内蒙古北方重型汽车股份有限公司 2008 年度报告摘要

（上接 C11 版）

柴艳丽	监事	女	35	2007 年 5 月 23 日－2010 年 5 月 23 日										是
刘嘉骞	监事	男	45	2007 年 5 月 23 日－2010 年 5 月 23 日				290,000						否
张勇	财务总监、董事会秘书	男	44	2007 年 5 月 23 日－2008 年 4 月 25 日										是
薛建民	副总经理	男	47	2007 年 5 月 23 日－2010 年 5 月 23 日				370,000						否
李永福	财务总监	男	40	2008 年 4 月 25 日－2010 年 5 月 23 日				277,500						否
邬青峰	副总经理	男	43	2008 年 4 月 25 日－2010 年 5 月 23 日				284,500						否
常德明	董事会秘书	男	45	2008 年 4 月 25 日－2010 年 5 月 23 日				230,000						否
合计	/	/	/	/			/	2,177,000			/	/	/	

§6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

(一)管理层讨论与分析

1、报告期内经营情况的回顾

2008 年，北方股份以持续、稳健、高效发展为经营方向，以科学发展观为指导，继续以“做强矿车主业、领先矿车行业、丰富矿车产业、成就矿车霸业”为战略思想，在发展机械轮矿用车的基础上，加大了电动轮矿用车的研发和市场开拓投入，并对旋挖钻机和液压挖掘机系列产品也进行了技术改造。

一年来，面对严峻形势，针对市场环境及时调整经营策略，灵活应对剧烈的市场变化，经受了国际、国内百年不遇的经济考验，在自主创新、生产研发、市场开拓、产品销售等方面都有重大突破和创新。

在产品销售方面，主产品机械轮矿用车销售大幅增长，全年销量比上年增长 27.3%，在稳定国内市场占有率第一的基础上，国际市场上的认知度也逐步提升，出口量连续三年达到总销量的 1/3 以上。截止到报告期末，全年新开拓国内市场 30 个，新开拓国际市场 6 个，国际市场已发展到蒙古国、越南、缅甸、柬埔寨、印尼、以及中东、非洲等 29 个国家和地区。另外，电驱动矿用车的市场也有重大突破，报告期内已签订了 30 台的整车销售合同。

报告期末公司共实现销售收入 16.07 亿元，比上年增长 25.4%，实现归属于母公司的净利润 3,764 万元，比上年增长 43.3%，完成年初董事会制定的预算目标。

2、公司主营业务及其经营情况

(1)主营业务分行业、产品情况表

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
分行业						
工　业	1,591,661,598.24	1,214,909,075.25	23.67	25.07	20.66	增加 2.79 个百分点
分产品						
整车	1,319,896,181.28	1,010,562,906.23	23.44	17.79	12.21	增加 3.81 个百分点
备件	262,627,234.43	200,116,506.31	23.80	80.28	91.63	减少 4.51 个百分点
其他	9,138,182.53	4,229,662.71	53.71	43.17	124.55	减少 16.77 个百分点

说明：公司总体经营状况良好，营业收入的增长率大于成本增长率。只是收入结构有所改变，主要原因为一方面市场总体需要有所变化，另一方面公司侧重了对毛利率高的产品的生产研发及市场开拓力度，使得产品销售结构有所变化。

(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	1,249,468,502.75	36.32
国外	342,193,095.49	-3.87

说明：公司报告期经营状况良好，销售规模扩大。国际市场因金融危机影响，出口销量略有减少。

(3) 主要供应商、客户情况

报告期内，公司向前五名供应商采购合计为 74,971 万元，占年度采购总额的 57.59%。向前五名客户销售金额为 54,976 万元，占年度主营业务收入金额的 34.54%。

(4)报告期财务状况分析

①资产构成变动说明

项目	2008年 12 月 31 日		2007年 12 月 31 日		增减额(元)	增减比例(%)
	金额(元)	占总资产的比例(%)	金额(元)	占总资产的比例(%)		
应收票据	13,165,500.00	0.50%	32,973,693.16	1.42%	-19,808,193.16	-60.07%
应收账款	682,772,953.24	26.09%	479,789,170.44	20.70%	202,983,782.80	42.31%
预付款项	78,364,928.91	2.99%	151,460,270.03	6.53%	-73,095,341.12	-48.26%
其它应收款	21,534,395.32	0.82%	48,695,325.19	2.10%	-27,160,929.87	-55.78%
存货	961,585,651.09	36.74%	805,663,608.75	34.76%	155,922,042.34	19.35%
长期股权投资	36,951,419.58	1.41%	37,686,022.07	1.63%	-734,602.50	-1.95%
固定资产	381,199,101.01	14.56%	408,713,930.33	17.63%	-27,514,829.32	-6.73%
在建工程	6,064,125.10	0.23%	9,798,525.66	0.42%	-3,734,400.56	-38.11%
短期借款	981,180,000.00	37.49%	780,879,240.00	33.69%	200,300,760.00	25.65%
应付票据	76,793,497.18	2.93%	198,039,062.13	8.54%	-121,245,564.95	-61.22%
应付账款	218,851,039.78	8.36%	202,480,829.24	8.74%	16,370,210.54	8.08%
预收款项	179,142,870.16	6.84%	33,078,918.78	1.43%	146,063,951.38	441.56%
其他应付款	55,274,067.86	2.11%	50,389,729.11	2.17%	4,884,338.75	9.69%
一年内到期的非流动负债	100,000,000.00	3.82%	10,000,000.00	0.43%	90,000,000.00	900.00%
长期借款	287,022,800.00	10.97%	374,482,800.00	16.16%	-87,460,000.00	-23.35%

变动情况说明：

a.应收票据减少的原因一是前期票据报告期到期解付；二是将票据以背书方式支付了货款。

b.应收账款增加的原因为当期企业销售规模扩大，相应增加了应收账款，同时约定的质保金也相应增加。

c.预付账款减少的原因为企业生产经营储备的原材料大部分已经到货并结算。

d.其它应收款减少的原因为企业加大清收力度，收回欠款。

e.在建工程减少的原因为报告期工程完工转入固定资产。

f.应付票据减少的原因为报告期票据到期支付。

g.预收账款增加的原因为公司新上的电动轮主要以预收方式进行销售。

h. 一年内到期的非流动负债增长的原因为有 100,000,000 的长期借款在报告期的下一年度到期。

②主要费用情况

2008 年度主要费用比较表

项目	2008年度	2007年度	增减额	增减比例(%)
销售费用	76,532,811.76	61,296,285.70	15,236,526.06	24.86
管理费用	123,732,474.45	92,794,190.21	30,938,284.24	33.34
财务费用	105,925,300.19	64,399,030.04	41,526,270.15	64.48
所得税费用	15,191,474.95	9,131,079.60	6,060,395.35	66.37

变动情况说明：

a.管理费用增长原因为报告期的生产经营规模扩大，相关费用相应增加；

b.财务费用增长原因为报告期国家贷款利率同比增大，贷款也有所增加。

c.所得税费用增长原因为报告期利润增加。

③现金流量构成情况及变动情况表

单位：元

项目	2008年度	2007年度	增减额
经营活动产生的现金流量净额	36,034,883.11	-15,765,877.27	---
投资活动产生的现金流量净额	-2,461,126.52	-29,044,917.70	---
筹资活动产生的现金流量净额	15,737,851.23	87,696,881.61	-71,959,030.38

变动情况说明：

a.经营活动现金净流入增加的原因为报告期加快了资金回笼，收款状况得到改善。

b.投资活动现金净流出减少为报告期减少了投资支出。

c.筹资活动的现金流流入减少的原因为筹资活动支付的保证金有所增加。

（5）公司主要控股子公司及参股公司的经营情况及业绩

①阿特拉斯工程机械有限公司（本公司持股 75%）。主营工程建设机械制造、销售、维修及服务，注册资本 21,800 万元。截至 2008 年 12 月 31 日，总资产 74,106 万元，净资产 12,888 万元，2008 年度实现营业收入 25,523 万元，亏损 2,327 万元。亏损的原因：销售市场还未完全打开，产品销售数量没有达到盈亏平衡量；产品的配套体系不太完善，配套成本偏高，未达到最佳经济效果。

②特雷克斯北方采矿有限公司（本公司持股 50%），主营电驱动矿用车整车及零备件生产、销售、服务，注册资本 5,000 万元。截至 2008 年 12 月 31 日，总资产 7,213 万元，净资产 3,841 万元，2008 年度实现营业收入 2,018 万元，同比增长 487%，亏损 147 万元。亏损的原因：经营初期，正在打开市场，刚开始实现批量销售。

3、报告期内研发投入、自主创新、推出的新产品等

为更好地满足用户需求，一方面对 TR 系列载重 25-100 吨机械轮矿用车进行了大幅度自主创新和技术升级，灵活变更产品的技术配置；另一方面，引进和开发了 MT 系列载重 154 吨以上电驱动矿用自卸车。一年来公司共投入了 7 个新产品，对 4 个老产品进行持续改进和技术升级，对 11 个项目进行技术改造和工艺创新，以确保产品的技术优势和品牌优势。主产品矿用自卸车在技术实力、生产能力、车型种类、性能指标和市场占有率均居全国同行业首位，已成为产品门类齐全、体系完善、适应市场多样化，能综合生产、销售及售后服务一体化的矿用车研发及生产基地。除此之外，公司针对 NR 系列 15-22 吨米旋挖钻机和 ATLAS 牌 20-40 吨级液压挖掘机也完成了产品更新换代和技术升级，产品质量也得到进一步完善和提高。

4、公司在报告期内的节能减排及安全情况

公司属于工程机械制造业，主要工艺过程为钢材下料、焊接、机械加工、装配、喷漆处理等，将排污较高的热处理、表面处理等工艺环节全部委托专业厂家生产，喷漆间产生的废水、废渣先经过公司的废气、废渣处理设施处理后再全部集中收集委托专业环保企业进行二次处理，确保公司各项环保指标全面达标。公司从未发生过环境污染事故，三废排放指标一直优于国家一级标准。

（二）对公司未来发展的展望

1、所处行业发展趋势及公司面临的市场竞争格局

（1）行业发展趋势

“十一五”期间，由于全球经济快速增长，工程机械所涉及的原材料和基础建设领域发展迅猛，投资逐年增加，对矿用车的市场需求一直稳定增长。但随着金融危机的爆发，从 2008 年 8 月份开始冶金、有色、煤炭、化工等四大行业的产品价格和市场需求都迅速下降，对矿用车的需求也随之下降，到 2008 年底市场形势逐步趋稳并有所回升，2009 年这四大行业对矿用车的需求量仍能保持一定比例。建材、水电、交通、基础建设等行业受金融危机的影响较小，这些行业的矿山、工地生产形势稳定，特别是国家的各项经济拉动措施相继出台，对矿用车即相关工程机械的市场需求起到稳定作用。2009 年国内市场形势比较复杂，对矿用车的需求是喜忧参半，预计载重 100 吨以下机械轮矿用车仍能保持一定的市场需求，载重 120 吨以上的电驱动矿用车的需求有所增长。

在国际市场上，我国周边及东南亚的许多国家正在加大对矿山、资源、水电、基础设施的投入和开发力度，对北方股份生产的矿用车等工程机械的认知度也逐步提升，使公司矿用车的出口量已连续三年保持年度销量的 1/3 以上。2009 年国际市场受危机影响小的行业的矿山和工地仍对矿用车有较大需求，今后也是北方股份产品的重要销售市场。

（2）市场竞争格局

北方股份的矿用车在技术上同第二大股东 TEREX EQUIPMENT LIMITED 同步滚动发展，结合自主创新，产品在技术上和国内市场占有率上都保持行业龙头的优势，目前的主要竞争对手来自国外，如美国的卡特彼勒、日本的小松等，但随着矿用车市场持续看好，国内一些工程机械和公路重卡生产厂家也在积极研发矿用车，以后市场竞争会进一步加剧。另外，旋挖钻机、液压挖掘机产品国内品牌繁多，市场一直竞争激烈，工程机械行业竞争的重点也将从价格竞争转向品牌、质量、服务等全方位的竞争，必将是大浪淘沙、优胜劣汰，优势企业将获得更为广阔的发展空间。

2、公司未来发展机遇、发展战略和新年度的经营计划

（1）发展机遇

在我国的一些周边国家及东南亚，如俄罗斯远东、蒙古、越南、缅甸、印尼、中东等地近年来加大了矿产开发力度，投资增长迅速，有很多世界银行贷款项目，主要有露天煤矿、铁矿、铜铝镍钼等有色金属矿山，对矿用车及相关的矿山设备需求会大幅度增长。

（2）发展战略

继续以“做强矿车主业、领先矿车行业、丰富矿车产业、成就矿车霸业”作为发展战略思想，以矿用车为发展主业，在 TR 系列载重 25-100 吨机械轮矿用车的基础上，加大 MT 系列 154 吨以上电驱动矿用车的研发力度，使其在自主配套和国产化率上有重大突破，同时再向其上下游延伸发展到其它相关的工程机械。

（3）新年度经营计划

2009 年公司将在稳定机械轮矿用车市场基础上，推进电驱动矿用车的市场开发速度，加快旋挖钻机和液压挖掘机的市场整合步伐，加大新产品的研发投入力度，保持技术实力、装备水品、生产规模、产品结构和经济效益得到同步发展。

2009 年经营目标：合并销售收入 18 亿元，其中北方股份本部 15.5 亿元，子公司阿特拉斯公司 3.5 亿元。

公司 2009 年采取的主要措施：

①加大新产品研发投入特别是电驱动矿用车的投入，加快自主创新。

②以“北方股份”为中心，建立合作紧密的上游供、产链条，增强配套能力。

③建立液压挖掘机、旋挖钻机的按揭和融资销售平台，降低运营风险。

④创新营销方式，建立直接销售、代理销售、战略伙伴销售、总体承包销售等模式，形成北方股份的综合销售平台，加快国际市场的开发力度。

⑤精益求精，清晰质量意识，在“精品带动产品”理念下打造国际一流的质量品牌。

⑥创造产品的星级售后服务，用项目承包的方式对用户进行维修包干，同时带动零备件销售。

⑦抓住材料价格大幅下降的优势，加快北方股份机械工业园项目建设，整合生产资源。

3、公司面临风险因素的分析

（1）用户行业景气度下降的风险

国内及周边国家的冶金、有色、煤炭、化工四大行业的矿山对矿用车的需求有所下降，但建材、水电、交通等行业的矿山、工地等在 2009 年仍会保持较高的发展速度，对矿用车的需求不会有明显降低，另外国家对基础建设的投资增加，也会对矿用车及旋挖钻机、液压挖掘机产品的市场需求起到有效拉动。

（2）材料价格对成本的影响

自 2008 年 8 月份以来，钢材价格大幅下降，以及以钢材为原料的配套件、铸锻件的采购价格也随之下降，一定幅度降低了公司产品的制造成本。

（3）汇率对进口成本和出口价格的影响

多年来，公司一直是进口大于出口，出口额占进口额的 50-60%，进口主要是用英镑结算，其次是美元和欧元，出口结算货币又以美元为主。报告期内英镑和欧元对人民币大幅贬值达 30%以上，相比之下美元对人民币的贬值幅度不大。目前的汇率格局会使公司的产品进口成本大幅降低，但也对出口价格也有一定影响，综合考虑人民币升值对公司是有利的，可直接降低产品成本，提高经营业绩。从长远来看，汇率变化对进口成本和出口价格都有很大影响，必须时刻关注汇率变化，防范金融风险造成的不利影响。

（4）产品销售价格下降的风险

随着钢材等原材料价格下降和人民币升值形成进口成本的下降，以及国内市场上矿用车竞争加剧等多种因素，存在国内市场产品销售价格下降的风险。

6.2 募集资金使用情况

□适用 √不适用

变更项目情况

□适用 √不适用

6.3 非募集资金项目情况

□适用 √不适用

6.4 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

6.5 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

公司 2008 年度实现归属于母公司的净利润 37,642,138.99 元，按 10%提取法定盈余公积金 5,305,471.02 元，按 20%提取任意盈余公积金 10,610,942.04 元，加上年初未分配利润 15,373,944.01 元，扣除已分配 2007 年度现金股利 13,600,000.00 元，实际可供分配利润 23,499,669.94 元。

按照合并报表和母公司报表可供分配利润孰低的分配原则，以合并报表归属于母公司可供分配利润为基础，董事会提议 2008 年度利润分配预案：以 2008 年总股本 17000 万股为基数，向全体股东按每 10 股派现金 0.8 元（含税），派发现金总额 13,600,000.00 元，剩余利润 9,899,669.94 元结转以后年度。

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

□适用 √不适用

§7 重要事项

7.1 收购资产

□适用 √不适用

7.2 出售资产

□适用 √不适用

7.3 重大担保

√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）						
担保对象名称	担保发生日期(协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
内蒙古北方重工业集团有限公司		30,000,000.00		2009 年 9 月 30 日	否	是
内蒙古北方重工业集团有限公司		50,000,000.00		2009年 10 月 31 日	否	是
内蒙古北方重工业集团有限公司		20,000,000.00		2009年 11 月 30 日	否	是
内蒙古北方重工业集团有限公司		110,000,000.00		2009 年 4 月 30 日	否	是
内蒙古北方重工业集团有限公司		40,000,000.00		2009 年 7 月 31 日	否	是
内蒙古北方重工业集团有限公司		192,086,800.00		2009 年 3 月 31 日	否	是
内蒙古北方重工业集团有限公司		20,541,000.00		2009 年 6 月 30 日	否	是
报告期内担保发生额合计						462,627,800.00
报告期末担保余额合计						462,627,800.00
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						163,000,000.00
报告期末对子公司担保余额合计						163,000,000.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）						
担保总额						625,627,800.00
担保总额占公司净资产的比例(%)						87.11
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额						462,627,800.00
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						163,000,000.00
担保总额超过净资产 50%部分的金额						266,537,366.30
上述三项担保金额合计						625,627,800.00

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例(%)	交易金额	占同类交易金额的比例(%)
内蒙古北方重工业集团及其下属企业			5,656.62	4.26
TEREX EQUIPMENT LIMITED	12,397.81	7.79	52,527.2	39.47
TEREX Gmbh	2,172.96	1.30	5,807.7	4.36
合计	14,570.77	9.09	63,991.52	48.09

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 元。

7.4.2 关联债权债务往来

□适用 √不适用

7.4.3 2008 年资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

截止 2008 年末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

□适用 √不适用

7.5 委托理财

□适用 √不适用

7.6 承诺事项履行情况

7.6.1 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	全体非流通股股东在本次股权分置改革方案实施后所持有的原非流通股股份自获得上市流通权之日起，其上市交易及转让按照中国证监会相关规定执行。	按照中国证监会相关规定执行

7.6.2 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明：

□适用 √不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

□适用 √不适用

7.8 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

7.8.1 证券投资情况

□适用 √不适用

7.8.2 持有其他上市公司股权情况

□适用 √不适用

7.8.3 持有非上市金融企业股权情况

□适用 √不适用

7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况

□适用 √不适用

7.9 公司董事会对公司内部控制出具了自我评估报告，审计机构出具了评价意见，详见公司 2008 年年度报告全文。

7.10 公司披露了履行社会责任报告，详见年报全文。

§8 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。

8.1 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司监事会按照《公司法》和《公司章程》授予的职权，本着对公司和全体股东权益负责的出发点，认真履行了监督职能，列席了 2007 年度召开的董事会会议，出席了股东大会，对公司决策和运作情况进行了监督。监事会认为，本年度公司各项决策程序合法，公司董事、经理、高级管理人员执行公司职务时没有违反法律、法规、《公司章程》、损害公司利益的行为。

8.2 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，监事会认真履行职责，对报告期内的各份定期报告的内容和编制程序进行了审核。认为公司定期报告的编制和审议程序符合法律、法规、《公司章程》及公司内部管理的各项规定，所包含的信息能从各个方面真实的反映出公司报告期的经营管理和财务状况。北京立信会计师事务所为公司 2008 年度报告出具的标准无保留意见的审计报告，真实、客观、准确地反映了公司的财务状况和经营成果。

8.3 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

在募集资金的管理上，公司制定了《募集资金使用管理办法》。报告期内，公司没有募集资金投入。

8.4 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内公司没有发生收购出售资产的情况。

8.5 监事会对公司关联交易情况的独立意见

本年度公司进行的关联交易决策程序符合《公司法》和《上交所股票上市规则》中的信息披露规则及其他有关规则，交易公平公允，没有损害公司及非关联股东的利益，没有造成公司资产的流失。公司在业务、人员、资产、财务、机构方面遵守《公司法》和《公司章程》有关规定，与控股股东实行了五分开。

§9 财务会计报告

9.1 审计意见

财务报告	□未经审计	√审计
审计意见	√标准无保留意见	□非标意见

审计意见全文

审计报告

京信审字[2009]594 号

内蒙古北方重型汽车股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的内蒙古北方重型汽车股份有限公司财务报表，包括 2008 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2008 年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是北方股份管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

审计意见

我们认为，北方股份财务报表已按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了北方股份 2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2008 年度的经营成果和现金流量。

北京立信会计师事务所有限公司　　中国注册会计师：张文荣、郭凤民

北京市长安东街 10 号长安大厦 3 层　　2009 年 3 月 27 日

9.2 财务报表

合并资产负债表

2008 年 12 月 31 日

编制单位：内蒙古北方重型汽车股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		337,831,853.65	245,382,055.06
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		13,165,500.00	32,973,693.16
应收账款		682,772,953.24	479,789,170.44
预付款项		78,364,928.91	151,460,270.03
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		21,534,395.32	48,695,325.19
买入返售金融资产			
存货		961,585,651.09	805,663,608.75
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,095,255,282.21	1,763,964,122.63
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		36,951,419.58	37,686,022.07
投资性房地产			
固定资产		381,199,101.01	408,713,930.33
在建工程		6,064,125.10	9,798,525.66
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		80,167,051.48	85,646,297.30
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		17,812,188.95	12,102,670.94
其他非流动资产			
非流动资产合计		522,193,886.12	553,947,446.30
资产总计		2,617,449,168.33	2,317,911,568.93
流动负债：			
短期借款		981,180,000.00	780,879,240.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		76,793,497.18	198,039,062.13
应付账款		218,851,039.78	202,480,829.24
预收款项		179,142,870.16	33,078,918.78
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		6,030,627.96	4,374,652.17
应交税费		-5,026,602.01	-35,770,638.02
应付利息			
应付股利			
其他应付款		55,274,067.86	50,389,729.11
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		100,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,612,245,500.93	1,243,471,793.41
非流动负债：			
长期借款		287,022,800.00	374,482,800.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		287,022,800.00	374,482,800.00
负债合计		1,899,268,300.93	1,617,954,593.41
股东权益：			
股本		170,000,000.00	170,000,000.00
资本公积		399,174,501.22	399,174,501.22
减：库存股			
盈余公积		93,288,931.05	77,372,517.98
一般风险准备			
未分配利润		23,499,669.93	15,373,944.01
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		685,963,102.20	661,920,963.21
少数股东权益		32,217,765.20	38,036,012.31
股东权益合计		718,180,867.40	699,956,975.52
负债和股东权益合计		2,617,449,168.33	2,317,911,568.93

公司法定代表人：陈树清 主管会计工作负责人：李永福 会计机构负责人：侯文瑞

母公司资产负债表

2008 年 12 月 31 日

编制单位：内蒙古北方重型汽车股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		322,925,834.91	223,783,816.96
交易性金融资产			
应收票据		11,480,000.00	31,503,693.16
应收账款		511,325,885.42	341,593,923.15
预付款项		56,406,244.04	124,267,967.19
应收利息			
应收股利			
其他应收款		103,302,062.31	101,663,206.10
存货		695,846,125.18	584,666,137.75
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,701,286,151.86	1,407,478,744.31
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		200,451,419.58	201,186,022.07
投资性房地产			
固定资产		192,984,172.25	213,515,450.26
在建工程		4,639,548.48	2,091,912.00
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		27,161,486.68	28,665,250.57
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		16,079,156.52	10,369,638.51
其他非流动资产			
非流动资产合计		441,315,783.51	455,828,273.41
资产总计		2,142,601,935.37	1,863,307,017.72
流动负债：			
短期借款		646,180,000.00	502,180,000.00
交易性金融负债			
应付票据		72,090,000.00	179,818,300.03
应付账款		170,737,623.05	155,233,419.58
预收款项		177,605,220.03	30,484,717.00
应付职工薪酬		3,240,044.12	2,973,911.59
应交税费		1,574,721.43	-25,145,845.23
应付利息			
应付股利			
其他应付款		38,226,220.34	26,809,118.59
一年内到期的非流动负债		100,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,209,653,828.97	882,353,621.56
非流动负债：			
长期借款		187,022,800.00	274,482,800.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		187,022,800.00	274,482,800.00
负债合计		1,396,676,628.97	1,156,836,421.56
股东权益：			
股本		170,000,000.00	170,000,000.00
资本公积		399,174,501.22	399,174,501.22
减：库存股			
盈余公积		93,288,931.05	77,372,517.98
未分配利润		83,461,874.13	59,923,576.96
外币报表折算差额			
股东权益合计		745,925,306.40	706,470,596.16
负债和股东权益合计		2,142,601,935.37	1,863,307,017.72

公司法定代表人：陈树清 主管会计工作负责人：李永福 会计机构负责人：侯文瑞

合并利润表

2008 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,607,248,607.51	1,281,922,672.93
其中：营业收入		1,607,248,607.51	1,281,922,672.93
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,566,914,839.87	1,248,255,787.29
其中：营业成本		1,223,568,316.36	1,010,014,259.98
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		143,073.18	
销售费用		76,532,811.76	61,296,285.70
管理费用		123,732,474.45	92,794,190.21
财务费用		105,925,300.19	64,399,030.04
资产减值损失		37,012,863.93	19,752,021.36
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-203,965.10
投资收益（损失以“-”号填列）		3,586,108.03	-3,375,000.98
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）		43,919,875.67	30,087,919.56
加：营业外收入		4,432,944.81	1,998,676.44
减：营业外支出		1,337,453.65	2,833,852.87
其中：非流动资产处置净损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		47,015,366.83	29,252,743.13
减：所得税费用		15,191,474.95	9,131,079.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		31,823,891.88	20,121,663.53
归属于母公司所有者的净利润		37,642,138.99	26,263,976.85
少数股东损益		-5,818,247.11	-6,142,313.32
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.22	0.15
（二）稀释每股收益		0.22	0.15

公司法定代表人：陈树清 主管会计工作负责人：李永福 会计机构负责人：侯文瑞