	38,300,000.00
可抵扣亏损	445,933.68
存货中内部未实现利润	9,396,578.20
合计	98,058,960.58

(5) 递延所得税资产年末余额较年初余额增长 68.15%，主要系年末应收账款增加及收到的与资产相关的政府补助增加，使坏账准备、递延收益形成的暂时性差异增加所致。

13. 资产减值准备

项目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转回	转销	
坏账准备	26,790,415.34	15,353,090.83	—	1,456,017.67	40,687,488.50
其中：应收账款	26,576,849.87	15,165,092.12	—	1,380,503.97	40,361,438.02
其他应收款	213,565.47	187,998.71	—	75,513.70	326,050.48
存货跌价准备	11,736,377.84	7,780,475.08	—	12,437,743.01	7,079,109.91
其中：原材料	150,277.80	151,817.52	—	21,788.83	280,306.49
周转材料	—	30,096.00	—	—	30,096.00
库存商品	11,586,100.04	7,598,561.56	—	12,415,954.18	6,768,707.42
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	23,133,565.91	—	29,042,300.77	49,916,448.70

14. 短期借款

(1) 短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
保证借款	—	150,000,000.00
合计	—	150,000,000.00

(2) 本报告期公司未发生已到期未偿还的短期借款情况。

(3) 短期借款年末余额较年初余额减少 15,000 万元，除归还 5,000 万元外，系年末根据借款期限对借款进行重分类列示。

15. 应付票据

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	263,850,000.00	167,300,000.00
合计	263,850,000.00	167,300,000.00

下一会计期间（年报）将要到期的金额 263,850,000.00 元。

应付票据年末余额较年初余额增长 57.71%，主要系年末以票据方式结算的货款增加所致。

16. 应付账款

(1) 账面余额

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内	739,741,178.98	476,434,551.47
1-2 年	4,948,040.26	6,680,352.67
2-3 年	1,739,565.67	859,645.30
3 年以上	2,511,816.36	2,274,969.97
合计	748,940,601.27	486,249,519.41

(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	年末余额	年初余额
安徽英科智控股份有限公司	2,712,084.58	1,392,168.80
合肥和谐软件有限公司	362,110.80	328,430.80
安徽叉车集团合力兴业有限公司	1,814,789.01	93,339.36
合计	4,888,984.39	1,813,938.96

(4) 应付账款年末余额中账龄超过 1 年的款项为结算尾款，无需要披露的大额应付账款。

(5) 应付账款年末余额较年初余额增长 54.02%，主要系采购量增加所致。

17. 预收款项

(1) 账面余额

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内	96,223,985.45	69,929,850.80
1-2 年	2,321,438.46	5,924,232.73
2-3 年	329,247.16	351,040.19
3 年以上	602,596.06	667,434.68
合计	99,477,267.13	76,872,558.40

(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) 预收款项年末余额账龄超过 1 年的款项为结算尾款。

18. 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	399,609.92	282,194,420.37	282,594,030.29	—
职工福利费	—	22,347,209.43	22,347,209.43	—
社会保险费	13,223,079.79	56,350,590.43	63,876,663.53	5,697,006.69
其中：医疗保险费	3,893,566.97	14,310,173.31	16,347,622.93	1,856,117.35
基本养老保险费	9,325,057.26	37,075,621.49	42,565,345.18	3,835,333.57
失业保险费	1,255.82	2,402,983.70	2,402,581.50	1,658.02

工伤保险费	2,501.23	1,336,879.86	1,336,670.18	2,710.91
生育保险费	698.51	1,224,932.07	1,224,443.74	1,186.84
住房公积金	800,988.00	23,506,342.19	23,218,029.03	1,089,301.16
工会经费	2,975,789.77	4,717,567.66	4,016,761.88	3,676,595.55
职工教育经费	300,111.86	3,288,744.36	3,343,901.50	244,954.72
合计	17,699,579.34	392,404,874.44	399,396,595.66	10,707,858.12

应付职工薪酬年末余额较年初余额下降 39.50%，主要系年初缓缴的社会保险费已缴所致。

19. 应交税费

税种	年末余额	年初余额
增值税	-11,985,409.75	-28,063,072.18
营业税	84,645.40	41,217.95
城市维护建设税	1,857,882.74	2,131,341.09
教育费附加	1,150,923.29	1,555,246.71
企业所得税	30,597,176.47	4,566,955.25
个人所得税	3,750,415.53	1,600,440.76
房产税	292,999.70	128,185.25
土地使用税	697,914.15	289,894.02
其他*	1,072,387.77	819,078.61
合计	27,518,935.30	-16,930,712.54

注*：主要是水利基金、印花税等。

(1) 应交税费年末余额较年初余额增加 4,444.96 万元，主要系年末尚未抵扣的进项税额减少及本年利润总额增加所致。

(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。

20. 其他应付款

(1) 账面余额

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内	36,560,273.05	22,559,669.80
1-2 年	4,544,640.52	7,626,120.17
2-3 年	2,445,109.11	1,925,206.84
3 年以上	1,248,235.95	797,847.92
合计	44,798,258.63	32,908,844.73

(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	年末余额	年初余额
安徽叉车集团有限责任公司	188,943.93	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	年末余额	年初余额
安徽叉车集团合力兴业有限公司	76,020.00	162,386.13
合肥和谐软件有限公司	112,724.68	40,485.01
安徽英科智控股份有限公司	—	17,000.00
合计	188,744.68	219,871.14

(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
青岛新东机械有限公司	500,000.00	工程质保金	2009 年
中铁四局集团建筑工程有限公司	332,880.00	工程质保金	2008-2009 年
埃博普感应炉上海有限公司	287,500.00	工程质保金	2009 年
武汉中和车身有限公司	244,000.00	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
合计	1,603,380.00		

(4) 金额较大的其他应付款

单位名称	年末余额	款项性质	账龄
江阴市第三铸造机械有限公司	3,566,813.00	工程质保金	2009-2010 年
珠海兴业绿色建筑科技有限公司	2,338,000.00	工程质保金	2010 年
济南二机床集团有限公司	2,000,000.00	工程质保金	2010 年
艾姆弗铸造设备(天津)有限公司	1,500,000.00	工程质保金	2010 年
合肥深安轻钢结构工程有限责任公司	1,361,834.51	工程质保金	2010 年
合计	10,766,647.51		

(5) 其他应付款年末余额较年初余额增长 36.13%，主要系本年待结算的工程质保金增加所致。

21. 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
保证借款	100,000,000.00	—
合计	100,000,000.00	—

一年内到期的非流动负债年末余额较年初余额增加 10,000 万元，系年末根据借款期限对借款进行重分类列示。

22. 长期借款

(1) 长期借款分类

项目	年末余额	年初余额
担保借款	18,295,454.00	18,772,727.00
合计	18,295,454.00	18,772,727.00

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	起始日	终止日	年利率	年末余额	年初余额
安徽省财政厅	2004-11-01	2019-10-31	2.55%	4,295,454.00	4,772,727.00
安徽省财政厅	2006-03-01	2021-02-28	2.55%	14,000,000.00	14,000,000.00
合计				18,295,454.00	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，本年归还长期借款本金 477,273.00 元；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。

23.其他非流动负债

项目	年末余额	年初余额
递延收益	38,700,000.00	22,400,000.00
合计	38,700,000.00	22,400,000.00

递延收益项目明细如下

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
与资产相关的政府补				
大型装运产品建设项	9,800,000.00	—	1,400,000.0	8,400,000.00
扩大油缸生产能力技改项目	5,900,000.00	4,000,000.00	990,000.00	8,910,000.00
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
重型装备事业部项目	2,700,000.00	12,100,000.0	1,510,000.0	13,290,000.0
节能环保交流电动叉车项目	—	5,000,000.00	500,000.00	4,500,000.00
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
与收益相关的政府补				
单元化自动存储系统	400,000.00	—	—	400,000.00
合计	22,400,000.0	21,100,000.0	4,800,000.0	38,700,000.0

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。

其他非流动负债年末余额较年初余额增长 72.77%，主要系本年收到的与资产相关的政府补助增加所致。

24. 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

25. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
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

26. 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
法定盈余公积	218,101,190.77	33,924,587.95	—	252,025,778.72

任意盈余公积	33,244,497.15	—	—	33,244,497.15
合计	251,345,687.92	33,924,587.95	—	285,270,275.87

本年盈余公积增加系本公司按《公司法》及公司章程有关规定，按本年度净利润 10%提取的法定盈余公积金。

27. 未分配利润

项目	本年金额	上年金额
年初余额	828,266,559.24	763,490,875.42
加：归属于母公司股东的净利润	362,131,355.41	111,605,179.54
减：提取法定盈余公积	33,924,587.95	11,134,048.02
应付普通股股利	35,695,447.70	35,695,447.70
年末余额	1,120,777,879.00	828,266,559.24

28. 营业收入及营业成本

(1) 分类

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	5,051,081,917.90	3,065,609,832.43
其他业务收入	33,354,433.46	45,492,932.18
合计	5,084,436,351.36	3,111,102,764.61
主营业务成本	4,094,463,133.67	2,549,075,539.56
其他业务成本	20,011,488.94	35,967,597.00
合计	4,114,474,622.61	2,585,043,136.56

(2) 主营业务（分产品）

项目	本年金额		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	4,949,187,545.11	3,990,985,935.27	3,006,025,960.52	2,482,206,832.11
装载机	101,894,372.79	103,477,198.40	59,583,871.91	66,868,707.45
合计	5,051,081,917.90	4,094,463,133.67	3,065,609,832.43	2,549,075,539.56

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	4,388,441,920.26	3,555,652,208.59	2,694,568,786.13	2,237,626,389.88
国外	662,639,997.64	538,810,925.08	371,041,046.30	311,449,149.68
合计	5,051,081,917.90	4,094,463,133.67	3,065,609,832.43	2,549,075,539.56

(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	141,297,106.02	2.78
厦门皖合力叉车销售有限公司	137,703,815.38	2.71
阿根廷代理商	115,543,209.80	2.27
武汉市合力叉车有限公司	114,816,314.53	2.26
辽宁合力叉车有限公司	112,815,075.21	2.22
合计	622,175,520.94	12.24

(5) 营业收入本年金额较上年同期增长 63.43%，营业成本本年金额较上年同期增长 59.16%，主要系产品销量增加所致。

29. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额
营业税	575,825.37	306,457.23
城市维护建设税	9,704,461.61	7,778,475.26
教育费附加	5,271,855.38	3,561,524.57
其他	—	55,032.77
合计	15,552,142.36	11,701,489.83

营业税金及附加本年金额较上年同期增长 32.91%，主要系本年度营业收入增加所致。

30. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
----	------	------

工资性费用	65,716,818.37	45,018,217.86
运输费	45,279,214.07	32,942,621.25
广告费	18,213,598.42	15,995,469.51
差旅费	12,078,691.02	9,765,860.05
招待费	9,696,380.14	6,845,714.58
修理费	8,111,589.65	5,310,606.40
办公费	6,590,690.79	4,248,668.07
机物料消耗	6,469,944.13	3,626,747.98
三包费	5,400,286.34	2,852,256.89
其他	32,825,556.32	27,056,101.89
合计	210,382,769.25	153,662,264.48

销售费用本年金额较上年同期增长 36.91%，主要系本年度加大市场营销力度，产品销售收入增加所致。

31. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
研发费用	85,559,886.68	80,662,611.84
工资性费用	82,074,832.10	59,690,685.08
税费	21,459,421.47	19,317,435.80
质量费用	13,747,770.48	7,684,562.31
折旧费	13,526,008.45	12,772,274.62
修理费	7,280,200.51	5,631,661.49
租赁费	6,866,685.73	4,988,762.80
其他	39,049,233.49	33,089,153.55
合计	269,564,038.91	223,837,147.49

32. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	5,094,215.33	6,313,904.33

减：利息收入	6,464,221.86	4,535,098.38
汇兑损失	3,054,670.81	578,210.00
减：汇兑收益	176,586.74	59,861.59
其他	2,421,001.23	1,416,690.97
合计	3,929,078.77	3,713,845.33

33. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	15,353,090.83	6,169,220.95
存货跌价准备损失	7,780,475.08	6,664,655.73
合计	23,133,565.91	12,833,876.68

资产减值损失本年较上年增长 80.25%，主要系年末应收账款增加按比例计提的坏账准备增加所致。

34. 投资收益

项目	本年金额	上年金额
银行理财收益	4,357,364.77	—
合计	4,357,364.77	—

投资收益本年较上年增加 435.74 万元，主要系为本年购买银行理财产品的收益增加所致。

35. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额
政府补助	25,405,990.00	18,865,125.04
处理固定资产净收益	1,085,944.25	1,185,047.78
罚款收入	253,424.56	194,580.93
无需支付的应付款项	—	2,020,166.51
其他	194,806.62	932,966.12
合计	26,940,165.43	23,197,886.38

(2) 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	说明
递延收益转入	4,800,000.00	2,100,000.00	项目补助资金
社会保障基金专项补贴款	7,210,480.00	6,249,600.00	
工业发展专项资金	6,154,400.00	3,603,000.00	
增值税返还	257,060.00	3,593,093.04	
其他补助	6,984,050.00	3,319,432.00	
合计	25,405,990.00	18,865,125.04	

36. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额
捐赠支出	1,120,000.00	205,000.00
处理固定资产净损失	684,418.07	648,801.70
罚没支出	403,713.57	81,422.34
其他	333,810.40	89,732.78
合计	2,541,942.04	1,024,956.82

37. 所得税费用

(1) 所得税费用的组成

项目	本年金额	上年金额
当期所得税费用	77,871,656.35	4,062,285.54
递延所得税费用	-6,957,904.43	9,518,175.79
所得税费用	70,913,751.92	13,580,461.33

所得税费用本年度较上年度增加 5,733.33 万元，主要系本年利润总额增加所致。

38. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期利润	本年金额		上年金额	
	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	1.01	1.01	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的利润	0.95	0.95	0.25	0.25

(1) 基本每股收益计算过程

项目	本年金额	上年金额
年初股份总数	356,954,477.00	356,954,477.00
报告期增加的股份数	—	—
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年净利润	362,131,355.41	111,605,179.54
基本每股收益	1.01	0.31
扣除非经常性损益归属于普通股股的净利润	338,152,667.19	88,705,921.04
基本每股收益	0.95	0.25

(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。

39. 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	本年金额	上年金额
政府补助	36,908,930.00	27,183,232.00
租赁收入	10,909,393.55	154,680.86
押金、定金、保证金	—	502,000.00
其他	170,704.78	1,222,096.61
合计	47,989,028.33	29,062,009.47

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
运输装卸费	42,954,034.00	23,718,842.42
广告宣传费	16,358,206.29	16,114,931.65
研发费用	3,596,721.71	5,765,308.45
修理费	7,918,688.78	10,637,006.09
办公费	10,750,939.63	7,443,204.22
质量服务费	4,551,696.88	1,189,915.94
差旅费	15,486,879.85	12,200,204.48
招待费	12,185,017.89	8,798,136.45
租赁费	9,470,388.61	6,302,965.25
保险费	3,504,302.99	3,475,148.34
三包费	2,999,260.99	4,001,816.57
其他	53,590,633.49	34,283,906.58
合计	183,366,771.11	133,931,386.44

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
利息收入	6,464,221.86	4,535,098.38
合计	6,464,221.86	4,535,098.38

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
发放股利手续费	61,289.98	60,752.85
合计	61,289.98	60,752.85

39. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	405,241,969.79	128,903,472.47

加：资产减值准备	23,133,565.91	12,833,876.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	113,594,192.96	101,925,487.27
无形资产摊销	6,388,857.58	6,196,465.99
长期待摊费用摊销	994,013.54	1,015,594.24
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）	-400,171.69	-535,045.63
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-1,354.49	-1,200.45
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	—	—
财务费用（收益以“-”号填列）	1,508,077.54	2,297,154.36
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,357,364.77	-212,516.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,957,904.43	9,518,175.79
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）	-187,235,618.58	226,999,300.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-324,531,167.40	-131,839,969.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	459,659,936.01	61,003,071.82
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	487,037,031.97	418,103,866.77
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	623,772,189.66	615,459,958.27
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：现金等价物的期初余额		—
现金及现金等价物净增加	8,312,231.39	184,595,462.40

(2) 现金和现金等价物构成情况

项目	年末余额	年初余额
现金	623,772,189.66	615,459,958.27

其中：库存现金	438,175.90	527,641.16
可随时用于支付的银行存款	603,756,140.45	589,478,628.78
可随时用于支付的其他货币资金	19,577,873.31	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	623,772,189.66	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
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	配件销售	—	—	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	叉车销售	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	叉车销售	—	—	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	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* ₄	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* ₅	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* ₆	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南宁安义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	2,853,723.50	0.06%	4,408,109.66	0.14%
安徽英科智控股份有限公司	采购	配件及材料	市场定价	11,584,039.71	0.30%	7,995,744.40	0.21%
合肥和谐软件有限公司	采购	软件工程及设备	市场定价	860,975.76	14.63%	1,244,574.81	0.03%
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	20,387,084.23	0.52%	11,456,116.74	0.30%
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	3,115,592.50	39.11%	1,866,449.54	23.61%
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	3,240,729.00	40.68%	3,765,592.74	47.62%
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	1,609,975.64	20.21%	2,275,252.87	28.77%

*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 311.56 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 324.07 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 161.00 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 44.00 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	年末余额	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	—
预付款项	合肥和谐软件有限公司	469,100.00	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	2,712,084.58	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	1,814,789.01	93,339.36
其他应付款	安徽叉车集团有限责任公司	188,943.93	188,943.93
其他应付款	安徽叉车集团合力兴业有限公司	76,020.00	162,386.13
其他应付款	合肥和谐软件有限公司	112,724.68	40,485.01
其他应付款	安徽英科智控股份有限公司	—	17,000.00

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
履约及预付款保函	中国银行安徽省分行	16,190,100.00	1,970,131.00
履约保函	工商银行望江路支行	8,800,000.00	880,000.00
质量维修及预付款保函	交通银行曲阳路支行	9,221,600.00	2,293,940.00
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	11,873,000.67	450,163.74
合计		47,148,700.67	5,679,354.74

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 2010 年 12 月 31 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 12 月 31 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

根据本公司第六届董事会第九次会议通过的 2010 年度利润分配预案，本公司拟以 2010 年期末总股本 356,954,477 股为基数，向全体股东每 10 股派送 3.00 元(含税)现金股利，共计分配利润 107,086,343.10 元，同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股。该利润分配预案尚需 2010 年度股东大会审议通过后实施。

根据本公司第六届董事会第九次会议通过的《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预案》，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。目前，在母公司的牵头组织下，合肥市土地储备中心指定的土地测绘机构已经完成现场土地面积测绘；其指定的评估机构正在进行土地、房产和公用设施“三项”评估工作，最终的测绘面积与评估结果需要经过合肥市政府审核确认，该议案尚需 2010 年度股东大会审议通过后实施。

截至 2011 年 3 月 19 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 12 月 31 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) 按照应收款账的类别列示如下:

类别	年末余额			
	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	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

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	291,882,514.29	100.00	18,473,604.79	6.33
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
合计	291,882,514.29	100.00	18,473,604.79	6.33

按组合采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	年末余额			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	394,687,368.81	93.01	19,734,368.44	265,797,961.64	91.06	13,289,898.07
1—2 年	14,413,614.33	3.40	1,441,361.43	13,469,422.65	4.62	1,346,942.27

2—3 年	6,361,856.43	1.50	1,908,556.93	12,354,002.80	4.23	3,706,200.85
3 年以上	8,869,435.39	2.09	4,434,717.70	261,127.20	0.09	130,563.60
合计	424,332,274.96	100.00	27,519,004.50	291,882,514.29	100.00	18,473,604.79

(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
佛山市南海梯西埃姆叉车有限公司等	货款	241,509.41	账龄长, 收回困难	否

(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 (%)
天津北方合力叉车有限公司	控股子公司	42,214,963.96	1 年以内	9.95
安徽合力工业车辆进出口有限公司	控股子公司	35,484,710.03	1 年以内	8.36
山东合力叉车销售有限公司	控股子公司	35,465,652.13	1 年以内	8.36
上海合力工程车辆有限公司	控股子公司	24,246,326.32	1 年以内	5.71
广东合力叉车有限公司	控股子公司	24,133,993.60	1 年以内	5.69
合计		161,545,646.04		38.07

(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	217,107,417.57	51.16

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下:

类别	年末余额			
	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	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

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	5,594,742.53	100.00	114,495.96	2.05
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—
合计	5,594,742.53	100.00	114,495.96	2.05

按组合采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末余额			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	38,387,952.41	99.18	—	5,227,212.80	93.43	—
1—2 年	196,422.23	0.51	19,642.23	144,009.81	2.58	14,400.99
2—3 年	15,428.00	0.04	4,628.40	58,324.97	1.04	17,497.49
3 年以上	104,717.98	0.27	52,359.00	165,194.95	2.95	82,597.48
合计	38,704,520.62	100.00	76,629.63	5,594,742.53	100.00	114,495.96

(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(%)
衡阳合力工业车辆有限公司	控股子公司	30,000,000.00	1 年以内	77.51

康菁	非关联方	2,070,912.00	1 年以内	5.35
安徽合力工业车辆进出口有限公司	控股子公司	1,000,000.00	1 年以内	2.58
鲁润生	非关联方	838,462.00	1 年以内	2.17
中华人民共和国宝鸡海关	非关联方	586,000.00	1 年以内	1.51
合计		34,495,374.00		89.12

(4) 本报告期其他应收款中应收关联方款项的情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
衡阳合力工业车辆有限公司	控股子公司	30,000,000.00	77.51
安徽合力工业车辆进出口有限公司	控股子公司	1,000,000.00	2.58
合计		31,000,000.00	80.09

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资账面价值

项目	年末余额			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	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额
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
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	60,000,000.00	60,000,000.00	—	60,000,000.00
合计	91,796,384.70	91,796,384.70	—	91,796,384.70

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	—	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. 营业收入及营业成本

(1) 分类

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	4,482,508,130.16	2,736,507,405.76
其他业务收入	22,421,571.82	40,408,463.27
合计	4,504,929,701.98	2,776,915,869.03
主营业务成本	3,791,051,544.51	2,380,698,879.98
其他业务成本	17,050,588.53	34,327,461.66
合计	3,808,102,133.04	2,415,026,341.64

(2) 主营业务（分产品）

项目	本年金额		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	4,380,613,757.37	3,687,574,346.11	2,676,923,533.85	2,313,830,172.53
装载机	101,894,372.79	103,477,198.40	59,583,871.91	66,868,707.45
合计	4,482,508,130.16	3,791,051,544.51	2,736,507,405.76	2,380,698,879.98

(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	659,435,836.39	14.64
广东合力叉车有限公司	407,003,791.69	9.03
山东合力叉车销售有限公司	338,261,078.63	7.51
上海合力工程车辆有限公司	332,777,845.30	7.39
天津北方合力叉车有限公司	321,370,857.10	7.13
合计	2,058,849,409.11	45.70

5. 投资收益

(1) 投资收益明细

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	7,587,905.79	9,380,881.00

处置子公司取得的投资收益	—	391,774.48
委托理财收益	4,353,171.69	—
合计	11,941,077.48	9,772,655.48

6. 现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	339,245,879.47	111,340,480.20
加：资产减值准备	16,922,017.50	8,891,794.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	101,783,449.55	94,380,703.38
无形资产摊销	5,810,007.48	5,675,522.28
长期待摊费用摊销	—	—
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）	48,590.74	-379,548.43
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	—	41,706.92
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	—	—
财务费用（收益以“-”号填列）	-770,167.50	2,218,783.43
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,941,077.48	-9,772,655.48
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,011,706.97	10,074,905.44
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）	-158,352,520.51	216,753,001.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-294,309,659.01	-106,977,155.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	426,347,291.37	45,605,827.21
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	421,772,104.64	377,853,365.84
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	553,896,648.80	566,506,871.58
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	-12,610,222.78	181,330,988.90

十四、补充资料

1. 非经常性损益明细表

项目	本年金额	上年金额
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	401,526.18	536,246.08
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免*	—	7,430,662.00
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	25,405,990.00	15,272,032.00
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；	4,357,364.77	—
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	—	212,516.65
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-1,409,292.79	2,559,041.79
小计	28,755,588.16	26,010,498.52
减：所得税影响数	4,446,021.12	2,835,865.31
少数股东损益影响数	330,878.82	275,374.71
非经常性损益净额	23,978,688.22	22,899,258.50

注*：系经安徽省地方税务局批准的国产设备抵免所得税额

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	本年金额			上年金额		
	加权平均净资产收益率 (%)	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	15.66	1.01	1.01	5.28	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的利润	14.62	0.95	0.95	4.20	0.25	0.25

十二、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的公司年度报告文本；
- 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 3 月 19 日

会审字[2011]3391 号

内部控制鉴证报告

安徽合力股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的安徽合力股份有限公司（以下简称安徽合力）管理层编制的于 2010 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性的评价报告。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供安徽合力为年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为安徽合力 2010 年年度报告披露的附加文件，随年报一起披露。

二、管理层的责任

按照财政部颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规范和国家有关法律法规的要求，设计、实施和维护有效的内部控制，并评估其有效性是安徽合力管理层的责任。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对安徽合力内部控制有效性独立地提出鉴证意见。

四、工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对企业的所有重大方面是否保持了有效的内部控制获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括对内部控制的了解，评估重大缺陷存在的风险，根据评估的风险测试和评价内部控制设计和运行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生且未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

六、鉴证结论

我们认为，安徽合力根据财政部颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规范建立的与财务报表相关的内部控制于 2010 年 12 月 31 日在所有重大方面是有效的。

华普天健会计师事务所（北京）有限公司

中国注册会计师：何本英

北京市西城区西直门南大街 2 号 2105

中国注册会计师：占铁华

中国注册会计师：陈志萍

二〇一一年三月十九日

安徽合力股份有限公司 2010 年度内部控制评价报告

董事会全体成员保证本报告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

安徽合力股份有限公司全体股东：

安徽合力股份有限公司董事会（以下简称“董事会”）对建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。

财务报告相关内部控制的目标是保证财务报告信息真实完整和可靠、防范重大错报风险。由于内部控制存在固有局限性，因此仅能对上述目标提供合理保证。

董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求对财务报告相关内部控制进行了评价，并认为其在 2010 年 12 月 31 日（基准日）有效。

我公司聘请的华普天健会计师事务所（北京）有限公司所已依据《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定对公司 2010 年 12 月 31 日与财务报告相关的内部控制有效性进行了审核，出具了“安徽合力股份有限公司根据财政部颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规范建立的与财务报表相关的内部控制于 2010 年 12 月 31 日在所有重大方面是有效的”审核意见。

我公司在内部控制自我评价过程中，未发现与非财务报告相关的内部控制设计或执行方面的重大缺陷，公司内部控制制度基本建立健全、执行有效。

董事长：张德进

安徽合力股份有限公司

2011 年 3 月 19 日