

安徽合力股份有限公司

600761

2009 年半年度报告

目 录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、董事会报告.....	6
六、重要事项.....	11
七、财务报告（未经审计）.....	17
八、备查文件目录.....	85

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) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 本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。

(五) 本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

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

二、公司基本情况

(一) 公司基本情况简介

1、 公司法定中文名称：安徽合力股份有限公司

公司法定中文名称缩写：安徽合力

公司英文名称：ANHUI HELI CO.,LTD.

公司英文名称缩写：AHHL

2、 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：安徽合力

公司 A 股代码：600761

3、 公司注册地址：安徽省合肥市望江西路 15 号

公司办公地址：安徽省合肥市望江西路 15 号

邮政编码：230022

公司国际互联网网址：www.helichina.com

公司电子信箱：heli@helichina.com

4、 法定代表人：张德进

5、 公司董事会秘书：张孟青

电话：15255166611

传真：（0551）3633431

E-mail：zmq@helichina.com

联系地址：安徽省合肥市望江西路 15 号

公司证券事务代表：胡彦军

电话：15255166988

传真：（0551）3633431

E-mail: hyj@helichina.com

联系地址：安徽省合肥市望江西路 15 号

6、 公司信息披露报纸名称：《证券时报》

登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：www.sse.com.cn

公司半年度报告备置地点：安徽省合肥市望江西路 15 号合力大厦 9 楼证券办

(二) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产	3,042,373,147.13	3,015,900,182.12	0.88
所有者权益（或股东权益）	2,044,029,961.14	2,074,662,124.31	-1.48
每股净资产(元)	5.726	5.812	-1.48
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业利润	9,197,867.11	203,765,285.90	-95.49
利润总额	14,725,773.86	207,416,787.01	-92.90
净利润	5,918,770.84	154,195,332.41	-96.16
扣除非经常性损益后的净利润	1,356,838.35	151,544,292.32	-99.10
基本每股收益(元)	0.017	0.432	-96.06
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.004	0.425	-99.06
稀释每股收益(元)	0.017	0.432	-96.06
净资产收益率(%)	0.29	7.56	减少 7.27 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	197,591,744.86	163,519,236.15	20.84
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.5535	0.4581	20.83

2、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	134,731.26

计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,619,332.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	773,843.49
所得税影响额	-876,842.99
归属于少数股东的非经常性损益净额	-89,131.27
合 计	4,561,932.49

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位: 股

报告期末股东总数				55,779 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	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	109,546,364	无
中国民生银行股份有限公司-东方精选混合型开放式证券投资基金	其他	2.26	8,063,466	0	未知
中国工商银行-广发大盘成长混合型证券投资基金	其他	1.93	6,885,264	0	未知
中国农业银行-宝盈策略增长股票型证券投资基金	其他	1.40	5,000,000	0	未知
中国农业银行-国泰金牛创新成长股票型证券投资基金	其他	0.98	3,510,928	0	未知
中国建设银行-华宝兴业多策略增长证券投资基金	其他	0.95	3,374,703	0	未知
全国社保基金-零八组合	其他	0.87	3,099,947	0	未知
博时价值增长证券投资基金	其他	0.77	2,749,947	0	未知
中国光大银行股份有限公司-光大保德信量化核心证券投资	其他	0.56	2,000,000	0	未知
中国建设银行股份有限公司-宝盈增强收益债券型证券投资基金	其他	0.56	1,999,956	0	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		
安徽叉车集团有限责任公司	23,426,491		人民币普通股		

中国民生银行股份有限公司－东方精选混合型开放式证券投资基金	8,063,466	人民币普通股
中国工商银行－广发大盘成长混合型证券投资基金	6,885,264	人民币普通股
中国农业银行－宝盈策略增长股票型证券投资基金	5,000,000	人民币普通股
中国农业银行－国泰金牛创新成长股票型证券投资基金	3,510,928	人民币普通股
中国建设银行－华宝兴业多策略增长证券投资基金	3,374,703	人民币普通股
全国社保基金－零八组合	3,099,947	人民币普通股
博时价值增长证券投资基金	2,749,947	人民币普通股
中国光大银行股份有限公司－光大保德信量化核心证券投资	2,000,000	人民币普通股
中国建设银行股份有限公司－宝盈增强收益债券型证券投资基金	1,999,956	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国农业银行－宝盈策略增长股票型证券投资基金和中国建设银行股份有限公司－宝盈增强收益债券型证券投资基金同属宝盈基金管理有限公司所管理。安徽叉车集团有限责任公司与上述流通股股东间不存在关联关系或构成一致行动人。除上述情形外，本公司未知其他股东间是否存在关联关系或构成一致行动人。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	安徽叉车集团有限责任公司	109,546,364	2009年10月29日	109,546,364	详见本报告“重要事项之承诺事项履行情况”的说明

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内，公司第五届董事会、监事会三年任期届满。经 08 年度股东大会审议通过，选举张德进先生、杨安国先生、薛白先生、徐琳先生、张孟青先生、邓力先生、赵韩先生、冯宝珊女士、周亚娜女士为公司第六届董事会董事，其中赵韩先生、冯宝珊女士、周亚娜女士为独立董事；选举刘传华先生、李继香先生、范群英女士为公司第六届监事会监事，

另外，经公司六届四次职代会审议通过，选举刘成求先生、王长钰先生为公司第六届监事会职工监事。

经公司六届一次董事会审议通过，选举张德进先生为董事长、杨安国先生为副董事长；聘请薛白先生为总经理、王亮先生为副总经理、马庆丰先生为总工程师、张孟青先生为总经济师兼董事会秘书、邓力先生为营销总监、潘一青女士为副总会计师。

经公司六届一次监事会审议通过，选举刘传华先生为监事会主席。

五、董事会报告

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期，国际金融危机对全球工业车辆造成的冲击和影响依然严峻，特别是海外主要发达国家重点市场，同比降幅超过 70%。为应对国际金融危机，国家实施积极的财政政策和适度宽松的货币政策，中央和地方都采取了扩大投资、拉动消费、刺激出口等一揽子政策措施。2009 年 3 月份起，特别是近几个月，我国宏观经济企稳向好，工业经济出现了积极变化，国内需求持续提升、固定资产投资快速增长，进出口虽然同比下降，但环比提高、降幅收窄，工业车辆国内市场止跌企稳。

报告期内，公司实现营业收入 132,352.48 万元，同比减少 34.79%；营业利润 919.79 万元，同比减少 95.49%；归属于母公司所有者的净利润 591.88 万元，同比减少 96.16%。面对竞争激烈、需求下降的市场环境，公司围绕经营方针目标，以“外拓市场，内强素质，全力提升行业龙头地位，推进‘合力’科学发展上水平”为主题，坚持发展是第一要务，注重技术创新，加强营销管理，调整营销策略，不断巩固和开拓市场，进一步提高国内市场占有率，努力将不利因素的影响降到最低点，第二季度运营状况较第一季度有明显改善：营业收入、营业利润、归属于母公司所有者的净利润第二季度环比分别增长 26.17%、252.74%、238.49%。此外，公司上半年经营活动现金流也表现良好，实现同比增长 20.84%。

一、报告期经营环境分析

1、受国际金融危机影响，全行业出口大幅下降，公司自去年四季度起，产品出口一直在低位徘徊，对公司营业收入和利润产生了较大影响。

2、虽然国内叉车市场需求正在逐步回暖，但公司产品结构中经济型产品的占比同比上升。

3、为巩固和开拓市场，提高市场占有率，年初，公司加强了市场营销力度，有针对性地出台了促销措施，已取得明显成效。

4、一季度公司持续消化部分高价库存原材料，未能享受到年初原材料降价带来的实惠，对公司生产成本构成较大压力。

二、公司上半年开展的主要工作

1、巩固及开拓市场

(1) 面对严峻形势，公司及时调整营销策略，牢固树立市场第一品牌的战略意识，通过全员、全过程、全方位支持销售，使公司国内叉车市场占有率有所提高，国内市场销售在危机中取得了一定成效。

(2) 公司不断加大各营销网点的管理工作，进一步提高其执行力，并适度扩大其经营规模，不断增强营销能力、抗风险能力，上半年已有 10 家子公司完成增资扩股工作。

(3) 由于海外市场依然总量不足，市场需求没有明显改观，欧美又是此轮金融危机的重灾区。为此，公司积极开拓新兴市场，努力降低金融危机带来的的不利影响。

2、大力推进精益生产

报告期内，公司积极导入和推进精益生产方式，结合工业园建设，进一步优化组织结构、业务流程、事业部资源配置等，激发员工积极性，改善经营管理，提高生产效率，在“5S”、现场管理、流线生产、库存管理等方面取得初步成效。

3、努力打造精品工程

报告期内，公司通过科技部复审，被确定为国家火炬计划重点高新技术企业；公司“G 系列 3 吨环保型内燃平衡重式叉车”被认定为国家首批自主创新产品；公司还成功研制了系列属具，既满足用户需求又实现新的利润增长点。另外，公司还加强了与配套厂商的沟通，共同致力于整机配件质量的提升，努力打造精品、新品。

4、切实加大管理力度

报告期内，公司以重点工作督查为平台，通过月度考评、奖惩结合，进一步落实公司方针目标的实现。同时，公司不断加强安全、质量、预算、信息管理等基础管理工作。此外，公司通过建立健全内控体系，加强风险管理，切实减少存货，加快应收账款的催缴工作，提高资金周转率，使企业整体经济运行质量得到了进一步提高。

5、积极推进项目建设

报告期内，公司抓住经济低迷期投资成本较低的有利时机，稳步推进重点项目建设，目前，一批新建项目，如：大吨位事业部、牵引车事业部、门架事业部、衡阳生产基地（一期）等已陆续建成投产。

三、下半年的重点工作计划

在“促内需、保增长、调结构”的宏观政策指引下，国内经济开始企稳回升，但国际金融危机对实体经济的影响仍未结束，全球市场需求紧缩的局面依然存在，国际经济走势还不明朗，公司经营仍然面临诸多困难和挑战，市场竞争将进一步加剧。为此，下半年我们将做好以下重点工作：

1、积极部署下半年市场拓展计划，进一步提高市场占有率。

坚持贴近市场、贴近现场，加强营销队伍建设；进一步提升营销网点的服务能力及管理水平；加大对新产品的市场技术和销售支持能力；密切关注下半年西方发达国家经济复苏动态，抢抓机遇扩大出口。

2、持续推进精益生产，固定前期实施成果并积极推广。

深入贯彻以“准时化”、“自动化”为支柱的“彻底杜绝浪费”的基本理念，进一步改进产品质量、提高生产率、降低成本、缩短交货期、快速响应市场，努力推进产品制造的合理性以及品质至上的成本节约。

3、加大技术创新和研发力度，推进新品工程有效实施。

加强新产品开发管理，提高新品的可靠性和成熟度；优化产品结构，开发大吨位叉车换代产品，完善交流电动产品，提高重装关键部件的自制水平；结合技术中心创新能力建设、省工业车辆重点实验室等创新项目，提升公司基础技术研究水平。

4、进一步完善企业内控体系，提升公司治理水平。

围绕公司生产经营活动，在现有内控体系的基础上，结合当前内控规范法规要求，建立健全新形势下适合自身管理的内控规范体系，努力降低企业经营风险，增强核心竞争力。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位：万元 币种：人民币

分行业 或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比 上年增减 (%)	营业成本比 上年增减 (%)	营业利润率比上 年增减(%)
分产品						
叉车	105,694.13	90,964.76	13.64	-31.86	-26.83	减少 5.85 个百分点
装载机	3,809.20	4,548.82	-19.71	167.61	151.60	增加 7.67 个百分点
其他产品	20,817.02	17,016.75	17.96	-53.44	-51.21	减少 3.66 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 22.19 万元。

2、主营业务分地区情况

单位：万元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
国内	115,436.38	-17.64
国外	14,883.97	-75.63

3、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

报告期内，公司主导产品叉车毛利率同比下滑 5.85 个百分点，主要原因为：海外市场需求萎缩，产品出口大幅下滑；市场需求经济型车较多；公司调整营销策略，加大部分产品促销力度；以及一季度持续消化部分高价库存原材料等。

(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，累计使用 55,514.31 万元，其中本期使用 3,003.40 万元，超募集资金 3,128.39 万元。

2、承诺项目使用情况

单位：万元 币种：人民币

承诺项目名称	是否变更项目	拟投入金额	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	33,428.80	是			
桥箱事业部建设项目	否	17,039.00	17,349.76	是			
重型装备事业部一期项目	否	4,978.00	4,735.75	是			
合计	/	58,017.00	55,514.31	/		/	/

3、非募集资金项目情况

(1) 合力工业园其他建设项目的使用情况

① 工业园北区公用建设项目

该项目计划固定资产投资 1,500 万元，累计完成投资 2,053 万元，本期投资 22 万元，主要是绿化施工的尾款以及敷设北区天然气管道接入等。

② 园区土地购置费

该项目计划投资 3,272 万元，累计投资 3,049 万元，本期投资 832 万元。

③万台电动车辆建设项目

该项目计划固定资产投资 4,500 万元，累计投资 3,928 万元，本期投资 236 万元，主要用于完善、维护事业部的各生产及辅助设备设施的尾款。

④装备事业部建设项目

该项目计划固定资产投资 1,976 万元，累计完成投资 1,806 万元，本期投资 215 万元，主要用于厂房土建、钢结构安装及设备尾款。

⑤门架事业部建设项目

该项目计划固定资产投资 3,348 万元，累计完成投资 2,034 万元，本期投资 440 万元，主要用于厂房土建、钢结构的进度款以及设备的进度款等。该项目已建成投产。

⑥技术中心项目

该项目计划投资 12,480 万元，累计投资 440 万元，本期投资 440 万元，主要用于土建预付款。

(2) 合力铸造中心项目

①V 法铸造（一期）工程项目

该项目计划固定资产投资 10,000 万元，累计投资 13,067 万元，本期投资 571 万元，主要用于工程尾款等。

②区域公用系统一期项目

该项目计划固定资产投资 2,300 万元，累计投资 1,513 万元，本期投资 144 万元，主要用于土建及设备尾款等。

③砂铸工程项目

该项目计划固定资产投资 18,000 万元，累计投资 2,200 万元，本期投资 832 万元，主要用于土建、钢构厂房的预付款及生产线进度款。

④V 法铸造（二期）工程

该项目计划固定资产投资 3,000 万元，累计投资 2,397 万元，本期投资 1,154 万元，主要用于土建及设备进度款。该项目已建成并投入使用。

⑤木模车间

该项目计划固定资产投资 900 万元，累计投资 709 万元，本期投资 482 万元，主要用于土建、厂房的进度款。

⑥废钢处理及铸件成品库项目

该项目计划固定资产投资900万元，累计投资757万元，本期投资419万元，主要用于土建、厂房的进度款。

(3) 扩大油缸生产能力三期技改项目

该项目计划投资 3,250 万元，累计投资 1,735 万元，本期投资 334 万元，主要用于支付公用、钢构及设备进度款、尾款等。

(4) 安庆扩大车桥生产能力项目（三期）

该项目计划投资2,500万元，累计投资1,338万元，本期投资101万元，主要用于支付仓库、设备进度款。

(5) 月山机械厂工程车辆结构件工程技改项目

该项目计划投资1,800万元，累计投资885万元，本期投资166万元，主要用于支付土建、设备进度款。

(6) 宝鸡渭滨工厂大吨位叉车及特种车辆项目

该项目计划投资 10,675 万元。其中，一期项目计划投资 5,500 万元，累计投资 6,026 万元，本期投资 836 万元，主要用于支付工程进度款及设备进度款。目前，该项目联合厂房已竣工验收，主要设备投入试运行中。

(7) 合力工业车辆南方（衡阳）生产基地项目

该项目计划投资 9,800 万元。其中，一期项目计划投资 6,000 万元，累计投资 4,387 万元，本期投资 1,542 万元，主要用于支付厂房土建、钢结构及设备进度款等，该项目主体已经竣工并投放试运营。

(四) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

公司预计 2009 年三季度（1-9 月）累计净利润同比下降 50%以上，主要原因为：

- 1、海外市场需求持续低迷；
- 2、公司产销经济型产品占比较高。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，为进一步优化公司治理机制，加强董事会审计委员会参与年报审计工作的职能，充分发挥审计委员会的监督、把关、决策作用，根据中国证监会有关要求，公司修

订了《公司审计委员会年报工作规程》；为保障中小投资者利益，公司按照中国证监会和上交所的要求，对原《公司章程》中现金分红政策进行了修订，并通过了股东大会审议。

下半年，公司将进一步完善企业内部控制体系，推动公司治理水平再上新台阶。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

2009 年 4 月 25 日，公司 2008 年度股东大会审议通过了《公司 2008 年度利润分配议案》：以 2008 年末总股本 356,954,477 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税）。

2009 年 6 月 15 日，公司在《证券时报》刊登了本次分红派息分配实施公告：股权登记日为 2009 年 6 月 19 日，除息日为 2009 年 6 月 22 日，现金红利发放日为 2009 年 6 月 26 日。

（三）报告期内现金分红政策的执行情况

1、公司现行利润分配政策

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

2、报告期内现金分红政策执行情况

详见“（二）报告期实施的利润分配方案执行情况”的说明。

（四）重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

（六）资产交易事项

1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)
安徽和安机电有限公司	安徽和安机电有限公司持有的安徽合力工业车辆进出口有限公司 35% 的股权	2009 年 1 月 19 日	1,048.83	207.14	否	以经审计评估后的安徽合力工业车辆进出口有限公司 2008 年 12 月 31 日资产评估价为定价依据	是	是	35.00

安徽合力工业车辆进出口有限公司为我公司子公司,收购前我公司持有该公司 40% 股权,收购后,我公司持有其 75% 的股权。我公司收购该资产,有利于公司进一步规范运作,加强对进出口业务的管理,增强对进出口公司的控制权,也有利于进一步提升我公司资产质量,增强盈利能力。

(七) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
安徽叉车集团合力兴业有限公司	销售部件	市价	22.19	0.02	现金
安徽英科智控股份有限公司	采购部件	市价	323.61	0.38	现金
合肥和谐软件有限公司	采购部件	市价	49.72	0.06	现金
安徽叉车集团合力兴业有限公司等	采购部件	市价	426.90	0.51	现金
安徽叉车集团有限责任公司	教育经费等	协议价	103.88	34.04	现金
安徽叉车集团合力兴业有限公司	物管费等	协议价	123.64	40.51	现金
安徽叉车集团公司宝鸡合力叉车厂	维修费等	协议价	77.68	25.45	现金

(八) 重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司继续租用安徽叉车集团有限责任公司“合力大厦”部分楼层。

2、担保情况

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	2,431,980.00
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	2,364,792.39
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	0.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	0.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	2,364,792.39
担保总额占公司净资产的比例（%）	0.12

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 2,431,980.00 元。

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

1、公司、持股 5%以上股东及其实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺及其履行情况

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	安徽叉车集团有限责任公司持有的公司有限售条件流通股将自获得上市流通权之日起，至少在二十四个月内不上市交易或者转让。该承诺期期满后，	履行了承诺

	通过交易所挂牌交易出售股份，出售数量占本公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超出百分之十。	
其他对公司中小股东所作承诺	安徽叉车集团有限责任公司自 2008 年 9 月 11 日起，通过上海证券交易所证券交易系统增持本公司股份，承诺：在未来 12 个月内（自首次增持之日起算）持续增持本公司股份，累计增持比例不超过公司总股本的 2%；在后续增持计划实施期间及法定期限内不减持其所持有的本公司股份。	履行了承诺

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十)聘任、解聘会计师事务所情况

本报告期公司未改聘会计师事务所。

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

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

(十二) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 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 2009-001: 安徽合力股份有限公司关于通过高新技术企业认定的公告	《证券时报》B5 版	2009-1-13	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
临 2009-002: 安徽合力股份有限公司第五届董事会第十八次(临时)会议决议公告	《证券时报》B1 版	2009-1-17	同上
临 2009-003: 安徽合力股份有限公司第五届董事会第十九次会议决议暨召开 2008 年度股东大会的通知公告	《证券时报》D24 版	2009-3-31	同上
临 2009-004: 安徽合力股份有限公司第五届监事会第十三次会议决议公告	《证券时报》D23 版	2009-3-31	同上
临 2009-005: 安徽合力股份有限公司日常关联交易公告	《证券时报》D23 版	2009-3-31	同上
临 2009-006: 安徽合力股份有限公司 2009 年第一季度业绩预亏公告	《证券时报》B4 版	2009-4-4	同上
临 2009-007: 安徽合力股份有限公司 2008 年度股东大会决议公告	《证券时报》D25 版	2009-4-28	同上
临 2009-008: 安徽合力股份有限公司第六届董事会第一次会议决议公告	《证券时报》D25 版	2009-4-28	同上
临 2009-009: 安徽合力股份有限公司第六届监事会第一次会议决议公告	《证券时报》D25 版	2009-4-28	同上
临 2009-010: 安徽合力股份有限公司 2008 年度分红派息实施公告	《证券时报》A8 版	2009-6-15	同上

七、财务报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2009 年 6 月 30 日

编制单位：安徽合力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	九. 1	486, 276, 533. 12	430, 864, 495. 87
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	九. 2	37, 698, 493. 13	14, 172, 940. 98
应收账款	九. 3	359, 453, 516. 54	308, 436, 946. 82
预付款项	九. 4	164, 103, 968. 92	198, 582, 166. 71
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	九. 5	24, 291, 032. 50	34, 060, 622. 42
买入返售金融资产			
存货	九. 6	714, 654, 113. 95	836, 807, 853. 74
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	九. 7	25, 069, 365. 86	25, 069, 365. 86
流动资产合计		1, 811, 547, 024. 02	1, 847, 994, 392. 40
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
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	九. 8	920, 299, 730. 50	898, 834, 258. 89
在建工程	九. 9	163, 054, 123. 93	112, 473, 118. 12
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	九. 10	132, 305, 328. 88	134, 953, 286. 67
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	九. 11	1, 710, 907. 22	2, 201, 898. 54
递延所得税资产	九. 12	13, 456, 032. 58	19, 443, 227. 50
其他非流动资产			
非流动资产合计		1, 230, 826, 123. 11	1, 167, 905, 789. 72
资产总计		3, 042, 373, 147. 13	3, 015, 900, 182. 12
流动负债:			
短期借款	九. 14	150, 000, 000. 00	150, 000, 000. 00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	九. 15	165, 000, 000. 00	153, 811, 800. 00
应付账款	九. 16	449, 462, 116. 08	444, 085, 884. 92
预收款项	九. 17	88, 426, 598. 53	74, 439, 401. 44
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	九. 18	9, 426, 847. 31	4, 591, 290. 40
应交税费	九. 19	-2, 054, 723. 92	-26, 152, 785. 97
应付利息			
应付股利			
其他应付款	九. 20	38, 680, 175. 37	26, 617, 224. 97
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		898, 941, 013. 37	827, 392, 815. 76
非流动负债:			
长期借款	九. 21	19, 250, 000. 00	19, 250, 000. 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	九. 22	11, 600, 000. 00	11, 600, 000. 00
非流动负债合计		30, 850, 000. 00	30, 850, 000. 00
负债合计		929, 791, 013. 37	858, 242, 815. 76
股东权益:			
股本	九. 23	356, 954, 477. 00	356, 954, 477. 00
资本公积	九. 24	713, 149, 645. 68	714, 005, 131. 99
减: 库存股			

盈余公积	九. 25	240,211,639.90	240,211,639.90
一般风险准备			
未分配利润	九. 26	733,714,198.56	763,490,875.42
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,044,029,961.14	2,074,662,124.31
少数股东权益		68,552,172.62	82,995,242.05
股东权益合计		2,112,582,133.76	2,157,657,366.36
负债和股东权益合计		3,042,373,147.13	3,015,900,182.12

公司法定代表人：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

2009 年 6 月 30 日

编制单位：安徽合力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		455,893,229.05	385,175,882.68
交易性金融资产			
应收票据		37,417,483.12	11,071,298.30
应收账款	十.1	317,749,908.44	290,618,168.76
预付款项		127,899,857.18	156,205,692.18
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十.2	6,953,855.44	4,937,937.19
存货		601,408,759.91	750,630,835.72
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		25,069,365.86	25,069,365.86
流动资产合计		1,572,392,459.00	1,623,709,180.69
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	十.3	89,435,550.70	76,686,250.70
投资性房地产			
固定资产		889,592,425.12	867,701,424.72
在建工程		147,624,722.22	103,627,008.17
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产		123,019,151.93	
油气资产			
无形资产			125,407,593.70
开发支出			
商誉		12,442,099.36	
长期待摊费用			
递延所得税资产			18,274,458.14
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,262,113,949.33	1,191,696,735.43
资产总计		2,834,506,408.33	2,815,405,916.12
流动负债：			
短期借款		150,000,000.00	150,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		165,000,000.00	153,811,800.00

应付账款		411,482,630.04	413,297,352.63
预收款项		7,402,891.68	10,080,077.21
应付职工薪酬		9,043,684.76	4,111,391.34
应交税费		-6,648,766.43	-32,593,262.85
应付利息			
应付股利			
其他应付款		46,832,751.33	41,851,774.84
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		783,113,191.38	740,559,133.17
非流动负债：			
长期借款		19,250,000.00	19,250,000.00
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		11,200,000.00	11,200,000.00
非流动负债合计		30,450,000.00	30,450,000.00
负债合计		813,563,191.38	771,009,133.17
股东权益：			
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			
盈余公积		240,211,639.90	240,211,639.90
未分配利润		710,545,385.43	733,998,951.43
外币报表折算差额			
股东权益合计		2,020,943,216.95	2,044,396,782.95
负债和股东权益合计		2,834,506,408.33	2,815,405,916.12

公司法定代表人：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

2009 年 1—6 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		1,323,524,783.96	2,029,725,581.32
其中：营业收入	九.27	1,323,524,783.96	2,029,725,581.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,314,326,916.85	1,825,960,295.42
其中：营业成本	九.28	1,142,133,901.59	1,622,126,670.83
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	九.31	3,851,790.20	7,322,398.48
销售费用		62,552,313.92	80,202,343.62
管理费用		98,620,286.03	101,079,347.64
财务费用	九.32	2,726,412.35	9,501,413.82
资产减值损失	九.33	4,442,212.76	5,728,121.03
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）			
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）		9,197,867.11	203,765,285.90
加：营业外收入	九.34	5,823,074.71	4,899,365.37
减：营业外支出	九.35	295,167.96	1,247,864.26
其中：非流动资产处置净损失		208,054.94	54,874.41
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		14,725,773.86	207,416,787.01
减：所得税费用	九.36	4,245,932.74	47,865,328.38
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		10,479,841.12	159,551,458.63
归属于母公司所有者的净利润		5,918,770.84	154,195,332.41
少数股东损益		4,561,070.28	5,356,126.22
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.017	0.432
（二）稀释每股收益		0.017	0.432

公司法定代表人：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

2009 年 1—6 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	十.4	1,219,886,228.55	1,923,975,782.79
减：营业成本	十.5	1,104,662,223.61	1,601,502,677.87
营业税金及附加		2,866,386.63	6,008,129.83
销售费用		20,862,536.84	28,240,787.73
管理费用		89,059,881.91	90,634,079.31
财务费用		1,951,390.45	1,182,453.23
资产减值损失		3,010,322.92	8,928,382.01
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）	十.7	9,772,655.48	14,888,320.05
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）		7,246,141.67	202,367,592.86
加：营业外收入		5,340,790.59	4,560,360.31
减：营业外支出		277,000.42	1,077,889.37
其中：非流动资产处置净损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		12,309,931.84	205,850,063.80
减：所得税费用		68,050.14	42,352,189.07
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		12,241,881.70	163,497,874.73

公司法定代表人：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

2009 年 1—6 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		1,139,921,964.76	1,690,426,182.28
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	九.38	34,257,463.75	94,472,063.50
收到其他与经营活动有关的现金		11,677,959.00	3,870,269.29
经营活动现金流入小计		1,185,857,387.51	1,788,768,515.07
购买商品、接受劳务支付的现金		762,493,509.00	1,296,464,102.48
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		124,272,688.95	137,298,288.11
支付的各项税费		54,794,699.41	134,719,945.20
支付其他与经营活动有关的现金	九.39	46,704,745.29	56,766,943.13
经营活动现金流出小计		988,265,642.65	1,625,249,278.92
经营活动产生的现金流量净额		197,591,744.86	163,519,236.15
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		644,953.83	579,000.00
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	九.40	1,167,444.73	3,026,802.89
投资活动现金流入小计		1,812,398.56	3,605,802.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		87,444,237.90	117,544,263.93
投资支付的现金		13,515,881.19	

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		100,960,119.09	117,544,263.93
投资活动产生的现金流量净额		-99,147,720.53	-113,938,461.04
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		6,089,000.00	3,435,400.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		6,089,000.00	3,435,400.00
取得借款收到的现金		150,000,000.00	208,487,760.88
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			650,000.00
筹资活动现金流入小计		156,089,000.00	212,573,160.88
偿还债务支付的现金		150,000,000.00	158,224,955.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		48,709,840.19	96,985,853.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		11,520,856.43	24,052,843.79
支付其他与筹资活动有关的现金	九.41	60,752.85	3,000.00
筹资活动现金流出小计		198,770,593.04	255,213,809.28
筹资活动产生的现金流量净额		-42,681,593.04	-42,640,648.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-350,394.04	-6,057,806.22
五、现金及现金等价物净增加额		55,412,037.25	882,320.49
加：期初现金及现金等价物余额		430,864,495.87	558,560,080.92
六、期末现金及现金等价物余额		486,276,533.12	559,442,401.41

公司法定代表人：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

2009 年 1—6 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		1,011,423,018.10	1,478,878,497.72
收到的税费返还		5,330,602.00	5,302,454.10
收到其他与经营活动有关的现金		9,859,580.80	3,893,215.10
经营活动现金流入小计		1,026,613,200.90	1,488,074,166.92
购买商品、接受劳务支付的现金		682,262,664.08	1,110,039,747.85
支付给职工以及为职工支付的现金		107,267,731.81	122,895,267.93
支付的各项税费		39,239,229.62	98,642,682.90
支付其他与经营活动有关的现金		19,485,184.76	24,724,602.67
经营活动现金流出小计		848,254,810.27	1,356,302,301.35
经营活动产生的现金流量净额		178,358,390.63	131,771,865.57
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		9,772,655.48	14,888,320.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		629,853.83	557,000.00
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		954,768.55	2,309,509.89
投资活动现金流入小计		12,407,277.86	17,754,829.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		69,002,007.63	105,961,431.37
投资支付的现金		13,799,300.00	1,944,600.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		82,801,307.63	107,906,031.37
投资活动产生的现金流量净额		-70,394,029.77	-90,151,201.43
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	160,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		150,000,000.00	160,000,000.00
偿还债务支付的现金		150,000,000.00	140,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,186,261.64	71,686,243.98
支付其他与筹资活动有关的现金		60,752.85	3,000.00
筹资活动现金流出小计		187,247,014.49	211,689,243.98
筹资活动产生的现金流量净额		-37,247,014.49	-51,689,243.98

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		70,717,346.37	-10,068,579.84
加：期初现金及现金等价物余额		385,175,882.68	496,097,898.94
六、期末现金及现金等价物余额		455,893,229.05	486,029,319.10

公司法定代表人：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

2009 年 1—6 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
	股本	资本公积	减：库存股	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：同一控制下企业合并产生的追溯调整									
会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	356,954,477.00	714,005,131.99		240,211,639.90		763,490,875.42		82,995,242.05	2,157,657,366.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-855,486.31				-29,776,676.86		-14,443,069.43	-45,075,232.60
（一）净利润						5,918,770.84		4,561,070.28	10,479,841.12
（二）直接计入所有者权益的利得和损失									
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述（一）和（二）小计						5,918,770.84		4,561,070.28	10,479,841.12
（三）所有者投入和减少资本		-855,486.31						-6,221,394.88	-7,076,881.19

1. 所有者投入资本								-6,221,394.88	-6,221,394.88
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		-855,486.31							-855,486.31
(四) 利润分配						-35,695,447.70	-12,782,744.83		-48,478,192.53
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备						-35,695,447.70	-12,782,744.83		-48,478,192.53
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转								0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)								-23,769.86	-23,769.86
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他								23,769.86	23,769.86
四、本期期末余额	356,954,477.00	713,149,645.68		240,211,639.90		733,714,198.56		68,552,172.62	2,112,582,133.76

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
	股本	资本公积	减：库存股	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		220,684,141.48		665,799,287.38		85,092,547.13	2,042,535,584.98
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整									
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		220,684,141.48		665,799,287.38		85,092,547.13	2,042,535,584.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						82,804,437.01		-16,927,925.29	65,876,511.72
（一）净利润						154,195,332.41		5,356,126.22	159,551,458.63
（二）直接计入所有者权益的利得和损失									
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述（一）和（二）小计						154,195,332.41		5,356,126.22	159,551,458.63
（三）所有者投入和减少资本								3,435,400.00	3,435,400.00
1. 所有者投入资本								3,435,400.00	3,435,400.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配						-71,390,895.40		-25,719,451.51	-97,110,346.91
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-71,390,895.40		-25,719,451.51	-97,110,346.91
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）								-567,746.56	-567,746.56
2. 盈余公积转增资本（或股本）								-274,466.83	-274,466.83

3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他								842,193.39	842,193.39
四、本期期末余额	356,954,477.00	714,005,131.99		220,684,141.48		748,603,724.39		68,164,621.84	2,108,412,096.70

公司法定代表人：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

2009 年 1—6 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						所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其它	
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、本年初余额	356,954,477.00	713,231,714.62		240,211,639.90	733,998,951.43		2,044,396,782.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-23,453,566.00		-23,453,566.00
（一）净利润					12,241,881.70		12,241,881.70
（二）直接计入所有者权益的利得和损失							
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额							
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响							
4. 其他							
上述（一）和（二）小计					12,241,881.70		12,241,881.70
（三）所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配					-35,695,447.70		-35,695,447.70
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者（或股东）的分配					-35,695,447.70		-35,695,447.70
3. 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						
四、本期期末余额	356,954,477.00	713,231,714.62		240,211,639.90	710,545,385.43	2,020,943,216.95

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						所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其它	
一、上年年末余额	356,954,477.00	713,231,714.62		220,684,141.48	629,642,361.06		1,920,512,694.16
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		220,684,141.48	629,642,361.06		1,920,512,694.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					92,106,979.33		92,106,979.33
（一）净利润					163,497,874.73		163,497,874.73
（二）直接计入所有者权益的利得和损失							
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额							
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响							
4. 其他							
上述（一）和（二）小计					163,497,874.73		163,497,874.73
（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					-71,390,895.40		-71,390,895.40
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者(或股东)的分配					-71,390,895.40		-71,390,895.40
3. 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							
四、本期期末余额	356,954,477.00	713,231,714.62		220,684,141.48	721,749,340.39		2,012,619,673.49

公司法定代表人：张德进

主管会计工作负责人：薛白

会计机构负责人：潘一青

（二）财务报表附注

安徽合力股份有限公司

二〇〇九年半年度报告财务报表附注

（如无特别说明，以下货币单位均为人民币元）

一、公司基本情况

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

2005 年 10 月，本公司完成股权分置改革。2006 年 6 月 22 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]24 号文核准，本公司采用非公开发行股票方式向 10 名特定投资者非公开发行了 5,000 万股股份，至此，本公司总股本增至 35,695.45 万股。

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

二、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2009 年半年度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 2009 年 6 月 30 日的财务状况、2009 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

三、财务报表编制基础

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——基

本准则》和其他各项具体会计准则、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

本公司下列主要会计政策、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. 会计年度

本公司采用公历年度，即从每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

2. 记账本位币

以人民币为记账本位币。

3. 计量属性

本公司以权责发生制为记账基础，对会计要素进行计量时一般采用历史成本，如采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量的会计要素金额能够可靠计量时，采用相应计量属性计量。

报告期内本公司对会计要素均采用历史成本进行计量，计量属性没有发生变化。

4. 现金等价物的确定标准

本公司对持有的期限短（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，确认为现金等价物。

5. 外币交易的核算方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

资产负债表日按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

（1）外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

（2）以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

（3）以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折

算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益；如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额，计入资本公积。

6. 金融资产和金融负债的分类、确认和计量

(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。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，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。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，将原直接计入股东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，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。

7. 金融资产转移确认依据和计量方法

(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：

①所转移金融资产的账面价值。

②因转移而收到的对价，与原直接计入股东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，与原直接计入股东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。

8. 金融资产减值

(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：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②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；
- ③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；
- ④债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤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；

⑥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；

⑦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；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(2) 本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

①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。

②应收款项：应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量。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。

对于单项金额重大的应收款项（应收款项期末余额占应收款项期末总额比例在 5%（含 5%）以上），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，计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项单独进行减值测试，确定减值损失，计提坏账准备；经单独测试后未减值的应收款项按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例具体如下：

<u>应收账款</u>		<u>其他应收款</u>	
<u>账 龄</u>	<u>计提比例</u>	<u>账 龄</u>	<u>计提比例</u>
1 年以内	5%	1 年以内	—

1—2 年	10%	1—2 年	10%
2—3 年	30%	2—3 年	30%
3 年以上	50%	3 年以上	50%

③持有至到期投资：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。

④可供出售金融资产：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，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。

9. 存货核算方法

(1) 存货分类：存货是指企业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。

按用途分类为：原材料、产成品、在产品、周转材料等。

(2) 取得和发出的计价方法：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) 周转材料摊销方法：在领用时按一次摊销法摊销。

(4) 资产负债表日存货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。可变现净值的确定方法：在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(5) 存货的盘存制度：采用永续盘存制。

10. 长期股权投资的核算方法

(1) 初始计量

分别下列情况对长期股权投资进行初始计量

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的

初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

C. 非同一控制下的企业合并，购买方在购买日以按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

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

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

(2) 后续计量

根据是否对被投资单位具有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。

采用成本法核算的长期股权投资，在被投资单位宣告分配的现金股利或利润，确认为当期投资收益。本公司确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

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，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投

资的账面价值。

11. 固定资产的确认条件、分类、折旧方法

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寿命超过一个会计年度的有形资产。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备等。本公司固定资产在同时满足下列条件时，才予以确认：

(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。本公司固定资产折旧按直线法计提，在不考虑减值准备的情况下，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>固定资产类别</u>	<u>残值率 (%)</u>	<u>折旧年限</u>	<u>年折旧率 (%)</u>
房屋及建筑物	4—5	35—8	2.74/2.71—12.00/11.88
机器设备	4—5	16—8	6.00/5.94—12.00/11.88
运输设备	4—5	8—5	12.00/11.88—19.20/19.00
其他	4—5	7—3	13.71/13.57—32.00/31.67

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。

每个会计年度终了，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。

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

在建工程指兴建中或安装中的资本性资产，按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、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在建工程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，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

当在建工程的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。

13. 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，主要包括土地使用权、专利权、工业产权及专有技术等。本公司按照无形资产的取得成本或可归属于无形资产开发阶段且能够可靠计量的支出对无形资产进行初始计量。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，在使用寿命内系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。对金额较小的开发、研究支出，采用一次摊销的方法。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

本公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的划分标准：

(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，开发阶段的支出符合无形资产确认条件的予以资本化。

每年年度终了，本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。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，调整摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间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。

14. 资产减值

资产减值，是指资产的可收回金额低于其账面价值。本公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。当资产存在减值迹象时，估计其可收回金额，资产的可收回金额低于其账面价值的，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

后会计期间不得转回。

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响公司用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如：资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

对于因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

15. 资产组的确定依据

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组应当由创造现金流入相关的资产组成，并考虑本公司管理经营活动的方式。

16. 借款费用的核算方法

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3

个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

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。

17. 长期待摊费用的摊销方法

本公司长期待摊费用为已经支出，但受益期限在 1 年以上的费用，该等费用在受益期内平均摊销。

18. 职工薪酬

职工薪酬包括工资、奖金、津贴和补助、职工福利费、社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、因解除与职工的劳动关系给予的补偿及其他与获得职工提供的服务相关的支出。除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，职工薪酬在职工提供服务的期间确认，根据职工提供服务的收益对象计入相关的成本费用。因解除与职工的劳动关系给予的补偿，在公司已制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，且不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时，确认为预计负债，同时计入当期损益。

19. 预计负债的确认原则

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公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

20. 收入的确认原则

(1) 销售商品收入

①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

②企业既没有保留通常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；

③收入的金额能够可靠地计量；

④相关的经济利益很可能流入企业；

⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务收入

①收入的金额能够可靠地计量；

②相关的经济利益很可能流入企业；

③交易的完工进度能够可靠地确定；

④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

(3) 让渡资产使用权收入

①相关的经济利益很可能流入企业；

②收入的金额能够可靠地计量。

(4) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。完工百分比法根据合同完工进度确认收入与费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

如果建造合同的结果不能可靠地估计，但预计合同成本能够收回时，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；预计合同成本不可能收回时，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

如果预计合同总成本超过合同总收入的，则将预计损失确认为当期费用。

21. 政府补助

(1) 公司在同时满足下列条件时，确认政府补助：

①公司能够满足政府补助所附条件；

②公司能够收到政府补助。

(2) 公司取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿

命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。公司取得与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

22. 所得税

本公司所得税核算采用资产负债表债务法。

递延所得税资产的确认：

(1) 公司以未来期间很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，但是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：

- ①该项交易不是企业合并。
- ②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：

- ①暂时性差异在可预见的未来可能转回；
- ②未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 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。

23. 合并财务报表的编制方法

凡本公司能够控制的子公司都纳入合并范围；编制合并报表时以母公司和其子公司的财务报表为基础，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制；子公司所采用的会计期间、会计政策与母公司不一致的，按照母公司的会计期间、会计政策对子公司财务报表进行调整；合并报表范围内母公司与子公司、子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。

五、会计政策、会计估计变更及前期差错更正

1. 会计政策变更

无

2. 会计估计变更

无

3. 前期差错更正

无

六、税项

1. 增值税

本公司叉车、装载机、配件等销售收入执行 17%增值税税率。

2. 营业税

本公司租金收入执行 5%营业税税率。

3. 所得税

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。

本公司的控股子公司广东合力叉车销售有限公司注册地在深圳经济特区, 企业所得税原执行 15%税率。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 2008 年度企业所得税执行 18%税率, 09 年执行 20%税率。本公司除广东合力叉车销售有限公司外的其他子公司企业所得税均执行 25%税率。

4. 其他税项

按国家和地方有关规定计算缴纳。

七、企业合并及合并财务报表

合并财务报表范围及主要控股子公司情况

1. 同一控制下的企业合并取得的子公司概况

公司名称	注册地	注册资本 (万元)	经营范围	投资金额 (万元)	持股 比例	表决权 比例
上海合力叉车有限公司	上海市水电路 1950 号二幢第一层	1,700.00	销售租赁维修 叉车等	595.00	35%	60%
南京合力叉车有限公司	南京市江宁经济技术开发区太平工业园	500.00	批发零售叉车 及配件等	175.00	35%	60%
山东合力叉车销售有限公司	青岛市李沧区重庆中路 563 号	400.00	批发零售叉车 及配件等	140.00	35%	60%

本公司取得上海合力叉车有限公司、南京合力叉车有限公司和山东合力叉车销售有限公司的控制权均是通过收购本公司控股股东安徽叉车集团有限责任公司持有的上述公司股权实现的。股权收购完成后，本公司与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%）签订股权托管协议，由本公司代为在股东会上行使财务和经营管理决策权。

2. 其他子公司概况

公司名称	注册地	注册资本 (万元)	经营范围	投资金额 (万元)	持股 比例	表决权 比例
郑州合力叉车有限公司	郑州市陇海东路 318 号	230.00	批发零售叉车 及配件等	96.60	42%	62%
山西合力叉车有限责任公司	太原市长风西街 18 号	300.00	批发零售叉车 及配件等	105.00	35%	60%
陕西合力叉车有限责任公司	西安市西宝疏导路 52 号	300.00	批发零售叉车 及配件等	105.00	35%	60%
安徽合力叉车销售有限公司	合肥市望江西路 15 号	850.00	批发零售叉车 及配件等	297.50	35%	57%
安徽合力物流科技有限公司	合肥市蜀山区长江西路 669 号安大科技园	300.00	物流设备研制 等	150.00	50%	55.33%
广东合力叉车有限公司*1	深圳市龙岗区布吉街道	1200.00	批发零售叉车 及配件等	420.00	35%	61%
广州合力叉车有限公司	广州市黄浦区广深公路南湾路口	300.00	批发零售叉车 及配件等	*1		

<u>公司名称</u>	<u>注册地</u>	<u>注册资本</u> (万元)	<u>经营范围</u>	<u>投资金额</u> (万元)	<u>持股</u> 比例	<u>表决权</u> 比例
南宁安叉工程机械有限公司	南宁市大沙田银海大道 114 号	50.00	批发零售叉车及配件等	*1		
天津北方合力叉车有限公司	天津市河东区卫国道 148 号	1000.00	批发零售叉车及配件等	350.00	35%	53%
北京世纪合力叉车有限公司	北京市东城区和平里东街 14 号	166.31	批发零售叉车及配件等	*2		
上海合力工程车辆有限公司	上海市水电路 1950 号二幢第二层	100.00	批发零售叉车及配件等	35.00	35%	60%
安徽合力工业车辆进出口有限公司	合肥市望江西路 15 号	1800.00	进出口业务等	1350.00	75%	75%
衡阳合力工业车辆有限公司	衡阳市白沙州工业园区高平路 1 号	6,000.00	叉车、牵引车制造及销售	6,000.00	100%	100%

*1 根据深圳市合力叉车销售有限公司股东大会决议，该公司于 2009 年 1 月 1 日以广州合力叉车有限公司 2008 年 12 月 31 日的账面净资产 4,119,355.67 元对其进行了收购，使广州合力叉车有限公司成为深圳市合力叉车销售有限公司的全资子公司。2009 年 5 月 20 日，深圳市合力叉车销售有限公司改名为广东合力叉车有限公司。

广州合力叉车有限公司于 2006 年 1 月 1 日收购了南宁安叉工程机械有限公司，使南宁安叉工程机械有限公司成为广州合力叉车有限公司全资子公司，即成为广东合力叉车有限公司全资孙公司。

*2 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。

本公司与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%）、安徽合力物流科技有限公司股东黄劲东（股权比例 5.33%）、天津北方合力叉车有限公司股东文良要（持股比例 18%）、广东合力叉车有限公司股东陆勤四（持股比例 26%）、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%）签订股权托管协议，由本公司代为在股东会上行使财务和经营管理决策权。

八、分支机构概况

<u>公司名称</u>	<u>营业地</u>	<u>经营范围</u>	<u>负责人</u>
-------------	------------	-------------	------------

安徽合力股份有限公司合肥工厂	合肥经济技术开发区方兴大道	叉车、装载机、工程机械、矿山起重运输机械及配件等	薛白
安徽合力股份有限公司重型装备工厂	合肥经济技术开发区百丈路 8 号	叉车、装载机、工程机械、矿山起重运输机械及配件等	王亮
安徽合力股份有限公司合肥铸锻厂	合肥市望江西路 15 号	铸锻件、叉车、矿山机械及配件等	解明国
安徽合力股份有限公司铸造工厂	合肥经济技术开发区汤口路以南、桃源路以西	铸锻件、叉车、工程机械、矿山起重运输机械及配件等	解明国
安徽合力股份有限公司配件分公司	合肥市望江西路 1 号	叉车、工程机械、矿山起重运输机械及配件、铸锻件产品等	王长钰
安徽合力股份有限公司安庆车桥厂	安庆开发区迎宾大道	叉车、工程机械、矿山起重运输机械配件等	阚农生
安徽合力股份有限公司安庆市月山机械厂	怀宁县月山镇东大道 162 号	叉车部件、工程机械、矿山起重运输机械配件制造，销售	阚农生
安徽合力股份有限公司蚌埠液力机械厂	蚌埠市胜利东路 35 号	叉车、液力机械、工厂机械配件制造及产品的销售	韩明
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

九、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算汇率	人民币金额	外币金额	折算汇率	人民币金额
库存现金			857,280.61			191,770.82
银行存款			468,242,168.03			419,426,074.36
其中：外币 （美元）	92,804.68	6.8319	634,032.29	291,157.73	6.8346	1,989,946.62
外币 （欧元）	24,513.74	9.6408	236,332.06	62,237.11	9.6590	601,148.25
外币 （日元）	2,906,345	0.071117	206,690.54	6,885,554.00	0.07565	520,892.16
其他货币资金			17,177,084.48			11,246,650.69

其中：外币 （美元）	436,136.2	6.8319	2,979,638.90	132,702.05	6.8346	906,965.43
新加坡元	50,000	4.7131	235,655.00			
英镑	0.08	11.3379	0.91			
港币	60,300.16	0.8815	53,154.59			
合 计			486,276,533.12			430,864,495.87

其他货币资金期末余额包含票据保证金余额 1,350.00 万元，保函存款余额 36.88 万元。截至 2009 年 6 月 30 日止，超过三个月期限的保证金余额为 1,350.00 万元。

2. 应收票据

<u>票据种类</u>	<u>期末余额</u>	<u>年初余额</u>
银行承兑汇票	37,698,493.13	13,769,740.98
商业承兑汇票		403,200.00
合 计	37,698,493.13	14,172,940.98

(1) 应收票据期末比年初上升 165.99%，主要原因是本公司本期采用票据结算的业务量增加所致。

(2) 应收票据期末余额中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的票据。

3. 应收账款

(1) 按照应收账款的类别列示如下：

<u>类 别</u>	<u>期末余额</u>			<u>账面价值</u>
	<u>金额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>坏账准备</u>	
单项金额重大的应收账款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	386,206,096.98	100.00	26,752,580.44	359,453,516.54
合 计	386,206,096.98	100.00	26,752,580.44	359,453,516.54

类 别	年初余额			账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备	
单项金额重大的应收账款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	328,846,221.71	100.00	20,409,274.89	308,436,946.82
合 计	328,846,221.71	100.00	20,409,274.89	308,436,946.82

(2) 按照应收账款的账龄列示如下:

账 龄	期末余额			账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备	
1 年以内	328,689,503.18	85.10	16,434,475.16	312,255,028.02
1—2 年	36,674,932.21	9.50	3,667,493.21	33,007,439.00
2—3 年	18,851,093.63	4.88	5,655,328.10	13,195,765.53
3 年以上	1,990,567.96	0.52	995,283.97	995,283.99
合 计	386,206,096.98	100.00	26,752,580.44	359,453,516.54

账 龄	年初余额			账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备	
1 年以内	288,541,985.08	87.74	14,427,099.27	274,114,885.81
1—2 年	33,223,991.64	10.10	3,322,399.15	29,901,592.49
2—3 年	4,401,730.17	1.34	1,320,519.06	3,081,211.11
3 年以上	2,678,514.82	0.82	1,339,257.41	1,339,257.41
合 计	328,846,221.71	100.00	20,409,274.89	308,436,946.82

(3) 应收账款期末余额中前五名明细如下:

单位名称	期末余额	账 龄	占应收账款总额的比重 (%)
辽宁合力叉车有限公司	11,839,909.97	1 年以内	3.07
杭州合力叉车销售有限公司	9,835,487.92	1 年以内	2.55
阳泉禾力达工程机械有限公司	8,408,043.80	1-2 年	2.18

甘肃合力叉车有限公司	7,347,968.61	1 年以内	1.90
赤峰皓然工程机械有限责任公司	6,810,853.46	1-2 年	1.76
合计	44,242,263.76		11.46

(4) 本公司本期核销应收账款坏账 39,151.00 元。

(5) 应收账款期末余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

<u>账 龄</u>	<u>期末余额</u>		<u>年初余额</u>	
	<u>金额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>金额</u>	<u>比例 (%)</u>
1 年以内	151,482,992.69	92.31	168,937,811.15	85.07
1—2 年	12,347,665.27	7.53	29,040,138.44	14.62
2—3 年	55,914.50	0.03	395,452.83	0.20
3 年以上	217,396.46	0.13	208,764.29	0.11
合 计	164,103,968.92	100.00	198,582,166.71	100.00

(2) 预付款项期末余额中账龄超过一年的款项金额为 12,620,976.23 元, 主要原因是本公司预付的工程款及部分材料款未结算。

(3) 预付款项期末余额中无预付给持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

5. 其他应收款

(1) 按照其他应收款的类别列示如下:

<u>类 别</u>	<u>期末余额</u>			
	<u>金额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>账面价值</u>
单项金额重大的其他应收款	13,327,976.58	54.26		13,327,976.58

单项金额不重大但按信用
风险特征组合后该组合的
风险较大的其他应收款

其他不重大其他应收款	11,234,687.30	45.74	271,631.38	10,963,055.92
合 计	24,562,663.88	100.00	271,631.38	24,291,032.50

<u>类 别</u>	<u>年初余额</u>			
	<u>金额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>账面价值</u>
单项金额重大的其他应收款	24,485,634.96	71.24		24,485,634.96
单项金额不重大但按信用 风险特征组合后该组合的 风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	9,883,116.85	28.76	308,129.39	9,574,987.46
合 计	34,368,751.81	100.00	308,129.39	34,060,622.42

(2) 按照其他应收款的账龄列示如下:

<u>账 龄</u>	<u>期末余额</u>			
	<u>金额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>账面价值</u>
1 年以内	23,020,090.56	93.72		23,020,090.47
1—2 年	1,183,538.20	4.82	118,353.82	1,065,184.47
2—3 年	131,200.00	0.53	39,360.00	91,840.00
3 年以上	227,835.12	0.93	113,917.56	113,917.56
合 计	24,562,663.88	100.00	271,631.38	24,291,032.50

<u>账 龄</u>	<u>年初余额</u>			
	<u>金额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>账面价值</u>
1 年以内	32,527,728.05	94.64		32,527,728.05
1—2 年	1,441,435.55	4.20	144,143.56	1,297,291.99
2—3 年	179,041.38	0.52	53,712.41	125,328.97

3 年以上	220,546.83	0.64	110,273.42	110,273.41
合 计	34,368,751.81	100.00	308,129.39	34,060,622.42

(3) 其他应收款期末余额中前五名明细如下:

<u>单位名称</u>	<u>期末余额</u>	<u>账 龄</u>	<u>占其他应收款总 额的比重 (%)</u>
应收出口退税	11,773,176.58	一年以内	47.93
康菁	1,554,800.00	一年以内	6.33
周伟安	799,200.00	一年以内	3.25
薛生文	540,909.00	一年以内	2.20
孙少卿	366,000.00	一年以内	1.49
合 计	15,034,085.58		61.20

(4) 其他应收款期末余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

6. 存货

(1) 存货

<u>项 目</u>	<u>金额</u>	<u>期末余额</u>	
		<u>跌价准备</u>	<u>账面价值</u>
原材料	294,845,305.65	2,403,842.83	292,441,462.82
周转材料	1,307,173.04		1,307,173.04
在产品	108,175,469.07		108,175,469.07
库存商品	323,288,546.67	10,558,537.65	312,730,009.02
合 计	727,616,494.43	12,962,380.48	714,654,113.95

<u>项 目</u>	<u>金额</u>	<u>年初余额</u>	
		<u>跌价准备</u>	<u>账面价值</u>
原材料	364,571,613.32	4,481,917.49	360,089,695.83
周转材料	4,169,342.56		4,169,342.56
在产品	146,090,871.56		146,090,871.56

库存商品	338,920,227.22	12,462,283.43	326,457,943.79
合 计	853,752,054.66	16,944,200.92	836,807,853.74

(2) 存货的跌价准备:

项 目	年初余额	本期增加		本期减少数		期末余额
		数	转回	转销		
原材料	4,481,917.49			2,078,074.66		2,403,842.83
在产品						
库存商品	12,462,283.43		1,903,745.78			10,558,537.65
合 计	16,944,200.92		1,903,745.78	2,078,074.66		12,962,380.48

7. 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
其他流动资产	25,069,365.86	25,069,365.86

其他流动资产期末余额系 08 年度预交的企业所得税。

8. 固定资产

项 目	年初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
原价				
房屋及建筑物	519,411,327.66	26,928,260.23		546,339,587.89
机器设备	838,999,129.28	39,982,409.97	4,564,379.81	874,417,159.44
运输设备	58,115,877.16	3,280,575.82	32,461.48	61,363,991.50
其 他	53,873,060.58	1,565,294.12	96,353.04	55,342,001.66
合 计	1,470,399,394.68	71,756,540.14	4,693,194.33	1,537,462,740.49
累计折旧				
房屋及建筑物	121,766,264.94	8,202,858.79		129,969,123.73
机器设备	394,044,165.91	34,187,869.85	4,006,747.10	424,225,288.66
运输设备	26,367,294.06	4,053,061.79	30,285.60	30,390,070.25
其 他	27,231,771.44	3,283,940.27	92,823.80	30,422,887.91

项 目	年初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
合 计	569,409,496.35	49,727,730.70	4,129,856.50	615,007,370.55
减值准备				
房屋、建筑物	244,870.64			244,870.64
机器设备	1,720,768.80			1,720,768.80
运输设备	190,000.00			190,000.00
合 计	2,155,639.44			2,155,639.44
账面价值				
房屋、建筑物	397,400,192.08			416,125,593.52
机器设备	443,234,194.57			448,471,101.98
运输设备	31,558,583.10			30,783,921.25
其 他	26,641,289.14			24,919,113.75
合 计	898,834,258.89			920,299,730.50

(1) 本期在建工程转入固定资产金额为 63,479,857.27 元。

(2) 本期固定资产无对外抵押、担保情况。

(3) 因固定资产市价下跌、陈旧过时或发生实体损坏等原因，导致部分固定资产可收回金额低于其账面价值的，本公司按可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

9. 在建工程

工程名称	年初余额	本期增加	本期减少	本期转出	期末余额
一、大型装运产品建设项目	17,716,044.58	20,336,778.65	3,970,039.44		34,082,783.79
二、工业园桥箱事业部建设项目	20,643,259.73	19,855,778.66	9,450,301.65		31,048,736.74
三、叉车门架事业部建设项目	12,307,309.14	6,274,586.15	125,800.00		18,456,095.29
四、重型装备事业部一期	3,166,190.64		2,360,849.38		805,341.26
五、合力技术中心项目		2,622,771.29			2,622,771.29
六、2000 台轮式装载机(一期)	397,975.20				397,975.20
七、工业园北区公用建设项目	1,029,283.69	145,629.70	89,274.00		1,085,639.39
八、合力铸造中心项目	31,371,395.42	8,996,790.00			40,368,185.42

九、装备事业部建设项目	748,351.69	2,578,322.12	2,467,863.15	858,810.66
十、扩大油缸生产能力技改项目	490,833.24	235,000.00		725,833.24
十一、安庆车桥扩大产能项目二期	108,241.86			108,241.86
十二、安庆车桥扩大产能项目三期	134,323.78	182,751.02	122,548.44	194,526.36
十三、万台电动车辆建设项目	291,759.06	2,347,500.10	126,000.00	2,513,259.16
十四、月山机械厂工程车辆结构件技术改造	3,253,009.27	1,167,260.52	1,049,820.52	3,370,449.27
十五、宝鸡渭滨大吨位叉车及特种车辆项目(一期)	9,673,115.79	41,354,311.77	42,496,239.91	8,531,187.65
十六、合力工业车辆南方(衡阳)生产基地项目	8,846,109.95	6,583,291.76		15,429,401.71
十七、其他项目	2,295,915.08	1,380,091.34	1,221,120.78	2,454,885.64
合 计	112,473,118.12	114,060,863.08	63,479,857.27	163,054,123.93

(1) 在建工程中无利息资本化金额。

(2) 本期转入固定资产 63,479,857.27 元。

(3) 期末在建工程没有发生减值的情形，故未计提在建工程减值准备。

(4) 在建工程期末数比年初数增长 44.97%，系工程投入增加所致。

10. 无形资产

<u>项 目</u>	<u>年初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末余额</u>
原价				
土地使用权	132,221,285.52			132,221,285.52
专有技术	44,283,105.93			44,283,105.93
专利权	18,048,600.00			18,048,600.00
计算机网络及软件	8,539,297.80	282,000.00		8,821,297.80
合 计	203,092,289.25	282,000.00		203,374,289.25
累计摊销				
土地使用权	12,711,088.37	1,445,548.22		14,156,636.59
专有技术	26,565,800.48	722,930.28		27,288,730.76

专利权	8,917,732.98	1,180.02	8,918,913.00
计算机网络及软件	4,796,825.92	760,299.27	5,557,125.19
合 计	52,991,447.75	2,929,957.79	55,921,405.54

减值准备

专有技术	6,032,027.67		6,032,027.67
专利权	9,115,527.16		9,115,527.16
合 计	15,147,554.83		15,147,554.83

账面价值

土地使用权	119,510,197.15		118,064,648.93
专有技术	11,685,277.78		10,962,347.50
专利权	15,339.86		14,159.84
计算机网络及软件	3,742,471.88		3,264,172.61
合 计	134,953,286.67		132,305,328.88

11. 长期待摊费用

<u>项 目</u>	<u>原始发生额</u>	<u>年初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期摊销</u>	<u>累计摊销</u>	<u>期末余额</u>	<u>剩余摊 销年限</u>
房租	437,220.00	111,640.74		40,527.54	366,106.80	71,113.20	16 个月
装修费	3,526,270.70	2,090,257.80	47,071.50	497,535.28	1,886,476.68	1,639,794.02	18 个月
合 计	3,963,490.70	2,201,898.54	47,071.50	538,062.82	2,252,583.48	1,710,907.22	

12. 递延所得税资产

<u>项 目</u>	<u>期末余额</u>	<u>年初余额</u>
待抵扣购买国产设备抵免所得税形成	5,116,810.28	10,921,466.57
坏账准备形成	5,272,275.30	4,205,255.70
递延收益形成	1,680,000.00	1,680,000.00
存货跌价准备形成	908,128.71	1,608,010.34
固定资产减值准备形成	323,345.93	323,345.93
无形资产减值准备形成	155,472.36	306,284.15

其他		398,864.81
合 计	13,456,032.58	19,443,227.50

递延所得税资产期末比年初减少 30.79%，主要原因是本期收到退税款使待抵扣购买国产设备抵免企业所得税形成的递延所得税资产减少。

13. 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	20,717,404.28	11,568,036.90	5,222,078.36	39,151.00	27,024,211.82
其中：应收账款	20,409,274.89	11,565,259.40	5,182,802.85	39,151.00	26,752,580.44
其他应收款	308,129.39	2,777.50	39,275.51		271,631.38
二、存货跌价准备	16,944,200.92		1,903,745.78	2,078,074.66	12,962,380.48
其中：原材料	4,481,917.49			2,078,074.66	2,403,842.83
在产品					
库存商品	12,462,283.43		1,903,745.78		10,558,537.65
三、固定资产减值准备	2,155,639.44				2,155,639.44
其中：房屋建筑物	244,870.64				244,870.64
设备	1,910,768.80				1,910,768.80
四、无形资产减值准备	15,147,554.83				15,147,554.83
合 计	54,964,799.47	11,568,036.90	7,125,824.14	2,117,225.66	57,289,786.57

14. 短期借款

借款类别	期末余额	年初余额
担保借款	150,000,000.00	150,000,000.00
合 计	150,000,000.00	150,000,000.00

担保借款期末余额由安徽叉车集团有限责任公司提供担保。

15. 应付票据

<u>票据种类</u>	<u>期末余额</u>	<u>年初余额</u>
银行承兑汇票	165,000,000.00	153,811,800.00

应付票据期末余额中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的票据。

16. 应付账款

<u>项 目</u>	<u>期末余额</u>	<u>年初余额</u>
应付账款	449,462,116.08	444,085,884.92

(1) 应付账款期末余额中账龄超过 1 年的款项为 10,878,196.09 元，主要是尚未结算的材料款。

(2) 应付账款期末余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

17. 预收款项

<u>项 目</u>	<u>期末余额</u>	<u>年初余额</u>
预收款项	88,426,598.53	74,439,401.44

(1) 预收款项期末余额中账龄超过 1 年的款项为 3,644,970.65 元，主要是尚未结清的客户定金。

(2) 预收账款期末余额中无预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

18. 应付职工薪酬

<u>项 目</u>	<u>年初余额</u>	<u>本期增加额</u>	<u>本期支付额</u>	<u>期末余额</u>
一、工资、奖金、津贴和补贴	191,759.54	82,987,068.15	83,178,827.69	
二、职工福利费		6,904,627.15	6,904,627.15	
三、社会保险费	1,447,885.01	30,850,875.75	26,756,363.41	5,542,397.35
其中：1.医疗保险费	4,098.68	7,175,151.10	7,109,210.34	70,039.44
2.基本养老保险费	1,437,519.92	20,978,504.78	16,975,459.05	5,440,565.65
3.失业保险费	1,873.11	1,401,174.87	1,387,497.45	15,550.53

项 目	年初余额	本期增加额	本期支付额	期末余额
4.工伤保险费	2,708.96	691,710.08	684,079.78	10,339.26
5.生育保险费	1,684.34	604,334.92	600,116.79	5,902.47
四、住房公积金	894,792.00	9,367,551.76	8,532,309.80	1,730,033.96
五、工会经费和职工教育经费	2,056,853.85	2,354,644.30	2,257,082.15	2,154,416.00
合 计	4,591,290.40	132,464,767.11	127,629,210.20	9,426,847.31

应付职工薪酬期末比年初增长 105.32%，主要是社会保险费尚未结算所致。

19. 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-20,913,850.08	-48,695,667.33
营业税	36,533.30	82,657.62
城市维护建设税	939,368.94	4,658,590.30
企业所得税	5,767,012.75	7,205,261.23
个人所得税	3,879,118.16	1,009,050.39
房产税	595,924.31	503,967.35
土地使用税	4,023,831.97	3,737,897.03
教育费附加	544,826.38	2,688,133.70
其他*	3,072,510.35	2,657,323.74
合 计	-2,054,723.92	-26,152,785.97

注*：“其他”主要是水利基金、印花税等。

应交税费期末比年初增加 24,098,062.05 元，主要原因是期末尚未抵扣的进项税额减少所致。

20. 其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
其他应付款	38,680,175.37	26,617,224.97

(1) 金额较大的其他应付款明细如下：

<u>单位名称</u>	<u>期末余额</u>	<u>账龄</u>	<u>性质或内容</u>
南通贝斯特机械工程有限公司	1,685,900.00	一年以内	质保金
安徽鑫龙电器股份有限公司	1,157,700.00	一年以内	质保金
应达工业（上海）有限公司	1,050,000.00	一年以内	质保金
青岛新东方机械有限公司	900,000.00	一年以内	质保金

(2) 其他应付款期末余额中账龄超过 1 年的应付款项为 1,330,757.10 元，主要为尚未结算的工程质保金。

(3) 其他应付款期末余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

21. 长期借款

<u>借款类别</u>	<u>期末余额</u>	<u>年初余额</u>
担保借款	19,250,000.00	19,250,000.00

担保借款期末余额由安徽叉车集团有限责任公司提供担保。

22. 其他非流动负债

<u>项 目</u>	<u>期末余额</u>	<u>年初余额</u>
递延收益	11,600,000.00	11,600,000.00

递延收益期末余额系公司收到的与资产相关的政府补助按形成资产寿命摊销而尚未摊销的余额，其摊销期为 10 年。

23. 股本

单位：股

<u>项 目</u>	<u>年初余额</u>	<u>本期变动增减</u> <u>(+, -)</u>	<u>期末余额</u>
<u>一、有限售条件股份</u>			
1、国家及国有法人股	109,546,364		109,546,364
2、境内法人股			

<u>项 目</u>	<u>年初余额</u>	<u>本期变动增减</u> <u>(+, -)</u>	<u>期末余额</u>
3、境内自然人持股			
4、外资法人持有股份			
<u>有限售条件股份合计</u>	109,546,364		109,546,364
<u>二、无限售条件股份</u>			
1. 境内上市的人民币普通股	247,408,113		247,408,113
2. 境内上市的外资股			
3. 境外上市的外资股			
4. 其他			
<u>无限售条件股份合计</u>	247,408,113		247,408,113
<u>三、股份总数</u>	356,954,477		356,954,477

24. 资本公积

<u>项 目</u>	<u>年初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末余额</u>
股本溢价	705,462,227.60			705,462,227.60
其他资本公积	8,542,904.39		855,486.31	7,687,418.08
合 计	714,005,131.99		855,486.31	713,149,645.68

资本公积本期减少 855,486.31 元，系收购安徽和安机电有限公司持有的安徽合力工业车辆进出口有限公司 35% 股权所致。

25. 盈余公积

<u>项 目</u>	<u>年初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末余额</u>
法定盈余公积	206,967,142.75			206,967,142.75
任意盈余公积	33,244,497.15			33,244,497.15
合 计	240,211,639.90			240,211,639.90

26. 未分配利润

<u>项 目</u>	<u>金 额</u>
年初未分配利润	763,490,875.42
加：本期归属于母公司股东的净利润转入	5,918,770.84
减：提取法定盈余公积	
分配普通股股利	35,695,447.70
期末未分配利润	733,714,198.56

27. 营业收入

(1) 营业收入

<u>项 目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上年同期金额</u>
主营业务收入	1,303,203,537.24	2,012,435,325.20
其他业务收入	20,321,246.72	17,290,256.12
合 计	1,323,524,783.96	2,029,725,581.32

营业收入本期比上年同期减少 34.79%，系公司产品出口大幅下滑，主营业务收入减少所致。

(2) 前五名客户销售收入情况

<u>项 目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上年同期金额</u>
前五名客户销售收入总额	227,312,386.94	223,900,352.44
占公司主营业务收入的比例	17.17%	11.13%

28. 营业成本

<u>项 目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上年同期金额</u>
主营业务成本	1,125,303,321.56	1,610,049,843.09
其他业务成本	16,830,580.03	12,076,827.74
合 计	1,142,133,901.59	1,622,126,670.83

29. 按产品或业务类别列示主营业务收入、主营业务成本及主营业务毛利

(1) 本期金额

<u>品种类别</u>	<u>主营业务收入</u>	<u>主营业务成本</u>	<u>主营业务毛利</u>
叉车及配件	1,265,111,525.60	1,079,815,100.57	185,296,425.03
装载机	38,092,011.64	45,488,220.99	-7,396,209.35
合 计	1,303,203,537.24	1,125,303,321.56	177,900,215.68

(2) 上年同期金额

<u>品种类别</u>	<u>主营业务收入</u>	<u>主营业务成本</u>	<u>主营业务毛利</u>
叉车及配件	1,998,201,065.64	1,591,969,894.02	406,231,171.62
装载机	14,234,259.56	18,079,949.07	-3,845,689.51
合 计	2,012,435,325.20	1,610,049,843.09	402,385,482.11

30. 按区域列示主营业务收入、主营业务成本及主营业务毛利

(1) 本期金额

<u>项 目</u>	<u>主营业务收入</u>	<u>主营业务成本</u>	<u>主营业务毛利</u>
内销收入	1,154,363,849.74	997,533,401.10	156,830,448.64
外销收入	148,839,687.50	127,769,920.46	21,069,767.04
合 计	1,303,203,537.24	1,125,303,321.56	177,900,215.68

(2) 上年同期金额

<u>项 目</u>	<u>主营业务收入</u>	<u>主营业务成本</u>	<u>主营业务毛利</u>
内销收入	1,401,632,047.72	1,138,951,841.61	262,680,206.11
外销收入	610,803,277.48	471,098,001.48	139,705,276.00
合 计	2,012,435,325.20	1,610,049,843.09	402,385,482.11

31. 营业税金及附加

<u>项 目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上年同期金额</u>
营业税	110,242.60	194,961.95
城市维护建设税	2,546,905.20	4,938,054.02
教育费附加	1,182,751.28	2,189,382.51
其他	11,891.12	
合 计	3,851,790.20	7,322,398.48

营业税金及附加本期比上年同期减少 47.40%，为本期增值税减少，相应减少城建税、教育费附加所致。

32. 财务费用

<u>项 目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上年同期金额</u>
利息支出	3,341,730.36	4,865,888.43
减：利息收入	1,744,785.92	3,299,687.66
加：汇兑损失	465,037.50	7,036,186.38
减：汇兑收益	1,836.16	978,380.16
加：其他支出	666,266.57	1,877,406.83
合 计	2,726,412.35	9,501,413.82

财务费用本期比上年同期降低 71.31%，主要原因是本期汇率相对稳定，汇兑损失减少所致。

33. 资产减值损失

<u>项 目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上年同期金额</u>
坏账损失	6,345,958.54	5,661,401.94
存货跌价损失	-1,903,745.78	66,719.09
合 计	4,442,212.76	5,728,121.03

34. 营业外收入

<u>项 目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上年同期金额</u>
政府补助	4,619,332.00	4,288,008.00
处置固定资产净收益	342,786.20	558,778.74
罚没收入	151,504.81	48,824.63
其他	709,451.70	3,754.00
合 计	5,823,074.71	4,899,365.37

政府补助主要包括：

(1) 根据合肥市财政局《关于兑现 2008 年 12 月份加快新型工业化发展资金的审核意见》，兑现 2008 年度品牌奖励 300,000.00 元。

(2) 根据合肥市工业经济领导小组办公室合工经办【2009】3 号文《关于兑现 2008 年 12 月份(加快新型工业化发展的若干政策)奖励的请示》，兑现 2008 年度固定资产投资、前期费用补助 2,016,700.00 元。

(3) 根据合肥市经济委员会、财政局、审计局合经办【2009】101 号文《关于兑现 2009 年 3 月份和 2008 年度(加快新型工业化发展的若干政策)奖励的请示》，兑现 2009 年度固定资产投资、前期费用补助 1,286,300.00 元。

(4) 根据蚌埠市人民政府蚌政秘【2001】2 号文《关于安徽叉车集团在蚌投资油缸项目有关问题的函》，分公司蚌埠液力机械厂收到油缸项目新增所得税(2007 年度)返还 242000 元。

(5) 根据安庆市劳动和社会保障局、财政局文件宜劳社秘【2009】96 号文《关于失业保险基金支付困难企业职工岗位补贴的通知》，分公司安庆车桥厂收到补贴款 127,872.00 元。

35. 营业外支出

项 目	本期金额	上年同期金额
捐赠支出	5,000.00	1,153,200.00
处理固定资产净损失	208,054.94	54,874.41
罚没支出	72,532.00	15,973.86
其他	9,581.02	23,815.99
合 计	295,167.96	1,247,864.26

营业外支出本期比上年同期减少76.35%，系捐赠支出减少所致。

36. 所得税费用

项 目	本期金额	上年同期金额
当期所得税费用	5,310,325.27	55,224,437.02
递延所得税费用	-1,064,392.53	-7,359,108.64
合 计	4,245,932.74	47,865,328.38

所得税费用本期较上年同期减少 91.13%，系当期所得税费用减少所致。

37. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	本期金额	上年同期金额
基本每股收益	0.017	0.432
稀释每股收益	0.017	0.432

(1) 基本每股收益 = $P \div S$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于母公司股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 为报告期月份数； M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数； M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 稀释每股收益 = $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$ 。

38. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
政府补助	4,619,332.00	3,729,400.00
租金收入	1,346,026.80	15,600.00
押金、定金	496,469.00	
其他	5,216,131.20	125,269.29
合计	11,677,959.00	3,870,269.29

收到的其他与经营活动有关的现金本期比上年同期增加 201.74%，系本期收到补贴款等所致。

39. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
----	------	--------

广告宣传费	4,932,463.09	7,942,402.54
技术开发费	3,581,706.86	4,152,826.40
修理费	2,449,549.17	8,001,307.63
办公费	6,477,129.54	5,863,894.24
质量服务费	655,774.37	
差旅费	5,068,642.59	9,693,837.95
招待费	3,875,934.89	3,668,894.97
租赁费	2,364,328.10	2,873,668.00
保险费	2,260,759.45	3,287,395.32
其他	15,038,457.23	11,282,716.08
合 计	46,704,745.29	56,766,943.13

40. 收到的其他与投资活动有关的现金

<u>项 目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上年同期金额</u>
利息收入	1,167,444.73	3,026,802.89

41. 支付的其他与筹资活动有关的现金

<u>项 目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上年同期金额</u>
发放股利手续费	60,752.85	
贷款合同印花税		3000.00
合 计	60,752.85	3000.00

42. 与现金流量表相关的信息

(1) 现金流量表补充资料

<u>项 目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上年同期金额</u>
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	10,479,841.12	159,551,458.63
加：资产减值准备	4,442,212.76	5,728,121.03

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	49,727,730.70	41,409,130.91
无形资产摊销	2,929,957.79	2,515,532.22
长期待摊费用摊销	538,062.82	373,212.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号添列）	-134,731.26	-503,904.33
固定资产报废损失（收益以“-”号添列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号添列）		
财务费用（收益以“-”号添列）	2,060,145.78	7,624,006.99
投资损失（收益以“-”号添列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号添列）	5,987,194.92	-7,359,108.64
递延所得税负债增加（减少以“-”号添列）		
存货的减少（增加以“-”号添列）	123,732,901.73	-79,877,864.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号添列）	-81,840,154.58	-129,587,489.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号添列）	79,668,583.08	163,646,140.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	197,591,744.86	163,519,236.15

2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

资本公积转增股本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

3、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	486,276,533.12	559,442,401.41
减：现金的年初余额	430,864,495.87	558,560,080.92
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加	55,412,037.25	882,320.49

（2）现金和现金等价物：

	<u>项 目</u>	<u>期末余额</u>	<u>年初余额</u>
一、	现金	486,276,533.12	430,864,495.87

其中：库存现金	857,280.61	191,770.82
可随时用于支付的银行存款	468,242,168.03	419,426,074.36
可随时用于支付的其他货币资金	3,308,284.48	1,246,650.69
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	486,276,533.12	430,864,495.87
其中：母、子公司使用受限制的 现金和现金等价物	13,868,800.00	10,000,000.00

十、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 按照应收账款的类别列示如下：

类 别	金 额	比例 (%)	期末余额	
			坏账准备	账面价值
单项金额重大的应收账款	79,633,675.76	23.48	3,981,683.77	75,651,991.99
单项金额不重大但按信用风 险特征组合后该组合的风险 较大的应收账款				
其他不重大应收账款	259,573,991.60	76.52	17,476,075.15	242,097,916.45
合 计	339,207,667.36	100	21,457,758.92	317,749,908.44

类 别	金 额	比例 (%)	年初余额	
			坏账准备	账面价值
单项金额重大的应收账款	117,709,071.39	38.32	5,885,453.57	111,823,617.82
单项金额不重大但按信用风 险特征组合后该组合的风险 较大的应收账款				
其他不重大应收账款	189,495,082.71	61.68	10,700,531.77	178,794,550.94
合 计	307,204,154.10	100.00	16,585,985.34	290,618,168.76

(2) 按照应收账款的账龄列示如下：

<u>账 龄</u>	<u>期末余额</u>			
	<u>金额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>账面价值</u>
1 年以内	309,026,109.62	91.10	15,451,305.47	293,574,804.15
1—2 年	15,503,150.56	4.57	1,550,315.06	13,952,835.50
2—3 年	14,415,326.00	4.25	4,324,597.81	10,090,728.19
3 年以上	263,081.18	0.08	131,540.58	131,540.60
合 计	339,207,667.36	100.00	21,457,758.92	317,749,908.44

<u>账 龄</u>	<u>年初余额</u>			
	<u>金额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>账面价值</u>
1 年以内	287,278,596.61	93.51	14,363,929.83	272,914,666.78
1—2 年	19,136,389.90	6.23	1,913,638.99	17,222,750.91
2—3 年	430,836.39	0.14	129,250.92	301,585.47
3 年以上	358,331.20	0.12	179,165.60	179,165.60
合 计	307,204,154.10	100.00	16,585,985.34	290,618,168.76

(3) 应收账款期末余额中前五名明细如下:

<u>单位名称</u>	<u>期末余额</u>	<u>账龄</u>	<u>占应收账款总额的比重 (%)</u>
天津北方合力叉车有限公司	32,253,695.44	一年以内	9.51
山东合力叉车销售有限公司	29,387,634.19	一年以内	8.66
广东合力叉车有限公司	17,992,346.13	一年以内	5.30
南京合力叉车有限公司	14,497,185.90	一年以内	4.27
辽宁合力叉车有限公司	11,839,909.97	一年以内	3.49
合 计	105,970,771.63		31.23

(4) 本公司本期核销应收账款坏账 41,151.00 元。

(5) 应收账款期末余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

2. 其他应收款

(1) 按照其他应收款的类别列示如下:

<u>类 别</u>	<u>金额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>期末余额</u>	
			<u>坏账准备</u>	<u>账面价值</u>
单项金额重大的其他应收款	2,461,709.00	34.78		2,461,709.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	4,615,514.00	65.22	123,367.56	4,492,146.44
合 计	7,077,223.00	100.00	123,367.56	6,953,855.44

<u>类 别</u>	<u>金额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>年初余额</u>	
			<u>坏账准备</u>	<u>账面价值</u>
单项金额重大的其他应收款	1,427,476.00	28.21		1,427,476.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	3,632,684.63	71.79	122,223.44	3,510,461.19
合 计	5,060,160.63	100.00	122,223.44	4,937,937.19

(2) 按照其他应收款的账龄列示如下:

<u>账 龄</u>	<u>金额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>期末余额</u>	
			<u>坏账准备</u>	<u>账面价值</u>
1 年以内	6,531,780.80	92.29	0.00	6,531,780.80
1—2 年	265,358.87	3.75	14,285.89	251,072.98
2—3 年	83,800.00	1.19	20,940.00	62,860.00
3 年以上	196,283.33	2.77	88,141.67	108,141.66
合 计	7,077,223.00	100.00	123,367.56	6,953,855.44

账 龄	年初余额			账面价值
	金额	比例(%)	坏账准备	
1 年以内	4,593,059.59	90.77		4,593,059.59
1—2 年	265,817.71	5.25	26,581.77	239,235.94
2—3 年	25,000.00	0.49	7,500.00	17,500.00
3 年以上	176,283.33	3.49	88,141.67	88,141.66
合 计	5,060,160.63	100.00	122,223.44	4,937,937.19

(3) 其他应收款期末余额中前五名明细如下:

单位名称	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比重(%)
康菁	1,554,800.00	一年以内	21.97
周伟安	799,200.00	一年以内	11.29
薛生文	540,909.00	一年以内	7.64
孙少卿	366,000.00	一年以内	5.17
周静	311,606.68	一年以内	4.40
合 计	3,572,515.68		50.47

(4) 其他应收款期末余额中无应收持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

项 目	年初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
对子公司投资	76,686,250.70	13,799,300.00	1,050,000.00	89,435,550.70

(2) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	投资比例	初始投资金额	年初余额	本期增减变动	期末余额
安徽合力叉车销售有限公司	35%	525,000.00	525,000.00		525,000.00
安徽合力物流科技有限公司	50%	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	75%	13,688,300.00	3,200,000.00	10,488,300.00	13,688,300.00

<u>被投资单位名称</u>	<u>投资比例</u>	<u>初始投资金额</u>	<u>年初余额</u>	<u>本期增减变动</u>	<u>期末余额</u>
陕西合力叉车有限责任公司	35%	350,000.00	350,000.00	350,000.00	700,000.00
郑州合力叉车有限公司	42%	420,000.00	789,600.00	126,000.00	915,600.00
山西合力叉车有限责任公司	35%	350,000.00	700,000.00	350,000.00	1,050,000.00
上海合力叉车有限公司	35%	3,718,001.21	3,639,732.67		3,639,732.67
上海合力工程车辆有限公司	35%	350,000.00	350,000.00		350,000.00
广州合力叉车有限公司	35%	1,050,000.00	1,050,000.00	-1,050,000.00	
广东合力叉车有限公司	35%	175,000.00	1,400,000.00	1,750,000.00	3,150,000.00
南京合力叉车有限公司	35%	768,632.63	768,632.63	385,000.00	1,153,632.63
山东合力叉车销售有限公司	35%	647,297.32	997,297.32	350,000.00	1,347,297.32
天津北方合力叉车有限公司	35%	1,050,000.00	1,484,871.48		1,484,871.48
衡阳合力工业车辆有限公司	100%	20,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00
合 计		44,523,347.76	76,686,250.70	12,749,300.00	89,435,550.70

(1) 期末长期股权投资没有发生可收回金额低于账面价值的情况，故未计提长期投资减值准备。

(2) 公司投资变现及投资收益汇回无重大限制。

(3) 根据本公司 2009 年 1 月 16 日第五届董事会第十八次（临时）会议决议，本公司已收购安徽和安机电有限公司所持有安徽合力工业车辆进出口有限公司 35% 股权，收购完成后本公司持有安徽合力工业车辆进出口有限公司 75% 的股权。

(4) 广东合力叉车有限公司收购广州合力叉车有限公司股权，详见附注“七.2.*1”注解。

4. 营业收入

(1) 各期营业收入

<u>项 目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上年同期金额</u>
主营业务收入	1,201,481,346.73	1,909,192,014.39
其他业务收入	18,404,881.82	14,783,768.40
合 计	1,219,886,228.55	1,923,975,782.79

(2) 前五名客户销售收入情况

<u>项 目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上年同期金额</u>
前五名客户销售收入总额	465,158,145.29	1,074,454,966.59
占公司主营业务收入的比例	38.13%	56.28%

5. 营业成本

<u>项 目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上年同期金额</u>
主营业务成本	1,088,554,643.07	1,590,417,467.62
其他业务成本	16,107,580.54	11,085,210.25
合 计	1,104,662,223.61	1,601,502,677.87

6. 按产品或业务类别列示主营业务收入、主营业务成本及主营业务毛利

(1) 本期金额

<u>品种类别</u>	<u>主营业务收入</u>	<u>主营业务成本</u>	<u>主营业务毛利</u>
叉车及配件	1,163,489,713.72	1,042,623,050.36	120,866,663.36
装载机	37,991,633.01	45,931,592.71	-7,939,959.70
合 计	1,201,481,346.73	1,088,554,643.07	112,926,703.66

(2) 上年同期金额

<u>品种类别</u>	<u>主营业务收入</u>	<u>主营业务成本</u>	<u>主营业务毛利</u>
叉车及配件	1,894,910,752.28	1,572,166,133.21	322,744,619.07
装载机	14,281,262.11	18,251,334.41	-3,970,072.30
合 计	1,909,192,014.39	1,590,417,467.62	318,774,546.77

7. 投资收益

<u>项 目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上年同期金额</u>
成本法核算的被投资公司分配来的现金	9,772,655.48	14,888,320.05
合 计	9,772,655.48	14,888,320.05

十一、关联方关系及其交易

关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

(一) 关联方关系

1. 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法定代表人	组织机构代码	持股比例	表决权比例
安徽叉车集团有限责任公司	合肥市望江西路 15 号	股权管理	母公司	国有	张德进	14894324-0	37.25%	37.25%
郑州合力叉车有限公司	郑州市陇海东路 318 号	叉车销售	子公司	有限责任公司	王长钰	74578453-2	42%	62%
山西合力叉车有限责任公司	太原市长风西街 18 号	叉车销售	子公司	有限责任公司	刘常江	74855568-x	35%	60%
陕西合力叉车有限责任公司	西安市西宝疏导路 52 号	叉车销售	子公司	有限责任公司	刘常江	74504863-1	35%	60%
安徽合力叉车销售有限公司	合肥市蜀山区望江西路 15 号	叉车销售	子公司	有限责任公司	王长钰	76082556-6	35%	57%
上海合力叉车有限公司	上海市水电路 1950 号二幢第一层	叉车销售	子公司	有限责任公司	邓力	70348115-4	35%	60%
安徽合力物流科技有限公司	合肥市蜀山区长江西路 669 号安大科技园	物流设备研制	子公司	有限责任公司	张德进	75853269-2	50%	55.33%
广州合力叉车有限公司*1	广州市黄浦区广深公路南湾路口	叉车销售	子公司	有限责任公司	陆勤四	76952174-5		
南宁安叉工程机械有限公司*1	南宁市大沙田银海大道 114 号	叉车销售	子公司	有限责任公司	陆勤四	75977232-1		
南京合力叉车有限公司	南京市江宁经济技术开发区太平工业园	叉车销售	子公司	有限责任公司	刘常江	73609100-5	35%	60%
山东合力叉车销售有限公司	青岛市李沧区重庆中路 563 号	叉车销售	子公司	有限责任公司	刘常江	74036228-5	35%	60%
天津北方合力叉车有限公司	天津市河东区卫国道 148 号	叉车销售	子公司	有限责任公司	邓力	78635921-7	35%	53%
北京世纪合力叉车有限公司*2	北京市东城区和平里东街 14 号	叉车销售	子公司	有限责任公司	邓力	74810766-8		
广东合力叉车有限公司	深圳市龙岗区布吉街道	叉车销售	子公司	有限责任公司	邓力	77877112-1	35%	61%
上海合力工程车辆有限公司	上海市水电路 1950 号二幢第二层	叉车销售	子公司	有限责任公司	邓力	77809133-7	35%	60%
安徽合力工业车辆进出口有限公司	合肥市望江西路 15 号	进出口	子公司	有限责任公司	杨安国	78107202-2	75%	75%
衡阳合力工业车辆有限公司	衡阳市白沙州工业园区高平路 1 号	叉车牵引车生产及销售	子公司	有限责任公司	张德进	66856963-5	100%	100%

*1. 广州合力叉车有限公司是广东合力叉车有限公司的全资子公司，南宁安叉工程机械有限公司是子公司广州合力叉车有限公司出资成立的法人独资有限责任公司。

*2. 北京世纪合力叉车有限公司是子公司天津北方合力叉车有限公司的全资子公司。

2. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

单位：万元

<u>企业名称</u>	<u>年初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末余额</u>
安徽叉车集团有限责任公司	13,000.00			13,000.00
郑州合力叉车有限公司	200.00	30.00		230.00
山西合力叉车有限责任公司	200.00	100.00		300.00
陕西合力叉车有限责任公司	200.00	100.00		300.00
安徽合力叉车销售有限公司	540.00	310.00		850.00
上海合力叉车有限公司	1,500.00	200.00		1,700.00
安徽合力物流科技有限公司	300.00			300.00
广州合力叉车有限公司	300.00			300.00
南宁安叉工程机械有限公司	50.00			50.00
南京合力叉车有限公司	300.00	200.00		500.00
山东合力叉车销售有限公司	300.00	100.00		400.00
天津北方合力叉车有限公司	800.00	200.00		1,000.00
北京世纪合力叉车有限公司	166.31			166.31
广东合力叉车有限公司	700.00	500.00		1,200.00
上海合力工程车辆有限公司	100.00			100.00
安徽合力工业车辆进出口有限公司	800.00	1,000.00		1,800.00
衡阳合力工业车辆有限公司	6,000.00			6,000.00

3. 存在控制关系的关联方的所持股份及其变化

<u>企业名称</u>	<u>年初余额（万股）</u>		<u>本期增加</u>		<u>本期减少</u>		<u>期末余额（万股）</u>	
	<u>金额</u>	<u>比例%</u>	<u>金额</u>	<u>比例%</u>	<u>金额</u>	<u>比例%</u>	<u>金额</u>	<u>比例%</u>

<u>企业名称</u>	<u>年初余额（万股）</u>		<u>本期增加</u>		<u>本期减少</u>		<u>期末余额（万股）</u>	
	<u>金额</u>	<u>比例%</u>	<u>金额</u>	<u>比例%</u>	<u>金额</u>	<u>比例%</u>	<u>金额</u>	<u>比例%</u>
安徽叉车集团 有限责任公司	13,297.29	37.25					13,297.29	37.25

4. 不存在控制关系的关联方的性质

<u>企业名称</u>	<u>关联关系</u>	<u>组织机构代码</u>
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
安徽叉车集团公司蚌埠液力机械厂	受同一母公司控制	14986950-5
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

(二) 关联方交易定价政策

向关联方企业的采购、销售货物均按市价的 100% 结算。

(三) 关联交易

1. 销售商品

<u>企业名称</u>	<u>本期金额</u>	<u>上年同期金额</u>
安徽叉车集团合力兴业有限公司	221,898.72	2,813,547.28
安徽梯西埃姆叉车有限公司		13,591,216.32
安徽省安东铸造有限公司		19,337,349.79
合计	221,898.72	35,742,113.39

2. 采购物资

<u>企业名称</u>	<u>本期金额</u>	<u>上年同期金额</u>
安徽英科智控股份有限公司	3,236,108.16	5,859,206.40
合肥和谐软件有限公司	497,194.81	

安徽叉车集团合力兴业有限公司	4,268,957.64	14,487,673.92
安徽省安东铸造有限公司等		2,983,272.25
合计	8,002,260.61	23,330,152.57

3. 关联方劳务

<u>企业名称</u>	<u>本期金额</u>	<u>上年同期金额</u>
安徽叉车集团有限责任公司*1	1,038,788.00	1,113,299.50
安徽叉车集团合力兴业有限公司*1	1,236,435.00	1,453,244.00
安徽叉车集团公司宝鸡合力叉车厂*2	776,750.00	360,750.00
合计	3,051,973.00	2,927,293.50

*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 103.88 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 123.64 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 77.68 万元。

(四) 关联方往来余额

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>		<u>年初余额</u>	
	<u>金额</u>	<u>占余额比例</u> <u>(%)</u>	<u>金额</u>	<u>占余额比例</u> <u>(%)</u>
<u>预付款项</u>				
合肥和谐软件有限公司	579,400.00	0.32	592,670.00	0.30
<u>应付账款</u>				
安徽英科智控股份有限公司	1,594,133.66	0.34	1,577,887.09	0.36
安徽叉车集团合力兴业有限公司	1,077,579.55	0.23		
合肥和谐软件有限公司	328,430.80	0.07	240,330.80	0.05
<u>其他应付款</u>				

项目	期末余额		年初余额	
	金额	占余额比例 (%)	金额	占余额比例 (%)
合肥和谐软件有限公司	26,115.01	0.001	26,063.11	0.09
安徽英科智控股份有限公司	36,800.00	0.001	36,800.00	0.13

(五) 关联担保情况

本公司期末短期借款 15,000 万元、长期借款 1,925 万元均由安徽叉车集团有限责任公司提供担保。

十二、或有事项

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 2,431,980.00 元。

十三、承诺事项

截至 2009 年 6 月 30 日止本公司无需要披露的重大承诺事项。

十四、资产负债表日后事项

截至 2009 年 8 月 22 日止本公司无需要披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

十五、其他重要事项

根据公司五届十八次董事会决议，2009 年 1 月 19 日，我公司完成收购安徽和安机电有限公司持有的安徽合力工业车辆进出口有限公司 35% 股权事宜。收购后，我公司持有安徽合力工业车辆进出口有限公司 75% 的股权。

十六、补充资料

(一) 净资产收益率及每股收益

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2007 年修订)的要求，本公司 2008 年 1-6 月、2009 年 1-6 月全面

摊薄和加权平均计算的净资产收益率及每股收益如下：

报告期利润	报告期间	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
		全面摊薄	加权平均	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	2009年1-6月	0.29	0.28	0.017	0.017
	2008年1-6月	7.56	7.58	0.432	0.432
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2009年1-6月	0.07	0.07	0.004	0.004
	2008年1-6月	7.42	7.44	0.425	0.425

(二) 非经常性损益

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益(2008)》的规定，本公司非经常性损益发生额情况如下(收益为+，损失为-)：

项目	本期金额	上年同期金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	134,731.26	503,904.33
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	4,619,332.00	4,288,008.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	773,843.49	-1,140,411.22
小计	5,527,906.75	3,651,501.11
减：所得税影响数	876,842.99	920,035.44
非经常性损益净额	4,651,063.76	2,731,465.67
归属于母公司股东的非经常性损益净额	4,561,932.49	2,651,040.09
归属于少数股东的非经常性损益净额	89,131.27	80,425.58
扣除非经常性损益后的归属于母公司股东的净利润	1,356,838.35	151,544,292.32

八、备查文件目录

- 1、(一)载有董事长签名的半年度报告文本；
- 2、(二)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、(三)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

2009 年 8 月 22 日