

内蒙古北方重型汽车股份有限公司

600262

2012 年年度报告

重要提示

一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	Harold Lang	缺席	

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、 公司负责人李建平、主管会计工作负责人侯文瑞及会计机构负责人（会计主管人员）李鹏（代）声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：以 2012 年总股本 17000 万股为基数，向全体股东按每 10 股派现金股利 3.00 元（含税），派发股利总额 51,000,000.00 元，不进行资本公积金转增股本，此预案尚需经过股东大会审议。

六、 本报告涉及的发展战略、2013 年度营业收入等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、 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

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义及重大风险提示.....	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	20
第六节 股份变动及股东情况.....	26
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	31
第八节 公司治理	37
第九节 内部控制	43
第十节 财务会计报告	44
第十一节 备查文件目录.....	127

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、北方股份	指	内蒙古北方重型汽车股份有限公司
上交所	指	上海证券交易所
证监会	指	中国证券监督管理委员会
北方重工	指	内蒙古北方重工业集团有限公司
阿特拉斯、ATLAS	指	阿特拉斯工程机械有限公司
北方采矿	指	特雷克斯北方采矿有限公司

二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述存在的风险因素，请查阅第四章董事会报告中“董事会关于公司未来发展的讨论与分析”中“可能面对的风险因素”的内容。

第二节 公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	内蒙古北方重型汽车股份有限公司
公司的中文名称简称	北方股份
公司的外文名称	Inner Mongolia North Hauler Joint Stock Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	NHL
公司的法定代表人	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	0472-2642210	0472-2642227
传真	0472-2207538	0472-2207538
电子信箱	cdm@chinahl.com	zhaojun@chinahl.com

三、基本情况简介

公司注册地址	内蒙古包头稀土高新技术产业开发区
公司注册地址的邮政编码	014030
公司办公地址	内蒙古包头稀土高新技术产业开发区北方股份大厦
公司办公地址的邮政编码	014030
公司网址	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	www.sse.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
A 股	上海证券交易所	北方股份	600262

六、公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况请详见《2000 年年度报告》公司基本情况

(三)公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来，主营业务无变化。

(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司上市以来，未发生控股股东变更情况。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	中勤万信会计师事务所有限公司
	办公地址	北京西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层
	签字会计师姓名	张国华 石朝欣

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年 同期增减(%)	2010 年
营业收入	2,554,108,883.88	2,110,531,570.92	21.02	1,901,498,102.00
归属于上市公司股东的净利润	168,767,881.22	125,879,851.39	34.07	73,090,804.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	124,793,842.32	111,764,945.20	11.66	62,924,223.45
经营活动产生的现金流量净额	261,179,775.69	38,734,528.21	574.28	367,510,434.57
投资活动产生的现金流量净额	-20,576,285.12	-63,313,262.64	-67.50	-104,760,026.25
筹资活动产生的现金流量净额	-390,052,819.15	-41,420,173.82	841.70	-43,500,808.09
营业税金及附加	17,133,845.29	8,028,080.29	113.42	2,314,466.17
营业外支出	-7,484,410.80	29,684,362.63	-125.21	655,565.55
	2012 年末	2011 年末	本期末比上 年同期末增 减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	1,032,712,804.21	888,129,758.97	16.28	779,249,907.58
总资产	3,490,177,500.05	3,196,321,022.51	9.19	3,173,975,562.63

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同 期增减(%)	2010 年
基本每股收益（元 / 股）	0.99	0.74	33.78	0.43
稀释每股收益（元 / 股）	0.99	0.74	33.78	0.43
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.73	0.66	10.61	0.37
加权平均净资产收益率（%）	17.58	15.12	增加 2.46 个百分 点	9.71
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	13.00	13.43	减少 0.43 个百分 点	8.36

- 1、归属于上市公司股东的净利润增加的原因：本期净利润增加所致。
- 2、经营活动产生的现金流量净额增加的原因：一方面报告期回款良好，预收货款有所增加；另一方面争取到部分供应商的信用期限延长，延缓支付货款期限。
- 3、投资活动现金流量减少的原因：矿用车工业园项目二期投入较一期投入减少，现金流出减少。
- 4、筹资活动现金流量减少的原因：报告期贷款规模降低，现金流出增加。
- 5、营业税金及附加增加的原因：本报告期作为城建税和教育费附加计税依据的增值税增加。
- 6、营业外支出减少的原因：旋挖钻机回购冲销原计提的预计负债。

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	2012 年金额	附注（如适用）	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	30,113,516.89	资产转让收益	-908,881.75	-451,546.31
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	7,387,746.00		50,077,516.00	12,333,079.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,662,800.02	主要有债务重组收益 193 万，冲回未决诉讼计提的预计负债 817 万	-27,643,709.95	507,498.07
少数股东权益影响额	-271,491.11		-442,700.43	-910,238.97
所得税影响额	-5,918,532.90		-6,967,317.68	-1,312,211.23
合计	43,974,038.90		14,114,906.19	10,166,580.56

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

1、 报告期内公司经营情况

报告期内，北方股份继续以持续、稳健、高效发展为经营方向，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，努力发展矿用车主业，奋发有力、求真务实，坚定不移地抓创新，拓市场、提质量、调结构、强管理，经营业绩再次取得重大突破，经营质量得到显著改善，基础管理得到有效夯实，国际地位实现大幅提升，世界级矿用车研发生产基地建设取得突出成效。一年来面对激烈的市场竞争，凭借多年积累形成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，发挥出国内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，也创造了自主品牌高端矿用车批量销售的中国之最。

报告期内，公司共实现营业总收入 25.54 亿元，完成年度计划的 102.16%，比上年同期增长 21.04%；营业利润 14,188 万元，同比增长 16.42%；归属于母公司所有者的净利润 16,877 万元，比上年增长 34.07%。

2、 产品的市场情况

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。

公司矿用自卸车的用户主要为冶金、有色、煤炭、水泥、水电等行业的国内外大型露天矿山和工地，报告期内由于国内水泥价格下行，石灰石矿山对矿用设备的增量需求大幅下降，公司在该行业销售额同比缩减近 60%，同时在煤炭行业的销售状况也因价格下降受到一定影响。相反，报告期内公司矿用车在国外销售有所增加，一是国内老客户在国外投资拉动了矿用车的需求；二是周边的俄罗斯、蒙古国及东南亚的许多国家加大对资源开采、水利水电、基础设施的开发力度。近年来国际市场对北方股份矿用车的认知度在逐步提升，截止到 2012 年底国外市场已扩至全球四大洲的 50 多个国家和地区。

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，继 2011 年 NTE260 型 240 吨级电动轮矿用车顺利下线并成功推向市场之后，报告期内又自主研发出具备国际一流水平的 NTE150 型 130 吨级和 NTE240 型 220 吨级电动轮矿用车，经矿山工业性试验性能良好，已投入批量生产，现已形成了型号较为齐全的自主品牌电动轮矿用车产品体系；NTE330 型 320 吨级电动轮矿用车目前设计、试制进展顺利，预计在 2013 年底前能实现样车下线。另外，TR 系列机械传动矿用车也正在进行更新换代和技术升级，未来将在智能化、可视化和人性化方面提高产品的装备水平，更加注重新产品、新工艺和新材料的应用，持续推进双动力和清洁能源的利用，努力完善和提高现有产品的安全性和可靠性，打造世界级品质领先、性能优越和用户满意的矿用车产品。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	2,554,108,883.88	2,110,531,570.92	21.02
营业成本	1,995,714,079.79	1,577,223,945.96	26.53
销售费用	107,465,818.92	109,151,635.55	-1.54

管理费用	170,499,952.73	174,551,605.67	-2.32
财务费用	59,465,473.56	51,988,609.10	14.38
经营活动产生的现金流量净额	261,179,775.69	38,734,528.21	574.28
投资活动产生的现金流量净额	-20,576,285.12	-63,313,262.64	-67.50
筹资活动产生的现金流量净额	-390,052,819.15	-41,420,173.82	841.70
研发支出	76,968,102.60	63,501,527.68	21.21

2、收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

营业收入本期金额为 25.54 亿元，比上年同期增长 21.04%，主要原因是：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.国内部分老客户在国外采购矿用车设备在国外施工，增幅较大。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

公司产品分为整车及备件。报告期内，公司整车整体产销率为 80%；整车销售占全年营业收入的 91%，与去年同期基本持平。

(3) 订单分析

由于国内水泥、煤炭价格下行，石灰石矿及煤矿对矿用设备的增量需求明显下降；铁矿和有色金属矿对矿用车的需求同比变化不大；虽然国内老客户在国外投资对矿用车的需求有所增加，但截至报告期末，公司整体订单同比有所下降。

(4) 新产品及新服务的影响分析

2012 年度，公司新产品 NTE260 及 NTE240 电动轮矿用车对营业收入的贡献率为 15%左右，NTE330 型 320 吨级电动轮矿用车目前设计、试制进展顺利，预计在 2013 年底前能实现样车下线。

(5) 主要销售客户的情况

单位：万元 币种：人民币

前五名客户的销售收入合计	81,897.27
前五名客户的销售收入合计占年度销售总额比例（%）	32.06%

3、成本

(1) 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例（%）	上年同期金额	上年同期占总成本比例（%）	本期金额较上年同期变动比例（%）
工业	主营业务成本	1,978,840,612.10	100.00	1,569,176,356.76	100.00	26.11
分产品情况						
分产品	成本构成项	本期金额	本期占总	上年同期金额	上年同期	本期金额

	目		成本比例 (%)		占总成本比例 (%)	较上年同期变动比例 (%)
整车	直接材料	1,562,521,927.34	78.96	1,232,035,020.33	78.51	26.82
	燃料动力	10,952,800.98	0.55	8,540,970.68	0.54	28.24
	直接人工	46,141,587.12	2.33	36,299,125.38	2.31	27.11
	制造费用	207,171,065.38	10.47	163,168,127.33	10.40	26.97
备件及服务	备件、服务	152,053,231.28	7.68	129,133,113.04	8.23	17.75

(2) 主要供应商情况

单位：万元 币种：人民币

前五名供应商合计采购金额	99,866.93
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 (%)	46.20%

4、 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	76,968,102.60
研发支出合计	76,968,102.60
研发支出总额占净资产比例 (%)	7.40
研发支出总额占营业收入比例 (%)	3.01

(2) 情况说明

2012 年研发项目重点集中在两个方面：一是随着经济的发展，国家对矿山资源的整合，新露天矿开采比例的上升，大型矿用汽车的需求比例逐年增加已是事实，为了填补公司产品系列吨位空挡，研制具有北方自主知识产权的全新电动轮产品；二是矿车的技术发展日益同质化，产品质量将是激烈竞争中取胜的关键，公司对系列矿车的驾驶室、车架、结构件、冷却管路、液压管路、电器元件、缸体、发动机 PTO 等关键件及技术进行质量提升。

目前部分电动轮项目已完成样车试制和工业性试验，进入小批量生产阶段；矿车质量也得到有效提升。

5、 现金流

项目	本期金额	上期金额	变动额	变动率
经营活动产生的现金流量净额	261,179,775.69	38,734,528.21	222,445,247.48	574.28%
投资活动产生的现金流量净额	-20,576,285.12	-63,313,262.64	42,736,977.52	-67.50%
筹资活动产生和现金流量净额	-390,052,819.15	-41,420,173.82	-348,632,645.33	-841.70%

经营活动现金流量增长的原因：一方面报告期回款良好，预收货款有所增加；另一方面争取到部分供应商的信用期限延长，延缓支付货款期限。

投资活动现金流量减少的原因：矿用工业园项目二期投入较一期投入减少，现金流出减少。

筹资活动现金流量减少的原因：报告期贷款规模降低，现金流出增加。

6、其它

(1) 发展战略和经营计划进展说明

见本节经营情况的讨论与分析。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工业	2,542,410,203.84	1,978,840,612.10	22.17	20.97	26.11	减少 3.17 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
整车	2,317,805,387.23	1,826,787,380.82	21.18	21.85	26.86	减少 3.11 个百分点
备件及服务	224,604,816.61	152,053,231.28	32.30	12.50	17.75	减少 3.02 个百分点

1、分行业毛利率变动原因：销售产品结构变动，导致毛利率下降。

2、分产品毛利率变动原因：整车：销售产品结构变动，导致毛利率下降。

备件： 1.公司调整了部分备件销售价格。

2.售后服务收入（劳务性质收入）减少。

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	2,132,669,361.40	25.78
国外	409,740,842.44	0.86

国内营业收入增长的原因：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.新研制的电动轮矿车逐步得到推广，为收入的增长拓宽了渠道。

(三) 资产、负债情况分析

1、资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)

应收票据	381,878,209.52	10.94	202,543,649.72	6.34	88.54
预付款项	26,048,685.64	0.75	48,884,776.10	1.53	-46.71
其他应收款	56,747,399.75	1.63	27,418,269.69	0.86	106.97
在建工程	58,897,385.68	1.69	19,113,120.43	0.60	208.15
预收款项	198,290,673.99	5.68	80,502,779.64	2.52	146.32
应付利息	8,215,148.83	0.24	6,197,220.00	0.19	32.56
一年内到期的非流动负债	17,599,400.00	0.50	417,642,520.00	13.07	-95.79
长期借款	723,763,800.00	20.74	441,954,560.00	13.83	63.76
未分配利润	220,268,739.20	6.31	129,883,924.16	4.06	69.59

应收票据：报告期收入增长，银行承兑汇票结算增加所致

预付款项：上期支付的材料、工程款本期结算所致

其他应收款：转让固定资产分期收款，应收款项增加

在建工程：矿用汽车工业园项目二期建设支出

预收款项：根据合同约定，预收货款增加

应付利息：计提长期借款利息

一年内到期的非流动负债：2012 年归还了本年到期的长期借款

长期借款：根据经营需求调整贷款结构

未分配利润：本期实现净利润转入

(四) 核心竞争力分析

北方股份是国内最大的矿用车研发、生产基地，主产品拥有两大系列 28 吨-91 吨机械传动矿用自卸车和载重 136 吨-330 吨电动轮（电驱动）矿用自卸车，以及运煤、洒水等各种变形车，可为不同用户提供不同需求的矿用车设备。经过二十多年的发展，产品在国内矿车市场上占有绝对的领先地位，是国内矿用车行业的领航者，是有一定国际知名度的民族品牌。具体竞争力表现为：

- 1、北方股份是前身是一家中外合资企业，拥有先进的管理理念、市场商业模式和企业文化。
- 2、以国际一流品牌的矿用车为基础，在滚动拥有 TEREX 技术的基础上经过消化、吸收、创新，产品在技术上长期保持国内领先、国际先进的优势。
- 3、公司拥有 600 余台先进设备与 2000 余套专用工装组成的千台重型矿用车生产线，是目前国内最大的矿用车研发、生产基地。
- 4、经过 20 多年的矿用车专业化生产，公司培养出一支优秀的技术、生产和售后服务专业队伍。
- 5、北方股份是国家级高新技术企业，拥有高新技术、西部大开发等税收优惠政策。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

公司 2012 年对外股权投资只包含对外长期股权投资，期末公司合营企业和参股公司的投资额为 4,275 万元，具体投资额以及被投资的公司情况请见下表。

1、 投资额

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

2、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 (%)
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

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(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

委托贷款项目情况

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系	预期收益
阿特拉斯工程机械有限公司	15,000	1 年	4.6	日常经营资金周转	否	否	否	否	自有资金	控股子公司	690

为了子公司降本增效，整体增强北方股份可持续发展能力，北方股份本部用自有资金委托金融机构向控股子公司阿特拉斯提供委托贷款 1.5 亿元，期限一年，利率为 4.6%，到期一次性还本付息，由委托贷款业务产生的相关税费由阿特拉斯承担。此项议案经公司四届十次董事会、2011 年度股东大会审议通过。详见 2012 年 4 月 24 日公司“临 2012-010 号”公告。

3、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。

4、主要子公司、参股公司分析

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。自成立以来，由于产品配套体系不太完善，导致其配套成本偏高，进而没有打开销售市场以达到盈亏平衡，所以一直处于亏损状态。截至 2012 年 12 月 31 日，总资产 76,573 万元，净资产 2,735 万元，资产负债率为 96.43%。累计亏损

达 19,180 万元，其中 2012 年度亏损 998 万元。

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，主营电动轮矿用车整车及零备件生产、销售、服务。截至 2011 年 12 月 31 日，总资产 12,965 万元，净资产 8,396 万元，2012 年度实现营业总收入 11,042 万元，净利润 1,447 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、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	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
矿用汽车工业园	47,908	94.04	6,215	45,053	
合计	47,908	/	6,215	45,053	/

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。截止报告期末，该项目一期项目已建设完成，二期的设备采购安装部分正在进行中。

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

（一）行业竞争格局和发展趋势

1、行业竞争格局与发展趋势

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，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。国内工程机械行业大量的资金投入了矿用车制造业，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；二是以公路重型卡车为基础发展形成中国特色的宽体式自卸车，他们分别占据不同的市场领域。为降低运营成本，矿用车大型化、高端化、智能化是未来矿山对矿用车的需求方向，行业的发展趋势也标志着矿用车产业已经进入到全行业、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。

北方股份的 TR 系列载重 28 吨-91 吨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，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小型矿山也将占有一定的市场份额。

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，继 2011 年 NET260 电动轮矿用车顺利下线并成功打入市场之后，报告期又推出 NET150 和 NET240 两种车型，公司拥有 MT 系列和 NTE 系列载重 136 吨-330 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。

2、发展机遇和挑战

2013 年将是机遇与挑战并存，所谓机遇是矿山资源开采在国内发展前景尚好，随着我国经济的快速发展，基础设施建设规模的不断扩大，以及基础性能源资源开采的不断升温，长期来看在冶金、有色、煤炭、水泥等行业的投资还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，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，2013 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。

(二) 公司发展战略

公司坚持以“做强矿车主业、领先矿车行业、丰富矿车产业、成就矿车伟业”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。公司以载重 28 吨-91 吨机械传动矿用自卸车和载重 136 吨-330 吨电动轮（电驱动）矿用自卸车为发展主业，紧密结合实际，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，走高端精品战略，使矿用自卸车产品在技术实力、生产能力、车型种类、产品性能和市场占有率均居全国同行业首位。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。

在报告期末，公司于 2009 年开始启动的“矿用车工业园”建设项目一期工程已结束，正在进行项目二期的设备配套工程；报告期内立项的“重型非公路矿用车国家地方联合工程研究中心”项目将在 2013 年陆续启动建设，项目建成后公司成为“非公路矿用车”领域唯一的国家级工程研究中心，能够大力提升北方股份产品的研发能力和集成创新的能力，加强北方股份在中国矿用车行业的技术引领地位，能优化中国矿用车的创新环境，使产品快速向高技术产业化迈进，提升中国矿用车行业的国际竞争力。

(三) 经营计划

2013 年公司精准分析和把握当前及今后市场形势，优化治理机制、发挥核心优势，将“强化自主创新能力、提高经营发展质量、打造世界精品矿车”作为中心任务。新的一年，公司将不断研发高端化矿用车新产品，发挥技术引领优势，增强市场把控能力，牢固占据矿用车的高端市场领域。同时进一步提升公司的基础管理水平，打造矿用车产品的总成本领先优势，培育出能推动公司发展的新的经济增长点，坚守国内专业化矿用车的市场龙头地位，持续领跑矿用自卸车行业，使经营业绩能够得到跨越式提升。

公司根据自身发展水平和外部发展环境，确立 2013 年的经营目标为：全年实现合并营业收入 26 亿元，其中北方股份本部 23.6 亿，阿特拉斯 4 亿，在合并报表时抵消内部销售 1.6 亿元。

为实现上述目标，公司 2013 年采取的主要措施：

(1) 加强技术创新体系建设，坚持立足矿用车主业，推动系列化产品向高端化、智能化、信息化、影像化方向发展；

(2) 强化市场管控能力，发挥系统营销优势，牢牢巩固典型市场、提高公司稳定发展的自主权和全球市场话语权；

(3) 继续加强产品质量管控，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) 强化基础管理，将精益理念融入生产经营各个环节，推动“三化”工作迈上新台阶；

(5) 加大成本控制力度，稳步退进产业结构调整，提高系列化矿用车的总成本领先优势；

(6) 抓好生产组织管理，牢固树立立足基层、服务基层意识，构建和完善高效、安全、准时化的生产机制；

(7) 强化危机意识，着力增强竞争实力，居安思危谋发展，坚定信心迎挑战；

(8) 实施人才强企战略，深化干部人事制度改革，强化市场化、竞争性用人选人制度，为科学发展提供坚实人才保障；

(9) 加强党建、企业文化和商标品牌建设，营造凝心聚力、创新有为、高效执行的工作环境，提升发展软实力；

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

- 1、“矿用车工业园”建设项目一期工程已完成，二期的设备配套工程还在进行中，后续资金由公司自筹解决。
- 2、“重型非公路矿用车国家地方联合工程研究中心”项目将在 2013 年陆续启动建设，项目资金全由公司自筹解决。

(五) 可能面对的风险

1、用户行业景气度的风险

前几年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、水电等基础设施等行业景气度持续看好。报告期内由于水泥、煤炭价格下降，行业对矿用车的需求有所放缓，其它行业也同样会出现景气度下降的风险。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，都要用外币结算，汇率变动会对公司的收益产生一定影响。

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，但不利于出口，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。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

报告期内，公司严格执行《公司章程》中规定的现金分红政策。公司于 2012 年 5 月 17 日召开的 2011 年年度股东大会审议通过了公司 2011 年度利润分配预案：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 元，剩余利润 104,383,924.16 元结转以后年度。分红派息实施公告刊登于 2012 年 5 月 29 日的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。股权登记日为 2012 年 6 月 1 日，除息日为 2012 年 6 月 4 日，红利发放日为 2012 年 6 月 8 日。现金分红的比例及派发时间符合《公司章程》的规定。

为进一步增强公司现金分红的透明度，强化回报股东的意识，根据相关法律法规的要求，公司对《公司章程》中涉及利润分配政策的相关条款进行修订，经公司四届十二次董事会、2012 年第一次临时股东大会审议通过，利润分配政策如下：

（一）利润分配的形式：公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。

（二）公司现金分红的具体条件和比例：除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于公司合并报表当年实现的归属于公司股东可分配利润的 10%；公司每三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的归属于股东的年均可分配利润的 30%。

特殊情况是指：审计机构对公司该年度财务报告出具非标准意见的审计报告；或公司在未来十二个月内计划进行重大投资或发生重大现金支出等事项（募集资金项目除外）。重大投资或有重大现金支出是指累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 30%，且金额超过 5,000 万元人民币。

（三）现金分红的时间间隔：在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，在满足现金分红条件时，公司原则上每年度进行一次现金分红。公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

（四）公司发放股票股利的具体条件：公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。

公司 2012 年度利润分配方案：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 2012 年度利润分配预案：以 2012 年总股本 17000 万股为基数，向全体股东按每 10 股派现金股利 3.00 元（含税），派发股利总额 51,000,000.00 元，剩余利润 169,268,739.20 元结转以后年度。此方案还需提交公司股东大会审议。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送	每 10 股派	每 10 股转	现金分红的	分红年度合并	占合并报表
------	---------	---------	---------	-------	--------	-------

	红股数(股)	息数(元) (含税)	增数(股)	数额(含税)	报表中归属于 上市公司股东 的净利润	中归属于上 市公司股东 的净利润的 比率(%)
2012 年		3.00		51,000,000.00	168,767,881.22	30.22
2011 年		1.50		25,500,000.00	125,879,851.39	20.26
2010 年		1.00		17,000,000.00	73,090,804.01	23.26

五、 积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

报告期内，公司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。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 诉讼、仲裁或媒体质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
<p>本公司诉北京北方天宇通力工程机械有限公司（简称“天宇通力”）以及北京富力嘉海担保有限公司【后更名为中桥信用担保有限公司（简称“中桥担保”）】欠款纠纷案，涉案金额 62,454,010.37 元。该案件一审经包头市中级人民法院判决，我方胜诉，在规定期限内对方未提出上诉，案件进入执行程序。报告期内，该案件没有进展。针对此款项，经事务所审计已按 100% 计提坏账准备。</p>	<p>详见公司披露于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的“临 2009-026 号”“临 2010-021 号”公告</p>
<p>日新租赁（中国）【后更名为恒信金融租赁有限公司】诉天宇通力及本公司回购款纠纷案，该案涉及性质相同的案件 10 笔，涉案金额共约 3,619 万元。报告期内，本公司与原告签署和解协议，就公司公告中涉及的 11 台旋挖钻机，以及另外的 4 台逾期旋挖钻机，双方达成一致：（1）北方股份以回购价格的 70% 回购协议中约定的 15 台旋挖钻机。（2）双方达成本协议后，已诉讼的（包括上诉和申诉）撤回诉讼，已判决的放弃执行。报告期内，北方股份共支付 1,257 万元回购 7 台旋挖钻机。</p>	<p>详见公司披露于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的“临 2010-022 号”、“临 2011-018 号”、“临 2012-002 号”、“临 2012-004 号”、“临 2012-005 号”、“临 2012-015 号”公告</p>

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
<p>公司四届十次董事会审议通过《与内蒙古北方重工业集团有限公司 2012 年日常关联交易事项》、</p>	<p>详见公司 2012 年 4 月 24 日披露于《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站</p>

《与 TEREX EQUIPMENT LIMITED 2012 年日常关联交易事项》、《与兵器财务有限责任公司 2012 年日常关联交易事项》的议案。并提交 2011 年度股东大会审议通过。	(www.sse.com.cn) 的“临 2012-008 号”公告
---	--

2、 临时公告未披露的事项

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		2,080.69	0.81	外汇结算		
TEREX GmbH	其他关联人	销售商品	液 压 掘 及 部 件	市场价		221.00	0.09	外汇结算		
特雷克斯北方采矿机械有限公司	营公司	销售商品	加工件、零部件	市场价		466.03	0.18	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、废屑等	市场价		598.6	0.23	人民币结算		
包头北方锻造有限责任公司	母 公 司 全 子 公 司	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 全 子 公 司	销售商品	加工件、零部件	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 全 子 公 司	销售商品	加工件、零部件	市场价		447.2	0.18	人民币结算		

	司									
TEREX EQUIPMENT LIMITED	参 股 股 东	购 买 商 品	产 品 套 配 件	市 场 价		59,037.60	27.31	外 汇 结 算		
包 头 北 方 锻 造 有 限 责 任 公 司	母 公 司 的 全 资 子 公 司	购 买 商 品	产 品 套 配 件	市 场 价		14.10	0.01	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 套 配 件	市 场 价		3,473.26	1.61	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、 加 工 工 务 等	市 场 价		5,561.21	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 套 配 件	市 场 价		1,098.10	0.51	人 民 币 结 算		
TEREX GmbH	其 他 联 关 人	购 买 商 品	产 品 套 配 件	市 场 价		522.19	0.24	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 币 银 行 布 同 存 利 款 率 标 准		3,835.52	8.83	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 币 银 行 的 款 率 策 略 符 合 中 国 人 民 币 银 行 的 款 率 策 略		26,000.00	46.20	人 民 币 结 算		
兵 器 财 务 有 限 责 任 公 司	其 他	借 款	长 期 借 款	符 合 中 国 人 民 币 银 行 的 款 率 策 略		20,000.00	27.63	人 民 币 结 算		

				银 行 贷 款 利 政 策						
合计				/	/	123,355.5	116.4	/	/	/

无

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
经 2012 年 4 月 20 日公司四届十次董事会审议通过，经 2011 年度股东大会通过，公司将南北区厂房及部分不可拆迁的设备以北京天健兴业资产评估有限公司出具的评估价格出售于内蒙古北方重工业集团有限公司，双方已于 2012 年 4 月 20 日在内蒙古包头市签署附生效条件的《固定资产购销协议》。协议约定内蒙古北方重工业集团公司共分 4 年付清资产转让款项，报告期内，收到转让款 1,183.77 万元，尚欠 4,350.71 万元。	详见公司 2012 年 4 月 24 日披露于《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的“临 2012-012 号”公告

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 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	47,000				连带责任担保	是	否		否	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）									47,000				
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)									47,000				

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	14,700
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	14,700
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	61,700
担保总额占公司净资产的比例 (%)	59.75
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	47,000
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)	61,700
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	10,064.36
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	61,700

无

根据公司 2011 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 2012 年 12 月 31 日公司为控股子公司阿特拉斯银行借款 1.47 亿元提供担保；为内蒙古北方重工业集团有限公司的银行借款 4.70 亿元提供担保。

(三) 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 型电动轮矿用车项目，投标文件的有效期进行了 5 次延期，最后期限至 2012 年 12 月 31 日结束。就该项目能否进行，双方正在协商，尚未有结果。详见公司披露于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的"临 2009-014"、"临 2009-018"、临"2009-029"、临"2009-030"、临"2010-013"、临"2010-025"、“临 2012-023”号公告。

八、 承诺事项履行情况

√ 不适用

九、 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	40
境内会计师事务所审计年限	4

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中勤万信会计师事务所有限公司	15

十、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

十一、 其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

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

(二) 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

(一) 截至报告期末近 3 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。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

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。

(三) 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

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		16,993		年度报告披露日前第 5 个交易日 末股东总数		16,863
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	境外法人	25.16	42,780,000	0	42,780,000	无
中国工商银行－诺 安价值增长股票证 券投资基金	未知	1.67	2,838,258	-1,285,825		未知
司徒伟	未知	0.47	813,000	813,000		未知
温宇	未知	0.39	655,838	-12,300		未知
包头华中实业总公 司	未知	0.23	389,936	0	389,936	无
张世华	未知	0.22	375,000	375,000		未知
杨叶	未知	0.21	352,550	352,550		未知
黄桂屏	未知	0.19	317,700	317,700		未知
王兴立	未知	0.18	305,800	305,800		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		股份种类及数量			

	数量		
中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金	2,838,258	人民币普通股	2,838,258
司徒伟	813,000	人民币普通股	813,000
温宇	655,838	人民币普通股	655,838
张世华	375,000	人民币普通股	375,000
杨叶	352,550	人民币普通股	352,550
黄桂屏	317,700	人民币普通股	317,700
王兴立	305,800	人民币普通股	305,800
中国银行股份有限公司—诺德优选 30 股票型证券投资基金	300,000	人民币普通股	300,000
温威京	280,900	人民币普通股	280,900
吴丽梅	273,843	人民币普通股	273,843
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	292,452			

司			
---	--	--	--

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、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
组织机构代码	114392997
注册资本	176,875
主要经营业务	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）
经营成果	2012 年实现营业收入 1023448 万元，净利润 2031 万元。
财务状况	截止 2012 年 12 月 31 日，资产总额 155 亿。
现金流和未来发展战略	“十二五”期间，公司将以科学发展观为指导，牢牢把装备制造业快速发展的有利时机，充分依托 360 工程、TEREX 矿用车品牌优势和上市公司资本运作平台，做强做大军民结合产业，实现“十二五”末 200 亿以上的经营规模，建设有抱负、负责任、受尊重的新北重，打造兵器一流武器装备和国家特种材料、重型装备重要产业基地。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

(二) 实际控制人情况

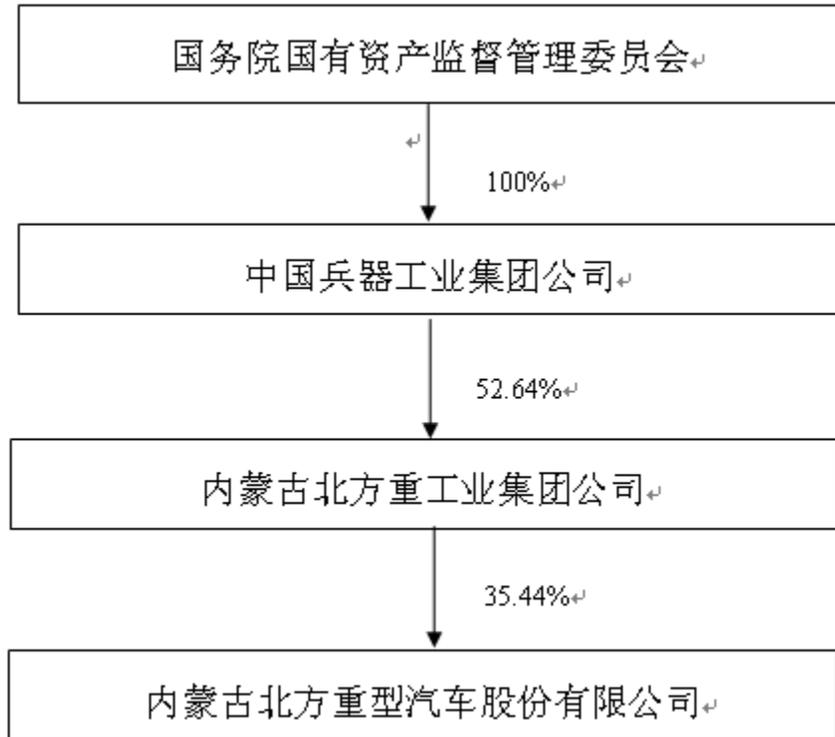
1、法人

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
组织机构代码	1092491-0
注册资本	2,535,991
主要经营业务	国有资产投资及经营管理等
经营成果	2012 年主营业务收入 3510 亿元，同比增长 14.5%，实现利润 102.7 亿元，同比增长 18.7%。

财务状况	截至 2012 年底，资产总额近 2900 亿元。
现金流和未来发展战略	良好。陆军武器装备研制发展主体和三军毁伤与信息化装备研制发展
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	略

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 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	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
TEREX EQUIPMENT LIMITED	Paul Douglas			1,940	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

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、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	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
李建平	董事长	男	54	2011年8月19日	2013年5月26日					38	
Harold Lang	副董事长	男	49	2010年5月26日	2013年5月26日						
邬青峰	董事、总经理、党委副书记	男	47	2011年8月19日	2013年5月26日					79.5	
Ken Lousberg	董事	男	45	2010年5月26日	2013年5月26日						
蔺建成	董事	男	46	2010年5月26日	2013年5月26日						
肖富强	董事	男	47	2011年9月9日	2013年5月26日						
王征	独立董事	男	68	2010年5月26日	2013年5月26日					8	
茅仲文	独立董事	男	74	2010年5月26日	2013年5月26日					8	
杨珏	独立董事	男	37	2011年9月9日	2013年5月26日					8	
潘雄英	监事会主席	男	49	2011年9月9日	2013年5月26日						
刘翥翥	监事、纪委书记	男	49	2010年5月26日	2013年5月26日					33	
柴艳丽	监事	女	39	2010年	2013年						

				5月26日	5月26日						
尹文清	副总经理、党委书记	男	42	2011年8月19日	2013年5月26日					58	
李永福 (离任)	财务总监	男	44	2010年5月26日	2013年2月7日					45	
李全胜	副总经理	男	54	2010年5月26日	2013年5月26日					37	
薛继奎	副总经理	男	44	2011年8月19日	2013年5月26日					37	
杨芙蓉	副总经理	女	44	2011年8月19日	2013年5月26日					37	
常德明	董事会秘书	男	49	2010年5月26日	2013年5月26日					29	
合计	/	/	/	/	/				/	417.5	

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。

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。现任内蒙古北方重工业集团有限公司董事，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。

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。

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。

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。

李永福（离任）：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《高管人员年薪制》及《总经理考核奖励办法》执行。

（2）公司监事刘翥骞先生、副总经理尹文清先生分别兼任公司纪委书记、党委书记，分别按照相应职务从公司领取报酬。

（3）公司四届十次董事会决议，奖励公司总经理 2011 年度 45 万元人民币（税后）。根据公司《总经理考核奖励办法》，该项奖励按任职时间段分别给予前后任总经理李建平先生、邬青峰先生。

（5）公司财务总监李永福先生因工作变动原因，于 2013 年 2 月 7 日不再担任公司财务总监职务。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

（一）在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
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	
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	
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	
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	

（二）在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
Harold Lang	特雷克斯	中国区总裁		
Ken Lousberg	特雷克斯	中国区生产运营和		

		业务变革总裁		
柴艳丽	中国兵器工业集团公司	资产部部长		
李全胜	阿特拉斯工程机械有限公司	党总支书记、副总经理		
茅仲文	中国工程机械工业协会	副秘书长		
王征	中国投资协会农业和农村委员会	副会长		
杨珏	北京科技大学	车辆工程系主任		

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	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应付报酬情况	报告期内公司董事、监事和高级管理人员的应付报酬情况详见本节“一、持股变动及报酬情况（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末，公司全体董事、监事和高级管理人员从公司实际获得的报酬税前合计 417.5 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内核心技术团队或关键技术人员无变动情况。公司对关键技术人员建立了相应的薪酬激励政策，签订岗位履职责任书，保障关键人才队伍的稳定。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,116
主要子公司在职员工的数量	402
在职员工的数量合计	1,518
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,046
销售人员	63
技术人员	262
财务人员	31
行政人员	25
其他管理人员	91
合计	1,518

教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
硕士及以上	48
大学本科	314
专科或高职	452
中专及以下	704
合计	1,518

(二) 薪酬政策

1、中层及以上管理人员

根据年度经营业绩及分管工作分解考核指标，对中层及以上管理人员进行薪酬激励考核。

2、关键人才

建立了集团级和公司级的科技带头人和关键技能带头人薪酬激励考核制度。

3、销售人员

建立了适应市场竞争的销售考核激励制度。

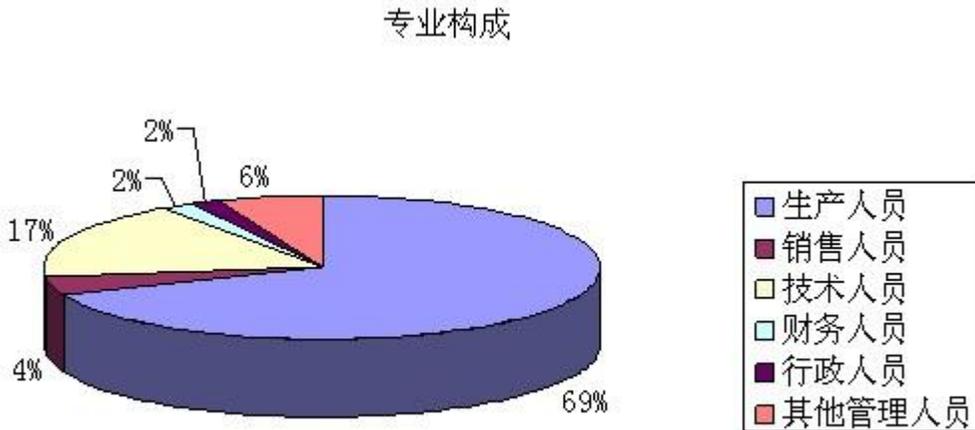
4、人才引进与招聘

对引进的高层次人才，采取市场化的“协议薪酬”等方式，保障其待遇；对新招聘高学历大学生薪酬分配上有特殊激励政策。

(三) 培训计划

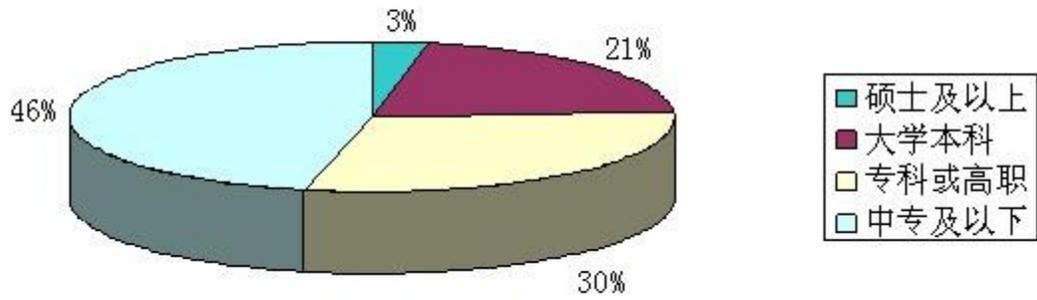
公司每年都根据各部门上报的培训和预算制定公司的年度培训计划，坚持自主培训为主，外出培训为辅的原则，按照环境、职业健康、安全教育培训、继续教育培训、职业资格取证培训、岗前培训、业务知识培训（经营管理、专业技术、专门技能）、精益生产培训六大类，分层次、分专业，全方位开展全员制度流程、岗位知识与技能培训，提升员工的专业化程度与能力。并通过对培训进行有效性评价，总体达到了预期效果。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图：

教育程度



(六) 劳务外包情况

劳务外包支付的报酬总额	12,081,825.95 元
-------------	-----------------

第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

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 1 次年度股东大会、1 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、 信息披露与投资者关系管理

报告期内，公司按照《股票上市规则》等相关要求，真实、准确、完整、及时的完成 23 则临时公告及各定期报告的披露。公司注重加强投资者关系管理，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。

8、 内幕知情人登记管理

报告期内，公司按照中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（[2011]30 号）的相关要求，修订了《内幕信息知情人登记管理制度》，并经过四届九次董事会审议通过，同时，公司在定期报告披露过程中涉及内幕信息的相关人员情况作了登记备案。报告期内不存在有内幕信息知情人违规买卖公司股票的情况。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因
 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。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2011 年年度 股东大会	2012 年 5 月 17 日	1、审议关于《2011 年度财务决算报告》的议案。 2、审议关于《2011 年度利润分配方案》的议案。 3、审议关于《2011 年度董事会工作报告》的议案。4、审议关于《2011 年度监事会工作报告》的议案。5、审议关于《2011 年年度报告正文及摘要》的议案。6、审议关于《2012 年度财务预算报告》的议案。 7、审议关于《与内蒙古北方重工业集团有限公司 2012 年日常关联交易事项》的议案。8、审议关于《与内蒙古北方重工业集团有限公司签订〈综合服务协议〉》的议案。 9、审议关于	全部审议通过	http://www.sse.com.cn	2012 年 5 月 18 日

		<p>《与 TEREX EQUIPMENT LIMITED 2012 年日常关联交易事项》的议案。</p> <p>10、审议关于《与 TEREX EQUIPMENT LIMITED 签订<关联购销框架协议>》的议案。</p> <p>11、审议关于《与兵器财务有限责任公司 2012 年日常关联交易事项》的议案。</p> <p>12、审议关于《与兵器财务有限责任公司签订<金融服务协议>》的议案。</p> <p>13、审议关于《2011 年度独立董事述职报告》的议案。</p> <p>14、审议关于《续聘中勤万信会计师事务所为公司 2012 年审计机构及其报酬 55 万元》的议案。</p> <p>15、审议关于《为控股子公司阿特拉斯工程机械有限公司提供担保额度 2 亿元》的议案。</p> <p>16、审议关于《为控股子公司阿特</p>			
--	--	--	--	--	--

		拉斯工程机械有限公司提供委托贷款 1.5 亿元》的议案。17、审议关于《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。18、审议关于《向内蒙古北方重工业集团有限公司出售公司南北区厂房及部分不可拆迁的设备》的议案。			
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 8 月 30 日	审议关于《修改公司章程》的议案	审议通过	http://www.sse.com.cn	2012 年 8 月 31 日

本次股东大会经内蒙古承德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。

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		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	出席股东大会的次数
李建平	否	5	5	0	0	0	否	2
Harold Lang	否	5	5	0	0	0	否	2
邬青峰	否	5	5	0	0	0	否	2
Ken Lousberg	否	5	5	0	0	0	否	2
蔺建成	否	5	5	0	0	0	否	2
肖富强	否	5	5	0	0	0	否	2
王征	是	5	5	0	0	0	否	2
茅仲文	是	5	5	0	0	0	否	2

杨珏	是	5	5	0	0	0	否	2
----	---	---	---	---	---	---	---	---

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

(二) 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。

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

1、董事会下设的审计委员会严格按照《公司董事会审计委员会议事规则》及《公司董事会审计委员会年报工作规程》的有关规定，对公司 2011 年报进行审阅和检查，具体情况如下：

- (1) 对公司 2012 年 1 月 4 日提交的财务会计报表进行了认真审阅，一致认为：
 - a、公司 2011 年财务会计报表的编程序符合法律、法规、《公司章程》和内部管理制度的各项规定；
 - b、公司 2011 年财务会计报表所包含的信息能全面真实地反映出公司的经营情况、财务状况和现金流量；
 - c、同意向年审注册会计师提供公司财务会计报表，以便于全面、细致地开展年度审计工作，并为公司出具相应的审计意见。

- (2) 对年审注册会计师出具初步审计意见的财务会计报表审阅后认为：
 - a、中勤万信会计师事务所对公司 2011 年财务会计报表出具的初步审计意见客观、公正，符合有关法律、法规和公司实际情况；
 - b、经审计的财务会计报表所包含的信息能全面、真实地反映出公司的经营情况、财务状况和现金流量；
 - c、对中勤万信会计师事务所提出的建议，公司将认真进行研究，结合实际情况予以采纳，以便更好地对财务会计报表进行完善。
 - d、同意中勤万信会计师事务所初审意见。

(3) 对年审注册会计师出具审计意见的财务会计报告进行了认真审阅，以举手表决方式一致同意将报告内容提交公司四届十次董事会审议。

2、董事会下设的薪酬与考核委员会根据《公司章程》及《董事会议事规则》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》、《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。

3、董事会下设的战略委员会根据《公司董事会战略委员会议事规则》的规定对《非公路矿用车联合工程研究中心建设方案》进行了审议，并一致同意提交公司四届十次董事会审议。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东在业务方面完全分开，公司具有独立完整的业务及自主经营的能力，在劳动、

人事及工资管理等方面能够独立运行，公司资产产权明确、账实相符，对所有资产有完全控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用的情况，公司具有独立完整的技术、生产、采购、销售系统及相关的配套设施。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等。

报告期内控股股东没有超越股东权限直接或间接干预公司的决策及经营活动，公司法人治理完善，股东大会、董事会、监事会、经理层及内部各职能部门运作良好。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

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。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

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。通过近一年的努力，先后完成了宣传培训、流程梳理、风险识别、风险评估、缺陷查找、整改方案、内控管理手册和制度汇编等阶段性工作，公司上下全员自觉加强内控的意识和风险防范意识得到提升，管理缺项和缺陷得到准确辨识和确认，各项业务流程和规章制度得到全面梳理和进一步完善，完成了《员工手册》、《内部控制手册》、《内部控制制度汇编》的编写，按计划按要求圆满完成了 2012 年公司内控体系建设目标。

公司根据 2012 年内部控制运行情况，编制了《内部控制评价报告》，详见 <http://www.sse.com.cn>。内部控制自我评价报告详见附件

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

公司编制并披露了《2012 年度内部控制评价报告》，中勤万信会计师事务所对公司 2012 年度内部控制进行了审计，并出具了标准无保留意见的《内部控制审计报告》，公司《内部控制审计报告》详见 <http://www.sse.com.cn>。

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

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。

第十节 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张国华、石朝欣审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、 审计报告

中勤万信会计师事务所
地址：北京西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层
电话：(86-10) 68360123
传真：(86-10) 68360123-3000
邮编：100044

审 计 报 告

勤信审字【2013】第 474 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“北方股份公司”）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司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，北方股份公司合并及母公司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公司 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年度的合并及母公司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：张国华

二〇一三年四月十二日 中国注册会计师：石朝欣

二、 财务报表

合并资产负债表

2012 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
流动资产:			
货币资金	五(一)	434,395,708.08	517,710,882.11
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五(二)	381,878,209.52	202,543,649.72
应收账款	五(三)	564,098,884.43	555,478,353.92
预付款项	五(四)	26,048,685.64	48,884,776.10
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)	56,747,399.75	27,418,269.69
买入返售金融资产			
存货	五(六)	1,230,689,019.15	1,040,264,282.32
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,693,857,906.57	2,392,300,213.86
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五(七)	58,731,242.30	51,493,940.71
投资性房地产	五(八)	3,030,443.46	3,231,727.45
固定资产	五(九)	470,185,735.77	525,399,380.49
在建工程	五(十)	58,897,385.68	19,113,120.43
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）	141,854,345.96	150,559,287.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（十二）	63,620,440.31	54,223,351.69
其他非流动资产			
非流动资产合计		796,319,593.48	804,020,808.65
资产总计		3,490,177,500.05	3,196,321,022.51
流动负债：			
短期借款	五（十四）	412,710,000.00	525,018,000.00
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）	193,500,000.00	74,898,720.00
应付账款	五（十六）	607,800,879.82	474,005,054.20
预收款项	五（十七）	198,290,673.99	80,502,779.64
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）	26,565,831.58	28,607,186.61
应交税费	五（十九）	29,321,545.55	31,079,152.89
应付利息	五（二十）	8,215,148.83	6,197,220.00
应付股利			
其他应付款	五（二十一）	56,398,852.48	48,520,663.36
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）	17,599,400.00	417,642,520.00
其他流动负债	五（二十三）	59,000,000.00	54,000,000.00

流动负债合计		1,609,402,332.25	1,740,471,296.70
非流动负债:			
长期借款	五(二十四)	723,763,800.00	441,954,560.00
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)	85,215,523.45	84,474,489.10
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		841,224,178.60	558,673,904.25
负债合计		2,450,626,510.85	2,299,145,200.95
所有者权益(或股东权益):			
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	五(二十九)	1,315,164.02	
盈余公积	五(三十)	241,818,399.77	188,935,333.59
一般风险准备			
未分配利润	五(三十一)	220,268,739.20	129,883,924.16
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,032,712,804.21	888,129,758.97
少数股东权益		6,838,184.99	9,046,062.59
所有者权益合计		1,039,550,989.20	897,175,821.56
负债和所有者权益总计		3,490,177,500.05	3,196,321,022.51

法定代表人: 李建平 主管会计工作负责人: 侯文瑞 会计机构负责人: 李鹏(代)

母公司资产负债表

2012 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
----	----	------	------

流动资产：			
货币资金		413,649,824.93	507,699,270.77
交易性金融资产			
应收票据		381,748,184.42	194,954,999.72
应收账款	十（一）	483,421,007.28	404,256,073.82
预付款项		20,581,777.25	32,784,271.39
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十（二）	158,341,944.90	125,166,280.87
存货		807,728,634.88	647,614,022.51
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		153,450,000.00	
流动资产合计		2,418,921,373.66	1,912,474,919.08
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（三）	222,231,242.30	214,993,940.71
投资性房地产		3,030,443.46	3,231,727.45
固定资产		341,764,945.09	382,010,823.74
在建工程		58,871,992.31	19,007,227.06
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		106,055,560.51	110,555,900.55
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		64,588,742.07	55,229,008.65
其他非流动资产			
非流动资产合计		796,542,925.74	785,028,628.16
资产总计		3,215,464,299.40	2,697,503,547.24
流动负债：			
短期借款		125,710,000.00	126,018,000.00
交易性金融负债			
应付票据		189,700,000.00	64,050,000.00

应付账款		515,217,541.44	387,713,192.32
预收款项		193,104,307.55	73,151,889.52
应付职工薪酬		25,116,252.84	27,203,506.48
应交税费		26,426,054.08	27,089,124.19
应付利息		8,215,148.83	6,197,220.00
应付股利			
其他应付款		45,895,210.14	39,641,886.17
一年内到期的非流动 负债		17,599,400.00	317,642,520.00
其他流动负债		59,000,000.00	54,000,000.00
流动负债合计		1,205,983,914.88	1,122,707,338.68
非流动负债：			
长期借款		723,763,800.00	441,954,560.00
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		83,260,523.45	81,614,145.25
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		839,269,178.60	555,813,560.40
负债合计		2,045,253,093.48	1,678,520,899.08
所有者权益（或股东权 益）：			
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		451,670.50	
盈余公积		241,818,399.77	188,935,333.59
一般风险准备			
未分配利润		358,630,634.43	260,736,813.35
所有者权益（或股东权益） 合计		1,170,211,205.92	1,018,982,648.16
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		3,215,464,299.40	2,697,503,547.24

法定代表人：李建平 主管会计工作负责人：侯文瑞 会计机构负责人：李鹏（代）

合并利润表
2012 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		2,554,108,883.88	2,110,531,570.92
其中：营业收入	五（三十二）	2,554,108,883.88	2,110,531,570.92
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,425,951,579.79	1,998,761,359.46
其中：营业成本	五（三十二）	1,995,714,079.79	1,577,223,945.96
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（三十三）	17,133,845.29	8,028,080.29
销售费用	五（三十四）	107,465,818.92	109,151,635.55
管理费用	五（三十五）	170,499,952.73	174,551,605.67
财务费用	五（三十六）	59,465,473.56	51,988,609.10
资产减值损失	五（三十七）	75,672,409.50	77,817,482.89
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）		13,726,398.85	10,103,503.82
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）		141,883,702.94	121,873,715.28
加：营业外收入	五（三十八）	42,679,652.11	51,209,286.93
减：营业外支出	五（三十九）	-7,484,410.80	29,684,362.63
其中：非流动资产处置损失		629,485.15	1,517,766.08
四、利润总额（亏损总额以“－”号		192,047,765.85	143,398,639.58

填列)			
减：所得税费用	五（四十）	25,775,593.39	22,217,415.98
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		166,272,172.46	121,181,223.60
归属于母公司所有者的净利润		168,767,881.22	125,879,851.39
少数股东损益		-2,495,708.76	-4,698,627.79
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	十一（二）	0.99	0.74
（二）稀释每股收益	十一（二）	0.99	0.74
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		166,272,172.46	121,181,223.60
归属于母公司所有者的综合收益总额		168,767,881.22	125,879,851.39
归属于少数股东的综合收益总额		-2,495,708.76	-4,698,627.79

法定代表人：李建平 主管会计工作负责人：侯文瑞 会计机构负责人：李鹏（代）

母公司利润表
2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十（四）	2,454,424,485.22	1,985,033,755.49
减：营业成本	十（四）	1,949,887,304.53	1,513,452,992.04
营业税金及附加		16,002,962.06	7,514,501.30
销售费用		98,415,030.67	99,560,883.41
管理费用		144,808,718.91	151,024,292.14
财务费用		36,149,092.68	26,048,510.92
资产减值损失		73,326,037.85	54,907,251.64
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）		17,176,398.85	10,103,503.82
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）		153,011,737.37	142,628,827.86
加：营业外收入		41,574,652.11	48,566,550.58
减：营业外支出		-7,503,446.37	28,812,428.00
其中：非流动资产处置损失		629,485.15	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		202,089,835.85	162,382,950.44

减：所得税费用		25,812,948.59	22,217,415.98
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		176,276,887.26	140,165,534.46
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		176,276,887.26	140,165,534.46

法定代表人：李建平 主管会计工作负责人：侯文瑞 会计机构负责人：李鹏（代）

合并现金流量表

2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,137,783,972.54	2,181,390,197.36
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		12,155,575.02	12,440,907.99
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十一）	24,591,575.83	90,296,963.28
经营活动现金流入		2,174,531,123.39	2,284,128,068.63

小计			
购买商品、接受劳务支付的现金		1,453,684,460.20	1,882,858,533.37
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		158,783,034.98	133,014,484.34
支付的各项税费		163,325,026.88	95,506,474.49
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十一）	137,558,825.64	134,014,048.22
经营活动现金流出小计		1,913,351,347.70	2,245,393,540.42
经营活动产生的现金流量净额		261,179,775.69	38,734,528.21
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		3,789,097.26	4,520,766.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,052,052.40	
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		6,841,149.66	4,520,766.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,417,434.78	67,834,028.67

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		27,417,434.78	67,834,028.67
投资活动产生的现金流量净额		-20,576,285.12	-63,313,262.64
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		1,075,433,720.00	894,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		7,630,000.00	20,305,107.87
筹资活动现金流入小计		1,083,063,720.00	914,305,107.87
偿还债务支付的现金		1,305,975,600.00	820,753,720.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		93,273,280.25	97,341,561.69
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）	73,867,658.90	37,630,000.00
筹资活动现金流出小计		1,473,116,539.15	955,725,281.69
筹资活动产生的现金流量净额		-390,052,819.15	-41,420,173.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-103,504.35	-1,444,647.71
五、现金及现金等价物净增加额		-149,552,832.93	-67,443,555.96
加：期初现金及现金等价物余额		510,080,882.11	577,524,438.07
六、期末现金及现金等价		360,528,049.18	510,080,882.11

物余额			
-----	--	--	--

法定代表人：李建平 主管会计工作负责人：侯文瑞 会计机构负责人：李鹏（代）

母公司现金流量表

2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,258,488,207.28	2,088,444,769.47
收到的税费返还		12,093,916.90	9,931,149.95
收到其他与经营活动有关的现金		23,493,575.83	88,513,900.03
经营活动现金流入小计		2,294,075,700.01	2,186,889,819.45
购买商品、接受劳务支付的现金		1,725,121,522.25	1,854,186,353.05
支付给职工以及为职工支付的现金		132,334,113.03	109,743,153.41
支付的各项税费		147,376,757.56	89,706,304.60
支付其他与经营活动有关的现金		122,784,783.41	124,425,617.51
经营活动现金流出小计		2,127,617,176.25	2,178,061,428.57
经营活动产生的现金流量净额		166,458,523.76	8,828,390.88
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		3,789,097.26	4,520,766.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,052,052.40	
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		6,841,149.66	4,520,766.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,417,434.78	67,582,581.17
投资支付的现金		150,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		177,417,434.78	67,582,581.17
投资活动产生的现金流量净额		-170,576,285.12	-63,061,815.14
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		706,743,720.00	408,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		7,630,000.00	20,305,107.87
筹资活动现金流入小计		714,373,720.00	428,305,107.87
偿还债务支付的现金		725,285,600.00	313,753,720.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		71,265,773.37	65,281,746.17
支付其他与筹资活动有关的现金		70,069,658.99	37,630,000.00
筹资活动现金流出小计		866,621,032.36	416,665,466.17
筹资活动产生的现金流量净额		-152,247,312.36	11,639,641.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-124,031.11	-2,367,506.41
五、现金及现金等价物净增加额		-156,489,104.83	-44,961,288.97
加：期初现金及现金等价物余额		500,069,270.77	545,030,559.74
六、期末现金及现金等价		343,580,165.94	500,069,270.77

物余额			
-----	--	--	--

法定代表人：李建平 主管会计工作负责人：侯文瑞 会计机构负责人：李鹏（代）

合并所有者权益变动表
2012 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	170,000,000.00	399,310,501.22			188,935,333.59		129,883,924.16		9,046,062.59	897,175,821.56
加： 会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年初 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
三、本期增减 变动金额（减少以 “-”号填列）				1,315,164.02	52,883,066.18		90,384,815.04		-2,207,877.60	142,375,167.64
（一） 净利润							168,767,881.22		-2,495,708.76	166,272,172.46
（二） 其他综合收益										
上 述							168,767,881.22		-2,495,708.76	166,272,172.46

3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				1,315,164.02					287,831.16	1,602,995.18
1. 本期提取				5,105,060.99					406,675.75	5,511,736.74
2. 本期使用				3,789,896.97					118,844.59	3,908,741.56
(七) 其他										
四、本期期末余额	170,000,000.00	399,310,501.22		1,315,164.02	241,818,399.77		220,268,739.20		6,838,184.99	1,039,550,989.20

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	170,000,000.00	399,310,501.22			146,885,673.24		63,053,733.12		13,744,690.38	792,994,597.96
: 会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年初余额	170,000,000.00	399,310,501.22			146,885,673.24		63,053,733.12		13,744,690.38	792,994,597.96
三、本期增减变动金额(减少以					42,049,660.35		66,830,191.04		-4,698,627.79	104,181,223.60

期差错更正								
他								
二、本年初余额	170,000,000.00	399,310,501.22			188,935,333.59		260,736,813.35	1,018,982,648.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				451,670.50	52,883,066.18		97,893,821.08	151,228,557.76
（一）净利润							176,276,887.26	176,276,887.26
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							176,276,887.26	176,276,887.26
（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					52,883,066.18		-78,383,066.18	-25,500,000.00
1.提取盈余公积					52,883,066.18		-52,883,066.18	
2.提取								

一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-25,500,000.00	-25,500,000.00
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				451,670.50				451,670.50
1. 本期提取				3,885,033.72				3,885,033.72
2. 本期使用				3,433,363.22				3,433,363.22
(七) 其他								
四、本期期末余额	170,000,000.00	399,310,501.22		451,670.50	241,818,399.77		358,630,634.43	1,170,211,205.92

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	170,000,000.00	399,310,501.22			146,885,673.24		179,620,939.24	895,817,113.70

年年末 余额								
加： 会计 政策变 更								
期差错 更正								
他								
二、本 年年初 余额	170,000,0 00.00	399,310,501 .22			146,885, 673.24		179,620,93 9.24	895,817,113.7 0
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “-” 号填 列）					42,049,6 60.35		81,115,874 .11	123,165,534. 46
（一） 净利润							140,165,53 4.46	140,165,534. 46
（二） 其他综 合收益								
上述 （一） 和（二） 小计							140,165,53 4.46	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

法定代表人：李建平 主管会计工作负责人：侯文瑞 会计机构负责人：李鹏（代）

三、 公司基本情况

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产业开发区，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，树一次品牌，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 ISO 14001:2004 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：

（一）财务报表的编制基础：

本公司执行财政部 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。

（二）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。

（三）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。

（四）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。

(五) 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。

(六) 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。

(七) 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。

(八) 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。

(九) 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。

（十）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>单项金额重大的判断依据或金额标准：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：

单项计提坏账准备的理由	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。
坏账准备的计提方法	未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货：

1、 存货的分类

存货分类为：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

(十二) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

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。

(十三) 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。

(十四) 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%

(十五) 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。

(十六) 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。

(十七) 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。

(十八) 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。

(十九) 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。

(二十) 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。

(二十一) 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。

(二十二) 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。

(二十三) 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。

(二十四) 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。

(二十五) 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

(二十六) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

专项储备

根据财企【2012】16号文件，公司自2012年1月1日开始，按照上年度销售收入的金额，计提安全生产费，余额在专项储备列示。2012年当期计提5,105,060.99元，计入制造费用。具体计提比例如下：

上年度收入	提取比例
不超过 1000 万元	2.00%
1000 万元至 1 亿元	1.00%
1 亿至 10 亿	0.20%
10 亿至 50 亿	0.10%

五、 税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

													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 服 务	16,350		75	75	是	683.82	4,766.18	

七、合并财务报表项目注释

(一) 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：	/	/	125,225.60	/	/	387,218.45
人民币	/	/	116,800.77	/	/	154,040.85
美元	1,051.80	6.2855	6,611.09	12,936.25	6.3009	81,510.02
欧元	218.06	8.3176	1,813.74	18,581.02	8.1625	151,667.58
银行存款：	/	/	360,402,823.58	/	/	502,094,303.66
人民币	/	/	321,772,768.15	/	/	455,421,611.34
美元	3,571,506.39	6.2855	22,448,703.41	6,312,409.85	6.3009	39,773,863.25
欧元	98,444.64	8.3176	818,823.14	113,258.68	8.1625	924,473.99
日元				2,508,104.00	0.0813	203,783.45
英镑	1,511,896.24	10.1611	15,362,528.88	594,193.71	9.7116	5,770,571.63
其他货币资金：	/	/	73,867,658.90	/	/	15,229,360.00
人民币	/	/	73,867,658.90	/	/	15,229,360.00
合计	/	/	434,395,708.08	/	/	517,710,882.11

(二) 期末其他货币资金余额中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、信用保证金	73,867,658.90	7,630,000.00

(三) 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	381,878,209.52	202,543,649.72
合计	381,878,209.52	202,543,649.72

期末已背书未到期的应收票据前五名列示如下

出票单位排名	出票日	到期日	金额
第一名	2012/9/27	2013/3/26	10,000,000.00
第二名	2012/10/24	2013/4/22	5,000,000.00
第三名	2012/9/26	2013/3/26	5,000,000.00
第四名	2012/12/13	2013/5/13	2,800,000.00
第五名	2012/10/24	2013/4/22	2,000,000.00
合 计			24,800,000.00

- 1、期末无已贴现未到期的应收票据。
- 2、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。

(四) 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	83,614,369.87	11.59	77,896,085.87	93.16	85,451,218.28	12.04	64,734,789.09	75.76
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按组合计提坏	580,454,086.83	80.43	34,827,245.22	6.00	551,721,927.27	77.73	33,103,315.65	6.00

账准备的应收账款								
组合小计	580,454,086.83	80.43	34,827,245.22	6.00	551,721,927.27	77.73	33,103,315.65	6.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	57,636,385.79	7.98	44,882,626.97	77.87	72,597,370.20	10.23	56,454,057.09	77.76
合计	721,704,842.49	/	157,605,958.06	/	709,770,515.75	/	154,292,161.83	/

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	55,022,949.87	100.00	涉及诉讼，预计难

				以收回,经单独测试后按 100%计提坏账准备
第二名	13,825,251.67	11,060,201.34	80.00	账龄较长,存在减值迹象,经单独测试后按 80%计提坏账准备
第三名	9,322,932.87	7,458,346.30	80.00	账龄较长,存在减值迹象,经单独测试后按 80%计提坏账准备
第四名	5,443,235.46	4,354,588.36	80.00	账龄较长,存在减值迹象,经单独测试后按 80%计提坏账准备
合计	83,614,369.87	77,896,085.87	/	/

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 年以内	462,440,913.46	79.67	27,746,454.81	434,331,420.87	78.72	26,059,885.26
1 年以内小计	462,440,913.46	79.67	27,746,454.81	434,331,420.87	78.72	26,059,885.26
1 至 2 年	60,480,164.61	10.42	3,628,809.88	85,202,152.76	15.44	5,112,129.17
2 至 3 年	51,267,225.85	8.83	3,076,033.55	19,338,998.65	3.51	1,160,339.92
3 年以上	6,265,782.91	1.08	375,946.98	12,849,354.99	2.33	770,961.30
合计	580,454,086.83	100.00	34,827,245.22	551,721,927.27	100.00	33,103,315.65

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	4,906,860.68	3,925,488.54	80.00	涉及诉讼,经单独测试存在减值迹象
第二名	3,974,282.57	1,987,141.29	50.00	账龄较长,经单独测试存在减值迹象
第三名	3,341,461.54	3,341,461.54	100.00	涉及诉讼,经单独测试存在减值迹象
第四名	3,266,570.52	3,266,570.52	100.00	账龄较长,经单独测试存在减值迹

				象
第五名	2,620,143.29	1,310,071.65	50.00	涉及诉讼,经单独测试存在减值迹象
其他	39,527,067.19	31,051,893.43	78.56	账龄较长,经单独测试存在减值迹象
合计	57,636,385.79	44,882,626.97	/	/

2、本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
第一名	备件款	4,805,146.50	已起诉并胜诉但无可执行财产且该公司已被工商局吊销营业执照	否
第二名	备件款	2,594,325.00	该公司破产	否
第三名	备件款	1,004,534.25	该公司破产	否
第四名	备件款	792,000.00	法院判决胜诉但无可执行财产因此核销	否
其他	备件款	1,779,647.31	公司破产或债权尾款不，账龄过长、金额较小、追债成本过高	否
合计	/	10,975,653.06	/	/

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	
2011 年		121,899,378.41	33,315,228.52		922,445.10	154,292,161.83
2012 年		154,292,161.83	14,289,449.29		10,975,653.06	157,605,958.06

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	49.31	2.96	251.87	15.11
内蒙古北方重工业集团有限公司	688.51	41.31	201.22	12.07
合计	737.82	44.27	453.09	27.18

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	124,600,000.00	1 年以内	17.26
第二名	非关联方	55,022,949.87	4-5 年 3,930,000.00 元,5 年 以 上 51,092,949.87 元	7.62
第三名	非关联方	45,167,000.00	1 年以内	6.26
第四名	非关联方	22,580,177.76	1 年 以 内 2,601,651.26 元 , 1-2 年 2,395,444.47 元 , 2-3 年 17,583,082.03 元	3.13
第五名	非关联方	20,459,762.48	1 年 以 内 11,576,000.00 元 ,1-2 年 8,883,762.48 元	2.83
合计	/	267,829,890.11	/	37.10

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	参股股东	49.31	0.09
内蒙古北方重工业集团有限公司	母公司	688.51	1.24
包头北方专用机械有限责任公司	同一母公司	1,558.44	2.76
合计	/	2,296.26	4.09

(五) 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	7,086,487.91	10.33	5,688,080.12	80.27	12,087,548.86	29.61	8,453,208.64	69.93

坏账准备的其他应收账款								
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按组合计提坏账准备的其他应收账款	58,881,906.34	85.83	3,532,914.38	6.00	25,110,563.26	61.50	1,506,633.79	6.00
组合小计	58,881,906.34	85.83	3,532,914.38	6.00	25,110,563.26	61.50	1,506,633.79	6.00
单项金额虽重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	2,631,011.25	3.84	2,631,011.25	100.00	3,629,113.84	8.89	3,449,113.84	95.04
合计	68,599,405.50	/	11,852,005.75	/	40,827,225.96	/	13,408,956.27	/

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	2,683,886.85	1,285,479.06	47.90	经单独测试存在减值迹象
第二名	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
第三名	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
第四名	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	7,086,487.91	5,688,080.12	/	/

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 年以内	58,159,998.50	98.77	3,489,599.92	23,192,329.70	92.36	1,391,539.78
1 年以内小计	58,159,998.50	98.77	3,489,599.92	23,192,329.70	92.36	1,391,539.78
1 至 2 年	674,579.94	1.15	40,474.79	1,843,984.64	7.34	110,639.08
2 至 3 年				74,248.92	0.30	4,454.93
3 年以上	47,327.90	0.08	2,839.67			
合计	58,881,906.34	100.00	3,532,914.38	25,110,563.26	100.00	1,506,633.79

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	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	228,022.00	228,022.00	100.00	账龄较长，经单独测试收回可能性极小
第五名	203,000.00	203,000.00	100.00	账龄较长，经单独测试收回可能性极小
其他	654,470.08	654,470.08	100.00	账龄较长，经单独测试收回可能性极小
合计	2,631,011.25	2,631,011.25	/	/

2、本报告期实际核销的其他应收款情况

报告期无核销其他应收款情况。

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	
2011 年		5,342,499.02	8,066,457.25			13,408,956.27

2012 年	13,408,956.27	1,556,950.52	11,852,005.75
--------	---------------	--------------	---------------

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

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
内蒙古北方重工业集团有限公司	4,350.71	261.04		
合计	4,350.71	261.04		

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	关联方	43,507,139.75	1 年以内	63.42
第二名	非关联方	2,683,886.85	1-2 年 209,667.50 元 ,2-3 年 2,474,219.35 元	3.91
第三名	非关联方	2,095,950.00	4-5 年	3.06
第四名	非关联方	1,973,512.15	1 年以内	2.90
第五名	非关联方	1,991,000.00	1 年以内	2.88
合计	/	52,251,488.75	/	76.17

5、应收关联方款项

单位：万元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
内蒙古北方重工业集团有限公司	母公司	4,350.71	63.42
合计	/	4,350.71	63.42

(六) 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	22,774,190.32	87.43	45,287,299.42	92.64
1 至 2 年	2,896,224.45	11.12	829,668.48	1.70
2 至 3 年	378,270.87	1.45	2,767,808.20	5.66
合计	26,048,685.64	100.00	48,884,776.10	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	3,571,245.05	1 年以内	材料采购尚未到

				货
第二名	非关联方	3,099,599.51	1 年以内	材料采购尚未到货
第三名	非关联方	2,895,300.00	1 年以内	材料采购尚未到货
第四名	非关联方	2,319,406.45	1 年以内	材料采购尚未到货
第五名	非关联方	1,805,662.00	1 年以内 30,000 元 , 1-2 年 1,775,662 元	尾款, 未结算
合计	/	13,691,213.01	/	/

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。

(七) 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	512,711,407.87	95,942,314.24	416,769,093.63	490,103,490.06	47,170,707.17	442,932,782.89
在产品	234,374,971.02		234,374,971.02	274,442,431.82		274,442,431.82
周转材料	18,244,428.32	1,919,768.12	16,324,660.20	13,949,350.10	3,325,172.35	10,624,177.75
产成品	608,231,724.03	45,011,429.73	563,220,294.30	345,877,202.56	33,612,312.70	312,264,889.86
合计	1,373,562,531.24	142,873,512.09	1,230,689,019.15	1,124,372,474.54	84,108,192.22	1,040,264,282.32

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	47,170,707.17	52,946,197.93		4,174,590.86	95,942,314.24
周转材料	3,325,172.35		1,405,404.23		1,919,768.12
产成品	33,612,312.70	11,399,117.03			45,011,429.73
合计	84,108,192.22	64,345,314.96	1,405,404.23	4,174,590.86	142,873,512.09

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		
周转材料	存放时间较长, 存在减值迹象	周转材料领用	7.70
产成品	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。

(八) 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	12,964.62	4,568.37	8,396.25	11,041.85	1,447.46
二、联营企业							

(九) 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	5,350,000.00	5,350,000.00		5,350,000.00		1.04	1.04

勒煤业 有限责 任公司							
-------------------	--	--	--	--	--	--	--

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	34,743,940.71	7,237,301.59	41,981,242.30			50.00	50.00

(十) 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	1,241,251.24	201,283.99		1,442,535.23
1.房屋、建筑物	1,241,251.24	201,283.99		1,442,535.23
2.土地使用权				
三、投资性房地产 账面净值合计	3,231,727.45		201,283.99	3,030,443.46
1.房屋、建筑物	3,231,727.45		201,283.99	3,030,443.46
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	3,231,727.45		201,283.99	3,030,443.46
1.房屋、建筑物	3,231,727.45		201,283.99	3,030,443.46
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：201,283.99 元。

(十一) 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:	858,457,091.01	15,716,851.51		97,738,664.28	776,435,278.24
其中: 房屋及建筑物	495,812,072.06	2,047,070.68		80,351,410.93	417,507,731.81
机器设备	330,755,382.89	9,277,617.56		13,887,292.71	326,145,707.74
运输工具	19,694,906.24	1,670,207.70		747,604.96	20,617,508.98
电子设备	12,194,729.82	2,721,955.57		2,752,355.68	12,164,329.71
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	333,057,710.52		48,169,761.89	74,977,929.94	306,249,542.47
其中: 房屋及建筑物	132,888,721.78		19,626,590.50	61,823,447.56	90,691,864.72
机器设备	180,675,388.46		25,720,764.88	10,412,060.43	195,984,092.91
运输工具	10,135,824.78		2,282,079.05	302,780.00	12,115,123.83
电子设备	9,357,775.50		540,327.46	2,439,641.95	7,458,461.01
三、固定资产账面净值合计	525,399,380.49	/		/	470,185,735.77
其中: 房屋及建筑物	362,923,350.28	/		/	326,815,867.09
机器设备	150,079,994.43	/		/	130,161,614.83
运输工具	9,559,081.46	/		/	8,502,385.15
电子设备	2,836,954.32	/		/	4,705,868.70
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	525,399,380.49	/		/	470,185,735.77
其中: 房屋及建筑物	362,923,350.28	/		/	326,815,867.09
机器设备	150,079,994.43	/		/	130,161,614.83
运输工具	9,559,081.46	/		/	8,502,385.15
电子设备	2,836,954.32	/		/	4,705,868.70

本期折旧额: 48,169,761.89 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 11,085,607.45 元。

- 1、固定资产本期增加包括在建工程完工转入 11,085,607.45 元，其他主要为外部采购增加固定资产。
- 2、固定资产本期减少为转让公司原南北区厂房及部分不可拆迁的设备以及报废处置旧固定资产。
- 3、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。
- 4、公司新建园区房屋建筑物的产权证正在办理中。

(十二) 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	58,897,385.68		58,897,385.68	19,113,120.43		19,113,120.43

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	资金来源	期末数
矿用汽车工业园一、二期	479,080,000.00	12,724,947.06	50,650,372.70	6,369,444.45		94.04	18,413,513.82	部分借款	57,005,875.31
公司设备改造工程		6,215,230.00	300,000.00	4,659,913.00					1,855,317.00
其他		172,943.37	208,879.05	56,250.00	289,379.05				36,193.37
合计	479,080,000.00	19,113,120.43	51,159,251.75	11,085,607.45	289,379.05	/	18,413,513.82	/	58,897,385.68

在建工程明细

项目	期间	期末金额			期初金额		
		账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
矿用汽车工业园一、二期		57,005,875.31		57,005,875.31	12,724,947.06		12,724,947.06
公司设备改造工程		1,855,317.00		1,855,317.00	6,215,230.00		6,215,230.00
其他		36,193.37		36,193.37	172,943.37		172,943.37
合计		58,897,385.68		58,897,385.68	19,113,120.43		19,113,120.43

3、 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
矿用汽车工业园一、二期	94.04%	

- 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，其他减少为在建工程未形成资产费用化金额。
- 3、矿用汽车工业园项目共二期，截止 2012 年末，一期土建项目已建设完成，二期的设备采购安装部分正在进行中。

(十三) 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	2,097,518.00	1,673,600.00	210,643,105.97
其中：土地使用权	139,452,670.87		1,673,600.00	137,779,070.87
非专利技术	60,543,791.00	96,918.00		60,640,709.00
软件	10,222,726.10	2,000,600.00		12,223,326.10
二、累计摊销合计	59,659,900.09	9,128,859.92		68,788,760.01
其中：土地使用权	8,931,215.53	2,542,156.13		11,473,371.66
非专利技术	42,201,342.44	5,621,139.42		47,822,481.86
软件	8,527,342.12	965,564.37		9,492,906.49
三、无形资产账面净值合计	150,559,287.88	-7,031,341.92	1,673,600.00	141,854,345.96
其中：土地使用权	130,521,455.34	-2,542,156.13	1,673,600.00	126,305,699.21
非专利技术	18,342,448.56	-5,524,221.42		12,818,227.14
软件	1,695,383.98	1,035,035.63		2,730,419.61
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	150,559,287.88	-7,031,341.92	1,673,600.00	141,854,345.96
其中：土地使用权	130,521,455.34	-2,542,156.13	1,673,600.00	126,305,699.21
非专利技术	18,342,448.56	-5,524,221.42		12,818,227.14
软件	1,695,383.98	1,035,035.63		2,730,419.61

本期摊销额：9,128,859.92 元。

(十四) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1、 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	63,620,440.31	54,223,351.69
小计	63,620,440.31	54,223,351.69

(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	39,236,295.40	35,011,628.23
存货跌价准备	19,247,548.74	17,068,546.04
预提保修费用	1,955,000.00	2,860,343.85
长期投资减值准备	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	61,438,844.14	55,940,518.12

(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	130,221,668.41
存货跌价准备	123,625,963.35
预提保修费用	64,738,984.05
计提未发放工资	23,710,463.00
确认为递延收益的政府补助	59,000,000.00
预计诉讼损失	18,521,539.40
未实现内部交易	4,317,650.57
小计	424,136,268.78

(十五) 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	167,701,118.10	14,289,449.29	1,556,950.52	10,975,653.06	169,457,963.81
二、存货跌价准备	84,108,192.22	64,345,314.96	1,405,404.23	4,174,590.86	142,873,512.09
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	252,809,310.32	78,634,764.25	2,962,354.75	15,150,243.92	313,331,475.90

(十六) 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
保证借款	412,710,000.00	418,018,000.00
合计	412,710,000.00	525,018,000.00

- 1、 本公司保证借款中 12,571.00 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 14,700.00 万元由本公司提供担保， 14,000.00 万元由内蒙古北方重工业集团有限公司提供担保。

截止 2012 年 12 月 31 日， 本公司无已到期尚未归还的短期借款。

(十七) 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
银行承兑汇票	193,500,000.00	62,198,720.00
合计	193,500,000.00	74,898,720.00

截止 2012 年 12 月 31 日， 本公司以货币资金 67,616,436.13 元， 作为应付银行承兑汇票保证金， 同时子公司阿特拉斯以货币资金 3,797,999.91 元作为银行承兑汇票保证金。

(十八) 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	529,199,391.73	405,783,951.31
1-2 年	27,416,046.19	50,666,711.26
2-3 年	39,689,763.70	11,170,195.53
3 年以上	11,495,678.20	6,384,196.10
合计	607,800,879.82	474,005,054.20

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	1,837.72	699.79
包头北方机电设备制造有限公司	8.59	5.92
包头北方专用机械有限责任公司	1,676.84	1,102.45
特雷克斯北方采矿机械有限公司	224.17	1,172.74
TEREX GmbH	5,276.27	
TEREX EQUIPMENT LIMITED	23,028.39	2,169.51
包头北方专用汽车有限责任公司	63.70	
合计	32,115.68	5,150.41

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	7,199,318.61	1 年以内	未结算
	货款	6,243,954.07	1-2 年	未结算
	货款	35,464,816.10	2-3 年	未结算
	货款	6,201,422.19	3-4 年	未结算
第二名	货款	1,571,621.60	1 年以内	未结算
	货款	1,504,505.43	1-2 年	未结算
	货款	1,415,676.64	2-3 年	未结算
第三名	货款	3,780,829.33	1-2 年	未结算
第四名	货款	2,814,158.25	1 年以内	未结算

(十九) 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	196,143,424.61	56,841,437.15
1-2 年	1,277,578.85	19,115,053.43
2-3 年	302,241.72	2,858,487.21
3 年以上	567,428.81	1,687,801.85
合计	198,290,673.99	80,502,779.64

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	725.15	739.20
合计	725.15	739.20

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	5,834,235.83	1 年以内 4,619,154.00 元,1-2 年 1,215,081.83 元	尚未发货
第二名	288,110.29	3 年以上	尚未发货
第三名	251,424.34	2-3 年	尚未发货
合 计	6,373,770.46		

(二十) 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	26,327,497.74	112,009,687.67	113,981,523.96	24,355,661.45
二、职工福利费		13,002,756.56	13,002,756.56	
三、社会保险费		20,499,589.90	20,499,589.90	
其中：医疗保险费		3,723,578.51	3,723,578.51	
基本养老保险费		14,653,064.38	14,653,064.38	
失业保险费		1,298,158.69	1,298,158.69	
生育保险		366,389.57	366,389.57	
工伤保险		458,398.75	458,398.75	
四、住房公积金		8,616,046.00	8,616,046.00	
五、辞退福利				
六、其他	-3,130.17	102,754.17	99,624.00	
工会经费和职工教育经费	2,282,819.04	2,796,653.56	2,869,302.47	2,210,170.13
合计	28,607,186.61	157,027,487.86	159,068,842.89	26,565,831.58

工会经费和职工教育经费金额 2,796,653.56 元。

(二十一) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	13,496,638.00	5,997,175.98
营业税	-2,112.05	26,749.50
企业所得税	15,276,827.13	24,538,491.72
个人所得税		101,414.24
城市维护建设税	286,626.56	242,270.85
教育费附加	204,733.25	173,050.60
其他税种	58,832.66	
合计	29,321,545.55	31,079,152.89

(二十二) 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	8,215,148.83	6,197,220.00
合计	8,215,148.83	6,197,220.00

(二十三) 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	41,385,219.43	29,439,290.95
1-2 年	9,831,394.29	6,668,003.05
2-3 年	3,293,240.88	1,702,980.93
3 年以上	1,888,997.88	10,710,388.43
合计	56,398,852.48	48,520,663.36

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
内蒙古北方重工业集团有限公司	836.08	817.05
合计	836.08	972.07

3、 对于金额较大的其他应付款, 应说明内容

单位名称	所欠金额	账龄	性质或内容
第一名	6,967,766.76	1 年以内	工程尾款及质保金
第二名	6,063,720.29	1 年以内	工程尾款及质保金
第三名	2,304,600.00	1 年以内	工程尾款及质保金
第四名	1,514,354.38	1 年以内	工程尾款及质保金
第五名	999,000.00	1 年以内	工程尾款及质保金

(二十四) 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		8,173,122.52	18,521,539.40
产品质量保证	56,385,827.18	31,125,395.72	22,772,238.85	64,738,984.05
其他	1,394,000.00	561,000.00		1,955,000.00
合计	84,474,489.10	31,686,395.72	30,945,361.37	85,215,523.45

(二十五) 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	17,599,400.00	417,642,520.00
合计	17,599,400.00	417,642,520.00

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	17,599,400.00	317,642,520.00
合计	17,599,400.00	417,642,520.00

(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	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
国家开发银行内蒙古分行	2007年12月13日	2013年12月12日	美元	1.8071	2,800,000.00	17,599,400.00	2,800,000.00	17,599,400.00
合计	/	/	/	/	/	17,599,400.00	/	17,599,400.00

1、一年内到期的长期借款为公司在国家开发银行内蒙古分行借入的原币总金额为 1400 万美元、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、截止 2012 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。

(二十六) 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	59,000,000.00	54,000,000.00
合计	59,000,000.00	54,000,000.00

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。

(二十七) 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	723,763,800.00	441,954,560.00
合计	723,763,800.00	441,954,560.00

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	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
兵器财务有限责任公司	2009年5月	2014年5月	人民币	4.85		200,000,000.00		200,000,000.00

司	10 日	14 日						
国家开发银行内蒙古自治区分行	2007年12月13日	2015年12月12日	人民币	1.8071	5,600,000.00	35,198,800.00	5,600,000.00	35,198,800.00
中国进出口银行北京分行	2011年3月21日	2014年3月21日	人民币	4.26	30,000,000.00	188,565,000.00	30,000,000.00	188,565,000.00
中国进出口银行北京分行	2012年11月21日	2015年11月21日	人民币	4.20		300,000,000.00		300,000,000.00
合计	/	/	/	/	/	723,763,800.00	/	723,763,800.00

金额前五名的长期借款的说明

- 1、公司上述保证借款由内蒙古北方重工业集团有限公司提供担保。
- 2、截止 2012 年 12 月 31 日，公司无已到期尚未归还的长期借款。

(二十八) 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。

(二十九) 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	170,000,000.00						170,000,000.00

(三十) 专项储备：

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
----	------	------	------	------

安全生产费		5,105,060.99	3,789,896.97	1,315,164.02
-------	--	--------------	--------------	--------------

(三十一) 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

(三十二) 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	88,769,283.85	17,627,688.73		106,396,972.58
任意盈余公积	100,166,049.74	35,255,377.45		135,421,427.19
合计	188,935,333.59	52,883,066.18		241,818,399.77

本期增加为根据 2013 年 4 月 12 日召开的第四届十五次董事会, 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。

(三十三) 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	129,883,924.16	/
调整后 年初未分配利润	129,883,924.16	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	168,767,881.22	/
减: 提取法定盈余公积	17,627,688.73	10
提取任意盈余公积	35,255,377.45	20
应付普通股股利	25,500,000.00	
期末未分配利润	220,268,739.20	/

(三十四) 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	2,542,410,203.84	2,101,762,513.11
其他业务收入	11,698,680.04	8,769,057.81
营业成本	1,995,714,079.79	1,577,223,945.96

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	2,542,410,203.84	1,978,840,612.10	2,101,762,513.11	1,569,176,356.76
合计	2,542,410,203.84	1,978,840,612.10	2,101,762,513.11	1,569,176,356.76

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	2,317,805,387.23	1,826,787,380.82	1,902,108,126.31	1,440,043,243.72
备件及服务	224,604,816.61	152,053,231.28	199,654,386.80	129,133,113.04
合计	2,542,410,203.84	1,978,840,612.10	2,101,762,513.11	1,569,176,356.76

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	2,132,669,361.40	1,673,029,445.13	1,695,501,657.63	1,279,632,485.17
国外	409,740,842.44	305,811,166.97	406,260,855.48	289,543,871.59
合计	2,542,410,203.84	1,978,840,612.10	2,101,762,513.11	1,569,176,356.76

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	281,967,191.96	11.04
第二名	151,572,649.57	5.93
第三名	149,700,854.70	5.86
第四名	121,637,416.94	4.76
第五名	114,094,592.27	4.47
合计	818,972,705.44	32.06

(三十五) 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	117,614.40	190,073.14	营业额
城市维护建设税	9,924,982.16	4,572,170.86	实际缴纳的流转税税额
教育费附加	7,091,248.73	3,265,836.29	
合计	17,133,845.29	8,028,080.29	/

(三十六) 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	41,672,112.03	41,965,123.78
售后服务费	26,471,617.04	27,861,645.67
职工薪酬	17,535,133.02	14,191,006.50
代理费	350,146.78	5,533,335.50
交际应酬费	5,785,939.03	6,847,114.02
差旅费	3,701,963.20	2,510,004.30
会议费	1,658,940.93	1,888,247.50
办公费	402,661.90	489,661.59

折旧	28,867.98	63,229.01
其他	9,858,437.01	7,802,267.68
合计	107,465,818.92	109,151,635.55

(三十七) 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	68,718,494.43	62,067,606.87
税金及费用	14,153,748.71	21,477,489.39
无形资产摊销	9,371,531.86	9,675,617.28
折旧费	7,186,035.10	7,926,261.29
技术开发费	26,089,743.31	36,746,165.33
交际应酬费	3,912,902.93	4,726,686.34
差旅费	4,482,683.65	3,372,013.12
修理修缮费	8,207,641.61	5,318,180.75
租赁费	1,605,308.96	3,043,038.16
办公费	2,201,232.31	2,382,306.99
会议费	1,095,714.00	2,466,296.96
中介机构经费	7,683,634.16	3,048,430.99
其他	15,791,281.70	12,301,512.20
合计	170,499,952.73	174,551,605.67

(三十八) 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	77,350,909.74	77,916,561.69
汇兑损失	-21,637,950.96	-24,483,615.85
手续费等	8,398,968.78	3,233,734.72
利息收入	-4,646,454.00	-4,678,071.46
合计	59,465,473.56	51,988,609.10

(三十九) 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	6,489,097.26	4,520,766.03
权益法核算的长期股权投资收益	7,237,301.59	5,582,737.79
合计	13,726,398.85	10,103,503.82

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	7,237,301.59	5,582,737.79	
合计	7,237,301.59	5,582,737.79	/

(四十) 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	12,732,498.77	41,381,685.77
二、存货跌价损失	62,939,910.73	36,435,797.12
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	75,672,409.50	77,817,482.89

(四十一) 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	30,743,002.04	608,884.33	30,743,002.04
其中: 固定资产处置利得	30,743,002.04	608,884.33	30,743,002.04
债务重组利得	1,934,563.77		1,934,563.77
政府补助	7,387,746.00	50,077,516.00	7,387,746.00
赔款收入	307,586.56		307,586.56
其他	2,306,753.74	522,886.60	2,306,753.74
合计	42,679,652.11	51,209,286.93	42,679,652.11

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	780,000.00	989,900.00	
产业扶持资金	224,000.00	6,010,000.00	
财政扶持资金	6,285,746.00	42,967,616.00	
其它专项扶持资金	98,000.00	110,000.00	
合计	7,387,746.00	50,077,516.00	/

(四十二) 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	629,485.15	1,517,766.08	629,485.15
对外捐赠	40,000.00	600,000.00	40,000.00
预计诉讼损失	-8,173,122.52	27,494,661.92	-8,173,122.52
其他	19,226.57	71,934.63	19,226.57
合计	-7,484,410.80	29,684,362.63	-7,484,410.80

(四十三) 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	35,172,682.01	40,886,049.96
递延所得税调整	-9,397,088.62	-18,668,633.98
合计	25,775,593.39	22,217,415.98

(四十四) 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	2012 年度	2011 年度
归属于公司普通股股东的净利润	1	168,767,881.22	125,879,851.39
非经常性损益	2	43,974,038.90	14,114,906.19
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	124,793,842.32	111,764,945.20
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		
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	0.99	0.74
扣除非经常性损益基本每股收益	14=3/12	0.73	0.66

[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。

(四十五) 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	12,387,746.00
收到的利息	4,646,454.00
备用金	7,557,375.83
合计	24,591,575.83

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	41,672,112.03
业务招待费	9,698,841.96
差旅费	8,187,988.75
水电燃气费	2,453,091.70
咨询费	4,550,131.56
研究开发费	10,088,483.31
金融机构手续费	4,798,968.78
修理修缮费	8,653,194.89
租赁费	1,605,308.96
广告宣传费	5,299,671.37
会议费	2,754,654.93
驻外机构经费	2,847,735.30
办公费	2,603,894.21
保险费	2,371,554.87
中介机构经费	6,550,131.56
代销费	5,350,146.78
劳动保护	7,786,295.68
其他	10,286,619.00
合计	137,558,825.64

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	7,630,000.00
合计	7,630,000.00

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
银行承兑汇票保证金	73,867,658.90
合计	73,867,658.90

(四十六) 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	166,272,172.46	121,181,223.60
加: 资产减值准备	75,672,409.50	77,817,482.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	48,371,045.88	49,138,268.92
无形资产摊销	9,128,859.92	9,675,617.28
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)	30,113,516.89	908,881.75
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)	55,712,958.78	53,432,945.84
投资损失 (收益以“-”号填列)	-13,726,398.85	-10,103,503.82
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	-9,397,088.62	-18,668,633.98
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)	-249,190,056.70	-182,719,963.66
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-182,040,229.62	65,096,268.10
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	330,262,586.05	-127,024,058.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	261,179,775.69	38,734,528.21
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	360,528,049.18	510,080,882.11
减: 现金的期初余额	510,080,882.11	577,524,438.07
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	-149,552,832.93	-67,443,555.96

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	360,528,049.18	510,080,882.11
其中: 库存现金	125,225.60	387,218.45
可随时用于支付的银行存款	360,402,823.58	502,094,303.66
可随时用于支付的其他货币资金		7,599,360.00
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	360,528,049.18	510,080,882.11
----------------	----------------	----------------

八、关联方及关联交易

(一) 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

(二) 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

(三) 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

(四) 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	集团兄弟公司	10002673-4
TEREX GmbH	其他	

(五) 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；经独立董事事前认可后经董事会、股东大会审议通过。	59,037.60	27.31	40,021.50	19.06
包头北方锻造有限责任公司	购买商品	市场价；经独立董事事前认可后经董事会、股东大会审议通过。	14.1	0.01		
包头北方专用机械有限责任公司	购买商品	市场价；经独立董事事前认可后经董事会、股东大会审议通过。	3,473.26	1.61	4,005.62	1.91
内蒙古北方重工业集团有限公司	购买商品	市场价；经独立董事事前认可后经董事会、股东大会审议通过。	5,561.21	2.57	5,395.28	2.57
特雷克斯北方采矿机械有限公司	购买商品	市场价	1,098.10	0.51	2,212.39	1.05
TEREX GmbH	购买商品	市场价	522.19	0.24		

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；经独立董事事前认可后经董事会、股东大会审议通过。	2,080.69	0.81	3,804.53	1.54
TEREX GmbH	销售商品	市场价	221.00	0.09	22.87	0.01
特雷克斯北方采矿机械有限公司	销售商品	市场价	466.03	0.18	91.11	0.04
内蒙古北方重工业集团公司	销售商品	市场价；经独立董事事前认可后经董事会、股东大会审议通过。	598.6	0.23	894.61	0.36
包头北方锻造有限责任公司	销售商品	市场价；经独立董事事前认可后经董事会、股东大会审议通过。				
包头北方机电设备制造公司	销售商品	市场价；经独立董事事前认可后经董事会、股东大会审议通过。			0.37	
包头北方专用机械有限责任公司	销售商品	市场价；经独立董事事前认可后经董事会、股东大会审议通过。	447.2	0.18	4,099.59	1.66

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 2012 年 1 月 1 日起至 2012 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 1-7 月租用内蒙古北方装备有限公司工业用地面积为 93380.64 平方米，租金 92.60 万元；1-12 月租用内蒙古北方装备有限公司工业用地面积为 5733.84 平方米，租金 9.75 万元。

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	47,000		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	14,700		否

根据公司 2011 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 2012 年 12 月 31 日公司为控股子公司阿特拉斯银行借款 1.47 亿元提供担保；为内蒙古北方重工业集团有限公司的银行借款 4.70 亿元提供担保。

4、 其他关联交易

1、根据公司 2011 年度股东大会决议，本公司于 2012 年 6 月，将公司原南北区厂房及部分不可拆迁的设备以经北京天健兴业资产评估有限公司评估的价格出售给内蒙古北方重工业集团有限公司；该资产 2011 年 12 月 31 日的账面价值为 2,249.81 万元，经北京天健兴业资产评估有限公司按照资产基础法评估价值为 5,534.48 万元，双方商定按此评估值进行转让。协议约定内蒙古北方重工业集团公司共分 4 年付清资产转让款项，截止报告期末，已经支付 1,183.77 万元，尚欠 4,350.71 万元。

2、2012 年度支付高级管理人员薪酬 393 万元。

(六) 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	49.31	2.96	251.87	15.11
应收账款	内蒙古北方重工业集团有限公司	688.51	41.31	201.22	12.07
应收账款	包头北方专用机械有限责任公司	1,558.44	93.51	812.93	48.78
应收账款	特雷克斯北方采矿机械有限公司			38.77	2.33
其他应收款	内蒙古北方重工业集团有限公司	4,350.71	261.04		

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	1,837.72	699.79
应付账款	包头北方机电设备制造有限公司	8.59	5.92
应付账款	包头北方专用机械有限责任公司	1,676.84	1,102.45
应付账款	特雷克斯北方采矿机械有限公司	224.17	1,172.74
应付账款	TEREX GmbH	5,276.27	
应付账款	TEREX EQUIPMENT LIMITED	23,028.39	2,169.51
应付账款	包头北方专用汽车有限责任公司	63.70	
预收账款	TEREX GmbH	725.15	739.20
其他应付款	TEREX EQUIPMENT LIMITED		155.02
其他应付款	内蒙古北方重工业集团有限公司	836.08	817.05

九、 股份支付:

无

十、 或有事项:

(一) 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。

截止 2012 年 12 月 31 日, 包头市中级人民法院对债务人仍在强制执行中, 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，于 2012 年 2 月向上海市第二中级人民法院提出上诉。法院裁定维持原判。2012 年 5 月 8 日，本公司与原告签署和解协议，终止执行法院判决。

十一、 承诺事项：

无

十二、 资产负债表日后事项：

(一) 资产负债表日后利润分配情况说明

单位：万元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	5,100
-----------	-------

(二) 其他资产负债表日后事项说明

根据 2013 年 4 月 12 日召开的本公司四届十五次董事会决议，公司以 2012 年总股本 17000 万股为基数，向全体股东按每 10 股派现金股利 3 元（含税），派发股利总额 5100 万元。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 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	83,614,369.87	13.65	77,896,085.87	93.16	79,034,907.54	14.90	61,526,633.72	77.85
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按组	506,433,572.21	82.66	30,386,014.33	6.00	404,381,643.53	76.21	24,262,898.61	6.00

合计 计提坏账准备的 应收账款								
组合小计	506,433,572.21	82.66	30,386,014.33	6.00	404,381,643.53	76.21	24,262,898.61	6.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	22,600,840.82	3.69	20,945,675.42	92.68	47,165,027.31	8.89	40,535,972.23	85.94
合计	612,648,782.90	/	129,227,775.62	/	530,581,578.38	/	126,325,504.56	/

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	55,022,949.87	100.00	涉及诉讼，预计难以收回，经单独测试后按 100%计提

				坏账准备
第二名	13,825,251.67	11,060,201.34	80.00	账龄较长, 存在减值迹象, 经单独测试后按 80% 计提坏账准备
第三名	9,322,932.87	7,458,346.30	80.00	账龄较长, 存在减值迹象, 经单独测试后按 80% 计提坏账准备
第四名	5,443,235.46	4,354,588.36	80.00	账龄较长, 存在减值迹象, 经单独测试后按 80% 计提坏账准备
合计	83,614,369.87	77,896,085.87	/	/

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 年以内	475,355,155.99	93.86	28,521,309.36	384,450,171.52	95.07	23,067,010.29
1 年以内小计	475,355,155.99	93.86	28,521,309.36	384,450,171.52	95.07	23,067,010.29
1 至 2 年	30,081,099.86	5.94	1,804,865.99	15,880,120.29	3.93	952,807.22
2 至 3 年	764,556.67	0.15	45,873.40	3,230,449.04	0.80	193,826.94
3 年以上	232,759.69	0.05	13,965.58	820,902.68	0.20	49,254.16
合计	506,433,572.21	100.00	30,386,014.33	404,381,643.53	100.00	24,262,898.61

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	3,266,570.52	3,266,570.52	100.00	账龄较长, 经单独测试收回可能性极小
第二名	2,311,733.00	1,849,386.40	80.00	账龄较长, 经单独测试存在减值迹象
第三名	2,230,960.00	1,784,768.00	80.00	账龄较长, 经单独测试存在减值迹象
第四名	1,659,623.42	1,659,623.42	100.00	账龄较长, 经单独测试收回可能性极小
第五名	1,364,486.70	1,364,486.70	100.00	账龄较长, 经单独

				测试收回可能性极小
其他	11,767,467.18	11,020,840.38	93.66	账龄较长,经单独测试存在减值迹象
合计	22,600,840.82	20,945,675.42	/	/

应收账款坏账准备变动如下

期间	项目	期初金额	本期计提	本期减少额		期末金额
				转回	转销	
2012 年		126,325,504.56	13,877,924.12		10,975,653.06	129,227,775.62

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：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	49.31	2.96	251.87	15.11
合计	49.31	2.96	251.87	15.11

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(%)
第一名	非关联方	124,600,000.00	1 年以内	20.34
第二名	关联方	67,810,266.05	1 年以内	11.07
第三名	非关联方	55,022,949.87	4-5 年 3,930,000.00 元, 5 年以上 51,092,949.87 元	8.98
第四名	非关联方	45,167,000.00	1 年以内	7.37
第五名	非关联方	20,459,762.48	1 年以内 11,576,000.00 元, 1-2 年 8,883,762.48 元	3.34
合计	/	313,059,978.40	/	51.10

4、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(%)
阿特拉斯工程机械有限公司	控股子公司	6,781.03	11.07
TEREX EQUIPMENT LIMITED	公司第二大股东	49.31	0.09
合计	/	6,830.34	11.16

(二) 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	1,000,000.00	0.59	1,000,000.00	100.00	3,146,792.00	2.28	3,146,792.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
按组合计提坏账准备的应收账款	168,448,877.55	99.02	10,106,932.65	6.00	133,155,617.94	96.32	7,989,337.07	6.00
组	168,448,877.55	99.02	10,106,932.65	6.00	133,155,617.94	96.32	7,989,337.07	6.00

合小计								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	659,955.80	0.39	659,955.80	100.00	1,932,235.95	1.40	1,932,235.95	100.00
合计	170,108,833.35	/	11,766,888.45	/	138,234,645.89	/	13,068,365.02	/

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	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	1,000,000.00	1,000,000.00	/	/

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年以内	56,136,725.75	33.33	3,368,203.55	19,534,637.01	14.67	1,172,078.22

1 年以内小计	56,136,725.75	33.33	3,368,203.55	19,534,637.01	14.67	1,172,078.22
1 至 2 年	541,528.89	0.32	32,491.73	1,823,437.00	1.37	109,406.22
2 至 3 年				77,188,561.13	57.97	4,631,313.66
3 年以上	111,770,622.91	66.35	6,706,237.37	34,608,982.80	25.99	2,076,538.97
合计	168,448,877.55	100.00	10,106,932.65	133,155,617.94	100.00	7,989,337.07

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	300,000.00	300,000.00	100.00	账龄较长，经单独测试收回可能性极小
第二名	203,000.00	203,000.00	100.00	账龄较长，经单独测试收回可能性极小
第三名	156,955.80	156,955.80	100.00	账龄较长，经单独测试收回可能性极小
合计	659,955.80	659,955.80	/	/

其他应收款坏账准备变动如下

期间	期初金额	本期计提	本期减少额 转回	转销	期末金额
2012 年	13,068,365.02		1,301,476.57		11,766,888.45

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

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
内蒙古北方重工业集团有限公司	4,350.71	261.04		
合计	4,350.71	261.04		

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	3-4 年 111,739,661.67 元, 4-5 年 34,608,982.80 元.	65.69
第二名	关联方	43,507,139.75	1 年以内	25.58
第三名	非关联方	1,991,000.00	1 年以内	1.17
第四名	非关联方	1,973,512.15	1 年以内	1.16

第五名	非关联方	1,000,000.00	5 年以上	0.59
合计	/	160,211,313.57	/	94.19

4、其他应收关联方款项情况

单位：万元 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	控股子公司	11,173.97	65.69
内蒙古北方重工业集团有限公司	母公司	4,350.71	25.58
合计	/	15,524.68	91.27

其他应收款关联方款项情况说明

期末其他应收款应收关联方款项主要为应收子公司阿特拉斯工程机械有限公司往来款以及应收北方重工销售资产款

(三) 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(%)
阿特拉斯工程机械有限公司	163,500,000.00	163,500,000.00		163,500,000.00			75.00	75.00
大象创业投资	10,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00	1,000,000.00		6.67	6.67

有限公司								
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	25,000,000.00	34,743,940.71	7,237,301.59	41,981,242.30				50.00	50.00

有 限 公 司									
------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(四) 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	2,438,679,527.45	1,968,877,357.45
其他业务收入	15,744,957.77	16,156,398.04
营业成本	1,949,887,304.53	1,513,452,992.04

2、 主营业务 (分产品)

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
整车	1,895,718,763.64	1,509,560,429.39	1,615,896,681.44	1,209,306,575.57
备件及服务	542,960,763.81	416,050,543.96	352,980,676.01	284,723,668.76
合计	2,438,679,527.45	1,925,610,973.35	1,968,877,357.45	1,494,030,244.33

3、 主营业务 (分地区)

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	2,044,004,310.26	1,633,438,787.50	1,569,453,944.26	1,210,660,412.71
国外	394,675,217.19	292,172,185.85	399,423,413.19	283,369,831.62
合计	2,438,679,527.45	1,925,610,973.35	1,968,877,357.45	1,494,030,244.33

4、 公司前五名客户的营业收入情况

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	343,447,221.87	13.99
第二名	281,967,191.96	11.49
第三名	151,572,649.57	6.18
第四名	149,700,854.70	6.10
第五名	121,637,416.94	4.96
合计	1,048,325,335.04	42.72

(五) 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	6,489,097.26	4,520,766.03

权益法核算的长期股权投资收益	7,237,301.59	5,582,737.79
其它	3,450,000.00	
合计	17,176,398.85	10,103,503.82

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	2,719,413.77	1,500,000.00	
大象创业投资有限公司	3,000,000.00	1,535,251.92	
深圳北方投资有限公司	769,683.49	1,485,514.11	
合计	6,489,097.26	4,520,766.03	/

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	7,237,301.59	5,582,737.79	
合计	7,237,301.59	5,582,737.79	/

(六) 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	176,276,887.26	140,165,534.46
加：资产减值准备	73,326,037.85	54,907,251.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,297,059.47	31,425,463.86
无形资产摊销	4,924,258.04	5,471,015.36
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）	-30,113,516.89	1,271,187.20
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）	32,578,687.29	27,415,821.69
投资损失（收益以“-”号填列）	-17,176,398.85	-10,103,503.82
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,359,733.42	-18,668,634.00
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）	-216,700,929.55	-146,608,200.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-257,734,576.68	59,955,511.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	380,140,749.24	-136,403,057.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	166,458,523.76	8,828,390.88
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	343,580,165.94	500,069,270.77
减: 现金的期初余额	500,069,270.77	545,030,559.74
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	-156,489,104.83	-44,961,288.97

十四、 补充资料

(一) 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	2012 年金额	附注 (如适用)	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	30,113,516.89	资产转让收益	-908,881.75	-451,546.31
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	7,387,746.00		50,077,516.00	12,333,079.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,662,800.02	主要有债务重组收益 193 万, 冲回未决诉讼计提的预计负债 817 万	-27,643,709.95	507,498.07
少数股东权益影响额	-271,491.11		-442,700.43	-910,238.97
所得税影响额	-5,918,532.90		-6,967,317.68	-1,312,211.23
合计	43,974,038.90		14,114,906.19	10,166,580.56

(二) 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	17.58	0.99	0.99
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.00	0.73	0.73

(三) 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
应收票据	381,878,209.52	202,543,649.72	88.54%	报告期收入增长, 银行承兑汇票结算增加所致

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
预付款项	26,048,685.64	48,884,776.10	-46.71%	上期支付的材料、工程款本期结算所致
其他应收款	56,747,399.75	27,418,269.69	106.97%	转让固定资产分期收款, 应收款项增加
在建工程	58,897,385.68	19,113,120.43	208.15%	矿用汽车工业园项目二期建设支出
预收款项	198,290,673.99	80,502,779.64	146.32%	根据合同约定, 预收货款增加
应付利息	8,215,148.83	6,197,220.00	32.56%	计提长期借款利息
一年内到期的非流动负债	17,599,400.00	417,642,520.00	-95.79%	2012 年归还了本年到期的长期借款
长期借款	723,763,800.00	441,954,560.00	63.76%	根据经营需求调整贷款结构
未分配利润	220,268,739.20	129,883,924.16	69.59%	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	变动原因说明
营业税金及附加	17,133,845.29	8,028,080.29	113.42%	本报告期作为城建税和教育费附加计税依据的增值税增加
投资收益	13,726,398.85	10,103,503.82	35.86%	按成本法和权益法核算的长期股权投资收益均有所增加
营业外支出	-7,484,410.80	29,684,362.63	-125.21%	旋挖钻机回购冲销原计提的预计负债
归属于母公司所有者的净利润	168,767,881.22	125,879,851.39	34.07%	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	1.54	0.23	574.28%	报告期经营活动现金流量增加
每股投资活动产生的现金流量净额	-0.12	-0.37	-67.50%	矿用汽车工业园项目设备投入, 主要是合同的延续
每股筹资活动产生的现金流量净额	-2.29	-0.24	841.70%	报告期偿还借款所致

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: 
内蒙古北方重型汽车股份有限公司董事会
2013年4月12日

