

安徽合力股份有限公司

2002 年半年度报告正文

二 00 二年七月二十日

目 录

第一节. 重要提示	3
第二节. 公司基本情况	3
第三节. 股本变动及主要股东持股情况	5
第四节. 董事、监事、高级管理人员情况	6
第五节. 管理层讨论与分析	6
第六节. 重要事项	10
第七节. 财务报告	15
第八节. 备查文件	37

第一节 重要提示

公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。

公司董事许松柏先生因公出差，书面委托公司董事杨安国先生代其行使表决权。

公司本期财务报告未经审计。

第二节 公司基本情况

(一) 公司法定中文名称：安徽合力股份有限公司

公司中文名称缩写：安徽合力

公司法定英文名称：ANHUI HELI CO., LTD.

公司英文名称缩写：AHHL

(二) 公司股票上市证券交易所：上海证券交易所

股票简称：安徽合力

股票代码：600761

(三) 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：heli@helichina.com

(四) 法定代表人：刘汉生

(五) 董事会秘书：徐琳

联系地址：安徽省合肥市望江西路 15 号

联系电话：(0551)3648005—6498

联系传真：(0551) 3633431

电子信箱：xl@helichina.com

证券事务代表：周星琪

联系电话: (0551) 3648005—6902

电子信箱: heli_zxq@sina.com

(六) 公司信息披露报刊名称: 《上海证券报》、《中国证券报》

刊登公司半年度报告的指定互联网网址: <http://www.sse.com.cn>

公司半年报备置地点: 安徽省合肥市望江西路 15 号公司证券办

(七) 公司主要财务数据和指标

项 目	2002 年 6 月 30 日	2001 年 12 月 31 日
股东权益 (千元)	705,680.06	670,031.79
每股净资产(元)	3.45	3.27
调整后的每股净资产 (元)	3.43	3.25

项 目	2002 年 1—6 月	2001 年 1—6 月
净利润(千元)	36,369.10	32,779.88
扣除非经常性损益后的净利润 (千元)	35,551.14	32,368.98
每股收益(元)	0.178	0.160
净资产收益率(%)	5.154	4.798
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率(%)	5.166	4.854
每股经营活动产生的现金流量净额 (元)	0.195	0.046

*注: 报告期扣除非经常性损益项目和涉及金额

单位: 元

1 营业外收支净额项目	-390,550.60
2 补贴收入项目	1,337,698.32
3 所得税影响数	-129,183.22
以上项目涉及金额	817,964.50

第三节 股本变动及主要股东持股情况

一、报告期内公司股本总数及结构未发生变化。

二、报告期末公司股东总数为：47849 户。

三、持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东情况：

名 称	期初持股数	报告期增减（+，-）	期末持股数
安徽叉车集团公司	110,416,000 股	/	110,416,000 股

注：（1）安徽叉车集团公司是本公司的独家发起人，所持 110,416,000 股为未上市流通的国有法人股，占本公司股份总额的 53.96%；

（2）报告期内，安徽叉车集团公司所持本公司股份未发生质押、冻结情况。

四、报告期末公司前十名股东持股情况：

单位：股

名次	股 东 名 称	期末持股数	期末持股比例	股份类别
1	安徽叉车集团公司	110,416,000	53.96%	国有法人股
2	海通证券	6,570,206	3.21%	流通股
3	东方电机	1,249,360	0.61%	流通股
4	景阳基金	873,258	0.43%	流通股
5	上海机场	820,772	0.40%	流通股
6	景福基金	696,420	0.34%	流通股
7	港务工程	510,000	0.25%	流通股
8	国泰金鹰	500,000	0.24%	流通股
9	石铁分局	428,784	0.21%	流通股
10	恒祥管理	403,628	0.20%	流通股

注：（1）除安徽叉车集团公司为本公司控股股东，所持股份为国有法人股股份外，其他股东所持股份均为向社会公开发行的流通股；

（2）前 10 名股东之间，第 1 位与其他 9 位股东之间不存在关联关系，第 2 位至第 10 位之间本公司未知其是否存在关联关系。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内公司董事、监事、高级管理人员持有的本公司股票未发生变动。

二、2002 年 3 月 13 日，公司召开了第三届董事会第八次会议，审议并通过了朱考贵先生辞去公司副总经理职务的议案；审议并通过了聘任杨安国先生担任公司副总经理、邓力先生担任销售总公司副总经理、薛白先生担任总经理助理的议案，任期至 2003 年 2 月。

三、2002 年 5 月 25 日，公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于推荐刘光复和林钟高两位先生为公司独立董事候选人的议案》，2002 年 6 月 28 日召开的 2002 年度第一次临时股东大会，采用累积投票方式表决审议通过了《关于聘任刘光复先生为公司独立董事的议案》、《关于聘任林钟高先生为公司独立董事的议案》。

第五节 管理层讨论与分析

一、管理层对报告期内已发生或将要发生的重大事项的讨论与分析

1、受中国加入 WTO 的影响，国外知名叉车制造公司纷纷来华登陆，对国内叉车市场有较大的冲击和影响，为确保公司在国内市场的份额，公司主导产品国内市场的售价较去年同期有所下降。

2、报告期内，公司采取了一系列有效的降低成本、费用措施，使公司的主导产品在售价下降的情况下，主营业务利润增长较大。

3、报告期内，公司于 2001 年末收购组建的安徽合力股份有限公司宝鸡合力叉车厂、蚌埠液力机械厂、安庆车桥厂经营情况良好。既扩大了零部件和整车的销售，又降低了公司主导产品的配套件成本，并减少了关联交易。

4、根据财政部、国家税务总局《关于企业所得税若干优惠政策的通知》的规定和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》，同意本公司自 2000 年 1 月 1 日起减按 15%的税率征收企业

所得税。公司 2001 年末收购组建的安徽合力股份有限公司宝鸡合力叉车厂、蚌埠液力机械厂、安庆车桥厂自 2002 年 1 月 1 日起按 33% 的税率计缴企业所得税。

二、经营成果及财务状况分析

表一

单位：千元

项 目	2002 年 1—6 月	2001 年 1—6 月	增减比率(+,-)%
主营业务收入	336,037.41	274,966.02	+22.21
主营业务利润	91,997.54	63,764.71	+44.28
净利润	36,369.10	32,779.88	+10.95
现金及现金等价物净增加额	-100,867.66	-152,615.70	-33.91

分析：（1）报告期内主营业务收入较上年同期增长了 22.21%，其主要原因是扩大了叉车整机、零部件、新品的销售所致。

（2）主营业务利润较上年同期增长了 44.28%，其主要原因是产销量同步增加，产品成本降低所致。

（3）净利润较上年同期增长了 10.95%，其主要原因是主营业务利润的增长抵减营业费用、管理费用后仍有较大幅度增长所致。

（4）报告期内现金及现金等价物净增加额为 -100,867.66 千元，其主要原因是：虽然本期经营活动产生的现金净流量为 39,847.58 千元，但不足于抵补本期分配 2001 年度现金股利、支付收购“三厂”资产余款及归还贷款等因素。

表二

单位：千元

项 目	2002 年 6 月 30 日	2002 年 1 月 1 日	增减比率(+,-)%
资产总计	927,004.27	1,008,499.46	-8.08
负债合计	221,324.21	338,467.67	-34.61
股东权益	705,680.06	670,031.79	5.32

分析：（1）资产总计较年初减少了 8.08%，其主要原因是报告期内以现金分配红利、归还借款等因素所致；

（2）负债合计较年初减少了 34.61%，其主要原因是短期借款、应付股利、其他应付款（收购“三厂”余款）减少所致。

三、报告期经营情况

1、报告期内公司主要经营叉车、工程机械、矿山起重运输机械及配件、铸锻件、热处理件制造及产品销售。

报告期内，公司面向市场，紧紧围绕主业，加大管理创新和新产品研发力度，注重产品结构调整，积极推进信息化建设，全面提高企业核心竞争力，充分发挥本公司专业化、规模化制造优势，适时推出新品，多渠道降低产品的生产成本，从而基本保证了主营业务收入与利润同步增长。

报告期内实现主营业务收入 336,037.41 千元，较上年同期增长 22.21%，完成全年计划 57.94%；其中创汇 573.19 万美元，完成全年计划 51.5%；实现净利润 36,369.10 千元，较上年同期增长 10.95%，完成全年计划 62.7%。

2、主营业务构成及变化情况

单位：千元

项 目	报 告 期		占主营业务收入比例 (%)		占主营业务成本比例 (%)	
	主营业务收入	主营业务成本	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
内燃叉车	226,787.40	162,021.44	67.48	70.80	66.87	70.97
电瓶叉车	26,946.28	20,582.33	8.02	7.85	8.50	7.76
零部件	36,612.19	23,061.56	10.90	14.46	9.52	14.02
*新产品	18,307.87	15,174.04	5.45	-	6.26	-
其他	27,383.67	21,463.83	8.15	6.89	8.85	7.25
合计	336,037.41	242,303.20	100.00	100.00	100.00	100.00

*报告期内新产品指进箱叉车、牵引车、仓储机械、消失模铸造件等。

四、报告期投资情况

1、前次募集资金的使用情况

报告期内公司没有募集资金。

公司 2000 年配股实际募集资金 16,771.26 万元，截止报告期末累计投入 17,898.46 万元，其中本期追加投资 355.65 万元。

(1) 电瓶叉车技改项目

该项目已建成投产，运行情况良好。报告期内，生产电瓶叉车 409 台，实现主营业务收入 2694.63 万元，新增业务利润 636.40 万元。所增建的物流配送中心，累计完成投资 279.24 万元，本期完成投资 96.54 万元，该项目预计 2002 年底完工。

(2) 托盘搬运车生产技改项目

该项目已正式投产，报告期内实现销售收入 392.3 万元，新增利润 66.59 万元。本期追加投资 6.43 万元。

（3）驱动系统生产技改项目

该项目早已完工投产，报告期内，生产驱动系统 3622 台套，实现销售收入 2155.09 万元，新增利润 323.3 万元。因工艺局部调整，报告期内追加投资 252.68 万元。

（4）油缸基地生产技改项目

该项目由机械部第一设计院总揽承包，已购买土地 20830.1 平方米，新建轻钢结构厂房 7320 平方米、混凝土排架结构厂房（电镀）1080 平方米。由于自去年 11 月份以来，有两家外商多次前来洽谈油缸合作意向，公司从多方考虑，放缓了设备安装进度，预计该项目 2002 年底正式投产。

2、其他投资情况

（1）资产收购项目：公司于 2001 年 12 月 30 日预付收购安徽叉车集团公司下属三个企业经营性净资产价款人民币 7,000 万元，余款 51,489,106.93 元于 2002 年 3 月 8 日全部汇入安徽叉车集团公司帐户。（详见重要事项第四条）

（2）公司用自筹资金在安庆经济技术开发区内购置 75.45 亩土地，新建 6486 平方米轻钢结构的厂房，已近完工。截止 2002 年 6 月 30 日，该项目已累计完成投资 778.48 万元，其中支付土地款 55 万，建筑工程：338.4 万元，新增设备 318.88 万元，其他费用 66.20 万元，本期投资 675.30 万元。

五、下半年经营计划

下半年，公司将紧紧围绕“优化机制、强化管理、制造精品、迎接挑战”的年度经营方针和年初既定生产经营计划，并结合上半年的生产经营实际，确保完成年初制定的生产经营目标任务，即全年完成主营业务收入 5.8 亿元，净利润 5800 万元。

1、公司将继续以市场为导向，依靠领先的技术开发能力，不断扩大新品的市场份额，在保证主导产品市场占有率的前提下，加快仓储物流机械及自动化立库系统的研究和市场拓展。

2、按照现代企业制度要求，加强公司法人治理结构建设，明晰产权结构，进一步理顺与母公司、各分公司之间的关系。

3、加速油缸、后桥两项目的建设，使其年内投产。

- 4、继续推进协同信息管理系统（PDM、和谐 ERP、3D）的建设。
- 5、积极推进合格供应商动态管理与制造者第一责任人制度。
- 6、继续加强市场营销体系的建设，以优质的产品、优良的服务和精品战略的实施来巩固和拓展市场，提高“合力”品牌效应。

第六节 重要事项

一、公司治理

报告期内公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《上市公司治理准则》的要求，加强公司治理，规范运作，完善公司法人治理结构。并认真学习、贯彻证监会、经贸委联合下发的证监发[2002]32号文件，以建立现代企业制度检查为契机，精心组织、认真落实、自查自纠，力争将公司治理提高到一个新的水平，按现代企业制度要求规范运作。

（1）为减少关联交易，完善治理结构，适应建立现代企业制度需要，公司于2002年元月成立了销售总公司，逐步改变了过去国内市场的产品销售主要通过控股股东直接代销的做法，公司产品已基本实现与用户和代理商直接结算。

（2）按证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》要求，公司制订了《独立董事制度》，并采用累积投票制完成了两名独立董事（含一名会计专业人士）的选聘工作。公司将严格按照有关要求，建立并完善董事会各专门委员会的组织架构，并发挥其积极作用。

（3）公司依据《公司法》、《证券法》及《章程指引》、《治理准则》等法规重新修订了《公司章程》，这对公司的后续发展将发挥重要作用。

不足之处：（1）与控股股东个别机构仍存在业务交叉现象，关联交易比重依然偏大。

（2）董事、监事和高级管理人员绩效评价与激励约束机制不够完善。

整改措施：（1）进一步规范理顺公司与大股东的关系，逐步减少和规范关联交易；

（2）建立、完善和规范董事会各专门委员会运作机制；

(3) 积极推进和完善董事、监事和高级管理人员绩效评价与激励约束机制。

二、2001 年度利润分配执行情况

报告期内，公司 2001 年度利润分配方案经 2002 年 4 月 18 日召开的 2001 年度股东大会审议通过，以 2001 年度末总股本 204,636,311 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 2.00 元(含税)，6 月 5 日，公司《2001 年度分红派息实施公告》刊登在《上海证券报》、《中国证券报》上，股权登记日为：2002 年 6 月 10 日；除息日为：2002 年 6 月 11 日；现金红利发放日为：2002 年 6 月 17 日。

三、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、重大资产收购、出售或处置及企业收购兼并事项。

根据公司 2001 年 11 月 30 日召开的 2001 年度第三次临时股东大会决议，即用自筹资金收购安徽叉车集团公司宝鸡合力叉车厂、安徽叉车集团公司蚌埠液力机械厂、安徽叉车集团公司安庆车桥厂经营性净资产以及公司与安徽叉车集团公司 2001 年 12 月 26 日签订的《补充协议书》的约定，公司已于 2001 年 12 月 30 日预付安徽叉车集团公司收购价款人民币 7,000 万元，余款 51,489,106.93 元于 2002 年 3 月 8 日全部汇入安徽叉车集团公司帐户。

本次收购的相关资产已于 2002 年 6 月 9 日前分别办理了《国有土地使用证》、《房屋所有权证》等相关证明，现已全部由本公司合法拥有。安泰达律师事务所为本次资产收购出具了安泰达证字[2002]第 001 号《关于安徽合力股份有限公司收购安徽叉车集团公司资产实施结果的法律意见书》。公司《关于收购资产实施结果的公告》已刊登在 2002 年 2 月 27 日的《上海证券报》、《中国证券报》上。上述资产收购项目完成后，一方面降低了公司在零部件配套生产方面的成本；另一方面减少与控股股东之间的关联交易，进一步提高了公司的规范运作水平。报告期内，新收购的三个企业已完成了公司下达的上半年经营承包指标。

本次收购的实施情况，公司已在 2001 年度报告、2002 年度第一季度报告中作了详细披露，请投资者查阅上海证券交易所网站：www.sse.com.cn。

五、重大关联交易

1、购、售商品交易

单位：千元

关 联 方	交易内容	交易价格	交易金额	占同类交易的比例	结算方式
安徽合力机械进出口公司	销售叉车	市价 100%	47,351.90	17.70%	现金
上海合力叉车有限公司	销售叉车	市价 100%	32,480.84	12.14%	现金
安徽叉车集团公司青岛销售处	销售叉车	市价 100%	25,192.06	9.42%	现金
安徽省合肥叉车总厂广州营销处	销售叉车	市价 100%	21,291.94	7.96%	现金
安徽叉车集团公司天津销售处	销售叉车	市价 100%	20,871.25	7.80%	现金
安徽合力机械进出口公司	采购部件	市价 100%	12,710.12	81.17%	现金

说明：（1）为减少关联交易，本公司 2002 年元月成立了销售公司，公司产品已基本实现与用户和代销商按市价直接结算（主要代销商为安徽叉车集团公司参股的销售机构），改变了过去国内市场的产品销售主要通过控股股东直接代销（按市价的 95% 结算）的做法。

（2）根据本公司与安徽叉车集团公司签订的“办公用房租赁合同”的有关条款规定，报告期内，公司已向其支付 25 万元房租款。

2、前五名关联方欠款单位

单位：元

单 位 名 称	金 额	时 间	原 因
安徽合力机械进出口公司	31,497,981.33	一年以内	远期信用证
安徽省合肥叉车总厂广州营销处	11,315,126.52	一年以内	销货款
上海合力叉车有限公司	8,916,496.00	一年以内	销货款
安徽叉车集团公司太原销售处	6,055,018.02	一年以内	销货款
安徽叉车集团公司天津销售处	5,722,262.86	一年以内	销货款

注：（1）、前五名关联方应收帐款合计 62,506,884.73 元，占关联方应收帐款总额的 58.60%。

（2）、公司应收控股股东安徽叉车集团公司销售款已由期初 51,851,174.05 元降至期末 1,629,153.43 元。

3、资产收购交易

报告期内，公司完成了收购安徽叉车集团公司宝鸡合力叉车厂等三个企业经营性净资产项目，详见重要事项第四条。

六、重要合同及其履行情况

1、报告期内，公司无重大托管、承包其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

2、报告期内，公司无重大担保合同。

3、报告期内，公司无重大委托他人进行现金资产管理的事项。

七、公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东未发生在指定报刊或网站对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

八、公司半年度财务报告未经审计。

九、报告期内公司续聘安徽华普会计师事务所担任本公司 2002 年度财务报告审计工作。

十、报告期内企业所得税执行情况详见第五节第一条第 4 款。

十一、其他重要事项信息索引

1、股东大会会议情况

（1）2001 年年度股东大会

公司于 2002 年 3 月 18 日在《上海证券报》、《中国证券报》上刊登了关于召开 2001 年度股东大会的公告。本次大会决议公告刊登在 2002 年 4 月 19 日的《上海证券报》、《中国证券报》上。

（2）2002 年度第一次临时股东大会

公司于 2002 年 5 月 28 日在《上海证券报》、《中国证券报》上刊登了关于召开 2002 年度第一次临时股东大会的公告。本次大会决议公告刊登在 2002 年 6 月 29 日的《上海证券报》、《中国证券报》上。

2、董事会会议情况

（1）公司第三届董事会第八次会议决议公告刊登在 2002 年 3 月 18 日的《上海证券报》、《中国证券报》上。

（2）公司第三届董事会第九次会议

公司第三届董事会第九次会议于 2002 年 4 月 22 日在“合力大厦”五楼会议室召开，审议并通过了《公司 2002 年第一季度报告》。

(3) 公司三届董事会第十次决议公告刊登在 2002 年 5 月 28 日的《上海证券报》、《中国证券报》上。

(4) 公司第三届董事会 2002 年第一次临时会议

公司第三届董事会 2002 年第一次临时会议于 2002 年 6 月 24 日在“合力大厦”五楼会议室召开，审议并通过了以下议案：

①审议通过了公司关于《建立现代企业制度情况自查报告》的议案；

②审议并通过了《聘任公司下属分厂、分公司经理人员》的议案。

3、监事会会议情况

公司第三届监事会第九次会议于 2002 年 3 月 13 日在合肥外商活动中心会议室召开。决议公告刊登在 2002 年 3 月 18 日的《上海证券报》、《中国证券报》上。

4、其他

(1) 《安徽合力股份有限公司关于收购资产实施结果的公告》及《法律意见书》刊登在 2002 年 2 月 27 日的《上海证券报》、《中国证券报》上。

(2) 《安徽合力股份有限公司 2001 年度分红派息实施公告》刊登在 2002 年 6 月 5 日的《上海证券报》、《中国证券报》上。

第七节 财务报告

(未经审计)

一、会计报表 (见附表)

二、会计报表附注

安徽合力股份有限公司 2002 年半年度会计报表附注

一、公司基本情况

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 076 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 月改制成为本公司, 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 日首次向社会公开发行股票 2828.5 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手续, 截止 2002 年 6 月 30 日总股本 20,463.63 万股, 已上市流通股 9,422.03 万股。

公司于 2001 年 12 月 31 日收购的安徽叉车集团公司宝鸡合力叉车厂、安徽叉车集团公司蚌埠液力机械厂、安徽叉车集团公司安庆车桥厂三个厂的经营性净资产, 并按董事会决议分别设立了安徽合力股份有限公司宝鸡合力叉车厂、安徽合力股份有限公司蚌埠液力机械厂、安徽合力股份有限公司安庆车桥厂。

公司主要经营叉车、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, 兼营化工原料、电子产品、电器机械、橡胶品销售, 重矿、叉车行业科技咨询、信息服务等业务。

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. 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

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 记账本位币

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

外币业务按发生当月 1 日的市场汇率折合为人民币记账，月末根据市场汇率调整外币账户的外币余额，由此产生的汇兑差额与购建固定资产有关且在其达到预定使用状态前的计入固定资产购建成本，除此之外计入当期损益。

6. 现金等价物确认标准

本公司对同时具备下列四个条件的投资，确认为现金等价物。

- (1) 期限较短(从购买日起，三个月内到期)；
- (2) 流动性强；
- (3) 易于转换为已知金额的现金；
- (4) 价值变动风险很小。

7. 坏账核算方法

坏账损失采用备抵法核算，应收款项（包括应收账款和其他应收款）坏账的确认标准和核算方法：因债务人破产或者死亡而导致不能收回的应收款项，以及其他相关确凿证据表明不能收回的应收款项确认为坏账损失。坏账准备计提的比例列示如下：

应收账款		其他应收款	
账 龄	计提比例	账 龄	计提比例
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%

8. 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。

存货跌价准备按存货的实际成本与其可变现净值孰低法计提，并将按个别存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备，并计入当年度损益。

9. 短期投资核算方法

取得短期投资时按实际支付的成本计价。在持有短期投资期间收到的股利或利息视为投资成本的回收，冲减短期投资的账面成本；转让短期投资实际取得价款与短期投资账面价值的差额计入投资损益。

短期投资跌价准备按短期投资的实际成本与其市价孰低法计提。

10. 长期投资核算方法

(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；投资额与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。

根据董事会的决议，本公司自 1999 年 1 月 1 日起，计提长期投资减值准备，并分别按股权投资、债权投资两种情况处置：

(1) 股权投资减值准备按预计未来可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额计提。

(2) 债权投资减值准备按市价和成本孰低计提。

本公司本期无股权长期投资，长期债权投资不存在账面成本高于市价的事项，故未计提长期投资减值准备。

11. 固定资产计价和折旧方法

固定资产标准为使用期限在一年以上的房屋建筑物、机器设备、运输工具，以及不属于生产经营主要设备，但使用期限在两年以上、单位价值在 2,000 元以上的资产。固定资产以实际成本计价，扣除 4% 的残值后按折旧年限，采用直线法计提折旧。

各类固定资产的年折旧率列示如下：

类 别	折旧年限	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

本公司自 2001 年 1 月 1 日起，在年度终了，对固定资产的市价持续下跌、或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按各单个固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

12. 在建工程核算方法

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。

本公司自 2001 年 1 月 1 日起，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. 借款费用的核算方式

为了购建固定资产而专门借入的款项所发生的借款费用，在所购建固定资产达到预定可使用状态前发生的，计入所购建固定资产成本。在所购建固定资产达到预定可使用状态后发生的，计入财务费用；除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用于发生当期，直接计入财务费用。

14. 无形资产计价和摊销方法

无形资产按取得时实际成本入账。土地使用权按使用期 50 年平均摊销。计算机网络及软件 1998 年 12 月 31 日之前按 10 年期平均摊销，自 1999 年 1 月 1 日起改按 5 年期平均摊销。专有等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，专有技术在法定保护期内按受益期限平均摊销。

自 2001 年 1 月 1 日起，对存在下列一项或若干项情况的无形资产，在年度终了，按各单项无形资产可收回金额低于账面价值的差额，计提无形资产减值准备：

（1）某项无形资产已被其他新技术等所代替，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）某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值的；

（4）其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

15. 长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际支付价款入账，按受益期限平均摊销。

16. 收入确认原则

销售商品的收入，在下列条件均满足时予以确认：

（1）公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；

（2）公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已出售的商品实施控制；

（3）与交易相关的经济利益能够流入企业；

（4）相关的收入和成本能够可靠地计量。

17. 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

18. 委托贷款减值准备

按照财政部财会〔2001〕17号《关于印发贯彻实施〈企业会计制度〉有关政策衔接问题的规定的通知》和中国证券监督管理委员会证监会计字〔2001〕14号《关于上市公司、拟首次发行股票并上市的公司做好与新会计准则和制度相关信息披露工作的通知》规定，本公司如果有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，在年度终了，按委托贷款可收回金额低于账面价值的差额，计提相应的委托贷款减值准备，如果已计提减值准备的委托贷款的价值又得以恢复，在已计提的减值准备的范围内转回。

本公司本期及以前年度无委托贷款事项，故未计提委托贷款减值准备。

三、税项

1. 增值税：执行 17% 税率。

2. 城建税及教育费附加：分别按应纳增值税额的 7% 和 3% 交纳。

3. 所得税

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》，本公司自 2000 年 1 月 1 日起按 15% 的税率计缴企业所得税。本公司收购组建的安徽合力股份有限公司宝鸡合力叉车厂、安徽合力股份有限公司蚌埠液力机械厂、安徽合力股份有限公司安庆车桥厂自 2002 年 1 月 1 日按 33% 的税率计缴企业所得税。

4. 其他税项

其他税项包括房产税、车船使用税、印花税等，依据有关规定计缴。

四、会计报表主要项目注释

本报告中列示的 2001 年 1-6 月的数额不包括本公司于 2001 年 12 月 31 日收购组建的安徽合力股份有限公司宝鸡合力叉车厂、安徽合力股份有限公司蚌埠液力机械厂、安徽合力股份有限公司安庆车桥厂的资产、负债、所有者权益、收入、成本费用、利润。

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
现 金	39,697.36	24,794.08
银行存款	135,593,506.78	237,504,174.83
其他货币资金*	1,626,533.45	598,424.69
合 计	137,259,737.59	238,127,393.60

注：货币资金比期初减少 100,867,656.01 元，主要原因：报告期内以现金分配红利、归还借款等因素所致。

*其他货币资金中，外币包括：

币 种	外币金额	期末汇率	人民币金额
美 元	3,137.58	8.2771	25,970.06

2. 短期投资

项 目	期 末 数		期 初 数	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
股票投资	9,511,970.14	2,055,581.14	20,312,356.54	6,899,085.42

股票投资比期初减少 53.17%，系期初购买的股票卖出所致。

3. 应收票据

应收票据期末余额为 10,806,192.93 元，全部为销售货物收到的银行承兑汇票。

4. 应收账款

账 龄	期末数	比例(%)	坏账准备	期初数	比例(%)	坏账准备
1 年以内	139,293,742.78	89.21	6,964,687.14	119,929,918.37	87.65	5,996,495.95
1 - 2 年	8,722,919.42	5.59	872,291.95	8,785,540.81	6.42	878,554.09
2 - 3 年	3,265,814.95	2.09	979,744.49	3,375,629.36	2.47	1,012,688.81
3 年以上	4,860,514.33	3.11	2,430,257.17	4,733,406.26	3.46	2,366,703.14
合 计	156,142,991.48	100.00	11,246,980.75	136,824,494.80	100.00	10,254,441.99

(1) 前五名欠款单位

单 位 名 称	金 额	时 间	原 因
---------	-----	-----	-----

安徽合力机械进出口有限公司	31,497,981.33	一年以内	远期信用证
安徽省合肥叉车总厂广州营销处	11,315,126.52	一年以内	销货款
上海合力叉车有限公司	8,916,496.00	一年以内	销货款
安徽叉车集团公司太原销售处	6,055,018.02	一年以内	销货款
安徽叉车集团公司天津销售处	5,722,262.86	一年以内	销货款

注：前五名应收帐款合计 62,506,884.73 元，占应收帐款总额的 40.67%，

(2) 应收账款中应收持本公司 5%以上股份的股东安徽叉车集团公司款项为 1,629,153.43 元。

(3) 应收账款比期初增加 14.48%，主要是出口产品购货方开具的远期信用证，尚未到付款期所致。

5. 其他应收款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数	比例(%)	坏账准备	期初数	比例(%)	坏账准备
1 年以内	3,410,206.36	84.35		3,136,411.08	76.58	
1-2 年	18,518.90	0.46	1,851.89	43,154.05	1.05	4,315.41
2-3 年	258,111.25	6.38	77,433.38	345,614.08	8.44	103,684.22
3 年以上	356,313.87	8.81	178,156.94	570,704.49	13.93	285,352.25
合 计	4,043,150.38	100	257,442.21	4,095,883.70	100	393,351.88

(2) 欠款前五名单位

单 位 名 称	金 额	时 间	原 因
公司市场部余在洋	268,800	一年以内	借款
公司开发处薄睿	230,000	一年以内	借款
公司设备科王东源	94,800	一年以内	借款
合肥市节电办	80,000	一年以内	借款
公司技改办苏星	80,000	一年以内	借款

注：前五名其他应收款合计 753600 元，占其他应收款总额的 18.64%，

(3) 本公司其他应收款一年以内的款项主要为备用金等临时性借款，故不计提坏账准备。

(4) 其他应收款中无应收持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

6. 预付账款

截至 2002 年 6 月 30 日止预付账款余额 10,922,770.23 元。其中：

预付款前五单位名称	金 额	时 间	原 因
上海三钢有限责任公司	3,450,800.00	一年以内	购货款
舞阳钢铁公司	2,527,500.00	一年以内	购货款
撮镇精密铸钢厂	245,077.30	一年以内	购货款
上海四方建设物资有限公司	165,000.00	一年以内	购货款
杭州汽车发动机厂芜湖厂	141,971.53	一年以内	购货款

预付账款中无预付持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。

7. 存货

项 目	期 末 数		期 初 数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	73,182,115.05	638,415.77	75,182,552.93	638,415.77
低值易耗品	3,548,448.16		3,615,019.59	
在产品	38,736,689.97	259,118.09	35,109,833.66	259,118.09
自制半成品	7,171,990.47		4,558,423.51	
产成品	55,054,119.11	2,389,482.66	58,630,549.52	2,476,232.66
外购商品	6,376,609.46	164,340.09	5,499,977.16	164,340.09
合 计	184,069,972.22	3,451,356.61	182,596,356.37	3,538,106.61

8. 待摊费用

类别	期末数	期初数
报刊费	20,928.50	96,443.48
保险费	166,969.92	528,504.05
装修费	140,795.76	73,504.15
补偿金 *	1,315,000.00	1,265,000.00
其 他		285,098.65
合 计	1,643,694.18	2,248,550.33

*补偿金系公司内部接除劳动合同补偿款。

9. 长期投资

(1) 长期投资增减变动情况

项 目	期 末 数		本期增加	本期减少	期 初 数	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
其他债权投资	-	-	—	4000	4000	-

10. 固定资产及折旧

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原 值				
房屋及建筑物	162,156,634.97	125,025.99		162,281,660.96
机器设备	329,550,217.79	3,168,777.72	6,356,144.40	326,362,851.11
运输设备	9,489,963.75	923,049.78	657,256.36	9,755,757.17
其 他	18,484,791.43	5,384,635.87	172,129.63	23,697,297.67
合 计	519,681,607.94	9,601,489.36	7,185,530.39	522,097,566.91
累计折旧				
房屋及建筑物	67,197,190.01	2,717,894.51	15,000.00	69,900,084.52
机器设备	158,071,022.02	12,308,890.70	5,384,167.48	164,995,745.24
运输设备	4,927,306.67	1,262,252.20	476,260.76	5,713,298.11
其 他	10,439,123.09	2,640,488.36	168,201.35	12,911,410.10
合 计	240,634,641.79	18,929,525.77	6,043,629.59	253,520,537.97
减值准备	3,339,253.96		589,816.67	2,749,437.29
净 额	275,707,712.19			265,827,591.65

注：本年度本期在建工程转入固定资产金额为 6,807,508.93 元。

11. 在建工程

工程名称	预算数	期 初 数	本 期 增 加	本 期 减 少		期 末 数	资金 来源	工程投入占预 算的比例(%)
				转入固定资产	其他减少			
仓储自动 化工程		88327.68	27927.68	3810.00		112445.36		
薄板技改 工程		373435.62	6000.00	244501.48		134934.14		
托盘搬运车 技改工程	26200000	3692914.75	64311.60	516000.00		3241226.35	募股 资金	74.51
电瓶叉车 技改工程	29000000	26663238.43	965416.06	2308720.41	2080000.00(注)	23239934.08	募股 资金	159.70
驱动系统 技改工程	26000000	3847752.44	2526806.00	308189.54		6066368.90	募股 资金	100.63
安庆车桥 技改工程	29000000	1031817.96	6752970.05			7784788.01	自筹	26.84
油缸生产基 地改造项目	29800000	31030000.00				31030000.00	募股 资金	104.13
其他工程		2787917.77	4003862.03	3426287.50	179000.00	3186492.30	自筹	
合 计		69515404.65	14347293.42	6807508.93	2259000.00	74796189.14		
减值准备		191561.83			191561.83			
净额		69323842.82				74796189.14		

注：电瓶叉车技改工程中其他减少 2,080,000 元，为经核对后不属本项目的内容,现调整。

12. 无形资产

种 类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
计算机网络	2,615,599.02	1,099,555.10	97,004.00	261,346.81	935,212.29
CAD 系统软件	108,500.00	97,646.00		10,854.00	86,792.00
土地使用权	48,730,407.40	47,452,291.66		491,052.18	46,961,239.48
专利	18,025,000.00	18,025,000.00		1,020,947.28	17,004,052.72
专有技术	31,512,100.00	31,512,100.00		2,244,239.89	29,267,860.11
合 计	100,991,606.42	98,186,592.76	97,004.00	4,028,440.16	94,255,156.60

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	1,689,843.78			1,689,843.78
专有技术	3,834,333.94			3,834,333.94
合计	5,524,177.72			5,524,177.72

13. 长期待摊费用

类 别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
动力线路改造	188,691.42		87,088.50	101,602.92
合 计	188,691.42		87,088.50	101,602.92

14. 短期借款

借款类别	期末数	期初数
质 押		
担 保		93,450,000.00
信 用	60,150,000.00	1,000,000.00
合 计	60,150,000.00	94,450,000

注:公司本期无逾期贷款

15. 应付票据

应付票据期末数 400,000 元,均系银行承兑汇票,无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

16. 应付账款

截至 2002 年 6 月 30 日止应付账款余额为 90,014,201.01 元。

应付账款中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

17. 预收账款

截至 2002 年 6 月 30 日止预收账款余额为 3,020,255.17 元,预收账款中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

18. 应交税金

税 种	法定税率	期末数	期初数
增值税	17%	6,882,262.09	5,386,407.16
营业税	5%	20.00	4,236.00
城建税	按流转税的 7%	207,907.82	121,790.39
所得税	15%、33% (注 1)	4,398,261.56	4,367,760.89
个人所得税	按税法规定 (注 2)	3,298,559.14	13,041.19
土地使用税	按地方法规	45,144.85	23,952.02
合 计		14,832,155.46	9,917,187.65

注 1: 经安徽省高新技术企业认定专家评审会通过, 安徽省科学技术厅皖科高函字[2000]03 号文审批认定本公司为: 合肥国家高新技术产业开发区高新技术企业。根据财政部、国家税务总局《关于企业所得税若干优惠政策的通知》的规定和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》同意本公司自 2000 年 1 月 1 日起减按 15%的税率征收企业所得税。本公司收购组建的安徽合力股份有限公司宝鸡合力叉车厂、安徽合力股份有限公司蚌埠液力机械厂、安徽合力股份有限公司安庆车桥厂自 2002 年 1 月 1 日按 33%的税率计缴企业所得税。

注 2: 个人所得税期末 3,298,559.14 元, 其中 3,234,541.08 元系社会公众股分红代扣代缴的个人所得税。

19. 其他应交款

项 目	计缴标准	期末数	期初数
教育费附加	按流转税的 3%	181,322.32	149,201.83
水利建设基金	按销售收入的 0.6%	28,042.09	21,455.73
养老保险金	按应付工资 20% , 6%	253,132.94	
待业保险金	按应付工资 2.5% , 1%	29,344.60	
住房公积金	按技能工资的 5%	133,976.00	
防洪基金		10,599.37	6,348.50
合 计		636,417.32	177,006.06

20. 应付工资

项 目	期末数	期初数
效益工资	1,406,688.01	2,211,266.20

公司本期无拖欠职工工资的情况。

21. 其他应付款

截至 2002 年 6 月 30 日止其他应付款余额为 11,861,274.35 元。其他应付款中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

22. 预提费用

项 目	期末数	期初数	结存原因
电费	778,930.24	739,943.48	电费结算滞后一个月
外协加工费		180,440.27	未结帐
清扫机监制费		90,000.00	未结帐
利息		55,440.00	未结帐
合 计	778,930.24	1,065,823.75	

23. 长期借款

借款类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数	币种
担保	11,740,000.00		1,000,000.00	10,740,000.00	人民币
信用	20,633,000.00			20,633,000.00	人民币
合计	32,373,000.00			31,373,000.00	

24. 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	转配股转 为流通股	增 发	其 他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	11,041.60							11,041.60
其中：国家持有股份								
境内法人股份	11,041.60							11,041.60
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	11,041.60							11,041.60
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	9,422.03							9,422.03
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	9,422.03							9,422.03
三、股份合计	20,463.63							20,463.63

25. 资本公积

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	340,017,993.60			340,017,993.60
接收捐赠非现金资产	261,153.51			261,153.51
其 他 *	114,313.82	26,591.94		140,905.76
合 计	340,393,460.93			340,420,052.87

*本期增加系无法支付的应付款项。

26. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	减少数	期末数
法定盈余公积金	33,993,591.18			33,993,591.18
公益金 *	33,993,591.18		747,425.38	33,246,165.80
任意盈余公积	33,244,497.15			33,244,497.15
合 计	101,231,679.51		747,425.38	100,484,254.13

*本期公益金减少 747,425.38 元, 系本期支付职工集体福利设施的支出。

27. 未分配利润

项 目	金 额
期 初 余 额 *	23,770,341.35
加: 本年实现净利润	36,369,103.71
期 末 余 额	60,139,445.06

* 期初数较上年末减少 1.40 元, 系分配 2001 年度应付股利少计 1.40 元。

28. 主营业务收入/ 主营业务成本

项 目	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
主营业务收入		
内燃叉车	226,787,398.89	194,685,843.22
电瓶叉车	26,946,278.66	21,582,363.15
零部件	36,612,188.98	39,749,913.20
新产品	18,307,870.63	---
其 他	27,383,674.56	18,947,898.94
合 计	336,037,411.72	274,966,018.51
主营业务成本		
内燃叉车	162,021,434.58	148,477,499.30
电瓶叉车	20,582,333.24	16,244,056.05
零部件	23,061,562.07	29,334,643.46

新产品	15,174,040.05	---
其 他	21,463,830.26	15,150,604.84
合 计	242,303,200.20	209,206,803.65

29. 主营业务税金及附加

项 目	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月	计缴标准
城市维护建设税	1,209,414.06	1,396,152.46	按应交流转税额的 7%
教育费附加	527,254.49	598,351.02	按应交流转税额的 3%
合 计	1,736,668.55	1,994,503.48	

30. 其他业务利润

项 目	2002 年 1-6 月			2001 年 1-6 月
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润	其他业务利润
销售材料	3,738,678.77	2,930,814.10	807,864.67	757,688.95
外购配件	2,161,811.30	1,855,610.15	306,201.15	395,198.08
其他	1,671,403.20	1,037,595.37	633,807.83	212,622.00
合 计	7,571,893.27	5,824,019.62	1,747,873.65	1,365,509.03

31. 财务费用

项 目	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
利息支出	210,191.06	1,920,360.90
减：利息收入	400,678.44	1,918,677.53
汇兑损失	1.25	2,246.56
减：汇兑收益	2.82	548.79
其 他	21,949.99	7,460.65
合 计	-168,538.96	10,841.79

32. 投资收益

类 别	金 额
股票投资收益	341,729.07
债券投资收益	
合 计	341,729.07

33. 补贴收入

2002 年 1—6 月补贴收入为 1,337,698.32 元， 系返还的增值税。

34. 营业外收入

本公司本期营业外收入 282,002.60 元。

35. 营业外支出

本公司本期营业外支出 672,553.20 元。

36. 支付的其他与经营活动有关的现金

2002 年 1—6 月支付的其他与经营活动有关的现金 18,903,799.97 元。其中金额较大的项目为：

项 目	金 额
差旅费	1,263,823.74 元
修理费	2,009,115.58 元
运输费	1,544,940.14 元
业务招待费	1,154,412.32 元
技术开发费	998,657.82 元
质量费用	1,371,747.87 元
办公费	902,057.18 元
财产保险费	607,713.49 元
广告费	577,852.23 元

37. 支付的其他与投资活动有关的现金

无支付的其他与投资活动有关的现金。

38. 支付的其他与筹资活动有关的现金

支付的其他与筹资活动有关的现金是 15456.60 元。

五、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	母公司	国 有	刘汉生

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

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	11,041.60 万股	53.96			-	-	11,041.60 万股	53.96

4、不存在控制关系的关联方

企业名称	与本企业关系
安徽合力机械进出口有限公司	受同一母公司控制
安徽叉车集团公司郑州销售处	受同一母公司控制
安徽叉车集团公司沈阳销售处	受同一母公司控制
安徽叉车集团公司大连销售处	受同一母公司控制
安徽叉车集团公司杭州销售处	受同一母公司控制
安徽省合肥叉车总厂广州营销处	受同一母公司控制
安徽叉车集团公司南宁营销处	受同一母公司控制

安徽叉车集团公司长沙营销处	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
安徽叉车集团成都销售中心	受同一母公司控制
安徽叉车集团公司昆明销售处	受同一母公司控制
安徽叉车集团公司西安销售处	受同一母公司控制
安徽叉车集团公司兰州销售处	受同一母公司控制
安徽叉车集团公司太原销售处	受同一母公司控制
安徽叉车集团公司新疆销售处	受同一母公司控制
安徽 TCM 叉车有限公司	同受关键管理人员控制
安东铸造有限公司	同受关键管理人员控制
安徽英科智控有限公司	同受关键管理人员控制
北京北方合力叉车有限责任公司	同受关键管理人员控制
安徽省合肥叉车总厂驻汉营销处	同受关键管理人员控制
南京皖合力有限公司	同受关键管理人员控制
上海合力叉车有限公司	同受关键管理人员控制
安徽叉车集团公司天津销售处	同受关键管理人员控制
安徽叉车集团公司青岛销售部	同受关键管理人员控制
深圳市合力机械有限公司	同受关键管理人员控制

(二) 关联交易

1、销售货物

(1) 定价政策：销售给关联方企业的产品按市价的 100% 结算。

(2) 向关联方销售货物明细表：

单位：元

企 业 名 称	销 售 额	
	2002 年 1—6 月	2001 年 1—6 月
安徽叉车集团公司	1,619,957.23	187,643,646.13
安徽合力机械进出口有限公司	47,351,904.56	43,653,917.88
北京北方合力叉车有限责任公司	7,863,349.92	
安徽叉车集团公司郑州销售处	7,881,279.83	
安徽叉车集团公司沈阳销售处	4,442,285.64	
安徽叉车集团公司大连销售处	3,219,473.55	
安徽叉车集团公司天津销售处	20,871,254.36	
安徽叉车集团公司青岛销售部	25,192,060.26	
安徽叉车集团公司杭州销售处	10,863,430.68	
南京皖合力有限公司	20,183,228.19	
上海合力叉车有限公司	32,480,843.10	
安徽省合肥叉车总厂广州营销处	21,291,939.83	
深圳市合力机械有限公司	14,396,251.02	
安徽叉车集团公司南宁营销处	2,597,091.97	
安徽省合肥叉车总厂驻汉营销处	7,777,283.17	

安徽叉车集团公司长沙营销处	4,427,265.22	
合肥叉车总厂驻渝销售处	2,794,944.01	
安徽叉车集团成都销售中心	3,895,760.51	
安徽叉车集团公司昆明销售处	3,687,438.12	
安徽叉车集团公司西安销售处	3,549,789.74	
安徽叉车集团公司兰州销售处	5,507,122.65	
安徽叉车集团公司太原销售处	6,422,652.57	
安徽叉车集团公司新疆销售处	3,665,665.28	
安徽 TCM 叉车有限公司	3,185,166.79	759,298.58
安东铸造有限公司	2,370,734.00	
合 计	267,538,172.18	242,421,700.47

2、关联方应收应付款余额

单位：元

项 目	2002 年 6 月 30 日	2001 年 6 月 30 日
应收账款：		
安徽叉车集团公司	1,629,153.43	89,891,218.59
安徽合力机械进出口有限公司	31,497,981.33	66,160,708.03
北京北方合力叉车有限责任公司	1,928,953.91	
安徽叉车集团公司郑州销售处	5,003,200.46	
安徽叉车集团公司沈阳销售处	2,136,669.66	
安徽叉车集团公司大连销售处	2,683,183.92	
安徽叉车集团公司天津销售处	5,722,262.86	
安徽叉车集团公司青岛销售部	5,506,065.99	
安徽叉车集团公司杭州销售处	1,595,774.01	
南京皖合力有限公司	2,996,422.00	
上海合力叉车有限公司	8,916,496.00	
安徽省合肥叉车总厂广州营销处	11,351,126.52	
深圳市合力机械有限公司	1,294,730.94	
安徽叉车集团公司南宁营销处	1,743,627.41	
安徽省合肥叉车总厂驻汉营销处	1,032,960.43	
安徽叉车集团公司长沙营销处	1,461,019.69	
合肥叉车总厂驻渝销售处	448,309.63	
安徽叉车集团成都销售中心	719,540.38	
安徽叉车集团公司昆明销售处	3,413,532.86	
安徽叉车集团公司西安销售处	735,323.91	
安徽叉车集团公司兰州销售处	4,387,824.61	
安徽叉车集团公司太原销售处	6,055,018.02	
安徽叉车集团公司新疆销售处	3,892,327.90	
安徽 TCM 叉车有限公司	551,886.85	759,298.58
合 计	106,666,392.72	156,811,225.20

3、根据本公司与安徽叉车集团公司重新修订的“办公用房租赁合同”的有关条款，本公司自 1998 年 1 月 1 日至 2003 年 12 月 31 日租用安徽叉车集团公司拥有的“合力大厦”第 4 层、第 9 层及 12 -14 层总计面积为 3005 平方米作为办公用房，本公司每年向其支付 500,000 元房租。2002 年 1-6 月本公司支付给安徽叉车集团公司房租 250,000.00 元。

六、担保情况

截至 2002 年 7 月 20 日止本公司没有为其他单位提供任何担保，亦无任何单位为本公司提供担保。

七、或有事项

截至 2002 年 7 月 20 日止本公司无需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截至 2002 年 7 月 20 日止本公司无需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项的说明

截至 2002 年 7 月 20 日止本公司无需要披露的任何资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

公司第三届第十一次董事会于 2002 年 7 月 20 日召开并作以下决议：

报告期内，公司实现净利润 36,369,103.71 元，加以前年度未分配利润 23,770,341.35 元，累计未分配利润为 60,139,445.06 元，本期不分配，也不进行资本公积金转增股本。

第八节 备查文件

- 1、载有董事长亲笔签名的公司半年度报告正本。
- 2、载有法定代表人、财务负责人、会计经办人员签名并盖章的会计报表。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的公司文件的正本及公告原件。
- 4、公司章程（2002 年修订本）。

安徽合力股份有限公司

董事长签名：刘汉生

二零零二年七月二十日

资 产 负 债 表

会企01表

编制单位：安徽合力股份有限公司

2002年6月30日

单位：元

资 产	附注	期末数	年初数	负债及股东权益	附注	期末数	年初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	137,259,737.59	238,127,393.60	短期借款	14	60,150,000.00	94,450,000.00
短期投资	2	7,456,389.00	13,413,271.12	应付票据	15	400,000.00	
应收票据	3	10,806,192.93	3,530,750.00	应付账款	16	90,014,201.01	75,284,037.30
应收股利		-	-	预收账款	17	3,020,255.17	3,015,204.08
应收利息		-	-	应付工资	20	1,406,688.01	2,211,266.20
应收账款	4	144,896,010.73	126,570,052.81	应付福利费		6,851,288.30	5,940,611.34
其他应收款	5	3,785,708.17	3,702,531.82	应付股利		-	40,927,263.60
预付账款	6	10,922,770.23	3,961,998.11	应交税金	18	14,832,155.46	9,917,187.65
应收补贴款		-	-	其他应交款	19	636,417.32	177,006.06
存货	7	180,618,615.61	179,058,249.76	其他应付款	21	11,861,274.35	73,106,266.25
待摊费用	8	1,643,694.18	2,248,550.33	预提费用	22	778,930.24	1,065,823.75
一年内到期的长期债权投资		-	-	预计负债		-	-
其他流动资产				一年内到期的长期负债		-	-
流动资产合计		497,389,118.44	570,612,797.55	其他流动负债		-	-
长期投资：		-	-			-	
长期股权投资		-	-	流动负债合计		189,951,209.86	306,094,666.23
长期债权投资	9		4,000.00	长期负债：		-	
长期投资合计			4,000.00	长期借款	23	31,373,000.00	32,373,000.00
固定资产：		-	-	应付债券		-	-
固定资产原价	10	522,097,566.91	519,681,607.94	长期应付款			
减：累计折旧	10	253,520,537.97	240,634,641.79	专项应付款		-	-
固定资产净值		268,577,028.94	279,046,966.15	其他长期负债		-	-
减：固定资产减值准备	10	2,749,437.29	3,339,253.96	长期负债合计		31,373,000.00	32,373,000.00
固定资产净额		265,827,591.65	275,707,712.19	递延税项：		-	-
工程物资		-		递延税款贷项		-	
在建工程	11	74,796,189.14	69,323,842.82	负债合计		221,324,209.86	338,467,666.23
固定资产清理		158,791.89	-			-	
固定资产合计		340,782,572.68	345,031,555.01	股东权益：	24	-	
无形资产及其他资产：		-	-	股本	24	204,636,311.00	204,636,311.00
无形资产	12	88,730,978.88	92,662,415.04	减：已归还投资		-	
长期待摊费用	13	101,602.92	188,691.42	股本净额		204,636,311.00	204,636,311.00
其他长期资产		-	-	资本公积	25	340,420,052.87	340,393,460.93
无形资产及递延资产合计		88,832,581.80	92,851,106.46	盈余公积	26	100,484,254.13	101,231,679.51
		-	-	其中：法定公益金		33,246,165.80	33,993,591.18
递延税项：		-	-	未分配利润	27	60,139,445.06	23,770,341.35
递延税款借项		-	-	股东权益合计		705,680,063.06	670,031,792.79
资产总计		927,004,272.92	1,008,499,459.02	负债和股东权益总计		927,004,272.92	1,008,499,459.02

单位负责人：刘汉生

主管会计工作负责人：徐琳

会计机构负责人：潘一青

利 润 表

会企02表

编制单位：安徽合力股份有限公司

2002年1-6月

单位：元

项 目	附注	2002年1--6月份	2001年1--6月份
一、主营业务收入	28	336,037,411.72	274,966,018.51
减：主营业务成本	28	242,303,200.20	209,206,803.65
主营业务税金及附加	29	1,736,668.55	1,994,503.48
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）		91,997,542.97	63,764,711.38
加：其他业务利润	30	1,747,873.65	1,365,509.03
减：存货跌价损失			
营业费用		10,148,348.13	2,983,701.96
管理费用		42,081,656.17	26,142,409.98
财务费用	31	-168,538.96	10,841.79
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		41,683,951.28	35,993,266.68
加：投资收益（损失以“-”号填列）	32	341,729.07	2,159,551.57
补贴收入	33	1,337,698.32	280,041.12
营业外收入	34	282,002.60	455,814.39
减：营业外支出	35	672,553.20	324,953.30
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		42,972,828.07	38,563,720.46
减：所得税		6,603,724.36	5,783,838.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		36,369,103.71	32,779,882.31

单位负责人：刘汉生

主管会计工作负责人：徐琳

会计机构负责人：潘一青

补充资料：

项 目	2002年1--6月份	2001年1--6月份
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		
6.其他		

利 润 分 配 表

会企02表附表1

编制单位：安徽合力股份有限公司

2002年1--6月

单位：元

项 目	行次	2002年1--6月份	2001年1--6月份
一、净利润	1	36,369,103.71	32,779,882.31
加：年初未分配利润	2	23,770,341.35	22,439,648.18
其他转入	4		
二、可供分配的利润	8	60,139,445.06	55,219,530.49
减：提取法定盈余公积	9		
提取法定公益金	10		
提取职工奖励及福利基金	11		
提取储备基金	12		
提取企业发展基金	13		
利润归还投资	14		
三、可供投资者分配的利润	16	60,139,445.06	55,219,530.49
减：应付优先股股利	17		
提取任意盈余公积	18		
应付普通股股利	19		
转作资本（或股本）的普通股股利	20		
四、未分配利润	25	60,139,445.06	55,219,530.49

现金流量表

会企03表

编报单位：安徽合力股份有限公司

2002年1-6月

单位:人民币元

项 目	附注	金额	补充资料	附注	金额
一、经营活动产生的现金流量：			1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		295,927,589.15	净利润		36,369,103.71
收到的税费返还		817,870.69	加：计提的资产减值准备		-11,499.41
收到的其他与经营活动有关的现金		3,580,474.36	固定资产折旧		18,929,525.77
现金流入小计		300,325,934.20	无形资产摊销		3,931,436.16
购买商品、接受劳务支付的现金		173,693,271.97	长期待摊费用摊销		87,088.50
支付给职工以及为职工支付的现金		41,427,023.03	待摊费用的减少（减：增加）		604,856.15
支付的各项税费		26,454,257.20	预提费用的增加（减：减少）		-286,893.51
支付的其他与经营活动有关的现金	36	18,903,799.97	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		29,065.23
现金流出小计		260,478,352.17	固定资产报废损失		11,205.00
经营活动产生的现金流量净额		39,847,582.03	财务费用		-317,573.75
二、投资活动产生的现金流量：		-	投资损失（减：收益）		-341,729.07
收回投资所收到的现金		8,303,879.00	递延税款贷项（减：借项）		-
取得投资收益所收到的现金		-	存货的减少（减：增加）		-1,540,716.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		182,050.00	经营性应收项目的减少（减：增加）		-10,862,924.41
收到的其他与投资活动有关的现金		491,925.00	经营性应付项目的增加（减：减少）		-6,005,936.28
现金流入小计		8,977,854.00	其他		-747,425.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		14,020,593.27	经营活动产生的现金流量净额		39,847,582.03
投资所支付的现金		51,443,317.74			-
支付的其他与投资活动有关的现金	37	-			-
现金流出小计		65,463,911.01			-
投资活动产生的现金流量净额		-56,486,057.01	2.不涉及现金收支的投资和筹资活动：		-
三、筹资活动产生的现金流量：		-	债务转为资本		-
吸收投资所收到的现金		-	一年内到期的可转换公司债券		-
借款所收到的现金		61,000,178.85	融资租入固定资产		-
收到其他与筹资活动有关的现金		-			-
现金流入小计		61,000,178.85			-
偿还债务所支付的现金		107,300,000.00			-
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		37,913,902.34	3.现金及现金等价物净增加情况：		-
支付其他与筹资活动有关的现金	38	15,456.60	现金的期末余额		137,259,737.59
现金流出小计		145,229,358.94	减：现金的期初余额		238,127,393.60
筹资活动产生的现金流量净额		-84,229,180.09	加：现金等价物的期末余额		-
四、汇率变动对现金的影响		-0.94	减：现金等价物的期初余额		-
五、现金及现金等价物净增加额		-100,867,656.01	现金及现金等价物净增加	-	-100,867,656.01

单位负责人：刘汉生

主管会计工作负责人：徐琳

会计机构负责人：潘一青