

内蒙古北方重型汽车股份有限公司

600262

2005 年半年度报告

目 录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	3
三、股本变动及股东情况	4
四、董事、监事和高级管理人员	6
五、管理层讨论与分析	6
六、重要事项	8
七、财务会计报告(未经审计)	10
八、备查文件目录	40

一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人陈树清，主管会计工作负责人张勇，会计机构负责人（会计主管人员）常德明声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：内蒙古北方重型汽车股份有限公司
公司英文名称：Inner Mongolia North Hauler Joint Stock Co., Ltd
公司英文名称缩写：NHL
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：北方股份
公司 A 股代码：600262
- 3、公司注册地址：内蒙古包头市稀土高新技术产业开发区
公司办公地址：内蒙古包头市稀土高新技术产业开发区北方股份大厦
邮政编码：014030
公司国际互联网网址：<http://www.chinahl.com>
公司电子信箱：nhllc@public.hh.nm.cn
- 4、公司法定代表人：陈树清
- 5、公司董事会秘书：张勇
电话：0472-2207888
传真：0472-2207538
E-mail：zy@chinahl.com
联系地址：内蒙古包头市稀土高新技术产业开发区北方股份大厦
公司证券事务代表：赵军
电话：0472-2207888
传真：0472-2207538
E-mail：bfgfzq2@sina.com
联系地址：内蒙古包头市稀土高新技术产业开发区北方股份大厦
- 6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司证券部

（二）主要财务数据和指标

1 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
流动资产	744,339,570.33	770,074,997.44	-3.34
流动负债	520,719,304.50	527,732,809.16	-1.33
总资产	1,166,190,543.19	1,173,778,895.50	-0.65
股东权益（不含少数股东权益）	593,799,198.69	596,531,088.62	-0.46
每股净资产	3.49	3.51	-0.57
调整后的每股净资产	3.45	3.45	0.00

	报告期 (1 - 6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
净利润	10,868,110.07	8,169,344.03	33.04
扣除非经常性损益后的净利润	8,996,480.47	8,794,618.36	2.30
每股收益	0.064	0.048	33.33
净资产收益率 (%)	1.83	1.37	0.46
经营活动产生的现金流量净额	3,052,320.77	-56,691,958.72	

2 扣除非经常性损益项目和金额

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-88,978.93
以前年度已经计提各项减值准备的转回	2,290,896.12
所得税影响数	330,287.58
合计	1,871,629.60

3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位: 元 币种: 人民币

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	8.42	8.40	0.29	0.29
营业利润	2.07	2.06	0.07	0.07
净利润	1.83	1.83	0.06	0.06
扣除非经常性损益后的净利润	1.46	1.46	0.05	0.05

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

单位: 股

	期初值	本次变动增减 (+, -)						期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	115,000,000							115,000,000
其中:								
国家持有股份	71,070,000							71,070,000
境内法人持有股份	1,150,000							1,150,000
境外法人持有股份	42,780,000							42,780,000
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								

未上市流通股份合计	115,000,000						115,000,000
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	55,000,000						55,000,000
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已上市流通股份合计	55,000,000						55,000,000
三、股份总数	170,000,000						170,000,000

公司股份总数及结构在报告期内没有变动。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 25,725 户。

2、前十名股东持股情况

单位: 股

股东名称(全称)	报告期内 增减	报告期末 持股数量	比例 (%)	股份类别 类别(已流通 或未流通)	质押或 冻结情况	股东性质(国有股东 或外资股东)
内蒙古北方重工业集团有限公司	0	71,070,000	41.81	未流通		国有股东
TEREX EQUIPMENT LIMITED	0	42,780,000	25.16	未流通		外资股东
包头华中实业总公司	0	460,000	0.27	未流通		法人股东
包头市华隆综合企业有限责任公司	0	345,000	0.20	未流通		法人股东
包头市盛华工贸有限责任公司	0	345,000	0.20	未流通		法人股东
陈雪琴	219,000	219,000		已流通	未知	社会公众股东
刘杰	0	211,828		已流通	未知	社会公众股东
孙辉	0	200,000		已流通	未知	社会公众股东
郑敬新	23,645	190,000		已流通	未知	社会公众股东
张康望	180,911	180,911		已流通	未知	社会公众股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

前 10 名股东中, 法人股股东之间无关联关系, 也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人; 未知流通股股东之间有无关联关系, 也不知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

公司第一大股东内蒙古北方重工业集团有限公司共持有公司 7,107 万股国有法人股, 于 2004 年 2 月 13 日将其中的 1,000 万股, 占公司总股本的 5.89% 质押给兵器财务有限责任公司, 于 2005 年 3 月 4 日解除质押, 并已在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理了股权解除质押登记手续。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H 股或其它)
陈雪琴	219,000	A 股
刘杰	211,828	A 股
孙辉	200,000	A 股
郑敬新	190,000	A 股
张康望	180,911	A 股

何艳玲	176,537	A 股
屈 敖	140,000	A 股
蒋春红	139,100	A 股
姜韶忠	120,200	A 股
秦 旭	108,000	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明

公司未知前十名流通股股东之间有无关联关系，也不知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

前 10 名股东中的法人股股东与前 10 名流通股股东之间无关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内，公司没有新聘或解聘董事、监事、高级管理人员情况。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司按照“立足矿车、发展矿车、跨出矿车”的发展战略目标，不断提高效率，加快产品开发、改造速度，加大生产、销售力度，进一步提升公司的核心竞争力。

公司推出了 TR50、TR60、TA25/30 等新产品，实现了 ZY200 全液压旋挖钻机的生产和销售，并加大了整车的国外出口力度。完成了 Uni tRig MT3300 (150 短吨)、MT3600 (190 短吨)、MT3700 (205 短吨)、MT4400 (260 短吨) 的四种电动轮矿用车的技术准备工作，有望在下半年实现生产和销售。

此外，公司正在积极准备开展矿用车的按揭和租赁业务。

报告期内，公司共实现主营业务收入 196,220,972.14 元，较去年同期增加 50.08%。实现净利润 10,868,110.27 元，较去年同期增加 33.04%。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

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

(2) 占报告期主营业务收入或主管业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位: 元 币种: 人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
工程机械	196,220,972.14	146,249,401.02	25.47	50.08	61.06	-5.08
分产品						
矿用自卸车	161,522,336.73	125,129,699.94	22.53	43.97	58.53	-7.12
备件	34,698,635.41	21,119,701.08	39.13	87.06	77.90	3.13
其中:关联交易	10,568,997.76	7,877,074.03	25.47	/	/	/
关联交易的定价原则	市场价格					

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
国外	48,537,837.96	3,012.22
国内	147,683,134.18	14.32

(4) 其中: 报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0 万元。

(5) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
包头北方股份销售有限责任公司	经营、销售各种矿用自卸车和其他工程机械产品及相关零配件	1,000	10,715	385

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

- (1) 针对公司应收账款过高现象, 公司组织了清欠小组, 加大清欠力度。
- (2) 针对公司的控股子公司阿特拉斯公司在 2005 年完成建设, 实现生产销售的第一年所造成的亏损, 公司采取的措施是借助北方股份的管理模式, 严抓管理, 保证产品质量, 降低成本, 不断拓展新的市场, 努力实现多产多销。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

公司于 2000 年通过首次发行募集资金 42,563 万元人民币(扣除手续费), 按照《招股说明书》计划用于项目投资 40,830 万元, 剩余资金 1,733 万元补充流动资金。截止 2004 年底, 除 LDC-6 侧卸式混凝土运输车技术改造项目(计划使用募集资金 6,100 万元人民币)暂停外, 其余三个项目均已投资完毕(共使用募集资金 34,730 万元人民币)并形成一定的规模。尚未使用的 6,100 万元人民币以货币资金形式存放。

LDC-6 侧卸式混凝土运输车技术改造项目当时主要针对长江三峡、黄河小浪底工程以及长江上游支流的几个大中小型水电项目设计的, 由于长江上游支流的几个水电项目迟迟没有开工, 针对市场的变化, 所以决定暂停此项目, 具体投向另行审议。

该项目的暂停变更经 2001 年 4 月 2 日公司一届六次董事会审议通过, 于 2001 年 4 月 5 日在中证报、上证报刊登公告; 经 2001 年 5 月 12 日公司年度股东大会审议通过, 于 2001 年 5 月 15 日在中证报、上证报刊登公告。

2、资金变更项目情况

3、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(四) 完成盈利预测的情况

在 2004 年度报告中，对公司 2005 年的盈利情况作过预测。报告中指出“2005 年，公司业绩有可能大幅度下滑，原因是公司的控股子公司阿特拉斯公司在 2005 年形成亏损，通过合并报表，对公司业绩造成大幅度影响”。但是在报告期内，阿特拉斯公司的验资手续还没有办理完，阿特拉斯公司还没有正式注册成立，所以还没有合并其报表。故对北方股份的经营业绩没有影响。

(五) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

到下一报告期末，公司的控股子公司阿特拉斯公司的验资手续将办理完毕，阿特拉斯公司将正式注册成立，所以公司将对其财务报告予以合并。由于阿特拉斯公司面临亏损，所以通过合并报表，公司年初至下一报告期期末的累计净利润可能与上年同期相比发生大幅下降。

阿特拉斯公司注册资金 2.18 亿元，公司持有 75% 股份，注册地址：包头稀土高新技术产业开发区，法定代表人：叶国柱，经营范围：工程建设机械制造、销售、维修及服务。目前主要生产和销售德国 ATLAS 牌 21-35 吨级履带式液压挖掘机和有关零部件。

阿特拉斯公司亏损的原因分析：（1）2005 年是阿特拉斯公司生产运营的第一年，也正值国内挖掘机市场降温时期，本身就有很多的挖掘机积压、滞销，这对“阿特拉斯”这个全新的品牌来说市场压力很大；（2）阿特拉斯公司是中德合资企业，引进的是德国的技术，为保证产品质量，关键零部件需从国外进口，尤其是开始实现生产的第一年，国外进口件相对较多，目前英镑、欧元对人民币的汇率虽然有所松动，但也是相对的历史高位，成本压力较大；（3）工程机械行业自身固定资产投资大、回收周期长的特点，决定了其折旧、费用较高。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等规定和要求，不断完善公司治理结构。报告期内，公司进一步修订了《公司章程》，并制订了公司《重大信息内部报告制度》和《投资者关系管理制度》，公司治理结构基本符合中国证监会有关公司治理方面的要求。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

根据 2005 年 4 月 26 日召开的年度股东大会决议，2004 年度利润分配方案为：以 2004 年总股本 17,000 万股为基数，向全体股东按每 10 股派现金 0.8 元（含税），派发现金总额 13,600,000 元。公司董事会于 2005 年 6 月 13 日在中证报、上证报刊登公司分红派息公告，6 月 16 日为股权登记日，6 月 17 日为除息日，6 月 23 日为红利发放日。

(三) 中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司中期利润不分配，也不进行公积金转增股本。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、购买商品、接受劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式	对公司利润的影响
英国特雷克斯设备有限公司	购买关键零配件	市场价格	99,189,504.90	53.22	外汇结算	无影响

2、销售商品、提供劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式	对公司利润的影响
英国特雷克斯设备有限公司	销售备件	市场价格	10,568,997.96	5.39	外汇结算	无影响

公司产品所需的一些关键零配件，由于国内产品质量达不到要求，由公司第二大股东特雷克斯设备有限公司提供，这样可以保证产品的质量和性能，同时公司向特雷克斯设备有限公司进行销售货物，有利于公司产品走向国际市场。公司与公司第二大股东特雷克斯设备有限公司在原材料供应方面签有合同，特雷克斯设备有限公司按照市场价格向本公司提供关键零配件。

报告期内，董事会对公司与关联股东英国特雷克斯设备有限公司之间购销商品的关联交易作过预计，预计 2005 年度公司向英国特雷克斯设备有限公司采购关键零配件 17,900 万元，报告期内实际发生 9,919 万元；预计向该公司销售备件 5,000 万元，实际销售 1,057 万元。与预计相比，未出现明显差异。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

单位: 万元 币种: 人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对控股子公司担保发生额合计	21,500
报告期末对控股子公司担保余额合计	21,500
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额	21,500
担保总额占公司净资产的比例	36.04%

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所，公司原聘任北京中天华正会计师事务所为公司的境内审计机构。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

公司、公司董事会及董事在报告期内没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

(十一) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

七、财务会计报告(未经审计)

(一)、审计报告

审计报告

(二) 财务报表

资产负债表
2005 年 6 月 30 日

编制单位:

单位:元 币种:人民币

项目	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产:				
货币资金	89,365,411.92	191,835,858.30	87,633,741.29	167,983,766.53
短期投资	10,192,078.72	10,192,078.72	10,192,078.72	10,192,078.72
应收票据	19,015,575.00	41,400,000.00	19,015,575.00	41,400,000.00
应收股利				
应收利息				
应收账款	179,897,116.41	215,787,822.31	191,667,945.76	167,813,894.47
其他应收款	22,772,192.86	14,696,115.15	66,482,192.86	44,776,115.15
预付账款	76,852,651.37	22,197,071.57	76,852,651.37	22,197,071.57
应收补贴款	4,627,266.91		4,627,266.91	
存货	341,602,277.14	273,966,051.39	341,602,277.14	273,966,051.39
待摊费用	15,000.00		15,000.00	
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	744,339,570.33	770,074,997.44	798,088,729.05	728,328,977.83
长期投资:				
长期股权投资	21,878,651.55	11,000,000.00	35,085,621.41	20,431,898.04
长期债权投资				
长期投资合计	21,878,651.55	11,000,000.00	35,085,621.41	20,431,898.04
其中:合并价差				
其中:股权投资差额				
固定资产:				
固定资产原价	271,006,604.63	270,056,719.81	271,006,604.63	270,056,719.81
减:累计折旧	101,682,801.19	92,830,260.46	101,682,801.19	92,830,260.46
固定资产净值	169,323,803.44	177,226,459.35	169,323,803.44	177,226,459.35
减:固定资产减值准备				
固定资产净额	169,323,803.44	177,226,459.35	169,323,803.44	177,226,459.35
工程物资				
在建工程	181,642,314.02	166,637,589.83	181,642,314.02	166,637,589.83
固定资产清理				
固定资产合计	350,966,117.46	343,864,049.18	350,966,117.46	343,864,049.18
无形资产及其他资产:				
无形资产	49,006,203.85	48,839,848.88	49,006,203.85	48,839,848.88
长期待摊费用				
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	49,006,203.85	48,839,848.88	49,006,203.85	48,839,848.88
递延税项:				
递延税款借项				
资产总计	1,166,190,543.19	1,173,778,895.50	1,233,146,671.77	1,141,464,773.93
流动负债:				

短期借款	276,076,525.00	348,585,986.00	276,076,525.00	348,585,986.00
应付票据	4,000,000.00	5,010,000.00	4,000,000.00	5,010,000.00
应付账款	98,495,775.17	25,415,398.77	98,495,775.17	25,415,398.77
预收账款	14,702,342.33	26,398,432.70	100,875,140.86	2,501,932.70
应付工资		121,947.80		121,947.80
应付福利费	4,136.47	4,136.47	4,136.47	4,136.47
应付股利	1,614,600.00	1,550,200.00	1,614,600.00	1,550,200.00
应交税金	-15,299,142.21	-13,668,246.28	-10,610,972.16	-8,840,217.27
其他应交款				
其他应付款	13,924,557.14	11,502,195.80	13,924,557.14	11,502,195.80
预提费用	14,300,510.60	9,912,757.90	2,517,710.60	4,689,337.90
预计负债				
一年内到期的长期负债	112,900,000.00	112,900,000.00	112,900,000.00	112,900,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	520,719,304.50	527,732,809.16	599,797,473.08	503,440,918.17
长期负债：				
长期借款	37,000,000.00	37,000,000.00	37,000,000.00	37,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	14,402,510.00	12,322,510.00	7,320,000.00	7,740,000.00
其他长期负债				
长期负债合计	51,402,510.00	49,322,510.00	44,320,000.00	44,740,000.00
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	572,121,814.50	577,055,319.16	644,117,473.08	548,180,918.17
少数股东权益	269,530.00	192,487.72		
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	170,000,000.00	170,000,000.00	170,000,000.00	170,000,000.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额	170,000,000.00	170,000,000.00	170,000,000.00	170,000,000.00
资本公积	371,086,386.22	371,086,386.22	371,086,386.22	371,086,386.22
盈余公积	37,871,433.60	37,871,433.60	37,871,433.60	37,871,433.60
其中：法定公益金	13,478,682.49	13,478,682.49	13,478,682.49	13,478,682.49
未分配利润	14,841,378.87	17,573,268.80	10,071,378.87	14,326,035.94
拟分配现金股利		13,600,000.00		13,600,000.00
外币报表折算差额				
减：未确认投资损失				
所有者权益（或股东权益）合计	593,799,198.69	596,531,088.62	589,029,198.69	593,283,855.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,166,190,543.19	1,173,778,895.50	1,233,146,671.77	1,141,464,773.93

公司法定代表人：陈树清

主管会计工作负责人：张勇

会计机构负责人：常德明

利润及利润分配表

2005 年

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	合并		母公司	
	本期数	上期数	本期数	上期数
一、主营业务收入	196,220,972.14	130,744,165.62	145,049,604.60	101,001,003.22
减：主营业务成本	146,249,401.02	90,802,710.61	114,194,294.52	79,679,997.33
主营业务税金及附加				
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	49,971,571.12	39,941,455.01	30,855,310.08	21,321,005.89
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	-184,399.55	-136,408.69	-184,399.55	-136,408.69
减：营业费用	9,000,084.40	5,308,592.66	4,488,084.40	2,658,400.86
管理费用	22,521,681.30	15,464,555.81	14,204,798.44	5,849,108.49
财务费用	5,979,405.44	8,178,587.63	6,011,908.50	8,186,734.80
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	12,286,000.43	10,853,310.22	5,966,119.19	4,490,353.05
加：投资收益（损失以“-”号填列）	70,271.22	-158,469.22	3,845,343.04	6,816,706.15
补贴收入				
营业外收入				
减：营业外支出	88,978.93	577,147.64	88,978.93	577,147.64
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	12,267,292.72	10,117,693.36	9,722,483.30	10,729,911.56
减：所得税	1,322,140.37	1,805,998.81	377,140.37	549,964.82
减：少数股东损益	77,042.28	142,350.52		
加：未确认投资损失（合并报表填列）				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	10,868,110.07	8,169,344.03	9,345,342.93	10,179,946.74
加：年初未分配利润	17,573,268.80	17,323,166.44	14,326,035.94	12,552,144.60
其他转入				
六、可供分配的利润	28,441,378.87	25,492,510.47	23,671,378.87	22,732,091.34
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
提取职工奖励及福利基金（合并报表填列）				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供股东分配的利润	28,441,378.87	25,492,510.47	23,671,378.87	22,732,091.34
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	13,600,000.00	11,900,000.00	13,600,000.00	11,900,000.00
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	14,841,378.87	13,592,510.47	10,071,378.87	10,832,091.34
补充资料：				
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2. 自然灾害发生的损失				
3. 会计政策变更增加（或减少）利润总额				
4. 会计估计变更增加（或减少）利润总额				
5. 债务重组损失				
6. 其他				

公司法定代表人：陈树清

主管会计工作负责人：张勇

会计机构负责人：常德明

现金流量表

2005 年

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	合并数	母公司数
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	220,847,874.39	240,488,420.59
收到的税费返还	2,775,000.00	
收到的其他与经营活动有关的现金	2,153,408.26	2,119,744.70
现金流入小计	225,776,282.65	242,608,165.29
购买商品、接受劳务支付的现金	165,364,632.08	165,364,632.08
支付给职工以及为职工支付的现金	17,098,879.97	17,098,879.97
支付的各项税费	10,772,957.76	5,772,957.76
支付的其他与经营活动有关的现金	29,487,492.07	29,198,953.57
现金流出小计	222,723,961.88	217,435,423.38
经营活动产生的现金流量净额	3,052,320.77	25,172,741.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
其中：出售子公司收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	70,271.22	70,271.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金		
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计	70,271.22	70,271.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	14,389,812.34	14,389,812.34
投资所支付的现金	178,651.55	178,651.55
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	14,568,463.89	14,568,463.89
投资活动产生的现金流量净额	-14,498,192.67	-14,498,192.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
借款所收到的现金	239,160,000.00	239,160,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	239,160,000.00	239,160,000.00
偿还债务所支付的现金	311,669,461.00	311,669,461.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	17,817,659.69	17,817,659.69
其中：支付少数股东的股利		
支付的其他与筹资活动有关的现金	400,000.00	400,000.00
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
现金流出小计	329,887,120.69	329,887,120.69
筹资活动产生的现金流量净额	-90,727,120.69	-90,727,120.69
四、汇率变动对现金的影响	-297,453.79	-297,453.79
五、现金及现金等价物净增加额	-102,470,446.38	-80,350,025.24
补充材料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	10,868,110.07	9,345,342.93

加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)		
减：未确认的投资损失		
加：计提的资产减值准备	-157,942.65	-157,942.65
固定资产折旧	8,852,540.73	8,852,540.73
无形资产摊销	1,747,691.25	1,747,691.25
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少(减：增加)		
预提费用增加(减：减少)	4,387,752.70	-2,171,627.30
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	25,238.93	25,238.93
固定资产报废损失		
财务费用	7,303,028.63	7,335,531.69
投资损失(减：收益)	-70,271.22	-3,845,343.04
递延税款贷项(减：借项)		
存货的减少(减：增加)	-67,636,225.75	-67,636,225.75
经营性应收项目的减少(减：增加)	-21,794,469.28	-96,407,857.49
经营性应付项目的增加(减：减少)	59,526,867.36	168,085,392.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,052,320.77	25,172,741.91
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	89,365,411.92	87,633,741.29
减：现金的期初余额	191,835,858.30	167,983,766.53
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	-102,470,446.38	-80,350,025.24

公司法定代表人：陈树清

主管会计工作负责人：张勇

会计机构负责人：常德明

合并资产减值表
2005 年

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			因资产价值回升转回数	合计	
坏账准备合计	14,711,740.69	515,494.32	2,290,896.12	2,290,896.12	12,936,338.89
其中：应收账款	13,773,690.79		2,290,896.12	2,290,896.12	11,482,794.67
其他应收款	938,049.90	515,494.32			1,453,544.22
短期投资跌价准备合计					
其中：股票投资					
债券投资					
存货跌价准备合计	1,024,980.24				1,024,980.24
其中：库存商品	439,044.06				439,044.06
原材料	585,936.18				585,936.18
长期投资减值准备合计					
其中：长期股权投资					
长期债权投资					
固定资产减值准备合计					
其中：房屋、建筑物					
机器设备					
无形资产减值准备					
其中：专利权					
商标权					
在建工程减值准备					
委托贷款减值准备					
资产减值合计					

公司法定代表人：陈树清

主管会计工作负责人：张勇

会计机构负责人：常德明

母公司资产减值表
2005 年

编制单位:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	13,569,575.08	2,908,093.34		16,477,668.42
其中: 应收账款	10,711,525.18	1,522,599.02		12,234,124.20
其他应收款	2,858,049.90	1,385,494.32		4,243,544.22
短期投资跌价准备合计				
其中: 股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计	1,024,980.24			1,024,980.24
其中: 库存商品	439,044.06			439,044.06
原材料	585,936.18			585,936.18
长期投资减值准备合计				
其中: 长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计				
其中: 房屋、建筑物				
机器设备				
无形资产减值准备				
其中: 专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计				

公司法定代表人: 陈树清

主管会计工作负责人: 张勇

会计机构负责人: 常德明

公司概况

内蒙古北方重型汽车股份有限公司(以下简称“公司”)系经中华人民共和国对外贸易经济合作部[1999]外经贸资二函字第708号文批准由北方重型汽车有限责任公司整体变更设立的公司,以北方重型汽车有限责任公司1999年3月31日净资产额按1:1折股,设立时股本为11500万股。经中国证监会证监发行字[2000]67号批准,公司于2000年6月9日向社会发行人民币普通股(A)股5500万股,发行后公司股本增至17000万元,2000年6月30日在上海证券交易所挂牌交易。内蒙古北方重型汽车股份有限公司1999年11月29日注册于包头稀土高新技术产业开发区,注册资本17000万元,注册号:企合蒙包总字第000016号。公司主要生产、销售“特雷克斯”各种不同型号的非公路自卸汽车和铲运机、装载机、推土机等工程机械及零部件,并提供售后服务。

公司已通过了ISO9000质量体系认证和国际UKAS质量体系认证,1998年被认定为国家火炬计划重点高新技术企业。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度

公司及其纳入合并范围的子公司包头北方股份销售有限责任公司(以下简称'销售公司')会计核算执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础记账基础和计价原则

公司会计核算以权责发生制为记账基础,各项财产物资除按规定进行资产评估以评估确认值计价外,均以取得时的实际成本计价。

5、外币业务核算方法

公司对所发生的非记账本位币经济业务,均采用自定的基准汇价折合为记账本位币记账,期末各种外币货币性资产及负债账户余额按中国人民银行公布的基准汇价进行调整,发生的折算差额,属于购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益,且在其尚未达到预定可使用状态前的,按照借款费用资本化的原则进行处理,计入有关固定资产的购建成本;属于筹建期的计入长期待摊费用;属于生产经营期间的计入当期损益。

6、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指本公司及其子公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的短期投资。

7、短期投资核算方法

短期投资,是指能够随时变现并且持有时间不准备超过 1 年(含 1 年)的投资,包括股票、债券、基金等。本公司的短期投资,以取得时的实际成本计价。投资转让或到期兑付时,确认投资损益。在期末对短期投资按照成本与市价孰低计量,对市价低于成本的差额,计提短期投资跌价准备。

8、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为:因债务人破产,按照法律程序以其破产财产清偿后,仍然无法收回的应收款项;因债务人死亡,以其遗产清偿后又无义务承担人偿还,确实无法收回的应收款项;因债务人逾期未履行偿债义务,且具有明显特征表明无法收回的款项;对确实无法收回的应收款项,经董事会或股东大会批准后作为坏账损失,并冲销提取的坏账准备。

坏账的核算方法:公司的坏账核算采用备抵法,期末公司对应收款项(包括应收账款和其他应收款)按余额百分比法计提坏账准备,应收款项的计提比例为 6%

9、存货核算方法

(1) 存货主要包括:原材料、备品备件、低值易耗品、在产品、产成品等。

(2) 存货计价方法:原材料、备品备件入库按标准成本计价;低值易耗品采用一次摊销法。

(3) 公司的产成品主要采用逐步结转分步法核算。

(4) 存货跌价准备是按单个存货项目的账面成本高于其可变现净值的差额提取,预计的存货跌价损失计入当期损益。

(5) 存货可变现净值按其形态分别确定:

产成品，按其预计售价减去处置费用、相关的税金后的余额确定；
在产品，按其产成品的预计售价减去至完工时尚需发生的成本、处置费用后的余额确定；
其他存货，按现行重置成本确定。

(6) 存货盘存采用永续盘存制，每年年末均实施盘点。

10、长期投资核算方法

长期投资，是指除短期投资以外的投资，包括持有时间准备超过 1 年(不含 1 年)的各种股权性质的投资、不能变现或不准备随时变现的债券、长期债权投资和其他长期投资。

(1) 长期债权投资

以现金购入的长期债券投资，按实际支付的全部价款(包括税金、手续费等相关费用)减去已到付息期但尚未领取的债权利息作为初始投资成本；初始投资成本减去相关费用及尚未到期的债券利息，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价在债券存续期内于确认相关债券利息收入时按直线法摊销。

(2) 长期股权投资

投资取得时根据《企业会计制度》规定确定的初始投资成本入账。投资占被投资单位有表决权资本总额 20%以下，或虽 20%以上(含 20%)但不具有重大影响的，按成本法核算；投资占被投资单位有表决权资本总额 20%以上(含 20%)，或虽不足 20%但有重大影响的按权益法核算；投资占被投资单位资本总额 50%以上(不含 50%)，或虽不足 50%但具有实质控制权的，按权益法核算并编制合并会计报表。

(3) 股权投资差额的摊销方法

合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；合同没有规定投资期限的，初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，计入资本公积。

(4) 长期投资减值准备的确认标准、计提方法

长期投资减值准备：本公司于每年年末对长期投资的账面价值逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况变化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值，并且这种降低的价值在预计的未来期间内不可能恢复时，按其预计未来可收回金额低于账面价值的差额，逐项提取长期投资减值准备，计入当期损益。

11、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

(1) 固定资产标准：固定资产是指使用期限超过 1 年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在 2000 元以上，并且使用年限超过 2 年的，也作为固定资产管理；

(2) 固定资产分类：房屋建筑物、专用设备、通用设备、运输设备；

(3) 固定资产计价方法：购置的不需要经过建造过程即可使用的固定资产，按实际支付的买价、包装费、运输费、安装成本、交纳的有关税金等，作为入账价值。自行建造的固定资产，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，作为入账价值。投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值，作为入账价值。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面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。收购形成的固定资产按经评估确认的价值，作为入账价值。

(4) 固定资产折旧方法：采用直线法计提折旧，并按各类固定资产的原价和预计使用年限扣除 10% 的残值后确定其折旧率。

分类折旧率如下：

类别	使用年限	年折旧率
房屋建筑物	20 年	4.5%
通用设备	5 年	18%
专用设备	5-10 年	9%-18%
运输设备	5 年	18%

(5) 固定资产减值准备：公司固定资产在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提固定资产减值准备。

12、在建工程核算方法

(1) 在建工程的计价及利息资本化

在建工程按照实际发生的支出确定其工程成本，并单独核算。工程达到预定可使用状态前因进行试运转所发生的净支出，计入工程成本。在建工程项目在达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或转为库存商品时，按实际销售收入或按预计售价冲减工程成本。为购建某项固定资产而借入的专门借款所发生的利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，按借款费用资本化原则计算相应数额计入所购建固定资产的成本，所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用，直接记入财务费用。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点

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，待办理了竣工决算手续后再作调整。

上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：

固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；

已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；

该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

(3) 在建工程减值准备的确认标准、计提方法

公司于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已发生减值，则计提减值准备。本公司在建工程项目发生下列情况之一时计提在建工程减值准备：

长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

13、无形资产计价及摊销方法

(1) 无形资产计价

无形资产，是指企业为生产商品或者提供劳务、出租给他人、或为管理目的而持有的、没有实物形态的非货币性长期资产。购入的无形资产按实际支付的价款计价，投资者投入的无形资产按投资各方确认的价值计价。

(2) 无形资产的摊销方法

公司无形资产在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。合同规定有受益期限的，在受益期限内平均摊销；合同没有规定受益期限而法律规定有效期限的，按不超过法律规定的有效期限平均摊销，经营期短于有效期限的，按不超过经营期的期限平均摊销；合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销年限不超过受益年限和有效年限两者之中较短者。合同和法律均未规定受益期限的，按不超过 10 年的期限摊销。

(3) 无形资产减值准备

公司无形资产在期末时按账面成本与预计可收回金额孰低计价，期末按无形资产预计可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。

14、开办费长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用，是指公司已经支出，但摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用，包括固定资产大修理支出、租入固定资产的改良支出等。长期待摊费用单独核算，在费用项目的受益期限内分期平均摊销。开办费在公司开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

15、借款费用的会计处理方法

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，是指因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用均应于发生当期确认为费用，直接计入当期财务费用。专门借款，是指为购建固定资产而专门借入的款项。为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用，按以下原则处理：

因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合借款费用会计准则规定的资本化条件的情况下，予以资本化，计入该项资产的成本。

因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；以后发生的辅助费用于发生当期确认为费用。如果辅助费用的金额较小，则于发生当期确认为费用。

(2) 资本化期间

当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：

资产支出已经发生；

借款费用已经发生；

为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

如果固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

在应予资本化的每一会计期间，利息的资本化金额按如下公式计算：

$$\text{每一会计期间利息的资本化金额} = \frac{\text{至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数}}{\text{至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数}} \times \text{资本化率}$$

累计支出加权平均数按如下公式计算：

$$\text{每一会计期间利息的资本化金额} = \frac{\text{至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数}}{\text{至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数}} \times \text{资本化率}$$

资本化率按下列原则确定：

为购建固定资产只借入一笔专门借款，资本化率为该项借款的利率；

为购建固定资产借入一笔以上的专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利率。加权平均利率按如下公式计算：

$$\text{加权平均利率} = \frac{\text{专门借款当期实际发生的利息之和}}{\text{专门借款本金加权平均数}} \times 100\%$$

其中，“专门借款本金加权平均数”按如下公式计算：

$$\text{专门借款本金加权平均数} = \sum \left[\frac{\text{每笔专门借款本金} \times \text{每笔借款实际占用天数或月数}}{\text{会计期间涵盖的天数或月数}} \right]$$

如果专门借款存在折价或溢价，则将每期应摊销的折价或溢价金额作为利息的调整额，对资本化率作相应调整。折价或溢价的摊销，采用直线法。

在应予资本化的每一会计期间，经上述公式计算得出的利息和折价或溢价摊销的资本化金额，如果超过当期专门借款实际发生的利息和折价或溢价的摊销金额，则以当期专门借款实际发生的利息和折价或溢价的摊销金额作为资本化金额。与专门借款有关的利息收入于发生时直接计入当期财务费用。

16、收入确认原则

商品销售：采用权责发生制原则，在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购买方，不再保留与商品经营权相联系的继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，且相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

提供劳务：在劳务已经提供，收到价款或已取得收取款项的证据时，确认营业收入的实现。

17、所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

18、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

(1)合并范围的确定原则

公司对其他单位投资占该单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%），或虽然不足 50%，但具有实际控制权的，则将其列入合并会计报表范围。

依据上述原则，公司合并范围包括母公司及控股子公司包头北方股份销售有限责任公司。

(2)合并报表采用的会计方法

合并报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表以及其他有关资料为依据。根据财政部财会字[1995]11号《合并会计报表暂行规定》的要求经充分抵销内部投资、内部交易和内部债权债务等内部会计事项后编制而成。

19、利润分配政策

根据《中华人民共和国公司法》和公司章程规定，税后利润按下列顺序进行分配：

- (1) 弥补以前年度亏损；
- (2) 提取法定公积金 10%；
- (3) 提取法定公益金 10%；
- (4) 提取任意公积金 10%；
- (5) 向投资者分配利润。

20、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(四) 税项

增值税：公司产品销售执行 17%的增值税率。

企业所得税：公司为在国家级高新技术产业开发区内注册的高新技术企业，执行 15%的所得税税率。房产税、车船使用税、土地使用税、印花税等按税法规定计缴。

(五) 控股子公司及合营企业

单位: 万元 币种: 人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例(%)		是否合并
						直接	间接	
包头北方股份销售有限责任公司	包头市青山区内蒙古北方重汽股份公司院内	叶国柱	1,000	各种矿用自卸车和其他工程机械产品及零配件的生产销售	980	98		是

(六) 合并会计报表附注:

1、货币资金:

(1) 货币资金分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
现金	518,751.43	1,924,261.79
银行存款	61,223,223.70	189,911,596.51
其他货币资金	27,623,436.79	
合计	89,365,411.92	191,835,858.30

(2) 货币资金—外币:

单位: 元

外币币种	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
美元	782,934.23	8.2765	6,479,955.16	1,067,199.14	8.2765	8,832,673.68
日元	1,960,000.00	0.075149	147,292.04	1,960,000.00	0.079701	156,213.96
英镑	143,125.05	14.9544	2,140,349.25	97,406.45	15.931	1,551,782.15
欧元	119,573.86	9.961	1,191,075.44	138,778.81	11.2627	1,563,024.11
合计	/	/	9,958,671.89	/	/	12,103,693.90

2、短期投资:

(1) 短期投资分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数			期末数			期末市价总额
	帐面余额	跌价准备	帐面净额	帐面余额	跌价准备	帐面净额	
股权投资合计							
其中: 股票投资							
其他股权投资							
债券投资合计	1,000,000.00			1,000,000.00			
其中: 国债投资							
其他债券	1,000,000.00			1,000,000.00			
基金投资	192,078.72			192,078.72			

其他短期投资							
合计	10,192,078.72			10,192,078.72			

3、应收票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	19,015,575.00	41,400,000.00
合计	19,015,575.00	41,400,000.00

注：期末余额中无应收持有公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的票据。

公司将 7,800,000 元银行承兑汇票质押给中国银行包头分行,为公司给国外供应商开信用证提供担保。

4、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	122408738.98	63.96	7344524.35	6	115064214.63	120702344.35	52.58	7242140.66	6	113460203.69
一至二年	45480310.43	23.76	2728818.63	6	42751491.80	39859945.97	17.36	2391596.76	6	37468349.21
二至三年	15904996.64	8.31	954299.80	6	14950696.84	60650647.36	26.42	3639038.84	6	57011608.52
三年以上	7585865.03	3.96	455151.90	6	7130713.13	8348575.42	3.64	500914.53	6	7847660.89
合计	191379911.08	100	11482794.67		179897116.41	229561513.10	100	13773690.79		215787822.31

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	13,773,690.79		2,290,896.12		2,290,896.12	11,482,794.67

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	75,031,495.85	39.21	78,624,818.24	34.25

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

期末欠款前五名单位的余额 75,031,495.85 元, 占应收账款余额的 39.21%。

本年度无计提坏账准备比例超过 40%的应收账款。

无以前年度全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 本年度全额收回的应收款项。

欠持本公司 5%(含 5%)以上股份股东单位款项见附注七(3)。

5、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例		金额	比例 (%)	金额	计提比例	
一年以内	15,483,504.42	63.91	929,101.25	6	14,554,494.17	10,990,428.35	70.30	659,425.70	6	10,331,002.65
一至二年	4,789,184.21	19.77	287,351.05	6	4,501,833.16	3,000,000.00	19.19	180,000.00	6	2,820,000.00
二至三年	2,339,830.00	9.66	140,389.81	6	2,199,440.19					
三年以上	1,613,218.45	6.66	96,793.11	6	1,516,422.34	1,643,736.71	10.51	98,624.21	6	1,545,112.50
合计	24,225,737.08	100	1,453,544.22		22,772,192.86	15,634,165.06	100	938,049.91		14,696,115.15

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	938,049.90	515,494.32				1,453,544.22

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	19,085,375.73	78.79	10,466,294.89	66.95

(4) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例	计提坏帐原因
职工周转金	--	8,783,802.28		周转金	527,028.14	6	会计政策
阿特拉斯工程机械有限公司	控股子公司	5,392,125.00		往来款	323,527.50	6	会计政策
包头国际集装箱运输公司	--	2,339,830.00		往来款	140,389.80	6	会计政策
苏州梅地亚房地产公司	--	769,618.45		欠款	46,177.11	6	会计政策
北京天宇有限公司	--	1,800,000.00		往来款	108,000.00	6	会计政策
合计	/	19,085,375.73	/	/	1,145,122.55	/	/

欠持本公司股份 5%(含 5%)以上股东单位款项见附注七(3)。

6、预付帐款：

(1) 预付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	71,974,653.89	93.65	17,395,009.10	78.37
一至二年	4,877,997.48	6.35	4,751,829.74	21.41
二至三年			44,564.73	0.20
三年以上			5,668.00	0.03
合计	76,852,651.37	100.00	22,197,071.57	100.00

(2) 预付帐款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	28,779,931.81	37.44	10,732,977.54	48.35

(3) 预付帐款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	欠款金额	欠款原因
美国康明斯公司	11,498,654.00	备件款
美国 JFE SHOJI TRADE 公司	6,842,949.11	备件款
法国米其林公司	4,724,028.00	备件款
美国 CATERPILLAR 公司	3,329,960.00	备件款
上海博世力士乐液压公司	2,384,340.70	备件款
合计	28,779,931.81	/

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

7、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	194,250,536.56	585,936.18	193,664,600.38	172,324,928.01	585,936.18	171,738,991.83
在产品	61,465,101.85			29,242,114.55		
产成品	77,652,793.81			64,174,871.98		
低值易耗品	9,258,825.16	439,044.06	8,819,781.10	9,249,117.09	439,044.06	8,810,073.03
合计	342,627,257.38	1,024,980.24	341,602,277.14	274,991,031.63	1,024,980.24	273,966,051.39

(2) 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料	585,936.18			585,936.18
在产品				
产成品				
低值易耗品	439,044.06			439,044.06
合计	1,024,980.24			1,024,980.24

8、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资				
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资	11,000,000.00			21,878,651.55
股权投资差额				
合并价差				
合计	11,000,000.00			21,878,651.55
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	11,000,000.00	/	/	21,878,651.55

(2) 其他股权投资

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例 (%)	投资成本	期末余额	核算方法
大象投资管理有限公司	11.11	10,000,000.00	10,000,000.00	成本法
深圳北方投资有限公司	3.00	1,178,651.55	1,178,651.55	成本法
宝日希勒煤业有限责任公司	1.63	10,700,000.00	10,700,000.00	成本法
合计	/			/

9、固定资产：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	270,056,719.81	1,202,274.00	252,389.18	271,066,604.63
其中：房屋及建筑物	117,390,633.69	69,775.00		117,460,468.69
机器设备	152,666,086.12	1,132,499	252,389.18	153,546,195.94
二、累计折旧合计：	92,830,260.46	227,150.25	9,079,690.98	101,682,801.19
其中：房屋及建筑物	33,148,942.24		2,910,460.92	36,059,403.16
机器设备	59,681,318.22	227,150.25	6,169,230.06	65,623,398.03
三、固定资产净值合计	177,226,459.35			169,323,803.44
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
五、固定资产净额合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				

(1) 期末无计提减值准备的固定资产。

(2) 公司将机器设备原值 6,677.13 万元, 房屋建筑物 3,362 万元向银行抵押贷款。

(3) 在建工程转入固定资产明细见在建工程附注。

10、在建工程：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	181,642,314.02		181,642,314.02	166,637,589.83		166,637,589.83

(1) 在建工程项目变动情况：

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	期末数
大连新型底店		4,234,129.20				4,234,129.20
环保系列产品项目	22,500,000.00	7,389,086.29				7,389,086.29

大型矿用汽车及铲土运输机械技改项目	259,500,000.00	155,014,374.34	15,276,344.19		271,620.00	170,019,098.53
合计		166,637,589.83	15,276,344.19		271,620.00	181,642,314.02

期末无计提减值准备的在建工程。

本年度无利息资本化金额。

根据公司二届六次董事会决议：投资中德合资的阿特拉斯工程机械有限公司，阿特拉斯工程机械有限公司注册资本为 21800 万元人民币，公司出资 16350 万元，用于新建厂房和购买设备及工装，占其股本 75%；德国 ATLAS-TEREX 有限公司以 ATLAS 挖掘机生产位于德国布莱梅德的罗林根工厂的现有全部设备、工装、相关备件配件及部分技术投资入股，合计 5450 万元，占其股本 25%。该项目尚在筹建期，在公司在建工程核算。截至 2005 年 6 月 30 日止，公司累计投资 170,019,098.53 元。

11、无形资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	49,006,203.85		49,006,203.85	48,839,848.88		48,839,848.88

(1) 无形资产变动情况：

单位：元 币种：人民币

种类	取得方式	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
专有技术 T25, T30	购买	8,300,000.00	6,363,333.24			415,000.02		5,948,333.22	7.2
专有技术 TSG	购买	8,300,000.00	6,363,333.24			415,000.02		5,948,333.22	7.2
土地(开发区)	购买	2,032,904.82	1,854,153.49			20,338.08		1,833,815.41	46
土地(鞍山)	购买	2,310,752.07	2,140,766.13			23,107.56		2,117,658.57	45.8
土地(苏州)	购买	1,380,000.00	1,343,583.27			11,500.02		1,332,083.25	48
土地(ATLAS)	购买	27,025,700.00	26,214,929.00			270,256.98		25,944,672.04	48
土地(其它)	购买	1,181,100.00	1,146,241.15			12,303.12		1,133,938.03	46
版权(MDI 软件)	购买	318,990.00	31,899.00			31,899.00			
版权(ERP)	购买	4,156,755.00	2,217,785.72			418,464.83		1,799,320.89	2.1
版权	购买	1,357,967.00	1,163,824.64			135,796.74		1,028,027.90	3.4
土地(园区)	购买	1,673,600.00		1,673,600.00		5,578.66		1,668,021.34	49.1
版权	购买	252,000.00		252,000.00				252,000.00	5
合计	/	58,289,768.89	48,839,848.88	1,925,600.00		1,759,245.03		49,006,203.85	/

期末无计提减值准备的无形资产。

12、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
质押借款		
抵押借款	140,000,000.00	
担保借款	136,076,525.00	348,585,986.00

信用借款		
合计	276,076,525.00	348,585,986.00

13、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,000,000.00	5,010,000.00
合计	4,000,000.00	5,010,000.00

14、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内				
一至二年				
二至三年				
三年以上				
合计	98,495,775.17		25,415,398.77	

欠持有本公司 5%(含 5%)以上股东单位款项见附注七(3)。

15、预收帐款：

(1) 预收帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	14,702,342.33		26,398,432.70	
一至二年				
二至三年				
三年以上				
合计	14,702,342.33		26,398,432.70	

无欠持有本公司 5%以上股东单位的款项。

16、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
英国特雷克斯设备有限公司	1,550,200.00	1,550,200.00	
包头市华隆综合企业有限责任公司	27,600.00		
包头华中实业总公司	36,800.00		
合计	1,614,600.00	1,550,200.00	/

17、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	-14,193,379.65	-10,943,847.21	17%
所得税	-1,542,915.65	-2,853,614.03	15%
个人所得税			
红利所得税	437,153.09		10%
房产税		128,827.71	1.2%
代扣个人所得税		387.25	
合计	-14,394,550.97	-13,668,246.28	/

18、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	13,924,557.14		11,502,195.80	
一至二年				
二至三年				
三年以上				
合计	13,924,557.14		11,502,195.80	

19、预提费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
保修费	7,533,160.18	6,893,495.52	
进口关税	2,707,343.58	646,393.71	
运费	4,060,006.84	2,372,868.67	
合计	14,300,510.60	9,912,757.90	/

由于公司本年度矿用自卸车及备件进出口增加，按规定计提的进口、出口运费及关税增加。

20、一年到期的长期负债：

单位：元 币种：人民币

种类	借款起始日	借款终止日	期末数		期初数	
			币种	本币金额	币种	本币金额
担保借款			人民币	112,000,000.00	人民币	112,000,000.00
合计	/	/	/	112,000,000.00	/	112,000,000.00

21、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
质押借款		
抵押借款		
担保借款	37,000,000.00	37,000,000.00

信用借款		
合计	37,000,000.00	37,000,000.00

22、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
技改资金	7,320,000.00	7,340,000.00	
挖潜资金	7,082,510.00	4,582,510.00	
ERP 实施专项资金		400,000.00	
合计	14,402,510.00	12,322,510.00	/

公司本年度收到包头财政局挖潜资金。

23、股本：

单位：股

	期初值	本次变动增减(+,-)					小计	期末值
		配股	送股	公积金 转股	增发	其他		
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	115,000,000.00							115,000,000.00
其中：								
国家持有股份	71,070,000.00							71,070,000.00
境内法人持有股份	1,150,000.00							1,150,000.00
境外法人持有股份	42,780,000.00							42,780,000.00
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	115,000,000.00							115,000,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	55,000,000.00							55,000,000.00
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	55,000,000.00							55,000,000.00
三、股份总数	170,000,000.00							170,000,000.00

24、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
股本溢价	370,630,000.00			370,630,000.00
接受捐赠非现金资产准备	223,850.00			223,850.00
接受现金捐赠				
股权投资准备				

关联交易差价				
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积	232,536.22			232,536.22
合计	371,086,386.22			371,086,386.22

25、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	13,478,682.49			13,478,682.49
法定公益金	13,478,682.49			13,478,682.49
任意盈余公积	10,914,068.62			10,914,068.62
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	37,871,433.60			37,871,433.60

26、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	10,868,110.07	15,654,488.23
加：年初未分配利润	17,573,268.80	18,972,263.73
其他转入		
减：提取法定盈余公积		1,717,827.27
提取法定公益金		1,717,827.27
提取任意盈余公积		1,717,827.27
应付普通股股利	13,600,000.00	11,900,000.00
未分配利润	14,841,378.87	17,573,268.80

(1) 根据 2005 年 4 月 26 日公司股东大会决议，通过 2004 年度利润分配方案：每 10 股派 0.80 元现金股利（含税），分配现金 13,600,000.00 元，于 2005 年 6 月实施分配完毕使未分配利润减少 13,600,000.00 元。

(2) 2005 年度 1-6 月实现净利润 10,868,110.07 元 使未分配利润增加。

27、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
工程机械	211,775,245.64	161,803,674.52	49,971,571.12			
其中：关联交易	10,568,997.76	7,877,074.03	2,691,923.73			
合计						
内部抵消	15,554,273.50	15,554,273.50	0			
合计	196,220,972.14	146,249,401.02	49,971,571.12	130,744,165.62	90,802,710.61	39,941,455.01

(2) 分产品主营业务

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
矿用自卸车	177,076,610.23	140,683,973.44	36,392,636.79	112,194,428.14	78,930,878.63	33,263,549.51
备件	34,698,635.41	21,119,701.08	13,578,934.33	18,549,737.48	11,871,831.98	6,677,905.50
其中: 关联交易	10,568,997.76	7,877,074.03	2,691,923.73			
合计						
内部抵消	15,554,273.50	15,554,273.50	0			
合计	196,220,972.14	146,249,401.02	49,971,571.12	130,744,165.62	90,802,710.61	39,941,455.01

(3) 分地区主营业务

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
国外	48,537,837.96	36,160,689.28	12,377,148.68			
国内	163,237,407.68	125,642,985.24	37,594,422.44			
其中: 关联交易	10,568,997.76	7,877,074.03	2,691,923.73			
合计						
内部抵消	15,554,273.50	15,554,273.50	0			
合计	196,220,972.14	146,249,401.02	49,971,571.12	130,744,165.62	90,802,710.61	39,941,455.01

28、其他业务利润：

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数			上期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
销售材料			184,399.55			-41,363.58
其他						-95,045.11
合计			184,399.55			136,408.69

29、财务费用：

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上期数
利息支出	10,726,812.78	9,778,282.82
减：利息收入	1,944,068.49	1,076,950.19
汇兑损失	-3,450,373.05	-780,382.92
减：汇兑收益		
其他	647,034.20	257,637.92
合计	5,979,405.44	8,178,587.63

30、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
其中：按权益法确认收益	70,271.22	
按成本法核算的被投资单位分派利润	70,271.22	
其他长期投资收益		-158,469.22
合计	70,271.22	-158,469.22

31、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
处置固定资产损失	25,238.93	568,810.64
其他	63,740.00	8,337.00
合计	88,978.93	577,147.64

32、收到的其他与经营活动有关的现金

本期收到的其他与经营活动有关的现金 2,153,408.26 元，为存款利息收入。

33、支付的其他与经营活动有关的现金

本期支付的其他与经营活动有关的现金 29,487,492.07 元，主要是营业费用中付现 7,796,454.41 元、管理费用中付现 10,998,102.13 元、制造费用中付现 4,081,758.26 元。

(七) 母公司会计报表附注：

1、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	133663838.31	65.55	8019830.30	6	125644008.01	74769450.90	41.88	4486167.05	6	70283283.85
一至二年	46747369.98	22.93	2804842.20	6	43942527.78	34756745.97	19.47	2085404.76	6	32671341.21
二至三年	15904996.64	7.80	954299.79	6	14950696.85	60650647.36	33.97	3639038.84	6	57011608.52

三年以上	7585865.03	3.72	455151.91	6	7130713.12	8348575.42	4.68	500914.53	6	7847660.89
合计	203902069.96	100	12234124.20		191667945.76	178525419.65	100	10711525.18		167813894.47

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	10,711,525.18	1,522,599.02				12,234,124.20

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

2、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例		金额	比例 (%)	金额	计提比例	
一年以内	29,983,504.42	42.39	1,799,010.27	6	28,184,494.15	42,990,428.35	90.25	2,579,425.71	6	40,411,002.64
一至二年	36,789,184.21	52.02	2,207,351.05	6	34,581,833.16	3,000,000.00	6.30	180,000.00	6	2,820,000.00
二至三年	2,339,830.00	3.31	140,389.80	6	2,199,442.20					
三年以上	1,613,218.45	2.28	96,793.11	6	1,516,425.34	1,643,736.71	3.45	98,624.20	6	1,545,112.51
合计	70,725,737.08	100	4,243,544.22		66,482,192.86	47,634,165.06	100	2,858,049.91		44,776,115.15

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	2,858,049.90	1,385,494.32				4,243,544.22

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

3、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资				
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资	20,431,898.04	14,653,723.37		35,085,621.41
股权投资差额				
合并价差				
合计	20,431,898.04	14,653,723.37		35,085,621.41
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	20,431,898.04	/	/	35,085,621.41

(2) 其他股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例(%)	投资成本	期初余额	分得的现金红利	期末余额	核算方法
宝日希勒煤业有限责任公司	1.63	10,700,000.00				成本法
大象投资管理有限公司	11.11	10,000,000.00				成本法
深圳北方投资有限公司	3.00	1,178,651.55				成本法
包头北方股份销售有限责任公司	98	9,800,000.00				成本法
合计	/	/				

4、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
工程机械	160,603,878.10	129,748,568.02	30,855,310.08	101,001,003.22	79,679,997.33	21,321,005.89
其中：关联交易	10,568,997.76	7,877,074.03	2,691,923.73			
合计						
内部抵消	15,554,273.50	15,554,273.50	0			
合计	145,049,604.60	114,194,294.52	30,855,310.08	101,001,003.22	79,679,997.33	21,321,005.89

(2) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
矿用自卸车	125,905,242.69	108,628,866.94	17,276,375.75	82,451,265.74	67,808,165.35	14,643,100.39
备件	34,698,635.41	21,119,701.08	13,578,934.33	18,549,737.48	11,871,831.98	6,677,905.50
其中：关联交易	10,568,997.76	7,877,074.03	2,691,923.73			
合计						

内部抵消	15,554,273.50	15,554,273.50	0			
合计	145,049,604.60	114,194,294.52	30,855,310.08	101,001,003.22	79,679,997.33	21,321,005.89

5、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
长期投资收益	3,845,343.04	6,975,175.37
其中：按权益法确认收益	3,775,071.82	6,975,175.37
按成本法核算的被投资单位分派利润	70,271.22	
其他长期投资收益		-158,469.22
合计	3,845,343.04	6,816,706.15

(八) 关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
内蒙古北方重工业集团有限公司	内蒙古包头市青山区	机械制造	控股股东	国有企业（全民所有制企业）	徐明和

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位：元 币种：人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
内蒙古北方重工业集团有限公司	146,776		146,776

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数（%）	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例（%）	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数（%）
内蒙古北方重工业集团有限公司	71,070,000	41.80			71,070,000	41.80

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
英国特雷克斯设备有限公司	参股股东
包头北方铸钢有限责任公司	母公司的全资子公司
包头北方专用机械有限责任公司	母公司的全资子公司
包头北方锻造有限责任公司	母公司的全资子公司

5、关联交易情况

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
内蒙古北方重工业集团有限公司		市场价	791,174.00		881,075.52	
英国特雷克斯设备有限公司		市场价	99,189,504.90		35,149,035.18	
包头北方专用机械有限责任公司		市场价	603,521.69		431,395.20	
包头北方锻造有限责任公司		市场价	998,824.30		142,554.81	
包头北方铸钢有限责任公司		市场价	1,025,110.85			

(2) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
英国特雷克斯设备有限公司		市场价	10,568,997.76	5.39	45,600.33	0.03

根据内蒙古北方重工业集团有限公司与公司签订的《综合服务协议》，内蒙古北方重工业集团有限公司向公司提供水、电、汽、暖及其它零星劳务等项综合服务。

(九) 或有事项

公司在资产负债表日没有需要披露的或有事项。

(十) 承诺事项

公司在资产负债表日没有需要披露的重大承诺事项。

(十一) 资产负债表日后事项

公司在资产负债表日没有需要披露的日后事项。

(十二) 其他重要事项

根据公司二届六次董事会决议:投资中德合资的阿特拉斯工程机械有限公司,阿特拉斯工程机械有限公司注册资本为21800万元人民币,公司出资16350万元,用于新建厂房和购买设备及工装,占其股本75%;德国ATLAS-TEREX有限公司以ATLAS挖掘机生产位于德国布莱梅德的罗林根工厂的现有全部设备、工装、相关备件配件及部分技术投资入股,合计5450万元,占其股本25%。现该项目尚在筹建期,在公司在建工程核算。截至2005年6月30日止,公司累计投资170,019,098.53元。

八、备查文件目录

- (一) 载有公司董事长签名的半年度报告文本；
- (二) 载有公司法定代表人、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；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊—《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有文件文本。

董事长：陈树清

内蒙古北方重型汽车股份有限公司

2005 年 7 月 19 日