

安徽合力股份有限公司

600761

2005 年半年度报告



2005 年 8 月 6 日

目 录

第一章、重要提示.....	2
第二章、公司基本情况.....	2
第三章、股本变动及股东情况.....	4
第四章、董事、监事和高级管理人员.....	5
第五章、管理层讨论与分析.....	6
第六章、重要事项.....	9
第七章、财务会计报告(未经审计).....	14
第八章、备查文件目录.....	51

第一章、重要提示

1、本公司董事会及其董事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。

2、独立董事林钟高先生，因公出差无法出席会议，书面委托独立董事王源扩先生代为行使表决权。

3、公司半年度财务报告未经审计。

4、公司负责人张德进先生，主管会计工作负责人徐琳先生，会计机构负责人（会计主管人员）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。

第二章、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

公司英文名称：ANHUI HELI CO., LTD

公司英文名称缩写：AHL

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：<http://www.helichina.com>

公司电子信箱：helichina.com

4、公司法定代表人：张德进

5、公司董事会秘书：徐琳

电话：(0551) 3648005-6498

传真：(0551) 3633431

E-mail：xl@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：(0551)3648005-6902

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：《上海证券报》、《中国证券报》

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

公司半年度报告备置地点：合肥市望江西路 15 号合力大厦九楼公司证券办

(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

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
流动资产	823,535,272.02	729,800,137.17	12.84
流动负债	305,518,023.99	275,875,807.11	10.74
总资产	1,365,478,777.57	1,238,878,680.31	10.22
股东权益(不含少数股东权益)	910,070,447.80	881,815,018.05	3.20
每股净资产	2.96	2.87	3.14
调整后的每股净资产	2.94	2.84	3.52
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	74,298,601.30	64,157,700.11	15.81
扣除非经常性损益后的净利润	71,606,397.00	63,106,371.88	13.47
每股收益	0.242	0.209	15.79
净资产收益率(%)	8.16	7.86	增长 0.30 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	42,445,080.38	80,645,213.16	-47.37

2 扣除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
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	118,539.35
各种形式的政府补贴	1,918,763.03
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	18,694.24
以前年度已经计提各项减值准备的转回	946,944.99
所得税影响数	-310,737.31
合计	2,692,204.30

3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位：元 币种：人民币

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	22.20	22.17	0.66	0.66
营业利润	10.10	10.09	0.30	0.30
净利润	8.16	8.15	0.24	0.24
扣除非经常性损益后的净利润	7.87	7.86	0.23	0.23

第三章、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 32,540 户。

2、前十名股东持股情况

单位：股

股东名称(全称)	报告期内增 减	报告期末持 股数量	比例 (%)	股份类别	质押或冻 结情况	股东性质
安徽叉车集团公司	0	165,624,000	53.96	未流通		国有股东
中国银行-海富通收益增长证券投资基金	6,880,000	6,880,000	2.24	已流通	未知	社会公众股东
中国工商银行-融通蓝筹成长证券投资基金	5,633,202	5,633,202	1.84	已流通	未知	社会公众股东
中国工商银行-银河银泰理财分红证券投资基金	-4,481,284	3,211,291	1.05	已流通	未知	社会公众股东
金鑫证券投资基金	2,540,000	2,540,000	0.83	已流通	未知	社会公众股东
大成价值增长证券投资基金	2,526,578	2,526,578	0.82	已流通	未知	社会公众股东
全国社保基金一零六组合	2,458,572	2,458,572	0.80	已流通	未知	社会公众股东
交通银行-安顺证券投资基金	2,188,800	2,188,800	0.71	已流通	未知	社会公众股东
中国民生银行股份有限公司-天治品质优选混合型证券投资基金	2,051,474	2,051,474	0.67	已流通	未知	社会公众股东
全国社保基金一一一组合	962,042	2,005,572	0.65	已流通	未知	社会公众股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明：

前十名总股本股东，本公司控股股东安徽叉车集团公司与其他九位股东之间不存在关联关系，九位流通股股东间本公司未知其是否存在关联关系。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称(全称)	期末持有流通股的数量	种类
中国银行-海富通收益增长证券投资基金	6,880,000	A股
中国工商银行-融通蓝筹成长证券投资基金	5,633,202	A股
中国工商银行-银河银泰理财分红证券投资基金	3,211,291	A股
金鑫证券投资基金	2,540,000	A股
大成价值增长证券投资基金	2,526,578	A股
全国社保基金一零六组合	2,458,572	A股
交通银行-安顺证券投资基金	2,188,800	A股
中国民生银行股份有限公司-天治品质优选混合型证券投资基金	2,051,474	A股

全国社保基金一一一组合	2,005,572	A 股
中国银行 - 友邦华泰盛世中国股票型开放式证券投资基金	1,861,588	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明:

前 10 名流通股股东之间, 本公司未知其是否存在关联关系或构成一致行动人。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明:

公司控股股东安徽叉车集团公司与前 10 名流通股股东之间不存在关联关系, 前 10 名流通股股东之间, 本公司未知其是否存在关联关系或构成一致行动人。

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。

第四章、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

单位: 股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	股份增减数	变动原因
张德进	董事长	1,217	1,217		
杨安国	董事、总经理	2,700	2,700		
凌忠社	董事	6,303	6,303		
徐琳	董事、董秘、副总会计师	1,400	1,500	100	市场买入
邓力	董事、总经理助理	0	0		
张孟青	董事	0	0		
刘光复	独立董事	0	0		
林钟高	独立董事	0	0		
王源扩	独立董事	0	0		
王健	监事会主席	6,305	6,305		
刘汉生	监事	6,303	6,303		
刘传华	监事	500	500		
何朝林	监事	750	750		
刘成求	监事	0	0		
钱洪兴	监事	390	390		
张学勤	监事	2,100	2,100		
许松柏	副总经理	4,203	4,203		
王亮	副总经理	0	0		
薛白	总经理助理	0	6,000	6,000	市场买入
马庆丰	副总工程师	6,000	6,000		

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

公司第四届董事会第十二次会议于 2005 年 6 月 6 日在合肥经济技术开发区合肥工厂备料中心会议室召开, 公司 9 名董事参加了会议, 部分监事列席了会议。会议由董事长张

德进先生主持，根据杨安国总经理的提名，审议并通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》，董事会决定聘任王亮先生为公司副总经理。

第五章、管理层讨论与分析

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

2005 年上半年，在激烈的市场竞争中，公司生产经营继续保持了稳健的发展态势。报告期，公司实现主营业务收入 8.06 亿元、主营业务利润 2.02 亿元、净利润 7430 万元，分别较上年同期增长 15.55%、33.50%和 15.81%，收入与净利润同步增长；主营业务利润较上年同期增长较大的主要原因是：（1）公司注重新技术、新材料、新工艺的推广应用，加快高技术含量、高附加值产品的市场化进程；（2）加强内部控制，有效降低了采购成本和制造成本；（2）与去年同期相比，本期合并了上海、广州、安徽、郑州等七个销售子公司的会计报表。

经营活动产生的现金净流量为 4244.51 万元，较上年同期下降 47.37%，主要是由于报告期应收账款、物资采购等增加所致。

技术创新是一个企业可持续发展的核心动力。公司作为全国叉车行业的龙头，围绕市场选产品，围绕产品抓创新，结合企业的发展方向，坚持以“合力”牌系列叉车为主导产品，积极向其他领域拓展，成功的完成了 ZL50GN-WS 装载机、CPCD180EC5V0 堆高机、CPCD250EC7V0 堆高机、环保清洁能源型电瓶叉车及电动牵引车的研发与市场投放，并积极对属具及关键配套部件进行攻关，加快了重装设备的研发和市场化步伐，实现了以叉车为主营业务同心多元化发展。

报告期公司被安徽省科学技术厅授予“安徽省优秀高新技术企业”；在首届“中国消费者（用户）喜爱品牌民意调查”中，“合力牌叉车”荣获行业 2005 年度“中国叉车市场第一品牌”。

（二）报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

（1）公司主营业务经营情况的说明

报告期公司所处行业及主营范围没有发生重大变化。

（2）占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位：万元 币种：人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分 行 业						
机械(系列叉车及零部件等)制造与销售	80,586.99	59,941.76	25.62	15.55	10.17	增长 3.63 个百分点
分 产 品						
叉车产品	61,664.12	46,806.29	24.09	13.53	7.78	增长 4.04 个百分点
其他产品	18,922.87	13,135.47	30.58	22.65	19.65	增长 1.74 个百分点
其中:关联交易	24,082.78	19,171.32	20.39	/	/	/

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 万元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
国内销售	62,364.49	10.05
国外销售	18,222.51	39.37

(4) 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为 21,343.21 万元。

(5) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
上海合力叉车有限公司	叉车销售	300	5,000.10	192.55
陕西合力叉车有限责任公司	叉车销售	100	679.80	20.49
山西合力叉车有限责任公司	叉车销售	100	1,010.78	6.18
安徽合力叉车销售有限公司	叉车销售	150	999.78	107.41
郑州合力叉车有限公司	叉车销售	100	965.15	30.02
广州合力叉车有限公司	叉车销售	300	2,061.01	40.62
甘肃安叉合力叉车有限责任公司	叉车销售	100	781.81	-13.88

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

近年来,随着叉车进口关税下降、非关税措施和外贸进入限制取消,全球制造业向中国转移,众多境外知名叉车制造厂家纷纷进入中国,给我国的叉车制造企业带来了产品等全方位的竞争和挑战。

近年来公司出口形势较好,但近期人民币汇率变动将可能对公司出口产品的利润产生一定影响。

公司将继续利用技术研发、专业部件协作生产、品牌、营销网络及服务等优势,制造高性价比的系列精品叉车产品并不断延伸,以满足国内外市场的差异化需求。同时,加速

高技术水平、高附加值的电动叉车、集装箱叉车、大吨位叉车和堆高机、正面吊等产品的研发力度和市场化进程，培育公司新的利润增长点。

同时以“HELI”品牌被评为 2005-2006 年度“商务部重点培育和发展的出口名牌”为契机，认真研究、充分利用出口和产业政策，加大产品出口力度。通过提高全方位服务能力，把产品的售后服务、技术支持和配件供应放在同产品质量同等的地位，以此不断巩固国内市场，突破国际市场，并通过持续的技术创新、全新的服务理念和健全的服务网络，增强自身实力，使公司在未来的国际市场竞争中赢得主动。

（三）公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

（1）、提升大型工程机械关键件核心制造能力技改项目

该项目（拟可转债融资投资项目）已于 2003 年下半年提前启动，固定资产计划总投资 9190 万元，截止报告期末，项目累计完成投资 7,512.11 万元，本期投资 1,382.54 万元。其中：安庆车桥子项目已建成投产，项目累计完成投资 2,355.36 万元。备料中心（一期）子项目在合力工业园内实施，已于 2004 年 10 月建成投产，截止报告期末，项目已累计完成投资 3,609.64 万元，本期完成投资 685.85 万元为支付工程尾款。结构件加工子项目累计完成投资 68.07 万元，本期投资 68.07 万元。电动车辆事业部（一期）子项目在合力工业园内实施，项目累计完成投资 585.29 万元，本期投资 487.04 万元。目前，该项目厂房土建和钢结构已经完成建设，预计项目年底建成投产。其他工程子项目包括土地使用费等已累计完成投资 893.75 万元，本期完成投资 141.57 万元。

（2）、提升两万台叉车生产能力技改项目

该项目（拟可转债融资投资项目）在合力工业园内规划实施，固定资产计划总投资 28000 万元，截止报告期末，项目累计完成投资 3,229.01 万元，本期投资 896.87 万元。其中：中小吨位叉车子项目已累计完成投资 877.93 万元，本期完成投资 730.57 万元。该项目的厂房土建和钢结构已经完成，办公楼正在装修阶段，公用安装完成了 50%的工作量，设备基础施工工作正在进行，预计年底完成项目建设并试投产。35kv 变电所子项目已于 2004 年 10 月份建成，项目已累计完成投资 567.91 万元，本期发生额 0.43 万元为

工程尾款。其他项目包括土地使用费、排水工程等，已累计完成投资 1783.17 万元，本期投资 165.88 万元。该项目相应的辅助设施已建成，部分给排水工程已完工。

(3)、桥箱事业部项目(一期)在合力工业园内规划实施，截止报告期末，项目累计完成投资 986.33 万元，本期投资 973.89 万元。目前，该项目已完成钢结构厂房的安装，车间维护系统、公用系统安装已展开，预计安装工程将在 9 月底结束，项目主要设备的采购合同已签订，预计年底建成试投产。

(4)、工业园仓库项目在合力工业园内规划实施，截止报告期末，项目累计完成投资 698.77 万元，本期投资 698.77 万元。目前，该项目已完成厂房设备基础部分等的建设，预计 10 月底完成建安工程。

(5)、提升叉车关键件项目已建成投产，截止报告期末，该项目累计完成投资 1552.84 万元，本期发生额 37.24 万元为工程尾款。

(6)、油缸生产基地建设技改二期项目已建成投产，截止报告期末，该项目累计完成投资 576.89 万元，本期支付试验台加工费 18.5 万元。

(7)、扩大工程油缸生产能力技改项目(拟可转债融资投资项目)，截止报告期末，已累计完成投资 740.00 万元，本期投资 650.17 万元。目前，该项目新建厂房已竣工验收，正在进行设备搬迁及新设备招标工作。

(8)、扩大叉车转向桥生产能力技改项目(拟可转债融资投资项目)，截止报告期末，已累计完成投资 948.92 万元，本期投资 948.92 万元。目前，该项目新厂房主体结构等已验收。

第六章、重要事项

(一) 公司治理的情况

根据中国证券监督管理委员会证监公司字[2005]15 号文、证监会安徽监管局皖证监函[2005]54 号文《关于督促上市公司修改公司章程的通知》的要求，为进一步完善公司章程，加强对股东权益的保护，推动公司治理水平的不断提高，对照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《上市规则》等法律法规，结合公司实际，报告期内经公司四届十次董事会审议通过，公司重新补充修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，制订了《总经理工作细则》，并将对照有关规则，继续完善修订相关配套内控制度准则，持续提升公司治理水平，规范公司经营运作。

中国证监会安徽监管局于 2005 年 3 月 21 日至 3 月 25 日对公司进行了现场巡回检查, 2005 年 4 月 14 日, 公司接到中国证监会安徽监管局皖证监函字[2005]61 号《限期整改通知书》, 公司董事会随即组织公司部分董事、高管人员及相关部门人员对巡检发现的问题进行了认真的分析和研究, 根据整改通知书要求, 制定了切实可行的整改措施, 并提交公司第四届董事会第十次会议审议通过并公告。具体公告内容详见 2005 年 4 月 27 日的《上海证券报》、《中国证券报》或上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn) 公司公告。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2004 年度利润分配方案为 : 以公司 2004 年末总股本 306, 954, 477 股为基数 , 向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.5 元(含税) ; 上述分配方案经公司 2005 年 3 月 26 日召开的公司 2004 年度股东大会审议通过 (决议公告已刊登在 2005 年 3 月 29 日的《上海证券报》、《中国证券报》上)。公司本次利润分配实施公告刊登于 2005 年 5 月 13 日的《上海证券报》和《中国证券报》上。股权登记日为 2005 年 5 月 18 日 , 除息日为 2005 年 5 月 19 日 , 现金红利发放日为 2005 年 5 月 24 日。

(三) 中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

经公司四届十三次董事会审议 , 公司 2005 年中期不进行利润分配、也不进行资本公积金转增股本。

(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) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位：万元

关联方	关联交易内容	定价原则	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式
安徽合力机械进出口有限公司	进口部件	市价	7,742.96	14.99	现金
安徽叉车集团公司合肥运输机械厂	采购商品	市价	4,287.49	8.30	现金
合肥合力工程车辆有限公司	采购附件	市价	918.64	1.78	现金
安徽叉车集团公司	房租、教育经费等	协议价	65.00	3.86	现金
安徽叉车集团合力兴业有限公司	物管费等	协议价	117.16	6.96	现金
安徽合力机械进出口有限公司	进出口代理费	协议价	1,472.47	87.50	现金

2、销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位：万元

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式
-----	--------	----------	--------	--------------	------

山东合力叉车销售有限公司	销售叉车等	市价	4,709.23	5.84	现金
天津市合力叉车有限公司	销售叉车等	市价	4,592.80	5.70	现金
南京合力叉车有限公司	销售叉车等	市价	4,322.53	5.36	现金
安徽合力机械进出口有限公司	销售叉车等	市价	2,761.34	3.43	现金
安徽叉车集团公司合肥运输机械厂	销售叉车等	市价	2,681.74	3.33	现金

公司的关联交易均是在正常的生产经营和购销活动过程中产生的,定价政策和定价依据是公开、公平和公正的,交易是公允的、无损害公司的利益,有利于公司专心致力于主营业务的研发生产和核心竞争能力的提高。随着公司治理结构的不断完善,上述关联交易将逐步降低,不会影响公司的独立性和公司本期以及未来财务状况及经营成果。

公司购销商品、提供和接受劳务的详细关联交易情况详见公司半年度报告全文“财务报告附注之七、关联方关系及其交易”部分的说明。

3、报告期日常关联交易执行情况：

单位：万元

关联交易类别	交易类别细分	关联人	金额		占同类交易的比例	全年预计数
采购产品	进口件	安徽合力机械进出口有限公司	7743	13739	26.59%	13800
	产品	安叉集团合肥运输机械厂	4287			7500
	零部件	合肥合力工程车辆有限公司	919			1100
	配件等	其他	790			1100
接受服务	出口代理费	安徽合力机械进出口有限公司	1473	1683	100%	2100
	房租等	安徽叉车集团公司	65			150
	物管费等	安叉集团合力兴业有限公司	117			200
	维修、物管费等	安叉集团宝鸡叉车厂	15			50
	维修、物管费等	安叉集团蚌埠液力机械厂				80
	维修、物管费等	安叉集团安庆车桥厂	13			30
销售产品	销售叉车及配件	安徽合力机械进出口有限公司	2761	24083	29.88%	4500
	销售叉车及配件	安叉集团新疆销售处	422			700
	销售配件	安叉集团合肥运输机械厂	2682			4000
	销售配件	合肥合力工程车辆有限公司	58			200
	销售叉车及配件	山东合力叉车销售有限公司	4709			9500
	销售叉车及配件	天津市合力叉车有限公司	4593			9300
	销售叉车及配件	南京合力叉车有限公司	4323			7800
	销售叉车及配件	北京世纪合力叉车有限公司	1325			5200
	销售叉车及配件	武汉市合力叉车有限公司	1379			2800
	销售零部件	安徽 TCM 叉车有限公司	1198			1800
	销售铸锻件	安东铸造有限公司	455			700
	销售配件等	其他	178			2900

(七) 重大合同及其履行情况

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

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

本报告期公司无担保事项。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

2005 年 4 月 23 日，公司第四届董事会第十次会议审议并通过了《关于公司向中国银行申请 1.12 亿元人民币贷款的议案》。2005 年 5 月 18 日，公司与中国银行安徽省分行签署了《中长期借款合同》，借款总金额 1.12 亿元，由公司在一年内分期提款，其中报告期提款 6720 万元。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事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。

(十一) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

(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
公告 2005-001 安徽合力股份有限公司第四届董事会第九次会议决议公告暨召开 2004 年股东大会的通知	《上海证券报》C10 版 《中国证券报》30 版	2005-02-22	www.sse.com.cn
公告 2005-002 安徽合力股份有限公司第四届监事会第五次会议决议公告	《上海证券报》C10 版 《中国证券报》30 版	2005-02-22	www.sse.com.cn
公告 2005-003 安徽合力股份有限公司日常关联交易公告	《上海证券报》C10 版 《中国证券报》30 版	2005-02-22	www.sse.com.cn

公告 2005-004 安徽合力股份有限公司董事会关于前次募集资金使用情况的补充说明	《上海证券报》C10 版 《中国证券报》31 版	2005-02-22	www.sse.com.cn
公告 2005-005 安徽合力股份有限公司 2004 年度股东大会决议公告	《上海证券报》C28 版 《中国证券报》C03 版	2005-03-29	www.sse.com.cn
公告 2005-006 安徽合力股份有限公司第四届董事会第十次会议决议公告暨召开 2005 年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》C45 版 《中国证券报》C35 版	2005-04-27	www.sse.com.cn
公告 2005-007 安徽合力股份有限公司第四届监事会第六次会议决议公告	《上海证券报》C45 版 《中国证券报》C35 版	2005-04-27	www.sse.com.cn
公告 2005-008 安徽合力股份有限公司关于中国证监会安徽监管局巡检意见的整改报告公告	《上海证券报》C45 版 《中国证券报》C35 版	2005-04-27	www.sse.com.cn
公告 2005-009 安徽合力股份有限公司 2004 年度分红派息实施公告	《上海证券报》C13 版 《中国证券报》C07 版	2005-05-13	www.sse.com.cn
公告 2005-010 安徽合力股份有限公司 2005 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》29 版 《中国证券报》C15 版	2005-05-28	www.sse.com.cn
公告 2005-011 安徽合力股份有限公司第四届董事会第十一次会议决议公告	《上海证券报》29 版 《中国证券报》C15 版	2005-05-28	www.sse.com.cn
公告 2005-012 安徽合力股份有限公司第四届董事会第十二次会议决议公告	《上海证券报》C5 版 《中国证券报》C04 版	2005-06-07	www.sse.com.cn

第七章、财务会计报告(未经审计)

---财务报表

资产负债表

2005 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		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金	五(1)		235,241,399.89	244,141,341.64	233,313,717.85	239,465,337.03
短期投资						
应收票据	五(2)		12,447,675.80	9,060,651.70	12,447,675.80	9,060,651.70
应收股利						
应收利息						
应收账款	五(3)	六(1)	191,814,780.73	153,129,734.38	200,564,670.86	143,457,126.27
其他应收款	五(4)		7,178,777.29	7,447,775.98	5,100,792.75	6,467,200.72
预付账款	五(5)		25,055,413.90	15,766,251.74	24,396,763.55	15,562,798.38
应收补贴款						
存货	五(6)		350,275,037.56	298,396,117.83	316,908,171.14	283,985,136.67
待摊费用	五(7)		1,522,186.85	1,858,263.90	1,037,044.10	631,238.60
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			823,535,272.02	729,800,137.17	793,768,836.05	698,629,489.37
长期投资：						
长期股权投资	五(8)	六(2)	1,611,592.63	2,310,431.22	8,843,761.65	8,742,108.81
长期债权投资						
长期投资合计			1,611,592.63	2,310,431.22	8,843,761.65	8,742,108.81
其中：合并价差						
股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价	五(9)		723,071,413.62	698,933,111.00	708,691,155.64	688,405,404.34
减：累计折旧			363,031,521.43	340,002,532.61	358,717,821.19	336,806,818.10
固定资产净值			360,039,892.19	358,930,578.39	349,973,334.45	351,598,586.24
减：固定资产减值准备			2,543,868.62	2,555,678.15	2,543,868.62	2,555,678.15
固定资产净额			357,496,023.57	356,374,900.24	347,429,465.83	349,042,908.09
工程物资						
在建工程	五(10)		109,787,182.23	75,573,374.50	109,787,182.23	75,573,374.50
固定资产清理			8,444.00		8,444.00	
固定资产合计			467,291,649.80	431,948,274.74	457,225,092.06	424,616,282.59
无形资产及其他资产：						
无形资产	五(11)		72,227,005.64	74,584,199.88	72,227,005.64	74,584,199.88
长期待摊费用	五(12)		813,257.48	235,637.30	605,341.98	
其他长期资产						

无形资产及其他资产合计		73,040,263.12	74,819,837.18	72,832,347.62	74,584,199.88
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		1,365,478,777.57	1,238,878,680.31	1,332,670,037.38	1,206,572,080.65
流动负债：					
短期借款	五(13)	35,000,000.00	45,000,000.00	35,000,000.00	45,000,000.00
应付票据					
应付账款	五(14)	220,964,095.88	165,340,985.87	213,886,703.60	159,463,927.93
预收账款	五(15)	14,546,993.83	12,542,497.66	1,836,375.45	2,858,359.38
应付工资					
应付福利费		5,434,898.87	9,567,707.83	5,207,166.80	9,395,256.14
应付股利					
应交税金	五(16)	12,224,286.82	24,033,221.84	13,579,374.30	21,646,566.08
其他应付款	五(17)	789,276.58	336,947.64	678,366.96	261,407.37
其他应付款	五(18)	16,558,472.01	17,718,079.82	14,285,003.79	15,322,462.41
预提费用	五(19)		1,336,366.45		1,336,366.45
预计负债					
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
流动负债合计		305,518,023.99	275,875,807.11	284,472,990.9	255,284,345.76
长期负债：					
长期借款	五(20)	136,150,000.00	68,950,000.00	136,150,000.00	68,950,000.00
应付债券					
长期应付款					
专项应付款	五(21)	600,000.00	600,000.00	600,000.00	600,000.00
其他长期负债					
长期负债合计		136,750,000.00	69,550,000.00	136,750,000.00	69,550,000.00
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		442,268,023.99	345,425,807.11	421,222,990.90	324,834,345.76
少数股东权益		13,140,305.78	11,637,855.15		
股东权益：					
股本	五(22)	306,954,477.00	306,954,477.00	306,954,477.00	306,954,477.00
减：已归还投资					
股本		306,954,477.00	306,954,477.00	306,954,477.00	306,954,477.00
资本公积	五(23)	244,236,055.97	244,236,055.97	244,236,055.97	244,236,055.97
盈余公积	五(24)	145,221,528.49	145,221,528.49	145,107,253.73	145,107,253.73
其中：法定公益金		48,656,874.17	48,656,874.17	48,618,782.58	48,618,782.58
未分配利润	五(25)	213,658,386.34	185,402,956.59	215,149,259.78	185,439,948.19
拟分配现金股利			46,043,171.55		46,043,171.55
股东权益合计		910,070,447.80	881,815,018.05	911,447,046.48	881,737,734.89
负债和股东权益总计		1,365,478,777.57	1,238,878,680.31	1,332,670,037.38	1,206,572,080.65

公司法定代表人：张德进

主管会计工作负责人：徐琳

会计机构负责人：潘一青

利润及利润分配表

2005 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		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	五(26)	六(3)	805,869,919.50	697,448,983.35	795,865,354.49	697,448,983.35
减: 主营业务成本	五(27)	六(4)	599,417,554.00	544,078,720.28	609,742,586.29	544,078,720.28
主营业务税金及附加	五(28)		4,425,966.83	2,044,473.13	4,037,564.99	2,044,473.13
二、主营业务利润			202,026,398.67	151,325,789.94	182,085,203.21	151,325,789.94
加: 其他业务利润	五(29)		5,382,109.49	4,197,470.20	4,454,915.13	4,197,470.20
减: 营业费用			47,328,089.80	24,311,459.45	34,739,985.97	24,311,459.45
管理费用			67,879,408.98	54,988,659.21	63,782,868.38	54,988,659.21
财务费用	五(30)		279,877.61	102,798.22	295,218.90	102,798.22
三、营业利润			91,921,131.77	76,120,343.26	87,722,045.09	76,120,343.26
加: 投资收益	五(31)	六(5)	1,161.42	6,995.51	1,363,995.45	6,995.51
补贴收入	五(32)		1,454,063.03	1,411,022.52	1,454,063.03	1,411,022.52
营业外收入	五(33)		205,902.57	807,885.86	204,822.57	807,885.86
减: 营业外支出	五(34)		56,859.45	1,120,760.46	46,214.10	1,120,760.46
四、利润总额			93,525,399.34	77,225,486.69	90,698,712.04	77,225,486.69
减: 所得税			16,755,853.39	13,067,786.58	14,946,228.90	13,067,786.58
减: 少数股东损益			2,470,944.65			
加: 未确认投资损失						
五、净利润			74,298,601.30	64,157,700.11	75,752,483.14	64,157,700.11

公司法定代表人: 张德进

主管会计工作负责人: 徐琳

会计机构负责人: 潘一青

现金流量表

2005 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		合并数	母公司数
	合并	母公司		
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			644,814,873.66	611,016,385.52
收到的税费返还			1,454,063.03	1,454,063.03
收到的其他与经营活动有关的现金	五(35)		513,302.75	73,397.50
现金流入小计			646,782,239.44	612,543,846.05
购买商品、接受劳务支付的现金			449,960,553.47	439,169,715.86
支付给职工以及为职工支付的现金			77,516,021.52	75,367,182.18
支付的各项税费			46,636,447.83	40,662,789.90
支付的其他与经营活动有关的现金	五(36)		30,224,136.24	20,653,503.31
现金流出小计			604,337,159.06	575,853,191.25
经营活动产生的现金流量净额			42,445,080.38	36,690,654.80
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				2,226,716.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			350,780.67	330,780.67
收到的其他与投资活动有关的现金	五(37)		636,038.94	612,138.77
现金流入小计			986,819.61	3,169,636.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			56,931,566.39	54,546,482.51
投资所支付的现金			700,000.00	700,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			57,631,566.39	55,246,482.51
投资活动产生的现金流量净额			-56,644,746.78	-52,076,846.31
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			67,200,000.00	67,200,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			464,700.00	464,700.00
现金流入小计			67,664,700.00	67,664,700.00
偿还债务所支付的现金			10,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			52,364,975.35	48,430,127.67
其中：支付少数股东的股利			3,934,847.68	
支付的其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			62,364,975.35	58,430,127.67

筹资活动产生的现金流量净额			5,299,724.65	9,234,572.33
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-8,899,941.75	-6,151,619.18
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			74,298,601.30	75,752,483.14
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			2,470,944.65	0.00
减：未确认的投资损失			0.00	0.00
加：计提的资产减值准备			1,288,205.85	2,161,619.74
固定资产折旧			24,615,211.45	23,494,645.72
无形资产摊销			3,615,694.24	3,615,694.24
长期待摊费用摊销			82,752.90	55,031.10
待摊费用减少(减：增加)			336,077.05	-405,805.50
预提费用增加(减：减少)			-1,336,366.45	-1,336,366.45
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			-118,539.35	-117,459.35
固定资产报废损失			0.00	0.00
财务费用			237,727.83	263,253.17
投资损失(减：收益)			-1,161.42	-1,363,995.45
递延税款贷项(减：借项)			0.00	0.00
存货的减少(减：增加)			-53,077,244.12	-34,083,259.93
经营性应收项目的减少(减：增加)			-62,647,898.73	-62,517,837.69
经营性应付项目的增加(减：减少)			52,681,075.18	31,172,652.06
其他			0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额			42,445,080.38	36,690,654.80
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
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				
3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额			235,241,399.89	233,313,717.85
减：现金的期初余额			244,141,341.64	239,465,337.03
加：现金等价物的期末余额			0.00	
减：现金等价物的期初余额			0.00	
现金及现金等价物净增加额			-8,899,941.75	-6,151,619.18

公司法定代表人：张德进

主管会计工作负责人：徐琳

会计机构负责人：潘一青

合并资产减值表

2005 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	期初余额	本期 增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	14,970,704.50	2,235,150.84	738,235.46	16,467,619.88
其中: 应收账款	14,776,260.60	2,199,861.68	729,994.96	16,246,127.32
其他应收款	194,443.90	35,289.16	8,240.50	221,492.56
短期投资跌价准备合计				
其中: 股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计	2,157,161.98		196,900.00	1,960,261.98
其中: 库存商品	1,852,491.87		189,600.00	1,662,891.87
外购商品				
原材料	159,177.87		7,300.00	151,877.87
在产品	145,492.24			145,492.24
长期投资减值准备合计				
其中: 长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	2,555,678.15		11,809.53	2,543,868.62
其中: 房屋、建筑物	258,838.53			258,838.53
机器设备	2,296,839.62		11,809.53	2,285,030.09
无形资产减值准备	10,321,871.42			10,321,871.42
其中: 专利权	4,289,843.78			4,289,843.78
专有技术	6,032,027.64			6,032,027.64
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计	30,005,416.05	2,235,150.84	946,944.99	31,293,621.90

公司法定代表人: 张德进

主管会计工作负责人: 徐琳

会计机构负责人: 潘一青

母公司资产减值表

2005 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	期初余额	本期 增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	14,393,199.64	3,108,564.73	738,235.46	16,763,528.91
其中: 应收账款	14,198,755.75	3,099,035.56	729,994.96	16,567,796.35
其他应收款	194,443.89	9,529.17	8,240.50	195,732.56
短期投资跌价准备合计				
其中: 股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计	2,157,161.98		196,900.00	1,960,261.98
其中: 库存商品	1,852,491.87		189,600.00	1,662,891.87
外购商品				
原材料	159,177.87		7,300.00	151,877.87
在产品	145,492.24			145,492.24
长期投资减值准备合计				
其中: 长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	2,555,678.15		11,809.53	2,543,868.62
其中: 房屋、建筑物	258,838.53			258,838.53
机器设备	2,296,839.62		11,809.53	2,285,030.09
无形资产减值准备	10,321,871.42			10,321,871.42
其中: 专利权	4,289,843.78			4,289,843.78
专有技术	6,032,027.64			6,032,027.64
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计	29,427,911.19	3,108,564.73	946,944.99	31,589,530.93

公司法定代表人: 张德进

主管会计工作负责人: 徐琳

会计机构负责人: 潘一青

安徽合力股份有限公司 2005 年度会计报表附注

一、 公司概况

安徽合力股份有限公司（以下简称“本公司”）的前身为安徽叉车集团公司的核心企业——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。

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司总股本为 30,695.45 万股，已上市流通股 14,133.05 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、 公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1. 执行的会计准则和会计制度

本公司执行企业会计准则和《企业会计制度》。

2. 会计年度

本公司会计年度自公历一月一日起至十二月三十一日止。

3. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5. 外币业务核算方法

对发生的外币业务，按月初市场汇率折合为人民币记账，期末各外币账户的余额按期末市场汇率进行调整。调整的差额，属于生产经营期间的，计入当期损益；属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则进行处理。

6. 现金等价物的确认标准

将持有的期限短（从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资，确认为现金等价物。

7. 短期投资核算方法和短期投资跌价准备的确认标准及计提方法

短期投资按取得时实际支付的全部价款(包括税金和手续费等相关费用)扣除已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息后的余额计入投资成本。持有期间所获得的股利或利息冲减短期投资账面价值。处置时,按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期的投资损益。

期末短期投资按成本与市价孰低计价,短期投资跌价准备按单项投资为基础计算并确定计提的跌价准备。已确认跌价损失的短期投资的价值又得以恢复后,在原先已计提的短期投资跌价准备的金额内转回。

8. 坏账核算方法

(1) 坏账的确认标准: 因债务人破产或者死亡,以其破产财产或遗产清偿后仍然无法收回的应收款项;因债务人较长时期内未履行其清偿义务,并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性较小,经批准转销的应收款项。

(2) 坏账的核算方法: 采用备抵法核算,本公司应收款项(包括应收账款和其他应收款),根据债务单位的实际财务状况和现金流量等情况,按账龄分析法计提坏账准备,预计的坏账损失计入当期损益,具体计提的比例列示如下:

<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>
一年以内	5%	一年以内	—
一至二年	10%	一至二年	10%
二至三年	30%	二至三年	30%
三年以上	50%	三年以上	50%

9. 存货核算方法

存货按用途分类为: 原材料、产成品、在产品、低值易耗品等。

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;低值易耗品采用一次摊销法摊销。

存货实行永续盘存制,期末存货按成本与可变现净值孰低计量。

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。用于生产而持有的材料等,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。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。存货跌价准备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。

10. 长期投资核算方法和长期投资减值准备的确认标准及计提方法

(1) 债权投资

债权投资按实际支付的价款记账，并按权责发生制原则计算应计利息。

(2) 股权投资

长期股权投资，按投资时实际支付的价款或确定的价值入账。投资额占被投资单位有表决权资本总额 20%以下，或占被投资单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算；投资额占被投资单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响的，采用权益法核算；投资额占被投资单位有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上的，采用权益法核算并合并会计报表。

(3) 长期投资减值准备

股权投资减值准备：期末由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额计提减值准备。长期投资减值准备按个别投资项目计算确定。

债权投资减值准备按市价和成本孰低计提。

11. 固定资产计价、折旧方法和固定资产减值准备的确认标准及计提方法

(1) 固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：

为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有；

使用年限超过一年；

单位价值较高。

固定资产在取得时，按取得时的成本（包括买价、进口关税、运输和保险费等相关费用和为使固定资产达到预定可使用状态前所必需的支出以及为取得固定资产而缴纳的契税、车辆购置税等相关税金）入账。

(2) 固定资产采用直线法计提折旧，预计净残值率为 4%。固定资产的分类、预计使用年限和年折旧率列示如下：

类 别	使用年限	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	35 — 8	2.74 — 12.00
机器设备	16 — 8	6.00 — 12.00
运输工具	8 — 6	12.00 — 16.00
其 他	7 — 5	13.71 — 19.20

(3) 固定资产减值准备：本公司在年度终了，对固定资产进行检查，如发现存在下列情况，则计算固定资产的可收回金额，以确定固定资产是否计提减值准备：

固定资产市价大幅度下跌，其跌幅大大高于因时间推移或正常使用而预计的下跌，并且预计在近期内不可能恢复；

企业所处经营环境，如技术、市场、经济或法律环境，或者产品营销市场在当期发生或在近期发生重大变化，并对企业产生负面影响；

同期市场利率等大幅度提高，进而很可能影响企业计算固定资产可收回金额的折现率，并导致固定资产可收回金额大幅度降低；

固定资产陈旧过时或发生实体损坏等；

固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如企业计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形，从而对企业产生负面影响；

其他有可能表明资产已发生减值的情况。

如果固定资产的可收回金额低于其账面价值，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，并计入当期损益。固定资产减值准备按单项资产计提。

12. 在建工程核算方法和在建工程减值准备的确认标准及计提方法

在建工程按实际发生的支出确定其工程成本，按工程项目分类核算。在工程达到预定可使用状态时转为固定资产；若所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，按估计的价值转入固定资产并按规定计提折旧，待办理了竣工决算手续后再作调整。用专门借款所建的工程发生的借款利息，在固定资产达到预定可使用状态前按规定予以资本化，在固定资产达到预定可使用状态后所发生的借款利息以及按规定不能予以资本化的借款利息，计入当期财务费用。

本公司在年度终了，对存在下列一项或若干项情形的，按各单项在建工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备：

(1) 长期停建并预计在未来 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. 无形资产计价及摊销方法和无形资产减值准备的确认标准及计提方法

无形资产按取得时实际成本计价,自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销计入损益。土地使用权按使用期 50 年平均摊销。计算机网络及软件按 5 年期平均摊销。非专利技术有受益期的按受益期平均摊销,没有受益期的,摊销年限不超过 10 年,专利技术在法定保护期内按受益期限平均摊销。

本公司在年度终了,对无形资产的账面价值进行检查,如发现以下一种或数种情况,则对无形资产的可收回金额进行估计,并将该无形资产的账面价值超过可收回金额的部分确认为减值准备;无形资产减值准备按单项资产计提。

(1) 某项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;

(2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌,在剩余摊销年限内预期不会恢复;

(3) 其他足以表明某项无形资产的账面价值已超过可收回金额的情形。

14. 借款费用资本化的确认原则、资本化期间及资本化金额的计算方法

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用,以及因外币借款而发生的汇兑差额。除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用在符合规定条件,予以资本化外,其他借款费用均于发生当期确认为费用,直接计入当期财务费用。

(1) 为购建固定资产的专门借款而发生的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额,在同时具备下列三个条件时,借款费用开始资本化,计入所购建固定资产的成本:

资产支出已经发生;

借款费用已经发生;

为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 资本化金额的确定

每一会计期间利息的资本化金额,等于至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数乘以资本化率,资本化率按以下原则确定:

为购建固定资产只借入一笔专门借款,资本化率为该项借款的利率;

为购入固定资产借入一笔以上的专门借款,资本化率为这些借款的加权平均利率。

(3) 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断,并且中断时间连续超过 3 个月,则暂停借款费用的资本化,将其确认为当期费用,直至资产的购建活动重新开始。

(4) 停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时,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直接计入财务费用。

15. 长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按形成时发生的实际成本计价，并按直线法摊销。

(1) 开办费：在公司开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

(2) 其他长期待摊费用：在费用项目的收益期限内分期平均摊销。

16. 收入确认原则

(1) 销售商品的收入，在下列条件均满足时予以确认：

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控制；

与交易相关的经济利益能够流入企业；

相关的收入和成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；

劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3) 让渡资产使用权，在下列条件均能满足时予以确认：

与交易相关的经济利益能够流入企业；

收入的金额能够可靠的计量。

17. 所得税的会计处理方法

企业所得税的会计处理采用应付税款法。

18. 合并会计报表的确认原则及合并会计报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本公司对其他单位投资额占被投资单位有表决权资本总额 50% (不含 50%) 以上，或虽然不足 50% 但有实际控制权的，纳入合并范围。

(2) 合并报表所采用的会计方法

合并会计报表系根据财政部财会字[1995]11 号文《合并会计报表暂行规定》的有关规定，以母公司和纳入合并范围的子公司的会计报表及其他有关资料为依据，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易

及内部往来后编制而成。

19. 会计政策、会计估计变更或会计差错更正事项

本公司本期无重大会计政策、会计估计变更或会计差错更正事项。

三、税项

税 项	计 税 基 础	税 率
增值税	应税收入	17%
城建税	应计流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、33%

(1) 根据安徽省地方税务局直属征收分局直地税政字(2000)124号《关于减征安徽合力股份有限公司企业所得税的批复》,本公司本部自2000年1月1日起按15%的税率计缴企业所得税。

(2) 本公司所属的宝鸡合力叉车厂、蚌埠液力机械厂、安庆车桥厂,子公司安徽合力叉车销售有限公司、陕西合力叉车有限责任公司、上海合力叉车有限公司、郑州合力叉车有限公司、山西合力叉车有限责任公司、广州合力叉车有限公司、甘肃安叉合力叉车有限责任公司按33%的税率分别就地计缴企业所得税。

(3) 其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

四、控股子公司及合营公司

本年度纳入合并报表的子公司的基本情况:

公 司 名 称	经营范围	注册资本	原 始 投资额	投资 比例	接受托管 股权比例	实际控制 股权比例
郑州合力叉车有限公司	批发零售叉车及配件等	100 万元	42 万元	42%	20%	62%
山西合力叉车有限责任公司	批发零售叉车及配件等	100 万元	35 万元	35%	25%	60%
陕西合力叉车有限责任公司	批发零售叉车及配件等	100 万元	35 万元	35%	25%	60%
安徽合力叉车销售有限公司	批发零售叉车及配件等	150 万元	52.5 万元	35%	22%	57%
上海合力叉车有限公司	销售、租赁、维修叉车,叉车属具等	300 万元	185.34 万元	35%	25%	60%
广州合力叉车有限公司	批发零售叉车及配件等	300 万元	105 万元	35%	25%	60%
甘肃安叉合力叉车有限责任公司	批发零售叉车及配件等	100 万元	35 万元	35%	25%	60%

五、合并会计报表主要项目注释（如无特别说明，以下货币单位均为人民币元）

1、货币资金

项 目	期 末 数	期 初 数
现 金	178,057.91	134,826.74
银行存款	235,063,341.98	244,006,514.90
其他货币资金		
合 计	235,241,399.89	244,141,341.64

2、应收票据

种 类	期 末 数	期 初 数
银行承兑汇票	12,447,675.80	9,060,651.70

截至 2005 年 6 月 30 日止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的票据。

3、应收账款

(1) 账龄分析

账 龄	金 额	期 末 数		
		比例 (%)	坏账准备	净 额
1 年以内	191,126,254.68	91.86	9,556,312.72	181,569,941.96
1-2 年	4,065,836.48	1.96	406,583.65	3,659,252.83
2-3 年	755,887.48	0.36	226,766.24	529,121.24
3 年以上	12,112,929.41	5.82	6,056,464.71	6,056,464.70
合 计	208,060,908.05	100.00	16,246,127.32	191,814,780.73

账 龄	金 额	期 初 数		
		比例 (%)	坏账准备	净 额
1 年以内	150,828,703.48	89.83	7,541,435.15	143,287,268.33
1-2 年	2,140,309.21	1.28	214,030.91	1,926,278.30
2-3 年	2,238,483.16	1.33	671,544.95	1,566,938.21
3 年以上	12,698,499.13	7.56	6,349,249.59	6,349,249.54
合 计	167,905,994.98	100.00	14,776,260.60	153,129,734.38

(2) 应收账款期末余额中的前五名金额合计为 63,935,173.65 元, 占应收账款总额的 30.73%。

(3) 应收账款期末无应收持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份股东单位款项。

4、其他应收款

(1) 账龄分析

账龄	期 末 数			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	净 额
1 年以内	6,598,011.68	89.16		6,598,011.68
1-2 年	424,942.52	5.74	42,494.26	382,448.26
2-3 年	48,297.67	0.65	14,489.30	33,808.37
3 年以上	329,017.98	4.45	164,509.00	164,508.98
合 计	7,400,269.85	100	221,492.56	7,178,777.29

账龄	期 初 数			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	净 额
1 年以内	7,000,973.11	91.61		7,000,973.11
1-2 年	303,318.79	3.97	30,331.89	272,986.90
2-3 年	24,260.00	0.32	7,278.00	16,982.00
3 年以上	313,667.98	4.10	156,834.01	156,833.97
合 计	7,642,219.88	100.00	194,443.90	7,447,775.98

(2) 其他应收款期末余额中的前五名金额合计为 2,676,858.26 元, 占其他应收款总额的 36.17%。

(3) 本公司其他应收款一年以内的账项主要为备用金, 故不计提坏账准备。

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

5、预付账款

(1) 账龄分析

账龄	期 末 数	比例 (%)	期 初 数	比例 (%)
1 年以内	24,868,336.24	99.25	15,220,583.03	96.54
1-2 年	120,343.92	0.48	372,706.99	2.36
2-3 年	24,228.69	0.10	49,303.95	0.31
3 年以上	42,505.05	0.17	123,657.77	0.79

合 计 25,055,413.90 100.00 15,766,251.74 100.00

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

(3) 账龄超过1年未收回的原因主要系预付购货款尚未与对方结清货款的余款。

6、存货及存货跌价准备

(1) 存货

项 目	金 额	期 末 数	
		存货跌价准备	净 额
原材料	165,570,656.50	151,877.87	165,418,778.63
低值易耗品	3,255,323.07		3,255,323.07
在产品	69,032,991.31	145,492.24	68,887,499.07
自制半成品	6,735,303.78		6,735,303.78
产成品	102,138,770.47	1,662,891.87	100,475,878.60
外购商品	5,502,254.41		5,502,254.41
合 计	352,235,299.54	1,960,261.98	350,275,037.56

项 目	金 额	期 初 数	
		存货跌价准备	净 额
原材料	122,685,593.46	159,177.87	122,526,415.59
低值易耗品	3,247,795.51		3,247,795.51
在产品	74,003,721.08	145,492.24	73,858,228.84
自制半成品	4,363,771.04		4,363,771.04
产成品	88,341,030.42	1,852,491.87	86,488,538.55
外购商品	7,911,368.30		7,911,368.30
合 计	300,553,279.81	2,157,161.98	298,396,117.83

(2) 存货跌价准备

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
原材料	159,177.87		7,300.00	151,877.87
在产品	145,492.24			145,492.24
产成品	1,852,491.87		189,600.00	1,662,891.87
合 计	2,157,161.98		196,900.00	1,960,261.98

(3) 存货可变现净值的确定系在正常生产经营过程中按存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本及销售所需的预计费用、相关税金后的金额确认。

7、待摊费用

类别	期末数	期初数	结存原因
报刊费	17,194.51	154,351.48	2005年全年报刊费
保险费	1,000,200.27	104,068.74	2005年全年保险费
养路费	61,044.00	102,168.00	2005年全年养路费
房租	165,200.00	900,403.00	预付房租
其他	278,548.07	597,272.68	
合计	1,522,186.85	1,858,263.90	

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资*	1,400,000.00		1,400,000.00	
对合营公司投资	910,431.22	701,161.41		1,611,592.63
对联营公司投资				
合计	2,310,431.22	701,161.41	1,400,000.00	1,611,592.63

* 2005年1月1日本公司与广州合力叉车有限公司股东陆勤四、甘肃安叉合力叉车有限责任公司股东周伟民签订股权托管协议，自2005年1月1日起由本公司代为在股东大会上行使财务和经营管理决策权。本公司从2005年1月1日起将广州合力叉车有限公司、甘肃安叉合力叉车有限责任公司纳入合并会计报表的合并范围。故对两公司的长期股权投资应归类为对子公司投资。

(2) 长期股权投资

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例	投资成本	期初余额	本期权益增减额	累计权益增减额	期末余额	核算方法
安徽合力物流科技有限公司	35%	1,050,000.00	910,431.22	1161.41		911,592.63	权益法
新疆合力叉车有限责任公司*	35%	350,000.00		350,000.00		350,000.00	权益法

上海合力工程车辆有限公司*	35%	350,000.00		350,000.00		350,000.00	权益法
合 计		1,750,000.00	910,431.22	701,161.41		1,611,592.63	

*对新疆合力叉车有限责任公司、上海合力工程车辆有限公司的投资系本期新增投资。

9、固定资产及累计折旧

项 目	期 初 数	本期增加*	本期减少	期 末 数
<u>原 值</u>				
房屋及建筑物	211,071,869.79		32,688.00	211,039,181.79
机器设备	443,002,128.49	19,743,537.83	1,087,771.18	461,657,895.14
运输设备	20,301,579.94	4,793,978.20	662,910.00	24,432,648.14
其 他	24,557,532.78	1,399,098.17	14,942.40	25,941,688.55
合 计	698,933,111.00	25,936,614.20	1,798,311.58	723,071,413.62
<u>累计折旧</u>				
房屋及建筑物	84,561,789.83	3,623,258.91	25,579.60	88,159,469.14
机器设备	235,183,176.54	17,372,505.63	1,027,832.32	251,527,849.85
运输设备	7,483,743.85	1,367,831.27	524,426.75	8,327,148.37
其 他	12,773,822.39	2,251,615.64	8,383.96	15,017,054.07
合 计	340,002,532.61	24,615,211.45	1,586,222.63	363,031,521.43
<u>净 值</u>				
房屋及建筑物	211,071,869.79		32,688.00	211,039,181.79
机器设备	207,818,951.95	16,120,272.20	760,938.86	223,838,285.29
运输设备	12,817,836.09	3,426,146.93	138,483.25	16,105,499.77
其 他	11,865,706.15	1,127,472.52	6,558.44	13,086,619.23
合 计	342,556,363.98	20,674,163.65	1,138,668.55	362,091,859.08
<u>减 值 准 备</u>				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				
其 他				
合 计				
<u>净 额</u>				
房屋及建筑物	211,071,869.79		32,688.00	211,039,181.79
机器设备	207,818,951.95	16,120,272.20	760,938.86	223,838,285.29
运输设备	12,817,836.09	3,426,146.93	138,483.25	16,105,499.77
其 他	11,865,706.15	1,127,472.52	6,558.44	13,086,619.23
合 计	342,556,363.98	20,674,163.65	1,138,668.55	362,091,859.08

*本年度在建工程转入固定资产金额为 18,447,109.95 元。

10、在建工程

工程名称	预算数	期 初 数	本年增加	本 期 减 少		期 末 数	工 程 投 资 占 预 算 的 比 例
				转入固定资产	其他减少		
一、提升大型工程机械关键件核心制造能力技改项目							
1、安庆车桥项目	29,000,000.00	209,258.49				209,258.49	自筹 81.22%
2、备料中心项目	30,520,000.00	17,466,185.54	6,858,494.99	12,913,455.00		11,411,225.53	自筹 118.27%

3、结构件加工	27,500,000.00		680,718.84	295,000.00		385,718.84	自筹	24.75%
4、电动车辆事业部	8,990,000.00	982,421.20	4,870,449.70			5,852,870.90	自筹	65.10%
5、其他		7,521,753.07	1,415,740.54	1,338,375.00		7,599,118.61	自筹	
二、提升两万 台叉车生产能力技改项目								
1、中小吨位叉车项目								
	70,750,000.00	1,473,631.80	7,305,674.54			8,779,306.34	自筹	12.41%
2、35KV 变电所								
	8,000,000.00	5,674,841.00	4,250.00			5,679,091.00	自筹	70.99%
3、其他								
		14,222,556.18	1,658,819.62	660,373.08		15,221,002.72		
三、扩大工程 油缸生产能力技改项目								
	27,170,000.00	938,359.00	6,501,688.00	1,349,990.00		6,090,057.00	自筹	22.41%
四、扩大叉车 转向生产能力技改项目								
	25,810,000.00		9,489,229.54	323,113.00	1,071,500.00	8,094,616.54	自筹	36.77%
五、桥箱事业部								
	60,000,000.00	124,424.00	9,738,910.00			9,863,334.00	自筹	16.44%
六、工业园仓库								
	9,000,000.00		698,766.00			698,766.00	自筹	7.76%
七、提升叉车关 键件项目								
	15,000,000.00	2,852,151.75	372,386.78	185,000.00		3,039,538.53	自筹	103.52%
八、油缸生产基 地建设技改二期								
	14,300,000.00	221,896.02	184,992.36			406,888.38	自筹	40.34%
九、其他								
		23,885,896.45	3,952,296.77	1,381,803.87		26,456,389.35		
合 计		75,573,374.50	53,732,417.68	18,447,109.95	1,071,500.00	109,787,182.23		
减值准备			-					
净额		75,573,374.50	53,732,417.68	18,447,109.95	1,071,500.00	109,787,182.23		

(1) 根据公司投资规划，现“在建工程”按上述项目划分。

(2) 在建工程期末数比期初数增长 45.27%，主要系新项目工程投入增加所致。

(3) 本期增加数中含利息资本化金额 1,415,740.54 元，年资本化率 5.85%。

(4) 本期在建工程其他减少数 1,071,500.00 元系转入无形资产—土地使用权款项。

11、无形资产及无形资产减值准备

(1) 无形资产

种 类	取得 方式	原始金额	期 初 数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销额	期 末 数	剩余摊 销年限
计算机网络	购买	5,665,969.82	2,323,832.98	187,000.00		291,382.45	3,446,519.29	2,219,450.53	2 - 5 年

CAD 系统软件	购买	149,000.00	59,522.00		21,541.50	111,019.50	37,980.50	2-3 年
土地使用权	购买	57845512.40	52,143,267.80	1071500.00	752,742.90	5,383,487.50	52,462,024.9	40-50 年
专利		18025000.00	12,332,649.64		1,522,834.77	7,215,185.13	10,809,814.87	5 年
专有技术	购买	31512100.00	18,046,798.88		1,027,192.62	14,492,493.74	17,019,606.26	3 年
合 计		113197582.22	84,906,071.30	1258500.00	3,615,694.24	30,648,705.16	82,548,877.06	

(2) 无形资产减值准备

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
专 利	4,289,843.78			4,289,843.78
专有技术	6,032,027.64			6,032,027.64
合 计	10,321,871.42			10,321,871.42

12、长期待摊费用

类 别	原始发生额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数
房租	277,220.00	235,637.30		27,721.80	69,304.50	207,915.50
给排水增容费	660 373.08		660 373.08	55,031.1	55,031.10	605,341.98
合 计	937,593.08	235,637.30	660,373.08	82,752.90	124,335.60	813,257.48

13、短期借款

借款类别	期 末 数	期 初 数
担 保		10,000,000.00
信 用	35,000,000.00	35,000,000.00
合 计	35,000,000.00	45,000,000.00

本年度无逾期短期借款。

14、应付账款

项 目	期 末 数	期 初 数
合 计	220,964,095.88	165,340,985.87

(1) 应付账款期末比期初增加 55,623,110.01 元, 系产销量增加, 尚未结算的货款相应增加所致。

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

15、预收账款

项 目	期 末 数	期 初 数
合 计	14,546,993.83	12,542,497.66

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

16、应交税金

税 种	期 末 数	期 初 数
增值税	-5,991,998.74	-250,550.73
营业税	15,178.10	14,381.60
城建税	1,010,477.23	337,974.73
所得税	12,832,153.27	19,265,304.42
个人所得税	4,327,218.86	4,658,112.98
其 他	93,056.45	7,998.84
合 计	12,286,085.17	24,033,221.84

应交税金期末余额比年初减少系公司的增值税--进项税额尚未抵扣数增加及结清了去年的企业所得税所致。

17、其他应交款

项 目	期 末 数	期 初 数	计缴标准
教育费附加	558,710.26	206,358.19	应纳流转税额的 3%
水利基金	153,716.45	98,932.75	销售收入的 0.06% *
基本养老保险	36,317.97	31,656.70	
其他	40,531.90		
合 计	789,276.58	336,947.64	

*本公司所属的宝鸡合力叉车厂按销售收入的 0.08%计缴。

18、其他应付款

项 目	期 末 数	期 初 数
合 计	16,558,472.01	17,718,079.82

其他应付款期末余额中欠持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位安徽叉车集团公司的款项为 110,423.97 元。

19、预提费用

项 目	期 末 数	期 初 数	结存原因
电 费		1,274,991.45	电费结算滞后一个月
利 息		61,375.00	

合 计 1,336,366.45

20、长期借款

借款类别	期 末 数	期 初 数
担 保	136,150,000.00	68,950,000.00
合 计	136,150,000.00	68,950,000.00

21、专项应付款

项 目	期 末 数	期 初 数
合 计	600,000.00	600,000.00

专项应付款期末数系根据安徽省发展和改革委员会发改工业(2004)500号《关于安徽合力股份有限公司合力工业园信息化工程项目可行性研究报告的批复》收到“三高”专项资金补助60万元。

22、股本

公司股份变动情况

数量单位：万股

项 目	本次变动前	本次变动增减(+,-)					本 次 变动后
		配股	送股	公积金转增	增发	其他	
一、未上市流通股份							
1、发起人股份	16,562.40						16,562.40
其中：国家持有股份							
境内法人股份	16,562.40						16,562.40
境外法人股份							
2、募集法人股份							
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
其中：转配股							
未上市流通股份合计	16,562.40						16,562.40
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	14,133.05						14,133.05
2、境内上市的外资股							

3、境外上市的外资股		
4、其他		
已上市流通股份合计	14,133.05	14,133.05
三、股份合计	30,695.45	30,695.45

23、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	237,699,827.60			237,699,827.60
股权投资准备	767,886.21			767,886.21
其他	5,768,342.16			5,768,342.16
合 计	244,236,055.97			244,236,055.97

24、盈余公积

项 目	2004 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2004 年 12 月 31 日
法定盈余公积	63,320,157.17			63,320,157.17
法定公益金	48,656,874.17			48,656,874.17
任意盈余公积	33,244,497.15			33,244,497.15
合 计	145,221,528.49			145,221,528.49

25、未分配利润

项 目	金 额	备 注
净利润	74,298,601.30	
加：年初未分配利润*1	185,402,956.59	
减：本年度计提法定公积金		按 10%比例计提
本年度计提公益金		按 5%比例计提
应付普通股股利*2	46,043,171.55	每 10 股派送现金股利 1.5 元(含税)
期末未分配利润	213,658,386.34	

*1 年初未分配利润含上期宣告发放的现金股利 46,043,171.55 元。

*2 系实际支付的上期现金股利。

26、主营业务收入

(1) 主营业务收入按品种列示情况:

品 种	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
叉车及配件	805,869,919.50	697,448,983.35

(2) 主营业务收入按区域列示情况:

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
内销收入	623,644,862.29	566,703,439.53
外销收入	182,225,057.21	130,745,543.82
合 计	805,869,919.50	697,448,983.35

本年度前五名客户的销售收入总额为 190,676,391.56 元 ,占全部销售收入的 23.66%。

27、主营业务成本

(1) 主营业务成本按品种列示情况:

品 种	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
叉车及配件	599,417,554.00	544,078,720.28

(2) 主营业务成本按区域列示情况:

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
内销成本	478,765,700.25	450,017,351.65
外销成本	120,651,853.75	94,061,368.63
合 计	599,417,554.00	544,078,720.28

28、主营业务税金及附加

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
城建税	3,095,470.03	1,428,596.39
教育费附加	1,330,496.80	615,876.74
合 计	4,425,966.83	2,044,473.13

29、其他业务利润

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
-----	--------------	--------------

	<u>其他业务收入</u>	<u>其他业务支出</u>	<u>其他业务利润</u>	<u>其他业务利润</u>
销售材料	5,718,258.20	3,509,279.16	2,208,979.04	2,207,003.32
外购配件	2,993,377.43	2,595,021.60	398,355.83	66,448.13
外协加工费				253,332.14
其他	5,643,261.79	2,868,487.17	2,774,774.62	1,670,686.61
合 计	14,354,897.42	8,972,787.93	5,382,109.49	4,197,470.20

30、财务费用

<u>项 目</u>	<u>2005 年 1-6 月</u>	<u>2004 年 1-6 月</u>
利息支出	1,254,651.62	590,564.50
减：利息收入	1,016,923.79	522,870.70
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其 他	42,149.78	35,104.40
合 计	279,877.61	102,798.20

31、投资收益

<u>类 别</u>	<u>2005 年 1-6 月</u>	<u>2004 年 1-6 月</u>
股票投资收益		6,995.51
权益法核算股权投资收益	1161.41	
合 计	1161.41	6,995.51

32、补贴收入

<u>类 别</u>	<u>2005 年 1-6 月</u>	<u>2004 年 1-6 月</u>
增值税等返还	1,454,063.03	1,411,022.52

本期补贴收入系根据财政部驻安徽省财政监察专员办事处“财驻皖监字[2005]29号”，安庆经济开发区管理委员会“安开管字(2000)29号”等批复收到的相关税款返还。

33、营业外收入

<u>项 目</u>	<u>2005 年 1-6 月</u>	<u>2004 年 1-6 月</u>
处理固定资产净收益	153,744.07	775,195.86
罚没收入	50,914.50	29,690.00
其他	1,244.00	3,000.00

合 计	205,902.57	807,885.86
-----	------------	------------

34、营业外支出

<u>项 目</u>	<u>2005 年 1-6 月</u>	<u>2004 年 1-6 月</u>
罚没支出	9,199.90	296.85
子弟学校经费		663,685.00
捐赠支出	8,000.00	8,000.00
处理固定资产净损失	23,395.19	432,741.34
其他	16,264.36	16,037.27
合 计	56,859.45	1,120,760.46

35、收到的其他与经营活动有关的现金

<u>主要项目</u>	<u>金 额</u>
押金	480,087.24
收回职工借款	8,500.00
其他	24,715.51
合 计	513,302.75

36、支付的其他与经营活动有关的现金

<u>主要项目</u>	<u>金 额</u>
差旅费	2,434,206.81
招待费	1,769,083.85
运费	7,102,797.35
广告费	4,102,191.22
办公费	2,035,459.02
售后服务费	572,779.78
财产保险费	1,553,101.13
技术开发费	1,547,296.69
审计费	373,408.00
修理费	2,812,784.75
董事会费	370,414.60
其他	5,550,613.04
合 计	30,224,136.24

37、收到的其他与投资活动有关的现金

<u>主要项目</u>	<u>金 额</u>
-------------	------------

利息收入

636,038.94

38、非经常性损益

<u>项 目</u>	<u>金 额</u>
1、处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	118,539.35
2、各种形式的政府补贴	1,918,763.03
3、短期投资损益，但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资损益除外	
4、扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	18,694.24
5、以前年度已经计提各项减值准备的转回	946,944.99
合 计	3,002,941.61
所得税影响数	310,737.31
扣除所得税影响数后金额	2,692,204.30

六、母公司会计报表主要项目注释**1、应收账款****(1) 账龄分析**

<u>账 龄</u>	<u>期 末 数</u>			
	<u>金 额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>净 额</u>
1 年以内	202,490,312.56	93.26	10,124,515.63	192,365,796.93
1-2 年	1,859,757.76	0.86	185,975.77	1,673,781.99
2-3 年	669,467.48	0.31	200,840.24	468,627.24
3 年以上	12,112,929.41	5.57	6,056,464.71	6,056,464.70
合 计	217,132,467.21	100.00	16,567,796.35	200,564,670.86

<u>账 龄</u>	<u>期 初 数</u>			
	<u>金 额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>净 额</u>
1 年以内	141,544,574.81	89.78	7,077,228.73	134,467,346.08
1-2 年	1,257,824.91	0.80	125,782.48	1,132,042.43
2-3 年	2,154,983.16	1.37	646,494.94	1,508,488.22
3 年以上	12,698,499.13	8.05	6,349,249.59	6,349,249.54
合 计	157,655,882.01	100.00	14,198,755.74	143,457,126.27

(2) 应收账款期末余额中的前五名金额合计为 86,888,066.21 元, 占应收账款总额的 40.02%。

2、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	7,831,677.59*	1,362,834.04	1,962,342.61	7,232,169.02
对合营公司投资	910,431.22*	701,161.41		1,611,592.63
对联营公司投资				
合 计	8,742,108.81	2,063,995.45	1,962,342.61	8,843,761.65

* 2005 年 1 月 1 日本公司与广州合力叉车有限公司股东陆勤四、甘肃安叉合力叉车有限责任公司股东周伟民签订股权托管协议, 自 2005 年 1 月 1 日起由本公司代为在股东大会上行使财务和经营管理决策权。本公司从 2005 年 1 月 1 日起将广州合力叉车有限公司、甘肃安叉合力叉车有限责任公司纳入合并会计报表的合并范围。故对两公司的长期股权投资应归类为对子公司投资。

(2) 长期股权投资

被投资 单位名称	占被投资 公司注册 资本比例	投资成本	期初余额	本期权益 增减额	累计权益 增减额	期末余额	核算 方法
郑州合力叉车有限公司	42%	420,000.00	644,046.75	-33,229.63	190817.12	610,817.12	权益法
山西合力叉车有限责任公司	35%	350,000.00	409,222.21	-27,385.62	31836.59	381,836.59	权益法
陕西合力叉车有限责任公司	35%	350,000.00	536,512.77	-76,606.44	109906.33	459,906.33	权益法
安徽合力叉车销售有限公司	35%	525,000.00	982,881.54	-13,253.89	444627.65	969,627.65	权益法
上海合力叉车有限公司	35%	1,853,438.24	3,859,014.32	-542,614.64	1462961.44	3,316,399.68	权益法
广州合力叉车有限公司	35%	1,050,000.00	1,050,000.00	142,177.81	142,177.81	1,192,177.81	权益法
甘肃安叉合力叉车有限责任公司	35%	350,000.00	350,000.00	-48,596.16	-48596.16	301,403.84	权益法
安徽合力物流科技有限公司	35%	1,050,000.00	910,431.22	1161.41	-138,407.37	911,592.63	权益法
新疆合力叉车有限责任公司	35%	350,000.00		350,000.00		350,000.00	权益法
上海合力工程车辆有限公司	35%	350,000.00		350,000.00		350,000.00	权益法

合 计 6,648,438.24 8,742,108.81 101,652.84 2,195,323.41 8,843,761.65

(3) 本期对新疆合力叉车有限责任公司、上海合力工程车辆有限公司的投资系新增投资；

3、主营业务收入

(1) 主营业务收入按品种列示情况：

<u>品 种</u>	<u>2005 年 1-6 月</u>	<u>2004 年 1-6 月</u>
叉车及配件	795,865,354.49	697,448,983.35

(2) 主营业务收入按区域列示情况：

<u>项 目</u>	<u>2005 年 1-6 月</u>	<u>2004 年 1-6 月</u>
内销收入	613,640,297.28	566,703,439.53
外销收入	182,225,057.21	130,745,543.82
合 计	795,865,354.49	697,448,983.35

(3) 本年度前五名客户的销售收入总额为 278,672,714.09 元，占全部销售收入的 35.02%。

4、主营业务成本

(1) 主营业务成本按品种列示情况：

<u>品 种</u>	<u>2005 年 1-6 月</u>	<u>2004 年 1-6 月</u>
叉车及配件	609,742,586.29	544,078,720.28

(2) 主营业务成本按区域列示情况：

<u>项 目</u>	<u>2005 年 1-6 月</u>	<u>2004 年 1-6 月</u>
内销成本	489,090,732.54	450,017,351.65
外销成本	120,651,853.75	94,061,368.63
合 计	609,742,586.29	544,078,720.28

5、投资收益

<u>类 别</u>	<u>2005 年 1-6 月</u>	<u>2004 年 1-6 月</u>
股票投资收益		6995.51

权益法核算股权投资收益	1,363,995.45	
合 计	1,363,995.45	6995.51

七、关联方关系及其交易

(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	与本企业关系	经济类型	法定代表人
安徽叉车集团公司	合肥市望江西路 15 号	生产、销售叉车及配件等	母公司	国 有	王健
上海合力叉车有限公司	上海市中山北一路 1250 号 8 号楼 19 层	叉车销售	子公司	有限责任公司	钱洪兴
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
山西合力叉车有限责任公司	太原市建设南路 569 号	叉车销售	子公司	有限责任公司	刘常江
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	钱洪兴
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
广州合力叉车有限公司*	广州市黄浦广深公路南湾路口西侧第 间首层铺面	叉车销售	子公司	有限责任公司	邓力
甘肃安叉合力叉车有限责任公司*	兰州市七里河区西津西路 255 号	叉车销售	子公司	有限责任公司	刘常江

* 2005 年 1 月 1 日本公司与广州合力叉车有限公司股东陆勤四、甘肃安叉合力叉车有限责任公司股东周伟民签订股权托管协议，自 2005 年 1 月 1 日起由本公司代为在股东大会上行使财务和经营管理决策权。本公司从 2005 年 1 月 1 日起将广州合力叉车有限公司、甘肃安叉合力叉车有限责任公司纳入合并会计报表的合并范围。故本公司与两公司的关系调整为存在控制关系的关联方。

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
安徽叉车集团公司	13,000 万元			13,000 万元
上海合力叉车有限公司	300 万元			300 万元
陕西合力叉车有限责任公司	100 万元			100 万元
山西合力叉车有限责任公司	100 万元			100 万元

安徽合力叉车销售有限公司	150 万元	150 万元
郑州合力叉车有限公司	100 万元	100 万元
广州合力叉车有限公司	300 万元	300 万元
甘肃安叉合力叉车有限责任公司	100 万元	100 万元

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	年初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金 额	%	金 额	%	金 额	%	金 额	%
安徽叉车集团公司	16,562.40 万股	53.96					16,562.40 万股	53.96
上海合力叉车有限公司	105.00 万元	35.00					105.00 万元	35.00
陕西合力叉车有限责任公司	35.00 万元	35.00					35.00 万元	35.00
山西合力叉车有限责任公司	35.00 万元	35.00					35.00 万元	35.00
安徽合力叉车销售有限公司	52.50 万元	35.00					52.50 万元	35.00
郑州合力叉车有限公司	42.00 万元	42.00					42.00 万元	42.00
广州合力叉车有限公司	105.00 万元	35.00					105.00 万元	35.00
甘肃安叉合力叉车有限责任公司	35.00 万元	35.00					35.00 万元	35.00

4. 不存在控制关系的关联方

企 业 名 称	与本公司关系
安徽叉车集团公司宝鸡叉车厂	受同一母公司控制
安徽叉车集团公司蚌埠液力机械厂	受同一母公司控制
安徽叉车集团公司安庆车桥厂	受同一母公司控制
安徽合力机械进出口有限公司	受同一母公司控制
合肥叉车总厂驻渝销售处	受同一母公司控制
安徽叉车集团公司合肥运输机械厂	受同一母公司控制
合肥合力工程车辆有限公司	受同一母公司控制
安徽叉车集团合力兴业有限公司	受同一母公司控制
合肥和谐软件有限公司	受同一母公司控制
山东合力叉车销售有限公司	母公司参股

天津市合力叉车有限公司	母公司参股
南京合力叉车有限公司	母公司参股
北京世纪合力叉车有限公司	母公司参股
武汉市合力叉车有限公司	母公司参股
安徽梯西埃姆叉车有限公司	母公司参股
安徽省安东铸造有限公司	母公司参股
安徽英科智控股份有限公司	母公司参股
安徽合力物流科技有限公司	本公司参股 35%
新疆合力叉车有限责任公司	本公司参股 35%
上海合力工程车辆有限公司	本公司参股 35%

(二) 关联方交易

1、采购货物

(1) 定价政策：向关联方企业的采购货物按市价的 100% 结算。

(2) 向关联方采购货物明细表：

<u>企 业 名 称</u>	<u>采 购 额</u>	
	<u>2005 年 1-6 月</u>	<u>2004 年 1-6 月</u>
安徽合力机械进出口有限公司	77,429,628.99	19,922,694.41
安徽叉车集团公司合肥运输机械厂	42,874,916.37	45,753,068.31
合肥合力工程车辆有限公司	9,186,434.16	5,924,579.00
安徽英科智控有限公司等 5 户	7,897,369.83	9,513,058.21
合 计	<u>137,388,349.35</u>	<u>81,113,399.93</u>

2、关联方服务

(1) 定价政策：根据协议价结算。

(2) 向关联方接受劳务明细：

<u>企 业 名 称</u>	<u>劳 务 项 目</u>	<u>2005 年 1-6 月</u>	<u>2004 年 1-6 月</u>
安徽叉车集团公司*1	房租、教育经费等	650,000.00	860,000.00
安徽叉车集团合力兴业有限公司*1	物管费等	1,171,613.00	1,155,508.58

安徽叉车集团公司宝鸡叉车厂*2	维修费、物管费等	152,775.79	204,976.00
安徽叉车集团公司蚌埠液力机械厂			330,000.00
安徽叉车集团公司安庆车桥厂*3	维修费等	129,429.18	110,920.60
安徽合力机械进出口有限公司*4	出口代理费	14,724,711.40	8,088,448.75
合 计		16,828,529.37	10,749,853.93

*1、根据本公司与安徽叉车集团公司（简称“叉车集团”）2004年3月14日签订的“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，年度租金80万元；向叉车集团支付本公司厂区、社区物业管理费、职工培训费、老干部管理费270万元，合计350万元，2005年1-6月本公司实际支付上述费用161.55万元；

*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15.28万元；

*3、根据本公司安庆车桥厂（简称“安庆合力”）与安徽叉车集团公司安庆车桥厂（简称“安庆叉车”）签订的《有偿服务协议》，安庆叉车向安庆合力提供的劳务。本期安庆合力向安庆叉车支付劳务报酬12.94万元

*4、根据2004年3月14日本公司与安徽合力机械进出口有限公司签订的《代理出口协议》，从2004年1月1日本公司按FOB价扣减本公司支付的费用及双方的产品合同价向安徽合力机械进出口有限公司支付出口代理费。

3、销售货物

(1)定价政策：销售给关联方企业的产品按市价结算。

(2)向关联方销售货物明细表：

企 业 名 称	销 售 额	
	2005年1-6月	2004年1-6月
山东合力叉车销售有限公司	47,092,347.28	49,398,177.25
南京合力叉车有限公司	43,225,290.87	42,154,666.72
武汉市合力叉车有限公司	13,793,579.46	13,216,087.11

安徽 TCM 叉车有限公司	11,975,221.51	9,712,723.04
北京世纪合力叉车有限公司	13,252,816.24	17,086,643.89
天津市合力叉车有限公司	45,927,988.77	46,061,400.01
安徽合力机械进出口有限公司	27,613,393.31	19,753,502.63
安徽叉车集团公司合肥运输机械厂	26,817,371.33	19,275,209.49
安徽叉车集团公司新疆销售处等 6 户	11,129,795.00	13,843,627.61
合 计	<u>240,827,803.77</u>	<u>230,502,037.75*</u>

* 2004 年 1-6 月销售额不含 已改制为民营化公司的安徽叉车集团公司沈阳销售处、安徽叉车集团公司大连销售处、安徽叉车集团公司杭州销售处、安徽叉车集团公司南宁营销处； 已纳入合并报表范围的公司郑州合力叉车有限公司、上海合力叉车有限公司、陕西合力叉车有限责任公司、山西合力叉车有限责任公司、安徽合力叉车销售有限公司； 已没有业务往来的安徽叉车集团公司兰州销售处、安徽合肥叉车总厂广州营销处、深圳合力叉车有限责任公司的销售额。

(三) 关联方应收应付款余额

<u>项 目</u>	<u>期 末 数</u>	<u>期 初 数</u>
<u>应收账款</u>		
安徽叉车集团公司		3,000.00
山东合力叉车销售有限公司	14,888,498.37	11,727,057.34
南京合力叉车有限公司	13,623,653.41	4,773,981.28
武汉市合力叉车有限公司	5,715,692.93	3,906,833.96
安徽 TCM 叉车有限公司	2,501,041.67	1,444,482.67
安东铸造有限公司	428,183.80	-
北京世纪合力叉车有限公司	4,442,449.28	4,570,674.38
天津市合力叉车有限公司	13,369,835.62	10,194,596.73
安徽合力机械进出口有限公司	15,142,672.26	16,107,726.30
安徽叉车集团公司合肥运输机械厂	3,096,369.80	767,615.18
安徽合力叉车贸易公司		180.00
合肥叉车总厂驻渝销售处	2,049,824.90	1,739,438.11
安徽叉车集团公司新疆销售处	4,507,260.86	4,499,643.92

广州合力叉车有限公司		18,446,303.34
甘肃安叉合力叉车有限责任公司		5,066,830.21
安徽英科智控有限公司	101,751.00	
合肥合力工程车辆有限公司	17,236.70	
安徽叉车集团合力兴业有限公司	595.60	
合 计	<u>79,885,066.20</u>	<u>83,248,363.42</u>

应付账款

安徽英科智控有限公司	1,688,843.22	93,395.72
安徽叉车集团公司合肥运输机械厂		852,487.22
合肥合力工程车辆有限公司	2,852,754.19	3,335,959.15
安徽叉车集团合力兴业有限公司	86,453.46	
安徽合力叉车贸易公司		580,758.61
安徽 TCM 叉车有限公司	2,422.39	
合肥和谐软件有限公司	716,990.00	
合 计	<u>5,347,463.26</u>	<u>4,862,600.70</u>

(四) 关联担保情况

本公司期末长期借款 13,675 万元系安徽叉车集团公司提供担保。

八、或有事项

截至 2005 年 6 月 30 日止本公司无需要披露的重大或有事项。

九、承诺事项

截至 2005 年 6 月 30 日止本公司无需要披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

1、2005 年 7 月 1 日本公司出资 821,875 元购买安徽叉车集团公司拥有的南京合力叉车有限公司 35%的股权，并与南京合力叉车有限公司股东董永生签订股权托管协议，由公司代为在股东大会上行使财务和经营管理决策权，故从 2005 年 7 月 1 日起将南京合力叉车有限公司纳入会计报表的合并范围。

2、2005 年 7 月 1 日本公司出资 831,764 元购买安徽叉车集团公司拥有的山东合力叉车销售有限公司 35%的股权，并与山东合力叉车有限公司股东钱朝军签订股权托管协议，

由公司代为在股东大会上行使财务和经营管理决策权，故从 2005 年 7 月 1 日起将山东合力叉车销售有限公司纳入会计报表的合并范围。

3、2005 年 7 月 1 日本公司出资 400,500 元购买石运胜拥有的安徽合力物流科技有限公司 15%的股权，至此本公司拥有安徽合力物流科技有限公司 50%的股权，故从 2005 年 7 月 1 日起将安徽合力物流科技有限公司纳入会计报表的合并范围。

4、2005 年 7 月 1 日，本公司出资 175,000 元参股 35%投资组建深圳市合力叉车销售有限公司，目前该公司尚在办理工商登记有关事宜。

除上述事项外，截至 2005 年 8 月 6 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。

十一、其他重要事项

截至 2005 年 6 月 30 日止本公司无需要披露的重大事项。

第八章、备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (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；
- (四) 公司章程文本。

安徽合力股份有限公司

董事长：张德进

2005 年 8 月 6 日