

河北宣化工程机械股份有限公司

2005 年半年度报告

XUANHUA CONSTRUCTION MACHINERY CO.,LTD.

## 目录

第一节	重要提示	第 2 页
第二节	公司基本情况	第 3 页
第三节	股本变动和主要股东持股情况	第 4 页
第四节	董事、监事、高级管理人员情况	第 6 页
第五节	管理层讨论与分析	第 7 页
第六节	重要事项	第 11 页
第七节	财务报告	第 14 页
第八节	备查文件	第 44 页

## 第一节 重要提示

本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

公司 2005 年半年度财务报告未经审计。

公司独立董事杨红旗先生因公外出未能参加本次会议，书面委托独立董事祁俊先生代为行使表决权。没有董事对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司董事长王建军先生、总经理周之胜先生及公司总会计师尹增玮先生，郑重声明：2005 年半年度报告中财务报告真实、完整。

河北宣化工程机械股份有限公司

董事会

二 00 五年七月二十六日



## (二) 主要财务数据及指标

单位：人民币元

项目	2005年6月30日	2004年12月31日	本报告期比年初数增减(+-%)
流动资产	528,042,989.82	502,504,081.88	+5.08
流动负债	398,665,674.51	364,975,769.93	+9.23
总资产	840,206,420.24	822,498,684.34	+2.15
股东权益(不含少数股东权益)	400,650,105.73	415,633,094.41	-3.60
每股净资产(元/股)	2.43	2.52	-3.57
调整后的每股净资产(元/股)	2.37	2.48	-4.44
项目	2005年1-6月	2004年1-6月	本报告期比上年同期增减(+-%)
净利润	-14,982,988.68	6,057,791.80	-347.33
扣除非经常性损益后的净利润	-14,927,563.38	6,136,525.85	-343.26
每股收益(元/股)	-0.09	0.0367	-345.23
净资产收益率(摊薄)(%)	-3.74	1.44	下降5.18个百分点
净资产收益率(加权)(%)	-3.67	1.44	下降5.11个百分点
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.09	0.024	-475.00

\*注1：扣除所得税影响后非经常性损益项目金额为：-55,425.30元

1、营业外收入	15,000.00
2、营业外支出	97,724.33
3、营业外收支净额	-82,724.33
2、扣除所得税影响	-27,299.03
合计	-55,425.30

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》要求，公司2005年1—6月合并报表后的每股收益及净资产收益率为：

报告期利润	净资产收益率%		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	4.30	4.23	0.1045	0.1045
营业利润	-4.19	-4.12	-0.1018	-0.1018
净利润	-3.74	-3.67	-0.0908	-0.0908
扣除非经常性损益后的净利润	-3.73	-3.66	-0.0905	-0.0905

### 第三节 股本变动和主要股东持股情况

#### 1、报告期内公司股本结构变化情况：

报告期内，公司股本结构未发生变化。

2、报告期末公司股东总数为 19,195 户。

3、前十名股东、前十名流通股股东持股情况：

--前十名股东持股情况：

股东名称(全称)	年度内增减(万股)	年末持股数量(万股)	比例(%)	股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结的股份数量(万股)	股东性质(国有股东或外资股东)
宣化工程机械集团有限公司	0	7036.9667	42.65	未流通	0	国有股东
河北殴力重工有限公司	0	3137.25	19.01	未流通	0	其他
北汽福田汽车股份有限公司	0	627.45	3.80	未流通	0	其他
中国华能财务有限责任公司	0	198.3333	1.20	未流通	0	国有股东
周建明	未知	55.14	0.33	已流通	未知	流通股东
孙桂香	未知	41.1289	0.25	已流通	未知	流通股东
赵晓华	未知	38.00	0.23	已流通	未知	流通股东
上海浦东新区沪东建设发展有限公司	未知	36.899	0.22	已流通	未知	流通股东
朱业升	未知	35.20	0.21	已流通	未知	流通股东
赵晓秋	未知	33.36	0.20	已流通	未知	流通股东

--前十名流通股股东持股情况：

股东名称(全称)	年末持有流通股数量(股)	种类(A、B、H股或其它)
周建明	551,400	A
孙桂香	411,289	A
赵晓华	380,000	A
上海浦东新区沪东建设发展有限公司	368,990	A
朱业升	352,000	A
赵晓秋	333,600	A
王晓萍	318,400	A
邓大兰	310,000	A
莫海娟	299,500	A
赵国生	290,000	A
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	根据公司掌握的资料，公司未知其是否存在关联关系，是否属于一致行动人，公司也未知其所持股份有无质押和冻结情况。	
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	股东名称	约定持股期限
	无	无

公司第一大股东--宣化工程机械集团有限公司为持股 5%以上的国有股东，注册资本：15000 万元，法定代表人：王建军。报告期内该公司原质押的 1182.2247 万股已于 2005 年 2 月 28 日被解冻，截止到报告期末，其持有的本公司股份未发生质押和冻结情况。

公司第二大股东--河北殴力重工有限公司（河北宣工福田重工有限公司），为公司持股 5%以上的第二大股东，股份性质为非国有股。本公司根据有关资料获

悉，2005年3月17日，该公司已将原名称河北宣工福田重工有限公司变更为河北殴力重工有限公司，注册资本36807万元，经营范围是工程机械、专用车、农用车、农用机械等的技术开发、技术转让、技术咨询、技术培训以及制造和销售等，报告期内其持有的本公司股份未发生质押和冻结情况。

前10名股东中，第一大股东宣化工程机械集团有限公司，与河北殴力重工有限公司存在关联关系，与其他股东不存在关联关系。第1-4名股东不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。第5—10名股东为流通股股东，其股份变化为二级市场行为，公司未知其是否存在关联关系，是否属于一致行动人。

#### 4、控股股东及实际控制人情况介绍：

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

### 第四节 董事、监事及高管人员情况

#### 1、报告期内董事、监事、高级管理人员持股情况：

报告期内董事、监事、高级管理人员持股情况未发生变化。

#### 2、报告期内董事、监事、高级管理人员新聘或解聘情况：

2005年2月23日公司召开的第二届董事会第十三次会议审议通过：《关于增补詹振京先生和祖国先生为公司第二届董事会董事候选人的议案》；审议通过《关于聘任尹增玮先生为公司总会计师的议案》；审议通过《关于调整总工程师的议案》，改聘张占海先生为公司副总经理，不再担任总工程师职务；审议通过《关于解聘王剑平先生副总经理职务的议案》。本次会议的决议公告已刊登在2005年2月24日的《中国证券报》上。

2005年5月12日公司召开的二00四年度股东大会审议通过《关于增补詹振京先生和祖国先生为公司第二届董事会董事的议案》，本次会议的决议公告已刊登在2005年5月13日的《中国证券报》上。

## 第五节 管理层讨论及分析

### 一、报告期内公司经营情况的讨论与分析：

#### 1、经营成果和财务状况分析：

报告期内受国家宏观调控政策和高启的原材料、能源价格的双重负面影响，工程机械行业在经历了连续两年的高速发展后，2005年1-6月开始出现大幅回落，由于市场需求容量的相对不足和产品成本的不断上升，整个行业的盈利水平呈现下降趋势。受以上不利因素的影响，公司1-6月实现主营业务收入19871.82万元，比去年同期下降32.58%，实现主营业务利润1724.46万元，比去年同期下降63.52%，在原材料、水电、煤炭和油料等上游产品价格持续上涨的影响下，公司产品毛利率已由上年的16.33%下降至本期的8.96%，产品盈利水平的下降导致公司上半年首次出现亏损，净利润为-1498.30万元。与去年同期相比，由于公司加强节约降耗，深入挖掘内部潜力，管理费用、营业费用和财务费用均呈现不同程度的回落，在一定程度上缓解了成本上升带来的压力。截止到报告期末由于应收帐款和存货的增加导致总资产比年初增加2.15%，报告期末股东权益减少3.60%，主要是由于本期净利润亏损所致。

单位：人民币元

指标名称	2005年6月30日	2004年12月31日	增减(+-%)
总资产	840,206,420.24	822,498,684.34	+2.15
股东权益（不含少数股东权益）	400,650,105.73	415,633,094.41	-3.60
指标名称	2005年1-6月	2004年1-6月	增减(+-%)
主营业务收入	198,718,220.08	294,743,421.31	-32.58
主营业务利润	17,244,580.22	47,265,595.78	-63.52
净利润	-14,982,988.68	6,057,791.80	-347.33
管理费用	20,620,345.13	26,930,210.32	-23.43
营业费用	8,510,883.50	10,380,426.52	-18.01
财务费用	5,602,437.38	6,205,130.47	-9.71

### 二、报告期经营情况分析：

#### 1、报告期内经营范围及主营业务构成情况：

公司主营推土机、装载机、压路机及系列产品和配件的生产和销售。报告期内公司所属行业及主营业务未发生变化。

## 2、主营业务分产品情况表：

主营业务分行业情况				单位：万元		
分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减
专用设备制造业	19871.82	18090.76	8.96	-32.58	-26.79	-7.20
其中：关联交易	359.79	303.81	15.56%	-22.74	-22.15	-0.64
主营业务分产品情况				单位：万元		
推土机	15433.38	13320.17	13.69	-38.42	-34.22	-5.51
装载机	18.46	18.62	-0.87	-92.92	-92.23	-9.08
挖掘机	191.08	160.41	16.05	14.18	-5.47	+17.45
拉铲	1731.33	1648.44	4.88	--	--	--
松土器、自制毛坯及其他	2497.57	2943.12	-17.84	-37.31	-27.36	-19.54
其中：关联交易	359.79	303.81	15.56%	-22.74	-22.15	-0.64
关联交易的定价原则	公司与其他关联方产生关联交易时，交易价格以市场价格为依据，未明显高于或低于公司与其他非关联方的交易价格。					
关联交易的必要性、持续性的说明	(1) 公司是 1999 年 6 月由宣化工程机械集团有限公司以其与生产经营相关的优质资产剥离后组建的股份有限公司，根据双方签署的有关协议，集团公司与本公司之间的关联交易，具有一定的必要性和持续性。 (2) 公司与其他关联方，在采购和销售方面资源共享，优势互补，其产生的关联交易属正常的业务往来，也具有一定的必要性和持续性。					

报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 887.15 万元。

## 3、主营业务分地区情况表：

项目	主营业务收入(万元)	比上年同期增减%
国内	18828.02	-34.77
国外	1043.80	71.06
合计	19871.82	-32.58

## 4、公司主营业务及利润构成发生重大变化情况说明：

报告期内公司主营业务及利润构成未发生重大变化。

## 5、对公司净利润影响达到 10%(含 10%)以上的参股公司的情况。

公司的参股子公司--中工国际工程股份有限公司，经营范围是：承包各类境外工程及境内国际招标工程；上述境外工程所需的设备、材料出口；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；经营和代理各类商品及技术的进出口业务；经营进料加工和“三来一补”业务，经营对销贸易和转口贸易。报告期内公司获得投资收益196.49万元。

该公司已于2004年7月27日获得中国证监会发审委首次公开发行股票批准，截止本公司2005年半年报披露日，该公司尚未对外披露有关财务数据。

6、公司报告期内无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

7、经营中的问题与困难：

受国家宏观调控政策和原材料、能源价格持续上涨的影响，公司2005年上半年经济发展势头受到遏制，产品销售不畅和原材料涨价带来的成本上升压力，成为公司生产经营的主要难题。对此，公司采取了推进产品结构调整战略，加快新产品的开发、生产和质量改进步伐。优化产品设计工作，从工艺合理性和科学性上下功夫，提高产品的投入产出率。加强市场建设，扩大市场覆盖面，完善销售服务体系。以提高公司管理水平为突破口，彻底扭转粗放型的经济增长方式，加强计划的科学性和严肃性，努力降低成本和产品库存比例，减少资金占用，提高资金使用效率。

三、报告期内的投资情况：

1、前次募集资金使用情况：

公司是在1999年6月29日采取募集方式设立的股份公司。经中国证监会证监发行字[1999]62号文批准，1999年6月7日向社会公众公开发行了5500万股普通股股票，发行价格每股3.72元，募集资金20460万元，扣除发行费用后，实际募集资金19567.83万元。

截止到报告期末，公司募集资金承诺投资项目与实际投资情况：

序号	项目名称	计划投资额	实际投资额	项目进度
1	九五技改启动项目	2500.00	2319.65	92.79%
2	SD8高驱动履带推土机开发项目	3183.00	2436.56	76.55%
3	SD9推土机新产品开发变更后项目	2519.00	2519	100%

4	SY8 振荡振动压路机项目	2241.00	1897.48	84.67%
5	扩大推土机出口技术改造项目	4303.00	4587.13	106.60%
6	科技开发实验中心技术改造项目	2295.00	1716.07	74.77%
7	补充流动资金项目	2526.83	2526.83	100%

## 2、报告期内募集资金使用情况：

截止到报告期末，“扩大推土机出口技术改造项目”和“SD9 推土机新产品开发变更后项目”已全部完成资金投入，收益情况为：“扩大推土机出口技术改造项目”实现主营业务利润 5057.60 万元，投资“中工国际工程有限公司”和“深圳高特佳创业投资有限公司”的长期股权投资收益 779.43 万元。“九五技改启动项目”、“SD8 高驱动履带推土机开发项目”和“科技开发实验中心技术改造项目”分别完成投资进度的 92.79%、76.55%和 74.77%，累计实现主营业务利润 756.63 万元，其中：科技开发实验中心技术改造项目综合传动试验台的技改工作已完成，并投入使用。该项目的启动能较好地解决推土机综合试验条件差，标准低以及数据不准确的问题，为提升产品档次和产品质量创造条件。

SY8 振荡振动压路机项目完成投资进度的 84.67%，由于该项目市场尚未形成需求规模，因此未形成批量生产，未产生投资收益。

截止到报告期末累计投资 18002.71 万元，剩余资金 1565.12 万元，其中：1153.25 万元存入银行，剩余资金用于补偿流动资金。

## 3、报告期末募集资金项目的变更情况：

原承诺的 SD9 推土机新产品开发项目经调查和论证予以变更。变更后的 4200 万元募集资金改投以下项目：

1019 万元用于发起设立中工国际工程股份有限公司。

1500 万元用于发起设立深圳高特佳投资有限责任公司。

剩余资金 1681 万元用于补充流动资金。

以上项目变更后，公司实际补充流动资金调整为 2526.83 万元。

变更项目已经 2001 年度股东大会审议通过并实施。报告期末该项目累计实现长期股权投资收益 779.43 万元。

## 4、重大非募集资金投资项目的实际进度和收益情况：

报告期内公司无重大非募集资金投资项目。

#### 四、本年至下一报告期期末净利润的预测：

公司全年的业绩受国家宏观调控政策和原材料价格上涨的因素影响较大。由于下半年国家将继续执行宏观调控政策，市场需求量难以在短期内有大幅增长，因此预计 2005 年 1-9 月公司仍会亏损。

#### 五、公司 2005 年半年度报告未经会计师事务所审计。

### 第六节 重要事项

#### 1、报告期内公司治理情况：

报告期内修订《公司章程》中关于担保的有关章节和条款，增加了保护中小投资者利益的相关条款，并经股东大会审议通过；进一步规范有关关联交易事项，独立董事对公司关联交易和对外担保情况发表独立意见；

2005 年 6 月 6 日至 10 日，中国证监会河北省监管局对公司进行为期五个工作日的巡回检查，根据河北省监管局 6 月 29 日下发的《限期整改通知书》，公司与控股股东及关联方存在资金垫付和占用情况，公司为控股股东及关联方偿还银行借款，未经董事会批准，也未及时履行信息披露义务。公司已根据《限期整改通知书》进行专题研究，制定了切实可行的整改方案，公司今后将严格执行中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的有关规定，规范运作，杜绝此类事情的再次发生。

#### 2、公司前期拟定的、在报告期实施的利润分配方案及公积金转增股本方案的执行情况：

公司 2004 年度利润分配方案及公积金转增股本方案为不分配、不转增。2005 年中期无利润分配方案及公积金转增股本方案。

#### 3、报告期内重大诉讼及仲裁事项：

报告期内公司无重大诉讼和仲裁事项。

#### 4、报告期内的重大资产收购、出售或处置及企业收购兼并事项：

报告期内公司无重大资产收购、出售或处置及企业收购兼并事项。

## 5、重大关联交易信息：

报告期内公司未发生重大关联交易事项。

## 6、公司与日常经营相关的关联交易事项在报告期的执行情况：

关联交易类别	关联人	与公司的关联关系	金额（不含税）	交易内容
向关联人采购与主业生产有关的原材料	宣工集团	控股股东	3,596,731.85	毛坯半成品
	宣工挖掘机	同一母公司	5,666,483.23	挖掘机
	浦宣	同一母公司	186,786.33	材料
	宣工配件中心	同一母公司	1,393,892.10	零配件
	合计		10,843,893.51	
向关联人销售上市公司生产或经营的各种产品	宣工配件中心	同一母公司	3,634,899.47	配件
	宣工集团	控股股东	3,790,228.33	主机、材料
	宣工挖掘机	同一母公司	357,530.03	材料
	宣工兴	同一母公司	1,088,888.89	主机
	合计		8,871,546.72	
接受关联人提供的劳务	宣工集团	控股股东	1,561,170.69	运费、综合服务费
	合计		1,561,170.69	

公司 2005 年预计发生日常关联交易金额为 4580-5700 万元之间，2005 年半年度实际发生日常关联交易金额 2127.66 万元，占全年预计金额的 46.46%。

## 7、重大合同及履行情况：

报告期或延续到报告期内公司未发生重大托管、承包和租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保合同。

截止到报告期末，根据公司与河北宝硕股份有限公司签定的互保合同，公司为河北宝硕股份有限公司提供贷款担保金额 4170 万元，累计对外担保余额 4170 万元，占公司期末净资产的 10.41%。

报告期或延续到报告期内公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。

报告期内公司无涉及资产和股权转让发生的关联交易。

8、与最近一年度的财务报告相比，本期合并范围未发生变化。

9、公司或持有公司股份 5% 以上的股东未发生在指定报刊或网站对公司经营成果、财务状况可能产生重大影响的承诺事项。

10、报告期内未发生公司、公司董事会及董事受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所的公开谴责的情况。

11、关于控股股东及关联方资金往来情况说明：

报告期内，公司与控股股东及关联方存在资金垫付和占用情况，截止到报告期末公司与控股股东及关联方发生的非经营性占用资金余额 1120.67 万元。为此公司已制定详细的整改报告，控股股东及关联方承诺在 2005 年 12 月 31 日前以现金和资产予以清偿。

#### 12、独立董事对公司当期和累计对外担保情况的专项说明及独立意见：

根据中国证监会（2003）56 号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》要求，我们本着客观、独立的原则，对河北宣化工程机械股份有限公司与关联方对外担保情况进行认真负责的核查：

报告期内该公司修订了《公司章程》担保事项，切实保护广大投资者的利益，严格遵守《公司章程》的有关规定，没有为控股股东及公司控股 50%以下的关联方、任何法人单位或个人提供担保。截止报告期末，公司累计对外担保余额 4170 万元，系公司与河北宝硕股份有限公司为双方的银行贷款提供的互保，担保金额占期末净资产的比例为 10.41%，担保的审批程序符合中国证监会（2003）56 号文件和《公司章程》的有关规定。

#### 13、报告期内公司对外信息披露公告指引：

信息公告时间	信息披露报纸	信息披露内容摘要
2005 年 2 月 24 日	中国证券报	关于增补詹振京和祖国为董事候选人的议案；关于聘任尹增玮先生为总会计师的议案；关于改聘张占海先生为副总经理的议案；关于解聘王剑平先生副总经理的议案。
2005 年 4 月 7 日	中国证券报	关于 2005 年 5 月 12 日召开 2004 年度股东大会的通知。
2005 年 4 月 7 日	中国证券报	关于第二届董事会第十四次会议的决议公告。
2005 年 4 月 7 日	中国证券报	关于第二届监事会第十一次会议的决议公告。
2005 年 4 月 7 日	中国证券报	关于公司与沧州化学工业股份有限公司进行互保的公告。
2005 年 4 月 19 日	中国证券报	第二届董事会第十五次会议关于将《2005 年日常关联交易预计的议案》作为增加议案提交 2004 年度股东大会审议。
2005 年 4 月 19 日	中国证券报	2005 年日常关联交易预计公告。
2005 年 5 月 13 日	中国证券报	2004 年度股东大会决议公告。
2005 年 7 月 5 日	中国证券报	2005 年半年度业绩预亏公告。

## 第七节财务报告

### (一) 会计报表附注(未经审计)

#### 一、公司简介

河北宣化工程机械股份有限公司(以下简称“公司”)经中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]62号《关于河北宣化工程机械股份有限公司(筹)申请公开发行股票批复》批准,由宣化工程机械集团有限公司(以下简称“集团公司”)独家发起,并以募集方式向社会公开发行股票设立。公司于1999年6月7日向社会公众发行人民币普通股5500万股,其中4950万股人民币普通股于1999年7月14日在深圳证券交易所挂牌上市,配售给基金的550万股于1999年9月14日在深圳证券交易所上市。公司于1999年6月29日正式成立。

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

#### 二、公司的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

##### 1、会计制度:

公司执行财政部颁发的《企业会计制度》。

##### 2、会计年度:

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

##### 3、记账本位币:

公司以人民币为记账本位币。

##### 4、记账基础和计价原则:

公司会计核算采用权责发生制原则,以历史成本为计价基础。

##### 5、外币业务核算方法:

公司对发生的外币经济业务,采用当月一日中国人民银行公布的市场汇价(中间价)折合人民币记账。期末,对外币账户的外币余额按当日中国人民银行公布的市场汇价(中间价)调整,差额属于资本性支出的计入相应资产的价值,属于收益性支出的计入当期财务费用。

6、编制现金流量表时现金等价物的确定标准：

将持有期限短（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确定为现金等价物。

7、短期投资核算方法：

短期投资在取得时按实际成本计价，实际收到的现金股利和利息除已记入应收项目的以外均冲减短期投资的账面价值。期末以成本与市价孰低计价。

公司短期投资期末按市价低于成本的金额计提短期投资跌价准备。

8、应收款项坏账的核算方法：

公司坏账之确认标准为：

(1)、债务人破产或死亡，以其破产的财产或遗产依法清偿后仍然不能收回的款项；

(2)、债务人逾期未履行偿债义务超过三年确实不能收回的款项。

公司坏账核算采用备抵法。

以年终资产负债表截止日所反映的应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法提取，提取的比例为：

(1)、1年以内（含1年）按账面余额的3%提取。

(2)、1年以上2年以内（含2年）按账面余额的5%提取。

(3)、2年以上3年以内（含3年）按账面余额的10%提取。

(4)、3年以上的按账面余额的15%提取。

(5)、与关联方发生的应收款项其账面余额不论形成了多长时间均按1年以内的提取比例计提坏账准备。

(6)、其他应收款中的备用金不提取坏账准备。

9、存货核算方法：

公司的存货包括原材料、委托加工物资、在产品、自制半成品、外购毛坯半成品和产成品六大类。存货核算采用永续盘存制和实际成本法。原材料采用计划成本法核算，月末调整为实际成本；产品成本采用定额法计算，发出产成品按加权平均法计算确定；低值易耗品在领用时一次摊销。

公司计提存货跌价准备。计提方法如下：

原材料：采用以各分类材料单项比较法按成本与可变现净值孰低方法计价，成本高于可变现净值部分为跌价准备。按可变现净值确定该种材料的期末价值，以市场现价作为该种材料的可变现净值。

在制品：在制品不考虑跌价损失。

产成品：按品种计算存放时间超过三年以上的产成品（包括主机、配件）视为不畅销产品按其成本的 20%计提跌价准备。

成熟产品成本高于售价的按成本与售价的差额提取跌价准备。

10、长期投资核算方法：

(1)、长期债权投资：取得时以投资成本计价，持有期间按期计算应收利息，确认投资收益。

(2)、长期股权投资：本公司对外股权投资，按投资时实际支付的价款或确定的价值记账。本公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，采用成本法核算。本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，采用权益法核算。长期股权投资差额，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；没有规定投资期限的，借方差额按不超过 10 年的期限摊销，贷方差额按不低于 10 年的期限摊销。

(3)、公司长期投资期末按未来可收回的金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

股票投资：对不同的股票投资逐项进行检查，由于市价持续下跌 6 个月以上，并已低于原投资取得股票时的成本价值，将原成本价值与市价的差额作为减值准备。

其他股权投资：对其他股权投资逐项进行检查，由于被投资企业经营状况恶化或突然遭受水灾、火灾、地震等不可抗力的影响，使正常经营秩序难以持续，按其投资额的 10%——100%提取减值准备。

长期债权投资：已明确获知被投资单位经营状况恶化三个月以上，计提比例按原投资的 10%——20%提取减值准备。

已明确获知被投资单位遭受火灾、水灾、地震等不可抗力的影响致使正常经营秩序难以维持的，按原投资额的 10%——100%提取减值准备。

### 11、固定资产计价和折旧方法：

固定资产标准为使用期限在一年以上，单位价值在 2 000 元人民币以上的劳动资料；不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在 2 000 元以上，且使用期限超过两年的，也作为固定资产。

公司固定资产按实际成本计价或按评估确认的价值入账。固定资产折旧采用直线法计算，并按固定资产类别、使用年限、预计残值率，确定其分类折旧率如下：

类 别	折旧年限	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	40-45	5	2.11-2.38
专用设备	14	5	6.79
通用设备	8-28	5	3.39-11.88
运输设备	12	5	7.92

固定资产计价按固定资产账面价值与可收回金额孰低的原则。

固定资产减值准备的确认标准、计提方法：

(1)、年度终了对固定资产计提减值准备；

(2)、采用单项项目计提，年度终了对在册的固定资产进行逐项检查发现由于技术陈旧、损坏，长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的计提固定资产减值准备。

(3)、当固定资产存在下列情况之一时，全额计提减值准备：

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

### 12、在建工程核算方法：

在建工程按照实际发生的支出确定其工程成本，在办理竣工决算或实际交付使用时转入固定资产。在建工程预计发生减值时，计提减值准备。

在建工程减值准备的确认标准，计提方法：

(1)、年度终了对在建工程计提减值准备。

(2)、采用单项项目计提，年度终了对在建工程项目进行逐项检查，发现有证据表明在建工程已发生减值，不能达到预计的为企业创造效益的能力，计提在建工程减值准备。

(3)、在建期间存在以下情况，按以下方法及比例确认减值准备，计提比例为：1%—20%。

A、建设期内由于种种原因而使工程长期停工（不含暂停）预计在未来三年内不会重新开工的工程，按账面值的 10%—20%计提；

B、所建项目在性能上、技术上已落后于市场情况，不能按预计的效益实现，按账面值的 5%-10%计提；

C、其它足以证明在建工程项目已经减值（足以证明在建工程项目已经减值，由在建工程主管部门分析确认并提出意见）分以下四种确认：

1 年内（含 1 年）完工	1%-3%
1—2 年（含 2 年）完工	3%—5%
2—3 年（含 3 年）完工	5%—10%
3 年以上完工	10%—20%

### 13、借款费用：

长期借款费用发生的利息支出、汇兑损益等，属于筹建期间的计入开办费；属于生产经营期间的计入财务费用；属于与购建固定资产有关的，在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的按应预资本化的金额计入有关固定资产的购建成本。短期借款发生的利息支出计入当期财务费用。

### 14、无形资产的核算办法：

#### (1)无形资产的计价

按账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提无形资产减值准备。

#### (2)无形资产摊销方法

无形资产摊销采用分期平均摊销法。合同规定了受益期限的，按不超过受益期限的期限平均摊销；合同没有规定受益期限而法律规定了有效期限的，按不超过法

律规定有效期限平均摊销；经营期短于有效期限的，按不超过经营期限的年限平均摊销；合同没有规定受益期限的且法律也没有规定有效年限的，按不超过 10 年期限平均摊销。

(3)无形资产减值准备的确认标准，计提方法：

A、年度终了对无形资产计提减值准备；

B、采用单项项目计提，年度终了对无形资产进行逐项检查发现若有证据表明发生减值，不能达到预计的为企业创造效益的能力，则计提无形资产减值准备。

C、确认条件：

在摊销期内，账面无形资产存在下列情况之一，计提减值准备当该项无形资产已被其它技术所替代，为企业创造经济效益的能力受到重大不利影响。

a．该项无形资产的市价在本年内大幅下跌，跌幅超过账面价值的 10%以上（含 10%）且预计在剩余的年限内不会恢复。

b．该项无形资产已超过法律保护期限，但仍具有部分使用价值。

c．其它足以证明该项无形资产实质上已经发生减值准备的情况。

D、在摊销期内，出现下列情况之一的按账面价值的余额全额计提：

a．该项无形资产已无使用价值和转让价值；

b．已超过法律期限，并且已不能为企业带来经济效益；

c．其它足以证明该项无形资产已丧失使用价值和转让价值的情

形。

15、计提委托贷款减值准备：

按委托贷款本金与可收回金额孰低计量，可收回金额低于委托贷款本金的差额计提减值准备金。

16、长期待摊费用摊销方法：

长期待摊费用按实际受益期限平均摊销。

17、营业收入确认原则：

本公司营业收入（商品销售）确认的原则是：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；本公司不再对该商品继续保留管理权和实施控制；相关的经

济利益能够流入公司；并且与该商品有关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

18、所得税的会计处理方法：

公司采用应付税款法核算所得税。

19、编制合并财务报表的合并范围的确认原则，合并时所采用的会计方法：

根据财政部财会字[1995]11号《关于印发（合并会计报表暂行规定）的通知》和财会二字（96）2号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定，以本公司和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数据编制而成。合并时，纳入报表合并范围的公司间的重大交易和资金往来均予以抵销。

（1）合并范围：公司拥有其半数以上（不包括半数）权益性资本并能实际控制的被投资企业，如同时符合以下条件的子公司则不纳入合并范围。

A、子公司期末总资产的合计额低于母公司与其所有子公司资产总额的10%；

B、子公司本期销售收入合计额低于母公司销售收入与其所有子公司销售收入合计额的10%；

C、子公司当期净利润中母公司所拥有的数额低于母公司当期净利润额的10%。

（2）公司在编制合并会计报表过程中，按照有关规定，对下列事项进行了抵销：

A、公司内部投资与被投资企业权益性资本；

B、公司与被投资企业之间的内部债权债务；

C、公司与被投资企业之间的内部销售等内部交易事项；

D、母子公司采用的会计制度不同，由此产生的差异根据重要性原则调整。

### 三、税项

本公司主要税种及税率列示如下：

税种	计税基础	税率(%)
增值税	产品销售收入及材料销售收入	17

城市维护建设税	应交增值税和营业税额	7
教育费附加	应交增值税和营业税额	4
企业所得税	应纳税所得额	33

#### 四、控股子公司及合营企业

公司名称	注册地址	法定 代表人	注册资本 (人民币： 万元)	经营范围	本公司实际 投资额 (人民币： 万元)	本公司 持股比例	是否属 合并范围
宣化工程挖掘机有限公司	宣化区东升路 21 号	王建军	800	挖掘机系列产品及其零配件的生产和销售	720	90%	是

公司的控股子公司宣化工程挖掘机有限公司已于 2004 年 6 月末出售给控股股东

宣工集团公司，从 2004 年三季度起，已不再纳入公司会计报表的合并范围。

#### 五、合并会计报表主要项目注释(单位：人民币元)

##### 1、货币资金

项 目	期 初 数	期 末 数
现 金	45,893.33	27,413.11
银行存款	32,171,668.33	11,505,058.36
其他货币资金	0.00	0.00
合 计	32,217,561.66	11,532,471.47

##### 2、短期投资和短期投资跌价准备

项 目	期初数		期末数	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
融通新蓝筹基金	303,010.00	16,538.65	303,010.00	37,626.54
南方避险增值基金	288,229.44	0.00	288,229.44	0.00
合 计	591,239.44	16,538.65	591,239.44	37,626.54

##### 3、应收票据

种类	期初数	期末数
银行承兑汇票	4,078,700.00	4,017,500.00

##### 4、应收账款

账 龄	期初数				期末数			
	金 额	占总 额比 例 (%)	坏账 计提 比例 (%)	坏账准备	金 额	占总 额比 例 (%)	坏账 计提 比例 (%)	坏账准备
1年以 内	27,916,496.95	77.39	3	837,494.91	38,360,150.49	83.96	3	1,150,804.51

1—2年	1,070,044.36	2.97	5	53,502.22	42,339.61	0.09	5	2,116.98
2—3年	620,311.21	1.72	10	62,031.12	614,375.56	1.34	10	61,437.56
3年以上	6,467,313.68	17.93	15	970,097.05	6,671,660.65	14.61	15	1,000,749.10
合计	36,074,166.20	100		1,923,125.30	45,688,526.31	100		2,215,108.15

(1)、应收账款期末余额中有持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的欠款。详见附注七关联方关系及其交易。

(2)、应收账款欠款金额前五名合计数为33,797,613.67元,占应收账款的比例为73.79%。

(3)、本期无实际冲销的应收账款

#### 5、其他应收款

账龄	期初数				期末数			
	金额	占总额比例(%)	坏账计提比例(%)	坏账准备	金额	占总额比例(%)	坏账计提比例(%)	坏账准备
1年以内	4,908,309.05	78.93	3	104,132.21	3,254,751.20	71.29	3	67,999.02
1—2年	27,434.00	0.44	5	1,371.70	228,841.50	5.01	5	11,442.08
2—3年	210,000.00	3.38	10	21,000.00	20,900.00	0.46	10	2,090.00
3年以上	1,072,489.11	17.25	15	160,873.37	1,061,009.11	23.24	15	159,151.37
合计	6,218,232.16	100		287,377.28	4,565,501.81	100		240,682.47

(1)、本项目有持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的欠款。详见附注七关联方关系及其交易。

(2)、其他应收款欠款金额前五名合计数为2,402,054.48元,占其他应收款的比例为52.61%。

(3)、金额较大的其他应收款的性质和理由:

单位	金额	欠款时间	欠款原因	是否收取资金用费
销售公司暂借款	700,000.00	2005年	暂借内部承包费	否
河北欧力重工有限公司	595,717.37	2005年	代垫养老金、失业金等	否
成都购房款	651,690.10	2001年	清欠房产尚未卖出	否
宣化区煤气公司	244,647.01	1994年	预付煤气工程款	否
机械工业第一设计研究院	210,000.00	2004年	预付工程设计费	否

#### 6、预付账款

账龄	期初数		期末数	
	金额	占总额比例(%)	金额	占总额比例(%)

1年以内	53,905,033.66	95.19	61,445,401.88	95.70
1—2年	204,141.13	0.36	162,065.92	0.25
2—3年	137,665.92	0.24	219,242.38	0.34
3年以上	2,382,941.72	4.21	2,382,641.72	3.71
合计	56,629,782.43	100	64,209,351.90	100

(1)、本项目有持本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位的欠款。详见附注七关联方关系及其交易。

(2)、超过一年的预付账款未收回的原因为预付部分客户的结算尾款。

#### 7、存货和存货跌价准备

项目	期初数		期末数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	67,202,445.06		67,540,391.99	
在产品	133,742,779.30		130,254,642.04	
产成品	165,445,171.71	6,846,919.76	193,877,977.56	6,846,919.76
在途物资	932,054.17		6,065,883.54	
毛坯半成品	8,481,910.74		9,039,840.68	
合计	375,804,360.98	6,846,919.76	406,778,735.81	6,846,919.76

#### 8、长期股权投资

项目	期初数		本年增加	本年减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
其他股权投资	25,190,000.00	0.00			25,190,000.00	0.00

其中：其他股权投资

项目	被投资单位名称	投资期限	占被投资单位注册资本的比例	投资金额
对参股公司投资：	深圳高特佳创业投资有限责任公司		6.356%	1500万元
	中工国际工程有限公司		5.09%	1019万元

#### 9、长期债权投资

项目	期初数		本年增加	本年减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
其他债权投资	12,678,000.00	0.00			12,678,000.00	0.00

其中：其他债权投资

项目	被投资单位名称	投资期限	投资金额
其他债权投资	洋浦润龙实业有限公司	5年	12,678,000.00元

经北京市第二中级人民法院调解以(2004)二中民初字第06344号民事调解书,洋浦润龙实业有限公司将持有的北京红惠生物制药股份有限公司521.73万股股权转让给本公司,用以抵偿所欠本公司总计1267.8万元的债务。洋浦润龙实业有限公

司五年内一次或多次以本次转让股权的价格并加付同期银行贷款利息回购本次转让的股权。

#### 10、固定资产及累计折旧

固定资产分类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产原值				
房屋及建筑物	110,325,833.30	0.00	0.00	110,325,833.30
机器设备	219,429,588.44	859,644.26	407,215.00	219,882,017.70
运输设备	4,246,296.87	0.00	0.00	4,246,296.87
其他	2,928,565.19	0.00	0.00	2,928,565.19
合计	336,930,283.80	859,644.26	407,215.00	337,382,713.06
累计折旧				
房屋及建筑物	33,336,665.10	1,464,720.42	0.00	34,801,385.52
机器设备	123,563,323.02	6,116,490.81	327,298.67	129,352,515.16
运输设备	1,437,583.51	158,389.80	0.00	1,595,973.31
其他	152,943.56	46,614.78	0.00	199,558.34
合计	158,490,515.19	7,786,215.81	327,298.67	165,949,432.33
净值	178,439,768.61			171,433,280.73
减：固定资产减值准备	0.00			0.00
净额	178,439,768.61			171,433,280.73

(1)、在建工程转入固定资产 859,644.26 元。

(2)、已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 48,989,451.95 元。

(3)、固定资产中因贷款抵押的机器设备原值 42,483,708.08 元,房屋建筑物原值 34,394,315.09 元

#### 11、工程物资

项 目	期初数	期末数
预付大型设备款	973,851.58	750,640.58

#### 12、在建工程

工程名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产	其他减少	期末数	资金来源	工程预算	投入占预算比例
“九五”技改项目	75,935.64	16,008.77	8,369.30		83,575.11	募集资金	2500万元	92.19%
扩大产品出口项目	0.00	710,403.00	102,944.00		607,459.00	募集资金	4303万元	95.39%
科开实验中心项目	4,880,788.75	641,019.63	407,401.00		5,114,407.38	募集资金	2295万元	74.71%
SD8 开发	103,144.00	18,550.00	121,694.00		0.00	募集资金	3183万元	46.48%
SY8 开发	95,000.00	0.00	0.00		95,000.00	募集资金	2241万元	56.30%
其他	41,235.96	178,000.00	219,235.96		0.00	资金		

合计	5,196,104.35	1,563,981.40	859,644.26		5,900,441.49			
----	--------------	--------------	------------	--	--------------	--	--	--

期初数及本期发生额中均不含资本化利息。

### 13、无形资产

种类	取得方式	原值	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期
土地使用权	购入	99,442,142.00	94,888,930.25		1,092,770.82	5,645,982.57	93,796,159.43	515个月
技术软件一	购入	1,874,412.03	1,202,747.73		93,720.60	765,384.90	1,109,027.13	71个月
技术软件二	购入	998,000.00	790,083.25		49,900.02	257,816.77	740,183.23	89个月
技术软件三	购入	333,333.32	288,888.84		16,666.68	61,111.16	272,222.16	98个月
技术软件四	购入	193,504.27	175,766.33		9,675.24	27,413.18	166,091.09	103个月
技术软件五	购入	141,538.46	134,461.52		7,076.94	14,153.88	127,384.58	108个月
合计		102,982,930.08	97,480,877.92	0.00	1,269,810.30	6,771,862.46	96,211,067.62	

### 14、短期借款

借款类别	期初数	期末数
担保借款	196,520,000.00	196,520,000.00
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	206,520,000.00	206,520,000.00

### 15、应付账款

期初数	期末数
93,491,405.80	121,393,329.27

本项目中无持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。详见附注七关联方关系及其交易。

### 16、预收账款

期初数	期末数
26,967,276.50	35,920,250.74

超过一年的预收账款金额为6,700,325.74元，未结转的原因是客户预付的款项不足未发货或已结算所剩余款。

### 17、应交税金

税项	期初余额	期末余额	报告期执行的法定税率
增值税	14,348,640.79	8,785,996.79	17%
城市维护建设税	940,551.98	140.02	7%
所得税	5,228,143.47	4,296,856.23	33%
营业税	-51,786.50	-43,179.50	5%
合计	20,465,549.74	13,039,813.54	

### 18、其它应交款

项 目	期末金额	计缴标准
教育费附加	2,823,846.69	4%

## 19、其他应付款

期初数	期末数
4,632,265.38	8,660,984.37

本项目中有应付持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。详见附注七关联方关系及其交易。

## 20、长期借款

借款类别	期初数	期末数
信用借款	3,760,000.00	3,760,000.00
抵押借款	36,000,000.00	36,000,000.00
合计	39,760,000.00	39,760,000.00

## 21、专项应付款

期初数	期末数
2,129,820.00	1,130,640.00

专项应付款是财政拨付的技术中心建设拨款600,000.00元和专项资金拨款(国债贴息)530,640.00元。

## 22、股本

公司股份变动情况								数量单位：万股
	期初数	本次变动增减(+,-)						期末数
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
未上市流通股份								
1. 发起人股份								
其中：								
国家拥有股份	7,235.30							7,235.30
境内法人持有股份								
外资法人持有股份								
其他	3,764.70							3,764.70
2. 法人股份								
3. 内部职工股								
4. 优先股或其他								
其中：转配股								
未上市流通股份合计	11,000.00							11,000.00
二、已上市流通股份	5,500.00							5,500.00

1. 人民币普通股							
2. 境内上市的外资股							
3. 境外上市的外资股							
4. 其他	5,500.00						5,500.00
已上市流通股份合计							
三、股份总数	16,500.00						16,500.00

国家拥有的股份中集团公司拥有 7,036.9667 万股，中国华能财务有限公司拥有 198.3333 万股。其他股份中河北欧力重工有限公司持有 3,137.25 万股，北汽福田汽车股份有限公司持有 627.45 万股。河北宣工福田重工有限公司于 2005 年 3 月 17 日更名为河北欧力重工有限公司。

### 23、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	194,806,944.44			194,806,944.44
债务重组收益	602,282.05			602,282.05
接受捐赠	90,450.00			90,450.00
其他	394,096.86			394,096.86
合 计	195,893,773.35			195,893,773.35

### 24、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	8,124,765.86			8,124,765.86
公益金	4,062,382.95			4,062,382.95
合 计	12,187,148.81			12,187,148.81

### 25、未分配利润

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未分配利润	42,552,172.25		14,982,988.68	27,569,183.57
其中：分配现金股利				

### 26、主营业务收入

项 目	本期累计数	上年同期数
推土机	154,333,788.58	250,619,989.15
装载机	184,615.38	2,609,401.70
挖掘机	1,910,783.88	1,673,504.27
拉铲	17,313,335.99	0.00
松土器	1,213,225.60	1,192,661.05

自制半成品及毛坯	20,819,047.64	37,859,788.37
其他	2,943,423.01	788,076.77
合计	198,718,220.08	294,743,421.31

本期销售收入较上年同期减少 32.58%，是由于国家宏观调控仍在继续，市场需求低迷造成的。

公司 2005 年 1-6 月前五名客户的销售收入总额为 48,418,891.54 元，占公司全部主营业务收入 198,718,220.08 元的 24.37%。

#### 27、主营业务成本：

项 目	本期累计数	上年同期数
推土机	133,201,741.48	202,495,380.92
装载机	186,235.82	2,395,364.96
挖掘机	1,604,148.14	1,696,948.72
拉铲	16,484,390.76	0.00
松土器	1,165,238.12	801,012.99
自制半成品及毛坯	25,035,806.47	38,872,963.60
其他	3,229,993.05	843,948.96
合计	180,907,553.84	247,105,620.15

#### 28、主营业务税金及附加：

项 目	本期累计数	上年同期数
城建税	360,236.56	236,857.97
教育费附加	205,849.46	135,347.41
合 计	566,086.02	372,205.38

城建税按应交增值税、应交营业税等流转税的 7% 计缴，教育费附加按 4% 计缴。

#### 29、其他业务利润：

项 目	本期累计收入	本期累计成本	本期累计利润
销售材料	11,807,410.62	11,152,573.05	654,837.57
其他	335,179.26	297,394.74	37,784.52
合 计	12,142,589.88	11,449,967.79	692,622.09
项 目	上年累计收入	上年累计成本	上年同期利润
销售材料	18,600,536.66	17,130,595.85	1,469,940.81
其他	58,850.45	400,124.67	-341,274.22
合 计	18,659,387.11	17,530,720.52	1,128,666.59

#### 30、财务费用

类 别	本期累计数	上年同期数
-----	-------	-------

利息支出	5,568,156.00	6,513,162.37
减：利息收入	58,880.77	47,416.77
加：汇兑损失	231.81	0.00
减：汇兑收益	208.27	0.09
金融机构手续费	59,975.60	46,770.40
其他	33,163.01	-307,385.44
合 计	5,602,437.38	6,205,130.47

## 31、投资收益

项 目	本期累计数	上年同期数
股权投资收益	1,986,000.00	2,917,006.40
短期投资跌价准备	21,087.89	0.00
短期投资收益	0.00	0.00
合计	1,964,912.11	2,917,006.40

## 32、营业外收入

项 目	本期累计数	上年同期数
清理固定资产净收益	15,000.00	17,916.16
盘盈	0.00	10,000.00
其它	0.00	0.00
合计	15,000.00	27,916.16

## 33、营业外支出

项 目	本期累计数	上年同期数
处理固定资产净损失	70,416.33	57,425.12
罚款支出	27,308.00	58,004.55
债务重组损失	0.00	30,000.00
捐赠支出	0.00	0.00
计提固定资产减值准备	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	97,724.33	145,429.67

## 34、所得税

本期累计数	上年同期数
68,712.76	1,707,902.53

本期累计利润总额为负数，本期所得税发生额为2004年地税审计，本期调整项目。

## 35、收到的其他与经营活动有关的现金

本期累计发生额为人民币 804,485.85 元，其中：

项 目	金 额
利息收入	58,880.77
收回备用金	745,605.08

## 36、支付的其他与经营活动有关的现金

本期累计发生额为人民币 3,950,206.14 元，其中：

项 目	金 额
备用金	834,202.50
差旅费	2,945,150.93

## 37、非经常性损益

项 目	金 额
(1) 营业外收入	
处置固定资产产生的收益	15,000.00
盘盈固定资产	0.00
其他营业外收入	0.00
(2) 资金占用费	0.00
(3) 营业外支出	
处置固定资产产生的损失	70,416.33
罚款支出	27,308.00
其他营业外支出	0.00
(4) 所得税影响	-27,299.03
(5) 扣除所得税后的非经常性损益	-55,425.30

## 六、母公司会计报表主要项目注释（单位：人民币元）

## 1、应收账款

账 龄	期初数				期末数			
	金 额	占总 额比 例 (%)	坏账计 提比例 (%)	坏账准备	金 额	占总 额比 例 (%)	坏账计 提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	27,916,496.95	77.39	3	837,494.91	38,360,150.49	83.96	3	1,150,804.51
1—2 年	1,070,044.36	2.97	5	53,502.22	42,339.61	0.09	5	2,116.98
2—3 年	620,311.21	1.72	10	62,031.12	614,375.56	1.34	10	61,437.56
3 年以上	6,467,313.68	17.93	15	970,097.05	6,671,660.65	14.61	15	1,000,749.10
合 计	36,074,166.20	100		1,923,125.30	45,688,526.31	100		2,215,108.15

(1)、应收账款期末余额中有持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。

详见附注七关联方关系及其交易。

(2)、应收账款欠款金额前五名合计数为 33,797,613.67 元,占应收账款的比例为 73.79 %。

## 2、其他应收款

账 龄	期初数				期末数			
	金 额	占总 额比 例 (%)	坏账计 提比例 (%)	坏账准备	金 额	占总 额比 例 (%)	坏账计 提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	4,908,309.05	78.93	3	104,132.21	3,254,751.20	71.29	3	67,999.02
1—2 年	27,434.00	0.44	5	1,371.70	228,841.50	5.01	5	11,442.08
2—3 年	210,000.00	3.38	10	21,000.00	20,900.00	0.46	10	2,090.00
3 年以上	1,072,489.11	17.25	15	160,873.37	1,061,009.11	23.24	15	159,151.37
合 计	6,218,232.16	100		287,377.28	4,565,501.81	100		240,682.47

(1)、本项目有持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。详见附注七关联方关系及其交易。

(2)、其他应收款欠款金额前五名合计数为 2,402,054.48 元,占其他应收款的比例为 52.61 %。

(3)、金额较大的其他应收款的性质和理由：

单位	金额	欠款时间	欠款原因	是否收取 资金用费
销售公司暂借款	700,000.00	2005 年	暂借内部承包费	否
河北欧力重工有限公司	595,717.37	2005 年	代垫养老金、失业金等	否
成都购房款	651,690.10	2001 年	清欠房产尚未卖出	否
宣化区煤气公司	244,647.01	1994 年	预付煤气工程款	否
机械工业第一设计研究院	210,000.00	2004 年	预付工程设计费	否

## 3、长期投资

(1)、长期股权投资 - 其他股权投资—对参股公司投资

被投资单位名称	投资 期限	占被投资单位注 册资本的比例	原始投 资金额	累计权益 增加额
深圳高特佳创业投资有限责任公司		6.356%	1500 万元	
中工国际工程有限公司		5.09%	1019 万元	
合 计			2519 万元	

被投资单位名称	年初数	本期权益增加额	本期权益减少额	期末数
深圳高特佳创业投资有限责任公司	15,000,000.00			15,000,000.00
中工国际工程有限公司	10,190,000.00			10,190,000.00
合 计	25,190,000.00			25,190,000.00

## (3)、长期债权投资—其他债权投资

被投资单位名称	投资期间	初始投资成本	年利率	累计利息
洋浦润龙实业有限公司	5 年	12,678,000.00	同期贷款利率	

被投资单位名称	年初数	本期增加额	本期减少额	期末数
洋浦润龙实业有限公司	12,678,000.00			12,678,000.00

经北京市第二中级人民法院调解以(2004)二中民初字第 06344 号民事调解书,洋浦润龙实业有限公司将持有的北京红惠生物制药股份有限公司 521.73 万股股权转让给本公司,用以抵偿所欠本公司总计 1267.8 万元的债务。洋浦润龙实业有限公司五年内一次或多次以本次转让股权的价格并加付同期银行贷款利息回购本次转让的股权。

(3)、股权投资差额：无。

(4)、公司长期投资不存在减值的情况，因此未计提长期投资减值准备。

## 4、主营业务收入

项 目	本期累计数	上年同期数
推土机	154,333,788.58	250,619,989.15
装载机	184,615.38	2,609,401.70
挖掘机	1,910,783.88	1,673,504.27
拉铲	17,313,335.99	0.00
松土器	1,213,225.60	1,192,661.05
自制半成品及毛坯	20,819,047.64	37,859,788.37
其他	2,943,423.01	724,182.48
合计	198,718,220.08	294,679,527.02

本年销售收入较上年同期减少 32.58%，是由于国家宏观调控仍在继续，市场需求低迷造成的。

公司 2005 年 1-6 月前五名客户的销售收入总额为 48,418,891.54 元，占公司全部主营业务收入 198,718,220.08 元的 24.37%。

#### 5、主营业务成本

项 目	本期累计数	上年同期数
推土机	133,201,741.48	202,495,380.92
装载机	186,235.82	2,395,364.96
挖掘机	1,604,148.14	1,606,410.26
拉铲	16,484,390.76	0.00
松土器	1,165,238.12	801,012.99
自制半成品及毛坯	25,035,806.47	38,872,963.60
其他	3,229,993.05	797,825.79
合计	180,907,553.84	246,968,958.52

#### 6、投资收益

项 目	本期累计数	上年同期数
(1)、短期投资收益	-21,087.89	0.00
其中：计提的短期投资跌价准备	21,087.89	0.00
(2)、长期股权投资收益	1,986,000.00	2,127,648.98
其中：期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	0.00	-789,357.42
参股公司分配的利润	0.00	2,917,006.40
股权投资转让收益	0.00	0.00
合 计	1,964,912.11	2,127,648.98

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

### 七、关联方关系及其交易(单位:人民币元)

#### 1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
宣化工程机械集团有限公司	宣化东升路 21 号	机械制造销售	母公司	国有	王建军

#### 2、存在控制关系关联方的注册资本及其变动

企业名称	年初数	本期增加	本期减少	年末数
宣化工程机械集团有限公司	150,000,000.00			150,000,000.00

#### 3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	年初数	本期增加	本期减少	年末数
宣化工程机械集团有限公司	70,369,667.00			70,369,667.00

## 4、不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业关系
北京宣工兴工程机械销售服务中心	同一母公司
上海浦宣工程机械有限公司	同一母公司
宣化工程机械集团配件中心	同一母公司
宣化工程机械集团云南联合配件销售服务中心	同一母公司
河北欧力重工有限公司	公司第二股东
宣化工程挖掘机有限公司	同一母公司

## 5、同关联方债权、债务

关联方应收、应付款项具体内容如下：

项 目	期末数	期初数
应收账款：		
上海浦宣工程机械有限公司	-363,810.18	-145,270.18
宣化工程机械集团云南联合配件销售服务中心	-157,722.31	-157,722.31
宣化工程机械集团配件中心	18,280,949.80	18,542,989.84
河北欧力重工有限公司	930,000.00	930,000.00
北京宣工兴工程机械销售服务中心	295,644.13	-22,855.87
合 计	18,985,061.62	19,147,141.48

## 预付账款：

宣化工程机械集团有限公司	36,268,086.47	23,148,414.12
宣化工程挖掘机有限公司	13,333,743.62	18,465,656.51
合 计	49,601,830.09	41,614,070.63

## 其他应收款

河北欧力重工有限公司	595,717.37	828,177.92
合 计	595,717.37	828,177.92

## 应付账款：

宣化工程机械集团有限公司	1,793,522.78	1,803,522.78
合 计	1,793,522.78	1,803,522.78

## 其他应付款

宣化工程机械集团有限公司	4,997,731.35	0.00
合 计	4,997,731.35	0.00

## 6、采购货物

本公司向关联方采购货物情况如下：

关联方名称	本期累计发生数	上年同期数	交易内容
宣化工程机械集团配件中心	1,393,892.10	848,549.34	配套件
上海浦宣工程机械有限公司	186,786.33	189,717.95	配套件
宣化工程挖掘机有限公司	5,666,488.23	0.00	挖掘机

宣化工程机械集团有限公司	3,596,731.85	346,641.03	毛坯、修理、
合 计	10,843,898.51	1,384,908.32	

#### 7、销售货物

本公司向关联方销售货物情况如下：

关联方名称	本期累计发生数	上年同期数	交易内容
上海浦宣工程机械有限公司	0.00	903,852.97	主机
宣化工程机械集团云南联合配件	0.00	249,145.30	主机
北京宣工兴工程机械销售服务中心	1,088,888.89	0.00	主机
宣化工程机械集团配件中心	3,634,899.47	3,504,017.01	配件、主机
宣化工程挖掘机有限公司	357,530.03	0.00	材料
宣化工程机械集团有限公司	3,790,228.33	2,048,036.40	材料、主机
合 计	8,871,546.72	6,705,051.68	

#### 8、其他关联事项

公司与集团公司及其下属企业在商标使用、进出口代理以及后勤服务等方面存在关联关系，双方签订了《商标使用许可协议》、《进出口代理协议》和《综合服务协议》等一系列合同协议。

公司本期累计向集团支付运费 681,170.69 元(不含税)。

公司本期累计向集团支付综合服务费为 880,000.00 元, 上年同期为 880,200.00 元。

9、公司期末，短期借款余额 206,520,000.00 元, 其中 90,020,000.00 元是由宣化工程机械集团有限公司提供担保。

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

11、除上所述外，公司不存在需要披露的其他关联事项。

### 八、或有事项

公司与河北宝硕股份有限公司签定了互保合同，截止 2005 年 6 月 30 日公司为河北宝硕股份有限公司担保金额为 41,700,000.00 元。与沧州化学工业股份有限公司签定了互保合同, 截止 2005 年 6 月 30 日未为其担保。

### 九、承诺事项

截止 2005 年 7 月 26 日，本公司无需披露的重大承诺事项。

### 十、期后事项

截止 2005 年 7 月 26 日，公司未发生影响会计报表阅读和理解的重大期后事项。

### **十一、其他重要事项**

截止 2005 年 7 月 26 日，本公司未发生影响会计报表阅读和理解的其他重大事项。

### **(二)、财务报表**

## 资 产 负 债 表 ( 未 经 审 计 )

2005 年 6 月 30 日

编制单位：河北宣化工程机械股份有限公司

单位：人民币元

资 产	行次	注 释	年初数		期末数	
			合并报表数	母公司数	合并报表数	母公司数
流动资产：						
货币资金	1	1	32,217,561.66	32,217,561.66	11,532,471.47	11,532,471.47
短期投资	2	2	574,700.79	574,700.79	553,612.90	553,612.90
应收票据	3	3	4,078,700.00	4,078,700.00	4,017,500.00	4,017,500.00
应收股利	4					
应收利息	5					
应收账款	6	4	34,151,040.90	34,151,040.90	43,473,418.16	43,473,418.16
其他应收款	7	5	5,930,854.88	5,930,854.88	4,324,819.34	4,324,819.34
预付账款	8	6	56,629,782.43	56,629,782.43	64,209,351.90	64,209,351.90
应收补贴款	9					
存 货	10	7	368,957,441.22	368,957,441.22	399,931,816.05	399,931,816.05
待摊费用	11					
一年内到期的长期债权投资	21					
其他流动资产	24					
流动资产合计	31		502,540,081.88	502,540,081.88	528,042,989.82	528,042,989.82
长期投资：						
长期股权投资	32	8	25,190,000.00	25,190,000.00	25,190,000.00	25,190,000.00
长期债权投资	34		12,678,000.00	12,678,000.00	12,678,000.00	12,678,000.00
长期投资合计	38		37,868,000.00	37,868,000.00	37,868,000.00	37,868,000.00
固定资产：						
固定资产原价	39	9	336,930,283.80	336,930,283.80	337,382,713.06	337,382,713.06
减：累计折旧	40	9	158,490,515.19	158,490,515.19	165,949,432.33	165,949,432.33
固定资产净值	41	9	178,439,768.61	178,439,768.61	171,433,280.73	171,433,280.73
减：固定资产减值准备	42					
固定资产净额	43		178,439,768.61	178,439,768.61	171,433,280.73	171,433,280.73
工程物资	44	10	973,851.58	973,851.58	750,640.58	750,640.58
在建工程	45	11	5,196,104.35	5,196,104.35	5,900,441.49	5,900,441.49
固定资产清理	46					
固定资产合计	50		184,609,724.54	184,609,724.54	178,084,362.80	178,084,362.80
无形资产及其他资产：						
无形资产	51	12	97,480,877.92	97,480,877.92	96,211,067.62	96,211,067.62
长期待摊费用	52					
其他长期资产	53					
无形资产及其他资产合计	60		97,480,877.92	97,480,877.92	96,211,067.62	96,211,067.62
递延税项：						
递延税款借项	61					
资产总计	67		822,498,684.34	822,498,684.34	840,206,420.24	840,206,420.24

公司法定代表人：王建军

主管会计工作负责人：周之胜

会计机构负责人：尹增玮

## 资产负债表（未经审计）（续）

2005年6月30日

编制单位：河北宣化工程机械股份有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益	行次	注 释	年初数		期末数	
			合并报表数	母公司数	合并报表数	母公司数
流动负债：						
短期借款	68	13	206,520,000.00	206,520,000.00	206,520,000.00	206,520,000.00
应付票据	69					
应付账款	70	14	93,491,405.80	93,491,405.80	121,393,329.27	121,393,329.27
预收账款	71	15	26,967,276.50	26,967,276.50	35,920,250.74	35,920,250.74
应付工资	72					
应付福利费	73		10,244,894.63	10,244,894.63	11,546,055.72	11,546,055.72
应付股利	74		49,583.33	49,583.33	49,583.33	49,583.33
应交税金	75	16	20,465,549.74	20,465,549.74	11,698,832.79	11,698,832.79
其他应交款	80	17	2,604,794.55	2,604,794.55	2,823,846.69	2,823,846.69
其他应付款	81	18	4,632,265.38	4,632,265.38	8,660,984.37	8,660,984.37
预提费用	82				52,791.60	52,791.60
预计负债	83					
一年内到期的长期负债	86					
其他流动负债	90					
流动负债合计	100		364,975,769.93	364,975,769.93	398,665,674.51	398,665,674.51
长期负债：						
长期借款	101		39,760,000.00	39,760,000.00	39,760,000.00	39,760,000.00
应付债券	102					
长期应付款	103					
专项应付款	106		2,129,820.00	2,129,820.00	1,130,640.00	1,130,640.00
其他长期负债	108					
长期负债合计	110		41,889,820.00	41,889,820.00	40,890,640.00	40,890,640.00
递延税项：						
递延税款贷项	111					
负债合计	113		406,865,589.93	406,865,589.93	439,556,314.51	439,556,314.51
少数股东权益：	114					
股东权益：						
股本	115	19	165,000,000.00	165,000,000.00	165,000,000.00	165,000,000.00
资本公积	116	20	195,893,773.35	195,893,773.35	195,893,773.35	195,893,773.35
盈余公积	117	21	12,187,148.81	12,187,148.81	12,187,148.81	12,187,148.81
其中：法定公益金	118	21	4,062,382.95	4,062,382.95	4,062,382.95	4,062,382.95
未分配利润	119	22	42,552,172.25	42,552,172.25	27,569,183.57	27,569,183.57
其中：拟分配现金股利						
股东权益合计	122		415,633,094.41	415,633,094.41	400,650,105.73	400,650,105.73
负债和股东权益总计	135		822,498,684.34	822,498,684.34	840,206,420.24	840,206,420.24

公司法定代表人：王建军 主管会计工作负责人：周之胜

会计机构负责人：尹增玮

## 利 润 表 ( 未经审计 )

2005 年 1-6 月

编制单位：河北宣化工程机械股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	注释	本期累计数		上年同期数	
			合并报表数	母公司数	合并报表数	母公司数
一、主营业务收入	1	23	198,718,220.08	198,718,220.08	294,743,421.31	294,679,527.02
减：主营业务成本	4	24	180,907,553.84	180,907,553.84	247,105,620.15	246,968,958.52
主营业务税金及附加	5	25	566,086.02	566,086.02	372,205.38	372,205.38
二、主营业务利润	10		17,244,580.22	17,244,580.22	47,265,595.78	47,338,363.12
加：其他业务利润	11	26	692,622.09	692,622.09	1,128,666.59	1,126,487.55
减：营业费用	14		8,510,883.50	8,510,883.50	10,380,426.52	10,354,005.82
管理费用	15		20,620,345.13	20,620,345.13	26,930,210.32	26,549,503.16
财务费用	16	27	5,602,437.38	5,602,437.38	6,205,130.47	5,715,244.37
三、营业利润	18		-16,796,463.70	-16,796,463.70	4,878,495.06	5,846,097.32
加：投资收益	19	28	1,964,912.11	1,964,912.11	2,917,006.40	2,127,648.98
补贴收入	22					
营业外收入	23	29	15,000.00	15,000.00	27,916.16	27,916.16
减：营业外支出	25	30	97,724.33	97,724.33	145,429.67	145,429.67
四、利润总额	27		-14,914,275.92	-14,914,275.92	7,677,987.95	7,856,232.79
减：所得税	28	31	68,712.76	68,712.76	1,707,902.53	1,707,902.53
少数股东本期损益	29				-87,706.38	
五、净利润	30		-14,982,988.68	-14,982,988.68	6,057,791.80	6,148,330.26

补充资料：

项 目	本期累计数		上年同期数	
	合并报表数	母公司数	合并报表数	母公司数
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2、自然灾害发生的损失				
3、会计政策变更增加(或减少)利润总额				
4、会计估计变更增加(或减少)利润总额				
5、债务重组损失			30,000.00	30,000.00
6、其他				

公司法定代表人：王建军 主管会计工作负责人：周之胜 会计机构负责人：尹增玮

## 利 润 分 配 表 ( 未 经 审 计 )

2005 年 1-6 月

编制单位：河北宣化工程机械股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	注释	本期累计数		上年同期数	
			合并报表数	母公司数	合并报表数	母公司数
一、净利润	1		-14,982,988.68	-14,982,988.68	6,057,791.80	6,148,330.26
加：年初未分配利润	2	24	42,552,172.25	42,552,172.25	44,766,587.28	44,585,510.36
其他转入	4					
二、可供分配的利润	8		27,569,183.57	27,569,183.57	50,824,379.08	50,733,840.62
减：提取法定盈余公积	9	23				
提取法定公益金	10	23				
三、可供投资者分配的利润	16		27,569,183.57	27,569,183.57	50,824,379.08	50,733,840.62
减：应付优先股股利	17					
提取任意盈余公积	18					
应付普通股股利	19				4,125,000.00	4,125,000.00
转作股本的普通股股利	20					
四、未分配利润	25	24	27,569,183.57	27,569,183.57	46,699,379.08	46,608,840.62

公司法定代表人：王建军 主管会计工作负责人：周之胜

会计机构负责人：尹增玮

## 利润表附表

2005 年 1—6 月

编制单位：河北宣化工程机械股份有限公司

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	4.30%	4.23%	0.1045	0.1045
营业利润	-4.19%	-4.12%	-0.1018	-0.1018
净利润	-3.74%	-3.67%	-0.0908	-0.0908
扣除非经常性损益后的净利润	-3.73%	-3.66%	-0.0905	-0.0905

公司法定代表人：王建军

主管会计工作负责人：周之胜

会计机构负责人：尹增玮

## 现金流量表（未经审计）

2005年1—6月

编制单位：河北宣化工程机械股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	注释	合并报表数	母公司数
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	1		104,220,967.32	104,220,967.32
收到的税费返还	2			
收到的其他与经营活动有关的现金	3	32	804,485.85	804,485.85
现金流入小计	4		105,025,453.17	105,025,453.17
购买商品、接受劳务支付的现金	5		74,962,154.64	74,962,154.64
支付给职工以及为职工支付的现金	6		28,672,422.89	28,672,422.89
支付的各项税费	7		12,163,497.61	12,163,497.61
支付的其他与经营活动有关的现金	8	33	3,950,206.14	3,950,206.14
现金流出小计	9		119,748,281.28	119,748,281.28
经营活动产生的现金流量净额	10		-14,722,828.11	-14,722,828.11
二、投资活动产生的现金流量：	11			
收回投资所收到的现金	12			
取得投资收益所收到的现金	13		1,986,000.00	1,986,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收到的现金净额	14		9,500.00	9,500.00
收到的其他与投资活动有关的现金	15			
现金流入小计	16		1,995,500.00	1,995,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	17		1,293,217.68	1,293,217.68
投资所支付的现金	18			
支付的其他与投资活动有关的现金	19			
现金流出小计	20		1,293,217.68	1,293,217.68
投资活动产生的现金流量净额	21		702,282.32	702,282.32
三、筹资活动产生的现金流量：	22			
吸收投资所收到的现金	23			
借款所收到的现金	24		47,000,000.00	47,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	25			
现金流入小计	26		47,000,000.00	47,000,000.00
偿还债务所支付的现金	27		47,000,000.00	47,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	28		6,664,544.40	6,664,544.40
支付的其他与筹资活动有关的现金	29			
现金流出小计	30		53,664,544.40	53,664,544.40
筹资活动产生的现金流量净额	31		-6,664,544.40	-6,664,544.40
四、汇率变动对现金的影响额	32			
五、现金及现金等价物净增加额	33		-20,685,090.19	-20,685,090.19

公司法定代表人：王建军 主管会计工作负责人：周之胜

会计机构负责人：尹增玮

## 现金流量表（未经审计）

2005年1—6月

编制单位：河北宣化工程机械股份有限公司

单位：人民币元

补充资料	行次	注释	合并报表数	母公司数
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：	34			
净利润	35		-14,982,988.68	-14,982,988.68
加：少数股东本期损益	36		-	
计提的资产减值准备	37			
固定资产折旧	38		7,786,215.81	7,786,215.81
无形资产摊销	39		1,269,810.30	1,269,810.30
长期待摊费用摊销	40		-	
待摊费用减少（减：增加）	41		-	
预提费用增加（减：减少）	42		150,000.00	150,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	43		55,416.33	55,416.33
固定资产报废损失	44		-	
财务费用	45		5,568,156.00	5,568,156.00
投资损失（减：收益）	46		-1,964,912.11	-1,964,912.11
递延税款贷项（减：借项）	47		-	
存货的减少（减：增加）	48		-30,995,243.55	-30,995,243.55
经营性应收项目的减少（减：增加）	49		-15,231,977.19	-15,227,977.19
经营性应付项目的增加（减：减少）	50		33,652,112.98	33,652,112.98
其它	51		-29,418.00	-29,418.00
经营活动产生的现金流量净额	52		-14,722,828.11	-14,722,828.11
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：	53			
债务转为资本	54			
一年内到期的可转换公司债券	55			
融资租入固定资产	56			
3、现金及现金等价物增加情况：	57			
现金的期末金额	58		11,532,471.47	11,532,471.47
减：现金的期初余额	59		32,217,561.66	32,217,561.66
加：现金等价物的期末余额	60			
减：现金等价物的期初余额	61			
现金及现金等价物净增加额	62		-20,685,090.19	-20,685,090.19

公司法定代表人：王建军

主管会计工作负责人：周之胜

会计机构负责人：尹增玮

## 资产减值准备明细表

2005年6月30日

编制单位：河北宣化工程机械股份有限公司

单位：人民币元

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			本期转回数	其他减少	
一、坏账准备合计	2,210,502.58	245,288.04			2,455,790.62
其中：应收账款	1,923,125.30	291,982.85			2,215,108.15
其他应收款	287,377.28	-46,694.81			240,682.47
二、短期投资跌价准备	16,538.65	21,087.89			37,626.54
其中：股票投资					
债券投资					
基金投资	16,538.65	21,087.89			37,626.54
三、存货跌价准备	6,846,919.76	0.00			6,846,919.76
其中：库存商品	6,846,919.76	0.00			6,846,919.76
原材料		0.00			
四、长期投资减值准备合计					
其中：长期股权投资					
长期债权投资					
五、固定资产减值准备	0.00	0.00			0.00
其中：房屋、建筑物	0.00	0.00			0.00
机器设备					
六、无形资产减值准备					
其中：专利权					
商标权					
七、在建工程减值准备					
八、委托贷款减值准备					
合计	9,073,960.99	21,087.89			9,340,336.92

公司法定代表人：王建军

主管会计工作负责人：周之胜

会计机构负责人：尹增玮

### 第八节 备查文件目录

- 1、载有董事长签名的半年度报告。
- 2、载有法定代表人、主管财务工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 3、本年度在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 3、文件备置场所：公司董事会办公室。

河北宣化工程机械股份有限公司

董事会

董事长：王建军

二〇〇五年七月二十六日