

公司代码：600262

公司简称：北方股份

内蒙古北方重型汽车股份有限公司

2016 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人高汝森、主管会计工作负责人侯文瑞及会计机构负责人（会计主管人员）李鹏声明：保证半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
公司半年度不进行利润分配或公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告涉及的未来计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、其他

无

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	12
第六节	股份变动及股东情况.....	19
第七节	优先股相关情况.....	21
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	21
第九节	财务报告.....	22
第十节	公司债券相关情况.....	126
第十一节	备查文件目录.....	127

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、北方股份	指	内蒙古北方重型汽车股份有限公司
上交所、交易所	指	上海证券交易所
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
北方重工	指	内蒙古北方重工业集团有限公司
阿特拉斯、ATLAS	指	阿特拉斯工程机械有限公司
北方采矿	指	特雷克斯北方采矿有限公司
兵工财务	指	兵工财务有限责任公司
年审会计师、中勤万信	指	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
元	指	人民币元

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	内蒙古北方重型汽车股份有限公司
公司的中文简称	北方股份
公司的外文名称	Inner Mongolia North Hauler Joint Stock Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	NHL
公司的法定代表人	高汝森

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	常德明	田凤玲
联系地址	内蒙古包头市稀土高新技术产业 业开发区北方股份大厦	内蒙古包头市稀土高新技术产业 业开发区北方股份大厦
电话	0472-2642210	0472-2642244
传真	0472-2207538	0472-2207538
电子信箱	cdm@chinahl.com	tfl@chinahl.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	内蒙古包头市稀土高新技术产业 业开发区
公司注册地址的邮政编码	014030
公司办公地址	内蒙古包头市稀土高新技术产业 业开发区北方股份大厦
公司办公地址的邮政编码	014030

公司网址	http://www.chinahl.com
电子信箱	cdm@chinahl.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	上海证券交易所http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	无

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	北方股份	600262	

六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2016-01-02
注册登记地点	内蒙古包头市稀土高新技术产业开发区
企业法人营业执照注册号	911502006264414226
税务登记号码	911502006264414226
组织机构代码	911502006264414226
报告期内注册变更情况查询索引	无

七、 其他有关资料

无

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	281,451,026.60	509,342,316.00	-44.74
归属于上市公司股东的净利润	-7,385,331.80	-9,586,130.80	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-11,575,996.81	-24,085,884.32	不适用
经营活动产生的现金流量净额	254,776,959.61	127,497,831.72	99.83
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	988,288,981.23	994,588,389.69	-0.63
总资产	2,527,643,232.65	2,713,685,486.30	-6.86

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.0434	-0.0564	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.0434	-0.0564	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.0681	-0.1417	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-0.83	-0.80	减少0.03个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	-1.30	-2.02	增加0.72个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

二、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益		
越权审批,或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,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	5,000,000.00	
计入当期损益的对非金融企业 收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及 合营企业的投资成本小于取得 投资时应享有被投资单位可辨 认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损 益		
因不可抗力因素,如遭受自然 灾害而计提的各项资产减值准 备		

债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	165,413.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-499,841.03	
所得税影响额	-474,907.40	
合计	4,190,665.01	

四、其他

无

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

报告期内，面对极度低迷的矿业形势和矿用车需求量的跌入低谷，以及矿用车高端市场国际品牌的高度垄断和低端市场竞争的白热化，此外还有人民币对美元汇率的持续下跌，公司的收入能力、盈利能力经受巨大考验。面对复杂的经济环境和严峻的市场形势，公司通过不断改进产品质量，不断优化产品服务，进一步提高产品性价比，确保了主产品机械轮矿用车、电动轮（电驱动）矿用车在国内的市场占有率不降低，在国际市场占有率实现逆势攀升，用户信赖度、品牌影响力进一步增强。

报告期内，公司实现营业总收入 2.81 亿元，比上年同期下降 44.74%；营业利润为-1,392.49 万元，上年同期为-3,745.90 万元；归属于母公司所有者的净利润为-738.53 万元，上年同期为-958.61 万元；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为-1,157.60 万元，上年同期为-2,408.59 万元。本公司的控股子公司阿特拉斯工程机械有限公司（本公司持股 75%），报告期内实现营业收入 2,720 万元，净利润-557 万元。由于阿特拉斯亏损减少，母公司汇兑损失和可控费用下降，公司亏损也同比减少。阿特拉斯解散清算工作正在依法进行中。

(一) 主营业务分析

1 财务报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	281,451,026.60	509,342,316.00	-44.74
营业成本	224,056,424.52	418,163,639.62	-46.42
销售费用	16,882,839.01	35,195,443.21	-52.03
管理费用	44,955,497.99	52,744,808.94	-14.77
财务费用	22,743,711.15	41,622,724.21	-45.36
经营活动产生的现金流量净额	254,776,959.61	127,497,831.72	99.83
投资活动产生的现金流量净额	9,524,335.73	2,721,052.34	250.02
筹资活动产生的现金流量净额	-197,746,779.25	-471,259,237.91	不适用
研发支出	17,897,372.34	22,962,488.67	-22.06

营业收入变动原因说明：受市场环境的影响，矿车销量下降。

营业成本变动原因说明：收入下降，成本减少。

销售费用变动原因说明：销售收入下降，相应计提的保修费下降。

管理费用变动原因说明：职工薪酬及部分可控费用下降。

财务费用变动原因说明：汇兑损失较上年同期大幅下降。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：采购下降，购买商品支付的现金减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：取得的投资收益增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：偿还借款较上年同期减少。

研发支出变动原因说明：受研发项目进度影响，研发支出有所下降。

____变动原因说明：_____

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

不适用

(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

不适用

(3) 经营计划进展说明

公司 2016 年度计划实现合并营业收入 11 亿元。报告期内，公司实现合并营业收入 2.81 亿元，完成年度计划的 25.55%。主要原因是受矿用车上游行业市场总体需求不足、产能过剩影响，市场对矿车需求大幅下滑，完成全年计划存在不确定性。

(4) 其他

无

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
机械制造业	280,440,279.67	223,947,299.18	20.14	-44.74	-46.36	增加 2.42 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
整车	194,983,354.95	163,736,317.82	16.03	-56.69	-55.83	减少 1.64 个百分点
备件及服务	85,456,924.72	60,210,981.36	29.54	49.15	28.48	增加 11.34 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

(1) 综合毛利率上升的原因：主要因为子公司阿特拉斯销售商品，转销存货跌价准备，毛利率上升。

(2) 分产品毛利率变动原因：

①整车毛利率下降：收入下降，分摊的固定费用增加，毛利率下降。

②备件及服务毛利率上升：本期服务性收入较高，毛利率上升。

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	256,520,355.78	-36.21
国外	23,919,923.89	-77.29

主营业务分地区情况的说明

国内外收入均有较大幅度减少的原因:

(1) 受上游行业市场总体需要不足、产能过剩影响,市场对矿车需求放缓。

(2) 受经济形势影响,客户资金压力加大,原有的部分项目意向推迟了进程。

(三) 核心竞争力分析

报告期内,公司核心竞争力未发生显著变化,具体请查阅 2015 年年度报告“第三节 公司业务概要三、报告期内核心竞争力分析”。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内,公司对外股权投资包含对外长期股权投资(初始投资额 2,500 万元)及可供出售金融资产的股权投资(初始投资额 1,775 万元)。具体投资企业明细如下表:

被投资公司名称	初始投资额(万元)	占被投资公司权益的比例(%)
1、长期股权投资		
特雷克斯北方采矿机械有限公司	2,500	50.00
2、可供出售金融资产		
(1) 北方联合铝业(深圳)有限公司	240	1.4086
(2) 大象创业投资有限公司	1,000	6.67
(3) 神华宝日希勒能源有限公司	535	0.47

报告期内,公司可供出售金融资产没有发生变动。长期股权投资较期初减少 1,040 万元,主要是报告期内公司合营企业盈利并宣告发放股利所致。

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
阿特拉斯工程机械有限公司	150,000,000	1年	4.60	流动资金借款	无	是	否	否	否	企业自有,非募集	控股子公司	0	已申报清算债权

委托贷款情况说明

为了阿特拉斯降本增效,整体增强北方股份可持续发展能力,经公司五届十三次董事会及2014年年度股东大会审议通过,公司用自有资金委托金融机构向阿特拉斯提供额度为1.5亿元的委托贷款,贷款期限一年,利率为4.6%,到期一次性还本付息,由委托贷款业务产生的相关税费由阿特拉斯承担。详见“临2015-007号”。

报告期内,由于阿特拉斯进入解散清算程序,委托贷款到期未偿还。公司已申报清算债权。

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

(4) 其他

无

4、主要子公司、参股公司分析

1、阿特拉斯工程机械有限公司（以下简称“阿特拉斯”），本公司持股 75%，主要业务为生产和销售 ATLAS 牌的液压挖掘机。注册资本 21,800 万元。由于其机型单一，国产化率低，产品配套及营销体系不完善，导致其配套成本偏高，无法达到经济批量，从 2004 年成立以来，一直处于亏损状态。从 2010 年以后，生产挖掘机扭亏无望，逐步转型开始生产北方股份矿用车零部件，同时消化清理库存的挖掘机及零部件。近两年采矿业进入“寒冬”期，北方股份矿用车市场、业绩也同比下滑，阿特拉斯无法持续经营。为进一步减少亏损，维护股东和债权人的合法权益，经其董事会决议，拟终止经营、进行解散清算。经北方股份五届二十次董事会及 2016 年第一次临时股东大会审议，批准其终止经营、进行解散清算，并于 2016 年 3 月成立清算组，目前阿特拉斯的解散清算工作在依法进行中。详见公司“临 2016-001”、“临 2016-005”、“临 2016-006”、“临 2016-008”、“临 2016-010”、“临 2016-011”、“临 2016-012”、“临 2016-020”、“临 2016-028”、“临 2016-030”公告。

截至2016年6月30日，阿特拉斯总资产23,566万元，净资产-41,215万元，资产负债率274.90%，报告期内，实现营业收入2,720万元，亏损557万元，累计亏损63,454万元。

2、特雷克斯北方采矿有限公司，本公司持股 50%，注册资本 5,000 万元，成立于 2006 年 3 月份，主营电动轮矿用车整车及备件生产、销售、服务。截至 2016 年 6 月 30 日，总资产 20,315 万元，净资产 13,801 万元。报告期内，实现营业总收入 6,061 万元，净利润 920 万元。

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

经中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2015 年度实现归属于母公司所有者的净利润-162,000,529.79 元，其中母公司实现净利润-421,681,343.83 元。由于 2015 年度出现亏

损，经董事会提议，并经股东大会审议通过，公司 2015 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。因此，报告期内无需要执行或调整的利润分配方案和资金公积金转增股本方案。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数(元)（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

三、其他披露事项

(一) 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

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(三) 其他披露事项

无

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

(一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
<p>本公司诉北京北方天宇通力工程机械有限公司（简称“天宇通力”）以及北京富力嘉海担保有限公司【后更名为中桥信用担保有限公司（简称“中桥担保”）】欠款纠纷案，涉案金额 62,454,010.37 元。该案件一审经包头市中级人民法院判决，我方胜诉，在规定期限内对方未提出上诉，案件进入执行程序。报告期内，该案件没有进展。针对此款项，经事务所审计已按 100% 计提坏账准备。</p>	<p>详见公司披露于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的“临 2009-026 号”“临 2010-021 号”公告。</p>

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 临时公告未披露或有后续进展的媒体普遍质疑事项

不适用

(四) 其他说明

报告期内本公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

□适用 √不适用

四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司五届二十一次董事会审议通过《与内蒙古北方重工业集团有限公司 2016 年日常关联交易事项》、《与 TEREX EQUIPMENT LIMITED 2016 年日常关联交易事项》、《与兵工财务有限责任公司 2016 年日常关联交易事项》的议案。并提交 2015 年年度股东大会审议通过。	详见公司 2016 年 4 月 26 日披露于《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的"临 2016-015 号"公告。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
TEREX EQUIPMENT LIMITED	参股股东	购买商品	采购原材料	市场价		6,519.09	26.78	外汇结算		
内蒙古北方重工业集团有限公司	控股股东	购买商品	采购原材料	市场价		581.44	2.39	人民币结算		
特雷克斯北方采矿机械有限公司	合营公司	购买商品	采购原材料	市场价		13.03	0.05	人民币结算		
TEREX EQUIPMENT LIMITED	参股股东	销售商品	出售商品	市场价		409.31	1.46	外汇结算		
特雷克斯	合营公	销售商	出售商	市场价		1,677.48	5.98	人民		

北方采矿 机械有限 公司	司	品	品					币结 算		
包头北方 机电工具 制造有限 责任公司	母公司 的全资 子公司	销售商 品	出售商 品	市场价		1.11	0.004	人民 币 结 算		
合计				/	/	9,201.46	36.664	/	/	/
大额销货退回的详细情况				无						
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				<p>1、与北方重工及其附属企业发生的日常关联交易是为了满足正常生产经营需要而发生的。</p> <p>①关联方采购：北方重工及附属企业为北方股份提供部分原材料、铸锻件、配套件加工及热处理、表面处理、运输服务等一些生产协作。</p> <p>②关联方销售：主要是北方股份生产过程中产生的废钢屑销售给北方重工，北方重工向北方股份零星调购的部分原材料及委托北方股份加工的部分机加、结构加工件等。</p> <p>2、公司与第二大股东 TEREX 之间的关联交易，主要是由于公司产品所需的一些关键零配件，国内产品质量达不到要求，由公司第二大股东 TEREX EQUIPMENT LIMITED 提供，这样可以保证产品的质量和性能，同时公司也向 TEREX EQUIPMENT LIMITED 进行销售货物，有利于公司产品走向国际市场。公司与 TEREX EQUIPMENT LIMITED 在材料采购方面签有合同，TEREX EQUIPMENT LIMITED 向本公司提供关键零配件。</p> <p>3、公司与兵工财务有限责任公司的存贷款，存款按照不低于中国人民银行颁布的同期存款利率标准执行，贷款符合中国人民银行的贷款利率政策。</p>						
关联交易对上市公司独立性的影响				公司在对关联交易进行决策时，坚持公平、公开、公正的原则，以市场价格定价。在审议关联交易时，关联董事和关联股东回避表决。严格履行关联交易决策程序和信息披露义务，保证关联交易在公平、互利的基础上进行的。因此关联交易对上市公司独立性不会产生不利影响，不会对关联方形成较大依赖。						
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				由于公司产品所需的一些关键零配件，国内产品质量达不到要求，由公司第二大股东 TEREX EQUIPMENT LIMITED 提供，这样可以保证产品的质量和性能，公司与 TEREX EQUIPMENT LIMITED 在材料采购方面签有合同。公司严格执行决策审批程序，履行信息披露义务，保证关联交易公平、公正、公允。同时加强供应商队伍建设，规范招标采购程序。						
关联交易的说明										

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引

--	--

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项
无

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项
无

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

无

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市	被担保方	担保金额	担保发生日期	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关

	公司的关系			(协议签署日)			毕					系	
内蒙古北方重型汽车股份有限公司	公司本部	内蒙古北方重工业集团有限公司	150,000,000.00		2016-01-22	2017-01-21	一般担保	否	否		否	是	控股股东
内蒙古北方重型汽车股份有限公司	公司本部	内蒙古北方重工业集团有限公司	70,000,000.00		2015-09-23	2016-09-22	一般担保	否	否		否	是	控股股东
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）					150,000,000.00								
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）					220,000,000.00								
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					0								
报告期末对子公司担保余额合计（B）					0								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）					220,000,000.00								
担保总额占公司净资产的比例（%）					22.26								
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）					220,000,000.00								
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）					220,000,000.00								
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）					0								
上述三项担保金额合计（C+D+E）					220,000,000.00								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明					如下文所述，北方股份已为控股子公司阿特拉斯1.63亿元担保贷款履行担保责任。								
担保情况说明					<p>1、根据公司五届十三次董事会和2014年年度股东大会审议通过的《公司为控股子公司阿特拉斯提供贷款担保额度2亿元》的议案，报告期内，公司为控股子公司阿特拉斯提供的1.63亿元银行借款担保到期。由于阿特拉斯解散清算，无力偿还到期债务，为了避免银行贷款逾期造成的损失，维护北方股份银行信用等级，经2016年1月22日北方股份五届二十次董事会及2016年2月24日公司2016年第一次临时股东大会决议，由北方股份为其履行担保责任，代其进行归还，并列入债权核算。</p> <p>2、根据公司五届二十一次董事会和2015年年度股东大会</p>								

	<p>审议通过的《公司与内蒙古北方重工业集团有限公司互保额度5 亿元》的议案，截止2016年6月30日，公司为内蒙古北方重工业集团有限公司的银行借款2.2亿元提供担保。</p>
--	--

3 其他重大合同或交易

无

七、承诺事项履行情况

适用 不适用

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

经公司五届二十一次董事会审议通过，并经公司 2015 年年度股东大会审议批准，公司续聘中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司审计机构，为公司提供财务报告及内部控制审计服务。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

不适用

九、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

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所发布的有关公司治理文件的要求，不断完善公司法人治理结构，强化内控体系建设，提升规范运作水平，维护全体股东利益。

公司治理状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求不存在实质性差异。

十二、其他重大事项的说明

(一) 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

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 其他

无

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

无

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	10,319
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份 数量	质押或冻结 情况		股东性质
					股 份 状 态	数 量	
内蒙古北方重工业集团有限公司	0	54,841,499	32.26	0	无	0	国有法人
TEREX EQUIPMENT LIMITED	0	42,780,000	25.16	0	无	0	境外法人
中国建设银行股份有限公司一易方达国防军工混合型证券投资基金	100,000	5,100,000	3.00	0	无	0	未知

中海信托股份有限公司—中海—浦江之星 177 号集合资金信托	-541,000	3,579,000	2.11	0	无	0	未知
融通资本财富—兴业银行—聚富 2 号资产管理计划	488,226	2,301,641	1.35	0	无	0	未知
融通资本财富—光大银行—融通资本聚利 1 号资产管理计划	-101,549	1,572,518	0.93	0	无	0	未知
融通资本财富—兴业银行—铭典 2 号资产管理计划	75,000	1,502,143	0.88	0	无	0	未知
全国社保基金—零七组合	0	1,499,920	0.88	0	无	0	未知
王桂武	1,450,069	1,450,069	0.85	0	无	0	未知
中国工商银行股份有限公司—易方达科翔股票型证券投资基金	324,136	1,424,136	0.84	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
内蒙古北方重工业集团有限公司	54,841,499	人民币普通股	54,841,499				
TEREX EQUIPMENT LIMITED	42,780,000	人民币普通股	42,780,000				
中国建设银行股份有限公司—易方达国防军工混合型证券投资基金	5,100,000	人民币普通股	5,100,000				
中海信托股份有限公司—中海—浦江之星 177 号集合资金信托	3,579,000	人民币普通股	3,579,000				
融通资本财富—兴业银行—聚富 2 号资产管理计划	2,301,641	人民币普通股	2,301,641				
融通资本财富—光大银行—融通资本聚利 1 号资产管理计划	1,572,518	人民币普通股	1,572,518				
融通资本财富—兴业银行—铭典 2 号资产管理计划	1,502,143	人民币普通股	1,502,143				
全国社保基金—零七组合	1,499,920	人民币普通股	1,499,920				
王桂武	1,450,069	人民币普通股	1,450,069				
中国工商银行股份有限公司—易方达科翔股票型证券投资基金	1,424,136	人民币普通股	1,424,136				
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、内蒙古北方重工业集团有限公司与 TEREX EQUIPMENT LIMITED 不存在关联关系或一致行动的情况。2、其余股东之间未知其是否存在关联关系或一致行动的情况。						

表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用
---------------------	-----

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况**一、持股变动情况****(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情况**

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李全胜	副总经理	离任	年龄原因
肖富强	董事	离任	工作变动
张海军	副总经理、党委书记	离任	工作变动
孙仁平	董事	聘任	经股东方提议，经董事会提名委员会审查，经董事会、股东大会审议批准。

三、其他说明

报告期内，公司第五届董事会、第五届监事会到期，进行了换届选举。

1、经董事会、股东大会审议通过，推举高汝森、邬青峰、蔺建成、肖富强、Paul Douglas、詹旭、茅仲文、杨珏、穆林娟为公司第六届董事会董事。后因工作变动原因，肖富强辞去公司董事职务，经董事会、股东大会审议通过，推举孙仁平为公司董事。

2、经监事会、股东大会审议通过，推举潘雄英、呼维俊为股东监事，经公司工会民主选举，推举郭鹏为职工监事，三名监事共同组成公司第六届监事会。

3、公司六届一次董事会聘任邬青峰为公司总经理，张海军、薛继奎、杨芙蓉、巴根为公司副总经理，侯文瑞为公司财务总监，常德明为公司董事会秘书。后因工作变动原因，张海军辞去公司副总经理职务。

第九节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2016年6月30日

编制单位：内蒙古北方重型汽车股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		506,841,745.95	434,086,927.52
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		164,275,747.67	348,159,772.25
应收账款		317,814,729.79	335,319,816.18
预付款项		20,126,453.50	49,837,878.57
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		15,000,000.00	
其他应收款		7,072,481.82	8,047,356.39
买入返售金融资产			
存货		839,517,523.27	844,100,037.53
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,905,418.34	9,391,174.40
流动资产合计		1,875,554,100.34	2,028,942,962.84
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		16,750,000.00	16,750,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		69,003,210.44	79,404,782.02
投资性房地产		2,325,949.53	2,426,591.49
固定资产		398,390,203.91	416,110,680.57
在建工程		624,309.65	586,839.65
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		120,823,038.99	123,239,380.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		44,172,419.79	46,224,249.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		652,089,132.31	684,742,523.46
资产总计		2,527,643,232.65	2,713,685,486.30
流动负债：			
短期借款		822,092,000.00	1,040,148,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		58,224,214.57	68,789,109.77
应付账款		285,049,332.41	295,439,035.06
预收款项		185,311,075.21	168,150,538.50
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		29,287,969.25	42,629,161.34
应交税费		18,657,083.08	3,015,946.51
应付利息		1,432,929.93	810,416.66
应付股利			
其他应付款		71,149,810.37	34,930,103.92
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,471,204,414.82	1,653,912,311.76
非流动负债：			
长期借款		50,000,000.00	50,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		44,422,945.81	44,422,945.81
预计负债		37,864,320.48	33,507,455.77
递延收益		38,900,000.00	38,900,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		171,187,266.29	166,830,401.58
负债合计		1,642,391,681.11	1,820,742,713.34

所有者权益			
股本		170,000,000.00	170,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		403,931,070.93	403,931,070.93
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		14,689,326.75	13,603,403.41
盈余公积		334,395,179.29	334,395,179.29
一般风险准备			
未分配利润		65,273,404.26	72,658,736.06
归属于母公司所有者权益合计		988,288,981.23	994,588,389.69
少数股东权益		-103,037,429.69	-101,645,616.73
所有者权益合计		885,251,551.54	892,942,772.96
负债和所有者权益总计		2,527,643,232.65	2,713,685,486.30

法定代表人：高汝森主管会计工作负责人：侯文瑞会计机构负责人：李鹏

母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：内蒙古北方重型汽车股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		506,602,169.98	432,952,875.82
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		164,175,747.67	348,159,772.25
应收账款		300,028,360.70	314,959,278.22
预付款项		21,321,184.22	50,001,000.46
应收利息			
应收股利		15,000,000.00	
其他应收款		6,507,964.51	7,431,111.42
存货		727,354,904.97	721,770,827.13
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,905,418.34	9,391,174.40
流动资产合计		1,745,895,750.39	1,884,666,039.70
非流动资产：			
可供出售金融资产		16,750,000.00	16,750,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		69,003,210.44	79,404,782.02
投资性房地产		2,325,949.53	2,426,591.49
固定资产		320,453,713.93	334,807,166.61

在建工程		624,309.65	586,839.65
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		94,851,644.08	96,927,942.10
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		108,409,832.85	110,444,448.80
其他非流动资产			
非流动资产合计		612,418,660.48	641,347,770.67
资产总计		2,358,314,410.87	2,526,013,810.37
流动负债：			
短期借款		802,092,000.00	807,148,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		58,224,214.57	68,789,109.77
应付账款		233,544,373.97	238,055,076.27
预收款项		185,143,823.80	163,587,964.72
应付职工薪酬		24,274,503.56	36,769,483.68
应交税费		10,943,418.48	855,813.86
应付利息			
应付股利			
其他应付款		13,710,383.97	17,399,940.22
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,327,932,718.35	1,332,605,388.52
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		44,422,945.81	44,422,945.81
预计负债		34,402,388.93	193,482,603.72
递延收益		19,900,000.00	19,900,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		98,725,334.74	257,805,549.53
负债合计		1,426,658,053.09	1,590,410,938.05
所有者权益：			
股本		170,000,000.00	170,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		403,931,070.93	403,931,070.93
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		11,402,145.54	10,314,845.95
盈余公积		334,395,179.29	334,395,179.29
未分配利润		11,927,962.02	16,961,776.15
所有者权益合计		931,656,357.78	935,602,872.32
负债和所有者权益总计		2,358,314,410.87	2,526,013,810.37

法定代表人：高汝森 主管会计工作负责人：侯文瑞 会计机构负责人：李鹏

合并利润表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		281,451,026.60	509,342,316.00
其中：营业收入		281,451,026.60	509,342,316.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		312,974,340.66	561,454,452.69
其中：营业成本		224,056,424.52	418,163,639.62
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		2,908,556.82	5,083,923.79
销售费用		16,882,839.01	35,195,443.21
管理费用		44,955,497.99	52,744,808.94
财务费用		22,743,711.15	41,622,724.21
资产减值损失		1,427,311.17	8,643,912.92
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		17,598,428.42	14,653,113.18
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）		-13,924,885.64	-37,459,023.51
加：营业外收入		5,188,759.25	17,275,502.62
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		23,345.81	5,174.00
其中：非流动资产处置损失			

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-8,759,472.20	-20,188,694.89
减：所得税费用		17,213.81	-1,691,670.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-8,776,686.01	-18,497,024.75
归属于母公司所有者的净利润		-7,385,331.80	-9,586,130.80
少数股东损益		-1,391,354.21	-8,910,893.95
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-8,776,686.01	-18,497,024.75
归属于母公司所有者的综合收益总额		-7,385,331.80	-9,586,130.80
归属于少数股东的综合收益总额		-1,391,354.21	-8,910,893.95
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.0434	-0.0564
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.0434	-0.0564

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：_____元，上期被合并方实现的净利润为：_____元。

法定代表人：高汝森主管会计工作负责人：侯文瑞会计机构负责人：李鹏

母公司利润表
2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		254,347,352.19	509,712,358.05
减：营业成本		208,191,611.69	409,806,410.63
营业税金及附加		2,908,023.89	4,572,845.86
销售费用		15,690,504.78	33,011,284.45
管理费用		33,015,458.83	42,339,907.13
财务费用		18,763,716.14	34,514,445.91

资产减值损失		3,301,328.75	30,423,010.44
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）		19,323,428.42	18,215,390.97
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）		-8,199,863.47	-26,740,155.40
加：营业外收入		3,188,759.25	15,475,244.55
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		22,709.91	5,174.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-5,033,814.13	-11,270,084.85
减：所得税费用			-1,690,512.73
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,033,814.13	-9,579,572.12
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-5,033,814.13	-9,579,572.12
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：高汝森 主管会计工作负责人：侯文瑞 会计机构负责人：李鹏

合并现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		509,613,539.94	971,776,697.28
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		6,018,181.90	7,029,386.88
收到其他与经营活动有关的现金		17,378,395.34	21,599,617.75
经营活动现金流入小计		533,010,117.18	1,000,405,701.91
购买商品、接受劳务支付的现金		170,101,429.55	742,876,572.17
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		67,645,988.28	78,870,859.18
支付的各项税费		24,760,778.08	31,769,158.65
支付其他与经营活动有关的现金		15,724,961.66	19,391,280.19
经营活动现金流出小计		278,233,157.57	872,907,870.19
经营活动产生的现金流量净额		254,776,959.61	127,497,831.72
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		13,000,000.00	5,235,393.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		13,000,000.00	5,235,393.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,475,664.27	2,514,341.03
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,475,664.27	2,514,341.03
投资活动产生的现金流量净额		9,524,335.73	2,721,052.34
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		120,000,000.00	390,397,840.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		68,815,809.19	28,244,294.98

筹资活动现金流入小计		188,815,809.19	418,642,134.98
偿还债务支付的现金		342,178,000.00	815,280,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,310,664.78	49,985,459.39
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		25,073,923.66	24,635,913.50
筹资活动现金流出小计		386,562,588.44	889,901,372.89
筹资活动产生的现金流量净额		-197,746,779.25	-471,259,237.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		300,261.43	-4,380,824.65
五、现金及现金等价物净增加额		66,854,777.52	-345,421,178.50
加：期初现金及现金等价物余额		414,913,044.77	531,141,409.36
六、期末现金及现金等价物余额		481,767,822.29	185,720,230.86

法定代表人：高汝森主管会计工作负责人：侯文瑞会计机构负责人：李鹏

母公司现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		494,467,904.71	914,551,275.25
收到的税费返还		6,018,181.90	7,029,386.88
收到其他与经营活动有关的现金		15,455,731.44	19,799,617.75
经营活动现金流入小计		515,941,818.05	941,380,279.88
购买商品、接受劳务支付的现金		169,549,420.02	715,239,121.35
支付给职工以及为职工支付的现金		61,114,580.25	68,344,868.52
支付的各项税费		24,731,850.94	26,147,609.88
支付其他与经营活动有关的现金		173,107,900.34	16,424,351.65
经营活动现金流出小计		428,503,751.55	826,155,951.40
经营活动产生的现金流量净额		87,438,066.50	115,224,328.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			150,000,000.00
取得投资收益收到的现金		13,000,000.00	12,247,671.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		13,000,000.00	162,247,671.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,475,664.27	2,514,341.03
投资支付的现金			150,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流出小计		3,475,664.27	152,514,341.03
投资活动产生的现金流量净额		9,524,335.73	9,733,330.13
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		120,000,000.00	253,397,840.00
收到其他与筹资活动有关的现金		18,815,809.19	28,244,294.98
筹资活动现金流入小计		138,815,809.19	281,642,134.98
偿还债务支付的现金		129,178,000.00	678,280,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,428,323.77	42,460,644.39
支付其他与筹资活动有关的现金		24,889,094.30	24,635,913.50
筹资活动现金流出小计		168,495,418.07	745,376,557.89
筹资活动产生的现金流量净额		-29,679,608.88	-463,734,422.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		293,215.70	-4,276,048.31
五、现金及现金等价物净增加额		67,576,009.05	-343,052,812.61
加：期初现金及现金等价物余额		414,137,066.63	526,181,764.15
六、期末现金及现金等价物余额		481,713,075.68	183,128,951.54

法定代表人：高汝森主管会计工作负责人：侯文瑞会计机构负责人：李鹏

合并所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减:库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备			未分配 利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	170,000,000.00				403,931,070.93			13,603,403.41	334,395,179.29		72,658,736.06	-101,645,616.73	892,942,772.96
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	170,000,000.00				403,931,070.93			13,603,403.41	334,395,179.29		72,658,736.06	-101,645,616.73	892,942,772.96
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							1,085,923.34				-7,385,331.80	-1,391,812.96	-7,691,221.42
(一) 综合收益总额											-7,385,331.80	-1,391,354.21	-8,776,686.01
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													

4. 其他													
(四)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													
(五)专项储备								1,085,923.34			-458.75	1,085,464.59	
1. 本期提取								1,443,700.20				1,443,700.20	
2. 本期使用								357,776.86			458.75	358,235.61	
(六)其他													
四、本期期末余额	170,000,000.00				403,931,070.93			14,689,326.75	334,395,179.29		65,273,404.26	-103,037,429.69	885,251,551.54

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	170,000,000.00				403,931,070.93			10,275,773.11	334,395,179.29		277,159,265.85	-27,420,235.30	1,168,341,053.88
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	170,000,000.00				403,931,070.93			10,275,773.11	334,395,179.29		277,159,265.85	-27,420,235.30	1,168,341,053.88
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							1,895,012.97				-52,086,130.80	-8,746,919.79	-58,938,037.62

(一) 综合收益总额											-9,586,130.80	-8,910,893.95	-18,497,024.75
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-42,500,000.00		-42,500,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-42,500,000.00		-42,500,000.00
4. 其他													
(四) 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													
(五) 专项储备							1,895,012.97					163,974.16	2,058,987.13
1. 本期提取							2,248,264.65					172,177.40	2,420,442.05
2. 本期使用							353,251.68					8,203.24	361,454.92
(六) 其他													
四、本期期末余额	170,000,000.00				403,931,070.93		12,170,786.08	334,395,179.29			225,073,135.05	-36,167,155.09	1,109,403,016.26

法定代表人：高汝森主管会计工作负责人：侯文瑞会计机构负责人：李鹏

母公司所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	170,000,000.00				403,931,070.93			10,314,845.95	334,395,179.29	16,961,776.15	935,602,872.32
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	170,000,000.00				403,931,070.93			10,314,845.95	334,395,179.29	16,961,776.15	935,602,872.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,087,299.59		-5,033,814.13	-3,946,514.54
（一）综合收益总额										-5,033,814.13	-5,033,814.13
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备								1,087,299.59			1,087,299.59
1. 本期提取								1,443,700.20			1,443,700.20
2. 本期使用								356,400.61			356,400.61
（六）其他											
四、本期期末余额	170,000,000.00				403,931,070.93			11,402,145.54	334,395,179.29	11,927,962.02	931,656,357.78

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	170,000,000.00				403,931,070.93			7,896,171.90	334,395,179.29	481,143,119.98	1,397,365,542.10
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	170,000,000.00				403,931,070.93			7,896,171.90	334,395,179.29	481,143,119.98	1,397,365,542.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,403,090.47		-52,079,572.12	-50,676,481.65
（一）综合收益总额										-9,579,572.12	-9,579,572.12
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-42,500,000.00	-42,500,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-42,500,000.00	-42,500,000.00
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备							1,403,090.47				1,403,090.47
1. 本期提取							1,731,732.42				1,731,732.42
2. 本期使用							328,641.95				328,641.95
(六) 其他											
四、本期期末余额	170,000,000.00				403,931,070.93		9,299,262.37	334,395,179.29	429,063,547.86		1,346,689,060.45

法定代表人：高汝森主管会计工作负责人：侯文瑞会计机构负责人：李鹏

三、公司基本情况

1. 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”或“本公司”）经国家机械工业委员会“机委兵函[1987]571号”文件、国家计委“计国[1987]916号”文件和对外经济贸易部“商外资审[1988]0008号”文件批准，于1988年注册成立。经中国证监会证监发行字[2000]67号文批准，公司于2000年6月9日向社会发行人民币普通股（A股）5,500万股，发行后公司股本增至17,000万元，2000年6月30日在上海证券交易所挂牌交易，股票代码600262。

公司营业执照注册号为911502006264414226，注册地为内蒙古自治区包头市，公司总部位于包头市稀土高新技术产业开发区。

公司主要从事非公路矿用车、相关工程机械及其零部件研发、生产和销售，产品系统有TR系列载重28—100吨机械传动矿用车（含矿用洒水车）、NTE系列和MT系列载重150—400吨电动轮矿用车，应用于冶金、煤炭、有色、化工、建材、水电、交通基础设施建设等领域。

公司经营范围为：开发、制造各种型号的非公路（或工矿两用）自卸汽车，以及铲运机、装载机、推土机、挖掘机等工程机械及相应的零部件，从事产品销售、机械设备销售并提供售后服务、劳务服务、技术服务等；产品及零部件维修（包括大修）、租赁业务；土石方工程业务；保税库业务。

本财务报表经公司董事会2016年8月16日六届四次会议批准报出。

2. 合并财务报表范围

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计1家，详见本附注七、在其他主体中的权益。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于本附注三、“重要会计政策和会计估计”进行编制。

2. 持续经营

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于本附注三、“重要会计政策和会计估计”进行编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 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。

3. 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表的账面价值的份额计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及《长期股权投资》准则进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，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，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采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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，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采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

2、合并财务报表编制的方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分类

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 共同经营会计处理方法

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

3. 当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

10. 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

1. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一

项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

2.金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

(2) 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

(3) 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

3. 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

(1) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(2) 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

5. 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

(2) 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

6. 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

7. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独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	单项金额重大指应收账款余额大于 500 万元，其他应收款余额大于 100 万元（受同一实际控制人控制的债务单位的应收款项余额合并计算）的应收款项。
------------------	---

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，包括在具有类似信用风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。
----------------------	--

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项	根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例
除已单独计提减值准备的应收款项外	公司按年末应收款项（包括应收账款和其他应收款）余额的 6% 计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
个别认定外的其它项	6	6

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生减值的
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，包括在具有类似信用风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。

12. 存货**1. 存货的类别**

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用标准成本计价，期末对标准成本与实际成本之间产生的差异进行分摊。

3. 确定不同类别存货可变现净值的依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单项存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

直接用于出售的存货，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

关税后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13. 长期股权投资

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政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。

1. 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益（通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权

的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益）。

合并方或购买方为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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

（1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

（2）权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的

义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“合并财务报表的编制方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

14. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，其折旧政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

15. 固定资产

(1). 确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

本公司的固定资产分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备及电子设备等。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	10%	4.5%
机器设备	年限平均法	5-10 年	10%	9%-18%
运输设备	年限平均法	5 年	10%	18%
电子设备	年限平均法	5 年	10%	18%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

(1) 融资租入固定资产的认定依据：

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人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承租人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承租人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；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，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，只有承租人才能使用。

(2) 融资租入的固定资产的计价：融资租入的固定资产按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账。

(3) 融资租入的固定资产折旧方法：按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

16. 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。在建工程按建造

该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

17. 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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额作为财务费用，计入当期损益。

18. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产包括土地使用权、非专利技术及软件等，按成本进行初始计量。

(2) 本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 无形资产使用寿命的估计方法

1) 本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段

情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

2) 使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据以及对其寿命的复核程序

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(4) 无形资产价值摊销方法

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50 年
非专利技术	10 年
软件	5 年

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

(5) 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(2). 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

公司划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：（1）为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；（2）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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

19. 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产是否存在可能发生减值的迹象，如果有确凿证据表明长期资产存在减值迹象，应当进行减值测试。长期资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额，将所估计的资产可收回金额与其账面价值相比较，以确定资产是否发生了减值，以及是否需要计提资产减值准备并确认相应的减值损失。资产可收回金额的估计，应当根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

因企业合并形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，对于这些资产，无论是否存在减值迹象，都应当至少于每年年度终了进行减值测试。

长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

20. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本；其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划按照承担的风险和义务情况，可以分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 设定提存计划

公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金，确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。会计处理包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；公司对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。折现时所采用的折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额；

4) 在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

在公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益或相关资产成本。

21. 预计负债

1. 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务。
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

- (1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。
- (2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生金额及其发生概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。公司资产负债表日对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

22. 收入

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例

确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

本公司商品销售收入分为国外销售和国内销售。

(1) 国外销售

国外销售的具体确认时点为把货物发给客户或提交给客户，开具出口商品专用发票（境外企业出具形式发票）并且符合其它收入确认条件时确认销售收入的实现。

(2) 国内销售

国内销售的具体确认时点为根据约定的交货方式已将货物交付给客户并且符合其它收入确认条件时确认销售收入的实现。

23. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

3. 政府补助的确认计时点

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

4. 政府补助的核算方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

24. 递延所得税资产/递延所得税负债

1. 暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认，但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

2. 递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。

同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）；

公司对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：（1）暂时性差异在可预见的未来很可能转回；（2）未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

3. 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债。

但公司对在以下交易中产生的应纳税暂时性差异不确认递延所得税负债：（1）商誉的初始确认；（2）同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并；并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）；

对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但同时满足下列条件的除外：（1）投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；（2）该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

4. 递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应计入当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

5. 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

25. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损

益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

26. 其他重要的会计政策和会计估计

1. 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营的和编制财务报表时能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

本公司终止经营的情况见本财务报表附注其他重要事项之终止经营的说明。

2. 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

27. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

28. 其他

无

六、税项**1. 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
消费税		
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
城镇土地使用税	实际占用的土地面积	9-12 元/m ²
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 10%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
内蒙古北方重型汽车股份有限公司	15%
阿特拉斯工程机械有限公司	25%

2. 税收优惠

1. 公司于 1998 年被认定为高新技术企业，并取得相关部门下发的高新技术企业证书。根据相关规定，公司于 2014 年 8 月 29 日再次通过高新技术企业复审，取得高新技术企业证书编号为 GR201415000048，有效期三年。自 2014 年至 2016 年享受 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

2. 根据财政部国家发展改革委工业和信息化部、海关总署、国家税务总局、国家能源局联合下发的《关于调整重大技术装备进口税收政策的通知》（财关税[2014]2 号）的规定，对符合规定条件的国内企业为生产国家支持发展的重大技术装备或产品而确有必要进口部分关键零部件及原材料，免征关税和进口环节增值税。本公司所生产的部分产品属于《国家支持发展的重大技术装备和产品目录（2014 年修订）》所列范围，进口部分关键零部件及原材料符合《重大技术装备和产品进口关键零部件及原材料商品目录（2014 年修订）》规定，公司为生产矿用车而进口的部分关键零部件需缴纳的进口关税和进口环节增值税予以免征。

3. 其他

本公司出口产品增值税执行“免、抵、退”政策。

七、合并财务报表项目注释**1、货币资金**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	65,131.29	207,883.14

银行存款	481,702,691.00	414,878,601.83
其他货币资金	25,073,923.66	19,000,442.55
合计	506,841,745.95	434,086,927.52
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

注：期末其他货币资金全部为银行承兑汇票保证金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	164,275,747.67	345,659,772.25
商业承兑票据		2,500,000.00
合计	164,275,747.67	348,159,772.25

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	5,060,000.00	
商业承兑票据		
合计	5,060,000.00	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	250,079,182.95	47.67	138,269,169.67	55.29	111,810,013.28	259,712,125.47	47.92	137,853,112.65	53.08	121,859,012.82
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	189,879,189.81	36.19	11,392,751.38	6.00	178,486,438.43	198,195,955.40	36.57	11,883,852.16	6.00	186,312,103.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	84,651,155.78	16.14	57,132,877.70	67.49	27,518,278.08	84,077,449.41	15.51	56,928,749.29	67.71	27,148,700.12
合计	524,609,528.54	/	206,794,798.75	/	317,814,729.79	541,985,530.28	/	206,665,714.10	/	335,319,816.18

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	54,172,620.12	54,172,620.12	100.00%	涉及诉讼，预计难以收回
第二名	22,578,104.93	20,320,294.44	90.00%	账龄较长，回款风险较高
第三名	21,661,649.96	2,166,165.00	10.00%	客户付款存在违约，回款存在风险
第四名	20,967,342.09	8,386,936.84	40.00%	账龄较长，存在减值迹象
第五名	19,489,000.00	3,897,800.00	20.00%	客户付款存在违约，回款存在风险
第六名	18,792,718.71	5,637,815.61	30.00%	客户付款存在违约，回款存在风险
第七名	16,140,290.36	16,140,290.36	100.00%	账龄较长，回款风险极高
第八名	14,015,713.51	4,204,714.05	30.00%	客户付款存在违约，回款存在

				风险
第九名	12,440,259.17	6,220,129.59	50.00%	账龄较长,存在减值迹象
第十名	10,250,889.67	1,025,088.97	10.00%	客户付款存在违约,回款存在风险
第十一名	8,808,799.50	880,879.95	10.00%	客户付款存在违约,回款存在风险
第十二名	7,907,752.99	790,775.30	10.00%	客户付款存在违约,回款存在风险
第十三名	6,083,916.57	3,041,958.29	50.00%	账龄较长,存在减值迹象
第十四名	5,984,915.80	598,491.58	10.00%	客户付款存在违约,回款存在风险
第十五名	5,645,209.57	5,645,209.57	100.00%	账龄较长,回款风险极高
第十六名	5,140,000.00	5,140,000.00	100.00%	账龄较长,回款风险极高
合计	250,079,182.95	138,269,169.67	/	/

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:
适用 不适用

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:
适用 不适用

单位:元 币种:人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内应收账款	187,504,430.72	11,250,265.83	6.00%
1至2年应收账款	398,448.78	23,906.93	6.00%
2至3年应收账款	1,976,310.31	118,578.62	6.00%
合计	189,879,189.81	11,392,751.38	6.00%

确定该组合依据的说明

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款:
 ③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

债务人排名	期末余额			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例%	
第一名	4,705,128.92	2,352,564.46	50.00	账龄较长,存在减值迹象

第二名	4,165,613.75	3,332,491.00	80.00	账龄较长,存在减值迹象
第三名	3,492,000.00	349,200.00	10.00	客户付款存在违约,回款存在风险
第四名	3,434,008.18	3,434,008.18	100.00	客户付款存在违约,回款存在风险
第五名	3,341,461.54	3,341,461.54	100.00	客户付款存在违约,回款存在风险
其他	65,512,943.39	44,323,152.52	67.66	客户付款存在违约,回款存在风险
合计	84,651,155.78	57,132,877.70	67.49	/

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 636,106.64 元;本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	507,022.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
第一名	货款	433,015.00	法院判决	法院判决	否
第二名	货款	74,007.00	达成和解协议	经理会议通过	否
合计	/	507,022.00	/	/	/

应收账款核销说明:

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

债务人排名	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	货款	54,172,620.12	5年以上	10.33	54,172,620.12
第二名	货款	44,064,000.00	1年以内	8.40	2,643,840.00
第三名	货款	21,661,649.96	1-2年	4.13	2,166,165.00
第四名	货款	20,967,342.09	1498万元1年以内,其余1年以上	4.00	8,386,936.84

第五名	货款	20,764,238.83	1年以内	3.96	1,245,854.33
合计	/	161,629,851.00	/	30.82	68,615,416.29

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	18,502,360.99	91.93%	48,693,330.77	97.70%
1至2年	547,404.46	2.72%	599,617.11	1.20%
2至3年	1,076,688.05	5.35%	544,930.69	1.10%
3年以上				
合计	20,126,453.50	100.00%	49,837,878.57	100.00%

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

债权单位	债务人排名	期末余额	账龄	未结算的原因
内蒙古北方重型汽车股份有限公司	第一名	450,000.00	2至3年	交易未完成
阿特拉斯工程机械有限公司	第二名	316,638.47	2至3年	交易未完成
	第三名	202,450.09	1至3年	交易未完成
合计		969,088.56		

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

本公司本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额为 11,887,824.85 元, 占预付款项年末余额合计数的比例为 59.07%。明细情况如下:

债务人排名	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
第一名	非关联方	8,644,173.42	1年以内	材料采购尚未到货

第二名	非关联方	1,202,745.00	1 年以内	材料采购尚未到货
第三名	非关联方	777,000.00	1 年以内	材料采购尚未到货
第四名	非关联方	669,346.43	1 年以内	材料采购尚未到货
第五名	非关联方	594,560.00	1 年以内	材料采购尚未到货
合计		11,887,824.85		

其他说明

7、 应收利息

适用 不适用

8、 应收股利

适用 不适用

(1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
特雷克斯北方采矿机械有限公司	15,000,000.00	
合计	15,000,000.00	

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,030,150.00	22.52	3,030,150.00	100.00		3,030,150.00	20.89	3,030,150.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,120,957.92	52.93	427,257.48	6.00	6,693,700.44	8,377,974.77	57.74	502,678.49	6.00	7,875,296.28

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,302,331.58	24.55	2,923,550.20	88.53	378,781.38	3,100,409.18	21.37	2,928,349.07	94.45	172,060.11
合计	13,453,439.50	/	6,380,957.68	/	7,072,481.82	14,508,533.95	/	6,461,177.56	/	8,047,356.39

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	2,030,150.00	2,030,150.00	100.00	账龄较长, 收回可能性极小
第二名	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	账龄较长, 收回可能性极小
合计	3,030,150.00	3,030,150.00	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内的其他应收款	5,550,302.42	333,018.15	6.00
1至2年的其他应收款	1,562,223.00	93,733.38	6.00
2至3年的其他应收款	8,432.50	505.95	6.00

合计	7,120,957.92	427,257.48	6.00
----	--------------	------------	------

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款：

债务人排名	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例%	计提理由
第一名	701,107.20	701,107.20	100.00	账龄较长，收回可能性极小
第二名	353,659.20	353,659.20	100.00	账龄较长，收回可能性极小
第三名	324,486.06	324,486.06	100.00	账龄较长，收回可能性极小
第四名	300,000.00	300,000.00	100.00	账龄较长，收回可能性极小
第五名	245,800.16	73,740.05	30.00	账龄较长，存在减值迹象
其他	1,377,278.96	1,170,557.69	84.99	账龄较长，存在减值迹象
合计	3,302,331.58	2,923,550.20		/

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额_____元；本期收回或转回坏账准备金额 80,219.88 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金借款	2,586,277.12	4,443,720.22
保证金、押金	2,941,913.48	2,947,361.54
单位借款	1,300,000.00	1,300,000.00
其他往来款项	6,625,248.90	5,817,452.19
合计	13,453,439.50	14,508,533.95

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	---------------------	----------

第一名	付出社保金	2,509,953.48	1年以内	18.66	150,597.21
第二名	材料款	2,030,150.00	3年以上	15.09	2,030,150.00
第三名	天然气押金	1,506,772.00	1-2年	11.20	90,406.32
第四名	关联往来款	1,000,000.00	5年以上	7.43	1,000,000.00
第五名	诉讼费借款	701,107.20	3年以上	5.21	701,107.20
合计	/	7,747,982.68	/	57.59	3,972,260.73

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

其他说明:

10、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	517,810,524.05	134,184,228.94	383,626,295.11	483,131,680.90	139,295,427.09	343,836,253.81
在产品	140,465,815.24	26,997,823.18	113,467,992.06	83,190,438.91	26,997,823.18	56,192,615.73
库存商品	483,944,976.81	153,061,809.15	330,883,167.66	599,299,307.94	166,608,493.20	432,690,814.74
周转材料	18,982,593.02	7,442,524.58	11,540,068.44	18,822,877.83	7,442,524.58	11,380,353.25
消耗性生物资产						

建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	1,161,203,909.12	321,686,385.85	839,517,523.27	1,184,444,305.58	340,344,268.05	844,100,037.53

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	139,295,427.09			5,111,198.15		134,184,228.94
在产品	26,997,823.18					26,997,823.18
库存商品	166,608,493.20	871,424.41		14,418,108.46		153,061,809.15
周转材料	7,442,524.58					7,442,524.58
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	340,344,268.05	871,424.41		19,529,306.61		321,686,385.85

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

□适用 √不适用

11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

13、其他流动资产

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴的企业所得税	4,905,418.34	4,098,799.62
期末留底的增值税进项税额		5,292,374.78
合计	4,905,418.34	9,391,174.40

其他说明

14、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	17,750,000.00	1,000,000.00	16,750,000.00	17,750,000.00	1,000,000.00	16,750,000.00
按公允价值计量的						

按成本计量的	17,750,000.00	1,000,000.00	16,750,000.00	17,750,000.00	1,000,000.00	16,750,000.00
合计	17,750,000.00	1,000,000.00	16,750,000.00	17,750,000.00	1,000,000.00	16,750,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额			减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利	
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少			期末
北方联合铝业(深圳)有限公司	2,400,000.00			2,400,000.00					1.4086	
大象创业投资有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	6.67	13,000,000.00
神华宝日希勒能源有	5,350,000.00			5,350,000.00					0.47	

限公司									
合计	17,750,000.00		17,750,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	/	13,000,000.00	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	1,000,000.00			1,000,000.00
本期计提				
其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升转回	/			
期末已计提减值金余额	1,000,000.00			1,000,000.00

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

其他说明

15、持有至到期投资

□适用 √不适用

16、长期应收款

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
特雷	79,40			4,598			15,00			69,00

克斯北方采矿机械有限公司	4,782.02			,428.42			0,000.00			3,210.44	
小计	79,404,782.02			4,598,428.42			15,000,000.00			69,003,210.44	
二、联营企业											
小计											
合计	79,404,782.02			4,598,428.42			15,000,000.00			69,003,210.44	

其他说明

18、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	4,472,978.69			4,472,978.69
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	4,472,978.69			4,472,978.69
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	2,046,387.20			2,046,387.20
2. 本期增加金额	100,641.96			100,641.96
(1) 计提或摊销	100,641.96			100,641.96

3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,147,029.16			2,147,029.16
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	2,325,949.53			2,325,949.53
2. 期初账面价值	2,426,591.49			2,426,591.49

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

19、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	454,089,491.19	377,939,908.95	20,173,564.01	11,853,313.65	864,056,277.80
2. 本期增加金额		36,888.89			36,888.89
(1) 购置		36,888.89			36,888.89
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额				2,051.28	2,051.28

(1) 处 置或报废				2,051.28	2,051.28
4. 期末余 额	454,089,491.19	377,976,797.84	20,173,564.01	11,851,262.37	864,091,115.41
二、累计折旧					
1. 期初余 额	153,870,807.56	269,954,163.03	15,281,201.17	8,489,425.47	447,595,597.23
2. 本期增 加金额	10,182,745.37	6,728,822.03	604,990.55	240,171.70	17,756,729.65
(1) 计 提	10,182,745.37	6,728,822.03	604,990.55	240,171.70	17,756,729.65
3. 本期减 少金额				1,415.38	1,415.38
(1) 处 置或报废				1,415.38	1,415.38
4. 期末余 额	164,053,552.93	276,682,985.06	15,886,191.72	8,728,181.79	465,350,911.50
三、减值准备					
1. 期初余 额			350,000.00		350,000.00
2. 本期增 加金额					
(1) 计 提					
3. 本期减 少金额					
(1) 处 置或报废					
4. 期末余 额			350,000.00		350,000.00
四、账面价值					
1. 期末账 面价值	290,035,938.26	101,293,812.78	3,937,372.29	3,123,080.58	398,390,203.91
2. 期初账 面价值	300,218,683.63	107,985,745.92	4,542,362.84	3,363,888.18	416,110,680.57

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

注 1：年末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 273,992,677.50 元。

注 2：本期折旧额 17,756,729.65 元。本期无在建工程转入固定资产。

20、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
公司设备改造工程	77,839.65		77,839.65	77,839.65		77,839.65
技术中心实验检测中心	240,000.00		240,000.00	240,000.00		240,000.00
矿车电动轮厂房	306,470.00		306,470.00	269,000.00		269,000.00
合计	624,309.65		624,309.65	586,839.65		586,839.65

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
公司设备改造工程	1,521,139.65	77,839.65				77,839.65	99.00					自筹
技术中心实验检测中心	40,650,000.00	240,000.00				240,000.00	0.59					自筹

矿车 电动 轮 厂房	24,820,000.00	269,000.00	37,470.00			306,470.00	1.23						自 筹
合计	66,991,139.65	586,839.65	37,470.00			624,309.65	/	/				/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

21、工程物资

□适用 √不适用

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	137,779,070.87		60,640,709.00	15,937,747.49	214,357,527.36
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					

3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	137,779,070.87		60,640,709.00	15,937,747.49	214,357,527.36
二、累计摊销					
1. 期初余额	18,672,807.38		59,032,605.75	13,412,734.04	91,118,147.17
2. 本期增加金额	1,385,440.67		449,929.20	580,971.33	2,416,341.20
(1) 计提	1,385,440.67		449,929.20	580,971.33	2,416,341.20
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	20,058,248.05		59,482,534.95	13,993,705.37	93,534,488.37
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	117,720,822.82		1,158,174.05	1,944,042.12	120,823,038.99
2. 期初账面价值	119,106,263.49		1,608,103.25	2,525,013.45	123,239,380.19

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例_____

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

其他说明:

注: 本期摊销额2,416,341.20元。

26、开发支出

□适用 √不适用

27、商誉

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

□适用 √不适用

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	219,862,533.14	32,979,379.97	222,575,606.90	33,386,341.04
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收益	19,900,000.00	2,985,000.00	19,900,000.00	2,985,000.00
预计违约金	3,630,949.03	544,642.35	3,630,949.03	544,642.35
已计提未支付的职工薪酬	20,317,876.53	3,047,681.48	35,203,453.00	5,280,517.95
产品质量保证	30,771,439.90	4,615,715.99	26,851,654.69	4,027,748.20
合计	294,482,798.60	44,172,419.79	308,161,663.62	46,224,249.54

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
合计				

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产				
递延所得税负债				

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	83,245,283.27	83,245,283.27
坏账准备	88,002,294.10	88,028,647.77
存货跌价准备	228,730,220.19	242,866,905.04
可供出售金融资产减值准备	1,000,000.00	1,000,000.00
固定资产减值准备	35,000.00	350,000.00
产品质量保证	675,341.81	493,262.31
预提代理商返利	2,786,589.74	2,531,589.74
递延收益	19,000,000.00	19,000,000.00
合计	423,474,729.11	437,515,688.13

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
合计			/

其他说明：

注：公司于 2016 年 1 月 12 日发布《关于控股子公司阿特拉斯即将进行解散清算的提示请公告》，阿特拉斯已经正式进入解散清算程序，上表中阿特拉斯未确认递延所得税资产的可抵扣亏损额为 83,245,283.27 元。

30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

31、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	300,000,000.00	513,000,000.00
信用借款	522,092,000.00	527,148,000.00
合计	822,092,000.00	1,040,148,000.00

短期借款分类的说明：

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

上市公司为子公司阿特拉斯担保的 1.63 亿元短期借款，本报告期到期。阿特拉斯无力偿还，上市公司履行担保义务代为偿还后，向阿特拉斯申报了清算债权。

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	58,224,214.57	68,789,109.77
合计	58,224,214.57	68,789,109.77

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	146,777,424.40	224,870,180.07
1-2 年（含 2 年）	74,447,441.16	17,801,177.78
2-3 年（含 3 年）	15,593,183.11	16,536,965.08
3 年以上	48,231,283.74	36,230,712.13
合计	285,049,332.41	295,439,035.06

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	12,440,259.17	阿特拉斯清算债务
第二名	8,598,964.64	持续采购业务, 陆续结算
第三名	8,189,481.58	持续采购业务, 陆续结算
第四名	7,357,521.07	持续采购业务, 陆续结算
第五名	6,115,185.86	持续采购业务, 陆续结算
第六名	6,083,916.57	阿特拉斯清算债务
第七名	5,704,179.50	持续采购业务, 陆续结算
第八名	5,645,209.57	阿特拉斯清算债务
第九名	5,226,730.41	持续采购业务, 陆续结算
第十名	5,140,000.00	阿特拉斯清算债务
合计	70,501,448.37	/

其他说明

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	182,402,472.17	165,528,333.29
1 年以上	2,908,603.04	2,622,205.21
合计	185,311,075.21	168,150,538.50

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	1,300,000.00	对方要求暂缓供货
合计	1,300,000.00	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

一、短期薪酬	41,885,203.82	37,170,240.28	52,980,028.93	26,075,415.17
二、离职后福利-设定提存计划	743,957.52	8,758,917.09	6,290,320.53	3,212,554.08
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	42,629,161.34	45,929,157.37	59,270,349.46	29,287,969.25

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	33,121,858.82	26,978,527.92	39,491,504.29	20,608,882.45
二、职工福利费		1,632,313.30	1,632,313.30	
三、社会保险费	111,017.88	3,547,698.81	3,343,111.81	315,604.88
其中:医疗保险费	93,972.77	3,081,409.22	2,899,928.16	275,453.83
工伤保险费	7,678.46	249,782.67	234,528.68	22,932.45
生育保险费	9,366.65	216,506.92	208,654.97	17,218.60
四、住房公积金	347,548.00	4,265,934.00	3,853,312.00	760,170.00
五、工会经费和职工教育经费	3,654,779.12	670,063.25	748,780.24	3,576,062.13
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	4,650,000.00	75,703.00	3,911,007.29	814,695.71
合计	41,885,203.82	37,170,240.28	52,980,028.93	26,075,415.17

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	722,018.00	8,108,947.56	5,658,987.29	3,171,978.27
2、失业保险费	21,939.52	649,969.53	631,333.24	40,575.81
3、企业年金缴费				
合计	743,957.52	8,758,917.09	6,290,320.53	3,212,554.08

其他说明:

—

38、应交税费

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税	16,875,518.36	1,832,206.28
消费税		
营业税		
企业所得税		
个人所得税		
城市维护建设税	148,015.26	666,915.62
土地使用税	784,428.48	
房产税	702,939.49	
印花税	40,456.30	40,456.30
教育费附加	105,725.19	476,368.31
合计	18,657,083.08	3,015,946.51

其他说明：

39、应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,432,929.93	810,416.66
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	1,432,929.93	810,416.66

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

40、应付股利

适用 不适用

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	51,204,715.97	12,475,926.27
1-2 年（含 2 年）	7,476,190.18	7,737,098.43
2-3 年（含 3 年）	2,590,106.32	2,365,207.35

3 年以上	9,878,797.90	12,351,871.87
合计	71,149,810.37	34,930,103.92

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	3,856,361.40	阿特拉斯清算债务
第二名	2,154,463.48	工程质量保证金,待结算
第三名	2,063,646.01	阿特拉斯清算债务
第四名	1,584,760.26	工程质量保证金,质保期未到
第五名	1,187,667.80	工程质量保证金,质保期未到
合计	10,846,898.95	/

其他说明

42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、其他流动负债

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
合计		

短期应付债券的增减变动:

□适用 √不适用

其他说明:

—

45、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	50,000,000.00	50,000,000.00

合计	50,000,000.00	50,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

本年末无已到期未偿还的长期借款。

46、应付债券

适用 不适用

47、长期应付款

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
非公路矿用 车关键零部 件进口税收 优惠退税款	44,422,945.81			44,422,945.81	专项政策
合计	44,422,945.81			44,422,945.81	/

其他说明：

50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	27,344,917.00	31,446,781.71	销售形成
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
预提代理商返利	2,531,589.74	2,786,589.74	代理销售形成
预计违约金	3,630,949.03	3,630,949.03	融资租赁销售形成

合计	33,507,455.77	37,864,320.48	/
----	---------------	---------------	---

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	38,900,000.00			38,900,000.00	
合计	38,900,000.00			38,900,000.00	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
重型非公路矿用车工程研究中心技改项目资金	3,700,000.00				3,700,000.00	与资产相关
NTE330 电动轮矿用卡车研发项目	2,800,000.00				2,800,000.00	与收益相关
国家重大技术装备—电动轮非公路矿用自卸车研发项目资金	2,000,000.00				2,000,000.00	与收益相关
重型非公路矿用车国家地方联合工程研发建设项目资金	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
大型电动轮矿用车的研制与产业化项目资金	7,500,000.00				7,500,000.00	与资产相关
1600 支大型电动轮悬挂缸研	450,000.00				450,000.00	与资产相关

制与开发项目资金						
企业高层次人才专项项目资金	450,000.00				450,000.00	与资产相关
包头稀土高新区项目专用款	10,000,000.00				10,000,000.00	与收益相关
高新区财政局专项款	3,000,000.00				3,000,000.00	与收益相关
高新区财政发展项目资金	3,000,000.00				3,000,000.00	与收益相关
包头市财政补贴款	3,000,000.00				3,000,000.00	与收益相关
合计	38,900,000.00				38,900,000.00	/

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

53、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	170,000,000.00						170,000,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

适用 不适用

55、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	368,881,681.60			368,881,681.60
其他资本公积	35,049,389.33			35,049,389.33
合计	403,931,070.93			403,931,070.93

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股适用 不适用**57、其他综合收益**适用 不适用**58、专项储备**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	13,603,403.41	1,443,700.20	357,776.86	14,689,326.75
合计	13,603,403.41	1,443,700.20	357,776.86	14,689,326.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	137,255,899.09			137,255,899.09
任意盈余公积	197,139,280.20			197,139,280.20
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	334,395,179.29			334,395,179.29

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期

调整前上期末未分配利润	72,658,736.06	277,159,265.85
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	72,658,736.06	277,159,265.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-7,385,331.80	-9,586,130.80
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		42,500,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	65,273,404.26	225,073,135.05

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润_____元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润_____元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润_____元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润_____元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润_____元。

61、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	280,440,279.67	223,947,299.18	507,477,577.23	417,534,462.69
其他业务	1,010,746.93	109,125.34	1,864,738.77	629,176.93
合计	281,451,026.60	224,056,424.52	509,342,316.00	418,163,639.62

62、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
消费税		
营业税	22,500.00	
城市维护建设税	1,683,533.15	2,965,657.33
教育费附加	1,202,523.67	2,118,266.46
资源税		
合计	2,908,556.82	5,083,923.79

其他说明：

63、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	7,097,274.34	12,517,137.66
售后服务费	6,979,609.58	14,836,752.16
职工薪酬	1,110,921.39	3,020,711.00
差旅费	654,486.25	644,641.90
交际应酬费	619,104.00	819,947.60
咨询费	180,433.06	1,433,528.05
其他	241,010.39	1,922,724.84
合计	16,882,839.01	35,195,443.21

其他说明：
_____**64、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	14,351,306.21	27,310,203.86
税金及费用	6,164,554.55	6,205,638.59
折旧费	5,025,029.37	3,348,390.75
技术开发费	4,527,799.26	6,175,035.40
无形资产摊销	2,405,591.18	2,799,859.04
修理修缮费	2,094,634.52	1,721,663.78
中介机构经费	1,659,407.00	249,987.32
其他	8,727,175.90	4,934,030.20
合计	44,955,497.99	52,744,808.94

其他说明：
_____**65、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	18,403,150.94	22,347,138.64
减：利息收入	-1,435,384.09	-1,364,236.03
汇兑损失	5,133,108.87	18,986,019.31
手续费等	642,835.43	1,653,802.29
合计	22,743,711.15	41,622,724.21

其他说明：
_____**66、资产减值损失**

√适用 □不适用

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	555,886.76	4,072,100.96
二、存货跌价损失	871,424.41	4,571,811.96
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,427,311.17	8,643,912.92

其他说明：

67、公允价值变动收益

适用 不适用

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,598,428.42	6,906,230.58
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	13,000,000.00	7,746,882.60
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	17,598,428.42	14,653,113.18

其他说明：

按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
特雷克斯北方采矿机械有限公司	4,598,428.42	6,906,230.58	被投资单位实现利润减少
合计	4,598,428.42	6,906,230.58	

69、营业外收入

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			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	5,000,000.00	16,360,000.00	5,000,000.00
索赔收入	180,909.25	551,288.67	180,909.25
罚款收入	7,850.00	2,500.00	7,850.00
其他		361,713.95	
合计	5,188,759.25	17,275,502.62	5,188,759.25

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
科技扶持资金	2,000,000.00	550,000.00	与收益相关
产业扶持资金		1,000,000.00	与收益相关
财政扶持资金	3,000,000.00	13,310,000.00	与收益相关
外经贸区域协调发展促进资金		1,500,000.00	与收益相关
合计	5,000,000.00	16,360,000.00	/

其他说明：

—

70、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			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	635.90		635.90
非正常损失	22,709.91	5,174.00	22,709.91
合计	23,345.81	5,174.00	23,345.81

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-2,034,615.94	-1,671,034.23
递延所得税费用	2,051,829.75	-20,635.91
合计	17,213.81	-1,691,670.14

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-8,759,472.20
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	17,213.81
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	17,213.81

其他说明：

72、其他综合收益

详见附注

73、现金流量表项目**(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	本期发生额	上期发生额
补贴性款项	5,000,000.00	16,360,000.00
收到的利息	1,434,173.51	1,264,685.52
退回备用金	4,692,979.51	3,974,932.23
退回上年多缴所得税	6,251,242.32	
合计	17,378,395.34	21,599,617.75

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

(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	本期发生额	上期发生额
修理修缮费	2,112,819.33	2,709,360.86
差旅费	2,101,842.52	1,582,999.63
中介机构服务费	1,657,903.84	3,123,208.38
业务招待费	803,168.08	1,019,739.30
金融机构手续费	640,036.35	1,309,805.20
其它	8,409,191.54	9,646,166.82
合计	15,724,961.66	19,391,280.19

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

(3)、收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

(4)、支付的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5). 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	本期发生额	上期发生额
保证金	18,815,809.19	28,244,294.98
担保方代偿款	50,000,000.00	
合计	68,815,809.19	28,244,294.98

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6). 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	本期发生额	上期发生额
保证金	25,073,923.66	24,635,913.50
合计	25,073,923.66	24,635,913.50

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-8,776,686.01	-18,497,024.75
加：资产减值准备	1,427,311.17	8,643,912.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,756,729.65	22,897,297.38
无形资产摊销	2,416,341.20	2,810,609.06
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）		
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）	18,403,150.94	22,347,138.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-17,598,428.42	-14,653,113.18
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,051,829.75	-20,635.91
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）	23,240,396.46	-59,413,365.32
经营性应收项目的减少（增加以	185,154,584.04	206,114,960.81

“－”号填列)		
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	30,701,730.83	-42,731,947.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额	254,776,959.61	127,497,831.72
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	481,767,822.29	185,720,230.86
减: 现金的期初余额	414,913,044.77	531,141,409.36
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	66,854,777.52	-345,421,178.50

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	481,767,822.29	414,913,044.77
其中: 库存现金	65,131.29	207,883.14
可随时用于支付的银行存款	481,702,691.00	414,705,161.63
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	481,767,822.29	414,913,044.77
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	25,073,923.66	应付票据保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	25,073,923.66	/

其他说明：

77、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	676,992.86	6.6312	4,488,410.34
欧元	2.65	7.3750	19.54
港币	279.21	0.85467	238.62
英镑	314,976.52	8.9212	2,809,968.53
人民币			
应收账款			
其中：美元	3,825,952.30	6.6312	25,370,654.89
欧元	16,878.52	7.3750	124,479.09
港币			
英镑	160,256.27	8.9212	1,429,678.24
人民币			
短期借款			
其中：美元	35,000,000.00	6.6312	232,092,000.00
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
预收账款			
美元	159,872.80	6.6312	1,060,148.51

应付账款			
美元	5,757,006.23	6.6312	20,845,783.16
人民币			

其他说明：

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

78、套期

适用 不适用

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

无

6、 其他

报告期公司合并范围未发生变更。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
阿特拉斯工程机械有限公司	内蒙古包头市	包头市稀土产业开发区	机械制造业	75.00		出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
阿特拉斯工程机械有限公司	25.00%	-1,391,354.21		-103,037,429.69

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
阿	131,	103,	235,	575,	72,4	647,	145,	107,	253,	587,	72,0	659,

特拉斯工程机械有限公司	747,425.21	907,884.89	655,310.10	343,097.29	61,931.55	805,028.84	398,294.16	614,952.05	013,246.21	570,861.09	24,852.05	595,713.14

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
阿特拉斯工程机械有限公司	27,197,224.74	-5,565,416.81	-5,565,416.81	4,138,893.11	19,301,342.03	-35,643,575.80	-35,643,575.80	12,273,503.25

其他说明：

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

单位:元 币种:人民币

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中:调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
特雷克斯北方采矿机械有限公司	内蒙古包头市	包头市稀土产业开发区	机械制造业	50.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

(2). 重要合营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
流动资产	201,334,318.38		177,333,416.82	
其中:现金和现金等价物	78,335,612.80		65,966,228.52	

非流动资产	1,812,422.51		2,735,221.83	
资产合计	203,146,740.89		180,068,638.65	
流动负债	65,140,320.02		21,259,074.62	
非流动负债				
负债合计	65,140,320.02		21,259,074.62	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	138,006,420.87		158,809,564.03	
按持股比例计算的净资产 份额	69,003,210.44		79,404,782.02	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的 账面价值	69,003,210.44		79,404,782.02	
存在公开报价的合营企 业权益投资的公允价值				
营业收入		60,605,161.26		118,620,694.89
财务费用		8,953.83		1,868,199.95
所得税费用		4,041,282.96		5,481,947.57
净利润		9,196,856.83		15,175,066.92
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		9,196,856.83		15,175,066.92
本年度收到的来自合营 企业的股利				

其他说明

(3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产				
非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				

少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份 额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面 价值				
存在公开报价的联营企业权 益投资的公允价值				
营业收入				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自联营企业 的股利				

其他说明

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的 合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的 合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

其他说明

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

6、其他

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险主要包括：信用风险、流动性风险、利率风险、汇率风险。本公司为降低这些风险所采取的风险管理措施如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1. 信用风险

信用风险是指金融工具涉及的顾客或对方无法履行合同项下的支付义务、及源于本公司存放在金融机构的存款、和对顾客的应收款项对本公司造成财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自于银行存款、应收账款、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

针对应收账款及其他应收款，本公司对合作客户进行信用风险评估。该评估关注客户背景、财务能力以及过往偿还到期款项的记录及及时的还款能力，并会考虑有关客户具体情况及其经营业务所在地的经济环境；海外销售需要以信用证进行结算。逾期三个月或以上的应收款交由法务部门跟进，由其通过法律诉讼和其他方式催收此类应收账款。

银行存款被放置于信贷级别较高的金融机构中。基于其信贷级别，管理层不认为对方不能履行义务。

本公司的信用风险主要受单个客户的特性影响。客户经营所在地的产业及国家的固有风险对信用风险有次要影响。本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注五、3 和五、6 中。

2. 流动性风险

流动性风险是指本公司因无法以现金和其他金融资产偿还到期金融负债而产生的风险。本公司应对流动性风险的方针是在正常和资金紧张的情况下，在全面考虑资金成本的情况下，尽可能确保有足够的现金储备和保持一定水平的金融机构备用授信额度以确保偿还到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对本公司信誉的损害。

管理层相信本公司持有的现金、来自经营活动的预期现金流量及来自金融机构获得的授信额度可以满足本公司营运资金及偿还到期短期债务、长期债务及其他支付义务的需求。

本公司日常通过经营业务产生资金、金融机构及内部往来借款筹措营运资金。截止 2016 年 6 月 30 日，本公司尚未使用金融和非金融机构综合授信额度 25 亿元。

3. 利率风险

本公司面临的利率风险主要来源于银行存款、长短期银行借款。按浮动利率或固定利率计算的带息债务将导致本公司分别面对现金流利率风险及公允价值利率风险。

本公司借款多为政策性银行借款，其借款利率较低，因此，借款利率风险对本公司影响较小且受控。

由于本公司贷款回收与采购、建设支出基本持平，若确实存在当期贷款回收集中时，本公司会采取短期的定期存款等方式规避存款利率变动带来的风险。因此，存款利率变动风险对本公司影响较小且受控。

4. 汇率风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、英镑、欧元有关。本公司密切关注汇率变动对本公司的影响，加强对汇率风险管理政策和策略的研究，及时调整应对策略，降低汇率变动带来的风险。

于 2016 年 6 月 30 日，除附注五、46 资产或负债为外币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

十一、公允价值的披露

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	注册地	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 (%)
内蒙古北方重工业集团有限公司	内蒙古包头市青山区	机械制造业	1,768,750,000.00	32.26	32.26

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国兵器工业集团公司
其他说明:

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

七、（一）在子公司中的权益

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

七、（二）在合营企业或联营企业中的权益

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
TEREX EQUIPMENT LIMITED	参股股东
TEREX GmbH	其他
包头北方专用机械有限责任公司	母公司的全资子公司
包头北方工程机械制造有限责任公司	母公司的全资子公司
包头北方专用汽车有限责任公司	母公司的全资子公司
包头市北方机电工具制造有限责任公司	母公司的全资子公司
包头北方机电设备制造有限公司	母公司的全资子公司
兵工财务有限责任公司	其他
内蒙古北方装备有限公司	其他

其他说明

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

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	本期发生额	上期发生额
TEREX EQUIPMENT LIMITED	采购原材料	65,190,923.72	55,018,203.25
包头北方专用机械有限责任公司	采购原材料		1,736,520.71
内蒙古北方重工业集团有限公司	采购原材料	5,814,400.18	19,016,044.20
特雷克斯北方采矿机械有限公司	采购原材料	130,312.00	6,079,951.68
包头北方铁路产品有限责任公司	采购原材料		447,059.67
包头北方机电设备制造有限公司	接受劳务		128,846.15

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	本期发生额	上期发生额
TEREX EQUIPMENT LIMITED	出售商品	4,093,085.70	1,136,851.15
特雷克斯北方采矿机械有限公司	出售商品	16,774,759.63	1,347,782.40
包头北方机电工具制造有限责任公司	出售商品	11,120.00	
内蒙古北方重工业集团有限公司	出售商品		1,567,555.56

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
特雷克斯北方采矿机械有限公司	固定资产	272,712.00	272,712.00

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

根据本公司与特雷克斯北方采矿机械有限公司签订的租赁合同，本公司将拥有的北方股份大厦的第七层（面积为 1100 平方米），租赁给特雷克斯北方采矿机械有限公司，租赁期限为 2016 年 1 月 1 日起至 2016 年 12 月 31 日止，年租金 272,712.00 元。

(4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
内蒙古北方重工业集团有限公司	150,000,000.00	2016-01-22	2017-01-21	否
内蒙古北方重工业集团有限公司	70,000,000.00	2015-09-23	2016-09-22	否

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
兵工财务有限责任公司	300,000,000.00	2015-12-18	2016-12-18	否

关联担保情况说明

上市公司为子公司阿特拉斯担保的 1.63 亿元短期借款，本报告期到期。阿特拉斯无力偿还，上市公司履行担保义务代为偿还后，向阿特拉斯申报了清算债权。

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	205.00	208.94

(8). 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

银行存款	兵工财务有限责任公司	232,018,502.60		88,616,127.19	
应收账款	TEREX EQUIPMENT LIMITED	1,429,678.24	85,780.69	4,361,931.96	261,715.92
应收账款	特雷克斯北方采矿机械有限公司	8,970,753.22	538,245.19	4,477,496.45	257,066.79
应收账款	内蒙古北方重工业集团有限公司	346,896.81	20,813.81		
应收账款	包头北方专用机械有限公司			12,543.63	
应收账款	TEREX GmbH	3,121,888.00	3,121,888.00	3,121,888.00	3,121,888.00
应收账款	包头北方机电工具制造有限责任公司	11,120.00	667.20	169,603.99	
预付款项	内蒙古北方重工业集团有限公司	181,003.06		1,397,973.97	
预付款项	TEREX EQUIPMENT LIMITED			19,203,525.99	

(2). 应付项目

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
应付账款	TEREX GmbH	27,081,820.09	26,210,024.27
应付账款	内蒙古北方重工业集团有限公司	6,505,615.38	7,615,756.96
应付账款	包头北方专用机械有限责任公司		4,212,177.12
应付账款	TEREX EQUIPMENT LIMITED	6,091,087.40	
应付账款	包头北方专用汽车有限责任公司	8,346.40	8,346.40
预收账款	TEREX GmbH	732,768.27	670,277.84
其他应付款	内蒙古北方重工业集团有限公司	215,800.00	11,077,730.08
短期借款	兵工财务有限责任公司	170,000,000.00	320,000,000.00
长期借款	兵工财务有限责任公司	50,000,000.00	50,000,000.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

5、 其他

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的股份支付。

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

适用 不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 关于公司诉北京北方天宇通力工程机械有限公司事项

2005 年 3 月至 2008 年，本公司与北京北方天宇通力工程机械有限公司（以下简称“天宇通力”）签订工矿产品购销合同，由天宇通力代理销售公司产品。在合同履行过程中，天宇通力陆续欠付本公司货款 6245 万元，本公司于 2009 年 10 月向包头中院提起诉讼并于 2009 年 11 月 25 日进行公告。诉讼期间，天宇通力返还本公司两台旋挖钻机，经包头市中院认定，抵减欠款 637 万元。

2010 年 10 月，包头市中院裁定天宇通力偿还本公司欠款 5608 万元以及利息，本公司于 2010 年 11 月 9 日进行公告。

截止 2016 年 6 月 30 日，包头市中级人民法院对债务人仍在强制执行中，本公司按照个别认定法对该往来款计提了减值准备。

2. 本公司的子公司阿特拉斯工程机械有限公司（以下简称“阿特拉斯”）部分终端客户以所购买的工程机械作抵押，委托与本公司合作的经销商（以下简称“经销商”）向金融机构办理按揭贷款，按揭合同规定单个承购人贷款金额为购工程机械款的 70%-80%，期限通常为 2-3 年。根据本公司与按揭贷款金融机构的约定，如承购人未按期归还贷款，经销商、本公司负有向金融机构回购剩余按揭贷款的义务。截止 2016 年 6 月 30 日，本公司负有回购义务的客户贷款余额为 75.52

万元，客户逾期本金余额为 69.16 万元。本公司已将代垫和回购的客户逾期按揭款余额转入应收账款并按公司会计政策计提了坏账准备。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

本报告期本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

3、 其他

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

本报告期本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

公司于2016年1月12日发布《关于控股子公司阿特拉斯即将进行解散清算的提示性公告》，阿特拉斯拟于2016年解散清算。截止2016年6月30日，阿特拉斯解散清算程序尚在依法进行中。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	198,191,692.71	46.84	97,901,577.78	49.40	100,290,114.93	207,644,723.27	47.41	97,305,608.81	46.86	110,339,114.46

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	187,289,200.82	44.26	11,237,352.04	6.00	176,051,848.78	194,974,739.91	44.52	11,698,484.39	6.00	183,276,255.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	37,668,235.80	8.90	13,981,838.81	37.12	23,686,396.99	35,368,642.09	8.07	14,024,733.85	39.65	21,343,908.24
合计	423,149,129.33	/	123,120,768.63	/	300,028,360.70	437,988,105.27	/	123,028,827.05	/	314,959,278.22

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由

第一名	54,172,620.12	54,172,620.12	100.00%	涉及诉讼, 预计难以收回
第二名	21,661,649.96	2,166,165.00	10.00%	客户付款存在违约情况, 回款存在风险
第三名	20,967,342.09	8,386,936.84	40.00%	客户付款存在违约情况, 回款存在风险
第四名	19,489,000.00	3,897,800.00	20.00%	客户付款存在违约情况, 回款存在风险
第五名	18,792,718.71	5,637,815.61	30.00%	客户付款存在违约情况, 回款存在风险
第六名	16,140,290.36	16,140,290.36	100.00%	账龄较长, 回款风险极高
第七名	14,015,713.51	4,204,714.05	30.00%	客户付款存在违约情况, 回款存在风险
第八名	10,250,889.67	1,025,088.97	10.00%	客户付款存在违约情况, 回款存在风险
第九名	8,808,799.50	880,879.95	10.00%	客户付款存在违约情况, 回款存在风险
第十名	7,907,752.99	790,775.30	10.00%	客户付款存在违约情况, 回款存在风险
第十一名	5,984,915.80	598,491.58	10.00%	客户付款存在违约情况, 回款存在风险
合计	198,191,692.71	97,901,577.78	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内的应收账款	187,125,454.55	11,227,527.26	6.00%
1至2年的应收账款	143,169.32	8,590.16	6.00%
2至3年的应收账款	20,576.95	1,234.62	6.00%
合计	187,289,200.82	11,237,352.04	6.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

债务人排名	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例%	计提理由
第一名	4,705,128.92	2,352,564.46	50.00	账龄较长，存在减值迹象
第二名	3,492,000.00	349,200.00	10.00	客户付款存在违约情况，回款存在风险
第三名	3,328,446.40	332,844.64	10.00	客户付款存在违约情况，回款存在风险
第四名	3,026,073.47	1,513,036.74	50.00	账龄较长，存在减值迹象
第五名	2,630,000.00	263,000.00	10.00	客户付款存在违约情况，回款存在风险
其他	20,486,587.01	9,171,192.98	44.77	客户付款存在违约情况，回款存在风险
合计	37,668,235.80	13,981,838.81	37.12	/

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 598,563.58 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	507,022.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
第一名	货款	433,015.00	法院判决	法院判决	否

第二名	货款	74,007.00	达成和解协议	经理会议通过	否
合计	/	507,022.00	/	/	/

应收账款核销说明：

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

债务人排名	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	货款	54,172,620.12	5 年以上	12.80	54,172,620.12
第二名	货款	44,064,000.00	1 年以内	10.41	2,643,840.00
第三名	货款	21,661,649.96	1-2 年	5.12	2,166,165.00
第四名	货款	20,967,342.09	1498 万元 1 年以内, 其余 1 年以上	4.96	8,386,936.84
第五名	货款	20,764,238.83	1 年以内	4.91	1,245,854.33
合计	/	161,629,851.00	/	38.20	68,615,416.29

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	112,862,325.57	93.72	112,862,325.57	100.00		112,739,661.67	92.99	112,739,661.67	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,923,366.50	5.75	415,401.99	6.00	6,507,964.51	7,905,437.68	6.52	474,326.26	6.00	7,431,111.42

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	637,291.71	0.53	637,291.71	100.00	0.00	595,090.58	0.49	595,090.58	100.00	0.00
合计	120,422,983.78	/	113,915,019.27	/	6,507,964.51	121,240,189.93	/	113,809,078.51	/	7,431,111.42

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	111,862,325.57	111,862,325.57	100.00	子公司借款，已申报清算债权
第二名	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	账龄较长，收回可能性较小
合计	112,862,325.57	112,862,325.57	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额
-------	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内的其他应收款	5,403,238.50	324,194.31	6.00%
1至2年的其他应收款	1,520,128.00	91,207.68	6.00%
合计	6,923,366.50	415,401.99	6.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款：

债务人排名	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例%	计提理由
第一名	300,000.00	300,000.00	100.00	账龄较长，收回可能性较小
第二名	109,112.80	109,112.80	100.00	账龄较长，收回可能性较小
其他	228,178.91	228,178.91	100.00	账龄较长，存在减值迹象
合计	637,291.71	637,291.71	100.00	/

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 105,940.76 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金借款	2,334,681.02	3,021,275.77
保证金、押金	2,941,913.48	2,947,361.54
阿特拉斯往来款	111,862,325.57	111,739,661.67
单位借款	1,300,000.00	1,300,000.00
其他往来款项	1,984,063.71	2,231,890.95
合计	120,422,983.78	121,240,189.93

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	关联方借款	111,862,325.57	5年以上	92.89	111,862,325.57
第二名	付出养老保险	2,509,953.48	1年以内	2.08	150,597.21
第三名	天然气押金	1,506,772.00	1-2年	1.25	90,406.32
第四名	关联往来款	1,000,000.00	1年以内	0.83	1,000,000.00
第五名	保证金	400,000.00	3年以内	0.33	24,000.00
合计	/	117,279,051.05	/	97.38	113,127,329.10

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	163,500,000.00	163,500,000.00	0.00	163,500,000.00	163,500,000.00	0.00
对联营、合营企业投资	69,003,210.44		69,003,210.44	79,404,782.02		79,404,782.02
合计	232,503,210.44	163,500,000.00	69,003,210.44	242,904,782.02	163,500,000.00	79,404,782.02

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
阿特拉斯工程机械有限公司	163,500,000.00			163,500,000.00		163,500,000.00
合计	163,500,000.00			163,500,000.00		163,500,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
特雷克斯北方采矿机械有限公司	79,404,782.02			4,598,428.42			15,000,000.00			69,003,210.44
小计	79,404,782.02			4,598,428.42			15,000,000.00			69,003,210.44
二、联营企业										
小计										
合计	79,404,782.02			4,598,428.42			15,000,000.00			69,003,210.44

其他说明：

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	253,800,719.19	208,078,227.89	508,402,238.70	408,901,811.33
其他业务	546,633.00	113,383.80	1,310,119.35	904,599.30
合计	254,347,352.19	208,191,611.69	509,712,358.05	409,806,410.63

其他说明：

—

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	4,598,428.42	6,906,230.58
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	13,000,000.00	7,746,882.60
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
委托贷款投资收益	1,725,000.00	3,562,277.79
合计	19,323,428.42	18,215,390.97

6、其他

—

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,000,000.00	收到的财政扶持资金及科技扶持资金
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的		

投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	165,413.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-474,907.40	
少数股东权益影响额	-499,841.03	
合计	4,190,665.01	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.83%	-0.0434	-0.0434

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.30%	-0.0681	-0.0681
-------------------------	--------	---------	---------

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、财务总监、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
	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。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件的正本及公告原件。

董事长：高汝森

董事会批准报送日期：2016-08-16

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容