

包头北方创业股份有限公司

600967

2011 年半年度报告



目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、 董事会报告	7
六、 重要事项	10
七、 财务会计报告（未经审计）	16
八、 备查文件目录	95

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) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	李金泉
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

公司负责人李金泉、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：保证本半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	李金泉

(二) 联系人和联系方式

	证券事务代表
姓名	石书宏
联系地址	包头市二号信箱包头北方创业股份有限公司
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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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
上证 A 股	上海证券交易所	北方创业	600967	

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	2,724,270,897.98	2,378,134,215.17	14.55
所有者权益(或股东权益)	963,029,453.84	937,263,554.58	2.75
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.559	5.411	2.74
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	73,377,082.97	35,966,746.52	104.01
利润总额	76,244,431.23	38,066,688.50	100.29
归属于上市公司股东的净利润	62,040,598.95	30,401,397.45	104.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	59,600,263.83	28,777,118.32	107.11
基本每股收益(元)	0.358	0.175	104.57
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.344	0.166	107.23
稀释每股收益(元)	0.358	0.175	104.57
加权平均净资产收益率(%)	6.52	3.36	增加 3.16 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	137,997,183.10	113,937,705.65	21.11

每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.7966	0.6577	21.12
--------------------	--------	--------	-------

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	333,745.58
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）	2,543,679.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,076.32
所得税影响额	10,699.19
少数股东权益影响额（税后）	-437,712.33
合计	2,440,335.12

三、股本变动及股东情况

(一) 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	8,650,000	4.99				-8,650,000	-8,650,000	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股	8,650,000	4.99				-8,650,000	-8,650,000	0	0
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、无限售条件流通股份	164,580,000	95.01				8,650,000	8,650,000	173,230,000	100

1、人民币普通股	164,580,000	95.01				8,650,000	8,650,000	173,230,000	100
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				0	0	173,230,000	100

(二) 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					17,688 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	0	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
中国建设银行股份有限公司—长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金	未知	3.70	6,409,229	6,409,229	0	未知	
永安财产保险股份有限公司—传统保险产品	未知	1.36	2,359,276	2,359,276	0	未知	
庄华丽	未知	0.97	1,687,000	1,687,000	0	未知	
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞价值增长股票型证券投资基金	未知	0.90	1,554,900	1,554,900	0	未知	
交通银行—金鹰中小盘精选证券投资基金	未知	0.76	1,311,176	1,311,176	0	未知	
徐竑	未知	0.67	1,164,597	1,164,597	0	未知	
中融国际信托有	未知	0.59	1,024,412	1,024,412	0	未知	

限公司—融新 77 号资金信托合同						
雷云波	未知	0.52	895,000	39,200	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量			股份种类及数量		
内蒙古第一机械制造（集团）有限公司	40,150,000			人民币普通股	40,150,000	
包头浩瀚科技实业有限公司	16,910,066			人民币普通股	16,910,066	
中国建设银行股份有限公司—长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金	6,409,229			人民币普通股	6,409,229	
永安财产保险股份有限公司—传统保险产品	2,359,276			人民币普通股	2,359,276	
庄华丽	1,687,000			人民币普通股	1,687,000	
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞价值增长股票型证券投资基金	1,554,900			人民币普通股	1,554,900	
交通银行—金鹰中小盘精选证券投资基金	1,311,176			人民币普通股	1,311,176	
徐竑	1,164,597			人民币普通股	1,164,597	
中融国际信托有限公司—融新 77 号资金信托合同	1,024,412			人民币普通股	1,024,412	
雷云波	895,000			人民币普通股	895,000	
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。					

2、 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、 董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2011 年 1 月 30 日公司召开四届六次董事会审议通过了关于《程天罡先生辞去副总经理、董事会秘书职务》的议案，《聘任高宏强先生为公司副总经理》的议案。

2011 年 6 月 10 日公司召开四届九次董事会对董事会成员进行了调整，缪文民先生因工作变动原因辞去公司董事长、董事、战略委员会职务，控股股东内蒙古第一机械制造（集团）有限公司和董事会提名委员会推荐李金泉先生为公司第四届董事会董事候选人、战略委员会委员并经公司 2011 年 5 月 11 日召开的 2011 年第一次股东大会审议通过。

2011 年 6 月 17 日公司四届十次董事会李金泉先生当选公司董事长、战略委员会委员并担任召集人

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2011 年是公司 "精益制造"年,公司紧紧围绕集团公司打造重型车领域行业领先者的奋斗目标,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,大力拓展国内外市场,公司的总体经营保持了良好的运行态势,特别是外贸整车业务实现了快速发展。

公司上半年累计实现营业收入 1,554,323,021.38 元,较上年同期增长 11.27%; 归属于母公司所有者的净利润 62,040,598.95 元,较上年同期增长 104.1%; 扣除非经常性损益后的净利润为 59,600,263.83 元,较上年同期增长 107.11%。

报告期内财务数据同比发生重大变动的说明

1、 资产负债表项目

报告期内公司资产总额 272,427.09 万元,较上年同期 237,813.42 万元增加 34613.67 万元,增幅为 14.55%, 其中:

- (1) 货币资金本期较上年同期增加 21,002.87 万元,增幅为 39.2%,主要原因是本期回款情况较上期好,另外,本期末现金支付款项较少;
- (2) 应收票据本期较上年同期增加 4,118.18 万元,增幅为 61.54%,主要原因为控股子公司路通弹簧公司、大成装备公司当期结算收到票据较多所影响;
- (3) 其他应收款本期较上年同期增加 2027.63 万元,增幅 515.94%,主要是北创公司为参股子公司内蒙古一机集团北方实业有限公司垫支资金 2000 万元作为短期资金支持;
- (4) 预付账款较上年同期减少 8591.99 万元,降幅 60.01%,主要原因是公司本部及子公司路通弹簧公司本期预付款大幅下降;
- (5) 产成品较上年同期减少 5679.60 万元,降幅 66.91%,主要原因是公司本部加强均衡生产,减少产成品占用;
- (6) 长期股权投资较上年同期增加 735 万元,增幅 244.89%,主要原因是子公司包头北方创业钢结构有限公司本期核算由成本法改为权益法,投资成本不再抵销;
- (7) 在建工程较上年同期增加 508.29 万元,增幅 55.21%,主要原因是子公司路通弹簧公司为扩大生产能力,本期投资弹簧生产线的资金影响;
- (8) 无形资产本期较上年同期增加 262.61 万元,增幅为 7594.31%,主要原因为控股子公司路通弹簧公司当期新增无形资产 259 万元所影响;
- (9) 短期借款本期较上年同期减少 7904.67 万元,降幅为 61.25%,主要原因为本期子公司富成锻造和路通弹簧借款较上年同期减少;
- (10) 应付账款本期较上年同期增加 28841.25 万元,增幅为 48.09%,主要为北创本部的应付账款增加;
- (11) 应交税费本期较上年同期减少 939.41 万元,降幅为 32.05%,主要是本期末集中采购原材料准备下半年生产,产生的进项税额较大,应交增值税较上年同期小;
- (12) 长期借款本期较上年同期减少 270.00 万元,降幅为 33.33%,主要是本期子公司富成锻造公司长期借款中 270 万元转入一年内到期的非流动负债;
- (13) 未分配利润增加 4808.46 万元,增幅 37.42%,主要是本期形成的经营积累;

2、 利润表项目

- (1) 其他业务收入本期增加 7,351.29 万元,增幅为 506.15%,主要是本期对配套件供应商销售集中采购的原材料所影响;

- (2) 其他业务成本本期增加 7,327.91 万元,增幅为 531.76%,主要是本期对配套件供应商销售集中采购的原材料结转相应成本所影响;
- (3) 营业税金及附加本期增加 307.41 万元,增幅为 110.15%,主要原因是本期交纳的各项税费大幅增加;
- (4) 管理费用本期增加 3,402.85 万元,增幅为 59.07%,主要是本期研发费、职工薪酬增加较多所影响;
- (5) 财务费用本期减少 462.09 万元,降幅为 85.06%,主要原因是本期子公司富成锻造公司、大成装备公司借款利息支出大幅下降;
- (6) 营业外收入本期增加 71.97 万元,增幅为 32.76%,主要是本期北创本部收到开发区政府扶持资金较上期增加影响;
- (7) 资产减值损失本期减少 184.43 万元,降幅 140.95%,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;
- (8) 所得税费用较上年同期增加 637.41 万元,增幅为 155.05%,主要是本期实现的利润计提相应所得税所致;
- (9) 利润总额增长 3817.77 万元,同比增长 100.29%,主要是公司营业收入增长,主要产品产销量增加,分摊的固定成本下降,新造车市场销售价格较高,毛利率增长幅度较大;同时,公司实行精细生产作业,加强全面预算管理控制变动费用,产品变动成本下降;
- (10) 归属于母公司所有者的净利润本期增加 3,163.92 万元,增幅为 104.07%,主要原因是本期形成的经营积累;

3、公司现金流量分析

报告期内,现金及现金等价物净增加额为 7,985.95 万元,较上年同期减少 7,722.41 万元。其中经营活动产生的现金流量净额为 13,799.72 万元,较上年同期 11,393.77 万元增加 2,405.95 万元,主要是本期公司货款回收较上年同期好;投资活动产生的现金流量净额-1,031 万元,较上年同期减少 126 万元,主要是本期资本性支出较上期多;筹资活动产生的现金流量净额-4,783 万元,较上年同期减少 10,002.26 万元,主要是因为本期子公司借入款项少所影响。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

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 比上年同期 增减 (%)	营业成本 比上年同期 增减 (%)	营业利润率比 上年同期增减 (%)
分产品						
铁路车辆	1,020,398,024.20	878,793,017.57	13.88	10.80	3.21	增加 6.34 个百分点
结构件	168,508,150.80	156,068,160.32	7.38	-5.85	-5.09	减少 0.40 个百分点
曲轴锻件	207,138,425.47	188,928,779.46	8.79	-9.71	-9.31	减少 0.74 个百分点
车辆弹簧	70,241,471.52	56,133,312.98	20.09	32.44	35.66	减少 1.89 个百分点

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额

70,457.91 万元。

2、 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

公司铁路车辆业务毛利率比上年同期增长 6.34 个百分点，主要原因是主要产品产销量增加，分摊的固定成本下降，新造车市场销售价格较高，毛利率增长幅度较大；同时，公司推行精细化生产、精益化管理，加强全面预算管理，严格控制变动费用，产品变动成本下降；

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期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	增发	30,000.00	0	27,540.00	2,460.00	募集资金专户存放

报告期内公司未使用募集资金

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	/	/		/	/	/	/

截至报告期末，公司募集资金投资项目均已投入完成，剩余募集资金存于公司募集资金专户。

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	21,042,657.46	按计划进度进行	
年产 6 万吨汽车钢板弹簧生产线	5,420,403.54	按计划进度进行	
全数字控制焊机	51,282.05	按计划进度进行	
手持合金分析仪	235,042.73	按计划进度进行	
理光复印机	13,333.32	按计划进度进行	
机械金切设备	115,384.62	按计划进度进行	
台车式燃气炉	891,453.00	按计划进度进行	
307 车间涂装生产线	150,427.36	按计划进度进行	
摇臂钻床	17,521.37	按计划进度进行	
工业炉窑	760,683.80	按计划进度进行	
轿车	240,000.00	按计划进度进行	
工业炉窑 (增值)	549,572.67	按计划进度进行	
合计	29,487,761.92	/	/

六、重要事项

(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、上海证券交易所有关法律、法规的要求,不断完善法人治理结构,健全内控制度。公司董事会各委员会及董、监事,高级管理人员在日常经营中,严格按照公司现有各项制度规范运作。公司在报告期内共召开 5 次董事会议,1 次监事会议和 2 次股东大会。报告期内,公司内控体系不断完善,并有效的运行,对公司的经营管理起到了促进作用。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2011 年 5 月 10 日,公司 2010 年年度股东大会审议通过了公司 2010 年利润分配预案的议案,决议公告刊登于 2011 年 5 月 11 日的《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站。本次分配以 2010 年末公司总股本 17323 万股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元(含税),派发现金总额 34646000.00 元,剩余利润结转以后年度。公司 2009 年度资本公积金转增股本预案为:不转增。上述利润分配方案股权登记日为 2011 年 6 月 2 日,除息日为 2011 年 6 月 3 日,红利发放日为 2011 年 6 月 10 日。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

1.公司现金分红政策内容:在公司年度盈利、现金流满足公司正常经营和发展的前提下,最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的平均可分配利润的百分之三十。公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性。

2.2011 年 5 月 10 日,公司 2010 年年度股东大会审议通过了公司 2010 年利润分配预案的议案,决议公告刊登于 2011 年 5 月 11 日的《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站。本次分配以 2010 年末公司总股本 17323 万股为基数,向全体股东每 10 股派

发现金红利 2.00 元（含税），派发现金总额 34646000.00 元，剩余利润结转以后年度。上述利润分配方案股权登记日为 2011 年 6 月 2 日，除息日为 2011 年 6 月 3 日，红利发放日为 2011 年 6 月 10 日。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

公司四届七次董事会及 2010 年度股东大会审议通过了《关于对包头北方创业钢结构有限公司实施清算》的议案，截止报告期末，清算工作尚未完成。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 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	销售商品	商品、材料、劳务等	不偏离市场价格		256,767,845.72	16.52	货币资金或顶抹账		
包头北奔重型汽车有限公司	联营公司	销售商品	商品、材料、劳务等	不偏离市场价格		54,791,105.45	3.53	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	购买商品	商品、材料、劳务等	不偏离市场价格		279,227,773.72	24.89	货币资金或顶抹账		
内蒙古集团北方实业有限公司	公司的控股子公司	购买商品	商品、材料、劳务等	不偏离市场价格		56,513,490.83	5.04	货币资金或顶抹账		

2、 关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
内蒙古一机集团北方实业有限公司	参股子公司	20,000,000.00	20,000,000.00		
合计		20,000,000.00	20,000,000.00		
关联债权债务形成原因		由于经营需要,公司于 2011 年 3 月 15 日、4 月 18 日分两次向公司的参股子公司（主要零部件供应商）提供各 1000 万元的短期资金支持			
关联债权债务清偿情况		约定 2011 年 10 月归还			

(九) 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

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

单位:元 币种:人民币

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	114,830,321.81
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	110,886,855.41
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)	110,886,855.41
担保总额占公司净资产的比例(%)	11.51

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 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	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。	按照承诺履行

(1) 截至半年报披露日, 是否存在尚未完全履行的业绩承诺: 否

(2) 截至半年报披露日, 是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺: 否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

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

(十二) 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

本报告期公司及其董事、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。

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
包头北方创业股份有限公司四届六次董事会决议公告	《中国证券报》A28、《上海证券报》52	2011年2月1日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
包头北方创业股份有限公司四届七次董事会决议公告	《中国证券报》B023、《上海证券报》B15	2011年4月7日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
包头北方创业股份有限公司四届六次监事会决议公告	《中国证券报》B023、《上海证券报》B15	2011年4月7日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
包头北方创业股份有限公司关于2010年日常关联交易超额部分追认的公告	《中国证券报》B023、《上海证券报》B15	2011年4月7日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
包头北方创业股份有限公司2011年日常关联交易预计的公告	《中国证券报》B023、《上海证券报》B15	2011年4月7日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
包头北方创业股份有限公司关于为控股子公司提供担保的公告	《中国证券报》B023、《上海证券报》B15	2011年4月7日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
包头北方创业股份有限公司关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告	《中国证券报》B023、《上海证券报》B15	2011年4月7日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
包头北方创业股份有限公司四届八次董事会决议公告	《中国证券报》B139、《上海证券报》B176	2011年4月22日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
包头北方创业股份有限公司关于更换保荐代表人的公告	《中国证券报》B139、《上海证券报》B176	2011年4月22日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
包头北方创业股份有限公司重要合同公告	《中国证券报》B008、《上海证券报》B17	2011年5月6日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
包头北方创业股份有限公司2010年度股东大会决议公告	《中国证券报》B009、《上海证券报》B25	2011年5月11日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
包头北方创业股份有限公司2010年度分红派息实施公告	《中国证券报》B004、《上海证券报》B25	2011年5月30日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
包头北方创业股份有限公司非公开发行限售流	《中国证券报》B009、《上海证券报》B22	2011年6月1日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

通股上市公告			
包头北方创业股份有限公司四届九次董事会决议公告	《中国证券报》B004、 《上海证券报》17	2011 年 6 月 11 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
包头北方创业股份有限公司 2011 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B024、 《上海证券报》B27	2011 年 6 月 29 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
包头北方创业股份有限公司四届十次董事会决议公告	《中国证券报》B024、 《上海证券报》B27	2011 年 6 月 29 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2011 年 6 月 30 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	(六)、1	745,788,859.09	665,929,356.43
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(六)、2	108,104,393.05	78,305,504.00
应收账款	(六)、3	536,325,243.39	307,692,171.49
预付款项	(六)、5	57,262,389.19	112,667,571.18
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	(六)、4	24,206,213.92	2,968,619.97
买入返售金融资产			
存货	(六)、6	426,991,799.56	348,789,375.63
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,898,678,898.20	1,516,352,598.70
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	(六)、7	10,351,316.00	3,001,316.00
投资性房地产	(六)、8	23,330,048.04	23,642,072.10
固定资产	(六)、9	770,901,936.09	806,988,970.25
在建工程	(六)、10	14,289,327.33	21,953,213.64
工程物资			
固定资产清理	(六)、11	347,215.87	0.00
生产性生物资产			

油气资产			
无形资产	(六)、12	2,660,692.90	2,708,770.61
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(六)、13	3,711,463.55	3,487,273.87
其他非流动资产			
非流动资产合计		825,591,999.78	861,781,616.47
资产总计		2,724,270,897.98	2,378,134,215.17
流动负债:			
短期借款	(六)、15	50,000,000.00	65,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	(六)、16	374,369,065.43	234,491,195.37
应付账款	(六)、17	888,104,032.35	727,597,856.70
预收款项	(六)、18	46,499,224.37	13,503,621.21
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(六)、19	4,367,699.68	3,515,326.45
应交税费	(六)、20	19,915,388.12	27,165,400.91
应付利息	(六)、21	0.00	27,140.00
应付股利	(六)、22	23,006,614.32	9,323,868.82
其他应付款	(六)、23	142,863,860.39	139,328,377.34
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	(六)、24	2,700,000.00	2,700,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,551,825,884.66	1,222,652,786.80
非流动负债:			
长期借款	(六)、25	5,400,000.00	5,400,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	(六)、26	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	5,520,000.00

负债合计		1,557,345,884.66	1,228,172,786.80
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（六）、27	173,230,000.00	173,230,000.00
资本公积	（六）、28	579,700,585.51	579,700,585.51
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	（六）、29	33,519,516.82	33,519,516.82
一般风险准备			
未分配利润	（六）、30	176,579,351.51	150,813,452.25
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		963,029,453.84	937,263,554.58
少数股东权益		203,895,559.48	212,697,873.79
所有者权益合计		1,166,925,013.32	1,149,961,428.37
负债和所有者权益 总计		2,724,270,897.98	2,378,134,215.17

法定代表人：李金泉 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

2011 年 6 月 30 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		654,990,067.27	611,271,600.29
交易性金融资产			
应收票据		12,351,698.00	33,325,504.00
应收账款	(十二)、1	362,074,682.86	142,144,494.15
预付款项		38,312,967.84	66,260,422.85
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(十二)、2	115,956,873.64	45,278,921.74
存货		204,852,829.54	110,647,785.10
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,388,539,119.15	1,008,928,728.13
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	(十二)、3	409,273,983.35	409,273,983.35
投资性房地产		23,330,048.04	23,642,072.10
固定资产		258,311,719.13	252,936,041.85
在建工程		525,390.00	9,803,890.00
工程物资			
固定资产清理		347,215.87	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		55,647.90	67,161.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,723,535.54	2,803,904.60
其他非流动资产			
非流动资产合计		694,567,539.83	698,527,053.01
资产总计		2,083,106,658.98	1,707,455,781.14
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			

应付票据		284,186,000.00	160,500,000.00
应付账款		763,208,985.36	568,165,369.69
预收款项		25,057,842.24	3,325,342.24
应付职工薪酬		2,419,011.81	1,725,695.30
应交税费		26,509,998.66	32,461,295.33
应付利息			
应付股利		13,682,745.50	
其他应付款		20,478,145.37	17,947,603.03
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,135,542,728.94	784,125,305.59
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		1,135,662,728.94	784,245,305.59
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	31,515,758.16
一般风险准备			
未分配利润		153,158,067.20	128,924,612.71
所有者权益（或股东权益） 合计		947,443,930.04	923,210,475.55
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		2,083,106,658.98	1,707,455,781.14

法定代表人：李金泉 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

2011 年 1—6 月

编制单位:包头北方创业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,554,323,021.38	1,396,842,312.91
其中: 营业收入	(六)、31	1,554,323,021.38	1,396,842,312.91
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,480,945,938.41	1,360,875,566.39
其中: 营业成本	(六)、31	1,366,982,799.50	1,279,340,965.51
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	(六)、32	5,864,810.38	2,790,759.87
销售费用	(六)、33	16,184,237.01	14,393,062.92
管理费用	(六)、34	91,638,028.38	57,609,466.61
财务费用	(六)、35	811,856.89	5,432,758.47
资产减值损失	(六)、36	-535,793.75	1,308,553.01
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)			
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		73,377,082.97	35,966,746.52
加: 营业外收入	(六)、37	2,916,594.34	2,196,884.00
减: 营业外支出	(六)、38	49,246.08	96,942.02
其中: 非流动资产处置损失		16,921.74	17,928.58
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		76,244,431.23	38,066,688.50
减: 所得税费用	(六)、39	10,485,043.80	4,110,950.01
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		65,759,387.43	33,955,738.49
归属于母公司所有者的净利润		62,040,598.95	30,401,397.45
少数股东损益		3,718,788.48	3,554,341.04
六、每股收益:			

(一) 基本每股收益	(六)、40	0.358	0.175
(二) 稀释每股收益	(六)、40	0.358	0.175
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		65,759,387.43	33,955,738.49
归属于母公司所有者的综合收益总额		62,040,598.95	30,401,397.45
归属于少数股东的综合收益总额		3,718,788.48	3,554,341.04

法定代表人：李金泉 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

2011 年 1—6 月

编制单位:包头北方创业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(十二)、4	1,100,274,508.26	934,776,429.81
减：营业成本	(十二)、4	957,924,242.95	865,206,523.50
营业税金及附加		5,095,226.23	2,248,614.72
销售费用		8,095,178.92	9,215,867.66
管理费用		64,807,865.64	28,804,229.78
财务费用		-1,593,663.70	1,334,545.51
资产减值损失		-535,793.75	1,308,553.01
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		66,481,451.97	26,658,095.63
加：营业外收入		2,908,046.32	2,146,884.00
减：营业外支出		25,000.00	73,159.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		69,364,498.29	28,731,820.63
减：所得税费用		10,485,043.80	4,110,950.01
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		58,879,454.49	24,620,870.62
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		58,879,454.49	24,620,870.62

法定代表人：李金泉 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

2011 年 1—6 月

编制单位:包头北方创业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		912,712,410.60	698,986,374.44
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		2,443,679.00	
收到其他与经营活动有关的现金	(六)、41	42,652,999.54	29,113,662.90
经营活动现金流入小计		957,809,089.14	728,100,037.34
购买商品、接受劳务支付的现金		590,346,005.27	472,932,430.61
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		88,951,484.89	68,113,973.79
支付的各项税费		88,724,750.25	43,554,996.34
支付其他与经营活动有关的现金	(六)、41	51,789,665.63	29,560,930.95
经营活动现金流出小计		819,811,906.04	614,162,331.69
经营活动产生的现金流量净额		137,997,183.10	113,937,705.65
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		315,000.00	
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		315,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,621,297.91	9,045,422.50
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		10,621,297.91	9,045,422.50
投资活动产生的现金流量净额		-10,306,297.91	-9,045,422.50
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		35,000,000.00	105,000,000.00

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		35,000,000.00	105,000,000.00
偿还债务支付的现金		60,000,000.00	45,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,831,382.53	7,808,683.06
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		82,831,382.53	52,808,683.06
筹资活动产生的现金流量净额		-47,831,382.53	52,191,316.94
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		79,859,502.66	157,083,600.09
加：期初现金及现金等价物余额		665,929,356.43	378,676,512.84
六、期末现金及现金等价物余额		745,788,859.09	535,760,112.93

法定代表人：李金泉 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

2011 年 1—6 月

编制单位:包头北方创业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		708,821,300.88	540,709,137.02
收到的税费返还		2,443,679.00	
收到其他与经营活动有关的现金		26,580,337.31	9,936,409.61
经营活动现金流入小计		737,845,317.19	550,645,546.63
购买商品、接受劳务支付的现金		453,458,028.34	371,147,851.58
支付给职工以及为职工支付的现金		47,122,471.48	27,397,871.62
支付的各项税费		81,159,365.76	37,568,526.82
支付其他与经营活动有关的现金		83,008,066.59	13,378,457.91
经营活动现金流出小计		664,747,932.17	449,492,707.93
经营活动产生的现金流量净额		73,097,385.02	101,152,838.70
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		315,000.00	
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		315,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,730,663.54	9,006,322.50
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		8,730,663.54	9,006,322.50
投资活动产生的现金流量净额		-8,415,663.54	-9,006,322.50
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
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
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,963,254.50	6,104,266.90
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		20,963,254.50	6,104,266.90
筹资活动产生的现金流量净额		-20,963,254.50	43,895,733.10
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		43,718,466.98	136,042,249.30
加：期初现金及现金等价物余额		611,271,600.29	330,295,948.69
六、期末现金及现金等价物余额		654,990,067.27	466,338,197.99

法定代表人：李金泉 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

2011 年 1—6 月

编制单位:包头北方创业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	173,230,000.00	579,700,585.51			33,519,516.82		150,813,452.25		212,697,873.79	1,149,961,428.37
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			33,519,516.82		150,813,452.25		212,697,873.79	1,149,961,428.37
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							25,765,899.26		-8,802,314.31	16,963,584.95
(一)净利润							62,040,598.95		3,718,788.48	65,759,387.43

(二)其他综合收益							-1,628,699.69		-12,521,102.79	-14,149,802.48
上述(一)和(二)小计							60,411,899.26		-8,802,314.31	51,609,584.95
(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							-34,646,000.00			-34,646,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-34,646,000.00			-34,646,000.00
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		176,579,351.51		203,895,559.48	1,166,925,013.32

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			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）							21,739,897.45		3,554,341.04	25,294,238.49
（一）净利润							30,401,397.45		3,554,341.04	33,955,738.49
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							30,401,397.45		3,554,341.04	33,955,738.49

(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							-8,661,500.00			-8,661,500.00
1. 提取盈余公积										
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			28,745,888.21		128,494,773.54		204,222,570.36	1,114,393,817.62

法定代表人：李金泉 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

2011 年 1—6 月

编制单位：包头北方创业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	173,230,000.00	589,540,104.68			31,515,758.16		128,924,612.71	923,210,475.55
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	173,230,000.00	589,540,104.68			31,515,758.16		128,924,612.71	923,210,475.55
三、本期增减变动金额(减少以							24,233,454.49	24,233,454.49

“—”号填列)								
(一) 净利润							58,879,454.49	58,879,454.49
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							58,879,454.49	58,879,454.49
(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							-34,646,000.00	-34,646,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-34,646,000.00	-34,646,000.00
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		153,158,067.20	947,443,930.04

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			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）							15,959,370.62	15,959,370.62
（一）净利润							24,620,870.62	24,620,870.62
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							24,620,870.62	24,620,870.62
（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							-8,661,500.00	-8,661,500.00
1. 提取盈余公积								
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			26,742,129.55		110,582,825.86	900,095,060.09

法定代表人：李金泉 主管会计工作负责人：吴井峰 会计机构负责人：王文举

(二) 公司概况

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，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，自有房屋租赁。（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：李金泉

注册资本：17323 万元

证券代码：600967

(三) 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：

本公司所编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

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：

(1) 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、 外币业务和外币报表折算：

(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

本公司在资产负债表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：

(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应收款项:

确定组合的依据:	
组合名称	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:	
组合名称	计提方法
组合 1	账龄分析法
组合 2	其他方法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内 (含 1 年)	0	0
1—2 年	20%	20%
2—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

加权平均法

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

永续盘存制

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

1) 低值易耗品

低值易耗品领用时一次性摊销。

2) 包装物

包装物领用时一次性摊销。

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

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：

- a. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- b. 参与被投资单位的政策制定过程
- c. 向被投资单位派出管理人员
- d. 依赖投资本公司的技术或技术资料
- e. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

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) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法:

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
机器设备	14	5	6.78
电子设备	5	5	19.00
运输设备	12	5	7.92
房屋	40	5	2.375
建筑物	25	5	3.80
仪表及其他设备	10	5	9.50
工业炉窑	13	5	7.31
传导设备	28	5	3.39
动力设备	18	5	5.28

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

减值测试方法: 对存在减值迹象的固定资产应当测试其可收回金额。

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

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

15、 在建工程:

(1) 在建工程的类别

自营方式建造、出包方式建造两种

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

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) 资本化金额确认方法

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

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

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；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) 股份支付的种类：

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。

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。

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。

(2) 权益工具公允价值的确定方法:

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。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据:

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/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、 经营租赁、融资租赁：

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。

25、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

26、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

27、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

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。

(四) 税项：

1、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%
营业税	应税劳务	5%
城市维护建设税	已交增值税及应交营业税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
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	1-2%
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%
个人所得税	工资薪金、股息、红利	5-45%

2、税收优惠及批文

(五) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	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	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期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	控股子公司	包头	制造业	2,550.00	风力塔架的制作	1,050.00		41.18	41.18	否	0	0	
包头北方创业大成装备制造有限公司	控股子公司	包头	制造业	13,991.10	坦克结构件	11,965.17		85.52	85.52	是	1,968.46	-58.76	

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	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	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期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	控股子公司	包头	制造业	39,232.92	车辆锻件	26,217.00		66.82	66.82	是	13,481.16	382.34	
内蒙古一机集团路通弹簧有限公司	控股子公司	包头	制造业	3,138.38	车辆弹簧	1,710.10		39.04	39.04	是	4,907.86	2,591.38	

2、合并范围发生变更的说明

由于子公司包头北方创业钢结构有限公司已不再正常生产经营，进入破产清算程序，因此中报不再对其报表进行合并。

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

(1) 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
包头北方创业钢结构有限公司	21,972,302.48	0

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	8,384.85	12,050.35
人民币	8,384.85	12,050.35
银行存款：	366,497,805.64	513,061,608.58
人民币	366,497,805.64	513,061,608.58
其他货币资金：	379,282,668.60	152,855,697.50
人民币	379,282,668.60	152,855,697.50
合计	745,788,859.09	665,929,356.43

2、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	64,470,345.05	65,421,456.00
商业承兑汇票	43,634,048.00	12,884,048.00
合计	108,104,393.05	78,305,504.00

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
包头北奔重型汽车有限公司	2011年6月2日	2011年12月2日	1,000,000.00	
临沂骏骐汽车贸	2011年2月9日	2011年8月9日	500,000.00	

易有限公司				
徐水县综用物资有限公司	2011 年 1 月 24 日	2011 年 7 月 24 日	500,000.00	
山东宝源化工股份有限公司	2011 年 1 月 16 日	2011 年 7 月 16 日	500,000.00	
武汉鑫异贸易有限公司	2011 年 2 月 24 日	2011 年 8 月 24 日	500,000.00	
合计	/	/	3,000,000.00	/

3、 应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
组合 1 (账龄分析)	545,965,670.04	100.00	9,640,426.65	1.77	317,893,271.49	100.00	10,201,100.00	3.21
组合小计	545,965,670.04	100.00	9,640,426.65	1.77	317,893,271.49	100.00	10,201,100.00	3.21
合计	545,965,670.04	/	9,640,426.65	/	317,893,271.49	/	10,201,100.00	/

1、 单项金额重大的应收账款坏账准备计提比例及理由的说明

公司将单项金额占期末应收账款余额的 5% 以上 (含 5%) 的部分确定为单项金额重大的应收账款。

期末, 经单独测试后未减值的单项金额重大的应收账款, 根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础, 结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。

2、 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的确定组合的依据说明

根据公司对应收账款回收情况的分析, 账龄 2-3 年的应收账款收回可能性较小, 账龄 3 年以上的应收账款收回可能性极小, 因此对 2-3 年的应收账款按其余额的 50% 计提坏账准备, 对账龄 3 年以上的应收账款按其余额的 100% 计提坏账准备, 并将符合上述条件的应收账款中扣除单项金额重大的应收账款确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	517,753,906.50	94.83		289,083,369.72	90.94	
1 至 2 年	14,884,850.40	2.73	2,976,970.08	14,012,836.30	4.41	2,802,567.26
2 至 3 年	13,326,913.14	2.44	6,663,456.57	14,797,065.47	4.65	7,398,532.74
合计	545,965,670.04	100.00	9,640,426.65	317,893,271.49	100.00	10,201,100.00

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	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	61,669,053.38	0.00	58,300,775.78	0.00
合计	61,669,053.38	0.00	58,300,775.78	0.00

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
铁道部运输局装备部	客户	196,132,573.00	一年以内	35.92
内蒙古第一机械制造(集团)有限公司	控股股东	61,669,053.38	一年以内	11.30
内蒙古蒙晋物流股份有限公司	客户	51,000,000.00	一年以内	9.34
金川集团有限公司	客户	46,720,000.00	一年以内	8.56
包头北方奔驰重型汽车有限责任公司	同一母公司	28,714,371.04	一年以内	5.26
合计	/	384,235,997.42	/	70.38

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

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	控股股东	61,669,053.38	11.30

(集团) 有限公司			
包头北方奔驰重型汽车 有限责任公司	同一母公司	28,714,371.04	5.26
内蒙古一机集团大地工 程机械有限公司	同一母公司	896,162.69	0.16
内蒙古一机集团富沃机 电进出口有限责任公司	同一母公司	14,070.00	0.00
内蒙古一机集团北方实 业有限公司	母公司的控股子公司	1,126,997.90	0.21
合计	/	92,420,655.01	16.93

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合一	24,206,213.92	100.00			3,055,163.12	100.00	86,543.15	2.83
组合小计	24,206,213.92	100.00			3,055,163.12	100.00	86,543.15	2.83
合计	24,206,213.92	/		/	3,055,163.12	/	86,543.15	/

1、单项金额重大的应收账款坏账准备计提比例及理由的说明

公司将单项金额占期末应收账款余额的 5% 以上（含 5%）的部分确定为单项金额重大的应收账款。

期末，经单独测试后未减值的单项金额重大的应收账款，根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。

2、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的确定组合的依据说明

根据公司对应收账款回收情况的分析，账龄 2-3 年的应收账款收回可能性较小，账龄 3 年以上的应收账款收回可能性极小，因此对 2-3 年的应收账款按其余额的 50% 计提坏账准备，对账龄 3 年以上的应收账款按其余额的 100% 计提坏账准备，并将符合上述条件的应收账款中扣除单项金额重大的应收账款确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	24,206,213.92	100.00	0.00	2,622,447.37	85.84	0.00
1 至 2 年				432,715.75	14.16	86,543.15
合计	24,206,213.92	100.00	0.00	3,055,163.12	100.00	86,543.15

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

其中内蒙古一机集团北方实业有限公司的其他应收款 2000 万元是由于公司对参股子公司提供短期流动资金支持。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

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(%)
内蒙古一机北方实业股份有限公司	母公司的联营公司	20,000,000.00	1 年内	82.62
朱森	本单位职工	400,000.00	1 年内	1.65
李华	本单位职工	190,000.00	1 年内	0.78
李炎	本单位职工	96,000.00	1 年内	0.40
王士新	本单位职工	75,520.00	1 年内	0.31
合计	/	20,761,520.00	/	85.76

(5) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
内蒙古一机北方实业股份有限公司	母公司的联营公司	20,000,000.00	82.62
合计	/	20,000,000.00	82.62

5、 预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	51,517,871.43	89.97	97,504,187.18	86.54
1 至 2 年	5,575,209.79	9.73	14,888,514.36	13.22
2 至 3 年	51,045.26	0.09	274,869.64	0.24
3 年以上	118,262.71	0.21		
合计	57,262,389.19	100.00	112,667,571.18	100.00

注：预付账款期末数中账龄超过一年的主要是预付包头市坤泰工贸有限公司 1,855,641.37 元、法国法维来交通车辆设备有限公司 2,690,136.04 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：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
法国法维来交通车辆设备有限公司	非关联方	2,690,136.04	1-2 年	合同未完结
内蒙古一机集团新兴建筑安装有限责任公司	关联方	3,407,914.25	1 年以内	合同未完结
克诺尔制动系统亚太区(控股)有限公司	非关联方	5,199,892.34	1 年以内	合同未完结
包头昊天工业装备有限公司	非关联方	6,777,417.12	1 年以内	合同未完结
上海渥更威国际贸易有限公司	非关联方	12,092,452.64	1 年以内	合同未完结
合计	/	30,167,812.39	/	/

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	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	20,473.51	0.00	150,553.76	0.00
合计	20,473.51	0.00	150,553.76	0.00

6、 存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	301,824,896.47	9,918,447.97	291,906,448.50	206,072,470.02	10,206,130.96	195,866,339.06
在产品	107,129,935.79	138,608.95	106,991,326.84	141,056,876.68	138,608.95	140,918,267.73
库存商品	28,422,822.52	328,798.30	28,094,024.22	12,333,567.14	328,798.30	12,004,768.84
合计	437,377,654.78	10,385,855.22	426,991,799.56	359,462,913.84	10,673,538.21	348,789,375.63

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	10,206,130.96			287,682.99	9,918,447.97
在产品	138,608.95				138,608.95
库存商品	328,798.30				328,798.30
合计	10,673,538.21			287,682.99	10,385,855.22

(3) 存货跌价准备情况

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		
在产品	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		

7、 长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
内蒙古一机集团北方实业有限公司	3,001,316.00	3,001,316.00		3,001,316.00		9.24	9.24
包头北方创业钢结构有限公司	10,500,000.00		10,500,000.00	10,500,000.00	3,150,000.00	41.18	41.18

因对子公司包头北方创业钢结构有限公司不再合并报表,核算由成本法改为权益法,对其长期股权投资金额 1050 万元不再抵销。

8、 投资性房地产:

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	26,264,652.49			26,264,652.49
1.房屋、建筑物	26,264,652.49			26,264,652.49
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	2,622,580.39	312,024.06		2,934,604.45
1.房屋、建筑物	2,622,580.39	312,024.06		2,934,604.45
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	23,642,072.10		312,024.06	23,330,048.04
1.房屋、建筑物	23,642,072.10		312,024.06	23,330,048.04
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	23,642,072.10		312,024.06	23,330,048.04
1.房屋、建筑物	23,642,072.10		312,024.06	23,330,048.04
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额: 312,024.06 元。

9、 固定资产:

(1) 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	1,019,822,039.58	21,042,657.46	33,669,328.41	1,007,195,368.63
其中: 房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
房屋	214,808,480.98	5,101,055.76	5,250,609.74	214,658,927.00
建筑物	28,321,754.73	1,000,000.00	13,418,698.37	16,305,358.94
机械设备	608,457,221.79	10,070,455.80	11,344,265.77	570,932,317.42
动力设备	88,358,308.39	2,914,254.82	2,456,530.74	100,113,577.53
工业炉窑	14,696,933.37	760,683.80		35,977,268.97

传导设备	3,620,406.45				9,417,703.27
运输设备	8,867,396.15		663,117.54	656,048.17	8,874,465.52
电子设备	7,190,785.77		228,427.34	97,717.44	8,701,318.27
仪器及其他设备	45,500,751.95		304,662.40	445,458.18	42,214,431.71
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	212,333,616.48		28,675,338.26	4,942,315.75	236,066,638.99
其中: 房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					
房屋	33,569,132.00		2,383,472.68	730,603.98	35,222,000.70
建筑物	6,897,152.75		320,612.50	738,357.66	6,479,407.59
机械设备	132,091,489.11		18,555,002.29	219,489.70	141,427,001.70
动力设备	15,897,822.68		2,664,491.70	23,786.75	22,838,527.63
工业炉窑	2,660,605.41		1,422,399.51	7,612.08	8,435,392.84
传导设备	1,196,817.58		178,924.68	70,746.74	1,304,995.52
运输设备	2,715,029.51		312,345.41	14,416.06	3,102,958.86
电子设备	4,298,650.89		593,545.06	74,052.97	5,818,142.98
仪器及其他设备	13,006,916.55		2,244,544.43	3,063,249.81	11,438,211.17
三、固定资产账面净值合计	807,488,423.10		/	/	771,128,729.64
其中: 房屋及建筑物			/	/	
机器设备			/	/	
运输工具			/	/	
房屋	181,239,348.98		/	/	179,436,926.30
建筑物	21,424,601.98		/	/	9,423,648.77
机械设备	476,365,732.68		/	/	456,756,410.12
动力设备	72,460,485.71		/	/	70,277,504.84
工业炉窑	12,036,327.96		/	/	11,382,224.33
传导设备	2,423,588.87		/	/	2,315,410.93
运输设备	6,152,366.64		/	/	5,861,506.66
电子设备	2,892,134.88		/	/	2,503,352.69
仪器及其他设备	32,493,835.40		/	/	33,171,745.00
四、减值准备合计	499,452.85		/	/	226,793.55
其中: 房屋及建筑物			/	/	

机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
房屋	27,866.00	/	/	
建筑物		/	/	
机械设备	384,646.98	/	/	196,646.98
动力设备	18,743.50	/	/	
工业炉窑		/	/	
传导设备		/	/	
运输设备	30,146.57	/	/	30,146.57
电子设备	19,135.80	/	/	
仪器及其他设备	18,914.00	/	/	
五、固定资产账面价值合计	806,988,970.25	/	/	770,901,936.09
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
房屋	181,211,482.98	/	/	179,436,926.30
建筑物	21,424,601.98	/	/	9,423,648.77
机械设备	475,981,085.70	/	/	456,559,763.14
动力设备	72,441,742.21	/	/	70,277,504.84
工业炉窑	12,036,327.96	/	/	11,382,224.33
传导设备	2,423,588.87	/	/	2,315,410.93
运输设备	6,122,220.07	/	/	5,831,360.09
电子设备	2,872,999.08	/	/	2,503,352.69
仪器及其他设备	32,474,921.40	/	/	33,171,745.00

本期折旧额：28,675,338.26 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：16,722,899.07 元。

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值
机器设备	2,109,124.00

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

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 12 月 20 日

10、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	14,289,327.33		14,289,327.33	21,953,213.64		21,953,213.64

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	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	20,000,000.00	9,803,890.00	6,068,259.07	14,454,759.07	892,000.00	79.36	在建			自筹	525,390.00
年产 6 万吨汽车钢板弹簧生产线	29,800,000.00	9,437,655.00	2,145,290.00	2,268,140.00		38.87	在建			自筹	9,314,805.00
16T 生产新线 250 吨扭拐机等在建工程	20,880,000.00	2,711,668.64	1,737,463.69			20.65	在建	1,189,795.50	136,935.00	自筹	4,449,132.33
合计	70,680,000.00	21,953,213.64	9,951,012.76	16,722,899.07	892,000.00	/	/	1,189,795.50	136,935.00	/	14,289,327.33

11、 固定资产清理：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
中间仓库、浴池、七车间办公室拆除	0.00	347,215.87	旧建筑拆除
合计	0.00	347,215.87	/

12、 无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	2,765,085.00			2,765,085.00
特许权	30,000.00			30,000.00
土地使用权	2,645,000.00			2,645,000.00
著作权	1,925.00			1,925.00
软件	69,080.00			69,080.00
专利技术	19,080.00			19,080.00
二、累计摊销合计	56,314.39	48,077.71		104,392.10
特许权	17,500.00	3,000.00		20,500.00
土地使用权	33,062.50	31,656.50		64,719.00
著作权	1,925.00			1,925.00
软件	1,918.89	11,513.21		13,432.10
专利技术	1,908.00	1,908.00		3,816.00
三、无形资产账面净值合计	2,708,770.61		48,077.71	2,660,692.90
特许权	12,500.00		3,000.00	9,500.00
土地使用权	2,611,937.50		31,656.50	2,580,281.00
著作权				
软件	67,161.11		11,513.21	55,647.90
专利技术	17,172.00		1,908.00	15,264.00
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	2,708,770.61		48,077.71	2,660,692.90
特许权	12,500.00		3,000.00	9,500.00
土地使用权	2,611,937.50		31,656.50	2,580,281.00
著作权				
软件	67,161.11		11,513.21	55,647.90
专利技术	17,172.00		1,908.00	15,264.00

本期摊销额：48,077.71 元。

13、 递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,711,463.55	3,487,273.87
小计	3,711,463.55	3,487,273.87
递延所得税负债：		
小计	3,711,463.55	3,487,273.87

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
坏账准备	9,640,426.65
固定资产减值准备	226,793.55
长期股权投资减值准备	3,150,000.00
存货跌价准备	10,385,855.22
小计	23,403,075.42

14、 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	10,287,643.15	384,915.71	920,709.46	111,422.75	9,640,426.65
二、存货跌价准备	10,673,538.21			287,682.99	10,385,855.22
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	3,150,000.00				3,150,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	499,452.85			272,659.30	226,793.55
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					

其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	24,610,634.21	384,915.71	920,709.46	671,765.04	23,403,075.42

15、短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	50,000,000.00	65,000,000.00
合计	50,000,000.00	65,000,000.00

16、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	27,546,511.75	230,644,683.62
银行承兑汇票	346,822,553.68	3,846,511.75
合计	374,369,065.43	234,491,195.37

下一会计期间（下半年）将到期的金额 357,889,065.43 元。

17、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	885,279,798.33	709,565,232.38
1 至 2 年	1,127,207.28	9,580,579.88
2 至 3 年	414,636.28	6,380,050.85
3 年以上	1,282,390.46	2,071,993.59
合计	888,104,032.35	727,597,856.70

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
内蒙古第一机械制造(集团)公司	83,317,706.03	22,323,096.39
合计	83,317,706.03	22,323,096.39

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

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 981,330.00 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。

18、 预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	43,820,449.47	10,868,716.31
1-2 年（含 2 年）	1,020,854.90	976,984.90
2 至 3 年	525,000.00	525,000.00
3 年以上	1,132,920.00	1,132,920.00
合计	46,499,224.37	13,503,621.21

(2) 本报告期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：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
内蒙古第一机械制造(集团)有限公司	575,800.00	575,800.00
合计	575,800.00	575,800.00

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

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。

19、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	221,756.80	72,635,971.02	72,857,727.82	0.00

二、职工福利费		1,214,143.74	1,214,143.74	0.00
三、社会保险费		18,879,209.89	18,879,209.89	0.00
养老保险		12,797,802.99	12,797,802.99	0.00
失业保险		1,257,415.32	1,257,415.32	0.00
医疗保险		3,162,848.74	3,162,848.74	0.00
生育保险		502,215.51	502,215.51	0.00
工伤保险		1,158,927.33	1,158,927.33	0.00
四、住房公积金		80,361.00	80,361.00	0.00
五、辞退福利		0.00	0.00	0.00
六、其他		1,278,149.57	1,278,149.57	0.00
七、工会经费	771,324.67	1,408,369.04	965,516.60	1,214,177.11
八、职工教育经费	2,522,244.98	1,043,587.37	412,309.78	3,153,522.57
合计	3,515,326.45	96,539,791.63	95,687,418.40	4,367,699.68

工会经费和职工教育经费金额 4,367,699.68 元。

20、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	1,914,180.78	15,369,218.42
营业税		
企业所得税	14,656,474.08	8,529,032.08
个人所得税	2,710,703.04	550,172.25
城市维护建设税	360,618.93	1,717,951.77
教育费附加	177,578.93	810,786.07
地方教育费附加	80,006.01	170,900.66
水利建设基金	11,692.69	17,339.66
印花税	4,133.66	
其他		
合计	19,915,388.12	27,165,400.91

21、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	0.00	27,140.00
合计	0.00	27,140.00

22、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
包头浩瀚科技实业有限公司	3,382,013.20		

内蒙古第一机械制造(集团)有限公司	8,030,000.00		
黑龙江同达投资有限公司	154,540.00		
派发 2010 年现金红利所得税	2,116,192.30		
内蒙古一机集团综企有限责任公司	2,468,729.52	2,468,729.52	股东对公司资金支持
内蒙古一机集团路通弹簧有限公司员工股份管理协会	951,171.39	951,171.39	未召开股东大会
黑龙江利轩经贸有限责任公司	337,551.83	337,551.83	未召开股东大会
内蒙古第一机械制造(集团)有限公司	314,342.60	314,342.60	未召开股东大会
内蒙古第一机械制造(集团)有限公司	5,252,073.48	5,252,073.48	股东对公司资金支持
合计	23,006,614.32	9,323,868.82	/

应付股利期末余额中前四项金额为 13,682,745.50 元为本年度向法人股东分派的现金红利,预计于 7 月份向各股东支付;子公司内蒙古一机集团富成锻造有限责任公司对被合并前可供分配利润全额分配给老股东内蒙古第一机械制造(集团)有限公司,金额 5,252,073.48 元;子公司内蒙古一机集团路通弹簧有限公司期末应付股利余额 4,071,795.34 元。

23、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	9,948,965.58	29,975,020.32
1 至 2 年	27,650,208.20	105,564,930.90
2 至 3 年	102,037,842.39	3,788,426.12
3 年以上	3,226,844.22	
合计	142,863,860.39	139,328,377.34

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
内蒙古第一机械制造(集团)有限公司	113,474,742.39	113,592,096.64
合计	113,474,742.39	113,592,096.64

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

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 113,474,742.39 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) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

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；2、应付内蒙古第一机械制造（集团）公司 113,474,742.39 元，为内蒙古第一机械制造（集团）公司垫付的购买固定资产款项。

24、1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 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

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	2,700,000.00	2,700,000.00
合计	2,700,000.00	2,700,000.00

1 年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
国家开发银行内蒙古分行	2008 年 11 月 10 日	2011 年 9 月 20 日	人民币	5.76	2,700,000.00	2,700,000.00
合计	/	/	/	/	2,700,000.00	2,700,000.00

25、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	5,400,000.00	5,400,000.00
合计	5,400,000.00	5,400,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
国家开发银行内蒙古自治区分行	2008年11月10日	2013年7月20日	人民币	5.76	5,400,000.00	5,400,000.00
合计	/	/	/	/	5,400,000.00	5,400,000.00

26、 专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
设备购置费	120,000.00			120,000.00	
合计	120,000.00			120,000.00	/

27、 股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	173,230,000.00						173,230,000.00

28、 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	579,700,585.51			579,700,585.51
合计	579,700,585.51			579,700,585.51

29、 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	33,519,516.82			33,519,516.82
合计	33,519,516.82			33,519,516.82

30、 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	150,813,452.25	/
调整后 年初未分配利润	150,813,452.25	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	62,040,598.95	/
应付普通股股利	34,646,000.00	

其他	1,628,699.69	
期末未分配利润	176,579,351.51	/

调整年初未分配利润明细：

(1) 其他调整合计影响年初未分配利润-1,628,699.69 元。

31、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,466,286,071.99	1,382,318,353.66
其他业务收入	88,036,949.39	14,523,959.25
营业成本	1,366,982,799.50	1,279,340,965.51

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铁路车辆	1,020,398,024.20	878,793,017.57	920,898,500.38	851,426,061.45
结构件	168,508,150.80	156,068,160.32	178,975,117.30	164,436,361.27
曲轴锻件	207,138,425.47	188,928,779.46	229,406,418.39	208,320,127.96
车辆弹簧	70,241,471.52	56,133,312.98	53,038,317.59	41,377,952.78
合计	1,466,286,071.99	1,279,923,270.33	1,382,318,353.66	1,265,560,503.46

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内销售	1,466,286,071.99	1,279,923,270.33	1,382,318,353.66	1,265,560,503.46
合计	1,466,286,071.99	1,279,923,270.33	1,382,318,353.66	1,265,560,503.46

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
铁道部运输局装备部	508,544,273.49	32.72
内蒙古第一机械制造（集团）有限公司	256,767,845.72	16.52
济南轨道交通装备有限责任公司	219,521,367.52	14.12
中国神华能源股份有限公司铁路货车运输分公司	113,076,923.04	7.27
包头北奔重型汽车有限公司	54,791,105.45	3.53
合计	1,152,701,515.22	74.16

32、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税		7,172.71	应税劳务
城市维护建设税	3,409,297.49	1,770,672.88	已交增值税及应交营业税
教育费附加	1,500,127.71	1,012,520.83	已交增值税及应交营业税
地方教育费附加	955,385.18		已交增值税及应交营业税
水利建设基金		393.45	
合计	5,864,810.38	2,790,759.87	/

33、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,575,228.76	1,214,949.22
销售服务费用	186,976.69	5,135,171.66
运费	7,464,368.58	4,205,185.72
业务宣传费	30,482.00	29,796.00
包装费及装卸费	18,318.90	0.00
差旅费	901,160.32	899,746.79
办公费	373,520.39	349,740.48
仓储保管费	71,439.89	100,223.24
中标服务费	389,670.00	565,980.00
铁路四费	1,439,348.00	553,474.93
业务招待费	1,110,258.99	939,006.02
其他	1,623,464.49	399,788.86
合计	16,184,237.01	14,393,062.92

34、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	28,536,988.84	17,031,626.66
折旧	2,912,773.75	3,202,681.75
办公费	1,828,691.58	1,981,504.20
差旅费	935,372.15	958,664.04
运费	396,568.31	648,162.92
修理费	8,803,479.08	9,090,366.17
水电费	427,451.62	390,651.20
研究与开发费	37,585,096.87	15,794,383.26

业务招待费	2,198,096.82	1,210,464.98
税金	1,767,793.01	1,658,427.09
会议费	484,090.00	288,110.00
中介机构费用	621,193.20	733,783.10
劳动保护费	88,262.47	215,803.30
保险费	529,099.96	108,921.65
其他	4,523,070.72	4,295,916.29
合计	91,638,028.38	57,609,466.61

35、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,102,934.17	4,457,210.87
利息收入	-2,684,130.60	-1,631,474.05
手续费支出	401,730.30	341,794.28
其他支出	991,323.02	2,265,227.37
合计	811,856.89	5,432,758.47

36、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-535,793.75	1,308,553.01
二、存货跌价损失		
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		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-535,793.75	1,308,553.01

37、 营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	350,667.32		350,667.32
其中：固定资产处置利得	350,667.32		350,667.32
政府补助	2,543,679.00		2,543,679.00
其他		2,196,884.00	
违约赔偿收入	13,700.00		13,700.00
保险赔偿	8,548.02		8,548.02
合计	2,916,594.34	2,196,884.00	2,916,594.34

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
科研专项基金	100,000.00		包头市高新技术企业研发中心研发专项基金
财政局扶持资金	2,443,679.00		包头稀土高新技术产业开发区财政局扶持资金
合计	2,543,679.00		/

38、 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	24,246.08	17,928.58	24,246.08
其中：固定资产处置损失	24,246.08	17,928.58	24,246.08
其他	25,000.00	79,013.44	25,000.00
合计	49,246.08	96,942.02	49,246.08

39、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

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	10,404,674.74	4,309,773.09
递延所得税调整	80,369.06	-198,823.08
合计	10,485,043.80	4,110,950.01

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	62,040,598.95	30,401,397.45
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	59,600,263.83	28,777,118.32
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	6	6
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)		0.358	0.175
基本每股收益(II)		0.344	0.166
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	62,040,598.95	30,401,397.45
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	59,600,263.83	28,777,118.32
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)		0.358	0.175
稀释每股收益(II)		0.344	0.166

基本每股收益

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 为报告期月份数；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。

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

单位：元 币种：人民币

项目	金额
往来款	27,648,683.23
存款利息	2,515,432.11
政府补贴	2,543,679.00
房租及废旧物资销售收入	793,121.30
收到的各种奖励款	309,310.64
收回保证金及差旅费借款	3,920,894.00
其他	4,921,879.26
合计	42,652,999.54

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
往来款	1,779,085.88
聘请中介机构费用	421,193.20
董事会费	387,455.26
业务招待费	1,363,413.72
研究与开发费	30,613,677.51
办公费	1,056,195.86
差旅费	1,273,643.27
运输费	3,680,713.08
保险费	263,268.78
会议费	343,520.00
销售服务费	934,206.52
委托代销服务费	389,670.00
铁路四费	1,439,348.00
金融机构手续费	351,701.74
修理费	3,071,838.50
其他	4,420,734.31
合计	51,789,665.63

42、 现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	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	65,759,387.43	33,955,738.49
加：资产减值准备	-535,793.75	1,308,553.01

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,675,338.26	28,377,618.82
无形资产摊销	3,000.00	3,000.00
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）	-333,745.58	17,928.58
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）	1,835,218.57	5,432,758.89
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-224,189.68	-198,823.08
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）	-78,202,423.93	49,203,117.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-398,087,163.35	-302,591,319.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	519,107,555.13	298,429,133.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	137,997,183.10	113,937,705.65
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	745,788,859.09	535,760,112.93
减：现金的期初余额	665,929,356.43	378,676,512.84
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	79,859,502.66	157,083,600.09

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	745,788,859.09	665,929,356.43
其中：库存现金	8,384.85	12,050.35
可随时用于支付的银行存款	366,497,805.64	513,061,608.58
可随时用于支付的其他货币资金	379,282,668.60	152,855,697.50
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	745,788,859.09	665,929,356.43

(七) 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
内蒙古第一机械制造(集团)有限公司	有限责任公司	内蒙古包头市	缪文民	制造业	2,605,018,000.00	23.18	23.18	兵器工业集团公司	114390203
兵器工业集团公司	有限责任公司	北京	张国清	制造业	25,359,910,000.00				710924910

2、 本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	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	有限责任公司	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	有限责任公司	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	有限责任公司	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	有限责任公司	内蒙古包头市	李志亮	制造业	31,383,800.00	39.04	39.04	73328279-7

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
包头浩瀚科技实业有限公司	参股股东	701482145
黑龙江同达投资有限公司	参股股东	702855396
包头北奔重型汽车有限公司	其他	239895862
内蒙古一机集团综企有限责任公司	其他	701237334
内蒙古一机集团燃气有限公司	股东的子公司	11449677X
内蒙古一机集团大地石油机械有限责任公司	股东的子公司	720148978
包头兵工新世纪宾馆有限公司	股东的子公司	938923500
内蒙古一机集团新兴建筑安装有限责任公司	股东的子公司	114394896
内蒙古一机集团北方实业有限公司	其他	767882520
包头北方创业专用汽车有限责任公司	股东的子公司	776120368
内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司	股东的子公司	797174920
内蒙古一机集团大地工程机械有限公司	股东的子公司	797156378
内蒙古一机集团神鹿焊业有限公司	其他	767886759
包头市万佳信息工程有限责任公司	股东的子公司	11439999-6
包头一机置业有限公司	股东的子公司	680015854
包头市格润石油有限公司	股东的子公司	797156001

4、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
内蒙古第一机械制造(集团)有限公司	零部件、材料等	不偏离市场价格	279,227,773.72	24.89	206,319,494.19	16.30
内蒙古一机集团北方实业有限责任公司	零部件、材料等	不偏离市场价格	56,513,490.83	5.04	85,088,724.13	6.72

包头兵工新世纪宾馆有限公司	零部件、材料等	不偏离市场价格	395,051.28	0.04	992,042.00	0.07
内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司	零部件、材料等	不偏离市场价格	3,029,985.74	0.27	974,590.83	0.08
内蒙古一机集团新兴建筑安装有限责任公司	零部件、材料等	不偏离市场价格	856,136.75	0.08	1,013,144.67	0.08
包头一机置业有限公司	零部件、材料等	不偏离市场价格	198,759.19	0.02	115,062.39	0.01
包头北方创业专用汽车有限责任公司	零部件、材料等	不偏离市场价格			30,128.33	0.00
包头市万佳信息工程技术有限责任公司	零部件、材料等	不偏离市场价格	462,040.13	0.04	905,416.73	0.07
内蒙古一机集团瑞特精密工模具公司	零部件、材料等	不偏离市场价格	4,720,533.51	0.42		
内蒙古一机(集团)燃气公司	零部件、材料等	不偏离市场价格	44,166.67	0.00		
包头北奔重型汽车有限公司	零部件、材料等	不偏离市场价格	124,735.28	0.01		
内蒙古一机集团综企有限责任公司	零部件、材料等	不偏离市场价格	132,713.11	0.01		
合计			358,868,650.23	30.82	95,438,603.27	23.33

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
内蒙古第一机械制造(集团)有限公司	零部件、材料等	不偏离市场价格	256,767,845.72	16.52	257,153,751.03	18.60
内蒙古一机集团北方实业有限责任公司	零部件、材料等	不偏离市场价格	26,487,931.83	1.70	64,647,235.09	4.68
内蒙古一机大地工程机械制造有限公司	零部件、材料等	不偏离市场价格			551,916.10	0.05
包头北奔重型汽车有限公司	零部件、材料等	不偏离市场价格	54,791,105.45	3.53	35,473,268.25	3.03
包头北方创业专用汽车有限责任公司	零部件、材料等	不偏离市场价格			23,333.32	0.00
内蒙古一机集团富沃机电进出口公司	零部件、材料等	不偏离市场价格	12,025.64	0.00		
内蒙古一机集团瑞特精密工模具有限有限公司	零部件、材料等	不偏离市场价格	7,651,636.04	0.49		
合计			345,710,544.68	44.48	357,849,503.79	26.36

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
包头北方创业股份有限公司	包头北奔重型汽车有限公司	车辆大厦	2011年1月1日	2011年12月31日	厂房租赁合同	

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	2011年1月1日	2011年12月31日	厂房租赁合同	
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	2011年1月1日	2011年12月31日	厂房租赁合同	
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	2011年1月1日	2011年12月31日	厂房租赁合同	
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	2011年1月1日	2011年12月31日	设备租赁协议	

公司承租情况表:

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
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	2011年1月1日	2011年12月31日	

(3) 关联担保情况

单位: 元 币种: 人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
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	3,646,153.70	2011年1月20日~2011年7月20日	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	5,600,000.00	2011年2月24日~2011年7月8日	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	6,657,000.00	2011年3月8日~2011年7月8日	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	8,941,800.00	2011年5月5日~2011年11月5日	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	280,000.00	2011年6月21日~2011年12月20日	否
内蒙古第一机	内蒙古一机集团	5,400,000.00	2008年11月10日~	否

械制造(集团)有限公司	富成锻造有限责任公司		2013年11月8日	
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年11月8日~ 2011年11月8日	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	3,879,727.94	2011年1月24日~ 2011年7月24日	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	3,301,182.12	2011年3月7日~ 2011年9月7日	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	2,177,419.07	2010年11月18日~ 2011年5月18日	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	3,087,779.75	2011年3月29日~ 2011年9月29日	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	3,413,833.84	2011年5月12日~ 2011年10月5日	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	2,989,958.99	2011年6月22日~ 2011年12月22日	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	25,900,000.00	2011年3月19日~ 2011年9月23日	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年12月24日~ 2011年12月24日	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	5,000,000.00	2011年2月25日~ 2012年2月24日	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	2011年3月21日~ 2012年3月21日	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年4月19日~ 2011年4月19日	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	6,600,000.00	2011年1月17日~ 2011年7月17日	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	2,000,000.00	2011年1月25日~ 2011年7月25日	否

	司			
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	1,175,000.00	2011年2月17日~2011年8月17日	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	713,500.00	2011年2月24日~2011年8月23日	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	331,500.00	2011年4月14日~2011年9月29日	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	1,369,500.00	2011年4月2日~2011年9月30日	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	42,500.00	2011年5月26日~2011年9月30日	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	3,580,000.00	2011年5月13日~2011年9月30日	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	1,100,000.00	2010年12月30日~2011年9月30日	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	2011年4月21日~2012年4月21日	否

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
银行存款	兵器财务有限责任公司	69,274,317.36		376,045,738.37	
应收票据	小计	51,951,288.00		16,074,048.00	
应收票据	内蒙古第一机械制造(集团)有限公司	25,300,000.00		15,740,000.00	
应收票据	内蒙古一机集团大地工程机械有限公司	334,048.00		334,048.00	
应收票据	包头北奔重型汽车有限公司	26,317,240.00		0.00	

应收账款	小计	92,420,655.01		74,446,403.55	
应收账款	内蒙古第一机械制造(集团)有限公司	61,669,053.38		58,300,775.78	
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	28,714,371.04		12,311,047.69	
应收账款	内蒙古一机集团大地工程机械有限公司	896,162.69		906,162.69	
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	内蒙古一机集团北方实业有限公司	1,126,997.90			
应收账款	内蒙古一机集团富沃机电进出口有限责任公司	14,070.00			
其他应收款	小计	20,000,000.00			
其他应收款	内蒙古一机集团北方实业有限公司	20,000,000.00			
预付账款	小计	3,428,387.76		3,956,162.94	
预付账款	内蒙古一机集团新兴建筑安装有限责任公司	3,407,914.25		3,517,914.25	
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	20,473.51		150,553.76	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
银行贷款	兵器财务有限责任公司	45,000,000.00	25,000,000.00
应付票据	小计	162,646,000.00	91,574,018.80

应付票据	内蒙古第一机械制造(集团)有限公司	132,696,000.00	71,540,000.00
应付票据	内蒙古一机集团北方实业有限公司	29,000,000.00	16,530,000.00
应付票据	包头市万佳信息工程有限公司	200,000.00	200,000.00
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	750,000.00	829,361.50
应付票据	内蒙古一机集团新兴建筑安装有限责任公司		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	小计	100,343,269.07	26,646,247.94
应付账款	包头北方奔驰重型汽车有限责任公司	7,102.50	7,102.50
应付账款	内蒙古第一机械制造(集团)有限公司	83,317,706.03	22,323,096.39
应付账款	内蒙古一机集团北方木业有限公司	3,560.00	3,560.00
应付账款	内蒙古一机集团北方实业有限公司	12,014,969.18	2,343,156.84
应付账款	内蒙古一机集团瑞特精密工模具有限公司	71,122.04	185,616.50
应付账款	内蒙古一机集团综企有限责任公司	1,276,475.43	804,058.25
应付账款	包头兵工新世纪宾馆有限公司	391,859.00	31,516.00
应付账款	内蒙古一机集团新兴建筑安装有限责任公司	1,859,273.58	353,154.67
应付账款	包头一机置业有限公司	135,776.52	188,222.98
应付账款	内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司	112,939.91	113,168.59
应付账款	内蒙古一机集团神鹿焊业有限公司	648,161.56	62,174.55
应付账款	包头北方创业专用汽车有限责任公司	23,249.33	20,128.33
应付账款	包头市万佳信息工程有限公司	335,148.99	211,292.34
应付账款	内蒙古一机集团大地工程机械有限公司	96,500.00	0.00
应付账款	内蒙古一机(集团)燃气	49,425.00	0.00

	公司		
预收账款	内蒙古第一机械制造(集团)有限公司	575,800.00	575,800.00
其他应付款	小计	116,787,564.01	116,831,199.79
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
其他应付款	内蒙古第一机械制造(集团)有限公司	113,474,742.39	113,592,096.64
其他应付款	包头一机置业有限公司	85,977.40	12,258.93

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

无

(十) 承诺事项:

无

(十一) 其他重要事项:

1、 企业合并

半年报不再合并子公司包头北方创业钢结构有限公司报表。

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
组合 1 (账龄分析)	368,556,648.54	100.00	6,488,663.83	1.76	149,162,253.58	100.00	7,024,457.58	4.71
组合小计	368,556,648.54	100.00	6,488,663.83	1.76	149,162,253.58	100.00	7,024,457.58	4.71
单项金额虽不	6,698.15				6,698.15	0.00		

重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	368,563,346.69	/	6,488,663.83	/	149,168,951.73	/	7,024,457.58	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	347,369,702.74	94.25		129,297,138.98	86.68	
1 至 2 年	13,693,860.50	3.72	2,738,772.10	9,704,829.30	6.51	1,940,965.85
2 至 3 年	7,499,783.45	2.03	3,749,891.73	10,166,983.45	6.81	5,083,491.73
合计	368,563,346.69	100.00	6,488,663.83	149,168,951.73	100.00	7,024,457.58

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
内蒙古第一机械制造(集团)有限公司	741,564.71		180,482.76	
合计	741,564.71		180,482.76	

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
铁道部运输局装备部	销售客户	196,132,573.00	1 年以内	53.22
内蒙古蒙晋物流股份有限公司	销售客户	51,000,000.00	1 年以内	13.84
金川集团有限公司	销售客户	46,720,000.00	1 年以内	12.68
内蒙古华远现代物流有限责任公司	销售客户	21,990,000.00	1 年以内	5.97
大秦铁路股份有限公司	销售客户	12,720,000.00	1 至 2 年	3.45
合计	/	328,562,573.00	/	89.16

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

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	控股公司	741,564.71	0.20
包头北方创业大成装备制造有限公司	控股子公司	6,698.15	0.00
合计	/	748,262.86	0.20

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款					44,633,453.42	98.57		
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合 1(账龄分析)	115,956,873.64	100.00			645,468.32	1.43		
组合小计	115,956,873.64	100.00			645,468.32	1.43		
合计	115,956,873.64	/		/	45,278,921.74	/		/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	115,956,873.64	100.00		639,030.02	1.41	
2 至 3 年				3,002,928.30	6.63	
3 至 4 年				41,636,963.42	91.96	
合计	115,956,873.64	100.00		45,278,921.74	100.00	

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
内蒙古一机集团富成锻造有限责任公司	控股子公司	50,000,000.00	1 年内	43.12
包头北方创业大成装备制造有限公司	控股子公司	44,633,453.42	1 年内	38.49
内蒙古一机集团北方实业有限责任公司	母公司的联营公司	20,000,000.00	1 年内	17.25
朱森	本单位职工	400,000.00	1 年内	0.34
李华	本单位职工	190,000.00	1 年内	0.16
合计	/	115,223,453.42	/	99.36

(4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
内蒙古一机集团富成锻造有限责任公司	控股子公司	50,000,000.00	43.12
包头北方创业大成装备制造有限公司	控股子公司	44,633,453.42	38.49
内蒙古一机集团北方实业有限责任公司	母公司的联营公司	20,000,000.00	17.25
合计	/	114,633,453.42	98.86

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
包头北方创业大成装备制造有限公司	119,651,700.00	119,651,700.00		119,651,700.00			85.52	85.52

包头北方创业富成锻造有限责任公司	262,170,025.00	262,170,000.00		262,170,000.00			66.82	66.82
内蒙一机集团路通弹簧有限公司	17,100,967.35	17,100,967.35		17,100,967.35			89.53	89.53
包头北方创业钢结构有限公司	10,500,000.00	10,500,000.00		10,500,000.00	3,150,000.00		41.18	41.18
内蒙古一机集团北方实业有限公司	3,001,316.00	3,001,316.00		3,001,316.00			9.24	9.24

4、 营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,020,398,024.20	920,898,500.38
其他业务收入	79,876,484.06	13,877,929.43
营业成本	957,924,242.95	865,206,523.50

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铁路车辆系列产品	1,020,398,024.20	878,793,017.57	920,898,500.38	851,426,061.45
合计	1,020,398,024.20	878,793,017.57	920,898,500.38	851,426,061.45

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内销售	1,020,398,024.20	878,793,017.57	920,898,500.38	851,426,061.45
合计	1,020,398,024.20	878,793,017.57	920,898,500.38	851,426,061.45

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
铁道部运输局装备部	508,544,273.49	46.22
济南轨道交通装备有限公司	219,521,367.52	19.95
中国神华能源股份有限公司铁路货车运输分公司	113,076,923.04	10.28
包头河西电厂铁路货运有限责任公司	46,833,333.34	4.25
金川集团有限公司	39,931,623.93	3.63
合计	927,907,521.32	84.33

5、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	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	58,879,454.49	24,620,870.62
加：资产减值准备	-535,793.75	1,308,553.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,056,808.74	9,603,808.43
无形资产摊销		
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)	-350,667.32	
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)	-1,593,663.70	1,334,545.51
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	80,369.06	-198,823.08
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)	-94,205,044.44	26,518,664.66
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-244,871,898.82	-155,217,111.83
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	346,637,820.76	193,182,331.38
其他		
经营活动产生的现金流量净额	73,097,385.02	101,152,838.70
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	654,990,067.27	466,338,197.99

减：现金的期初余额	611,271,600.29	330,295,948.69
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	43,718,466.98	136,042,249.30

(十三) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	333,745.58
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）	2,543,679.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,076.32
所得税影响额	10,699.19
少数股东权益影响额（税后）	-437,712.33
合计	2,440,335.12

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		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	6.52	0.358	0.358
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.27	0.344	0.344

报告期内财务数据同比发生重大变动的说明

1、 资产负债表项目

报告期内公司资产总额 272,427.09 万元,较上年同期 237,813.42 万元增加 34613.67 万元,增幅为 14.55%, 其中:

- (1) 货币资金本期较上年同期增加 21,002.87 万元,增幅为 39.2%, 主要原因是本期回款情况较上期好, 另外, 本期末现金支付款项较少;
- (2) 应收票据本期较上年同期增加 4,118.18 万元,增幅为 61.54%, 主要原因为控股子公司路通弹簧公司、大成装备公司当期结算收到票据较多所影响;
- (3) 其他应收款本期较上年同期增加 2027.63 万元,增幅 515.94%,主要是北创公司为参股子公司内蒙古一机集团北方实业有限公司垫支资金 2000 万元作为短期资金支持;
- (4) 预付账款较上年同期减少 8591.99 万元,降幅 60.01%,主要原因是公司本部及子公司路通弹簧公司本期预付款大幅下降;
- (5) 产成品较上年同期减少 5679.60 万元,降幅 66.91%,主要原因是公司本部加强均衡生产,减少产成品占用;
- (6) 长期股权投资较上年同期增加 735 万元,增幅 244.89%,主要原因是子公司包头北方创业钢结构有限公司本期核算由成本法改为权益法, 投资成本不再抵销;
- (7) 在建工程较上年同期增加 508.29 万元,增幅 55.21%,主要原因是子公司路通弹簧公司为扩大生产能力,本期投资弹簧生产线的资金影响;

(8) 无形资产本期较上年同期增加 262.61 万元, 增幅为 7594.31%, 主要原因为控股子公司路通弹簧公司当期新增无形资产 259 万元所影响;

(9) 短期借款本期较上年同期减少 7904.67 万元, 降幅为 61.25%, 主要原因为本期子公司富成锻造和路通弹簧借款较上年同期减少;

(10) 应付账款本期较上年同期增加 28841.25 万元, 增幅为 48.09%, 主要为北创本部的应付账款增加;

(11) 应交税费本期较上年同期减少 939.41 万元, 降幅为 32.05%, 主要是本期末集中采购原材料准备下半年生产, 产生的进项税额较大, 应交增值税较上年同期小;

(12) 长期借款本期较上年同期减少 270.00 万元, 降幅为 33.33%, 主要是本期子公司富成锻造公司长期借款中 270 万元转入一年内到期的非流动负债;

(13) 未分配利润增加 4808.46 万元, 增幅 37.42%, 主要是本期形成的经营积累;

2、利润表项目

(1) 其他业务收入本期增加 7,351.29 万元, 增幅为 506.15%, 主要是本期对配套件供应商销售集中采购的原材料所影响;

(2) 其他业务成本本期增加 7,327.91 万元, 增幅为 531.76%, 主要是本期对配套件供应商销售集中采购的原材料结转相应成本所影响;

(3) 营业税金及附加本期增加 307.41 万元, 增幅为 110.15%, 主要原因是本期交纳的各项税费大幅增加;

(4) 管理费用本期增加 3,402.85 万元, 增幅为 59.07%, 主要是本期研发费、职工薪酬增加较多所影响;

(5) 财务费用本期减少 462.09 万元, 降幅为 85.06%, 主要原因是本期子公司富成锻造公司、大成装备公司借款利息支出大幅下降;

(6) 营业外收入本期增加 71.97 万元, 增幅为 32.76%, 主要是本期北创本部收到开发区政府扶持资金较上期增加影响;

(7) 资产减值损失本期减少 184.43 万元, 降幅 140.95%, 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;

(8) 所得税费用较上年同期增加 637.41 万元, 增幅为 155.05%, 主要是本期实现的利润计提相应所得税所致;

(9) 利润总额增长 3817.77 万元, 同比增长 100.29%, 主要是公司营业收入增长, 主要产品产销量增加, 分摊的固定成本下降, 新造车市场销售价格较高, 毛利率增长幅度较大; 同时, 公司实行精细生产作业, 加强全面预算管理控制变动费用, 产品变动成本下降;

(10) 归属于母公司所有者的净利润本期增加 3,163.92 万元, 增幅为 104.07%, 主要原因是本期形成的经营积累;

3、公司现金流量分析

报告期内, 现金及现金等价物净增加额为 7,985.95 万元, 较上年同期减少 7,722.41 万元。其中经营活动产生的现金流量净额为 13,799.72 万元, 较上年同期 11,393.77 万元增加 2,405.95 万元, 主要是本期公司货款回收较上年同期好; 投资活动产生的现金流量净额 -1,031 万元, 较上年同期减少 126 万元, 主要是本期资本性支出较上期多; 筹资活动产生的现金流量净额 -4,783 万元, 较上年同期减少 10,002.26 万元, 主要是因为本期子公司借入款项少所影响。

八、 备查文件目录

- 1、 载有董事长签名的半年度报告文本。
- 2、 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
- 3、 报告期内在中国证监会指定报刊公开披露的所有公司的文件的正本和公告原件

董事长：李金泉
包头北方创业股份有限公司
2011 年 8 月 9 日