

贵州力源液压股份有限公司

600765

2005 年半年度报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动及股东情况	2
四、董事、监事和高级管理人员	4
五、管理层讨论与分析	4
六、重要事项	7
七、财务会计报告(未经审计)	10
八、备查文件目录	41

一、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、董事王兆新，因公出差在外，未能出席本次董事会，委托副董事长易书亮代为出席并行使表决权。董事朱顺兴，因公出差在外，未能出席本次董事会，委托董事廖佳代为出席并行使表决权。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人李利，主管会计工作负责人王桂香，会计机构负责人（会计主管人员）厉鑫声明：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：贵州力源液压股份有限公司
公司英文名称：GUIZHOU LIYUAN HYDRAULIC CO., LTD.
公司英文名称缩写：LYHC
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：力源液压
公司 A 股代码：600765
- 3、公司注册地址：贵州省贵阳国家高新技术产业开发区
公司办公地址：贵州省贵阳市乌当区北街路 501 号
邮政编码：550018
公司国际互联网网址：www.liyuan hydraulic. com
公司电子信箱：lkccx@sina.com
- 4、公司法定代表人：李利
- 5、公司董事会秘书：舒代游
电话：0851-6321009
传真：0851-6321001
E-mail：sdy-yq@163.com
联系地址：贵州省贵阳市乌当区北街路 501 号
- 6、公司信息披露报纸名称：上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点：公司董事会秘书处

（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	109,720,845.33	108,104,966.85	1.49
流动负债	49,336,431.67	48,084,492.91	2.60
总资产	237,210,705.94	230,459,452.56	2.93
股东权益（不含少数股东权益）	173,092,029.80	166,627,713.70	3.88
每股净资产	1.559	1.501	3.86
调整后的每股净资产	1.375	1.308	5.12
	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
净利润	6,464,316.10	5,974,698.97	8.19
扣除非经常性损益后的净利润	6,200,631.10	5,761,116.97	7.63
每股收益	0.058	0.054	7.41
净资产收益率（%）	3.735	3.593	增加 3.95 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	5,782,833.72	5,558,202.71	4.04

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
支付或收取并计入当期损益的资金占用费	243,750.00
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	19,935.00
合计	263,685.00

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	15.934	16.237	0.248	0.248
营业利润	4.205	4.285	0.066	0.066
净利润	3.735	3.806	0.058	0.058
扣除非经常性损益后的净利润	3.582	3.650	0.056	0.056

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

单位: 股

	期初值	本次变动增减 (+, -)						期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	76,532,000							76,532,000
其中:								
国家持有股份								
境内法人持有股份	76,532,000							76,532,000
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股	15,640							15,640
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	76,547,640							76,547,640
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	34,484,360							34,484,360
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	34,484,360							34,484,360
三、股份总数	111,032,000							111,032,000

报告期内, 本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 16,497 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(已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质(国有股东或外资股东)
贵州金江航空液压有限责任公司		76,532,000	68.93	未流通	质押 3,585,000	国有股东
李晓峰		554,246	0.49	已流通	未知	社会公众股东
韩志正		175,000	0.15	已流通	未知	社会公众股东
王文胜		151,607	0.13	已流通	未知	社会公众股东
陆锦鹿		150,000	0.13	已流通	未知	社会公众股东
李香艳		133,753	0.12	已流通	未知	社会公众股东
虞国伟		118,600	0.10	已流通	未知	社会公众股东
陈萍		100,000	0.09	已流通	未知	社会公众股东
朱景磊		89,600	0.08	已流通	未知	社会公众股东
赵明霞		89,110	0.08	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 10 名股东中除第一大股东贵州金江航空液压有限责任公司为国有法人股东外, 其余均为自然人股东, 第一大股东与其他股东之间不存在任何关联关系, 也未有一致行动的行为. 未知其他股东之间是否存在关联关系, 也未知其他股东之间是否有一致行动的行为。

本公司控股股东贵州金江航空液压有限责任公司持有本公司股份 76,532,000 股, 其中 35,850,000 股已质押, 质押期限: 2002 年 4 月 19 日至 2009 年 3 月 29 日. 报告期末, 贵州金江航空液压有限责任公司负债总额为: 208,655,206.77 元, 其中: 短期借款 12,771,700.00 元, 其他应付款 65,096,905.68 元, 长期借款 86,582,527.45 元, 专项应付款 9,777,446.17 元, 其他长期负债 19,010,882.79 元。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H 股或其它)
李晓峰	554,246	A 股
韩志正	175,000	A 股
王文胜	151,607	A 股
陆锦鹿	150,000	A 股
李香艳	133,753	A 股
虞国伟	118,600	A 股
陈萍	100,000	A 股
朱景磊	89,600	A 股
赵明霞	89,110	A 股
郑杰	89,000	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明

前 10 名流通股股东均为自然人股东, 未知前 10 名流通股股东之间是否存在关联关系, 也未知前 10 名流通股股东之间是否有一致行动的行为。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

前 10 名流通股股东和前 10 名股东之间不存在任何关联关系。

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。

四、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
李利	董事长	3,450	3,450		
易书亮	党委书记/副董事长	2,300	2,300		
廖佳	董事/总经理	0	0		
朱顺兴	董事/副总经理	2,300	2,300		
朱凤岐	董事	2,300	2,300		
王兆新	董事	0	0		
曹斌	独立董事	0	0		
王胜彬	独立董事	0	0		
姬苏春	监事会主席	0	0		
戴斌	监事	0	0		
冯德臻	监事	1,150	1,150		
宋登文	副总经理	2,300	2,300		
杨强	副总经理	0	0		
王桂香	总会计师	0	0		
舒代游	董事会秘书	1,840	1,840		

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、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

报告期内,公司半年度主要经济指标基本完成。销售收入中外贸出口交付同比上升近 100%,国内销售同比有所下降,1、2 月份整个机械行业仍然受国家宏观调控的影响,国内市场延续了去年下半年低迷态势,但从 3 月份开始工程机械行业开始回升,建筑机械、挤压机械回升较快,起重机市场重新转旺,外贸出口形势看好,随着内部结构调整的逐步到位,外贸特别是 A10V 系列产品开始批量出口。针对今年的市场特点,加大了对压路机行业、铁路机车行业、小挖行业、煤机行业、注塑机械、冶金勘探、船舶行业和 A10V 系列产品国内配套推广力度,一定程度上弥补了因起重机市场下滑造成的销售缺口。

报告期内,公司加大了结构调整力度,努力适应市场需求变化。1 季度以来主产品分厂在结构调整上显现出产能、成套性组织生产、快速反应等诸多不适应,加之我们年初对国内市场预测不足,造成上半年产量增长产值下降,主要是 A6V、A7V、A8V 产量同比均有一定幅度下降,但外贸 A10V 增长迅速,同比翻了一番,月产 1000 台的能力已经具备。为提高核心生产能力,减轻机加分厂的生产压力,我们进一步加大了外协扩散的力度,充分利用社会资源,探索建立外协供应链资源,新开 10 多家外协配套厂家,外协扩散开始从省内向省外、由粗加工向较复杂零件加工、产品重点开始向外贸 A10V 系列转移。

今年机械行业发展面临新的困难:一是资源供应缓解的预期不可高估,资源短缺,能源原材料价格上涨成为制约机械行业发展的瓶颈;二是由于 2005 年国家将继续坚持宏观调控的方针,部分过热领域的降温对机械工业的影响已逐步兑现,同时财政、信贷双稳健政策的贯彻实施,也将抑制需求的过快增长;三是机械产品进口关税将继续下调,将进一步挤占国内市场;四是银行贷款利率的提高,势必增加企业的运营成本;五是人民币汇率升值导致出口产品成本增加;六是跨国公司加快了在中国

投资建厂的步伐，随着制造的本地化，跨国公司的市场策略也开始发生转变，已开始从高端市场向中端市场强势挺进。

上半年公司对所涉及行业的销售有增有减，市场总体趋于平稳，预计下半年可能不会有大的波动。公司将在以下几个方面有望实现增长：一是在压路机械上实现重新配套会形成新的增长。二是新研制成功的 A4VG56 在市场上的配套面比较广，德国、加拿大等国外公司对该产品有较强的合作意向，该产品上量生产后将会形成新的卖点。三是 K3V 系列产品下半年投放市场，在主机配套上及零售挖机配套市场均会有一定的需求。四是 A10V 系列产品在国内市场的逐步推广，其性价比已经受到用户的广泛好评，供货量在不断提高。五是与小挖的成功配套，拓展了新的配套领域，当前重点是要控制好质量，抓好交付。六是老产品在新主机、新市场配套上也有新进展，一些老品在小型挖机、新型液压设备也开始逐步使用，老品良好的品质在市场上得到很多用户的认同。

下半年在新品研制上主要抓好四方面工作，为下半年乃至今后几年销售主要增长点打好基础：一是主要结合市场需求抓好 A10V 系列产品的改进和完善。二是抓好为压路机配套 R207D、R311、R229、R418 等四型新品和为汽车起重机配套的减速机的小批生产。三是研制生产为美国市场开发的三型大型装载机配套定量泵和小挖市场 1.5 吨、3.5 吨挖掘机配套的主泵、行走回转总成。四是零备件要瞄准市场需求，做好市场预期，实现升级换代，逐步形成我们在锥柱塞零件上的生产研制优势。

(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

报告期内，本公司主营业务未发生重大变化，主营产品工程机械配套液压泵/马达总量与去年同期相比略有增加，外贸出口销售增长幅度较大，内贸与去年同期相比略有减少。

(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: 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						
液压行业	66,095,862.90	38,638,753.79	41.54	2.62	6.05	减少 4.35 个百分点
分产品						
液压产品	66,095,862.90	38,638,753.79	41.54	2.62	6.05	减少 4.35 个百分点
其中: 关联交易	1,927,956.28	1,333,244.26	30.85	/	/	/

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 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 (%)
华东地区	16,514,529.91	-35.79
西北地区	984,140.17	45.02
东北地区	1,063,452.99	-30.29
东南地区	1,517,094.02	-24.98
华北地区	2,423,162.39	-24.42
华中地区	8,427,350.43	3.25
国外市场(自营)	15,979,131.59	136.47
西南地区	21,179,872.20	21.75
其中: 关联交易	1,927,956.28	91.08
内部抵消	193,096.44	
合计	67,895,637.26	3.71

(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 225.58 万元。

(5)对净利润产生重大影响的其他经营业务

单位:元 币种:人民币

其他经营业务	产生的损益	占净利润的比重(%)
材料收入	10,095.79	0.16
废料收入	610,967.70	9.45
其他	71,746.69	1.11
合计	692,810.18	10.72

2005 年上半年其他业务利润为 692,810.18 元,占净利润的 10.72%。本公司在报告期内开展“6S”整理、整顿工作,清出废料变现收入同比增长较大,同样因“6S”新增的成本费用今年预计将超过 100 万元。

(6)主要控股公司的经营情况及业绩

单位:元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
贵州合力液压有限公司	机械加工	生产工程机械配套液压件产品	5,000,000.00	5,001,128.64	-175,297.03

公司目前主要控股贵州合力液压有限公司。该公司为中外合资企业,公司于 2004 年 6 月 29 日,由贵州省贵阳市贸易合作局批准设立(筑贸外资[2004]69 号);公司于 2004 年 10 月 2 日,在贵阳市工商行政管理局注册,注册号为企合贵阳总副字第 000745 号;公司经营范围:生产工程机械配套液压件产品、液压系统及其设计、维修,销售本企业自产产品;公司注册资本为 500 万元人民币,其中甲方—贵州力源液压股份有限公司认缴 245 万元人民币,占 49%,乙方—香港和隆机械有限公司认缴 240 万元人民币的等值外汇,占 48%,丙方—柯毓钦认缴 15 万元人民币的等值外汇,占 3%。2004 年 8 月公司开始筹建并逐步开工生产产品,2005 年上半年实现销售收入 65.33 万元,亏损 17.53 万元,直接影响本公司损益 8.59 万元。

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

当前在公司生产经营工作中还存在着一些困难和问题,影响着我们的进一步发展。一是面对严峻形势和繁重任务,部分干部员工紧迫感、责任感、主动性还不够。二是深化改革转换机制和创新发展急待加快推进。三是产品质量围绕用户满意度有待进一步改进和提高。

2005 年下半年工作要以满足市场需求为目标,在立足国内市场的基础上,努力拓展国际市场。要坚持树立开放式经营观念,继续加大对简单、非核心零部件的外转加工力度,集中精力做好核心件,为尽快做大做强奠定基础。要加快推进生产组织方式的调整,尽快落实保新品、保外贸、保市场的应急措施,切实解决生产关键和生产瓶颈问题,结合北大纵横管理咨询项目的完成,做好组织结构、定岗定员,薪酬改革的适时推进工作。抓住机遇,加快推进转包生产及合资合作步伐。要抓好与跨国公司转包生产及合作工作,力争取得突破,使转包生产尽快形成公司新的经济增长点。要全面推进一流环境建设达标验收工作。狠抓现场管理,通过重点整顿,使现场管理彻底改观,营造出整齐清洁的工作环境,培养良好习惯和高素质的员工队伍,建立一流环境建设的长效机制,塑造力源公司的新形象。

(三)公司投资情况

1、募集资金使用情况

1)、公司于 1996 年通过首次发行募集资金 8,300 万元人民币,已累计使用 7,264 万元人民币,其中本年度已使用 0 万元人民币,尚未使用 1,036 万元人民币,尚未使用募集资金暂借母公司。

2)、公司于 1998 年通过配股募集资金 2,044 万元人民币,已累计使用 980 万元人民币,其中本年度已使用 100 万元人民币,尚未使用 1,064 万元人民币,尚未使用募集资金暂借母公司。

1998 年通过配股和配股募集资金 2,044 万元人民币,已累计使用 980 万元人民币,其中本年度已使用 100 万元人民币,尚未使用 1,064 万元人民币,尚未使用的募集资金暂借母公司。

1996 年首次发行募集资金 8300 万元,投入“双加”技术改造资金 4215 万元,已全部完成;投入球笼技术改造 3049 万元,尚余 1036 万元。1998 年配股融资 2044 万元,投入液压挖掘机开发技术改造资金 980 万元,尚余 1064 万元。两次募集资金 10344 万元,合计已经使用 8244 万元,尚余 2100 万元,该款项暂借母公司贵州金江航空液压有限责任公司。

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
投入高压柱塞泵/马达的“双加”技术改造	4,215	否	4,215	1,686	552	是	否
投入球笼式等速万向节技术改造	4,085	否	3,049	882	0	否	否
投入 PC300、PC400 液压挖掘机配套泵/马达开发技术改造	2,044	否	980	1,800	860	否	否
合计	10,344	/	8,244	4,368	1,412	/	/

1)、投入高压柱塞泵/马达的“双加”技术改造

项目拟投入 4,215 万元人民币,实际投入 4,215 万元人民币,已经竣工验收,受“双加”技改项目对应的泵/马达市场需求以及原材料能源价格上涨等影响,致使利润下降,导致该项目未能达到预期收益。

2)、投入球笼式等速万向节技术改造

项目拟投入 4,085 万元人民币,实际投入 3,049 万元人民币,未竣工,主要是受到汽车零部件市场激烈竞争的影响,汽车零部件大幅度降价,加之我们生产的球笼式等速万向节产品尚未上规模,缺乏市场竞争力,公司基于降低投资风险的考虑,暂停投入。

3)、投入 PC300、PC400 液压挖掘机配套泵/马达开发技术改造

项目拟投入 2,044 万元人民币,实际投入 980 万元人民币,未竣工,该醒目未达到预期投资进度和收益,主要受 PC300P、C400 液压挖掘机主机市场需求和生产能力等因素的影响。

本公司承诺投资的募集资金投入项目未发生变更,但未能按募股说明书承诺的进度完工并达产。

3、非募集资金项目情况

——A10V 外贸产品二期生产线技术改造,项目固定资产投资 1300 万元,报告期内投入 644.09 万元。

——根据年度技改技措计划安排和生产经营需要,本报告期内投入设备改造款 209.20 万元。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

本公司严格按照中国证券监督管理委员会有关上市公司治理规范性文件要求,不断完善法人治理结构。报告期内,根据中国证监会、上海证券交易所和贵州证监局的有关要求及《关于加强社会公众股股东利益保护的若干规定》,切实落实社会公众股东利益。贵州证监局于 2005 年 4 月 11 日至 4 月 15 日对本公司进行了巡检,7 月 1 日下达了巡检报告和限期整改通知书,针对力源公司在“五分开”、“募集资金使用”、“财务”等方面存在的规范问题提出内部通报批评。公司已按要求制定了整改报告,提出了整改措施,整改报告详见本次董事会决议公告。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内，公司召开了董事会和股东大会，会议分别审议通过了 2004 年度 10 派 0.6 元（含税）的利润分配方案，该利润分配方案于 7 月 14 日已实施完成。报告期内无公积金转增股本或新股发行、配股等事项。

（三）公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

（四）重大诉讼仲裁事项

1、重大诉讼

1)、2002 年 10 月 18 日，贵州力源液压股份有限公司(以下简称"力源公司")向贵阳市中级人民法院提起诉讼，要求终止与浙江东南钢结构制造有限公司网架加工安装合同，退还预付的工程款 130 万元。2002 年 10 月 21 日，力源公司向贵阳市中级人民法院申请诉讼保全。2002 年 10 月 24 日，贵阳市中级人民法院下达民事裁定书，并依法冻结了浙江东南钢结构制造有限公司 130 万元的银行存款（新东南钢结构有限责任公司由东南网架厂改制而成）。在诉讼过程中，双方由于管辖权问题报请中华人民共和国最高人民法院决定，2004 年 4 月 13 日，最高人民法院就管辖权问题发出通知，裁定本案在贵阳市中级人民法院审理。2004 年 12 月 14 日，贵阳市中级人民法院下达（2002）筑法民三初字第 59 号民事判决书，东南公司不服判决，上诉至贵州省高级人民法院，经贵州省高级人民法院审理并于 2005 年 7 月 11 日下达（2005）黔高民一终字第 23 号判决书。该重大诉讼事项已于 2005 年 7 月 28 日刊登在上海证券报上。

2)、2002 年 10 月 18 日，贵州力源液压股份有限公司(以下简称"力源公司")向贵阳市中级人民法院提出诉讼，要求终止与杭州东南蜗轮箱有限公司的屋面板加工安装合同，退还预付的工程款 100 万元。2002 年 10 月 21 日，力源公司向贵阳市中级人民法院申请诉讼保全。2002 年 10 月 24 日，贵阳市中级人民法院下达民事裁定书，并依法冻结了杭州东南蜗轮箱有限公司 100 万元的银行存款。在诉讼过程中，双方由于管辖权问题报请中华人民共和国最高人民法院决定，2004 年 4 月 13 日，最高人民法院就管辖权发出通知，裁定本案在贵阳市中级人民法院审理。2004 年 12 月 14 日，贵阳市中级人民法院下达（2002）筑法民三初字第 60 号民事判决书，东南公司不服判决，上诉至贵州省高级人民法院，经贵州省高级人民法院审理并于 2005 年 7 月 11 日下达（2005）黔高民一终字第 24 号判决书。该重大诉讼事项已于 2005 年 7 月 28 日刊登在上海证券报上。

3)、1992 年~1995 年期间，贵阳航空液压件厂（贵州力源液压股份有限公司前身，以下简称“力源公司”）与抚顺挖掘机制造厂（抚顺挖掘机制造有限责任公司前身，以下简称“抚挖公司”）订立购销合同，约定力源公司向抚顺挖掘机制造厂出售液压产品，抚顺挖掘机制造厂的付款方式为通过银行托收承付，产品的交付地为力源公司所在地。上述合同签订后，力源公司按合同的约定履行了自己的义务，而抚顺挖掘机制造厂却未能履行自己的合同义务，未向力源公司支付足额的货款，至 1995 年 5 月欠付力源公司货款 2722617.51 元。

2003 年 10 月力源公司将抚顺挖掘机制造厂和抚挖公司起诉至贵阳市中级人民法院。2003 年 12 月贵阳市中级人民法院依法对本案进行公开庭审，2004 年 1 月贵阳市中级人民法院依法判决抚挖公司偿付力源公司货款本息 470 余万元及差旅费损失。判决下达后，因抚顺市中级人民法院认为抚挖公司的母公司抚顺挖掘机制造厂已宣告破产，按破产法及司法解释的有关规定不应承担执行责任，故由其上级法院辽宁省高级人民法院以执行程序中间出现错案报请最高人民法院执行办予以协调的形式请求协调处理。经最高人民法院协调并于 2005 年 7 月初正式裁定由贵阳市中级人民法院执行力源公司与抚挖公司的货款纠纷案，该纠纷案系执行的生效判决不存在执行错误，予以恢复执行。

2005 年 7 月 23 日，在贵阳市中级人民法院主持下，申请人力源公司和被申请人抚挖公司双方达成和解协议：被申请人一次性以现金方式向贵阳市中级人民法院和申请人支付 392 万元现金（支付本金 272 万元，承担执行期间各项费用 120 万元），了结申请执行人和申请被执行人对本案的执行工作，其余部分金额申请人自愿放弃。日前抚挖公司已按和解协议支付了 392 万元。2005 年 8 月 5 日贵阳市中级人民法院下达（2004）筑执字第 155 号民事裁定书，鉴于抚挖公司已按和解协议履行完毕，人民法院不予恢复执行。

2、重大诉讼仲裁事项的说明

上述诉浙江东南钢结构制造有限公司和杭州东南涡轮箱有限公司两起诉讼案件虽已结案，但对方需要向本公司给付的本金及其利息尚未到帐，公司将根据执行情况，及时履行信息披露。

(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

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易额的比重 (%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
贵州金江航空液压有限责任公司	接受动力生产综合服务	内部成本价+10%的利润		65.65				
贵州合力液压有限公司	接受协作加工	协议价格		55.39				

2、销售商品、提供劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易额的比重 (%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
贵州金江航空液压有限责任公司	提供工装制造、锻铸、热处理加工及设备维修等	内部成本价+10%的利润		202.98				
贵州合力液压有限公司	提供工装制造、锻铸、热处理加工及设备维修等	协议价格		22.60				

3、其他重大关联交易

根据本公司与母公司签订的协议，由本公司每年支付母公司贵州金江航空液压有限责任公司注册商标使用费用 20 万元，土地租赁费用 10 万元，技术服务费 30 万元，上半年分别支付注册商标使用费 10 万元，土地租赁费 5 万元，技术服务费 15 万元。

(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

本报告期公司无其他重大合同。

(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，公司原聘任中和正信会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，公司现聘任中和正信会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构。

(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
2004 年度业绩预告修正公告	上海证券报	2005-02-01	www.sse.com.cn
二届董事会第 26 次临时会议决议公告	上海证券报	2005-03-04	www.sse.com.cn
贵州力源液压股份有限公司二届董事会第二十一次会议决议公告暨召开 2004 年度股东大会的通知	上海证券报	2005-04-14	www.sse.com.cn
贵州力源液压股份有限公司独立董事对公司相关问题发表独立意见的公告	上海证券报	2005-04-14	www.sse.com.cn
贵州力源液压股份有限公司第二届监事会第十一次会议决议公告	上海证券报	2005-04-14	www.sse.com.cn
贵州力源液压股份有限公司第二届董事会第 22 次会议决议公告	上海证券报	2005-04-27	www.sse.com.cn
贵州力源液压股份有限公司 2004 年年度股东大会决议公告	上海证券报	2005-05-19	www.sse.com.cn
贵州力源液压股份有限公司 2004 年度分红派息实施公告	上海证券报	2005-06-28	www.sse.com.cn
贵州力源液压股份有限公司董事会关于重大诉讼的公告	上海证券报	2005-07-27	www.sse.com.cn

七、财务会计报告(未经审计)

(一)、审计报告

(二) 财务报表

资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 贵州力源液压股份有限公司

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	5.01		20,943,710.25	30,754,518.51	20,218,410.31	29,297,252.05
短期投资						
应收票据	5.02		5,577,800.00	5,420,900.00	5,577,800.00	5,420,900.00
应收股利						
应收利息						
应收账款	5.03	6.01	26,011,329.94	12,910,907.85	26,303,363.58	13,054,738.53
其他应收款	5.04	6.02	22,503,365.86	24,929,760.81	22,663,991.36	24,908,928.47
预付账款	5.05		376,350.30	314,795.82	376,350.30	277,911.70
应收补贴款						
存货	5.06		34,282,890.95	33,770,328.50	33,777,116.69	33,629,582.38
待摊费用	5.07		25,398.03	3,755.36	25,398.03	3,755.36
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			109,720,845.33	108,104,966.85	108,942,430.27	106,593,068.49
长期投资：						
长期股权投资	5.08	6.03	2,000,000.00	2,000,000.00	4,125,778.00	4,211,673.55
长期债权投资						
长期投资合计			2,000,000.00	2,000,000.00	4,125,778.00	4,211,673.55
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价	5.09		214,692,635.41	202,965,686.68	211,637,219.64	201,396,346.91
减：累计折旧	5.10		83,718,104.56	79,459,046.38	83,602,848.68	79,422,845.50
固定资产净值			130,974,530.85	123,506,640.30	128,034,370.96	121,973,501.41
减：固定资产减值准备			26,546,126.98	26,546,126.98	26,546,126.98	26,546,126.98
固定资产净额			104,428,403.87	96,960,513.32	101,488,243.98	95,427,374.43
工程物资						
在建工程			20,790,790.06	23,393,972.39	20,790,790.06	22,009,152.39
固定资产清理						
固定资产合计			125,219,193.93	120,354,485.71	122,279,034.04	117,436,526.82
无形资产及其他资产：						

无形资产	5.11		270,666.68		270,666.68	
长期待摊费用						
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			270,666.68		270,666.68	
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			237,210,705.94	230,459,452.56	235,617,908.99	228,241,268.86
流动负债：						
短期借款	5.12		14,000,000.00	18,000,000.00	14,000,000.00	18,000,000.00
应付票据	5.13		1,600,000.00		1,600,000.00	
应付账款	5.14		4,792,362.34	4,319,414.08	5,344,844.41	4,395,442.78
预收账款	5.15		2,347,698.17	6,083,792.64	2,347,698.17	6,083,792.64
应付工资						
应付福利费	5.16		3,546,858.31	3,237,608.01	3,545,684.52	3,227,915.36
应付股利	5.17		6,661,920.00	6,661,920.00	6,661,920.00	6,661,920.00
应交税金	5.18		1,129,400.42	-482,740.77	1,148,965.75	-460,971.47
其他应交款	5.19		872,259.04	607,064.39	872,259.04	607,015.98
其他应付款	5.20		14,385,933.39	9,657,434.56	14,434,807.30	9,653,139.87
预提费用						
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			49,336,431.67	48,084,492.91	49,956,179.19	48,168,255.16
长期负债：						
长期借款	5.21		11,953,000.00	12,946,000.00	11,953,000.00	12,946,000.00
应付债券						
长期应付款						
专项应付款	5.22		616,700.00	499,300.00	616,700.00	499,300.00
其他长期负债						
长期负债合计			12,569,700.00	13,445,300.00	12,569,700.00	13,445,300.00
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			61,906,131.67	61,529,792.91	62,525,879.19	61,613,555.16
少数股东权益	5.23		2,212,544.47	2,301,945.95		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）	5.24		111,032,000.00	111,032,000.00	111,032,000.00	111,032,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			111,032,000.00	111,032,000.00	111,032,000.00	111,032,000.00
资本公积	5.25		52,180,543.88	52,180,543.88	52,180,543.88	52,180,543.88

盈余公积	5.26		1,511,563.47	1,511,563.47	1,511,563.47	1,511,563.47
其中：法定公益金			503,854.49	503,854.49	503,854.49	503,854.49
未分配利润	5.27		8,367,922.45	1,903,606.35	8,367,922.45	1,903,606.35
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计			173,092,029.80	166,627,713.70	173,092,029.80	166,627,713.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计			237,210,705.94	230,459,452.56	235,617,908.99	228,241,268.86

公司法定代表人：李利

主管会计工作负责人：王桂香

会计机构负责人：厉鑫

利润及利润分配表

2005 年 1-6 月

编制单位：贵州力源液压股份有限公司

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	5.28	6.04	67,895,637.26	65,466,043.65	67,435,401.70	65,466,043.65
减：主营业务成本	5.28	6.04	39,818,705.07	37,412,190.12	39,367,629.38	37,412,190.12
主营业务税金及附加			496,550.10	596,720.50	496,015.88	596,720.50
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	5.29		27,580,382.09	27,457,133.03	27,571,756.44	27,457,133.03
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	5.30		692,810.18	158,373.10	691,100.78	158,373.10
减：营业费用			3,851,331.87	3,817,998.66	3,836,406.87	3,817,998.66
管理费用			16,602,839.08	16,362,920.42	16,427,142.53	16,362,920.42
财务费用	5.31		540,443.12	648,526.10	545,432.59	648,526.10
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			7,278,578.20	6,786,060.95	7,453,875.23	6,786,060.95
加：投资收益（损失以“-”号填列）	5.32	6.05		40,000.00	-85,895.55	40,000.00
补贴收入	5.33			4,482.00		4,482.00
营业外收入	5.34		40,700.00		40,700.00	
减：营业外支出	5.35		20,765.00	38,400.00	20,765.00	38,400.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			7,298,513.20	6,792,142.95	7,387,914.68	6,792,142.95
减：所得税	5.36		923,598.58	817,443.98	923,598.58	817,443.98
减：少数股东损益			-89,401.48			
加：未确认投资损失（合并报表填列）						
五、净利润（亏损以“-”号填列）			6,464,316.10	5,974,698.97	6,464,316.10	5,974,698.97
加：年初未分配利润			1,903,606.35	-953,567.51	1,903,606.35	-953,567.51
其他转入						
六、可供分配的利润			8,367,922.45	5,021,131.46	8,367,922.45	5,021,131.46

减：提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金 (合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			8,367,922.45	5,021,131.46	8,367,922.45	5,021,131.46
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利						
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			8,367,922.45	5,021,131.46	8,367,922.45	5,021,131.46
补充资料：						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5. 债务重组损失			20,765.00	38,400.00	20,765.00	38,400.00
6. 其他						

公司法定代表人：李利

主管会计工作负责人：王桂香

会计机构负责人：厉鑫

现金流量表

2005 年 1-6 月

编制单位: 贵州力源液压股份有限公司

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			58,215,151.33	58,195,457.73
收到的税费返还			370,508.86	370,508.86
收到的其他与经营活动有关的现金	5.37		7,264,864.04	7,259,802.54
现金流入小计			65,850,524.23	65,825,769.13
购买商品、接受劳务支付的现金			28,597,591.12	28,299,671.11
支付给职工以及为职工支付的现金			7,552,397.67	7,378,160.92
支付的各项税费			5,282,131.92	5,238,275.81
支付的其他与经营活动有关的现金	5.38		18,635,569.80	18,496,117.05
现金流出小计			60,067,690.51	59,412,224.89
经营活动产生的现金流量净额			5,782,833.72	6,413,544.24
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				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金				
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			9,856,410.42	9,755,154.42
投资所支付的现金				
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			9,856,410.42	9,755,154.42
投资活动产生的现金流量净额			-9,856,410.42	-9,755,154.42
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			6,000,000.00	6,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	5.39		89,251.39	89,251.39
现金流入小计			6,089,251.39	6,089,251.39
偿还债务所支付的现金			10,993,000.00	10,993,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			833,482.95	833,482.95
其中：支付少数股东的股利				
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			11,826,482.95	11,826,482.95

筹资活动产生的现金流量净额			-5,737,231.56	-5,737,231.56
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-9,810,808.26	-9,078,841.74
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			6,464,316.10	6,464,316.10
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			-89,401.48	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备				
固定资产折旧			4,259,058.18	4,180,003.18
无形资产摊销			19,333.32	19,333.32
长期待摊费用摊销				
待摊费用减少(减：增加)			-21,642.67	-21,642.67
预提费用增加(减：减少)				
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)				
固定资产报废损失				
财务费用			874,387.71	874,387.71
投资损失(减：收益)			85,895.55	85,895.55
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-512,562.45	-147,534.31
经营性应收项目的减少(减：增加)			-10,892,481.62	-11,259,026.54
经营性应付项目的增加(减：减少)			5,251,938.76	5,787,924.03
其他			343,992.32	429,887.87
经营活动产生的现金流量净额			5,782,833.72	6,413,544.24
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			20,943,710.25	20,218,410.31
减：现金的期初余额			30,754,518.51	29,297,252.05
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额			-9,810,808.26	-9,078,841.74

公司法定代表人：李利

主管会计工作负责人：王桂香

会计机构负责人：厉鑫

合并资产减值表

2005 年 1-6 月

编制单位: 贵州力源液压股份有限公司

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	9,274,736.85			9,274,736.85
其中: 应收账款	8,061,739.68			8,061,739.68
其他应收款	1,212,997.17			1,212,997.17
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	3,263,823.71			3,263,823.71
其中: 库存商品	1,877,837.91			1,877,837.91
原材料	1,262,552.55			1,262,552.55
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	26,546,126.98			26,546,126.98
其中: 房屋、建筑物	3,421,151.13			3,421,151.13
机器设备	23,124,975.85			23,124,975.85
无形资产减值准备				
其中: 专利权				
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	39,084,687.54			39,084,687.54

公司法定代表人: 李利

主管会计工作负责人: 王桂香

会计机构负责人: 厉鑫

母公司资产减值表

2005 年 1-6 月

编制单位: 贵州力源液压股份有限公司

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	9,274,736.85			9,274,736.85
其中: 应收账款	8,061,739.68			8,061,739.68
其他应收款	1,212,997.17			1,212,997.17
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	3,263,823.71			3,263,823.71
其中: 库存商品	1,877,837.91			1,877,837.91
原材料	1,262,552.55			1,262,552.55
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	26,546,126.98			26,546,126.98
其中: 房屋、建筑物	3,421,151.13			3,421,151.13
机器设备	23,124,975.85			23,124,975.85
无形资产减值准备				
其中: 专利权				
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	39,084,687.54			39,084,687.54

公司法定代表人: 李利

主管会计工作负责人: 王桂香

会计机构负责人: 厉鑫

股东权益增减变动表

2005 年 1-6 月

编制单位: 贵州力源液压股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上期数
一、实收资本(或股本)		
期初余额	111,032,000.00	111,032,000.00
本期增加数		
其中: 资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本(股本)		
本期减少数		
期末余额	111,032,000.00	111,032,000.00
二、资本公积		
期初余额	52,180,543.88	49,289,002.76
本期增加数		2,891,541.12
其中: 资本(或股本)溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		570,838.40
关联交易差价		
拨款转入		112,700.00
外币资本折算差额		
其他资本公积		2,208,002.72
本期减少数		
其中: 转增资本(或股本)		
期末余额	52,180,543.88	52,180,543.88
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	1,007,708.98	
本期增加数		1,007,708.98
其中: 从净利润中提取数		1,007,708.98
法定盈余公积		1,007,708.98
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中: 弥补亏损		
转增资本(或股本)		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	1,007,708.98	1,007,708.98
其中: 法定盈余公积	1,007,708.98	1,007,708.98

储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	503,854.49	
本期增加数		503,854.49
其中：从净利润中提取数		503,854.49
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	503,854.49	503,854.49
五、未分配利润		
期初未分配利润	1,903,606.35	-1,192,335.71
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	6,464,316.10	11,269,425.53
本期利润分配		8,173,483.47
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	8,367,922.45	1,903,606.35

公司法定代表人：李利 主管会计工作负责人：王桂香 会计机构负责人：厉鑫

应交增值税明细表

2005 年 1-6 月

编制单位：贵州力源液压股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	金额
一、应交增值税	
1. 年初未抵扣数（以“-”号填列）	
2. 销项税额	9,077,618.41
出口退税	237,757.94
进项税额转出	635,673.63
转出多交增值税	
3. 进项税额	4,703,375.86
已交税金	
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	
转出未交增值税	5,247,674.12
4. 期末未抵扣数（以“-”号填列）	
二、未交增值税	
1. 年初未交数（多交数以“-”号填列）	-262,102.55
2. 本期转入数（多交数以“-”号填列）	5,247,674.12
3. 本期已交数	4,187,632.07
4. 期末未交数（多交数以“-”号填列）	797,939.50

公司法定代表人：李利 主管会计工作负责人：王桂香 会计机构负责人：厉鑫

公司概况

贵州力源液压股份有限公司（以下简称公司）是经贵州省人民政府黔府函[1996]第 211 号文件和
国家证券监督管理委员会证监发字[1996]269 号文件批准,由中国贵航集团贵阳航空液压件厂（2000
年改制为贵州金江航空液压有限责任公司）独家发起募集设立。公司于 1996 年 11 月 14 日在贵州省
工商行政管理局登记注册，营业执照注册号 21445317。公司 A 股股票于 1996 年 11 月 6 日在上海证
券交易所挂牌交易，公司现有总股本 11,103.2 万元。

公司是经国家主管部门认定的高新技术企业，属国家液压及液压基础件振兴行业，主要从事研
制、开发、生产和销售高压柱塞液压泵、液压马达及轿车配套件球笼式等速万向节等系列产品。

（三）公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度

本公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其补充规定。本年度公司与和隆机械（香
港）有限公司成立贵州合力液压有限公司，公司控股 49%，因我公司对其生产经营、财务决策有重大
控制、重大影响，故将其纳入合并范围，贵州合力液压有限公司执行《中外合资企业会计准则》。

2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为记帐原则,各项资产以历史成本为记帐基础。

5、现金及现金等价物的确定标准

持有期限短，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定为现金等价
物。

6、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：对因债务人撤消、破产，依照清偿程序后确实无法收回的应收帐款；因债务
人死亡，既无遗产可清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收帐款；因债务人逾期未履行清偿义
务超过三年，确实无法收回的款项。由公司总经理提交书面材料，按照公司管理权限，由董事会或股
东大会批准，批准后作为坏帐。

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收
款）按账龄分析法计提坏账准备

帐龄	应收帐款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	5	5
1 - 2 年	10	5
2 - 3 年	30	5
3 年以上		
3-4 年	50	5
4-5 年	80	5
5 年以上	100	5

7、存货核算方法

(1) 存货分为原材料、低值易耗品、包装物、在产品及自制半成品、产成品、在途材料、委托加工材料；

(2) 存货的取得和发出的计价方法：

原材料采用实际成本核算；

产成品发出按加权平均法核算；

其他存货按实际成本核算；

低值易耗品，包装物采用一次摊销法。

(3) 存货跌价准备的确认标准、计提方法：

年末，对存货进行全面清查后，依据物资主管部门编制的跌价库存物资可变现净值明细表所列成本与可变现净值孰低的差额，计提存货跌价准备。对出售或消耗已提取跌价准备的存货，不调整已计提的跌价准备。如果以后存货价值又得以恢复，在已计提跌价准备的范围内转回。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于可变现净值的差异计提。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计量成本与可变现净值差异分别计提。当存在以下一项或若干项情况时，应将存货账面价值全部转入当期损益。

(一) 已霉烂变质的存货；

(二) 已过期且无转让价值的存货；

(三) 生产中已不再需要，并且已无使用价值和转让价值的存货；

(四) 其它足以证明已无使用价值和转让价值的存货。

当存在下列情况之一时，应当计提存货跌价准备：

(一) 市价持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望；

(二) 企业使用该项原材料生产的产品的成本大于产品的销售价格；

(三) 企业因产品更新换代，原有库存原材料已不适应新产品的需要，而该原材料的市场价格又低于其账面成本；

(四) 因企业所提供的商品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致市场价格逐渐下跌；

(五) 其他足以证明该项存货实质上已经发生减值的情形。

8、长期投资核算方法

长期股权投资：按投资时实际支付的价款或确定的价值计价。本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，采用权益法核算；本公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，采用成本法核算。

9、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

(1) 固定资产标准：是指使用年限超过一年的房屋、建筑物、机器机械、运输工具以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在 2000 元以上，并且使用期限超过两年的，也应当作为固定资产核算和管理。

(2) 固定资产分类：房屋、建筑物、通用设备、专用设备、运输设备，其他设备。

(3) 固定资产计价：按取得时的实际成本计价。

(4) 固定资产折旧方法：采用平均年限法。原折旧年限按工业企业固定资产分类折旧年限表的规定执行，预计净残值率 5%。2004 年度公司按照中国贵州航空工业集团财务会计管理制度的规定，固定资产的预计净残值率统一规定为 3%。固定资产折旧年限也有所变更。

(5) 固定资产折旧年限变更情况：

项 目	原折旧年限	新折旧年限	原折旧率 (%)	新年折旧率 (%)
房屋、建筑物	30-45 年	30-35 年	3.2-2.1	3.2-2.8
通用设备	10-28 年	10-18 年	9.5-3.4	9.7-5.4
专用设备	8-12 年	8-12 年	11.9-7.9	12.1-8.1
运输设备	6-12 年	5 年	15.8-7.9	19.4
其他 (电子设备)	6-12 年	5 年	15.8-7.9	19.4

(6) 固定资产减值准备的计提：年末或期末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于帐面价值的，将可收回金额低于其帐面价值的差额作为固定资产减值准备。

固定资产减值准备按单项资产计提。根据对固定资产的使用状况，技术状况以及为公司带来未来经济利益的情况进行分析，如果固定资产实质上已经发生了减值，则按估计减值额计提减值准备。对存在下列情况之一的固定资产，全额计提减值准备：

- (一) 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值；
- (二) 由于技术进步等原因，已不能使用；
- (三) 虽然尚可使用，但使用后产生大量不合格品；
- (四) 已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值；
- (五) 其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

10、在建工程核算方法

在建工程按取得或购建时的成本、运输费、保险费、关税、安装费、建设期利息等计价。已交付使用的在建工程，先按估计价值转入固定资产，待其竣工决算批准后再作调整。在建工程在交付使用前发生利息支出计入在建工程成本，交付使用后发生的利息支出，计入当期损益。

在建工程完工交付使用时确认为固定资产。

在建工程减值准备的计提方法：公司于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则计提减值准备，计提在建工程减值准备主要考虑因素如下：

- (一) 长期停建并且预计在未来三年内不会重新开工；
- (二) 新建项目无论在性能上，还是技术上已经落后，并且给企业带来经济利益具有很大的不确定性；
- (三) 其他足以证明在建工程已经发生了减值的情形。

计提标准对可收回金额低于在建工程帐面价值的部分计提在建工程减值准备，提取时按单个在建工程的项目成本高于可变现净值的差额确定。

11、收入确认原则

销售商品：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业；相关收入和成本能可靠的计量时，确认营业收入的实现。

提供劳务：在同一年度内开始并完成，在劳务已经提供，收取价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现。

他人使用本企业资产：与交易相关的经济利益能够流入企业收入的金额能可靠的计量时确认为收入。

12、所得税的会计处理方法

本公司采用应付税款法核算所得税。

13、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

一、合并会计报表包括本公司及纳入合并范围的子公司，系根据中华人民共和国财政部财会字（1995）11号文《关于印发合并会计报表的暂行规定》及相关规定编制。

二、从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其相关期间的收入、成本、利润予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司和子公司之间所有重大往来余额，交易及未实现利润已在合并会计报表编制时予以抵销。

三、当纳入合并范围的子公司与本公司采用会计政策不一致，且由此产生的差异对合并报表影响较大时，按本公司执行的会计政策予以调整。

14、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更
无

(2) 会计估计变更
无

(3) 会计差错更正
无

(四) 税项

- 1) 增值税: 销项税率为 17%, 销项税额扣减进项税额后为应交增值税额;
- 2) 城建税: 按应交流转税额的 5% 计缴;
- 3) 房产税、车船使用税、印花税、土地使用税按规定比例计缴;
- 4) 营业税: 按营业收入的 5% 比例计缴;
- 5) 所得税: 根据贵州省国家税务局 1996 年 6 月 26 日黔国税发[1996]第 139 号文批复, 公司所在地属国家级高新技术开发区, 享受 15% 的所得税率。

(五) 合并会计报表附注:

1、货币资金:

(1) 货币资金分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
现金	12,184.90	32,452.87
银行存款	20,931,525.35	30,722,065.64
其他货币资金		
合计	20,943,710.25	30,754,518.51

货币资金期末比期初减少 9,810,808.26 元, 主要是公司今年上半年归还银行贷款 400 万元, 以及购买进口设备支出 676 万元。

2、应收票据:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,577,800.00	5,420,900.00
合计	5,577,800.00	5,420,900.00

具体明细如下:

出票单位	出票日期	到期日	金额
四川邦立重机有限公司	2005.01.21	2005.07.21	314,000.00
长沙中联重工浦沅分公司	2005.05.19	2005.08.19	1,000,000.00
成都海德机电公司	2004.12.05	2005.06.05	50,000.00
徐州重型机械厂	2005.03.03	2005.09.03	390,000.00
徐州重型机械厂	2005.03.11	2005.09.11	400,000.00
徐州重型机械厂	2005.04.12	2005.10.12	688,000.00
徐州重型机械厂	2005.02.02	2005.08.02	20,000.00
山西诺凌机电公司	2005.02.01	2005.08.01	500,000.00
徐州随车起重吊	2005.03.25	2005.09.25	300,000.00
徐州随车起重吊	2005.04.22	2005.10.22	100,000.00
长沙中联重工浦沅分公司	2005.04.11	2005.10.11	400,000.00

四川长江起重机厂	2004.12.21	2005.06.21	280,000.00
成都海德机电公司	2005.01.06	2005.07.06	40,000.00
四川邦立机电公司	2005.06.16	2005.12.16	395,800.00
上海浦秀工贸公司	2005.03.02	2005.09.02	200,000.00
徐州齿轮厂	2005.04.21	2005.10.21	300,000.00
方圆集团有限公司	2005.05.16	2005.11.19	200,000.00

3、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	24408524.01	71.64	496120.98	5	23912403.03	9778588.82	46.63	496120.98	5	9282467.84
一至二年	1163640.66	3.42	265486.37	10	898154.29	2654863.66	12.66	265486.37	10	2389377.29
二至三年	1045685.39	3.07	325192.65	30	720492.74	1083975.49	5.17	325192.65	30	758782.84
三至四年	512,343.12	1.50	256,171.56	50	256,171.56	512,343.12	2.44	256,171.56	50	256,171.56
四至五年	1,120,541.60	3.29	896,433.28	80	224,108.32	1,120,541.60	5.34	896,433.28	80	224,108.32
五年以上	5,822,334.84	17.08	5,822,334.84	100	0	5,822,334.84	27.76	5,822,334.84	100	0
合计	34073069.62	100.00	8061739.68		26011329.94	20972647.53	100.00	8061739.68		12910907.85

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

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
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	8,061,739.68					8,061,739.68

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	15,470,182.77	45.40	9,213,013.94	43.93

(4) 应收帐款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例
加拿大 META 公司	配套商	3,883,494.72	2004-2005	购产品款	194,174.74	5
徐州重型机械厂	配套商	3,655,806.26	2004-2005	购产品款	182,790.31	5
浦沅工程厂	配套商	2,743,673.42	2004-2005	购产品款	137,183.67	5
抚顺挖掘机厂	配套商	2,724,617.51	1995-2005	购产品款	2,724,617.51	100
徐州齿轮厂	配套商	2,462,590.86	2003-2005	购产品款	210,846.09	10
合计	/	15,470,182.77	/	/	3,449,612.32	/

(5) 本报告期应收帐款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	期末数		期初数	
	欠款金额	计提坏帐金额	欠款金额	计提坏帐金额
贵州金江航空液压有限责任公司	522,610.19	26,130.51		
合计	522,610.19	26,130.51		

应收帐款本年比上年年末增加了 13,100,422.09 元,主要原因是一方面公司加大外贸销售的力度,今年上半年外贸销售较上年同期增长 128.4%,但外贸汇款回款一般是在发货后 2 个月内付款,故应收帐款增加;另一方面是上半年主要是做销售铺底工作,回款主要是在下半年中体现,故应收帐款较年初增加。

4、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	2,716,363.03	11.45	162,997.17	5	2,553,365.86	4,142,757.98	15.85	112,997.17	5	4,029,760.81
五年以上	21,000,000.00	88.55	1,050,000.00	5	19,950,000.00	22,000,000.00	84.15	1,100,000.00	5	20,900,000.00
合计	23,716,363.03	100.00	1,212,997.17		22,503,365.86	26,142,757.98	100.00	1,212,997.17		24,929,760.81

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

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
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	1,212,997.17					1,212,997.17

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	23,175,618.37	97.06	25,555,798.02	97.83

(4) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例
贵州金江航空液压有限责任公司	控股母公司	21,000,000.00	2001-2005	周转借款	1,050,000.00	5
贵州金江航空液压有限责任公司	控股母公司	1,171,653.75	2004-2005		58,582.69	5
中机公司	供货商	420,423.22	2004-2005		21,021.16	5
袁景彪	内部职工	417,470.07	2004-2005		20,873.50	5
贵州合力液压有限公司	控股子公司	166,071.33	2004-2005		8,303.57	5
合计	/	23,175,618.37	/	/	1,158,780.92	/

(5) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	期末数		期初数	
	欠款金额	计提坏帐金额	欠款金额	计提坏帐金额
贵州金江航空液压有限责任公司	22,171,653.75	1,108,582.69	23,280,641.86	1,164,032.09
合计	22,171,653.75	1,108,582.69	23,280,641.86	1,164,032.09

其他应收款中,持有本公司 5%以上股份的贵州金江航空液压有限责任公司的周转借款为 21,000,000.00 元,该公司暂借的流动资金,公司已按双方签定的协议(活期存款利率)向其收取资金占用费,2005 年度收取资金占用费 243,750.00 元。

5、预付帐款：

(1) 预付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	200,218.04	53.20	199,877.13	63.49
一至二年	78,213.57	20.78	2,000.00	0.64
二至三年	62,647.12	16.65	22,584.44	7.17
三年以上	35,271.57	9.37	90,334.25	28.70
合计	376,350.30	100.00	314,795.82	100.00

(2) 预付帐款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	285,642.91	75.90	196,030.73	62.27

(3) 预付帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款原因
钟雪峰	内部职工	105,094.54	周转
潘上品	内部职工	53,241.66	周转
杨选秦	内部职工	44,641.21	周转
李祥忠	内部职工	41,444.50	周转
刘玲	内部职工	41,221.00	周转
合计	/	285,642.91	/

(4) 本报告期预付帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

预付款项均为预付购货款,不存在 5%(含 5%)以上股东及关联企业欠款。
帐龄超过一年的预付帐款是因为款已付,货已到,发票未出厂结算。

6、存货：

(1) 存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,365,786.46	1,262,552.55	8,103,233.91	8,549,717.75	1,262,552.55	7,287,165.2
库存商品						
低值易耗品	353,295.58	123,433.25	229,862.33	355,535.58	123,433.25	232,102.33

在产品 & 自制半成品	12,498,918.39		12,498,918.39	9,388,181.89		9,388,181.89
产成品	15,328,714.23	1,877,837.91	13,450,876.32	18,740,716.99	1,877,837.91	16,862,879.08
合计	37,546,714.66	3,263,823.71	34,282,890.95	37,034,152.21	3,263,823.71	33,770,328.50

(2) 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料	1,262,552.55			1,262,552.55
库存商品	1,877,837.91			1,877,837.91
低值易耗品	123,433.25			123,433.25
合计	3,263,823.71			3,263,823.71

存货跌价准备: 2005 年上半年未计提存货跌价准备, 待年度终了再计提存货跌价准备。

存货余额比上年期末增加了 512,562.45 元, 主要原因是由于原材料价格的上涨, 导致原材料及在制品增加。

7、待摊费用:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
办公用品费	3,755.36	78,043.88	56,401.21	25,398.03	
合计	3,755.36	78,043.88	56,401.21	25,398.03	/

8、长期投资:

(1) 长期投资分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资				
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资	2,000,000.00			2,000,000.00
股权投资差额				
合并价差				
合计	2,000,000.00			2,000,000.00
减: 长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	2,000,000.00	/	/	2,000,000.00

(2) 其他股权投资

单位: 元 币种: 人民币

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	期末余额	核算方法
中国贵航集团财务有限责任公司	0.67	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	成本法

9、固定资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
----	-----	-------	-------	-----

一、原价合计：	202,965,686.68	11,897,811.69	170,862.96	214,692,635.41
其中：房屋及建筑物	66,662,122.73	1,433,570.08		68,095,692.81
机器设备	125,966,535.63	10,100,862.61	170,862.96	135,896,535.28
二、累计折旧合计：	79,459,046.38	4,259,058.18		83,718,104.56
其中：房屋及建筑物	14,976,388.18	1,066,751.03		16,043,139.21
机器设备	58,285,621.31	2,817,172.94		61,102,794.25
三、固定资产净值合计	123,506,640.30			130,974,530.85
其中：房屋及建筑物	51,685,734.55			52,052,553.60
机器设备	67,680,914.32			74,793,741.03
四、减值准备合计	26,546,126.98			26,546,126.98
其中：房屋及建筑物	3,421,151.13			3,421,151.13
机器设备	23,124,975.85			23,124,975.85
五、固定资产净额合计	96,960,513.32			104,428,403.87
其中：房屋及建筑物	48,264,583.42			48,631,402.47
机器设备	44,555,938.47			51,668,765.18

10、在建工程：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	20,790,790.06		20,790,790.06	23,393,972.39		23,393,972.39

(1) 在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	工程投入占预算比例	工程进度	资金来源	期末数
八五技改		420,423.22		420,423.22					0
黄河技改	20,440,000.00	6,042,707.66	3,091,955.74	221,242.97	7,135,440.21	15.13	77.26	募集1875万元	1,777,980.22
公共配套设施		12,028,395.18	175,000.00	82,500.00	-91,124.00				12,212,019.18
A10V 技改---锻铸厂房		448,415.13	72,804.08		521,219.21		已竣工	技改贷款996万元	0
A10V 技改---设备(二期)	13,000,000.00	1,673,451.00	6,440,862.06		1,313,522.40	49.55	10.10		6,800,790.66
综合仓库		1,395,760.20			1,395,760.20				0
其他		1,384,820.00			1,384,820.00				0
合计		23,393,972.39	9,780,621.88	724,166.19	11,659,638.02	/	/	/	20,790,790.06

在建工程中 A10V 技改项目总预算为 2406 万元，其中一期预算为 1106 万元，二期预算为 1300 万元，目前一期工程已竣工，二期工程正抓紧组织实施。

11、无形资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	270,666.68		270,666.68			

(1) 无形资产变动情况：

单位：元 币种：人民币

种类	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
PRO/E 软件	290,000.00		290,000.00		19,333.32	19,333.32	270,666.68	56 个月
合计	290,000.00		290,000.00		19,333.32	19,333.32	270,666.68	/

12、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	14,000,000.00	18,000,000.00
担保借款		
信用借款		
合计	14,000,000.00	18,000,000.00

13、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	持票人	期末数	期初数	出票日	到期日
银行承兑汇票	上海浦秀工贸公司	300,000.00		2005-03-17	2005-09-16
银行承兑汇票	哈尔滨轴承股份有限公司	200,000.00		2005-03-17	2005-09-16
银行承兑汇票	北京华德工贸公司	600,000.00		2005-03-17	2005-09-16
银行承兑汇票	哈尔滨轴承股份有限公司	500,000.00		2005-05-18	2005-11-18
合计	/	1,600,000.00		/	/

14、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	2,607,322.49	54.41	3,448,684.06	79.84
一至二年	1,354,201.96	28.26	215,028.66	4.98
二至三年	164,401.51	3.43	33,303.78	0.77
三年以上	666,436.38	13.90	622,397.58	14.41
合计	4,792,362.34	100.00	4,319,414.08	100.00

(2) 应付帐款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
------	--------	------	------	------

贵州合力液压有限公司	控股子公司	553,935.85	2004-2005	
北京华德铸造公司	供货商	540,369.85	2004-2005	
长江液压件厂	供货商	516,065.03	2004-2005	
上海浦秀工贸公司	供货商	478,300.47	2003-2005	
贵阳智洪物资公司	供货商	270,778.13	2004-2005	
合计	/	2,359,449.33	/	/

15、预收帐款：

(1) 预收帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	1,891,745.22	80.58	5,627,839.69	92.51
一至二年	245,925.80	10.48	188,726.00	3.10
二至三年	57,199.00	2.44	57,199.00	0.94
三年以上	152,828.15	6.50	210,027.15	3.45
合计	2,347,698.17	100.00	6,083,792.64	100.00

(2) 预收帐款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
北京起重机器厂	采购商	173,604.95	2004-2005	
南京航发技术开发部	采购商	168,201.15	2004-2005	
湖北精工科技有限公司	采购商	146,017.87	2004-2005	
山西机床厂电力工程公司	采购商	142,471.10	2003-2005	
广州众鑫工程机械有限公司	采购商	87,698.00	2004-2005	
合计	/	717,993.07	/	/

(1) 预收帐款期初余额 6,083,792.64 元, 期末余额 2,347,698.17 元, 减少 3,736,094.47 元, 主要是上半年对已收到各单位所支付的产品预付款, 产品已按时交付, 销售收入实现。

(2) 预收帐款中不存在 5% (含 5%) 以上股东及关联企业款项。

16、应付福利费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
应付福利费	3,546,858.31	3,237,608.01	
合计	3,546,858.31	3,237,608.01	/

期末余额为 3,546,858.31 元, 期初余额为 3,237,608.01 元。本年提取福利费 951,148.18 元, 本年支用 641,897.88 元。

17、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
应付普通股股利	6,661,920.00	6,661,920.00	
合计	6,661,920.00	6,661,920.00	/

期末余额为 6,661,920.00 元, 主要是本年拟按 2004 年年末总股本 111,032,000 股为基数, 每 10 股派发现金红利 0.60 元(含税), 预计应付股利 6,661,920.00 元, 该红利于 2005 年 7 月 14 日发放。

18、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	797,939.50	-262,102.55	销项税率 17%
营业税	1,987.50	54,397.21	应税收入 5%
所得税	277,995.15	-294,594.09	应纳税所得额 15%
个人所得税			
城建税	51,478.27	19,558.66	流转税的 5%
合计	1,129,400.42	-482,740.77	/

19、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	59,379.12	40,221.04	按应交流转税的 3%
养老保险金	612,816.98	463,697.29	按社保部门核定数
失业保险金	76,419.01	43,755.55	按社保部门核定数
价调基金	35,382.02	934.73	按销售收入的 1%
个人所得税	15,055.22	9,106.84	代缴个人所得税
地方教育基金	73,206.69	49,348.94	流转税的 1%
合计	872,259.04	607,064.39	

20、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	13,712,037.32	95.32	5,236,221.59	54.22
一至二年	208,284.15	1.45	4,421,212.97	45.78
二至三年	465,611.92	3.23		
三年以上				
合计	14,385,933.39	100.00	9,657,434.56	100.00

(2) 其他应付款的说明：

其他应付款期初余额为 9,657,434.56 元，期末余额 14,385,933.39 元，增加 4,728,498.83 元，主要是因为公司内部应付工会经费、教育经费、技术开发费、上缴管理费、应付“6S 管理费”、绿化费、管理咨询费等应付而未付的款项增加所致。

其他应付款中无超过 3 年的款项。

21、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
担保借款	11,953,000.00	12,946,000.00

信用借款		
合计	11,953,000.00	12,946,000.00

(2) 长期借款情况:

单位: 元 币种: 人民币

借款单位	借款起始日	借款终止日	期末数				期初数			
			利率	币种	外币金额	本币金额	利率	币种	外币金额	本币金额
贵州力源液压股份有限公司	2002-12-11	2007-12-10	5.58	人民币		9,960,000.00	5.58	人民币		9,960,000.00
贵州力源液压股份有限公司	2000-12-14	2005-12-14	3.60	人民币		993,000.00	3.60	人民币		1,986,000.00
贵州力源液压股份有限公司	2004-01-07	2006-01-07	5.49	人民币		1,000,000.00	5.49	人民币		1,000,000.00
合计	/	/	/	/	/	11,953,000.00	/	/	/	12,946,000.00

22、专项应付款:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
科研费	616,700.00	499,300.00	
合计	616,700.00	499,300.00	/

专项应付款期初余额为 499,300.00 元本年收到科研项目拨款 117,400.00 元, 期末余额为 616,700.00 元。

23、少数股东权益:

本公司投资合力公司, 公司控股 49%, 本公司采用权益法核算, 年末合力公司所有者权益为 4,338,322.47 元, 少数股东权益为 2,212,544.47 元。

24、股本:

单位: 股

	期初值	本次变动增减(+,-)						期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	76,532,000							76,532,000
其中:								
国家持有股份								
境内法人持有股份	76,532,000							76,532,000
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股	15,740							15,740
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	76,547,740							76,547,740
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	34,484,260							34,484,260
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	34,484,260						34,484,260
三、股份总数	111,032,000						111,032,000

2005 年上半年股本未发生变化。

25、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	30,116,222.35			30,116,222.35
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备				
关联交易差价	650,447.89			650,447.89
拨款转入	112,700.00			112,700.00
外币资本折算差额				
其他资本公积	21,301,173.64			21,301,173.64
合计	52,180,543.88			52,180,543.88

2005 年上半年资本公积未发生变化。

26、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,007,708.98			1,007,708.98
法定公益金	503,854.49			503,854.49
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	1,511,563.47			1,511,563.47

2005 年上半年盈余公积未发生变化。

27、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	6,464,316.10	11,269,425.53
加：年初未分配利润	1,903,606.35	-1,192,335.71
其他转入		
减：提取法定盈余公积		1,007,708.98
提取法定公益金		503,854.49
应付普通股股利		6,661,920.00
未分配利润	8,367,922.45	1,903,606.35

本年度实现净利润 6,464,316.10 元，加上年初未分配利润 1,903,606.35 元，期末可供分配的利润为 8,367,922.45 元。

28、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
液压行业	66,095,862.90	38,638,753.79	64,409,414.20	36,433,984.17
其他	1,992,870.80	1,373,047.72	1,056,629.45	978,205.95
其中：关联交易	1,927,956.28	1,333,244.26	1,008,958.51	915,532.99
合计	68,088,733.70	40,011,801.51	65,466,043.65	37,412,190.12
内部抵消	193,096.44	193,096.44		
合计	67,895,637.26	39,818,705.07	65,466,043.65	37,412,190.12

(2) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
液压产品	66,095,862.90	38,638,753.79	64,409,414.20	36,433,984.17
其他	1,992,870.80	1,373,047.72	1,056,629.45	978,205.95
其中：关联交易	1,927,956.28	1,333,244.26	1,008,958.51	915,532.99
合计	68,088,733.70	40,011,801.51	65,466,043.65	37,412,190.12
内部抵消	193,096.44	193,096.44		
合计	67,895,637.26	39,818,705.07	65,466,043.65	37,412,190.12

(3) 分地区主营业务

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	16,514,529.91	8,257,264.96	25,717,948.72	12,858,974.36
西北地区	984,140.17	492,070.09	678,632.48	339,316.24
东北地区	1,063,452.99	531,726.50	1,525,641.03	762,820.51
东南地区	1,517,094.02	758,547.01	2,022,222.22	1,011,111.11
华北地区	2,423,162.39	1,211,581.20	3,205,982.91	1,602,991.45
华中地区	8,427,350.43	4,213,675.22	8,162,392.16	4,081,196.58
国外市场（自营）	15,979,131.59	13,371,803.79	6,757,275.97	5,736,610.71
西南地区	21,179,872.20	11,175,132.74	17,395,947.16	11,019,169.16
其中：关联交易	1,927,956.28	1,333,244.26	1,008,958.51	915,532.99
合计	68,088,733.70	40,011,801.51	65,466,043.65	37,412,190.12
内部抵消	193,096.44	193,096.44		
合计	67,895,637.26	39,818,705.07	65,466,043.65	37,412,190.12

29、主营业务税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
城建税	244,466.38	319,230.54	流转税的 5%
教育费附加	146,359.30	191,538.32	流转税的 3%
价格调节基金	48,786.45	59,364.74	销售收入的 1%
地方教育基金	56,937.97	26,586.90	流转税的 1%

合计	496,550.10	596,720.50	/
----	------------	------------	---

30、其他业务利润：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数			上年同期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
材料收入	274,220.62	264,124.83	10,095.79	99,192.05	94,786.86	4,405.19
废料收入	746,078.10	135,110.40	610,967.70	371,405.63	292,889.73	78,515.90
其他	180,563.51	108,816.82	71,746.69	100,011.01	24,559.00	75,452.01
合计	1,200,862.23	508,052.05	692,810.18	570,608.69	412,235.59	158,373.10

31、财务费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	874,387.71	1,016,731.56
减：利息收入	358,566.36	408,258.49
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	24,621.77	40,053.03
合计	540,443.12	648,526.10

2005 年上半年财务费用发生数 540,443.12 元,较上年同期 648,526.10 元减少 108,082.98 元。

32、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
按成本法核算的被投资单位分派利润	0	40,000.00
合计	0	40,000.00

33、补贴收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	收入来源
出口贴息	0	4,482.00	贵州省财政厅
合计	0	4,482.00	/

34、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
处理固定资产净收益		
其他	40,700.00	0
合计	40,700.00	0

35、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
处理固定资产净损失		
债务重组	20,765.00	38,400.00

合计	20,765.00	38,400.00
----	-----------	-----------

债务重组情况：为了使货款回收尽量快一些，公司采取了通过中间商销售主机让利的办法，通过抹帐形式清理三角债，形成了债务重组损失。

36、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
企业所得税	923,598.58	817,443.98
合计	923,598.58	817,443.98

37、收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
周转借款	2,400,000.00
备用金借款	47,520.00
拨款	95,000.00
其他	4,722,344.04
合计	7,264,864.04

38、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
差旅费	139,903.60
运输费	1,031,083.58
水电费	2,447,254.32
小工费	455,612.00
劳动保护费	272,687.50
办公费	207,363.04
业务招待费	134,459.10
技术开发费	118,878.20
其他	13,828,328.46
合计	18,635,569.80

39、收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	89,251.39
合计	89,251.39

(六) 母公司会计报表附注：

1、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面净额	账面余额	坏账准备	账面净额

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	24700557.65	71.88	496120.98	5	24204436.67	9922419.50	46.99	496120.98	5	9426298.52
一至二年	1163640.66	3.39	265486.37	10	898154.29	2654863.66	12.57	265486.37	10	2389377.29
二至三年	1045685.39	3.04	325192.65	30	720492.74	1083975.49	5.13	325192.65	30	758782.84
三至四年	512,343.12	1.49	256,171.56	50	256,171.56	512,343.12	2.43	256,171.56	50	256,171.56
四至五年	1,120,541.60	3.26	896,433.28	80	224,108.32	1,120,541.60	5.31	896,433.28	80	224,108.32
五年以上	5,822,334.84	16.94	5,822,334.84	100	0	5,822,334.84	27.57	5,822,334.84	100	0
合计	34365103.26	100.00	8061739.68		26303363.58	21116478.21	100.00	8061739.68		13054738.53

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

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
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	8,061,739.68					8,061,739.68

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	15,470,182.77	45.02	9,213,013.94	43.63

(4) 应收帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额
加拿大 META 公司	供货商	3,883,494.72	2004-2005		194,174.74
徐州重型机械厂	供货商	3,655,806.26	2004-2005		182,790.31
浦沅工程厂	供货商	2,743,673.42	2004-2005		137,183.67
抚顺挖掘机厂	供货商	2,724,617.51	1995-2005		2,724,617.51
徐州齿轮厂	供货商	2,462,590.86	2003-2005		210,846.09
合计	/	15,470,182.77	/	/	3,449,612.32

(5) 本报告期应收帐款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	期末数		期初数	
	欠款金额	计提坏帐金额	欠款金额	计提坏帐金额
贵州金江航空液压有限责任公司	522,610.19	26,130.51		
合计	522,610.19	26,130.51		

应收帐款本期比上年末增加了 13,248,625.05 元, 主要原因是一方面公司加大外贸销售的力度, 今年上半年外贸销售较上年同期增长 128.4%, 但外贸汇款回款一般是在发货后 2 个月内付款, 故应收帐款增加; 另一方面是上半年主要是做销售铺底工作, 回款主要是在下半年中体现, 故应收帐款较年初增加。

2、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	2,876,988.53	7.98	162,997.17	5	2,713,991.36	4,121,925.64	15.78	112,997.17	5	4,008,928.47
五年以上	21,000,000.00	92.02	1,050,000.00	5	19,950,000.00	22,000,000.00	84.22	1,100,000.00	5	20,900,000.00
合计	23,876,988.53	100.00	1,212,997.17		22,663,991.36	26,121,925.64	100.00	1,212,997.17		24,908,928.47

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

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
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	1,212,997.17					1,212,997.17

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	23,175,618.37	97.06	25,555,798.02	97.83

(4) 其他应收款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例 (%)
贵州金江航空液压有限责任公司	控股母公司	21,000,000.00	2001-2005		1,050,000.00	5
贵州金江航空液压有限责任公司	控股母公司	1,171,653.75	2004-2005		58,582.69	5
中机公司	供货商	420,423.22	2004-2005		21,021.16	5
袁景彪	内部职工	417,470.07	2004-2005		20,873.50	5
贵州合力液压有限公司	控股子公司	166,071.33	2004-2005		8,303.57	5
合计	/	23,175,618.37	/	/	1,158,780.92	/

(5) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	欠款金额	计提坏帐金额	欠款金额	计提坏帐金额
贵州金江航空液压有限责任公司	22,171,653.75	1,108,582.69	23,280,641.86	1,164,032.09
合计	22,171,653.75	1,108,582.69	23,280,641.86	1,164,032.09

其他应收款中，持有本公司 5%以上股份的贵州金江航空液压有限责任公司的周转借款为 21,000,000.00 元，该公司暂借的流动资金，公司已按双方签定的协议(活期存款利率)向其收取资金占用费，2005 年上半年收取资金占用费 243,750.00 元。

3、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资	2,211,673.55	-85,895.55		2,125,778.00
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资	2,000,000.00			2,000,000.00
股权投资差额				
合并价差				
合计	4,211,673.55	-85,895.55		4,125,778.00
减: 长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	4,211,673.55	/	/	4,125,778.00

(2) 对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	与母公司关系	占被投资公司注册资本比例(%)	投资成本	期初余额	分得的现金红利	期末余额	核算方法
贵州合力液压有限公司	控股	49	2,450,000.00	2,211,673.55		2,125,778.00	权益法

(3) 其他股权投资

单位: 元 币种: 人民币

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	分得的现金红利	期末余额	核算方法
中国贵航集团财务有限责任公司	0.67	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	成本法

4、主营业务收入及主营业务成本:

(1) 分行业主营业务

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
液压行业	65,442,530.90	37,994,581.66	64,409,414.20	36,433,984.17
其他	1,992,870.80	1,373,047.72	1,056,629.45	978,205.95
其中: 关联交易	1,927,956.28	1,333,244.26	1,008,958.51	915,532.95
合计	67,435,401.70	39,367,629.38	65,466,043.65	37,412,190.12
内部抵消				
合计	67,435,401.70	39,367,629.38	65,466,043.65	37,412,190.12

(2) 分产品主营业务

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
液压行业	65,442,530.90	37,994,581.66	64,409,414.20	36,433,984.17
其他	1,992,870.80	1,373,047.72	1,056,629.45	978,205.95

其中: 关联交易	1,927,956.28	1,333,244.26	1,008,958.51	915,532.99
合计	67,435,401.70	39,367,629.38	65,466,043.65	37,412,190.12
内部抵消				
合计	67,435,401.70	39,367,629.38	65,466,043.65	37,412,190.12

(3) 分地区主营业务

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	16,514,529.91	8,257,264.96	25,717,948.72	12,858,974.36
西北地区	984,140.17	492,070.09	678,632.48	339,316.24
东北地区	1,063,452.99	531,726.50	1,525,641.03	762,820.51
东南地区	1,517,094.02	758,547.01	2,022,222.22	1,011,111.11
华北地区	2,423,162.39	1,211,581.20	3,205,982.91	1,602,991.45
华中地区	8,427,350.43	4,213,675.22	8,162,392.16	4,081,196.58
国外市场(自营)	15,979,131.59	13,371,803.79	6,757,275.97	5,736,610.71
西南地区	20,526,540.20	10,530,960.61	17,395,947.16	11,019,169.16
其中: 关联交易	1,927,956.28	1,333,244.26	1,008,958.51	915,532.99
合计	67,435,401.70	39,367,629.38	65,466,043.65	37,412,190.12
内部抵消				
合计	67,435,401.70	39,367,629.38	65,466,043.65	37,412,190.12

5、投资收益：

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上年同期数
其中：按权益法确认收益	-85,895.55	
按成本法核算的被投资单位分派利润		40,000.00
合计	-85,895.55	40,000.00

本年投资合力公司, 由于合力公司年末亏损 175,297.03 元, 导致本公司投资收益减少 85,895.55 元。

(七) 关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
贵州金江航空液压有限责任公司	贵阳市乌当区北衙路	研制生产销售军用液压泵、液压马达	母公司	国有独资公司	李利
贵州合力液压有限公司	贵阳市国家高新技术产业开发区新添工业园区	液压零备件及加工	控股子公司	中外合资	柯毓群

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位: 万元 币种: 人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
-------	---------	--------	---------

贵州金江航空液压有限责任公司	6,445.00		6,445.00
贵州合力液压有限公司	500.00		500.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位: 万元 币种: 人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数(%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例(%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数(%)
贵州金江航空液压有限责任公司	7,653.20	68.93			7,653.20	68.93
贵州合力液压有限公司	245.00	49.00			245.00	49.00

4、关联交易情况

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位: 万元 币种: 人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
贵州金江航空液压有限责任公司	接受动力生产综合服务	内部成本价+10%的利润	65.65		76.40	
贵州合力液压有限公司	接受协作加工	协议价格	55.39			

(2) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位: 万元 币种: 人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
贵州金江航空液压有限责任公司	提供工装制造、锻铸、热处理加工及设备修理等	内部成本价+10%的利润	202.98		213.19	
贵州合力液压有限公司	提供工装制造、锻铸、热处理加工及设备修理等	协议价格	22.60			

(3) 其他关联交易

根据本公司与母公司签订的协议, 由本公司每年支付母公司贵州金江航空液压有限责任公司注册商标使用费用 20 万元, 土地租赁费用 10 万元, 技术服务费 30 万元, 上半年分别支付注册商标使用费 10 万元, 土地租赁费 5 万元, 技术服务费 15 万元。

5、关联方应收应付款项

单位: 元 币种: 人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
其他应收款	贵州金江航空液压有限责任公司	23,280,641.86	22,171,653.75
其他应收款	贵州合力液压有限公司		166,071.33
应收帐款	贵州金江航空液压有限责任公司		522,610.19
应收帐款	贵州合力液压有限公司	210,215.33	562,546.84
应付帐款	贵州合力液压有限公司	76,021.05	553,935.85

(八) 或有事项

无

(九) 承诺事项

无

(十) 资产负债表日后事项

无

(十一) 其他重要事项

无

八、备查文件目录

- (一) 载有董事长亲笔签名的半年报全文；
- (二) 载有本公司法定代表人、总会计师、会计主管人员签名并盖章的会计报表；
- (三) 报告期内本公司在《上海证券报》上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿。

董事长：李利

贵州力源液压股份有限公司

2005 年 8 月 18 日