

**包头北方创业股份有限公司**

**600967**

**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	陈学军	因公出差	吴井峰
董事	李建国	因公出差	魏晋忠

三、 大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人白晓光、主管会计工作负责人吴井峰及会计机构负责人（会计主管人员）王文举声明：保证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： 经大华会计师事务所审计，公司 2012 年实现归属于母公司所有者的净利润 170,334,654.55 元，其中母公司实现净利润 169,047,567.80 元。根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，提取 10% 的法定盈余公积金 16,904,756.78 元。加上滚存的未分配利润，截止 2012 年底经审计可供股东分配的利润为 340,125,932.50 元。

董事会提议 2012 年度利润分配预案：以 2012 年 12 月 31 日公司总股本 22,856.3333 万股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），派发现金总额 2,285.63333 万元，剩余利润结转以后年度。

拟以 2012 年 12 月 31 日总股本 22,856.3333 万股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增股份 22,856.3333 万股，转增后公司总股本增加至 45,712.6666 万股。

该方案尚需提交股东大会审议通过后方可实施。

六、 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

七、 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 .....	25
第六节 股份变动及股东情况.....	30
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	38
第八节 公司治理 .....	46
第九节 内部控制 .....	51
第十节 财务会计报告 .....	52
第十一节 备查文件目录.....	138

## 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		
北方创业、公司、本公司、母公司	指	包头北方创业股份有限公司
一机集团、控股股东	指	内蒙古第一机械集团有限公司
兵器集团	指	中国兵器工业集团公司
包头浩瀚	指	包头浩瀚科技实业有限公司
大成装备公司	指	包头北方创业大成装备制造有限公司
富成锻造公司	指	内蒙古一机集团富成锻造有限责任公司
路通弹簧公司	指	内蒙古一机集团路通弹簧有限公司
钢结构公司	指	包头北方创业钢结构有限公司
北方实业	指	内蒙古一机集团北方实业有限责任公司
大华会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）

### 二、 重大风险提示：

公司已在本年度报告中详细描述公司面临的风险，敬请投资者予以关注，详见本年度报告“董事会报告”等有关章节中关于公司面临风险的描述。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	包头北方创业股份有限公司
公司的中文名称简称	北方创业
公司的外文名称	Baotou Beifang Chuangye Co.,Ltd.
公司的法定代表人	白晓光

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	程天罡	石书宏
联系地址	包头市二号信箱北方创业	包头市二号信箱北方创业
电话	0472-3117903	0472-3116791
传真	0472-3117182	0472-3117182
电子信箱	bfcyctg@163.com	bcssh@163.com

### 三、 基本情况简介

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

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载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	北方创业	600967

### 六、 公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

注册登记日期	2012 年 8 月 20 日
注册登记地点	内蒙古工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	150000000002005 (1-1)
税务登记号码	150240720180740
组织机构代码	72018074-0

#### (二)公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况内容。

**(三)公司上市以来，主营业务的变化情况**

2007 年公司通过资产置换控股了大成装备公司，公司的经营范围增加机械加工、大型精密加工、装配焊接、数控切割、大型冲压、特种材料处理、表面热处理、防腐涂装。2007 年 12 月 27 日完成变更。

**(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况**

公司控股股东为一机集团，公司上市以来控股股东未发生变化。

**七、 其他有关资料**

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层
	签字会计师姓名	张文荣 郭凤民
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国信证券股份有限公司
	办公地址	深圳市红岭中路 1012 号国信证券大厦
	签字的保荐代表人姓名	黄涛、周志林
	持续督导的期间	2012 年 12 月 18 日起至 2013 年 12 月 31 日止

### 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	3,066,716,721.74	2,957,330,128.80	3.70	2,891,399,315.44
归属于上市公司股东的净利润	170,334,654.55	115,463,833.93	47.52	57,493,704.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	165,476,513.00	115,647,999.18	43.09	60,409,901.05
经营活动产生的现金流量净额	-195,079,059.66	387,493,845.10	-150.34	337,853,525.06
	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	1,957,995,328.13	1,018,081,388.51	92.32	937,263,554.58
总资产	3,439,915,198.50	2,852,082,815.19	20.61	2,378,134,215.17

##### (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)	0.983	0.667	47.38	0.332
稀释每股收益 (元 / 股)	0.983	0.667	47.38	0.332
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.956	0.668	43.11	0.349
加权平均净资产收益率 (%)	15.44	12.02	增加 3.42 个百分点	6.30
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	15.00	12.04	增加 2.96 个百分点	6.62

#### 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	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-230,075.28	-541,012.27	-10,803,116.05
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	7,935,015.87	3,248,679.00	8,803,213.18
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-509,472.93	-2,893,531.01	-78,866.41

少数股东权益影响额	-1,258,005.96	-73,776.57	538,430.19
所得税影响额	-1,079,320.15	75,475.60	-1,375,857.19
合计	4,858,141.55	-184,165.25	-2,916,196.28



## 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

2012 年公司努力适应外部环境和铁路车辆行业市场的变化，积极应对错综复杂的经济形势，以增强核心竞争能力、提高经营质量和经济效益、提升可持续发展能力为着力点，大力拓展国内外市场，加快结构调整，深化改革创新，优化资源配置，全面推行精细化管理和精益化生产，挖潜增效，圆满完成了全年各项任务。

(一) 经营业绩保持稳定增长态势。2012 年公司实现营业收入 30.67 亿元（合并报表），同比增长 3.72%，其中：公司铁路车辆业务实现营业收入 22.00 亿元，同比增长 7.26%；结构件业务实现营业收入 4.42 亿元；曲轴锻件业务实现营业收入 3.03 亿元；弹簧业务实现营业收入 1.79 亿元。公司实现归属于母公司所有者的净利润 17,033.47 万元，同比增长 47.52%，其中母公司实现净利润 16,904.76 万元，同比增长 64.30%。

(二) 重载快捷铁路货车技术水平提升建设项目顺利推进。公司加大组织力度，按照总体规划、场地勘察、项目论证、项目报批、资金保障、组织保证等六条线，积极推进实施工作。各类评审顺利通过，相继取得各级政府主管部门的批复和批文，目前已全面开工建设。

(三) 市场开拓卓有成效。在确保国内市场稳定增长的同时积极开拓国际市场，外贸市场影响力显著增强，掌握国际市场需求信息的能力不断提高。售后服务对全路车辆段、运用、检修车间和自备车重点客户进行走访，进一步加强了与各局、段、站点的联系与沟通，促进了市场的巩固和拓展。

(四) 科技创新取得新成果。全年新产品科研立项 27 项，完成 20 项。80t 级氧化铝粉罐车、散装水泥罐车完成静强度冲击试验。80t 级通用敞车及 27t 轴重转向架完成样机试制。外贸 GS68 型浓硫酸罐车及 KZ1 型转向架完成试制、试验。CW2 型底开门敞车完成样机试制，某矿石漏斗车、双层集装箱平车及转向架完成对标设计；某棚车、平车完成工程设计，进一步扩大了产品覆盖市场范围，为中高端国际市场开发提供了技术储备。

工艺改进与创新完成 105 项，包括铁路货车用满足低温性能材料焊接工艺研究、制动缸组装工艺改进、轮对压装仿真计算分析等工艺科研成果，对进一步提升公司工艺制造水平发挥了积极的促进作用。顺利通过 TSI 轮对认证、EN15085 国际焊接标准认证年度复审和铁道部 80t 级铁路货车工艺工程化审查。全年申报专利 34 项，3 项发明专利、18 项实用新型专利获国家知识产权局授权。

(五) 精益管理工作扎实开展。报告期内，完成内部控制管理手册和自评价手册的编制，共梳理了 230 项业务流程，对应完善了 153 项管理制度，其中有 23 项制度达到了“流程化、表单化、信息化”的管理要求。《铁路货车企业提高制度执行力的轨道式管理》获国家企业管理创新成果二等奖。实施原材料、辅助材料单台消耗定额控制、废旧物资回收利用、优化敞车地板铺装焊接工艺、进口设备国产化替代等项目，全年累计降低成本 1213 万元；征集合理化建议 3904 条，参与率达 92.2%；采纳 3533 条，采纳率达 90.5%；形成成果 846 项，节创价值 475 万元。

(六) 人力资源开发取得新进展。公司通过举办“南开大学 EMBA 北方创业公司研修班”等战略性培训，为公司后续经营发展培养了人才。加强科技人员的素质提升和知识更新培训，加强电焊工、维修电工和数控车工等岗位技能操作人员“一专多能”培训，全年共举办各类培训班 89 期，培训职工 6082 人次。

(七) 基础管理进一步深化。生产管理均衡生产实现率达 86.5%。安全管理顺利通过兵器集团飞行检查、安全质量标准化复评和环境体系监督审核。质量管理整车一次交验合格率达 99.32%，同比提高 0.25 个百分点，质量管理体系再认证通过中国新时代认证中心现场审核，取得秋季现车抽查排名第二、三季度运用货车典型故障反馈率第三的好成绩。

### (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	3,066,716,721.74	2,957,330,128.80	3.70
营业成本	2,543,597,677.09	2,572,305,648.91	-1.12
销售费用	87,109,260.91	47,557,360.07	83.17
管理费用	231,789,725.38	192,413,040.96	20.46
财务费用	-10,908,288.65	190,056.60	-5,839.49
经营活动产生的现金流量净额	-195,079,059.66	387,493,845.10	-150.34
投资活动产生的现金流量净额	-207,315,940.57	-18,258,262.00	
筹资活动产生的现金流量净额	570,978,341.72	-55,008,426.56	
研发支出	92,137,362.62	57,620,997.33	59.90

## 2、 收入

### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

2012 年营业收入增加 10,938.66 万元，增幅为 3.70%，其中主营业务收入增加 8,788.89 万元，增幅 3.21%，其他业务收入增加 2,149.77 万元，增幅 9.78%。

### (2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

2012 年营业收入增加 10938.66 万元，增幅为 3.70%。铁路车辆产品结构发生变化，平均售价上升影响收入增加；结构件产品，营业收入较上年增加 7552.22 万元，增幅 20.62%，主要原因为军品销量增加和订价提高；曲轴锻件产品，营业收入较上年减少 12803.19 万元，减幅 29.73%，主要是受重车市场不景气、车辆销售下滑的影响，曲轴产品销量减少和售价下调；车辆弹簧产品，营业收入较上年增加 412.23 万元，增幅 2.36%，主要是新增了备件及加工费收入。

### (3) 订单分析

铁路车辆产品，确保国铁车订货的同时，积极争取自备车订单。结构件产品，军品订单大幅增加；曲轴锻件产品，受汽车货车行业整体不景气影响，曲轴订单减少；车辆弹簧产品基本保持平稳。

公司 2012 年 5 月 18 日与俄罗斯某公司签订了外贸货车车辆购销合同，合同总价 USD122,710,000.00（详细情况见公司 2012 年 5 月 22 日刊登的临 2012-30 号公告）。该合同截止到目前没有满足生效条件中的 B) 卖方收到买方支付的预付款，C) 卖方银行收到买方银行开立的不可撤消即期信用证。因此，该合同一直未能执行。

### (4) 新产品及新服务的影响分析

报告期内，公司 80t 级通用敞车及 27t 轴重转向架完成样机试制，适应了行业大轴重货车发展的方向。外贸产品 GS68 型浓硫酸罐车及 KZ1 型转向架完成试制、试验，并实现小批量生产。CW2 型底开门敞车完成样机试制，为外贸市场由低端向中高端过度奠定了基础。某棚车、平车完成工程设计，进一步扩大了产品覆盖市场范围，为中高端国际市场开发提供了技术储备。上述新产品的推出，为保证报告期业务收入的完成和未来业务收入的持续增长奠定了基础。

### (5) 主要销售客户的情况

公司销售客户前五名销售金额 2,185,785,554.25 元，占销售收入的 71.28%。

## 3、 成本

### (1) 成本分析表

单位:元

分产品情况						
分产品	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(%)
铁路车辆	直接材料	1,444,428,646.96	62.41	1,497,003,114.10	63.37	-3.51
铁路车辆	燃料动力	6,717,295.71	0.29	6,898,172.91	0.29	-2.62
铁路车辆	直接人工	47,100,361.78	2.03	42,201,915.82	1.79	11.61
铁路车辆	专用费用	4,824,980.26	0.21	4,055,229.01	0.17	18.98
铁路车辆	废品损失	310,985.20	0.01	300,565.24	0.01	3.47
铁路车辆	制造费用	41,366,215.23	1.79	34,575,302.96	1.46	19.64
结构件	直接材料	256,526,502.99	11.08	219,527,868.99	9.29	16.85
结构件	燃料动力	16,300,550.78	0.70	14,136,332.34	0.60	15.31
结构件	直接人工	53,954,151.92	2.33	49,202,663.10	2.08	9.66
结构件	专用费用	6,718,858.01	0.29	7,884,764.64	0.33	-14.79
结构件	废品损失	161,757.02	0.01	50,063.44	0.00	223.10
结构件	制造费用	51,771,048.70	2.24	44,740,726.14	1.89	15.71
曲轴锻件	直接材料	171,345,050.22	7.40	236,634,405.43	10.02	27.59
曲轴锻件	燃料动力	22,918,909.46	0.99	28,285,724.84	1.20	-18.97
曲轴锻件	直接人工	9,567,544.35	0.41	9,631,797.77	0.41	-0.67
曲轴锻件	专用费用	9,470,382.28	0.41	11,740,208.40	0.50	-19.33
曲轴锻件	废品损失	1,491,618.64	0.06	2,377,431.73	0.10	-37.26
曲轴锻件	制造费用	60,460,770.66	2.61	62,992,138.15	2.67	-4.02
车辆弹簧	直接材料	78,413,059.11	3.39	62,408,784.80	2.64	25.64
车辆弹簧	燃料动力	3,410,265.66	0.15	4,176,338.18	0.18	-18.34
车辆弹簧	直接人工	5,763,591.78	0.25	6,153,138.26	0.26	-6.33
车辆弹簧	制造费用	21,267,996.79	0.92	17,526,699.24	0.74	21.35
车辆弹簧	废品损失	350,911.24	0.02	97,447.89	0.00	260.10

**(2) 主要供应商情况**

前五名供应商采购金额合计: 140,864.65 万元,占采购总额比重(%): 52.08%

**4、费用**

项目	本期金额	上期金额	同期增减率(%)	增减变动原因
销售费用	87,109,260.91	47,557,360.07	83.17	销售费用本期增加主要原因是本期发生的销售运费增加
管理费用	231,789,725.38	192,413,040.96	20.46	管理费用本期增加主要原因是本期研发费用较上期增长
财务费用	-10,908,288.65	190,056.60	-5,839.49	财务费用本期减少主要原因是本期母公司利息收入增加
所得税费用	24,818,260.42	17,413,012.62	42.53	所得税费用较上年同期增加主要是本期实现的利润计提相应所得税所致

5、 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	92,137,362.62
研发支出合计	92,137,362.62
研发支出总额占净资产比例（%）	4.25
研发支出总额占营业收入比例（%）	3.00

6、 现金流

项 目	本期金额	上期金额	同期增减率（%）	变动原因
收到的税费返还	29,927,423.92	2,443,679.00	1,124.69	本年收到外贸产品出口退税返还款所致
收到其他与经营活动有关的现金	41,519,739.35	90,514,891.29	-54.13	本期往来款较上期少
支付的各项税费	87,657,806.95	129,206,882.36	-32.16	本年外贸产品销售免征增值税所致
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	1,672.00	315,000.00	-99.47	上期发生处置报废固定资产收现较本期大
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	207,317,612.57	18,573,262.00	1,016.22	本期企业已开始进行募集资金项目的建设，支付土地使用费用及设备款等
取得借款所收到的现金	120,000,000.00	95,000,000.00	26.32	本期子公司富成锻造公司借款增加所致
偿还债务所支付的现金	122,700,000.00	77,700,000.00	57.92	增加的主要原因是子公司富成锻造公司还贷所致
支付其他与筹资活动有关的现金	374,636,253.36	186,089,717.96	101.32	本期支付的办理票据、保函、信用证保证金较上期增加所致

7、 其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

项 目	本期金额	上期金额	同期增减率（%）	变动原因
销售费用	87,109,260.91	47,557,360.07	83.17	销售费用本期增加主要原因是本期发生的销售运费增加
财务费用	-10,908,288.65	190,056.60	-5,839.49	财务费用本期减少主要原因是本期母公司利息收入增加

资产减值损失	23,013,036.77	-6,533,734.97		资产减值损失本期增加主要原因是本期计提应收账款及其他应收款减值准备所致
营业外收入	8,923,025.06	3,769,910.52	136.69	营业外收入本期增加主要是本期收到的政府扶持资金较上期增加影响
营业外支出	1,727,557.40	3,955,774.80	-56.33	营业外支出本期减少主要是上期非流动资产处置较本期多
所得税费用	24,818,260.42	17,413,012.62	42.53	所得税费用较上年同期增加主要是本期实现的利润较上年增长计提相应所得税所致

公司 2012 年利润总额较上年增长 4757.27 万元，增幅 33.20%。铁路车辆业务，利润总额增长 7391.09 万元，同比增长 62.19%，主要是主要产品车型发生变化，毛利率高的车型占比较大。同时，公司实行精细化管理，加强全面预算，控制各项费用，挖潜节约，可控成本低于去年。结构件业务军品销量增加、订价提高，军品利润增幅较大。但曲轴锻造业务及车辆弹簧业务受市场竞争影响，利润空间相对下降。

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2012 年 10 月 17 日，中国证监会出具了《关于核准包头北方创业股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2012]1377 号），批准北方创业向特定投资者非公开发行不超过 5,600 万股（含 5,600 万股）A 股股票。2012 年 12 月公司发行股份，每股价格为 15 元/股，发行股数 55,333,333 股，募集资金总额为 829,999,995 元，扣除发行费用 30,290,333.18 元后，募集资金净额为 799,709,661.82 元。募集资金到位情况已于 2012 年 12 月 13 日经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了大华验字（2012）363 号《验资报告》。12 月 17 日公司在中国证券登记结算公司上海分公司完成非公开发行股份的登记工作。

### (3) 发展战略和经营计划进展说明

报告期内，公司大力拓展国内外市场，加快结构调整，深化技术创新，优化资源配置，大力开展管理提升活动，全面推行精细化管理和精益化生产，挖潜增效，圆满地完成了年初董事会制定的目标。公司实现合并营业收入 30.67 亿元，完成年度计划的 102%，

## (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 (%)
铁路车辆	1,960,530,087.29	1,544,748,485.14	21.21	6.57	-2.54	增加 7.37 个百分点

结构件	440,495,230.65	385,432,869.42	12.50	20.52	14.87	增加 4.3 个百分点
曲轴锻件	290,342,704.60	275,254,275.61	5.20	-28.74	-21.73	减少 8.49 个百分点
车辆弹簧	134,081,908.09	109,205,824.58	18.55	7.25	20.85	减少 9.17 个百分点

## 2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	2,665,391,554.56	4.25
国外	160,058,376.07	-11.47

国内业务收入较去年增加 10863.01 万元，增幅 4.25%，主要是结构件业务的增加。外贸业务营业收入较去年减少 2074.12 万元，减幅 11.47%，主要是销售数量比上年减少。

## (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 (%)
货币资金	1,523,376,107.82	44.29	1,166,246,230.93	40.89	30.62
应收票据	157,532,058.00	4.58	89,294,525.95	3.13	76.41
预付款项	77,130,521.63	2.24	19,215,950.82	0.67	301.39
其他应收款	13,920,479.28	0.40	10,305,212.84	0.36	35.08
长期股权投资	4,227,010.16	0.12	7,927,010.16	0.28	-46.68
在建工程	54,994,008.94	1.60	3,333,106.14	0.12	1,549.93
无形资产	133,910,659.51	3.89	2,770,534.21	0.10	4,733.39
递延所得税资产	6,544,334.11	0.19	2,817,111.46	0.10	132.31
预收款项	2,464,276.39	0.07	366,202,899.77	12.84	-99.33
长期借款	0.00		2,700,000.00	0.09	-100.00
应交税费	12,201,531.15	0.35	-21,376,106.79	-0.75	
实收资本(股本)	228,563,333.00	6.64	173,230,000.00	6.07	31.94
资本公积	1,324,076,914.33	38.49	579,700,585.51	20.33	128.41
盈余公积	60,713,525.05	1.76	43,808,768.27	1.54	38.59
未分配利润	340,125,932.50	9.89	221,342,034.73	7.76	53.67
专项储备	4,515,623.25	0.13	0	0	

货币资金：本期收到公司股票增发募集资金。

应收票据：本期收到客户以票据结算货款增加影响。

预付款项：母公司本期采购外贸车生产用原材料预付外方货款所致。

其他应收款：母公司应收出口退税款影响。

长期股权投资：本期计提对子公司包头北方创业钢结构公司长期股权投资减值准备 370 万元。

在建工程：母公司本期募集资金建设项目已开始投资建设。

无形资产：母公司购入土地使用权本期增加无形资产。

递延所得税资产：本期计提资产减值准备影响递延所得税资产增加。

预收款项：母公司上期预收账款本期实现销售减少预收账款导致。

长期借款：子公司富成锻造公司归还了长期借款。

应交税费：本期产品销售形成应交税费。

实收资本（股本）：公司增发股票股份数增加。

资本公积：增发股票溢价形成。

盈余公积：经营积累利润分配计提增加盈余公积。

未分配利润：本期实现经营积累。

专项储备：本年度开始计提的安全生产费。

#### **(四) 核心竞争力分析**

##### **1、行业地位和品牌形象优势**

公司已有近三十年的铁路货车及关键零部件的生产历史，目前已开发出各种铁路货车四十多个品种，产品品种及型号种类居于铁路车辆制造厂前列，技术积累丰富。公司生产的铁路车辆产品被誉为“中国名牌产品”。

##### **2、技术创新及规模化优势**

公司是铁道部批准的 14 家铁路货车车辆生产企业之一，也是铁道部重载、提速车辆试制单位之一。公司从上世纪 80 年代起开始铁路车辆的研制生产，拥有完善的铁路车辆生产工艺技术手段与强大的产品开发能力和技术储备。至今公司已经开发、研制生产铁路敞车、罐车、平车、外贸车等四十多个品种，形成年产 4000 辆整车和 30000 余吨车辆配件的生产能力，是除南车、北车集团外生产批量最大、生产能力最强的定点生产企业。公司的核心产品的技术水平已处于国内领先地位。近年来公司不断加大科技创新投入，扎实开展自主创新工作，形成了一批具有国内先进水平的技术创新成果。积极打造核心技术团队，拥有一流的研发队伍，形成了强大的产品开发能力和技术储备力量。

##### **3、完善的工艺、质量管理体系**

公司拥有完整的生产工艺流程。在长期实践中，不断采用新工艺并着力改进和提高，使生产工艺更加完善。公司秉承“军工产品质量第一”的理念，拥有完善的质量控制体系，依靠先进的技术、生产装备以及严格的质量管理程序，保证各类产品品质优良、质量稳定。铁路车辆产品多次荣获中国质量管理协会“全国用户满意产品”、内蒙古质量协会“内蒙古自治区用户满意产品”称号。

##### **4、较强的市场竞争优势**

公司在开始生产铁路车辆的前十几年，一直面向自备车市场，具有丰富的市场营销经验，具有领先行业的市场运作水平。本着与顾客合作共赢，为顾客创造价值的市场营销理念，公司充分发挥领先行业市场运作水平的优势，使公司拥有健全的市场网络和稳定的顾客群。近年来，公司在国内市场占有率逐步提升的基础上积极开拓国际市场，掌握国际市场需求信息的能力不断提高，外贸市场影响力显著增强。

##### **5、较为完善的管理体制和机制**

公司认真贯彻精益管理思想，转换物供、营销、人事、考核机制，强化目标、责任、考核三个体系建设，大力推行全面预算管理，科学修订材料和工时定额，形成了相互制约和有效衔接的管理体制和机制。

#### **(五) 投资状况分析**

##### **1、对外股权投资总体分析**

报告期内对外股权投资额未发生变化。被投资公司情况见下表：

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
包头北方创业大成装备制造有限公司	大型精密件加工；装配焊接；数控切割；大型冲压；特种材料处理；表面热处理；防腐涂装；航空、航天、船舶机械零部件制造和销售；回转制成产品制造和销售；煤炭机械、包装机械、冶金机械制造和销售；技术服务，材料的销售。	85.52	
内蒙古一机集团富成锻造有限责任公司	各类锻件、模具、非标机械、工业炉窑的设计、制造、销售；金属热处理；机械制造；机械设备维修；锻造及相关业务技术咨询服	66.82	
内蒙古一机集团路通弹簧有限公司	弹簧制造，机械加工；非标制造；车辆配件；化工产品；金属材料的销售，技术服务。	39.04	
包头北方创业钢结构有限公司	各类风电塔架制造；钢结构制造安装。	41.18	本年度不纳入合并范围
内蒙古一机集团北方实业有限责任公司	机械加工；锻造、铸造、冲压、铆焊、金属及非金属表面处理及热处理加工；铸造材料、化工原料；钢窗、塑钢及铝制品的制造与安装；防盗门制造与安装；散热器制作与安装；钢结构网架制作与安装；车架、铝合金自行车、电动自行车制造与销售；仪器仪表、机械设备、中重型汽车、专用汽车、工程机械、铁路车辆及配件的制造与销售；房屋租赁；劳务；货物运输等	9.24	

**(1) 持有非上市金融企业股权情况**

所持对象名称	最初投资金额(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
	0	0	0	0	0	0		

**(2) 买卖其他上市公司股份的情况**

股份名称	期初股份数量(股)	报告期买入股份数量(股)	使用的资金数量(元)	报告期卖出股份数量(股)	期末股份数量(股)	产生的投资收益(元)
	0	0	0	0	0	0



**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**

委托理财产品情况

单位:元 币种:人民币

委托理财金额	
	0
	0
	0
逾期末收回的本金和收益累计金额(元)	0

**(2) 委托贷款情况**

委托贷款项目情况

单位:元 币种:人民币

委托贷款金额	
	0
	0

**(3) 其他投资理财及衍生品投资情况**

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
			0					

**3、募集资金使用情况**

**(1) 募集资金总体使用情况**

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2008	非公开发行	300,000,000.00	0	275,400,000.00	24,600,000.00	募集资金专户存储
2012	非公开发行	799,709,661.82	8,201,961.80	8,201,961.80	791,507,700.02	募集资金专户存储
合计	/	1,099,709,661.82	8,201,961.80	283,601,961.80	816,107,700.02	/

(1) 2008年4月2日,中国证监会出具了证监发行字[2008]495号文《关于核准包头北方创业股份有限公司非公开发行股票的通知》,北方创业向八名投资人定向增发有限售期限的股票4,323万股。每股发行价格为7.24元,共募集资金312,985,200.00元(以下简称2008年募集资金),扣除发行费用12,985,200.00元,募集资金净额为300,000,000.00元。该募集资金已于2008年6月2日全部到账,并经大信会计师事务所有限公司大信京验字(2008)第0022号验资报告审验确认。公司2008年募集资金2,546.85万元(含利息收入)于2011年经公司四届十三次董事会审议通过暂时补充流动资金,2012年4月18日到期前转回专户。上述资金2012年度未使用过,存于公司包头商行鑫源支行募集资金专户。截至2012年12月31日募集资金专户余额25,585,295.81元。

(2) 2012年10月17日,中国证监会出具了《关于核准包头北方创业股份有限公司非公开发

行股票的批复》(证监许可[2012]1377号),批准北方创业向特定投资者非公开发行不超过5,600万股(含5,600万股)A股股票。2012年12月公司发行股份,每股价格为15元/股,发行股数55,333,333股,募集资金总额为829,999,995元(以下简称2012年募集资金),扣除发行费用30,290,333.18元后,募集资金净额为799,709,661.82元。募集资金到位情况已于2012年12月13日经大华会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并出具了大华验字(2012)363号《验资报告》。截至2012年12月31日募集资金专户余额793,483,033.35元。

截至2012年12月13日,公司以自筹资金先期投入募集资金投资项目金额计人民币3,723.2340万元。2013年1月14日,公司第五届董事会第一次会议审议通过了《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》,同意以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金人民币3,723.2340万元。公司已聘请大华会计师事务所对公司募集资金投资项目预先已投入资金使用情况进行了专项审核。根据大华会计师事务所出具的《包头北方创业股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》(大华核字【2013】000011号),截至2012年12月13日,公司已以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币3,723.2340万元。公司独立董事、公司监事会以及保荐机构对该事项均发表了认可意见。根据第五届董事会第一次会议决议,公司完成上述募集资金置换。

(2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
精密锻造曲轴生产	否	286,770,000.00	0	262,170,000.00	是	完成					
路通弹簧公司	否	13,230,000.00	0	13,230,000.00	是	完成					

增资扩股项目											
重载快捷铁路货车技术改造项目	否	799,709,661.82	8,201,961.80	8,201,961.80	是	按计划进度进行					
合计	/	1,099,709,661.82	8,201,961.80	283,601,961.80	/	/		/	/	/	/

2012 年公司非公开发行股份时，公司承诺重载快捷铁路货车技术改造项目投入 8.3 亿元，公司实际募集资金 829,999,995 元，扣除发行费用 30,290,333.18 元后，募集资金净额为 799,709,661.82 元。

#### 4、主要子公司、参股公司分析

公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

(1) 本公司控股子公司包头北方创业大成装备制造有限公司经营范围：机械加工；大型精密件加工；装配焊接、数控切割；大型冲压；特种材料处理；表面热处理；防腐涂装；航空、航天、船舶机械零部件制造和销售；回转支承产品制造和销售；煤炭机械、包装机械、冶金机械制造和销售；风力发电设备配套产品制造和销售；工程机械制造和销售；技术服务。该公司注册资本 13,991.1 万元，我公司占其注册资本的 85.52%。报告期末，该公司总资产 35,621.5 万元，净资产 15,951.9 万元，实现营业收入 44,186.7 万元，净利润 2,178.8 万元。收入和利润出现较大幅度的增长系 2012 年军品订单大幅增加。

(2) 本公司控股子公司内蒙古一机集团富成锻造有限责任公司经营范围：主要经营各类锻件、模具、非标机械、工业炉窑的设计、制造、销售；金属热处理；机械制造；机械设备维修；锻造及相关业务技术咨询与服务。该公司注册资本 39,232.92 万元，我公司占其注册资本的 66.82%。报告期末，该公司总资产 54,072.3 万元，净资产 39,047.2 万元，实现营业收入 30,266.1 万元，净利润-2,316.8 万元。公司业绩出现下滑系精密锻造生产线项目投产以来受国内经济减速、国内重型汽车需求明显下滑等影响，导致曲轴锻件产品需求大幅下降。

(3) 本公司相对控股子公司内蒙古一机集团路通弹簧有限公司经营范围：弹簧制造；机械加工；非标制造；车辆配件、化工产品、金属材料的销售；技术服务。该公司注册资本 3,138.38 万元，我公司占其注册资本的 39.04%。报告期末，该公司总资产 16,434.8 万元，净资产 8,708.3 万元，实现营业收入 17,852.1 万元，净利润 38.0 万元。公司业绩出现下滑系车辆弹簧业务受重车市场需求下滑影响。

(4) 本公司相对控股子公司包头北方创业钢结构有限公司主要经营：各类风电塔架制造；钢结

构制造安装。该公司注册资本 2,550 万元，我公司占其注册资本的 41.18%。该公司已于 2009 年 9 月 30 日停产。公司 2011 年 4 月 2 日四届七次董事会和 2010 年度股东大会已审议通过对包头北方创业钢结构公司进行清算的议案，经与各股东方沟通，不能达成解散钢结构公司并清算的一致意见。2011 年末，公司已向包头市中级人民法院递交了民事起诉书，请求人民法院判决解散被告包头北方创业钢结构公司，经包头市中级人民法院审理，同意解散包头北方创业钢结构公司。包头市中级人民法院判决后，钢结构公司股东包头市荣豪稀土科技开发有限公司现已向内蒙古自治区高级人民法院提出上诉。现内蒙古自治区高级人民法院已受理开庭，尚未收到宣判结果。

(5) 本公司参股子公司内蒙古一机集团北方实业有限责任公司主要经营：机械加工；锻造、铸造、冲压、铆焊、金属及非金属表面处理及热处理加工；铸造材料、钢窗、塑钢及铝制品的制造与安装；防盗门制造与安装；散热器制作与安装；钢结构网架制作与安装；车架、铝合金自行车、电动自行车制造；仪器仪表、机械设备及配件的制造与销售；房屋租赁；劳务；化工原料（除专营）的销售；车架、铝合金自行车、电动自行车的销售及售后服务；仪器仪表、机械设备、中重型汽车、专用汽车、工程机械、铁路车辆及配件的制造和销售。该公司注册资本 3,248 万元，我公司占其注册资本的 9.24%。

## 5、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
铁路车辆生产线改造项目	14,886,618.81	按计划进度进行	14,886,618.81	14,886,618.81	
重载快捷铁路货车技术改造	37,232,340.00	按计划进度进行	37,232,340.00	37,232,340.00	
弹簧生产线改造项目	9,050,000.00	按计划进度进行	2,596,131.00	2,596,131.00	
富成生产线改造项目	1,766,263.34	按计划进度进行	1,766,263.34	1,766,263.34	
合计	62,935,222.15	/	56,481,353.15	56,481,353.15	/

## 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

##### (1) 国内市场竞争格局

我国铁路货车的整车生产厂家有 14 家，其中 5 家隶属于北车集团，5 家隶属于南车集团；另有 3 家军工企业和 1 家民营企业。国家对进入铁路车辆行业的限制比较严格，市场竞争格局相对稳定。随着铁路体制改革迈出实质性步伐，铁路车辆市场将发生一系列变化，同时各企业实力的进一步增强，造成国内铁路货车制造行业竞争日趋激烈。

##### (2) 国外市场竞争格局

"十一五"初期，国内铁路货车生产企业中仅有齐齐哈尔厂、眉山车辆厂和长江公司（原株洲车辆厂）涉及出口业务，且出口国家地区极为有限，但随着近几年国内各铁路货车制造工厂相继完成技术改造，各企业产能大幅提升，而国内市场需求每年增幅不大，国内各企业纷纷积极开拓外贸市场。目前，国内 14 家铁路货车生产企业已有九成以上开展了国际贸易业务，使得外贸市场国际竞争十分激烈。

#### 2、行业发展趋势

### (1)面临的挑战

一是世界经济形势仍然低迷，给公司开拓国际市场带来了极大困难。美欧日的经济复苏还不稳固，从而带来了铁路货运市场需求疲软，需求量下降、需求的迫切性下降。二是铁路运输受宏观经济形势影响，货运需求不足，特别是日均装车数去年下半年连续 6 个月负增长，将对铁路货车后续订货产生不利影响。三是铁道部行政改革以及行业市场改革带来不确定因素增多，未来行业放开以后的市场竞争可能进一步降低行业平均利润水平，同时可能有大量民营资本进入铁路货车制造行业，这也将给公司带来更为严峻的挑战。

#### (2) 市场的机遇

一是外贸目标市场区域经济增长预期较好，为公司进入或稳定这些市场创造了有利条件。尽管发达国家经济发展趋缓，但一些新兴经济体的发展速度将加快。这些国家的经济增长是资源拉动型的增长，必然要对资源进行开发，由此也将导致货运需求的增长。这也为公司进一步稳定这一优势市场提供了机遇。

二是铁路建设投资将持续增长，市场需求基本稳定。2013 年铁路固定资产投资 6500 亿元，其中基本建设投资 5200 亿元，与 2012 年全路固定资产实际投资 6309 亿元和基本建设实际投资 5185 亿元相比，基本持平并有所增加。"十二五"后三年，还要完成 1.33 万亿元的投资任务。预计 2013 年国铁车需求量在 4 万辆左右，基本与去年持平。总体上看，铁路投资的趋势稳中有升，也将使铁路货车需求基本保持稳定。

## (二) 公司发展战略

公司在"十二五"期间，将充分把握国家大力发展铁路运输业的有利时机，努力践行科学发展观，强力推进科技创新和技术进步，加快产业结构调整，大力开拓国内外市场，扎实推进精益管理，深化企业文化建设，培育企业核心竞争力，努力把公司打造成具有较强影响力的铁路车辆及相关产品制造企业。

## (三) 经营计划

公司 2013 年生产经营工作的总体思路是：坚定不移的推进科技创新，拓展市场能力、深化精益管理，全面提升发展质量。同时，加快重载快捷铁路货车技术水平提升项目建设步伐，尽快形成生产能力，逐步把公司打造成具有较强竞争力的铁路车辆及相关产品制造企业。

公司 2013 年经营目标是：预计实现营业收入 31.86 亿元（合并报表），其中：公司本部预计实现营业收入 23 亿元，大成装备公司预计实现营业收入 4 亿元，富成锻造公司预计实现营业收入 3.61 亿元，路通弹簧公司预计实现营业收入 1.78 亿元，利润持续增长。

重点抓好以下工作：

- 1、坚持不懈的抓市场、抢订单，保证公司经营稳健发展。
- 2、加快产品研发和技术创新，重点在提升核心技术水平、提高技术地位上取得新进展。
- 3、强化生产组织，加强安全管控，确保生产顺利进行。
- 4、深化质量管理，打造精品产品。
- 5、创新管理模式，不断提高管理素质和效益水平。
- 6、搞好资本运作，提升利用资本市场谋发展的能力。
- 7、加快人力资源开发与管理，着力建设适应企业未来发展要求的人才队伍。

## (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

2013 年公司非募集资金技术改造的投资金额由公司自有资金来解决。

## (五) 可能面对的风险

公司面临的主要风险及应对措施

### (1) 公司面临的主要风险

- a、国内外宏观经济形势不确定带来的风险

国际国内经济环境错综复杂，全球经济增速放缓，增长动力明显减弱，不确定因素增加。国内经济发展不平衡和市场需求变动可能对公司的主营业务带来不利影响。

b、产业政策变动风险

随着铁路政企分开的实施，铁路行业管理体制、机制、市场环境、产品结构和招标采购方式等可能发生一系列变化，对铁路行业发展将产生深远影响。铁路运输企业经营责任和压力加大。

c、主体单一，产品市场深度低，饱和快的风险

铁路货车业务是我公司的主营业务，近年来发展迅速，但也存在业务单一带来的风险

d、技术创新的风险

目前铁路车辆更新换代步伐加快。用户对公司产品的质量、稳定性、可靠性也提出了更高的要求，产品质量和运用安全将持续成为社会关注的焦点，这对公司的技术创新提出了更高的挑战。

e、汇率波动风险

随着公司海外业务的拓展和出口订单增加，人民币汇率波动对公司的经营业务的影响也在扩大。

(2)应对措施

a、加强国家宏观经济政策的信息收集与分析研究，及时采取应对措施，防范宏观政策风险。

b、加强行业信息及产业政策等的收集分析，做精做细主营业务，提升行业竞争力。提升经营质量，增强公司抵御行业政策变动风险的能力。

c、公司已经意识到了产品单一的风险。公司将通过市场结构、产品结构调整、转变经营模式来应对上述风险。在稳步提升国内市场份额的基础上，大力开拓国际市场，结合不同层次的国际市场需求，制定不同的市场策略。要在低端市场全面铺开实现量的提升，中端市场实现突破，高端市场以零部件的带动逐步进入。产品结构调整就是要着眼于整个铁路行业，进一步拓展产业链，积极研发铁路建设和维护保养需要的售价高、附加值高的特种工程设备，培育新的经济增长点。转变经营模式，就是要通过充分利用上市公司融资平台优势，通过重组、整合、收购等，在铁路货车及相关产业开展资本运作，完善产业链，降低产品单一风险。

d、公司将密切跟踪国内外技术发展趋势，及时引进国内外先进技术；加大科研投入力度，强化新产品的研制与开发，提高装备水平和人员素质，确保产品质量，满足用户需求。

e、公司将根据汇率变化趋势，加强汇率变动预测采取有效措施减少汇率波动风险。

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

本着加强经营管理、防范风险的原则，公司在四届二十四次董事会上审议通过了《关于变更坏账准备会计估计事项的议案》，调整了应收账款和其他应收款的坏账计提比例，公司原坏账准备计提比例：1年以内 0%，1-2年 20%，2-3年 50%，3年以上 100%；变更后的计提比例：6个月以内 3%，7-12个月 5%，1-2年 20%，2-3年 50%，3年以上 100%。

根据《企业会计准则第 28 号：会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，对本次会计估计的变更采用未来适用法，不追溯调整已披露的财务报告。本次会计估计变更将进一步增强公司的抗风险能力，也将更为准确、谨慎地反映公司的财务状况，本次会计估计的变更符合《企业会计准则》的有关规定。会计估计变更的具体情况如下：

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
本年对账龄在 1 年以内的应	公司第四届董事会二十四次会议审议通过	应收账款	-13,438,112.14
		其他应收款	-422,890.43

收款项坏账准备的计提比例进行了变更,变更后更能反映公司的实际经营情况	递延所得税资产	2,079,150.39
	资产减值损失	13,861,002.57
	利润总额	-13,861,002.57
	所得税费用	-2,079,150.39
	净利润	-11,781,852.18

**(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**

公司于 2012 年 5 月 29 日召开四届二十一次董事会审议通过了《关于修改公司章程的议案》，对章程中规定的利润分配政策进行了修订，进一步明确利润分配的基本原则、形式、条件和比例、决策程序和机制、变更程序等，并经 2012 年 6 月 22 日召开的 2011 年度股东大会审议通过。

公司于 2012 年 6 月 22 日召开的 2011 年度股东大会审议通过公司 2011 年度利润分配方案，每 10 股派发现金股利 2.00 元（含税）。在股东大会审议利润分配方案时，公司为中小股东提供了充分表达意见和诉求的机会，认真听取股东提出的意见和建议，切实维护了中小股东的合法权益。

今后公司将结合自身情况，积极落实现金分红政策，给予投资者合理回报。

**(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 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012 年	0	1.00	10	22,856,333.30	170,334,654.55	13.42
2011 年	0	2.00	0	34,646,000.00	115,463,833.93	30.01
2010 年	0	2.00	0	34,646,000.00	57,493,704.77	60.26

**(四) 2012 年利润分配情况说明**

经大华会计师事务所审计，公司 2012 年实现归属于母公司所有者的净利润 170,334,654.55 元，其中母公司实现净利润 169,047,567.80 元。根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，提取 10% 的法定盈余公积金 16,904,756.78 元。加上滚存的未分配利润，截止 2012 年底经审计可供股东分配的利润为 340,125,932.50 元。

董事会提议 2012 年度利润分配预案：以 2012 年 12 月 31 日公司总股本 22,856.3333 万股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），派发现金总额 2,285.63333 万元，剩余利润结转以后年度。

拟以 2012 年 12 月 31 日总股本 22,856.3333 万股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增股份 22,856.3333 万股，转增后公司总股本增加至 45,712.6666 万股。

公司募集资金投资项目重载快捷铁路货车技术改造项目所需资金为 106,142.53 万元,公司募集资金净额为 79,970.97 万元,差额部分由公司自筹解决,同时,2013 年公司加大新产品开发力度。因此,公司剩余未分配利润将用于重载快捷铁路货车技术改造项目营运资金和新产品研发。

该分配方案已经公司五届二次董事会审议通过,尚需提交股东大会审议通过方可实施。

独立董事发表独立意见:1、包头北方创业股份有限公司 2012 年度利润分配预案符合《公司章程》中有关利润分配政策;2、包头北方创业股份有限公司 2012 年度利润分配预案充分考虑了公司的经营成果分享和未来的生产经营对资金的需求,兼顾了回报公司股东和公司长远发展的需要;3、该议案充分听取了独立董事的意见,履行了相关程序,我们同意将此议案提交公司股东大会审议。

## 五、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 社会责任工作情况

公司十分重视社会责任履行,关注公司员工福利、环保等社会公益事业,为保证员工的身心健康,丰富员工业余文化生活,公司每年组织员工进行职业健康体检,为每位员工建立健康档案。为满足员工的精神需求,举办各种业余文化活动,增强公司管理层与员工之间的交流。公司持续完善职业教育培训体系,为员工创造平等发展机会。积极与各方沟通和交流,充分尊重维护股东、债权人、公司员工、客户等相关利益者的合法权益,并能够同利益相关者积极合作、共建和谐,加强与各方的沟通和交流,实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡,共同推进公司持续、健康、稳定发展。2012 年获得内蒙古信用信息中心颁发 AA 级企业信用等级证书。

### (二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

报告期内,公司及下属各子公司未发生重大环境污染事件,无环境纠纷,没有被挂牌督办或受到处罚,无环保投诉或环保信访案件发生。



## 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) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
包头北方创业股份有限公司	包头北方创业结构有限公司	包头市复源物资有限公司、包头市汇全实业有限公司、包头市稀土应用集团有限公司、包头市稀土应用集团有限公司	钢结构解散事宜	详见公司临2012-02号公告			包头市中级人民法院审理，同意解散包头北方创业结构公司。包头市中级人民法院判决后，包头市稀土应用集团有限公司向内蒙古自治区高级人民法院提出上诉。内蒙古自治区高级人民法院受理，同意解散包头北方创业结构公司。包头市中级人民法院判决后，包头市稀土应用集团有限公司向内蒙古自治区高级人民法院提出上诉。内蒙古自治区高级人民法院受理，同意解散包头北方创业结构公司。	公司已计提了减值准备，对公司净利润将产生一定影响。我现对计提680万的准备对司的将一定影响。	正在履行有关程序，尚未有结果。



				原则			额的 比例 (%)	方式		场参 考价 格差 异较 大的 原因
内蒙古一机集团有限公司	蒙第机集有限公司 母公司	购买商品	材料、商品、劳务等	不离场格 偏市价		670,445,668.66	24.79	货币资金 或账		
内蒙古一机集团北方实业股份有限公司	蒙一集北实有限公司 参股公司	购买商品	材料、商品等	不离场格 偏市价		176,429,297.86	6.52	货币资金 或账		
内蒙古一机制造有限公司	蒙第机制有限公司 母公司	销售商品	商品、材料等	不离场格 偏市价		624,650,734.40	20.37	货币资金 或账		
包头北重汽车有限公司	蒙北重汽车有限公司 母公司的控股子公司	销售商品	商品	不离场格 偏市价		42,122,820.06	1.37	货币资金 或账		
内蒙古一机集团北方实业股份有限公司	蒙一集北实有限公司 参股公司	销售商品	商品	不离场格 偏市价		93,869,581.75	3.06	货币资金 或账		
合计				/	/	1,607,518,102.73	56.11	/	/	/

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

**1、 托管情况**

本年度公司无托管事项。

**2、 承包情况**

本年度公司无承包事项。

**3、 租赁情况**

本年度公司无租赁事项。

**(二) 担保情况**

单位:元 币种:人民币

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	96,639,036.19
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	41,892,034.82
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	41,892,034.82
担保总额占公司净资产的比例(%)	2.14

**(三) 其他重大合同**

本年度公司无其他重大合同。

**八、 承诺事项履行情况**

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	股份限售	控股股东内蒙古第一机械集团有限公司	公司第一大股东内蒙古第一机械集团有限公司承诺本次公司非公开发行股份自发行之日起 36 个月	36 个月	是	是		

			日起三十六个月内不上市流通。				
--	--	--	----------------	--	--	--	--

**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	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所有限公司	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬		35
境内会计师事务所审计年限		2

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	30
保荐人	国信证券股份有限公司	2,831.5

大华会计师事务所(特殊普通合伙)具有财政部、中国证监会颁发的证券、期货相关业务许可证。该所原名大华会计师事务所有限公司,经北京市财政局京财会许可【2011】0101号文件批复,更名为大华会计师事务所(特殊普通合伙)。

**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**

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

**十一、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	0	0	55,333,333	0	0	0	55,333,333	55,333,333	24.2
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	13,833,333	0	0	0	13,833,333	13,833,333	6.05
3、其他内资持股	0	0	41,500,000	0	0	0	41,500,000	41,500,000	18.15
其中：境内非国有法人持股	0	0	41,500,000	0	0	0	41,500,000	41,500,000	18.15
境内自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股份	173,230,000	100	0	0	0	0	0	173,230,000	75.8
1、人民币普通股	173,230,000	100	0	0	0	0	0	173,230,000	75.8
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	173,230,000	100	55,333,333	0	0	0	55,333,333	228,563,333	100

##### 2、 股份变动情况说明

2012 年 10 月 17 日，中国证监会出具了《关于核准包头北方创业股份有限公司非公开发行股

票的批复》(证监许可[2012]1377 号), 批准北方创业向特定投资者非公开发行不超过 5,600 万股(含 5,600 万股) A 股股票。2012 年 12 月 12 日, 公司向八名机构投资者定向增发有限期限的股票 5533.3333 万股。公司已于 2012 年 12 月 17 日在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理完毕本次发行新增股份登记托管和股份限售手续。公司第一大股东内蒙古第一机械集团有限公司认购的股份限售期为 36 个月, 预计可上市流通时间为 2015 年 12 月 18 日, 如遇非交易日顺延; 其他投资者认购的股份限售期为 12 个月, 预计可上市流通时间为 2013 年 12 月 18 日, 如遇非交易日则顺延。

### 3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

由于股份变动是在 2012 年 12 月 17 日, 按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010 年修订)》的规定, 对最近一年及最近一期每股收益、净资产收益率等指标没有影响, 但对每股净资产有影响。

#### (二) 限售股份变动情况

单位: 股

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
内蒙古第一机械集团有限公司	0	0	13,833,333	13,833,333	认购公司非公开发行股份	2015 年 12 月 18 日
汇添富基金公司—光大—粤财信托·金定向 1 号结构化集合资金信托计划	0	0	11,330,000	11,330,000	认购公司非公开发行股份	2013 年 12 月 18 日
北京郁金香股权投资中心(有限合伙)	0	0	10,000,000	10,000,000	认购公司非公开发行股份	2013 年 12 月 18 日
易方达基金公司—工行—广东粤财信托有限公司定向 2 号资产管理合同	0	0	7,330,000	7,330,000	认购公司非公开发行股份	2013 年 12 月 18 日
迪瑞资产管理(杭州)有限公司	0	0	4,666,666	4,666,666	认购公司非公开发行股份	2013 年 12 月 18 日
内蒙古久	0	0	4,000,000	4,000,000	认购公司非	2013 年 12

长贸易有限公司					公开发行股份	月 18 日
恒泰证券股份有限公司	0	0	3,300,000	3,300,000	认购公司非公开发行股份	2013 年 12 月 18 日
中国建设银行—交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金	0	0	873,334	873,334	认购公司非公开发行股份	2013 年 12 月 18 日
合计	0	0	55,333,333	55,333,333	/	/

## 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

单位：万股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
非公开发行 A 股	2012 年 12 月 12 日	15	5,533.3333	2013 年 12 月 18 日	4,150	
				2015 年 12 月 18 日	1,383.3333	

2012 年 10 月 17 日，中国证监会出具了《关于核准包头北方创业股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2012]1377 号)，批准北方创业向特定投资者非公开发行不超过 5,600 万股(含 5,600 万股) A 股股票。2012 年 12 月 12 日，公司向八名机构投资者定向增发有限期限的股票 5533.3333 万股。公司已于 2012 年 12 月 17 日在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理完毕本次发行新增股份登记托管和股份限售手续。

### (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

2012 年 12 月 12 日，公司向八名机构投资者定向增发有限期限的股票 5533.3333 万股。2012 年 12 月 13 日，经大华会计师事务所有限公司出具的大华验字[2012]第 363 号验资报告验证，公司本次向特定对象非公开发行人民币普通股 55,333,333 股，募集资金总额 829,999,995 元，扣除与发行有关的费用人民币 30,290,333.18 元，公司实际募集资金净额为人民币 799,709,661.82 元，其中计入股本人民币 55,333,333 元，计入资本公积人民币 744,376,328.82 元。公司股本总额由 173,230,000 元变更为 228,563,333 元。本次发行完成后，公司总资产和净资产将相应增加 799,709,661.82 元。

### (三) 现存的内部职工股情况

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		12,454		年度报告披露日前第 5 个交易日末 股东总数		11,877	
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增 减	持有有限售条件股 份数量	质押或冻 结的股份 数量	
内蒙古第一机械集团有限公司	国有法人	23.62	53,983,333	13,833,333	13,833,333	无	
汇添富基金公司－光大－粤财信托·金定向 1 号结构化集合资金信托计划	未知	4.96	11,330,000	11,330,000	11,330,000	未知	
北京郁金香股权投资中心(有限合伙)	未知	4.38	10,000,000	10,000,000	10,000,000	未知	
包头浩瀚科技实业有限公司	境内非国有法人	3.85	8,806,153	-5,529,558	0	未知	
中国建设银行－交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金	未知	3.45	7,885,630	4,569,649	873,334	未知	
易方达基金公司－工行－广东粤财信托有限公司定向 2 号资产管理合同	未知	3.21	7,330,000	7,330,000	7,330,000	未知	
俞良	未知	3.17	7,248,359	2,775,874	0	未知	
交通银行－博时新兴成长股票型证券投资基金	未知	2.2	5,018,248	5,018,248	0	未知	
全国社保基金一一六组合	未知	2.19	5,000,533	5,000,533	0	未知	
迪瑞资产管理(杭州)有限公司	未知	2.04	4,666,666	4,666,666	4,666,666	未知	
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量				
内蒙古第一机械集团有限公司	40,150,000		人民币普通股 40,150,000				
包头浩瀚科技实业有限公司	8,806,153		人民币普通股 8,806,153				
俞良	7,248,359		人民币普通股 7,248,359				
中国建设银行－交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金	7,012,296		人民币普通股 7,012,296				
交通银行－博时新兴成长股票	5,018,248		人民币普通股 5,018,248				

型证券投资基金			
全国社保基金一一六组合	5,000,533	人民币普通股	5,000,533
中国农业银行—交银施罗德先锋股票证券投资基金	3,434,929	人民币普通股	3,434,929
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	2,643,961	人民币普通股	2,643,961
交通银行—天治核心成长股票型证券投资基金	2,387,464	人民币普通股	2,387,464
中国工商银行—建信优化配置混合型证券投资基金	1,877,365	人民币普通股	1,877,365
上述股东关联关系或一致行动的说明	截至报告期末，公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，未知其是否属于《上市公司股东持股信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		

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	内蒙古第一机械集团有限公司	13,833,333			公司第一大股东内蒙古第一机械集团有限公司认购公司非公开发行的股份限售期为 36 个月
			2015 年 12 月 18 日	13,833,333	
2	汇添富基金公司—光大—粤财信托·金定向 1 号结构化集合资金信托计划	11,330,000			认购公司非公开发行的股份限售期为 12 个月
			2013 年 12 月 18 日	11,330,000	
3	北京郁金香股权投资中心(有限合伙)	10,000,000			认购公司非公开发行的股份限售期为 12 个月
			2013 年 12 月 18 日	10,000,000	
4	易方达基金公司—工行—广东粤财信托有限公司定向 2 号资产管理合同	7,330,000			认购公司非公开发行的股份限售期为 12 个月
			2013 年 12 月 18 日	7,330,000	
5	迪瑞资产管理(杭州)有限公司	4,666,666			认购公司非公开发行的股份限售期为 12 个月
			2013 年 12 月 18 日	4,666,666	
6	内蒙古久长贸易有限公司	4,000,000			认购公司非公开发行的股份限售期为 12 个月
			2013 年 12 月 18 日	4,000,000	
7	恒泰证券股份有限公司	3,300,000			认购公司非公开发行的股份限售
			2013 年 12 月 18 日	3,300,000	

				期为 12 个月
8	中国建设银行—交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金	873,334	2013 年 12 月 18 日	873,334
				认购公司非公开发行的股份限售期为 12 个月

#### 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	内蒙古第一机械集团有限公司
单位负责人或法定代表人	白晓光
成立日期	1989 年 7 月 13 日
组织机构代码	11439020-3
注册资本	260,501.8
主要经营业务	许可经营项目：普通货运（许可证有效期限 2014 年 9 月 27 日）氮气制品、氩气制品、二氧化碳制品生产、销售。一般经营项目：坦克装甲车辆及轮式装甲车辆设计、研发、制造、销售及售后服务；机械制造，汽车和专用汽车整车及零配件设计、研发、制造及售后服务，铁路车辆整车及零部件设计、研发、制造、销售及售后服务；工程机械整车及零配件设计、研发、制造、销售及售后服务；发动机设计、研发、制造、销售及售后服务；本产品技术的出口业务，经营本企业生产所需原辅材料、机械设备、仪器仪表及技术的进口业务、冶炼冲锻工具制造；计算机软件、集装箱配件、金属制品、非金属制品、橡胶制品、塑料制品、氧气制品设计、销售；机械制造；汽车、铁路车辆及工程机械设计、研发、销售和售后服务；抽油杆设计、研发、制造、销售及售后服务；汽车、铁路车辆、工程机械、抽油杆、抽油管、接箍管、发动机等产品零部件，本产品技术的出口业务，检测和校准技术服务（国家法律法规规定应经审批的未获审批前不得生产经营）。
经营成果	2012 年实现营业收入 166.3 亿元，利润总额 1.4 亿元（未经审计）。
财务状况	2012 年末总资产 252.6 亿元，净资产 40.7 亿元（未经审计）。
现金流和未来发展策略	经营活动产生的现金流量净额 6.7 亿元。未来发展策略：打造中国第一、国际一流军民结合车辆集团
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

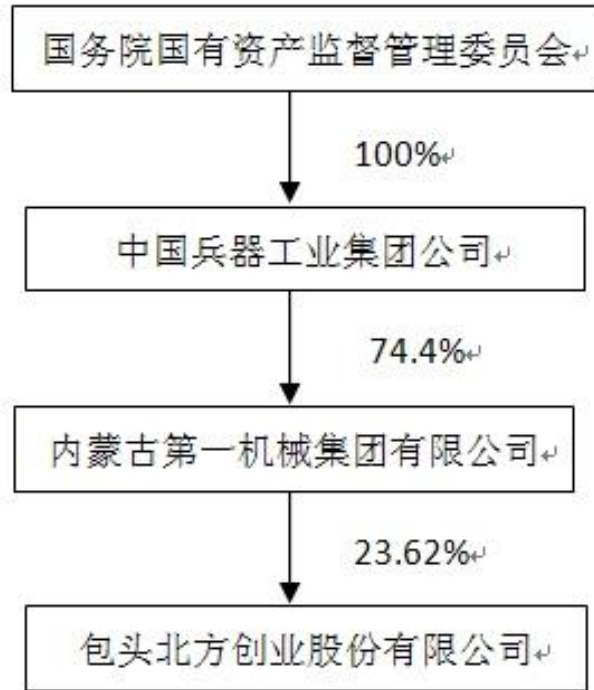
##### (二) 实际控制人情况

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	71092491-0
注册资本	2,535,991
主要经营业务	坦克装甲车辆、火炮、火箭炮、火箭弹、导弹、炮弹、枪弹、炸弹、航空炸弹、深水炸弹、引信、火工品、火炸药、推进剂、战斗部、火控指挥设备、单兵武器、民用枪支弹药的开发、设计、制造、销售；对外派遣境外工业工程所需的劳务人员（有效期 2013 年 8 月 11 日），一般经营项目：国有资产投资及经营管理；夜视器材、光学产品、电子与光电子产品、工程爆破与防化器材及模拟训练器材、车辆、仪器仪表、消防器材、环保设备、工程与建筑机械、信息与通讯设备、化工材料（危险品除外）、金属与非金属材料及其制品、工程建筑材料的设计开发、制造销售；设备维修；民用爆破器材企业的投资管理；货物仓储、货物陆路运输；工程勘察设计、施工、承包、监理；设备安装；国内展览；种植业、养殖业经营；农副产品深加工；与上述业务相关的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；进出口业务；承包境外工业工程和境内国际招标工程。
经营成果	2012 年主营业务收入 3510 亿元，实现利润 102.7 亿元（未经审计）。
财务状况	截至 2012 年底，资产总额近 2900 亿元（未经审计）。
现金流和未来发展策略	良好。建设与我国国际地位相适应的兵器工业，打造有抱负、负责任、受尊重国家战略团队，把集团公司建设成为国际一流防务集团和国家重型装备、特种化工、光电信息重要产业基地。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内中国兵器工业集团公司通过其下属全资子公司实际控制了其余 10 家境内上市公司和 1 家香港上市公司，具体如下：辽通化工、北方导航、凌云股份、晋西车轴、光电股份、江南红箭、北方创业、北方股份、北方国际、长春一东、安捷利。

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

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 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)
白晓光	董事长	男	47	2013年1月14日	2016年1月14日	0	0	0	不适用	0	
陈学军	副董事长	男	56	2013年1月14日	2016年1月14日	0	0	0	不适用	0	
李建国	董事	男	59	2013年1月14日	2016年1月14日	0	0	0	不适用	0	
张宝起	董事	男	59	2013年1月14日	2016年1月14日	0	0	0	不适用	0	
魏晋忠	董事、总经理	男	50	2013年1月14日	2016年1月14日	0	0	0	不适用	57.76	
吴井峰	董事、财务总监	男	38	2013年1月14日	2016年1月14日	0	0	0	不适用	48.26	
张虎军	董事	男	39	2013年1月14日	2016年1月14日	0	0	0	不适用	0	
杜文	独立董事	男	71	2013年1月14日	2016年1月14日	0	0	0	不适用	4	
梁晓燕	独立董事	女	47	2013年1月14日	2016年1月14日	0	0	0	不适用	4	
年志远	独立董事	男	57	2013年1月14日	2016年1月14日	0	0	0	不适用	1	
鲍祖贤	独立董事	男	74	2013年1月14日	2016年1月14日	0	0	0	不适用	0	
孙明道	独立董事	男	71	2013年1月14日	2016年1月14日	0	0	0	不适用	0	

李金泉	原董事长	男	60	2011年 6月28 日	2012年 10月 16日	0	0	0	不适用	0	
王金华	原独立董事	男	76	2010年 1月14 日	2013年 1月14 日	0	0	0	不适用	4	
鞠在云	原独立董事	男	73	2010年 1月14 日	2013年 1月14 日	0	0	0	不适用	4	
李朝鲜	原独立董事	男	55	2010年 1月14 日	2012年 9月13 日	0	0	0	不适用	3	
季军佳	监事会主席	男	47	2013年 1月14 日	2016年 1月14 日	0	0	0	不适用	0	
张瑞敏	监事	男	50	2013年 1月14 日	2016年 1月14 日	0	0	0	不适用	0	
杜晓敏	监事	男	33	2013年 1月14 日	2016年 1月14 日	0	0	0	不适用	0	
王文举	职工代表监事	男	48	2013年 1月14 日	2016年 1月14 日	0	0	0	不适用	36.27	
石书宏	职工代表监事	男	50	2013年 1月14 日	2016年 1月14 日	0	0	0	不适用	36.27	
朱光琳	副总经理	男	50	2013年 1月14 日	2016年 1月14 日	0	0	0	不适用	51.59	
车佃忠	副总经理	男	47	2013年 1月14 日	2016年 1月14 日	0	0	0	不适用	22.75	
王强	副总经理、工会主席	男	48	2013年 1月14 日	2016年 1月14 日	0	0	0	不适用	11.45	
程天罡	副总经理、董事会秘书	男	51	2013年 1月14 日	2016年 1月14 日	0	0	0	不适用	0	
哈立新	副总经理	男	47	2013年 1月14 日	2016年 1月14 日	0	0	0	不适用	51.49	
王玉明	副总经理	男	49	2013年 1月14 日	2016年 1月14 日	0	0	0	不适用	42.89	
任志华	副总经理	男	56	2013年 1月14 日	2016年 1月14 日	0	0	0	不适用	47.72	
刘宝柱	副总经理	男	50	2013年 1月14 日	2016年 1月14 日	0	0	0	不适用	47.76	
高宏强	副总经理	男	38	2013年 1月14 日	2016年 1月14 日	0	0	0	不适用	49.37	

				日	日						
贾进	原董事会秘书	男	45	2011年 12月 29日	2013年 1月14 日	0	0	0	不适用	39.99	
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	563.57	

白晓光：曾任一机集团科研所一室副主任、主任，一机集团科研所副所长、一机集团公司科研开发中心主任，一机集团总经理助理、副总经理、北方奔驰公司副总经理，北方创业董事、总经理、党委书记，一机集团公司董事、总经理、党委副书记。现任内蒙古第一机械集团有限公司董事长、党委书记兼任山西北方风雷工业集团有限公司董事长、山西北方机械制造有限责任公司董事长，第十二届全国人大代表。本公司第二届、第三届董事会董事，第四届、第五届董事会董事长。

陈学军：曾任兵器工业部五二所理化室主任、北京瑞士 ARL 公司维修工程师。现任包头浩瀚科技实业有限公司董事。本公司第一届、第二届董事会董事长，第三届、第四届、第五届董事会副董事长。

李建国：曾任 616 厂副厂长、厂长，山西柴油机工业有限责任公司董事、总经理、董事长、党委书记，一机集团党委书记、副总经理。现任一机集团总经理、党委副书记，内蒙古自治区第十一届政协常委，包头市第十四届人大代表。本公司第四届、第五届董事会董事。

张宝起：曾任国营第五一一三厂厂长兼党委书记，国营第六一八厂副厂长（享受厂级正职待遇），北京北方车辆集团有限公司总经理、董事。现任一机集团监事会主席、纪委书记，包头市青山区第十五届政协常委。本公司第四届、第五届董事会董事。

魏晋忠：曾任一机集团制造部部长兼党总支书记，一机集团总经理助理兼北方实业公司经理，河北华北柴油机有限责任公司董事、总经理，一机集团副总经理。现任一机集团董事，本公司第四届、第五届董事会董事、总经理、党委书记。

吴井峰：曾任山东淄博华光陶瓷股份有限公司财务经理、内蒙古乳泉奶业有限公司财务总监。现任本公司财务总监，本公司第三届、第四届、第五届董事会董事。

张虎军：曾任一机集团六分公司财务部会计、包钢贸易公司财务部会计主管。现任海吉氯碱化工股份有限公司人力资源部部长。本公司第三届、第四届、第五届董事会董事。

杜文：曾任西南交通大学系主任、院长，现任西南交通大学教授、四川省政府参事。本公司第四届、第五届董事会独立董事。

梁晓燕：曾任北京财经学校教师，中洲会计师事务所经理、副主任会计师，北京中兴宇会计师事务所副总经理。现任信永中和会计师事务所合伙人。本公司第四届、第五届董事会独立董事。

年志远：现任吉林大学经济学院财政系教授，博士生导师；吉林大学经济学院学术委员会委员和学位委员会委员；兼任长春市税务学会常务理事。本公司第四届、第五届董事会独立董事。

鲍祖贤：曾任齐齐哈尔轨道装备公司副总工程师。现任本公司第五届董事会独立董事。

孙明道：曾任南车长江车辆有限公司技术专家。现任本公司第五届董事会独立董事。

李金泉：曾任一机集团副厂长，中国兵器工业集团公司第一事业部副主任、分党组成员、河北凌云工业集团有限公司董事长、中国兵器工业集团公司企业管理与质量保证部主任（局长）、中国兵器工业集团公司资本运营部主任、河北凌云工业集团有限公司董事、西安兵器工业科技产业开发有限公司董事、中国兵器工业集团公司特级专务兼一机集团董事长、本公司董事长。2012 年 10 月 16 日起不再担任本公司董事长。

王金华：曾任北方交通大学教授、校长、党委书记。现任北方交通大学机电学院材料研究所教授。本公司第三届、第四届董事会独立董事。2013 年 1 月 14 日起不再担任本公司独立董事。

鞠在云：曾任铁道部中国铁路机车车辆工业总公司高级工程师、副处长、教授级高级工程师，北京华盈恒通铁路机车车辆配件有限公司教授级高级工程师、副总经理。本公司第三届、第四届董事会独立董事。2013 年 1 月 14 日起不再担任本公司独立董事。

李朝鲜：曾任中共四川省金口河工农业区委办秘书，北京商学院财经系副主任、主任，北京工商大学经济学院副院长、院长，北京工商大学教务处处长。现任北京工商大学副校长。本公司



第三届、第四届董事会独立董事。2012 年 9 月 13 日起不再担任本公司独立董事。

季军佳：曾在一机集团运输处、包头北方奔驰重型汽车有限责任公司工作。现任包头浩瀚科技实业有限公司副总经理。本公司第二届、第三届、第四届监事会监事，第四届、第五届监事会主席。

张瑞敏：曾任一机集团财务处财务科科长助理、科长、一机集团公司资产财务部财务科科长、一机集团公司财会审计部财务科科长、一机集团公司财会审计部副部长、一机集团公司财务部副部长、一机集团公司财务部副部长（主持工作）、一机集团财务部部长兼党支部书记，现任一机集团审计部部长兼监事会审计委员会办公室主任。本公司第四届、第五届监事会监事。

杜晓敏：曾任包头税务印刷厂出纳、宁波小肥羊会计。现任包头浩瀚科技实业有限公司财务经理。本公司第四届、第五届监事会监事。

王文举：曾任一机集团机械处经管室主任、工程机械公司财务部部长。现任本公司副总会计师、财务部部长。本公司第四届、第五届监事会职工代表监事。

石书宏：曾任一机集团生产处办公室主任、北方铁路车辆制造公司办公室主任。现任北方创业战略发展部（证券部）部长、证券事务代表。本公司第二届、第三届、第四届、第五届职工代表监事。

朱光琳：曾任一机集团铸造公司技术部副部长、销售部部长、一分公司副经理、经理。现任本公司党委副书记、副总经理。

车佃忠：曾任一机集团工程机械公司副经理，一机集团国际贸易公司副经理、经理，一机集团富沃机电进出口有限责任公司经理，一机集团河北华北柴油机有限责任公司副总经理。现任本公司副总经理，内蒙古一机集团路通弹簧有限公司总经理。

王强：曾任一机集团党群工作部综合管理科科长、副部长，一机集团动力能源公司党委书记。现任本公司副总经理、工会主席。

程天罡：曾任一机集团厂办副主任、经管处副处长、发展计划部副部长、本公司第一届、二届、三届董事会秘书、一机集团人力资源部党委书记兼培训中心主任、一机集团组织人事部党委书记兼培训中心主任。现任本公司副总经理、董事会秘书。

哈立新：曾任一机集团四分公司生产准备车间主任、党支部书记，一机集团制造部副部长。现任本公司副总经理。

王玉明：曾任本公司设计部部长、党支部书记、总经理助理、总工程师。荣获第七届内蒙古青年科技创新奖、内蒙古自治区职工“经济技术创新工程”活动重大创新成果。现任本公司副总经理。

任志华：曾任包钢二冶金金属结构厂副厂长、包钢二冶金金属结构公司经理、本公司经理助理，现任本公司副总经理。

刘宝柱：曾任一机集团质保部轮对验收室主任、北方铁路车辆制造公司车间主任、本公司配件厂厂长、车辆厂厂长、销售部部长。现任本公司副总经理。

高宏强：曾任本公司销售公司业务主管、副经理、党支部书记、总经理助理。现任本公司副总经理。

贾进：曾任一机集团财会审计部办公室副主任、主任，一机集团信息网络公司技术副经理。2013 年 1 月 14 日起不再任北方创业董事会秘书。

2013 年 1 月 14 日公司完成了第五届董事会、监事会的换届选举。

## 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
白晓光	内蒙古第一机械集团有限公司	董事长、党委书记	2012 年 7 月 1 日	
李建国	内蒙古第一机械	董事、总经理	2012 年 7 月 1 日	

	集团有限公司			
张宝起	内蒙古第一机械集团有限公司	监事会主席、纪委书记	2011 年 6 月 1 日	
魏晋忠	内蒙古第一机械集团有限公司	董事	2011 年 9 月 1 日	
张瑞敏	内蒙古第一机械集团有限公司	审计部部长兼监事会审计委员会办公室主任	2012 年 3 月 1 日	
程天罡	内蒙古第一机械集团有限公司	组织人事部党委书记兼培训中心主任	2012 年 3 月 1 日	
陈学军	包头浩瀚科技实业有限公司	董事	2000 年 8 月 1 日	
季军佳	包头浩瀚科技实业有限公司	副总经理	2000 年 8 月 1 日	
杜晓敏	包头浩瀚科技实业有限公司	财务经理	2007 年 7 月 1 日	
李金泉	内蒙古第一机械集团有限公司	原董事长	2011 年 5 月 1 日	2012 年 6 月 29 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
白晓光	山西北方风雷工业集团公司有限公司董事长	董事长	2011 年 6 月 1 日	
白晓光	山西北方机械制造有限公司董事长	董事长	2012 年 1 月 1 日	
杜文	西南交通大学	教授	2001 年 1 月 1 日	
梁晓燕	信永中和会计师事务所	合伙人	2006 年 1 月 1 日	
年志远	吉林大学	经济学院财政系教授，博士生导师；吉林大学经济学院学术委员会委员和学位委员会委员；兼任长春市税务学会常务理事	2003 年 1 月 1 日	
王金华	北方交通大学	教授	2002 年 12 月 1 日	
鞠在云	北京华盈恒通铁路机车车辆配件有限公司教授级高级工程师、副总经理	教授级高级工程师、副总经理	2006 年 1 月 1 日	
李朝鲜	北京工商大学	副校长	2003 年 1 月 1 日	

张虎军	海吉氯碱化工股份有限公司	人力资源部部长	2000年2月1日	
-----	--------------	---------	-----------	--

### 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	董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序:董事、监事报酬由公司股东大会审议决定。公司高管人员岗位绩效工资考核由董事会负责,董事会委托总经理或公司有关部门按《高管人员岗位绩效工资实施办法》考核,经董事会批准后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	《高管人员岗位绩效工资实施办法》
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	担任公司行政职务的董事、监事、高级管理人员报酬以公司全员业绩考评机制为依据分为基本薪酬和业绩薪酬,基本薪酬按月发放,业绩薪酬考核后发放。详见"董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况表"。
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	报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得报酬合计 563.57 万元。

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
白晓光	董事长	聘任	工作变动
张宝起	董事	聘任	工作变动
杜文	独立董事	聘任	公司新聘独立董事
梁晓燕	独立董事	聘任	公司新聘独立董事
年志远	独立董事	聘任	公司新聘独立董事
孙明道	独立董事	聘任	董事会换届,新任独立董事
鲍祖贤	独立董事	聘任	董事会换届,新任独立董事
李金泉	原董事长	离任	工作变动
王金华	原独立董事	离任	董事会换届,任期届满
鞠在云	原独立董事	离任	董事会换届,任期届满
李朝鲜	原独立董事	离任	因工作原因辞职
车佃忠	副总经理	聘任	工作变动
王强	副总经理、工会主席	聘任	工作变动
程天罡	副总经理、董事会秘书	聘任	工作变动
贾进	原董事会秘书	离任	工作变动

### 五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

公司本部职工 1357 人,关键技术人员共有 151 人,其中大学本科以上毕业生 120 人,占关键技术人员 的 79.5%, 35 岁以下专业技术人员共计 87 人,占关键技术人员 的 57.6%。2012 年 公司核心技术团和关键技术人员未发生重大人事变动。

### 六、母公司和主要子公司的员工情况

#### (一) 员工情况

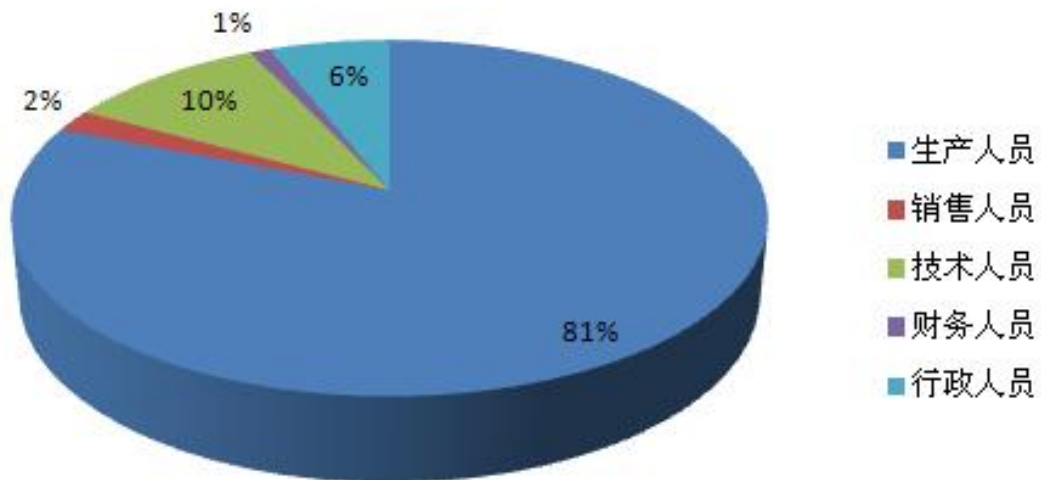
母公司在职工的数量	1,357
-----------	-------

主要子公司在职员工的数量	2,098
在职员工的数量合计	3,455
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,797
销售人员	63
技术人员	355
财务人员	27
行政人员	213
合计	3,455
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士研究生	23
大学毕业	465
大学专科	899
中等专科	728
高中(职高)	770
初中及以下	570
合计	3,455

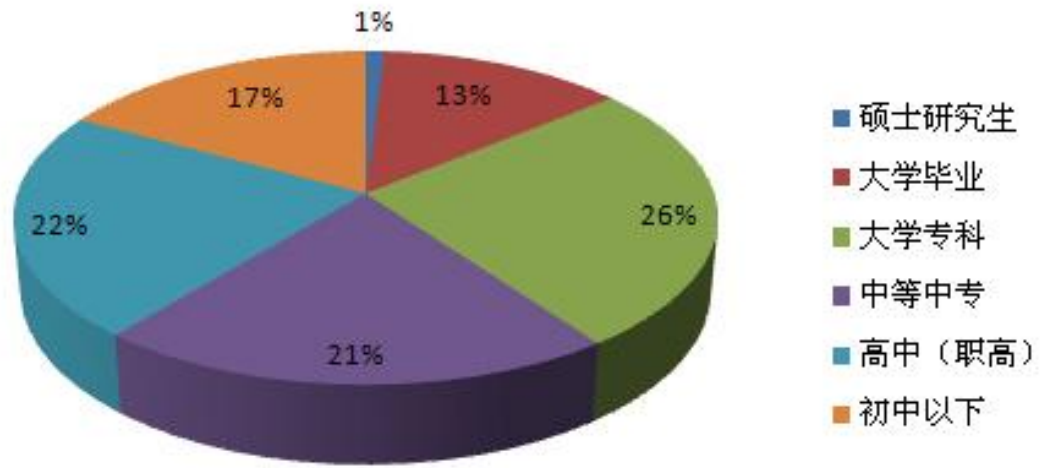
**(二) 培训计划**

紧紧围绕公司经营发展战略和重点工作，以经营机制和管理职能调整为契机，结合现有人力资源知识结构和能力需求，明确培训目标、责任，通过建立健全培训考核评估体系，突出培训质量与效益，全力打造一支适应公司经营发展结构合理、能力突出、专业平衡的人才队伍，为公司持续协调稳健发展提供坚实的智力支持及人力资源保证。

**(三) 专业构成统计图：**



(四) 教育程度统计图：



## 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，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市交易规则》、《企业内部控制基本规范》以及其他法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构和企业内部控制体系，建立健全公司制度，提升公司规范运作水平，认真履行信息披露义务。公司股东大会、董事会、监事会和管理层等均严格按照内控制度规范操作，切实维护公司及全体股东的合法权益。

2012 年公司治理情况：

1、关于股东和股东大会：公司依法充分保障全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，保证全体股东能够充分的行使自己的权利，公司严格按照《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会。对重大事项采取网络投票，确保所有股东享有平等地位。公司聘请具有证券从业资格的律师对股东大会作现场见证，并出具法律意见书。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司控股股东行为规范，严格按照相关规定行使股东权力，没有利用其特殊的地位干预公司生产经营和重大决策。公司与控股股东在人员、业务、资产、财务、机构方面完全分开，具有独立的业务及自主经营能力。公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、关于董事与董事会：公司董事会由 12 名董事组成，其中独立董事 5 人，符合有关法律、法规的规定。董事会按照《公司章程》和《董事会议事规则》的规定开展工作，各位董事以认真负责的态度出席董事会和股东大会，切实履行《公司法》、《公司章程》和股东大会赋予的权利，积极参加相关培训，认真学习有关法律、法规，勤勉尽责地履行董事职责。董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，各委员会分工明确，为董事会的决策提供了科学和专业的意见。董事会严格按照法律法规和公司章程的要求运作，确保决策的合法、科学和高效，并认真贯彻股东大会各项决议。董事和董事会对公司的健康发展和治理水平的不断提高发挥了重要作用。

4、关于监事与监事会：公司监事会由 5 名监事组成，其中职工代表监事 2 名，符合有关法律、法规的规定，公司监事会按照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定开展工作，公司监事认真履行职责，对公司的经营决策、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法性进行监督，切实维护了全体股东的合法利益。

5、关于利益相关者：公司充分尊重和维员工、客户、供应商、股东的合法权益，努力实现各方利益间的协调平衡，积极合作，共同推动公司持续、健康发展。

6、关于信息披露:公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》和公司《信息披露管理办法》的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）为公司信息披露的指定报纸和网站。

7、报告期内建立的公司治理制度:报告期内，公司修订了《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《独立董事工作细则》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理办法》、《内幕信息知情人管理制度》、《控股股东行为规范》、《重大信息内部报告制度》等制度，对《公司章程》中的利润分配部分条款进行了修订。上述制度和《公司章程》的修订均履行了相应的审议和披露程序。

8、内幕信息管理情况:2010 年 4 月 2 日公司四届二次董事会公司制订了《内幕信息知情人管理制度》并经 2012 年四届十七次董事会进行了修订，制度明确了内幕信息和知情人的定义、范围，规范了内幕信息管理程序，明确了内幕信息保密责任。公司严格执行内幕信息知情人管理制度，在重大敏感信息披露前采取有效措施，将信息知情者控制在最小范围，并做好知情人的宣传、指导工作，切实避免内幕信息外泄和内幕交易行为的发生。通过自查，报告期未发现公司内幕信息人在敏感期买卖公司股票的行为。

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
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 2 月 20 日	《更换公司独立董事的议案》	表决通过	www.sse.com.cn	2012 年 2 月 21 日
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 3 月 8 日	《截至 2011 年 9 月 30 日的前次募集资金使用情况说明》、《符合非公开发行股票条件》、《提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票的相关事宜》、《本次募集资金投资项目可行性分析》、《公司非公开发行股票预案》、《公司与一机集团签订股份认购协议》、《修改公司章程》、《截至 2011 年 12 月 31 日的前次募集资金使用情况说明》、《为控股子公司提供担保》、《修订关联交易决策制度》、《修订对外担保管理办法》、《修订独立董事工作细则》、《修订控股股东行为规范》、《修订监事会议事规则》、《2011 年度日常关联交易执行情况、	全部表决通过	www.sse.com.cn	2012 年 3 月 9 日

		超额部分追认及 2012 年度日常关联交易情况预计》、《增加独立董事》			
2011 年度股东大会	2012 年 6 月 22 日	《2011 年度董事会工作报告》、《2011 年度监事会工作报告》、《2011 年度独立董事述职报告》、《2011 年度财务决算报告》、《2012 年度财务预算报告》、《续聘大华会计师事务所有限公司为公司 2012 年度审计机构》、《2011 年年度报告及摘要》、《2011 年度利润分配方案》、《公司购买一机集团部分土地使用权》、《修改公司章程》、《修改股东大会议事规则》、《修改董事会议事规则》、《修改独立董事工作细则》	全部表决通过	www.sse.com.cn	2012 年 6 月 23 日
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 11 月 6 日	《更换公司独立董事》、《调整公司董事会成员》、《续签关联交易协议》	全部表决通过	www.sse.com.cn	2012 年 11 月 7 日

### 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	是否独	参加董事会情况	参加股
-----	-----	---------	-----



名	立董事							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
白晓光	否	12	9	9	3	0	否	1
陈学军	否	12	12	11	0	0	否	3
李建国	否	12	12	11	0	0	否	2
张宝起	否	2	2	2	0	0	否	1
魏晋忠	否	12	12	11	0	0	否	4
吴井峰	否	12	12	11	0	0	否	4
张虎军	否	12	11	11	1	0	否	2
杜文	是	12	12	11	0	0	否	4
梁晓燕	是	10	10	10	0	0	否	2
年志远	是	2	2	2	0	0	否	1
王金华	是	12	12	11	0	0	否	4
鞠在云	是	12	12	11	0	0	否	4
李金泉	否	9	9	8	0	0	否	3
李朝鲜	是	9	9	8	0	0	否	2

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	11
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

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## 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

报告期内，董事会审计委员会在公司聘任审计机构、编制定期报告等过程中实施了有效监督，并保持与外部审计机构的有效沟通。

报告期内，董事会薪酬与考核委员会认真对公司董事、监事及高级管理人员的薪酬进行了审核，认为公司董事、监事及高级管理人员所得薪酬，均符合公司关于董事、独立董事、监事及高级管理人员薪酬的规定。

报告期内，董事会提名委员会对公司更换及新聘的董事、独立董事、高级管理人员的任职资格进行了审查，认为公司更换及新聘的董事、独立董事、高级管理人员任职资格符合相关法规规定，同意提名其担任相应职务。

报告期内，董事会战略委员会对公司发展战略的执行情况进行了监督，对公司中远期战略发展的方向以及具体措施进行了充分讨论，建议公司发挥自身优势，积极进取，制订明确的战略和中长期执行计划，培育和打造核心竞争力。

## 五、 监事会发现公司存在风险的说明

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、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。具体情况如下：

业务方面独立完整情况：公司拥有完整的材料采购、产品生产和市场销售系统及相关配套设施，具有独立的产、供、销体系，能够独立开展业务经营活动。

人员方面独立完整情况：公司在劳动、人事及工资管理等方面独立。总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在本公司领取报酬，除总经理在控股股东单位担任董事外，其他高级管理人员未在控股股东单位担任职务并领取报酬。

资产方面独立完整情况：公司资产独立完整、权属清楚，拥有独立的运营系统，与股东单位之间的资产产权界定明确，对各项财产拥有独立处置权。

机构方面独立完整情况：公司法人治理结构健全，董事会、监事会均独立运作，公司拥有独立的职能部门，与股东和关联企业不存在重叠和上下级关系，办公机构和生产经营场所与股东严格分开，也不存在股东单位干预公司机构设置或代行公司职能的行为。

财务方面独立完整情况：公司具有独立的财务会计部门和完整的会计核算体系。制定了《财务成本管理办法》、《资金管理办法》、《费用报销办法》等一整套财务会计制度，公司与大股东之间经济往来全部开具正式发票结算。公司在银行单独设立银行账户，独立进行资金运作，保证资金合理使用。公司单独办理纳税登记，独立申报并缴纳税款。

## 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

### 1、考评机制

公司建立了高管人员的考评机制，由董事会负责考评，董事会委托总经理或公司有关部门按《高管人员岗位绩效工资实施办法》实施考评，经董事会批准后实施。考评分为年度考核和任期届满或组织调离考核，年度考核根据年初董事会确定的年度生产经营指标，于次年 6 月底前对上年经营业绩实施考核；任期届满或组织调离的考核，在届满或调离后三个月内对其经营责任全面履行情况实施考核。考评内容为分管或主管工作完成情况、业务能力及素质等，考评形式为多层次组织谈话，被考评人员述职、职工民主测评等，通过由上至下、由下至上、上下结合的考评程序，客观、公正地体现高管人员的德、勤、能、绩，现已形成制度化。

### 2、激励机制

公司对高级管理人员的收入分配实施岗位绩效工资考核办法。

### 3、约束机制

公司通过人事、劳动管理、纪检等制度和监事会监督、内部审计监督约束公司高级管理人员的日常履职行为和管理权限。

## 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

#### (一) 内部控制责任声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会及经营层的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是：合理保证公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实、准确、完整，提高公司经营效率和效果，促进公司实现发展战略。

由于内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证。

#### (二) 内部控制制度建设情况

公司根据国家五部委颁布的《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》文件要求，开展了公司内控规范实施工作，建立内控规范管理组织机构，明确公司董事长为内控建设第一责任人，并成立了内控规范实施工作领导小组和工作小组，推动内控工作深入开展。公司制定了具体的内控管理工作实施方案，对公司各项制度、流程全面梳理，查找关键控制点与风险点，编制风险控制矩阵，通过穿行测试等方法进行内控流程、设计合理性验证，通过控制测试发现内控管理改善点，提出相关建议，并督促相关部门认真落实、逐一整改。

公司内控体系贯穿了各项决策、执行和监督的过程，基本覆盖了公司及下属单位的各项业务和有关事项，在内控体系设计和建设过程中，公司注重内控建设与自身经营特点，业务范围和面临的风险状况相适应，确保公司内控体系有效落实。公司颁布了相关制度，为内部控制评价工作提供了保障。报告期内，完成内部控制管理手册和自评价手册的编制，共梳理了 230 项业务流程，对应完善了 153 项管理制度，其中有 23 项制度达到了“流程化、表单化、信息化”的管理要求。

公司根据 2012 年内部控制运行情况编制了《包头北方创业股份有限公司 2012 年度内部控制评价报告》，详见公司同日刊登在上交所网站的相关公告。

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 年度内部控制自我评价报告》，大华会计师事务所对公司内部控制进行了审计，并出具了《内部控制审计报告》。上述报告全文刊登在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。内部控制审计报告详见附件。

内部控制审计报告详见附件

### 三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司已制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，规定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程序。

报告期内，公司未发生年报重大差错事项。

## 第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经大华会计师事务所(特殊普通合伙)注册会计师张文荣、郭凤民审计,并出具了标准无保留意见的审计报告。

### 一、 审计报告

审计报告

大华审字[2013]004620 号

包头北方创业股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的包头北方创业股份有限公司(以下简称“北创公司”)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、合并及母公司所有者权益变动表,以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是北创公司管理层的责任,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、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。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,北创公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了北创公司 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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师: 张文荣

中国·北京

中国注册会计师: 郭凤民

二〇一三年四月二十二日

二、 财务报表

合并资产负债表  
2012 年 12 月 31 日

编制单位:包头北方创业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	五(一)	1,523,376,107.82	1,166,246,230.93
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五(二)	157,532,058.00	89,294,525.95
应收账款	五(三)	386,358,415.77	400,447,561.19
预付款项	五(五)	77,130,521.63	19,215,950.82
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五(四)	13,920,479.28	10,305,212.84
买入返售金融资产			
存货	五(六)	327,381,802.59	359,801,238.90
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,485,699,385.09	2,045,310,720.63
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五(七)	4,227,010.16	7,927,010.16
投资性房地产	五(八)	22,393,975.86	23,018,023.98
固定资产	五(九)	732,141,366.35	766,906,308.61
在建工程	五(十)	54,994,008.94	3,333,106.14
工程物资			
固定资产清理	五(十一)	4,458.48	0.00

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（十二）	133,910,659.51	2,770,534.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（十三）	6,544,334.11	2,817,111.46
其他非流动资产			
非流动资产合计		954,215,813.41	806,772,094.56
资产总计		3,439,915,198.50	2,852,082,815.19
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（十五）	95,000,000.00	95,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五（十六）	399,105,360.32	365,843,552.11
应付账款	五（十七）	606,622,369.90	619,616,583.59
预收款项	五（十八）	2,464,276.39	366,202,899.77
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（十九）	3,885,681.37	4,505,790.55
应交税费	五（二十）	12,201,531.15	-21,376,106.79
应付利息			
应付股利	五（二十一）	8,035,128.59	9,323,868.82
其他应付款	五（二十二）	146,244,660.43	179,307,513.72
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动	五（二十三）	2,700,000.00	2,700,000.00

负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,276,259,008.15	1,621,124,101.77
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五（二十四）		2,700,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			2,700,000.00
负债合计		1,276,259,008.15	1,623,824,101.77
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	五（二十五）	228,563,333.00	173,230,000.00
资本公积	五（二十七）	1,324,076,914.33	579,700,585.51
减：库存股			
专项储备	五（二十六）	4,515,623.25	
盈余公积	五（二十八）	60,713,525.05	43,808,768.27
一般风险准备			
未分配利润	五（二十九）	340,125,932.50	221,342,034.73
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,957,995,328.13	1,018,081,388.51
少数股东权益		205,660,862.22	210,177,324.91
所有者权益合计		2,163,656,190.35	1,228,258,713.42
负债和所有者权益总计		3,439,915,198.50	2,852,082,815.19

法定代表人：白晓光 主管会计工作负责人：吴井峰 会计机构负责人：王文举

母公司资产负债表  
2012 年 12 月 31 日

编制单位:包头北方创业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,440,591,438.57	1,103,384,725.74
交易性金融资产			
应收票据		102,022,000.00	27,379,859.15
应收账款	十一(一)	253,970,010.67	252,115,858.89
预付款项		68,947,260.77	12,146,460.55
应收利息			
应收股利		2,178,361.86	0.00
其他应收款	十一(二)	53,580,184.47	50,548,927.96
存货		71,603,297.69	106,778,540.28
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,992,892,554.03	1,552,354,372.57
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一(三)	401,923,983.35	405,623,983.35
投资性房地产		22,393,975.86	23,018,023.98
固定资产		243,064,133.92	253,596,705.41
在建工程		51,596,646.80	318,190.00
工程物资			
固定资产清理		2,490.00	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		131,291,711.00	44,134.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,707,307.98	2,087,549.92
其他非流动资产			
非流动资产合计		854,980,248.91	684,688,587.36
资产总计		2,847,872,802.94	2,237,042,959.93



<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		378,154,521.03	362,493,600.36
应付账款		509,007,868.27	490,756,462.47
预收款项		351,767.34	352,415,239.54
应付职工薪酬		2,044,185.74	2,754,954.42
应交税费		10,368,719.44	-18,470,231.99
应付利息			
应付股利			
其他应付款		19,479,856.20	55,635,945.04
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		919,406,918.02	1,245,585,969.84
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		919,406,918.02	1,245,585,969.84
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		228,563,333.00	173,230,000.00
资本公积		1,333,916,433.50	589,540,104.68
减：库存股			
专项储备		2,897,665.21	
盈余公积		58,709,766.39	41,805,009.61
一般风险准备			
未分配利润		304,378,686.82	186,881,875.80
所有者权益（或股东权益） 合计		1,928,465,884.92	991,456,990.09
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		2,847,872,802.94	2,237,042,959.93

法定代表人：白晓光 主管会计工作负责人：吴井峰 会计机构负责人：王文举

合并利润表  
2012 年 1—12 月

编制单位:包头北方创业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		3,066,716,721.74	2,957,330,128.80
其中:营业收入	五 (三十)	3,066,716,721.74	2,957,330,128.80
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,883,590,389.84	2,814,347,058.53
其中:营业成本	五 (三十)	2,543,597,677.09	2,572,305,648.91
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 (三十一)	8,988,978.34	8,414,686.96
销售费用	五 (三十二)	87,109,260.91	47,557,360.07
管理费用	五 (三十三)	231,789,725.38	192,413,040.96
财务费用	五 (三十四)	-10,908,288.65	190,056.60
资产减值损失	五 (三十六)	23,013,036.77	-6,533,734.97
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 (三十五)	531,300.00	483,200.00
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)		183,657,631.90	143,466,270.27
加:营业外收入	五 (三十七)	8,923,025.06	3,769,910.52

减：营业外支出	五（三十八）	1,727,557.40	3,955,774.80
其中：非流动资产处置损失		384,155.79	1,032,923.09
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		190,853,099.56	143,280,405.99
减：所得税费用	五（三十九）	24,818,260.42	17,413,012.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		166,034,839.14	125,867,393.37
归属于母公司所有者的净利润		170,334,654.55	115,463,833.93
少数股东损益		-4,299,815.41	10,403,559.44
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五（四十）	0.983	0.667
（二）稀释每股收益	五（四十）	0.983	0.667
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		166,034,839.14	125,867,393.37
归属于母公司所有者的综合收益总额		170,334,654.55	115,463,383.92
归属于少数股东的综合收益总额		-4,299,815.41	10,403,559.44

法定代表人：白晓光 主管会计工作负责人：吴井峰 会计机构负责人：王文举

母公司利润表  
2012 年 1—12 月

编制单位:包头北方创业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一(四)	2,199,915,142.47	2,050,704,794.38
减: 营业成本	十一(四)	1,772,880,556.52	1,787,470,599.82
营业税金及附加		8,162,465.84	7,291,334.30
销售费用		76,239,588.04	34,237,991.49
管理费用		158,546,163.04	116,537,292.02
财务费用		-18,877,274.49	-8,162,082.89
资产减值损失		17,465,073.76	-4,775,697.84
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)	十一(五)	2,709,661.86	483,200.00
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)		188,208,231.62	118,588,557.48
加: 营业外收入		5,856,020.48	3,130,562.50
减: 营业外支出		1,312,249.03	2,878,003.20
其中: 非流动资产处置损失		89,297.42	415,721.20
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		192,752,003.07	118,841,116.78
减: 所得税费用		23,704,435.27	15,948,602.24
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		169,047,567.80	102,892,514.54
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		169,047,567.80	102,892,514.54

法定代表人: 白晓光 主管会计工作负责人: 吴井峰 会计机构负责人: 王文举

合并现金流量表  
2012 年 1—12 月

编制单位:包头北方创业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,115,704,410.24	2,606,000,305.00
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		29,927,423.92	2,443,679.00
收到其他与经营活动有关的现金	五(四十一).1	41,519,739.35	90,514,891.29
经营活动现金流入小计		2,187,151,573.51	2,698,958,875.29
购买商品、接受劳务支付的现金		1,943,732,288.09	1,855,214,334.83
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		229,268,688.66	201,807,468.56
支付的各项税费		87,657,806.95	129,206,882.36
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十一）.2	121,571,849.47	125,236,344.44
经营活动现金流出小计		2,382,230,633.17	2,311,465,030.19
经营活动产生的现金流量净额		-195,079,059.66	387,493,845.10
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,672.00	315,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,672.00	315,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		207,317,612.57	18,573,262.00
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		207,317,612.57	18,573,262.00

小计			
投资活动产生的现金流量净额		-207,315,940.57	-18,258,262.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		801,684,995.15	
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		120,000,000.00	95,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（四十一）.3	186,089,717.96	152,855,697.50
筹资活动现金流入小计		1,107,774,713.11	247,855,697.50
偿还债务支付的现金		122,700,000.00	77,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		39,460,118.03	39,074,406.10
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）.4	374,636,253.36	186,089,717.96
筹资活动现金流出小计		536,796,371.39	302,864,124.06
筹资活动产生的现金流量净额		570,978,341.72	-55,008,426.56
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		168,583,341.49	314,227,156.54
加：期初现金及现金等价物余额		980,156,512.97	665,929,356.43
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,148,739,854.46	980,156,512.97

法定代表人：白晓光 主管会计工作负责人：吴井峰 会计机构负责人：王文举

母公司现金流量表  
2012 年 1—12 月

编制单位:包头北方创业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,787,750,463.92	2,187,501,468.55
收到的税费返还		28,198,330.05	2,443,679.00
收到其他与经营活动有关的现金		32,771,093.38	57,972,855.62
经营活动现金流入小计		1,848,719,887.35	2,247,918,003.17
购买商品、接受劳务支付的现金		1,787,764,375.35	1,525,241,555.21
支付给职工以及为职工支付的现金		110,115,858.65	97,123,412.66
支付的各项税费		78,577,199.93	114,537,124.82
支付其他与经营活动有关的现金		99,109,626.53	90,704,561.30
经营活动现金流出小计		2,075,567,060.46	1,827,606,653.99
经营活动产生的现金流量净额		-226,847,173.11	420,311,349.18
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,672.00	315,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,672.00	315,000.00
购建固定资产、无形		205,176,931.71	14,539,995.63



资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		205,176,931.71	14,539,995.63
投资活动产生的现金流量净额		-205,175,259.71	-14,224,995.63
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		801,684,995.15	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		169,928,710.30	118,556,579.60
筹资活动现金流入小计		971,613,705.45	118,556,579.60
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,455,849.50	32,529,807.70
支付其他与筹资活动有关的现金		355,595,696.87	169,928,710.30
筹资活动现金流出小计		388,051,546.37	202,458,518.00
筹资活动产生的现金流量净额		583,562,159.08	-83,901,938.40
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		151,539,726.26	322,184,415.15
加：期初现金及现金等价物余额		933,456,015.44	611,271,600.29
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,084,995,741.70	933,456,015.44

法定代表人：白晓光 主管会计工作负责人：吴井峰 会计机构负责人：王文举

合并所有者权益变动表

2012 年 1—12 月

编制单位:包头北方创业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	173,230,000.00	579,700,585.51			43,808,768.27		221,342,034.73		210,177,324.91	1,228,258,713.42
加: 会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年初余额	173,230,000.00	579,700,585.51			43,808,768.27		221,342,034.73		210,177,324.91	1,228,258,713.42
三、本期增减	55,333,333.00	744,376,328.82		4,515,623.25	16,904,756.78		118,783,897.77		-4,516,462.69	935,397,476.93

变动金额（减少以“-”号填列）										
（一）净利润							170,334,654.55		-4,299,815.41	166,034,839.14
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							170,334,654.55		-4,299,815.41	166,034,839.14
（三）所有者投入和减少资本	55,333,333.00	744,376,328.82								799,709,661.82
1.所有者投入资本	55,333,333.00	744,376,328.82								799,709,661.82
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
（四）利润分					16,904,756.78		-51,550,756.78		-1,081,682.83	-35,727,682.83













：会计政 策变更								
期 差 错 更正								
他								
二、本年 年 初 余 额	173,230,000.00	589,540,104.68			41,805,009.61		186,881,875.80	991,456,990.09
三、本期 增 减 变 动 金 额 ( 减 少 以 “-” 号填列)	55,333,333.00	744,376,328.82		2,897,665.21	16,904,756.78		117,496,811.02	937,008,894.83
(一)净 利润							169,047,567.80	169,047,567.80
(二)其 他 综 合 收 益								
上 述 (一)和 (二)小 计							169,047,567.80	169,047,567.80
(三)所 有 者 投 入 和 减 少 资 本	55,333,333.00	744,376,328.82						799,709,661.82

1. 所有者投入资本	55,333,333.00	744,376,328.82						799,709,661.82
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					16,904,756.78		-51,550,756.78	-34,646,000.00
1. 提取盈余公积					16,904,756.78		-16,904,756.78	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-34,646,000.00	-34,646,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								



前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	173,230,000.00	589,540,104.68			31,515,758.16		128,924,612.71	923,210,475.55
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)					10,289,251.45		57,957,263.09	68,246,514.54
(一) 净利润							102,892,514.54	102,892,514.54
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							102,892,514.54	102,892,514.54
(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					10,289,251.45		-44,935,251.45	-34,646,000.00
1. 提取盈余					10,289,251.45		-10,289,251.45	

公积								
2.提取一般 风险准备								
3.对所有者 (或股东) 的分配							-34,646,000.00	-34,646,000.00
4. 其他								
(五)所有 者权益内部 结转								
1.资本公积 转增资本 (或股本)								
2.盈余公积 转增资本 (或股本)								
3.盈余公积 弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项 储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期 末余额	173,230,000	589,540,104.68			41,805,009.61		186,881,875.80	991,456,990.09

法定代表人：白晓光 主管会计工作负责人：吴井峰 会计机构负责人：王文举

### 三、 公司基本情况

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

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

2006 年 4 月 25 日，公司股权分置改革方案经相关股东会议审议通过；2006 年 5 月 9 日，公司实施股权分置改革，公司非流通股股东按照每 10 股流通股送 3.4 股的方案向流通股股东支付对价，共支付对价 1,700 万股。股权分置改革前后，公司总股本未发生变化。

2008 年 6 月公司向八名投资人定向增发股票 4,323 万股，发行价格 7.24 元/股，募集资金 31,298.52 万元。该次发行后，公司注册资本变更为 17,323 万元。

2012 年在国家紧缩银根、资本市场极不景气的情况下，经过多方协作，共同努力，公司完成了第二次非公开发行工作。此次发行数量 55,333,333 股，发行价格 15 元/股。八家认购对象全部以货币资金出资，共募集资金净额为 799,709,661.82 元。募集资金到位情况已于 2012 年 12 月 13 日经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了大华验字（2012）363 号《验资报告》。12 月 17 日在中国证券登记结算公司上海分公司完成股份登记。发行后公司的注册资本变更为人民币 22856.3333 万元。

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

企业法人营业执照号：150000000002005（1-1）

注册地址：包头稀土高新技术产业开发区第一功能小区

法定代表人：白晓光

注册资本：22856.3333 万元

证券代码：600967

### 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：

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则--基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、中国证券监督管理委员会《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）进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

#### （二） 遵循企业会计准则的声明：

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

#### （三） 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （四） 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

#### (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

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

##### 2、 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

（2）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

#### (六) 合并财务报表的编制方法：

##### 1、

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

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

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

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

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

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

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

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润

表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### **(七) 现金及现金等价物的确定标准：**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物

#### **(八) 外币业务和外币报表折算：**

##### **1、 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

##### **2、 外币财务报表的折算**

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

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

#### **(九) 金融工具：**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

##### **1、 金融工具的分类**

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

##### **2、 金融工具的确认依据和计量方法**

###### **(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）**

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

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

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

###### **(2) 持有至到期投资**

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。



处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### (3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### (4) 可供出售金融资产

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

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

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

### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(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、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

## 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参

考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等) 确定其公允价值; 初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债, 以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

**6、 金融资产 (不含应收款项) 减值准备计提**

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, 如有客观证据表明该金融资产发生减值的, 计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

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

(2) 持有至到期投资的减值准备:

对于持有至到期投资, 有客观证据表明其发生了减值的, 根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失; 计提后如有证据表明其价值已恢复, 原确认的减值损失可予以转回, 记入当期损益, 但该转回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。

**(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:**

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

**2、 按组合计提坏账准备应收款项:**

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

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
其中:		
6 个月以内 (含 6 个月)	3%	3%
7-12 个月 (含 12 个月)	5%	5%
1-2 年	20%	20%
2-3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

**3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：**

单项计提坏账准备的理由	账龄在 3 年以上的应收款项中扣除单项金额占期末应收账款余额 5% 以上（含 5%）部分
坏账准备的计提方法	对于单项金额虽不重大但有客观证据表明发生了减值的应收款项（包括应收账款和其他应收款），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；如未发生减值则按账龄分析法计提坏账

**(十一) 存货：**

**1、 存货的分类**

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

**2、 发出存货的计价方法**

加权平均法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

**3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备的；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**

### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本，购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益(例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同)转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、 后续计量及损益确认方法

### (1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核

算。

**(2) 损益确认**

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，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，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

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

**3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

**4、 减值测试方法及减值准备计提方法**

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

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

采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。

长期股权投资减值损失一经确认，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。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，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：

类 别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
-----	-----------	--------	----------

房屋建筑物	40	5%	2.375%
-------	----	----	--------

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

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

**3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法**

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

**4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法**

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。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。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## (十五) 在建工程:

### 1、 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

### 2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### 3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

## (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。

## 2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

## 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4、 借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出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：

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利权等。

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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



2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
专利权	10	权证规定期限
软件	5	合同规定的期限
土地使用权	50	土地使用权证规定期限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。  
经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。  
经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

4、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

5、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

6、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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) 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；
- (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。

(十八) 长期待摊费用：

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

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

## **(十九) 预计负债:**

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

### **(1) 预计负债的确认标准**

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### **(2) 预计负债的计量方法**

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## **(二十) 股份支付及权益工具:**

### **1、 股份支付的种类:**

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

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

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

### **2、 权益工具公允价值的确定方法**

存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

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

### **3、 确认可行权权益工具最佳估计的依据**

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

## **(二十一) 收入:**

### **1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准**

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、 确认让渡资产使用权收入的依据**

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。分别下列情况确定让

渡资产使用权收入金额：

(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。

3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法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。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

## (二十二) 政府补助：

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### 2、 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业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营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## (二十三) 递延所得税资产/递延所得税负债：

### 1、 确认递延所得税资产的依据

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。

### 2、 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

3、 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示。

(1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

一般情况下，在个别财务报表中，当期所得税资产与负债及递延所得税资产及递延所得税负债可以以抵销后的净额列示。在合并财务报表中，纳入合并范围的企业中，一方的当期所得税资

产或递延所得税资产与另一方的当期所得税负债或递延所得税负债一般不能予以抵销，除非所涉及的企业具有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算。

**(二十四) 经营租赁、融资租赁：**

**1、 经营租赁会计处理**

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

**2、 融资租赁会计处理**

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

**(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**

单位：元 币种：人民币

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
本年对账龄在 1 年以内的应收款项坏账准备的计提比例进行了变更，变更后更能反映公司的实际经营情况	公司四届二十四次董事会	应收账款	-13,438,112.14
本年对账龄在 1 年以内的应收款项坏账准备的计提比例进行了变更，变更后更能反映公司的实际经营情况	公司四届二十四次董事会	其他应收款	-422,890.43
本年对账龄在 1 年以内的应收款项坏账准备的计提比例进行了变更，变更后更能反映公司的实际经营情况	公司四届二十四次董事会	递延所得税资产	2,079,150.39

本年对账龄在 1 年以内的应收款项坏账准备的计提比例进行了变更,变更后更能反映公司的实际经营情况	公司四届二十四次董事会	资产减值损失	13,861,002.57
本年对账龄在 1 年以内的应收款项坏账准备的计提比例进行了变更,变更后更能反映公司的实际经营情况	公司四届二十四次董事会	利润总额	-13,861,002.57
本年对账龄在 1 年以内的应收款项坏账准备的计提比例进行了变更,变更后更能反映公司的实际经营情况	公司四届二十四次董事会	所得税费用	-2,079,150.39
本年对账龄在 1 年以内的应收款项坏账准备的计提比例进行了变更,变更后更能反映公司的实际经营情况	公司四届二十四次董事会	净利润	-11,781,852.18

**(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

**(二十七) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**

**安全生产费**

本期公司按照国家规定提取的安全生产费,计入相关产品的成本或当期损益,同时记入"专项储备"科目。使用提取的安全生产费时,属于费用性支出的,直接冲减专项储备。形成固定资产的,通过"在建工程"科目归集所发生的支出,待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产;同时,按照形成固定资产的成本冲减专项储备,并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

**五、 税项:**

**(一) 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物,应税劳务收入和应税服务收入(营改增试点地区适用应税劳务收入)	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	实缴流转税税额	3%

地方教育费附加	实缴流转税税额	1-2%
契税	房产价值	3%
房产税	房产原值的 90%	1.20%
房产税	租金收入	12%
个人所得税	工资薪金、股息、红利	3-45%

(二) 税收优惠及批文

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

六、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
包头北方创业大成装备制造	控股子公司	包头	制造业	13,991.10	坦克结构件	11,965.17		85.52	85.52	是	2,309.86		

有限公司													
包头北方创业钢结构有限公司	控股子公司	包头	制造业	2,550.00	风力塔架的制作	1,050.00		41.18	41.18	否			

2、 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
内蒙古一机集团富成锻造有限责任公司	控股子公司	包头	制造业	39,232.92	车辆锻件	26,217.00		66.82	66.82	是	12,947.66	768.64	
内蒙古一机集团通弹簧有限公司	控股子公司	包头	制造业	3,138.38	车辆弹簧	1,710.10		39.04	39.04	是	5,308.56		

限公司													
-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

**(二) 合并范围发生变更的说明**

包头北方创业钢结构公司已于 2009 年 9 月 30 日停产。公司 2011 年 4 月 2 日四届七次董事会和 2010 年度股东大会已审议通过对包头北方创业钢结构公司进行清算的议案，经与各股东方沟通，不能达成解散钢结构公司并清算的一致意见。2011 年末，公司已向包头市中级人民法院递交了民事起诉书，请求人民法院判决解散被告包头北方创业钢结构公司，经包头市中级人民法院审理，同意解散包头北方创业钢结构公司，包头市中级人民法院判决后，钢结构公司股东包头市荣豪稀土科技开发有限公司现已向内蒙古自治区高级人民法院提出上诉。现内蒙古自治区高级人民法院已受理开庭，尚未收到宣判结果。

**(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体**

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

单位:万元 币种:人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
包头北方创业钢结构有限公司	2,197.23	0

**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
	人民币金额	人民币金额
现金：		
人民币	4,089.02	1,573.02
人民币	4,089.02	1,573.02
银行存款：		
人民币	1,148,735,765.44	980,154,939.95
人民币	1,148,735,765.44	980,154,939.95
其他货币资金：		
人民币	374,636,253.36	186,089,717.96
人民币	374,636,253.36	186,089,717.96
合计	1,523,376,107.82	1,166,246,230.93

**(二) 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	149,032,058.00	89,294,525.95
商业承兑汇票	8,500,000.00	
合计	157,532,058.00	89,294,525.95

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



单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
内蒙古第一机械集团有限公司	2012 年 11 月 26 日	2013 年 5 月 26 日	70,000,000.00	
宁夏嘉昊汽车贸易有限公司	2012 年 12 月 20 日	2013 年 6 月 18 日	5,000,000.00	
兰州新利物资有限公司	2012 年 9 月 11 日	2013 年 3 月 11 日	2,000,000.00	
东风朝阳朝柴动力有限公司	2012 年 9 月 7 日	2013 年 3 月 7 日	1,000,000.00	
贵阳京源达汽车销售有限公司	2012 年 9 月 17 日	2013 年 3 月 17 日	1,000,000.00	
合计	/	/	79,000,000.00	/

(三) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
组合 1	402,975,721.40	100.00	16,617,305.63	4.12	404,862,199.64	100.00	4,414,638.45	1.09
组合小计	402,975,721.40	100.00	16,617,305.63	4.12	404,862,199.64	100.00	4,414,638.45	1.09
合计	402,975,721.40	/	16,617,305.63	/	404,862,199.64	/	4,414,638.45	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
6 个月以内 (含 6 个月)	300,699,163.64	74.62	9,020,974.90			
7-12 个月 (含 12 个月)	88,342,744.78	21.92	4,417,137.24			
1 年以内小计	389,041,908.42	96.54	13,438,112.14	392,956,419.15	97.06	0.00
1 至 2 年	12,916,883.23	3.21	2,583,376.65	8,381,273.33	2.07	1,676,254.67

2 至 3 年	842,225.83	0.21	421,112.92	1,572,246.76	0.39	786,123.38
3 年以上	174,703.92	0.04	174,703.92	1,952,260.40	0.48	1,952,260.40
合计	402,975,721.40	100.00	16,617,305.63	404,862,199.64	100	4,414,638.45

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
内蒙古第一机械集团有限公司	40,305,731.65	1,209,171.95	43,358,955.43	
合计	40,305,731.65	1,209,171.95	43,358,955.43	

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
客户一	客户	79,647,120.00	一年以内	19.76
客户二	客户	54,418,000.00	一年以内	13.50
客户三	母公司	40,305,731.65	一年以内	10.00
客户四	客户	37,750,000.00	一年以内	9.36
客户五	客户	31,222,800.00	一年以内	7.74
合计	/	243,343,651.65	/	60.36

4、应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
内蒙古第一机械集团有限公司	母公司	40,305,731.65	10.00
内蒙古一机集团宏远电器有限公司	其他	425,060.57	0.11
内蒙古一机集团大地工程机械公司	母公司的控股子公司	1,350,782.96	0.34
包头北方创业专用汽车有限责任公司	其他	348,464.00	0.09
内蒙古一机集团北方实业有限公司	其他	190,166.25	0.05
内蒙古一机集团瑞特精密工模具有限公司	母公司的控股子公司	19,318.91	0.00
包头北奔重型汽车有限公司	其他	27,259,357.08	6.76
内蒙古一机集团大地石油机械有限责任公司	母公司的控股子公司	30,000.00	0.01
合计	/	69,928,881.42	17.36

(四) 其他应收款:

1、 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
组合 1	14,432,959.22	100.00	512,479.94	3.55	10,305,212.84	100.00		
合计	14,432,959.22	/	512,479.94	/	10,305,212.84	/		/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
6 个月以内 (含 6 个月)	13,818,008.04	95.74	414,540.25			
7-12 个月 (12 个月)	167,003.61	1.16	8,350.18			
1 年以内小计	13,985,011.65	96.90	422,890.43	10,305,212.84	100.00	
1 至 2 年	447,947.57	3.10	89,589.51			
2 至 3 年	0.00					
3 年以上	0.00					
合计	14,432,959.22	100.00	512,479.94	10,305,212.84	100.00	

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

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

3、 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

其他应收款中包头市稀土高新区财务局的款项 10,897,880.43 元是应收外贸产品的出口退税款, 已于 2013 年收到。

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 (%)
包头稀土高新区财政局	政府部门	10,897,880.43	1-6 个月	75.51

李建国	公司员工	430,000.00	1-6 个月	2.98
朱森	公司员工	400,000.00	1-2 年	2.77
胡德荣	公司员工	230,000.00	7-12 个月	1.59
王兴志	公司员工	205,000.00	1-6 个月	1.42
合计	/	12,162,880.43	/	84.27

(五) 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	75,741,365.78	98.20	16,033,346.18	83.44
1 至 2 年	439,112.56	0.57	1,227,781.39	6.39
2 至 3 年	243,056.99	0.31	1,763,618.79	9.18
3 年以上	706,986.30	0.92	191,204.46	0.99
合计	77,130,521.63	100.00	19,215,950.82	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
供应商 1	供应商	44,008,913.03	1 年以内	合同未完结
供应商 2	供应商	10,552,000.00	1 年以内	合同未完结
供应商 3	供应商	8,000,000.00	1 年以内	合同未完结
供应商 4	供应商	6,035,075.62	1 年以内	合同未完结
供应商 5	供应商	1,583,889.70	1 年以内	合同未完结
合计	/	70,179,878.35	/	/

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。

(六) 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	137,452,485.24	11,824,627.91	125,627,857.33	173,850,505.95	5,496,294.95	168,354,211.00
在产品	132,173,025.73	408,165.64	131,764,860.09	156,262,218.92	138,608.95	156,123,609.97
库存商	69,111,427.44	328,798.30	68,782,629.14	12,766,077.79	328,798.30	12,437,279.49

品						
发出商品	1,206,456.03		1,206,456.03	22,886,138.44		22,886,138.44
合计	339,943,394.44	12,561,591.85	327,381,802.59	365,764,941.10	5,963,702.20	359,801,238.90

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	5,496,294.95	6,328,332.96			11,824,627.91
在产品	138,608.95	269,556.69			408,165.64
库存商品	328,798.30				328,798.30
合计	5,963,702.20	6,597,889.65			12,561,591.85

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	年末成本高于其可变现净值	已计提跌价的原材料重新利用	

(七) 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	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
包头北方创业钢结构有限公司	10,500,000.00	4,925,694.16		1,225,694.16	10,500,000.00	3,700,000.00	41.18	41.18

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	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(%)
内蒙古一机集团北方实业有限公司	3,001,316.00	3,001,316.00		3,001,316.00			531,300.00	9.24	9.24

(八) 投资性房地产：

1、按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	26,264,652.49			26,264,652.49
1.房屋、建筑物	26,264,652.49			26,264,652.49
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	3,246,628.51	624,048.12		3,870,676.63
1.房屋、建筑物	3,246,628.51	624,048.12		3,870,676.63
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	23,018,023.98		624,048.12	22,393,975.86
1.房屋、建筑物	23,018,023.98		624,048.12	22,393,975.86
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				

2.土地使用权				
五、投资性房地产 账面价值合计	23,018,023.98		624,048.12	22,393,975.86
1.房屋、建筑物	23,018,023.98		624,048.12	22,393,975.86
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：624,048.12 元。

(九) 固定资产：

1、 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,036,480,617.76	26,307,865.69		2,509,497.21	1,060,278,986.24
其中：房屋及建筑物					
机器设备	578,131,397.00	14,800,441.29		692,283.44	592,239,554.85
运输工具	9,495,566.58	1,731,354.04		1,531,303.77	9,695,616.85
房屋	217,596,145.92	5,526,610.18			223,122,756.10
建筑物	23,038,030.06	813,869.16			23,851,899.22
动力设备	104,219,347.33	1,281,328.15		200,880.00	105,299,795.48
工业炉窑	42,913,543.71	297,655.00			43,211,198.71
传导设备	8,227,943.27				8,227,943.27
仪器及其他设备	52,858,643.89	1,856,607.87		85,030.00	54,630,221.76
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	269,347,515.60		59,867,913.30	1,304,602.56	327,910,826.34
其中：房屋及建筑物					
机器设备	165,197,894.42	38,626,006.58		372,079.16	203,451,821.84
运输工具	3,399,783.26	733,509.22		808,847.81	3,324,444.67
房屋	37,743,295.17	5,214,647.68			42,957,942.85
建筑物	6,810,586.39	678,144.19			7,488,730.58
动力设备	25,107,283.80	5,670,780.61		48,996.56	30,729,067.85
工业炉窑	9,889,856.19	3,086,541.16			12,976,397.35
传导设备	1,394,310.43	143,730.66			1,538,041.09
仪器及其他设备	19,804,505.94	5,714,553.20		74,679.03	25,444,380.11
三、固定资产账面净值合计	767,133,102.16	/		/	732,368,159.90
其中：房屋及建筑物		/		/	
机器设备	412,933,502.58	/		/	388,787,733.01

运输工具	6,095,783.32	/	/	6,371,172.18
房屋	179,852,850.75	/	/	180,164,813.25
建筑物	16,227,443.67	/	/	16,363,168.64
备 动力设	79,112,063.53	/	/	74,570,727.63
备 工业炉	33,023,687.52	/	/	30,234,801.36
备 传导设	6,833,632.84	/	/	6,689,902.18
其他设备 及其他设备	33,054,137.95	/	/	29,185,841.65
四、减值准备合计	226,793.55	/	/	226,793.55
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备	196,646.98	/	/	196,646.98
运输工具	30,146.57	/	/	30,146.57
五、固定资产账面 价值合计	766,906,308.61	/	/	732,141,366.35
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备	412,736,855.60	/	/	388,591,086.03
运输工具	6,065,636.75	/	/	6,341,025.61
房屋	179,852,850.75	/	/	180,164,813.25
建筑物	16,227,443.67	/	/	16,363,168.64
动力设备	79,112,063.53	/	/	74,570,727.63
工业炉窑	33,023,687.52	/	/	30,234,801.36
传导设备	6,833,632.84	/	/	6,689,902.18
仪器及其 他设备	33,054,137.95	/	/	29,185,841.65

本期折旧额：59,867,913.30 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：13,022,412.15 元。

## 2、 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值
机器设备	250,877.99

## 3、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	正在办理	2014 年 12 月 31 日

### (十) 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	54,994,008.94		54,994,008.94	3,333,106.14		3,333,106.14

2、重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	本期增加	工程投入占 预算比例 (%)	工程进度	资金来源	期末数
铁路车辆 重载快捷 项目	177,264,784.80	45,434,301.80	25.63	20.00%	募集资金	45,434,301.80
合计	177,264,784.80	45,434,301.80	/	/	/	45,434,301.80

(十一) 固定资产清理：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
电子设备	0.00	4,458.48	处置
合计	0.00	4,458.48	/

(十二) 无形资产：

1、无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	3,129,850.00	133,135,912.00	200,000.00	136,065,762.00
(1) 土地使用权	2,645,000.00	133,135,912.00		135,780,912.00
(2) 专有技术	289,725.00		200,000.00	89,725.00
(3) 计算机软件	195,125.00			195,125.00
二、累计摊销合计	359,315.79	1,995,786.70	200,000.00	2,155,102.49
(1) 土地 使用 权	99,187.51	1,931,434.34		2,030,621.85
(2) 专有技术	229,263.28	25,712.36	200,000.00	54,975.64
(3) 计 算 机 软 件	30,865.00	38,640.00		69,505.00
三、无形资产账面 净值合计	2,770,534.21	131,140,125.30		133,910,659.51
(1) 土地 使用 权	2,545,812.49	131,204,477.66		133,750,290.15
(2) 专有技术	60,461.72	-25,712.36		34,749.36
(3) 计 算 机 软 件	164,260.00	-38,640.00		125,620.00
四、减值准备合计				
五、无形资产账面 价值合计	2,770,534.21	131,140,125.30		133,910,659.51
(1) 土地 使用	2,545,812.49	131,204,477.66		133,750,290.15

权				
(2) 专有技术	60,461.72	-25,712.36		34,749.36
(3) 计算机软件	164,260.00	-38,640.00		125,620.00

本期摊销额：1,995,786.70 元。

(十三) 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：		
资产减值准备	6,544,334.11	2,817,111.46
小计	6,544,334.11	2,817,111.46

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
应收账款坏账准备	16,617,305.63
其他应收账款坏账准备	512,479.94
存货跌价准备	12,561,591.85
长期股权投资减值准备	10,500,000.00
固定资产减值准备	226,793.55
小计	40,418,170.97

(十四) 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	4,414,638.45	16,666,578.94	3,951,431.82		17,129,785.57
二、存货跌价准备	5,963,702.20	6,597,889.65			12,561,591.85
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	6,800,000.00	3,700,000.00			10,500,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	226,793.55				226,793.55
八、工程物资减值准备					

九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	17,405,134.20	26,964,468.59	3,951,431.82		40,418,170.97

(十五) 短期借款：

1、 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	20,000,000.00	45,000,000.00
信用借款	75,000,000.00	50,000,000.00
合计	95,000,000.00	95,000,000.00

(十六) 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		38,200,000.00
银行承兑汇票	399,105,360.32	327,643,552.11
合计	399,105,360.32	365,843,552.11

(十七) 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	506,944,078.72	605,211,671.15
1-2 年（含 2 年）	92,827,123.80	7,195,557.90
2-3 年（含 3 年）	1,490,048.21	1,186,364.33
3 年以上	5,361,119.17	6,022,990.21
合计	606,622,369.90	619,616,583.59

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数

内蒙古第一机械集团有限公司	59,037,108.80	45,444,226.80
合计	59,037,108.80	45,444,226.80

**3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明**

- 1、北京机电研究所 2124000.00 元,购买固定资产质保金;
- 2、青海康泰铸锻机械有限责任公司 1604833.80 元,合同未完结。

**(十八) 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	2,076,808.99	359,017,967.47
1-2 年	40,900.06	6,419,932.30
2-3 年	346,567.34	240,000.00
3 年以上		525,000.00
合计	2,464,276.39	366,202,899.77

**2、 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况:**

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

**(十九) 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	0.00	172,760,825.16	172,760,825.16	0.00
二、职工福利费	0.00	5,297,676.46	5,297,676.46	0.00
三、社会保险费	0.00	46,009,192.00	46,009,192.00	0.00
1.基本医疗保险费	0.00	9,536,055.97	9,536,055.97	0.00
2.基本养老保险费	0.00	31,148,064.24	31,148,064.24	0.00
3.失业保险费	0.00	3,017,074.46	3,017,074.46	0.00
4.工伤保险费	0.00	1,044,370.58	1,044,370.58	0.00
5.生育保险费	0.00	1,263,626.75	1,263,626.75	0.00
四、住房公积金	0.00	8,304,457.00	8,304,457.00	0.00
五、辞退福利	0.00	267,298.45	267,298.45	0.00
六、其他		2,870,653.55	2,870,653.55	
七、工会经费和职工教育经费	4,505,790.55	5,362,061.31	5,982,170.49	3,885,681.37
合计	4,505,790.55	240,872,163.93	241,492,273.11	3,885,681.37

工会经费和职工教育经费金额 3,885,681.37 元。

**(二十) 应交税费:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-8,647,445.81	-28,992,039.98
营业税	56,564.00	

企业所得税	18,514,914.09	6,995,490.24
个人所得税	842,552.38	238,932.48
城市维护建设税	832,118.07	199,148.20
教育费附加	576,183.79	172,838.21
其他税费	26,644.63	9,524.06
合计	12,201,531.15	-21,376,106.79

(二十一) 应付股利:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
内蒙古一机集团综合企有限责任公司	2,468,729.52	2,468,729.52	周转使用
黑龙江利轩工贸有限公司	0.00	337,551.83	
内蒙古一机集团路通弹簧有限公司股份管理协会	0.16	951,171.39	
内蒙古第一机械集团有限公司	5,566,398.91	5,566,416.08	周转使用
合计	8,035,128.59	9,323,868.82	/

(二十二) 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 (含 1 年)	24,469,768.90	55,400,321.59
1-2 年 (含 2 年)	8,744,945.62	20,271,147.98
2-3 年 (含 3 年)	19,197,717.00	101,686,472.38
3 年以上	93,832,228.91	1,949,571.77
合计	146,244,660.43	179,307,513.72

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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
内蒙古第一机械集团有限公司	123,070,434.15	124,373,396.96
合计	123,070,434.15	124,373,396.96

3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

内蒙古一机集团 114,160,817.73 元,是大股东的资金支持.

(二十三) 1 年内到期的非流动负债:

1、 1 年内到期的非流动负债情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

1 年内到期的长期借款	2,700,000.00	2,700,000.00
合计	2,700,000.00	2,700,000.00

**2、1 年内到期的长期借款**

**(1) 1 年内到期的长期借款**

单位：元 币种：人民币

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

**(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款**

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
国家开发银行内蒙古自治区分行	2008 年 11 月 10 日	2013 年 11 月 8 日	人民币	5.76	2,700,000.00	2,700,000.00
合计	/	/	/	/	2,700,000.00	2,700,000.00

**(二十四) 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	0.00	2,700,000.00
合计	0.00	2,700,000.00

**(二十五) 股本：**

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	173,230,000.00	55,333,333.00				55,333,333.00	228,563,333.00

2012 年 10 月 17 日，中国证监会出具了《关于核准包头北方创业股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2012]1377 号），批准北方创业向特定投资者非公开发行不超过 5,600 万股（含 5,600 万股）A 股股票。2012 年 12 月公司发行股份，每股价格为 15 元/股，发行股数 55,333,333 股，募集资金总额为 829,999,995 元（以下简称 2012 年募集资金），扣除发行费用 30,290,333.18 元后，募集资金净额为 799,709,661.82 元，其中计入股本人民币 55,333,333 元，计入资本公积人民币 744,376,328.82 元。公司股本总额由 173,230,000 元变更为 228,563,333 元。公司股本募集资金到位情况已于 2012 年 12 月 13 日经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了大华验字（2012）363 号《验资报告》。

**(二十六) 专项储备：**

项 目	期初余额	本期提取数	本期使用数	期末余额
安全生产费用		7902491.44	3386868.19	4515623.25

合 计				
-----	--	--	--	--

根据财政部、安全监管总局印发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知，公司按照文件的要求，以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式逐月提取；并且按照通知的要求使用安全生产费用。

**(二十七) 资本公积：**

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	579,700,585.51	744,376,328.82	0.00	1,324,076,914.33
合计	579,700,585.51	744,376,328.82	0.00	1,324,076,914.33

根据公司 2011 年 11 月 22 日召开的第四届董事会第十五次会议决议、2012 年 3 月 8 日召开的 2012 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1377 号文《关于核准包头北方创业股份有限公司非公开发行股票批复》的核准，公司于 2012 年 12 月 12 日以非公开发行股票的方式向 8 名特定投资者发行了 55,333,333 股人民币普通股（A 股），每股面值人民币 1.00 元，每股发行认购价格为人民币 15.00 元，共计募集人民币 82,999.9995 万元。经此发行，注册资本变更为人民币 22,856.3333 万元，溢价部分剔除发行费用后计入资本公积。

**(二十八) 盈余公积：**

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	43,808,768.27	16,904,756.78	0.00	60,713,525.05
合计	43,808,768.27	16,904,756.78	0.00	60,713,525.05

盈余公积增加为本年计提导致。

**(二十九) 未分配利润：**

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	221,342,034.73	/
调整后 年初未分配利润	221,342,034.73	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	170,334,654.55	/
减：提取法定盈余公积	16,904,756.78	10
应付普通股股利	34,646,000.00	
期末未分配利润	340,125,932.50	/

**(三十) 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	2,825,449,930.63	2,737,561,068.35
其他业务收入	241,266,791.11	219,769,060.45
营业成本	2,543,597,677.09	2,572,305,648.91

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
工业企业	2,825,449,930.63	2,314,641,454.75	2,737,561,068.35	2,362,600,833.38
合计	2,825,449,930.63	2,314,641,454.75	2,737,561,068.35	2,362,600,833.38

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铁路车辆	1,960,530,087.29	1,544,748,485.14	1,839,581,786.82	1,585,034,300.04
结构件	440,495,230.65	385,432,869.42	365,504,927.58	335,542,418.65
曲轴锻件	290,342,704.60	275,254,275.61	407,461,408.54	351,661,706.32
车辆弹簧	134,081,908.09	109,205,824.58	125,012,945.41	90,362,408.37
合计	2,825,449,930.63	2,314,641,454.75	2,737,561,068.35	2,362,600,833.38

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	2,665,391,554.56	2,193,793,840.68	2,556,761,473.75	2,218,629,406.96
国外	160,058,376.07	120,847,614.07	180,799,594.60	143,971,426.42
合计	2,825,449,930.63	2,314,641,454.75	2,737,561,068.35	2,362,600,833.38

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
客户一	624,650,734.40	20.37
客户二	549,510,631.73	17.92
客户三	517,136,752.25	16.86
客户四	334,429,059.80	10.91
客户五	160,058,376.07	5.22
合计	2,185,785,554.25	71.28

(三十一) 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
城市维护建设税	5,253,964.17	4,983,940.72	实缴流转税税额的 7%
教育费附加	2,349,438.81	2,402,239.85	3%
地方教育费附加	1,385,575.36	1,028,506.39	2%
合计	8,988,978.34	8,414,686.96	/

(三十二) 销售费用



单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,481,564.42	4,857,315.36
销售服务费用	2,791,060.76	2,619,319.02
运费	65,012,147.03	29,198,742.90
业务宣传费	254,197.00	
包装费及装卸费	107,313.25	61,724.90
差旅费	2,064,560.02	2,298,827.87
办公费	511,662.99	788,503.05
仓储保管费	193,863.03	133,536.32
中标服务费	1,718,790.00	1,166,275.00
铁路四费	2,589,297.44	2,829,912.44
业务招待费	472,807.92	371,239.00
其他	3,911,997.05	3,231,964.21
合计	87,109,260.91	47,557,360.07

(三十三) 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	69,647,655.62	57,606,444.25
折旧	9,471,090.21	8,095,630.32
办公费	4,355,760.35	4,716,422.83
差旅费	3,059,099.85	2,192,313.81
运费	872,268.33	917,309.16
修理费	24,250,129.85	38,321,735.23
水电费	912,329.81	808,957.40
研究与开发费	92,137,362.62	57,620,997.33
业务招待费	5,327,227.70	4,587,138.68
税金	5,570,922.50	4,478,541.48
会议费	1,261,054.29	1,299,236.54
中介机构费用	1,613,599.62	1,072,872.20
劳动保护费	74,383.95	270,589.70
保险费	534,556.88	605,584.43
其他	12,702,283.80	9,819,267.60
合计	231,789,725.38	192,413,040.96

(三十四) 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	6,258,032.31	6,289,484.15
利息收入	-20,118,974.59	-8,032,315.62
汇兑损失	-1,268,100.21	-355,652.55
其他	4,220,753.84	2,288,540.62
合计	-10,908,288.65	190,056.60

(三十五) 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	531,300.00	483,200.00
合计	531,300.00	483,200.00

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
内蒙古一机集团北方实业有限公司	531,300.00	483,200.00	分红
合计	531,300.00	483,200.00	/

(三十六) 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	12,715,147.12	-5,761,581.95
二、存货跌价损失	6,597,889.65	-4,422,153.02
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	3,700,000.00	3,650,000.00
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	23,013,036.77	-6,533,734.97

(三十七) 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	154,080.51	491,910.82	154,080.51
其中: 固定资产处置利得	154,080.51	491,910.82	154,080.51
政府补助	7,935,015.87	3,248,679.00	7,935,015.87
其他	833,928.68	29,320.70	833,928.68

合计	8,923,025.06	3,769,910.52	8,923,025.06
----	--------------	--------------	--------------

**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
财政扶持资金	5,050,922.00	2,618,679.00	
包头市工商行政管理局 青山分局知名商标著名 商标奖励款	30,000.00		
增值税退税	1,729,093.87		
节能技术改造财政奖励 资金款	1,125,000.00		
财政贴息款		630,000.00	
合计	7,935,015.87	3,248,679.00	/

**(三十八) 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	384,155.79	1,032,923.09	384,155.79
其中：固定资产处置损 失	384,155.79	1,032,923.09	384,155.79
其他	1,343,401.61	2,922,851.71	1,343,401.61
合计	1,727,557.40	3,955,774.80	1,727,557.40

**(三十九) 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	28,545,483.07	16,424,943.70
递延所得税调整	-3,727,222.65	988,068.92
合计	24,818,260.42	17,413,012.62

**(四十) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：**

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

项目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股 东的净利润	P1	170,334,654.55	115,463,833.93
报告期归属于公司普通股股 东的非经常性损益	F	4,858,141.55	-184,165.25
报告期扣除非经常性损益后 归属于公司普通股股东的净	P2=P1-F	165,476,513.00	115,647,999.18

利润

稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
期初股份总数	S0	173,230,000.00	173,230,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	53,333,333.00	
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	0.00	
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	173,230,000.00	173,230,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$		
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	0.983	0.667
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	0.956	0.668
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	0.983	0.667
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4=(P2+P4)/X2$	0.956	0.668

基本每股收益

基本每股收益= $P0 \div S$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票

股利分配等增加股份数； $S_i$  为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$  为报告期因回购等减少股份数； $S_k$  为报告期缩股数； $M_0$  为报告期月份数； $M_i$  为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$  为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益

稀释每股收益 =  $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， $P_1$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

**(四十一) 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
单位往来款	814,170.02
存款利息	19,842,838.59
政府补贴	7,935,015.87
收回保证金及差旅费借款	5,339,663.92
会费及党费	1,350,189.36
房租及废旧物资销售收入等	6,237,861.59
合计	41,519,739.35

**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
单位往来款	11,794,826.96
党费、工会经费	2,155,752.83
误餐费、业务招待费	5,622,963.20
职工借款	1,909,266.63
保险费	965,755.19
董事会费	763,186.73
研究与开发费	12,546,120.54
办公费	4,011,641.58
差旅费	2,164,298.86
运输费	47,561,255.28
会议费	1,086,893.29
销售服务费	2,084,345.43
铁路四费	2,589,257.44
中介机构费用	1,527,915.02
修理费等	24,788,370.49
合计	121,571,849.47

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
收回上年度保证金等	186,089,717.96
合计	186,089,717.96

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	337,415,077.52
信用证保证金	2,554,030.70
保函保证金	32,370,472.14
定期存款保证金	2,296,673.00
合计	374,636,253.36

(四十二) 现金流量表补充资料：

1、 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	166,034,839.14	125,867,393.37
加：资产减值准备	23,013,036.77	-6,533,734.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	60,491,961.42	62,951,966.91
无形资产摊销	1,995,786.70	103,001.40
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）	230,075.28	541,012.27
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）	6,258,032.31	6,289,484.15
投资损失（收益以“-”号填列）	-531,300.00	-483,200.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,727,222.65	670,162.41
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）	32,419,436.31	-11,011,863.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-136,398,611.32	-10,292,791.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-344,865,093.62	219,392,414.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-195,079,059.66	387,493,845.10
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		

现金的期末余额	1,148,739,854.46	980,156,512.97
减：现金的期初余额	980,156,512.97	665,929,356.43
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	168,583,341.49	314,227,156.54

## 2、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	1,148,739,854.46	980,156,512.97
其中：库存现金	4,089.02	1,573.02
可随时用于支付的银行存款	1,148,735,765.44	980,154,939.95
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,148,739,854.46	980,156,512.97

## 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
内蒙古第一机械集团有限公司	有限责任公司	内蒙古包头市	白光	制造业	260,501.80	23.62	23.62	兵器集团公司	114390203

### (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
包头北方创业大成装备制造有限公司	有限责任公司	内蒙古包头市	魏晋忠	制造业	13,991.10	85.52	85.52	67065461-X

司								
内蒙古一机集团富成锻造有限责任公司	有 限 责 任 公 司	内 蒙 古 包 头 市	魏 晋 忠	制 造 业	39,232.92	66.82	66.82	66405591-X
包头北方创业钢结构有限公司	有 限 责 任 公 司	内 蒙 古 包 头 市	宋 云 峰	制 造 业	2,550.00	41.18	41.18	793609309
内蒙古一机集团路通弹簧	有 限 责 任 公 司	内 蒙 古 包 头 市	魏 晋 忠	制 造 业	3,138.38	39.04	39.04	73328279-7

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
包头浩瀚科技实业有限公司	参股股东	701482145
包头北奔重型汽车有限公司	母公司的控股子公司	239895862
内蒙古一机集团燃气有限公司	母公司的控股子公司	11449677X
内蒙古一机集团大地石油机械有限责任公司	母公司的控股子公司	720148978
包头兵工新世纪宾馆有限公司	母公司的控股子公司	938923500
内蒙古一机集团新兴建筑安装有限责任公司	母公司的控股子公司	114394896
内蒙古一机集团北方实业有限公司	参股子公司	767882520
包头北方创业专用汽车有限责任公司	母公司的控股子公司	776120368
内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司	其他	797174920
内蒙古一机集团大地工程机械有限公司	母公司的控股子公司	797156378
内蒙古一机集团神鹿焊业有限公司	母公司的控股子公司	767886759
包头市万佳信息工程有限责任公司	母公司的控股子公司	11439999-6
包头一机置业有限公司	母公司的控股子公司	680015854
包头市格润石油有限公司	母公司的控股子公司	797156001
内蒙古一机集团瑞特精密工模具有限公司	母公司的控股子公司	797153636
内蒙古一机集团宏远电器有限公司	其他	733279280



(四) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
内蒙古第一机械集团有限公司	材料	不偏离市场价格	670,445,668.66	24.79	651,452,320.99	26.24
内蒙古一机集团北方实业有限公司	材料	不偏离市场价格	176,429,297.86	6.52	168,743,016.48	6.80
内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司	材料	不偏离市场价格	12,257,482.45	0.45	16,803,686.90	0.66
内蒙古一机集团神鹿焊业有限公司	材料	不偏离市场价格	2,190,669.93	0.08	5,707,293.30	0.23
内蒙古一机集团新兴建筑安装有限责任公司	材料	不偏离市场价格	17,432,598.00	0.64	3,509,113.18	0.14
包头兵工新世纪宾馆有限公司	劳务	不偏离市场价格	4,107,944.34	0.15	2,544,384.04	0.10
内蒙古一机集团瑞特精密模具有限公司	材料	不偏离市场价格	11,716,339.87	0.43	11,829,679.85	0.48
包头市万佳信息工程有限公司	材料	不偏离市场价格	1,260,502.28	0.05	870,411.21	0.04
包头北奔重型汽车有限公司	材料	不偏离市场价格	4,581,136.24	0.17	3,437,856.09	0.14
包头北方	材料	不偏离市	57,288.17	0.00	2,717.62	0.00

创业专用汽车有限公司		场价格				
包头一机置业有限公司	材料	不偏离市场价格	3,278.63	0.00	179,519.08	0.01
内蒙古一机(集团)燃气有限公司	材料	不偏离市场价格	77,342.00	0.00	145,645.00	0.01
内蒙古一机集团大地工程机械有限公司	材料	不偏离市场价格			7,350.00	0.00
内蒙古一机集团木业公司	采购材料	不偏离市场价格			1,950.00	0.00
内蒙古一机集团宏远电器有限公司	材料	不偏离市场价格	282,668.44	0.01	87,892.35	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
内蒙古第一机械集团有限公司	材料	不偏离市价	624,650,734.40	20.37	562,749,667.87	19.03
内蒙古一机集团宏远电器有限公司	材料	不偏离市价	33,543.77	0.00		
内蒙古一机集团大地工程机械公司	材料	不偏离市价	116,141.17	0.00	210,530.67	0.01
内蒙古一机集团北方实业有限公司	材料	不偏离市价	93,869,581.75	3.06	89,243,912.01	3.02
内蒙古一	材料	不偏离市	14,328,908.08	0.47	14,055,677.94	0.48

机集团瑞特精密工模具有限公司		价				
包头北奔重型汽车有限公司	材料	不偏离市价	42,122,820.06	1.37	71,529,889.38	2.42
内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司	材料	不偏离市价			4,295,345.15	0.15
内蒙古一机集团大地石油机械有限责任公司	材料	不偏离市价	25,641.03	0.00		

## 2、 关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
包头北方创业股份有限公司	包头北奔重型汽车有限公司	车辆大厦	2012年1月1日	2012年12月31日	厂房租赁合同	986,960.00
包头北方创业股份有限公司	包头北方创业专用汽车有限责任公司	车辆大厦	2012年1月1日	2012年12月31日	厂房租赁合同	349,232.00
包头北方创业股份有限公司	内蒙古一机集团大地工程机械公司	车辆大厦	2012年1月1日	2012年12月31日	厂房租赁合同	334,048.00
包头北方创业股份有限公司	内蒙古一机集团宏远电器有限责任公司	开发区厂房 2738 平方米	2012年1月1日	2012年12月31日	厂房租赁合同	400,000.00
包头北方创业股份有限公司	内蒙古第一机械集团有限公司	机器设备 4 台	2012年1月1日	2012年12月31日	设备租赁合同	143,454.18

公司承租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
内蒙古第一机	包头北方创业	土地使用权	2012年1月1	2012年12月	279,469.00

械集团有限公司	股份有限公司	107488 平方米	日	31 日	
内蒙古第一机械集团有限公司	包头北方创业股份有限公司	库房	2012 年 1 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	200,000.00
内蒙古第一机械集团有限公司	内蒙古一机集团富成锻造有限责任公司	土地使用权 99459 平方米	2012 年 1 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	258,593.00
内蒙古第一机械集团有限公司	包头北方创业大成装备制造有限公司	土地使用权 88444 平方米	2012 年 1 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	229,954.00
内蒙古第一机械集团有限公司	内蒙古一机集团路通弹簧有限公司	土地使用权 18822 平方米	2012 年 1 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	48,937.20
内蒙古第一机械集团有限公司	内蒙古一机集团富成锻造有限责任公司	库房 525 平方米	2012 年 1 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	180,862.52

### 3、 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
内蒙古第一机械集团有限公司	内蒙古一机集团富成锻造有限责任公司	2,700,000.00	2008 年 11 月 10 日~ 2013 年 11 月 8 日	否
包头北方创业股份有限公司	内蒙古一机集团富成锻造有限责任公司	4,752,384.09	2012 年 7 月 2 日~ 2013 年 1 月 2 日	否
包头北方创业股份有限公司	内蒙古一机集团富成锻造有限责任公司	452,009.20	2012 年 8 月 17 日~ 2013 年 2 月 17 日	否
包头北方创业股份有限公司	内蒙古一机集团富成锻造有限责任公司	200,000.00	2012 年 8 月 17 日~ 2013 年 2 月 17 日	否
包头北方创业股份有限公司	内蒙古一机集团富成锻造有限责任公司	626,403.90	2012 年 11 月 22 日~ 2013 年 5 月 22 日	否
包头北方创业股份有限公司	包头北方创业大成装备制造有限公司	1,456,800.00	2012 年 11 月 15 日~ 2013 年 5 月 15 日	否
包头北方创业股份有限公司	包头北方创业大成装备制造有限公司	1,771,962.63	2012 年 7 月 16 日~ 2013 年 1 月 16 日	否
包头北方创业股份有限公司	包头北方创业大成装备制造有限公司	1,466,000.00	2012 年 10 月 16 日~ 2013 年 4 月 16 日	否
包头北方创业	包头北方创业大	1,244,675.00	2012 年 12 月 17 日~	否

股份有限公司	成装备制造有限公司		2013 年 6 月 17 日	
包头北方创业股份有限公司	内蒙古一机集团路通弹簧有限公司	20,000,000.00	2012 年 5 月 7 日~ 2013 年 5 月 7 日	否
包头北方创业股份有限公司	内蒙古一机集团路通弹簧有限公司	4,368,000.00	2012 年 7 月 19 日~ 2013 年 1 月 19 日	否
包头北方创业股份有限公司	内蒙古一机集团路通弹簧有限公司	463,400.00	2012 年 9 月 7 日~ 2013 年 3 月 7 日	否
包头北方创业股份有限公司	内蒙古一机集团路通弹簧有限公司	721,000.00	2012 年 9 月 21 日~ 2013 年 3 月 21 日	否
包头北方创业股份有限公司	内蒙古一机集团路通弹簧有限公司	1,162,000.00	2012 年 11 月 2 日~ 2013 年 5 月 2 日	否
包头北方创业股份有限公司	内蒙古一机集团路通弹簧有限公司	1,380,400.00	2012 年 11 月 15 日~ 2013 年 5 月 15 日	否
包头北方创业股份有限公司	内蒙古一机集团路通弹簧有限公司	539,000.00	2012 年 11 月 30 日~ 2013 年 5 月 30 日	否
包头北方创业股份有限公司	内蒙古一机集团路通弹簧有限公司	588,000.00	2012 年 12 月 13 日~ 2013 年 6 月 13 日	否
包头北方创业股份有限公司	内蒙古一机集团路通弹簧有限公司	700,000.00	2012 年 12 月 21 日~ 2013 年 6 月 21 日	否

关联担保全部是对子公司的担保。

#### 4、关联方资产转让、债务重组情况

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
内蒙古第一机械集团有限公司	土地使用权	收购	评估价格	129,147,200.00	100.00		

#### (五) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末	期初
------	-----	----	----

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金					
	兵工财务有限责任公司	134,678,868.44		38,908,842.37	
应收票据					
	内蒙古第一机械集团有限公司	20,200,000.00		26,480,000.00	
	内蒙古一机集团大地工程机械公司	0.00		300,000.00	
	包头北奔重型汽车有限公司	3,640,000.00		11,500,000.00	
	内蒙古一机集团宏远电器有限公司			400,000.00	
	包头北方创业专用汽车有限责任公司			300,000.00	
	内蒙古一机集团瑞特精密工模具有限公司	1,650,000.00		0.00	
	内蒙古一机集团北方实业有限公司	1,850,000.00		0.00	
预付账款					
	内蒙古一机集团宏远电器有限公司	0.00		400,000.00	
	内蒙古一机集团新兴建筑安装有限公司	0.00		401,915.33	
应收账款	内蒙古第一机械集团有限公司	40,305,731.65	1,209,171.95	43,358,955.43	0.00
应收账款	内蒙古一机集团宏远电器有限公司	425,060.57	12,751.82		0.00
应收账款	内蒙古一机集团大地工程机械公司	1,350,782.96	382,259.64	1,130,849.78	0.00
应收账款	包头北方创业专用汽车有限责任公司	348,464.00	10,453.92	49,232.00	0.00
应收账款	内蒙古一机集团北方实业有	190,166.25	5,704.99		0.00

	限公司				
应收账款	内蒙古一机集团瑞特精密工模具有限公司	19,318.91	579.57	1,290,713.49	0.00
应收账款	包头北奔重型汽车有限公司	27,259,357.08	1,039,541.31	18,681,484.95	0.00
应收账款	内蒙古一机集团大地石油机械有限责任公司	30,000.00	900.00		0.00

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
短期借款			
	兵工财务有限责任公司	95,000,000.00	90,000,000.00
应付票据			
	内蒙古第一机械集团有限公司	133,480,000.00	172,186,000.00
	内蒙古一机集团燃气有限公司	50,000.00	
	内蒙古一机集团神鹿焊业有限公司	650,000.00	
	内蒙古一机集团北方实业有限公司	2,000,000.00	
应付账款			
	包头北方奔驰重型汽车有限责任公司	328,242.50	23,702.50
	内蒙古第一机械集团有限公司	59,037,108.80	45,444,226.80
	内蒙古一机集团北方木业有限公司		70,420.00
	内蒙古一机集团北方实业有限责任公司	13,209,268.61	7,736,991.38
	内蒙古一机集团瑞特精密工模具公司	540,179.51	247,598.33
	包头兵工新世纪宾馆有限公司	144,524.00	7,708.00
	内蒙古一机集团新兴建筑安装有限公司	129,485.25	821,342.78
	包头一机置业有限公司	97,557.63	100,083.25
	内蒙古一机集团力克像塑制品有限公司	12,610.00	75,270.45
	内蒙古一机集团神鹿焊业有限公司	642,481.01	578,365.23
	包头北方创业专用汽车	25,966.95	25,966.95

	有限责任公司		
	包头市万佳信息工程有限公司	156,525.06	379,575.05
	内蒙古一机(集团)宏远电器有限公司	236,904.85	92,874.17
其他应付款	内蒙古第一机械集团有限公司	123,070,434.15	124,373,396.96
	包头一机置业有限公司	333,659.75	174,295.59

**九、 股份支付:**

无

**十、 或有事项:**

**(一) 其他或有负债及其财务影响:**

包头北方创业钢结构有限公司在经营过程中, 由于股东经营理念存在分歧, 致使钢结构公司不能按照《公司法》和公司章程规定规范运行, 自 2009 年 7 月起, 被告钢结构公司处于停产歇业状态, 如继续经营, 将损害股东利益。包头北方创业股份有限公司四届七次董事会和 2010 年度股东大会已审议通过对包头北方创业钢结构公司进行清算的议案, 经与各股东方沟通, 不能达成解散钢结构公司并清算的一致意见。2011 年末, 公司已向包头市中级人民法院递交了民事起诉书, 请求人民法院判决解散被告包头北方创业钢结构公司, 经包头市中级人民法院审理, 同意解散包头北方创业钢结构公司。包头市中级人民法院判决后, 钢结构公司股东包头市荣豪稀土科技开发有限公司现已向内蒙古自治区高级人民法院提出上诉。现内蒙古自治区高级人民法院已受理开庭, 尚未收到宣判结果。

**十一、 承诺事项:**

**(一) 前期承诺履行情况**

完全按照承诺履行。

**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	2,285.63333
-----------	-------------

**资产负债表日后利润分配情况说明**

经大华会计师事务所审计, 公司 2012 年实现归属于母公司所有者的净利润 170,334,654.55 元, 其中母公司实现净利润 169,047,567.80 元。根据《公司法》、《公司章程》的有关规定, 提取 10% 的法定盈余公积金 16,904,756.78 元。加上滚存的未分配利润, 截止 2012 年底经审计可供股东分配的利润为 340,125,932.50 元。

董事会提议 2012 年度利润分配预案: 以 2012 年 12 月 31 日公司总股本 22,856.3333 万股为基数, 向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.00 元 (含税), 派发现金总额 2,285.63333 万元, 剩余利润结转以后年度。

拟以 2012 年 12 月 31 日总股本 22,856.3333 万股为基数, 以资本公积金转增股本, 向全体股东每 10 股转增 10 股, 合计转增股份 22,856.3333 万股, 转增后公司总股本增加至 45,712.6666 万股。

2013 年 4 月 22 日公司五届二次董事会审议通过该分配方案, 该方案尚需提交股东大会审议



通过后方可实施。

**十三、 其他重要事项：**

**(一) 租赁**

1、截至 2012 年 12 月 31 日止，本公司与经营租赁租出资产有关的信息如下：

经营租赁租出资产类别	年末账面余额	期初账面余额
1. 机器设备	250,877.99	280,128.11
合计	250,877.99	280,128.11

**十四、 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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合 1	264,420,344.03	100.00	10,450,333.36	3.95	255,276,758.89	100.00	3,160,900.00	1.24
组合小计	264,420,344.03	100.00	10,450,333.36	3.95	255,276,758.89	100.00	3,160,900.00	1.24
合计	264,420,344.03	/	10,450,333.36	/	255,276,758.89	/	3,160,900.00	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1-6 个月 (含 6 个月)	190,527,941.92	72.06	5,715,838.26			
7-12 个月 (含 12 个月)	66,959,902.11	25.32	3,347,995.10			
1 年以内小计	257,487,844.03	97.38	9,063,833.36	245,939,858.89	96.34	
1 至 2 年	6,932,500.00	2.62	1,386,500.00	7,720,000.00	3.03	1,544,000.00
3 年以上				1,616,900.00	0.63	1,616,900.00
合计	264,420,344.03	100.00	10,450,333.36	255,276,758.89	100.00	3,160,900.00

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

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

**3、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(%)
客户一	客户	79,647,120.00	1 年以内	30.12
客户二	客户	54,418,000.00	1 年以内	20.58
客户三	客户	37,750,000.00	1 年以内	14.28
客户四	客户	31,222,800.00	1 年以内	11.81
客户五	客户	23,040,000.00	1 年以内	8.71
合计	/	226,077,920.00	/	85.50

**4、应收关联方账款情况**

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
内蒙古一机集团大地工程机械公司	同一母公司	334,048.00	0.13
内蒙古一机集团宏远电器有限公司	同一母公司	400,000.00	0.15
包头北方创业专用汽车有限责任公司	同一母公司	348,464.00	0.13
合计	/	1,082,512.00	0.41

**(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	41,633,453.42	77.06			41,633,453.42	82.36		
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合 1	12,395,199.33	22.94	448,468.28	0.83	8,915,474.54	17.64	0.00	0.00
组合小计	12,395,199.33	22.94	448,468.28	0.83	8,915,474.54	17.64	0.00	0.00
合计	54,028,652.75	/	448,468.28	/	50,548,927.96	/	0.00	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
---------	------	------	---------	----

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1-6 个月（含 6 个月）	11,924,191.33	96.20	357,725.74			
7-12 个月（含 1 年）	23,060.43	0.19	1,153.03			
1 年以内小计	11,947,251.76	96.39	358,878.77	8,915,474.54	100.00	
1 至 2 年	447,947.57	3.61	89,589.51			
合计	12,395,199.33	100.00	448,468.28	8,915,474.54	100.00	

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

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

3、其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
包头北方创业大成装备制造有限公司	本公司的子公司	41,633,453.42	3 年以上	77.06
财政局	政府部门	10,897,880.43	1 年以内	20.17
李建国	公司员工	430,000.00	1 年以内	0.80
朱森	公司员工	400,000.00	1 年以内	0.74
王兴志	公司员工	205,000.00	1 年以内	0.38
合计	/	53,566,333.85	/	99.15

4、其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
包头北方创业大成装备制造有限公司	子公司	41,633,453.42	77.06
合计	/	41,633,453.42	77.06

(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 (%)
包头北方创业大成装备制造公司	119,651,700.00	119,651,700.00		119,651,700.00	0.00	0.00	85.52	
包头北方创业钢结构有限公司	10,500,000.00	3,700,000.00	3,700,000.00		10,500,000.00	3,700,000.00	41.18	
包头北方创业富成锻造公司	262,170,000.00	262,170,000.00		262,170,000.00	0.00	0.00	66.82	

内蒙一机集团路通弹簧有限公司	17,100,967.35	17,100,967.35		17,100,967.35	0.00	0.00	39.04
内蒙一机集团北方实业有限公司	3,001,316.00	3,001,316.00		3,001,316.00	0.00	0.00	9.24

(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	1,960,530,087.29	1,839,581,786.82
其他业务收入	239,385,055.18	211,123,007.56
营业成本	1,772,880,556.52	1,787,470,599.82

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
工业企业	1,960,530,087.29	1,544,748,485.14	1,839,581,786.82	1,585,034,300.04
合计	1,960,530,087.29	1,544,748,485.14	1,839,581,786.82	1,585,034,300.04

3、 主营业务（分产品）

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铁路车辆	1,960,530,087.29	1,544,748,485.14	1,839,581,786.82	1,585,034,300.04
合计	1,960,530,087.29	1,544,748,485.14	1,839,581,786.82	1,585,034,300.04

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,800,471,711.22	1,423,900,871.07	1,658,782,192.22	1,441,062,873.62
国外	160,058,376.07	120,847,614.07	180,799,594.60	143,971,426.42
合计	1,960,530,087.29	1,544,748,485.14	1,839,581,786.82	1,585,034,300.04

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
客户一	549,229,422.90	24.97
客户二	517,136,752.25	23.51
客户三	333,191,452.96	15.15
客户四	160,058,376.07	7.28
客户五	114,560,341.88	5.21
合计	1,674,176,346.06	76.12

(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	2,709,661.86	483,200.00
合计	2,709,661.86	483,200.00

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
内蒙古一机集团富成锻造有限责任公司	2,178,361.86		股利分红
内蒙一机集团北方实业有限公司	531,300.00	483,200.00	股利分红
合计	2,709,661.86	483,200.00	/

(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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	169,047,567.80	102,892,514.54

加：资产减值准备	17,465,073.76	-4,775,697.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,532,337.46	19,063,294.28
无形资产摊销	1,888,335.70	23,026.41
长期待摊费用摊销	0.00	
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）	56,577.62	-76,189.62
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,709,661.86	-483,200.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,619,758.06	716,354.68
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	35,175,242.59	3,869,244.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-138,503,836.30	-49,911,757.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-326,179,051.82	348,993,759.50
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-226,847,173.11	420,311,349.18
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,084,995,741.70	933,456,015.44
减：现金的期初余额	933,456,015.44	611,271,600.29
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	151,539,726.26	322,184,415.15

## 十五、 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	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-230,075.28	-541,012.27	-10,803,116.05
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	7,935,015.87	3,248,679.00	8,803,213.18
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-509,472.93	-2,893,531.01	-78,866.41
少数股东权益影响额	-1,258,005.96	-73,776.57	538,430.19
所得税影响额	-1,079,320.15	75,475.60	-1,375,857.19
合计	4,858,141.55	-184,165.25	-2,916,196.28

(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	15.44	0.983	0.983
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.00	0.956	0.956

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(一) 资产负债表项目

报告期内公司资产总额 343,991.52 万元，较年初 285,208.28 万元增加 58,783.24 万元，增幅为 20.61%，其中：

- (1) 货币资金较年初增加 35,712.99 万元，增幅为 30.62%，主要原因是本期收到公司股票增发募集资金；
- (2) 应收票据较年初增加 6,823.75 万元，增幅为 76.42%，主要原因为本期收到客户以票据结算货款增加影响；
- (3) 其他应收款较年初增加 361.53 万元，增幅 35.08%，主要是母公司应收出口退税款影响；
- (4) 预付账款较年初增加 5,791.46 万元，增幅 301.39%，主要原因是母公司本期采购外贸车生产用原材料预付外方货款所致；
- (5) 长期股权投资较年初减少 370 万元，减幅 46.68%，主要原因是本期计提对子公司包头北方创业钢结构公司长期股权投资减值准备 370 万元；
- (6) 在建工程较年初增加 5,166.09 万元，增幅 1549.93%，主要原因是母公司本期募集资金建设项目已开始投资建设；
- (7) 无形资产较年初增加 13,114.01 万元，增幅 4733.39%，主要原因是母公司购入土地使用权本期增加无形资产；
- (8) 递延所得税资产较年初增加 372.72 万元，增幅 132.31%，主要是本期计提资产减值准备影响递延所得税资产增加；
- (9) 预收账款较年初减少 36,373.82 万元，降幅为 99.33%，主要为母公司上期预收账款本期实现销售减少预收账款导致；
- (10) 应交税费较年初增加 3,357.76 万元，主要是本期产品销售形成应交税费；
- (11) 长期借款较期初减少 270 万元，降幅为 100%，主要是子公司富成锻造公司归还了长期借款；
- (12) 实收资本较期初增加 5,533.33 万元，增幅为 31.94%，主要是公司增发股票股份数增加；
- (13) 资本公积较期初增加 74,437.63 万元，增幅为 128.41%，主要是增发股票溢价形成；
- (14) 盈余公积较期初增加 1,690.48 万元，增幅为 38.59%，主要是经营积累利润分配计提增加盈余公积；
- (15) 未分配利润较期初增加 11,878.39 万元，增幅为 53.67%，主要是本期实现经营积累；

(二) 利润表项目

- (1) 营业收入本期增加 10,938.66 万元，增幅为 3.7%，主要原因是母公司主营业务铁路整车销售收入增长影响；
- (2) 营业成本本期降低 2,870.80 万元，降幅为 1.12%，主要原因是公司实行精细生产作业，加强全面预算管理控制费用，使成本费用增长低于收入增长；
- (3) 销售费用本期增加 3,955.19 万元，增幅为 83.17%，主要原因是本期发生的销售运费增加所影响；
- (4) 管理费用本期增加 3,937.67 万元，增幅为 20.46%，主要原因是本期研发费用较上期增长所影



响；

- (5) 财务费用本期减少 1,109.83 元,降幅为 5,839.49%,主要原因是本期母公司利息收入增加;
- (6) 营业外支出本期减少 222.82 万元,降幅为 56.33%, 主要是上期非流动资产处置较本期多;
- (7) 营业外收入本期增加 515.31 万元, 增幅为 136.69%, 主要是上期非流动资产处置较本期多;
- (8) 资产减值损失本期增加 2,954.68 万元, 主要原因是本期计提应收账款及其他应收款减值准备所致;
- (9) 所得税费用较上年同期增加 740.52 万元, 增幅为 42.53%, 主要是本期实现的利润计提相应所得税所致;
- (10) 利润总额增长 4,757.27 万元,同比增长 33.20%,主要是公司本期生产经营产生的利润增长;
- (11) 归属于母公司所有者的净利润本期增加 5487.08 万元, 增幅为 47.52%, 主要原因是公司当期利润增加。

### (三) 公司现金流量分析

报告期内, 现金及现金等价物净增加额为 16,858.33 万元, 较上年同期减少 14,564.38 万元。其中经营活动产生的现金流量净额为-19,507.91 万元, 较上年同期 37,935.49 万元减少 57,443.39 万元, 主要原因一是上期末集中收到合同预付账款,合同执行在本期完成。二是本期采购原材料现金付款较上期多;投资活动产生的现金流量净额-20,731.59 万元, 较上年同期减少 18,905.76 万元, 本期募集资金项目投资购入土地使用权及在建工程投入已开始进行; 筹资活动产生的现金流量净额 57097.83 万元, 较上年同期增加 61785.22 万元, 主要是因为本期公司股票增发募集资金到账所影响。

## 第十一节 备查文件目录

- 一、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
- 二、 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
- 三、 报告期内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原文

董事长：白晓光

包头北方创业股份有限公司

2013 年 4 月 22 日