

河北宣化工程机械股份有限公司

二〇一一年年度报告



河北宣工

XUANHUA CONSTRUCTION MACHINERY CO.,LTD.

第一节 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。本年度报告摘要摘自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告全文。

公司所有均董事参加了本次会议，没有董事对报告内容的真实性、准确性和完整性提出异议。

中磊会计师事务所为本公司 2011 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长冯喜京、主管财务负责人总经理王建春、公司财务部部长王延伟，保证本年度报告中财务报告真实、完整。

释义：本报告中河北宣化工程机械股份有限公司简称：本公司、公司，河北宣工机械发展有限责任公司简称：宣工发展，河北省国有资产控股运营有限公司简称：国控公司，河北钢铁集团有限公司简称：河北钢铁集团、集团公司。

河北宣化工程机械股份有限公司

董事会

二〇一二年四月二十二日

第二节 公司简介

- 1、公司名称：河北宣化工程机械股份有限公司 缩写：河北宣工
英文名称：XuanHua Construction Machinery Co.,Ltd. 缩写：XCMC
- 2、法定代表人：冯喜京
- 3、注册资本：19800 万元
- 4、公司注册地址：河北省张家口市
办公地址：河北省张家口市宣化区东升路 21 号
邮政编码：075105
国际互联网网址：<http://www.hbxg.com>
电子信箱：webmaster@hbxc.com
- 5、董事会秘书：庞廷闯
联系地址：河北省张家口市宣化区东升路 21 号
电话：(0313) 3186075 传真：(0313) 3186026
电子信箱：hbxc2@hbxc.com
- 6、信息披露指定报刊：《中国证券报》
登载报告国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>
年度报告置备地点：公司董事会办公室
- 7、股票上市地：深圳证券交易所
股票简称：河北宣工
股票代码：000923
- 8、企业法人营业执照注册号：130000000009989 1/1
税务登记号码：130705715838659
组织机构代码证：71583865-9
- 9、公司聘请的会计师事务所名称、办公地址：
公司名称：中磊会计师事务所有限责任公司
办公地址：北京市丰台区科学城星火路 1 号昌宁大厦 8 层

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、本年度主要会计数据和财务指标：

1、主要会计数据：

单位：元

指标名称	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	573,964,065.80	716,336,433.76	-19.88%	578,687,638.73
营业利润	14,333,892.62	31,217,582.33	-54.08%	13,413,248.77
利润总额	13,651,116.57	26,088,544.31	-47.67%	15,232,248.62
归属于上市公司股东的净利润	10,310,945.02	19,837,257.00	-48.02%	13,102,586.00
归属上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-27,254,508.22	-14,705,921.10	增加-12,548,587.12 元。	-16,766,607.96
经营活动产生的现金流量净额	8,217,892.06	-10,583,513.32	增加 18,801,405.38 元。	14,376,710.70
指标名称	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	1,281,085,960.09	1,120,602,546.06	14.32%	1,065,773,826.01
负债总额	700,315,054.39	500,054,473.06	40.05%	534,910,519.37
归属上市公司股东的所有者权益	580,770,905.70	620,548,073.00	-6.41%	530,863,306.64
总股本	198,000,000.00	198,000,000.00	0.00%	198,000,000.00

2、主要财务指标：

指标名称	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.0521	0.1002	-48.00%	0.0662
稀释每股收益 (元/股)	0.0521	0.1002	-48.00%	0.0662
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.1376	-0.0743	增加-0.0633 元。	-0.0847
加权平均净资产收益率 (%)	1.70%	3.46%	-1.76%	2.66%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-4.51%	-2.57%	-1.94%	-3.40%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.042	-0.053	增加 0.095 元。	0.07
指标名称	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.93	3.13	-6.39%	2.68
资产负债率 (%)	54.67%	44.62%	10.05%	50.19%

3、非经常性损益项目：

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-1,289,609.16		-5,529,417.53	-63,796.98
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	410,100.00		987,000.00	1,385,000.00
债务重组损益	288,346.02		22,051.87	22,440.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	50,802,247.04		51,276,457.47	33,438,925.65
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-91,612.91		-608,672.36	475,356.83
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00		0.00	-372,892.69
所得税影响额	-12,554,017.75		-11,604,241.35	-5,015,838.85
合计	37,565,453.24	-	34,543,178.10	29,869,193.96

二、根据《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》，本年度利润数据如下：

报告期利润	报表金额	加权平均净资产收益率	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	10,310,945.02	1.70%	0.0521	0.0521
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-27,254,508.22	-4.51%	-0.1376	-0.1376

第四节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况：

1、本期公司股本结构变动情况：

单位：股

项目名称	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	101,743,367	51.39				-101,742,467	-101,742,467	900	0.0005
1、国家持股									
2、国有法人持股	101,742,167	51.385				-101,742,167	-101,742,167	0	0
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	1,200	0.001				-300	-300	900	0.0005
二、无限售条件股份	96,256,633	48.61				101,742,467	101,742,467	197,999,100	99.9995
1、人民币普通股	96,256,633	48.61				101,742,467	101,742,467	197,999,100	99.9995
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	198,000,000	100.00						198,000,000	100.00

2、限售股份变动情况：

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
河北宣工机械发展有限责任公司	70,369,667	70,369,667	0	0	股改承诺	2011年5月5日
河北省国有资产控股运营有限公司	31,372,500	31,372,500	0	0	股改承诺	2011年3月18日解禁19,800,000股，剩余股份于2011年5月5日全部解除限售。
牛延庆	1,200	300	0	900	高管锁定股	2011年1月1日高管锁定股解禁300股。
合计	101,743,367	101,742,467	0	900	—	—

3、股票发行及上市情况：经中国证监会证监发行字（1999）62号文批准，公司于1999年6月7日，通过深圳证券交易所股票交易系统，采取“上网定价”方式，

向社会公众发行每股面值为人民币 1.00 元的人民币普通股 4950 万股，向十家证券投资基金配售 550 万股，共计向社会公开发行 5500 万股，每股发行价格 3.72 元。此次发行后，公司总股本 16500 万股，其中：发起人股 11000 万股，社会公众股 5500 万股。经深圳证券交易所深证上（1999）57 号文《上市通知书》审核批准，公司于 1999 年 7 月 14 日，在深圳证券交易所上市挂牌交易，股票简称：河北宣工，代码 0923，现代码 000923，此次上市可流通股本为 4950 万股人民币普通股，根据中国证监会《关于证券投资基金配售新股有关问题的通知》的规定，配售给证券投资基金的 550 万股股票于 1999 年 9 月 14 日上市流通。

根据中国证监会《上市公司股权分置改革管理办法》及其他法律、法规的规定，经河北省国资委批准和公司股权分置改革股东大会表决通过，公司于 2008 年 5 月 5 日实施了股权分置改革方案，公司股份变更登记日登记在册的全体流通股股东，每持有 10 股流通股获得 6 股转增股份，非流通股股东所持股份以此获得流通权，截至报告期末，公司股份总数为 198,000,000 股，其中：有限售条件流通股 900 股，为高管锁定股份，无限售条件流通股 197,999,100 股。

4、公司无内部职工股。

二、主要股东情况：

1、主要股东情况：

单位：股

2011 年末股东总数	18,446	本年度报告公布日前一个月末股东总数	18,331		
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例（%）	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
河北宣工机械发展有限责任公司	国有法人	35.54%	70,369,667		
河北省国有资产控股运营有限公司	国有法人	15.84%	31,372,500		
北汽福田汽车股份有限公司	境内非国有法人	3.17%	6,274,500		
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	基金、理财产品等其他	3.03%	5,995,935		
中国农业银行—中邮中小盘灵活配置混合型证券投资基金	基金、理财产品等其他	1.40%	2,776,071		
中国华能财务有限责任公司	国有法人	1.00%	1,983,333		
陈壮华	境内自然人	0.48%	941,065		
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	基金、理财产品等其他	0.43%	857,930		
张晓岚	境内自然人	0.28%	548,300		

中国建设银行—摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金	基金、理财产品等其他	0.25%	502,339		
前 10 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数量		股份种类	
河北宣工机械发展有限责任公司		70,369,667		人民币普通股	
河北省国有资产控股运营有限公司		31,372,500		人民币普通股	
北汽福田汽车股份有限公司		6,274,500		人民币普通股	
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金		5,995,935		人民币普通股	
中国农业银行—中邮中小盘灵活配置混合型证券投资基金		2,776,071		人民币普通股	
中国华能财务有限责任公司		1,983,333		人民币普通股	
陈壮华		941,065		人民币普通股	
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金		857,930		人民币普通股	
张晓岚		548,300		人民币普通股	
中国建设银行—摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金		502,339		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十大股东中，河北宣工机械发展有限责任公司与河北省国有资产控股运营有限公司存在关联关系，与北汽福田汽车股份有限公司不存在关联关系；其他股东的股份变化为二级市场行为，公司未知其是否存在关联关系，是否属于一致行动人。				

2、公司与控股股东和实际控制人的产权和控制关系：

①河北宣工机械发展有限责任公司

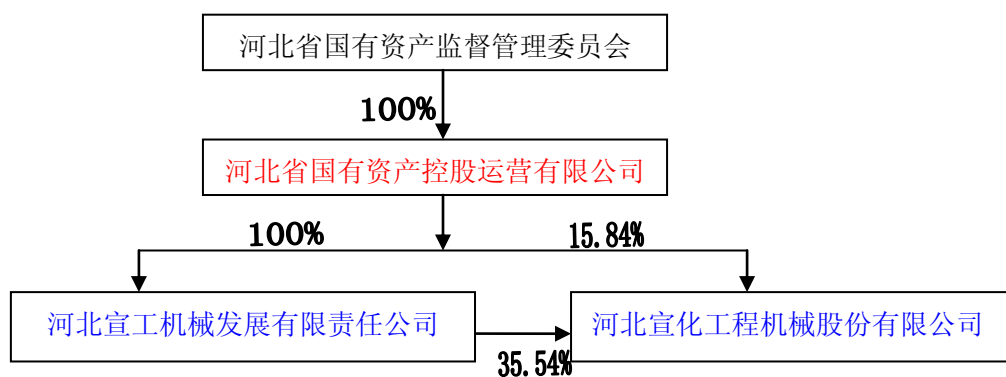
该公司法定代表人为冯喜京，注册资本17590.55万元，经营范围是通过投资、控股、参股、兼并、分立等经营授权范围的资产；制造、销售普通机械、电器机械及其配件；自营产品出口销售及所需材料设备、仪器仪表的进出口贸易,技术开发服务，机械加工、修配，举办第三产业（在法律允许范围内进行）；工程机械吊装、修理、销售；工程机械、汽车配件、钢材、建筑材料销售；工程技术咨询服务，技术承包转让。

宣工发展持有本公司70,369,667股，占公司股份总数的35.54%。

②河北省国有资产控股运营有限公司

该公司为河北省国资委出资成立的大型国有独资综合性资产经营管理公司，法定代表人邱建武，注册资本20亿元，经营范围是经省政府批准，负责所出资企业及托管企业的资产管理，负责省属国有企业不良资产的接收、管理和处置；对外投资；投资咨询、企业管理咨询和财务咨询；项目策划；房地产开发与经营（凭资质证经营）；受委托出租房屋。

国控公司直接持有本公司31,372,500股，占公司股份总数的15.84%，直接和间接持有本公司101,742,167股，占公司股份总数的51.38%。



2010年6月21日，河北省国有资产监督管理委员会下发了《关于河北宣工机械发展有限责任公司委托河北钢铁集团有限公司管理有关问题的通知》，将国控公司所持宣工发展100%国有股权委托集团公司持有，集团公司代行股东权利。

2011年5月23日，河北省国资委办公室向国控公司和本公司下发了《关于将河北宣工机械发展有限责任公司全部股权划转给河北钢铁集团有关问题的函》，决定将宣工发展100%股权无偿划转河北钢铁集团持有，由于涉及实际控制人变更，按照相关规定，省国资委需上报国务院国资委批准后方可出具无偿划转的政府批文。

截至2011年年度报告披露日，河北钢铁集团、国控公司尚未正式签署股权划转协议。本公司将密切关注该事项的进展情况，并按照《证券法》及相关规定，做好信息披露工作。

宣工发展现持有本公司70,369,667股，占公司股份总数的35.54%，本次宣工发展100%股权无偿划转河北钢铁集团后，河北钢铁集团间接持有本公司35.54%股权，为本公司实际控制人。

第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员基本情况：

1、董事、监事和高级管理人员持股情况：

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
冯喜京	董事长	男	49	2010-09-20	2012-03-19	0	0		0	是
王建军	副董事长	男	58	2010-09-20	2012-03-19	0	0		0	是
王建春	副董事长、总经理	男	47	2010-09-20	2012-03-19	0	0		18.3	否
周之胜	董事	男	47	2009-03-19	2012-03-19	0	0		0	是
韩永强	董事	男	39	2009-03-19	2011-05-11	0	0		0	否
陈利	董事	男	39	2009-03-19	2012-03-19	0	0		0	是
苏永辉	董事	男	39	2011-07-30	2012-03-19					是
杜书箱	独立董事	男	68	2009-05-27	2012-03-19	0	0		4.00	否
李太芳	独立董事	女	50	2009-03-19	2012-03-19	0	0		4.00	否
闫荣城	独立董事	男	50	2009-03-19	2012-03-19	0	0		4.00	否
刘明德	监事会主席	男	59	2009-03-19	2012-03-19	0	0		0	是
牛延庆	监事	男	46	2009-03-19	2012-03-19	1,200	1,200		0	是
李凤海	监事	男	51	2009-03-19	2012-03-19	0	0		8.44	否
尹增玮	副总经理、董事会秘书	男	47	2009-03-19	2011-07-04	0	0		9.15	否
周绍利	副总经理	男	46	2009-03-19	2012-03-19	0	0		18.3	否
张勇	副总经理	男	43	2009-12-03	2012-03-19	0	0		18.3	否
张建明	副总经理	男	46	2009-12-03	2012-03-19	0	0		18.3	否
庞廷闯	董事会秘书	男	55	2011-07-20	2012-03-19	0	0		8.64	否
合计	-	-	-	-	-	1200	1200	-	111.43	-

报告期内，河北钢铁集团对公司领导班子的考核工作尚未结束，公司高级管理人员领取的报酬为预支数。

2、现任董事、监事在股东单位任职情况和任职期间：

姓名	股东单位任职	任期	是否在股东单位或关联方领取报酬津贴
冯喜京	董事长	2010年7月至今	是
王建军	副董事长、党委书记	2010年7月至今	是
王建春	董事	2010年7月至今	否
周之胜	董事、副总经理	2010年7月至今	是
苏永辉	资产管理中心主任	2009年9月至今	是

陈利	战略与投资银行部副总经理	2011年5月至今	是
刘明德	监事会主席	2009年3月至今	是
李凤海	职工董事	2007年8月至今	否
牛延庆	财会部部长	2007年8月至今	是

二、现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位任职或兼职情况：

1、冯喜京先生简历：

1963年2月出生，中共党员，河北矿冶学院机械制造专业毕业，北京交通大学工商管理硕士学位，正高级工程师，1985年8月参加工作，曾任张家口煤机厂技术员，宣钢动力厂车间副主任、机动科科长、厂长助理，1996年8月任宣钢动力厂副厂长，2000年12月任厂长，2005年6月任宣化钢铁集团有限责任公司总经理助理，2006年4月任宣钢公司市委常委、副总经理。2010年7月28日任河北宣工机械发展有限责任公司董事长、总经理、党委副书记。2010年9月20日任河北宣化工程机械股份有限公司董事长。

2、王建军先生简历：

1953年7月出生，中共党员，本科学历，高级经济师，第十届全国人大代表、第九届、十一届河北省人大代表。历任宣化工程机械厂团委书记，宣化工程机械厂金二车间支部书记，宣化工程机械厂劳动服务公司经理，宣化工程机械厂副厂长、厂长，宣化工程机械集团有限公司董事长、总经理，河北宣化工程机械股份有限公司董事长、河北宣工机械发展有限责任公司董事长、总经理、党委书记。现任河北宣工机械发展有限责任公司副董事长、党委书记，河北宣化工程机械股份有限公司副董事长，中工国际工程股份有限公司董事。

3、王建春先生简历：

1965年4月出生，中共党员，燕山大学全日制流体传动及控制专业硕士研究生学历，高级工程师。1985年7月河北机电学院液压专业毕业，同年7月参加工作。曾任邯钢设计院机械科科长，一炼钢厂机动科机械员、副科长、科长等职务，1998年2月任邯钢一炼钢厂设备副厂长，2003年3月任邯钢设备制造安装分公司第一副经理，2004年4月任邯钢设备制造安装公司经理。2010年7月28日任河北宣工机械发展有限责任公司董事、党委副书记。2010年9月20日任河北宣化工程机械股份有限公司总经理、副董事长。

4、周之胜先生简历：

1964年11月出生，中共党员，吉林大学硕士研究生学历，正高级工程师。历任

宣化工程机械厂液压分厂副厂长，宣化工程机械厂劳动服务公司副经理，河北宣化工程机械股份有限公司副总经理、总工程师，河北宣化工程机械股份有限公司董事、总经理、河北宣工机械发展有限责任公司党委副书记、董事，河北宣工机械发展有限责任公司总经理、董事、党委副书记。现任河北宣工机械发展有限责任公司副总经理、董事，河北宣化工程机械股份有限公司董事。

5、苏永辉先生简历：

1972年6月出生，中共党员，1996年7月参加工作，2003年5月毕业于北京交通大学经济管理学院工商管理专业，硕士研究生学历，经济师，历任河北省化工进出口公司项目经理、河北省科技投资公司总经理助理、河北省国有资产控股运营有限公司资产管理中心一类项目经理，现任河北省国有资产控股运营有限公司资产管理中心主任，河北宣化工程机械股份有限公司董事。

6、陈利先生简历：

1972年7月出生，南开大学工商管理硕士，国际注册管理咨询师，经济师。历任北汽福田汽车股份有限公司金融事业部并购部主任师、副经理、经理，金融事业部总经理助理，并购与投资管理部副总经理。现任北汽福田汽车股份有限公司战略与投资银行部副总经理、河北宣化工程机械股份有限公司董事。

7、杜书箱先生简历：

1943年7月出生，中共党员，中共中央党校研究生毕业，历任宣化工程机械厂研究所所长、组织部部长，河北省张家口市市委副书记，张家口市市长，河北省机械工业厅厅长、党组书记，河北省国防科技办公室主任，河北省国防科技工业党委书记，河北省人大财经委主任，2008年3月退休。现任河北宣化工程机械股份有限公司独立董事。

8、闫荣城先生简历：

1961年10月出生，中共党员，经济学硕士，高级经济师，教授。历任河北省政府办公厅干部、河北省体改委处长、河北省证券管理委员会上市公司处处长、中国证监会石家庄监管特派员办事处上市公司监管处处长，中工国际工程股份有限公司、河北太行水泥股份有限公司、唐山三友化工股份有限公司独立董事。现任河北经贸大学教授、北京润达投资顾问有限公司总经理，河北先河环保科技股份有限公司独立董事、河北宣化工程机械股份有限公司独立董事。

9、李太芳女士简历：

1961年5月出生，民主建国会委员，非执业注册会计师、高级经济师，毕业于吉

林工业大学管理工程系、管理工程专业，研究生结业院校北京机械工业管理学院管理工程专业。历任中国电子信息产业集团北京祥宇建筑设计公司财务部经理、中国轴承进出口联营公司财务部经理、中国电线电缆进出口有限公司财务部经理、中国电线电缆进出口有限公司总会计师兼财务部经理。现任中国机械设备工程股份有限公司付董事长，河北宣化工程机械股份有限公司独立董事。

10、刘明德先生简历：

1953年4月出生，中共党员，本科学历，经济师。历任宣化工程机械厂机修车间书记、主任，生产处处长，宣化工程机械厂劳动服务公司党总支书记、经理，宣化工程机械集团有限公司副总经理，河北宣化工程机械股份有限公司董事、副总经理，宣化工程机械集团有限公司董事、总经理、党委书记，河北宣工机械发展有限责任公司董事、党委副书记，河北宣化工程机械股份有限公司董事、常务副总经理、董事会秘书。现任河北宣工机械发展有限责任公司监事会主席、河北宣化工程机械股份有限公司监事会主席、深圳高特佳投资集团有限公司监事。

11、牛延庆先生简历：

1965年11月出生，中共党员，大专学历，会计师。历任宣化工程机械厂生产科核算员，宣化工程机械集团有限公司财务科会计，宣化工程机械集团履带有限公司财务科科长，宣化工程机械集团有限公司压路机厂财务科科长，宣化工程机械集团有限公司财会部副部长。现任河北宣工机械发展有限责任公司财会部部长，河北宣化工程机械股份有限公司监事。

12、李凤海先生简历：

1961年1月出生，中共党员，大学文化，高级工程师。历任河北宣化工程机械股份有限公司热处理分厂副厂长、厂长、党支部书记，齿轮分厂厂长、党支部书记，质量保证部部长兼党支部书记。现任河北宣化工程机械股份有限公司企管部部长、河北宣工机械发展有限责任公司职工董事、河北宣化工程机械股份有限公司监事。

13、周绍利先生简历：

1965年12月出生，中共党员，大学本科学历，高级工程师。历任宣化工程机械集团有限公司齿轮分厂副厂长，河北宣化工程机械股份有限公司质量保证部部长。现任河北宣化工程机械股份有限公司副总经理。

14、张勇先生简历：

1969年2月出生，中共党员，河北机电学院本科学历，高级工程师，历任河北宣化工程机械股份有限公司分厂副厂长、厂长，河北宣化工程机械股份有限公司总经理

助理。现任河北宣化工程机械股份有限公司副总经理。

15、张建明先生简历：

1965年12月出生，中共党员，大学本科学历，历任宣工集团销售公司经理，河北宣工机械发展有限公司成套设备销售服务中心经理，河北宣化工程机械股份有限公司销售总公司市场部部长、分公司经理、销售总公司副总经理，河北宣化工程机械股份有限公司总经理助理。现任河北宣化工程机械股份有限公司副总经理。

16、庞廷闽先生简历：

1957年1月出生，中共党员，本科学历，历任宣化工程机械集团有限公司企管处计划科长、规划发展部副部长、河北宣化工程机械股份有限公司董事会秘书、证券部部长、公司办公室主任，河北宣工机械发展有限责任公司董事会秘书，现任河北宣化工程机械股份有限公司董事会秘书、公司办公室主任、董事会办公室主任，福田重型机械股份有限公司董事。

三、董事、监事、高级管理人员离任和新聘情况：

1、2011年5月10日，公司董事会收到韩永强董事的书面辞呈，辞呈送达董事会之日起，韩永强先生不再担任公司任何职务。董事辞职公告刊登在2011年5月11日的《中国证券报》和巨潮资讯网站。

2、2011年6月29日，公司以通讯表决方式召开第四届董事会第二十次会议，审议通过《关于提名苏永辉先生为公司第四届董事会董事候选人的议案》。本次会议的决议公告刊登在2011年6月30日的《中国证券报》和巨潮资讯网站。

2011年7月30日，公司召开2011年第一次临时股东大会，审议通过《关于增补苏永辉先生为公司第四届董事会董事的议案》，本次会议的决议公告刊登在2011年8月2日的《中国证券报》和巨潮资讯网站。

3、2011年7月4日，公司董事会接到副总经理、董事会秘书尹增玮先生的书面辞呈，辞呈送达董事会之日起，尹增玮先生不再担任公司任何职务。该公告刊登在2011年7月5日的《中国证券报》和巨潮资讯网站。

3、2011年7月22日，公司以通讯表决方式召开第四届董事会第二十一次会议，审议通过《关于聘请庞廷闽先生为公司董事会秘书的议案》。本次会议的决议公告刊登在2011年7月23日的《中国证券报》和巨潮资讯网站。

四、公司员工情况：

截至2011年12月31日，公司在职职工总数为2250人，按专业构成分类：生产人员1673人，销售人员167人，技术人员167人，财务人员17人，行政管理人员

226人。按教育程度分类：本科及研究生以上学历 208人，大专学历 215人，中专学历及高中以下学历 1827人。

第六节 公司治理结构

一、公司治理情况：

公司成立以来，严格按照《公司法》和《证券法》及相关规定，构建并完善以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、经理层为执行机构、监事会为监督机构的法人治理结构，通过制定和完善以《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《总经理工作细则》为主要架构的规章制度，公司法人治理结构趋于规范，公司治理水平进一步提高。公司制定了《内幕信息知情人登记管理制度》、《外部信息报送和使用管理制度》，报告期内通过制度的执行，促进了公司规范运作，维护了中小投资者的合法利益。

二、独立董事履行职责情况：

报告期内，公司聘请的独立董事按时参加公司召开的董事会和股东大会，并本着维护广大投资者利益和公司利益的原则，履行自己的义务、承担相应的责任，没有违反法律、法规、《公司章程》或损害国家、公司和股东利益的行为。

1、独立董事参加董事会的情况：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
杜书箱	独立董事	6	2	4	0	0	否
闫荣城	独立董事	6	1	4	1	0	否
李太芳	独立董事	6	1	4	1	0	否

报告期内公司独立董事切实履行公司章程和独立董事工作制度所赋予的职责，对公司聘任高级管理人员、累计和当期对外担保情况及执行《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》情况、日常关联交易等事项发表了独立意见。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况：

报告期内，独立董事对公司本年度董事会议案及其他非董事会议案提出了进一步改进建议，未对公司董事会议案提出反对或弃权意见。

三、公司与控股股东五分开情况：

公司与控股股东的关系：公司控股股东行为规范，没有超越股东大会和董事会直接或间接干预公司的决策与经营活动，公司董事会、监事会和其他内部机构做到独立运行。

在业务、人员、资产、机构、财务等方面的分开情况：

业务方面：公司主营推土机等工程机械，拥有自己独立的销售体系，与控股股东不存在同业竞争的情况。

人员方面：公司与控股股东在劳动、人事及工资管理方面相互独立，公司设有独立的人力资源部，总经理、副总经理等高级管理人员均在本公司领取报酬。

资产方面：公司拥有独立的资产管理机构和完整的生产辅助系统及采购系统，形成了完整的生产经营体系。

机构方面：公司根据业务发展的需要，设立了财务部、内控审计部、企管部、人力资源部以及采购和营销部门，配备专门的业务人员，实施了岗位定编定员工作，制定了部门和岗位管理职责及工作标准。

财务方面，公司设立独立的财会部门，配备了专门的会计人员，建立了完整的会计核算体系和财务管理制度，拥有自己独立的银行帐号，并自主纳税。

四、公司内部控制制度的建立和健全和自我评价情况：

1、内部控制制度建立健全情况

公司治理方面：

根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规的规定，制订了“三会”议事规则、《总经理工作细则》、《独立董事工作制度》、《独立董事规章制度》、《关联交易决策制度》、《信息披露管理制度》、《募集资金管理制度》、《内部审计制度》、《重大信息内部报告制度》、《担保管理办法》、《敏感信息排查管理制度》、《投资者关系管理办法》、《证券事务管理办法》、《董事、监事、高级管理人员持股转让管理办法》、《资产处置及投资管理办法》等重大规章制度，为公司的规范运作提供指导，促进公司健康发展。

报告期内，公司制定了《内幕信息知情人登记管理制度》和《外部信息使用及报送管理制度》。通过制度的执行，促进了公司规范运作，保证了生产经营活动的有序进行。

三会制度执行情况：

公司董事会下设的四个专业委员会依据董事会各委员会议事规则，分别在授权范围内开展工作。

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立，具有完整的业务体系和独立经营能力；公司制定了“三会”议事规则，相关会议均已形成会议记录和会议决议，并留存备案。

日常经营管理方面：

公司在基本制度基础上，根据生产经营实际情况，制定了涵盖生产、物采、销售、人力资源、行政管理、财务管理等环节的一系列制度，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。

报告期内，公司在充分考虑内部控制五个要素的基础上，深化整合，精细管理，深入开展了基础管理自查工作，按照“细化目标、量化指标”的工作要求，完善各类规章制度及考核制度累计达到 17 类 187 项，加强了各类制度的针对性和可行性，为夯实制度建设等管理工作打下坚实的基础。通过制度，明确界定了公司治理结构、职能部门、工作岗位的目标、职责、权限和 workflows，保证公司经营战略、经营决策得到贯彻执行。

财务系统方面：

按照《公司法》对财务会计的要求以及《会计法》、《企业会计准则》等法律法规，公司建立了规范、较为完整的财务管理制度以及相关的操作规程，确保会计凭证、核算与记录及其数据的准确性、可靠性和安全性。制定了《会计基础工作管理制度》、《全面预算管理制度》、《货币资金管理制度》、《预付账款管理制度》、《价格管理制度》、《会计电算化管理制度》、《票据管理制度》及“采购、销售、工程环节”的《内部会计控制制度》等。

报告期内，公司修订了“资金支付管理办法”，控制财务费用，防范资金风险；开展全面预算管理，完善了成本核算体系及考核制度，对公司经营活动的规范运作起到了较好的促进作用，同时也为公司内部控制的正常运行提供了良好的基础。

预警应急方面：

为防范和应对在经营管理中可能发生的重大风险或突发事件，公司制定了《重大事项报告制度》，明确责任人员、规范处置程序，确保突发事件得到及时妥善处理。

2、主要控制措施

公司在资金审批控制、交易授权控制，责任分工控制、凭证记录控制、资产使用管理、信息系统等方面实施有效控制程序。用制度、流程落实“授权审批控制、会计系统控制、预算控制、成本体系、绩效考评”等控制措施。

1) 资金审批控制：实施资金收支预算管理，坚持以收定支、量入为出，采取资金集中管控，ERP 审批与账面控制相结合，坚持“一支笔”的审批原则。

2) 交易授权控制：对日常的生产经营活动采用一般授权，对重大交易、投资采用特别授权。日常经营活动的一般交易由各部门逐级审批或协调处理；重大事项经总经理办公会或董事会、股东大会通过后，进行处理。

3) 责任分工处理：对各部门、分厂，制定了较为详细的职责分工制度，明确了各项交易的授权审批与具体经办人员分离原则。

4) 资产记录使用控制：对会计凭证和重要记录由专人保管并登记使用记录，实行年度定期盘点和抽查相结合的方式控制。

5) 信息系统控制：通过 OA 办公系统、财务管理系统及进销存系统，对人员的分工和权限、数据及资料、网络及系统安全等重要方面进行控制。在公司内部基本实现了自动化办公，形成了良好的信息传递渠道。

3、总体评价

公司根据生产经营的实际情况逐步建立健全了较为完善的符合法人治理结构的内部控制体系，公司现行的内部控制制度涵盖了日常管理制度和业务流程，各项制度在经营活动的各层面和环节得到了较为有效控制，对公司生产经营的规范运作起到了较好的监督控制作用，保证了公司资产的安全完整，确保了公司经营活动的有序开展，对公司的规范运作和健康发展等方面起到积极的促进作用。

由于内部控制的固有局限性，内外部环境的持续变化等因素都可能导致原有控制活动不适用或者出现偏差。公司将及时进行内部控制体系的补充和完善，同时加强员工培训和思想品德教育，强化制度的执行和监督检查，防范风险，为财务报告的真实性、完整性以及公司战略目标、经营目标的实现提供合理保障，促进公司快速的发展。

五、公司在报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励制度的建立、实施情况：

报告期内公司对高级管理人员的考评，继续采用以年度经营指标为考核依据的奖惩方案，以年终绩效考核结果决定高管薪酬标准。公司将进一步加强董事会对经营层的业绩考核力度，逐步探索符合公司经营状况的股权激励机制。

第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了股东大会 2 次，具体内容如下：

一、2011年4月15日，公司在《中国证券报》和巨潮资讯网站上刊登了第四届董事会第十九次会议《关于召开2010年度股东大会的通知》；2011年5月12日会议如期召开，出席本次会议的股东及代理人4人，代表股份10174.7167万股，占公司有表决权股份总数的比例为51.39%，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，大会以记名投票的方式全票审议通过：①《2010年度董事会工作报告》；②《2010年度监事会工作报告》；③《2010年度报告及摘要》；④《2010年度财务决算报告》；⑤《2010年度利润分配预案》；⑥《关于2011年日常关联交易预计的议案》；⑦《关于续聘中磊会计师事务所为公司2011年年度审计机构》等项议案，本次会议的决议公告刊登在2011年5月13日的《中国证券报》和巨潮资讯网站。

二、2011年6月29日，公司在《中国证券报》和巨潮资讯网刊登了第四届董事会第二十次会议《关于召开2011年第一次临时股东大会的通知》，2011年7月30日会议如期召开，出席本次会议的股东及代理人共计2人，代表股份7048.1867万股，占公司有表决权股份总数的比例为35.60%，符合《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》的规定，会议以记名投票表决方式审议通过：《关于增补苏永辉先生为第四届董事会董事的议案》；，本次会议的决议公告刊登在2011年8月2日的《中国证券报》和巨潮资讯网站。

第八节 董事会报告

一、经营情况回顾

(一) 总体经营情况概述:

2011 年是公司发展经受严峻考验的一年。受国家经济增速放缓和国际金融危机进一步显现的影响,工程机械行业在经历 2009 年下半年至 2011 年一季度的快速增长后,二季度开始出现产销下滑局面,全年呈现高开低走的发展态势。面对国内经济运行的新变化和激烈的行业竞争,公司紧紧围绕年度经营目标,以全员、全过程实施精细化管理为抓手,加快推进“深化整合、精细管理、科技创新”三大任务,努力克服多重困难,巩固扩大经营成果,各项工作取得一定进展。

2011 年公司主要开展以下工作:

1、抢抓机遇,提高市场快速反应能力。

面对严峻的市场形势,公司提出“市场有淡季,宣工无淡季”的指导思想,积极开拓国内外市场。在国内,及时采取增值服务、配置促销和付款方式促销等多种营销策略,提高市场占有率;以“用户第一”为宗旨,成立客户服务中心,建立 24 小时快速反应机制,全力打造宣工服务品牌,服务网络覆盖全国。在国外,新增国际代理商 12 家,产品远销海外 90 多个国家和地区。

公司以市场为导向,全面推行准时化生产,严格执行 PDCA 法则,增强计划的及时性和严肃性,按照精益生产的管理理念,满足用户需求,确保产品按时保质出产。

2、完善质量保证体系建设,产品可靠性进一步提高。

公司通过采用“解剖推土机、落实责任到个人”的办法,实行“全员、全过程”签字确认的可追溯管理制度,根本解决过程控制标准不明,执行不到位的问题。全面贯彻质量体系标准,严格控制及考核,外协、外购件合格率、装配环节零部件合格率和整机入库合格率有效提高,早期故障率、外反馈台故障率明显下降,通过质量攻关活动,产品知名度和美誉度显著提升,国内外客商和代理商对宣工产品提高了信心,对宣工的发展增强了信心。

3、加快产品创新步伐,增强产品竞争优势。

2011 年公司坚持产品持续改进,全年完成科技工作项目 12 项,产学研攻关课题 9 项,申报专利 15 项,其中授权 13 项,SD8B 和 SD9 系列产品荣获河北省科技成果奖。公司坚持产学研合作项目的推进,与太原科技大学、吉林大学、中国矿业大学等合作,就产品研发、质保体系建设以及技术人才的培养、型谱内推土机提升品质等达成产学

研合作意向 25 项，其中签订协议 18 项。

4、以提高营运效率为目标，全面推动管理进步。

①创新发展思路，深化整合取得显著成效。

2011 年公司继续加大整合力度，对职能相同和业务相近的机构进行归并，实行了费用归口管理，强化了生产系统的“四个中心”作用，实现了“产学研用”一体化管理；通过优化整合营销系统和供应商体系，稳定了供货渠道，提高了供货质量和效率，保证了销售全过程的服务质量控制，为提升产品品质打下坚实基础。

②夯实基础工作，全面推进精细化管理。

2011 年公司深入开展基础管理自查工作，对已出台的规章制度进行全面修订，细化规章制度和执行程序，做到制度完善、执行严格、考核到位。全面梳理了公司业务管理流程，实现了采购、销售和财务系统 ERP 上线运行，合同管理、资金管理、招标投标管理等纳入信息化管理系统，以深化 ERP 系统应用为核心，推动企业管理创新，全面提升精细化管理水平。

③深入挖潜增效，不断提升盈利水平。

公司积极贯彻“长期过紧日子”的指导思想，精打细算，严格控制各项费用支出。以“挖潜增效”为主旋律，建立全面预算管理和两级成本核算体系，在完成 T140-1 推土机成本指标分解及模拟考核的基础上，按照“市场、倒推、全员、否决”的原则，逐步推进两级成本核算的开展；公司坚持财务“一支笔”、费用归口管理、收支两条线财务管理制度，加强费用控制及考核，严格履行财务审批程序，保证公司经营利润目标的实现。

5、推动优化产业布局，技改项目取得新进展。

报告期内，公司抓紧南厂区技术改造和西山工业园项目建设，其中：南厂区技术改造厂房建设工程形象进度完成 76%，铸造项目基本建设工程形象进度完成 73%，签订设备购置订货合同 440 台，设备到货 50 台，完成旧设备搬迁 65 台。公司将继续加大项目的组织力度，尽快实现达产达效，解决生产经营的瓶颈问题，为实现均衡生产和十二五规划的启动奠定扎实基础。

(二) 主营业务及经营状况：

1、主营业务收入构成情况：

单位：万元

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(%)
推土机	47,919.06	41,533.01	13.33%	-21.62%	-22.82%	1.35%
装载机	152.28	148.03	2.79%			2.79%
挖掘机	231.84	231.33	0.22%	431.87%	483.28%	-8.80%
松土器	0.00	0.00		-100.00%	-100.00%	-9.82%
自制半成品及毛坯	2,458.28	2,492.23	-1.38%	2.55%	6.40%	-3.67%
其他	869.58	996.99	-14.65%	-64.63%	-37.86%	-49.39%
合计	51,631.04	45,401.59	12.07%	-21.85%	-21.48%	-0.41%
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(%)
推土机制造业	51,631.04	45,401.59	12.07%	-21.85%	-21.48%	-0.41%

2、主营业务收入分地区情况：

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减
国内	39010.81	-30.41%
国外	12620.23	26.17%
合计	51631.04	-21.85%

3、主要供应商及客户情况：

报告期内公司向前 5 名供应商采购金额 10696.63 万元，占年度采购总额的 22.47%，向前 5 名客户的销售收入 9279.69 万元，占全部主营业务收入的 16.17%。

(三) 报告期末公司资产构成发生重大变化情况说明：单位：万元

序号	项目	2011 年末		2011 年初	
		金额	占总资产的比例(%)	金额	占总资产的比例(%)
1	应收票据	5177.89	4.04	100.00	0.09
2	预付账款	11762.88	9.18	2427.17	2.17
3	其他应收款	1042.34	0.81	720.07	0.64
4	在建工程	3432.04	2.68	42.23	0.04
5	应付票据	14250.00	11.12	0	0
6	应付账款	20680.18	16.14	12920.64	11.53
7	应付职工薪酬	1425.56	1.11	510.25	0.46
8	其他应付款	2055.61	1.60	1265.49	1.13

截至 2011 年 12 月 31 日，应收票据期末比期初增加 5078 万元，主要原因是年末公司销售回款集中的影响。

预付账款期末比期初增加 9336 万元，主要是由于公司本期预付货款、工程款增加的影响。

其他应收款期末比期初增加 322 万元，主要是由于应收出口退税增加的影响。

在建工程期末比期初增加 3390 万元，主要是由于公司技改工程未验收的影响。

应付票据期末较期初增加 14250 万元，为本期新增应付票据未到解付期的影响。

应付账款期末较期初增加 7760 万元，主要为本期增加原料采购的影响。

应付职工薪酬期末较期初增加 915 万元，主要为应付工资增加的影响。

其他应付款期末比期初增加 790 万元，主要为投标保证金增加的影响。

(四) 报告期公司经营成果构成发生重大变化情况说明：

单位：万元

项目	本期	上年同期	变动幅度%
财务费用	897.58	1413.23	-36.49
资产减值损失	-100.32	102.70	-197.68

2011 年 1-12 月，公司财务费用比上年同期减少 515.65 万元，主要是技改支出财务费用资本化及公司执行付款贴息政策的影响。

资产减值损失本期比上年同期减少 203.02 万元，主要是销售库存主机，转销减值损失的影响。

(五) 现金流量表相关数据的变化情况说明：

单位：万元

项目	本期	上年同期	变动幅度
经营活动产生的现金净流量净额	821.79	-1058.35	同比增加 1880.14 万元
投资活动产生的现金净流量净额	-2158.64	5057.66	142.68%
筹资活动产生的现金净流量净额	3543.32	-3095.92	同比增加 6639.24 万元

2011 年 1-12 月，经营活动产生的现金净流量净额比上年同期增加 1880.14 万元，主要为本期销售回款增加所致。

投资活动产生的现金净流量净额本期比上年同期减少 7216.30 万元，主要是南厂区技术改造支出较大的影响。

筹资活动产生的现金净流量净额本期比上年同期增加 6639.24 万元，主要为本年度借款增加的影响。

(六) 控股子公司及参股子公司情况：

张家口市宣化宣工气体有限公司为公司的全资子公司，注册资本：150 万元，经营范围：氧气和氮气的生产销售，2011 年 12 月 31 日，总资产 145.25 万元，净资产 122.45 万元，全年亏损 23.43 万元。

二、公司未来发展展望

（一）公司未来发展机遇及挑战：

2012 年是公司抢抓机遇、迎接挑战的重要一年，也是应对危机、走出困境，实现转型升级和持续快速发展的关键一年。从宏观形势看，受全球经济负面冲击和我国经济增速回落的影响，工程机械行业面临较大调整压力，固定资产和基础设施项目的减缓、银行信贷规模的控制，使供需矛盾进一步加大，行业竞争更加激烈。尽管有以上利空因素的影响，工程机械行业仍将迎来重大发展机遇，十二五规划确定的国家重点建设项目、水利工程、保障性安居工程和西部大开发战略为工程机械行业增长提供良好的发展契机。从地域环境看，河北省委、省政府把发展装备制造业作为调整产业结构的主攻方向，力争用 3—5 年时间，将河北省装备制造业培育成为继钢铁之后的第二大支柱产业，为公司未来发展提供了难得的机遇和更加广阔的空间。为此，公司将密切关注宏观经济政策的变化，充分把握国家扶持和鼓励性的相关政策，从中寻找企业发展的机遇和契机，提升产品盈利能力和产品竞争能力，努力实现可持续、健康发展。

（二）未来发展战略及经营计划

1、2012 年经营指导思想：以科学发展为统领，以提质增效为主线，创新推进深化整合、精细化管理、科技创新三大任务，巩固提升协同效益，增强成本控制能力、整体盈利能力和可持续发展能力。

2、经营计划：全年实现营业收入 6.00 亿元，主机产品产量 26000 吨。

3、资金需求、来源及使用计划：

公司将深化资源整合力度，合理利用内部资源，积极推进银行承兑汇票付款业务，降低财务费用；有效获取外部资源，加强银企合作，增加银行授信额度。通过自筹资金的方式，满足生产经营和技改项目的资金需求，为公司发展提供资金保障。

（三）面临的风险及应对措施：

2012 年公司将面临严峻的市场形势，受通胀预期的影响，工程机械行业供大于求的矛盾更加突出，产能过剩给行业的健康发展带来不利影响。为此，公司将积极采取应对措施，加大自主创新力度，大力实施适度规模加精品的差异化战略，加快产品结构调整，转变经营增长方式，提升产品盈利能力和产品竞争能力。

为应对以上困难，全面完成年度经营计划，公司将采取以下应对措施：

一是发挥协同优势，巩固、提升深化整合成果。

随着精细化管理的深入，公司结合实际情况加大机构和业务的整合力度，进一步完善和优化管控体系和运行机制，努力实现持续快速发展。

二是提升运行效益，持续深化全员全方位精细化管理。

持续优化系统各环节的运行管理，建立健全以用户为导向、以效益为中心的生产运行组织方式和对市场的快速反应机制。

三是切实提高全流程、全要素成本控制能力，以降本增效为核心，从原燃料结构优化、工艺流程改进、过程质量控制、降低库存占用、能源综合利用到改善营销服务，全面加强、深化和细化每一个环节的质量管理和成本控制，深入挖掘降本增效的潜力。

四是继续完善技术经济指标的对标机制，创新管理模式。

2012 年的质量提升要在去年质量包保、质量攻关的前提下，进一步完善机制、加大力度、责任到人。

五是着力培育新的效益增长点，推进多元产业协同发展。

加强内部管理，抓紧南厂区技术改造和西山工业园建设，按照公司长期发展规划明确的发展方向，加快产业升级步伐，提升效益水平。

六是以全面实施内部控制为契机，提升企业管理水平。

2012 年公司将按照企业内部控制规范的基本要求，以风险防范为主题，着力推动内控体系建设，促进公司规范运作和健康发展。

三、对外投资情况

（一）对外股权投资情况：

经公司 2000 年度股东大会审议通过，变更后的 4200 万元募集资金用于发起设立中工国际工程股份有限公司 1019 万元，发起设立深圳高特佳投资有限责任公司 1500 万元，剩余资金用于补充流动资金。

1、深圳市高特佳创业投资有限责任公司：

注册资本 23600 万元，公司投资 1500 万元，占其注册资本的 6.356%。该公司主营业务为：对高新技术企业、技术创新企业进行投资，发起和设立各类科技风险投资基金；受托管理和经营科技风险投资基金和创业资本；提供相关管理和投资咨询服务。截至 2011 年 12 月 31 日，总资产 52682.34 万元，净资产 33197.02 万元，全年实现营业收入 688.58 万元，净利润 631.77 万元。截至报告期末公司通过该公司利润分配，累计取得长期股权投资收益 398.04 万元。

2、中工国际工程股份有限公司：

总股本 44070 万股，报告期末公司持有 640.0511 万股，占总股本的 1.45%。该公司经营范围是：承包国外工程和境内外资工程，对外派遣工程、生产、设计及技术服务的劳务人员；经营成套设备和成套技术等国家组织统一联合经营的十六种出口商品

以外的商品进出口；按照国家规定在国外举办相关企业；接受委托代理上述进出口业务；承办中外合资经营合作生产、承办三来一补、经营易货贸易和转口贸易、对销贸易。截至 2011 年 12 月 31 日，总资产 1192171.58 万元，净资产 251800.39 万元，全年实现营业收入 717515.57 万元，净利润 46312.89 万元。

截至报告期末，公司通过该公司利润分配，累计取得长期股权投资收益 1926.23 万元。

（二）募集资金使用情况：无。

四、董事会日常工作情况：

（一）报告期内董事会的会议情况及决议内容：

1、2011 年 3 月 16 日，公司以通讯表决方式召开第四届董事会第十八次会议，会议应参加表决的董事 9 人，实际参加表决的董事 9 人，审议通过：《关于挂牌出售深圳高特佳投资集团有限公司股权的议案》、《关于授权经营层全权办理股权转让事宜的议案》、《关于签署〈商标使用许可协议〉暨关联交易的议案》。

本次会议的决议公告已刊登在 2011 年 3 月 22 日的《中国证券报》和巨潮资讯网站。

2、2011 年 4 月 20 日，公司召开第四届董事会第十九次会议，会议应到董事 9 人，实到董事 7 人，审议通过：《2010 年董事会工作报告》、《2010 年总经理工作报告》、《2010 年年度报告及摘要》、《2010 年利润分配预案》以及《2011 年第一季度报告的议案》等共计 14 项议案。

本次会议的决议公告已刊登在 2011 年 4 月 22 日的《中国证券报》和巨潮资讯网站。

3、2011 年 6 月 29 日，公司以通讯表决方式召开第四届董事会第二十次会议，会议应参加表决的董事 8 人，实际参加表决的董事 8 人，审议通过了《关于提名苏永辉先生为公司第四届董事会董事候选人的议案》、《关于召开 2011 年第一次临时股东大会的议案》。

本次会议的决议公告已刊登在 2011 年 6 月 30 日的《中国证券报》和巨潮资讯网站。

4、2011 年 7 月 22 日，公司以通讯表决方式召开第四届董事会第二十一次会议，会议应参加表决的董事 8 人，实际参加表决的董事 8 人，审议通过了《关于聘请庞廷闽先生为公司董事会秘书的议案》。

本次会议的决议公告已刊登在 2011 年 7 月 23 日的《中国证券报》和巨潮资讯网

站。

5、2011年8月10日，公司召开第四届董事会第二十二次会议，会议应到董事9人，实到董事8人，审议通过：《关于2011年中期总经理工作报告的议案》、《关于2011年半年度报告及摘要的议案》。

本次会议的决议公告已刊登在2011年8月12日的《中国证券报》和巨潮资讯网站。

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况：

报告期内公司董事会根据《公司法》及《公司章程》等法律、法规的要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行了股东大会通过的各项决议。

(三) 董事会下设委员会履职情况：

报告期内，公司第四届董事会审计委员会根据《公司章程》、《独立董事年报工作制度》、《审计委员会议事规则》的有关规定，本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作职责：

1、董事会审计委员会分别就2011年年报披露时间及审计时间安排以及在约定时间提交审计报告等事宜，与中磊会计师事务所年审注册会计师进行沟通。

2、董事会审计委员会审阅了2011年12月31日的资产负债表、利润表、现金流量表、股东权益变动表和财务报表附注，通过与年审注册会计师沟通，审议并通过了注册会计师出具的初步审计意见。

3、董事会审计委员会做出了关于续聘中磊会计师事务所为公司2012年度审计机构的议案。

报告期内，公司第四届董事会薪酬考核委员会根据《公司章程》、《独立董事年报工作制度》、《薪酬考核委员会议事规则》的有关规定，不断探索适合公司实际情况的薪酬考核制度。

报告期内，公司第四届董事会提名委员会根据《公司章程》、《独立董事年报工作制度》、《提名委员会议事规则》的有关规定，对董事候选人提名及表决程序发表意见。

(四) 中磊会计师事务所对公司2011年度财务报告进行审计，为公司出具了标准的无保留意见的审计报告。

(五) 本次利润分配预案或资本公积金转增股本的议案：

1、本年度利润分配预案或资本公积金转增股本情况：

根据中磊会计师事务所出具的审计报告，2011年度公司实现营业收入573,718,151.25元，归属于母公司的净利润10,310,945.02元，加上年初未分配利润

63,465,733.84 元,提取法定公积金 1,054,525.84 元,可供分配的利润 72,722,153.02 元。

2012 年工程机械行业的发展形势依然严峻,为应对经营环境的变化,公司 2011 年度不进行利润分配,也不进行资本公积转增股本,实现的利润用于技改项目建设和补充流动资金。

2011 年度利润分配预案须提交公司 2011 年度股东大会进行审议。

2、公司前三年利润分配情况: 单位: 元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中 归属于上市公司股东的 净利润	占合并报表中 归属于上市公司股东的 净利润的比率	年度可分配利润
2010 年	0.00	19,837,257.00	0%	63,465,733.84
2009 年	0.00	13,102,586.00	0%	45,616,316.06
2008 年	0.00	4,666,373.06	0%	32,854,190.48
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润比例				0.00%

(六) 报告期内公司内幕信息知情人管理制度执行情况和敏感期买卖股票情况自查:

公司制定了《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》和《外部信息报送和使用管理制度》,报告期内公司真实、完整、及时地记录定期报告制作期间内幕信息知情人名单、知悉信息和获取信息时间,对外部单位报送信息时,严格执行公司上述规定。报告期内,公司未发生重大信息披露的敏感期间,内幕信息知情人买卖股份的情况。

(七) 其他需要披露的事项:

报告期内《中国证券报》为公司 2011 年指定的信息披露报刊。

第九节 监事会工作报告

2011年度，公司监事会按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的有关规定和要求，认真履行法律和规章赋予的职责和权利，在完善法人治理结构、对公司重大事项、财务状况和董事、高级管理人员履职情况进行监督等方面开展了一系列工作：

一、报告期内公司共召开监事会会议3次，相应的会议决议及刊登的信息披露报纸、披露日期是：

1、第四届监事会第九次会议于2011年4月20日在公司二楼会议室召开，全体监事出席会议，会议审议通过《2010年监事会工作报告的议案》、《2010年年度报告及摘要的议案》、《2010年财务决算报告的议案》、《2010年利润分配的议案》、《关于内部控制自我评价的议案》、《关于2011年日常关联交易预计的议案》、《关于计提资产减值准备的议案》、《2011年第一季度报告的议案》、《关于实施西山工业园铸造项目的议案》等。本次会议的决议公告刊登在2011年4月22日的《中国证券报》和巨潮资讯网站。

2、第四届监事会第十次会议于2011年8月10日在公司二楼会议室召开，全体监事出席会议，会议审议通过《2011年半年度报告的议案》。本次会议的决议公告刊登在2011年8月12日的《中国证券报》和巨潮资讯网站。

3、第四届监事会第十一次会议于2011年10月26日在公司二楼会议室召开，全体监事出席会议，会议审议通过《2011年第三季度报告的议案》。本次会议的决议及相关文件已在深圳证券交易所备案。

二、报告期内公司监事会主席列席了股东会、董事会，全体监事列席了公司股东大会，审核了公司财务报告、审计报告、内控制度和内幕信息知情人登记管理制度落实情况，充分行使监督职能。

1、公司依法运作情况：

报告期内，公司监事会主席列席公司股东大会、董事会，监事会成员列席公司股东大会，对公司董事会、股东大会决议执行情况，公司高级管理人员履职情况进行监督。公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》的规定不断完善公司治理结构，建立健全了《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《外部信息报送管理制度》等，公司董事、总经理履行职务时未发现违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务情况

报告期内，公司监事会对公司财务状况和财务结果进行检查，认真审议了公司2010年年度报告、2011年半年度报告和2011年第三季度报告，提出书面审核意见。监事会认为：公司严格执行企业会计准则及相关规定，财务制度健全、完善，中磊会计师事务所审计并出具的标准无保留意见的财务报告，真实、准确和客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

3、关联交易情况：

报告期内，公司发生的关联交易均按市场价格公平交易，严格遵循关联交易的审批程序，没有损害公司和中小投资者的利益。

4、出售资产情况：

2009年12月3日、12月19日，公司第四届董事会第八次会议及2009年第三次临时股东大会审议通过《关于处置可供出售金融资产的议案》，董事会授权经营层在任期内，根据金融市场环境和自身发展的需要，通过深圳证券交易所择机出售公司持有的中工国际股份，报告期内公司累计出售182.8489万股，成交均价28.62元，审批程序符合《公司章程》、《董事会议事规则》和《股东大会议事规则》及相关规定。

5、对公司内部控制自我评价报告的意见：

根据《上市公司内部控制指引》和《企业内部控制基本规范》等法律法规的规定，监事会对董事会出具的《2011年度内部控制自我评价报告》认真审阅并发表如下意见：公司内部控制体系较为完善，内控制度较为完整，内控体系和制度的健全、完善，对公司生产经营的规范运作起到较好的监督控制作用，同时也为公司内部控制的正常运行提供了良好的基础。董事会出具的2011年度内部控制自我评价报告全面、准确地反映了公司内部控制的建立和运行情况，监事会对该评价报告无异议。

6、内幕信息知情人登记制度落实情况：

根据中国证监会《关于做好内幕信息知情人登记管理有关工作的通知》，公司第四届董事会第二十四次会议审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》、《外部信息报送和使用管理制度》，进一步加强内幕信息登记备案和保密工作，2011年度，公司未发现内幕信息知情人买卖本公司股票的情况，也未发现因涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚情况。

第十节 重要事项

- 1、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。
- 2、报告期内公司无收购及出售资产、吸收合并事项：
- 3、报告期内公司持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和金融公司等金融企业股权。

为满足经营所需流动资金，2011年11月9日至21日，公司通过二级市场出售中工国际股权182.8489万股，实现投资收益50,802,427.04元。报告期末公司持有中工国际股权640.0511万股，公允价值为17902.23万元。

- 4、董事会公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的说明：

报告期内公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正事项。

- 5、报告期内发生的重大关联交易事项：

(1) 报告期内公司未发生关联交易总额高于3000万元，且占公司最近一期经审计净资产5%以上的重大关联交易事项。

(2) 2011年日常关联交易完成情况：

2011年4月20日，公司第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于2011年日常关联交易预计的议案》，2011年5月12日，公司2010年度股东大会审议通过该项议案，全年日常关联交易完成情况如下：

宣工集团成套设备销售服务中心：

2011年日常关联交易预计3000至5000万元，实际发生额94,673.50元。

宣化工程挖掘机有限公司：

2011年日常关联交易预计3000至5000万元，实际发生额31.14万元。

河北宣工机械发展有限责任公司：

2011年日常关联交易预计1600至3300万元，实际发生额1769.82万元。

中工国际股份有限公司：

2011年日常关联交易预计1000至2000万元，实际发生额42.10万元。

河北钢铁集团有限公司下属子公司：

2011年日常关联交易预计15000至20000万元，实际发生额2778.76万元。

- 6、其他重大合同及履行情况：

①本年度内公司未发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项。

②重大担保合同情况：

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日和 编号	担保额度	实际发生日 期（协议签署 日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联 方担保（是或 否）
河北宝硕股份 有限公司	2004-20	8,000.00	2005年10月 28日	807.40	连带责任 担保	一年	否	否
报告期内审批的对外担保额 度合计（A1）		0.00		报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保 额度合计（A3）		807.40		报告期末实际对外担保余额 合计（A4）		807.40		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日和 编号	担保额度	实际发生日 期（协议签署 日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联 方担保（是或 否）
报告期内审批对子公司担保 额度合计（B1）		0.00		报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）		0.00		
报告期末已审批的对子公司 担保额度合计（B3）		0.00		报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）		0.00		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）		0.00		报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）		0		
报告期末已审批的担保额度 合计（A3+B3）		807.40		报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）		807.40		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				1.39%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0.00				
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）				807.40				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）				807.40				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				807.40				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				上述担保已逾期，根据国控公司出具的承诺，若担保 损失实际发生，将承担上述担保责任产生的实际损 失。				

③报告期内公司无委托理财事项。

7、公司或持有 5% 以上股东报告期内或持续到报告期内的承诺事项：

宣工发展与国控公司于 2007 年 4 月 27 日签署了《承诺函》，国控公司承诺：鉴于河北宣工为河北宝硕股份有限公司、沧州化学工业股份有限公司提供担保的事实，国控运营公司承诺：若担保损失实际发生，该公司将承担上述担保责任产生的实际损失，河北宣工行使追偿权回收的资产归国控运营公司所有。

8、报告期内公司续聘中磊会计师事务所担任审计和相关业务工作，年度审计费用为

25 万元。

9、独立董事关于公司对外担保的专项说明及意见：

根据证监发[2003]56 号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》，公司聘请的独立董事对 2011 年度公司与关联方资金往来及对外担保情况进行审查与监督，说明如下：

经核查，报告期内公司没有为控股股东及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。截至 2011 年 12 月 31 日公司累计对外担保余额 807.40 万元，占公司期末净资产余额的 1.39%，全部是公司为河北宝硕股份有限公司提供的相担保，审批程序符合相关规定。截至报告期末，公司对控股子公司提供的担保金额为 0 万元，公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额为 0 万元，公司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为 807.40 万元，担保总额超过净资产 50%部分的金额为 0 万元。上述担保已逾期，根据国控公司承诺，若担保损失实际发生，将承担上述担保责任产生的实际损失，河北宣工行使追偿权回收的资产归国控公司所有。

根据中磊会计师事务所出具的专项报告，截至报告期末公司与控股股东及关联方不存在非经营性资金占用现象。

10、中磊会计师事务所为本公司 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况出具了专项说明。

11、报告期内公司未受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评和证券交易所的公开谴责。

12、报告期内公司接待调研及访问等相关情况：

报告期内公司按照投资者关系管理办法的规定，认真做好投资者电话、信函及回复工作，未组织投资者现场专访工作。

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011-03-16	本公司	实地调研	长江证券	公司经营情况，未提供任何资料。
2011-03-16	本公司	实地调研	富国基金	公司经营情况，未提供任何资料。
2011-05-18	本公司	实地调研	中银国际证券公司	公司经营情况，未提供任何资料。
2011-05-18	本公司	实地调研	上投摩根基金管理公司	公司经营情况，未提供任何资料。
2011-07-30	本公司	实地调研	社会公众股东余维松。	参加公司 2011 年度临时股东大会。
2011-12-01	本公司	电话沟通	社会公众股东	公司经营情况。

13、公司信息披露指引：

信息公告时间	信息披露报纸	公告网站	信息披露内容摘要
2011 年 3 月 15 日	中国证券报	http://www.cninfo.com.cn	限售股份解除限售提示性公告。

2011年3月22日	中国证券报	http://www.cninfo.com.cn	第四届董事会第十八次会议公告等。
2011年4月12日	中国证券报	http://www.cninfo.com.cn	2011年第一季度业绩预增公告、2010年业绩快报。
2011年4月22日	中国证券报	http://www.cninfo.com.cn	2010年年度报告、2011年第一季度报告等。
2011年5月7日	中国证券报	http://www.cninfo.com.cn	限售股份解除限售提示性公告。
2011年5月12日	中国证券报	http://www.cninfo.com.cn	关于董事辞职的公告。
2011年5月13日	中国证券报	http://www.cninfo.com.cn	2010年度股东大会决议公告。
2011年5月20日	中国证券报	http://www.cninfo.com.cn	关于召开2010年度网上业绩说明会的公告。
2011年5月25日	中国证券报	http://www.cninfo.com.cn	关于网上业绩说明会的提示性公告。
2011年5月25日	中国证券报	http://www.cninfo.com.cn	关于宣工发展股权无偿划转相关事项公告。
2011年6月30日	中国证券报	http://www.cninfo.com.cn	第四届董事会第二十次会议公告。
2011年7月5日	中国证券报	http://www.cninfo.com.cn	关于高管辞职的公告。
2011年7月23日	中国证券报	http://www.cninfo.com.cn	第四届董事会第二十一次会议公告。
2011年8月2日	中国证券报	http://www.cninfo.com.cn	2011年第一次临时股东大会公告等。
2011年8月12日	中国证券报	http://www.cninfo.com.cn	2011年半年度报告等。
2011年10月28日	中国证券报	http://www.cninfo.com.cn	2011年第三季度报告等。
2011年11月12日	中国证券报	http://www.cninfo.com.cn	关于出售中工国际股票的公告。
2011年11月15日	中国证券报	http://www.cninfo.com.cn	关于出售中工国际股票的公告。
2011年11月17日	中国证券报	http://www.cninfo.com.cn	关于出售中工国际股票的公告。
2011年11月22日	中国证券报	http://www.cninfo.com.cn	关于出售中工国际股票的公告。

第十一节 财务报告

审计报告

(2012)中磊(审A)字第0168号

河北宣化工程机械股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的河北宣化工程机械股份有限公司（以下简称“宣工股份公司”）财务报表，包括2011年12月31日的合并及母公司资产负债表、2011年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和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宣工股份公司管理层的责任。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、实施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而导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，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，宣工股份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，公允反映了宣工股份公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

中磊会计师事务所
有限责任公司

中国·北京

中国注册会计师：曹忠志

中国注册会计师：段迎秋

二〇一二年四月二十二日

河北宣化工程机械股份有限公司

2011 年度财务报表附注

(除特别注明外, 金额以人民币元表述)

一、公司基本情况

河北宣化工程机械股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)经中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]62号《关于河北宣化工程机械股份有限公司(筹)申请公开发行股票批复》批准,由宣化工程机械集团有限公司(以下简称“集团公司”)独家发起,并以募集方式向社会公开发行股票设立。公司于1999年6月7日向社会公众发行人民币普通股5,500万股,其中:人民币普通股4,950万股,于1999年7月14日在深圳证券交易所挂牌上市,基金配售550万股,于1999年9月14日在深圳证券交易所上市。公司于1999年6月29日在河北省工商行政管理局办理了工商登记,注册资本:19,800万元;公司法定代表人:冯喜京;注册地:河北省张家口市宣化区东升路21号。

2006年10月,宣化工程机械集团有限公司破产,其持有的本公司股份被河北宣工机械发展有限公司(以下简称“宣工发展”)收购,2008年3月18日完成股权过户手续。宣工发展成为公司第一大股东。

2007年6月18日,河北省国有资产控股运营有限公司(以下简称“国控公司”)与河北欧力重工有限公司(以下简称“欧力重工”)、福田雷沃重机股份有限公司(以下简称“福田雷沃”)签署了三方股权转让协议,国控公司受让了欧力重工持有的本公司19.01%(股改前比例)的股权,2007年7月4日完成股权过户手续。

2007年7月31日,国控公司与宣工发展的四十二名自然人股东签署了股权转让协议,与张家口市宣化区财政局签署了股权无偿划转协议。根据协议内容,国控公司受让宣工发展100%股权,宣工发展成为国控公司的全资子公司。2008年1月15日,中国证券监督管理委员会出具的《关于核准豁免河北省国有资产控股运营有限公司、河北宣工机械发展有限责任公司要约收购河北宣化工程机械股份有限公司股票义务的批复》文件中,同意豁免国控公司因间接收购而持有和控制本公司10,174.2167万股(占总股本51.38%)股份而应履行的要约收购义务,至此国控公司成为公司的实际控制人。

2010年6月21日,河北省国有资产监督管理委员会(以下简称“省国资委”)下发《关于河北宣工机械发展有限责任公司委托河北钢铁集团有限公司管理有关问题的通知》,将国控公司所持宣工发展100%国有股权委托河北钢铁集团持有。2011年5月23日,河北省国资委下发《关于将河北宣工机械发展有限责任公司全部股权划转给河北钢铁集团有关情况的函》(冀国资函[2011]18号)文件,决定将原国控公司持有宣工发展100%股权无偿划转河北钢铁集团持有。至此河北钢铁集团成为本公司的实际控制人。

本公司 2008 年 5 月 5 日完成股权分置改革，截止 2011 年 12 月 31 日，公司股本总额为人民币 198,000,000.00 元，股本构成如下：

项 目	持股数（股）	持股比例
一、有限售条件的流通股份	900	0.0005%
1、国有法人持股		
2、境内法人持股		
3、高管持股	900	0.0005%
二、无限售条件的流通股份	197,999,100	99.9995%
境内上市的人民币普通股	197,999,100	99.9995%
三、股份总数	198,000,000	100.0000%

公司属于工程机械行业，主要生产、销售推土机、装载机、压路机及其变型产品和工矿配件。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则，并基于本附注所述的主要会计政策、会计估计而编制。

本公司管理层对公司的持续经营能力评估后认为公司不存在可能导致持续经营产生重大疑虑的事项或情况，本公司财务报表是按照持续经营假设为基础编制的。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的本年财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司采用公历年制，即自每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计期间。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

同一控制下的企业合并，指参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，具体指发生在本公司实际控制人（国控公司）内部企业之间的合并。

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

同一控制下的企业合并中，被合并方采用的会计政策与公司不一致的，公司在合并日按照本公司会计政策对被合并方的财务报表相关项目进行调整，在此基础上按照本会计政策和估计的规定确认。

(2) 非同一控制下的企业合并

非同一控制下的企业合并，指参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的合并。

一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

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作为合并报表的商誉列示；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，在购买日合并资产负债表中调整盈余公积和未分配利润。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表按照 2006 年 2 月财政部颁布的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表以及其他资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，并抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的重大内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者权益变动表的影响后，由母公司进行合并编制。

在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账户及交易将予以抵销。

7、编制现金流量表现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指公司所持有的期限在三个月以内、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率，折合成人民币记账。

在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

9、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

公司按照取得或承担金融资产或金融负债的目的，基于风险管理、战略投资需要等所作的指定以及金融资产或金融负债的特征，将金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、应收款项和委托贷款、可供出售金融资产四类；金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债两类。上述分类一经确定，不会随意变更。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债指为近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。包括以赚取差价为目的从二级市场购入的股票、债券、基金等。

该类金融资产和金融负债按取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含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，单独确认为应收项目。

在该类金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将该类金融资产或金融负债的公允价值变动计入当期损益。

处置该类金融资产或金融负债时，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

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。不包括：初始确认时被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的非衍生金融资产；初始确认时被指定为可供出售的非衍生金融资产；委托贷款和应收款项。

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率与票面利率差别较小时按票面利率计算利息收入，计入投资收益。

处置持有至到期投资时，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 应收款项和委托贷款

应收款项指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

公司所持证券投资基金或类似基金，不划分为应收款项。

委托贷款指公司委托金融机构向其他单位贷出的款项。

应收款项按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。委托贷款按发放本金金额作为初始确认金额。

收回或处置应收款项、委托贷款时，将取得的价款与该应收款项、委托贷款账面价值之间的差额计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

可供出售金融资产是指对于公允价值能够可靠计量的金融资产初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除应收款项、持有至到期投资、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置可供出售金融资产时，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

其他金融负债通常指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。

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。其他金融负债采用摊余成本进行后续计量。

(2) 金融资产和金融负债的计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认时，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动及终止确认产生的利得或损失计入当期损益。

② 持有至到期投资，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 应收款项，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊

销产生的利得或损失计入当期损益。

④ 可供出售金融资产，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资损益；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。该类金融资产减值损失及外币货币性金融资产汇兑差额计入当期损益。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

⑤ 其他金融负债，与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债按照成本进行后续计量。

不属于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的财务担保合同，以及没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a、《企业会计准则第 13 号-或有事项》确定的金额；b、初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号-收入》的原则确定的累计摊销额的余额。

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销时产生的损益计入当期损益。

⑥ 公允价值：是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。在公平交易中，交易双方应当是持续经营企业，不打算或不需要进行清算、重大缩减经营规模，或在不利条件下仍进行交易。存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。不存在活跃市场的，企业应当采用估值技术确定其公允价值。

⑦ 摊余成本：金融资产或金融负债的摊余成本，是指该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除金融资产已发生的减值损失后的余额。

⑧ 实际利率法，是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或利息费用的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在确定实际利率时，应当在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（包括提前还款权、看涨期权、类似期权等）的基础上预计未来现金流量，但不应当考虑未来信用损失。

（3）金融资产的减值

在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对于持有至到期投资、应收款项，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，转回后的账面价值不超过假定不计提

减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

在进行金融资产减值测试时，对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试。对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

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

（4）金融资产的转移确认与计量

当公司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时，终止确认该金融资产。

终止确认金融资产时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。因转移而收到的对价指：因转移交易收到的价款、新获得金融资产的公允价值、因转移获得服务资产的公允价值扣除新承担金融负债的公允价值和因转移承担的服务负债的公允价值后的金额。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额为100万元及以上的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合计提坏账准备。

（2）按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
无风险组合	以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	采用账龄分析法计提坏账准备
无风险组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的比例明细：

账 龄	计提比例
1 年以内	3%
1-2 年	5%
2-3 年	10%
3 年以上	15%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	单项金额未达到100万元，且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。
坏账准备的计提方法	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。

(4) 本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

11、存货核算方法

公司的存货包括原材料、委托加工物资、在产品、自制半成品、外购毛坯半成品和产成品六大类。存货核算采用永续盘存制和实际成本法。

原材料、外购毛坯半成品采用实际成本核算，领用和发出存货时，按月末加权平均成本计算。产品成本采用定额法计算，发出产成品按加权平均法计算确定；低值易耗品于领用时一次性摊销90%，其余的待报废时摊销。

存货可变现净值的确定方法和存货跌价准备计提方法如下：

可变现净值的确定方法：存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，则该材料仍然按照成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，则该材料按照可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果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计量基础。

期末存货按成本与可变现净值孰低计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等情况，按单个存货项目的实际成本高于其可变现净值的差额，提取存货跌价准备，计入当期损益。

12、长期股权投资的核算方法

长期股权投资包括：公司持有的对子公司、联营企业及合营企业的投资；对被投资单位不具

有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

(1) 长期股权投资初始计量

① 企业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

合并方以支付现金、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投资成本。长期股权投资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。

合并方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。

B 非同一控制下的企业合并

一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，于发生时费用化计入损益。

在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项做出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方将其计入合并成本。

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投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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，其投资成本按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定。

E 通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未领取的现金股利或利润，作为应收项目进行处理，不构成取得长期股权投资的成本。

(2) 长期股权投资后续计量

对于能够对被投资单位实施控制的长期股权投资和对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

对子公司的长期股权投资，采用本政策规定的成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对于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。投资收益以取得股权后被投资单位实现的净损益份额计算确定。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。本公司在确认被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值以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，公司负有承担额外损失义务的除外。

公司在资产负债表日判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。若存在减值迹象，估计其可收回金额。若可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。不包括自用房地产、作为存货的房地产。公司的投资性房地产按照取得的实际成本进行初始计量。资产负债表日公司按照本政策中固定资产或无形资产的规定，计提折旧或进行摊销。

期末，判断投资性房地产是否存在可能发生减值的迹象。资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的，计提资产减值准备，减记的金额计入当期资产减值损失。该减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认标准和核算方法

固定资产标准为使用期限在一年以上，单位价值在 2,000.00 元人民币以上的劳动资料；不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在 2,000.00 元以上，且使用期限超过两年的，也作为固定资产。

固定资产分为房屋建筑物、专用设备、通用设备、运输设备等。

(2) 固定资产的计量

固定资产按照成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

(3) 固定资产折旧方法

固定资产折旧采用平均年限法计算，根据固定资产的类别、使用年限、预计残值率确定其折旧率如下：

类 别	折旧年限	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	45-50	5	2.11-1.9
机器设备	14	5	6.79
通用设备	8-28	5	11.88-3.39
运输设备	12	5	7.92

(4) 固定资产减值

公司至少于每年年末判断资产是否存在可能发生减值的迹象，可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期资产减值损失，同时计提相应的资产减值准备。减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

固定资产减值准备按单项固定资产计提。单项资产的可回收金额难以估计的，按该资产所属的资产组计提固定资产减值准备。

当固定资产存在下列情况之一时，全额计提减值准备：

- ① 长期闲置不用，在三年内不会再使用，且无转让价值的固定资产；
- ② 由于技术落后有新设备取代之，且已不可使用的固定资产；
- ③ 已遭毁损，不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ④ 虽然固定资产尚可使用，但使用后给企业产生大量不合格品的固定资产；
- ⑤ 其它实质上已不能给企业创造经济效益的固定资产。

15、在建工程

在建工程按工程实际发生的支出核算，在建设期内为该工程所发生的借款利息支出符合资本化条件的计入工程成本。所建造的固定资产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，并按本会计政策的相关规定计提固定资产折旧。

公司于每期末，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，计提减值准备计入当期资产减值损失。存在下列一项或若干项情况的，计提在建工程减值准备：

(1) 停建一年并且预计在未来三年内不会重新开工的在建工程，按账面价值的 10%-20% 计提；

(2) 所建项目无论在性能上,还是在技术上已经落后,并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性,按账面价值的5%-10%计提;

(3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形(足以证明在建工程项目已经减值,由在建工程主管部门分析确认并提出意见)。

在建工程减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

16、借款费用

公司发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件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。

当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、相关资产支出和借款费用已经发生时,借款费用开始资本化;如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生连续3个月以上的非正常中断,且中断不是该资产达到预定可使用状态或者可销售状态的必要程序,暂停借款费用的资本化。中断期间发生的借款费用计入当期财务费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的,以专门借款当期实际发生的利息费用,减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定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。

17、无形资产

(1) 无形资产取得时按实际成本计价。自行研究开发的无形资产,其研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;其开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产(专利技术和非专利技术):

- ① 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;
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- ③ 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;
- ④ 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;
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量;

(2) 对于使用寿命有限的无形资产,在有效使用年限内按直线法摊销;对于使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

(3) 至少于每年年末,公司逐项检查无形资产预计带来未来经济利益的能力,如果无形资产将来为公司创造的经济利益还不足以补偿无形资产成本(摊余成本),则无形资产的账面价值超过

其可回收金额的部分按单项无形资产计提减值准备。

18、长期待摊费用

本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，如以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。经营租入固定资产改良支出在租赁使用年限与租赁资产尚可使用年限孰短的期限内平均摊销，其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。

19、预计负债

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。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。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定（概率大于 95%但小于 100%）能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

20、政府补助

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足公司能够满足政府补助所附条件、公司能够收到政府补助的条件，才能予以确认：

公司取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的当期损益；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接当期损益。

（2）政府补助的计量

A 货币性资产形式的政府补助

公司取得的各种政府补助为货币性资产的，如通过银行转账等方式拨付的补助，通常按照实际收到的金额计量；只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，如按照实际销量或储备量与单位补贴定额计算的补助，可以按照应收的金额计量。

B 非货币性资产形式的政府补助

政府补助为非货币性资产的，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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

21、收入确认原则

(1) 销售商品

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方、不再对该产品实施继续管理权和实际控制权、相关的收入已收到或取得了收款的证据、收入的金额能够可靠地计量、与销售该商品有关的成本能够可靠的计量时确认营业收入的实现。

(2) 提供劳务

对于相关的收入已收到或取得了收款的证据、收入的金额能够可靠地计量、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量的提供劳务，按照完工百分比法确认相关的劳务收入。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。

(3) 让渡资产使用权收入

当与交易相关的经济利益能够流入公司，收入的金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权收入。

22、递延所得税资产、递延所得税负债

本公司所得税的核算采用资产负债表债务法。

(1) 递延所得税资产的确认

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。该应纳税所得额为未来期间公司正常生产经营活动实现的纳税所得额，以及因纳税暂时性差异在未来期间转回相应增加的所得税。递延所得税资产按照预期收回该资产时适用的所得税税率计量并且不进行折现。

② 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。

23、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期内公司无会计政策、会计估计变更事项。

24、前期会计差错更正

本报告期内公司无重大会计差错更正事项。

三、税、费项

1、主要项目及税率

税种	计税依据	税、费率
增值税	产品、原材料销售收入	17%
营业税	收取的租赁费	5%
城市维护建设税	应缴纳的增值税和营业税额	7%
教育费附加	应缴纳的增值税和营业税额	3%
地方教育费附加	应缴纳的增值税和营业税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

四、企业合并及合并财务报表

1、合并范围子公司基本情况

序号	子公司名称	注册地	业务性质	经营范围
1	张家口市宣化宣工气体有限公司	宣化东升路21号	气体生产	氧气和氮气生产销售

合并范围子公司基本情况（续）

序号	子公司名称	注册资本(万元)	投资金额(万元)	持股比例%	表决权比例%
1	张家口市宣化宣工气体有限公司	150	150	100	100

注：2010年9月，本公司独资设立张家口市宣化宣工气体有限公司。

2、合并财务报表范围的变化情况

本期合并财务报表合并范围没有变化。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现 金	13,239.97	15,736.03
银行存款	29,180,430.91	68,195,402.60
其他货币资金	67,495,426.64	6,413,308.76
合 计	96,689,097.52	74,624,447.39

注：（1）货币资金期末数比期初数增加了 29.57%，主要原因是由于将持有的可供出售金额资产部分出售，收到货币资金所致。

（2）其他货币资金主要是银行承兑汇票保证金。

2、应收票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	51,778,900.00	1,000,000.00
商业承兑汇票		
合 计	51,778,900.00	1,000,000.00

注：应收票据中不含持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位。

3、应收账款

（1）按种类分类

项目	期末余额				期初余额			
	账面金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%	金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备								
账龄组合	175,397,183.97	100	8,068,912.21	100	190,060,798.84	100%	7,246,631.51	100
无风险组合								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	175,397,183.97	100	8,068,912.21	100	190,060,798.84	100%	7,246,631.51	100

注：应收账款单项金额达到 100 万元的划分为单项金额重大的应收账款。

（2）应收账款按账龄组合分析列示如下：

账 龄	期末余额				期初余额			
	金 额	比例%	坏账准备	净额	金 额	比例%	坏账准备	净额

1年以内	139,494,898.37	79.53	4,184,846.96	135,310,051.41	166,020,944.13	87.35	4,980,628.32	161,040,315.81
1-2年	6,362,440.77	3.63	318,122.04	6,044,318.73	10,771,844.77	5.67	538,592.24	10,233,252.53
2-3年	17,300,670.24	9.86	1,730,067.02	15,570,603.22	5,255,810.85	2.77	525,581.09	4,730,229.76
3年以上	12,239,174.59	6.98	1,835,876.19	10,403,298.40	8,012,199.09	4.22	1,201,829.86	6,810,369.23
合计	175,397,183.97	100	8,068,912.21	167,328,271.76	190,060,798.84	100	7,246,631.51	182,814,167.33

(3) 截至2011年12月31日，持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

项目	期末余额	占应收账款总额的比例
河北宣工机械发展有限责任公司	760,300.42	0.43%

(4) 本公司2011年度无核销的应收账款。

(5) 应收账款前五名情况

项目	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例	账龄
宣工集团成套设备销售服务中心	关联方	19,511,590.70	11.12%	一年以内
中国机械设备工程股份有限公司	非关联方	14,824,373.90	8.45%	一年以内
昆明宣通机械设备有限公司	非关联方	7,737,400.00	4.41%	2-3年
中信建设有限责任公司	非关联方	7,271,276.00	4.15%	一年以内
缅甸联力公司	非关联方	6,706,780.57	3.82%	一年以内
前五名欠款单位合计		56,051,421.17	31.95%	

(6) 截止2011年12月31日，应收关联方情况见“附注七、3”。

4、预付账款

(1) 账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	115,330,539.70	98.05	22,485,859.74	92.64
1-2年	820,719.13	0.70	593,602.77	2.45
2-3年	290,611.95	0.25	119,800.30	0.49
3年以上	1,186,960.14	1.01	1,072,452.90	4.42
合计	117,628,830.92	100	24,271,715.71	100

注：(1) 预付账款期末数比期初数增加了384.63%，主要是本公司南厂区改造和西山工业园项目预付工程款和设备款形成。

(2) 账龄超过1年的预付账款未收回的原因为预付部分客户结算尾款及结算手续不全造成。

(3) 期末余额较大的预付账款

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
河北金环钢结构工程有限公司	非关联方	27,057,774.76	1年以内	预付工程款

天津二十冶建设有限公司	非关联方	24,113,805.56	1年以内	预付工程款
泰坦爱迪姆机械制造(天津)有限公司	非关联方	10,155,860.89	1年以内	预付材料款
张家口宣工房地产开发有限责任公司	非关联方	8,406,250.32	1年以内	预付工程款
河北新烨工程技术有限公司	非关联方	6,058,021.11	1年以内	预付工程款
合 计		75,791,712.64		

(4) 截至 2011 年 12 月 31 日, 无预付持公司比例在 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

5、应收股利

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	相关款项是否发生减值
(1) 深圳高特佳投资公司	900,000.00		900,000.00	0.00	
(2) 中工国际股份公司	0.00	2,215,500.00	2,215,500.00	0.00	
合计	900,000.00	2,215,500.00	3,115,500.00	0.00	

6、其他应收款

(1) 按种类分类

项目	期末余额				期初余额			
	账面金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%	金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备	5,601,576.03	34.23	5,601,576.03	94.26	5,601,576.03	42.79	5,601,576.03	95.10
账龄组合	6,731,841.92	41.13	341,063.73	5.74	5,635,745.80	43.05	288,728.99	4.90
无风险组合	4,032,634.72	24.64			1,853,725.40	14.16		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	16,366,052.67	100	5,942,639.76	100	13,091,047.23	100	5,890,305.02	100

注：(1) 应收账款单项金额达到 100 万元的划分为单项金额重大的应收账款按风险分类。

注：(2) 期末单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	原因
宣化永泰工矿机械有限公司	5,601,576.03	5,601,576.03	100%	破产程序中, 预计无收回

(2) 其他应收款按组合分析列示如下：

账 龄	期末余额				期初余额			
	金 额	比例%	坏账准备	净值	金 额	比例%	坏账准备	净值
1 年以内	9,183,943.69	85.32	154,539.27	9,029,404.42	6,274,477.73	83.77	132,622.57	6,141,855.16
1-2 年	451,416.38	4.19	22,570.82	428,845.56	179,430.20	2.40	8,971.51	170,458.69
2-3 年	108,276.90	1.01	10,827.69	97,449.21	163,991.60	2.19	16,399.16	147,592.44

3年以上	1,020,839.67	9.48	153,125.95	867,713.72	871,571.67	11.64	130,735.75	740,835.92
合计	10,764,476.64	100	341,063.73	10,423,412.91	7,489,471.20	100	288,728.99	7,200,742.21

(3) 位列前五名其他应收款情况

欠款人名称	欠款金额	性质或内容	账龄	占总额比例
宣化永泰工矿机械有限公司	5,601,576.03	预付货款	3年以上	34.23%
出口退税	1,807,911.13	出口退税	1年以内	11.05%
北京科希盟软件有限公司	1,176,000.00	技术合作	1年以内	7.19%
沈阳数控机床有限责任公司	483,000.00	技术合作	1年以内	2.95%
张家口顺达铁路运输服务中心	274,377.56	服务费	1年以内	1.68%
合计	9,342,864.72			57.10%

(4) 截至2011年12月31日，无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 本报告期无实际核销的其他应收款情况

7、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	47,598,554.54		47,598,554.54	39,511,657.30		39,511,657.30
低值易耗品	598,379.09		598,379.09	206,187.54		206,187.54
库存商品	147,067,675.36	758,610.63	146,309,064.73	114,497,678.29	2,636,474.87	111,861,203.42
委托加工物资	386,011.41		386,011.41	334,045.65		334,045.65
在产品	204,087,252.36		110,576,037.86	194,409,419.75		194,409,419.75
合计	399,737,872.76	758,610.63	398,979,262.13	348,958,988.53	2,636,474.87	346,322,513.66

(2) 存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	2,636,474.87			1,877,864.24	758,610.63
原材料					
合计	2,636,474.87			1,877,864.24	758,610.63

注：本公司本期出售原计提存货跌价准备的积压样品主机，同时转销其计提的存货跌价准备。

(3) 采购前五名

单位名称	2011年采购金额	货品名称	占2011年采购总额比例	2011年末应付账款
潍柴动力股份有限公司	33,541,452.99	柴油机	7.17%	-4,746,836.28

河北宣化万丰机械有限公司	29,067,909.77	铸钢毛坯件、铲刀、弯板等结构件	6.21%	1,866,788.73
重庆康明斯发动机有限公司	15,068,006.61	柴油机	3.22%	433,625.39
烟台富野机械集团有限公司	13,939,617.95	履带总成	2.98%	5,998,230.56
济宁市金牛机械有限公司	15,349,350.43	支重轮、引导轮等	3.28%	8,110,668.00
合计	106,966,337.75		22.86%	11,662,476.40

8、可供出售金融资产

项目	期末余额	期初余额
可供出售债券		
可供出售权益工具	179,022,292.67	247,249,800.00
其他		
合计	179,022,292.67	247,249,800.00

注：（1）可供出售金融资产为公司持有的中工国际工程股份有限公司（以下简称中工国际）的股权投资，原始持股数量为 662 万股。2009 年 6 月 19 日限售期满，转为无限售条件流通股。2009 年 12 月公司通过二级市场出售 150 万股股份，持股数量变更为 512 万股；2010 年 10 月公司通过二级市场出售 90 万股股份，持股数量变更为 422 万股。2010 年 12 月，中工国际派股每 10 股转增 5 股，期末持股数量变更为 633 万股；2011 年 6 月，中工国际派股每 10 股转增 3 股，期末持股数量变更为 822.9 万股。2011 年 11 月公司通过二级市场出售 182.8489 万股股份，持股数量变更为 640.0511 万股。2011 年 12 月 31 日中工国际收盘价 27.97 元。

（2）根据 2009 年 6 月 19 日财政部、国资委、证监会、社保基金会联合下发的《境内证券市场转持部分国有股权充实全国保障基金实施办法》，公司需向社保基金会转持中工国际股份 305,538 股，由于相关实施细则尚未出台，具体转持方式尚未确定，故未将该部分股份从期末余额中扣除。

9、长期股权投资

（1）长期股权资及减值准备

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
成本法核算	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00
权益法核算						
合计	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00

（2）成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
深圳市高特佳投资集团有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00			15,000,000.00

成本法核算的长期股权投资（续）

在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
6.36	6.36	无	0.00	0.00	0.00

10、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产明细情况

固定资产分类	期初余额	--	本期增加	本期减少	期末余额
固定资产原价合计	348,370,492.93		2,957,945.25	2,231,203.91	349,097,234.27
房屋及建筑物	109,015,861.83		253,148.64	112,722.88	109,156,287.59
机器设备	228,704,562.13		2,567,220.71	1,181,145.33	230,090,637.51
运输设备	7,621,503.78		133,760.68	937,335.70	6,817,928.76
其他	3,028,565.19		3,815.22		3,032,380.41
累计折旧		本期新增	本期计提		
累计折旧合计	216,342,104.64		10,433,122.56	1,834,928.91	224,940,298.29
房屋及建筑物	42,542,179.33		2,522,637.66	30,397.95	45,034,419.04
机器设备	170,743,104.22		7,284,957.08	962,045.40	177,042,434.11
运输设备	2,340,564.66		528,716.80	842,485.56	2,026,795.90
其他	716,256.43		96,811.02		836,649.24
固定资产净值	132,028,388.29				124,156,935.98
固定资产减值准备		--			
固定资产净额	132,028,388.29	--	--	--	124,156,935.98

(2) 本期在建工程完工转入固定资产 1,620,461.50 元。

(3) 期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 127,585,262.78 元。

(4) 公司在期末对固定资产进行全面检查未发现可回收金额低于账面价值的情况。

11、在建工程

(1) 在建工程明细

工程名称	预算数(万元)	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额	资金来源	工程投入占预算比例
西山工业园项目	16669		7,412,846.34	80,000.00		7,332,846.34	自筹	45%
南厂区改造项目	25912	415,460.00	28,020,443.57	1,480,463.21		26,955,440.36	自筹	77%
其他		6,798.29	681,897.17	59,998.29	596,608.00	32,089.17	自筹	
合计		422,258.29	36,115,187.08	1,620,461.50	596,608.00	34,320,375.87		

注：(1) 本公司第四届董事会第十七次会议审议通过《关于河北宣化工程机械股份有限公司

南厂区技术改造项目规划及实施的议案》，根据议案公司将南厂区进行全面的升级改造。项目期间 2010 年 11 月至 2012 年 6 月。预算资金 2.5912 亿元。

本公司第四届董事会第十九次会议审议通过《关于实施西山工业园铸造项目的议案》，根据议案公司拟实施西山工业园铸造项目一期工程。固定资产一期投资 1.6669 亿元，由河北钢铁集团有限公司为公司贷款提供担保。

(2) 在建工程其他减少是“厂区东围墙区域及大门西侧区域改造”项目因上述南厂区改造项目而报废拆除，直接记入固定资产清理造成。

(3) 公司在建工程项目，本期利息资本化情况：

项目	资金来源	累计金额	本期金额	说明
南厂区改造项目	金融机构贷款	0.00	2,228,547.36	
西山工业园项目	金融机构贷款	0.00	1,427,023.15	
合计		0.00	3,655,570.51	

(2) 本公司在建工程期末无减值迹象，未计提在建工程减值准备。

12、无形资产

(1) 无形资产明细

项目名称	原值	期初余额	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末余额	剩余摊销月
土地使用权	99,442,142.00	81,775,680.41			2,185,541.64	19,852,003.23	79,590,138.77	437
技术软件	5,476,708.41	2,330,445.03			438,330.10	3,584,593.48	1,892,114.93	12-101
办公软件	335,042.73	109,201.69			33,504.36	259,345.40	75,697.33	25-30
财务软件	80,000.00	47,333.18			8,000.00	40,666.82	39,333.18	59
合计	105,333,893.14	84,262,660.31			2,665,376.10	23,736,608.93	81,597,284.21	

(2) 期末无形资产无减值迹象，未计提无形资产减值准备。

13、递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 递延所得税资产

项目	暂时性差异		产生的递延所得税资产	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
应收款项坏账准备	14,011,551.96	13,136,936.53	3,502,893.46	3,284,234.15
存货跌价准备	758,610.63	2,636,474.87	189,652.66	659,118.72
长期待摊费用摊销				
可抵扣亏损				
无形资产摊销				
政府补助	1,875,000.00	2,250,000.00	468,750.00	562,500.00
合计	16,645,162.59	18,023,411.40	4,161,296.12	4,505,852.87

(2) 递延所得税负债

项 目	暂时性差异		产生的递延所得税负债	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
可供出售金融资产	173,969,909.96	240,754,059.72	43,492,477.49	60,188,514.93

15、资产减值准备

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
坏账准备-应收账款	7,246,631.51	822,280.70			8,068,912.21
坏账准备-其他应收款	5,890,305.02	52,334.74			5,942,639.76
存货跌价准备	2,636,474.87			1,877,864.24	758,610.63
合计	15,773,411.40	874,615.44		1,877,864.24	14,770,162.60

16、短期借款

(1) 短期借款类别

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款		
抵押借款		66,900,000.00
其中：委托贷款		
保证借款	201,000,000.00	148,000,000.00
其中：委托贷款		148,000,000.00
质押借款		
合计	201,000,000.00	214,900,000.00

(2) 保证借款明细情况

① 2011年3月16日，河北钢铁集团公司与张家口市商业银行牌楼西支行就本公司4000万元流动资金贷款合同签订保证合同（合同编号：17011100000182），保证期间为三年；

② 2011年11月28日，河北钢铁集团公司与中国农业银行张家口宣化支行就本公司5000万元流动资金贷款合同签订保证合同（合同编号：13100120110067418），保证期间为三年；

③ 2011年12月1日，河北钢铁集团公司与中国工商银行张家口宣化支行就本公司4100万元流动资金贷款合同签订保证合同（合同编号：2011年宣支保字0004号），保证期间为三年；

④ 2011年8月3日，河北钢铁集团公司与交通银行河北省分行就本公司3000万元流动资金贷款合同签订保证合同（合同编号：保字5110801号），保证期间为三年；

⑤ 2011年8月3日，河北钢铁集团公司与兴业银行石家庄分行就本公司4000万元流动资金贷款合同签订保证合同（合同编号：兴银石最保字110076号），保证期间为三年。

17、应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	142,500,000.00	0.00
商业承兑汇票		
合 计	142,500,000.00	0.00

注：本公司银行承兑汇票全部由河北钢铁集团公司担保。

18、应付账款

(1) 账龄分析

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	196,275,183.94	94.91	120,817,076.96	93.50
1至2年	5,122,059.74	2.48	5,368,785.48	4.16
2至3年	2,693,971.30	1.30	632,173.69	0.49
3年以上	2,710,582.24	1.31	2,388,319.32	1.85
合 计	206,801,797.22	100.00	129,206,355.45	100.00

(2) 账龄超过1年的应付账款 10,526,163.28 元，属结算尾款。

(3) 截止 2011 年 12 月 31 日，没有欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 期末大额应付账款

单位名称	所欠金额	账龄	占应付账款的比例	款项性质或内容
济宁市金牛机械有限公司	8,110,668.00	1年以内	3.92%	材料款
河北通海建设物资有限公司	7,759,151.38	1年以内	3.75%	工程材料款
河北宣化万丰机械有限公司	7,156,934.29	1年以内	3.46%	材料款
烟台富野机械集团有限公司	5,998,230.56	1年以内	2.90%	材料款
烟台市广兴履带厂	4,745,410.47	1年以内	2.29%	材料款
合计	33,770,394.70		16.32%	

19、预收账款

(1) 账龄分析

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	21,369,123.24	78.54	19,346,876.05	87.30
1至2年	3,823,778.87	14.06	280,563.16	1.27

2至3年	138,463.16	0.51	1,756,059.81	7.92
3年以上	1,873,857.60	6.89	778,759.41	3.51
合计	27,205,222.87	100.00	22,162,258.43	100.00

(2) 期末余额中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 账龄超过 1 年的预收账款 5,836,099.63 元，未结转的原因是客户预付的款项不足未发货或已结算未退回的剩余款。

(4) 预收关联方的款项详见“附注七、3”。

20、应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		76,121,473.20	69,373,273.20	6,748,200.00
二、职工福利		7,136,550.87	7,136,550.87	
三、社会保险费	3,510,742.38	26,450,994.27	23,255,854.41	6,705,882.24
其中：1、医疗保险费	510,552.96	6,742,043.06	5,484,904.63	1,767,691.39
2、基本养老保险	1,225,201.60	17,138,218.44	15,532,066.76	2,831,353.28
3、年金缴费				
4、失业保险费	1,722,479.17	1,836,237.69	1,512,264.09	2,046,452.77
5、工伤保险费	52,508.65	734,495.08	726,618.93	60,384.80
6、生育保险费				
四、住房公积金	1,442,275.74	5,092,443.00	5,902,984.40	631,734.34
五、工会经费和教育经费	146,001.95	1,387,465.47	1,367,220.33	166,247.09
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿				
八、其他	3,500.00			3,500.00
合计	5,102,520.07	116,188,926.81	107,035,883.21	14,255,563.67

21、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	24,700,865.24	31,718,254.67
营业税	-42,879.50	-42,476.50
城市维护建设税	3,418,561.52	2,547,602.70
企业所得税	5,021,050.11	8,283,350.71
个人所得税	43,962.04	198,157.42
教育费附加	6,193,322.53	5,570,118.18
土地使用税	-	1,706,880.00
合计	39,334,881.94	49,981,887.18

22、应付利息

项 目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	364,446.67	318,407.10
长期借款应付利息		
合 计	364,446.67	318,407.10

23、应付股利

投资者名称	期末余额	期初余额	原因
中国华能财务有限公司	49,583.33	49,583.33	股东未领取

24、其他应付款

(1) 账龄分析

账 龄	期末余额		期初余额	
	金 额	比 例%	金 额	比 例%
1 年以内	16,506,954.79	80.30	10,926,658.80	86.35
1-2 年	2,391,476.91	11.63	1,110,974.79	8.78
2-3 年	1,084,975.29	5.28	35,920.00	0.28
3 年以上	572,674.21	2.79	581,392.98	4.59
合 计	20,556,081.20	100.00	12,654,946.57	100

(2) 期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 大额其他应付款项明细

单位名称	所欠金额	账龄	占其他应付款的比例	款项性质或内容
投标保证金	8,259,300.00	1 年以内	40.18%	押金
宣工生活服务公司	5,905,829.23	1 年以内	28.73%	房租、取暖费
上海宝华威热处理设备有限公司	304,140.00	1 年以内	1.48%	合作款
张家口市宣化区排水有限公司	280,198.00	1-2 年	1.36%	合作款
山东安信起重设备有限公司	191,388.08	1 年以内	0.93%	合作款
合 计	14,940,855.31		72.68%	

注：其他应付款期末数比期初数增加了 64.51%，主要原因是公司“南厂区技术改造项目”和“西山工业园项目”工程招标保证金增加所致。

25、其他流动负债（递延收益）

项 目	补助总金额	影响期间	期初余额	本期增加	本期转销	期末余额	剩余期间
技改专项补助	3,000,000.00	8 年	2,250,000.00		375,000.00	1,875,000.00	5 年
合 计	3,000,000.00		2,250,000.00		375,000.00	1,875,000.00	

注：2009年，根据河北省发展和改革委员会、河北省工业和信息化厅《关于转发下达重点产业振兴和技术改造专项（第一批）2009年新增中央预算内投资计划的通知》（冀发改工综【2009】1123号）文的要求，本公司收到“大马力推土机技改”设备购置款300万元。根据会计准则规定，此项资金将在资产受益期内平均摊销。

26、长期借款

项目	期末余额	期初余额	剩余期间
信用借款	2,880,000.00	3,240,000.00	8年

注：长期借款为张家口市财政局国债转贷资金，借款期限为2004年10月27日至2019年10月27日。合同规定：贷款从第5年开始定额还本并付息；利率以当年一年期定期存款利率为基础上浮0.3%。2009年开始归还本金，2011年度归还本金360,000元。

27、股本

（1）公司股份均为人民币普通股，每股面值1元，股本结构如下：

项目	年初数		本次变动增减(+,-)					期末数	
	数量(股)	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量(股)	比例
一、有限售条件股份	101,743,367	51.39%				-101,742,467	-101,742,467	900	0.0005%
1、国家持股									
2、国有法人持股	101,742,167	51.38%				-101,742,167	-101,742,167	0	
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
5、高管股份	1,200	0.01%				-300	-300	900	0.0005%
二、无限售条件股份	96,256,633	48.61%				101,742,467	101,742,467	197,999,100	99.9995%
1、人民币普通股	96,256,633	48.61%				101,742,467	101,742,467	197,999,100	99.9995%
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	198,000,000	100%						198,000,000	100%

（2）公司股东名称、股份性质、持股数量及其变动情况如下：

股东名称或股份类别	股份性质	期末数	年初数	比例	变动原因
河北宣工机械发展有限责任公司	国有法人股	70,369,667	70,369,667	35.54%	
河北省国有资产控股运营有限公司	国有法人股	31,372,500	31,372,500	15.84%	
社会公众 A 股股东	社会公众股	96,257,833	96,257,833	48.62%	
合计		198,000,000	198,000,000	100%	

28、资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	161,806,944.44			161,806,944.44
其他资本公积	182,316,228.03		50,088,112.32	132,228,115.71
合 计	344,123,172.47		50,088,112.32	294,035,060.15

注：“资本公积—其他资本公积”本期价值增减原因为可供出售金融资产公允价值变动及处置引起的资本公积变化。

29、盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	14,959,166.69	1,054,525.84		16,013,692.53
任意盈余公积				
合 计	14,959,166.69	1,054,525.84		16,013,692.53

30、未分配利润

项 目	期末余额	期初余额
期初未分配利润	63,465,733.84	45,616,316.06
加：会计政策变更		
前期差错更正		
调整后期初未分配利润	63,465,733.84	45,616,316.06
加：本期净利润	10,310,945.02	19,837,257.00
减：提取法定盈余公积	1,054,525.84	1,987,839.22
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
其他		
期末未分配利润	72,722,153.02	63,465,733.84

31、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上年同期发生额
主营业务收入	516,371,032.03	660,625,541.35

其他业务收入	57,593,033.77	55,710,892.41
合 计	573,964,065.80	716,336,433.76

(2) 营业成本

项 目	本期发生额	上年同期发生额
主营业务成本	454,015,918.44	578,220,478.59
其他业务成本	57,325,191.04	44,370,880.49
合 计	511,341,109.48	622,591,359.08

(3) 分产品列示主营业务

项目	主营业务收入		主营业务成本	
	本期发生额	上年同期发生额	本期发生额	上年同期发生额
推土机	479,190,646.13	611,387,592.37	415,330,124.92	538,133,644.19
装载机	1,522,821.05		1,480,291.73	
挖掘机	2,318,376.07	435,897.44	2,313,320.51	396,581.20
松土器	0.00	248,376.07	0.00	224,029.93
自制半成品及毛坯	24,582,786.98	23,970,855.18	24,922,293.32	23,422,974.32
其他	8,756,401.80	24,582,820.29	9,969,887.96	16,043,248.95
合计	516,371,032.03	660,625,541.35	454,015,918.44	578,220,478.59

(4) 分地区列示主营业务

项目	本期发生额		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	389,693,445.77	350,095,463.18	560,603,603.88	506,842,058.29
国外	126,677,586.26	103,920,455.26	100,021,937.47	71,378,420.30
合计	516,371,032.03	454,015,918.44	660,625,541.35	578,220,478.59

(5) 其他业务收入和其他业务成本

项目	本期发生额		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
销售材料	51,081,874.72	51,461,584.68	42,139,927.23	42,520,968.27
价外收入(价外的运费、包装费)	1,480,939.50	5,476,436.53		
其他	5,030,219.55	387,169.83	13,570,965.18	1,849,912.22
合计	57,593,033.77	57,325,191.04	55,710,892.41	44,370,880.49

(6) 前五名客户销售收入

客户名称	销售金额	占销售总额比例
哈尔滨斯坦工程机电设备有限责任公司	22,418,919.56	3.91%

贵州安宇机电设备有限公司	21,315,042.74	3.71%
宣化亿达物资工贸有限责任公司	18,592,643.83	3.24%
昆明宣通机械设备有限公司	15,854,871.79	2.76%
中国机械设备工程股份有限公司	14,615,384.62	2.55%
前五名客户销售收入总额	92,796,862.54	16.17%

32、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计缴标准
营业税	4,065.00	73,264.60	应交流转税的 5%
城建税	2,227,039.44	2,997,020.40	应交流转税的 7%
教育费附加	1,591,833.34	2,191,683.69	应交流转税的 5%
合 计	3,822,937.78	5,261,968.69	

33、财务费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	11,536,055.84	13,874,756.61
减：利息收入	2,200,015.23	446,500.37
手续费支出	146,323.48	545,050.77
汇兑净损益	-444,143.27	-246,241.15
其他	-62,437.43	405,194.26
合 计	8,975,783.39	14,132,260.12

34、资产减值损失

项 目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	874,615.44	2,993,210.97
存货跌价损失	-1,877,864.24	-1,966,211.00
固定资产减值损失		
无形资产减值损失		
合 计	-1,003,248.80	1,026,999.97

35、投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权分配来的利润		900,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的分红	2,215,500.00	1,477,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	50,802,427.04	51,276,457.47

其他		
合计	53,017,927.04	53,653,457.47

36、营业外收入

项 目	本期发生额	上年同期发生额
1、非流动资产处置利得合计	175,470.18	1,634,779.10
其中：处置非流动资产利得合计	175,470.18	1,634,779.10
2、债务重组利得	288,346.02	176,051.87
3、非货币性交易利得		
4、罚款收入		2,600.00
5、政府补助	410,100.00	987,000.00
6、盘盈利得		
7、捐赠利得		
8、其他	4,987.09	2,511.70
合 计	878,903.29	2,802,942.67

注：政府补助：2009年，本公司收河北省发展和改革委员会、河北省工业和信息化厅《关于转发下达重点产业振兴和技术改造专项（第一批）2009年新增中央预算内投资计划的通知》（冀发改工综【2009】1123号）文拨付的扩大马力推土机技改补助300万元，此项补助根据会计准则需要递延确认收益，本期确认收益37.5万元；2011年11月，收张家口市财政局拨付“品牌建设成果”奖励2.5万元；2011年7月收宣化区财政支付中心节能奖5千元；2011年7月收河北省财政支付中心企业处2010年扶持资金3千元；宣工技术中心收财政专利资助2100元。

37、营业外支出

项 目	本期发生额	上年同期发生额
1、非流动资产处置损失合计	1,465,079.34	7,164,196.63
其中：处置非流动资产损失合计	1,465,079.34	7,164,196.63
2、债务重组损失		154,000.00
3、非货币性交易损失		
4、公益性捐赠支出		
5、非常损失		
6、盘亏损失		
7、罚款支出	96,600.00	256,049.28
8、其他		357,734.78
合 计	1,561,679.34	7,931,980.69

38、所得税费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
递延所得税费用	344,556.75	-366,638.34
当期所得税费用	2,995,614.80	6,617,925.65

合 计	3,340,171.55	6,251,287.31
-----	--------------	--------------

39、其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-66,784,149.76	164,308,547.43
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-16,696,037.44	38,481,296.83
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		55,979,741.24
合计	-50,088,112.32	69,847,509.36

40、现金流量表注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上年同期发生额
收保证金	4,507,500.00	9,641,586.55
备用金	929,092.71	3,346,390.74
利息收入	190,192.66	446,500.37
补贴收入	35,100.00	612,000.00
其他	2,398,298.50	920,347.06
合 计	8,060,183.87	14,966,824.72

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上年同期发生额
履约保证金	8,931,200.00	6,619,786.55
备用金	6,409,436.00	4,672,417.00
运输费	2,727,382.04	6,480,343.74
信息费	1,047,774.01	2,915,455.00
业务招待费	3,391,934.63	2,760,837.69
差旅费	3,359,496.68	6,434,509.89
技术开发费	2,833,806.28	1,276,587.96
会议费	1,813,863.00	1,282,319.70
修理费	4,265,692.08	5,295,062.69
业务经费	4,178,295.59	7,893,120.44
中介服务费	230,000.00	
其他	1,917,009.47	25,648.81
合 计	41,105,889.78	45,656,089.47

41、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量

项 目	本期发生额	上年同期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	10,310,945.02	19,837,257.00
加: 资产减值准备	-1,003,254.26	1,026,999.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,433,122.56	11,982,707.44
无形资产摊销	2,665,376.10	2,716,938.05
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“一”号填列)	1,289,609.16	5,529,417.53
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)	-	
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)		
财务费用(收益以“一”号填列)	8,975,783.39	14,695,576.88
投资损失(收益以“一”号填列)	-53,017,927.04	-53,653,457.47
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	344,556.75	-366,638.34
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)		
存货的减少(增加以“一”号填列)	-52,656,748.47	139,511,964.56
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-14,695,727.70	-96,994,201.77
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	95,572,156.55	-54,870,077.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,217,892.06	-10,583,513.32
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	96,689,097.52	74,624,447.39
减: 现金的期初余额	74,624,447.39	65,591,287.83
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	22,064,650.13	9,033,159.56

(2) 现金和现金等价物

项 目	本期发生额	上年同期发生额
一、现金	96,689,097.52	74,624,447.39
其中: 库存现金	13,239.97	15,736.03
可随时用于支付的银行存款	29,180,430.91	68,195,402.60
可随时用于支付的其他货币资金	67,495,426.64	6,413,308.76
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	96,689,097.52	74,624,447.39
使用受限制的现金和现金等价物		

六、母公司财务报表有关项目附注

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现 金	8,814.16	8,983.22
银行存款	27,732,535.05	66,678,452.60
其他货币资金	67,495,426.64	6,413,308.76
合 计	95,236,775.85	73,100,744.58

注：（1）货币资金期末数比期初数增加了 30.37%，主要原因是由于将持有的可供出售金额资产部分出售，收到货币资金所致。

（2）其他货币资金主要是银行承兑汇票保证金。

2、应收账款

（1）按种类分类

项目	期末余额				期初余额			
	账面金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大并单项计提坏账准备								
账龄组合	175,397,001.97	100%	8,068,906.75	100%	190,060,798.84	100%	7,246,631.51	100%
无风险组合								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	175,397,001.97	100%	8,068,906.75	100%	190,060,798.84	100%	7,246,631.51	100%

注：应收账款单项金额达到 100 万元的划分为单项金额重大的应收账款。

（2）应收账款按账龄组合分析列示如下：

账 龄	期末余额				期初余额			
	金 额	比例%	坏账准备	净额	金 额	比例%	坏账准备	净额
1 年以内	139,494,716.37	79.53	4,184,841.50	135,309,874.87	166,020,944.13	87.34	4,980,628.32	161,040,315.81
1-2 年	6,362,440.77	3.63	318,122.04	6,044,318.73	10,771,844.77	5.67	538,592.24	10,233,252.53
2-3 年	17,300,670.24	9.86	1,730,067.02	15,570,603.22	5,255,810.85	2.77	525,581.09	4,730,229.76

3年以上	12,239,174.59	6.98	1,835,876.19	10,403,298.40	8,012,199.09	4.22	1,201,829.86	6,810,369.23
合计	175,397,001.97	100	8,068,906.75	167,328,095.22	190,060,798.84	100	7,246,631.51	182,814,167.33

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日，持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

项目	期末余额	占应收账款总额的比例
河北宣工机械发展有限责任公司	760,300.42	0.43%
合计	760,300.42	0.43%

(4) 本公司 2011 年度，无实际核销的应收账款。

(5) 应收账款前五名情况

项目	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例	账龄
宣工集团成套设备销售服务中心	关联方	19,511,590.70	11.12%	一年以内
中国机械设备工程股份有限公司	非关联方	14,824,373.90	8.45%	一年以内
昆明宣通机械设备有限公司	非关联方	7,737,400.00	4.41%	2-3 年
中信建设有限责任公司	非关联方	7,271,276.00	4.15%	一年以内
缅甸联力公司	非关联方	6,706,780.57	3.82%	一年以内
前五名欠款单位合计		56,051,421.17	31.95%	

3、其他应收款

(1) 按种类分类

项目	期末余额				期初余额			
	账面金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例	金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大并单项计提坏账准备	5,601,576.03	34.23	5,601,576.03	94.26	5,601,576.03	42.79	5,601,576.03	95.10
账龄组合	6,731,841.92	41.13	341,063.73	5.74	5,635,745.80	43.05	288,728.99	4.90
无风险组合	4,191,901.47	24.64			1,853,725.40	14.16		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	16,525,319.42	100.00	5,942,639.76	100.00	13,091,047.23	100.00	5,890,305.02	100.00

注：(1) 应收账款单项金额达到 100 万元的划分为单项金额重大的应收账款按风险分类。

注：(2) 期末单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	原因
宣化永泰工矿机械有限公司	5,601,576.03	5,601,576.03	100%	破产程序中，预计无收回

(2) 其他应收款按组合分析列示如下:

账龄	期末余额				期初余额			
	金额	比例%	坏账准备	净值	金额	比例%	坏账准备	净值
1年以内	9,343,210.44	85.53	154,539.27	9,188,671.17	6,274,477.73	83.77	132,622.57	6,141,855.16
1-2年	451,416.38	4.13	22,570.82	428,845.56	179,430.20	2.40	8,971.51	170,458.69
2-3年	108,276.90	0.99	10,827.69	97,449.21	163,991.60	2.19	16,399.16	147,592.44
3年以上	1,020,839.67	9.35	153,125.95	867,713.72	871,571.67	11.64	130,735.75	740,835.92
合计	10,923,743.39	100	341,063.73	10,582,679.66	7,489,471.20	100	288,728.99	7,200,742.21

(3) 位列前五名其他应收款情况

欠款人名称	欠款金额	性质或内容	账龄	占总额比例
宣化永泰工矿机械有限公司	5,601,576.03	预付货款	3年以上	33.90%
出口退税	1,807,911.13	出口退税	1年以内	10.94%
北京科希盟软件有限公司	1,176,000.00	技术合作	1年以内	7.12%
沈阳数控机床有限责任公司	483,000.00	技术合作	1年以内	2.92%
张家口顺达铁路运输服务中心	274,377.56	服务费	1年以内	1.66%
合计	9,342,864.72			56.54%

(4) 截至 2011 年 12 月 31 日, 无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 本报告期无核销的其他应收款情况

4、长期股权投资

(1) 长期股权资及减值准备

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
成本法核算	16,500,000.00		16,500,000.00	16,500,000.00		16,500,000.00
权益法核算						
合计	16,500,000.00		16,500,000.00	16,500,000.00		16,500,000.00

(2) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
深圳市高特佳投资集团有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00			15,000,000.00
张家口市宣化宣工气体有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00			1,500,000.00
合计	16,500,000.00	16,500,000.00			16,500,000.00

成本法核算的长期股权投资（续）

序号	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
1	6.36	6.36	无	0.00	0.00	900,000.00
2	100	100	无	0.00	0.00	0.00

5、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上年同期发生额
主营业务收入	516,371,032.03	660,625,541.35
其他业务收入	57,347,119.22	55,710,892.41
合 计	573,718,151.25	716,336,433.76

(2) 营业成本

项 目	本期发生额	上年同期发生额
主营业务成本	454,015,918.44	578,220,478.59
其他业务成本	56,938,021.21	44,370,880.49
合 计	510,953,939.65	622,591,359.08

(3) 分产品列示主营业务

项目	主营业务收入		主营业务成本	
	本期发生额	上年同期发生额	本期发生额	上年同期发生额
推土机	479,190,646.13	611,387,592.37	415,330,124.92	538,133,644.19
装载机	1,522,821.05		1,480,291.73	
挖掘机	2,318,376.07	435,897.44	2,313,320.51	396,581.20
松土器	0.00	248,376.07	0.00	224,029.93
自制半成品及毛坯	24,582,786.98	23,970,855.18	24,922,293.32	23,422,974.32
其他	8,756,401.80	24,582,820.29	9,969,887.96	16,043,248.95
合计	516,371,032.03	660,625,541.35	454,015,918.44	578,220,478.59

(4) 分地区列示主营业务

项目	本期发生额		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	389,693,445.77	350,095,463.18	560,603,603.88	506,842,058.29
国外	126,677,586.26	103,920,455.26	100,021,937.47	71,378,420.30
合计	516,371,032.03	454,015,918.44	660,625,541.35	578,220,478.59

(5) 其他业务收入和其他业务成本

项目	本期发生额	上年同期数

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
销售材料	51,081,874.72	51,461,584.68	42,139,927.23	42,520,968.27
价外收入(运费、包装费)	1,480,939.50	5,476,436.53		
其他	4,784,305.00		13,570,965.18	1,849,912.22
合计	57,347,119.22	56,938,021.21	55,710,892.41	44,370,880.49

(6) 前五名客户销售收入

客户名称	销售金额	占销售总额比例
哈尔滨斯坦工程机电设备有限责任公司	22,418,919.56	3.91%
贵州安宇机电设备有限公司	21,315,042.74	3.71%
宣化亿达物资工贸有限责任公司	18,592,643.83	3.24%
昆明宣通机械设备有限公司	15,854,871.79	2.76%
中国机械设备工程股份有限公司	14,615,384.62	2.55%
前五名客户销售收入总额	92,796,862.54	16.17%

6、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量

项 目	本期发生额	上年同期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	10,545,258.37	19,878,392.19
加: 资产减值准备	-1,003,254.26	1,026,999.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,433,122.56	11,982,707.44
无形资产摊销	2,665,376.10	2,716,938.05
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“一”号填列)	1,289,609.16	5,529,417.53
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)		
财务费用(收益以“一”号填列)	8,967,943.80	14,695,576.88
投资损失(收益以“一”号填列)	-53,017,927.04	-53,653,457.47
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	344,556.75	-366,638.34
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)		
存货的减少(增加以“一”号填列)	-52,656,748.47	139,511,964.56
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-14,862,079.16	-96,994,201.77
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	95,583,415.39	-54,934,915.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,289,273.20	-10,607,216.13

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	95,236,775.85	73,100,744.58
减：现金的期初余额	73,100,744.58	65,591,287.83
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	22,136,031.27	7,509,456.75

(2) 现金和现金等价物

项 目	本期发生额	上年同期发生额
一、现金	95,236,775.85	73,100,744.58
其中：库存现金	8,814.16	8,983.22
可随时用于支付的银行存款	27,732,535.05	66,678,452.60
可随时用于支付的其他货币资金	67,495,426.64	6,413,308.76
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	95,236,775.85	73,100,744.58
使用受限制的现金和现金等价物		

七、关联方关系及其交易

1、关联方的认定标准

由本公司控制、共同控制或施加重大影响的一方，或者能对本公司实施控制、共同控制或重大影响的一方；或者同受一方控制、共同控制或重大影响的另一企业，被界定为本公司的关联方。

2、关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人	组织机构代码
河北钢铁集团有限公司	河北省石家庄市裕华西路燕山大厦	所属企业的资产管理；对外投资等	公司实际控制人	国有独资公司	王义芳	677356885
河北省国有资产控股运营有限公司	河北省石家庄市建设南大街21号	经省政府批准，负责所出资企业及托管企业的资产管理，负责省属国有企业不良资产的接	公司第二大股东	国有独资公司	邱建武	76516335-4

河北宣工机械发展 有限责任公司	宣化东升路 21 号	收、管理和处置；对外 投资等 机械制造销售等	公司第一大股 东	国有独资公司	冯喜京	79416853-3
张家口市宣化宣工 气体有限公司	宣化东升路 21 号	生产、销售氧气氮气	子公司	有限责任	周绍利	56323196-1

宣化工程机械集团有限公司已于 2006 年 7 月 21 日被张家口市中级人民法院宣布依法破产，其持有本公司的 7,036.9667 万股已被河北宣工机械发展有限责任公司竞买，该部分股权于 2008 年 3 月 18 日完成过户手续，至此宣工发展成为公司的第一大股东。

2007 年 6 月 18 日，国控公司与欧力重工、福田雷沃签署了三方股权转让协议，受让了欧力重工持有本公司的 19.01% 股权，该部分股权于 2007 年 7 月 4 日完成过户手续。

2007 年 7 月 31 日，国控公司与宣工发展的四十二名自然人股东签署了股份转让协议，与张家口市宣化区财政局签署了股权无偿划转协议。根据协议内容，国控公司受让宣工发展股东 100% 股权，宣工发展成为国控公司的全资子公司。2008 年 1 月 16 日中国证券监督管理委员会出具的《关于核准豁免河北省国有资产控股运营有限公司、河北宣工机械发展有限责任公司要约收购河北宣化工程机械股份有限公司股票义务的批复》中，同意豁免国控公司因间接受购而持有和控制本公司 10,174.2167 万股（占总股本 51.38%）股份而应履行的要约收购义务，至此国控公司成为公司的实际控制人。

2010 年 6 月 21 日，河北省国有资产监督管理委员会（以下简称“省国资委”）下发《关于河北宣工机械发展有限责任公司委托河北钢铁集团有限公司管理有关问题的通知》，将国控公司所持宣工发展 100% 国有股权委托河北钢铁集团持有。2011 年 5 月 23 日，河北省国资委下发《关于将河北宣工机械发展有限责任公司全部股权划转给河北钢铁集团有关情况的函》（冀国资函[2011]18 号）文件，决定将原国控公司持有宣工发展 100% 股权无偿划转河北钢铁集团持有。至此河北钢铁集团成为本公司的实际控制人。

子公司张家口市宣化宣工气体有限公司，2010 年 9 月设立。注册资本 150 万元，本公司货币出资，拥有 100% 表决权。

（2）存在控制关系关联方的注册资本及其变动

企业名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
河北钢铁集团有限公司	20,000,000,000.00			20,000,000,000.00
河北省国有资产控股运营有限公司	2,000,000,000.00			2,000,000,000.00
河北宣工机械发展有限责任公司	175,905,500.00			175,905,500.00

（3）存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化和表决权比例

企业名称	年初数	比例(%)	期末数	比例(%)	表决权比例 (%)
------	-----	-------	-----	-------	--------------

河北钢铁集团有限公司					15.84
河北省国有资产控股运营有限公司	31,372,500.00	15.84	31,372,500.00	15.84	0.00
河北宣工机械发展有限责任公司	70,369,667.00	35.54	70,369,667.00	35.54	35.54

(4) 不存在控制关系的关联方

企业名称	与本企业关系	组织机构代码
宣工集团成套设备销售服务中心	本公司母公司的子公司	10632186-5
宣化工程挖掘机有限公司	本公司母公司的子公司	74017936-8
河北钢铁集团滦县司家营铁矿有限公司	本公司实际控制人的子公司	757540439
河北钢铁集团矿业有限公司庙沟铁矿	本公司实际控制人的子公司	
河北钢铁股份有限公司邯郸分公司	本公司实际控制人的子公司	
河北钢铁集团矿业有限公司	本公司实际控制人的子公司	104793041
舞阳钢铁有限责任公司	本公司实际控制人的子公司	70657527-9
邯钢集团邯宝钢铁有限公司	本公司实际控制人的子公司	66659726-1
唐山中厚板材有限公司	本公司实际控制人的子公司	766614559
石家庄钢铁集团有限公司	本公司实际控制人的子公司	
宣化钢铁集团有限责任公司	本公司实际控制人的子公司	106181022
深圳高特佳投资集团有限公司	不具有控制、共同控制和重大影响的被投资单位	72713894-0
中工国际工程股份有限公司	不具有控制、共同控制和重大影响的被投资单位	71092832-1

3、关联方交易

(1) 本公司与关联方在经济交易活动中，以市场价格为依据，制定交易价格，进行交易和结算。

(2) 同关联方债权、债务

项 目	期末数	年初数
应收账款合计	26,441,648.10	21,962,471.51
河北宣工机械发展有限责任公司	762,300.40	
宣工集团成套设备销售服务中心	19,511,590.70	21,962,471.51
河北钢铁集团滦县司家营铁矿有限公司	6,020,000.00	
中工国际工程股份有限公司	147,757.00	
应付账款合计	741,378.10	14,109,150.47
宣化工程挖掘机有限公司	741,378.10	2,969,412.42
河北宣工机械发展有限公司		11,139,738.05
预付账款合计	1,368,168.04	
唐山中厚板材有限公司	1,157,838.49	

河北钢铁股份有限公司邯郸分公司	113,749.44	
邯钢集团邯宝钢铁有限公司	57,097.63	
石家庄钢铁集团有限公司	37,054.26	
宣化钢铁集团有限责任公司	41.80	
舞阳钢铁有限责任公司	2,386.42	
预收账款合计	4,390,000.00	6,200.00
中工国际工程股份有限公司		6,200.00
河北钢铁集团矿业有限公司庙沟铁矿	2,780,000.00	
河北钢铁集团矿业有限公司	1,610,000.00	

(3) 向关联方采购货物及劳务

关联方	交易内容	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
河北宣工机械发展有限责任公司	材料、毛坯	9,610,642.93	2.02%	10,646,367.08	2.28%
宣化工程挖掘机有限公司	配件			34,097,030.61	7.29%
宣工集团成套设备销售服务中心	装载机、配件、材料、劳务	94,673.50	0.02%	5,613,066.68	1.20%
河北钢铁股份有限公司邯郸分公司	原材料	13,654,915.01	2.87%		
邯钢集团邯宝钢铁有限公司	原材料	3,291,677.81	0.69%		
石家庄钢铁集团有限公司	原材料	762,261.32	0.16%		
唐山中厚板材有限公司	原材料	8,167,103.09	1.72%		
宣化钢铁集团有限责任公司	原材料	895,549.63	0.19%		
舞阳钢铁有限责任公司	原材料	289,630.84	0.06%		
合计		36,766,454.13	7.73%	50,356,464.37	10.77%

(4) 向关联方销售货物

关联方	交易内容	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
宣工集团成套设备销售服务中心	配件、主机、毛坯			10,522,853.31	1.59%
宣化工程挖掘机有限公司	原材料、配套件	311,413.22	0.05%	31,499,939.25	4.77%
河北宣工机械发展有限责任公司	主机、材料、毛坯	8,087,595.07	1.41%	3,277,730.17	0.50%
河北钢铁集团矿业有限公司	推土机	726,500.00	0.13%		
中工国际工程股份有限公司	推土机	420,962.56	0.07%		
合计		9,546,470.85	1.66%	45,300,522.73	6.86%

(5) 关联方委托贷款

本公司无关联方委托贷款

(6) 关联方计付利息

提供委托贷款或借款的关联方	内容	交易金额	
		本期发生额	上年同期发生额
河北省国有资产控股运营有限公司	计付委贷利息		954,246.58
河北宣工机械发展有限责任公司	计付利息	2,827,519.44	285,139.73
合 计		2,827,519.44	3,549,096.36

(7) 关联担保事项

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日
河北钢铁集团有限公司	河北宣化工程机械股份公司	40,000,000.00	2011.03.16	2014.03.15
河北钢铁集团有限公司	河北宣化工程机械股份公司	50,000,000.00	2011.11.28	2014.11.27
河北钢铁集团有限公司	河北宣化工程机械股份公司	41,000,000.00	2011.12.01	2014.11.30
河北钢铁集团有限公司	河北宣化工程机械股份公司	30,000,000.00	2011.08.03	2014.08.02
河北钢铁集团有限公司	河北宣化工程机械股份公司	40,000,000.00	2011.08.04	2014.08.03
河北钢铁集团有限公司	河北宣化工程机械股份公司	142,500,000.00	银行承兑汇票	

(8) 其他关联事项

关联方	交易内容	本期发生额	上期发生额
河北宣工机械发展有限责任公司	计付综合服务费	660,000.00	660,000.00
河北宣工机械发展有限责任公司	计付土地租赁费	550,000.00	550,000.00

(9) 除上所述外，公司不存在需要披露的其他关联事项。

七、或有事项

本公司以前年度为河北宝硕股份有限公司开具银行承兑汇票提供担保，金额为 8,074,000.00 元，现该项担保已逾期。截止 2011 年 12 月 31 日，该担保事项未有变化。

八、承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日止本公司无需披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后非调整事项

鉴于目前国内机械制造行业的发展形势依然严峻、复杂，为稳妥应对经营环境的变化，公司 2011 年度暂不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。未分红的资金主要用于技改项目建设和补充流动资金。

十、其他重要事项

2011 年 3 月 21 日，本公司第四届董事会第十八次会议决议通过《关于挂牌出售深圳高特佳投资集团有限公司股权的议案》，公司拟通过产权机构挂牌出售所持有的深圳高特佳公司 1500 万股股权。

2010年6月21日，河北省国有资产监督管理委员会（以下简称“省国资委”）下发《关于河北宣工机械发展有限责任公司委托河北钢铁集团有限公司管理有关问题的通知》，将国控公司所持宣工发展100%国有股权委托河北钢铁集团持有。2011年5月23日，河北省国资委下发《关于将河北宣工机械发展有限责任公司全部股权划转给河北钢铁集团有关情况的函》（冀国资函[2011]18号）文件，决定将原国控公司持有宣工发展100%股权无偿划转河北钢铁集团持有。至此河北钢铁集团成为本公司的实际控制人。

按照规定此项股权划转需报国务院国资委批准，截至报表报出日，相关批准手续正在办理中。

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”），本公司非经常性损益如下：

项 目	金 额	备 注
非流动性资产处置损益	-1,289,609.16	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助	410,100.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素		
债务重组损益	288,346.02	
企业重组费用		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	50,802,247.04	处置可供出售金融资产收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-91,612.91
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小 计	50,119,470.99
加：少数股权影响	
所得税的影响	-12,554,017.75
减：少数股东损益	
归属于母公司的当期非经常性损益合计	37,565,453.24

十二、净资产收益率及每股收益

报告期利润	报表金额	加权平均净资产 收益率	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	10,310,945.02	1.70%	0.0521	0.0521
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	-27,254,508.22	-4.51%	-0.1376	-0.1376

注 1：基本每股收益和稀释每股收益的计算依据为《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》；

注 2：在资产负债表日至财务报告批准报出日之间，企业无发行在外普通股或潜在普通股股数发生重大变化的情况，如：股份发行、股份回购、潜在普通股发行、潜在普通股转换或行权等。

十三、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注经本公司第四届董事会第二十六次会议于 2012 年 4 月 22 日批准发布。

公司名称：河北宣化工程机械股份有限公司

法定代表人：

冯喜京

日期：2012 年 4 月 22 日

主管会计工作负责人：

王建春

日期：2012 年 4 月 22 日

会计机构负责人：

王延伟

日期：2012 年 4 月 22 日

合并资产负债表

编制单位：河北宣化工程机械股份有限公司 2011年12月31日

金额单位：人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	96,689,097.52	74,624,447.39
交易性金融资产			
应收票据	五、2	51,778,900.00	1,000,000.00
应收账款	五、3	167,328,271.76	182,814,167.33
预付款项	五、4	117,628,830.92	24,271,715.71
应收利息			
应收股利	五、5		900,000.00
其他应收款	五、6	10,423,412.91	7,200,742.21
存货	五、7	398,979,262.13	346,322,513.66
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		842,827,775.24	637,133,586.30
非流动资产：			
可供出售金融资产	五、8	179,022,292.67	247,249,800.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、9	15,000,000.00	15,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	五、10	124,156,935.98	132,028,388.29
在建工程	五、11	34,320,375.87	422,258.29
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、12	81,597,284.21	84,262,660.31
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、13	4,161,296.12	4,505,852.87
其他非流动资产			
非流动资产合计		438,258,184.85	483,468,959.76
资产总计		1,281,085,960.09	1,120,602,546.06

法定代表人：冯喜京

主管会计工作负责人：王建春

会计机构负责人：王延伟

合并资产负债表

编制单位：河北宣化工程机械股份有限公司

2011年12月31日

金额单位：人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五、16	201,000,000.00	214,900,000.00
交易性金融负债			
应付票据	五、17	142,500,000.00	
应付账款	五、18	206,801,797.22	129,206,355.45
预收款项	五、19	27,205,222.87	22,162,258.43
应付职工薪酬	五、20	14,255,563.67	5,102,520.07
应交税费	五、21	39,334,881.94	49,981,887.18
应付利息	五、22	364,446.67	318,407.10
应付股利	五、23	49,583.33	49,583.33
其他应付款	五、24	20,556,081.20	12,654,946.57
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、25	1,875,000.00	2,250,000.00
流动负债合计		653,942,576.90	436,625,958.13
非流动负债：			
长期借款	五、26	2,880,000.00	3,240,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	五、13	43,492,477.49	60,188,514.93
其他非流动负债			
非流动负债合计		46,372,477.49	63,428,514.93
负债合计		700,315,054.39	500,054,473.06
股东权益：			
股本	五、27	198,000,000.00	198,000,000.00
资本公积	五、28	294,035,060.15	344,123,172.47
减：库存股			
盈余公积	五、29	16,013,692.53	14,959,166.69
未分配利润	五、30	72,722,153.02	63,465,733.84
归属于母公司所有者权益合计		580,770,905.70	620,548,073.00
少数股东权益			
所有者权益合计		580,770,905.70	620,548,073.00
负债和所有者权益总计		1,281,085,960.09	1,120,602,546.06

法定代表人：冯喜京

主管会计工作负责人：王建春

会计机构负责人：王延伟

母公司资产负债表

编制单位：河北宣化工程机械股份有限公司

2011年12月31日

金额单位：人民币 元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	95,236,775.85	73,100,744.58
交易性金融资产			
应收票据		51,778,900.00	1,000,000.00
应收账款		167,328,095.22	182,814,167.33
预付款项		117,628,830.92	24,271,715.71
应收利息			
应收股利			900,000.00
其他应收款		10,582,679.66	7,200,742.21
存货		398,979,262.13	346,322,513.66
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		841,534,543.78	635,609,883.49
非流动资产：			
可供出售金融资产		179,022,292.67	247,249,800.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、2	16,500,000.00	16,500,000.00
投资性房地产			
固定资产		124,156,935.98	132,028,388.29
在建工程		34,320,375.87	422,258.29
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		81,597,284.21	84,262,660.31
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,161,296.12	4,505,852.87
其他非流动资产			
非流动资产合计		439,758,184.85	484,968,959.76
资产总计		1,281,292,728.63	1,120,578,843.25

法定代表人：冯喜京 主管会计工作负责人：王建春 会计机构负责人：王延伟

母公司资产负债表

编制单位：河北宣化工程机械股份有限公司

2011年12月31日

金额单位：人民币 元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		201,000,000.00	214,900,000.00
交易性金融负债			
应付票据		142,500,000.00	
应付账款		206,801,797.22	129,206,355.45
预收款项	六、3	27,205,222.87	22,039,972.43
应付职工薪酬		14,255,563.67	5,102,520.07
应交税费		39,334,881.94	49,981,887.18
应付利息		364,446.67	318,407.10
应付股利		49,583.33	49,583.33
其他应付款	六、4	20,487,401.20	12,712,394.57
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,875,000.00	2,250,000.00
流动负债合计		653,873,896.90	436,561,120.13
非流动负债：			
长期借款		2,880,000.00	3,240,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		43,492,477.49	60,188,514.93
其他非流动负债			
非流动负债合计		46,372,477.49	63,428,514.93
负债合计		700,246,374.39	499,989,635.06
股东权益：			
股本		198,000,000.00	198,000,000.00
资本公积		294,035,060.15	344,123,172.47
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		16,013,692.53	14,959,166.69
未分配利润	六、5	72,997,601.56	63,506,869.03
所有者权益合计		581,046,354.24	620,589,208.19
负债和所有者权益总计		1,281,292,728.63	1,120,578,843.25

法定代表人：冯喜京 主管会计工作负责人：王建春 会计机构负责人：王延伟

合并利润表

编制单位：河北宣化工程机械股份有限公司

2011 年度

金额单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	五、31	573,964,065.80	716,336,433.76
减：营业成本	五、31	511,341,109.48	622,591,359.08
营业税金及附加	五、32	3,822,937.78	5,261,968.69
销售费用		36,046,776.99	36,099,372.74
管理费用		53,464,741.38	59,660,348.30
财务费用	五、33	8,975,783.39	14,132,260.12
资产减值损失	五、34	-1,003,248.80	1,026,999.97
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五、35	53,017,927.04	53,653,457.47
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		14,333,892.62	31,217,582.33
加：营业外收入	五、36	878,903.29	2,802,942.67
减：营业外支出	五、37	1,561,679.34	7,931,980.69
其中：非流动资产处置损失		-	7,141,811.82
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,651,116.57	26,088,544.31
减：所得税费用	五、38	3,340,171.55	6,251,287.31
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,310,945.02	19,837,257.00
归属于母公司所有者的净利润		10,310,945.02	19,837,257.00
少数股东损益			
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0521	0.1002
（二）稀释每股收益		0.0521	0.1002
六、其他综合收益	五、39	-50,088,112.32	69,847,509.36
七、综合收益总额		-39,777,167.30	89,684,766.36

法定代表人：冯喜京

主管会计工作负责人：王建春

会计机构负责人：王延伟

母公司利润表

编制单位：河北宣化工程机械股份有限公司

2011 年度

金额单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		573,718,151.25	716,336,433.76
减：营业成本		510,953,939.65	622,591,359.08
营业税金及附加		3,822,052.50	5,261,968.69
销售费用		36,046,776.99	36,099,372.74
管理费用		53,394,734.46	59,619,263.11
财务费用		8,983,622.98	14,132,210.12
资产减值损失		-1,003,254.26	1,026,999.97
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		53,017,927.04	53,653,457.47
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		14,538,205.97	31,258,717.52
加：营业外收入		878,903.29	2,802,942.67
减：营业外支出		1,531,679.34	7,931,980.69
其中：非流动资产处置损失		-	7,141,811.82
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,885,429.92	26,129,679.50
减：所得税费用		3,340,171.55	6,251,287.31
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,545,258.37	19,878,392.19
归属于母公司所有者的净利润		10,545,258.37	19,878,392.19
少数股东损益			
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0533	0.1004
（二）稀释每股收益		0.0532	0.1004
六、其他综合收益		-50,088,112.32	69,847,509.36
七、综合收益总额		-39,542,853.95	89,725,901.55

法定代表人：冯喜京

主管会计工作负责人：王建春

会计机构负责人：王延伟

合并现金流量表

编制单位：河北宣化工程机械股份有限公司

2011 年度

金额单位：人民币元

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		563,269,483.46	370,843,907.50
收到的税费返还		5,186,389.26	1,416,018.15
收到的其他与经营活动有关的现金	五、40	8,060,183.87	14,966,824.72
经营活动现金流入小计		576,516,056.59	387,226,750.37
购买商品、接受劳务支付的现金		408,842,869.85	245,766,530.18
支付给职工以及为职工支付的现金		85,983,114.51	86,520,507.63
支付的各项税费		32,366,290.39	19,867,136.41
支付的其他与经营活动有关的现金	五、40	41,105,889.78	45,656,089.47
经营活动现金流出小计		568,298,164.53	397,810,263.69
经营活动产生的现金流量净额		8,217,892.06	-10,583,513.32
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金		932,038.86	1,385,347.43
取得投资收益所收到的现金		54,429,245.75	52,753,457.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			2,534,665.38
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		55,361,284.61	56,673,470.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		76,947,689.76	6,097,624.01
投资所支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		76,947,689.76	6,097,624.01
投资活动产生的现金流量净额		-21,586,405.15	50,575,846.27
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金			
借款所收到的现金		405,900,000.00	294,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		405,900,000.00	294,900,000.00
偿还债务所支付的现金		355,260,000.00	308,383,730.68
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		15,145,586.78	17,375,192.71
支付的其他与筹资活动有关的现金		61,250.00	100,250.00
筹资活动现金流出小计		370,466,836.78	325,859,173.39
筹资活动产生的现金流量净额		35,433,163.22	-30,959,173.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		22,064,650.13	9,033,159.56
加：期初现金及现金等价物余额		74,624,447.39	65,591,287.83
六、期末现金及现金等价物余额	五、41	96,689,097.52	74,624,447.39

公司法定代表人：冯喜京

主管会计工作负责人：王建春

会计机构负责人：王延伟

母公司现金流量表

编制单位：河北宣化工程机械股份有限公司 2011 年度

金额单位：人民币元

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		563,204,955.46	370,824,069.50
收到的税费返还		5,186,389.26	1,416,018.15
收到的其他与经营活动有关的现金		8,003,883.78	14,966,824.72
经营活动现金流入小计		576,395,228.50	387,206,912.37
购买商品、接受劳务支付的现金		408,842,869.85	245,766,530.18
支付给职工以及为职工支付的现金		85,983,114.51	86,520,507.63
支付的各项税费		32,357,277.66	19,867,136.41
支付的其他与经营活动有关的现金		40,922,693.28	45,659,954.28
经营活动现金流出小计		568,105,955.30	397,814,128.50
经营活动产生的现金流量净额		8,289,273.20	-10,607,216.13
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金		932,038.86	1,385,347.43
取得投资收益所收到的现金		54,429,245.75	52,753,457.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			2,534,665.38
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		55,361,284.61	56,673,470.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		76,947,689.76	6,097,624.01
投资所支付的现金			1,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		76,947,689.76	7,597,624.01
投资活动产生的现金流量净额		-21,586,405.15	49,075,846.27
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金			
借款所收到的现金		405,900,000.00	294,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		405,900,000.00	294,900,000.00
偿还债务所支付的现金		355,260,000.00	308,383,730.68
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		15,145,586.78	17,375,192.71
支付的其他与筹资活动有关的现金		61,250.00	100,250.00
筹资活动现金流出小计		370,466,836.78	325,859,173.39
筹资活动产生的现金流量净额		35,433,163.22	-30,959,173.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		73,100,744.58	65,591,287.83
六、期末现金及现金等价物余额	六、6	95,236,775.85	73,100,744.58

公司法定代表人：冯喜京

主管会计工作负责人：王建春

会计机构负责人：

王延伟

合并股东权益变动表

编制单位：河北宣化工程机械股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额						上期金额					
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	198,000,000.00	344,123,172.47	14,959,166.69	63,465,733.84		620,548,073.00	198,000,000.00	274,275,663.11	12,971,327.47	45,616,316.06		530,863,306.64
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	198,000,000.00	344,123,172.47	14,959,166.69	63,465,733.84		620,548,073.00	198,000,000.00	274,275,663.11	12,971,327.47	45,616,316.06		530,863,306.64
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-50,088,112.32	1,054,525.84	9,256,419.18		-39,777,167.30		69,847,509.36	1,987,839.22	17,849,417.78		89,684,766.36
（一）净利润				10,310,945.02		10,310,945.02				19,837,257.00		19,837,257.00
（二）其他综合收益		-50,088,112.32				-50,088,112.32		69,847,509.36				69,847,509.36
上述（一）和（二）小计		-50,088,112.32		10,310,945.02		-39,777,167.30		69,847,509.36		19,837,257.00		89,684,766.36
（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			1,054,525.84	-1,054,525.84					1,987,839.22	-1,987,839.22		
1.提取盈余公积			1,054,525.84	-1,054,525.84					1,987,839.22	-1,987,839.22		
2.提取一般风险准备（金融企业填报）												
3.对所有者（或股东）的分配												
4.其他												
（五）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.其他												
（六）专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
（七）其他												
四、同一控制对所有者权益的影响												
五、本期期末余额	198,000,000.00	294,035,060.15	16,013,692.53	72,722,153.02		580,770,905.70	198,000,000.00	344,123,172.47	14,959,166.69	63,465,733.84		620,548,073.00

公司法定代表人：冯喜京

主管会计工作的公司负责人：王建春

公司会计机构负责人：王延伟

母公司股东权益变动表

编制单位：河北宣化工程机械股份有限公司

2011 年度

单位：元

项 目	本期金额					上期金额				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	198,000,000.00	344,123,172.47	14,959,166.69	63,506,869.03	620,589,208.19	198,000,000.00	274,275,663.11	12,971,327.47	45,616,316.06	530,863,306.64
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	198,000,000.00	344,123,172.47	14,959,166.69	63,506,869.03	620,589,208.19	198,000,000.00	274,275,663.11	12,971,327.47	45,616,316.06	530,863,306.64
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-50,088,112.32	1,054,525.84	9,490,732.53	-39,542,853.95		69,847,509.36	1,987,839.22	17,890,552.97	89,725,901.55
（一）净利润				10,545,258.37	10,545,258.37				19,878,392.19	19,878,392.19
（二）其他综合收益		-50,088,112.32			-50,088,112.32		69,847,509.36			69,847,509.36
上述（一）和（二）小计		-50,088,112.32		10,545,258.37	-39,542,853.95		69,847,509.36		19,878,392.19	89,725,901.55
（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			1,054,525.84	-1,054,525.84				1,987,839.22	-1,987,839.22	
1.提取盈余公积			1,054,525.84	-1,054,525.84				1,987,839.22	-1,987,839.22	
2.提取一般风险准备（金融企业填报）										
3.对所有者（或股东）的分配										
4.其他										
（五）所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本（或股本）										
2.盈余公积转增资本（或股本）										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
（六）专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
（七）其他										
四、同一控制对所有者权益的影响										
五、本期末余额	198,000,000.00	294,035,060.15	16,013,692.53	72,997,601.56	581,046,354.24	198,000,000.00	344,123,172.47	14,959,166.69	63,506,869.03	620,589,208.19

公司法定代表人：冯喜京

主管会计工作的公司负责人：王建春

公司会计机构负责人：王延伟

第十二节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管财务工作负责人、财务机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、本年度在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、文件备置场所：公司董事会办公室。

河北宣化工程机械股份有限公司

董事会

董事长:冯喜京

二〇一二年四月二十二日