

包头北方创业股份有限公司

600967

2012 年半年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、 董事会报告	6
六、 重要事项	10
七、 财务会计报告（未经审计）	18
八、 备查文件目录	100

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

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

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

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	包头北方创业股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	北方创业
公司的法定英文名称	Baotou Beifang Chuangye Co.,Ltd.
公司法定代表人	白晓光

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	贾进	石书宏
联系地址	包头市二号信箱包头北方创业股份有限公司	包头市二号信箱包头北方创业股份有限公司
电话	0472-3117903	0472-3116791
传真	0472-3117182	0472-3117182
电子信箱	bcjiajin@163.com	bcssh@163.com

(三) 基本情况简介

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

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

(五) 公司股票简况

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

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	2,893,868,188.24	2,852,082,815.19	1.47
所有者权益(或股东权益)	1,072,788,896.32	1,018,081,388.51	5.37
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	6.193	5.877	5.38
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	98,596,483.97	73,377,082.97	34.37
利润总额	103,741,503.60	76,244,431.23	36.06
归属于上市公司股东的净利润	89,216,753.80	62,040,598.95	43.8
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	85,700,521.19	59,600,263.83	43.79
基本每股收益(元)	0.515	0.358	43.85
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.495	0.344	43.9
稀释每股收益(元)	0.515	0.358	43.85
加权平均净资产收益率(%)	8.53	6.52	增加 2.01 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-123,492,312.36	137,997,183.10	-189.49

每股经营活动产生的现金流量净额（元）	-0.7129	0.7966	-189.49
--------------------	---------	--------	---------

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-74,270.34
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	6,762,015.87
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,542,725.90
所得税影响额	-1,059,030.73
少数股东权益影响额（税后）	-569,756.29
合计	3,516,232.61

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				12,034 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
内蒙古第一机械集团有限公司	国有法人	23.18	40,150,000	0	0	无
包头浩瀚科技实业有限公司	境内非国有法人	6.77	11,721,810	-2,427,401	0	质押 8,661,500
俞良	未知	3.45	5,974,275	793,000	0	未知
交通银行—华安策略优选股票型证券投资基金	未知	2.58	4,463,110	596,626	0	未知
交通银行股份有限公司—汇丰晋信消费红利股票型证券投资基金	未知	2.1	3,646,135	-32,595	0	未知
中国建设银行—华夏	未知	1.53	2,643,961	0	0	未知

红利混合型开放式证券投资基金						
中信实业银行—建信恒久价值股票型证券投资基金	未知	1.37	2,371,296	0	0	未知
东方证券股份有限公司	未知	1.32	2,285,749	417,150	0	未知
中国银行股份有限公司—嘉实回报灵活配置混合型证券投资基金	未知	1.28	2,216,124	0	0	未知
交通银行股份有限公司—汇丰晋信大盘股票型证券投资基金	未知	1.24	2,154,754	-162,358	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量			股份种类及数量		
内蒙古第一机械集团有限公司	40,150,000			人民币普通股	40,150,000	
包头浩瀚科技实业有限公司	11,721,810			人民币普通股	11,721,810	
俞良	5,974,275			人民币普通股	5,974,275	
交通银行—华安策略优选股票型证券投资基金	4,463,110			人民币普通股	4,463,110	
交通银行股份有限公司—汇丰晋信消费红利股票型证券投资基金	3,646,135			人民币普通股	3,646,135	
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	2,643,961			人民币普通股	2,643,961	
中信实业银行—建信恒久价值股票型证券投资基金	2,371,296			人民币普通股	2,371,296	
东方证券股份有限公司	2,285,749			人民币普通股	2,285,749	
中国银行股份有限公司—嘉实回报灵活配置混合型证券投资基金	2,216,124			人民币普通股	2,216,124	
交通银行股份有限公司—汇丰晋信大盘股票型证券投资基金	2,154,754			人民币普通股	2,154,754	

2、 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、 董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、2011 年 12 月 31 日召开的公司四届十六次董事会、2012 年 2 月 20 日召开的 2012 年第一次临时股东大会审议通过了《关于更换独立董事的议案》，蒲云先生因工作变动原因不再担任公司独立董事，聘任杜文先生任公司第四届董事会独立董事，任期从公司临时股东大会通过之日起计算，至本届董事会期满为止。

2、2012 年 2 月 20 日召开的公司四届十七次董事会通过了《关于聘任公司副总经理的议案》，根据公司发展需呀，经公司总经理魏晋忠先生提名，聘任车佃忠、王强先生为公司副总经理。

3、2012 年 2 月 27 日召开的公司四届十八次董事会、2012 年 3 月 8 日召开的 2012 年第二次临时股东大会审议通过了《关于增补独立董事会的议案》，同意增补梁晓燕女士为公司第四届董事会独立董事，任期从公司临时股东大会通过之日起计算，至本届董事会期满为止。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、报告期内经营情况的回顾

报告期，我国经济发展面临欧债危机反复、国际经济环境日益复杂多变的严峻形势，国内经济平稳运行的不利因素和困难日益增多，经济下行压力增大。2011 年以来我国铁路固定资产投资额下调以及"7.23"甬温线动车追尾事故等都给公司的生产经营带来了一定的影响。

面对宏观形势和行业发展的不利因素，公司上下围绕全年经营目标，大力开拓国内外市场、强化管理，努力降低运营风险，确保公司在复杂环境下平稳健康发展。

公司上半年累计实现营业收入 161503.68 万元，较上年同期增长 3.91%；归属于母公司所有者的净利润 8921.68 万元，较上年同期增长 43.8%；扣除非经常性损益后的净利润为 8570.05 万元，较上年同期增长 43.79%。

下半年，市场竞争形势依旧十分严峻，公司将以全面提升产品质量为核心，以精益生产推进为主线，以强化内控体系建设抵御风险为重点，加大产品国内外市场拓展力度，加强企业内部基础管理，努力提高产品质量和生产效率，进一步降低生产成本，努力提高公司经营质量。

2、报告期内财务数据同比发生重大变动的说明

(一) 资产负债表项目

报告期内公司资产总额 289,386.82 万元，较期初 285,208.28 万元增加 4,178.54 万元，增幅为 1.47%，其中：

(1) 应收票据较年初增加 16,118.55 万元，增幅为 181.29%，主要原因为本期客户票据结算量增加影响；

(2) 其他应收款较年初增加 1,811.73 万元,增幅 175.81%，主要是母公司应收稀土高新区税务局出口退税款；

(3) 预付账款较年初增加 4,512.79 万元,增幅 234.85%，主要原因是母公司本期采购外贸车生产用原材料预付外方货款所致；

(4) 递延所得税资产较期初增加 163.77 万元，增幅为 58.14%，主要是本期计提的坏账准备产生的可抵扣时间性差异所影响；

(5) 应付票据较年初增加 14,721.02 万元，增幅 40.24%，主要原因是本期对外结算办理的票据；

(6) 在建工程较年初增加 777.87 万元,增幅 233.38%，主要原因是母公司本期在建工程投资增加；

(7) 预收账款较年初减少 33,460.86 万元，降幅为 91.37%，主要为母公司年初预收账款本期实现销售减少预收账款导致；

(8) 应交税费较期初增加 4,730.80 万元, 增幅为 221.31%, 主要是本期产品销售形成应交税费;

(9) 应付股利较期初增加 3356.43 万元, 增幅为 359.98%, 主要是本期计提了上年度股东会决议通过的分红股利;

(二) 利润表项目

(1) 营业收入本期增加 6071.38 万元, 增幅为 3.91%, 主要原因是产品新造车车型发生变化, 新造车型市场销售价格较高导致。

(2) 营业成本本期增加 3182.51 万元, 增幅为 2.15%, 主要原因是新造车型变化相应成本增加。

(3) 其他业务收入本期增加 2749 万元, 增幅为 31.23%, 主要是本期对配套件供应商销售集中采购的原材料所影响;

(4) 其他业务成本本期增加 2359 万元, 增幅为 27.10%, 主要是本期对配套件供应商销售集中采购的原材料结转相应成本所影响;

(5) 销售费用本期增加 2325.73 万元, 增幅为 143.70%, 主要原因是本期发生的整车内外贸运费增加所影响;

(6) 财务费用本期减少 503.08 万元, 降幅为 619.67%, 主要原因是本期母公司存款利息收入增加;

(7) 营业外支出本期增加 158.85 万元, 增幅为 3225.73%, 主要是本期母公司支付外贸轮对保函赔款所影响;

(8) 营业外收入本期增加 386.62 万元, 增幅为 132.56%, 主要是本期收到的政府扶持资金较上期增加影响;

(9) 资产减值损失本期增加 1126.21 万元, 增幅 2101.94%, 主要原因是 2012 年 4 月 1 日起公司改变应收款项坏账准备计提比例, 当期对一年内应收款项计提减值准备增加影响;

(10) 所得税费用较上年同期增加 407.55 万元, 增幅为 38.87%, 主要是本期实现的利润计提相应所得税所致;

(11) 利润总额增长 2749.71 万元, 同比增长 36.06%, 主要是公司本期生产经营产生的利润增长;

(12) 归属于母公司所有者的净利润本期增加 2717.62 万元, 增幅为 43.80%, 主要原因是公司利润总额增加。

(三) 公司现金流量分析

报告期内, 现金及现金等价物净增加额为 3924.01 万元, 较上年同期减少 4061.94 万元。其中经营活动产生的现金流量净额为-12349.23 万元, 较上年同期 13799.72 万元减少 26148.95 万元, 主要是本期购买商品、接受劳务支付的经营性现金较上年同期增幅较大; 投资活动产生的现金流量净额-938 万元, 较上年同期增加 907 万元, 本期在建工程投入较上期多; 筹资活动产生的现金流量净额 18211 万元, 较上年同期增加 22994.69 万元, 主要是因为本期收回上年票据保证金及子公司借款较上年同期增加所影响。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入 比上年同 期增减 (%)	营业成本 比上年同 期增减 (%)	营业利润率比 上年同期增减 (%)

分产品						
铁路车辆	1,106,678,247.47	906,134,760.32	18.12	8.46	3.11	增加 4.24 个百分点
结构件	177,949,857.83	164,705,631.16	7.44	5.60	5.53	增加 0.06 个百分点
曲轴锻件	159,339,913.96	142,729,155.33	10.42	-23.08	-24.45	增加 1.63 个百分点
车辆弹簧	55,541,754.40	39,290,351.18	29.26	-20.93	-30.01	增加 9.17 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	1,479,966,459.45	0.93
国外	19,543,314.21	100.00

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2008	非公开发行	300,000,000.00		275,400,000.00	24,600,000.00	募集资金专户存放
合计	/	300,000,000.00		275,400,000.00	24,600,000.00	/

公司 2011 年第四届十三次董事会会议决议，公司将 2,546.85 万元（含利息收入）闲置募集资金暂时补充流动资金，使用时限不超过六个月，该笔资金已于 2012 年 4 月 18 日到期前转回专户。

2、 承诺项目使用情况

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程

										序说明
精密锻造生产	否	286,770,000.00	262,170,000.00	是	按计划进度进行	42,910,000.00	-4,421,315.72	否		主要产品市场售价下降,市场需求减少。
路通弹簧公司增资扩股项目	否	13,230,000.00	13,230,000.00	是	按计划进度进行	2,680,000.00	2,113,310.07	是		
合计	/	300,000,000.00	275,400,000.00	/	/	45,590,000.00	/	/	/	/

3、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
一、年产 6 万吨汽车钢板弹簧生产线	1,891,080.00	按计划进行	
二、铁路车辆零星技改项目	8,306,065.43	按计划进行	
三、富成公司生产线改造项目	1,627,159.06	按计划进行	
合计	11,824,304.49	/	/

(四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

报告期内,公司严格执行《公司章程》中规定的现金分红政策,于 2012 年 6 月 22 日召开的 2011 年度股东大会审议通过公司 2011 年度利润分配方案,每 10 股派发现金股利 2.00 元(含税)。在股东大会审议利润分配方案时,公司为中小股东提供了充分表达意见和诉求

的机会，认真听取股东提出的意见和建议，切实维护了中小股东的合法权益。

为进一步强化回报股东的意识，便于投资者形成稳定的回报预期，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发〔2012〕37 号）和中国证监会内蒙古监管局《关于进一步完善上市公司现金分红有关事项的通知》要求，公司于 2012 年 5 月 29 日召开四届二十一次董事会和 2012 年第二次临时股东大会审议通过了《关于修改公司章程的议案》，对章程中规定的利润分配政策进行了修订，进一步明确利润分配的基本原则、形式、条件和比例、决策程序和机制、变更程序等，并经 2012 年 6 月 22 日召开的 2011 年度股东大会审议通过。

修改后的利润分配政策为：

（1）利润分配的形式：公司可以采取派发现金股利或派发股票股利或两者相结合的方式进行利润分配；

（2）现金分红的具体条件：以公司按照本章程第一百七十条的规定弥补亏损和提取法定公积金后仍有盈利为前提。

（3）现金分红的期间间隔和最低比例：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可分配平均利润的百分之三十。

（4）发放股票股利的条件：公司可以根据年度的盈利情况及现金流状况，在保证最低现金分红比例和公司股本规模及股权结构合理的前提下，公司可以进行股票股利分红。

（5）若公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计总资产的 30%，且超过 5,000 万元人民币，则公司可不进行本款所述的利润分配。

公司董事会在公司符合前款规定的现金分红的具体条件下未作出现金分红预案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。

公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围。

公司存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

六、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所发布的有关公司治理的规范性文件要求，进一步建立健全法人治理结构，持续深入开展公司治理工作，完善公司现金分红制度，修订了《公司章程》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《内幕信息知情人登记管理制度》等规章制度，提升了公司规范运作水平。

报告期内，公司根据中国证监会内蒙古监管局《关于做好辖区上市公司内部控制规范实施有关工作通知》的文件精神，对照五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引的内容，结合公司内控现状，制定了《公司内部控制规范实施方案》。按照公司内部控制规范实施方案的工作计划，公司已完成了部署动员和梳理两个阶段的各项工作，通过梳理现有内控制度和业务流程，查找出公司内部控制缺陷，对照内控规范评价标准提出改善意见，修订或修改内控制度，绘制业务流程图，全面提升经营管理水平和风险防范能力。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

2012 年 8 月 8 日，公司发布了《2011 年度利润分配实施公告》，股权登记日为 2012 年 8 月 14 日，除权（除息）日为 2012 年 8 月 15 日，现金红利到账日为 2012 年 8 月 20 日。

(三) 重大诉讼仲裁事项

单位: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
包头北方创业股份有限公司	包头北方创业钢结构有限公司	包头市复兴源物资有限公司、包头市汇全稀土实业(集团)有限公司、包头市荣豪稀土科技开发有限公司	诉钢结构公司解散事宜	详见公司临 2012-02 号公告		经包头市中级人民法院一审判决,我方胜诉。包头市荣豪稀土科技开发有限公司现已向内蒙古高级人民法院提出上诉。	我们公司现已经对钢结构公司计提了 680 万的减值准备,对公司今后的利润将产生一定影响。	正在履行有关程序,尚未有结果。

包头北方创业钢结构有限公司在经营过程中,由于股东经营理念存在分歧,致使钢结构公司不能按照《公司法》和公司章程规定规范运行,自 2009 年 7 月起,被告钢结构公司处于停产歇业状态,如继续经营,将损害股东利益。包头北方创业股份有限公司四届七次董事会和 2010 年度股东大会已审议通过对包头北方创业钢结构公司进行清算的议案,经与各股东方沟通,不能达成解散钢结构公司并清算的一致意见。现包头市中级人民法院一审判决,我方胜诉,同意钢结构公司解散,第三方包头市荣豪稀土科技开发有限公司现已向内蒙古高级人民法院提出上诉。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(七) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
内蒙古一机集团有限公司	控股股东	购买商品	商品、材料等	不离场格	偏市价	270,034,248.73	19.18	货币资金或抹账		
内蒙古一机集团北方实业有限责任公司	其他关联人	购买商品	商品、材料等	不离场格	偏市价	126,994,074.90	9.02	货币资金或抹账		
内蒙古一机集团有限公司	控股股东	销售商品	商品、材料等	不离场格	偏市价	216,606,743.55	13.41	货币资金或抹账		
内蒙古一机集团北方实业有限责任公司	其他关联人	销售商品	商品、材料等	不离场格	偏市价	77,298,606.53	4.79	货币资金或抹账		
包头北方重型汽车	其他关联人	销售商品	商品、材料等	不离场格	偏市价	28,592,506.89	1.77	货币资金或抹账		

有 限 公 司										
合计				/	/	719,526,180.60		/	/	/

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

(八) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	123,854,416.37
报告期末对子公司担保余额合计（B）	59,483,690.50
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）	59,483,690.50
担保总额占公司净资产的比例(%)	5.54

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、 其他重大合同

报告期内，公司签订了若干项重大销售合同，详细情况可参见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公开披露的临时公告“临 2012-28 号”，“临 2012-30 号”。

(九) 承诺事项履行情况

1、 本报告期或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	35
境内会计师事务所审计年限	1

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

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

(十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
包头北方创业股份有限公司关于非公开发行股票事宜获国务院国资委批复的公告	《中国证券报》B004版、《上海证券报》25版	2012年1月14日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
包头北方创业股份有限公司诉讼公告	《中国证券报》B012版，《上海证券报》B24版	2012年1月17日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
包头北方创业股份有限公司股东减持公告	《中国证券报》B180版、《上海证券报》B24版	2012年1月20日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
包头北方创业股份有限公司业绩预增公告	《中国证券报》B180版、《上海证券报》B24版	2012年1月20日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
包头北方创业股份有限公司2012年第一次临时股东大会延期及会议地址变更的公告	《中国证券报》B009版、《上海证券报》17版	2012年2月4日	上海证券交易所 www.sse.com.cn

包头北方创业股份有限公司 2012 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B004 版、《上海证券报》B16 版	2012 年 2 月 21 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
包头北方创业股份有限公司四届十七次董事会决议公告	《中国证券报》B004 版、《上海证券报》B16 版	2012 年 2 月 22 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
包头北方创业股份有限公司四届十一次监事会决议公告	《中国证券报》B004 版、《上海证券报》B16 版	2012 年 2 月 22 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
包头北方创业股份有限公司关于为控股子公司提供担保的公告	《中国证券报》B004 版、《上海证券报》B16 版	2012 年 2 月 22 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
包头北方创业股份有限公司 2012 年日常关联交易预计的公告	《中国证券报》B004 版、《上海证券报》B16 版	2012 年 2 月 22 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
包头北方创业股份有限公司关于召开 2012 年第二次临时股东大会的通知	《中国证券报》B004 版、《上海证券报》B16 版	2012 年 2 月 22 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
包头北方创业股份有限公司关于对 2011 年日常关联交易超额部分追认的公告	《中国证券报》B004 版、《上海证券报》B16 版	2012 年 2 月 22 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
包头北方创业股份有限公司关于 2011 年第三季度报告会计差错更正的公告	《中国证券报》B004 版、《上海证券报》B16 版	2012 年 2 月 22 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
包头北方创业股份有限公司关于 2011 年募集资金存放与实际使用情况的专项报告	《中国证券报》B004 版、《上海证券报》B16 版	2012 年 2 月 22 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
包头北方创业股份有限公司关于前次募集资金使用情况的报告	《中国证券报》B004 版、《上海证券报》B16 版	2012 年 2 月 22 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
包头北方创业股份有限公司关于通过高新技术企业复审并取得证书的公告	《中国证券报》B008 版、《上海证券报》B24 版	2012 年 2 月 28 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn

包头北方创业股份有限公司四届十八次董事会决议公告	《中国证券报》A25 版、《上海证券报》B17 版	2012 年 2 月 29 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
包头北方创业股份有限公司 2012 年第二次临时股东大会增加临时议案的公告	《中国证券报》A25 版、《上海证券报》B17 版	2012 年 2 月 29 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
包头北方创业股份有限公司 2012 年第二次临时股东大会的提示性公告	《中国证券报》B004 版、《上海证券报》B24 版	2012 年 3 月 2 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
包头北方创业股份有限公司 2012 年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B005 版、《上海证券报》B27 版	2012 年 3 月 9 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
包头北方创业股份有限公司第一季度业绩预增公告	《中国证券报》A05 版、《上海证券报》B40 版	2012 年 4 月 6 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
包头北方创业股份有限公司关于公司购买一机集团土地使用权暨关联交易公告	《中国证券报》B009 版、《上海证券报》B89 版	2012 年 4 月 10 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
包头北方创业股份有限公司四届十九次董事会决议公告	《中国证券报》B009 版、《上海证券报》B89 版	2012 年 4 月 10 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
包头北方创业股份有限公司四届二十次董事会决议公告	《中国证券报》B037 版、《上海证券报》B120 版	2012 年 4 月 20 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
包头北方创业股份有限公司关于子公司与控股股东签订《资产使用协议》的关联交易公告	《中国证券报》B037 版、《上海证券报》B120 版	2012 年 4 月 20 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
包头北方创业股份有限公司 2011 年年报更正公告	《中国证券报》B037 版、《上海证券报》B120 版	2012 年 4 月 20 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
包头北方创业股份有限公司重要合同公告	《中国证券报》A05 版、《上海证券报》B160 版	2012 年 4 月 26 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
包头北方创业股份有限公司股东股份减持公告	《中国证券报》B009 版、《上海证券报》B24 版	2012 年 5 月 22 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn

包头北方创业股份有限公司重要合同公告	《中国证券报》B009版、《上海证券报》B24版	2012年5月22日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
包头北方创业股份有限公司四届二十一次董事会决议公告暨关于召开 2011 年度股东大会的通知	《中国证券报》B009版、《上海证券报》B32版	2012年5月29日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
包头北方创业股份有限公司关于购买内蒙古第一机械集团有限公司部分土地使用权暨关联交易的公告	《中国证券报》B009版、《上海证券报》B32版	2012年5月29日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
包头北方创业股份有限公司 2011 年度股东大会会议地址变更的公告	《中国证券报》B005版、《上海证券报》B24版	2012年6月12日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
包头北方创业股份有限公司 2011 年度股东大会决议公告	《中国证券报》B005版、《上海证券报》B32版	2012年6月26日	上海证券交易所 www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位:包头北方创业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(六)、1	1,019,396,619.47	1,166,246,230.93
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(六)、2	251,180,000.00	89,294,525.95
应收账款	(六)、3	380,958,406.51	400,447,561.19
预付款项	(六)、5	64,343,848.45	19,215,950.82
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(六)、4	28,422,478.59	10,305,212.84
买入返售金融资产			
存货	(六)、6	349,175,415.23	359,801,238.90
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,093,476,768.25	2,045,310,720.63
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(六)、7	7,927,010.16	7,927,010.16
投资性房地产	(六)、8	22,705,999.92	23,018,023.98
固定资产	(六)、9	751,486,428.89	766,906,308.61

在建工程	(六)、10	11,111,815.76	3,333,106.14
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	(六)、11	2,705,313.51	2,770,534.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(六)、12	4,454,851.75	2,817,111.46
其他非流动资产			
非流动资产合计		800,391,419.99	806,772,094.56
资产总计		2,893,868,188.24	2,852,082,815.19
流动负债:			
短期借款	(六)、14	95,000,000.00	95,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	(六)、15	513,053,781.02	365,843,552.11
应付账款	(六)、16	730,522,065.27	619,616,583.59
预收款项	(六)、17	31,594,258.02	366,202,899.77
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(六)、18	5,680,882.35	4,505,790.55
应交税费	(六)、19	25,931,877.65	-21,376,106.79
应付利息			
应付股利	(六)、20	42,888,168.82	9,323,868.82
其他应付款	(六)、21	160,866,682.80	179,307,513.72
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债	(六)、22	2,700,000.00	2,700,000.00
其他流动负债			

流动负债合计		1,608,237,715.93	1,621,124,101.77
非流动负债:			
长期借款	(六)、23	2,700,000.00	2,700,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,700,000.00	2,700,000.00
负债合计		1,610,937,715.93	1,623,824,101.77
所有者权益 (或股东权益):			
实收资本 (或股本)	(六)、24	173,230,000.00	173,230,000.00
资本公积	(六)、26	579,700,585.51	579,700,585.51
减: 库存股			
专项储备	(六)、25	136,754.01	
盈余公积	(六)、27	43,808,768.27	43,808,768.27
一般风险准备			
未分配利润	(六)、28	275,912,788.53	221,342,034.73
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		1,072,788,896.32	1,018,081,388.51
少数股东权益		210,141,575.99	210,177,324.91
所有者权益合计		1,282,930,472.31	1,228,258,713.42
负债和所有者权益 总计		2,893,868,188.24	2,852,082,815.19

法定代表人: 白晓光

主管会计工作负责人: 吴井峰

会计机构负责人: 王文举

母公司资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位:包头北方创业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		937,587,706.67	1,103,384,725.74
交易性金融资产			
应收票据		184,250,000.00	27,379,859.15
应收账款	(十一)、1	214,699,032.80	252,115,858.89
预付款项		61,219,190.45	12,146,460.55
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(十一)、2	67,083,871.46	50,548,927.96
存货		77,315,787.28	106,778,540.28
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,542,155,588.66	1,552,354,372.57
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十一)、3	405,623,983.35	405,623,983.35
投资性房地产		22,705,999.92	23,018,023.98
固定资产		246,739,020.73	253,596,705.41
在建工程		6,036,085.00	318,190.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		32,621.50	44,134.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,818,232.30	2,087,549.92
其他非流动资产			
非流动资产合计		683,955,942.80	684,688,587.36

资产总计		2,226,111,531.46	2,237,042,959.93
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		456,018,000.00	362,493,600.36
应付账款		599,771,554.07	490,756,462.47
预收款项		30,171,448.97	352,415,239.54
应付职工薪酬		3,576,483.99	2,754,954.42
应交税费		26,100,972.85	-18,470,231.99
应付利息			
应付股利		34,646,000.00	0.00
其他应付款		27,806,510.37	55,635,945.04
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,178,090,970.25	1,245,585,969.84
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		1,178,090,970.25	1,245,585,969.84
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		173,230,000.00	173,230,000.00
资本公积		589,540,104.68	589,540,104.68
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积		41,805,009.61	41,805,009.61
一般风险准备			
未分配利润		243,445,446.92	186,881,875.80
所有者权益(或股东权益)合计		1,048,020,561.21	991,456,990.09
负债和所有者权益(或股东权益)总计		2,226,111,531.46	2,237,042,959.93

法定代表人: 白晓光

主管会计工作负责人: 吴井峰

会计机构负责人: 王文举

合并利润表

2012 年 1—6 月

编制单位:包头北方创业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	(六)、29	1,615,036,789.60	1,554,323,021.38
其中:营业收入	(六)、29	1,615,036,789.60	1,554,323,021.38
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	(六)、29	1,516,440,305.63	1,480,945,938.41
其中:营业成本	(六)、29	1,363,511,636.35	1,366,982,799.50
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(六)、30	7,144,875.59	5,864,810.38
销售费用	(六)、31	39,441,514.91	16,184,237.01
管理费用	(六)、32	99,834,949.76	91,638,028.38
财务费用	(六)、33	-4,218,937.76	811,856.89
资产减值损失	(六)、34	10,726,266.78	-535,793.75
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)			
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		98,596,483.97	73,377,082.97
加:营业外收入	(六)、35	6,782,811.74	2,916,594.34
减:营业外支出	(六)、36	1,637,792.11	49,246.08
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“—”号		103,741,503.60	76,244,431.23

填列)			
减：所得税费用	(六)、37	14,560,498.72	10,485,043.80
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		89,181,004.88	65,759,387.43
归属于母公司所有者的净利润		89,216,753.80	62,040,598.95
少数股东损益		-35,748.92	3,718,788.48
六、每股收益：			
(一)基本每股收益	(六)、38	0.515	0.358
(二)稀释每股收益	(六)、38	0.515	0.358
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		89,181,004.88	65,759,387.43
归属于母公司所有者的综合收益总额		89,216,753.80	62,040,598.95
归属于少数股东的综合收益总额		-35,748.92	3,718,788.48

法定代表人：白晓光

主管会计工作负责人：吴井峰

会计机构负责人：王文举

母公司利润表
2012 年 1—6 月

编制单位:包头北方创业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(十一)、4	1,222,274,930.80	1,100,274,508.26
减: 营业成本	(十一)、4	1,016,960,029.54	957,924,242.95
营业税金及附加		6,675,161.60	5,095,226.23
销售费用		34,269,354.38	8,095,178.92
管理费用		64,465,306.29	64,807,865.64
财务费用		-7,872,993.77	-1,593,663.70
资产减值损失		4,871,215.85	-535,793.75
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)			
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		102,906,856.91	66,481,451.97
加: 营业外收入		5,052,317.87	2,908,046.32
减: 营业外支出		1,513,423.32	25,000.00
其中: 非流动资产处置损失		89,297.42	0.00
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		106,445,751.46	69,364,498.29
减: 所得税费用		15,236,180.34	10,485,043.80
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		91,209,571.12	58,879,454.49
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		91,209,571.12	58,879,454.49

法定代表人: 白晓光

主管会计工作负责人: 吴井峰

会计机构负责人: 王文举

合并现金流量表

2012 年 1—6 月

编制单位:包头北方创业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,001,073,204.97	912,712,410.60
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		5,032,922.00	2,443,679.00
收到其他与经营活动有关的现金	(六)、39	16,558,511.72	42,652,999.54
经营活动现金流入小计		1,022,664,638.69	957,809,089.14
购买商品、接受劳务支付的现金		958,682,092.35	590,346,005.27
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		105,431,706.27	88,951,484.89
支付的各项税费		50,868,588.31	88,724,750.25
支付其他与经营活动有关的现金	(六)、39	31,174,564.12	51,789,665.63
经营活动现金流出小计		1,146,156,951.05	819,811,906.04
经营活动产生的现金流量净额		-123,492,312.36	137,997,183.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,672.00	315,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,672.00	315,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,384,767.60	10,621,297.91
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		19,384,767.60	10,621,297.91
投资活动产生的现金流量净额		-19,383,095.60	-10,306,297.91
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		55,000,000.00	35,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(六)、39	186,089,717.96	0.00
筹资活动现金流入小计		241,089,717.96	35,000,000.00
偿还债务支付的现金		55,000,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,974,203.50	22,831,382.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		58,974,203.50	82,831,382.53
筹资活动产生的现金流量净额		182,115,514.46	-47,831,382.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		39,240,106.50	79,859,502.66
加：期初现金及现金等价物余额		980,156,512.97	665,929,356.43
六、期末现金及现金等价物余额		1,019,396,619.47	745,788,859.09

法定代表人：白晓光

主管会计工作负责人：吴井峰

会计机构负责人：王文举

母公司现金流量表

2012 年 1—6 月

编制单位:包头北方创业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		833,328,733.60	708,821,300.88
收到的税费返还		5,032,922.00	2,443,679.00
收到其他与经营活动有关的现金		12,790,645.53	26,580,337.31
经营活动现金流入小计		851,152,301.13	737,845,317.19
购买商品、接受劳务支付的现金		881,090,091.26	453,458,028.34
支付给职工以及为职工支付的现金		50,113,819.36	47,122,471.48
支付的各项税费		46,156,185.27	81,159,365.76
支付其他与经营活动有关的现金		21,940,315.11	83,008,066.59
经营活动现金流出小计		999,300,411.00	664,747,932.17
经营活动产生的现金流量净额		-148,148,109.87	73,097,385.02
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,672.00	315,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,672.00	315,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,650,581.20	8,730,663.54
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		17,650,581.20	8,730,663.54
投资活动产生的现金流量净额		-17,648,909.20	-8,415,663.54
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		169,928,710.30	0.00
筹资活动现金流入小计		169,928,710.30	0.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0.00	20,963,254.50
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		0.00	20,963,254.50
筹资活动产生的现金流量净额		169,928,710.30	-20,963,254.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		4,131,691.23	43,718,466.98
加：期初现金及现金等价物余额		933,456,015.44	611,271,600.29
六、期末现金及现金等价物余额		937,587,706.67	654,990,067.27

法定代表人：白晓光

主管会计工作负责人：吴井峰

会计机构负责人：王文举

合并所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

编制单位:包头北方创业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	173,230,000.00	579,700,585.51			43,808,768.27		221,342,034.73		210,177,324.91	1,228,258,713.42
加: 会计政策变更										
期差错更正										
他										

二、本 年年初 余额	173,230,000.00	579,700,585.51			43,808,768.27		221,342,034.73		210,177,324.91	1,228,258,713.42
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “-” 号填 列）				136,754.01			54,570,753.80		-35,748.92	54,671,758.89
（一） 净利润							89,216,753.80		-35,748.92	89,181,004.88
（二） 其他综 合收益										
上 述 （一） 和（二） 小计							89,216,753.80		-35,748.92	89,181,004.88
（三） 所有者 投入和 减少资 本										
1. 所有										

者投入 资本										
2. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额										
3. 其他										
(四) 利润分 配							-34,646,000.00			-34,646,000.00
1. 提取 盈余公 积										
2. 提取 一般风 险准备										
3. 对所 有者 (或股 东)的 分配							-34,646,000.00			-34,646,000.00
4. 其他										
(五) 所有者 权益内										

部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				136,754.01						136,754.01
1. 本期提取				624,339.08						624,339.08
2. 本期使用				487,585.07						487,585.07
（七）其他										
四、本期期末	173,230,000.00	579,700,585.51		136,754.01	43,808,768.27		275,912,788.53		210,141,575.99	1,282,930,472.31

余额									
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	173,230,000.00	579,700,585.51			33,519,516.82		150,813,452.25		212,697,873.79	1,149,961,428.37
：会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年初余额	173,230,000.00	579,700,585.51			33,519,516.82		150,813,452.25		212,697,873.79	1,149,961,428.37
三、本期增减变							25,765,899.26		-8,802,314.31	16,963,584.95

动金额 (减少以“-”号填列)										
(一)净利润							62,040,598.95		3,718,788.48	65,759,387.43
(二)其他综合收益							-1,628,699.69		-12,521,102.79	-14,149,802.48
上述 (一)和 (二)小计							60,411,899.26		-8,802,314.31	51,609,584.95
(三)所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										

(四) 利润分配							-34,646,000.00			-34,646,000.00
1. 提取 盈余公 积										
2. 提取 一般风 险准备										
3. 对所 有者(或 股东)的 分配							-34,646,000.00			-34,646,000.00
4. 其他										
(五) 所 有者权 益内部 结转										
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)										
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)										

本)										
3. 盈余 公积弥 补亏损										
4. 其他										
(六)专 项储备										
1. 本期 提取										
2. 本期 使用										
(七)其 他										
四、本期 期末余 额	173,230,000.00	579,700,585.51			33,519,516.82		176,579,351.51		203,895,559.48	1,166,925,013.32

法定代表人： 白晓光

主管会计工作负责人： 吴井峰

会计机构负责人： 王文举

母公司所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

编制单位:包头北方创业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	173,230,000.00	589,540,104.68			41,805,009.61		186,881,875.80	991,456,990.09
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	173,230,000.00	589,540,104.68			41,805,009.61		186,881,875.80	991,456,990.09
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							56,563,571.12	56,563,571.12
(一) 净利润							91,209,571.12	91,209,571.12
(二) 其他综合收益								0.00
上述(一)和(二)小计							91,209,571.12	91,209,571.12
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-34,646,000.00	-34,646,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							-34,646,000.00	-34,646,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	173,230,000.00	589,540,104.68			41,805,009.61		243,445,446.92	1,048,020,561.21

单位:元 币种:人民币

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

(一) 净利润							58,879,454.49	58,879,454.49
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							58,879,454.49	58,879,454.49
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-34,646,000.00	-34,646,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-34,646,000.00	-34,646,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	173,230,000.00	589,540,104.68				31,515,758.16	153,158,067.20	947,443,930.04

法定代表人：白晓光

主管会计工作负责人：吴井峰

会计机构负责人：王文举

(二) 公司概况

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

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

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

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

企业法人营业执照号：150000000002005（1-1）

注册地址：包头稀土高新技术产业开发区第一功能小区

法定代表人：白晓光

注册资本：17323 万元

证券代码：600967

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、 遵循企业会计准则的声明：

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

3、 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中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。

本公司为进行企业合并而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、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2. 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司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；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。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

6、合并财务报表的编制方法：

(1) 本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

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份额而形成的余额，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7、 现金及现金等价物的确定标准:

在编制现金流量表时, 将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(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、价值变动风险很小四个条件的投资, 确定为现金等价物。

8、 外币业务和外币报表折算:

外币业务

外币业务采用交易发生日的即期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。

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:

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的, 将其划分为: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债, 包括交易性金融资产或金融负债(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资产或金融负债); 持有至到期投资; 应收款项; 可供出售金融资产; 其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(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, 期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。期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：

(3) 终止确认部分的账面价值；

(4) 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. 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前

公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期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：

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

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
其中：		
6 个月以内	3%	3%
6-12 个月	5%	5%
1—2 年	20%	20%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	账龄在 3 年以上的应收款项中扣除单项金额占期末应收账款余额 5%以上（含 5%）部分
坏账准备的计提方法	对于单项金额虽不重大但有客观证据表明发生了

	<p>减值的应收款项（包括应收账款和其他应收款），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；如未发生减值则按账龄分析法计提坏账。</p>
--	---

11、 存货：

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、周转材料、产成品等。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期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。

期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

a.企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行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。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

b.其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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。

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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和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长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，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长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

公司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，并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。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

成本法下，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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，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。

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

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产-出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14、 固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

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

(2) 各类固定资产的折旧方法:

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的,估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的,将固定资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为固定资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后,减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整,以使该固定资产在剩余使用寿命内,系统地分摊调整后的固定资产账面价值(扣除预计净残值)。

固定资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的,企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的,以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据:实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的,确认为融资租入资产:

- a. 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司;
- b. 公司具有购买资产的选择权,购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值;
- c. 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分;
- d. 租赁开始日的最低租赁付款额现值,与租赁开始日该资产的公允价值不存在较大的差异;
- e. 租赁资产性质特殊,如不作较大改造只有承租人才能使用。

公司在承租开始日,将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,其差额作为未确认的融资费用。融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

15、 在建工程:

(1) 在建工程的类别

在建工程分为自营方式建造、出包方式建造两种。

(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。所建造的固定资产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。

预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

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

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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：

- a. 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；
- b. 借款费用已经发生；
- c. 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。

（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。

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。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定

可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 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月计算的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。

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

17、 无形资产：

(1) 无形资产的计价方法

本公司的无形资产包括土地使用权、商标权、专利技术、非专利技术等。

a.公司取得无形资产时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。

b.后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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。

每期末，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2) 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
专利权	10	权证规定期限
软件	5	合同
土地使用权	50	土地使用权证规定期限

(3) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

(4) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

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。

(5) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

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；
- c.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、 长期待摊费用：

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

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

19、 预计负债：

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于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。最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

20、 股份支付及权益工具：

(1) 股份支付的种类：

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

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

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

(2) 权益工具公允价值的确定方法：

存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据：

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

21、 收入：

(1) 销售商品收入

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

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

在资产负债表日不能够可靠估计交易结果的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按

照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3)让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

22、 政府补助：

(1)类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2)会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

23、 递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

24、 经营租赁、融资租赁：

(1) 经营租赁会计处理

a. 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

b. 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

a.融资租入资产：公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

b.融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租赁的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

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

单位：元 币种：人民币

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
本年对应收款项各个账龄段坏账准备的计提比例进行了变更，变更后更能反映公司的实际经营情况	公司四届二十四次董事会	利润表资产减值损失（坏账准备）	13,670,266.78

26、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(四) 税项：

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入	17%
营业税	营业额	5%
城市维护建设税	已交增值税及营业税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%,15%
教育费附加	已交增值税及营业税	3%
地方教育费附加	已交增值税及营业税	2%
契税	房产价值	3%
房产税	房产原值的 90%	1.2%
房产税	租金收入	12%

个人所得税	工资薪金、股息、红利	3-45%
-------	------------	-------

2、 税收优惠及批文

依据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税 2011 58 号）文件精神，本公司仍符合享受西部大开发企业所得税优惠政策的相关规定，2011 年，本公司及子公司内蒙古一机集团富成锻造有限责任公司已向包头市稀土高新技术产业开发区国家税务局（各自所辖税务局）提交申请报告，并已办理相关备案手续。内蒙古一机集团路通弹簧有限公司享受高新技术企业所得税税率优惠政策，并已在主管税务机关备案。母公司另据包开国税登字（2012）第 6 号《减、免税批准通知书》自 2011 年 01 月 01 日起至 2020 年 12 月 31 日减征企业所得税，税率按 15%。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
包头	控股	包头	制造	2,550.00	风力	1,050.00		41.18	41.18	否			

北方创业钢结构有限公司	子公司		业		塔架的制作								
包头北方创业大成装备制造有限公司	控股子公司	包头	制造业	13,991.10	坦克结构件	11,965.17		85.52	85.52	是	1,989.99	-6.34	

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额

内蒙古一机集团富成锻造有限责任公司	控股子公司	包头	制造业	39,232.92	车辆锻件	26,217.00		66.82	66.82	是	13,630.44	-124.86
内蒙古一机集团路通弹簧有限公司	控股子公司	包头	制造业	3,138.38	车辆弹簧	1,710.10		39.04	39.04	是	5,405.30	128.96

2、合并范围发生变更的说明

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

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

单位:元 币种:人民币

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

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位: 元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金:	4,787.43	1,573.02
人民币	4,787.43	1,573.02
银行存款:	345,734,998.69	980,154,939.95
人民币	345,734,998.69	980,154,939.95
其他货币资金:	673,656,833.35	186,089,717.96
人民币	673,656,833.35	186,089,717.96
合计	1,019,396,619.47	1,166,246,230.93

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	239,680,000.00	89,294,525.95
商业承兑汇票	11,500,000.00	0
合计	251,180,000.00	89,294,525.95

(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				
银行承兑汇票	2012 年 3 月 15 日	2012 年 9 月 14 日	3,000,000.00	重庆长征重工有限责任公司
银行承兑汇票	2012 年 3 月 15 日	2012 年 9 月 14 日	3,000,000.00	重庆长征重工有限责任公司
银行承兑汇票	2012 年 3 月 15 日	2012 年 9 月 14 日	3,000,000.00	重庆长征重工有限责任公司
银行承兑汇票	2012 年 3 月 15 日	2012 年 9 月 14 日	3,000,000.00	重庆长征重工有限责任公司
银行承兑汇票	2012 年 2 月 24 日	2012 年 8 月 24 日	2,788,000.00	中国重汽集团杭州发动机有限公司
合计	/	/	14,788,000.00	/

3、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合 1 (账龄分析)	395,028,737.01	100.00	14,070,330.50	3.56	404,862,199.64	100.00	4,414,638.45	1.09
组合小计	395,028,737.01	100.00	14,070,330.50	3.56	404,862,199.64	100.00	4,414,638.45	1.09
合计	395,028,737.01	/	14,070,330.50	/	404,862,199.64	/	4,414,638.45	/

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						
其中：						
6 个月以内	350,622,788.59	88.76	10,518,683.65			
6-12 个月	41,620,167.93	10.53	2,081,008.40			
1 年以内小计	392,242,956.52	99.29	12,599,692.05	392,956,419.15	97.06	
1 至 2 年	661,273.33	0.17	132,254.67	8,381,273.33	2.07	1,676,254.67
2 至 3 年	1,572,246.76	0.40	786,123.38	1,572,246.76	0.39	786,123.38
3 年以上	552,260.40	0.14	552,260.40	1,952,260.40	0.48	1,952,260.40
合计	395,028,737.01	100.00	14,070,330.50	404,862,199.64	100.00	4,414,638.45

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
内蒙古第一机械集团有限公司	34,799,508.68		43,358,955.43	
合计	34,799,508.68		43,358,955.43	

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
铁道部运输局装备部	销售客户	89,189,625.17	1 年以内	22.58
中国神华能源股份有限公司铁路货车运输分公司	销售客户	73,167,120.00	1 年以内	18.52
中铁集装箱运输有限责任公司	销售客户	41,500,000.00	1 年以内	10.51
内蒙古第一机械集团有限公司	销售客户	34,799,508.68	1 年以内	8.81
包头北奔重型汽车有限公司	销售客户	22,974,043.17	1 年以内	5.82
合计	/	261,630,297.02	/	66.24

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
内蒙古第一机械集团有限公司	控股股东	34,799,508.68	8.81
内蒙古一机集团瑞特精密工模具有限公司	同一母公司	1,033,737.87	0.26
内蒙古一机集团大地工程机械有限公司	同一母公司	1,130,849.78	0.29
包头北奔重型汽车有限公司	母公司的联营公司	22,974,043.17	5.82
合计	/	59,938,139.50	15.18

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合 1 (账龄分析)	29,493,053.32	100.00	1,070,574.73	36.30	10,305,212.84	100.00		
组合小计	29,493,053.32	100.00	1,070,574.73	36.30	10,305,212.84	100.00		
合计	29,493,053.32	/	1,070,574.73	/	10,305,212.84	/		/

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						
其中：						
1-6 个月	20,203,896.45	68.50	606,116.89			
7-12 个月	9,289,156.87	31.50	464,457.84			
1 年以内小计	29,493,053.32	100.00	1,070,574.73	10,305,212.84	100.00	
合计	29,493,053.32	100.00	1,070,574.73	10,305,212.84	100.00	

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

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

(3) 其他应收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(%)
包头市高新技术开发财政局	财税机关	23,202,932.25	一年以内	78.67
朱森	本单位职工	400,000.00	一年以内	1.36
李鹏	本单位职工	459,732.00	一年以内	1.56
刘华龙	本单位职工	311,600.00	一年以内	1.06
刘素龙	本单位职工	199,500.00	一年以内	0.68
合计	/	24,573,764.25	/	83.33

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	63,807,242.28	99.17	16,033,346.18	83.44
1 至 2 年	380,005.87	0.59	1,227,781.39	6.39
2 至 3 年	81,800.30	0.13	1,763,618.79	9.17
3 年以上	74,800.00	0.11	191,204.46	1.00
合计	64,343,848.45	100.00	19,215,950.82	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
克诺尔制动系统亚太区(控股)有限公司	供应商	31,310,350.49	1 年以内	合同未完结
Beijing Time Progress Technology De	供应商	8,756,827.25	1 年以内	合同未完结
厦门国铁工贸有限公司	供应商	4,918,963.30	1 年以内	合同未完结
内蒙古财政厅社会保障基金财政专户	社保管理机构	1,864,690.00	1 年以内	业务未完结
唐山市鑫日升钢铁业有限公司	供应商	1,136,800.00	1 年以内	业务未完结
合计	/	47,987,631.04	/	/

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
内蒙古第一机械集团有限公司	18,542.00		150,553.76	
合计	18,542.00		150,553.76	

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	162,066,165.32	5,496,294.95	156,569,870.37	173,850,505.95	5,496,294.95	168,354,211.00
在产品	183,450,157.25	138,608.95	183,311,548.30	156,262,218.92	138,608.95	156,123,609.97
库存商品	6,744,436.18	328,798.30	6,415,637.88	12,766,077.79	328,798.30	12,437,279.49
发出商品	2,878,358.68		2,878,358.68	22,886,138.44		22,886,138.44
合计	355,139,117.43	5,963,702.20	349,175,415.23	365,764,941.10	5,963,702.20	359,801,238.90

(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	5,496,294.95				5,496,294.95
在产品	138,608.95				138,608.95
库存商品	328,798.30				328,798.30
合计	5,963,702.20				5,963,702.20

7、 长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
包头北方创业钢结构有限公司	10,500,000.00	11,725,694.16		11,725,694.16	6,800,000.00	41.18	41.18
内蒙古机集团北方实业有限公司	3,001,316.00	3,001,316.00		3,001,316.00		9.24	9.24

8、投资性房地产：

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	26,264,652.49			26,264,652.49
1.房屋、建筑物	26,264,652.49			26,264,652.49
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	3,246,628.51	312,024.06		3,558,652.57
1.房屋、建筑物	3,246,628.51	312,024.06		3,558,652.57
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	23,018,023.98		312,024.06	22,705,999.92
1.房屋、建筑物	23,018,023.98		312,024.06	22,705,999.92
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				

五、投资性房地产 账面价值合计	23,018,023.98		312,024.06	22,705,999.92
1.房屋、建筑物	23,018,023.98		312,024.06	22,705,999.92
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：312,024.06 元。

9、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,036,480,617.76	14,365,608.67		204,959.00	1,050,641,267.43
其中：房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					
房屋	211,486,213.55	3,539,005.97			215,025,219.52
建筑物	29,045,659.85	1,160,317.20			30,205,977.05
机器设备	620,934,758.00	1,111,423.76			622,046,181.76
动力设备	90,827,107.89	199,927.30			91,027,035.19
工业炉窑	17,383,746.21				17,383,746.21
传导设备	2,298,726.45				2,298,726.45
运输工具	9,495,566.58	1,249,762.21		176,154.00	10,569,174.79
仪器及其他设备	55,008,839.23	7,105,172.23		28,805	62,085,206.46
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	269,347,515.60		29,690,150.18	109,620.79	298,928,044.99
其中：房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					
房屋	38,235,215.02		2,608,638.09		40,843,853.11
建筑物	6,498,246.04		337,433.28		6,835,679.32
机器设备	173,551,316.71		19,135,513.96		192,686,830.67
动力设备	18,479,443.47		2,740,730.02		21,220,173.49
工业炉窑	5,304,066.19		1,539,644.16		6,843,710.35
传导设备	1,514,372.42		156,522.21		1,670,894.63

运输工具	3,189,639.62		365,560.06	85,184.58	3,470,015.10
仪器及其他设备	22,575,216.13		2,806,108.4	24,436.21	25,356,888.32
三、固定资产账面净值合计	767,133,102.16	/	/	/	751,713,222.44
其中：房屋及建筑物		/	/	/	
机器设备		/	/	/	
运输工具		/	/	/	
房屋	173,250,998.53	/	/	/	174,181,366.41
建筑物	22,547,413.81	/	/	/	23,370,297.73
机器设备	447,383,441.29	/	/	/	429,359,351.09
动力设备	72,347,664.42	/	/	/	69,806,861.70
工业炉窑	12,079,680.02	/	/	/	10,540,035.86
传导设备	784,354.03	/	/	/	627,831.82
运输工具	6,305,926.96	/	/	/	7,099,159.69
仪器及其他设备	32,433,623.10	/	/	/	36,728,318.14
四、减值准备合计	226,793.55	/	/	/	226,793.55
其中：房屋及建筑物		/	/	/	
机器设备		/	/	/	
运输工具		/	/	/	
房屋		/	/	/	
建筑物		/	/	/	
机器设备	196,646.98	/	/	/	196,646.98
动力设备		/	/	/	
工业炉窑		/	/	/	
传导设备		/	/	/	
运输工具	30,146.57	/	/	/	30,146.57
仪器及其他设备		/	/	/	
五、固定资产账面价值合计	766,906,308.61	/	/	/	751,486,428.89
其中：房屋及建筑物		/	/	/	
机器设备		/	/	/	

运输工具		/	/	
房屋	173,250,998.53	/	/	174,181,366.41
建筑物	22,547,413.81	/	/	23,370,297.73
机器设备	447,186,794.31	/	/	429,162,704.11
动力设备	72,347,664.42	/	/	69,806,861.70
工业炉窑	12,079,680.02	/	/	10,540,035.86
传导设备	784,354.03	/	/	627,831.82
运输工具	6,275,780.39	/	/	7,069,013.12
仪器及其他设备	32,433,623.10	/	/	36,728,318.14

本期折旧额：29,690,150.18 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：4,045,594.87 元。

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值
机器设备	265,503.05

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
车辆大厦	正在办理中	2012 年 12 月 31 日

10、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	11,111,815.76		11,111,815.76	3,333,106.14		3,333,106.14

(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	工程进度	资金来源	期末数
年产 6 万吨汽车钢板弹簧	29,800,000.00	700,080.00	1,891,080.00	1,012,980.00	按计划进行	自筹	1,578,180.00

生产线							
铁路车辆零星技改	14,470,000.00	318,190.00	8,306,065.43	2,588,170.43	按计划进行	自筹	6,036,085.00
富成公司生产线改造项目	20,880,000.00	2,314,836.14	1,627,159.06	444,444.44	按计划进行	自筹	3,497,550.76
合计	65,150,000.00	3,333,106.14	11,824,304.49	4,045,594.87	/	/	11,111,815.76

11、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	3,127,925.00	1,925.00		3,129,850.00
(1) 土地使用权	2,645,000.00			2,645,000.00
(2) 软件		163,200.00		163,200.00
(3) 专利权	452,925.00	-163,200.00		289,725.00
(4) 特许权	30,000.00			30,000.00
(5) 其他		1,925.00		1,925.00
二、累计摊销合计	357,390.79	67,145.70		424,536.49
(1) 土地使用权	115,083.90	17,166.13		132,250.03
(2) 软件		21,742.00		21,742.00
(3) 专利权	218,806.89	23,312.57		242,119.46
(4) 特许权	23,500.00	3,000.00		26,500.00
(5) 其他		1,925.00		1,925.00
三、无形资产账面净值合计	2,770,534.21		65,220.70	2,705,313.51
(1) 土地使用权	2,529,916.10		17,166.13	2,512,749.97
(2) 软件			-141,458.00	141,458.00
(3) 专利权	234,118.11		186,512.57	47,605.54
(4) 特许权	6,500.00		3,000.00	3,500.00
(5) 其他				
四、减值准备合计				
(1) 土地使用权				
(2) 软件				
(3) 专利权				
(4) 特许权				

(5) 其他				
五、无形资产账面价值合计	2,770,534.21		65,220.70	2,705,313.51
(1) 土地使用权	2,529,916.10		17,166.13	2,512,749.97
(2) 软件			-141,458.00	141,458.00
(3) 专利权	234,118.11		186,512.57	47,605.54
(4) 特许权	6,500.00		3,000.00	3,500.00
(5) 其他				

本期摊销额：67,145.70 元。

12、 递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	4,454,851.75	2,817,111.46
小计	4,454,851.75	2,817,111.46

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
坏账准备	15,140,905.23
存货跌价准备	5,963,702.20
固定资产减值准备	226,793.55
长期股权投资减值准备	6,800,000.00
小计	28,131,400.98

13、 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	4,414,638.45	10,726,266.78			15,140,905.23
二、存货跌价准备	5,963,702.20				5,963,702.20
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	6,800,000.00				6,800,000.00

六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	226,793.55				226,793.55
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	17,405,134.20	10,726,266.78			28,131,400.98

14、短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	30,000,000.00	45,000,000.00
信用借款	65,000,000.00	50,000,000.00
合计	95,000,000.00	95,000,000.00

15、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		38,200,000.00
银行承兑汇票	513,053,781.02	327,643,552.11
合计	513,053,781.02	365,843,552.11

16、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	714,047,146.38	605,211,671.15

1-2 年	12,994,565.31	7,195,557.90
2-3 年	777,566.55	1,186,364.33
3 年以上	2,702,787.03	6,022,990.21
合计	730,522,065.27	619,616,583.59

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
内蒙古第一机械集团有限公司	78,309,581.49	45,444,226.80
合计	78,309,581.49	45,444,226.80

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

账龄超过 1 年的大额应付账款主要有：北京机电研究所 2,124,000.00 元，挂账原因为购买固定资产质保金；本钢板材股份有限公司 1,094,978.16 元，挂账原因为合同质保金未到期；浙江东方中铁设备有限公司 1,382,000.00 元，挂账原因为未到合同付款期。

17、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	29,051,835.72	359,017,967.47
1-2 年	956,567.4	6,419,932.30
2-3 年	1,585,854.9	240,000.00
3 年以上		525,000.00
合计	31,594,258.02	366,202,899.77

(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

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还原因
中国神华能源股份有限公司	120,854.90	业务未完结
中国化学工程第十四建设有限公司	600,000.00	业务未完结
中铁重工有限公司	1,425,000.00	业务未完结
齐齐哈尔轨道交通装备有限公司	346,567.34	业务未完结
合计	2,492,422.24	

18、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		80,905,371.20	80,905,371.20	0
二、职工福利费		1,817,101.64	1,817,101.64	0
三、社会保险费		22,711,066.41	22,711,066.41	0
其中：A、医疗保险费		4,537,892.42	4,537,892.42	0
B、基本养老保险费		15,600,861.95	15,600,861.95	0
C、年金缴费		0	0	0
D、失业保险费		1,464,791.76	1,464,791.76	0
E、工伤保险费		509,212.91	509,212.91	0
F、生育保险费		598,307.37	598,307.37	0
四、住房公积金		4,153,309.00	4,153,309.00	0
五、辞退福利		0	0	0
六、其他		4,072,657.26	4,046,705.96	25,951.30
七、工会经费和职工教育经费	4,505,790.55	2,520,478.32	1,371,337.82	5,654,931.05
八、因解除劳动关系给予的补偿		267,298.45	267,298.45	0
合计	4,505,790.55	116,447,282.28	115,272,190.48	5,680,882.35

工会经费和职工教育经费金额 5,654,931.05 元。

19、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	8,322,761.74	-28,992,039.98
营业税		
企业所得税	18,199,222.47	6,995,490.24
个人所得税	152,996.01	238,932.48
城市维护建设税	1,802,005.53	199,148.20
教育费附加	801,149.85	61,702.03
地方教育税附加	506,361	111,136.18
印花税	7,529.96	9,524.06
其他	-3,860,148.91	
合计	25,931,877.65	-21,376,106.79

20、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
内蒙古第一机械制造（集团）有限公司	12,200,373.48	5,252,073.48	
中国证券登记结算有限责任公司上海分公司	22,129,125.50		
内蒙古一机集团综企有限责任公司	4,071,795.34	4,071,795.34	

包头浩瀚科技实业有限公司	2,296,724.00		
代付代缴个人所得税	2,190,150.50		
合计	42,888,168.82	9,323,868.82	/

21、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	125,654,433.60	55,400,321.59
1-2 年	31,706,474.74	20,271,147.98
2-3 年	158,930.24	101,686,472.38
3 年以上	3,346,844.22	1,949,571.77
合计	160,866,682.80	179,307,513.72

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
内蒙古第一机械集团有限公司	132,786,030.65	124,373,396.96
合计	132,786,030.65	124,373,396.96

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额
内蒙古第一机械集团有限公司	31,579,992.74

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

债权人名称	金额
内蒙古第一机械集团有限公司	132,786,030.65

22、1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	2,700,000.00	2,700,000.00
合计	2,700,000.00	2,700,000.00

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

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

2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
国家开发银行内蒙古自治区分行	2008 年 11 月 10 日	2013 年 7 月 20 日	人民币	5.76	2,700,000.00	2,700,000.00

长期借款的借款单位是本公司的控股子公司富成锻造有限责任公司,提供担保单位是内蒙古第一机械集团有限公司。

23、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

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

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
国家开发银行内蒙古自治区分行	2008 年 11 月 10 日	2013 年 7 月 20 日	人民币	5.76	2,700,000.00	2,700,000.00
合计	/	/	/	/	2,700,000.00	2,700,000.00

24、股本：

单位：元 币种：人民币

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

25、专项储备：

专项储备 136754.01 元,是企业按国家规定计提的安全生产费。

26、资本公积：

单位：元 币种：人民币

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

27、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	43,808,768.27			43,808,768.27
合计	43,808,768.27			43,808,768.27

28、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	221,342,034.73	/
调整后 年初未分配利润	221,342,034.73	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	89,216,753.80	/
减：提取法定盈余公积		10
应付普通股股利	34,646,000.00	
期末未分配利润	275,912,788.53	/

29、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	1,499,509,773.66	1,466,286,071.99
其他业务收入	115,527,015.94	88,036,949.39
营业成本	1,363,511,636.35	1,366,982,799.50

(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	1,499,509,773.66	1,252,859,897.99	1,466,286,071.99	1,279,923,270.33
合计	1,499,509,773.66	1,252,859,897.99	1,466,286,071.99	1,279,923,270.33

(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
铁路车辆	1,106,678,247.47	906,134,760.32	1,020,398,024.20	878,793,017.57
结构件	177,949,857.83	164,705,631.16	168,508,150.80	156,068,160.32
曲轴锻件	159,339,913.96	142,729,155.33	207,138,425.47	188,928,779.46
车辆弹簧	55,541,754.40	39,290,351.18	70,241,471.52	56,133,312.98
合计	1,499,509,773.66	1,252,859,897.99	1,466,286,071.99	1,279,923,270.33

(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	1,479,966,459.45	1,237,174,295.11	1,466,286,071.99	1,279,923,270.33
国外	19,543,314.21	15,685,602.88		
合计	1,499,509,773.66	1,252,859,897.99	1,466,286,071.99	1,279,923,270.33

(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（%）
中国神华能源股份有限公司铁路货车运输分公司	493,967,845.22	30.59
铁道部运输局装备部	274,760,683.82	17.01
内蒙古第一机械集团有限公司	216,606,743.55	13.41
重庆长征重工有限责任公司	154,926,495.73	9.59
内蒙古一机集团北方实业有限公司	77,298,606.53	4.79
合计	1,217,560,374.85	75.39

30、 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			营业额
城市维护建设税	4,167,844.10	3,409,297.49	已交增值税及营业税
教育费附加	1,786,218.89	1,500,127.71	3%
地方教育费	1,190,812.60	955,385.18	2%
合计	7,144,875.59	5,864,810.38	/

31、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,387,267.20	2,575,228.76
销售服务费用	1,275,565.36	186,976.69
运费	32,378,653.11	7,464,368.58

业务宣传费	91,585.00	30,482.00
包装费及装卸费	4,320.40	18,318.90
差旅费	788,678.90	901,160.32
办公费	130,487.89	373,520.39
仓储保管费	63,587.57	71,439.89
中标服务费	435,600.00	389,670.00
铁路四费	717,570.39	1,439,348.00
业务招待费	331,991.92	1,110,258.99
其他	836,207.17	1,623,464.49
合计	39,441,514.91	16,184,237.01

32、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	33,733,046.39	28,536,988.84
折旧	4,410,089.41	2,912,773.75
办公费	2,169,203.34	1,828,691.58
差旅费	1,112,627.20	935,372.15
运费	317,232.23	396,568.31
修理费	11,111,972.45	8,803,479.08
水电费	545,065.71	427,451.62
研究与开发费	35,445,594.00	37,585,096.87
业务招待费	2,277,403.85	2,198,096.82
税金	2,565,619.29	1,767,793.01
会议费	791,213.00	484,090.00
中介机构费用	1,000,551.10	621,193.20
劳动保护费	47,366.15	88,262.47
保险费	455,415.42	529,099.96
董事会费用	266,820.05	
诉讼费	185,192.00	
排污费和绿化费	252,459.00	
其他	3,148,079.17	4,523,070.72
合计	99,834,949.76	91,638,028.38

33、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,948,328.56	2,102,934.17
减：利息收入	-6,308,755.91	-2,684,130.60
汇兑损失	-3,114,631.35	
手续费	1,198,912.92	401,730.30
其他	1,057,208.02	991,323.02

合计	-4,218,937.76	811,856.89
----	---------------	------------

34、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	10,726,266.78	-535,793.75
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	10,726,266.78	-535,793.75

35、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	19,395.87	350,667.32	19,395.87
政府补助	6,762,015.87	2,543,679.00	6,762,015.87
其他	1,400.00	22,248.02	1,400.00
合计	6,782,811.74	2,916,594.34	6,782,811.74

(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
高新技术开发区研发扶持资金	5,032,922.00	100,000.00	包头市高新技术企业研发中心研发专项基金
财政局扶持资金		2,443,679.00	包头稀土高新技术产业开发区财政局扶持资金
锻造协会增值税退税	1,729,093.87		路通弹簧产品退税
合计	6,762,015.87	2,543,679.00	/

36、 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	93,666.21	24,246.08	93,666.21
其中：固定资产处置损失	93,666.21	24,246.08	93,666.21
其他	1,544,125.90	25,000.00	1,544,125.90
合计	1,637,792.11	49,246.08	1,637,792.11

37、 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	16,198,239.01	10,404,674.74
递延所得税调整	-1,637,740.29	80,369.06
合计	14,560,498.72	10,485,043.80

38、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

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

项 目	代 码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	89,216,753.80	62,040,598.95
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	85,700,521.19	59,600,263.83
期初股份总数	S0	173,230,000.00	173,230,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告月份数	M0	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	173,230,000.00	173,230,000.00
基本每股收益(I)		0.515	0.358
基本每股收益(II)		0.495	0.344
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	89,216,753.80	62,040,598.95

调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	85,700,521.19	59,600,263.83
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		173,230,000.00	173,230,000.00
稀释每股收益(I)		0.515	0.358
稀释每股收益(II)		0.495	0.344

基本每股收益

基本每股收益= P0÷ S

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

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

稀释每股收益

稀释每股收益= P1/(S0 + S1 + Si × Mi ÷ M0 - Sj × Mj ÷ M0 - Sk + 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

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

39、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
收回保证金及差旅费借款	2,444,091.16
利息收入	4,399,720.28
代收会费、党费、团费、帮扶救助款	516,985.02
补贴、拨款等	6,885,565.87
收质量赔款	566,795.52
其他	1,745,353.87
合计	16,558,511.72

(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
保证金等往来款	2,757,162.29
差旅费	3,326,334.60

业务招待费	2,579,569.50
广告费	227,900.00
办公费	2,217,118.54
银行手续费	2,624,604.17
保险费	533,878.67
修理费	908,724.97
铁路四费	735,219.59
研究开发支出	3,235,083.51
运输费	4,918,728.88
会议、学会会费	674,540.00
中介机构费	778,757.50
董事会费	266,820.05
委托代销手续费	512,400.00
售后服务费	692,661.17
代付工会经费、党费、团费、帮扶救助款	427,949.97
培训费	319,460.48
其他	3,437,650.23
合计	31,174,564.12

(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	186,089,717.96
合计	186,089,717.96

40、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	89,181,004.88	65,759,387.43
加：资产减值准备	10,726,266.78	-535,793.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,690,150.18	28,675,338.26
无形资产摊销	67,145.70	3,000.00
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	74,270.34	-333,745.58
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-373,306.22	1,835,218.57
投资损失（收益以“-”号填列）		

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,637,740.29	-224,189.68
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）	10,625,823.67	-78,202,423.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	207,681,324.18	-398,087,163.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-469,527,251.58	519,107,555.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-123,492,312.36	137,997,183.10
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,019,396,619.47	745,788,859.09
减：现金的期初余额	980,156,512.97	665,929,356.43
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	39,240,106.50	79,859,502.66

(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	1,019,396,619.47	980,156,512.97
其中：库存现金	4,787.43	8,384.85
可随时用于支付的银行存款	345,734,998.69	366,497,805.64
可随时用于支付的其他货币资金	673,656,833.35	379,282,668.60
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	1,019,396,619.47	980,156,512.97

(七) 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
内蒙古第	有限责任	内蒙古包	白晓光	制造业	260,501.80	23.18	23.18	兵器工业	114390203

一机集团有限公司	公司	包头市						集团公司	
兵器工业集团公司	有限责任公司	北京	张清	制造业	2,535,991.00				710924910

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
包头北方创业大成装备制造有限公司	有限责任公司	内蒙古包头市	魏晋忠	制造业	13,991.10	85.52	85.52	67065461-X
内蒙古一机集团富成锻造有限责任公司	有限责任公司	内蒙古包头市	魏晋忠	制造业	39,232.92	66.82	66.82	66405591-X
包头北方创业钢结构有限公司	有限责任公司	内蒙古包头市	宋云峰	制造业	2,550.00	41.18	41.18	793609309
内蒙古一机集团路通弹簧有限公司	有限责任公司	内蒙古包头市	魏晋忠	制造业	3,138.38	39.04	39.04	73328279-7

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
包头浩瀚科技实业有限公司	参股股东	701482145
包头北奔重型汽车有限公司	其他	239895862
内蒙古一机集团燃气有限公司	母公司的控股子公司	11449677X
内蒙古一机集团大地石油机械	母公司的控股子公司	720148978

有限责任公司		
包头兵工新世纪宾馆有限公司	母公司的控股子公司	938923500
内蒙古一机集团新兴建筑安装有限责任公司	母公司的控股子公司	114394896
内蒙古一机集团北方实业有限公司	其他	767882520
包头北方创业专用汽车有限责任公司	母公司的控股子公司	776120368
内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司	母公司的控股子公司	797174920
内蒙古一机集团大地工程机械有限公司	母公司的控股子公司	797156378
内蒙古一机集团神鹿焊业有限公司	母公司的控股子公司	767886759
包头市万佳信息工程有限责任公司	母公司的控股子公司	11439999-6
包头一机置业有限公司	母公司的控股子公司	680015854
包头市格润石油有限公司	母公司的控股子公司	797156001
内蒙古一机集团瑞特精密工模具有限公司	母公司的控股子公司	797153636
内蒙古一机集团宏远电器有限公司	其他	733279280

4、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
包头北奔重型汽车有限公司	材料	不偏离市价	2,742,867.46	0.19	124,735.28	0.01
包头兵工新世纪宾馆有限公司	劳务	不偏离市价	1,870,922.50	0.13	395,051.28	0.04
包头市万佳信息工程有限责任公司	材料	不偏离市价	655,252.83	0.05	462,040.13	0.04
包头一机置业有限公司	材料	不偏离市价	3,278.63	0.00	198,759.19	0.02

公司						
内蒙古第一机械集团有限公司	材料	不偏离市价	270,034,248.73	19.15	279,227,773.72	24.89
内蒙古一机(集团)燃气公司	材料	不偏离市价			44,166.67	0
内蒙古一机(集团)新兴建安公司	材料	不偏离市价	59,160.00	0.00	856,136.75	0.08
内蒙古一机集团北方实业有限责任公司	材料	不偏离市价	126,994,074.90	9.01	56,513,490.83	5.04
内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司	材料	不偏离市价	3,188,057.54	0.23	3,029,985.74	0.27
内蒙古一机集团木业公司	材料	不偏离市价	4,346.15	0.00		
内蒙古一机集团瑞特精工模具公司	材料	不偏离市价	5,842,612.83	0.41	4,720,533.51	0.42
内蒙古一机集团神鹿焊业有限公司	材料	不偏离市价	1,365,663.39	0.10		
内蒙古一机集团宏远电器有限责任公司	材料	不偏离市价	207,478.81	0.01		
合计			412,967,963.77	29.28	345,572,673.10	30.81

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易	关联交易定价方式	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易	金额	占同类交

	内容	及决策程序		金额的比例 (%)		易金额的比例 (%)
包头北奔重型汽车有限公司	材料	不偏离市价	28,592,506.89	1.77	54,791,105.45	3.53
内蒙古第一机械集团有限公司	材料	不偏离市价	216,606,743.55	13.41	256,767,845.72	16.52
内蒙古一机集团北方实业有限公司	材料	不偏离市价	77,298,606.53	4.79	26,487,931.83	1.70
内蒙古一机集团瑞特精工模具公司	材料	不偏离市价	7,972,134.76	0.49	7,651,636.04	0.49
内蒙古一机集团富沃机电进出口公司	材料	不偏离市价			12,025.64	0.00
合计			330,469,991.73	20.46	345,710,544.68	22.24

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表:

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
包头北方创业股份有限公司	包头北奔重型汽车有限公司	车辆大厦	2012年1月1日	2012年12月31日	厂房租赁合同	
包头北方创业股份有限公司	包头北方创业专用汽车有限责任公司	车辆大厦	2012年1月1日	2012年12月31日	厂房租赁合同	
包头北方创业股份有限公司	内蒙古一机集团工程机械公司	车辆大厦	2012年1月1日	2012年12月31日	厂房租赁合同	
包头北方创业股份有限公司	内蒙古第一机械集团有限公司	设备 4 台	2012年1月1日	2012年12月31日	设备租赁协议	
包头北方创业股份有限公司	内蒙古一机集团宏远电	开发区厂房	2012年1月1日	2012年12月31日	厂房租赁合同	

公司	器有限责任 公司					
----	-------------	--	--	--	--	--

公司承租情况表:

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租 赁费
内蒙古第一机械集团有限公司	包头北方创业股份有限公司	土地使用权 107488 平方米	2012 年 1 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	
内蒙古第一机械集团有限公司	内蒙古一机集团富成锻造有限责任公司	房屋	2012-01-01	2012 年 12 月 31 日	
内蒙古第一机械集团有限公司	内蒙古一机集团路通弹簧有限公司	土地使用权 18822 平方米	2012-01-01	2012 年 12 月 31 日	
内蒙古第一机械集团有限公司	包头北方创业大成装备制造有限公司	土地使用权 88444 平方米	2012-01-01	2012 年 12 月 31 日	

(3) 关联担保情况

单位: 元 币种: 人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
包头北方创业股份有限公司	内蒙古一机集团富成锻造有限责任公司	5,000,000.00	2012 年 2 月 28 日~ 2012 年 8 月 28 日	否
包头北方创业股份有限公司	包头北方创业大成装备制造有限公司	1,700,000.00	2012 年 1 月 12 日~ 2012 年 7 月 12 日	否
包头北方创业股份有限公司	包头北方创业大成装备制造有限公司	870,000.00	2012 年 3 月 23 日~ 2012 年 9 月 23 日	否
包头北方创业股份有限公司	包头北方创业大成装备制造有限公司	1,971,852.00	2012 年 5 月 2 日~ 2012 年 11 月 2 日	否
包头北方创业股份有限公司	包头北方创业大成装备制造有限公司	1,726,538.50	2012 年 6 月 12 日~ 2012 年 12 月 12 日	否
包头北方创业股份有限公司	内蒙古一机集团路通弹簧有限公司	20,000,000.00	2012 年 5 月 7 日~ 2013 年 5 月 7 日	否
包头北方创业股份有限公司	内蒙古一机集团路通弹簧有限公司	5,580,000.00	2012 年 2 月 20 日~ 2012 年 8 月 17 日	否

	司			
包头北方创业股份有限公司	内蒙古一机集团路通弹簧有限公司	18,402,300.00	2012 年 6 月 8 日~ 2012 年 12 月 7 日	否
内蒙古第一机械集团有限公司	内蒙古一机集团富成锻造有限责任公司	5,400,000.00	2008 年 11 月 10 日~ 2013 年 11 月 8 日	否
包头北方创业股份有限公司	内蒙古一机集团路通弹簧有限公司	4,230,000.00	2012 年 6 月 19 日~ 2012 年 12 月 19 日	否

5、 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	兵器财务有限责任公司	74,697,813.20		38,908,842.37	
应收票据	内蒙古第一机械集团有限公司	34,400,000.00		26,480,000.00	
应收票据	内蒙古一机集团工程大地机械公司			300,000.00	
应收票据	包头北奔重型汽车有限公司	9,500,000.00		11,500,000.00	
应收票据	内蒙古一机集团宏远电器有限公司			400,000.00	
应收票据	包头北方创业专用汽车有限责任公司	50,000.00		300,000.00	
应收账款	内蒙古第一机械集团有限公司	34,799,508.68		43,358,955.43	
应收账款	内蒙古一机集团瑞特精密工模具有限公司	1,033,737.87		1,290,713.49	
应收账款	包头北奔重型汽车有限公司	22,974,043.17		18,681,484.95	
应收账款	内蒙古一机集团大地工程机械有限公司	1,130,849.78		1,130,849.78	

应收账款	包头北方创业专用汽车有限责任公司			49,232.00	
预付账款	内蒙古一机集团新兴建筑安装有限公司			401,915.33	
预付账款	内蒙古第一机械集团有限公司	18,542.00			
预付账款	内蒙古一机集团宏远电器有限公司			400,000.00	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	兵器财务公司	95,000,000.00	90,000,000.00
应付票据	内蒙古一机集团北方实业有限责任公司	10,000,000.00	
应付票据	内蒙古第一机械集团有限公司	147,800,000.00	172,186,000.00
应付票据	内蒙古一机集团神鹿焊业有限公司	480,000.00	
应付票据	内蒙古一机(集团)新兴建安公司	50,000.00	
应付票据	内蒙古一机(集团)燃气公司	50,000.00	
应付账款	包头北方奔驰重型汽车有限责任公司	23,702.50	23,702.50
应付账款	内蒙古第一机械集团有限公司	78,309,581.49	45,444,226.80
应付账款	内蒙古一机集团北方木业有限公司		70,420.00
应付账款	内蒙古一机集团北方实业有限责任公司	14,961,019.20	7,736,991.38
应付账款	内蒙古一机集团瑞特精密工模具公司		247,598.33
应付账款	包头兵工新世纪宾馆有限公司	10,398.00	7,708.00
应付账款	内蒙古一机集团新兴建筑安装有限公司	178,420.35	821,342.78
应付账款	包头一机置业有限公司	86,594.61	100,083.25
应付账款	内蒙古一机集团力克像	2,264,359.61	75,270.45

	塑制品有限公司		
应付账款	内蒙古一机集团神鹿焊业有限公司	730,355.61	578,365.23
应付账款	包头北方创业专用汽车有限责任公司	25,966.95	25,966.95
应付账款	包头市万佳信息工程有限公司	399,027.57	379,575.05
应付账款	内蒙古一机(集团)宏远电器有限公司	334,774.35	92,874.17
应付账款	内蒙古一机集团燃气有限公司	23,970.00	
其他应付款	内蒙古第一机械集团有限公司	132,786,030.65	124,373,396.96
其他应付款	包头一机置业有限公司	506,254.35	174,295.59

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

无

(十) 承诺事项:

无

(十一) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
组合 1 (账龄分析)	221,774,318.72	100.00	7,075,285.92	3.19	255,276,758.89	100	3,160,900.00	1.24
组合小计	221,774,318.72	100.00	7,075,285.92	3.19	255,276,758.89	100	3,160,900.00	1.24
合计	221,774,318.72	/	7,075,285.92	/	255,276,758.89	/	3,160,900.00	/

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						
其中：						
1-6 个月	210,974,250.88	95.13	6,329,227.53			
7-12 个月	10,583,167.84	4.77	529,158.39			
1 年以内小计	221,557,418.72	99.9	6,858,385.92	245,939,858.89	96.34	
1 至 2 年				7,720,000.00	3.02	1,544,000.00
3 年以上	216,900.00	0.1	216,900.00	1,616,900.00	0.64	1,616,900.00
合计	221,774,318.72	100	7,075,285.92	255,276,758.89	100	3,160,900.00

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
内蒙古第一机械集团有限公司	2,120,026.62			
合计	2,120,026.62			

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
铁道部运输局装备部	客户	89,189,625.17	1 年以内	40.22
中国神华能源股份有限公司铁路货车运输分公司	客户	73,167,120.00	1 年以内	32.99
中铁集装箱运输有限责任公司	客户	41,500,000.00	1 年以内	18.71
内蒙古华远焦化运营有限公司	客户	9,500,000.00	1 年以内	4.28
包头市坤泰工贸有限公司	客户	2,456,843.22	1 年以内	1.11
合计	/	215,813,588.39	/	97.31

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
内蒙古第一机械集团有限公司	控股股东	2,120,026.62	0.96
合计	/	2,120,026.62	0.96

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	41,633,453.42	61.19						
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合 1（账龄分析）	26,407,247.97	38.81	956,829.93	1.41	50,548,927.96	100.00		
组合小计	26,407,247.97	38.81	956,829.93	1.41	50,548,927.96	100.00		
合计	68,040,701.39	/	956,829.93	/	50,548,927.96	/		/

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
包头北方创业大成装备制造有限公司	41,633,453.42	0.00		

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						
其中：						
1-6 个月	18,176,623.43	68.83	545,298.70			
7-12 个月	8,230,624.54	31.17	411,531.23			
1 年以内小计	26,407,247.97	100.00	956,829.93	50,548,927.96	100.00	
合计	26,407,247.97	100.00	956,829.93	50,548,927.96	100.00	

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

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

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
包头北方创业大成装备制造有限公司	子公司	41,633,453.42	4-5 年	61.19
包头市高新技术开发区财政局	财税机关	23,202,932.25	一年以内	34.10
刘素龙	本单位职工	199,500.00	一年以内	0.29
朱森	本单位职工	400,000.00	一年以内	0.59
王兴志	本单位职工	120,000.00	一年以内	0.18
合计	/	65,555,885.67	/	96.35

(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(%)
包头北方创业大成装备制造有限公司	子公司	41,633,453.42	61.19
合计	/	41,633,453.42	61.19

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
包头北方创业钢结构有限公司	10,500,000.00	3,700,000.00		3,700,000.00	6,800,000.00		41.18	41.18
内蒙一机	3,001,316.00	3,001,316.00		3,001,316.00			9.24	9.24

集团北方实业有限公司								
包头北方创业大装备制造有限公司	119,651,700.00	119,651,700.00		119,651,700.00			85.52	85.52
内蒙古一机集团富成锻造有限责任公司	262,170,000.00	262,170,000.00		262,170,000.00			66.82	66.82
内蒙古一机集团通弹簧有限公司	17,100,967.35	17,100,967.35		17,100,967.35			39.04	39.04

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	1,106,678,247.47	1,020,398,024.20
其他业务收入	115,596,683.33	79,876,484.06
营业成本	1,016,960,029.54	957,924,242.95

(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	1,106,678,247.47	906,134,760.32	1,020,398,024.20	878,793,017.57
合计	1,106,678,247.47	906,134,760.32	1,020,398,024.20	878,793,017.57

(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
铁路车辆系列产品	1,106,678,247.47	906,134,760.32	1,020,398,024.20	878,793,017.57
合计	1,106,678,247.47	906,134,760.32	1,020,398,024.20	878,793,017.57

(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	1,087,134,933.26	890,449,157.44	1,020,398,024.20	878,793,017.57
国外	19,543,314.21	15,685,602.88		
合计	1,106,678,247.47	906,134,760.32	1,020,398,024.20	878,793,017.57

(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 (%)
中国神华能源股份有限公司铁路货车运输分公司	493,777,623.76	44.62
铁道部运输局装备部	274,760,683.82	24.83
重庆长征重工有限责任公司	154,926,495.73	14.00
中铁集装箱运输有限责任公司	70,940,170.96	6.41
吉林燃料乙醇有限责任公司	64,000,000.02	5.78
合计	1,058,404,974.29	95.64

5、 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	91,209,571.12	58,879,454.49
加：资产减值准备	4,871,215.85	-535,793.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,354,885.69	9,056,808.74
无形资产摊销	11,513.20	
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）	69,901.55	-350,667.32

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	-4,128,289.99	-1,593,663.70
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-730,682.38	80,369.06
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）	29,462,753.00	-94,205,044.44
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	230,172,026.89	-244,871,898.82
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-508,441,004.80	346,637,820.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-148,148,109.87	73,097,385.02
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	937,587,706.67	654,990,067.27
减：现金的期初余额	933,456,015.44	611,271,600.29
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	4,131,691.23	43,718,466.98

(十二) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-74,270.34
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	6,762,015.87
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,542,725.90
所得税影响额	-1,059,030.73
少数股东权益影响额（税后）	-569,756.29
合计	3,516,232.61

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	8.53	0.515	0.515
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.20	0.495	0.495

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报告期内财务数据同比发生重大变动的说明

(一) 资产负债表项目

报告期内公司资产总额 289,386.82 万元,较期初 285,208.28 万元增加 4,178.54 万元,增幅为 1.47%,其中:

- (1) 应收票据较年初增加 16,118.55 万元,增幅为 181.29%,主要原因为本期客户票据结算量增加影响;
- (2) 其他应收款较年初增加 1,811.73 万元,增幅 175.81%,主要是母公司应收稀土高新区税务局出口退税款;
- (3) 预付账款较年初增加 4,512.79 万元,增幅 234.85%,主要原因是母公司本期采购外贸车生产用原材料预付外方货款所致;
- (4) 递延所得税资产较期初增加 163.77 万元,增幅为 58.14%,主要是本期计提的坏账准备产生的可抵扣时间性差异所影响;
- (5) 应付票据较年初增加 14,721.02 万元,增幅 40.24%,主要原因是本期对外结算办理的票据;
- (6) 在建工程较年初增加 777.87 万元,增幅 233.38%,主要原因是母公司本期在建工程投资增加;
- (7) 预收账款较年初减少 33,460.86 万元,降幅为 91.37%,主要为母公司年初预收账款本期实现销售减少预收账款导致;
- (8) 应交税费较期初增加 4,730.80 万元,增幅为 221.31%,主要是本期产品销售形成应交税费;
- (9) 应付股利较期初增加 3356.43 万元,增幅为 359.98%,主要是本期计提了上年度股东会决议通过的分红股利;

(二) 利润表项目

- (1) 营业收入本期增加 6071.38 万元,增幅为 3.91%,主要原因是产品新造车车型发生变化,新造车型市场销售价格较高导致。
- (2) 营业成本本期增加 3182.51 万元,增幅为 2.15%,主要原因是新造车型变化相应成本增加。
- (3) 其他业务收入本期增加 2749 万元,增幅为 31.23%,主要是本期对配套件供应商销售集中采购的原材料所影响;
- (4) 其他业务成本本期增加 2359 万元,增幅为 27.10%,主要是本期对配套件供应商销售集中采购的原材料结转相应成本所影响;
- (5) 销售费用本期增加 2325.73 万元,增幅为 143.70%,主要原因是本期发生的整车内外贸运费增加所影响;
- (6) 财务费用本期减少 503.08 万元,降幅为 619.67%,主要原因是本期母公司存款利息收入增加;
- (7) 营业外支出本期增加 158.85 万元,增幅为 3225.73%,主要是本期母公司支付外贸轮对保函赔款所影响;
- (8) 营业外收入本期增加 386.62 万元,增幅为 132.56%,主要是本期收到的政府扶持资金较上期增加影响;
- (9) 资产减值损失本期增加 1126.21 万元,增幅 2101.94%,主要原因是 2012 年 4 月 1 日起公司改变应收款项坏账准备计提比例,当期对一年内应收款项计提减值准备增加影响;

(10) 所得税费用较上年同期增加 407.55 万元,增幅为 38.87%,主要是本期实现的利润计提相应所得税所致;

(11) 利润总额增长 2749.71 万元,同比增长 36.06%,主要是公司本期生产经营产生的利润增长;

(12) 归属于母公司所有者的净利润本期增加 2717.62 万元,增幅为 43.80%,主要原因是公司利润总额增加。

(三) 公司现金流量分析

报告期内,现金及现金等价物净增加额为 3924.01 万元,较上年同期减少 4061.94 万元。其中经营活动产生的现金流量净额为-12349.23 万元,较上年同期 13799.72 万元减少 26148.95 万元,主要是本期购买商品、接受劳务支付的经营性现金较上年同期增幅较大;投资活动产生的现金流量净额-938 万元,较上年同期增加 907 万元,本期在建工程投入较上期多;筹资活动产生的现金流量净额 18211 万元,较上年同期增加 22994.69 万元,主要是因为本期收回上年票据保证金及子公司借款较上年同期增加所影响。

八、 备查文件目录

- 1、 载有董事长签名的半年度报告文本；
- 2、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本。

董事长：白晓光

包头北方创业股份有限公司

2012 年 8 月 28 日