

**内蒙古北方重型汽车股份有限公司**

**600262**

**2011 年年度报告**

## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 会计数据和业务数据摘要 .....	4
四、 股本变动及股东情况 .....	5
五、 董事、监事和高级管理人员 .....	10
六、 公司治理结构 .....	16
七、 股东大会情况简介 .....	21
八、 董事会报告 .....	22
九、 监事会报告 .....	33
十、 重要事项 .....	34
十一、 财务会计报告 .....	42
十二、 备查文件目录 .....	124

**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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 中勤万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	李建平
主管会计工作负责人姓名	李永福
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	侯文瑞

公司负责人李建平、主管会计工作负责人李永福及会计机构负责人（会计主管人员）侯文瑞声明：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	内蒙古北方重型汽车股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	北方股份
公司的法定英文名称	Inner Mongolia North Hauler Joint Stock Co.,Ltd
公司的法定英文名称缩写	NHL
公司法定代表人	李建平

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	常德明	赵军
联系地址	内蒙古包头稀土高新技术产业 开发区北方股份大厦	内蒙古包头稀土高新技术产业 开发区北方股份大厦
电话	0472-2207888	0472-2207888
传真	0472-2207538	0472-2207538
电子信箱	cdm@chinahl.com	zhaojun@chinahl.com

(三) 基本情况简介

注册地址	内蒙古包头稀土高新技术产业开发区
注册地址的邮政编码	014030
办公地址	内蒙古包头稀土高新技术产业开发区北方股份大厦
办公地址的邮政编码	014030
公司国际互联网网址	http://www.chinahl.com
电子信箱	cdm@chinahl.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.see.com.cn
公司年度报告备置地点	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
A 股	上海证券交易所	北方股份	600262	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1999 年 11 月 29 日	
公司首次注册登记地点	内蒙古自治区包头市	
首次变更	公司变更注册登记日期	2008 年 6 月 16 日
	公司变更注册登记地点	内蒙古自治区包头市
	企业法人营业执照注册号	150200400001097
	税务登记号码	150240626441422
	组织机构代码	626441422
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 9 月 9 日
	公司变更注册登记地点	内蒙古自治区包头市
	企业法人营业执照注册号	150200400001097
	税务登记号码	150240626441422
	组织机构代码	626441422
公司聘请的会计师事务所名称	中勤万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	北京西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层	
公司其他基本情况	<p>1、2000 年 6 月 21 日，变更前公司注册资本为 11500 万元人民币，变更后公司注册资本为 17000 万元人民币；</p> <p>2、2004 年 9 月 17 日，变更前公司法定代表人为周宝亮，变更后公司法定代表人为陈树清；</p> <p>3、2008 年 6 月 16 日，变更前公司法人营业执照注册号为企合蒙包总字第 000016 号，变更后公司法人营业执照注册号为 150200400001097；</p> <p>4、2011 年 9 月 9 日，变更前公司法定代表人为</p>	

陈树清，变更后公司法定代表人为李建平。

### 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	121,873,715.28
利润总额	143,398,639.58
归属于上市公司股东的净利润	125,879,851.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	111,764,945.20
经营活动产生的现金流量净额	38,734,528.21

#### (二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-908,881.75	-451,546.31	232,454.09
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	50,077,516.00	12,333,079.00	12,376,593.18
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-27,643,709.95	507,498.07	665,349.74
少数股东权益影响额	-442,700.43	-910,238.97	-431,754.72
所得税影响额	-6,967,317.68	-1,312,211.23	-1,732,106.72
合计	14,114,906.19	10,166,580.56	11,110,535.57

#### (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	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	2,110,531,570.92	1,901,498,102.00	10.99	1,869,097,204.70
营业利润	121,873,715.28	70,273,629.84	73.43	41,331,584.42
利润总额	143,398,639.58	82,662,660.60	73.47	54,605,981.43
归属于上市公司股东的净利润	125,879,851.39	73,090,804.01	72.22	48,960,001.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	111,764,945.20	62,924,223.45	77.62	37,849,465.80
经营活动产生的现金流量净额	38,734,528.21	367,510,434.57	-89.46	168,114,699.64

	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	3,196,321,022.51	3,173,975,562.63	0.70	2,818,675,769.29
负债总额	2,299,145,200.95	2,380,980,964.67	-3.44	2,073,474,594.34
归属于上市公司股东的所有者权益	888,129,758.97	779,249,907.58	13.97	721,459,103.57
总股本	170,000,000.00	170,000,000.00	0.00	170,000,000.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.74	0.43	72.09	0.29
稀释每股收益 (元 / 股)	0.74	0.43	72.09	0.29
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.74	/	/	/
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.66	0.37	78.38	0.22
加权平均净资产收益率 (%)	15.12	9.71	增加 5.41 个百分点	7.22
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	13.43	8.36	增加 5.07 个百分点	5.58
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.23	2.16	-89.35	0.99
	2011 年 末	2010 年 末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	5.22	4.58	13.97	4.24
资产负债率 (%)	71.93	75.02	减少 3.09 个百分点	73.56

#### 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	104,000,000.00	61.18						104,000,000.00	61.18
1、国家持股									
2、国有法人持股	60,245,160.00	35.44						60,245,160.00	35.44
3、其他内资持股	974,840.00	0.58						974,840.00	0.58
其中： 境内非国有法人持股	974,840.00	0.58						974,840.00	0.58

境内自然人持股									
4、外资持股	42,780,000.00	25.16						42,780,000.00	25.16
其中：境外法人持股	42,780,000.00	25.16						42,780,000.00	25.16
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	66,000,000.00	38.82						66,000,000.00	38.82
1、人民币普通股	66,000,000.00	38.82						66,000,000.00	38.82
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	170,000,000.00	100.00						170,000,000.00	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

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

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

2011 年末股东总数		12,125 户		本年度报告公布日前一个月末 股东总数		12,018 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

内蒙古北方重工业集团有限公司	国有法人	35.44	60,245,160	0	60,245,160	无
TEREX EQUIPMENT LIMITED	国有法人	25.16	42,780,000	0	42,780,000	无
中国银行—嘉实主题精选混合型证券投资基金	未知	2.95	5,018,761	1,159,182		未知
中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金	未知	2.43	4,124,083	4,124,083		未知
中国工商银行股份有限公司—诺安中小盘精选股票型证券投资基金	未知	2.14	3,643,921	3,643,921		未知
中信证券—建行—中信证券股债双赢集合资产管理计划	未知	1.59	2,700,008	2,700,008		未知
中国建设银行—工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	未知	0.90	1,524,700	1,524,700		未知
通乾证券投资基金	未知	0.59	1,000,000	1,000,000		未知
温宇	其他	0.39	668,138	4,962		未知
李雪鹏	其他	0.34	582,199	582,199		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
中国银行—嘉实主题精选混合型证券投资基金	5,018,761	人民币普通股
中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金	4,124,083	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司—诺安中小盘精选股票型证券投资基金	3,643,921	人民币普通股
中信证券—建行—中信证券股债双赢集合资产管理计划	2,700,008	人民币普通股
中国建设银行—工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	1,524,700	人民币普通股
通乾证券投资基金	1,000,000	人民币普通股



温宇	668,138	人民币普通股
李雪鹏	582,199	人民币普通股
吴丽梅	543,859	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司—嘉实量化阿尔法股票型证券投资基金	505,722	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售条件股东之间有无关联关系,也不知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》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	内蒙古北方重工业集团有限公司	60,245,160			遵守《上市公司股权分置改革管理办法》中有关限售期的规定。按照股权分置改革时股东所做承诺,公司限售股份应于 2007 年 6 月 28 日锁定期满。由于公司一直没有做有限售条件的流通股上市公告,所以报告期内,公司没有新增可上市交易股份。
2	TEREX EQUIPMENT LIMITED	42,780,000			
3	包头华中实业总公司	389,936			
4	包头市盛华工贸有限责任公司	292,452			
5	包头市华隆综合企业有限责任公司	292,452			

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司控股股东内蒙古北方重工业集团有限公司是中国兵器工业集团公司的控股子公司,兵器

工业集团公司是经国务院批准组建的特大型国有企业,是国家授权的投资机构,由国务院国有资产监督管理委员会管理。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	内蒙古北方重工业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	李建平
成立日期	1999 年 6 月 8 日
注册资本	176,875
主要经营业务或管理活动	普通机械制造、钢铁冶炼、机电产品、仪器仪表、机械及成套设备、产品备件、技术、生产科研所需要的原辅材料、进出口、三来一补、公路运输设备及工矿车辆（不含小轿车）、人造水晶、钢材轧制、自行车、仪表制造、销售等；变压器、钢材、建材、锻造产品、工量、磨具的销售；动力工程、供排水、电讯工程、采暖供热、维修技术服务、公路防护栏、护网（隔离栅）的制造及安装；工业用氧、用氮、医用氧气的生产（以上三项凭资质证经营）

(3) 实际控制人情况

○ 法人

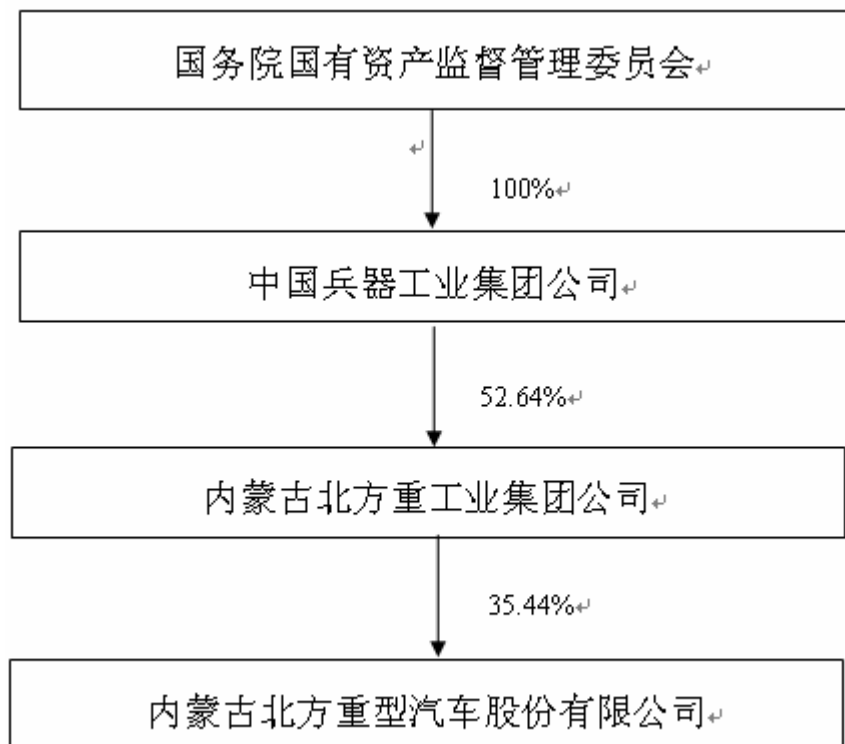
单位：万元 币种：人民币

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	国有资产投资及经营管理等

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

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

单位:万元 币种:英镑

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本
TEREX EQUIPMENT LIMITED	Paul Douglas		矿用汽车、破碎机械、吊装机械、采矿机械、筑路机械等各类工程机械及零配件的生产	1,940

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
李建平	董事长	男	53	2011 年	2013 年				74	是

				8 月 19 日	5 月 26 日					
陈树清 (离任)	董事长	男	46	2010 年 5 月 26 日	2011 年 8 月 19 日					是
Harold Lang	副董事 长	男	48	2010 年 5 月 26 日	2013 年 5 月 26 日					否
邬青峰	董事、 总 经 理、党 委 副 书 记	男	46	2011 年 8 月 19 日	2013 年 5 月 26 日				44	否
Ken Lousberg	董事	男	44	2010 年 5 月 26 日	2013 年 5 月 26 日					否
蔺建成	董事	男	45	2010 年 5 月 26 日	2013 年 5 月 26 日					是
肖富强	董事	男	46	2011 年 9 月 9 日	2013 年 5 月 26 日					是
王征	独立董 事	男	67	2010 年 5 月 26 日	2013 年 5 月 26 日				8	否
茅仲文	独立董 事	男	73	2010 年 5 月 26 日	2013 年 5 月 26 日				8	否
张文明 (离任)	独立董 事	男	56	2010 年 5 月 26 日	2011 年 8 月 19 日				4	否
杨珏	独立董 事	男	36	2011 年 9 月 9 日	2013 年 5 月 26 日				4	否
潘雄英	监事会 主席	男	48	2011 年 9 月 9 日	2013 年 5 月 26 日					是
柴艳丽	监事	女	38	2010 年 5 月 26 日	2013 年 5 月 26 日					是
尹文清	副总经 理、党 委 书 记	男	41	2011 年 8 月 19 日	2013 年 5 月 26 日				19	否

刘翥骞	监事、 纪委书记	男	48	2010 年 5 月 26 日	2013 年 5 月 26 日				30	否
李永福	财务总 监	男	43	2010 年 5 月 26 日	2013 年 5 月 26 日				45	否
李全胜	副总经 理	男	53	2010 年 5 月 26 日	2013 年 5 月 26 日				37	否
薛继奎	副总经 理	男	43	2011 年 8 月 19 日	2013 年 5 月 26 日				29	否
杨芙蓉	副总经 理	女	43	2011 年 8 月 19 日	2013 年 5 月 26 日				29	否
常德明	董事会 秘书	男	48	2010 年 5 月 26 日	2013 年 5 月 26 日				29	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	360	/

李建平：曾任内蒙古北方重工业集团有限公司董事，北方股份董事、总经理、党委书记，现任内蒙古北方重工业集团有限公司董事长、党委书记，内蒙古北方装备有限公司董事长，内蒙古北方重型汽车股份有限公司董事长，阿特拉斯工程机械有限公司董事长，特雷克斯北方采矿有限公司董事长。

陈树清（离任）：曾任内蒙古北方重工业集团有限公司董事长、党委书记，内蒙古北方装备有限公司董事长，北方股份董事长。

Harold Lang：现任特雷克斯中国区总裁。北方股份董事。

邬青峰：曾任北方股份商务部三级经理、部门副经理、部门经理、总经理助理、副总经理。现任北方股份总经理、党委副书记。

Ken Lousberg：现任特雷克斯中国区生产运营和业务变革总裁。北方股份董事。

蔺建成：曾任内蒙古北方重工业集团有限公司副总经理，北方股份副总经理，阿特拉斯工程机械有限公司党总支书记、总经理，内蒙古北方重工业集团有限公司董事、党委副书记、党校校长。现任内蒙古北方重工业集团有限公司董事、总经理，北方股份董事。

肖富强：曾任中国兵器工业集团有限公司资产经营部副处长，内蒙古北方重工业集团有限公司总会计师，北方股份董事，北方股份监事。现任内蒙古北方重工业集团有限公司总会计师，北方股份董事。

王征：曾任财税体制改革司副处长、处长，财政部税政司副司长，全面主持财政部税政司工作。国家农业综合开发办公室常务副主任（正司长级）兼国家农业综合开发评审中心主任。现任中国投资协会农业和农村委员会副会长，北方股份独立董事。

茅仲文：现任中国工程机械工业协会副秘书长，分管行业管理、咨询、评估、国际交流，北方股份独立董事。

张文明（离任）：曾从事工程车辆的研究设计、设备状态检测与故障诊断研究。承担多项国家自然科学基金项目、国家长远发展项目、863、“九五”、“十五”和“十一五”等国家重大科技攻关和支撑项目。北京科技大学党委副书记，北方股份独立董事。

杨珏：曾任山东省机械设计研究院助理工程师，北京科技大学教师，现任北京科技大学车辆

工程系主任，北方股份独立董事。

潘雄英：曾任四四厂六分厂 604 车间主任，四四七厂生产处副处长，四四七厂六分厂副厂长，四四七厂自控设备厂厂长、党委副书记，内蒙古北方重工业集团有限公司纪委书记、工会主席，现任内蒙古北方重工业集团有限公司监事会主席、纪委书记，北方股份监事会主席。

柴艳丽：曾任中国兵器工业集团公司资产经营部资产管理处副处长。现任中国兵器工业集团公司资本运营部资产经营处处长，北方股份监事。

尹文清：曾任阔丹凌云汽车胶管公司质量部经理、生产技术部经理助理、技术部经理、总经理助理，耐世特凌云驱动系统有限公司副总经理、党总支书记，河北凌云工业集团有限公司副总经理、党委委员。现任内蒙古北方重工业集团有限公司党委副书记，北方股份党委书记，副总经理。

刘翥骞：曾任内蒙古北方重工业集团有限公司党委宣传部部长，内蒙古北方重工业集团有限公司自控设备厂党委书记、纪委书记，北方股份工会主席，现任北方股份监事、纪委书记。

李永福：曾任昆明物理研究所财务处主管会计、副处长，财务审计处处长，党委委员、总会计师，昆明北方红外技术股份有限公司董事、总会计师。现任北方股份财务总监。

李全胜：曾任内蒙古北方重型汽车有限责任公司生产技术部工程师，结构件车间工长，内蒙古北方重型汽车股份有限公司国产化发展部配套工程师，生产控制部三级经理，供应部副经理，审计招标中心经理，物资供应公司经理，现任北方股份副总经理，阿特拉斯工程机械有限公司党总支书记、副总经理。

薛继奎：曾任内蒙古北方重工业集团有限公司六分厂技术科科长，自控设备厂副厂长、厂长。阿特拉斯工程机械有限公司董事、总经理，北方股份董事、总经理助理。现任北方股份副总经理。

杨芙蓉：曾任北方股份技术中心矿用汽车研究所所长，技术中心副主任，副总工艺师、总经理助理。现任北方股份副总经理。

常德明：曾任内蒙古北方重型汽车股份有限公司财务成本部经理、财务管理部经理，财务部经理助理、副经理、经理。现任北方股份董事会秘书。

(二) 在公司领取报酬人员的情况说明：

(1) 公司总经理、财务总监、副总经理、董事会秘书从公司领取的报酬按照年薪制执行，其中总经理 45 万元/年（税后）、财务总监 36 万元/年（税后）、副总经理 30 万元/年（税后）、董事会秘书 24 万元/年（税后）。

(2) 独立董事津贴每人每年 6 万元（税后）。

(3) 报告期内，李建平先生于 2011 年 8 月 19 日因工作变动，不再担任公司总经理职务。

(4) 根据四届四次董事会决议，奖励李建平先生 30.65 万元人民币（税后）。

(5) 根据四届六次董事会决议，聘任邬青峰先生担任公司总经理。

(6) 报告期内，张文明先生于 2011 年 8 月 19 日不再担任公司独立董事职务，领取津贴 3 万元（税后）。

(7) 公司副总经理尹文清先生兼任党委书记职务，按照党委书记职务标准领取报酬，自 2011 年 9 月份起薪。

(8) 报告期内，薛继奎先生、杨芙蓉女士于 2011 年 8 月 19 日担任公司副总经理职务。

(三) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津
----	-------	-------	--------	--------	---------

	称				贴
李建平	内蒙古北方重工业集团有限公司	董事长、党委书记	2011 年 7 月 11 日		是
蔺建成	内蒙古北方重工业集团有限公司	董事、总经理	2009 年 9 月 8 日		是
肖富强	内蒙古北方重工业集团有限公司	总会计师	2009 年 10 月 26 日		是
潘雄英	内蒙古北方重工业集团有限公司	监事会主席、纪委书记	2009 年 9 月 8 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
Harold Lang	特雷克斯	中国区总裁			是
Ken Lousberg	特雷克斯	中国区生产运营和业务变革总裁			是
柴艳丽	中国兵器工业集团公司	资产部处长			是
李全胜	阿特拉斯工程机械有限公司	党总支部书记、副总经理			否
茅仲文	中国工程机械工业协会	副秘书长			是
王征	中国投资协会农业和农村委员会	副会长			否
杨珏	北京科技大学	车辆工程系主任			是

(四) 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	根据《公司章程》规定，董事、监事的报酬由公司股东大会审议决定；高级管理人员的报酬由董事会审议决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事报酬的确定依据为股东大会确定的工作计划；高级管理人员报酬确定依据为董事会批准的工作计划。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	请见本章（一）。

(五) 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
陈树清	董事长	离任	因工作变动不再担任公司董事长
李建平	董事长	聘任	董事会选举产生。
邬青峰	董事、总经理、党委副书记	聘任	经股东提议，董事会提名委员会审查，经董事会、股东大会审议批准。
肖富强	董事	聘任	经股东提议，董事会提名委员会审查，经董事会、股东大会审议批准。
张文明	独立董事	离任	根据教育部的有关规定，张文明先生不能继续担任公司独立董事职务。
杨珏	独立董事	聘任	董事会提名委员会提名，经董事会、股东大会审议批准。
潘雄英	监事会主席	聘任	经股东提议，经监事会、股东大会审议批准。
尹文清	副总经理、党委书记	聘任	经总经理提名，经董事会提名委员会审查，董事会审议批准。
杨芙蓉	副总经理	聘任	经总经理提名，经董事会提名委员会审查，董事会审议批准。
薛继奎	副总经理	聘任	经总经理提名，经董事会提名委员会审查，董事会审议批准。

(六) 公司员工情况

在职员工总数	1,173
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	855
销售人员	41
技术人员	174
财务人员	31
管理人员	72
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生	42
本科	248



## 六、 公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》以及中国证监会、上海证券交易所最新法律法规的要求，进一步完善公司治理结构，健全公司内控制度，公司股东大会、董事会、监事会及经理层之间权责明确，运作规范。公司治理的实际状况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件的要求不存在重大差异。

#### 1、 股东与股东大会

公司坚持以股东利益最大化为核心目标，公平对待全体股东，保障股东权益不受侵犯。报告期内，公司召开了 2010 年年度股东大会、2011 年第一次临时股东大会，股东大会的召集召开程序、出席人资格、表决程序等均符合法律法规和《公司章程》的规定，能提供足够条件保证全体股东的话语权，关联股东按照规定对于关联交易事项回避表决，并有律师出席见证并出具法律意见书，股东大会决议披露及时。

#### 2、 控股股东与上市公司

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力，控股股东通过股东大会行使股东权利，未直接或间接干预公司的决策及依法开展的生产经营活动，未损害公司及其他股东的权益。

#### 3、 董事与董事会

报告期内，公司共召开 5 次董事会，董事会会议的召集、召开以及表决程序均符合《公司章程》及《董事会议事规则》的规定，并严格按照规定的会议议程进行。公司董事会成员中独立董事已达到三分之一，成员构成和人数符合有关法律法规的要求，各董事勤勉尽责，严格按照有关法律法规行使职权，注重维护公司和全体股东的利益。董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会。其中审计、提名、薪酬与考核委员会中独立董事占多数，并且由独立董事担任主任委员，提高了公司董事会的决策水平和质量，为公司的持续、健康发展提供保障。

#### 4、 监事与监事会

报告期内，公司召开 5 次监事会，会议的召集、召开程序，完全按照《监事会议事规则》的要求履行，并按照拟定的会议议程进行。公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定与要求；监事能够勤勉尽责、积极履行监督审查职能，认真参加监事会、列席公司股东大会及有关董事会。

#### 5、 绩效评价与激励约束机制

公司已建立了经营目标责任考核体系，明确了各个岗位的权责利。公司将在今后的工作中不断研究制定更有激励性的考核机制。

#### 6、 利益相关者

公司充分尊重职工、客户、银行、社会公众等利益相关者的合法权益，努力和利益相关者积极合作，共同推进公司的持续健康发展，努力实现经济效益和社会效益的共赢。

#### 7、 信息披露与透明度

公司按照《信息披露事务管理制度》的要求，明确信息披露责任人，真实、准确、完整、及时的履行信息披露义务，报告期内，公司完成 24 则临时公告及各定期报告的披露，并刊登于中国证监会指定的报刊及网站，增强公司信息披露的透明度，根据交易所要求，依法制定了《董事会秘书工作制度》。

#### 8、 投资者关系管理

公司注重加强投资者关系管理，不断规范和强化信息披露工作，不断完善信息披露管理制度。

公司努力提高信息披露工作质量，做到及时、合规、准确披露信息。公司还利用电话、邮件、网络等各种便捷交流方式，建立与投资者沟通的良好渠道，加强与投资者的沟通，让投资者能够及时、准确地了解公司信息。

(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
李建平	否	5	5				否
陈树清(离任)	否	3	2			1	否
Harold Lang	否	5	5				否
邬青峰	否	2	2				否
Ken Lousberg	否	5	4		1		否
蔺建成	否	5	4		1		否
薛继奎(离任)	否	3	3				否
肖富强	否	2	2				否
王征	是	5	5				否
茅仲文	是	5	5				否
张文明(离任)	否	3	2			1	否
杨珏	是	2	2				否

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	0
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

公司独立董事能够认真履行法律、法规和《公司章程》赋予的职责和义务，对公司的发展战略、经营管理、制度建设等提出良好的建议，并对公司的关联交易进行严格、有效的审查，独立发表自己的意见、见解，发挥了自己的专业能力和工作经验，切实保证了广大股东的合法权益。报告期内，公司独立董事未对公司本年度董事会议案及其他事项提出异议。

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

公司独立董事人数占董事会成员的三分之一，其中董事会审计、提名、薪酬与考核委员会中

独立董事占多数，并且由独立董事担任主任委员，提高了公司董事会的决策水平和质量，为公司的持续、健康发展提供保障。根据中国证监会的规定，公司修订了《独立董事年报工作制度》，主要对独立董事在年报编制和披露过程中了解公司经营以及与年审注册会计师保持沟通、监督检查等方面进行了要求。

2011 年度，全体独立董事均参加了公司召开的董事会，参与各项议案的审议，发表独立意见，帮助董事会科学决策，维护了公司整体利益和中小股东的利益，能够很好的履行独立董事的职责。

(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	公司与控股股东在业务方面完全分开。有自己独立完整的业务和自主经营能力，和控股股东不存在同业竞争的情况。		
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实行独立。总经理、副总经理及其他高级管理人员均在公司领取薪酬，未在控股股东单位担任重要职务。		
资产方面独立完整情况	是	公司与控股股东在资产方面完全分开。公司拥有独立的技术、生产、采购、销售等系统及相关的配套设施。公司拥有自己的商标。公司资产完整，权属明确，不存在控股股东占用、支配公司资产情况。		
机构方面独立完整情况	是	公司与控股股东在机构方面是分开的。公司有独立的机构设置和管理体系，符合管理		

		部门的要求。		
财务方面独立完整情况	是	公司与控股股东在财务方面完全分开。公司设有独立的财务部，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，设有独立的银行帐户。		

(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	<p>根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、上海证券交易所《上市公司内部控制指引》、中国证监会《上市公司股东大会规则》等法律、法规等规范性文件，公司董事会制定、修改和健全了相关内部控制制度，并力促公司的各项管理制度和措施落实到位，保障内部控制架构真正发挥实效。</p>
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	<p>公司内部控制体系包括内部控制目标、控制环境、内部控制制度、财务控制、控制程序等，内部控制制度涉及经营管理、业务管理控制、财务控制、重大投资控制、关联交易控制、对外担保控制、募集资金使用控制以及内控制度的监督检查机制。</p> <p>公司已经制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《信息披露事务管理制度》等有关公司治理的文件；公司制定了《内幕信息知情人管理制度》、《对外信息报送与使用管理制度》等公司内部管理制度和管理办法。</p> <p>上述制度中对于财务的内控环节进行了严格规定，在日常经营活动中，均得到了有效的贯彻和执行。根据公司的实际情况，设有会计稽核岗位，负责对原始凭证、记账凭证、会计账簿等的各项业务的稽核工作；对于授权、签章情况也有较完整的记录；对于公司资金支付、划拨严格履行层级审批程序。此外，公司通过完善的内部稽核和授权制度保证了货币资金的安全性。各项控制制度的制定与完善，使公司会计活动程序化、制度化、标准化，同时从制度上保证了内部控制人员依法履行职责，充分发挥监督职能，确保公司内部控制系统更加科学有效。</p>
内部控制检查监督部门的设置情况	<p>公司董事会设立有审计委员会，公司设立有专门</p>

	的审计部，进一步强化了风险管理的职能，通过定期或不定期检查和监督内部控制制度的运行情况，确保公司内部控制制度的有效实施，确保公司的规范运作和健康发展。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司董事会每年审查公司内部控制的自我评价报告，并提出健全和完善的意见；通过下设审计委员会，定期听取公司各项制度和流程的执行情况，审计委员会定期组织公司内部审计机构对公司内部控制制度执行情况进行检查。公司对内部控制执行情况进行了全面的检查与评价，具体内容详见《2011 年度内部控制自我评价报告》
董事会对内部控制有关工作的安排	公司四届九次董事会审议通过《内部控制规范实施工作方案》，对公司开展内部控制活动做了全面安排，成立了以董事长为组长的内部控制规范工作领导小组和由公司各职能部门负责人组成的内部控制规范工作实施办公室，负责内部控制规范的研究、风险识别、控制设计、测试、评价整改、优化等工作，聘请外部中介咨询机构，指导和协助公司建立内部控制规范体系，制定公司内控缺陷整改方案。协助公司完成内部控制自我评价报告。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	依据财务部岗位职责、财务管理制度、资金及财务审批制度、成本核算管理制度和产品销售管理制度等规章制度，通过不同层级的风险控制和岗位分工来落实各项内部控制措施，并将内控措施渗透到结算业务的各个操作环节，保证财务工作安全开展，保障资金安全。
内部控制存在的缺陷及整改情况	公司未发现内部控制存在设计和执行等方面的重大缺陷。随着国家法律法规和证券市场法律法规的不断更新以及公司自身发展的变化需要，公司将继续补充、修订和完善内部控制制度，增强防范风险能力，使内控制度充分发挥其应有的作用，提高内部控制的效率和效益。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司已建立了《总经理考核奖励办法》及高级管理人员的考评及激励机制，公司高级管理人员向董事会负责，并由董事会实施考核评价。董事会根据各项生产经营指标完成情况作为考核目标，实行考评和激励。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否

3、公司是否披露社会责任报告：是

上述报告的披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

为进一步提高公司年报信息披露的质量和透明度，根据有关法律、法规及《公司章程》、《公司信息披露事务管理制度》的规定，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确了年报信息披露工作中有关人员不履行或者不正确履行职责、义务或其他个人原因，对公司造成重大经济损失并造成不良社会影响时的追究与处理。包括追究的范围、适用的程序，并加大了对相关责任人出现年报信息披露重大差错时的处罚力度。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正的情况。

1、报告期内无重大会计差错更正情况

2、报告期内无重大遗漏信息补充情况

3、报告期内无业绩预告修正情况

**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
2010 年度股东大会	2011 年 5 月 6 日	《中国证券报》B008、《上海证券报》25	2011 年 5 月 7 日

2010 年度股东大会以现场表决方式召开，审议通过以下议案：

- 1、审议通过 2010 年财务决算报告；
- 2、审议通过 2010 年度利润分配预案；
- 3、审议通过 2010 年董事会工作报告；
- 4、审议通过 2010 年监事会工作报告；
- 5、审议通过 2010 年度报告正文及其摘要；
- 6、审议通过 2011 年财务预算报告；
- 7、审议通过关于对公司与内蒙古北方重工业集团有限公司 2010 年度日常关联交易事项超额部分予以追认的议案；
- 8、审议通过关于公司与内蒙古北方重工业集团有限公司 2011 年日常关联交易事项的议案；
- 9、审议通过关于公司与 TEREX EQUIPMENT LIMITED 2011 年日常关联交易事项的议案；
- 10、审议通过关于公司与兵器财务有限责任公司 2011 年日常关联交易事项的议案；
- 11、审议通过关于公司为控股子公司阿特拉斯有限公司提供担保额度 2 亿元的议案；
- 12、审议通过关于公司与内蒙古北方重工业集团有限公司互保额度 5 亿元的议案；
- 13、审议通过关于 2010 年独立董事述职报告的议案；
- 14、审议通过关于续聘中勤万信会计师事务所为公司 2011 年审计机构及其报酬 55 万元的议案；
- 15、审议通过关于为工程机械产品提供回购担保的议案。

本次股东大会经内蒙古承达律师事务所张承根律师、佛显存律师见证并出具了法律意见书，

大会的召集、召开程序、参会股东、出席会议人员资格及表决程序合法有效。

(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
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 9 月 9 日	《中国证券报》B005、《上海证券报》25	2011 年 9 月 10 日

2011 年第一次临时股东大会以现场表决方式召开，审议通过以下议案：

- 1、审议通过关于推举公司第四届董事会非独立董事的议案；
- 2、审议通过关于推举杨珏先生为公司第四届董事会独立董事的议案；
- 3、审议通过关于推举潘雄英先生为公司第四届监事会监事的议案；
- 4、审议通过关于提高独立董事津贴的议案。

本次股东大会经内蒙古承达律师事务所张承根律师、佛显存律师见证并出具了法律意见书，大会的召集、召开程序、参会股东、出席会议人员资格及表决程序合法有效。

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内经营情况的回顾

(1) 报告期内公司经营情况

进入 2011 年，北方股份继续以持续、稳健、高效发展为经营方向，以科学发展观为指导，面对“十二五”时期新的发展机遇，秉持“做强矿车主业、领先矿车行业、丰富矿车产业、成就矿车伟业”的发展战略。积极把握发展机遇，适时调整产品结构，不断进行产品的技术创新，以保证产品的技术和品牌优势，将矿用自卸车逐步打造成行业精品，全力提升企业的技术地位、市场地位和战略地位，使公司的主产品矿用自卸车在技术实力、生产能力、车型种类、性能指标和市场占有率均居全国同行业首位。新建落成的矿用汽车工业园在报告期内正式全面运行，具备了年产千台矿用车的产出能力，具备生产国内领先的 TR 系列载重 28 吨—91 吨机械传动矿用自卸车、MT 系列和 NTE 系列载重 136 吨—326 吨电动轮（电驱动）矿用自卸车的能力，力争在“十二五”末，将北方股份打造成在产品科研、生产方面成为具有中国特色、跻身世界前列的集团化公司，成为世界一流的矿用设备供应基地。

北方股份为专业化矿用自卸车的龙头企业，在 2011 年激烈的竞争中承受了巨大的市场洗礼，凭借多年积累形成的强大的系统营销实力、品牌优势、卓越的售后服务体系和紧密高效的生产能力，发挥出其它竞争对手无可比拟的优势，使矿用自卸车产品取得了显著的市场业绩。报告期内公司实现营业总收入 21.11 亿元，比上年增长 11.05%；营业利润 12,187 万元，同比增长 73.43%；归属于母公司所有者的净利润 12,588 万元，比上年增长 72.23%。

(2) 产品的市场情况

矿用自卸车的用户主要为冶金、有色、煤炭、水泥、化工、水电、基础设施等行业的大型露天矿山和工地，近年来我国的交通、基础建设、房地产等行业高速发展，水泥产能迅速扩张对矿用车的需求大幅增加；大型露天煤矿的产量一直平稳上升，是矿用车重要而稳定的市场领域；钢铁和有色金属行业矿山的产能正在逐步扩大，对矿用车的需求也趋于上升。我国周边及东南亚的许多国家正在加大对资源开采、水利水电、基础设施的投入和开发力度，对北方股份矿用自卸车的认知度也逐步提升，截止到 2011 年底国外市场已扩至全球四大洲的 47 个国家和地区。近年来水泥石灰石矿、大型露天煤矿、出口以及钢铁有色等矿山是矿用车的主要市场，分别承担了公司四分之一左右的整车销售收入。

(3) 报告期内产品研发、创新情况

公司遵循“忠毅严和，惟恒创新”的核心价值观，牢牢把持国内外矿用车技术的发展方向和

矿用产品的发展趋势，坚持以人为本、人才先行理念，依靠公司强大的技术创新优势，不断开发出一系列符合市场需求的高新技术产品，报告期内成功自主研发制出了具备国际一流水平的 240 吨级 NTE260 型电动轮矿用车，经矿山工业性试验性能良好，已投入批量生产；NTE240 型 220 吨级、NTE150 型 130 吨级电动轮矿用车，目前设计、试制进展顺利。另外，TR 系列机械传动矿用车也正在更新换代和技术升级，现有产品质量也得到进一步完善和提高。

(4) 报告期内的节能减排及安全情况

报告期内，公司的生产线全部搬迁到新建成北方股份矿用车工业园区，新工业园在设计、建设中以节能减排为主要宗旨，以高度的社会责任感开展环保活动，努力从精细化和规范化、环保基础管理和设备设施运行维护方面下功夫，确保公司的结构件、机械加工、装配、喷涂等生产车间及相配套的储运、公辅设施等环节的各项环境保护指标全面达标。

另外，公司坚持以科学发展观为指导，遵循“以人为本”的核心价值观，以职业健康安全管理体系为主线，以安全质量标准化为指南，严格执行劳动保护、安全生产、作业环境和工业卫生等方面的法律法规及标准，积极采取各种措施，改进和完善劳动安全卫生条件，报告期内未发生较大的安全、环保事故。

2、公司主营业务及其经营情况

公司经营范围是：开发、制造各种型号的“特雷克斯牌”的非公路（或工矿两用）自卸汽车，以及铲运机、装载机、推土机、挖掘机等工程机械及相应的零部件，销售自产产品并提供售后服务，产品及零部件维修（包括大修）业务。

(1) 主营业务分行业、产品情况

分行业或营业收入 分产品	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 (%)
分行业					
工 业	2,101,762,513.11	1,569,176,356.76	25.34	10.84	4.59
分产品					
整 车	1,902,108,126.31	1,440,043,243.72	24.29	9.44	4.02
备 件 及 服 务	199,654,386.80	129,133,113.04	35.32	26.20	11.30

说明：报告期内公司产品营业利润率上升的原因有：

- ①销售收入增加，单位产品负担的固定费用降低；
- ②公司调高了出口产品销售价格；
- ③公司精益生产、精细化管理和成本控制工作见成效；
- ④售后服务收入（劳务性质收入）增加。

(2) 主营业务分地区情况

地区	本期主营业务收入	营业收入比上年同期增减(%)
国内	1,695,501,657.63	16.06
国外	406,260,855.48	-6.68

说明：营业收入变动的的原因：

- ①公司为用户提供一流的精品矿车，悉心做好保姆式服务，不断得到用户的认可与支持，市



场份额逐年提升。

②矿用车市场需求总是较上年有所增加。

(3) 主要供应商、客户情况

①报告期内，公司向前五名供应商采购合计 118,060.28 万元 占年度采购总额的 56.22%。

②报告期内，前五名客户销售金额合计 45,269 万元，占年度主营业务收入金额的 21.45%。

### 3、资产构成同比发生重大变动情况

资产负债表项目	期末余额	年初余额	变动幅度	变动原因说明
其他应收款	27,418,269.69	21,704,651.23	26.32%	期末用于投标等保证金借款增加
固定资产	525,399,380.49	306,259,165.46	71.55%	矿车工业园项目完工达到可使用状态资产转入固定资产
在建工程	19,113,120.43	186,013,764.86	-89.72%	矿车工业园项目完工达到可使用状态资产转入固定资产
递延所得税资产	54,223,351.69	35,554,717.71	52.51%	本期计提减值准备以及确认预计负债增加，相应增加递延税资产
预收款项	80,502,779.64	134,643,078.34	-40.21%	预收款业务履约完毕，结算转出预收货款减少
应付职工薪酬	28,607,186.61	19,228,488.19	48.78%	期末计提的年年终奖在下一年度初发放
其他应付款	48,520,663.36	67,967,946.30	-28.61%	本期偿还了上期的临时周转借款
一年内到期的非流动负债	417,642,520.00	18,543,560.00	2152.22%	2012 年到期的长期借款转入
其他流动负债	54,000,000.00	24,000,000.00	125.00%	本期收到的尚未满足收益确认条件的政府补助款 3000 万元
长期借款	441,954,560.00	674,174,240.00	-34.46%	部分长期借款将于 2012 年到期,转入一年内到期的流动负债
预计负债	84,474,489.10	54,026,776.89	56.36%	本期计提因诉讼产生的预计负债
盈余公积	188,935,333.59	146,885,673.24	28.63%	按照净利润的比例计提盈余公积所致
未分配利润	129,883,924.16	63,053,733.12	105.99%	本期实现净利润转入
损益表项目	本期金额	上期金额	变动幅度	
营业税金及附加	8,028,080.29	2,314,466.17	246.87%	外资企业自 2010 年 12 月开始缴纳城建税和教育费附加
销售费用	109,151,635.55	75,784,044.62	44.03%	本期销售收入增加，相应增加为拓展市场的费用以及预计的售后服务费用；另一方面交付产品给客户的运费增加
管理费用	174,551,605.67	132,799,272.00	31.44%	研发费用投入、职工薪酬增加及税费增加
投资收益	10,103,503.82	6,486,819.13	55.75%	本期合营企业净利润增加，按照权益法确认的投资收益相应增加
营业外收入	51,209,286.93	13,044,596.31	292.57%	本期收到的政府补助增加

营业外支出	29,684,362.63	655,565.55	4428.05%	本期确认因诉讼计提的预计负债增加所致
归属于母公司所有者的净利润	125,879,851.39	73,090,804.01	72.22%	本期净利润增加所致
现金流量表项目	本期金额	上期金额	变动幅度	变动原因说明
每股经营活动产生的现金流量净额	0.23	2.16	-89.45%	本期增加 2012 年生产所需关键零部件储备
每股投资活动产生的现金流量净额	-0.37	-0.62	-39.93%	本期新园区建设投入减少

#### 4、公司主要控股子公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 阿特拉斯工程机械有限公司（本公司持股 75%），注册资本 21,800 万元，成立于 2005 年 8 月份，主营工程建设机械制造、销售、维修及服务。截至 2011 年 12 月 31 日，总资产 77,227 万元，净资产 3,611 万元，2011 年度实现营业总收入 36,335 万元，亏损 1,879 万元。亏损的原因：销售市场还未完全打开，产品销售数量没有达到盈亏平衡量；产品的配套体系不太完善，配套成本偏高，未达到规模效益。

(2) 特雷克斯北方采矿有限公司（本公司持股 50%），注册资本 5,000 万元，成立于 2006 年 3 月份，主营电动轮矿用整车及零备件生产、销售、服务。截至 2011 年 12 月 31 日，总资产 8,405 万元，净资产 6,949 万元，2011 年度实现营业总收入 8,769 万元，净利润 1,117 万元。

(3) 2011 年 4 月 8 日，公司四届四次董事会审议通过关于在香港特别行政区设立全资子公司的议案（详见公司“临 2011-009 号”公告），目前该公司尚未注册。

#### 5、行业发展趋势和市场竞争

##### (1) 行业发展趋势

从国际矿用车的行业格局来看，随着中国在全球的经济和战略地位日益提升，全球矿山机械市场重心逐渐向以中国为中心的亚太地区转移，国外的跨国工程机械巨头和国内的工程机械行业新秀，都将矿用车行业作为其拓展利润空间新的突破口，在中国及周边国家市场上展开激烈争夺，使大量资金的涌入矿用车制造业，在市场竞争中逐步将国内的矿用自卸车发展为两大类型：一类是传统的专业化矿用自卸车，包括机械传动矿用自卸车和电动轮（电驱动）矿用自卸车；另一类是以公路重型卡车为基础发展形成的宽体式自卸车。行业的发展趋势标志着矿用车产业已经进入到了全行业、多元化投资的时代，矿用车行业将呈现出同质化、严酷竞争的态势。

##### (2) 市场竞争格局

北方股份的机械传动矿用自卸车在技术上同第二大股东 TEREX EQUIPMENT LIMITED 同步滚动发展，结合自主创新，使 TR 系列载重 28 吨—91 吨机械传动矿用自卸车在技术和国内市场上长期保持行业龙头的优势，目前的主要竞争对手还是来自国外的国际工程机械巨头，近年来随着国内宽体自卸车的发展，载重 35 吨以下的机械传动矿用自卸车受到市场冲击，宽体自卸车性能远不及专业化矿用自卸车，因价格优势突出，在工况条件比较好的矿山也将占据有一定的市场份额。

长期以来，国内缺乏可以与国外技术相媲美的电动轮矿用车产品，导致卡特彼勒、小松、利勃海尔等国际工程机械巨头的电动轮矿用车依然长期占据着中国较大的市场份额。北方股份生产的电动轮矿用车当初是从美国引进的国际知名品牌，技术优势明显，几年来公司一边生产销售、一边消化吸收、创新发展，逐步研制出具有自主知识产权的 NTE 系列电动轮矿用车，使公司目前拥有 MT 系列和 NTE 系列载重 136 吨—326 吨电动轮矿用自卸车的生产能力，随着产品在市场上技术优势、价格优势、售后服务优势的逐步体现，北方股份的电动轮

矿用车的市场份额也将逐步提升。

另外，旋挖钻机、液压挖掘机产品由于目前国内品牌繁多、产能过剩，市场已出现低价竞标、透支市场、过度营销、恶性竞争的局面，产品竞争的重点也将从价格竞争转向品牌、质量、服务、付款方式等全方位的竞争，产品竞争的结果必将是大浪淘沙、优胜劣汰，只有优势企业和产品才能获得更为广阔的发展空间。

## 6、公司未来发展机遇和挑战、发展战略和规划

### （1）发展机遇和挑战

2012 年将是机遇与挑战并存，所谓机遇是矿用车在国内仍属于朝阳产业，发展前景光明，随着我国经济的快速发展，基础设施建设规模的不断扩大，以及基础性能资源开采的不断升温，冶金、有色、煤炭、水泥等采矿业投资额增长率将继续保持一定的幅度。另外，在国际上我国的一些周边国家及东南亚地区，如俄罗斯远东、蒙古国、阿富汗、缅甸、印尼、中东、非洲等地，近年来加大了矿产、水利、水电、基础设施的开发投入力度，投资增长迅速，有很多是世界银行贷款项目，对矿山设备和相关工程机械设备需求会大幅度增长。所谓挑战是随着国内矿用车企业的激剧增加，2012 年矿用自卸车市场供给量必将大幅增加，可能会引发新一轮恶性竞争，包括质量、服务、价格等各环节的竞争，将给北方股份矿用车市场和利润空间的拓展造成巨大压力。

### （2）发展战略和规划

继续以“做强矿车主业、领先矿车行业、丰富矿车产业、成就矿车伟业”作为发展战略思想，以矿用自卸车为主业，重点发展 TR 系列载重 28-91 吨机械传动矿用车、MT 系列载重 136-326 吨电动轮矿用车、及 NTE 系列自主研发的电动轮矿用车，加大对电动轮矿用车产品技术上的消化吸收和自主研发、自主创新能力，在充分满足市场需求的前提下，进一步扩展矿用车的产业链，继续丰富系列化产品种类。同时在产品质量上精益求精，将矿用自卸车产品打造成世界精品，确保在技术实力、装备水平、生产规模、产品结构和产品质量得到同步发展，使北方股份最终成为世界级的矿用车研发、生产基地。

## 7、2012 年经营目标和经营思路

2012 年公司精准地分析把握当前及今后市场形势，优化治理机制、发挥核心作用，坚定不移地提升和放大自身比较优势，毫不遮掩地正视和扭转相对竞争劣势，将产品定位在矿用车行业的高端领域，经营中坚持夯基增效、稳健扎实，在竞争风浪中勇立潮头，牢固坚守国内专业化矿用自卸车的市场龙头地位，持续领跑矿用自卸车行业，使经营业绩在“十二五”期间得到跨越式提升。

为实现这一长远目标，公司确立 2012 年的经营目标为：全年实现合并营业收入 25 亿元，其中北方股份本部 22 亿，阿特拉斯 4 亿，在合并报表时抵消内部销售 1 亿元。公司必须重点做好以下工作：

（1）技术创新坚持“两条腿”走路，重视软实力和硬实力的同步提升，在坚持一如既往地做好产品研发改进的同时，加强专利、标准和技术研发平台体系的构建；

（2）实行国内外两条供应链统筹运作，在加大核心零备件全球自主采购力度的同时，着力构建和完善以北方股份为主导的国产化配套体系；

（3）将产品质量定位到影响公司生死存亡的高度，坚持“铁腕抓质量”，着力构建内外协调一致、多部门统筹运作的质量保障体系；

（4）提高市场反应速度继续发挥公司系统营销实力，继续创新营销模式，以国内市场为大本营，逐渐向全球辐射，形成层次多样化、地域广泛化的营销格局；

（5）产品售后服务理念逐渐由“小服务”向“大服务”转变，拓宽服务领域，丰富“大服务”内容，创新“大服务”模式，加大“后市场”服务体系构建力度，进一步完善网络全国、辐射全球、反应迅速、机制灵活的属地化服务体系；

(6) 制定长远的人才战略,加大高科技、高能力人才队伍的建设,建立全员长效人才培养体系、考核评价体系和激励机制,为公司健康发展奠定人才基础。

## 8、公司面临风险因素分析及应对措施

### (1) 用户行业景气度的风险

近年来基础设施建设规模的不断扩大,以及基础性能源资源开采的不断升温,以冶金、有色、煤炭、水泥、化工、水电、基础设施等行业景气度持续看好。如果今后基础设施、房地产投资放缓,引起水泥产量增速放缓,可能会影响到石灰石矿对矿用车的需求;另外,国际市场大宗商品价格变化也会影响到基础性能源资源开采力度,造成相关行业市场景气度发生变化,会给矿用车带来一定的市场风险。

### (2) 竞争优势不足带来市场占有率下降的风险

由于矿用车市场被持续看好,卡特彼勒、小松等国际知名品牌大幅度降价伺机打入中国市场,国内有多家工程机械和公路重型卡车的生产厂家也在大力研发专业化矿用自卸车和宽体自卸车,有部分车型已逐步面市,市场竞争将会进一步加剧,未来面临竞争优势不足带来市场占有率下降的风险。

市场竞争进一步加剧,也存在因竞争造成的产品销售价格下降带来盈利能力下降的风险。

### (3) 技术风险

公司的专业矿用自卸车在技术上处于国际先进、国内领先地位,技术上长期引领国内矿用车行业,公司也面临不断的技术进步、自主创新的压力,若不能坚持不懈地提高企业的研发能力,在日趋激烈的市场和技术竞争中受到影响。为此,公司坚持把矿用车的技术创新和新产品开发作为战略重点,每年投入大量资金技术研发费用,拥有一流的技术科技人才队伍,在确保新产品下线的同时对老产品也不断地进行技术改进和升级换代,以增强公司的竞争力和持续发展能力。

### (4) 核心零部件价格对成本的影响

矿用自卸车的主要、核心零部件都来自国外,进口价格变化对产品成本的影响度较高,公司存在因进口价格上升对主营业务利润造成的不利影响。同时这些零部件都来自国际知名企业,采购供货期都比较长,公司也存在国外核心零部件供货期对生产进度的影响。

矿用车的钢材用量较大,钢材等原材料价格变化会导致结构性配套件、铸锻件的采购成本发生相应变化,若钢材价格出现的上升将直接产品制造成本上升。

### (5) 汇率对进口成本和出口价格的影响

多年来,矿用车的发动机、传动箱、电控系统、耐磨钢板等关重零部件和部分原材料一直依靠进口,同时还有部分矿用车产品出口销售,都要用外币进行结算,汇率变动会对公司的收益带来一定影响。

人民币长期升值所形成的汇率格局对公司的进口成本是有利的,对出口价格是不利的,人民币长期升值必将制约产品的大量出口。因此,人民币对国际主要货币的汇率对进口成本和出口价格的敏感性比较高,必须时刻关注汇率变化,防范汇率风险造成对公司经营的不利影响。

(1)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	4,275
投资额增减变动数	0
上年同期投资额	4,275

投资额增减幅度(%)	0
------------	---

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
特雷克斯北方采矿机械有限公司	电动轮矿用车整车及零备件生产、销售、服务。	50.00	
大象创业投资有限公司		6.67	
深圳北方投资有限公司		2.33	
宝日希勒煤业有限责任公司		1.04	

1、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

3、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
矿用汽车工业园	38,838	90%	建设基本完成，已经投入使用。
合计	38,838	/	/

1、公司三届十次董事会及 2008 年临时股东大会审议通过对矿用汽车工业园投资建设，详见公司临 2008-011 号公告。报告期内，该项目基本完工。

2、项目金额栏 38,838 万元与前期公告的项目金额 47,908 万元的差额是扣除项目所用土地价值 9,070 万元所得，该土地价值另计入无形资产-土地使用权。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(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
四届四次董事	2011 年 4 月 8	1、审议通过 2010 年总经理	《中国证券报》	2011 年 4 月 12

会	日	<p>工作报告;2、审议通过2010年董事会工作报告;3、审议通过2010年财务决算报告;4、审议通过2010年度利润分配预案;5、审议通过2010年度报告正文及其摘要;6、审议通过2011年财务预算报告;7、审议通过关于对公司与内蒙古北方重工业集团有限公司2010年度日常关联交易事项超额部分予以追认的议案;8、审议通过关于公司与内蒙古北方重工业集团有限公司2011年日常关联交易事项的议案;9、审议通过关于公司与TEREX EQUIPMENT LIMITED 2011年日常关联交易事项的议案;10、审议通过关于公司与兵器财务有限责任公司2011年日常关联交易事项的议案;11、审议通过关于公司为控股子公司阿特拉斯有限公司提供担保额度2亿元的议案;12、审议通过关于公司与内蒙古北方重工业集团有限公司互保额度5亿元的议案;13、审议通过关于公司《内部控制自我评估报告》的议案;14、审议通过关于公司《社会责任报告》的议案;15、审议通过关于2010年独立董事述职报告的议案;16、审议通过关于续聘中勤万信会计师事务所为公司2011年审计机构及其报酬55万元的议案;17、审议通过关于为工程机械产品提供回购担保的议案;18、审议通过关于在香港特别行政区设立全资子公司的议案;19、审议通过关于奖</p>	B033、《上海证券报》B49	日
---	---	--	-----------------	---

		励公司总经理李建平先生 2010 年度 30.65 万元人民币（税后）的议案；20、审议通过关于召开 2010 年年度股东大会的通知的议案。		
四届五次董事会	2011 年 4 月 28 日	1、审议通过 2011 年第一季度报告正文及全文；2、审议通过关于制定公司《董事会秘书工作制度》的议案。	《中国证券报》B54、《上海证券报》B54	2011 年 4 月 29 日
四届六次董事会	2011 年 8 月 19 日	1、审议通过关于陈树清先生因工作变动，辞去公司董事长及董事职务的议案；2、审议通过关于选举李建平先生为公司董事长的议案；3、审议通过关于薛继奎先生因工作变动，辞去公司董事职务的议案；4、审议通过关于推举公司第四届董事会非独立董事候选人的议案；5、审议通过关于张文明先生辞去公司独立董事职务的议案；6、审议通过关于推举杨珏先生为公司第四届董事会独立董事候选人的议案；7、审议通过关于李建平先生因工作变动，不再担任公司总经理职务的议案；8、审议通过关于聘任公司总经理的议案；9、审议通过关于聘任公司副总经理的议案；10、审议通过关于提高公司独立董事津贴的议案；11、审议通过关于公司 2011 年半年度报告全文及摘要的议案；12、审议通过关于召开公司 2011 年第一次临时股东大会的议案。	《中国证券报》B013、《上海证券报》B019	2011 年 8 月 23 日
四届七次董事会	2011 年 9 月 9 日	1、审议通过关于调整董事会各专门委员会成员的议案。	《中国证券报》B005、《上海证券报》25	2011 年 9 月 10 日
四届八次董事会	2011 年 10 月 21 日	1、审议通过公司 2011 年第三季度报告正文及全文。	《中国证券报》B016、《上海证券报》25	2011 年 10 月 22 日

## 2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司召开 2 次股东大会，即 2010 年度股东大会和 2011 年第一次临时股东大会。董事会严格按照《公司章程》和相关法规履行职责，认真执行了股东大会的各项决议。按照公司合并报表和母公司报表可供分配利润孰低的分配原则，以合并报表归属于母公司可供分配利润为基础，董事会提议 2010 年度利润分配预案：以 2010 年总股本 17000 万股为基数，向全体股东按每 10 股派现金股利 1.00 元（含税），派发股利总额 17,000,000.00 元，剩余利润 46,053,733.12 元结转以后年度。

## 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

公司董事会下设审计委员会，由 3 名董事组成，其中 2 名独立董事，并由 1 名会计专业独立董事担任审计委员会主任委员。公司审计委员会已建立《董事会审计委员会年报工作规程》、《董事会审计委员会议事规则》的制度并已实施，对董事会审计委员会人员组成、职责权限、决策程序等方面进行了规定。报告期内，公司董事会审计委员会履行了如下职责：

### （1）关于公司 2011 年度财务会计报告的履职情况

公司董事会审计委员会认真、严谨地履行了年报审计工作程序，在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表。年审注册会计师进场后，审计委员会与会计师事务所协商确定了公司年度财务会计报告审计工作的时间安排，并加强与年审会计师的沟通，督促其在约定时限内提交审计报告。在年审注册会计师出具初步审计意见后审计委员会再次审阅了公司财务会计报表，确认公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司的整体情况。审计委员会向董事会提交会计师事务所年度审计工作的总结报告。

### （2）关于续聘中勤万信会计师事务所有限公司为公司 2012 年度审计机构

中勤万信会计师事务所在对我公司 2011 年报审计工作中表现出的执业胜任能力，独立、公正的工作原则及勤勉、尽责的工作态度，审计委员会建议继续聘用中勤万信会计师事务所为公司 2012 年度的审计机构。

## 4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设的薪酬与考核委员会根据《董事会薪酬与考核委员会议事规则》的规定，严格按照《总经理考核奖励办法》及高级管理人员的考评及激励机制，对公司董事、监事和高级管理人员 2011 年度薪酬进行了审核，认真履行职责，完成了本职工作。

## 5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

根据中国证监会《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》的要求，公司制定了《内幕信息知情人知情人管理制度》、《对外信息报送和使用管理制度》、《重大信息内部报告制度》并经公司第三届二十次董事会通过。公司严格执行上述制度及相关规定，防止泄露内部信息，保证信息披露的公平。

## 6、 董事会对于内部控制责任的声明

本公司董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求对财务报告相关内部控制进行了评价，并认为在 2011 年 1 月 1 日起至 2011 年 12 月 31 日，评估未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷，本公司内部控制制度是健全的、执行是有效的。《公司内部控制制度的评价报告》于 2012 年 4 月 20 日经公司四届十次董事会审议通过，本公司董事会及其全体



成员对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

7、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

按照中国证监会、内蒙古证监局等相关监管机构的要求，结合公司的实际，公司制定了《内部控制规范实施工作方案》，并经四届九次董事会审议通过。（《方案》详细见 2012 年 3 月 30 日上海证券交易所网站）

8、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司于 2010 年 4 月 2 日召开的三届二十次董事会审议通过了《内幕信息知情人管理制度》，并严格执行相关制度，保证信息披露的公开、公正、公平。

为了进一步做好内幕信息保密工作，按照中国证监会《关于上市公司建立内幕知情人登记管理制度的规定》的要求，公司对《内幕信息知情人登记管理制度》进行了修订，经 2012 年 3 月 30 日四届九次董事会审议通过。公司将严格执行该制度规范公司内幕信息的管理。

9、 公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单： 否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

根据《公司章程》第一百六十九条规定：

公司以现金方式分配股利的，中期也可以进行。再次公开发行证券时，公司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年均可分配利润的百分之三十。

公司利润分配政策应保持连续性和稳定性。

公司向中方股东分配的全部利润应从公司的外汇存款帐户上以自由兑换的外汇支付。

(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

根据 2012 年 4 月 20 日召开的本公司四届十次董事会决议，公司以 2011 年总股本 17000 万股为基数，向全体股东按每 10 股派现金股利 1.50 元（含税），派发股利总额 25,500,000.00 元。

(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	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(%)
2008 年度		0.8		13,600,000	37,642,138.99	36.13
2009 年度		0.9		15,300,000	48,960,001.37	31.25

2010 年度		1.00		17,000,000.00	73,090,804.01	23.25
---------	--	------	--	---------------	---------------	-------

(八) 其他披露事项

报告期内，公司选定的信息披露的报纸没有发生变更。2011 年度，公司选定的信息披露的报纸为《中国证券报》、《上海证券报》。

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
四届四次董事会于 2011 年 4 月 8 日召开，应到监事 3 名，实到监事 3 名。	1、审议通过监事会 2010 年度工作报告。2、审议通过 2010 年财务决算报告。3、审议通过 2010 年度利润分配预案。4、审议通过公司 2010 年度报告及其摘要。5、审议通过关于对公司与内蒙古北方重工业集团有限公司 2010 年度日常关联交易事项超额部分予以追认的议案。6、审议通过关于公司 2011 年日常关联交易事项的议案。7、审议通过关于公司为控股子公司阿特拉斯有限公司提供贷款担保额度 2 亿元的议案。8、审议通过关于公司与内蒙古北方重工业集团有限公司相互提供担保额度 5 亿元的议案。9、审议通过关于公司《内部控制自我评估报告》的议案。
四届五次监事会于 2011 年 4 月 28 日召开，应到监事 3 名，实到监事 3 名。	审议通过公司 2011 年第一季度报告正文及全文。
四届六次监事会于 2011 年 8 月 19 日召开，应到监事 3 名，实到监事 3 名。	1、审议通过关于肖富强先生因工作变动，辞去公司监事会主席及监事的议案；2、审议通过关于推荐潘雄英先生为公司第四届监事会监事候选人的议案；3、审议通过关于公司 2011 年半年度报告全文及摘要的议案。
四届七次监事会于 2011 年 9 月 9 日召开，应到监事 3 名，实到监事 3 名。	1、审议通过关于选举潘雄英先生为公司第四届监事会主席的议案。
四届八次监事会于 2011 年 10 月 21 日召开，应到监事 3 名，实到 3 名。	审议通过公司 2011 年第三季度报告正文及全文。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司监事会按照《公司法》和《公司章程》授予的职权，本着对公司和全体股东权益负责的出发点，认真履行了监督职能，列席了 2011 年度召开的董事会会议，出席了股东大会，对公司决策和运作情况进行了监督。监事会认为，本年度公司各项决策程序合法，公司董事、经理、高级管理人员执行公司职务时没有违反法律、法规、《公司章程》、损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，监事会认真履行职责，对报告期内的各份定期报告的内容和编制程序进行了审核。

认为公司定期报告的编制和审议程序符合法律、法规、《公司章程》及公司内部管理的各项规定，所包含的信息能从各个方面真实的反映出公司报告期的经营管理和财务状况。中勤万信会计师事务所为公司 2011 年年度报告出具的标准无保留意见的审计报告，真实、客观、准确地反映了公司的财务状况和经营成果。

(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

在募集资金的管理上，公司制定了《募集资金使用管理办法》。报告期内，公司没有募集资金投入。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内公司没有发生收购出售资产的情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

本年度公司进行的关联交易决策程序符合《公司法》和《上交所股票上市规则》中的信息披露规则及其他有关规则，公司 2011 年关联交易符合公平、公正、公开原则，不存在损害公司及其他股东特别是中小股东利益的情形，没有造成公司资产的流失。公司在业务、人员、资产、财务、机构方面遵守《公司法》和《公司章程》有关规定，与控股股东实行了五分开。

(七) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

监事会审议了《内部控制自我评价报告》后认为：公司内部控制设计合理完整，执行有效，能够合理地保证内部控制目标的达成，公司《内部控制自我评价报告》符合《企业内部控制基本规范》等法律法规的要求，全面、真实地反映了公司内部控制的实际情况。

十、 重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

单位:万元 币种:人民币

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
内蒙古北方重型汽车股份有限公司	1. 北京北方天宇通力工程机械有限公司 2. 北京富力嘉海担保有限公司	北京富力嘉海担保有限公司	欠款纠纷	详见公司临“2010-021号”公告	6,245	一审经包头市中级人民法院判决,我方胜诉,在期限内对方未提出上诉,目前该案件已进入	针对此款项,经事务所审计按 90%计提坏账准备,对本公司今后的利润将产生一定影响。	已进入执行程序,尚未有结果。

						执行程序。		
日新租赁（中国）【现更名为恒信金融租赁有限公司】	1、北京北方天宇通力工程机械有限公司 2、内蒙古北方重型汽车股份有限公司	1、北京北方天宇通力工程机械有限公司 2、内蒙古北方重型汽车股份有限公司	回购款纠纷	详见公司“临 2010-022”号公告	3,619	报告期内，第一笔回购价款 236 万元的案件，经上海市高级人民法院提审，我方败诉。后面九笔案件，均经上海市黄浦区人民法院一审判决，均为我方败诉，我方均已向上海市第二中级人民法院提起上诉。	详见公司“临 2010-022 号”公告，本公司根据可能需要承担的责任确认了预计负债。	正在履行有关程序，尚未有结果。

1、关于公司诉北京北方天宇通力工程机械有限公司事项

详见公司“临 2010-021 号”公告。针对此款项，经事务所审计按 90%计提坏账准备，对本公司今后的利润将产生一定影响。

2、关于日新租赁（中国）【现更名为恒信金融租赁有限公司】（以下简称“恒信”）诉公司事项

详见公司“临 2010-022 号”、“临 2011-018 号”、“临 2011-022——024 号”公告。

报告期内，上海市高级人民法院、上海市黄浦区人民法院分别对上述案件作出判决，裁定本公司、天宇通力、用户承担回购责任。本公司根据可能需要承担的责任确认了预计负债。本公司不服上述判决，均已向上海市第二中级人民法院提出上诉。

(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:万元 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
TEREX EQUIPMENT LIMITED	参股股东	销售商品	加工件、零部件	市场价		3,804.53	1.54	外汇结算		
TEREX GmbH	其他关联人	销售商品	液压挖掘机及零件	市场价		22.87	0.01	外汇结算		
特雷克斯北方采矿机械有限公司	合营公司	销售商品	加工件、零部件	市场价		91.11	0.04	人民币结算		
内蒙古北方重工业集团公司	母公司	销售商品	加工件、材料、废钢	市场价		894.61	0.36	人民币结算		
包头北方锻造有限责任公司	其他	销售商品	加工件、零部件	市场价				人民币结算		
包头北方机电设备制造公司	母公司的全资子公司	销售商品	加工件、零部件	市场价		0.37		人民币结算		
包头北方专用机械有限责任公司	母公司的全资子公司	销售商品	加工件、零部件	市场价		4,099.59	1.66	人民币结算		

	司									
TEREX EQUIPMENT LIMITED	参 股 股 东	购 买 商 品	产 品 配 套 配 件	市 场 价		40,021.50	19.06	外 汇 结 算		
包 头 北 方 锻 造 有 限 责 任 公 司	其 他	购 买 商 品	产 品 配 套 配 件	市 场 价				人 民 币 结 算		
包 头 北 方 专 用 机 械 有 限 责 任 公 司	母 公 司 的 全 资 子 公 司	购 买 商 品	产 品 配 套 配 件	市 场 价		4,005.62	1.91	人 民 币 结 算		
内 蒙 古 北 方 重 工 业 集 团 有 限 公 司	母 公 司	购 买 商 品	材 料、 配 套、 水 电 气 暖、 加 工 服 务 等	市 场 价		5,395.28	2.57	人 民 币 结 算		
特 雷 克 斯 北 方 采 矿 机 械 有 限 公 司	合 营 公 司	购 买 商 品	产 品 配 套 配 件	市 场 价		2,212.39	1.05	人 民 币 结 算		
TEREX GmbH	其 他 关 联 人	购 买 商 品	产 品 配 套 配 件	市 场 价				外 汇 结 算		
兵 器 财 务 有 限 责 任 公 司	其 他	贷 款	银 行 存 款	不 低 于 中 国 人 民 银 行 颁 布 的 同 存 款 利 率 标 准		5,961.90	11.87	人 民 币 结 算		
兵 器 财 务 有 限 责 任 公 司	其 他	借 款	短 期 借 款	符 合 中 国 人 民 银 行 的 贷 款 利 率 政 策		11,000.00	20.95	人 民 币 结 算		
兵 器 财 务 有	其 他	借 款	长 期	符 合		20,000.00	23.75	人 民		

限责任公司			借款	中 国 人 民 银 行 的 贷 款 利 率 政 策				币 结 算		
合计				/	/	97,509.77	---	/	/	/

(1) 公司与北方重工集团的关联交易

①关联方采购：一方面是由于北方股份的部分生产车间设在北方重工厂区院内，双方合用水、电、气、暖系统。由北方重工用集中的燃料、动力系统为北方股份供应日常生产经营所需的水、电、气、暖等。另一方面是北方重工为北方股份提供部分原材料、铸锻件、配套件加工及热处理、表面处理、运输服务等一些生产协作。

②关联方销售：主要是北方股份生产过程中产生的废钢屑销售给北方重工，北方重工向北方股份零星调购的部分原材料及委托北方股份加工的部分机加、结构加工件等。

(2) 公司与第二大股东 TEREX 之间的关联交易，主要是由于公司产品所需的一些关键零配件，国内产品质量达不到要求，由公司第二大股东 TEREX EQUIPMENT LIMITED 提供，这样可以保证产品的质量和性能，同时公司也向 TEREX EQUIPMENT LIMITED 进行销售货物，有利于公司产品走向国际市场。公司与 TEREX EQUIPMENT LIMITED 在材料采购方面签有合同，TEREX EQUIPMENT LIMITED 向本公司提供关键零配件。

公司子公司阿特拉斯公司所需的一些关键零配件，由 TEREX GmbH 提供。同时，阿特拉斯的产品也返销到德国。

(3) 公司与兵器财务有限责任公司的存贷款，存款按照不低于中国人民银行颁布的同期存款利率标准执行，贷款符合中国人民银行的贷款利率政策。

2、其他重大关联交易

1、根据内蒙古北方装备有限公司与公司签订的《国有土地使用权租赁合同》，公司租用内蒙古北方装备有限公司工业用地面积为 99,114.48 平方米，年租金为 1,684,946.16 元。

(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

1、根据本公司与特雷克斯北方采矿机械有限公司签订的租赁合同，本公司将拥有的北方股份大厦的第七层（面积为 1100 平方米），租赁给特雷克斯北方采矿机械有限公司，租赁期限为 2011 年 1 月 1 日起至 2011 年 12 月 31 日止，年租金 272,712 元。

2、根据内蒙古北方装备有限公司与公司签订的《国有土地使用权租赁合同》，公司租用内蒙

古北方装备有限公司工业用地面积为 99,114.48 平方米，年租金为 1,684,946.16 元。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
内蒙古北方重型汽车股份有限公司	公司本部	内蒙古北方重工业集团有限公司	44,055.10				连带责任担保	否	否		是	是	母公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）									44,055.10				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）									44,055.10				
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									15,570				
报告期末对子公司担保余额合计（B）									11,940				
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）									55,995.10				
担保总额占公司净资产的比例(%)									62.41				
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）									44,055.10				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）									55,995.10				



担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)	11,136.31
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	55,995.10

根据公司 2010 年度股东大会审议通过的《公司与内蒙古北方重工业集团有限公司提供互相担保额度 5 亿元》和《北方股份为控股子公司阿特拉斯提供贷款担保额度 2 亿元》的议案：公司与内蒙古北方重工业集团有限公司互保额度 5 亿元，公司为控股子公司阿特拉斯提供担保额度 2 亿元。截止 2011 年 12 月 31 日公司为内蒙古北方重工业集团有限公司银行借款 4.36 亿元提供担保，同时为其 455.10 万元银行承兑汇票提供担保；公司为控股子公司阿特拉斯银行借款 1.17 亿元提供担保，同时为其 240 万元银行承兑汇票提供担保。

### 3、其他重大合同

公司投标的阿富汗国"中冶江铜艾娜克铜矿项目"28 台"TEREX"牌 MT4400AC 型电动轮矿用车，由于中冶江铜艾娜克矿业有限公司的项目实际进展情况，在我公司投标文件的有效期到期前，中冶江铜艾娜克矿业有限公司 5 次要求我公司将投标文件的有效期延长，由 2009 年 12 月 6 日延长至 2012 年 12 月 31 日。有关该项目的投标、中标、进展及延期情况请详见公司"临 2009-014"、"临 2009-018"、临"2009-029"、临"2009-030"、临"2010-013"、临"2010-025"公告。

#### (七) 承诺事项履行情况

1、本年度或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

#### (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	中勤万信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	55
境内会计师事务所审计年限	3

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

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

#### (十) 其他重大事项的说明

- 1、报告期内，公司部分董事、监事、高级管理人员有关职务变动情况详见第五章。
- 2、关于重大诉讼事项详见本章第一节。

#### (十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于获得财政扶持资金的公告	《中国证券报》 B009、 《上海证券报》 B24	2011 年 1 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 在“上市公司资料检索”中输入 600262 即可查询
关于获得财政扶持	《中国证券报》 A32、	2011 年 3 月 29	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 在“上市公

资金的公告	《上海证券报》184	日	司资料检索”中输入 600262 即可查询
四届四次董事会决议公告暨召开 2010 年年度股东大会的通知	《中国证券报》B033 、 《上海证券报》B49	2011 年 4 月 12 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 在“上市公司资料检索”中输入 600262 即可查询
关于对公司 2010 年度日常关联交易事项超额部分予以追认的公告	《中国证券报》B034 、 《上海证券报》B49	2011 年 4 月 12 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 在“上市公司资料检索”中输入 600262 即可查询
2011 年度日常关联交易公告	《中国证券报》B034 、 《上海证券报》B49	2011 年 4 月 12 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 在“上市公司资料检索”中输入 600262 即可查询
为控股子公司阿特拉斯有限公司提供担保额度 2 亿元的公告	《中国证券报》B034 、 《上海证券报》B49	2011 年 4 月 12 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 在“上市公司资料检索”中输入 600262 即可查询
与内蒙古北方重工业集团有限公司互相提供担保额度 5 亿元的公告	《中国证券报》B034 、 《上海证券报》B49	2011 年 4 月 12 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 在“上市公司资料检索”中输入 600262 即可查询
为工程机械产品提供回购担保的公告	《中国证券报》B034 、 《上海证券报》B49	2011 年 4 月 12 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 在“上市公司资料检索”中输入 600262 即可查询
关于在香港特别行政区设立全资子公司的公告	《中国证券报》B034 、 《上海证券报》B49	2011 年 4 月 12 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 在“上市公司资料检索”中输入 600262 即可查询
四届四次监事会决议公告	《中国证券报》B034 、 《上海证券报》B49	2011 年 4 月 12 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 在“上市公司资料检索”中输入 600262 即可查询
2010 年度报告摘要	《中国证券报》B034 、 《上海证券报》B49	2011 年 4 月 12 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 在“上市公司资料检索”中输入 600262 即可查询
四届五次董事会决议公告	《中国证券报》B54、 《上海证券报》B54	2011 年 4 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 在“上市公司资料检索”中输入 600262 即可查询
2011 年第一季度报告	《中国证券报》B54、 《上海证券报》B54	2011 年 4 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 在“上市公司资料检索”中输入 600262 即可查询
2010 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》B008 、 《上海证券报》25	2011 年 5 月 7 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 在“上市公司资料检索”中输入 600262 即可查询
2010 年度分红派息实施公告	《中国证券报》B001、 《上海证券报》29	2011 年 5 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 在“上市公司资料检索”中输入 600262 即可查询

			查询
2011 年半年度业绩预增公告	《中国证券报》B004、《上海证券报》24	2011 年 7 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 在“上市公司资料检索”中输入 600262 即可查询
四届六次董事会决议公告暨召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》B013、《上海证券报》B019	2011 年 8 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 在“上市公司资料检索”中输入 600262 即可查询
四届六次监事会决议公告	《中国证券报》B013、《上海证券报》B019	2011 年 8 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 在“上市公司资料检索”中输入 600262 即可查询
关于收到财政扶持资金的公告	《中国证券报》B013、《上海证券报》B019	2011 年 8 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 在“上市公司资料检索”中输入 600262 即可查询
2011 年半年度报告	《中国证券报》B013、《上海证券报》B019	2011 年 8 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 在“上市公司资料检索”中输入 600262 即可查询
关于诉讼事项的公告	《中国证券报》B005、《上海证券报》211	2011 年 8 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 在“上市公司资料检索”中输入 600262 即可查询
2011 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B005、《上海证券报》25	2011 年 9 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 在“上市公司资料检索”中输入 600262 即可查询
四届七次董事会决议公告	《中国证券报》B005、《上海证券报》25	2011 年 9 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 在“上市公司资料检索”中输入 600262 即可查询
四届七次监事会决议公告	《中国证券报》B005、《上海证券报》25	2011 年 9 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 在“上市公司资料检索”中输入 600262 即可查询
2011 年第三季度报告	《中国证券报》B016、《上海证券报》25	2011 年 10 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 在“上市公司资料检索”中输入 600262 即可查询
关于诉讼事项的进展公告	《中国证券报》B004、《上海证券报》B16	2011 年 12 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 在“上市公司资料检索”中输入 600262 即可查询
关于诉讼事项的进展公告(2)	《中国证券报》A24、《上海证券报》B24	2011 年 12 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 在“上市公司资料检索”中输入 600262 即可查询
关于诉讼事项的进展公告(3)	《中国证券报》B004、《上海证券报》32	2011 年 12 月 31 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 在“上市公司资料检索”中输入 600262 即可查询

## 十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经中勤万信会计师事务所有限公司注册会计师石朝欣、苏子轩审计，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

(2012)中勤审字第 03118 号

内蒙古北方重型汽车股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的内蒙古北方重型汽车股份有限公司（以下简称北方股份）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2011 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东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

编制和公允列报财务报表是北方股份管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

（二）注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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，北方股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北方股份 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

中勤万信会计师事务所有限公司                      中国注册会计师：石朝欣

二〇一二年四月二十日                      中国注册会计师：苏子轩

(二) 财务报表

合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:内蒙古北方重型汽车股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五(一)	517,710,882.11	597,829,545.94
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产			
应收票据	五（二）	202,543,649.72	181,582,500.90
应收账款	五（三）	555,478,353.92	687,708,629.97
预付款项	五（四）	48,884,776.10	55,009,174.76
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（五）	27,418,269.69	21,704,651.23
买入返售金融资产			
存货	五（六）	1,040,264,282.32	892,734,292.28
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,392,300,213.86	2,436,568,795.08
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五（七）	51,493,940.71	45,911,202.92
投资性房地产	五（八）	3,231,727.45	3,433,011.44
固定资产	五（九）	525,399,380.49	306,259,165.46
在建工程	五（十）	19,113,120.43	186,013,764.86
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（十一）	150,559,287.88	160,234,905.16
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（十二）	54,223,351.69	35,554,717.71
其他非流动资产			
非流动资产合计		804,020,808.65	737,406,767.55
资产总计		3,196,321,022.51	3,173,975,562.63
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（十四）	525,018,000.00	618,681,000.00

向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五（十五）	74,898,720.00	181,780,510.91
应付账款	五（十六）	474,005,054.20	513,547,681.37
预收款项	五（十七）	80,502,779.64	134,643,078.34
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（十八）	28,607,186.61	19,228,488.19
应交税费	五（十九）	31,079,152.89	35,945,607.52
应付利息	五（二十）	6,197,220.00	6,197,220.00
应付股利			
其他应付款	五（二十一）	48,520,663.36	67,967,946.30
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（二十二）	417,642,520.00	18,543,560.00
其他流动负债	五（二十三）	54,000,000.00	24,000,000.00
流动负债合计		1,740,471,296.70	1,620,535,092.63
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五（二十四）	441,954,560.00	674,174,240.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	五（二十五）	32,244,855.15	32,244,855.15
预计负债	五（二十六）	84,474,489.10	54,026,776.89
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		558,673,904.25	760,445,872.04
负债合计		2,299,145,200.95	2,380,980,964.67

<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	五（二十七）	170,000,000.00	170,000,000.00
资本公积	五（二十八）	399,310,501.22	399,310,501.22
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五（二十九）	188,935,333.59	146,885,673.24
一般风险准备			
未分配利润	五（三十）	129,883,924.16	63,053,733.12
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		888,129,758.97	779,249,907.58
少数股东权益		9,046,062.59	13,744,690.38
所有者权益合计		897,175,821.56	792,994,597.96
负债和所有者权益总计		3,196,321,022.51	3,173,975,562.63

法定代表人：李建平 主管会计工作负责人：李永福 会计机构负责人：侯文瑞

**母公司资产负债表**

2011 年 12 月 31 日

编制单位：内蒙古北方重型汽车股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		507,699,270.77	565,335,667.61
交易性金融资产			
应收票据		194,954,999.72	178,191,500.90
应收账款	七（一）	404,256,073.82	510,784,040.75
预付款项		32,784,271.39	37,788,592.63
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七（二）	125,166,280.87	118,000,174.69
存货		647,614,022.51	524,925,401.97
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,912,474,919.08	1,935,025,378.55
<b>非流动资产：</b>			

可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七（三）	214,993,940.71	209,411,202.92
投资性房地产		3,231,727.45	3,433,011.44
固定资产		382,010,823.74	146,885,109.49
在建工程		19,007,227.06	185,907,871.49
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		110,555,900.55	116,026,915.91
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		55,229,008.65	36,560,374.65
其他非流动资产			
非流动资产合计		785,028,628.16	698,224,485.90
资产总计		2,697,503,547.24	2,633,249,864.45
<b>流动负债：</b>			
短期借款		126,018,000.00	198,681,000.00
交易性金融负债			
应付票据		64,050,000.00	158,610,112.57
应付账款		387,713,192.32	435,742,991.32
预收款项		73,151,889.52	123,536,559.88
应付职工薪酬		27,203,506.48	17,557,712.77
应交税费		27,089,124.19	38,960,862.20
应付利息		6,197,220.00	6,197,220.00
应付股利			
其他应付款		39,641,886.17	56,693,338.43
一年内到期的非流动 负债		317,642,520.00	18,543,560.00
其他流动负债		54,000,000.00	24,000,000.00
流动负债合计		1,122,707,338.68	1,078,523,357.17
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		441,954,560.00	574,174,240.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		32,244,855.15	32,244,855.15
预计负债		81,614,145.25	52,490,298.43
递延所得税负债			
其他非流动负债			



非流动负债合计		555,813,560.40	658,909,393.58
负债合计		1,678,520,899.08	1,737,432,750.75
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		170,000,000.00	170,000,000.00
资本公积		399,310,501.22	399,310,501.22
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		188,935,333.59	146,885,673.24
一般风险准备			
未分配利润		260,736,813.35	179,620,939.24
所有者权益（或股东权益）合计		1,018,982,648.16	895,817,113.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,697,503,547.24	2,633,249,864.45

法定代表人：李建平 主管会计工作负责人：李永福 会计机构负责人：侯文瑞

### 合并利润表

2011 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		2,110,531,570.92	1,901,498,102.00
其中：营业收入	五（三十一）	2,110,531,570.92	1,901,498,102.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,998,761,359.46	1,837,711,291.29
其中：营业成本	五（三十一）	1,577,223,945.96	1,503,450,700.03
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（三十二）	8,028,080.29	2,314,466.17
销售费用	五（三十三）	109,151,635.55	75,784,044.62
管理费用	五（三十	174,551,605.67	132,799,272.00

	四)		
财务费用	五(三十五)	51,988,609.10	56,742,238.38
资产减值损失	五(三十六)	77,817,482.89	66,620,570.09
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(三十七)	10,103,503.82	6,486,819.13
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)		121,873,715.28	70,273,629.84
加: 营业外收入	五(三十八)	51,209,286.93	13,044,596.31
减: 营业外支出	五(三十九)	29,684,362.63	655,565.55
其中: 非流动资产处置损失		1,517,766.08	645,330.09
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		143,398,639.58	82,662,660.60
减: 所得税费用	五(四十)	22,217,415.98	19,569,237.59
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		121,181,223.60	63,093,423.01
归属于母公司所有者的净利润		125,879,851.39	73,090,804.01
少数股东损益		-4,698,627.79	-9,997,381.00
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.74	0.43
(二) 稀释每股收益		0.74	0.43
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		121,181,223.60	63,093,423.01
归属于母公司所有者的综合收益总额		125,879,851.39	73,090,804.01
归属于少数股东的综合收益总额		-4,698,627.79	-9,997,381.00

法定代表人: 李建平 主管会计工作负责人: 李永福 会计机构负责人: 侯文瑞

母公司利润表  
2011 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		1,985,033,755.49	1,738,478,493.16

减：营业成本		1,513,452,992.04	1,362,351,271.39
营业税金及附加		7,514,501.30	2,276,131.15
销售费用		99,560,883.41	69,556,236.87
管理费用		151,024,292.14	109,942,036.70
财务费用		26,048,510.92	31,961,560.92
资产减值损失		54,907,251.64	56,706,997.98
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）		10,103,503.82	6,486,819.13
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）		142,628,827.86	112,171,077.28
加：营业外收入		48,566,550.58	9,403,404.96
减：营业外支出		28,812,428.00	655,330.09
其中：非流动资产处置损失			645,330.09
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		162,382,950.44	120,919,152.15
减：所得税费用		22,217,415.98	17,836,205.16
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		140,165,534.46	103,082,946.99
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		140,165,534.46	103,082,946.99

法定代表人：李建平 主管会计工作负责人：李永福 会计机构负责人：侯文瑞

### 合并现金流量表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,181,390,197.36	1,741,243,737.66
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		12,440,907.99	3,727,235.65
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十一）	90,296,963.28	48,123,054.91
经营活动现金流入小计		2,284,128,068.63	1,793,094,028.22
购买商品、接受劳务支付的现金		1,882,858,533.37	1,084,030,309.36
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		133,014,484.34	100,453,715.38
支付的各项税费		95,506,474.49	149,222,385.51
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十一）	134,014,048.22	91,877,183.40
经营活动现金流出小计		2,245,393,540.42	1,425,583,593.65
经营活动产生的现金流量净额		38,734,528.21	367,510,434.57
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		4,520,766.03	1,745,669.31
处置固定资产、无形			9,900,000.00

资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		4,520,766.03	11,645,669.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		67,834,028.67	116,405,695.56
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		67,834,028.67	116,405,695.56
投资活动产生的现金流量净额		-63,313,262.64	-104,760,026.25
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		894,000,000.00	1,238,058,601.75
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（四十一）	20,305,107.87	65,808,019.52
筹资活动现金流入小计		914,305,107.87	1,303,866,621.27
偿还债务支付的现金		820,753,720.00	1,249,629,621.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		97,341,561.69	77,432,699.74
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	五（四十一）	37,630,000.00	20,305,107.87
筹资活动现金流出小计		955,725,281.69	1,347,367,429.36
筹资活动产生的现金流量净额		-41,420,173.82	-43,500,808.09

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,444,647.71	-1,095,985.20
五、现金及现金等价物净增加额		-67,443,555.96	218,153,615.03
加：期初现金及现金等价物余额		577,524,438.07	359,370,823.04
六、期末现金及现金等价物余额		510,080,882.11	577,524,438.07

法定代表人：李建平 主管会计工作负责人：李永福 会计机构负责人：侯文瑞

### 母公司现金流量表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,088,444,769.47	1,747,555,372.64
收到的税费返还		9,931,149.95	2,272,118.27
收到其他与经营活动有关的现金		88,513,900.03	44,973,054.91
经营活动现金流入小计		2,186,889,819.45	1,794,800,545.82
购买商品、接受劳务支付的现金		1,854,186,353.05	1,106,541,166.61
支付给职工以及为职工支付的现金		109,743,153.41	81,121,518.07
支付的各项税费		89,706,304.60	141,810,041.19
支付其他与经营活动有关的现金		124,425,617.51	75,339,488.33
经营活动现金流出小计		2,178,061,428.57	1,404,812,214.20
经营活动产生的现金流量净额		8,828,390.88	389,988,331.62
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		4,520,766.03	1,745,669.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			9,900,000.00

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		4,520,766.03	11,645,669.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		67,582,581.17	115,463,671.56
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		67,582,581.17	115,463,671.56
投资活动产生的现金流量净额		-63,061,815.14	-103,818,002.25
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		408,000,000.00	818,058,601.75
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		20,305,107.87	61,930,000.42
筹资活动现金流入小计		428,305,107.87	879,988,602.17
偿还债务支付的现金		313,753,720.00	899,629,621.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		65,281,746.17	50,745,925.41
支付其他与筹资活动有关的现金		37,630,000.00	20,305,107.87
筹资活动现金流出小计		416,665,466.17	970,680,655.03
筹资活动产生的现金流量净额		11,639,641.70	-90,692,052.86
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-2,367,506.41	80,577.89
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-44,961,288.97	195,558,854.40
加：期初现金及现金等价物余额		545,030,559.74	349,471,705.34
<b>六、期末现金及现金等价</b>		500,069,270.77	545,030,559.74

物余额			
-----	--	--	--

法定代表人：李建平 主管会计工作负责人：李永福 会计机构负责人：侯文瑞

### 合并所有者权益变动表

2011 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	170,000,00 0.00	399,310,5 01.22			146,885, 673.24		63,053, 733.12		13,744, 690.38	792,994,59 7.96
加：会计 政策变更										
前期差错 更正										
其他										
二、本年 年初余额	170,000,00 0.00	399,310,5 01.22			146,885, 673.24		63,053, 733.12		13,744, 690.38	792,994,59 7.96
三、本期 增减变动 金额（减 少以“-” 号填列）					42,049,6 60.35		66,830, 191.04		-4,698, 627.79	104,181,22 3.60
（一）净 利润							125,87 9,851.3 9		-4,698, 627.79	121,181,22 3.60
（二）其 他综合收 益										
上述（一） 和（二） 小计							125,87 9,851.3 9		-4,698, 627.79	121,181,22 3.60
（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				42,049,660.35		-59,049,660.35				-17,000,000.00
1. 提取盈余公积				42,049,660.35		-42,049,660.35				
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配						-17,000,000.00				-17,000,000.00
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	170,000,000.00	399,310,501.22		188,935,333.59		129,883,924.16		9,046,062.59		897,175,821.56

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	170,000,0 00.00	399,310,50 1.22			115,960,789. 14		36,187, 813.21		23,742, 071.38	745,201,17 4.95
： 会计政 策变更										
期差错更 正										
他										
二、本年 年初余额	170,000,0 00.00	399,310,50 1.22			115,960,789. 14		36,187, 813.21		23,742, 071.38	745,201,17 4.95
三、本期 增减变动 金额（减 少以“-” 号填列）					30,924,884.1 0		26,865, 919.91		-9,997, 381.00	47,793,423. 01
（一）净 利润							73,090, 804.01		-9,997, 381.00	63,093,423. 01
（二）其 他综合收 益										
上述（一） 和（二） 小计							73,090, 804.01		-9,997, 381.00	63,093,423. 01
（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					30,924,884.10		-46,224,884.10			-15,300,000.00
1. 提取盈余公积					30,924,884.10		-30,924,884.10			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-15,300,000.00			-15,300,000.00
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	170,000,000.00	399,310,501.22			146,885,673.24		63,053,733.12		13,744,690.38	792,994,597.96

法定代表人：李建平 主管会计工作负责人：李永福 会计机构负责人：侯文瑞

### 母公司所有者权益变动表

2011 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	170,000,000.00	399,310,501.22			146,885,673.24		179,620,939.24	895,817,113.70
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	170,000,000.00	399,310,501.22			146,885,673.24		179,620,939.24	895,817,113.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					42,049,660.35		81,115,874.11	123,165,534.46
（一）净利润							140,165,534.46	140,165,534.46
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							140,165,534.46	140,165,534.46
（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					42,049,660.35		-59,049,660.35	-17,000,000.00
1. 提取盈余公积					42,049,660.35		-42,049,660.35	
2. 提取一								

般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-17,000,000.00	-17,000,000.00
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、本期末余额	170,000,000.00	399,310,501.22			188,935,333.59		260,736,813.35	1,018,982,648.16

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	170,000,000.00	399,310,501.22			115,960,789.14		122,762,876.35	808,034,166.71
加：会计政策变更								
前期差错更正								

正								
其他								
二、本年年 初余额	170,000,0 00.00	399,310,5 01.22			115,960,789. 14		122,762,876.3 5	808,034,166.71
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)					30,924,884. 10		56,858,062.89	87,782,946.99
(一) 净利 润							103,082,946.9 9	103,082,946.99
(二) 其他 综合收益								
上述(一) 和(二)小 计							103,082,946.9 9	103,082,946.99
(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					30,924,884. 10		-46,224,884.10	-15,300,000.00
1. 提取盈余 公积					30,924,884. 10		-30,924,884.10	
2. 提取一般 风险准备								
3. 对所有 者(或股 东)的 分配							-15,300,000.00	-15,300,000.00
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、本期末 余额	170,000,0 00.00	399,310,5 01.22			146,885,673 .24		179,620,939.2 4	895,817,113.70

法定代表人：李建平 主管会计工作负责人：李永福 会计机构负责人：侯文瑞

### (三) 公司概况

内蒙古北方重型汽车股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）经国家机械工业委员会“机委兵函[1987]571号”文件、国家计委“计国[1987]916号”文件和对外经济贸易部“商外资审[1988]0008号”文件批准，于1988年注册成立。经中国证监会证监发行字[2000]67号文批准，公司于2000年6月9日向社会发行人民币普通股（A股）5,500万股，发行后公司股本增至17,000万元，2000年6月30日在上海证券交易所挂牌交易，股票代码600262。

公司1999年11月29日注册于包头稀土高新技术开发区，注册号：150200400001097。公司主要生产、销售“特雷克斯”牌各种不同型号的非公路自卸汽车和旋挖钻机、挖掘机、铲运机、装载机、推土机等工程机械及零部件，并提供售后服务。

公司集军工、央企、合资、上市特色于一体，是中国非公路矿用车行业的龙头企业，中国非公路矿车的研发中心和生产中心，我国军转民企业的成功典范！公司遵循“忠毅严和，惟恒创新”的核心价值观，秉持“做强矿车主业，丰富矿车产业，领先矿车行业，成就矿车伟业”的发展战略，牢牢把握国内外矿用车技术的发展方向和矿用车产品的发展趋势，坚持以人为本，人才先行，依靠公司强大的技术创新能力和人才技术优势，不断开发出技术含量高的客户急需的高新技术产品。公司拥有北方股份科技园、北方股份矿用汽车工业园、北方股份工程机械产业园三个园区，占地1000余亩，公司拥有矿用自卸车、旋挖钻机、液压缸及备件、液压挖掘机四大产业板块，其中矿用车产品拥有25-100吨机械传动自卸车、120-360吨电动轮自卸车、23-42吨铰接自卸车及变型车二十多个品种，是世界上唯一能够在同一工厂、同一条生产线生产全部矿车系列的工程机械制造商。

公司始终坚持“进一座矿山，树一品牌，拓一片市场”的营销理念和“共赢的平台，保姆式服务，个性化满足，永久性支持”的服务理念，为国内著名矿业集团、建材巨头和国外40多个国家和地区的用户提供优质的产品和贴心的服务。

公司已通过了ISO9000质量体系认证和国际UKAS质量体系认证，通过ISO14001:2004环境管理体系认证。先后被中国科学院和国家科技部共同命名为“国家级高新技术企业”及“中国矿用汽车的生产和研发基地”；被国家科技部确定为“火炬计划优秀高新技术企业”；被国家经贸委确定为“先进技术企业”；被中国企业形象认定委员会评为“企业最佳形象AAA级企业”；被国家质量协会授予“用户满意服务”百家企业。被国家、自治区评为“中国矿用汽车最具影响力第一品牌”；被中国商业联合会授予全国售后服务行业十佳单位；获国家工商局“重合同守信用企业”、“内蒙古自治区企业信息化示范单位”等多项荣誉。

2011年11月18日，国家发改委认定公司为重型非公路矿用车国家地方联合工程研究中

心。

(四) 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：

本公司自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》，以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项编制本公司财务报表。

此外，本财务报表还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定(2010 年修订)》列报和披露有关财务信息。

2、 遵循企业会计准则的声明：

本公司编制的财务报表已按《企业会计准则》的规定编制，符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量情况。

3、 会计期间：

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币：

本公司记账本位币和编制本财务报表所采用的货币为人民币。除有特别说明外，金额单位均以人民币元表示。

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的会计处理方法

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

(2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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；如果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差额，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

6、 合并财务报表的编制方法：

(1) (1) 本公司以控制为基础确定合并财务报表的合并范围。如果本公司在被投资单位拥有高于 50%的表决权资本，或者虽然拥有的表决权资本不足 50%但能够对被投资单位实施实质性控制，本公司均将此等被投资单位作为子公司，在编制合并财务报表时纳入合并范围。

(2) 本公司通过同一控制下的企业合并增加的子公司，自合并当期期初纳入本公司合并财务报表，并调整合并财务报表的年初数或上年数；通过非同一控制下企业合并增加的子公司，自购买日起纳入本公司合并财务报表。本公司报告期转让控制权的子公司，自丧失实际控制权之日起不再纳入合并范围。

(3) 在编制合并财务报表时，本公司对子公司的会计政策和会计期间进行调整，以确保其



采用的会计政策和适用的会计期间与本公司保持一致。

在本公司通过非同一控制下企业合并方式收购时，若子公司在收购日可辨认资产、负债的公允价值与其账面价值存在差异，本公司在按照子公司收购时可辨认资产、负债的公允价值对子公司财务报表进行调整后作为编制合并财务报表的基础。编制合并财务报表前，本公司将对子公司的长期股权投资由成本法调整为权益法。

(4) 本公司与子公司之间以及子公司相互之间的所有重大往来余额、内部交易及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵销。

收购子公司时发生的合并成本大于收购时享有的子公司可辨认净资产公允价值份额之间的差额作为合并资产负债表中的"商誉"，合并成本小于收购时享有的子公司可辨认净资产公允价值份额之间的差额计入合并当期的"营业外收入"。

子公司的其他投资者在子公司净资产中享有的权益，以"少数股东权益"在合并资产负债表的股东权益中单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表的净利润项目下以"少数股东损益"项目列示。

(5) 超额亏损的处理：

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额时，其余额仍冲减少数股东权益。

#### 7、 现金及现金等价物的确定标准：

本公司之现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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) 外币交易

外币业务采用即期汇率的近似汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

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的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

#### 9、 金融工具：

(1) 金融资产和金融负债的确认分类

金融资产在初始确认时划分为下列四类：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直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为下列两类：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直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；其他金融负债。

## （2）金融资产和金融负债的计量

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，年末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值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持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### ③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### ④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

### ⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考年末活跃市场中的报价。

（5）金融资产的减值准备

①可供出售金融资产的减值准备：

年末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

②持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

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：

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>单项金额重大指应收账款余额大于 500 万元，其他应收款余额大于 100 万元（受同一实际控制人控制的债务单位的应收款项余额合并计算）的应收款项。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>对于期末单项金额重大的应收账款、其他应收款单项进行减值测试。如果有客观证据表明应收款项发生减值，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。对单项金额重大的应收款项进行单项测试后未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。</p>

按组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，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。除已单独计提减值准备的应收款项外，公司按年末应收款项（包括应收账款和其他应收款）余额的 6% 计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

<p>单项计提坏账准备的理由</p>	<p>期末对账龄较长以及涉及诉讼的单项金额非重大的应收账款、其他应收款，单独进行减值测试</p>
<p>坏账准备的计提方法</p>	<p>根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额</p>

	计提坏账准备
--	--------

## 11、 存货：

### (1) 存货的分类

原材料、周转材料、在产品、库存商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

其他

存货发出时按标准成本计价；期末，对标准成本与实际成本之间产生的差异进行摊销。

### (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

年末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。年末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度

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

一次摊销法

#### 2) 包装物

一次摊销法

## 12、 长期股权投资：

### (1) 投资成本确定

①合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A、同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的

份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为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。企业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，确认为合并资产负债表中的商誉。企业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差额，计入当期损益（营业外收入）。为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益（债券及权益工具的发行费用除外）。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

C、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

D、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

E、以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

## (2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的长期股权投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

②采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。

当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上，对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号--资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及其他实质上构成对被投资单

位净投资的长期权益减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：**A**、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。**B**、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。**C**、各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中,或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时,通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制,合营各方仍应当按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

②存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：**A**、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。**B**、参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。**C**、与被投资单位之间发生重要交易。**D**、向被投资单位派出管理人员。**E**、向被投资单位提供关键技术资料。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查,根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时,将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

## 13、 投资性房地产：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产,包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

### (1) 采用成本模式计量的投资性房地产的折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量,按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

投资性房地产类别	预计残值率	预计使用寿命	年折旧（摊销）率
房屋、建筑物	10%	20 年	4.5%
土地使用权		依相关土地使用权具体使用年限确定	

### (2) 采用成本模式计量的投资性房地产减值准备计提依据

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价,可收回金额低于成本的,按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复,前期已计提的减值准备不再转回。

## 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（%）
房屋及建筑物	20 年	10%	4.5%
机器设备	5-10 年	10%	9%-18%
电子设备	5 年	10%	18%
运输设备	5 年	10%	18%

15、 在建工程：

(1) 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

16、 借款费用：

(1) 借款费用资本化的确认原则

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当符合资本化条件的资产在购建或者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，借款费用暂停资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

(2) 借款费用资本化期间

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。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前,予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出按每月月末加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的,按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额,调整每期利息金额。

## 17、 无形资产:

### (1) 无形资产的计价方法

按成本进行初始计量;

外购无形资产的成本,包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产,以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值,并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额,计入当期损益;在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本,不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值;以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产,其成本包括:开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用,以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

### (2) 无形资产使用寿命及摊销

#### ①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权证规定期限
非专利技术	10 年	合同规定期限
软件	5 年	估计使用寿命

每年末,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。

经复核,本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### ②公司无使用寿命不确定的无形资产。

#### ③无形资产的摊销:

对于使用寿命有限的无形资产,在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销;无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产,不予摊销。

#### ④内部研究开发项目支出的会计处理:

内部研究开发项目研究阶段的支出,在发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件时确认为无形资产:

- 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，能够证明其有用性；

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：

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

#### 19、 预计负债：

##### （1）预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

①该义务是公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

##### （2）预计负债的计量

预计负债按照履行相关现时义务可能导致经济利益流出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

##### （3）最佳估计数的确定方法

如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则按如下方法确定：

①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；

②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。清偿确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

#### 20、 股份支付及权益工具：

##### （1）股份支付的种类：

对于以权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积（其他资本公积），不确认其后续公允价值变动；在可行权之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。按照行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积（其他资本公积）。其中：对于换取职工服务的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具在授予日的公允价值，计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积（其他资本公积）；对于换取其他方服务的股份支付，以所换取其他方服务的公允价值计量。如果该公允价值不能可靠计量的，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，则按权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关资产成本或费用，同时计入资本公积中其他资本公积。

对于以现金结算的涉及职工的股份支付，按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量，确定成本费用和应付职工薪酬。在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具

数量的最佳估计为基础,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,计入相关资产成本或费用,同时计入应付职工薪酬。在可行权之后不再确认成本费用,对负债(应付职工薪酬)的公允价值重新计量,将其变动计入公允价值变动损益。

## (2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的期权等权益工具存在活跃市场的,按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的期权等权益工具不存在活跃市场的,采用期权定价模型等确定其公允价值,选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素:①期权的行权价格;②期权的有效期;③标的股份的现行价格④股价预计波动率;⑤股份的预计股利;⑥期权有效期内的无风险利率;⑦分期行权的股份支付;

## (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日,公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计,修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日,最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量,计算截至当期累计应确认的成本费用金额,再减去前期累计已确认金额,作为当期应确认的成本费用金额。

## 21、 收入:

### (1) 销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方;公司既没有保留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;收入的金额能够可靠地计量;相关的经济利益很可能流入企业;相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认商品销售收入实现。

### (2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额,但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额,确认当期提供劳务收入;同时,按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额,结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,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。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业,收入的金额能够可靠地计量时确认收入实现。

①利息收入金额,按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额,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,是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产,但不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 只有在能够满足政府补助所附条件以及能够收到时，本公司才确认政府补助。本公司收到的货币性政府补助，按照收到或应收的金额计量；收到的非货币性政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 收到的与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。收到的与收益相关的政府补助，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(4) 已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益，则冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益时，直接将返还的金额计入当期损益

### 23、递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

本公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，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。

#### (1) 递延所得税资产的确认依据

①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。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

A、该项交易不是企业合并；

B、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)。

②本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

A、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

#### (2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

①商誉的初始确认；

②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

A、该项交易不是企业合并；

B、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)。

③本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

A、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

B、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 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，则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，转回减记的金额。

## 24、 经营租赁、融资租赁：

### (1) 经营租赁

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。作为承租人发生的初始直接费用，计入管理费用，或有租金于发生时确认为当期费用。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。在提供免租期的情况下，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

### (2) 融资租赁

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁业务收入。

## 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

本公司本报告期未发生主要会计政策、会计估计变更事项。

(五) 税项:

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值额	17%
营业税	营业额	5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
土地使用税	土地面积	9-12/平方米
房产税	房产原值减 10%	1.2%

2、 税收优惠及批文

公司于 2008 年被认定为高新技术企业，并取得相关部门下发的高新技术企业证书，认定有效期三年。根据有关规定，公司于 2011 年申报了高新技术企业复审，现已顺利通过，并于近日领取了内蒙古自治区科学技术厅、内蒙古自治区财政厅、内蒙古自治区国家税务局、内蒙古自治区地方税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GF201115000012，有效期三年。根据相关规定，通过高新技术企业复审后，公司连续三年继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，所得税按 15% 的税率征收。

本公司根据根据《中华人民共和国企业所得税法》和《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号）等规定，企业所得税按应纳税所得额 15% 计缴税率征收企业所得税。

按照《财政部国家发展改革委工业和信息化部海关总署国家税务总局国家能源局关于调整重大技术装备进口税收政策的通知》（财关税【2009】55 号）的规定，自 2009 年 7 月 1 日起，对国内企业为生产国家支持发展的重大技术装备和产品而确有必要进口的关键零部件及原材料，免征进口关税和进口环节增值税。按照此规定，从 2009 年 7 月 1 日起，公司为生产矿用车而进口的部分关键零部件需缴纳的进口关税和进口环节增值税予以免征。

3、 其他说明

注：根据国发【2010】35 号文件规定，外资企业自 2010 年 12 月 1 日起适用国务院 1985 年发布的《中华人民共和国城市维护建设税暂行条例》和 1986 年发布的《征收教育费附加的暂行规定》。本公司适用此规定。

(六) 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	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	从母公司所有者权

							司净 投资 的其 他项 目余 额					数股东 损益的 金额	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
阿特拉斯工程机械有限公司	控股子公司	包头稀土开发区	工程建设机械生产销售	21,800	工程 建设 机械 制造 、销 售、 维 修和 服务	16,350		75	75	是	902.86	4,547.14	

(七) 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		
	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：	/	/	387,218.45	/	/	178,739.70
人民币	/	/	154,040.85	/	/	14,945.35
美元	12,936.25	6.3009	81,510.02	24.25	6.6227	160.60
欧元	18,581.02	8.1625	151,667.58	18,581.02	8.8065	163,633.75

银行存款:	/	/	502,094,303.66	/	/	526,639,475.78
人民币	/	/	455,421,611.34	/	/	443,651,328.54
美元	6,312,409.85	6.3009	39,773,863.25	11,533,871.30	6.6227	76,385,369.46
欧元	113,258.68	8.1625	924,473.99	671,040.64	8.8065	5,909,519.39
日元	2,508,104.00	0.0813	203,783.45			
英镑	594,193.71	9.7116	5,770,571.63	67,845.45	10.2182	693,258.39
其他货币资金:	/	/	15,229,360.00	/	/	71,011,330.46
人民币	/	/	15,229,360.00	/	/	71,011,330.46
合计	/	/	517,710,882.11	/	/	597,829,545.94

期末其他货币资金余额中期限大于三个月、不属于现金及现金等价物的保证金余额:

项 目	期末金额	期初金额
银行承兑汇票、信用证保证金	7,630,000.00	20,305,107.87

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	202,543,649.72	181,582,500.90
合计	202,543,649.72	181,582,500.90

(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				
第一名	2011年7月6日	2012年1月6日	5,000,000.00	
第二名	2011年9月8日	2012年3月8日	4,000,000.00	
第三名	2011年7月18日	2012年1月18日	2,000,000.00	
第四名	2011年7月25日	2012年1月25日	2,000,000.00	
第五名	2011年8月10日	2012年2月10日	2,000,000.00	
合计	/	/	15,000,000.00	/

1、 期末无已贴现未到期的应收票据。

2、 截止 2011 年 12 月 31 日, 子公司阿特拉斯以 720 万元的应收票据进行抵押, 开具 720 万元的应付票据。

3、 期末应收票据中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位票据。

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	85,451,218.28	12.04	64,734,789.09	75.76	55,520,733.25	6.86	44,416,586.60	80.00
按组合计提坏账准备的应收账款：								
1 年以内	434,331,420.87	78.72	26,059,885.26	6.00	521,344,562.58	73.90	31,280,673.73	6.00
1 至 2 年	85,202,152.76	15.44	5,112,129.17	6.00	99,700,648.86	14.13	5,982,038.93	6.00
2 至 3 年	19,338,998.65	3.51	1,160,339.92	6.00	84,331,138.84	11.95	5,059,868.34	6.00
3 年以上	12,849,354.99	2.33	770,961.30	6.00	145,035.07	0.02	8,702.10	6.00
组	551,721,927.27	77.73	33,103,315.65	6.00	705,521,385.35	87.14	42,331,283.10	6.00



合小计								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	72,597,370.20	10.23	56,454,057.09	77.76	48,565,889.78	6.00	35,151,508.71	72.38
合计	709,770,515.75	/	154,292,161.83	/	809,608,008.38	/	121,899,378.41	/

本公司将期末余额超过 500 万元的应收账款作为单项金额重大的应收款项单独进行减值测试；对其中存在减值迹象的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，对不存在减值迹象的按照其余额的 6% 计提坏账准备。

对单项金额未超过 500 万元，但是账龄较长或者涉及诉讼的应收账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。

除已单独计提减值准备的应收账款外，公司按年末应收账款余额的 6% 计提坏账准备。

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
第一名	55,022,949.87	49,520,654.88	90.00	涉及诉讼，经单独测试后按 90% 计提坏账准备
第二名	24,011,957.67	12,005,978.84	50.00	账龄较长，存在减值迹象，经单独测试后按 50% 计提坏账准备

第三名	6,416,310.74	3,208,155.37	50.00	账龄较长,存在减值迹象,经单独测试后按 50% 计提坏账准备
合计	85,451,218.28	64,734,789.09	/	/

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	434,331,420.87	78.72	26,059,885.26	521,344,562.58	73.90	31,280,673.73
1 至 2 年	85,202,152.76	15.44	5,112,129.17	99,700,648.86	14.13	5,982,038.93
2 至 3 年	19,338,998.65	3.51	1,160,339.92	84,331,138.84	11.95	5,059,868.34
3 年以上	12,849,354.99	2.33	770,961.30	145,035.07	0.02	8,702.10
合计	551,721,927.27	100.00	33,103,315.65	705,521,385.35	100.00	42,331,283.10

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位:元 币种:人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
第一名	4,916,803.68	3,933,442.94	80.00	涉及诉讼,经单独测试存在减值迹象
第二名	4,805,146.50	4,805,146.50	100.00	账龄较长,经单独测试收回可能性极小
第三名	4,118,046.55	2,059,023.28	50.00	账龄较长,经单独测试存在减值迹象
第四名	3,341,461.54	1,670,730.77	50.00	账龄较长,经单独测试存在减值迹象
第五名	3,207,514.34	3,207,514.34	100.00	账龄较长,经单独测试收回可能性极小
其他	52,208,397.59	40,778,199.26	78.11	账龄较长,经单独测试存在减值迹象
合计	72,597,370.20	56,454,057.09	/	/

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

应收账款坏账准备变动如下

期间	项目	期初金额	本期计提	本期减少		期末金额
				转回	转销	
2010 年		82,677,323.17	39,425,075.23		203,019.99	121,899,378.41
2011 年		121,899,378.41	33,315,228.52		922,445.10	154,292,161.83

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

单位：万元 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
TEREX EQUIPMENT LIMITED	251.87	15.11		
内蒙古北方重工业集团有限公司	201.22	12.07	605.39	36.32
合计	453.09	27.18	605.39	36.32

(4) 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 (%)
第一名	非关联方	74,788,440.06	1 年以内	10.54
第二名	非关联方	55,022,949.87	3 年以上	7.75
第三名	非关联方	54,755,000.00	1 年以内	7.71
第四名	非关联方	29,674,485.52	1 年以内	4.18
第五名	非关联方	26,139,427.95	1 年以内： 120,215.69 元；1~2 年： 7,342,336.14 元；2~3 年： 11,765,155.92 元；3~4 年： 6,911,720.20 元	3.68
合计	/	240,380,303.40	/	33.86

(5) 应收关联方账款情况

单位：万元 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 (%)
TEREX EQUIPMENT LIMITED	本公司第二大股东	251.87	0.35
内蒙古北方重工业集团有限公司	本公司第一大股东	201.22	0.28
包头北方专用机械有限责任公司	同一母公司	812.93	1.15

特雷克斯北方采矿机械有限公司	合营企业	38.77	0.05
合计	/	1,304.79	1.83

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	12,087,548.86	29.61	8,453,208.64	69.93	6,328,488.30	23.40	2,132,848.82	33.70
组合小计	25,110,563.26	61.50	1,506,633.79	6.00	17,720,572.08	65.52	1,063,234.32	6.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	3,629,113.84	8.89	3,449,113.84	95.04	2,998,089.87	11.08	2,146,415.88	71.59
合计	40,827,225.96	/	13,408,956.27	/	27,047,150.25	/	5,342,499.02	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
第一名	4,038,155.80	403,815.58	10.00	经单独测试存在减值迹象
第二名	2,146,792.00	2,146,792.00	100.00	账龄较长，经单独测试收回可能性极小
第三名	2,095,950.00	2,095,950.00	100.00	账龄较长，经单独测试收回可能性极小
第四名	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	账龄较长，经单独

				测试收回可能性极小
第五名	1,306,651.06	1,306,651.06	100.00	账龄较长, 经单独测试收回可能性极小
第六名	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	账龄较长, 经单独测试收回可能性极小
合计	12,087,548.86	8,453,208.64	/	/

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	23,192,329.70	92.36	1,391,539.78	13,343,094.49	75.30	800,585.67
1至2年	1,843,984.64	7.34	110,639.08	924,210.32	5.22	55,452.62
2至3年	74,248.92	0.30	4,454.93	3,072,407.38	17.34	184,344.44
3年以上				380,859.89	2.14	22,851.59
合计	25,110,563.26	100.00	1,506,633.79	17,720,572.08	100.00	1,063,234.32

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
第一名	918,338.53	918,338.53	100.00	账龄较长, 经单独测试收回可能性极小
第二名	620,000.00	620,000.00	100.00	账龄较长, 经单独测试收回可能性极小
第三名	300,000.00	300,000.00	100.00	账龄较长, 经单独测试收回可能性极小
第四名	327,180.64	327,180.64	100.00	账龄较长, 经单独测试收回可能性极小
第五名	200,000.00	20,000.00	10.00	账龄较长, 经单独测试存在减值迹象
其他	1,263,594.67	1,263,594.67	80.00	账龄较长, 经单独测试存在减值迹象

合计	3,629,113.84	3,449,113.84	/	/
----	--------------	--------------	---	---

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

其他应收款坏账准备变动如下

期间	项目	期初金额	本期计提	本期减少额		期末金额
				转回	转销	
2010 年		4,297,761.72	1,152,528.51		107,791.21	5,342,499.02
2011 年		5,342,499.02	8,066,457.25			13,408,956.27

(3) 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。

(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(%)
第一名	非关联方	8,314,291.50	1 年以内	20.36
第二名	非关联方	4,038,155.80	1-2 年	9.89
第三名	非关联方	2,146,792.00	1-4 年	5.26
第四名	非关联方	1,998,942.50	1 年以内	4.90
第五名	办事处借款	1,531,537.00	1-2 年	3.75
合计	/	18,029,718.80	/	44.16

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	45,287,299.42	92.64	39,828,933.78	72.40
1 至 2 年	829,668.48	1.70	6,629,270.63	12.05
2 至 3 年	2,767,808.20	5.66	8,550,970.35	15.55
合计	48,884,776.10	100.00	55,009,174.76	100.00

(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
第一名	非关联方	9,880,992.70	1 年以内	材料采购尚未到货
第二名	非关联方	7,770,975.71	1 年以内	材料采购尚未到货

第三名	非关联方	5,349,645.80	1 年以内	材料采购尚未到货
第四名	非关联方	4,544,520.85	1 年以内	材料采购尚未到货
第五名	非关联方	3,861,672.28	1 年以内	材料采购尚未到货
合计	/	31,407,807.34	/	/

(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

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

## 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	490,103,490.06	47,170,707.17	442,932,782.89	570,285,141.92	35,635,177.20	534,649,964.72
在产品	274,442,431.82		274,442,431.82	189,711,400.97		189,711,400.97
库存商品	345,877,202.56	33,612,312.70	312,264,889.86	167,747,569.15	10,324,825.62	157,422,743.53
周转材料	13,949,350.10	3,325,172.35	10,624,177.75	13,908,398.84	2,958,215.78	10,950,183.06
合计	1,124,372,474.54	84,108,192.22	1,040,264,282.32	941,652,510.88	48,918,218.60	892,734,292.28

### (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	35,635,177.20	12,781,353.47		1,245,823.50	47,170,707.17
库存商品	10,324,825.62	23,287,487.08			33,612,312.70
周转材料	2,958,215.78	366,956.57			3,325,172.35
合计	48,918,218.60	36,435,797.12		1,245,823.50	84,108,192.22

(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	存放时间较长, 存在减值迹象		
库存商品	存放时间较长, 存在减值迹象		
周转材料	存放时间较长, 存在减值迹象		

期末对原材料、周转材料, 根据其市场售价或估计售价扣除预计的销售费用 (包括至完工需发生的成本) 确定可变现净值, 并根据可变现净值与账面价值的差额计提存货跌价准备, 由于产成品的现行市价与可变现净值不存在重大差异, 以市价作为可变现净值。

7、对合营企业投资和联营企业投资:

单位: 万元 币种: 人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
特雷克斯北方采矿机械有限公司	50	50	8,404.96	1,456.17	6,948.79	8,769.32	1,116.55
二、联营企业							

8、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 (%)
大象创业投资有限公司	10,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00	1,000,000.00	6.67	6.67
深圳北	2,400,000.00	2,400,000.00		2,400,000.00		2.33	2.33



方投资有限公司							
宝日希勒煤业有限责任公司	5,350,000.00	5,350,000.00		5,350,000.00		1.04	1.04

按权益法核算：

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	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
特雷克斯北方采矿机械有限公司	25,000,000.00	29,161,202.92	5,582,737.79	34,743,940.71			50.00	50.00

9、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	4,472,978.69			4,472,978.69
1.房屋、建筑物	4,472,978.69			4,472,978.69
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	1,039,967.25	201,283.99		1,241,251.24
1.房屋、建筑物	1,039,967.25	201,283.99		1,241,251.24
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	3,433,011.44		201,283.99	3,231,727.45
1.房屋、建筑物	3,433,011.44		201,283.99	3,231,727.45
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	3,433,011.44		201,283.99	3,231,727.45
1.房屋、建筑物	3,433,011.44		201,283.99	3,231,727.45
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：201,283.99 元。

说明

投资性房地产为由固定资产转入的出租的房屋账面价值。

10、 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：	601,338,861.82	270,508,374.09		13,390,144.90	858,457,091.01
其中：房屋及建筑物	296,045,837.41	199,800,385.35		34,150.70	495,812,072.06
机器设备	273,105,173.58	67,052,393.28		9,402,183.97	330,755,382.89
运输工具	19,835,717.32	2,968,035.62		3,108,846.70	19,694,906.24
电子设备	12,352,133.51	687,559.84		844,963.53	12,194,729.82
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	295,079,696.36		48,936,984.93	10,958,970.77	333,057,710.52
其中：房屋及建筑物	113,034,829.33		19,866,314.81	12,422.36	132,888,721.78
机器设备	162,607,737.27		25,989,565.25	7,921,914.06	180,675,388.46
运输工具	9,837,378.21		2,562,613.75	2,264,167.18	10,135,824.78
电子设备	9,599,751.55		518,491.12	760,467.17	9,357,775.50
三、固定资产账面净值合计	306,259,165.46	/		/	525,399,380.49
其中：房屋及建筑物	183,011,008.08	/		/	362,923,350.28
机器设备	110,497,436.31	/		/	150,079,994.43
运输工具	9,998,339.11	/		/	9,559,081.46
电子设备	2,752,381.96	/		/	2,836,954.32
四、减值准备合计		/		/	
其中：房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
运输工具		/		/	

五、固定资产账面价值合计	306,259,165.46	/	/	525,399,380.49
其中：房屋及建筑物	183,011,008.08	/	/	362,923,350.28
机器设备	110,497,436.31	/	/	150,079,994.43
运输工具	9,998,339.11	/	/	9,559,081.46
电子设备	2,752,381.96	/	/	2,836,954.32

本期折旧额：48,936,984.90 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：262,679,077.47 元。

- 1、固定资产本期增加包括在建工程完工转入 262,679,077.47 元，其他主要为外部采购增加固定资产。
- 2、固定资产本期减少数为固定资产转让以及报废处置。
- 3、截止 2011 年 12 月 31 日，子公司以账面原值为 248,441,202.65 元、净值为 141,300,825.52 元的固定资产（房屋、机器设备）以及账面原值为 33,013,960.00 元、净值为 29,607,608.15 元的土地使用权做为抵押，取得抵押借款 242,000,000.00 元（其中短期借款 142,000,000.00 元，2012 年到期的长期借款 100,000,000.00 元）。
- 4、公司固定资产使用状况良好，未发现减值的迹象，因此未计提固定资产减值准备。

#### 11、 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	19,113,120.43		19,113,120.43	186,013,764.86		186,013,764.86

##### (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 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
矿用汽车 工业园	479,080, 000.00	181,341,64 7.49	91,988,81 7.04	260,605,5 17.47		90	18,413, 513.82	2,425,000.00	借 款	12,724,94 7.06
公司设备 改造工程		4,562,624.0 0	3,726,706 .00	2,073,560 .00	540.00					6,215,230. 00
其他		109,493.37	63,450.00							172,943.3 7
合计	479,080, 000.00	186,013,76 4.86	95,778,97 3.04	262,679,0 77.47	540.00	/	18,413, 513.82	2,425,000.00	/	19,113,12 0.43

- 1、本公司在建工程不存在可收回金额低于账面价值的情况，未计提减值准备。
- 2、在建工程本期减少数主要系工程达到预定可使用状态转入固定资产。

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	210,219,187.97			210,219,187.97
土地使用权	139,452,670.87			139,452,670.87
非专利技术	60,543,791.00			60,543,791.00
软件	10,222,726.10			10,222,726.10
二、累计摊销合计	49,984,282.81	9,675,617.28		59,659,900.09
土地使用权	6,126,862.11	2,804,353.42		8,931,215.53
非专利技术	36,071,659.81	6,129,682.63		42,201,342.44
软件	7,785,760.89	741,581.23		8,527,342.12
三、无形资产账面净值合计	160,234,905.16		9,675,617.28	150,559,287.88
土地使用权	133,325,808.76		2,804,353.42	130,521,455.34
非专利技术	24,472,131.19		6,129,682.63	18,342,448.56
软件	2,436,965.21		741,581.23	1,695,383.98
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	160,234,905.16		9,675,617.28	150,559,287.88
土地使用权	133,325,808.76		2,804,353.42	130,521,455.34
非专利技术	24,472,131.19		6,129,682.63	18,342,448.56
软件	2,436,965.21		741,581.23	1,695,383.98

本期摊销额：9,675,617.28 元。

1、 期末子公司阿特拉斯工程机械有限公司用于银行借款抵押的土地使用权账面价值为 28,946,460.11 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：		
可抵扣暂时性差异之递延所得税资产	54,223,351.69	35,554,717.71
小计	54,223,351.69	35,554,717.71

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
坏账准备	35,011,628.23	24,617,614.63

存货跌价准备	17,068,546.04	4,552,328.40
预提保修费用	2,860,343.85	1,536,478.46
长期投资减值准备	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	55,940,518.12	31,706,421.49

(3) 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
可抵扣差异项目：	
坏账准备	132,689,489.87
存货跌价准备	67,039,646.18
预提保修费用	54,919,483.33
计提未发放工资	26,145,730.00
确认为递延收益的政府补助	54,000,000.00
预计诉讼损失	26,694,661.92
小计	361,489,011.30

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	127,241,877.43	41,381,685.77		922,445.10	167,701,118.10
二、存货跌价准备	48,918,218.60	36,435,797.12		1,245,823.50	84,108,192.22
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	1,000,000.00				1,000,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
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	177,160,096.03	77,817,482.89		2,168,268.60	252,809,310.32

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
抵押借款	107,000,000.00	142,000,000.00
保证借款	418,018,000.00	476,681,000.00
合计	525,018,000.00	618,681,000.00

1 本公司保证借款中 12,601.80 万元由内蒙古北方重工业集团有限公司提供担保；

2、子公司阿特拉斯工程机械有限公司借款 11,700.00 万元由本公司提供担保，17,500.00 万元由内蒙古北方重工业集团有限公司提供担保。

3、截止 2011 年 12 月 31 日，子公司以账面原值为 248,441,202.65 元、净值为 141,300,825.52 元的固定资产（房屋、机器设备）以及账面原值为 33,013,960.00 元、净值为 29,607,608.15 元的土地使用权做为抵押，取得抵押借款 242,000,000.00 元（其中短期借款 142,000,000.00 元，2012 年到期的长期借款 100,000,000.00 元）。

4、截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无已到期尚未归还的短期借款。

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	12,700,000.00	29,960,112.57
银行承兑汇票	62,198,720.00	151,820,398.34
合计	74,898,720.00	181,780,510.91

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司以货币资金 1,522.94 万元，作为应付银行承兑汇票保证金，同时以 720 万元应收票据做为质押，开具应付票据。

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	405,783,951.31	488,855,843.04
1-2 年	50,666,711.26	16,520,880.12

2-3 年	11,170,195.53	3,182,893.67
3 年以上	6,384,196.10	4,988,064.54
合计	474,005,054.20	513,547,681.37

(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：万元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
内蒙古北方重工业集团有限公司	699.79	891.35
包头北方机电设备制造有限公司	5.92	
包头北方专用机械有限责任公司	1,102.45	245.24
特雷克斯北方采矿机械有限公司	1,172.74	645.19
TEREX GmbH		4,723.66
TEREX EQUIPMENT LIMITED	2,169.51	
合计	5,150.41	6,505.44

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债务人名称	业务内容	余额	账龄	未偿还原因
第一名	货款	6,243,954.07	1 年以内	未结算
	货款	35,464,816.10	1-2 年	未结算
	货款	7,959,719.45	2-3 年	未结算
第二名	货款	1,504,505.43	1 年以内	未结算
	货款	2,115,676.64	1-2 年	未结算
第三名	货款	1,678,834.79	1 年以内	未结算
	货款	1,754,602.30	1-2 年	未结算
	货款	169,246.89	2-3 年	未结算

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	56,841,437.15	84,595,838.07
1-2 年	19,115,053.43	23,036,693.67
2-3 年	2,858,487.21	26,471,651.60
3 年以上	1,687,801.85	538,895.00
合计	80,502,779.64	134,643,078.34

(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: 万元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
TEREX GmbH	739.20	797.51
合计	739.20	797.51

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

排名	预收金额	账龄	未结转原因
第一名	17,980,000.00	1-2 年	尚未发货
第二名	2,199,275.50	其中 1-2 年 272,507.63 元; 2-3 年 741,766.67 元; 3 年以上 1,185,001.20 元	尚未发货
第三名	1,505,518.65	2-3 年	尚未发货
合计	21,684,794.15		

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	13,866,571.15	95,194,413.58	82,733,486.99	26,327,497.74
二、职工福利费		9,977,446.02	9,977,446.02	
三、社会保险费	311,020.62	19,282,699.78	19,593,720.40	
其中: 医疗保险费		3,282,475.14	3,282,475.14	
基本养老保险费	311,020.62	14,229,340.35	14,540,360.97	
失业保险费		1,065,751.86	1,065,751.86	
生育保险		316,917.01	316,917.01	
工伤保险		388,215.42	388,215.42	
四、住房公积金	2,512,537.65	7,836,369.00	10,348,906.65	
五、辞退福利				
六、其他		94,416.00	97,546.17	-3,130.17
工会经费和职工教育经费	2,538,358.77	1,720,145.49	1,975,685.22	2,282,819.04
合计	19,228,488.19	134,105,489.87	124,726,791.45	28,607,186.61

20、 应交税费:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
增值税	5,997,175.98	17,794,961.37
营业税	26,749.50	
企业所得税	24,538,491.72	15,949,434.55
个人所得税	101,414.24	
城市维护建设税	242,270.85	1,540,848.10
教育费附加	173,050.60	660,363.50



合计	31,079,152.89	35,945,607.52
----	---------------	---------------

21、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
计提应付银行借款利息	6,197,220.00	6,197,220.00
合计	6,197,220.00	6,197,220.00

22、 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	29,439,290.95	47,518,297.50
1-2 年	6,668,003.05	5,171,631.34
2-3 年	1,702,980.93	1,342,749.63
3 年以上	10,710,388.43	13,935,267.83
合计	48,520,663.36	67,967,946.30

(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：万元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
TEREX EQUIPMENT LIMITED	155.02	155.02
内蒙古北方重工业集团有限公司	817.05	800.00
合计	972.07	955.02

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	所欠金额	账龄	性质或内容
第一名	8,170,454.40	1-2 年 850,892.80 元； 3 年以上 7,319,561.60 元	借款
第二名	1,550,200.00	3 年以上	往来款
第三名	1,202,500.00	1-2 年	工程款
第四名	1,110,541.00	3 年以上	质保金
第五名	735,000.00	1 年以内 157,500.00 元；1-2 年 577,500.00 元	往来款

23、 预计负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未决诉讼		26,694,661.92		26,694,661.92
产品质量保证	54,026,776.89	28,638,413.62	26,279,363.33	56,385,827.18
其他		1,394,000.00		1,394,000.00

合计	54,026,776.89	56,727,075.54	26,279,363.33	84,474,489.10
----	---------------	---------------	---------------	---------------

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	417,642,520.00	18,543,560.00
合计	417,642,520.00	18,543,560.00

(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
抵押借款	100,000,000.00	
保证借款	317,642,520.00	18,543,560.00
合计	417,642,520.00	18,543,560.00

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
					本币金额
中国进出口银行北京分行	2010 年 11 月 24 日	2012 年 11 月 24 日	人民币	3.7600	300,000,000.00
建设银行青山支行	2004 年 12 月 30 日	2012 年 1 月 20 日	人民币	5.94	40,000,000.00
建设银行青山支行	2004 年 12 月 30 日	2012 年 2 月 20 日	人民币	5.94	30,000,000.00
建设银行青山支行	2004 年 12 月 30 日	2012 年 3 月 20 日	人民币	5.94	30,000,000.00
国家开发银行内蒙古分行	2007 年 12 月 13 日	2012 年 12 月 12 日	美元	1.8071	17,642,520.00
合计	/	/	/	/	417,642,520.00

1、在国家开发银行内蒙古分行的借款为原币总金额为 1400 万美元的期限为 5 年的等额分期还款保证借款，每半年偿还 140 万美元，由内蒙古北方重工业集团有限公司提供担保。

2、在中国进出口银行北京分行借款由内蒙古北方重工业集团有限公司提供担保。

3、抵押借款是子公司以土地使用权、房屋建筑物及机器设备作为抵押取得的借款。

4、截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无已到期尚未归还的一年内到期的非流动负债。

25、 其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

递延收益	54,000,000.00	24,000,000.00
合计	54,000,000.00	24,000,000.00

递延收益为公司收到的尚未满足收益确认条件的财政扶持资金。

26、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
抵押借款		100,000,000.00
保证借款	441,954,560.00	574,174,240.00
合计	441,954,560.00	674,174,240.00

(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
					本币金额
兵器财务有限责任公司	2009年5月10日	2014年5月14日	人民币	4.8500	200,000,000.00
国家开发银行内蒙古自治区分行*1	2007年12月13日	2015年12月12日	美元	1.8071	52,927,560.00
中国进出口银行北京分行*2	2011年3月21日	2014年3月21日	美元	4.26	189,027,000.00
合计	/	/	/	/	441,954,560.00

1、“\*1”为原币金额为 840 万元美元借款，“\*2”为原币金额为 3000 万元美元借款。

2、公司上述证借款由内蒙古北方重工业集团有限公司提供担保。

3、截止 2011 年 12 月 31 日，公司无已到期尚未归还的长期借款

27、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
非公路矿用车关键零部件进口税收优惠	26,084,095.54			26,084,095.54	
拆迁补偿款	6,160,759.61			6,160,759.61	
合计	32,244,855.15			32,244,855.15	/

非公路矿用车关键零部件进口税收优惠系依据财办关税[2008]88 号文件，公司享受进口环节关税和增值税退税，系专属于国有股东的权益性款项。

28、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	送股	公积金	其他	小计	

		股		转股			
股份总数	170,000,000.00						170,000,000.00

29、 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）	368,881,681.60			368,881,681.60
其他资本公积	30,428,819.62			30,428,819.62
合计	399,310,501.22			399,310,501.22

30、 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	74,752,730.40	14,016,553.45		88,769,283.85
任意盈余公积	72,132,942.84	28,033,106.90		100,166,049.74
合计	146,885,673.24	42,049,660.35		188,935,333.59

本期增加为根据 2012 年 4 月 20 日召开的四届十次董事会，按照母公司当期净利润的 10% 计提法定盈余公积，按照母公司当期净利润的 20% 计提任意盈余公积。

31、 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	63,053,733.12	/
调整后 年初未分配利润	63,053,733.12	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	125,879,851.39	/
减：提取法定盈余公积	14,016,553.45	10
提取任意盈余公积	28,033,106.90	20
应付普通股股利	17,000,000.00	
期末未分配利润	129,883,924.16	/

32、 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	2,101,762,513.11	1,896,245,552.58
其他业务收入	8,769,057.81	5,252,549.42
营业成本	1,577,223,945.96	1,503,450,700.03

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	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
工业	2,101,762,513.11	1,569,176,356.76	1,896,245,552.58	1,500,356,380.38
合计	2,101,762,513.11	1,569,176,356.76	1,896,245,552.58	1,500,356,380.38

(3) 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
整车	1,902,108,126.31	1,440,043,243.72	1,738,037,120.15	1,384,334,063.88
备件及服务	199,654,386.80	129,133,113.04	158,208,432.43	116,022,316.50
合计	2,101,762,513.11	1,569,176,356.76	1,896,245,552.58	1,500,356,380.38

(4) 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
国内	1,695,501,657.63	1,279,632,485.17	1,460,900,079.16	1,160,067,909.24
国外	406,260,855.48	289,543,871.59	435,345,473.42	340,288,471.14
合计	2,101,762,513.11	1,569,176,356.76	1,896,245,552.58	1,500,356,380.38

(5) 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（%）
第一名	119,466,151.28	5.66
第二名	99,871,794.87	4.73
第三名	89,615,384.62	4.25
第四名	75,208,604.44	3.56
第五名	68,532,529.91	3.25
合计	452,694,465.12	21.45

33、 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	190,073.14	113,254.57	营业额
城市维护建设税	4,572,170.86	1,540,848.10	实际缴纳的流转税税额
教育费附加	3,265,836.29	660,363.50	
合计	8,028,080.29	2,314,466.17	/

34、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

运杂费	41,965,123.78	26,437,101.45
售后服务费	27,861,645.67	18,074,847.99
职工薪酬	14,147,192.76	11,861,635.62
代理费	5,533,335.50	7,365,362.24
交际应酬费	6,847,114.02	5,618,690.22
差旅费	2,510,004.30	3,477,337.85
会议费	1,888,247.50	1,224,176.50
办公费	489,661.59	241,160.31
折旧	63,229.01	87,468.37
其他	7,846,081.42	1,396,264.07
合计	109,151,635.55	75,784,044.62

### 35、 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	62,067,606.87	58,694,490.97
税金及费用	21,477,489.39	18,629,682.71
无形资产摊销	9,675,617.28	9,013,213.76
折旧费	7,926,261.29	8,531,721.21
技术开发费	36,746,165.33	6,679,287.66
交际应酬费	4,726,686.34	6,578,224.39
差旅费	3,372,013.12	3,955,067.18
修理修缮费	5,318,180.75	5,054,769.99
租赁费	3,043,038.16	5,079,212.00
办公费	2,382,306.99	2,559,194.62
会议费	2,466,296.96	710,281.40
中介机构经费	3,048,430.99	2,388,027.60
其他	12,301,512.20	4,926,098.51
合计	174,551,605.67	132,799,272.00

### 36、 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	77,916,561.69	53,386,483.28
票据贴现息		805,426.30
汇兑损失	-24,483,615.85	1,831,023.28
手续费等	3,233,734.72	4,629,365.85
利息收入	-4,678,071.46	-3,910,060.33
合计	51,988,609.10	56,742,238.38

### 37、 投资收益：

(1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,520,766.03	3,168,368.95
权益法核算的长期股权投资收益	5,582,737.79	3,318,450.18
合计	10,103,503.82	6,486,819.13

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

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
特雷克斯北方采矿机械有限公司	5,582,737.79	3,318,450.18	
合计	5,582,737.79	3,318,450.18	/

38、 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	41,381,685.77	40,577,603.74
二、存货跌价损失	36,435,797.12	26,042,966.35
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	77,817,482.89	66,620,570.09

39、 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	608,884.33	193,783.78	608,884.33
其中：固定资产处置利得	608,884.33	193,783.78	608,884.33
政府补助	50,077,516.00	12,333,079.00	50,077,516.00

其他	522,886.60	517,733.53	522,886.60
合计	51,209,286.93	13,044,596.31	51,209,286.93

(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
科技扶持资金	989,900.00	1,717,000.00	
产业扶持资金	6,010,000.00	1,100,000.00	
财政扶持资金	42,967,616.00	9,496,079.00	
其它专项扶持资金	110,000.00	20,000.00	
合计	50,077,516.00	12,333,079.00	/

40、 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	1,517,766.08	645,330.09	1,517,766.08
对外捐赠	600,000.00	10,000.00	600,000.00
未决诉讼	27,494,661.92		27,494,661.92
其他	71,934.63	235.46	71,934.63
合计	29,684,362.63	655,565.55	29,684,362.63

41、 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	40,886,049.96	30,444,703.97
递延所得税费用	-18,668,633.98	-10,875,466.38
合计	22,217,415.98	19,569,237.59

42、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

① 每股收益的计算过程

项 目	序 号	2011 年度	2010 年度
归属于公司普通股股东的净利润	1	125,879,851.39	73,090,804.01
非经常性损益	2	14,114,906.19	10,166,580.56
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	111,764,945.20	62,924,223.45
期初股份总数	4	170,000,000.00	170,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增股份数(I)	5		
发行新股或债转股等增加股份数(II)	6		
增加股份(II)下一月份起至报告期期末的月份数	7		



项 目	序 号	2011 年度	2010 年度
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数	12[注 1]	170,000,000.00	170,000,000.00
基本每股收益	13=1/12	0.74	0.43
扣除非经常性损益基本每股收益	14=3/12	0.66	0.37

[注 1]12=4+5+6×7/11-8×9/11-10

②稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

#### 43、 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
补贴性款项	79,869,779.12
收到的利息	4,678,071.46
备用金	5,749,112.70
合计	90,296,963.28

(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
运杂费	41,965,123.78
业务招待费	11,557,592.96
差旅费	6,318,483.05
水电燃气费	2,168,932.19
咨询费	4,799,675.73
研究开发费	10,606,675.66
金融机构手续费	3,233,734.72
修理修缮费	5,361,988.33
租赁费	3,573,628.16
广告宣传费	3,697,706.42
会议费	4,483,144.46
驻外机构经费	2,367,290.80
办公费	2,853,232.04
保险费	1,532,080.91
中介机构经费	3,079,738.01
代销费	5,533,335.50
劳动保护	7,613,780.86
其他	13,267,904.64

合计	134,014,048.22
----	----------------

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
银行承兑汇票保证金	20,305,107.87
合计	20,305,107.87

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
周转借款	30,000,000.00
银行承兑汇票保证金	7,630,000.00
合计	37,630,000.00

44、 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	121,181,223.60	63,093,423.01
加：资产减值准备	77,817,482.89	66,620,570.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	49,138,268.92	39,186,798.84
无形资产摊销	9,675,617.28	9,323,536.63
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）	908,881.75	451,546.31
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）	53,432,945.84	52,962,459.20
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,103,503.82	-6,486,819.13
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-18,668,633.98	-10,875,466.38
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）	-182,719,963.66	20,549,726.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	65,096,268.10	-34,316,604.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-127,024,058.71	167,001,264.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	38,734,528.21	367,510,434.57
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	510,080,882.11	577,524,438.07
减: 现金的期初余额	577,524,438.07	359,370,823.04
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	-67,443,555.96	218,153,615.03

(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	510,080,882.11	577,524,438.07
其中: 库存现金	387,218.45	178,739.70
可随时用于支付的银行存款	502,094,303.66	526,639,475.78
可随时用于支付的其他货币资金	7,599,360.00	50,706,222.59
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	510,080,882.11	577,524,438.07

(八) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位: 万元 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
内蒙古北方重型工业集团有限公司	有限责任公司	内蒙古包头市青山区	李建平	机械制造业	176,875.00	35.44	35.44	中国兵器集团公司	114392997

2、本企业的子公司情况

单位: 万元 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
-------	------	-----	------	------	------	----------	-----------	--------

阿特拉斯工程机械有限公司	中外合资	包头市稀土产业开发区	李建平	机械制造业	21,800	75	75	75667558-5
--------------	------	------------	-----	-------	--------	----	----	------------

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
特雷克斯北方采矿机械有限公司	合资企业	包头市稀土产业开发区	李建平	机械制造业	5,000	50	50	78302890-6
二、联营企业								

4、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
TEREX EQUIPMENT LIMITED	参股股东	
包头北方专用机械有限责任公司	母公司的全资子公司	720194341
包头北方机电设备制造有限责任公司	母公司的全资子公司	720112369
包头北方工模具制造有限责任公司	母公司的全资子公司	814411562
兵器财务有限责任公司	其他	10002673-4
TEREX GmbH	其他	

5、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位: 万元 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(%)
TEREX EQUIPMENT LIMITED	购买商品	市场价	40,021.50	19.06	18,715.75	15.05

包头北方锻造有限责任公司	购买商品	市场价				
包头北方专用机械有限责任公司	购买商品	市场价	4,005.62	1.91	1,781.97	1.43
内蒙古北方重工业集团有限公司	购买商品	市场价	5,395.28	2.57	9,886.23	7.95
特雷克斯北方采矿机械有限公司	购买商品	市场价	2,212.39	1.05	1,435.90	1.15
TEREX GmbH	购买商品	市场价			46.02	0.04
合计			51,634.80	24.59	31,865.87	25.62

出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 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 (%)
TEREX EQUIPMENT LIMITED	销售商品	市场价	3,804.53	1.54	519.99	0.28
TEREX GmbH	销售商品	市场价	22.87	0.01	462.00	0.25
特雷克斯北方采矿机械有限公司	销售商品	市场价	91.11	0.04	99.24	0.05
内蒙古北方重工业集团公司	销售商品	市场价	894.61	0.36	5,830.62	3.09
包头北方锻造有限责任公司	销售商品	市场价			216.24	0.11
包头北方机电设备制造公司	销售商品	市场价	0.37		39.18	0.02
包头北方专用机械有限责任公司	销售商品	市场价	4,099.59	1.66	945.00	0.50
合计			8,913.08	3.61	8,112.27	4.30

(2) 关联租赁情况

1、根据本公司与特雷克斯北方采矿机械有限公司签订的租赁合同，本公司将拥有的北方股份大厦的第七层（面积为 1100 平方米），租赁给特雷克斯北方采矿机械有限公司，租赁期限为 2011 年 1 月 1 日起至 2011 年 12 月 31 日止，年租金 272,712 元。

2、根据内蒙古北方装备有限公司与公司签订的《国有土地使用权租赁合同》，公司租用内蒙古北方装备有限公司工业用地面积为 99,114.48 平方米，年租金为 1,684,946.16 元。

(3) 关联担保情况

单位：万元 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
内蒙古北方重型汽车股份有限公司	内蒙古北方重工业集团有限公司	44,055.10		否
内蒙古北方重型汽车股份有限公司	阿特拉斯工程机械有限公司	11,940		否

根据公司 2010 年度股东大会审议通过的《公司与内蒙古北方重工业集团有限公司提供互相担保额度 5 亿元》和《北方股份为控股子公司阿特拉斯提供贷款担保额度 2 亿元》的议案：公司与内蒙古北方重工业集团有限公司互保额度 5 亿元，公司为控股子公司阿特拉斯提供担保额度 2 亿元。截止 2011 年 12 月 31 日公司为内蒙古北方重工业集团有限公司银行借款 4.36 亿元提供担保，同时为其 455.10 万元银行承兑汇票提供担保；公司为控股子公司阿特拉斯银行借款 1.17 亿元提供担保，同时为其 240 万元银行承兑汇票提供担保。

(4) 其他关联交易

根据本公司与特雷克斯北方采矿机械有限公司签订的租赁合同，本公司将拥有的北方股份大厦的第七层（面积为 1100 平方米），租赁给特雷克斯北方采矿机械有限公司，租赁期限为 2011 年 1 月 1 日起至 2011 年 12 月 31 日止，年租金 272,712 元。

根据内蒙古北方装备有限公司与公司签订的《国有土地使用权租赁合同》，公司租用内蒙古北方装备有限公司工业用地面积为 99,114.48 平方米，年租金为 1,684,946.16 元。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：万元 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
应收账款	TEREX EQUIPMENT LIMITED	251.87	0.35		
应收账款	内蒙古北方重工业集团有限公司	201.22	0.28	605.39	0.74
应收账款	包头北方机电			9.71	0.01

	设备制造有 限责任公司				
应收账款	包头北方专 用机械有限 责任公司	812.93	1.15	6.95	0.01
应收账款	特雷克斯北 方采矿机械 有限公司	38.77	0.05	30.12	0.04
其他应收款	TEREX GmbH			143.01	6.54

上市公司应付关联方款项:

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	内蒙古北方重工业集团 有限公司	699.79	891.35
应付账款	包头北方机电设备制造 有限公司	5.92	
应付账款	包头北方专用机械有限 责任公司	1,102.45	245.24
应付账款	特雷克斯北方采矿机械 有限公司	1,172.74	645.19
应付账款	TEREX GmbH		4,723.66
应付账款	TEREX EQUIPMENT LIMITED	2,169.51	
预收账款	TEREX GmbH	739.20	797.51
其他应付款	TEREX EQUIPMENT LIMITED	155.02	155.02
其他应付款	内蒙古北方重工业集团 有限公司	817.05	800.00

#### 7、其他关联交易

项目	关联方名称	期末余额	期初余额
银行存款	兵器财务有限责任公司	5,961.90	3,595.71
短期借款	兵器财务有限责任公司	11,000.00	11,000.00
长期借款	兵器财务有限责任公司	20,000.00	20,000.00
合计		36,961.90	34,595.71

(九) 股份支付:

无

(十) 或有事项:

1、 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

1、 关于公司诉北京北方天宇通力工程机械有限公司事项

2005 年 3 月-2008 年, 本公司与北京北方天宇通力工程机械有限公司(以下简称"天宇通力") 签订工矿产品购销合同, 由天宇通力代理销售本公司产品。在合同履行过程中, 天宇通力陆续欠付本公司货款 6245 万元, 本公司于 2009 年 10 月向包头中院提起诉讼并于 2009 年 11 月 9 日进行公告。诉讼期间, 天宇通力返还本公司两台旋挖钻机, 经包头市中院认定, 抵减欠款 637 万元。

2010 年 10 月, 包头市中院裁定天宇通力偿还本公司欠款 5608 万元以及利息, 本公司于 2010 年 11 月 9 日进行公告。本公司按照个别认定法对该往来款计提了减值准备。

2、 关于日新租赁(中国)【现更名为恒信金融租赁有限公司】(以下简称"恒信") 诉公司事项

2006 年 9 月-2008 年 9 月期间, 公司将旋挖钻机以现款结算方式销售给北京北方天宇通力工程机械有限公司(以下简称"天宇通力"), 天宇通力以市场价格将旋挖钻机出售给恒信, 在履行完融资租赁手续后从恒信拿到全部货款。恒信加上利息后以融资租赁方式将产品出售给最终用户(承租户), 用户按月向恒信交付货款及利息(月供)。货款未付清前产品所有权归恒信, 产品的售后服务由天宇通力负责。天宇通力为第一顺位回购担保人, 北方股份是第二顺位回购担保人。

因用户不能按时向恒信还款, 恒信起诉天宇通力和本公司, 要求天宇通力和本公司向其支付全部回购价款, 并承担全部诉讼费用。该案涉及性质相同的款项 10 笔, 金额共计 3619 万元。

2011 年, 上海市高级人民法院、上海市黄浦区人民法院分别对上述案件作出判决, 裁定本公司、天宇通力、用户承担回购责任。本公司根据可能需要承担的责任确认了预计负债。

本公司不服上述判决, 已向上海市第二中级人民法院提出上诉。截止审计报告日, 已收到部分案件的终审判决, 裁定维持原判。

(十一) 承诺事项:

无

(十二) 资产负债表日后事项:

1、 资产负债表日后利润分配情况说明

单位: 元 币种: 人民币

拟分配的利润或股利	25,500,000
经审议批准宣告发放的利润或股利	25,500,000

(十三) 其他重要事项:

1、 租赁

根据内蒙古北方装备有限公司与公司签订的《国有土地使用权租赁合同》, 公司租用内蒙古北方装备有限公司工业用地面积为 99,114.48 平方米, 年租金为 1,684,946.16 元

2、 其他

1、 关于公司诉北京北方天宇通力工程机械有限公司事项

2005 年 3 月-2008 年, 本公司与北京北方天宇通力工程机械有限公司(以下简称"天宇通力") 签订工矿产品购销合同, 由天宇通力代理销售本公司产品。在合同履行过程中, 天宇通力陆



续欠付本公司货款 6245 万元，本公司于 2009 年 10 月向包头中院提起诉讼并于 2009 年 11 月 9 日进行公告。诉讼期间，天宇通力返还本公司两台旋挖钻机，经包头市中院认定，抵减欠款 637 万元。

2010 年 10 月，包头市中院裁定天宇通力偿还本公司欠款 5608 万元以及利息，本公司于 2010 年 11 月 9 日进行公告。本公司按照个别认定法对该往来款计提了减值准备。

2、关于日新租赁（中国）【现更名为恒信金融租赁有限公司】（以下简称“恒信”）诉公司事项

2006 年 9 月-2008 年 9 月期间，公司将旋挖钻机以现款结算方式销售给北京北方天宇通力工程机械有限公司（以下简称“天宇通力”），天宇通力以市场价格将旋挖钻机出售给恒信，在履行完融资租赁手续后从恒信拿到全部货款。恒信加上利息后以融资租赁方式将产品出售给最终用户（承租户），用户按月向恒信交付货款及利息（月供）。货款未付清前产品所有权归恒信，产品的售后服务由天宇通力负责。天宇通力为第一顺位回购担保人，北方股份是第二顺位回购担保人。

因用户不能按时向恒信还款，恒信起诉天宇通力和本公司，要求天宇通力和本公司向其支付全部回购价款，并承担全部诉讼费用。该案涉及性质相同的款项 10 笔，金额共计 3619 万元。2011 年，上海市高级人民法院、上海市黄浦区人民法院分别对上述案件作出判决，裁定本公司、天宇通力、用户承担回购责任。本公司根据可能需要承担的责任确认了预计负债。本公司不服上述判决，已向上海市第二中级人民法院提出上诉。截止审计报告日，已收到部分案件的终审判决，裁定维持原判。

(十四) 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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	79,034,907.54	14.90	61,526,633.72	77.85	53,848,957.12	8.82	43,079,165.70	80.00

的 应 收 账 款								
组 合 小 计	404,381,643.53	76.21	24,262,898.61	6.00	524,435,246.95	85.90	31,466,114.81	6.00
单 项 金 额 虽 不 重 大 但 单 项 计 提 坏 账 准 备 的 应 收 账 款	47,165,027.31	8.89	40,535,972.23	85.94	32,236,929.69	5.28	25,191,812.50	78.15
合 计	530,581,578.38	/	126,325,504.56	/	610,521,133.76	/	99,737,093.01	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
第一名	55,022,949.87	49,520,654.88	90.00	涉及诉讼，经单独测试后按 90% 计提坏账准备
第二名	24,011,957.67	12,005,978.84	50.00	金额较大，账龄较长，经单独测试后按 50% 计提坏账准备

合计	79,034,907.54	61,526,633.72	/	/
----	---------------	---------------	---	---

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	384,450,171.52	95.07	23,067,010.29	419,375,701.34	79.96	25,162,542.07
1 至 2 年	15,880,120.29	3.93	952,807.22	72,358,027.31	13.80	4,341,481.64
2 至 3 年	3,230,449.04	0.80	193,826.94	32,556,483.23	6.21	1,953,389.00
3 年以上	820,902.68	0.20	49,254.16	145,035.07	0.03	8,702.10
合计	404,381,643.53	100.00	24,262,898.61	524,435,246.95	100.00	31,466,114.81

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
第一名	4,805,146.50	4,805,146.50	100.00	账龄较长,经单独测试收回可能性极小
第二名	4,118,046.55	2,059,023.28	50.00	账龄较长,经单独测试存在减值迹象
第三名	3,207,514.34	3,207,514.34	100.00	账龄较长,经单独测试收回可能性极小
第四名	2,594,325.00	2,594,325.00	100.00	账龄较长,经单独测试收回可能性极小
第五名	1,483,749.71	1,483,749.71	100.00	账龄较长,经单独测试收回可能性极小
其他	30,956,245.21	26,386,213.40	85.24	账龄较长,经单独测试存在减值迹象
合计	47,165,027.31	40,535,972.23	/	/

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

期间	项目	期初金额	本期计提	本期减少额		期末金额
				转回	转销	
2011 年		99,737,093.01	27,510,856.68		922,445.13	126,325,504.56

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

单位：万元 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
TEREX EQUIPMENT LIMITED	251.87	15.11		
内蒙古北方重工业集团有限公司	201.22	12.07	605.39	36.32
合计	453.09	27.18	605.39	36.32

(4) 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(%)
第一名	非关联方	74,788,440.06	1 年以内	14.10
第二名	非关联方	55,022,949.87	3 年以上	10.37
第三名	非关联方	54,755,000.00	1 年以内	10.32
第四名	非关联方	29,674,485.52	1 年以内	5.59
第五名	非关联方	24,011,957.67	3 年以上	4.53
合计	/	238,252,833.12	/	44.91

(5) 应收关联方账款情况

单位：万元 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(%)
TEREX EQUIPMENT LIMITED	本公司第二大股东	251.87	0.35
内蒙古北方重工业集团有限公司	本公司第一大股东	201.22	0.28
包头北方专用机械有限责任公司	同一母公司	812.93	1.15
特雷克斯北方采矿机械有限公司	合营企业	38.77	0.05
合计	/	1,304.79	1.83

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	3,146,792.00	2.28	3,146,792.00	100.00	1,000,000.00	0.78	1,000,000.00	100.00

项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款								
组合小计	133,155,617.94	96.32	7,989,337.07	6.00	124,929,031.32	97.92	7,495,741.87	6.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	1,932,235.95	1.40	1,932,235.95	100.00	1,662,692.88	1.30	1,095,807.64	65.91

他 应 收 账 款								
合 计	138,234,645.89	/	13,068,365.02	/	127,591,724.20	/	9,591,549.51	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
第一名	2,146,792.00	2,146,792.00	100.00	账龄较长，经单独测试收回可能性极小
第二名	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	账龄较长，经单独测试收回可能性极小
合计	3,146,792.00	3,146,792.00	/	/

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	19,534,637.01	14.67	1,172,078.22	10,269,411.72	8.22	616,164.70
1 至 2 年	1,823,437.00	1.37	109,406.22	77,854,156.18	62.32	4,671,249.37
2 至 3 年	77,188,561.13	57.97	4,631,313.66	36,805,463.42	29.46	2,208,327.80
3 年以上	34,608,982.80	25.99	2,076,538.97			
合计	133,155,617.94	100.00	7,989,337.07	124,929,031.32	100.00	7,495,741.87

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
第一名	620,000.00	620,000.00	100.00	账龄较长，经单独测试收回可能性极小
第二名	300,000.00	300,000.00	100.00	账龄较长，经单独测试收回可能性极小
第三名	257,200.40	257,200.40	100.00	账龄较长，经单独测试收回可能性极小
第四名	235,500.00	235,500.00	100.00	账龄较长，经单独

				测试收回可能性极小
其他	519,535.55	519,535.55	100.00	账龄较长, 经单独测试收回可能性极小
合计	1,932,235.95	1,932,235.95	/	/

(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(%)
第一名	关联方	111,739,661.67	其中 2-3 年 77,130,678.87 元, 3-4 年 34,608,982.8 元	80.83
第二名	非关联方	8,314,291.50	1 年以内	6.01
第三名	非关联方	2,146,792.00	1-4 年	1.55
第四名	办事处借款	1,531,537.00	1-2 年	1.11
第五名	办事处借款	987,868.00	1 年以内	0.71
合计	/	124,720,150.17	/	90.21

(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(%)
阿特拉斯工程机械有限公司	关联方	111,739,661.67	80.83
合计	/	111,739,661.67	80.83

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(%)
阿	163,500,000.00	163,500,000.00		163,500,000.00			75.00	75.00

特拉斯工程机械有限公司								
大象创业投资有限公司	10,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00	1,000,000.00		6.67	6.67
深圳北方投资有限公司	2,400,000.00	2,400,000.00		2,400,000.00			2.33	2.33
宝日希勒煤业有限责任公司	5,350,000.00	5,350,000.00		5,350,000.00			1.04	1.04



按权益法核算

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	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
特雷克斯北方采矿机械有限公司	25,000,000.00	29,161,202.92	5,582,737.79	34,743,940.71				50.00	50.00

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	1,968,877,357.45	1,721,731,499.44
其他业务收入	16,156,398.04	16,746,993.72
营业成本	1,513,452,992.04	1,362,351,271.39

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	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
工业	1,968,877,357.45	1,494,030,244.33	1,721,731,499.44	1,349,841,322.82
合计	1,968,877,357.45	1,494,030,244.33	1,721,731,499.44	1,349,841,322.82

(3) 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
整车	1,615,896,681.44	1,209,306,575.57	1,596,194,923.55	1,262,607,928.08
备件及服务	352,980,676.01	284,723,668.76	125,536,575.89	87,233,394.74
合计	1,968,877,357.45	1,494,030,244.33	1,721,731,499.44	1,349,841,322.82

(4) 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
国内	1,569,453,944.26	1,210,660,412.71	1,286,386,026.02	1,009,552,851.68
国外	399,423,413.19	283,369,831.62	435,345,473.42	340,288,471.14
合计	1,968,877,357.45	1,494,030,244.33	1,721,731,499.44	1,349,841,322.82

(5) 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 (%)
第一名	119,466,151.28	6.02
第二名	99,871,794.87	5.03
第三名	89,615,384.62	4.51
第四名	75,208,604.44	3.79
第五名	68,532,529.91	3.45
合计	452,694,465.12	22.80

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,520,766.03	3,168,368.95
权益法核算的长期股权投资收益	5,582,737.79	3,318,450.18
合计	10,103,503.82	6,486,819.13

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

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
宝日希勒煤业有限责任公司	1,500,000.00	1,428,378.95	
大象创业投资有限公司	1,535,251.92	1,500,000.00	
深圳北方投资有限公司	1,485,514.11	239,990.00	
合计	4,520,766.03	3,168,368.95	/

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

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
特雷克斯北方采矿机械有限公司	5,582,737.79	3,318,450.18	
合计	5,582,737.79	3,318,450.18	/

6、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	140,165,534.46	103,082,946.99
加：资产减值准备	54,907,251.64	56,706,997.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,425,463.86	21,811,042.56
无形资产摊销	5,471,015.36	4,418,486.06
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）	1,271,187.20	451,546.31
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）	27,415,821.69	26,700,800.54
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,103,503.82	-6,486,819.13
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-18,668,634.00	-12,608,498.80
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）	-146,608,200.01	69,486,251.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	59,955,511.91	2,621,920.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-136,403,057.41	123,803,657.15
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,828,390.88	389,988,331.62
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	500,069,270.77	545,030,559.74
减：现金的期初余额	545,030,559.74	349,471,705.34
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	-44,961,288.97	195,558,854.40

(十五) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-908,881.75	-451,546.31	232,454.09
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	50,077,516.00	12,333,079.00	12,376,593.18
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-27,643,709.95	507,498.07	665,349.74
少数股东权益影响额	-442,700.43	-910,238.97	-431,754.72
所得税影响额	-6,967,317.68	-1,312,211.23	-1,732,106.72
合计	14,114,906.19	10,166,580.56	11,110,535.57

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	15.12	0.74	0.74
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.43	0.66	0.66

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末余额	年初余额	变动幅度	变动原因说明
其他应收款	27,418,269.69	21,704,651.23	26.32%	期末用于投标等保证金借款增加
固定资产	525,399,380.49	306,259,165.46	71.55%	矿车工业园项目完工达到可使用状态资产转入固定资产
在建工程	19,113,120.43	186,013,764.86	-89.72%	矿车工业园项目完工达到可使用状态资产转入固定资产
递延所得税资产	54,223,351.69	35,554,717.71	52.51%	本期计提减值准备以及确认预计负债增加，相应增加递延税资产
预收款项	80,502,779.64	134,643,078.34	-40.21%	预收款业务履约完毕，结算转出预收货款减少
应付职工薪酬	28,607,186.61	19,228,488.19	48.78%	期末计提的年终奖在下一年度初发放
其他应付款	48,520,663.36	67,967,946.30	-28.61%	本期偿还了上期的临时周转借款
一年内到期的非流动负债	417,642,520.00	18,543,560.00	2152.22%	2012 年到期的长期借款转入
其他流动负债	54,000,000.00	24,000,000.00	125.00%	本期收到的尚未满足收益确认条件的政府补助款 3000 万元

长期借款	441,954,560.00	674,174,240.00	-34.46%	部分长期借款将于 2012 年到期,转入一年内到期的流动负债
预计负债	84,474,489.10	54,026,776.89	56.36%	本期计提因诉讼产生的预计负债
盈余公积	188,935,333.59	146,885,673.24	28.63%	按照净利润的比例计提盈余公积所致
未分配利润	129,883,924.16	63,053,733.12	105.99%	本期实现净利润转入
<b>损益表项目</b>				
营业税金及附加	8,028,080.29	2,314,466.17	246.87%	外资企业自 2010 年 12 月开始缴纳城建税和教育费附加
销售费用	109,151,635.55	75,784,044.62	44.03%	本期销售收入增加,相应增加为拓展市场的费用以及预计的售后服务费用;另一方面交付产品给客户的运费增加
管理费用	174,551,605.67	132,799,272.00	31.44%	研发费用投入、职工薪酬增加及税费增加
投资收益	10,103,503.82	6,486,819.13	55.75%	本期合营企业净利润增加,按照权益法确认的投资收益相应增加
营业外收入	51,209,286.93	13,044,596.31	292.57%	本期收到的政府补助增加
营业外支出	29,684,362.63	655,565.55	4428.05%	本期确认因诉讼计提的预计负债增加所致
归属于母公司所有者的净利润	125,879,851.39	73,090,804.01	72.22%	本期净利润增加所致
<b>现金流量表项目</b>	<b>本期金额</b>	<b>上期金额</b>	<b>变动幅度</b>	<b>变动原因说明</b>
每股经营活动产生的现金流量净额	0.23	2.16	-89.45%	本期增加 2012 年生产所需关键零部件储备
每股投资活动产生的现金流量净额	-0.37	-0.62	-39.93%	本期新园区建设投入减少

## 十二、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、财务总监、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
- 2、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件的正本及公告原件。

董事长：李建平  
内蒙古北方重型汽车股份有限公司  
2012 年 4 月 20 日