

包头北方创业股份有限公司

600967

2010 年年度报告



北方创业

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	18
八、 董事会报告	19
九、 监事会报告	28
十、 重要事项	29
十一、 财务会计报告	35
十二、 备查文件目录	118

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	出国	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
公司的法定英文名称	Baotou Beifang Chuangye Co.,Ltd.
公司法定代表人	缪文民

(二) 联系人和联系方式

	证券事务代表
姓名	石书宏
联系地址	包头市二号信箱北方创业
电话	0472-3116791
传真	0472-3117182
电子信箱	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	80,451,624.90
利润总额	78,372,855.62
归属于上市公司股东的净利润	57,493,704.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	60,409,901.05
经营活动产生的现金流量净额	337,853,525.06

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-10,803,116.05
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）	8,803,213.18
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-78,866.41
所得税影响额	-1,375,857.19
少数股东权益影响额（税后）	538,430.19
合计	-2,916,196.28

(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	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
营业收入	2,891,399,315.44	2,403,322,811.71	20.31	2,049,303,484.93
利润总额	78,372,855.62	57,535,005.45	36.22	58,672,921.94
归属于上市公司股东的净利润	57,493,704.77	44,641,001.80	28.79	35,328,043.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	60,409,901.05	39,996,518.66	51.04	32,762,302.30
经营活动产生的现金流量净额	337,853,525.06	54,643,078.51	518.29	104,244,369.20
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
总资产	2,378,134,215.17	2,151,142,310.27	10.55	2,319,320,513.67
所有者权益（或股东权益）	937,263,554.58	888,431,349.81	5.50	843,790,348.01

主要财务指标	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
基本每股收益（元 / 股）	0.332	0.258	28.68	0.233
稀释每股收益（元 / 股）	0.332	0.258	28.68	0.233
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.349	0.231	51.08	0.216
加权平均净资产收益率（%）	6.30	5.2	增加 1.10 个百分点	5.65
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	6.62	4.6	增加 2.02 个百分点	5.24
每股经营活动产生的现金流量净额（元 / 股）	1.95	0.32	509.38	0.60
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元 / 股）	5.41	5.13	5.46	4.87

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									
1、国家持股									
2、国有法人持股	8,650,000	4.99						8,650,000	4.99
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
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									
1、人民币普通股	164,580,000	95.01						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	100.00						173,230,000	100.00

2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(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 日全部到帐，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				20,832 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
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	未知	3.07	5,310,753	-288,900	0	无
中国建设银行股份有限公司—鹏华盛世创新股票型证券投资基金(LOF)	未知	1.04	1,799,932	0	0	无
庄莉莉	未知	0.72	1,240,119	1,240,119	0	无
中国光大银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫资源优选混合型证	未知	0.58	1,007,225	1,007,225	0	无

券投资基金						
中国银行－嘉实主题精选混合型证券投资基金	未知	0.56	968,041	-31,885	0	无
雷云波	未知	0.49	855,800	56,200	0	无
北京奥仕华冠口腔技术研究所	境内非国有法人	0.49	850,000	-100,000	0	无
中国银行－同智证券投资基金	未知	0.49	849,901	849,901	0	无
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
中国工商银行－诺安股票证券投资基金		5,310,753		人民币普通股		5,310,753
中国建设银行股份有限公司－鹏华盛世创新股票型证券投资基金(LOF)		1,799,932		人民币普通股		1,799,932
庄莉莉		1,240,119		人民币普通股		1,240,119
中国光大银行股份有限公司－摩根士丹利华鑫资源优选混合型证券投资基金		1,007,225		人民币普通股		1,007,225
中国银行－嘉实主题精选混合型证券投资基金		968,041		人民币普通股		968,041
雷云波		855,800		人民币普通股		855,800
北京奥仕华冠口腔技术研究所		850,000		人民币普通股		850,000
中国银行－同智证券投资基金		849,901		人民币普通股		849,901
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
主要经营业务或管理活动	坦克装甲车辆及轮式装甲车辆设计、研发、制造、销售及售后服务；机械制造，汽车和专用汽车整车及零配件设计、研发、制造、销售及售后服务；铁路车辆整车及零配件设计、研发、制造、销售及售后服务；工程机械整车及零配件设计、研发、制造、销售及售后服务；发动机设计、研发、制造、销售及售后服务；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、计算机软件、集装箱配件、金属制品、非金属制品、橡胶制品、塑料制品、氧气制品设计、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）；机械制造；汽车、铁路车辆及工程机械设计、研发、销售及售后服务；抽油杆设计、研发、制造、销售及售后服务；汽车、铁路车辆、工程机械、抽油杆、抽油管、接箍管、发动机等产品零部件，本产品技术的出口业务。（国家法律法规规定应经审批的未获审批前不得生产经营）（法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，未获许可不得生产经营）。

(2) 实际控制人情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

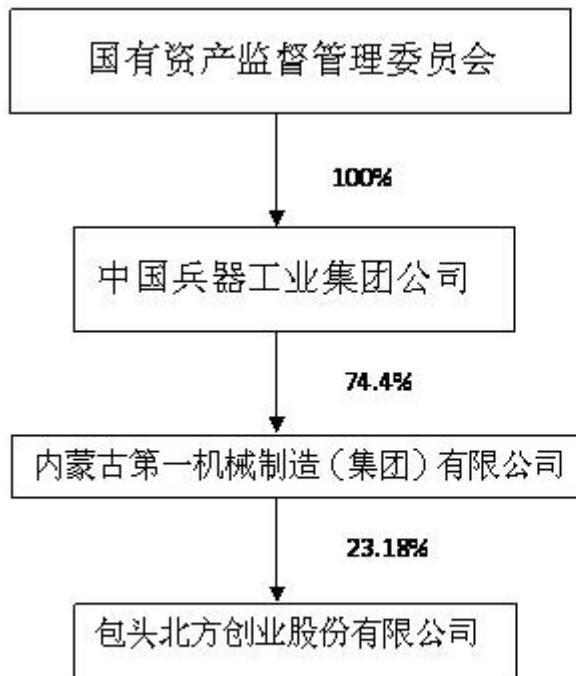
名称	中国兵器工业集团公司
单位负责人或法定代表人	张国清
成立日期	1999年6月29日
注册资本	2,535,991
主要经营业务或管理活动	坦克装甲车辆、火炮、火箭炮、火箭弹、导弹、炮弹、枪弹、炸弹、航空炸弹、深水炸弹、引信、火工品、火炸药、推进剂、战斗部、火控指挥设备、单兵武器、民用枪支弹药的开发、设计、制造、销售；对外派遣境外工业工程所需的劳务人员（有

	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	47	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	54	2010年1月14日	2013年1月14日	0	0	无	0	是
赵凤林	董事	男	60	2010年1月14日	2013年1月14日	0	0	无	0	是
白晓光	董事	男	45	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	48	2010年1月14日	2013年1月14日	0	0	无	42	否
吴井峰	董事、财务总监	男	36	2010年1月14日	2013年1月14日	0	0	无	32	否
张虎军	董事	男	37	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	74	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	71	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	53	2010年1月14日	2013年1月14日	0	0	无	4	否
蒲云	独立董事	男	49	2010年1月14日	2013年1月14日	0	0	无	4	否
季军佳	监事会主席	男	45	2010年1月14日	2013年1月14日	0	0	无	0	是
张瑞敏	监事	男	48	2010年1月14日	2013年1月14日	0	0	无	0	是
杜晓敏	监事	男	31	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	48	2010年1月14日	2013年1月14日	0	0	无	22	否
王文举	职工代表监事	男	46	2010年1月14日	2013年1月14日	0	0	无	22	否
朱光琳	副总经理	男	48	2010年1月14日	2013年1月14日	0	0	无	32	否
哈立新	副总经理	男	45	2010年1月14日	2013年1月14日	0	0	无	32	否
程天罡	副总经理、董事会秘书	男	48	2010年1月14日	2011年1月19日	0	0	无	32	否
王玉明	总工程师	男	47	2010年1月14日	2013年1月14日	0	0	无	32	否
任志华	副总经理、工会主席	男	54	2010年1月14日	2013年1月14日	0	0	无	32	否
刘宝柱	副总经理	男	48	2010年1月14日	2013年1月14日	0	0	无	32	否
高宏强	副总经理	男	36	2011年1月30日	2013年1月14日	0	0	无		否
合计	/	/	/	/	/			/	326	/

1、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，河北华北柴油机有限责任公司董事长，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。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。

2、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。

3、赵凤林：曾任一机集团人事劳资处副科长、科长、副处长、处长，一机集团副总经理、党委副书记兼纪委书记。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。

4、白晓光：曾任一机集团研究所一室副主任、主任，一机集团研究所副所长、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。

5、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、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。

6、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。

7、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。

8、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。

9、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。

10、李朝鲜：曾任中共四川省金口河区工农区委办秘书，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。

11、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。现任西南交通大学副校长。北方创业第四届董事会独立董事。

12、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。

13、张瑞敏：曾任一机集团财务处财务科副科长、科长、副处长，一机集团财务部副部长、部长兼支部书记。于 2011 年 1 月 22 日任一机集团监事会审计委员会办公室主任。北方创业第四届监事会监事。

14、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。

15、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。

16、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。

17、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。

18、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。

19、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,北方创业董事会秘书、副总经理。自 2011 年 1 月 19 日起不再担任北方创业董事会秘书、副总经理职务。

20、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，北方创业总工程师。

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

22、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。

23、高宏强：曾任北方创业销售公司业务主管、副经理、党支部书记、总经理助理，自 2011 年 2 月 1 日起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	2011 年 1 月 22 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
缪文民	包头北奔重型汽车有限责任公司	常务副董事长	2005 年 3 月 19 日		否
缪文民	河北华北柴油机有限责任公司	董事长	2007 年 4 月 19 日	2011 年 1 月 22 日	否
鞠在云	北京华盈恒通铁路	教授级高	2006 年 1 月 1 日		是

	机车车辆配件有限公司	级工程师、 副总经理			
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
李朝鲜	北京工商大学	副校长	2003 年 1 月 1 日		是
张虎军	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》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》
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见“董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况表”。

(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
程天罡	副总经理、董事会秘书	离任	工作变动
高宏强	副总经理	聘任	工作变动

(五) 公司员工情况

在职员工总数	1,280
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	958
销售人员	34
技术人员	185
财务人员	17
管理人员	86
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
大学本科及以上学历	245
大专学历	331
中专及以下学历	704

公司员工情况说明

公司本部员工 1280 名，公司及控股子公司（合并报表统计口径）在职员工为 3514 名。

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，积极规范公司运作，努力降低风险，同时加强信息披露，做好投资者关系管理工作，确保法人治理结构的有效运行。具体情况如下：

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，保证股东特别是中小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。

6、公司制度完善情况：

为进一步完善公司治理结构，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《内部信息知情人管理制度》、《外部信息报送和使用管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《董事、监事和高级管理人员所持股份及其变动管理办法》等。

7、关于同业竞争与关联交易：

本公司目前不存在同业竞争。按照《上海证券交易所股票上市规则》有关规定，公司制定并严格执行《关联交易决策制度》。在对关联交易进行决策时，坚持公平、公开、公正的原则，关联股东及关联董事回避表决。严格履行关联交易决策程序和信息披露义务，保证关联交易的公允。报告期内公司发生的关联交易均是在公平、互利的基础上进行的，属于正常经营性日常关联交易，符合公司的业务实际，没有损害公司及非关联股东的利益，不存在内幕交易行为。

(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	5	5	3	0	0	否
陈学军	否	5	4	3	1	0	否
赵凤林	否	5	4	3	1	0	否
白晓光	否	5	4	3	1	0	否
李志亮	否	5	5	3	0	0	否

吴井峰	否	5	5	3	0	0	否
张虎军	否	5	5	3	0	0	否
王金华	是	5	5	3	0	0	否
鞠在云	是	5	4	3	1	0	否
李朝鲜	是	5	5	3	0	0	否
蒲云	是	5	4	3	1	0	否

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	3
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。报告期内，独立董事本着对公司和股东负责、实事求是的原则，以认真勤勉的履职态度，积极出席公司董事会会议，对会议议案认真研究、审议。积极与公司管理层沟通，在充分了解掌握公司的经营状况和重大经营活动的基础上，依据自己的专业能力和经验作出独立判断，提出独立意见，并对议案进行表决。积极参与董事会下设的审计、战略、提名、薪酬四个专业委员会的会议。重点防控控股股东、实际控制人及关联方占用上市公司资金的情形。监督审查公司对外担保和关联交易事项。通过积极、专业、独立的工作，较好地维护了公司整体利益和中小股东的合法权益。

(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	为推进内部控制体系建设，公司成立了由经营班子组成的领导小组，负责落实内控体系建设的计划和实施，向公司董事会汇报内控建设过程中的重大问题。公司加强内控宣传力度，组织人员参加内部控制专项培训，提高了公司整体风险控制意识，积极开展流程制度梳理工作，各部门从业务目标、业务风险、业务流程控制点，修订本部门现有制度和业务工作流程。报告期内制定了《外部信息报送和使用管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理办法》等相关制度，进一步完善了公司内部控制制度体系。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司董事会设立了审计委员会，负责监督公司内部控制的有效实施和内部控制自我评价。审计委员会下设审计室，配备了专职审计人员，审计人员均具备从事审计工作所需的文化程度和知识水平，独立开展公司内部审计、督查工作。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司充分发挥审计室在公司经营管理及内部控制监督中的重要作用，定期或不定期对公司内部各单位财务收支、生产经营活动进行审计、核查，对投资建设项目、技改技措项目进行审计，并对公司内部管理体系以及各单位内部控制制度的情况进行监督检查，通过内部审计，促进了内控制度的完善和业务管理水平的提高。
董事会对内部控制有	报告期内，根据《企业内部控制基本规范》、《内部会计控制规范》和《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等法律法规和规范性文件的要求，针对公司的实际情况，公司进一步完善了股权管理、信息披露等方面的管理制度，并要求各个部门对内部管理制度进行梳

关工作的安排	理、修订，公司将逐步完善内部控制管理体系，使公司管理规范化、制度化和科学化。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司按《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》等相关法律法规文件的要求，制订了适合公司的财务联签、内部稽核、资金筹措与管理、内部预算管理、资金、固定资产、投资、筹资、成本费用、价格等 23 个具体财务会计制度，规范了会计核算和财务管理程序，并严格实施，运行情况良好。
内部控制存在的缺陷及整改情况	公司内控制度体系运行良好，未发现内控制度的设计或执行方面存在重大缺陷。公司将进一步健全内部控制制度并完善长效机制，加大监督检查力度，增强风险防范意识，不断提高公司内部控制体系的有效性，切实维护广大投资者的利益。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司制定了《高管人员岗位绩效工资实施办法》，根据年度生产经营结果，对高管人员进行考核，发放薪酬，取得了良好效果。高管人员的年薪标准和考核详见前述“董事、监事、高级管理人员报酬情况”。公司将进一步完善科学、公正、透明的高管人员考核评价体系和激励机制。

(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》，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。报告期内，公司无重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正事项。

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
2009 年度股东大会	2010 年 4 月 27 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 4 月 28 日

2010 年 4 月 27 日，公司召开了 2009 年度股东大会，审议通过了如下议案：《2009 年董事会工作报告》、《2009 年监事会工作报告》、《2009 年独立董事述职报告》、《2009 年财务决算报告》、《2010 年财务预算报告》、《2009 年日常关联交易执行情况、超额部分追认及 2010 年日常关联交易情况预计》、续签《关联交易协议》、《公司与兵器财务有限责任公司签订金融服务协议》、《修改公司章程》、《续聘大信会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构》、《2009 年年度报告及摘要》、《2009 年利润分配方案》、《为控股子公司提供担保》的议案。

(二) 临时股东大会情况

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
2010 年第一次临时股东大会	2010 年 1 月 14 日	《中国证券报》、《证券时报》	2010 年 1 月 15 日

2010 年 1 月 14 日，公司召开了 2010 年第一次临时股东大会，审议通过了《第四届董事会换届选举》和《第四届监事会换届选举》议案。根据《公司章程》，会议选举产生了公司第四届董事会成员和监事会成员，本届董事会董事和监事会监事任期自本次大会选举产生之日起计算，任期三年。

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

2010 年，公司作为兵器集团重点培育的民品产业，在兵器集团“一个继续坚持和三个更加注重”的经营要求指导下，按照“强化基础、提质增效”的经营思路，对外着力强化内外两个市场运作、巩固提升市场地位，对内着力加速产品研发、转换经营机制、深化基础管理、加强风险防控，全面完成了 2010 年预定的各项经营指标。

2010 年公司实现营业收入 28.91 亿元（合并报表），同比增长 20.31%，其中：母公司实现营业收入 18.96 亿元，同比增长 20.15%，大成装备公司实现营业收入 4.11 亿元，富成锻造公司实现营业收入 4.66 亿元，路通弹簧公司实现营业收入 1.60 亿元。公司实现归属于母公司所有者的净利润 5749.37 万元，同比增长 28.79%。

在市场能力建设方面，公司抓住国家出台刺激经济一揽子政策的有利时机，抢抓合同，全年销售铁路车辆整车 3533 辆、同比增长 13.6%；在铁道部组织的二季度运用货车典型故障率排名、秋季现车质量抽查中均取得第三名的好成绩；公司图形商标获内蒙古著名商标，市场影响力进一步提升。

在科技创新方面，完成新产品研发 29 项，基础性、惯性质量问题研究成果 6 项，工艺技术创新 83 项，取得专利授权 17 项。公司被自治区科技厅和质量技术监督局评为十大科技名牌企业。公司技术人员直接参与了铁道部重载技术管理办公室工作，融入行业的水平实现了新的提升。

在内部管理方面，公司重点推进全面预算管理、物供机制转换、成本控制、节能降耗等精细化管理举措，基础管理和综合管理水平得到显著提高，极大地激发了公司的潜能和活力。

2、 公司在生产经营中遇到的问题及解决方案

- (1)公司核心技术优势不足、自主研发能力较弱，科技引领发展的能力亟待提高；
- (2)人才队伍建设、人员素质能力不能满足企业更好更快的发展要求。
- (3)国际化经营的思维不够开放，国际市场开拓运行能力不强，外贸业务亟待拓展。

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)研究制定人才队伍建设整体规划，加大高层次骨干人才培养和市场化引进力度，缩小与先进企业差距，力争接近行业优势企业水平。

(3)研究制定国际化经营战略及实施措施，抓好外贸市场开拓，重点推进非洲、东南亚、南美洲等地区外贸新产品的研制与市场开拓工作，力争实现突破。

3、主要供应商和客户情况

前五名供应商采购金额合计 83,362 万元，占全部采购总额比重 40.69%。

前五名销售商销售金额合计 157,109 万元，占全部销售收入比重 54.34%。

4、报告期内公司资产总额 237,813.42 万元，较期初 215,114.23 万元增加 22,699.19 万元，其中：

(1)货币资金期末余额较上年同期增加 28,725.28 万元，增幅为 75.86%，主要原因为本报告期贷款回收情况较好，另外，本报告期末现金支付货款金额较少；

(2)存货期末较上年同期减少 11,907.86 万元，降幅为 25.45%，主要原因是本期末产成品库存同比下降幅度大；

(3)在建工程期末较上年同期增加 1,279.84 万元，增幅为 139.80%，主要原因是公司对铁路车辆生产线进行了技术改造投入及子公司内蒙古一机集团路通弹簧公司对汽车钢板弹簧生产线的投资。

(4)无形资产本期较上年同期增加 269.03 万元，增幅为 14542%，主要原因为本报告期子公司内蒙古一机集团路通弹簧公司，增加了政府投入的工业装备园区土地使用权计入无形资产 264.5 万元影响；

(5)应付账款期末余额增加 20,898.49 万元，增幅为 40.30%，主要原因本期末支付货款金额较少；

(6)预收款项期末余额减少 585.09 万元，降幅为 30.23%，主要原因是销售收入实现冲销了期初的预付账款；

(7)应付股利期末余额减少 500 万元，降幅为 34.91%，主要原因为本报告期子公司内蒙古一机集团富成锻造有限公司，向股东内蒙古一机集团支付了吸收合并前形成的应付股利 500 万元；

(8)长期借款本期减少 270 万元，降幅为 33.33%，主要原因为子公司内蒙古一机集团富成锻造公司归还了到期长期借款；

(9)未分配利润本期增加 4,405.86 万元，增幅为 41.27%，是本报告期经营实现的净利润；

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 48,807.65 万元，增幅为 20.31%，主要原因是本期铁路车辆整车销售量同比增加以及子公司--大成装备公司、路通弹簧公司、富成锻造公司的营业收入同比均有所增加影响；

(2)营业成本本期增加 41,440.45 万元，增幅为 18.97%，主要原因是本期营业收入增加，相应成本也增加；

(3)管理费用本期增加 4,777.96 万元，增幅为 39.47%，主要原因是本期公司加大研发投入所影响；

(4)资产减值损失本期降低 288.80 万元，减幅为 36.50%，主要原因是部分上期已计提减值的应收账款本期收回，冲回部分资产减值准备所影响；

(5)营业外支出本期增加 1,033.44 万元，增幅为 1717.37%，主要原因是公司对报废的固定资产进行处置产生的非流动资产处置损失；

(6)所得税费用本期增加 312.57 万元，增幅为 54.61%，主要原因是本期利润增加；

(7)归属于母公司所有者的净利润本期增加 1,285.27 万元，增幅为 28.79%，主要原因是公司本期实现的经营利润增加；

(8)少数股东损益本期增加 485.95 万元，增幅为 67.77%，主要原因为本期子公司实现的利润较上期增加。

6、公司现金流量分析

报告期内，现金及现金等价物净增加额 28,725.28 万元，较上年同期增加 45,468.08 万元。

主要原因是本年货款回收情况较好，并且报告期末没有集中大量支付货款。其中：

经营活动产生的现金流量净额为 33,785.35 万元，较上年同期 5464 万元增加 28321.35 万元，增幅为 518.29%，主要是本年度公司货款回收情况较好影响当期现金流入额；同时，当期现金货款支付较上期没有增加，影响经营现金净流量同比上升；投资活动产生的现金流量净额为-2,943.60 万元，较上年同期-7,752.08 万元增加 4,808.48 万元，增幅为 62.03%，主要是上年度公司利用部分剩余募集资金进行投资项目已完成，本年投资较上年少所影响；筹资活动产生的现金流量净额为-2,116.47 万元，较上年同期-14,455.02 万元增加 12,338.55 万元，增幅为 85.36%，主要是上期归还短期借款金额较大。

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；风力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，该公司总资产 35453 万元，净资产 13,539.54 万元，实现营业收入 41099.11 万元，净利润-542.5 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：主要经营各类锻件、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与服务。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，该公司总资产 57145 万元，净资产 40,551.04 万元，实现营业收入 46581.82 万元，净利润 791.9 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，该公司总资产 17358 万元，净资产 7,497.12 万元，实现营业收入 16,044.57 万元，净利润 1,936.3 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%。该公司已于 2009 年 9 月 30 日停产。报告期末，该公司总资产 3073 万元，净资产 2,197.23 万元，净利润 -274.75 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、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；仪器仪表、机械设备及配件的制造与销售；房屋租赁；劳务；化工原料（除专营）的销售；车架、铝合金自行车、电动自行车的销售及售后服务；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和销售。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

国内铁路建设的快速推进为货车行业发展提供了更大空间。由于国家近几年铁路建设投资始终保持高位，预计 2012 年铁路里程将达到 12 万公里，2020 年有望达到 15-18 万公里，里程的提升将进一步加大对货车的需求。此外铁道部目前正积极推进大轴重货车的发展。在既有通用线，要把 21 吨、23 吨轴重提升到 25 吨甚至 27 吨；对既有专用线，力争达到 27 吨甚至 30 吨；新线设计起步 30 吨以上，达到 35 吨。同时，随着国家加快客货分线，释放运能，再加上路网的不断完善，铁路货车面临着良好的发展前景。国际市场上，全球经济逐

步起稳回升，步入新一轮较快增长，铁路车辆外贸市场需求将会有所增加。

2、市场竞争格局

目前，国内生产铁路货车的企业共 14 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。

（二）公司未来发展机遇和发展思路

1、发展机遇

一方面随着国家相继实施加大铁路建设投资，加快客货分线，积极推进大轴重货车发展等一系列的战略举措，为公司铁路货车的发展提供了良好发展机遇。另一方面，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

2011 年公司经营改革发展的基本思路是：紧紧围绕集团公司打造重型车辆领域行业领先者奋斗目标，以转换经营机制为主线，以技术创新和管理创新为动力，全面推行精细化管理和精益化生产，拓展整车国内外市场，做强零部件业务，培育压力容器产业，深化企业文化建设，提升公司核心竞争力，逐步把北方创业打造成国际有影响力的轨道交通装备制造企业。

三、2011 年公司经营目标及重点工作

2011 年公司具体经营目标是：实现营业收入 29.32 亿元（合并报表），其中：公司本部预计实现营业收入 19.82 亿元，大成装备公司预计实现营业收入 3.2 亿元，富成锻造公司预计实现营业收入 5.0 亿元，路通弹簧公司预计实现营业收入 1.7 亿元。

为了实现上述目标，2011 年应重点做好以下几项工作：

- 1、加快营销机制转变，进一步提高市场运作水平。
- 2、紧密跟踪大轴重技术发展，加快培育核心技术。
- 3、围绕提升科研制造技术水平，进一步推进技术改造。
- 4、加快人才引进和培养，为公司发展提供人才保障。
- 5、深入推进精细化管理，进一步提高发展质量。
- 6、加强党建思想政治工作，为稳健协调发展提供坚强保证。

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生产经营产生一定的影响。

公司将加强对国家宏观经济及各项产业政策的研究，并制定应对策略和措施，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、大型精密结构件及压力容器等，其中铁路车辆业务为公司的主要收入和利润来源，铁路车辆市场如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的影响。

公司将加快技术创新步伐，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，确保公司在铁路车辆市场的市场占有率。同时大力开拓车辆零部件、钢结构及压力容器等业务，使公司产品结构更趋合理化，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。

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	1,786,700,916.06	1,612,546,617.75	9.75	13.54	10.96	增加2.10个百分点
结构件	409,387,197.34	385,474,066.17	5.84	30.42	35.59	减少3.59个百分点
曲轴锻件	454,052,841.68	410,622,488.53	9.57	16.96	16.64	增加0.26个百分点
车辆弹簧	127,112,035.13	85,107,753.16	33.05	54.57	56.07	减少0.64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
29.32	28.33		1、加快营销机制转变，进一步提高市场运作水平。 2、紧密跟踪大轴重技术发展，加快培育核心技术。 3、围绕提升科研制造技术水平，进一步推进技术改造。 4、加快人才引进和培养，为公司发展提供人才保障。 5、深入推进精细化管理，进一步提高发展质量。 6、加强党建思想政治工作，为稳健协调发展提供坚强保证。

(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	3,386.12
投资额增减变动数	-4,891.42
上年同期投资额	8,277.54
投资额增减幅度(%)	-59.09

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	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；风力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。	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与服务。	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、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；仪器仪表、机械设备及配件的制造与销售；房屋租赁；劳务；化工原料（除专营）的销售；车架、铝合金自行车、电动自行车的销售及售后服务；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和销售。	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		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变更程序说明
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,并授权公司董事会有权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:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
铁路车辆技术改造项目	23,052,279.81	按计划进度进行	
年产 6 万吨汽车钢板弹簧生产线	7,118,503.00	按计划进度进行	
数控龙门镗铣床	2,152,995.06	按计划进度进行	
闭式冷却塔	112,820.52	按计划进度进行	
桥式起重机	450,000.00	按计划进度进行	
智能打标机	78,000.00	按计划进度进行	
电火花取丝机	20,000.00	按计划进度进行	
补充轮式车辆厂房立体仓库	550,000.00	按计划进度进行	
网络工程改造	62,130.44	按计划进度进行	
仪器	101,700.00	按计划进度进行	
旋臂起重机	26,068.38	按计划进度进行	
卧式带锯床 3 台	136,752.12	按计划进度进行	
合计	33,861,249.33	/	/

(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
四届一次	2010 年 1 月 14 日	审议通过了《关于选举董事长、副董事长的议案》、《关于聘任公司总经理、董事会秘书的议案》、《关于聘任公司高级管理人员和证券事务代表的议案》、《关于选举董事会专业委员会成员及委派召集人的议案》、《关于制定董事会专业委员会会议事规则的议案》。	《中国证券报》、《证券时报》	2010 年 1 月 15 日
四届二次	2010 年 4 月 2 日	审议通过了《总经理工作报告》、《2009 年董事会工作报告》、《2009 年度独立董事述职报告》、《2009 年财务决算报告》、《2010 年财务预算报告》、《2009 年日常关联交易执行情况、超额部分追认及 2010 年日常关联交易情况预计》、续签《关联交易协议》、《公司与兵器财务有限责任公司签订金融服务协议》、《修改公司章程》、《续聘大信会计师事务所为公司 2010 年度审计机构》、《2009 年年度报告及摘要》、《2009 年利润分配方案》、《募集资金存放与实际使用情况专项报告》、《为控股子公司提供担保》、制定《内幕消息知情人管理制度》、制定《外部信息报送和使用管理制度》、制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》、制定《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理办法》、《提请召开 2009 年度股东大会》等议案。	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 4 月 7 日
四届三次	2010 年 4 月 21 日	审议通过了《关于公司 2010 年第一季度报告全文及正文》的议案	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 4 月 22 日
四届四次	2010 年 8 月 13 日	审议通过了《关于公司 2010 年半年度报告全文及摘要》、《关于用自有资金投资北京门头沟车辆试验基地建设项目》、《关于公司募集资金使用及存放情况专项报告》等议案。	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 8 月 17 日
四届五次	2010 年 10 月 22 日	审议通过了《2010 年第三季度报告全文及正文》的议案	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 10 月 26 日

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开了两次股东大会。2010 年第一次临时股东大会完成了董事会、监事会的换届选举，2009 年度股东大会审议了年度预算、决算、利润分配、对外担保等议案，董事会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：

审计委员会对审计机构--大信会计师事务所有限公司 2010 年度审计工作总结如下：根据中国证监会 [2007]212 号《公开发行证券的公司信息披露内容和格式准则第 2 号〈年度报告的内容与格式〉》、《中国证监会公告 [2010]37 号》、上海证券交易所《关于做好上市公司 2010 年年度报告的通知》等有关规定的要求，公司安排了审计委员会与年审注册会计师的见面会，确定了 2010 年年度报告时间安排，明确了审计工作任务。审计期间，审计委员会进行了跟踪督审。在审计完成阶段，会计师事务所项目负责人就审计准则下公司和审计师的责任、审计结果、独立性问题等，与公司审计委员会作了持续、充分的沟通，使审计委员会对公司经营和财务情况等有了更加深入的了解，确保了财务会计信息披露的真实、准确、完整，亦使得年审注册会计师出具公允的审计结论有了更为成熟的判断。

我们认为大信会计师事务所有限公司在为公司 2010 年年度报告提供审计服务工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，深入了解公司及经营环境，关注公司内部控制的建立健全和实施情况，重视保持与审计委员会及独立董事的交流、沟通，很好地完成了年度审计工作，为公司出具的标准无保留意见的审计报告充分反映了公司 2010 年财务状况及经营成果。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会薪酬与考核委员会在报告期按照《公司章程》的规定认真履行职责，对公司薪酬制度及运行情况进行了审查，并出具了审核意见：

我们按照有关规定，对公司 2010 年度董事、监事、高级管理人员薪酬情况进行了审核。我们认为：公司高级管理人员的薪酬按照公司《高管人员岗位绩效工资实施办法》进行考核并支付，符合公司规定。公司独立董事的津贴发放符合股东大会审议通过的独立董事津贴标准。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

为进一步规范公司内幕信息及知情人买卖公司股票的行为，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，公司制订了《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。

6、内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

(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 2010 年实现归属于母公司所有者的净利润 57,493,704.77 元，其中母公司实现净利润 47,736,286.08 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 4,773,628.61 元。加上滚存的未分配利润，截止 2010 年底经审计可供股东分配的利润为 150,813,452.25 元。

董事会提议 2010 年度利润分配预案：以 2010 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 2.00 元（含税），派发现金总额 34,646,000.00 元，剩余利润结转以后年度。

公司 2010 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(%)
2007	0.00	27,935,007.16	0
2008	0.00	35,328,043.97	0
2009	8,661,500.00	44,641,001.80	19.40

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
2010年1月14日在北京维科宾馆召开四届一次监事会	《关于选举监事会主席的议案》
2010年4月2日在海南三亚假日酒店薰衣草三会议室召开四届二次监事会	《2009年监事会工作报告》、《2009年财务决算报告》、《2010年财务预算报告》、《2009年日常关联交易执行情况、超额部分追认和2010年日常关联交易情况预计》、续签《关联交易协议》、《公司与兵器财务有限责任公司签订金融服务协议》、《修改公司章程》、《2009年年度报告及摘要》、《2009年利润分配方案》、《募集资金存放与实际使用情况专项报告》、《为控股子公司提供担保》
2010年4月21日以通讯表决方式召开四届三次监事会	《关于公司2010年第一季度报告全文及正文的议案》
2010年8月13日以通讯表决方式召开四届四次监事会	《关于公司2010年半年度报告全文及摘要》、《关于用自有资金投资北京门头沟车辆试验基地建设项目》、《关于公司募集资金使用及存放情况专项报告》

2010 年 10 月 22 日以 通讯表决方式召开四 届五次监事会	《关于公司 2010 年第三季度报告全文及正文》
------------------------------------------	--------------------------

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内, 根据《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等相关法律、法规和制度的有关规定, 监事会成员通过召开监事会会议、列席公司董事会会议、股东大会会议等参与了公司重大经营决策的讨论, 并对公司财务状况、经营情况、高级管理人员履职情况进行了监督。监事会认为: 2010 年度, 公司能严格按照《公司法》、《公司章程》及其他有关法规、制度规范运作, 经营决策科学合理有效。公司内部控制制度进一步完善, 内控机制运行良好, 决策程序符合法律法规的要求。公司董事、高级管理人员在执行公司职务时, 均能勤勉尽职, 遵守国家法律、法规和公司章程、制度, 维护公司和股东利益。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内, 监事会审核了公司的财务情况, 审核了 2009 年度、2010 年第一季度、第二季度、第三季度财务报告。监事会认为: 报告期内公司财务行为严格遵守了公司财务管理及内控制度的规定, 公司财务报告真实、完整地反映了公司报告期内的财务状况和经营成果。大信会计师事务所有限公司对公司 2010 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

(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

报告期内, 公司无募集资金使用情况发生。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

公司监事会认为公司出售资产主要是基于自身经营、发展的需要, 交易价格合理, 没有发现内幕交易, 没有损害股东特别是中小股东的权益或造成公司资产流失, 符合相关规定。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内公司发生的关联交易均是在公平、互利的基础上进行的, 属于正常经营性日常关联交易, 符合公司的业务实际, 没有损害公司及非关联股东的利益, 无内幕交易行为。公司董事会在做出有关关联交易的决议的过程中, 审批程序合法, 履行了诚实信用和勤勉尽责的义务, 没有违反法律、法规和公司章程的行为。

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) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

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) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(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	交易价格与市场参考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	购买商品	商品、材料等	不偏离市场价格		555,283,026.22	28.68	货币资金或顶抹账		
内蒙古一集北实业有限公司	其他关联人	购买商品	商品、材料等	不偏离市场价格		119,650,698.77	6.18	货币资金或顶抹账		
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		590,534,027.30	20.42	货币资金或顶抹账		
内蒙古一集北实业有限公司	其他关联人	销售商品	商品、材料等	不偏离市场价格		114,030,193.93	3.94	货币资金或顶抹账		

方实 业有 限公 司										
包 头 北 奔 重 型 汽 车 有 限 公 司	其 他 联 关 人	销 售 商 品	商 品、 材 料 等	不 偏 离 市 场 价 格		158,678,755.73	5.49	货 币 资 金 或 顶 抹 账		
合 计				/	/	1,538,176,701.95		/	/	/

公司与控股股及其子公司发生的日常关联交易,是为满足正常生产经营需要而发生的。购销铁路车辆配件是因为控股股东及其子公司是铁道部批准的铁路车辆配件生产企业,拥有完整的质量保证体系,生产的产品质量较高,并且有效降低运输成本。采购水、电、气、暖等是因为公司动能管网处于控股股东统一管网末端,无法实现分离。

公司在对关联交易进行决策时,坚持公平、公开、公正的原则,以市场价格定价。在审议关联交易时,关联股东及关联董事回避表决。严格履行关联交易决策程序和信息披露义务,保证关联交易的公允。因此,公司与控股股东及其子公司之间的关联交易不会损害上市公司的利益,对上市公司的独立性没有影响,上市公司也不会因此而形成对关联方的依赖。

公司具体通过如下措施减少并规范关联交易:一是严格执行决策审批程序,履行信息披露义务,保证关联交易公平、公允;二是扩大供应商范围,尽量从其它有资质的供应商处采购;三是增强公司制造能力,减少外部采购数量,减少关联交易。

(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: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)	0.00
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)	0.00
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	155,145,797.64
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	101,995,287.35
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	101,995,287.35
担保总额占公司净资产的比例(%)	8.87

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
发行时所作承诺	<p>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。</p> <p>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。</p>	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	4

(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) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单: 否

(十一) 其他重大事项的说明

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司 2010 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B08 版	2010 年 1 月 15 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
公司四届一次董事会决议公告	《中国证券报》B08 版	2010 年 1 月 15 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
公司四届一次监事会决议公告	《中国证券报》B08 版	2010 年 1 月 15 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
公司关于变更保荐代表人公告	《中国证券报》D004 版	2010 年 1 月 26 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
公司重要合同公告	《中国证券报》B01 版	2010 年 3 月 4 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
四届二次董事会决议公告	《中国证券报》D004 版	2010 年 4 月 7 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
四届二次监事会决议公告	《中国证券报》D004 版	2010 年 4 月 7 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于对 2009 年日常关联交易超额部分追认的公告	《中国证券报》D004 版	2010 年 4 月 7 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2010 年日常关联交易预计的公告	《中国证券报》D004 版	2010 年 4 月 7 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于为控股子公司提供担保的公告	《中国证券报》D004 版	2010 年 4 月 7 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
募集资金存放与实际使用情况专项公告	《中国证券报》D004 版	2010 年 4 月 7 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
与兵器财务有限责任公司签署《金融服务协议》的公告	《中国证券报》D004 版	2010 年 4 月 7 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn

重要合同公告	《中国证券报》D004 版,《上海证券报》D25 版	2010 年 4 月 13 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2009 年度股东大会决议公告	《中国证券报》D101 版,《上海证券报》B136 版	2010 年 4 月 28 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2009 年度利润分配实施公告	《中国证券报》B005 版,《上海证券报》B25 版	2010 年 6 月 10 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于变更保荐机构及保荐代表人的公告	《中国证券报》B009 版,《上海证券报》30 版	2010 年 6 月 19 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于公司变更保荐机构后签署募集资金三分监管协议的公告	《中国证券报》B004 版,《上海证券报》B32 版	2010 年 6 月 29 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
股权质押公告	《中国证券报》A16 版,《上海证券报》32 版	2010 年 7 月 24 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
四届四次董事会决议公告	《中国证券报》B017 版,《上海证券报》B54 版	2010 年 8 月 17 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
四届四次监事会决议公告	《中国证券报》B017 版,《上海证券报》B54 版	2010 年 8 月 17 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于用自有资金投资北京门头沟车辆试验基地建设项目的公告	《中国证券报》B017 版,《上海证券报》B54 版	2010 年 8 月 17 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
募集资金存放与实际使用情况专项公告	《中国证券报》B017 版,《上海证券报》B54 版	2010 年 8 月 17 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
三季度报告	《中国证券报》B028 版,《上海证券报》B19 版	2010 年 10 月 26 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn

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于曙光审计,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[2011]第 1-0556 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 2010 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表、2010 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 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 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:密惠红

中 国 · 北 京

中国注册会计师:于曙光

2011 年 4 月 2 日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2010 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
流动资产:			
货币资金	五、1	665,929,356.43	378,676,512.84
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	78,305,504.00	61,002,200.00
应收账款	五、3	307,692,171.49	243,089,393.58
预付款项	五、4	112,667,571.18	125,328,158.15
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	2,968,619.97	3,012,650.63
买入返售金融资产			
存货	五、6	348,789,375.63	467,867,931.04
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,516,352,598.70	1,278,976,846.24
非流动资产:			
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	23,642,072.10	24,266,120.22
固定资产	五、9	806,988,970.25	832,005,263.99
在建工程	五、10	21,953,213.64	9,154,813.44
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	2,708,770.61	18,500.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、12	3,487,273.87	3,719,450.38
其他非流动资产			
非流动资产合计		861,781,616.47	872,165,464.03
资产总计		2,378,134,215.17	2,151,142,310.27
流动负债：			
短期借款	五、14	65,000,000.00	69,046,764.54
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	234,491,195.37	259,860,982.49
应付账款	五、16	727,597,856.70	518,612,956.00
预收款项	五、17	13,503,621.21	19,354,510.79
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	3,515,326.45	2,801,520.79
应交税费	五、19	27,165,400.91	25,033,080.73
应付利息	五、20	27,140.00	
应付股利	五、21	9,323,868.82	14,323,868.82
其他应付款	五、22	139,328,377.34	142,089,046.98
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、23	2,700,000.00	2,700,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,222,652,786.80	1,053,822,731.14
非流动负债：			

长期借款	五、24	5,400,000.00	8,100,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	五、25	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		5,520,000.00	8,220,000.00
负债合计		1,228,172,786.80	1,062,042,731.14
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、26	173,230,000.00	173,230,000.00
资本公积	五、27	579,700,585.51	579,700,585.51
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、28	33,519,516.82	28,745,888.21
一般风险准备			
未分配利润	五、29	150,813,452.25	106,754,876.09
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		937,263,554.58	888,431,349.81
少数股东权益		212,697,873.79	200,668,229.32
所有者权益合计		1,149,961,428.37	1,089,099,579.13
负债和所有者权益 总计		2,378,134,215.17	2,151,142,310.27

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

2010 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
流动资产:			
货币资金		611,271,600.29	330,295,948.69
交易性金融资产			
应收票据		33,325,504.00	24,682,000.00
应收账款	十一、1	142,144,494.15	112,944,421.11
预付款项		66,260,422.85	92,206,209.92
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一、2	45,278,921.74	50,641,810.53
存货		110,647,785.10	290,996,525.02
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,008,928,728.13	901,766,915.27
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、3	409,273,983.35	412,424,008.35
投资性房地产		23,642,072.10	24,266,120.22
固定资产		252,936,041.85	265,526,041.56
在建工程		9,803,890.00	114,026.00
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		67,161.11	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,803,904.60	3,332,466.17
其他非流动资产			
非流动资产合计		698,527,053.01	705,662,662.30

资产总计		1,707,455,781.14	1,607,429,577.57
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		160,500,000.00	233,890,000.00
应付账款		568,165,369.69	428,334,668.90
预收款项		3,325,342.24	16,339,539.19
应付职工薪酬		1,725,695.30	1,717,809.87
应交税费		32,461,295.33	23,015,284.72
应付利息			
应付股利			
其他应付款		17,947,603.03	19,876,585.42
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		784,125,305.59	723,173,888.10
非流动负债：			
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		784,245,305.59	723,293,888.10
所有者权益（或股东权益）：			
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		31,515,758.16	26,742,129.55
一般风险准备			
未分配利润		128,924,612.71	94,623,455.24
所有者权益（或股东权益）合计		923,210,475.55	884,135,689.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,707,455,781.14	1,607,429,577.57

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
2010 年 1—12 月

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		2,891,399,315.44	2,403,322,811.71
其中：营业收入	五、30	2,891,399,315.44	2,403,322,811.71
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,811,409,690.54	2,353,130,912.74
其中：营业成本	五、30	2,597,059,433.69	2,182,654,901.52
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、31	7,738,145.21	6,539,883.94
销售费用	五、32	28,024,264.27	27,479,526.18
管理费用	五、33	168,836,009.54	121,056,434.41
财务费用	五、34	4,726,954.39	7,487,314.90
资产减值损失	五、36	5,024,883.44	7,912,851.79
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）	五、35	462,000.00	
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）		80,451,624.90	50,191,898.97
加：营业外收入	五、37	8,857,435.35	7,944,866.20
减：营业外支出	五、38	10,936,204.63	601,759.72
其中：非流动资产处置损失		10,808,324.29	69,636.30

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		78,372,855.62	57,535,005.45
减：所得税费用	五、39	8,849,531.38	5,723,871.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		69,523,324.24	51,811,134.03
归属于母公司所有者的净利润		57,493,704.77	44,641,001.80
少数股东损益		12,029,619.47	7,170,132.23
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五、40	0.332	0.258
（二）稀释每股收益	五、40	0.332	0.258
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		69,523,324.24	51,811,134.03
归属于母公司所有者的综合收益总额		57,493,704.77	44,641,001.80
归属于少数股东的综合收益总额		12,029,619.47	7,170,132.23

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

母公司利润表
2010 年 1—12 月

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	十一、4	1,895,688,571.33	1,577,779,676.74
减：营业成本	十一、4	1,713,715,812.58	1,455,571,297.54
营业税金及附加		6,990,182.16	5,222,769.61
销售费用		14,530,810.07	15,923,477.33
管理费用		97,937,736.13	58,606,268.52
财务费用		-4,508,605.06	-914,014.24
资产减值损失		5,929,824.88	4,654,536.93
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）	十一、5	462,000.00	0.00
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）		61,554,810.57	38,715,341.05
加：营业外收入		5,364,368.24	4,613,522.35
减：营业外支出		10,354,610.30	57,784.01
其中：非流动资产处置损失		10,281,426.30	48,809.65
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		56,564,568.51	43,271,079.39
减：所得税费用		8,828,282.43	5,707,853.85
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		47,736,286.08	37,563,225.54
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		47,736,286.08	37,563,225.54

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
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,882,889,915.39	1,576,704,560.32
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		6,602,913.18	4,480,720.94
收到其他与经营活动有关的现金	五、41	24,311,866.19	27,598,334.46
经营活动现金流入小计		1,913,804,694.76	1,608,783,615.72
购买商品、接受劳务支付的现金		1,246,653,462.28	1,282,293,801.00
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		182,123,664.75	160,480,982.45
支付的各项税费		83,406,725.36	56,424,667.05
支付其他与经营活动有关的现金	五、41	63,767,317.31	54,941,086.71
经营活动现金流出小计		1,575,951,169.70	1,554,140,537.21
经营活动产生的现金流量净额		337,853,525.06	54,643,078.51
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		462,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,757,594.36	
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		2,219,594.36	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		31,655,607.73	77,520,800.12
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		31,655,607.73	77,520,800.12
投资活动产生的现金流量净额		-29,436,013.37	-77,520,800.12
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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		135,000,000.00	120,546,764.54

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		135,000,000.00	120,546,764.54
偿还债务支付的现金		137,700,000.00	256,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,464,668.10	8,396,950.74
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		156,164,668.10	265,096,950.74
筹资活动产生的现金流量净额		-21,164,668.10	-144,550,186.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		287,252,843.59	-167,427,907.81
加：期初现金及现金等价物余额		378,676,512.84	546,104,420.65
六、期末现金及现金等价物余额		665,929,356.43	378,676,512.84

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

2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,440,378,498.36	1,313,731,921.73
收到的税费返还		5,301,160.00	2,582,300.00
收到其他与经营活动有关的现金		17,048,837.80	26,999,604.96
经营活动现金流入小计		1,462,728,496.16	1,343,313,826.69
购买商品、接受劳务支付的现金		980,536,475.24	1,113,397,400.16
支付给职工以及为职工支付的现金		70,177,490.51	58,045,627.32
支付的各项税费		68,540,564.47	40,000,865.69
支付其他与经营活动有关的现金		34,260,012.74	47,826,295.24
经营活动现金流出小计		1,153,514,542.96	1,259,270,188.41
经营活动产生的现金流量净额		309,213,953.20	84,043,638.28
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		462,000.00	
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		4,840.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		466,840.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,193,141.60	11,722,837.36
投资支付的现金			
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		19,193,141.60	11,722,837.36
投资活动产生的现金流量净额		-18,726,301.60	-11,722,837.36
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		50,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		50,000,000.00	30,000,000.00
偿还债务支付的现金		50,000,000.00	175,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,512,000.00	3,708,399.63
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		59,512,000.00	178,708,399.63
筹资活动产生的现金流量净额		-9,512,000.00	-148,708,399.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		280,975,651.60	-76,387,598.71
加：期初现金及现金等价物余额		330,295,948.69	406,683,547.40
六、期末现金及现金等价物余额		611,271,600.29	330,295,948.69

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

2010年1—12月

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			28,745,888.21		106,754,876.09		200,668,229.32	1,089,099,579.13
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	579,700,585.51			28,745,888.21		106,754,876.09		200,668,229.32	1,089,099,579.13
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					4,773,628.61		44,058,576.16		12,029,644.47	60,861,849.24
(一)净利润							57,493,704.77		12,029,619.47	69,523,324.24

(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计						57,493,704.77		12,029,619.47	69,523,324.24	
(三)所有者投入和减少资本								25.00	25.00	
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								25.00	25.00	
(四)利润分配					4,773,628.61	-13,435,128.61			-8,661,500.00	
1. 提取盈余公积					4,773,628.61	-4,773,628.61				
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配						-8,661,500.00			-8,661,500.00	
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										
(七)其他										
四、本期期末 余额	173,230,000.00	579,700,585.51			33,519,516.82		150,813,452.25		212,697,873.79	1,149,961,428.37

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	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										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	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）							44,641,001.80		7,170,132.23	51,811,134.03

小计										
(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										
(七) 其他										
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

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

2010 年 1—12 月

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			26,742,129.55		94,623,455.24	884,135,689.47
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	173,230,000.00	589,540,104.68			26,742,129.55		94,623,455.24	884,135,689.47
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					4,773,628.61		34,301,157.47	39,074,786.08
(一)净利润							47,736,286.08	47,736,286.08
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							47,736,286.08	47,736,286.08
(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					4,773,628.61		-13,435,128.61	-8,661,500.00
1. 提取盈余公积					4,773,628.61		-4,773,628.61	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-8,661,500.00	-8,661,500.00
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								

(七) 其他								
四、本期期末余额	173,230,000.00	589,540,104.68			31,515,758.16		128,924,612.71	923,210,475.55

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	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)							37,563,225.54	37,563,225.54

小计								
(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								
(七) 其他								
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

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

财务报表附注

2010年1月1日—2010年12月31日

(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 2010 年 12 月 31 日的财务状况、2010 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

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。

合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

（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当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。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，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

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. 外币业务及外币财务报表折算

(1) 外币业务折算

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，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再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即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。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。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。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，全部或按处置该境外经营的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或金融负债。

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、贷款和应收款项、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）以及其他金融负债。

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。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(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。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到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。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接

计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

(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。

重大的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，本公司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) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额占期末应收款项余额的 5%（含 5%）以上的
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项（包括应收账款和其他应收款），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；如未发生减值则按账龄分析法计提坏账。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	按账龄计提的应收款项
组合 2	合并范围内不计提坏账的应收账款
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	--	--
1至2年	20%	20%
2至3年	50%	50%
3年以上	100%	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	账龄在3年以上的应收款项中扣除单项金额占期末应收账款余额5%以上（含5%）部分
坏账准备的计提方法	对于单项金额虽不重大但有客观证据表明发生了减值的应收款项（包括应收账款和其他应收款），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；如未发生减值则按账龄分析法计提坏账。

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。

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估计的销售费用和相关税费后金额；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。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价减去估计的销售费用和相关税费后金额。

(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；包装物采用一次转销法摊销。

12. 长期股权投资

(1) 投资成本的确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为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，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，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，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。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，对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情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；

②. 参与被投资单位的政策制定过程；

③. 向被投资单位派出管理人员；

④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；

⑤. 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。

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；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

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。

资产负债表日，本公司对投资性房地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。

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

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①. 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；
- ②. 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，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③. 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；
- ④. 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。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的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) 资本化金额计算方法

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的金额确定；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的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，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。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19. 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流

出，同时其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

按照履行相关现时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，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；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

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 提供劳务

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

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

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(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. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认:

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的,确定该计税基础为其差额),按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认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。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,确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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,则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

24. 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。

25. 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

(1) 主要会计政策变更说明

本期无会计政策变更。

(2) 主要会计估计变更说明

本期无会计估计变更。

26. 前期会计差错更正

本期无会计差错更正。

三、税项

(一) 主要税种及税率:

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%

(二) 税收优惠及批文:

根据《财政部、国家税务总局、海关总署财税(2001)202 号文关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》和《对国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》规定,包头稀土高新技术产业开发区国家税务局以包开国税所字[2010]215 号文件批复本公司:2009 年度继续享受西部大开发企业所得税优惠政策,按 15%优惠税率缴纳企业所得税。

2010 年度,本公司仍符合享受西部大开发企业所得税优惠政策的相关规定,本公司已向包头市稀土高新技术产业开发区国家税务局提交申请报告,相关审批手续正在办理之中。

子公司内蒙古一机集团路通弹簧有限公司根据财税(2005)186 号文件,经包头市青山区地发税务局下发的(2007)40 号文批复,享受主辅分离辅业改制企业所得税免缴优惠政策,自 2008 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日免征企业所得税三年。

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	1,292.41	-161.61	
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	1,960.53	-78.55	

(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	13,446.61	262.75	
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	4,570.24	1,180.37	

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

(1) 货币资金按类别列示如下

项 目	期末余额			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：			12,050.35			14,962.65
其中：人民币			12,050.35			14,962.65
银行存款：			513,061,608.58			246,653,290.94
其中：人民币			513,061,608.58			246,653,290.94
其他货币资金：			152,855,697.50			132,008,259.25
其中：人民币			152,855,697.50			132,008,259.25
合 计			665,929,356.43			378,676,512.84

(2) 其他货币资金按明细列示如下

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑保证金	152,855,697.50	132,008,259.25
合 计	152,855,697.50	132,008,259.25

注：1、货币资金期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、货币资金期末余额中，其他货币资金均为银行承兑保证金。

3、货币资金期末余额中，存于关联方兵器财务有限责任公司的银行存款余额 376,045,738.37 元。

2. 应收票据

(1) 应收票据按类别列示如下

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	65,421,456.00	48,002,200.00
商业承兑汇票	12,884,048.00	13,000,000.00
合 计	78,305,504.00	61,002,200.00

(2) 本期无用于质押应收票据；

(3) 已背书但尚未到期的金额最大前五项应收票据列示如下

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
1.鹤壁市金客宏富农贸有限公司	2010.7.27	2011.1.27	2,000,000.00	
2.包头北奔重型汽车有限公司	2010.8.3	2011.2.3	6,200,000.00	
3.江苏亿海肥业有限公司	2010.9.15	2011.3.15	1,000,000.00	
4.杭州方代科技开发有限公司	2010.8.26	2011.2.26	1,000,000.00	
5.南车石家庄有限公司	2010.8.25	2011.2.25	200,000.00	
合 计			10,400,000.00	

3. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1 (账龄分析)	317,893,271.49	100.00	10,201,100.00	3.21
组合小计	317,893,271.49	100.00	10,201,100.00	3.21
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	317,893,271.49	100.00	10,201,100.00	3.21

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1 (账龄分析)	258,427,108.59	100.00	15,337,715.01	5.94
组合小计	258,427,108.59	100.00	15,337,715.01	5.94
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	258,427,108.59	100.00	15,337,715.01	5.94

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	289,083,369.72	90.94		209,924,187.65	81.23	
1 至 2 年	14,012,836.30	4.41	2,802,567.26	41,260,991.71	15.97	8,252,198.34
2 至 3 年	14,797,065.47	4.65	7,398,532.74	312,825.13	0.12	156,412.57
3 年以上				6,929,104.10	2.68	6,929,104.10
合 计	317,893,271.49	100.00	10,201,100.00	258,427,108.59	100.00	15,337,715.01

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
河北散办	货款	100,640.00	诉讼失败	否
太行水泥公司	货款	466,352.27	诉讼失败	否
包头市北环工业有限责任公司	货款	1,424,237.16	长期挂账，无法收回	否
合 计	—	1,991,229.43	—	—

注：本公司与河北散办、河北太行水泥有限公司、因买卖合同纠纷，本公司向法院提起诉讼，经法院判决本公司败诉；包头市北环工业有限责任公司应收款项长期挂账，该款项确定不能收回，本期核销该应收账款。

(3) 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	期末余额		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	58,300,775.78		13,979,225.31	
合 计	58,300,775.78		13,979,225.31	

(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	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
1. 内蒙古第一机械制造（集团）有限公司	股东	58,300,775.78	1 年以内	18.34
2. 内蒙古坤德物流股份有限公司	客户	51,340,000.00	1 年以内	16.15
3. 赤峰金剑铜业有限责任公司	客户	44,800,000.00	1 年以内	14.09
4. 大秦铁路股份有限公司	客户	12,720,000.00	1 年以内	4.00
5. 包头北奔重型汽车有限公司	客户	12,311,047.69	1 年以内	3.87
合 计	—	179,471,823.47	—	56.45

(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	58,300,775.78	18.34
内蒙古一机集团瑞特精密工模具有限公司	同一母公司	2,338,805.37	0.74
包头北奔重型汽车有限公司	同一母公司	12,311,047.69	3.87
内蒙古一机集团大地工程机械有限公司	同一母公司	906,162.69	0.29
内蒙古一机集团综企有限责任公司	同一母公司	589,612.02	0.19
合 计	—	74,446,403.55	23.43

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示如下

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	97,504,187.18	86.54	121,195,897.40	96.70
1 至 2 年	14,888,514.36	13.22	3,633,956.23	2.90
2 至 3 年	274,869.64	0.24	498,304.52	0.40
3 年以上				
合 计	112,667,571.18	100	125,328,158.15	100

注：预付款项期末余额中账龄超过一年的主要是预付中国铁路建设投资公司 5,000,000.00 元、包头市坤泰工贸有限公司 1,855,641.37 元、长春市金亨工贸有限公司 1,147,556.52 元、法国法维来交通车辆设备有限公司 2,690,136.04 元，陕西东岳机电设备有限公司宝鸡分公司 495,500.00 元、唐山鑫汇机械设备制造有限公司 388,400.00 元、陕西黄河车辆配件有限公司 248,780.00 元，长期挂账的原因是合同尚未执行完毕。

(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	占预付款项总额的比例 %	预付时间	未结算原因
1.中国铁路物资总公司	供应商	42,614,040.00	37.82	1 年以内	合同未完结
2.西宁特殊钢股份有限公司	供应商	14,041,757.89	12.46	1 年以内	合同未完结
3.大冶特殊钢股份有限公司	供应商	8,152,158.02	7.24	1 年以内	合同未完结
4.北京优联特科技有限公司	供应商	6,662,149.89	5.91	1 年以内	合同未完结
5.中国铁路建设投资公司	供应商	5,000,000.00	4.44	1-2 年	合同未完结
合 计	—	76,470,105.80	67.87	—	—

(3) 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	期末余额		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	150,553.76		5,285,810.85	
合 计	150,553.76		5,285,810.85	

5. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1 (账龄分析)	3,055,163.12	100.00	86,543.15	2.83
组合小计	3,055,163.12	100.00	86,543.15	2.83
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	3,055,163.12	100.00	86,543.15	2.83

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1 (账龄分析)	3,025,028.43	100	12,377.80	0.41
组合小计	3,025,028.43	100	12,377.80	0.41
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	3,025,028.43	100	12,377.80	0.41

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	2,622,447.37	85.84		2,978,229.43	98.45	
1 至 2 年	432,715.75	14.16	86,543.15	36,739.00	1.21	7,347.80
2 至 3 年				10,060.00	0.33	5,030.00
3 年以上						
合 计	3,055,163.12	100	86,543.15	3,025,028.43	100	12,377.80

注 1. 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

注 2. 其他应收款期末余额中主要是周转金和备用金共计 1,796,361.59 元，占其他应收款期末余额的 58.80%。

注 3. 本期期末无应收关联方账款情况。

6. 存货

(1) 按存货种类分项列示如下

存货项目	期末数			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	206,072,470.02	10,206,130.96	195,866,339.06	227,008,316.73	2,382,686.61	224,625,630.12
在产品	141,056,876.68	138,608.95	140,918,267.73	116,556,485.61	138,608.95	116,417,876.66
产成品	12,333,567.14	328,798.30	12,004,768.84	127,153,222.56	328,798.30	126,824,424.26
合计	359,462,913.84	10,673,538.21	348,789,375.63	470,718,024.9	2,850,093.86	467,867,931.04

(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		期末余额
			转回	转销	
原材料	2,382,686.61	7,823,444.35			10,206,130.96
在产品	138,608.95				138,608.95
产成品	328,798.30				328,798.30
合计	2,850,093.86	7,823,444.35			10,673,538.21

(3) 存货跌价准备情况说明如下

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	年末成本高于其可变现净值		
库存商品	年末成本高于其可变现净值		
在产品	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	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	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				462,000.00
合计		3,001,316.00	3,001,316.00		3,001,316.00	9.24	9.24				462,000.00

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	期末余额
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	1,998,532.27	624,048.12	-	2,622,580.39
房屋建筑物	1,998,532.27	624,048.12	-	2,622,580.39
土地使用权	-	-	-	-
三、投资性房地产减值准备累计金额合计	-	-	-	-
房屋建筑物	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
四、投资性房地产账面价值合计	24,266,120.22	-	-	23,642,072.10
房屋建筑物	24,266,120.22	-	-	23,642,072.10
土地使用权	-	-	-	-

注：本期折旧和摊销额为 624,048.12 元；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	本期增加额		本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	1,002,494,379.16	44,885,523.05		27,557,862.63	1,019,822,039.58
房屋	206,454,902.87	8,353,578.11			214,808,480.98
建筑物	27,667,735.73	654,019.00			28,321,754.73
机器设备	603,596,488.70	26,911,623.09		22,050,890.00	608,457,221.79
动力设备	87,879,466.93	5,677,974.09		5,199,132.63	88,358,308.39
工业炉窑	14,719,613.37	0.00		22,680.00	14,696,933.37
传导设备	3,389,637.22	230,769.23		0.00	3,620,406.45
运输工具	8,201,358.10	918,038.05		252,000.00	8,867,396.15
电子设备	6,342,519.41	877,256.36		28,990.00	7,190,785.77
仪器及其他设备	44,242,656.83	1,262,265.12		4,170.00	45,500,751.95
	---	本期新增	本期计提	---	---
二、累计折旧合计	170,262,321.62		56,862,445.10	14,791,150.24	212,333,616.48
房屋	28,472,358.96		5,096,773.04	0.00	33,569,132.00
建筑物	6,099,395.99		797,756.76	0.00	6,897,152.75
机器设备	103,603,113.18		39,247,044.65	10,758,668.72	132,091,489.11
动力设备	14,390,037.88		5,294,716.92	3,786,932.12	15,897,822.68
工业炉窑	2,499,149.63		169,486.90	8,031.12	2,660,605.41
传导设备	847,370.98		349,446.60	0.00	1,196,817.58

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
运输工具	2,303,687.23	631,046.88	219,704.60	2,715,029.51
电子设备	3,121,828.77	1,192,963.90	16,141.78	4,298,650.89
仪器及其他设备	8,925,379.00	4,083,209.45	1,671.90	13,006,916.55
三、固定资产账面净值合计	832,232,057.54			807,488,423.10
房屋	177,982,543.91			181,239,348.98
建筑物	21,568,339.74			21,424,601.98
机器设备	499,993,375.52			476,365,732.68
动力设备	73,489,429.05			72,460,485.71
工业炉窑	12,220,463.74			12,036,327.96
传导设备	2,542,266.24			2,423,588.87
运输工具	5,897,670.87			6,152,366.64
电子设备	3,220,690.64			2,892,134.88
仪器及其他设备	35,317,277.83			32,493,835.40
四、减值准备合计	226793.55	272,659.30		499,452.85
房屋		27,866.00		27,866.00
建筑物				
机器设备	196,646.98	188,000.00		384,646.98
动力设备		18,743.50		18,743.50
工业炉窑				
传导设备				
运输工具	30,146.57			30,146.57
电子设备		19,135.80		19,135.80
仪器及其他设备		18,914.00		18,914.00
五、固定资产账面价值合计	832,005,263.99			806,988,970.25
房屋	177,982,543.91			181,211,482.98
建筑物	21,568,339.74			21,424,601.98
机器设备	499,796,728.54			475,981,085.70
动力设备	73,489,429.05			72,441,742.21
工业炉窑	12,220,463.74			12,036,327.96
传导设备	2,542,266.24			2,423,588.87
运输工具	5,867,524.30			6,122,220.07
电子设备	3,220,690.64			2,872,999.08
仪器及其他设备	35,317,277.83			32,474,921.40

注：本期由在建工程转入 4,826,388.58 元，计提折旧额为 56,862,445.10 元。

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

类 别	账面价值
机器设备	2,109,124.00
合 计	2,109,124.00

(3) 未办妥产权证书的固定资产

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
车辆大厦	正在办理中	2011 年

10. 在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
铁路车辆技术改造项目	9,803,890.00		9,803,890.00	114,026.00		114,026.00
建筑工程	4,650,000.00		4,650,000.00	102,901.00		102,901.00
其他支出	369,580.00		369,580.00	467,580.00		467,580.00
机械工程	566,982.00		566,982.00	7,029,200.00		7,029,200.00
技术改造工程				499,999.80		499,999.80
在安装工程	4,828,680.64		4,828,680.64	41,025.64		41,025.64
在安装设备	1,734,081.00		1,734,081.00	900,081.00		900,081.00
合 计	21,953,213.64		21,953,213.64	9,154,813.44		9,154,813.44

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占预 算比例(%)	工 程 进 度	利息资本化 累计金额	其中: 本期利 息资本化金 额	资 金 来 源	期末数
铁路车辆技术改造 项目	26,000,000.00	114,026.00	12,250,437.00	2,560,573.00		62.29	在 建			自 筹	9,803,890.00
年产 6 万吨汽车 钢板弹簧生产线	29,800,000.00		9,437,655.00				在 建			自 筹	9,437,655.00
16T 生产新线 250 吨扭压机等在建 工程	20,880,000.00	9,040,787.44	1,827,896.78	2,265,815.58	5,891,200.00	87.01	在 建	495,081.00		自 筹	2,711,668.64
合计	76,680,000.00	9,154,813.44	23,515,988.78	4,826,388.58	5,891,200.00	/	/	495,081.00		/	21,953,213.64

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	期末余额
一、账面原值合计	30,000.00	2,735,085.00	-	2,765,085.00
土地使用权		2,645,000.00		2,645,000.00
软件		69,080.00		69,080.00
专利技术		19,080.00		19,080.00
特许权	30,000.00			30,000.00
其他		1,925.00		1,925.00
二、累计摊销额合计	11,500.00	44,814.39	-	56,314.39
土地使用权		33,062.50		33,062.50
软件		1,918.89		1,918.89
专利技术		1,908.00		1,908.00
特许权	11,500.00	6,000.00		17,500.00
其他		1,925.00		1,925.00
三、无形资产账面净值合计	18,500.00			2,708,770.61
土地使用权				2,611,937.50
软件				67,161.11
专利技术				17,172.00
特许权	18,500.00			12,500.00
其他				
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件				
专利技术				
特许权				
其他				
五、无形资产账面价值合计	18,500.00		-	2,708,770.61
土地使用权	-			2,611,937.50
软件	-			67,161.11
专利技术	-			17,172.00
特许权	18,500.00			12,500.00
其他	-			

注：本期摊销额为 44,814.39 元。

12. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,487,273.87	3,719,450.38
小 计	3,487,273.87	3,719,450.38

(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	金 额
应纳税差异项目	
坏账准备	10,287,643.15
存货跌价准备	10,673,538.21
固定资产减值准备	499,452.85
小 计	21,460,634.21

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		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	15,350,092.81	1,334,752.17	4,405,972.38	1,991,229.45	10,287,643.15
二、存货跌价准备	2,850,093.86	7,823,444.35			10,673,538.21
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	272,659.30			499,452.85
合 计	18,426,980.22	9,430,855.82	4,405,972.38	1,991,229.45	21,460,634.21

14. 短期借款

(1) 短期借款按分类列示如下

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	65,000,000.00	65,000,000.00
信用借款		4,046,764.54
合 计	65,000,000.00	69,046,764.54

注：借款担保情况见附注【六.4.(4)】。

15. 应付票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	230,644,683.62	259,860,982.49
商业承兑汇票	3,846,511.75	-
合 计	234,491,195.37	259,860,982.49

注：应付票据期末余额中下一会计期间将到期的金额为 234,491,195.37 元。

16. 应付账款

(1) 应付账款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	709,565,232.38	97.52	504,003,131.69	97.18
1 至 2 年	9,580,579.88	1.32	9,409,067.20	1.81
2 至 3 年	6,380,050.85	0.88	4,448,241.93	0.86
3 年以上	2,071,993.59	0.28	752,515.18	0.15
合 计	727,597,856.70	100	518,612,956.00	100

(2) 应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末余额	年初余额
内蒙古第一机械制造(集团)公司	22,323,096.39	16,602,702.77
合 计	22,323,096.39	16,602,702.77

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况

期末应付账款中超过一年的主要是吉林省天合风电设备有限公司 2,481,330.00 元、北京机电研究所 2,124,000.00 元、甘肃科耀电力有限公司 244,430.00 元，长期挂账原因是购买固定资产的质保金，该固定资产尚在质保期内；包头市台励福仓设备有限公司 300,000.00 元，长期挂账的原因为购买的原材料产品质量有问题；目前正在协商中。

17. 预收款项

(1) 预收款项按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	10,868,716.31	80.49	17,528,614.05	90.57
1 至 2 年	976,984.90	7.23	525,000.00	2.71
2 至 3 年	525,000.00	3.89	1,300,896.74	6.72
3 年以上	1,132,920.00	8.39	-	-
合 计	13,503,621.21	100.00	19,354,510.79	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:

单位名称	期末余额	年初余额
内蒙古第一机械制造(集团)公司	575,800.00	
合 计	575,800.00	

(3) 账龄超过一年的大额预收款项情况

期末预收款项中超过一年的主要是预收马鞍山钢铁股份有限公司 1,132,920.00 元,对方未办理设备使用资质,尚未发货,目前正在修改合同条款;预收武汉中铁工程机械厂 525,000.00 元,中铁重工有限公司 200,000.00 元,长期挂账的原因为已办理发出商品,对方未办理设备使用资质,不能办理结算。

18. 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	157,535.16	139,359,252.66	139,295,031.02	221,756.80
二、职工福利费	-	3,881,041.02	3,881,041.02	-
三、社会保险费	15,704.91	32,044,444.25	32,060,149.16	-
其中:医疗保险费	2,790.75	6,934,213.40	6,937,004.15	-
基本养老保险费	12,620.86	22,576,010.20	22,588,631.06	-
失业保险费	-	1,502,946.99	1,502,946.99	-
工伤保险费	-	610,439.77	610,439.77	-
生育保险费	293.30	420,833.89	421,127.19	-
四、住房公积金	-	50,218.00	50,218.00	-
五、辞退福利				
五、工会经费	436,436.47	2,798,227.22	2,463,339.02	771,324.67
六、职工教育经费	2,191,844.25	1,897,059.63	1,566,658.90	2,522,244.98
七、其他		2,861,046.69	2,861,046.69	
合 计	2,801,520.79	182,891,289.47	182,177,483.81	3,515,326.45

注:应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

19. 应交税费

税 种	期末余额	年初余额	备注
增值税	15,369,218.42	15,935,214.98	
营业税		109,352.63	
企业所得税	8,529,032.08	6,700,715.55	
个人所得税	550,172.25	349,524.52	
城建税	1,717,951.77	1,119,972.92	
教育费附加	810,786.07	498,087.83	
地方教育费附加	170,900.66	13,593.26	
水利基金	17,339.66	111,179.80	
其他		195,439.24	
合 计	27,165,400.91	25,033,080.73	

20. 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	27,140.00	
合 计	27,140.00	

21. 应付股利

投资者名称	期末余额	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	5,252,073.48	10,252,073.48	股东对公司资金支持
内蒙古一机集团综合企有限责任公司	4,071,795.34	4,071,795.34	股东对公司资金支持
合 计	9,323,868.82	14,323,868.82	

22. 其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	29,975,020.32	21.51	119,947,085.04	84.42
1至2年	105,564,930.90	75.77	22,141,961.94	15.58
2至3年	3,788,426.12	2.72		
3年以上				
合 计	139,328,377.34	100.00	142,089,046.98	100.00

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

单位名称	期末余额	年初余额
内蒙古第一机械制造(集团)公司	113,592,096.64	67,451,085.91
合 计	113,592,096.64	67,451,085.91

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况

其他应付款期末余额中超过一年的主要是应付内蒙古一机集团综企有限责任公司款项 3,226,844.22 元,为子公司内蒙古一机集团路通弹簧有限公司与股东形成的往来;应付内蒙古第一机械制造(集团)公司 113,592,096.64 元,为内蒙古第一机械制造(集团)公司为子公司包头北方创业大成装备制造有限公司垫付的购买固定资产款项。

(4) 金额较大的其他应付款说明

单位名称	金额	其他应付款性质或内容
内蒙古一机集团综企有限责任公司	3,226,844.22	往来款
内蒙古第一机械制造(集团)公司	113,592,096.64	垫付的购买固定资产款项
合 计	116,818,940.86	—

23. 一年内到期的非流动负债

类 别	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	2,700,000.00	2,700,000.00
合 计	2,700,000.00	2,700,000.00

24. 长期借款

(1) 长期借款按分类列示如下

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	5,400,000.00	8,100,000.00
信用借款		
合 计	5,400,000.00	8,100,000.00

(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(%)	期末余额	
					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	人民币	5.76		5,400,000.00
合 计	—			—	—	5,400,000.00

25. 专项应付款

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

26. 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	8,650,000.00	4.99						8,650,000.00	4.99
1、国家持股									
2、国有法人持股	8,650,000.00	4.99						8,650,000.00	4.99
3、其他内资持股	-	-						-	-
其中：									
境内法人持股	-	-						-	-
境内自然人持股	-	-						-	-
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	164,580,000.00	95.01						164,580,000.00	95.01
1、人民币普通股	164,580,000.00	95.01						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

27. 资本公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	579,700,585.51			579,700,585.51
合 计	579,700,585.51			579,700,585.51

28. 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	28,745,888.21	4,773,628.61		33,519,516.82
合 计	28,745,888.21	4,773,628.61		33,519,516.82

29. 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	106,754,876.09	—
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	106,754,876.09	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	57,493,704.77	—
减：提取法定盈余公积	4,773,628.61	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	8,661,500.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	150,813,452.25	

30. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,777,252,990.21	2,396,868,488.83
其他业务收入	114,146,325.23	6,454,322.88
营业收入合计	2,891,399,315.44	2,403,322,811.71

(2) 营业成本明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	2,493,750,925.61	2,179,167,698.97
其他业务成本	103,308,508.08	3,487,202.55
营业成本合计	2,597,059,433.69	2,182,654,901.52

(3) 主营业务按产品分项列示如下

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
铁路车辆	1,786,700,916.06	1,612,546,617.75	1,573,660,837.24	1,453,245,440.93
风电设备塔筒	0	0	38,871,418.41	35,052,856.92
结构件	409,387,197.34	385,474,066.17	313,891,144.22	284,289,637.46
曲轴锻件	454,052,841.68	410,622,488.53	388,209,814.86	352,048,088.47
车辆弹簧	127,112,035.13	85,107,753.16	82,235,274.10	54,531,675.19
合 计	2,777,252,990.21	2,493,750,925.61	2,396,868,488.83	2,179,167,698.97

(4) 主营业务按地区分项列示如下

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
境内销售	2,777,252,990.21	2,493,750,925.61	2,396,868,488.83	2,179,167,698.97
合 计	2,777,252,990.21	2,493,750,925.61	2,396,868,488.83	2,179,167,698.97

(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	590,534,027.30	20.42
2.铁道部运输局装备部	472,919,373.64	16.36
3.内蒙古坤德物流股份有限公司	219,948,717.95	7.61
4.济南轨道交通装备有限责任公司	154,358,974.36	5.34
5.大秦铁路股份有限公司	133,333,333.33	4.61
合 计	1,571,094,426.58	54.34

31. 营业税金及附加

项 目	计缴标准	本期发生额	上期发生额
营业税	5%	7,172.71	266,066.23
城市建设税	7%	4,918,972.73	3,991,880.70
教育费附加	3%	2,145,613.71	1,762,466.87
地方教育费附加	1%	665,992.61	518,607.81
河道维护费		393.45	862.33
合 计		7,738,145.21	6,539,883.94

32. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,589,354.29	3,739,246.77
销售服务费用	766,961.16	711,651.83
运费	15,373,124.96	13,874,215.20
业务宣传费	74,296.00	154,700.00
包装费及装卸费	458,954.82	362,611.24
差旅费	2,263,190.52	1,982,850.43
办公费	737,402.34	872,547.62
仓储保管费	167,275.66	247,505.00
中标服务费	591,585.00	479,047.46
铁路四费	2,501,302.10	2,233,031.79
业务招待费	457,444.22	630,981.50
其他	1,043,373.20	2,191,137.34
合 计	28,024,264.27	27,479,526.18

33. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	43,745,455.80	41,858,223.69
折旧	2,675,038.26	2,402,089.67
办公费	4,109,190.20	3,901,343.33
差旅费	2,041,091.89	1,662,660.15
运费	1,044,303.19	958,916.70
修理费	26,133,604.19	24,023,614.17
水电费	668,830.36	596,371.82
研究与开发费	68,380,406.56	27,401,669.92
业务招待费	2,965,186.49	2,473,514.19
税金	3,832,517.37	2,974,515.80
会议费	2,165,844.85	1,089,099.97
中介机构费用	1,523,959.10	2,055,637.30
劳动保护费	334,357.23	573,619.78
保险费	847,875.25	686,047.15
其他	8,368,348.80	8,399,110.77
合 计	168,836,009.54	121,056,434.41

34. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,758,163.11	15,772,262.95
减：利息收入	6,529,838.52	8,833,281.81
汇兑损失	39,058.87	
减：汇兑收益		
手续费支出	646,783.53	337,814.62
其他支出	812,787.40	210,519.14
合 计	4,726,954.39	7,487,314.90

35. 投资收益**(1) 投资收益明细情况**

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	462,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他		
合 计	462,000.00	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
内蒙古一机集团北方实业有限公司	462,000.00		股利分红
合 计	462,000.00		

36. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-3,071,220.21	7,469,529.68
二、存货跌价损失	7,823,444.35	443,322.11
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	272,659.30	
合 计	5,024,883.44	7,912,851.79

37. 营业外收入

(1) 营业外收入明细如下

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	5,208.24	5,208.24	118,669.65	118,669.65
其中：固定资产处置利得	5,208.24	5,208.24	118,669.65	118,669.65
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	115,207.94
接受捐赠			7,605,906.94	7,605,906.94
政府补助	8,803,213.18	8,803,213.18	19,066.25	19,066.25
其他	49,013.93	49,013.93	86,015.42	86,015.42
合 计	8,857,435.35	8,857,435.35	7,944,866.20	7,944,866.20

(2) 政府补助明细如下

项目	本期发生额	上期发生额	说明
高新技术产业开发区财政扶持资金	5,301,160.00	4,326,486.00	包头稀土高新技术产业开发区财政局扶持资金
包头市科技局应用技术研究与开发资金	50,000.00	100,000.00	包头市高新技术企业研发中心研发专项基金
包头财政集中收付中心技术奖励款	50,000.00	80,000.00	包头财政集中收付中心技术奖励款
财政贴息款	2,050,300.00	1,709,000.00	第一批、第二批中小企业发展贴息资金
科学技术财政拨款	50,000.00		关于认定包头市第二批创新新型试点企业的扶持资金
科技创新奖励		50,000.00	包头市创新型试点企业建设专项
增值税退税	1,301,753.18	1,340,420.94	增值税先征后退政策
合 计	8,803,213.18	7,605,906.94	

38. 营业外支出

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	10,808,324.29	10,808,324.29	69,636.30	69,636.30
其中：固定资产处置损失	10,808,324.29	10,808,324.29	69,636.30	69,636.30
无形资产处置损失				
债务重组损失			522,000.00	522,000.00
非货币性资产交换损失				
对外捐赠				
罚款支出	49,696.34	49,696.34	1,149.06	1,149.06
其他	78,184.00	78,184.00	8,974.36	8,974.36
合 计	10,936,204.63	10,936,204.63	601,759.72	601,759.72

39. 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	8,617,354.87	6,871,488.08
递延所得税调整	232,176.51	-1,147,616.66
合 计	8,849,531.38	5,723,871.42

40. 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	57,493,704.77	44,641,001.80
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	60,409,901.05	39,996,518.66
期初股份总数	S0	173,230,000.00	173,230,000.00
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		
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		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	173,230,000.00	173,230,000.00
基本每股收益(I)		0.33	0.258
基本每股收益(II)		0.35	0.258
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	57,493,704.77	44,641,001.80
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	60,409,901.05	39,996,518.66
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	173,230,000.00
稀释每股收益(I)		0.33	0.258
稀释每股收益(II)		0.35	0.258

(1) 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

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 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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。

41. 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	本期金额	上期金额
政府补贴	2,200,300.00	7,605,906.94
质量及保险赔款	14,715.04	192,784.50
往来款	1,564,368.21	
会费及党费	778,276.42	
收回投标保证金及差旅费借款	7,254,138.87	11,517,993.01
收存款利息	6,529,838.52	3,170,838.90
其他	5,970,229.13	5,110,811.11
合 计	24,311,866.19	27,598,334.46

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
研究与开发费用	15,861,365.23	13,590,600.04
销售服务费	766,961.16	2,106,576.75
手续费及保证金	3,644,746.68	3,140,265.10
铁路四费	2,501,302.10	1,958,981.53
差旅费	4,304,282.41	5,700,850.79
办公费	4,846,592.54	4,980,619.42
业务招待费	3,422,630.71	2,498,462.83
修理检验费	5,440,250.86	7,965,938.20
运输费	16,417,428.15	9,589,265.13
董事会费用	719,289.50	248,775.87
中介机构服务费	1,681,344.10	1,378,113.00
保险费	847,875.25	161,135.05
其他	3,313,248.62	1,621,503.00
合 计	63,767,317.31	54,941,086.71

42. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	69,523,324.24	51,811,134.03
加：资产减值准备	5,024,883.44	7,912,851.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	56,862,445.10	48,969,653.27
无形资产摊销	44,814.39	6,000.00
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）	10,803,116.05	-49,033.35
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）	9,758,163.11	8,615,750.47
投资损失（收益以“－”号填列）	-462,000.00	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	232,176.51	-1,147,616.66
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）	119,078,555.41	193,979,903.15
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	139,506,570.56	-18,938,886.78
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-72,518,523.75	-236,516,677.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	337,853,525.06	54,643,078.51
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：		
现金的期末余额	665,929,356.43	378,676,512.84
减：现金的期初余额	378,676,512.84	546,104,420.65
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额	-	
现金及现金等价物净增加额	287,252,843.59	-167,427,907.81

(2) 现金及现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	665,929,356.43	378,676,512.84
其中：库存现金	12,050.35	14,962.65
可随时用于支付的银行存款	513,061,608.58	246,653,290.94
可随时用于支付的其他货币资金	152,855,697.50	132,008,259.25
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	665,929,356.43	378,676,512.84

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（万元）	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	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				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
包头兵工新世纪宾馆有限公司	938923500	同一母公司
内蒙古一机集团新兴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
内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司	797174920	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
包头市格润石油有限公司	797156001	同一母公司

4. 关联交易情况

(1) 采购商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例%
包头北奔重型汽车有限公司	材料	不偏离市场价格	5,982.91	0.00
包头北方创业专用汽车有限责任公司	材料	不偏离市场价格	12,469.92	0.00
包头市万佳信息工程有限责任公司	材料	不偏离市场价格	233,218.67	0.01
包头一机置业有限公司	材料	不偏离市场价格	215,458.19	0.01
内蒙古第一机械制造(集团)有限公司	材料	不偏离市场价格	555,283,026.22	28.68
内蒙古一机(集团)燃气公司	材料	不偏离市场价格	1,194,520.51	0.06
内蒙古一机(集团)新兴建安公司	材料	不偏离市场价格	33,689.00	0.00
内蒙古一机集团北方实业有限责任公司	材料	不偏离市场价格	119,650,698.77	6.18
内蒙古一机集团大地工程机械有限公司	材料	不偏离市场价格	96,500.00	0.00
内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司	材料	不偏离市场价格	13,710,846.36	0.71
内蒙古一机集团木业公司	材料	不偏离市场价格	166,359.42	0.01
内蒙古一机集团瑞特精工模具公司	材料	不偏离市场价格	7,933,790.28	0.41
内蒙古一机集团神鹿焊业有限公司	材料	不偏离市场价格	5,504,023.16	0.28
内蒙古一机集团综企有限责任公司	材料	不偏离市场价格	526,763.79	0.03
合计			704,567,347.20	36.38

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期发生额	
			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	材料	不偏离市场价格	507,110,264.90	25.18
内蒙古一机集团北方实业有限责任公司	材料	不偏离市场价格	157,257,895.77	7.81
内蒙古一机集团力克橡塑公司	材料	不偏离市场价格	3,867,797.79	0.19
内蒙一机集团新兴建筑安装有限责任公司	劳务	不偏离市场价格	7,364,436.22	0.37
包头北方创业专用汽车有限责任公司	材料	不偏离市场价格	33,254.52	0.00
包头一机置业有限公司	劳务	不偏离市场价格	58,113.44	0.00
包头兵工新世纪宾馆有限公司	劳务	不偏离市场价格	1,175,937.49	0.06
包头北奔重型汽车有限公司	材料	不偏离市场价格	5,178,294.38	0.26
合 计			682,045,994.51	34.00

(2) 出售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 %
包头北奔重型汽车有限公司	材料	不偏离市场价格	158,678,755.73	5.49
内蒙古第一机械制造（集团）有限公司	材料	不偏离市场价格	590,534,027.30	20.42
内蒙古一机集团北方实业有限公司	材料	不偏离市场价格	114,030,193.93	3.94
内蒙古一机集团大地工程机械有限公司	材料	不偏离市场价格	560,464.84	0.02
内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司	材料	不偏离市场价格	911,279.80	0.03
内蒙古一机集团瑞特精工模具公司	材料	不偏离市场价格	4,885,034.25	0.17
内蒙古一机集团综企有限责任公司	材料	不偏离市场价格	1,146,059.85	0.04
合 计			870,745,815.70	30.11

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期发生额	
			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	材料	不偏离市场价格	552,923,804.34	22.72
内蒙古一机集团大地工程机械有限公司	材料	不偏离市场价格	1,606,322.81	0.07
内蒙古一机集团北方实业有限公司	材料	不偏离市场价格	107,835,432.42	4.43
内蒙古一机集团能达专用设备有限责任公司	材料	不偏离市场价格	123.55	0.00
内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司	材料	不偏离市场价格	1,363,148.25	0.06
包头北方创业专用汽车有限责任公司	材料	不偏离市场价格	25,290.67	0.00
包头北奔重型汽车有限公司	材料	不偏离市场价格	36,356,652.88	1.50
合 计			700,110,774.92	28.78

(3) 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	包头北方创业专用汽车有限责任公司	车辆大厦	4,767,000.00	2010-1-1	2010-12-31	349,232.00	厂房租赁合同	296,847.20
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	2010-1-1	2010-12-31	334,048.00	厂房租赁合同	283,940.80
包头北方创业股份有限公司	包头北方奔驰重型汽车有限责任公司	车辆大厦	13,393,000.00	2010-1-1	2010-12-31	986,960.00	厂房租赁合同	838,916.00
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责任公司	开发区厂房	1,336,744.69	2010-1-1	2010-12-31	150,000.00	厂房租赁合同	127,500.00
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	2010-1-1	2010-12-31	286,908.36	资产使用协议	243,872.11
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	土地未评估	2010-1-1	2010-12-31	-274,820.00	土地租赁合同	-233,597.00
	合 计					1,832,328.36		1,557,479.11

(4) 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
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	2010-11-5	2011-11-5	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	2,465,358.00	2010-7-16	2011-1-15	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	3,103,672.45	2010-8-18	2011-2-17	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	3,840,513.47	2010-9-17	2011-3-17	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	2,789,827.17	2010-10-18	2011-4-18	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	2,177,419.06	2010-11-18	2011-5-18	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	280,000.00	2010-11-1	2011-4-30	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	35,000,000.00	2010-10-21	2011-4-21	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	28,000,000.00	2010-11-15	2011-5-15	否
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	8,100,000.00	2008-11-10	2013-11-8	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	40,000,000.00	2010-4-10	2011-4-10	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	8,045,436.00	2010-9-1	2011-3-1	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	2,168,600.00	2010-9-7	2011-3-7	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	1,291,500.00	2010-9-20	2011-3-20	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	2,873,483.20	2010-11-18	2011-5-18	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	4,900,000.00	2010-11-25	2011-5-25	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	2010-4-19	2011-4-19	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	2010-12-24	2011-12-24	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	400,000.00	2010-08-28	2011-2-28	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	2,659,478.00	2010-7-9	2011-1-9	否

(5) 关联方应收应付款项

I. 公司应收关联方款项情况如下表列示

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金		376,045,738.37		44,942,000.92	
货币资金	兵器财务有限责任公司	376,045,738.37		44,942,000.92	

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
应收账款		74,446,403.55		26,156,203.00	
应收账款	内蒙古第一机械制造（集团）有限公司	58,300,775.78		13,979,225.31	
应收账款	内蒙古一机集团瑞特精密工模具有限公司	2,338,805.37			
应收账款	包头北奔重型汽车有限公司	12,311,047.69		10,462,529.68	
应收账款	内蒙古一机集团大地工程机械有限公司	906,162.69		1,690,991.14	
应收账款	内蒙古一机集团综企有限责任公司	589,612.02			
应收账款	内蒙古一机集团能达专用设备有限公司			123.55	
应收账款	包头北方创业专用汽车有限责任公司			23,333.32	
应收票据		16,074,048.00		7,000,000.00	
应收票据	内蒙古第一机械制造（集团）有限公司	15,740,000.00			
应收票据	内蒙古一机集团工程机械公司	334,048.00			
应收票据	包头北奔重型汽车有限公司			7,000,000.00	
预付账款		3,956,162.94		9,587,084.08	
预付账款	内蒙古一机集团新兴建筑安装有限责任公司	3,517,914.25		3,220,219.25	
预付账款	内蒙古一机集团神鹿焊业有限公司	287,694.93			
预付账款	内蒙古第一机械制造（集团）有限公司	150,553.76		5,285,810.85	
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	

II. 公司应付关联方款项情况如下表列示

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
短期借款		25,000,000.00	65,000,000.00
短期借款	兵器财务有限责任公司	25,000,000.00	65,000,000.00
应付票据		91,574,018.80	100,250,000.00
应付票据	内蒙古一机集团北方实业有限责任公司	16,530,000.00	
应付票据	包头市万佳信息工程有限公司	200,000.00	
应付票据	内蒙古第一机械制造（集团）有限公司	71,540,000.00	100,250,000.00
应付票据	内蒙古一机集团神鹿焊业有限公司	2,200,000.00	
应付票据	内蒙古一机集团综企有限责任公司	829,361.50	
应付票据	内蒙古一机(集团)新兴建安公司	24,657.30	
应付票据	内蒙古一机(集团)燃气公司	250,000.00	
应付账款		26,646,247.94	19,819,921.67
应付账款	包头北方奔驰重型汽车有限责任公司	7,102.50	20,902.50
应付账款	内蒙古第一机械制造（集团）有限公司	22,323,096.39	16,602,702.77
应付账款	内蒙古一机集团北方木业有限公司	3,560.00	
应付账款	内蒙古一机集团北方实业有限责任公司	2,343,156.84	695,626.60

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款	内蒙古一机集团瑞特精密工模具公司	185,616.50	
应付账款	内蒙古一机集团综企有限责任公司	804,058.25	
应付账款	包头兵工新世纪宾馆有限公司	31,516.00	186,835.00
应付账款	内蒙古一机集团新兴建筑安装有限责任公司	353,154.67	1,163,368.37
应付账款	包头一机置业有限公司	188,222.98	263,624.08
应付账款	内蒙古一机集团力克像塑制品有限公司	113,168.59	709,831.77
应付账款	内蒙古一机集团神鹿焊业有限公司	62,174.55	
应付账款	包头北方创业专用汽车有限责任公司	20,128.33	40,907.74
应付账款	包头市万佳信息工程有限公司	211,292.34	136,122.84
预收账款		575,800.00	
预收账款	内蒙古第一机械制造（集团）有限公司	575,800.00	
其他应付款		116,831,199.79	70,786,728.67
其他应付款	内蒙古第一机械制造（集团）有限公司	113,592,096.64	67,451,085.91
其他应付款	包头一机置业有限公司	12,258.93	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	3,226,844.22

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.(4)】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 10 股派发现金红利 2.00 元 (含税), 派发现金总额 34,646,000.00 元
经审议批准宣告发放的利润或股利	

十、其他重要事项

本报告期子公司包头北方创业钢结构有限公司处于停产状态。

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	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款	149,162,253.58	100	7,024,457.58	4.71
组合 1 (账龄分析)	149,162,253.58	100	7,024,457.58	4.71
组合小计				
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,698.15	0.00		
合 计	149,168,951.73	100.00	7,024,457.58	4.71

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1 (账龄分析)	124,929,341.99	100.00	11,985,044.43	9.59
组合小计	124,929,341.99	100.00	11,985,044.43	9.59
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	123.55	0.00		
合 计	124,929,465.54	100.00	11,985,044.43	9.59

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	129,297,138.98	86.68		87,383,711.06	69.95	
1 至 2 年	9,704,829.30	6.51	1,940,965.85	31,950,887.56	25.58	6,390,177.51
2 至 3 年	10,166,983.45	6.81	5,083,491.73			

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
3至4年				5,594,866.92	4.47	5,594,866.92
4至5年						
5年以上						
合计	149,168,951.73	100	7,024,457.58	124,929,465.54	100	11,985,044.43

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
河北散办	货款	100,640.00	诉讼失败	否
太行水泥公司	货款	466,352.27	诉讼失败	否
合计	—	566,992.27	—	—

注：包头北方创业股份有限公司与河北太行水泥有限公司因买卖合同纠纷，该公司向法院提起诉讼，但是诉讼失败，该应收账款不能收回，因此核销该应收账款。

(3) 应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项

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	控股母公司	180,482.76	0.12
合计	—	180,482.76	0.12

(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	账龄	占应收账款总额的比例(%)
内蒙古坤德物流股份有限公司	销售客户	51,340,000.00	1年以内	34.42
赤峰金剑铜业有限责任公司	销售客户	44,800,000.00	1年以内	30.03
大秦铁路股份有限公司	销售客户	12,720,000.00	1年以内	8.53
北方龙源风力发电有限责任公司	销售客户	6,660,100.00	1-2年	4.46
内蒙古三新铁路有限责任公司	销售客户	6,615,000.00	1年以内	4.43
合计	—	122,135,100.00	—	81.87

(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	控股母公司	180,482.76	0.12
包头北方创业大成装备有限公司	控股子公司	6,698.15	0.00
合计	—	187,180.91	0.12

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	44,633,453.42	98.57		
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1 (账龄分析)	645,468.32	1.43		
组合小计	645,468.32	1.43		
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	45,278,921.74	100.00		

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	49,633,453.42	97.31		
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款		-		
组合 1 (账龄分析)	1,020,734.91	2.69	12,377.80	0.01
组合小计	1,020,734.91	2.69	12,377.80	0.01
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	50,654,188.33	100.00	12,377.80	0.01

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	639,030.02	1.41		973,935.91	1.92	
1 至 2 年				3,036,739.00	5.99	7,347.80
2 至 3 年	3,002,928.30	6.63		46,643,513.42	92.09	5,030.00
3 至 4 年	41,636,963.42	91.96				
4 至 5 年						
5 年以上						
合 计	45,278,921.74	100.00		50,654,188.33	100.00	12,377.80

(2) 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。

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
内蒙古一机大成装备制造有限公司	44,633,453.42	资金拆借
合 计	44,633,453.42	—

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
内蒙古一机大成装备制造有限公司	控股子公司	44,633,453.42	2-4 年	98.57
李华	公司员工	170,000.00	1 年以内	0.38
高宏强	公司员工	150,000.00	1 年以内	0.33
杜兴	公司员工	50,000.00	1 年以内	0.11
李建新	公司员工	31,000.00	1 年以内	0.07
合 计	—	45,034,453.42	—	99.46

(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(%)
内蒙古一机大成装备制造有限公司	控股子公司	44,633,453.42	98.57
合 计	—	44,633,453.42	98.57

3. 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	期末余额	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		3,150,000.00	3,150,000.00	
包头北方创业富成锻造公司	按成本法	262,170,025.00	262,170,025.00	-25.00	262,170,000.00	66.82	66.82				
内蒙一机集团通弹簧有限公司	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				462,000.00
合 计		412,424,008.35	412,424,008.35	-25.00	412,423,983.35				3,150,000.00	3,150,000.00	462,000.00

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,786,700,916.06	1,573,660,837.24
其他业务收入	108,987,655.27	4,118,839.50
营业收入合计	1,895,688,571.33	1,577,779,676.74

(2) 营业成本明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	1,606,191,659.20	1,453,245,440.93
其他业务成本	107,524,153.38	2,325,856.61
营业成本合计	1,713,715,812.58	1,455,571,297.54

(3) 主营业务按产品分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
铁路车辆整车	1,317,885,811.99	1,151,740,515.04	1,190,391,025.86	1,074,089,636.86
其他	468,815,104.07	460,806,102.71	383,269,811.38	379,155,804.07
合计	1,786,700,916.06	1,612,546,617.75	1,573,660,837.24	1,453,245,440.93

(4) 主营业务按地区分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
境内	1,786,700,916.06	1,612,546,617.75	1,573,660,837.24	1,453,245,440.93

(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.铁道部运输局装备部	472,919,373.64	24.95
2.内蒙古坤德物流股份有限公司	219,948,717.95	11.60
3.济南轨道交通装备有限责任公司	154,358,974.36	8.14
4.大秦铁路股份有限公司	133,333,333.33	7.03
5.内蒙古第一机械制造(集团)有限公司	114,041,068.94	6.02
合 计	1,094,601,468.22	57.74

5. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	462,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		

项 目	本期发生额	上期发生额
其他		
合 计	462,000.00	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
内蒙古一机集团北方实业有限公司	462,000.00		
合 计	462,000.00		

6. 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	47,736,286.08	37,563,225.54
加：资产减值准备	5,929,824.88	4,654,536.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,230,430.26	18,505,632.05
无形资产摊销	1,918.89	-
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）	10,324,492.97	-42,261.28
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）	850,500.00	2,101,990.15
投资损失（收益以“-”号填列）	-462,000.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	528,561.57	-1,163,634.23
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）	180,348,739.92	171,610,593.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	186,205,296.71	-320,770.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-141,480,098.08	-148,865,673.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	309,213,953.20	84,043,638.28
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：		
现金的期末余额	611,271,600.29	330,295,948.69
减：现金的期初余额	330,295,948.69	406,683,547.40
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

项 目	本期金额	上期金额
现金及现金等价物净增加额	280,975,651.60	-76,387,598.71

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	注释
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	-10,803,116.05	
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）	8,803,213.18	
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		
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	-78,866.41	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 少数股东权益影响额	538,430.19	
23. 所得税影响额	-1,375,857.19	
合 计	-2,916,196.28	

2. 净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证券监督管理委员会《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》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

(1) 本年度

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		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	6.30	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.62	0.35	0.35

(2) 上年度

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		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	0.26	0.26
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	0.23	0.23

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，且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	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	注释
货币资金	665,929,356.43	378,676,512.84	287,252,843.59	75.86	注 1
在建工程	21,953,213.64	9,154,813.44	12,798,400.20	139.80	注 2
应付账款	727,597,856.70	518,612,956.00	208,984,900.70	40.30	注 3
未分配利润	150,813,452.25	106,754,876.09	44,058,576.16	41.27	注 4

注 1：货币资金期末余额较上年同期增加 28,725.28 万元，增幅为 75.86%，主要原因为本报告期贷款回收情况较好，另外，本报告期末现金支付贷款金额较少；

注 2：在建工程期末较上年同期增加 1,279.84 万元，增幅为 139.80%，主要原因是公司对铁路车辆生产线进行了技术改造投入及子公司内蒙古一机集团路通弹簧公司对汽车钢板弹簧生产线的投资建设投入了资金。

注 3：应付账款期末余额增加 20,898.49 万元，增幅为 40.30%，主要原因本期末支付贷款金额较少；

注 4：未分配利润本期增加 4,405.86 万元，增幅为 41.27%，是本报告期经营实现的净利润。

(2) 利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%	注释
营业收入	2,891,399,315.44	2,403,322,811.71	488,076,503.73	20.31	注 1
营业成本	2,597,059,433.69	2,182,654,901.52	414,404,532.17	18.97	注 2

注 1: 营业收入本期增加 48,807.65 万元, 增幅为 20.31%, 主要原因是本期铁路车辆整车销售量同比增加和公司的子公司--大成装备公司、路通弹簧公司、富成锻造公司的营业收入同比均有所增加所影响;

注 2: 营业成本本期增加 41,440.45 万元, 增幅为 18.97%, 主要原因是本期营业收入增加相应成本也增加。

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报刊公开披露的所有公司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

2011 年 4 月 7 日