

**包头北方创业股份有限公司**

**600967**

**2009 年年度报告**

## 目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	4
四、股本变动及股东情况.....	5
五、董事、监事和高级管理人员.....	10
六、公司治理结构.....	15
七、股东大会情况简介.....	19
八、董事会报告.....	19
九、监事会报告.....	27
十、重要事项.....	28
十一、财务会计报告.....	33
十二、备查文件目录.....	97

**一、重要提示**

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
鞠在云	独立董事	因病未能出席本次会议	王金华

(三) 大信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	缪文民
主管会计工作负责人姓名	吴井峰
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	王文举

公司负责人缪文民、主管会计工作负责人吴井峰及会计机构负责人（会计主管人员）王文举声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

**二、公司基本情况**

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	包头北方创业股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	北方创业
公司法定代表人	缪文民

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	程天罡	石书宏
联系地址	包头市二号信箱北方创业	包头市二号信箱北方创业
电话	0472-3117903	0472-3116791
传真	0472-3117182	0472-3117182
电子信箱	tgcheng@hotmail.com	bcssh@163.com

(三) 基本情况简介

注册地址	包头稀土高新技术产业开发区第一功能小区
注册地址的邮政编码	014030
办公地址	包头市青山区民主路
办公地址的邮政编码	014032
公司国际互联网网址	http://www.bfcy.cc
电子信箱	bcssh@163.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	包头北方创业股份有限公司证券部

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	北方创业	600967	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		2000 年 12 月 29 日
公司首次注册登记地点		内蒙古自治区工商行政管理局
首次变更	公司变更注册登记日期	2002 年 1 月 8 日
	公司变更注册登记地点	内蒙古自治区工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	1500001000140
	税务登记号码	150240720180740
	组织机构代码	72018074-0
二次变更	公司变更注册登记日期	2002 年 6 月 5 日
	公司变更注册登记地点	内蒙古自治区工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	1500001000140
	税务登记号码	150240720180740
	组织机构代码	72018074-0
三次变更	公司变更注册登记日期	2004 年 6 月 1 日
	公司变更注册登记地点	内蒙古自治区工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	1500001000140
	税务登记号码	150240720180740
	组织机构代码	72018074-0
四次变更	公司变更注册登记日期	2007 年 3 月 16 日
	公司变更注册登记地点	内蒙古自治区工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	1500001000140 (1-1)
	税务登记号码	150240720180740
	组织机构代码	72018074-0
五次变更	公司变更注册登记日期	2007 年 12 月 27 日
	公司变更注册登记地点	内蒙古自治区工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	150000000002005 (1-1)
	税务登记号码	150240720180740
	组织机构代码	72018074-0
六次变更	公司变更注册登记日期	2008 年 9 月 8 日
	公司变更注册登记地点	内蒙古自治区工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	150000000002005 (1-1)
	税务登记号码	150240720180740
	组织机构代码	72018074-0
公司聘请的会计师事务所名称		大信会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址		北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
公司其他基本情况		2002 年 1 月 8 日变更经营范围、营业期限 2002 年 6 月 5 日变更经营范围、营业期限

	2004年6月1日变更注册资本、实收资本、企业类型，法人股东 2007年3月16日变更经营范围、董事、监事 2007年12月27日变更经营范围、法定代表人 2008年9月8日变更注册资本、实收资本、出资情况、法人股东、董事、监事
--	---

### 三、会计数据和业务数据摘要

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	50,191,898.97
利润总额	57,535,005.45
归属于上市公司股东的净利润	44,641,001.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	39,996,518.66
经营活动产生的现金流量净额	54,643,078.51

#### (二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	49,033.35
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,605,906.94
债务重组损益	-406,792.06
其他符合非经常性损益定义的损益项目	94,958.25
所得税影响额	-1,356,622.56
少数股东权益影响额（税后）	-1,342,000.78
合计	4,644,483.14

#### (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009年	2008年	本期比上年同期增减(%)	2007年
营业收入	2,403,322,811.71	2,049,303,484.93	17.28	1,932,084,952.04
利润总额	57,535,005.45	58,672,921.94	-1.94	31,981,322.81
归属于上市公司股东的净利润	44,641,001.80	35,328,043.97	26.36	27,935,007.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	39,996,518.66	32,762,302.30	22.08	23,891,125.74
经营活动产生的现金流量净额	54,643,078.51	104,244,369.20	-47.58	-30,672,148.03
	2009年末	2008年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007年末
总资产	2,151,142,310.27	2,319,320,513.67	-7.25	1,648,412,710.89
所有者权益（或股东权益）	888,431,349.81	843,790,348.01	5.29	607,239,014.28

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减 (%)	2007 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.258	0.233	10.73	0.215
稀释每股收益 (元 / 股)	0.258	0.233	10.73	0.215
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.231	0.216	6.94	0.184
加权平均净资产收益率 (%)	5.2	5.65	减少 0.45 个百分点	5.75
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	4.6	5.24	减少 0.64 个百分点	4.92
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.32	0.6	-46.67	-0.24
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	5.13	4.87	5.34	4.67

#### 四、股本变动及股东情况

##### (一) 股本变动情况

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)				本次变动后		
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	78,640,066	45.40				-69,990,066	-69,990,066	8,650,000	4.99
1、国家持股									
2、国有法人持股	40,150,000	23.18				-31,500,000	-31,500,000	8,650,000	4.99
3、其他内资持股	38,490,066	22.22				-38,490,066	-38,490,066	0	0
其中：境内非国有法人持股	25,410,066	14.67				-25,410,066	-25,410,066	0	0
境内自然人持股	13,080,000	7.55				-13,080,000	-13,080,000	0	0
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									

二、无限售条件流通股	94,589,934	54.6				69,990,066	69,990,066	164,580,000	95.01
1、人民币普通股	94,589,934	54.6				69,990,066	69,990,066	164,580,000	95.01
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	173,230,000.00	100.00				0	0	173,230,000.00	100.00

股份变动的批准情况

2008年2月22日，公司非公开发行申请接受中国证监会发行审核委员会审核，并获得中国证监会发行审核委员会有条件通过。2008年4月2日，公司取得中国证监会《关于核准包头北方创业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2008]495号）。公司非公开发行股票于2008年6月8日实施完毕，2009年6月8日公司非公开发行股份解禁。

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年未限售股数	限售原因	解除限售日期
内蒙古第一机械制造（集团）有限公司	40,150,000	31,500,000	0	8,650,000	股权分置改革限售期满	2009年5月14日
包头浩瀚科技实业有限公司	3,910,066	3,910,066	0	0	股权分置改革限售期满	2009年5月14日
江西出版集团蓝海国际投资有限公司	6,500,000	6,500,000	0	0	购买公司非公开发行股份	2009年6月8日
山东安德利集团有限公司	5,000,000	5,000,000	0	0	购买公司非公开发行股份	2009年6月8日
北京奥仕华冠口腔技术研究所	5,000,000	5,000,000	0	0	购买公司非公开发行股份	2009年6月8日
上海远东证券有限公司	5,000,000	5,000,000	0	0	购买公司非公开发行股份	2009年6月8日
刘宏冰	4,500,000	4,500,000	0	0	购买公司非公开发行股份	2009年6月8日

凌俊	4,500,000	4,500,000	0	0	购买公司非公开发行股份	2009年6月8日
闻斌	4,080,000	4,080,000	0	0	购买公司非公开发行股份	2009年6月8日
合计	78,640,066	69,990,066	0	8,650,000	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

单位：万股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
非公开发行A股	2008年6月5日	7.24	4,323	2009年6月8日	3,458	

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2008]495号《关于核准包头北方创业股份有限公司非公开发行股票的通知》核准，2008年6月5日，包头北方创业股份有限公司向八名投资人定向增发有限期限的股票43,230,000.00股，本期增加股本43,230,000.00元，该募集资金已于2008年6月2日全部到账，并经大信会计师事务所有限公司大信京验字(2008)第0022号验资报告审验确认。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				28,006户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
内蒙古第一机械制造(集团)有限公司	国有法人	23.18	40,150,000	0	8,650,000	无
包头浩瀚科技实业有限公司	境内非国有法人	9.76	16,910,066	0	0	质押 16,910,000
刘宏冰	境内自然人	0.72	1,240,724	-3,259,276	0	未知
北京奥仕华冠口腔技术研究所	境内非国有法人	0.66	1,140,000	-3,360,000	0	未知
楼杨平	境内自然人	0.51	885,700	885,700	0	未知
黑龙江同达投资有限公司	境内非国有法人	0.45	772,700	-4,356,437	0	未知

	人					
江阴华美特种纤维有限公司	境内非 国有法 人	0.36	620,005	620,005	0	未知
王秀荣	境内自 然人	0.30	511,900	511,900	0	未知
王家骥	境内自 然人	0.24	421,100	421,100	0	未知
贾莹	境内自 然人	0.22	372,600	372,600	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
内蒙古第一机械制造(集团)有限公司		31,500,000		人民币普通股	31,500,000	
包头浩瀚科技实业有限公司		16,910,066		人民币普通股	16,910,066	
刘宏冰		1,240,724		人民币普通股	1,240,724	
北京奥仕华冠口腔技术研究所		1,140,000		人民币普通股	1,140,000	
楼杨平		885,700		人民币普通股	885,700	
黑龙江同达投资有限公司		772,700		人民币普通股	772,700	
江阴华美特种纤维有限公司		620,005		人民币普通股	620,005	
王秀荣		511,900		人民币普通股	511,900	
王家骥		421,100		人民币普通股	421,100	
贾莹		372,600		人民币普通股	372,600	
上述股东关联关系或一致行动的说明		截至报告期末,公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系,未知其是否属于《上市公司股东持股信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	内蒙古第一机械制造(集团)有限公司	8,650,000	2011年6月1日	8,650,000	认购公司非公开发行股份自2008年6月6日起36个月内不上市流通

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位: 万元 币种: 人民币

名称	内蒙古第一机械制造(集团)有限公司
单位负责人或法定代表人	缪文民
成立日期	1989年7月13日
注册资本	260,501.8
主要经营	履带车辆设计、制造、销售及售后服务;机械制造,汽车制造与装配,铁路车辆零部件、

业务或管理活动	本产品技术的出口业务，经营本企业生产所需原辅材料、机械设备、仪器仪表及技术的进口业务、冶炼冲锻工具制造，运输，计算机软件、自行车架、集装箱配件、金属制品、木制品、非金属制品、橡胶制品、塑料制品、氧气制品、自行车销售；氮气制品、氩气制品、二氧化碳制品生产、销售（以上三项凭资质证经营）（国家法律法规规定应经审批的未获审批前不得生产经营）。
---------	--

(2) 实际控制人情况

○ 法人

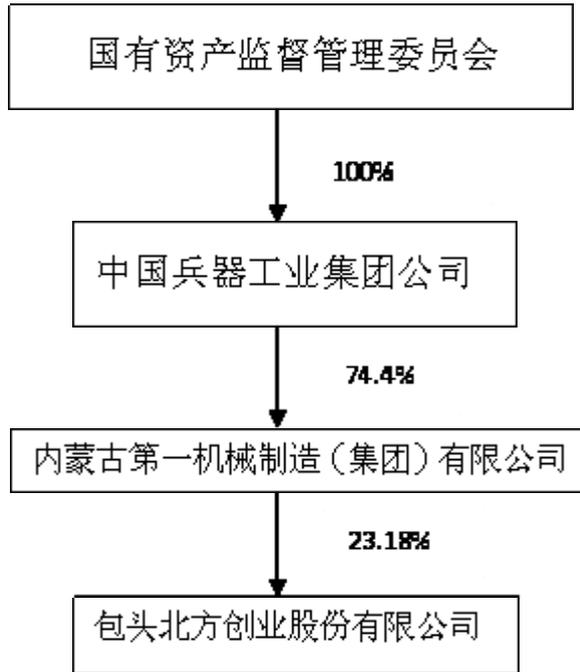
单位：万元 币种：人民币

名称	中国兵器工业集团公司
单位负责人或法定代表人	张国清
成立日期	1999 年 6 月 29 日
注册资本	2,535,991
主要经营业务或管理活动	坦克装甲车辆、火炮、火箭炮、火箭弹、导弹、炮弹、枪弹、炸弹、航空炸弹、深水炸弹、引信、火工品、火炸药、推进剂、战斗部、火控指挥设备、单兵武器、民用枪支弹药的开发、设计、制造、销售；对外派遣境外工业工程所需的劳务人员（有效期 2013 年 8 月 11 日），一般经营项目：国有资产投资及经营管理；夜视器材、光学产品、电子与光电子产品、工程爆破与防化器材及模拟训练器材、车辆、仪器仪表、消防器材、环保设备、工程与建筑机械、信息与通讯设备、化工材料（危险品除外）、金属与非金属材料及其制品、工程建筑材料的开发设计、制造销售；设备维修；民用爆破器材企业的投资管理；货物仓储、货物陆路运输；工程勘察设计、施工、承包、监理；设备安装；国内展览；种植业、养殖业经营；农副产品深加工；与上述业务相关的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；进出口业务；承包境外工业工程和境内国际招标工程。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
缪文民	董事长	男	46	2010年1月14日	2013年1月14日	0	0	无	0	是
陈学军	副董事长	男	53	2010年1月14日	2013年1月14日	0	0	无	0	是
赵凤林	董事	男	59	2010年1月14日	2013年1月14日	0	0	无	0	是
白晓光	董事	男	44	2010年1月14日	2013年1月14日	0	0	无	0	是
李志亮	董事、总经理	男	47	2010年1月14日	2013年1月14日	0	0	无	32.318	否
吴井峰	董事、财务总监	男	35	2010年1月14日	2013年1月14日	0	0	无	23.44	否
张虎军	董事	男	36	2010年1月14日	2013年1月14日	0	0	无	0	是

王金华	独立董事	男	73	2010年1月14日	2013年1月14日	0	0	无	4	否
鞠在云	独立董事	男	70	2010年1月14日	2013年1月14日	0	0	无	4	否
李朝鲜	独立董事	男	52	2010年1月14日	2013年1月14日	0	0	无	4	否
张翠兰	原独立董事	女	46	2006年12月28日	2009年12月28日	0	0	无	4	否
蒲云	独立董事	男	48	2010年1月14日	2013年1月14日	0	0	无	0	否
季军佳	监事会主席	男	44	2010年1月14日	2013年1月14日	0	0	无	0	否
张瑞敏	监事	男	47	2010年1月14日	2013年1月14日	0	0	无	0	是
杜晓敏	监事	男	30	2010年1月14日	2013年1月14日	0	0	无	0	是
石书宏	职工代表监事	男	47	2010年1月14日	2013年1月14日	0	0	无	14.5	否
王文举	职工代表监事	男	45	2010年1月14日	2013年1月14日	0	0	无	12.1	否
王少君	原监事会主席	女	44	2006年12月28日	2009年12月28日	0	0	无	0	是
曹德生	原监事	男	61	2006年12月28日	2009年12月28日	0	0	无	0	是
孙利	原职工代表监事	男	58	2006年12月28日	2009年12月28日	0	0	无	16.01	否
朱光琳	副总经理	男	47	2010年1月14日	2013年1月14日	0	0	无	23.48	否
哈立新	副总经理	男	44	2010年1月14日	2013年1月14日	0	0	无	23.18	否
程天罡	副总经理、董事会秘书	男	48	2010年1月14日	2013年1月14日	0	0	无	23.47	否
王玉明	总工程师	男	46	2010年1月14日	2013年1月14日	0	0	无	23.14	否
任志华	副总经理、工会主席	男	53	2010年1月14日	2013年1月14日	0	0	无	23.14	否
刘宝柱	副总经理	男	47	2010年1月14日	2013年1月14日	0	0	无	11.67	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	242.448	/

缪文民：曾任内蒙古第一机械制造厂二分厂技术室主任、副厂长、厂长，内蒙古第一机械制造厂副总工程师、副厂长，一机集团副总经理兼北方奔驰汽车公司总经理、党委书记，一机集团董事、总经理。现任一机集团董事长、党委书记，中国兵器工业集团公司第一事业部高级专务，包头北奔重型汽车有限公司常务副董事长，河北华北柴油机有限责任公司董事长。十一届全国人大代表、中国锻压协会理事长。北方创业第二届董事会董事、第三届、第四届董事会董事长。

陈学军：曾任兵器工业部五二所理化室主任、北京瑞士 ARL 公司维修工程师。现任包头浩瀚科技实业有限公司董事。北方创业第一届、第二届董事会董事长，第三届、第四届董事会副董事长。

赵凤林：曾任一机集团人事劳资处副科长、科长、副处长、处长，一机集团党委副书记兼纪委书记、副总经理。现任一机集团监事会主席、纪委书记。北方创业第一届、第二届、第三届、第四届董事会董事。

白晓光：曾任一机集团科研所一室副主任、主任，一机集团科研所所长，一机集团总经理助理、副总经理，北方创业总经理、党委书记。现任一机集团董事、总经理。北方创业第二届、第三届、第四届董事会董事。

李志亮：曾任内蒙古第一机械制造厂十分厂技术室副主任、内蒙古第一机械制造厂十分厂副厂长，一机集团铸造公司副经理，一机集团技术处副处长，一机集团副总工程师、总经理助理、副总经理、工会主席。现任一机集团董事、党委副书记，北方创业总经理、党委书记。北方创业第三届、第四届董事会董事。

吴井峰：曾任山东淄博华光陶瓷股份有限公司财务经理、内蒙古乳泉奶业有限公司财务总监。现任北方创业财务总监。北方创业第三届、第四届董事会董事。

张虎军：曾任一机集团六分公司财务部会计、包钢贸易公司财务部会计主管。现任海吉氯碱化工股份有限公司人力资源部部长。北方创业第三届、第四届董事会董事。

王金华：曾任北方交通大学教授、校长、党委书记。现任北方交通大学机电学院材料研究所教授。北方创业第三届、第四届董事会独立董事。

鞠在云：曾任铁道部中国铁路机车车辆工业总公司高级工程师、副处长、教授级高级工程师。现任北京华盈恒通铁路机车车辆配件有限公司教授级高级工程师、副总经理。北方创业第三届、第四届董事会独立董事。

李朝鲜：曾任中共四川省金口河工农区区委办秘书，北京商学院财经系副主任、主任，北京工商大学经济学院副院长、院长，北京工商大学教务处处长。现任北京工商大学副校长。北方创业第三届、第四届董事会独立董事。

张翠兰：曾任山东省地方税务局主任科员、山东万隆齐鲁会计师事务所有限责任公司总经理。现任山东瑞华工程造价咨询有限公司董事长。北方创业第三届董事会独立董事。2009 年 12 月 28 日任期届满不再担任公司独立董事。

蒲云：曾任重庆建筑工程学院讲师，西南交通大学副教授、教授、博士生导师。现任西南交通大学校长助理、研究生院常务副院长。北方创业第四届董事会独立董事。

季军佳：曾在内蒙古第一机械制造厂运输处、包头北方奔驰重型汽车有限责任公司工作。现任包头浩瀚科技实业有限公司副总经理。北方创业第二届、第三届监事会监事、第四届监事会主席。

张瑞敏：曾任一机集团财务处财务科副科长、科长、副处长。现任一机集团财务部部长兼支部书记。北方创业第四届监事会监事。

杜晓敏：曾任包头税务印刷厂出纳、宁波小肥羊会计。现任包头浩瀚科技实业有限公司财务经理。北方创业第四届监事会监事。

石书宏：曾任内蒙古第一机械制造厂生产处办公室主任、北方铁路车辆制造公司办公室主任。现任北方创业经营管理部（证券部）部长、证券事务代表。北方创业第二届、第三届、第四届监事会职工代表监事。

王文举：曾任一机集团机械处经管室主任、工程机械公司财务部部长。现任北方创业财务部部长。北方创业第四届监事会职工代表监事。

王少君：曾任包头市南海公园管理处会计、主管会计、财务经理。现任环球汇远投资管理咨询有限公司财务经理。北方创业第三届监事会主席。2009 年 12 月 28 日起任期届满不再担任北方创业监事会主席。

曹德生：曾任一机集团十分厂副厂长、厂长，一机集团经营管理处处长，财务审计处处长、副总会计师、总会计师、一机集团董事。北方创业第一届、第二届、第三届监事会监事。2009 年 12 月 28 日起任期届满不再担任北方创业监事。

孙利：曾任一机集团三分厂团委书记、车间副主任、车间党支部书记、一机集团北方铁路车辆制造厂副经理、本公司工会主席。北方创业第一届、第二届、第三届监事会职工监事。2009 年 12 月 28 日起任期届满不再担任北方创业职工代表监事。

朱光琳：曾任一机集团铸造公司技术部副部长、销售部部长、一分公司副经理、经理。现任北方创业党委副书记、副总经理。

哈立新：曾任一机集团四分公司生产准备车间主任、党支部书记，一机集团制造部副部长。现任北方创业副总经理。

程天罡：曾任一机集团厂办副主任、经管处副处长、发展计划部副部长。现任北方创业董事会秘书、副总经理。

王玉明：曾任北方创业设计部部长、党支部书记、总经理助理。荣获第七届内蒙古青年科技创新奖、内蒙古自治区职工“经济技术创新工程”活动重大创新成果。现任中国兵器工业集团公司科技带头人，享受科技带头人 5 万元津贴，北方创业总工程师。

任志华：曾任包钢二冶金金属结构厂副厂长、包钢二冶金金属结构公司经理、北方创业经理助理，现任北方创业副总经理、工会主席。

刘宝柱：曾任一机集团质保部轮对验收室主任、北方铁路车辆制造公司车间主任、北方创业配件厂厂长、车辆厂厂长、销售部部长。现任北方创业副总经理。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
缪文民	内蒙古第一机械制造(集团)有限公司	董事长、党委书记	2007 年 8 月 1 日		是
赵凤林	内蒙古第一机械制造(集团)有限公司	监事会主席、纪委书记	2004 年 12 月 1 日		是
白晓光	内蒙古第一机械制造(集团)有限公司	董事、总经理	2008 年 1 月 4 日		是
李志亮	内蒙古第一机械制造(集团)有限公司	董事、党委副书记	2008 年 1 月 4 日		否
张瑞敏	内蒙古第一机械制造(集团)有限公司	财务部部长兼支部书记	2008 年 1 月 4 日		是
陈学军	包头浩瀚科技实业有限公司	董事	2000 年 8 月 1 日		是
季军佳	包头浩瀚科技实业有限公司	副总经理	2000 年 8 月 1 日		是
杜晓敏	包头浩瀚科技实业有限公司	财务经理	2007 年 7 月 1 日		是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
缪文民	中国兵器工业集团公司第一事业部	高级专务	2009年10月17日		否
	包头北奔重型汽车有限公司	常务副董事长	2005年3月19日		否
	河北华北柴油机有限责任公司	董事长	2007年4月19日		否
鞠在云	北京华盈恒通铁路机车车辆配件有限公司	教授级高级工程师、副总经理	2006年1月1日		是
王金华	北方交通大学机电学院材料研究所	教授	2002年12月1日		是
张翠兰	山东瑞华工程造价咨询有限公司	董事长	2003年12月1日		是
李朝鲜	北京工商大学	副校长	2003年1月1日		是
张虎军	内蒙古海吉氯碱化工股份有限公司	人力资源部部长	2000年2月1日		是
蒲云	西南交通大学	校长助理、研究生院常务副院长	1995年6月1日		是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序:董事、监事报酬由公司股东大会审议决定。公司高管人员岗位绩效工资考核由董事会负责,董事会委托总经理或公司有关部门按《高管人员岗位绩效工资实施办法》实施考核,经董事会批准后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	《高管人员岗位绩效工资实施办法》

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张翠兰	独立董事	离任	任期届满
王少君	监事会主席	离任	工作变动
曹德生	监事	离任	任期届满
孙利	职工代表监事	离任	任期届满

(五) 公司员工情况

在职员工总数	1,260
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	971
销售人员	33

技术人员	151
财务人员	15
管理人员	90
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及以上学历	225
大专学历	307
中专及以下学历	728

公司员工情况说明

公司本部员工 1260 名，公司及控股子公司（合并报表统计口径）在职员工为 3478 名。

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

1、公司治理专项活动情况

2009 年，公司重点完善内控机制，提升公司治理水平。公司建立了与管理能力、业务模式相适应的管理架构，设立专门的内部审计机构，强化了内部审计的作用；公司按照《企业内部控制基本规范》的要求建立与实施内部控制，特别是完善财务基础管理、内部授权机制和信息传递制度；另外，公司强化了审计委员会对公司内控制度的监督作用，审计委员会切实履行职责，督导公司内部审计工作，审阅核实公司的财务信息及其披露；对审计机构年审全过程实施监督；为进一步防范大股东及其关联方占用公司资金、侵害公司利益，公司定期对关联交易和与关联方往来情况进行自查，并于每月结束后 10 日内，向内蒙证监局上报的“上市公司关联方资金往来情况统计表”。

报告期内，公司切实执行内幕信息及知情人管理制度，落实重要信息的内部流转和报告制度。公司进一步强化敏感信息内部排查、归集、披露工作，进一步规范公司信息披露行为。公司根据监管要求，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，公司报告期内未发生年报及相关报告信息披露的重大差错。

2、公司制度完善情况

为了进一步完善公司的治理结构，夯实公司内部控制基础，公司根据《公司章程》、《上市公司治理准则》的相关要求，制订了《公司内部控制制度》、《薪酬与考核委员会议事规则》、《提名委员会议事规则》、《战略委员会议事规则》，完善、修订了以下文件：《董事会审计委员会工作细则》、《独立董事年报工作规程》等。

3、法人治理结构

(1) 关于股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，平等对待所有股东，保证股东能够依法充分行使权利。

(2) 关于董事与董事会：公司按照《公司法》、《公司章程》的规定，严格董事的选举和聘任，确保公司董事选聘公开、公平、公正。严格按照《董事会议事规则》的要求召集、召开董事会，确保了董事会对公司重大事项的科学决策。

(3) 关于监事与监事会：公司监事会对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行了监督，维护了公司及股东的合法利益。

(4) 关于信息披露与透明度：公司注重与投资者的沟通，采用电话、传真、网络、电子邮件等形式与众多投资者进行了沟通和交流。严格按照有关法律法规的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息

(5) 关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会、客户等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康、稳定发展。

年内未完成整改的问题				
问题说明	整改责任人	未及时完成整改的原因	目前整改进展	承诺完成整改的时间
激励约束机制不够	董事长	公司已建立高管人员和技术骨干的激励机制，但由于公司属于国有控股上市公司，长期激励机制		公司将根据国有企业改革的进展情况，适时

完善的问题		(如股权、期权激励等)的建立需要相关配套政策的出台和支持		建立有关长期激励机制。
-------	--	------------------------------	--	-------------

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
缪文民	否	6	6	4	0	0	否
陈学军	否	6	4	4	2	0	否
赵凤林	否	6	6	4	0	0	否
白晓光	否	6	6	4	0	0	否
李志亮	否	6	6	4	0	0	否
吴井峰	否	6	6	4	0	0	否
张虎军	否	6	6	4	0	0	否
王金华	是	6	6	4	0	0	否
鞠在云	是	6	5	4	1	0	否
李朝鲜	是	6	5	4	1	0	否
张翠兰	是	6	5	4	1	0	否

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司治理准则》及《公司章程》的要求，建立健全了《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》及《独立董事年报工作制度》，分别就独立董事的任职条件、职责和权利，独立董事在年报编制及披露过程中了解公司经营及与年审会计师沟通等方面做了详细规定。

公司董事会共有 4 名独立董事，符合治理结构的要求。报告期，独立董事能够遵守董事会的各项规定，积极主动地关心公司的经营和发展，准时参加董事会和股东大会，在重大决策中充分发挥自己的专长，客观、公正的向董事会提出自己的建议，有效的避免了董事会决策失误，确保董事会决策的公平、公开、公正、有效。独立董事能够恪尽职守，对公司的关联交易和重大决策发表了独立意见，提出了有益建议。在年报编制和披露过程中，能够严格按照《独立董事年报工作制度》的要求，切实履行相关职责，亲临公司经营现场，认真了解公司生产经营及管理情况，积极与审计机构沟通，并对年度报告及利润分配发表独立意见，充分发挥了独立董事的独立作用，切实维护了全体股东、特别是中小股东的利益。

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

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司拥有完整的材料采购、产品生产和市场销售系统及相关配套设施，具有独立的产、供、销体系，能够独立开展业务经营活动。	不适用	不适用
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事及工资管理等方面独立。总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在本公司领取报酬，除总经理在控股股东单位担任董事、党委副书记外，其他高级管理人员未在控股股东单位担任职务并领取报酬。	不适用	不适用
资产方面独立完整情况	是	公司资产独立完整、权属清楚，拥有独立的运营系统，与股东单位之间的资产产权界定明确，对各项财产拥有独立处置权，未发生控股股东挪用上市公司资金问题，也不存在为控股股东担保事项。	不适用	不适用
机构方面独立完整情况	是	公司法人治理结构健全，董事会、监事会均独立运作，公司拥有独立的职能部门，与股东和关联企业不存在重叠和上下级关系，办公机构和生产经营场所与股东严格分开，也不存在股东单位干预公司机构设置或代行公司职能的行为。	不适用	不适用
财务方面独立完整情况	是	公司具有独立的财务会计部门和完整的会计核算体系。制定了《财务成本管理办法》、《资金管理办法》、《费用报销办法》等一整套财务会计制度，公司与大股东之间经济往来全部开具正式发票结算。公司在银行单独设立银行账户，独立进行资金运作，保证资金合理使用。公司单独办理纳税登记，独立申报并缴纳税款。	不适用	不适用

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司已按照财政部发布的《企业内部控制基本规范》和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司内部控制指引》，建立健全了内部控制制度，并得到有效执行，财务报告真实可靠，信息披露真实、准确、及时、完整，生产经营活动持续稳定。公司内部控制目标是：保证公司内控制度有效实施，确保公司经营合法合规；提高公司经营效益及效率；保障公司资产的安全；确保公司信息披露的真实、准确、完整。在内部控制制度的建立与实施过程中，充分考虑了控制环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、控制监督等五项基本要素。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	2009 年公司按照国家财政部、证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》的要求，着重做了以下几方面的工作：对现有的各项内控制度进行全面、系统的梳理，内部控制制度涉及：子公司管理的控制、重大投资控制、关联交易控制、对外担保控制、募集资金使用控制、信息披露控制、反商业贿赂的内控制度以及内控制度的监督检查机制。公司已经制定了《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》、《总经理工作细则》、《独立董事工作细则》和《信息披露制度》等有关公司治理的文件；公司已经建立了包括《对外投资管理办法》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《募集资金管理制度》等比较完善的风

	险防控体系，并且有配套的监控体系确保其有效地执行；公司已经健全了包括《财务管理制度》、《内部审计制度》等有效的财务内控制度体系。公司不断健全和完善公司以各项管理制度为基础的内部控制体系；加强内部审计的监督能力和检查力度，不断提高公司内控体系运作的效率和效果。
内部控制检查监督部门的设置情况	董事会下设立审计委员会，公司设立审计部门，定期对公司内部控制制度的健全及有效性进行评估。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司审计部对公司及公司所属子公司的经营活动、财务收支、经济效益等进行内部审计监督，并对其内部控制制度的建立和执行情况进行检查和评价。审计委员会对审计部的审计工作予以指导。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司在董事会设立了以独立董事为主的审计、战略、提名、薪酬与考核四个专门委员会，为充分发挥其作用，制定了《审计委员会议事规则》、《薪酬与考核委员会议事规则》、《提名委员会议事规则》、《战略委员会议事规则》。审计委员会负责审查公司的年度报告、年度财务（预）决算报告、内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜等，定期听取公司各项制度和流程的执行情况，定期组织公司内部审计机构对公司内部控制制度执行情况进行检查。提高内部控制制度的执行力，以确保内部控制有效实施。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	进一步完善了《全面预算管理办法》、《专项资金（费用）管理办法》、《关于规范发票使用办法》、《规范费用报销的办法》、《目标成本考核细则》、《存货上线结算管理办法》。
内部控制存在的缺陷及整改情况	<p>公司现有内部控制制度基本能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证，截至本报告期末，公司未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。</p> <p>公司将进一步完善内部控制结构，及时修订、补充、完善各项内部控制制度，使内部控制制度更加规范化。</p>

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

1、考评机制

公司建立了高管人员的考评机制，由董事会负责考评，董事会委托总经理或公司有关部门按《高管人员岗位绩效工资实施办法》实施考评，经董事会批准后实施。考评分为年度考核和任期届满或组织调离考核，年度考核根据年初董事会确定的年度各项生产经营指标，于次年首季末对上年经营业绩实施考核；任期届满或组织调离的考核，在届满或调离后三个月内对其经营责任全面履行情况实施考核。考评内容为分管或主管工作完成情况、业务能力及素质等，考评形式为多层次组织谈话，被考评人员述职、职工民主测评等，通过由上至下、由下至上、上下结合的考评程序，客观、公正地体现高管人员的德、勤、能、绩，现已形成制度化。

2、激励机制

公司对高级管理人员的收入分配实施岗位绩效工资考核办法。

3、约束机制

公司通过人事、劳动管理、纪检等制度和监事会监督、内部审计监督约束公司高级管理人员的日常履职行为和管理权限。

(六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司 2010 年 4 月 2 日召开的第四届董事会第二次会议审议通过了《包头北方创业股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，该制度进一步明确了信息披露管理责任，加大了对年报信息披露责任人的问责力度，为提高公司年报信息披露质量奠定了基础。

## 七、股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年度股东大会决议公告	2009 年 4 月 21 日	《中国证券报》、《证券时报》	2009 年 4 月 22 日

2009 年 4 月 21 日，公司召开了 2008 年度股东大会，审议通过了如下议案：《2008 年董事会工作报告》、《2008 年监事会工作报告》、《2008 年独立董事述职报告》、《2008 年财务决算报告》、《2009 年财务预算报告》、《2008 年度关联交易执行情况及 2009 年日常关联交易情况预计》、《修改公司章程》、《剩余募集资金暂时补充流动资金》、《续聘大信会计师事务所有限公司为公司 2009 年度审计机构》、《2008 年年度报告及摘要》、《2008 年利润分配方案》、《为控股子公司提供担保》、《控股子公司富成锻造公司收购内蒙古一机集团相关资产和内蒙古一机集团对富成锻造公司增资》的议案。

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 一、报告期公司总体生产经营情况

##### 1. 生产经营情况

2009 年受金融危机影响，国际、国内市场需求大幅下降。面对严峻的经营形势，公司积极应对，对外强化市场运作，抢市场、抓订单，对内按照“转机强企”年的具体要求，着力落实转换经营机制、深化基础管理、加强风险防控、狠抓均衡生产等重点措施，在市场需求下滑、产品价格下降的不利形势下，公司仍然保持了良好的发展态势，较好的实现了预期经营目标。

2009 年公司实现营业收入 24.03 亿元（合并报表），同比增长 17.28%，其中：公司本部实现营业收入 15.78 亿元，同比增长 15.69%；大成装备公司实现营业收入 3.69 亿元；富成锻造公司实现营业收入 3.88 亿元；路通弹簧公司实现营业收入 1.36 亿元；钢结构公司实现营业收入 0.41 亿元。公司实现净利润 4464.10 万元，同比增长 26.36%，其中公司本部实现净利润 3756.32 万元，同比增长 19.95%。

报告期内，公司加大新产品、新工艺研发的投入，新产品研发能力进一步提高。完成新产品研发 23 项、工艺技术创新 83 项。通过自治区企业技术中心、企业研发中心、包头市企业技术中心、包头稀土高新区工程技术研发中心认定，为争取地方政府政策支持和税收优惠打下了良好基础。获得三项“实用新型”专利和二项省级科技进步奖、四项市级科技进步奖。

在内部管理上，重点抓了经营机制、物供机制、用人机制、营销机制的转换，充分调动了各级各类人员的积极性。推行全面预算管理，加强风险防控，增强了企业竞争能力。

##### 2. 公司在生产经营中遇到的问题及解决方案

(1) 近年来，公司的自主创新能力有了很大提高，已自主研发多项适用于高速重载的新型铁路车辆和外贸产品，但与行业先进企业相比还有一定差距。

(2) 主营业务受国家政策和宏观经济影响较大。

解决方案：

(1) 积极参与铁路货车产品前瞻性技术、基础性技术和惯性质量问题的研究，不断增强自主创新能力。加快工艺、材料以及零部件技术创新和技术进步，特别要在新产品研制中开展工艺攻关和技术创新，解决关键技术难题。

(2) 立足长远，进一步调整产品结构、市场结构、组织结构，提升资本运作能力，拓展延伸产业链，培育新的经济增长点。

##### 3. 主要供应商和客户情况

前五名供应商采购金额合计 109,360.63 万元，占全部采购总额比重 58.66%。

前五名销售商销售金额合计 142,488.91 万元，占全部销售收入比重 59.45%。

##### 4、报告期内公司资产总额 215,114.23 万元，较期初 231,932.05 万元减少 16,817.82 万元，其中：

(1) 货币资金期末余额较上年同期减少 16,742.79 万元，降幅为 30.66%，主要原因为本报告期使用募集资金 5177 万元，另外，本报告期现金支付货款金额加大；

(2) 应收票据期末余额较上年同期增加 3,868.53 万元，增幅为 173.35%，主要原因为本报告期末客户以银行承兑汇票结算货款较多；

(3) 预付款项本期较上年同期增加 3,189.63 万元，增幅为 34.14%，主要原因为期末集中采购下年度生产所需原材料；

(4) 存货期末较上年同期减少 19,442.32 万元, 降幅为 29.36%, 主要原因是本期库存商品同比下降较大, 另外, 原材料采用上线结算管理办法后同比下降幅度也较大;

(5) 固定资产期末较上年同期增加 12,910.46 万元, 增幅为 18.37%, 主要原因是母公司——内蒙一机集团对公司的子公司——富成锻造公司增资所形成的固定资产;

(6) 递延所得税资产本期较上年同期增加 114.76 万元, 增幅为 44.62%, 主要原因为本报告期计提资产减值准备较上年同期增加所影响;

(7) 短期借款期末余额减少 14,195.32 万元, 降幅为 67.28%, 主要原因为本报告期公司归还了大量短期借款;

(8) 应付票据期末余额减少 12,568.65 万元, 降幅为 32.60%, 主要原因本期用现金支付货款较多;

(9) 预收款项期末余额减少 9,085.04 万元, 降幅为 82.44%, 主要原因是上年度期末预收款项较多所影响;

(10) 应交税费期末余额增加 3,766.73 万元, 增幅为 298.14%, 主要原因为本报告期末实现增值税不均衡所影响;

(11) 长期借款本期增加 580.00 万元, 增幅为 252.17%, 主要原因为子公司富成锻造公司新建项目借款;

(12) 长期应付款本期无余额, 上年同期为 206.18 万元, 原因是到期归还完毕;

(13) 未分配利润本期增加 4,088.47 万元, 增幅为 62.07%, 是本报告期经营实现的净利润;

(14) 少数股东权益本期增加 10,665.93 万元, 增幅为 113.46%, 主要原因是母公司内蒙一机集团增资及各子公司当期实现利润所影响。

#### 5、报告期内公司主要财务数据同比发生重大变动的说明

(1) 营业收入本期增加 35,401.93 万元, 增幅为 17.28%, 主要原因是本期铁路车辆整车销售量同比增加和控股子公司——大成装备公司任务量同比增加所影响;

(2) 营业成本本期增加 34,558.78 万元, 增幅为 18.81%, 主要原因是本期营业收入增加相应成本也增加;

(3) 营业税金及附加本期增加 368.97 万元, 增幅为 129.45%, 主要原因是本报告期实现增值税税金增加所影响;

(4) 管理费用本期增加 710.56 万元, 增幅为 6.24%, 主要原因是本期研发投入增加所影响;

(5) 资产减值损失本期增加 1,371.24 万元, 增幅为 236.44%, 主要原因是上年同期由于会计政策变更而冲回部分资产减值准备所影响;

(6) 营业外收入本期增加 735.28 万元, 增幅为 1241.91%, 主要原因是本期收到退税、贴息及财政扶持资金较集中所影响;

(7) 营业外支出本期减少 45.09 万元, 降幅为 42.84%, 主要原因是上年度有为四川地震灾区捐赠, 而本期没有;

(8) 归属于母公司所有者的净利润本期增加 931.30 万元, 增幅为 26.36%, 主要原因是公司本部实现的经营利润增加;

(9) 少数股东损益本期减少 1,025.00 万元, 降幅为 58.84%, 主要原因为上年度子公司富成锻造公司实现的净利润按约定全额分配给控股股东内蒙古一机集团, 计入少数股东损益。

#### 6、公司现金流量分析

报告期内, 现金及现金等价物净减少额 16,742.79 万元, 较上年同期减少 48,969.59 万元。主要原因是上年同期有 3 亿元募集资金入账, 另外, 本期借款同比减少 1.4 亿元。

其中经营活动产生的现金流量净额为 5,464.31 万元, 较上年同期 10,424.43 万元减少 4,960.13 万元, 降幅为 47.58%, 主要是本年度公司货款结算速度放缓影响当期现金流入额; 同时, 当期现金货款支付略有增加, 影响经营现金净流量同比下降; 投资活动产生的现金流量净额为-7,752.08 万元, 较上年同期-3,082.85 万元减少 4,669.23 万元, 降幅为 151.46%, 主要是本年度公司利用募集资金进行投资所影响; 筹资活动产生的现金流量净额为-14,455.02 万元, 较上年同期 24,885.21 万元减少 39,340.23 万元, 降幅为 158.09%, 主要是本年度公司净归还短期借款 1.46 亿元, 而上年同期则有 3 亿元的募集资金入账所影响。

#### 7. 公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

(1) 本公司控股子公司包头北方创业大成装备制造有限公司经营范围: 机械加工; 大型精密件加工; 装配焊接; 数控切割; 大型冲压; 特种材料处理; 表面热处理; 防腐涂装; 航空、航天、船舶机械零部件制造和销售; 回转支承产品制造和销售; 煤炭机械、包装机械、冶金机械制造和销售; 锋利发电设备配套产品制造和销售; 工程机械制造和销售; 技术服务。该公司注册资本 13,991.1 万元, 我公司

占其注册资本的 85.52%。报告期末，该公司净资产 14,082.04 万元，实现营业收入 3.69 亿元，净利润 82.4 万元。

(2) 本公司控股子公司内蒙古一机集团富成锻造有限责任公司经营范围：各类锻件、模具、非标机械、工业炉窑的设计、制造、销售；金属热处理；机械制造；机械设备维修；锻造及相关业务技术咨询服务。该公司注册资本 39,232.92 万元，我公司占其注册资本的 66.82%。报告期末，该公司净资产 39,759.14 万元，实现营业收入 3.88 亿元，净利润 400.3 万元。

(3) 本公司相对控股子公司内蒙古一机集团路通弹簧有限公司经营范围：弹簧制造，机械加工；非标制造；车辆配件；化工产品；金属材料的销售，技术服务。该公司注册资本 3,138.38 万元，我公司占其注册资本的 39.04%。报告期末，该公司净资产 5,560.81 万元，实现营业收入 1.36 亿元，净利润 1,180.44 万元。

(4) 本公司相对控股子公司包头北方创业钢结构有限公司主要经营：各类风电塔架制造；钢结构制造安装。该公司注册资本 2,550 万元，我公司占其注册资本的 41.18%。报告期末，该公司净资产 2,471.98 万元，实现营业收入 4,114.9 万元，净利润 -95.93 万元。

(5) 本公司参股子公司内蒙古一机集团北方实业有限责任公司主要经营：机械加工；锻造、铸造、冲压、铆焊、金属及非金属表面处理及热处理加工；铸造材料、化工原料；钢窗、塑钢及铝制品的制造与安装；防盗门制造与安装；散热器制作与安装；钢结构网架制作与安装；车架、铝合金自行车、电动自行车制造与销售；仪器仪表、机械设备、中重型汽车、专用汽车、工程机械、铁路车辆及配件的制造与销售；房屋租赁；劳务；货物运输等。该公司注册资本 3,248 万元，我公司占其注册资本的 9.24%。

## 二、对公司未来发展的展望

### (一) 公司核心业务所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

#### 1. 行业发展趋势

随着节能减排的深入开展，铁路运输的优势更加凸显，近几年，我国经济仍将持续较快发展，我国铁路货车的拥有量也呈不断上升的趋势，根据有关机构预测，到 2020 年时我国铁路货车拥有量将达到 107.36 万辆，2009 到 2020 年期间我国铁路货车拥有量将增加 48.18 万辆。国际市场上，受国际金融危机影响，需求增长放缓。随着世界经济的复苏，需求也将触底反弹。

#### 2. 市场竞争格局

目前，国内生产铁路货车的企业共 13 家，行业生产能力大于市场需求。公司在工艺装备、技术水平和生产规模等方面均位居行业前列，市场和行业地位不断巩固。随着精密锻造生产线的建成，确立了公司在锻造行业的领先地位。

### (二) 公司未来发展机遇和发展思路

#### 1. 发展机遇

我国经济社会发展总体向好的基本态势没有改变。国民经济将继续保持 8% 以上较快增长，国家继续实行积极的财政政策和适度宽松的货币政策，稳定的宏观经济政策将会对国民经济发展产生积极地推动作用。

铁路货车行业在调整中蕴含着新的机遇，铁路建设投资仍将保持高位。今年新建铁路里程 6000 公里、投资 7000 亿元以上，机车车辆购置投资 1500 亿元。铁路货车市场有望实现 10%—15% 的增速，预计全年市场需求可达到 3.8—4 万辆。

公司可持续发展能力不断增强。经过多年的改革发展，公司经营规模不断扩大，发展质量不断提高，抗风险能力不断增强，行业和市场地位进一步巩固和提升，为下一步发展打下了良好基础。

#### 2. 发展思路

2010 年公司经营改革发展的基本思路是：以“强化基础、提质增效”为主线，强力推进市场运作、技术创新、基础管理、合资合作和企业文化建设，努力做到规模和效益均衡增长，市场和行业地位稳步提升，产品和技术创新能力持续增强，逐步把北方创业打造成国际上有影响力的轨道交通装备制造企业。

## 三、2010 年公司经营目标及重点工作

公司 2010 年具体经营目标是：实现营业收入 26.80 亿元（合并报表），其中：公司本部实现营业收入 17.60 亿元，大成装备公司实现营业收入 4.20 亿元，富成锻造公司实现营业收入 4.20 亿元，路通弹簧公司实现营业收入 1.30 亿元，钢结构公司实现营业收入 0.50 亿元。

为了实现上述目标，2010 年应重点做好以下几项工作：

#### 1、进一步解放思想，注入加快发展的新动力

- 2、完善“三个体系建设”，深入推进“提质增效”
- 3、不断转换营销机制，提升市场运作能力
- 4、积极推进技术创新，积聚铁路车辆发展实力
- 5、创新发展模式，拓展发展空间
- 6、进一步夯实基础工作，向管理要效益

四、公司未来的风险因素预测及采取的有效措施

公司在以下方面存在一定的风险，有关风险及相应的措施、对策说明如下：

1、宏观经济波动风险

公司所属行业的发展与我国经济增长周期、宏观经济波动、固定资产更新计划直接相关，周期性变化较为明显，因此宏观经济的波动将对公司的生产经营产生一定影响。

为此，公司将加强对国家宏观经济及各项产业政策的研究，制定应对策略和措施，尽量降低宏观经济风险对公司业务发展的影响。

2、市场风险

公司生产的产品包括铁路车辆、车辆零部件、大型精密结构件、风电设备等，其中铁路车辆业务为公司的主要收入和利润来源。如果铁路车辆的市场发生较大变化或公司产品丧失竞争优势，将给公司的经营业绩带来重大影响。

因此，公司将加大技术创新步伐，增强自主创新能力，满足不断变化的市场需求，并加大营销力度，以确保公司在铁路车辆市场份额稳定并逐步增加。同时将大力拓展车辆零部件、大型精密结构件等业务，使公司产品结构更趋合理，从而降低公司对单一产品市场依赖的风险。

3、经营风险

公司所需的主要原材料为钢材，钢材价格的大幅波动，将直接影响公司产品的生产成本及盈利能力。

公司将通过招标采购，降低原材料采购成本，积极采用新工艺，提高材料利用率，降低生产成本。同时，与重要的供应商建立长期稳定的合作关系，拓宽国内外进货渠道，多方选择供应厂商，以保证原材料及时足量供给。

4、财务风险

公司的财务风险主要是应收账款和存货金额较大等。

公司将通过制定合理科学的财务计划，加快货款回收，降低存货，提高资金使用效率，使财务结构趋于合理，同时，加强风险控制制度的建立和实施，使财务风险处于可控范围。

5、技术风险

目前铁路车辆更新换代步伐加快。因此，如果公司跟不上国内铁路车辆技术发展步伐，生产的产品质量达不到要求，将会影响市场份额。

公司将密切跟踪国内外技术发展方向，及时引进国内外先进技术；加大科研投入力度，强化新产品的研制与开发，提高装备水平和人员素质，确保产品质量。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分产品						
铁路车辆	1,573,660,837.24	1,453,245,440.93	7.65	15.57	16.45	减少 0.7 个百分点
结构件	313,891,144.22	284,289,637.46	9.43	32.53	32.14	增加 0.27 个百分点
曲轴锻件	388,209,814.86	352,048,088.47	9.31	20.41	27.48	减少 5.03 个百分点
车辆弹簧	82,235,274.10	54,531,675.19	33.69	-2.59	-5.66	增加 2.16 个百分点

2、对公司未来发展的展望

(1) 新年度经营计划

收入计划(亿元)	费用计划(亿元)	新年度经营目标	为达目标拟采取的策略和行动
26.8	26		1、进一步解放思想，注入加快发展的新动力 2、完善“三个体系建设”，深入推进“提质增效” 3、不断转换营销机制，提升市场运作能力 4、积极推进技术创新，积聚铁路车辆发展实力 5、创新发展模式，拓展发展空间 6、进一步夯实基础工作，向管理要效益

(2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

单位：万元

报告期内投资额	8,277.54
投资额增减变动数	-16,597.09
上年同期投资额	24,874.63
投资额增减幅度(%)	-66.72

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
包头北方创业大成装备制造有限公司	大型精密件加工；装配焊接；数控切割；大型冲压；特种材料处理；表面热处理；防腐涂装；航空、航天、船舶机械零部件制造和销售；回转制成产品制造和销售；煤炭机械、包装机械、冶金机械制造和销售；技术服务，材料的销售。	85.52	
内蒙古一机集团富成锻造有限责任公司	各类锻件、模具、非标机械、工业炉窑的设计、制造、销售；金属热处理；机械制造；机械设备维修；锻造及相关业务技术咨询服务	66.82	
内蒙古一机集团路通弹簧有限公司	弹簧制造，机械加工；非标制造；车辆配件；化工产品；金属材料的销售，技术服务。	39.04	
包头北方创业钢结构有限公司	各类风电塔架制造；钢结构制造安装。	41.18	
内蒙古一机集团北方实业有限责任公司	机械加工；锻造、铸造、冲压、铆焊、金属及非金属表面处理及热处理加工；铸造材料、化工原料；钢窗、塑钢及铝制品的制造与安装；防盗门制造与安装；散热器制作与安装；钢结构网架制作与安装；车架、铝合金自行车、电动自行车制造与销售；仪器仪表、机械设备、中重型汽车、专用汽车、工程机械、铁路车辆及配件的制造与销售；房屋租赁；劳务；货物运输等	9.24	

1、募集资金总体使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2008	非公开发行	300,000,000.00	51,775,400.00	275,400,000.00	24,600,000.00	募集资金专户存放

2、承诺项目使用情况

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金程序说明
精密锻造生产	否	286,770,000.00	262,170,000.00	是	按计划进度进行					
路通弹簧公司增资扩股项目	否	13,230,000.00	13,230,000.00	是	按计划进度进行					
合计	/	300,000,000.00	275,400,000.00	/	/		/	/	/	/

经公司 2007 年第二次临时股东大会审议通过,精密锻造生产线项目投资金额为 28,677.00 万元,并授权公司董事会根据有关管理部门要求和证券市场的实际情况,在股东大会决议范围内对募集资金项目具体安排进行相应调整。

2008 年公司第三届十四次董事会审议通过将精密锻造生产线项目原定投资金额 28,677.00 万元调整为 26,217.00 万元,其中铺底流动资金为 2,349 万元,按定向增发时承诺项目资金使用计划,项目结余资金 2,460.00 万元。

3、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
交车厂房改造项目	751	按计划进度进行	
弹簧钢板线技术改造	1,000	按计划进度进行	
双 2500 液压螺旋压力机生产线	862	按计划进度进行	
16 吨模锻锤改造	333	按计划进度进行	
推杆双室加热炉	154	按计划进度进行	
合计	3,100	/	/

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

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

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
三届十五次	2009年3月27日	审议通过了《2008年董事会工作报告》、《总经理工作报告》、《2008年独立董事述职报告》、《2008年财务决算报告》、《2009年财务预算报告》、《2008年关联交易执行情况及2009年日常关联交易预计》、《调整公司组织机构》、《修改公司章程》、《剩余募集资金补充流动资金》、《修订独立董事年报工作规程》、《续聘大信会计师事务所为公司2009年度审计机构》、《2008年度报告及摘要》、《调整公司副总经理》、《2008年利润分配方案》、《募集资金存放及实际使用情况报告》、《为控股子公司提供担保》、《制定内部控制制度》、《修订董事会审计委员会工作细则》等议案	《中国证券报》、《证券时报》	2009年3月31日
三届十六次	2009年4月2日	审议通过了《控股子公司富成锻造公司收购内蒙古一机集团相关资产和内蒙古一机集团对富成锻造公司增资》的议案	《中国证券报》、《证券时报》	2009年4月4日
三届十七次	2009年4月21日	审议通过了《2009年第一季度报告全文及正文》的议案	《中国证券报》、《证券时报》	2009年4月22日
三届十八次	2009年8月15日	审议通过了《2009年半年度报告全文及正文》、《募集资金存放与实际使用情况专项报告》的议案	《中国证券报》、《证券时报》	2009年8月18日
三届十九次	2009年10月26日	审议通过了《2009年第三季度报告全文及正文》的议案	《中国证券报》、《证券时报》	2009年10月27日
三届二十次	2009年12月25日	审议通过了《董事会换届选举》、《监事会换届选举》的议案	《中国证券报》、《证券时报》	2009年12月26日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开了一次股东大会。董事会严格在股东大会授权范围内履行职责，严格执行股东大会的各项决议。

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

公司制定了《董事会审计委员会议事规则》，规定审计委员会成员由3名董事组成，独立董事占多数，委员中至少有1名独立董事为专业会计人士，独立董事委员担任召集人。审计委员会的主要职责权限：“（一）提议聘请或更换外部审计机构；（二）监督公司的内部审计制度及其实施；（三）对公司经营情况的内部监督和审计工作；（四）监督董事会决议的执行情况；（五）负责内部审计与外部审计之间的沟通；（六）审核公司的财务信息及其披露；（七）审查公司内控制度，对重大关联交易和重大投资项目进行审计；（八）公司董事会授予的其他事宜。”审计委员会年度履职情况报告如下：

2009年度，审计委员会依据《公司法》、《公司章程》和《董事会审计委员会议事规则》等制度，重点对公司内部控制制度的建立、健全情况，公司财务信息披露等情况进行了审查和监督。审计委员

会认为，公司财务信息披露准确，真实反映了公司报告期间的资产状况和经营成果；公司现有内部控制制度完善，运行良好，有利于促进公司稳定、健康发展。

审计委员会对审计机构——大信会计师事务所有限公司 2009 年度审计工作总结如下：“根据《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》（中国证券监督管理委员会（2009）34 号）、《关于做好上市公司 2009 年年报工作的通知》（上证公字（2009）111 号）、《关于做好辖区上市公司 2009 年年度报告工作的通知》（内证监函字（2010）20 号）的有关要求，公司安排了审计委员会与年审注册会计师的见面会，确定 2009 年年度报告时间安排。大信会计师事务所有限公司 2009 年度的审计工作，主要包括对公司 2009 年度报告进行审计评价，同时对公司季报、中报工作进行指导。在大信会计师事务所有限公司年报审计期间，审计委员会进行了跟踪督审。

#### 一、基本情况

大信会计师事务所有限公司与公司董事会、监事会和高管层进行了必要的沟通，并根据年初股东大会授权，与公司签订了审计业务约定书。年报预约期间，审计委员会通过与大信会计师事务所有限公司沟通，确定了年报披露时间。大信会计师事务所有限公司编制了《审计计划》。根据《审计计划》安排，大信会计师事务所有限公司于 1 月 5 日安排审计人员进场进行审计。经过半个多月的审计工作，在评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性以及获取有关财务报表资料和相关的审计证据后，大信会计师事务所有限公司结束了现场审计工作，取得了充分适当的审计证据。完成全部审计工作后，向审计委员会提交了无保留意见的审计报告。

#### 二、大信会计师事务所有限公司执行审计业务的会计师遵守职业道德基本原则的评价

大信会计师事务所有限公司审计人员在公司审计期间未获取除审计业务约定书约定以外的任何现金及其他任何形式经济利益；大信会计师事务所有限公司和本公司之间不存在直接或者间接的相互投资情况，也不存在密切的经营关系；审计人员和本公司决策层之间不存在关联关系。在审计工作中大信会计师事务所有限公司及审计成员遵守了职业道德基本原则中关于保持独立性的要求。

审计人员具有承办本次审计业务所必需的专业知识和相关的职业证书，能够胜任本次审计工作，同时也能保持应有的关注和职业谨慎性。

#### 三、审计范围及出具的审计报告、意见的评价

##### 1、审计工作计划评价

在审计过程中，审计人员通过初步业务培训活动制定了总体审计策略和具体的审计计划，为完成审计任务和降低审计风险做了充分的准备。

##### 2、审计工作完成情况的评价

审计人员在本年度审计中按照中国注册会计师审计准则的要求执行了恰当的审计程序，为发表审计意见获取了充分、适当的审计证据。大信会计师事务所有限公司对公司财务报表发表的无保留审计意见是在获取充分、适当的审计证据的基础上做出的。

#### 四、关于对是否与大信会计师事务所有限公司继续保持客户关系的建议

大信会计师事务所有限公司已多年执行本公司年度审计业务，一直为公司提供了优质服务。根据其本年度的审计工作情况及服务意识、职业操守和工作能力，我们建议继续聘任大信会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构。

#### 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，董事会薪酬与考核委员会认真对公司董事、监事及高级管理人员的薪酬进行了审核，认为公司董事、监事及高级管理人员所得薪酬，均符合公司关于董事、独立董事、监事及高级管理人员薪酬的规定。

#### （五）利润分配或资本公积金转增股本预案

经大信会计师事务所有限公司审计，公司 2009 年实现归属于母公司所有者的净利润 44,641,001.80 元，其中母公司实现净利润 37,563,225.54 元。根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，提取 10% 的法定盈余公积金 3,756,322.55 元。加上滚存的未分配利润，截止 2009 年未经审计可供股东分配的利润为 94,623,455.24 元。

董事会提议 2009 年度利润分配预案：以 2009 年 12 月 31 日公司总股本 17323 万股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），派发现金总额 8,661,500.00 元，剩余利润结转以后年度。

公司 2009 年度资本公积金转增股本预案为：不转增。

(六) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2006	0	10,179,560.15	0
2007	0	27,935,007.16	0
2008	0	35,328,043.97	0

(七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

为进一步规范公司内幕信息及其知情人买卖公司股票的行为，公司根据《公司法》、《证券法》以及《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规，制订了《外部信息报送和使用管理制度》和《内幕信息知情人管理制度》，并于 2010 年 4 月 2 日经公司第四届董事会第二次会议审议通过。公司将进一步完善公司内控和治理结构，依法规范运作，切实提高公司治理水平。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	3
监事会会议情况	监事会会议议题
2009 年 3 月 27 日在北京维科宾馆召开三届六次监事会	《2008 年监事会工作报告》、《2008 年财务决算报告》、《2009 年财务预算报告》、《2008 年利润分配》、《2008 年年度报告》、《修改公司章程》、《2008 年关联交易执行情况及 2009 年日常关联交易情况预计》、《将剩余募集资金暂时补充流动资金》、《为控股子公司提供担保》
2009 年 8 月 15 日以通讯表决方式召开三届七次监事会	《公司 2009 年半年度报告全文及正文》、《公司募集资金存放与实际使用情况专项报告》
2009 年 12 月 25 日在公司二楼会议室召开三届八次监事会	《关于监事会换届选举的议案》

报告期内，公司监事会全体成员按照《公司法》、《证券法》及有关法规和《公司章程》要求，从切实维护公司利益和广大股东权益出发，认真履行职责。公司监事列席了各次董事会会议和股东大会会议，对公司长期发展规划、重大发展项目、生产经营活动、财务状况和公司董事、高级管理人员的履行职责情况进行了监督，促进了公司规范运作、健康发展。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司监事会按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其他相关法律、法规赋予的职权，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况，公司董事、高级管理人员执行职务情况等进行了监督、检查。监事会认为：公司本年度召开的各次董事会和股东大会，会议通知、会议召集、股东和董事出席会议情况、会议审议事项及表决等符合法律规定的程序。会议所作决议均符合法律、法规和《公司章程》的规定。2009 年公司董事会和管理层能严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等有关法规制度规范运作，认真履行股东大会有关决议，经营决策科学合理，工作认真负责，未发现违反法律、法规和《公司章程》或损害公司和股东利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会对公司财务结构和财务状况进行了认真、细致的检查，认为公司 2009 年度财务结构合理，财务状况良好。大信会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见审计报告和对所涉及事项做出的评价是客观公正的，公司 2009 年度财务报告能够真实反映公司的经营和财务状况。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司严格按照上海证券交易所《上市公司募集资金管理办法》的要求进行募集资金管理和使用，募集资金的使用符合公司项目计划和决策审批程序，未发生违规占用募集资金行为。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司子公司富成锻造公司完成了对一机集团相关资产的收购，公司监事认为该项交易价格公平合理，没有损害股东权益的情形。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司关联交易事项符合《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和公司《章程》的规定。关联交易的定价合理，审批程序规范，不存在损害公司及其他股东特别是中小股东利益的情况。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
内蒙古第一机械制造(集团)有限公司	一机集团资产	2009年12月30日	5,806.14			是	不偏离市场价格	是	是		控股股东

子公司富成锻造公司利用募集资金收购一机集团资产，于2009年12月30日完成注册资本变更。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	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	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场价格差异较大的原因
内蒙古第一机械制造(集团)有限公司	控股股东	销售商品	商品、材料等	不偏离市场价格		552,923,804.34	22.72	货币资金或项抹账		
内蒙古一机集团北	母公司的	销售	商品、材料等	不偏离市		107,835,432.42	4.43	货币资金		

方实业有 限公司	控股 子公 司	商 品		场 价 格				或 顶 抹 账		
内蒙 古第 一机 械制 造(集 团)有 限公 司	控 股 股 东	购 买 商 品	商 品、 材 料、 劳 务等	不 偏 离 市 场 价 格		507,110,264.90	25.18	货 币 资 金 或 顶 抹 账		
内蒙 古一 机集 团北 方实 业有 限责 任公 司	母 公 司 的 控 股 子 公 司	购 买 商 品	商 品、 材 料等	不 偏 离 市 场 价 格		157,257,895.77	7.81	货 币 资 金 或 顶 抹 账		

2、资产收购、出售发生的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
内蒙古第一机械制造(集团)有限公司	控股股东	购买除品以外的资产	购买一机集团资产	不偏离市场价格	5,806.14	5,806.14	5,806.14		货币资金	

子公司富成锻造公司利用募集资金收购一机集团资产，于 2009 年 12 月 30 日完成注册资本变更。

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上(含 10%)的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对控股子公司的担保)	
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)	0
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)	0
公司对控股子公司的担保情况	

报告期内对子公司担保发生额合计	10,665.89
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	8,526.89
<b>公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)</b>	
担保总额 (A+B)	8,526.89
担保总额占公司净资产的比例 (%)	9.64
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	公司第一大股东内蒙古第一机械制造 (集团) 有限公司承诺股改方案实施完成后三十六个月内不通过上交所挂牌出售。 公司股东包头浩瀚科技实业有限公司承诺自获得上市流通权之日起 12 个月内不上市交易, 期满后通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过 5%, 在二十四个月内不超过 10%。	按照承诺履行
发行时所作承诺	公司第一大股东内蒙古第一机械制造 (集团) 有限公司承诺本次认购公司非公开发行股份自发行之日起三十六个月内不上市流通。 其余七家股东承诺本次认购公司非公开发行股份自发行之日起 12 个月内不上市流通。	按照承诺履行

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位: 万元 币种: 人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	大信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	29
境内会计师事务所审计年限	3

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

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

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 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
包头北方创业股份有限公司股东股	《中国证券报》	2009 年 2	上海证券交易所网站

份减持公告	C12 版,《证券时报》27 版	月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
包头北方创业股份有限公司 2009 年日常关联交易预计报告	《中国证券报》D108 版,《证券时报》121 版	2009 年 3 月 31 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
包头北方创业股份有限公司为控股子公司提供担保的公告	《中国证券报》D108 版,《证券时报》121 版	2009 年 3 月 31 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
包头北方创业股份有限公司募集资金存放及使用情况专项报告	《中国证券报》D108 版,《证券时报》121 版	2009 年 3 月 31 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
包头北方创业股份有限公司三届十五次董事会决议公告暨召开 2009 年度股东大会的通知	《中国证券报》D108 版,《证券时报》121 版	2009 年 3 月 31 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
包头北方创业股份有限公司三届六次监事会决议公告	《中国证券报》D108 版,《证券时报》121 版	2009 年 3 月 31 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
包头北方创业股份有限公司三届十六次董事会决议公告暨 2008 年度股东大会增加临时提案的通知	《中国证券报》B16 版,《证券时报》40 版	2009 年 4 月 4 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
包头北方创业股份有限公司关联交易公告	《中国证券报》B16 版,《证券时报》40 版	2009 年 4 月 4 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
包头北方创业股份有限公司 2008 年度股东大会决议公告	《中国证券报》D048 版,《证券时报》62 版	2009 年 4 月 22 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
包头北方创业股份有限公司关于 2008 年年报补充说明的公告	《中国证券报》C12 版,《证券时报》113 版	2009 年 4 月 23 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
包头北方创业股份有限公司关于 2009 年第一季度报告的更正公告	《中国证券报》C109 版,《证券时报》133 版	2009 年 4 月 25 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
包头北方创业股份有限公司有限售条件流通股上市公告	《中国证券报》C008 版,《证券时报》31 版	2009 年 5 月 9 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
包头北方创业股份有限公司关于通过高新技术企业认定的公告	《中国证券报》D016 版,《证券时报》38 版	2009 年 5 月 21 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
包头北方创业股份有限公司关于非公开发行限售流通股上市公告	《中国证券报》D005 版,《证券时报》39 版	2009 年 6 月 3 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
包头北方创业股份有限公司重要合同公告	《中国证券报》A17 版,《证券时报》39 版	2009 年 7 月 9 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
包头北方创业股份有限公司股东部分股权质押公告	《中国证券报》D004 版,《证券时报》51 版	2009 年 8 月 7 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
包头北方创业股份有限公司三届十八次董事会决议公告	《中国证券报》D012 版,《证券时报》105 版	2009 年 8 月 18 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
包头北方创业股份有限公司三届七	《中国证券报》	2009 年 8	上海证券交易所网站

次监事会决议公告	D012 版,《证券时报》105 版	月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
包头北方创业股份有限公司募集资金存放及使用情况专项报告	《中国证券报》D012 版,《证券时报》105 版	2009 年 8 月 18 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
包头北方创业股份有限公司 2009 年三季度业绩预增公告	《中国证券报》A16 版,《证券时报》D14 版	2009 年 9 月 30 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
包头北方创业股份有限公司关于归还募集资金的公告	《中国证券报》A16 版,《证券时报》D14 版	2009 年 9 月 30 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
包头北方创业股份有限公司重大合同公告	《中国证券报》D005 版,《证券时报》11 版	2009 年 10 月 15 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
包头北方创业股份有限公司董事会换届选举公告	《中国证券报》D008 版,《证券时报》43 版	2009 年 12 月 16 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
包头北方创业股份有限公司监事会换届选举公告	《中国证券报》D008 版,《证券时报》43 版	2009 年 12 月 16 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
包头北方创业股份有限公司三届二十次董事会决议公告暨关于召开 2010 年度第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》D008 版,《证券时报》43 版	2009 年 12 月 26 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
包头北方创业股份有限公司三届八次监事会决议公告	《中国证券报》D008 版,《证券时报》43 版	2009 年 12 月 26 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经大信会计师事务所有限公司注册会计师朱劲松审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一) 审计报告

# 审计报告

大信审字[2010]第 1- 1177 号

包头北方创业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的包头北方创业股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表、2009 年度的利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表、所有者权益变动表及合并所有者权益变动表，以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

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

### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：朱劲松

中国·北京

中国注册会计师：密惠红

2010 年 4 月 2 日

(二) 财务报表

合并资产负债表  
2009 年 12 月 31 日

编制单位:包头北方创业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	五、1	378,676,512.84	546,104,420.65
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	61,002,200.00	22,316,924.50
应收账款	五、3	243,089,393.58	247,081,463.39
预付款项	五、4	125,328,158.15	93,431,900.14
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、5	3,012,650.63	3,710,251.03
买入返售金融资产			
存货	五、6	467,867,931.04	662,291,156.30
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,278,976,846.24	1,574,936,116.01
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、7	3,001,316.00	3,001,316.00
投资性房地产	五、8	24,266,120.22	24,890,911.87
固定资产	五、9	832,005,263.99	702,900,704.07
在建工程	五、10	9,154,813.44	10,995,132.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、11	18,500.00	24,500.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、12	3,719,450.38	2,571,833.72
其他非流动资产			
非流动资产合计		872,165,464.03	744,384,397.66
资产总计		2,151,142,310.27	2,319,320,513.67
<b>流动负债:</b>			

短期借款	五、14	69,046,764.54	211,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五、15	259,860,982.49	385,547,480.00
应付账款	五、16	518,612,956.00	499,462,430.45
预收款项	五、17	19,354,510.79	110,204,921.20
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、18	2,801,520.79	3,090,639.36
应交税费	五、19	25,033,080.73	-12,634,188.44
应付利息			
应付股利	五、20	14,323,868.82	14,323,868.82
其他应付款	五、21	142,089,046.98	163,344,364.00
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	五、22	2,700,000.00	2,700,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,053,822,731.14	1,377,039,515.39
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五、23	8,100,000.00	2,300,000.00
应付债券			
长期应付款			2,061,753.18
专项应付款	五、24	120,000.00	120,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,220,000.00	4,481,753.18
负债合计		1,062,042,731.14	1,381,521,268.57
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	五、25	173,230,000.00	173,230,000.00
资本公积	五、26	579,700,585.51	579,700,585.51
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、27	28,745,888.21	24,989,565.66
一般风险准备			
未分配利润	五、28	106,754,876.09	65,870,196.84
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		888,431,349.81	843,790,348.01
少数股东权益		200,668,229.32	94,008,897.09
所有者权益合计		1,089,099,579.13	937,799,245.10
负债和所有者权益总计		2,151,142,310.27	2,319,320,513.67

法定代表人：缪文民 主管会计工作负责人：吴井峰 会计机构负责人：王文举

母公司资产负债表  
2009 年 12 月 31 日

编制单位:包头北方创业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		330,295,948.69	406,683,547.40
交易性金融资产			
应收票据		24,682,000.00	1,880,000.00
应收账款	十三、1	112,944,421.11	119,159,965.83
预付款项		92,206,209.92	84,541,657.42
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十三、2	50,641,810.53	73,419,389.12
存货		290,996,525.02	462,607,118.96
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		901,766,915.27	1,148,291,678.73
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	412,424,008.35	412,424,008.35
投资性房地产		24,266,120.22	24,890,911.87
固定资产		265,526,041.56	267,845,258.34
在建工程		114,026.00	1,373,907.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,332,466.17	2,168,831.94
其他非流动资产			
非流动资产合计		705,662,662.30	708,702,917.50
资产总计		1,607,429,577.57	1,856,994,596.23
<b>流动负债:</b>			
短期借款		0.00	145,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		233,890,000.00	323,905,500.00
应付账款		428,334,668.90	435,668,192.87
预收款项		16,339,539.19	106,420,372.42
应付职工薪酬		1,717,809.87	1,575,100.21
应交税费		23,015,284.72	-13,752,554.61
应付利息			
应付股利			

其他应付款		19,876,585.42	11,485,521.41
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		723,173,888.10	1,010,302,132.30
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		120,000.00	120,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		120,000.00	120,000.00
负债合计		723,293,888.10	1,010,422,132.30
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		173,230,000.00	173,230,000.00
资本公积		589,540,104.68	589,540,104.68
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		26,742,129.55	22,985,807.00
一般风险准备			
未分配利润		94,623,455.24	60,816,552.25
所有者权益(或股东权益) 合计		884,135,689.47	846,572,463.93
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		1,607,429,577.57	1,856,994,596.23

法定代表人：缪文民 主管会计工作负责人：吴井峰 会计机构负责人：王文举

**合并利润表**  
2009 年 1—12 月

编制单位:包头北方创业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,403,322,811.71	2,049,303,484.93
其中:营业收入	五、29	2,403,322,811.71	2,049,303,484.93
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,353,130,912.74	1,990,169,912.38
其中:营业成本	五、29	2,182,654,901.52	1,837,067,073.39
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、30	6,539,883.94	2,850,185.13
销售费用		27,479,526.18	32,321,011.21
管理费用		121,056,434.41	113,950,830.31
财务费用		7,487,314.90	9,780,320.37
资产减值损失	五、31	7,912,851.79	-5,799,508.03
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)			
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		50,191,898.97	59,133,572.55
加:营业外收入	五、32	7,944,866.20	592,056.30
减:营业外支出	五、33	601,759.72	1,052,706.91
其中:非流动资产处置损失		69,636.30	503,081.13
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		57,535,005.45	58,672,921.94
减:所得税费用	五、34	5,723,871.42	5,924,738.65
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		51,811,134.03	52,748,183.29
归属于母公司所有者的净利润		44,641,001.80	35,328,043.97
少数股东损益		7,170,132.23	17,420,139.32
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	五、35	0.258	0.233
(二)稀释每股收益	五、36	0.258	0.233
七、其他综合收益			
八、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额		44,641,001.80	35,328,043.97
归属于少数股东的综合收益总额		7,170,132.23	17,420,139.32

法定代表人: 缪文民 主管会计工作负责人: 吴井峰 会计机构负责人: 王文举

**母公司利润表**  
2009 年 1—12 月

编制单位:包头北方创业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	1,577,779,676.74	1,363,854,999.55
减: 营业成本	十三、4	1,455,571,297.54	1,249,754,856.09
营业税金及附加		5,222,769.61	1,805,408.79
销售费用		15,923,477.33	20,934,782.89
管理费用		58,606,268.52	58,657,913.41
财务费用		-914,014.24	1,478,255.26
资产减值损失		4,654,536.93	-5,599,835.93
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)			
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		38,715,341.05	36,823,619.04
加: 营业外收入		4,613,522.35	380,767.00
减: 营业外支出		57,784.01	896,852.03
其中: 非流动资产处置损失		48,809.65	383,081.13
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		43,271,079.39	36,307,534.01
减: 所得税费用		5,707,853.85	4,991,671.79
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		37,563,225.54	31,315,862.22
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.23	0.20
(二) 稀释每股收益		0.23	0.20
六、其他综合收益			8,224,143.45
七、综合收益总额		37,563,225.54	31,315,862.22

法定代表人: 缪文民 主管会计工作负责人: 吴井峰 会计机构负责人: 王文举

合并现金流量表  
2009 年 1—12 月

编制单位:包头北方创业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,576,704,560.32	1,848,756,666.01
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		4,480,720.94	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		27,598,334.46	63,138,395.70
经营活动现金流入小计		1,608,783,615.72	1,911,895,061.71
购买商品、接受劳务支付的现金		1,282,293,801.00	1,542,282,636.48
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		160,480,982.45	139,264,360.12
支付的各项税费		56,424,667.05	42,776,218.93
支付其他与经营活动有关的现金		54,941,086.71	83,327,476.98
经营活动现金流出		1,554,140,537.21	1,807,650,692.51

小计			
经营活动产生的现金流量净额		54,643,078.51	104,244,369.20
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0.00	2,042,668.52
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		0.00	2,042,668.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		77,520,800.12	32,871,197.93
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		77,520,800.12	32,871,197.93
投资活动产生的现金流量净额		-77,520,800.12	-30,828,529.41
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0.00	300,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		120,546,764.54	296,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			3,020,477.08
筹资活动现金流入小计		120,546,764.54	599,020,477.08
偿还债务支付的现金		256,700,000.00	325,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,396,950.74	25,168,335.89
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		265,096,950.74	350,168,335.89

筹资活动产生的 现金流量净额		-144,550,186.20	248,852,141.19
<b>四、汇率变动对现金及现 金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净 增加额</b>		-167,427,907.81	322,267,980.98
加：期初现金及现金 等价物余额		546,104,420.65	223,836,439.67
<b>六、期末现金及现金等价 物余额</b>		378,676,512.84	546,104,420.65

法定代表人：缪文民 主管会计工作负责人：吴井峰 会计机构负责人：王文举

母公司现金流量表  
2009 年 1—12 月

编制单位:包头北方创业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,313,731,921.73	1,385,386,198.93
收到的税费返还		2,582,300.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		26,999,604.96	23,343,006.56
经营活动现金流入小计		1,343,313,826.69	1,408,729,205.49
购买商品、接受劳务支付的现金		1,113,397,400.16	1,171,481,341.77
支付给职工以及为职工支付的现金		58,045,627.32	54,514,399.52
支付的各项税费		40,000,865.69	32,023,867.23
支付其他与经营活动有关的现金		47,826,295.24	40,677,045.75
经营活动现金流出小计		1,259,270,188.41	1,298,696,654.27
经营活动产生的现金流量净额		84,043,638.28	110,032,551.22
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,722,837.36	22,952,659.25
投资支付的现金		0.00	88,495,400.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		11,722,837.36	111,448,059.25
投资活动产生的		-11,722,837.36	-111,448,059.25

现金流量净额			
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0.00	300,000,000.00
取得借款收到的现金		30,000,000.00	225,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	2,485,200.00
筹资活动现金流入小计		30,000,000.00	527,485,200.00
偿还债务支付的现金		175,000,000.00	290,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,708,399.63	16,037,774.92
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		178,708,399.63	306,037,774.92
筹资活动产生的现金流量净额		-148,708,399.63	221,447,425.08
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-76,387,598.71	220,031,917.05
加：期初现金及现金等价物余额		406,683,547.40	186,651,630.35
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		330,295,948.69	406,683,547.40

法定代表人：缪文民 主管会计工作负责人：吴井峰 会计机构负责人：王文举

合并所有者权益变动表

2009 年 1—12 月

编制单位:包头北方创业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	173,230,000.00	579,700,585.51			24,989,565.66		65,870,196.84		94,008,897.09	937,799,245.10
加:会计政策变更										
期差错更正										
其他										
二、本年年年初余额	173,230,000.00	579,700,585.51			24,989,565.66		65,870,196.84		94,008,897.09	937,799,245.10
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					3,756,322.55		40,884,679.25		106,659,332.23	151,300,334.03
(一)净利润							44,641,001.80		7,170,132.23	51,811,134.03
(二)其										

他综合 收益										
上述 (一)和 (二)小 计							44,641,001.80		7,170,132.23	51,811,134.03
(三)所 有者投 入和减 少资本									99,489,200.00	99,489,200.00
1. 所有 者投入 资本									99,489,200.00	99,489,200.00
2. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额										
3. 其他										
(四)利 润分配					3,756,322.55		-3,756,322.55			
1. 提取 盈余公 积					3,756,322.55		-3,756,322.55			
2. 提取 一般风 险准备										
3. 对所 有者(或 股东)的 分配										
4. 其他										
(五)所										

所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	173,230,000.00	579,700,585.51			28,745,888.21		106,754,876.09		200,668,229.32	1,089,099,579.13

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	130,000,000.00	422,714,649.04			20,462,363.55		34,062,001.69		58,580,046.01	665,819,060.29
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	130,000,000.00	422,714,649.04			20,462,363.55		34,062,001.69		58,580,046.01	665,819,060.29
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	43,230,000.00	156,985,936.47			4,527,202.11		31,808,195.15		35,428,851.08	271,980,184.81
(一)净利润							35,328,043.97		17,420,139.32	52,748,183.29
(二)其他综合收益		-5,486,343.07			2,003,758.66		3,482,584.41			
上述(一)和(二)小计		-5,486,343.07			2,003,758.66		38,810,628.38		17,420,139.32	52,748,183.29
(三)所有者投入和减少资本	43,230,000.00	162,472,279.54			-608,142.77		-3,870,847.01		28,260,785.24	229,484,075.00
1.所有者投入资本	43,230,000.00	256,770,000.00							28,260,785.24	328,260,785.24
2.股份支付计入所有者权益的金额										

3. 其他		-94,297,720.46			-608,142.77		-3,870,847.01			-98,776,710.24
(四) 利润分配					3,131,586.22		-3,131,586.22		-10,252,073.48	-10,252,073.48
1. 提取盈余公积					3,131,586.22		-3,131,586.22			
2. 提取一般风险准备									-10,252,073.48	-10,252,073.48
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	173,230,000.00	579,700,585.51			24,989,565.66		65,870,196.84		94,008,897.09	937,799,245.10

法定代表人：缪文民 主管会计工作负责人：吴井峰 会计机构负责人：王文举

母公司所有者权益变动表

2009 年 1—12 月

编制单位:包头北方创业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	173,230,000.00	589,540,104.68			22,985,807.00		60,816,552.25	846,572,463.93
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	173,230,000.00	589,540,104.68			22,985,807.00		60,816,552.25	846,572,463.93
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					3,756,322.55		33,806,902.99	37,563,225.54
(一)净利润							37,563,225.54	37,563,225.54
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							37,563,225.54	37,563,225.54
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					3,756,322.55		-3,756,322.55	
1.提取盈余公积					3,756,322.55		-3,756,322.55	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								

(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	173,230,000.00	589,540,104.68			26,742,129.55		94,623,455.24	884,135,689.47

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	130,000,000	324,545,961.23			19,854,220.78		32,632,276.25	507,032,458.26
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	130,000,000	324,545,961.23			19,854,220.78		32,632,276.25	507,032,458.26
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	43,230,000	264,994,143.45			3,131,586.22		28,184,276	339,540,005.67
(一) 净利润							31,315,862.22	31,315,862.22
(二) 其他综合收益		8,224,143.45						8,224,143.45
上述(一)和(二)小计		8,224,143.45					31,315,862.22	39,540,005.67
(三) 所有者投入和减少资本	43,230,000	256,770,000						300,000,000
1. 所有者投入资本	43,230,000	256,770,000						300,000,000
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					3,131,586.22		-3,131,586.22	
1. 提取盈余公积					3,131,586.22		-3,131,586.22	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								

2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	173,230,000	589,540,104.68			22,985,807		60,816,552.25	846,572,463.93

法定代表人：缪文民 主管会计工作负责人：吴井峰 会计机构负责人：王文举

# 包头北方创业股份有限公司

## 2009 年度财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

### 一、公司的基本情况

包头北方创业股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)经国家经济贸易委员会以“国经贸企改[2000]1248 号”文批复同意以发起方式设立, 经内蒙古自治区工商行政管理局核准于 2000 年 12 月 29 日成立, 原注册资本人民币 8000 万元。

2004 年 4 月 16 日, 经中国证券监督管理委员会以“证监发行字【2004】44 号”文核准, 本公司于 2004 年 4 月 26 日在上海证券交易所首次公开向社会公众发行人民币普通股 5000 万股, 每股面值 1.00 元, 每股发行价人民币 7.20 元。公司此次发行后的股本为人民币 130,000,000.00 元, 并于 2004 年 6 月 1 日在内蒙古自治区工商行政管理局变更工商注册登记。

根据本公司 2006 年第一次临时股东大会会议决议和中国证券监督管理委员会证监许可[2008]495 号《关于核准包头北方创业股份有限公司非公开发行股票批复通知》, 2008 年 6 月 2 日, 本公司向八名投资人定向增发有限售期限制的股票 43,230,000.00 股, 增加注册资本人民币 43,230,000.00 元, 本次变更后公司注册资本为人民币 173,230,000.00 元。

本公司经核准的经营范围为: 研制、开发、生产、销售铁路车辆, 汽车专用车, 冶金机械, 压力容器, 车辆配件及进出口, 机械加工、大型精密件加工; 装配焊接、数控切割、大型冲压、特种材料处理、表面热处理、防腐涂装(除专营)。(国家法律、行政法规和国务院决定应经审批的, 未获审批不得生产经营, 国家明令禁止的除外)。

企业法人营业执照号: 150000000002005(1-1)

注册地址: 包头稀土高新技术产业开发区第一功能小区

法定代表人: 缪文民

注册资本: 17323 万元

证券代码: 600967

### 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1. 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业

会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

## **2. 遵循企业会计准则的声明**

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## **3. 会计期间**

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## **4. 记账本位币**

本公司以人民币为记账本位币。

## **5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

### **（1）同一控制下的企业合并**

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### **（2）非同一控制下的企业合并**

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

## **6. 合并财务报表的编制方法**

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于

合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

## **7. 现金及现金等价物的确定标准**

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

## **8. 外币交易及外币财务报表折算**

### **(1) 外币交易**

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用原记账汇率折算，不改变其记账本位币金额。

外币汇兑损益，除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产成本，其余均计入当期损益。

### **(2) 外币财务报表折算**

本公司对控股子公司、合营企业、联营企业等，采用与本公司不同的记账本位币对外币财务报表折算后，进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量采用现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

## **9. 金融工具**

### **(1) 金融工具的分类、确认和计量**

金融工具划分为金融资产和金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量；后续计量按公允价值计量，除持有到期投资以及应收款项按摊余成本计量或当公允价值无法取得并可靠计量仍采用历史成本外。

### **(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

### **(3) 金融负债终止确认条件**

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

### **(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法**

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

### **(5) 金融资产减值**

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

金融资产减值准备计提与测试方法：金融资产账面价值减至预计未来现金流量现值部分计提减值准备。

预计未来现金流量现值根据预计未来现金流量，确定折现率对其进行折现后的金额确定。

预计未来现金流量根据金融资产不同类型合理估计，应当按照资产在持续持有过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量；折现率是根据当前市场货币时间价值和金融资产特定风险的税前利率，是持有资产所要求的必要报酬率。

### **(6) 金融资产重分类**

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持,以使该金融资产投资持有至到期;

2) 管理层没有意图持有至到期;

3) 受法律、行政法规的限制或其他原因,难以将该金融资产持有至到期;

4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

## 10. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的,应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

### (1) 单项金额重大的应收款项及坏账准备的确认标准、计提方法:

单项金额重大的应收款项的确认标准	单项金额占期末应收款项余额的 5% (含 5%) 以上的
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础,结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项及坏账准备的确定依据、计提方法:

信用风险特征组合的确定依据	账龄 2 年以上的,并扣除上述单项金额重大的应收款项
根据信用风险特征组合确定的计提方法	同下述 (3)

### (3) 账龄分析法

账 龄	计提比例
1 年以内	--
1—2 年	20%
2—3 年	50%
3 年以上	100%

对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项,采用个别认定法计提坏账准备。公司与并表子公司之间形成的应收款项采取个别认定法计提特别坏账准备,一般比例为 0%;公司与控股股东之间形成的应收款项采取个别认定法计提特别坏账准备,一般比例为 0%。

## 11. 存货

### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、

低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

### （2）发出存货的计价方法

存货的购入与入库部分按实际成本计价，部分按计划成本。按实际成本核算的存货，购入时，按买价加运输费、装卸费、保险费、包装费、仓储费等费用及运输途中的合理损耗、入库前的挑选整理费用和按规定应计入成本的税金及其他费用作为实际成本。按计划成本核算的存货，月终调整为实际成本，采用实际成本核算的存货，发出按加权平均法计价。

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则以原计提的存货跌价准备金额为限予以转回，计入当期损益。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

### （4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品领用时一次性摊销。

## 12. 长期股权投资

### （1）初始投资成本确定

①企业合并取得的长期股权投资，初始投资成本：同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本。

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

### （2）后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益，当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

### **(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的共同控制情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：符合下列条件之一：

a.在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；

b.参与被投资单位的政策制定过程

c.向被投资单位派出管理人员

d.依赖投资本公司的技术或技术资料

e.其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

### **(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

减值测试方法：对存在减值迹象的长期股权投资应当测试其可收回金额。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；或不存在公平交易协议但存在资产相似活跃市场，按照市场价格减去相关税费；或无法可靠估计出售的公允价值净额，则以该长期股权投资持有期间和最终处置时预计未来现金流量现值作为其可收回金额。

## **13. 投资性房地产**

### **(1) 投资性房地产的种类和计量模式**

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产采用成本模式计量

### **(2) 采用成本模式核算政策**

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧。具体核算政策与固定资产部分相同。

本公司投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销。

具体核算政策与无形资产部分相同。

## 14. 固定资产

### (1) 固定资产的确认及初始计量

①固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本；否则，在发生时计入当期损益。

②固定资产按照成本进行初始计量。

外购固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的其他支出，如运输费、安装费等；自行建造固定资产的成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入固定资产按照投资合同或协议约定的价值确定；非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》、《企业会计准则第 20 号——企业合并》和《企业会计准则第 21 号——租赁》确定。

### (2) 后续计量

固定资产折旧采用年限平均法计提。各类固定资产的估计使用年限、预计净残值及年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋	40	5	2.375
建筑物	25	5	3.80
机械设备	14	5	6.78
动力设备	18	5	5.28
工业炉窑	13	5	7.31
传导设备	28	5	3.39
运输工具	12	5	7.92
电子设备	5	5	19.00
仪表及其他设备	10	5	9.50

固定资产一般按月提取折旧，当月增加的固定资产，从下月起计提折旧；当月减少的固定资产，从下月起停止计提折旧。

本公司至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行

减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

减值测试方法：对存在减值迹象的固定资产应当测试其可收回金额。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

#### **(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法**

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：**a.**在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；**b.**承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；**c.**即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；**d.**承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；**e.**租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

### **15. 在建工程**

#### **(1) 在建工程的类别**

自营方式建造、出包方式建造两种

#### **(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点**

工程完工达到预定可使用状态时点，结转固定资产。

预定可使用状态的判断标准：符合下列情况之一

- a.**固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- b.**已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；
- c.**该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- d.**所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

#### **(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法**

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程减值测试方法：对存在减值迹象的在建工程应当测试其可收回金额。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

## 16. 借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### (2) 资本化金额确认方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。资本化率为一般借款加权平均利率计算确定。③借款存在折价或溢价，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 17. 无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

本公司的无形资产包括土地使用权、商标权、专利技术、非专利技术等。

无形资产按照成本进行初始计量。

### (2) 后续计量

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销，计入当期损益。无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

本公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

无法预见无形资产带来经济利益的期限的作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

资产负债表日，有迹象表明无形资产发生减值的，按资产减值所述方法计提无形资产减值准备。

### **(3) 使用寿命的估计**

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：

- a. 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- b. 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- c. 以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；
- d. 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- e. 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- f. 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- g. 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

### **(4) 研究阶段和开发阶段的划分**

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- a. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- b. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；
- d. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- e. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## **18. 长期待摊费用**

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。

## **19. 预计负债**

### **(1) 预计负债的确认标准**

该义务是公司承担的现实义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，该义务的金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

### **(2) 预计负债的计量方法**

按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数为该范围内中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 20. 股份支付及权益工具

(1) 股份支付是指本公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易，包括以权益结算和以现金结算两种方式。

(2) 以权益结算方式换取职工提供服务的，按照授予职工权益工具的公允价值计量；换取其他方服务的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，若其他方服务的公允价值不能可靠计量，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量。

(3) 权益工具的公允价值按照以下方法确定：

①存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

②不存在活跃市场的，采用合理的估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(4) 以现金结算方式的，按照承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

(5) 根据最新取得可行权职工数变动等后续信息进行估计确定可行权权益工具最佳估计数。

## 21. 收入

(1) 销售商品收入，在下列条件均能满足时确认：

①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

②企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；

③收入的金额能够可靠地计量；

④相关的经济利益很可能流入企业；

⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务收入的确认

①在资产负债表日能够可靠估计交易的完工进度和交易的结果，且交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量的情况下，采用完工百分比法确认提供劳务收入，按已经发生的成本占估计总成本的比例确定完工进度。

②在资产负债表日不能够可靠估计交易结果的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入的确认

①相关的经济利益很可能流入企业；

②收入的金额能够可靠地计量。

利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## **22. 政府补助**

### **(1) 政府补助类型**

财政拨款、财政贴息、税收返还、无偿划拨非货币性资产。

### **(2) 政府补助会计处理**

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## **23. 所得税**

(1) 本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

(2) 所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的所得税调整商誉，或因直接计入所有者权益的交易或者事项产生的所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

(3) 本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，应当确认以前期间未确认的递延所得税资产。

(4) 本公司于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## **24. 会计政策变更、会计估计变更的说明**

### **(1) 本期财务报告会计政策变更**

本期无会计政策变更。

### **(2) 本期财务报告会计估计变更**

本期无会计估计变更。

## **25. 前期会计差错更正**

本期无会计差错更正。

### 三、税项

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入	17%
城市维护建设税	已交增值税及应交营业税	7%
教育费附加	已交增值税及应交营业税	3%
地方教育费附加	已交增值税及应交营业税	1%
契税	房产价值	3%
房产税	房产原值的 90%	1.2%
房产税	租金收入	12%
企业所得税	应纳税所得额	25%

### 四、企业合并及合并财务报表

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

#### 1. 子公司情况

##### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	年末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(万元)	本年少数股东损益(万元)	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
包头北方创业钢结构有限公司	控股	包头	制造业	2,550.00	风力塔架的制作	1,050.00		41.18	41.18	是	1,454.02	-56.43	
包头北方创业大成装备制造有限公司	控股	包头	制造业	13,991.10	坦克结构件	11,965.17		85.52	85.52	是	2,039.08	11.93	

##### (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	年末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(万元)	本年少数股东损益(万元)	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
内蒙古一机集团富成锻造有限责任公司	控股	包头	制造业	39,232.92	车辆锻件	26,217.00		66.82	66.82	是	13,183.85	41.91	
内蒙古一机集团路通弹簧有限公司	控股	包头	制造业	3,138.38	车辆弹簧	1,710.10		39.04	39.04	是	3,389.87	719.60	

## 2. 本公司拥有其半数或半数以下表决权的纳入合并范围内的子公司

公司名称	表决权比例	纳入合并范围的原因
内蒙古一机集团路通弹簧有限公司	39.04	控股股东，能实施控制
包头北方创业钢结构有限公司	41.18	控股股东，能实施控制

## 3. 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

本年度公司合并范围未发生变更。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### 1. 货币资金

项目	年末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			14,962.65			68,232.37
其中：人民币			14,962.65			68,232.37
银行存款：			246,653,290.94			455,441,755.19
其中：人民币			246,653,290.94			455,441,755.19
其他货币资金：			132,008,259.25			90,594,433.09
其中：人民币			132,008,259.25			90,594,433.09
合计			378,676,512.84			546,104,420.65

注：1、货币资金年末余额中无抵押冻结等使用受限、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、货币资金年末余额中，其他货币资金均为银行承兑保证金。

3、货币资金年末余额中，存于关联方兵器财务有限责任公司的银行存款余额 44,942,000.92 元。

### 2. 应收票据

#### (1) 应收票据按类别列示如下：

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	48,002,200.00	22,316,924.50
商业承兑汇票	13,000,000.00	
合计	61,002,200.00	22,316,924.50

(2) 已贴现尚未到期的应收票据列示如下:

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
中国重汽集团杭州发动机有限公司	2009-7-20	2010-1-20	4,739,700.00	
中国重汽集团杭州发动机有限公司	2009-9-20	2010-3-20	5,920,000.00	
包头北奔重型汽车有限公司	2009-11-25	2010-5-25	1,000,000.00	
中国重汽集团杭州发动机有限公司	2009-11-27	2010-3-27	7,100,000.00	
合 计			18,759,700.00	

3. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下:

种 类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	240,459,180.04	93.05	8,252,198.34	3.43	171,590,762.24	67.30	6,897,473.03	4.02
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	7,241,929.23	2.80	7,085,516.67	97.84	719,775.65	0.28	409,887.83	56.95
其他不重大应收账款	10,725,999.32	4.15			82,645,278.63	32.42	566,992.27	0.69
合 计	258,427,108.59	100	15,337,715.01	5.94	254,955,816.52	100	7,874,353.13	3.09

(2) 账龄分析:

账 龄	年末余额			年初余额		
	金额	计提比例 (%)	坏账准备	金额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	209,924,187.65			241,908,135.38		
1-2 年	41,260,991.71	20	8,252,198.34	6,079,300.23	20.00	1,215,860.04
2-3 年	312,825.13	50	156,412.57	619,775.65	50.00	309,887.83
3 年以上	6,929,104.10	100	6,929,104.10	6,348,605.26	100.00	6,348,605.26
合 计	258,427,108.59		15,337,715.01	254,955,816.52		7,874,353.13

注: 1. 账龄 1-2 年 41,560,991.71 元, 其中广州中车铁路机车车辆销售租赁有限公司 15,734,195.00 元, 山东鲁能物资集团有限公司 6,248,500.01 元, 河北北辰电网集团有限公司乌拉特后旗风电项目部 5,621,045.96 元, 哈尔滨铁路局哈尔滨车辆段 3,498,000.00 元, 沈阳铁路局吉林车辆段 2,750,600.00 元, 沈阳铁路局苏家屯车辆段 1,212,528.00 元系由于对方资金周转较慢, 同意对方分期逐步付款。

2. 账龄 3 年以上 5,594,866.92 元, 其中包头市北环工业有限责任公司 5,027,874.65 元, 太行水泥公司 466,352.27 元, 河北散办 100,640.00 元。

**(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况:**

单位名称	年末余额		年初余额	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
内蒙古第一机械制造(集团)有限公司	13,979,225.31		16,336,144.31	
合计	13,979,225.31		16,336,144.31	

**(4) 应收账款金额前五名单位情况:**

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
大秦铁路股份有限公司	客户	27,746,700.00	一年以内	10.74
铁道部运输局装备部	客户	22,647,856.64	一年以内	8.76
广州中车铁路机车车辆销售租赁有限公司	客户	21,982,695.00	一年以内	8.51
山东鲁能物资集团有限公司	客户	16,338,249.99	一年以内	6.32
中国重汽集团杭州发动机有限公司	客户	14,808,502.14	一年以内	5.73
合计		103,524,003.77	——	40.06

**(5) 应收关联方账款情况:**

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
内蒙古第一机械制造(集团)有限公司	控股股东	13,979,225.31	5.41
内蒙古一机集团能达专用设备有限公司	同一母公司	123.55	0.00
包头北奔重型汽车有限公司	同一母公司	10,462,529.68	4.05
内蒙古一机集团大地工程机械有限公司	同一母公司	1,690,991.14	0.65
包头北方创业专用汽车有限责任公司	同一母公司	23,333.32	0.01
合计	——	26,156,203.00	10.12

**4. 预付款项**

**(1) 预付款项按账龄列示如下:**

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	121,195,897.40	96.70	92,346,988.89	98.84
1 至 2 年	3,633,956.23	2.90	1,084,911.25	1.16
2 至 3 年	498,304.52	0.40		
合计	125,328,158.15	100.00	93,431,900.14	100.00

**(2) 预付款项金额前五名单位情况:**

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中国铁路建设投资公司	供应商	63,281,085.40	1 年以内	正常业务往来
江阴兴澄钢厂	供应商	5,805,066.40	1 年以内	正常业务往来
西宁特殊钢股份有限公司	供应商	5,422,325.44	1 年以内	正常业务往来
内蒙古第一机械制造(集团)有限公司	供应商	5,285,810.85	1 年以内	正常业务往来

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
包头昊天工业装备有限公司	供应商	4,939,789.07	1年以内	正常业务往来
合计		84,734,077.16		

**(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况:**

单位名称	年末余额		年初余额	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
内蒙古第一机械制造(集团)有限公司	5,285,810.85		1,413,419.36	
合计	5,285,810.85		1,413,419.36	

**5. 其他应收款**

**(1) 其他应收款按种类披露:**

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款			-					
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	-	-	-					
其他不重大其他应收款	3,025,028.43	100	12,377.80	0.41	3,716,461.03	100	6,210.00	0.17
合计	3,025,028.43	100	12,377.80	0.41	3,716,461.03	100	6,210.00	0.17

**(2) 账龄分析:**

账龄	年末余额				年初余额			
	金额	比例 (%)	计提比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	2,978,229.43	98.45			3,685,411.03	99.16		
1-2年	36,739.00	1.21	20.00	7,347.80	31,050.00	0.84	20.00	6,210.00
2-3年	10,060.00	0.33	50.00	5,030.00				
合计	3,025,028.43	100		12,377.80	3,716,461.03	100		6,210.00

**(3) 本报告期末其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项**

**(4) 其他应收款年末余额中主要是周转金和备用金共计 2,723,398.22 元, 占其他应收款年末余额的 90.4%.**

**(5) 其他应收款年末余额中无应收关联方账款.**

## 6. 存货

### (1) 按存货种类分项列示如下:

存货项目	年末数			年初数		
	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	227,008,316.73	2,382,686.61	224,625,630.12	286,577,745.38	2,077,973.45	284,499,771.93
在产品	116,556,485.61	138,608.95	116,417,876.66	136,789,176.07	-	136,789,176.07
产成品	127,153,222.56	328,798.30	126,824,424.26	241,331,006.60	328,798.30	241,002,208.30
合计	470,718,024.90	2,850,093.86	467,867,931.04	664,697,928.05	2,406,771.75	662,291,156.30

### (2) 各项存货跌价准备的增减变动情况列示如下:

存货项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		年末余额
			转回	转销	
原材料	2,077,973.45	304,713.16			2,382,686.61
在产品	-	138,608.95			138,608.95
产成品	328,798.30				328,798.30
合计	2,406,771.75	443,322.11	-	-	2,850,093.86

注: 本年计提存货跌价准备系年末成本高于其可变现净值。

## 7. 长期股权投资

### (1) 长期股权投资情况:

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
内蒙古一机集团北方实业有限公司	成本法	3,001,316.00	3,001,316.00		3,001,316.00	9.24	9.24				
合计	—	3,001,316.00	3,001,316.00		3,001,316.00	9.24	9.24				

注: 经测试, 年末长期股权投资不存在减值现象。

## 8. 投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	年末余额
一、原价合计	26,264,652.49			26,264,652.49
房屋建筑物	26,264,652.49			26,264,652.49
土地使用权				-
二、累计折旧和累计摊销合计	1,373,740.62	624,791.65		1,998,532.27
房屋建筑物	1,373,740.62	624,791.65		1,998,532.27
土地使用权				-
三、投资性房地产减值准备累计金额合计				-

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	年末余额
房屋建筑物				-
土地使用权				
四、投资性房地产账面价值合计	24,890,911.87			24,266,120.22
房屋建筑物	24,890,911.87			24,266,120.22
土地使用权				-

注：1、本期折旧和摊销额为 624,791.65 元；

2、经测试，年末投资性房地产不存在减值现象。

## 9. 固定资产

### (1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、原价合计	827,147,010.48	179,662,553.21	4,315,184.53	1,002,494,379.16
房屋	150,950,507.64	55,504,395.23		206,454,902.87
建筑物	27,667,735.73			27,667,735.73
机器设备	502,921,233.52	103,004,372.80	2,329,117.62	603,596,488.70
动力设备	87,879,466.93			87,879,466.93
工业炉窑	14,719,613.37			14,719,613.37
传导设备	2,888,953.45	500,683.77		3,389,637.22
运输工具	9,647,425.01	540,000.00	1,986,066.91	8,201,358.10
电子设备	6,335,874.41	6,645.00		6,342,519.41
仪器及其他设备	24,136,200.42	20,106,456.41		44,242,656.83
二、累计折旧合计	124,019,512.86	48,344,861.62	2,102,052.86	170,262,321.62
房屋	24,783,220.74	3,689,138.22		28,472,358.96
建筑物	5,166,158.15	933,237.84		6,099,395.99
机器设备	67,736,496.25	37,394,726.76	1,528,109.83	103,603,113.18
动力设备	14,005,410.79	384,627.09		14,390,037.88
工业炉窑	2,329,662.73	169,486.90		2,499,149.63
传导设备	658,604.33	188,766.65		847,370.98
运输工具	2,157,547.83	720,082.43	573,943.03	2,303,687.23
电子设备	3,103,929.87	17,898.90		3,121,828.77
仪器及其他设备	4,078,482.17	4,846,896.83		8,925,379.00
三、减值准备合计	226,793.55			226,793.55
机器设备	196,646.98			196,646.98
运输工具	30,146.57			30,146.57
四、固定资产账面价值合计	702,900,704.07	129,104,559.92		832,005,263.99
房屋	126,167,286.90	50,882,019.17		177,049,306.07
建筑物	22,501,577.58	-		22,501,577.58
机器设备	434,988,090.29	64,808,638.25		499,796,728.54
动力设备	73,874,056.14		384,627.09	73,489,429.05

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工业炉窑	12,389,950.64		169,486.90	12,220,463.74
传导设备	2,230,349.12	311,917.12		2,542,266.24
运输工具	7,459,730.61		1,592,206.31	5,867,524.30
电子设备	3,231,944.54		11,253.90	3,220,690.64
仪器及其他设备	20,057,718.25	15,259,559.58		35,317,277.83

注：本期折旧额为 48,344,861.62 元，本期由在建工程转入固定资产原价为 5,300,319.26 元。

## 10. 在建工程

### (1) 在建工程基本情况：

项 目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
铁路车辆技术改造 项目	114,026.00		114,026.00	1,373,907.00		1,373,907.00
建筑工程	102,901.00		102,901.00	65,000.00		65,000.00
其他支出	467,580.00		467,580.00	98,000.00		98,000.00
机械工程	7,029,200.00		7,029,200.00	8,424,225.00		8,424,225.00
技术改造工程	499,999.80		499,999.80	1,034,000.00		1,034,000.00
在安装工程	41,025.64		41,025.64			
在安装设备	900,081.00		900,081.00			
合 计	9,154,813.44		9,154,813.44	10,995,132.00		10,995,132.00

## 11. 无形资产

### (1) 无形资产情况：

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	年末余额
一、账面原值合计	30,000.00			30,000.00
特许权	30,000.00			30,000.00
二、累计摊销额合计	5,500.00	6,000.00		11,500.00
特许权	5,500.00	6,000.00		11,500.00
三、无形资产账面净值合计	24,500.00			18,500.00
特许权	24,500.00			18,500.00
四、减值准备合计				-
				-
五、无形资产账面价值合计	24,500.00	-	-	18,500.00
特许权	24,500.00	-	-	18,500.00

注：本期摊销额为 6,000.00 元。

## 12. 递延所得税资产

**(1) 已确认的递延所得税资产**

项 目	年末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,719,450.38	2,571,833.72
小 计	3,719,450.38	2,571,833.72

**(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异**

项 目	暂时性差异金额
坏账准备	15,350,092.81
存货跌价准备	2,850,093.86
固定资产减值准备	226,793.55
合 计	18,426,980.22

**13. 资产减值准备明细**

项 目	年初余额	本期计提额	本期减少额		年末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	7,880,563.13	7,469,529.68			15,350,092.81
二、存货跌价准备	2,406,771.75	443,322.11			2,850,093.86
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	226,793.55				226,793.55
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合 计	10,514,128.43	7,912,851.79			18,426,980.22

**14. 短期借款**

短期借款按分类列示如下：

借款条件	年末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	65,000,000.00	211,000,000.00

借款条件	年末余额	年初余额
信用借款	4,046,764.54	-
合 计	69,046,764.54	211,000,000.00

### 15. 应付票据

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	259,860,982.49	292,547,480.00
商业承兑汇票	-	93,000,000.00
合 计	259,860,982.49	385,547,480.00

### 16. 应付账款

#### (1) 应付账款按账龄列示如下：

项 目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	504,003,131.69	97.18	488,853,572.75	97.88
1-2 年	9,409,067.20	1.81	5,899,525.79	1.18
2-3 年	4,448,241.93	0.86	4,709,331.91	0.94
3 年以上	752,515.18	0.15		
合 计	518,612,956.00	100	499,462,430.45	100

#### (2) 本报告期应付账款中应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况：

单位名称	年末余额	年初余额
内蒙古第一机械制造集团公司	16,602,702.77	36,887,649.00
合 计	16,602,702.77	36,887,649.00

#### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况：

单位名称	年末余额	备注
本钢板材股份有限公司	1,094,978.16	材料质量问题，正协商解决
西安轨道交通装备有限责任公司	3,924,033.41	分期付款

### 17. 预收款项

#### (1) 预收款项按账龄列示如下：

项 目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	17,528,614.05	90.57	104,724,365.53	95.03
1-2 年	525,000.00	2.71	5,480,555.67	4.97
2-3 年	1,300,896.74	6.72		
3 年以上		-		

项 目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合 计	19,354,510.79	100.00	110,204,921.20	100.00

**(2) 预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况:**

预收款项本年年末余额中无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方款项。

**18. 应付职工薪酬**

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,154,846.55	130,573,979.21	131,571,290.60	157,535.16
二、职工福利费	-	1,889,690.16	1,889,690.16	-
三、社会保险费	58.29	19,960,103.35	19,944,456.73	15,704.91
其中：医疗保险费	5,390.04	5,494,338.68	5,496,937.97	2,790.75
基本养老保险费	-7,356.71	13,072,619.78	13,052,642.21	12,620.86
年金缴费	-	-	-	-
失业保险费	1,416.27	787,554.94	788,971.21	-
工伤保险费	-	403,621.44	403,621.44	-
生育保险费	608.69	201,968.51	202,283.90	293.30
四、住房公积金	-	526,005.00	526,005.00	-
五、工会经费	288,737.67	1,566,426.82	1,383,637.91	471,526.58
六、职工教育经费	1,645,586.85	2,236,070.83	1,724,903.54	2,156,754.14
七、非货币性福利	-	58,140.00	58,140.00	-
八、其他支出	1,410.00	3,381,448.51	3,382,858.51	-
合 计	3,090,639.36	160,191,863.88	160,480,982.45	2,801,520.79

注 1：应付职工薪酬中无拖欠性质的金额。

**19. 应交税费**

税 种	年末余额	年初余额
增值税	15,935,214.98	-16,899,978.41
营业税	109,352.63	6,500.00
企业所得税	6,700,715.55	1,073,197.09
个人所得税	349,524.52	526,381.52
城建税	1,119,972.92	93,323.07
教育费附加	498,087.83	52,391.71
地方教育费附加	13,593.26	11,415.13
水利基金	111,179.80	2,490,130.00
其他	195,439.24	12,451.45
合 计	25,033,080.73	-12,634,188.44

## 20. 应付股利

投资者名称	年末余额	年初余额	超过一年未支付原因
内蒙古第一机械制造（集团）有限公司	10,252,073.48	10,252,073.48	股东对公司资金支持
内蒙古一机集团综企有限责任公司等	4,071,795.34	4,071,795.34	股东对公司资金支持
合 计	14,323,868.82	14,323,868.82	

注：应付股利本年年末余额中子公司内蒙古一机集团富成锻造有限责任公司对被合并前可供分配利润全额分配给老股东内蒙古第一机械制造（集团）有限公司，金额 10,252,073.48 元；子公司内蒙古一机集团路通弹簧有限公司年末应付股利余额 4,071,795.34 元。

## 21. 其他应付款

### (1) 其他应付款按账龄列示如下：

项 目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	119,947,085.04	84.42	163,344,364.00	100.00
1-2 年	22,141,961.94	15.58		
合 计	142,089,046.98	100.00	163,344,364.00	100.00

### (2) 其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方：

单位名称	年末余额	年初余额
内蒙古第一机械制造（集团）有限公司	67,451,085.91	79,237,896.79
合 计	67,451,085.91	79,237,896.79

## 22. 一年内到期的非流动负债

### (1) 一年内到期的非流动负债按类别列示如下：

类别	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	2,700,000.00	2,700,000.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
合 计	2,700,000.00	2,700,000.00

### (2) 一年内到期的长期借款：

#### a. 一年内到期的长期借款：

借款条件	年末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	2,700,000.00	2,700,000.00
信用借款		
合 计	2,700,000.00	2,700,000.00

**b. 金额前五名的一年内到期的长期借款：**

贷款单位	借款起 始日	借款终 止日	币种	利率 (%)	年末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
国家开发银行内蒙古 自治区分行	2008-11-10	2009-7-20	人民 币	5.79				2,300,000.00
国家开发银行内蒙古 自治区分行	2008-6-29	2009-7-20	人民 币	5.76				400,000.00
国家开发银行内蒙古 自治区分行	2008-11-10	2010-7-20	人民 币	5.79		2,300,000.00		
国家开发银行内蒙古 自治区分行	2009-6-29	2010-7-20	人民 币	5.76		400,000.00		
合计	—	—		—	—	2,700,000.00		2,700,000.00

**23. 长期借款**

**(1) 长期借款按分类列示如下：**

借款条件	年末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	8,100,000.00	2,300,000.00
信用借款		
合 计	8,100,000.00	2,300,000.00

**(2) 金额前五名的长期借款：**

贷款单位	借款起 始日	借款终 止日	币种	利率 (%)	年末余额		年初余额	
					外币 金额	本币 金额	外币 金额	本币 金额
国家开发银行内蒙古自 治区分行	2008-11-10	2013-7-20		5.76		8,100,000.00		2,300,000.00
合 计	—			—	—	8,100,000.00		2,300,000.00

**24. 专项应付款**

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	年末余额
设备购置费	120,000.00	-	-	120,000.00
合 计	120,000.00	-	-	120,000.00

**25. 股本**

项目	年初数		本期变动增减 (+, -)					年末数	
	数量	比例 (%)	发行新 股	送 股	公积 金 转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股 份	78,640,066.00	45.40				-69,990,066.00	-69,990,066.00	8,650,000.00	4.99
1、国家持股									
2、国有法人持股	40,150,000.00	23.18				-31,500,000.00	-31,500,000.00	8,650,000.00	4.99
3、其他内资持股	38,490,066.00	22.22				-38,490,066.00	-38,490,066.00	-	-
其中：									

项目	年初数		本期变动增减（+，-）					年末数	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
境内法人持股	25,410,066.00	14.67				-25,410,066.00	-25,410,066.00	-	-
境内自然人持股	13,080,000.00	7.55				-13,080,000.00	-13,080,000.00	-	-
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	94,589,934.00	54.60				69,990,066.00	69,990,066.00	164,580,000.00	95.01
1、人民币普通股	94,589,934.00	54.60				69,990,066.00	69,990,066.00	164,580,000.00	95.01
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	173,230,000.00	100.00				-	-	173,230,000.00	100.00

## 26. 资本公积

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	年末余额
资本溢价	579,700,585.51			579,700,585.51
合计	579,700,585.51			579,700,585.51

## 27. 盈余公积

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	年末余额
法定盈余公积	24,989,565.66	3,756,322.55		28,745,888.21
合计	24,989,565.66	3,756,322.55		28,745,888.21

## 28. 未分配利润

### （1）未分配利润明细如下：

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	65,870,196.84	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	65,870,196.84	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	44,641,001.80	
减：提取法定盈余公积	3,756,322.55	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	106,754,876.09	

## 29. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细如下:

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	2,396,868,488.83	2,047,077,162.07
其他业务收入	6,454,322.88	2,226,322.86
营业收入合计	2,403,322,811.71	2,049,303,484.93

(2) 营业成本明细如下:

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务成本	2,179,167,698.97	1,836,343,673.31
其他业务成本	3,487,202.55	723,400.08
营业成本合计	2,182,654,901.52	1,837,067,073.39

(3) 主营业务按产品分项列示如下:

产品名称	本年发生额			上年发生额		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
铁路车辆	1,573,660,837.24	1,453,245,440.93	120,415,396.31	1,361,628,676.69	1,247,925,302.16	113,703,374.53
风电设备塔筒	38,871,418.41	35,052,856.92	3,818,561.49	41,771,028.03	39,317,099.92	2,453,928.11
结构件	313,891,144.22	284,289,637.46	29,601,506.76	236,841,151.43	215,136,515.56	21,704,635.87
曲轴锻件	388,209,814.86	352,048,088.47	36,161,726.39	322,411,451.41	276,158,665.72	46,252,785.69
车辆弹簧	82,235,274.10	54,531,675.19	27,703,598.91	84,424,854.51	57,806,089.85	26,618,764.66
合 计	2,396,868,488.83	2,179,167,698.97	217,700,789.86	2,047,077,162.07	1,836,343,673.21	210,733,488.86

(4) 主营业务按地区分项列示如下:

地区名称	本年发生额			上年发生额		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
境内销售	2,396,868,488.83	2,179,167,698.97	217,700,789.86	2,047,077,162.07	1,836,343,673.21	210,733,488.86
合 计	2,396,868,488.83	2,179,167,698.97	217,700,789.86	2,047,077,162.07	1,836,343,673.21	210,733,488.86

(5) 本期公司前五名客户的营业收入情况:

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
1 内蒙古第一机械制造 (集团) 有限公司	552,923,804.34	23.07
2 大秦铁路股份有限公司	311,940,598.29	13.01
3. 铁道部运输局装备部	292,665,727.56	12.21
4. 中国石油化工股份有限公司西北分公司	158,948,717.95	6.63
5. 中国石油管道建设项目经理部	108,410,256.41	4.52
合 计	1,424,889,104.55	59.45

### 30. 营业税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额	计缴标准
营业税	266,066.23		5%
城建税	3,991,880.70	1,813,754.17	7%
教育费附加	1,762,466.87	777,323.22	3%
地方教育费	518,607.81	259,107.74	1%
其他	862.33		
合计	6,539,883.94	2,850,185.13	

### 31. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
一、坏账损失	7,469,529.68	-8,036,691.51
二、存货跌价损失	443,322.11	2,010,389.93
三、固定资产减值损失		226,793.55
合计	7,912,851.79	-5,799,508.03

### 32. 营业外收入

#### (1) 营业外收入明细如下：

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置利得合计	118,669.65	11,289.30
其中：固定资产处置利得	118,669.65	11,289.30
无形资产处置利得	-	-
非货币性资产交换利得	-	-
债务重组利得	115,207.94	-
政府补助	7,605,906.94	580,767.00
违约金收入	19,066.25	-
其他	86,015.42	-
营业外收入合计	7,944,866.20	592,056.30

#### (2) 政府补助明细如下：

项目	本年发生额	上年发生额	说明
锻件增值税退税	1,340,420.94		锻件产品增值税先征后退政策
贴息资金	1,709,000.00	200,000.00	第一批、第二批中小企业发展贴息资金
科技创新奖励	50,000.00		包头市创新型试点企业建设专项
财政局扶持资金	4,326,486.00	380,767.00	包头稀土高新技术产业开发区财政局扶持资金

项 目	本年发生额	上年发生额	说明
研发专项基金	100,000.00		包头市高新技术企业研发中心研发专项基金
其他财政补贴	80,000.00		
合 计	7,605,906.94	580,767.00	

### 33. 营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损失合计	69,636.30	383,081.13
其中：固定资产处置损失	69,636.30	383,081.13
无形资产处置损失		
债务重组损失	522,000.00	178,670.90
捐赠支出		300,000.00
罚款支出	1,149.06	35,100.00
其他	8,974.36	155,854.88
营业外支出合计	601,759.72	1,052,706.91

### 34. 所得税费用

项 目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,871,488.08	4,474,861.64
递延所得税调整	-1,147,616.66	1,449,877.01
合 计	5,723,871.42	5,924,738.65

### 35. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

项 目	代 码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	44,641,001.80	35,328,043.97
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	39,996,518.66	32,762,302.30
期初股份总数	S0	173,230,000.00	130,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		43,230,000.00
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		6
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		

项 目	代 码	本期发生额	上期发生额
发行在外的普通股加权平均数	S	173,230,000.00	151,615,000.00
基本每股收益(I)		0.258	0.233
基本每股收益(II)		0.258	0.233
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	44,641,001.80	35,328,043.97
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	39,996,518.66	32,762,302.30
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		173,230,000.00	130,000,000.00
稀释每股收益(I)		0.258	0.233
稀释每股收益(II)		0.258	0.233

### (1) 基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

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

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

### (2) 稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+S<sub>i</sub>×M<sub>i</sub>÷M<sub>0</sub>-S<sub>j</sub>×M<sub>j</sub>÷M<sub>0</sub>-S<sub>k</sub>+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## 36. 现金流量表项目注释

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
收回投标保证金	11,517,993.01
财政补贴收入	7,605,906.94
收存款利息	3,170,838.90
供应商质量赔款	192,784.50

项 目	金 额
其他	5,110,811.11
合 计	27,598,334.46

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

项 目	金 额
研究与开发费用	13,590,600.04
销售服务费	2,106,576.75
委托代理手续费	1,924,455.00
铁路四费	1,958,981.53
差旅费	5,700,850.79
办公费	4,216,363.21
业务招待费	2,498,462.83
修理费	7,965,938.20
运输费	9,589,265.13
董事会费用	248,775.87
中介机构服务费	1,378,113.00
会议费	764,256.21
保险费	161,135.05
金融机构手续费	1,215,810.10
其他	1,621,503.00
合 计	54,941,086.71

**37. 现金流量表补充资料**

**(1) 现金流量表补充资料**

项 目	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	51,811,134.03	52,748,183.29
加：资产减值准备	7,912,851.79	-5,799,508.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	48,969,653.27	42,431,847.04
无形资产摊销	6,000.00	155,500.00
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-49,033.35	371,791.83
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	8,615,750.47	16,282,951.61
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,147,616.66	706,340.86
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	193,979,903.15	-337,290,368.93

项 目	本年金额	上年金额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-18,938,886.78	-213,113,433.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-236,516,677.41	547,751,065.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	54,643,078.51	104,244,369.20
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	378,676,512.84	546,104,420.65
减：现金的年初余额	546,104,420.65	223,836,439.67
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-167,427,907.81	322,267,980.98

**(2) 当期取得或处置子公司及其他营业单位的相关情况：**

项 目	本年发生额	上年发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、取得子公司及其他营业单位的价格		275,400,025.00
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		88,495,400.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		122,811,516.93
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-34,316,116.93
4、取得子公司的净资产		
流动资产		245,035,391.70
非流动资产		252,826,842.09
流动负债		278,409,137.65
非流动负债		4,361,753.18
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、处置子公司及其他营业单位的价格		
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4、取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

**(3) 现金及现金等价物**

项目	年末数	年初数
一、现金	378,676,512.84	546,104,420.65
其中：库存现金	14,962.65	68,232.37
可随时用于支付的银行存款	246,653,290.94	455,441,755.19
可随时用于支付的其他货币资金	132,008,259.25	90,594,433.09
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	378,676,512.84	546,104,420.65

## 六、关联方及关联交易

### 1. 本公司的母公司情况：

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
内蒙古第一机械制造(集团)有限公司	控股股东	有限责任	内蒙古包头市	缪文民	制造业	260,501.80 万元	23.18%	23.18%	兵器工业集团公司	114390203
兵器工业集团公司	最终控制人	有限责任	北京	张国清	制造业	2,535,991.00 万元				710924910

### 2. 本公司的子公司情况：

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
包头北方创业钢结构有限公司	控股子公司	有限责任	内蒙古包头市	宋云峰	制造业	25,500,000.00	41.18	41.18	793609309
包头北方创业大成装备制造制造有限公司	控股子公司	有限责任	内蒙古包头市	李志亮	制造业	139,911,000.00	85.52	85.52	67065461-X
内蒙古一机集团富成锻造有限责任公司	控股子公司	有限责任	内蒙古包头市	李志亮	制造业	392,329,200.00	66.82	66.82	66405591-x
内蒙古一机集团路通弹簧有限公司	控股子公司	有限责任	内蒙古包头市	李志亮	制造业	31,383,800.00	39.04	39.04	73328279-7

### 3. 其他关联方

公司名称	组织机构代码	与本公司的关系
包头浩瀚科技实业有限公司	701482145	本公司的法人股东
黑龙江同达投资有限公司	702855396	本公司的法人股东
包头北奔重型汽车有限公司	239895862	母公司的联营公司
内蒙古一机集团综企有限责任公司	701237334	母公司对其有重大影响
内蒙古一机集团燃气有限公司	11449677X	同一母公司
内蒙古一机集团大地石油机械有限责任公司	720148978	同一母公司
内蒙古一机集团宏远电器有限公司	733279280	同一母公司
包头兵工新世纪宾馆有限公司	938923500	同一母公司
内蒙古一机集团北方木业制造有限公司	701262820	同一母公司

公司名称	组织机构代码	与本公司的关系
内蒙古一机集团新建建筑安装有限责任公司	114394896	同一母公司
内蒙古一机集团北方实业有限公司	767882520	母公司的联营公司
包头北方创业专用汽车有限责任公司	776120368	同一母公司
内蒙古一机集团能达专用设备有限责任公司	790170636	同一母公司
内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司	797174920	同一母公司
内蒙古一机集团瑞特精密工模具有限公司	797153636	同一母公司
中国兵器第一机械车辆工程研究院	YA0410118	同一母公司
内蒙古一机集团大地工程机械有限公司	797156378	同一母公司
内蒙古一机集团工程建设经营公司	680015854	同一母公司
内蒙古一机集团神鹿焊业有限公司	767886759	母公司的联营公司
包头市万佳信息工程有限责任公司	11439999-6	同一母公司
包头一机置业有限公司	680015854	同一母公司

#### 4. 关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交 易类型	关联交 易内容	关联交易定价方式及 决策程序	本年发生额		上年发生额	
				金额	占同类交易金额的比 例 (%)	金额	占同类交易金额的比 例 (%)
内蒙古第一机械制造(集团)有限公司	关联方销售	材料	不偏离市场价格	552,923,804.34	22.72	421,978,396.13	20.59
内蒙古一机集团大地工程机械有限公司	关联方销售	材料	不偏离市场价格	1,606,322.81	0.07	3,739,923.37	0.18
内蒙古一机集团北方实业有限公司	关联方销售	材料	不偏离市场价格	107,835,432.42	4.43	63,407,112.12	3.09
内蒙古一机集团能达专用设备有限责任公司	关联方销售	材料	不偏离市场价格	123.55	0.00	3,093,755.82	0.15
内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司	关联方销售	材料	不偏离市场价格	1,363,148.25	0.06	9,552,150.71	0.47
内蒙古一机集团神鹿焊业有限公司	关联方销售	材料	不偏离市场价格			32,607.90	0.00
包头北方创业专用汽车有限责任公司	关联方销售	材料	不偏离市场价格	25,290.67	0.00		
内蒙古一机集团富沃机电进出口公司	关联方销售	材料	不偏离市场价格			284,512.82	0.01
包头北奔重型汽车有限公司	关联方销售	材料	不偏离市场价格	36,356,652.88	1.50	27,325,017.38	1.33
内蒙古一机集团瑞特精密工模具有限公司	关联方销售	材料	不偏离市场价格			1,645,477.53	0.08
内蒙古一机集团木业公司	关联方销售	材料	不偏离市场价格			2,974.36	0.00
内蒙古一机集团宏远电器有限责任公司	关联方销售	劳务	不偏离市场价格			51,282.05	0.00
内蒙古一机集团综合企有限责任公司	关联方销售	材料	不偏离市场价格			3,295,196.32	0.16
合计				700,110,774.92	29.00	534,408,406.51	26.00
内蒙古第一机械制造(集团)有限公司	关联方采购	材料	不偏离市场价格	507,110,264.90	25.18	584,347,937.03	34.80
内蒙古一机集团北方实业有限责任公司	关联方采购	材料	不偏离市场价格	157,257,895.77	7.81	164,532,798.09	9.76
内蒙古一机集团神鹿焊业有限公司	关联方采购	材料	不偏离市场价格			9,361,635.10	0.56
内蒙古一机集团力克橡塑公司	关联方采购	材料	不偏离市场价格	3,867,797.79	0.19	15,772,800.57	0.94
内蒙古一机集团木业公司	关联方采购	材料	不偏离市场价格			250,225.68	0.01

关联方	关联交 易类型	关联交 易内容	关联交易定价方式及 决策程序	本年发生额		上年发生额	
				金额	占同类交易金额的比 例 (%)	金额	占同类交易金额的比 例 (%)
内蒙古一机集团瑞特精密工模具公司	关联方采购	材料	不偏离市场价格			7,799,107.19	0.46
内蒙古一机集团新兴建筑安装有限责任公司	关联方采购	劳务	不偏离市场价格	7,364,436.22	0.37		
内蒙古一机集团星叶轻工制品有限公司	关联方采购	材料	不偏离市场价格			594,993.54	0.04
内蒙古一机集团大地工程机械有限公司	关联方采购	材料	不偏离市场价格			113,907.01	0.01
内蒙古一机集团能达专用设备有限责任公司	关联方采购	材料	不偏离市场价格			187,315.67	0.01
包头北方创业专用汽车有限责任公司	关联方采购	材料	不偏离市场价格	33,254.52	0	9,596.44	0
内蒙古一机集团综企有限责任公司	关联方采购	材料	不偏离市场价格			10,461,508.36	0.62
包头市万佳信息工程技术有限责任公司	关联方采购	劳务	不偏离市场价格			461,726.98	0.03
包头一机置业有限公司	关联方采购	劳务	不偏离市场价格	58,113.44	0	38,194.00	0
包头兵工新世纪宾馆有限公司	关联方采购	劳务	不偏离市场价格	1,175,937.49	0.06		
内蒙古一机集团宏远电器有限公司	关联方采购	劳务	不偏离市场价格			15,520.00	0
包头北奔重型汽车有限公司	关联方采购	材料	不偏离市场价格	5,178,294.38	0.26	8,800.00	0
合 计			不偏离市场价格	682,045,994.51	34	793,956,065.66	47.12

(2) 关联租赁情况:

出租方名称	承租方名称	租赁 资产情况	租赁资产涉 及金额	租赁 起始日	租赁 终止日	租赁收益 (支出)	租赁收 益确定 依据	租赁收益对 公司影响
包头北方创业股份有限公司	包头北方奔驰重型汽车有限公司	车辆大厦	13,393,000.00	2009-1-1	2009-12-31	986,960.00	厂房租赁合同	669145.82
包头北方创业股份有限公司	包头北方创业专用汽车有限责任公司	车辆大厦	4,767,000.00	2009-1-1	2009-12-31	349,232.00	厂房租赁合同	244750.52
包头北方创业股份有限公司	内蒙古一机集团工程机械公司	车辆大厦	4,540,000.00	2009-1-1	2009-12-31	334,048.00	厂房租赁合同	234109.19
包头北方创业股份有限公司	内蒙古一机集团宏远电器有限公司	开发区厂房	1,336,744.69	2009-1-1	2009-12-31	150,000.00	厂房租赁合同	102844.01
包头北方创业股份有限公司	内蒙古第一机械制造(集团)有限公司	设备 4 台	2,109,124.00	2009-1-1	2009-12-31	143,454.18	设备租赁协议	-6767.45
内蒙古第一机械制造(集团)有限公司	包头北方创业股份有限公司	土地 105700 平方米、设备 3 台	土地没评估, 设备金额: 174,720.00	2009-1-1	2009-12-31	323,680.00	资产使用协议	-323,680.00
	合计					2,287,374.18		920,402.09

(3) 关联担保情况:

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
内蒙古第一机械制造(集团)有限公司	内蒙古一机集团富成锻造有限责任公司	10,800,000.00	2008-11-10	2013-11-08	否
包头北方创业股份有限公司	包头北方创业大成装备制造有限公司	5,000,000.00	2009-10-3	2010-05-03	否
包头北方创业股份有限公司	内蒙古一机集团路通弹簧有限公司	10,000,000.00	2009-4-10	2010-4-10	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
包头北方创业股份有限公司	内蒙古一机集团路通弹簧有限公司	10,000,000.00	2009-12-20	2010-12-20	否
包头北方创业股份有限公司	内蒙古一机集团富成锻造有限责任公司内	40,000,000.00	2009-4-10	2010-04-10	否
内蒙古第一机械制造(集团)有限公司	包头北方创业股份有限公司	22,400,000.00	2009-9-16	2010-3-16	否
内蒙古第一机械制造(集团)有限公司	包头北方创业股份有限公司	24,080,000.00	2009-11-10	2010-5-9	否
内蒙古第一机械制造(集团)有限公司	包头北方创业股份有限公司	8,575,000.00	2009-8-26	2010-2-26	否
内蒙古第一机械制造(集团)有限公司	包头北方创业股份有限公司	3,185,000.00	2009-9-15	2010-3-15	否
内蒙古第一机械制造(集团)有限公司	包头北方创业股份有限公司	33,740,000.00	2009-12-28	2010-6-26	否
内蒙古第一机械制造(集团)有限公司	包头北方创业股份有限公司	26,733,000.00	2009-11-2	2010-5-2	否
内蒙古第一机械制造(集团)有限公司	包头北方创业股份有限公司	6,405,000.00	2009-8-4	2010-2-4	否
包头北方创业股份有限公司	内蒙古一机集团路通弹簧有限公司	8,427,050.00	2009-7-21	2010-1-20	否
包头北方创业股份有限公司	包头北方创业大成装备制造有限公司	3,139,264.33	2009-7-14	2010-1-14	否
包头北方创业股份有限公司	包头北方创业大成装备制造有限公司	1,389,563.62	2009-9-24	2010-3-24	否
包头北方创业股份有限公司	包头北方创业大成装备制造有限公司	2,218,017.75	2009-11-5	2010-5-5	否
包头北方创业股份有限公司	包头北方创业大成装备制造有限公司	2,294,972.05	2009-12-25	2010-6-25	否
包头北方创业股份有限公司	包头北方创业大成装备制造有限公司	2,800,000.00	2009-12-31	2010-6-30	否

#### (4) 其他关联交易关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)
内蒙古第一机械制造(集团)有限公司	固定资产-机器设备	购进	不偏离市场价格	5,806.14 万元	56.37

注：本公司的子公司内蒙古一机集团富成锻造有限责任公司本年向本公司的母公司内蒙古第一机械制造(集团)有限公司购进固定资产机器设备 5,806.14 万元，其账面价值、评估值及交易价格均为 5,806.14 万元。

#### (5) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	年末金额	年初金额
货币资金		44,942,000.92	210,817,526.37
货币资金	兵器财务有限责任公司	44,942,000.92	210,817,526.37
应收票据		7,000,000.00	300,000.00
应收票据	包头北奔重型汽车有限公司	7,000,000.00	
应收票据	牡丹江机车车辆路通弹簧有限公司		300,000.00
应收帐款		26,156,203.00	26,126,118.58
应收帐款	内蒙古一机集团能达专用设备有限公司	123.55	3,334.50
应收帐款	内蒙古第一机械制造(集团)有限公司	13,979,225.31	16,336,144.31
应收帐款	包头北奔重型汽车有限公司	10,462,529.68	6,671,275.49
应收帐款	内蒙古一机集团大地工程机械有限公司	1,690,991.14	1,606,748.80
应收帐款	内蒙古一机集团瑞特精密工模具有限公司		525,829.49
应收帐款	包头北方创业专用汽车有限责任公司	23,333.32	-
应收帐款	中国兵器第一机械车辆工程研究院		611,970.99

项目名称	关联方	年末金额	年初金额
应收帐款	内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司	-	370,815.00
预付账款		9,587,084.08	3,679,236.76
预付账款	内蒙古第一机械制造（集团）有限公司	5,285,810.85	1,413,419.36
预付账款	内蒙古一机集团北方实业有限责任公司	1,081,053.98	
预付账款	内蒙一机集团新兴建筑安装有限责任公司	3,220,219.25	2,265,817.40
资产类合计		87,685,288.00	240,922,881.71
短期借款		65,000,000.00	50,000,000.00
短期借款	兵器财务有限责任公司	65,000,000.00	50,000,000.00
应付票据		100,250,000.00	206,050,000.00
应付票据	内蒙古第一机械制造（集团）有限公司	100,250,000.00	135,000,000.00
应付票据	内蒙古一机集团北方实业有限责任公司		70,500,000.00
应付票据	内蒙古一机集团神鹿焊业公司		50,000.00
应付票据	内蒙古一机集团精密维修中心	-	500,000.00
应付账款		19,819,921.67	50,224,948.75
应付账款	内蒙古一机集团综企有限责任公司		742,515.36
应付账款	内蒙古一机集团瑞特精密工模具有限公司		97,528.87
应付账款	内蒙古一机集团能达专用设备有限责任公司		10,003.50
应付账款	内蒙古一机集团火鸟王燃气有限责任公司		10,053.50
应付账款	内蒙古一机集团福尔公司		1,142,818.66
应付账款	包头北方创业专用汽车有限责任公司	40,907.74	
应付账款	包头市万佳信息工程有限责任公司	136,122.84	
应付账款	内蒙古一机集团新兴建筑安装有限公司	1,163,368.37	392,632.75
应付账款	内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司	709,831.77	37,401.76
应付账款	包头北奔重型汽车有限公司	20,902.50	7,102.50
应付账款	内蒙古第一机械制造（集团）有限公司	16,602,702.77	36,887,649.00
应付账款	包头一机置业有限公司	263,624.08	
应付账款	内蒙古一机集团北方实业有限责任公司	695,626.60	9,314,820.17
应付账款	包头兵工新世纪宾馆有限公司	186,835.00	156,608.00
应付账款	内蒙古一机集团北方木业制造有限公司		28,776.41
应付账款	内蒙古一机集团神鹿焊业公司		1,397,038.27
其他应付款		67,559,884.45	82,464,741.01
其他应付款	内蒙古第一机械制造（集团）有限公司	67,451,085.91	79,237,896.79
其他应付款	包头一机置业有限公司	108,798.54	
其他应付款	内蒙古一机集团综企有限责任公司		3,226,844.22
负债类合计		187,629,806.12	338,739,689.76

## 七、或有事项

### 1. 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

### 2. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

除【六. 4. (3)】担保事项外，无其他担保事项。

## 八、承诺事项

### 1. 重大承诺事项

无

### 2. 前期承诺履行情况

无

## 九、资产负债表日后事项

### 1. 无重要的资产负债表日后事项说明

### 2. 资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	每股分配现金股利 0.05 元，共计 866.15 万元
经审议批准宣告发放的利润或股利	

## 十、其他重要事项

无

## 十一、母公司财务报表重要项目注释

### 1. 应收账款

#### (1) 应收账款按种类列示如下：

种 类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	119,299,104.23	95.49	6,390,177.51	5.36	99,595,692.54	78.59	6,248,605.26	6.27
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	5,594,866.92	4.48	5,594,866.92	100	719,775.65	0.57	409,887.83	56.95
其他不重大应收账款	35,494.39	0.03			26,411,673.82	20.84	908,683.09	3.44
合 计	124,929,465.54	100	11,985,044.43	9.59	126,727,142.01	100	7,567,176.18	5.97

**(2) 应收账款账龄分析:**

账 龄	年末余额				年初余额			
	金额	比例 (%)	计提比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	87,383,711.06	69.95			115,215,345.63	90.92		
1-2 年	31,950,887.56	25.58	20.00	6,390,177.51	4,543,415.47	3.59	20.00	908,683.09
2-3 年					619,775.65		50.00	309,887.83
3 年以上	5,594,866.92	4.47	100	5,594,866.92	6,348,605.26	5.01	100	6,348,605.26
合 计	124,929,465.54	100		11,985,044.43	126,727,142.01	100		7,567,176.18

**(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况:**

无

**(4) 应收账款金额前五名单位情况:**

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的 (%)
大秦铁路股份有限公司	客户	27,746,700.00	1 年以内	22.21
铁道部运输局装备部	客户	22,647,856.64	1 年以内	18.13
广州中车铁路机车车辆销售租赁有限公司	客户	21,982,695.00	1-2 年	17.60
山东鲁能物资集团有限公司	客户	16,338,249.99	1-2 年	13.08
北方龙源风力发电有限责任公司	客户	7,431,700.00	1 年以内	5.95
合 计	—	96,147,201.63	—	76.97

**(5) 应收关联方账款情况:**

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
内蒙古一机集团能达专用设备有限公司	同一母公司	123.55	0.0001
合 计	—	123.55	0.0001

**2. 其他应收款**

**(1) 其他应收款按种类披露:**

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	49,633,453.42	97.31			72,633,453.42	98.92	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款		-					-	
其他不重大其他应收款	1,020,734.91	2.69	12,377.80	0.01	792,145.70	1.08	6,210	0.01
合 计	50,654,188.33	100	12,377.80	0.00	73,425,599.12	100	6,210	0.00

**(2) 其他应收款账龄分析:**

账 龄	年末余额				年初余额			
	金额	比例 (%)	计提比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	973,935.91	1.92			3,761,095.70	5.12		
1-2 年	3,036,739.00	5.99	0.24	7,347.80	69,664,503.42	94.88	0.01	6,210.00
2-3 年	46,643,513.42	92.09	0.01	5,030.00				
合 计	50,654,188.33	100.00	0.00	12,377.80	73,425,599.12	100	0.01	6,210.00

**(3) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项**

**(4) 其他应收款余额中主要单位情况:**

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
包头北方创业大成装备制造公司	子公司	3,000,000.00	1-2 年	5.92
包头北方创业大成装备制造公司	子公司	46,633,453.42	2-3 年	92.06
合 计	—	49,633,453.42	—	97.98

**(5) 应收关联方账款情况:**

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
包头北方创业大成装备制造公司	子公司	49,633,453.42	97.98
合 计	—	49,633,453.42	97.98

**3. 长期股权投资**

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
包头北方创业大成装备制造公司	按成本法	119,651,700.00	119,651,700.00		119,651,700.00	85.52	85.52				
包头北方创业钢结构有限公司	按成本法	10,500,000.00	10,500,000.00		10,500,000.00	41.18	41.18				
包头北方创业富成锻造公司	按成本法	262,170,025.00	262,170,025.00		262,170,025.00	66.82	66.82				
内蒙一机集团路通弹簧有限公司	按成本法	17,100,967.35	17,100,967.35		17,100,967.35	89.53	89.53				
内蒙一机集团北方实业有限公司	按成本法	3,001,316.00	3,001,316.00		3,001,316.00	9.24	9.24				
合 计		412,424,008.35	412,424,008.35		412,424,008.35						

**4. 营业收入和营业成本**

**(1) 营业收入明细如下:**

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	1,573,660,837.24	1,361,628,676.69
其他业务收入	4,118,839.50	2,226,322.86
营业收入合计	1,577,779,676.74	1,363,854,999.55

**(2) 营业成本明细如下:**

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务成本	1,453,245,440.93	1,249,031,456.01
其他业务成本	2,325,856.61	723,400.08
营业成本合计	1,455,571,297.54	1,249,754,856.09

**(3) 主营业务按产品分项列示如下:**

产品名称	本年发生额			上年发生额		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
铁路车辆整车	1,190,391,025.86	1,074,089,636.86	116,301,389.00	993,846,282.14	884,350,589.48	109,495,692.66
铁路车辆备件	383,269,811.38	379,155,804.07	4,114,007.31	367,782,394.55	364,680,866.53	3,101,528.02
合 计	1,573,660,837.24	1,453,245,440.93	120,415,396.31	1,361,628,676.69	1,249,031,456.01	112,597,220.68

**(4) 本期公司前五名客户的营业收入情况:**

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
1. 大秦铁路股份有限公司	311,940,598.29	19.82
2. 铁道部运输局装备部	292,665,727.56	18.60
3. 中国石油化工股份有限公司西北分公司	158,948,717.95	10.10
4. 内蒙古第一机械制造(集团)有限公司	130,385,849.47	8.29
5. 中国石油管道建设项目经理部	108,410,256.41	6.89
合 计	1,002,351,149.68	63.70

**5. 现金流量表补充资料**

项 目	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	37,563,225.54	31,315,862.22
加: 资产减值准备	4,654,536.93	-5,599,835.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,505,632.05	24,559,140.76
无形资产摊销	-	150,000.00
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-42,261.28	383,081.13
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	383,081.13
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	2,101,990.15	7,701,453.47
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,163,634.23	1,109,342.64
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	171,610,593.94	-272,643,429.21
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-320,770.99	-53,661,231.41
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-148,865,673.83	376,718,167.55
其他		-

项 目	本年金额	上年金额
经营活动产生的现金流量净额	84,043,638.28	110,032,551.22
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	330,295,948.69	406,683,547.40
减：现金的年初余额	406,683,547.40	186,651,630.35
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-76,387,598.71	220,031,917.05

## 十二、补充资料

### 1. 当期非经常性损益明细表

(1)根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益(2008)》

[证监会公告(2008)43号], 本公司非经常性损益如下：

项 目	金额	说明
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	49,033.35	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免	-	
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,605,906.94	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益	-406,792.06	
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	94,958.25	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 所得税影响额	-1,356,622.56	

项 目	金额	说明
23. 少数股东损益影响额	-1,342,000.78	
合 计	4,644,483.14	

## 2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益(人民币元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.2	0.258	0.258
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.6	0.231	0.231

## 3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达 30%（含 30%）以上，或占公司报表日资产总额 5%（含 5%）或报告期利润总额 10%（含 10%）以上项目分析：

### (1) 资产负债表

报表项目	年末余额	年初余额	变动金额	变动幅度(%)	注释
货币资金	378,676,512.84	546,104,420.65	-167,427,907.81	-30.66	本报告期使用募集资金 5177 万元，另外，本报告期现金支付货款金额加大；
应收票据	61,002,200.00	22,316,924.50	38,685,275.50	173.35	本报告期末客户以银行承兑汇票结算货款较多；
预付款项	125,328,158.15	93,431,900.14	31,896,258.01	34.14	期末集中采购下年度生产所需原材料；
存货	467,867,931.04	662,291,156.30	-194,423,225.26	-29.36	库存商品同比下降较大，另外，原材料采用上线结算管理办法后同比下降幅度也较大
固定资产	832,005,263.99	702,900,704.07	129,104,559.92	18.37	母公司——内蒙一机集团对公司的子公司——富成锻造公司增资所形成的固定资产
递延所得税资产	3,719,450.38	2,571,833.72	1,147,616.66	44.62	本报告期计提资产减值准备较上年同期增加所影响；
短期借款	69,046,764.54	211,000,000.00	-141,953,235.46	-67.28	本报告期公司归还了大量短期借款；
应付票据	259,860,982.49	385,547,480.00	-125,686,497.51	-32.60	本期用现金支付货款较多；
预收款项	19,354,510.79	110,204,921.20	-90,850,410.41	-82.44	年度期末预收款项较多所影响；
应交税费	25,033,080.73	-12,634,188.44	37,667,269.17	-298.14	本报告期末实现增值税不均衡所影响；
长期借款	8,100,000.00	2,300,000.00	5,800,000.00	252.17	子公司富成锻造公司新建项目借款；
长期应付款	0.00	2,061,753.18	-2,061,753.18	-100.00	到期归还完毕
未分配利润	106,754,876.09	65,870,196.84	40,884,679.25	62.07	本报告期经营实现的净利润
少数股东权益	200,668,229.32	94,008,897.09	106,659,332.23	113.46	母公司内蒙一机集团增资及各子公司当期实现利润所影响

(2) 利润表

报表项目	本年发生额	上年发生额	变动金额	变动幅度 (%)	注释
营业收入	2,403,322,811.71	2,049,303,484.93	354,019,326.78	17.28	铁路车辆整车销售量同比增加和控股子公司——大成装备公司任务量同比增加所影响
营业成本	2,182,654,901.52	1,837,067,073.39	345,587,828.13	18.81	营业收入增加相应成本也增加
营业税金及附加	6,539,883.94	2,850,185.13	3,689,698.81	129.45	本报告期实现增值税税金增加所影响；
管理费用	121,056,434.41	113,950,830.31	7,105,604.10	6.24	研发投入增加所影响
资产减值损失	7,912,851.79	-5,799,508.03	13,712,359.82	-236.44	上年同期由于会计政策变更而冲回部分资产减值准备所影响；
营业外收入	7,944,866.20	592,056.30	7,352,809.90	1,241.91	本期收到退税、贴息及财政扶持资金较集中所影响；
营业外支出	601,759.72	1,052,706.91	-450,947.19	-42.84	上年度有为四川地震灾区捐赠，而本期没有；
归属于母公司所有者的净利润	44,641,001.80	35,328,043.97	9,312,957.83	26.36	本部实现的经营利润增加
少数股东损益	7,170,132.23	17,420,139.32	-10,250,007.09	-58.84	上年度子公司富成锻造公司实现的净利润按约定全额分配给控股股内蒙古一机集团，计入少数股东损益

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊公开披露的所有公司的文件的正本和公告原件

董事长：缪文民

包头北方创业股份有限公司

2010 年 4 月 7 日