

河北宣化工程机械股份有限公司

二 六年年度报告



XUANHUA CONSTRUCTION MACHINERY CO.,LTD.

目录

第一节	重要提示	第 2 页
第二节	公司基本情况简介	第 3 页
第三节	会计数据和业务数据摘要	第 4 页
第四节	股本变动及股东情况	第 6 页
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	第 9 页
第六节	公司治理结构	第 16 页
第七节	股东大会情况简介	第 16 页
第八节	董事会报告	第 19 页
第九节	监事会报告	第 19 页
第十节	重要事项	第 20 页
第十一节	财务报告	第 25 页
第十二节	备查文件目录	第 63 页

第一节 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。本年度报告摘要摘自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告全文。

独立董事闫荣城、董事祖国因公外出未能参加会议，书面委托独立董事程凤朝、董事詹振京出席会议并代为行使表决权。没有董事对报告内容的真实性、准确性和完整性存在异议。

河北华安会计师事务所为本公司出具了标准的无保留意见的审计报告。

公司董事长王建军、总经理周之胜、主管财务负责人尹增玮，保证本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 七年四月二十七日

第二节 公司简介

- 1、公司名称：河北宣化工程机械股份有限公司 缩写：河北宣工
英文名称：XuanHua Construction Machinery Co.,Ltd. 缩写：XCMC
- 2、法定代表人：王建军
- 3、董事会秘书：张富贵
联系地址：河北省张家口市宣化区东升路 21 号
电话：(0313) 3186008 传真：(0313) 3186026
电子信箱：hbxg2@hbxg.com
- 4、公司注册地址：河北省张家口市
办公地址：河北省张家口市宣化区东升路 21 号
邮政编码：075105
国际互联网网址：www.hbxg.com
电子信箱：webmaster@hbxg.com
- 5、信息披露指定报刊：《中国证券报》
登载报告国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>
年度报告置备地点：公司本部董事会办公室
- 6、股票上市地：深圳证券交易所
股票简称：S 宣工
股票代码：000923
- 7、企业法人营业执照注册号：1300001001256
税务登记号码：130705715838659
- 8、公司聘请的会计师事务所名称、办公地址：
公司名称：河北华安会计师事务所有限公司
办公地址：中国·石家庄市裕华西路 158 号

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、本年度主要财务指标：

单位：元

指 标	2006 年
利润总额	3,551,489.80
净利润	3,545,219.49
扣除非经常性损益后的净利润	3,290,176.35
主营业务利润	83,995,837.44
其他业务利润	2,650,096.00
营业利润	1,540,217.32
投资收益	2,787,435.95
补贴收入	
营业外收支净额	-776,163.47
经营活动产生的现金流量净额	45,698,378.56
现金及现金等价物净增加额	-7,083,519.25

注：扣除非经常损益项目及金额为：

单位：元

1、营业外收支净额	-776,163.47
2、资金占用费	889,995.60
3、以前年度已经计提各项减值准备的转回	0
4、短期投资收益	141,211.01
5、所得税影响金额	0
扣除非经常性损益项目金额	255,043.14

二、近三年主要会计数据和财务指标：

指标名称	2006年	2005年	2004年
主营业务收入(元)	554,236,257.92	427,764,205.86	495,873,289.21
净利润(元)	3,545,219.49	-43,633,961.37	2,279,701.78
总资产(元)	779,831,188.80	822,327,607.67	822,498,684.34
股东权益(元)	376,208,206.86	372,006,048.44	415,633,094.41
每股收益(摊薄)元/股	0.0215	-0.26	0.014
每股收益(加权)元/股	0.0215	-0.26	0.014
每股净资产(元/股)	2.28	2.25	2.52
调整后每股净资产(元/股)	2.24	2.23	2.50
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.28	0.05	0.06
净资产收益率(摊薄)%	0.94	-11.73	0.55
净资产收益率(加权)%	0.95	-11.08	0.55

三、根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的通知要求，计算2006年的利润数据如下：

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	22.33%	22.47%	0.5091	0.5091
营业利润	0.41%	0.41%	0.0093	0.0093
净利润	0.94%	0.95%	0.0215	0.0215
扣除非经常损益后净利润	0.87%	0.88%	0.0199	0.0199
2005年利润	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	9.10	8.59	0.2051	0.2051
营业利润	-12.29	-11.61	-0.2772	-0.2772
净利润	-11.73	-11.08	-0.2644	-0.2644
扣除非经常损益后净利润	-12.03	-11.36	-0.2712	-0.2712

四、本年度股东权益变动情况及原因：(单位：元)

项目	股本	资本公积	法定盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益
期初数	165000000	195,900,688.75	8,124,765.86	4062382.95	-1081789.12	372006048.44
本期增加	0	656,938.93	4,062,382.95		3545219.49	8264541.37
本期减少	0	0		4062382.95		4062382.95
期末数	165000000	196,557,627.68	12,187,148.81	0	2463430.37	376208206.86

变动原因：

资本公积金本期增加主要由于拨款转入增加；未分配利润和股东权益的增加主要是由于本期实现净利润的影响。

第四节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况：

1、本期公司股本结构未发生变动。

2、股票发行及上市情况：经中国证监会证监发行字（1999）62号文批准，公司于1999年6月7日通过深圳证券交易所股票交易系统，采取“上网定价”方式，向社会公众发行每股面值为人民币1.00元的人民币普通股4950万股，并向十家证券投资基金配售550万股，共计向社会公开发行5500万股，每股发行价格3.72元。此次发行后，公司总股本16500万股，其中发起人股11000万股，社会公众股5500万股。经深圳证券交易所深证上（1999）57号文《上市通知书》审核批准，公司于1999年7月14日在深圳证券交易所上市挂牌交易，股票简称：河北宣工，代码0923，现代码000923，简称S宣工。此次上市可流通股本为4950万股人民币普通股（A股）股票，根据中国证监会《关于证券投资基金配售新股有关问题的通知》的规定，配售给证券投资基金的550万股股票，1999年9月14日上市流通。

3、公司无内部职工股。

二、主要股东情况：

1、主要股东情况：

单位：股

股东总数		14,224			
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
宣化工程机械集团有限公司	国有股东	42.65%	70,369,667	70,369,667	1480
河北欧力重工有限公司	一般法人股	19.01%	31,372,500	31,372,500	0
北汽福田汽车股份有限公司	一般法人股	3.80%	6,274,500	6,274,500	0
中国华能财务有限责任公司	国有股东	1.90%	1,983,333	1,983,333	0
沈菊娣	流通股股东	0.42%	880,000	0	0
陈江浦	流通股股东	0.42%	730,000	0	0
倪峰	流通股股东	0.40%	656,000	0	0
沈行龙	流通股股东	0.38%	502,760	0	0
蔡珏	流通股股东	0.28%	436,400	0	0
邹益民	流通股股东	0.27%	434,716	0	0
前10名流通股股东持股情况					
股东名称	持有流通股数量		股份种类		
沈菊娣	880,000		人民币普通股		

陈江浦	730,000	人民币普通股
倪峰	656,000	人民币普通股
沈行龙	502,760	人民币普通股
蔡珏	436,400	人民币普通股
邹益民	434,716	人民币普通股
于雅敏	427,950	人民币普通股
朱业升	414,000	人民币普通股
夏海洪	388,800	人民币普通股
圣东楼	377,800	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	前10名股东中，公司原第一大股东宣化工程机械集团有限公司及潜在的第一大股东河北宣工机械发展有限责任公司，与河北欧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，前四名股东不属于《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。	

报告期末公司原第一大股东—宣化工程机械集团有限公司持有的公司国有股中尚有 1480 万股被司法冻结，2007 年 2 月 14 日该笔股权被解冻。

2、公司与实际控制人的产权和控制关系：

（一）原股东的基本情况

宣化工程机械集团有限公司（简称宣工集团）

宣工集团破产清算完毕后已于2006年10月13日注销。宣工集团是公司的原第一大股东，是张家口市国有资产监督管理委员会授权经营的国有独资企业，持有S宣工国家股70,369,667股，占公司股份总数的42.65%。宣工集团经营范围：通过控股、参股、兼并、分立等经营方式经营授权范围内的国有资产；制造、销售普通机械、电器机械及其配件、工业用氧、工业用氮生产；自营产品出口销售，所需材料设备、仪器仪表进出口贸易；技术开发服务、机械加工、修配，举办第三产业；承包境外机械行业工程及境内国际招标工程以及工程所需的设备，材料出口，对外派遣境外工程所需的劳务人员。

（二）公司潜在股东的基本情况及其持股数量、比例

河北宣工机械发展有限责任公司（简称：宣工发展）

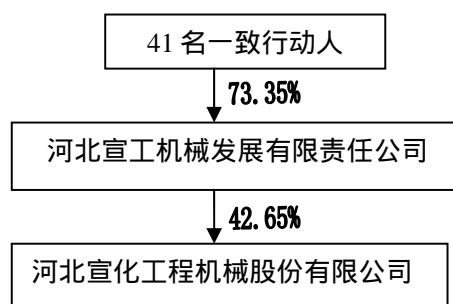
2006年10月5日，宣工发展通过司法拍卖方式取得宣工集团所持有S宣工的70,369,667股，占S宣工总股本的42.65%，完成股权过户手续后，宣工发展将成为S宣工的第一大股东。

宣工发展的经营范围：通过投资、控股、参股、兼并、分立等经营授权范围的资产；制造、销售普通机械、电器机械及其配件；自营产品出口销售及所需材料设备、仪器仪表的进出口贸易，技术开发服务，机械加工、修配，举办第三产业（在法律允许范围内进行）；工程机械吊装、修理、销售；工程机械、汽车配件、钢材、建筑材料销售；工程技术咨询服务，技术承包转让；塑钢、铝合金门窗加工、安装。该公司共有43名股东，分别为张家口市国有资产监督管理委员会、前10名自然人以及由原宣工集团职工选举产生的32名股东委托人。宣工发展的股东中除张家口市国有资产监督管理委员会、股东委托人卢小春以外，其他10名自然人股东及31名股东委托人已签订了一致行动人协议，持有宣工发展股份之和为73.35%，成为宣工发展的实际控制人。

河北福田重机股份有限公司（简称福田重机），现公司名称变更为福田雷沃重机股份有限公司（简称福田雷沃）

2006年8月2日，河北欧力重工有限公司与福田重机签署了《股权转让协议》，欧力重工将其持有的S宣工3137.25万股，占公司股份总数19.01%的股份转让给福田重机。2006年12月，福田重机的公司名称已变更为福田雷沃重机股份有限公司。待上述股权完成过户后，福田雷沃将成为S宣工的第二大股东。

公司与潜在的实际控制人的产权和控制关系如下：



第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员基本情况：

姓名	性别	年龄	职务	任期	年初持股	年末持股(股)
王建军	男	53	董事长	2006/2-2009/2	0	0
周之胜	男	43	董事、总经理	2006/2-2009/2	0	0
刘明德	男	53	董事	2006/2-2009/2	0	0
卢小春	男	54	董事	2006/2-2009/2	0	0
詹振京	男	47	董事	2006/2-2009/2	0	0
祖国	男	36	董事	2006/2-2009/2	0	0
祁俊	男	56	独立董事	2006/2-2009/2	0	0
程凤朝	男	48	独立董事	2006/2-2009/2	0	0
闫荣城	男	46	独立董事	2006/7-2009/2	0	0
高顺	男	54	监事会主席	2006/2-2009/2	0	0
牛延庆	男	42	监事	2006/2-2009/2	0	0
姚建国	男	53	监事	2006/2-2009/2	0	0
张占海	男	49	副总经理	2006/2-2009/2	0	0
尹增玮	男	43	副总经理、总会计师	2006/2-2009/2	0	0
周绍利	男	41	副总经理	2006/2-2009/2	0	0
张富贵	男	46	副总经理、董事会秘书	2006/2-2009/2	0	0

现任董事、监事在股东单位的任职情况和任职期间：

姓名	股东单位	职务	任期	是否在股东单位领取报酬津贴
王建军	河北宣工机械发展有限责任公司	董事长、总经理	2006.12-至今	否
周之胜	河北宣工机械发展有限责任公司	董事	2006.12-至今	否
刘明德	河北宣工机械发展有限责任公司	董事	2006.12-至今	否
高顺	河北宣工机械发展有限责任公司	监事会主席、纪委书记、工会主席	2006.12-至今	是
张富贵	河北宣工机械发展有限责任公司	董事	2006.12-至今	否
尹增玮	河北宣工机械发展有限责任公司	董事	2006.12-至今	否
周绍利	河北宣工机械发展有限责任公司	董事	2006.12-至今	否
张占海	河北宣工机械发展有限责任公司	董事	2006.12-至今	否
卢小春	福田雷沃重机股份有限公司	党委书记	2003.12至今	是
詹振京	福田雷沃重机股份有限公司	总裁	2003.12至今	是
祖国	河北欧力重工有限公司	副总裁	2006.10月至今	是

二、现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位任职或兼职情况。

1、王建军先生简历：

王建军先生，男，1953年7月出生，中共党员，大学本科学历，第十届全国人民代表大会代表，高级经济师。历任宣化工程机械厂团委副书记、书记，宣化工程机械厂金二车间支部书记、主任，宣化工程机械厂劳动服务公司经理，宣化工程机械厂副厂长、厂长，宣化工程机械集团有限公司董事长、总经理，河北宣化工程机械股份有限公司董事长，现任河北宣工机械发展有限责任公司董事长、总经理、党委书记，河北宣化工程机械股份有限公司董事长。

2、周之胜先生简历：

周之胜先生，男，1964年1月出生，中共党员，研究生学历，正高级工程师。历任宣化工程机械厂液压分厂副厂长，宣化工程机械厂劳动服务公司副经理，河北宣化工程机械股份有限公司副总经理、总工程师。现任河北宣化工程机械股份有限公司董事、总经理，河北宣工机械发展有限责任公司党委副书记、董事。

3、刘明德先生简历：

刘明德先生，男，1953年4月出生，中共党员，大学本科学历，经济师。历任宣化工程机械厂机修车间书记、主任，生产处处长，宣化工程机械厂劳动服务公司党总支书记、经理，宣化工程机械集团有限公司副总经理，河北宣化工程机械股份有限公司董事、副总经理，宣化工程机械集团有限公司总经理、董事、党委副书记，河北宣化工程机械股份有限公司董事，现任河北宣工机械发展有限责任公司董事，河北宣化工程机械股份有限公司董事、常务副总经理。

4、卢小春先生简历：

卢小春先生，男，1953年2月出生，中共党员，大学本科学历，经济师，历任宣化工程机械厂结构车间副主任，宣化工程机械厂革委会副主任、党委常委，宣化工程机械厂金三车间书记、主任，宣化工程机械厂销售处处长、书记，广东惠州惠宣公司总经理，宣化工程机械厂生产处处长，河北宣化工程机械股份有限公司副总经理，宣化采掘集团有限公司董事长、总经理，宣化工程机械集团有限公司副总经理、河北宣化工程机械股份有限公司董事，现任福田雷沃股份有限公司党委书记、河北宣化工程机械股份有限公司董事。

5、詹振京先生简历：

詹振京先生，男，1960年10月出生，中共党员，大学本科学历，历任中国重型汽车集团长征汽车厂设计处处长、厂长助理、常务副厂长、总工程师，北汽福田汽车股份有限公司诸城车辆厂副厂长，北汽福田汽车股份有限公司总经理助理、怀柔汽车厂副厂长，北京福田环保动力股份有限公司总经理、党委书记，河北欧力重工有限公司董事、总裁，现任福田雷沃股份有限公司董事、总经理，河北宣化工程机械股份有限公司董事。

6、祖国先生简历：

祖国先生，男，1971年5月出生，大学本科学历，曾就职陕西柴油机厂财务处及北汽福田汽车股份有限公司金融事业部，北汽福田汽车股份有限公司金融事业部副总经理，现任河北欧力重工有限公司副总裁，河北宣化工程机械股份有限公司董事。

独立董事候选人简历：

7、祁俊先生简历：

祁俊先生，男，1951年2月出生，中共党员，大学本科学历，高级经济师，中国工程机械协会副理事长。历任黄河工程机械厂车间主任、厂长助理、副厂长，黄河工程机械厂常务副厂长，国家机械工业部人事司处长，中国工程机械成套公司总经理、副总经理。现任中国工程机械总公司党委书记、副总经理，河北宣化工程机械股份有限公司独立董事。

8、程凤朝先生简历：

程凤朝先生，男，1959年6月出生，中共党员，管理学博士，注册会计师、注册资产评估师、注册税务师、高级会计师、具备证券承销资格。历任河北省平泉县财政局副局长、河北省财政厅办公室副主任、科长，河北会计师事务所所长，河北省注册会计师协会秘书长，中国长城资产管理公司石家庄办事处副总经理，中国资产评估协会常务理事，湖南大学金融与证券研究院研究员，湖南大学、北京工商大学兼职教授、导师。现任中国长城资产管理公司天津办事处总经理，河北宣化工程机械股份有限公司独立董事。

9、闫荣城先生简历：

男，1961年10月出生，中共党员，经济学硕士，高级经济师，教授。历任河北省政府办公厅干部、河北省体改委处长、河北省证券管理委员会上市公司处处长、中国证监会石家庄监管特派员办事处上市公司监管处处长，现任河北太行水泥股份有限公司、唐山三友化工股份有限公司，河北经贸大学教授、北京润达投资顾问有限公司总经理，河北宣化工程机械股份有限公司独立董事。

监事候选人简历：

1、高顺先生简历：

高顺先生，男，1951年4月出生，中共党员，大学本科学历，经济师。历任宣化工程机械厂车间副主任、分厂厂长，宣化工程机械集团有限公司宣传部部长、河北宣化工程机械股份有限公司副总经理，宣化工程机械集团有限公司纪委书记、工会负责人，现任河北宣工机械发展有限责任公司监事会主席，河北宣化工程机械股份有限公司监事会主席。

2、牛延庆先生简历：

牛延庆先生，男，1965年11月出生，中共党员，大专学历，会计师。历任宣化工程机械厂生产科核算员，宣化工程机械集团有限公司财务科会计，宣化工程机械集团履带有限公司财务科科长，宣化工程机械集团有限公司压路机厂财务科科长，宣化工程机械集团有限公司财会部副部长，现任现任河北宣工机械发展有限责任公司财务部部长，河北宣化工程机械股份有限公司监事。

3、姚建国先生简历：

姚建国先生，男，1954年1月出生，中共党员，河北宣化工程机械股份有限公司职工代表。

高管简历：

1、周之胜先生简历：

周之胜先生，男，1964年1月出生，中共党员，研究生学历，正高级工程师。历任宣化工程机械厂液压分厂副厂长，宣化工程机械厂劳动服务公司副经理，河北宣化工程机械股份有限公司副总经理、总工程师。现任河北宣化工程机械股份有限公司董事、总经理，河北宣工机械发展有限责任公司党委副书记、董事。

2、刘明德先生，男，1953年4月出生，中共党员，大学本科学历，经济师。历任宣化工程机械厂机修车间书记、主任，生产处处长，宣化工程机械厂劳动服务公司党总支书记、经理，宣化工程机械集团有限公司副总经理，河北宣化工程机械股份有限公司董事、副总经理，宣化工程机械集团有限公司总经理，河北宣化工程机械股份有限公司董事，宣化工程机械集团有限公司董事、总经理、党委副书记，河北宣化工程机械股份有限公司董事。现任河北宣工机械发展有限责任公司、河北宣化工程机械股份有限公司董事。

3、尹增玮先生简历：

尹增玮先生，男，1964年11月出生，中共党员，大学本科学历，高级经济师。历任河北宣化工程机械厂生产处计划员，企管处科长，宣化工程机械集团有限公司财务处科长、副处长，河北宣化工程机械股份有限公司总经理助理、副总会计师、财务计划部部长、总会计师，现任河北宣化工程机械股份有限公司副总经理兼总会计师。

4、张占海先生简历：

张占海先生，男，1957年10月出生，中共党员，大学本科学历，高级工程师。历任河北宣化工程机械厂技术员、宣化工程机械厂一分厂技术科科长、宣化工程机械厂研究所副所长、所长，宣化工程机械集团有限公司副总经理，河北宣化工程机械股份有限公司总工程师，现任河北宣化工程机械股份有限公司副总经理。

5、周绍利先生简历：

周绍利先生，男，1965年12月出生，中共党员，大学本科学历，高级工程师。历任宣化工程机械集团有限公司齿轮分厂副厂长，河北宣化工程机械股份有限公司质量保证部部长，现任河北宣化工程机械股份有限公司副总经理。

6、董事会秘书张富贵先生简历：

张富贵先生，男，1961年4月出生，中共党员，大学本科学历，高级工程师。历任宣化工程机械集团有限公司铸钢分厂副厂长、厂长，精铸分厂厂长，河北宣化工程机械股份有限公司总经理助理、公司办公室主任，河北宣化工程机械股份有限公司副总经理、董事会秘书，现任河北宣化工程机械股份有限公司董事会秘书。

三、年度报酬情况：

根据董事会下达的经营层目标责任书和公司现行工资管理办法，确定现任董事、监事、高级管理人员在公司领取的报酬。 单位：元

姓名	职务	在公司领取的报酬总额	备注
王建军	董事长	55706.20	
周之胜	董事、总经理	50580.20	
刘明德	董事	0	
卢小春	董事	0	
詹振京	董事	0	
祖国	董事	0	
祁俊	独立董事	30000.00	含税
程凤朝	独立董事	30000.00	含税
闫荣城	独立董事	15000.00	2006年6月任期开始
高顺	监事会主席	0	
牛延庆	监事	0	
姚建国	监事	0	
张占海	副总经理	47770.20	
尹增玮	副总经理、总会计师	47146.20	
周绍利	副总经理	47146.20	
张富贵	副总经理、董事会秘书	47762.20	

独立董事津贴为每年3万元（含税），除此外无其他待遇。

董事卢小春、詹振京、祖国、监事会主席高顺、监事牛延庆、姚建国均未在公司领取报酬。两名独立董事只在公司领取津贴，未领取报酬。

全体董事、监事和高级管理人员在公司领取的报酬和津贴合计 371,111.20 元。

四、董事、监事、高级管理人员离任和新聘情况：

2006年1月4日，公司召开了第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于董事会换届选举的议案》，第二届董事会董事王励、张世平，独立董事杨红旗任期届满，因年龄原因不再参加本次换届选举；审议通过了《关于解聘高顺先生公司副总经理的议案》。本次会议的决议公告已刊登在2006年1月5日的《中国证券报》上。同日，第二届监事会第十六次会议审议通过了《关于监事会换届选举的议案》，王翠林先生任期届满，因年龄原因不再参加本次换届选举。谢永宝先生任期届满，因工作单位变动，不再参加本次换届选举。

2007年1月8日，公司召开了第三届董事会第八次会审议通过《关于聘任刘明德先生为公司常务副总经理的议案》；《关于聘任宋学镜先生为公司副总经理的议案》；《关于解聘张富贵先生公司副总经理的议案》。

五、公司员工情况：

截止到2006年12月31日，公司在册职工总数为2568人，按专业构成分类：生产人员1211人，销售人员129人，技术人员301人，财务人员27人，行政管理 286人，其他人员614人。按教育程度分类：本科以上学历232人，大专学历278人，中专学历及高中以下学历2058人。

第六节 公司治理结构

一、公司治理情况：

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律及《上市公司治理准则》、《上市公司股东大会规范意见》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规和中国证监会河北监管局的要求，不断完善法人治理结构，努力规范公司运作，制定并实施了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《投资者关系管理制度》等。公司按照中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》，落实了独立董事的补选工作，2006年6月底以前独立董事的人数达到了占董事会总人数三分之一的要求，完善了公司内控制度，公司还将按照《信息披露管理办法》和《重大事项内部报告制度》的要求，进一步做好信息披露工作，切实维护中小投资者的利益。

二、独立董事履行职责情况：

报告期内，公司聘请的独立董事按时参加公司召开的董事会会议，并本着维护广大投资者利益和公司利益的原则，履行自己的义务并承担相应的责任，没有违反法律、法规、《公司章程》或损害国家、公司和股东利益的行为。

1、独立董事参加董事会的情况：

姓名	本年度召开董事会的次数	亲自出席董事会的次数	委托出席董事会的次数	缺席董事会的次数	备注
祁俊	7	7	0	0	
程凤朝	7	6	1	1	因公外出
闫荣城	3	3	0	0	任期从2006年6月开始

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况：

报告期内，独立董事对公司本年度董事会议案及其他非董事会议案事项没有提出异议。

三、公司与控股股东的关系：控股股东行为规范，没有超越股东大会和董事会直接或间接干预公司的决策与经营活动，公司董事会、监事会和其他内部机构做到独立运行。

在业务、人员、资产、机构、财务等方面的分开情况：

业务方面：公司主营推土机等工程机械，拥有自己独立的销售体系。与原控股股东和潜在的控股股东不存在同业竞争的情况。

人员方面：公司与原控股股东和潜在的控股股东在劳动、人事及工资管理方面相互独立，公司设有独立的人事企管部。总经理、副总经理等高级管理人员均在本公司领取报酬，没有在控股单位担任除董事外的其他职务。

资产方面：公司拥有独立的资产管理机构和完整的生产辅助系统及采购系统，形成了完整的生产经营体系。

机构方面：公司根据业务发展的需要，设立了综合管理机构和营销部门，配备专门的业务人员，实行了部门和岗位的定编定员工作，制定了部门和岗位管理职责及标准。

财务方面，公司设立了独立的财会部门，配备了专门的会计人员，建立了完整的会计核算体系和财务管理制度，拥有自己独立的银行帐号，并自主纳税。

第七节 股东大会情况简介

2006年1月5日，公司在《中国证券报》上刊登了第二届董事会第十九次会议关于召开2006年度第一次临时股东大会的通知，2006年2月8日会议如期召开，参加会议的股东及授权代表共3名，代表股份10801.6667万股，占总股本的65.46%，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，大会以记名投票的方式全票审议通过了如下决议：《关于董事会换届选举的议案》；《关于监事会换届选举的议案》；《关于确定独立董事津贴标准的议案》以及《关于修改公司章程的议案》。2006年4月25日，公司在《中国证券报》上刊登了关于召开2006年度股东大会的通知，2006年5月16日，公司召开了2005年度股东大会，参加会议的股东及授权代表共2名，代表股份7664.4167万股，占总股本的46.45%，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，大会以记名投票的方式全票审议通过了如下决议：《2005年度董事会工作报告》；《2005年度监事会工作报告》；《2005年度报告和年度报告摘要》；《2005年度财务决算报告》；《2005年度利润分配预案》；《关于续聘河北华安会计师事务所为公司2006年度审计机构的议案》；《关于续聘北京金诚律师事务所为公司2006年度法律顾问的议案》；《关于修改公司章程的议案》；《关于修改股东大会议事规则的议案》；《关于2006年日常关联交易预计的议案》。决议公告刊登在2006年5月17日的《中国证券报》上。

2006年6月22日，公司在《中国证券报》上刊登了第三届董事会第三次会议关于召开2006年度第二次临时股东大会的通知，2006年7月6日会议如期召开，参加会议的股东及授权代表共3名，代表股份10801.6667万股，占总股本的65.46%，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，大会以记名投票的方式全票审议通过了《关于选举闫荣城先生为公司独立董事的议案》。

第八节 董事会报告

一、管理层讨论与分析：

(一) 2006 年经营成果、财务状况及分析：

1、公司经营情况概述：

2006 年工程机械市场明显改善，国内市场需求增加，国外市场销量增大，公司盈利能力提高。公司抢抓市场机遇，努力开拓两个市场，大力推进产品结构调整，化解经营风险，降低成本消耗，扭转了自 2003 年以来市场销售不旺，市场占有率连年下降的局面，为公司加快发展奠定了基础。

2、报告期内主营业务及其经营状况：

2006 年公司实现主营业务收入 55423.63 万元，比上年同期增加 29.57%，主营业务成本 46713.06 万元，比上年同期增加 19.02%，实现主营业务利润 8399.58 万元，比上年同期增加 148.21%。主营业务收入、主营业务成本和主营业务利润的构成情况如下：

按行业和产品划分：

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	主营业务利润率比上年增减 (%)
专用设备制造业	55423.63	46713.06	15.72	29.57	19.02	7.47
主营业务分产品情况						
推土机	47864.58	39511.20	17.45	30.48	21.76	5.91
装载机	165.98	137.42	17.21	25.25	26.14	-0.59
挖掘机	944.08	901.25	4.53	60.18	63.50	-1.94
松土器	796.25	746.49	6.25	214.39	214.75	-0.11
自制半成品及毛坯	4727.42	4623.57	2.20	8.96	-8.15	18.22
其他	925.31	793.14	14.28	18.78	-8.45	25.49
合计	55423.63	46713.06	15.72	29.57	19.02	7.47

由于报告期内部分产品价格上调，出口产品收入增长以及公司内部挖潜和产品结构的调整，使公司主营业务利润率比上年同期增长 7.47%。

按地区划分：

单位：万元

主营业务收入	2006 年	2005 年	同比增减 (%)
内销	43554.10	34849.34	24.98
外销	11869.52	7927.08	49.73

合计	55423.62	42776.42	29.57
----	----------	----------	-------

主要供应商和客户情况：

报告期内,公司向前5名供应商采购金额8797万元,占年度采购总额的19.51%,向前5名客户销售的收入8375.87元,占全部主营业务收入的15.11%。

3、报告期内公司资产构成、营业费用、财务费用、管理费用和所得税变化情况：

公司资产构成情况：

单位：万元

序号	项目	2006年末		2005年末	
		金额	占总资产的比例(%)	金额	占总资产的比例(%)
1	应收帐款	7230.57	9.27	4279.80	5.20
2	存货	37329.37	47.87	39047.32	47.48
3	固定资产	16697.45	21.41	16489.97	20.05

(1) 应收帐款比上年同期增加2950.77万元,主要原因是由于信用销售增加的影响。

(2) 存货比上同期减少1717.95万元,主要是由于本年度销售量增加的影响。

(3) 固定资产比上年同期增加207.48万元,主要是由于新增设备的影响。

期间费用和所得税同比变化情况：

单位：万元

项目	2006年	2005年	增减(%)
期间费用	8510.57	8035.95	5.91
所得税	0.63	6.87	-90.83

期间费用比上年同期提高5.91%,主要是由于营业费用同比增加43.45%,管理费用同比下降16.07%,财务费用同比增加16.66%的共同影响。

所得税同比下降90.83%,主要是由于税务部门未确认的2006年财产损失纳税调整额较2005年减少的影响。

现金流量表相关数据的变化情况：

由于经营活动产生的现金流量净额同比增加3813.10万元；投资活动产生的现金流量净额同比减少1225.81万元；筹资活动产生的现金流量净额同比减少987.84万元,导致现金及现金等价物净增加额同比增加1599.45万元。

本期经营活动产生的现金流量净额为4569.84万元,本期净利润为354.52万元,二者不存在重大差异。

4、参股公司的经营情况及业绩：

公司目前拥有两个参股子公司。

中工国际工程股份有限公司

公司的参股子公司，该公司总股本 19000 万股，本公司持有 662 万股，占总股本的 3.48%。经营范围是：承包国外工程和境内外资工程，对外派遣工程、生产、设计及技术服务的劳务人员；经营成套设备和成套技术等国家组织统一联合经营的十六种出口商品以外的商品进出口；按照国家规定在国外举办相关企业；接受委托代理上述进出口业务；承办中外合资经营合作生产、承办三来一补、经营易货贸易和转口贸易、对销贸易。报告期末总资产为 156037.52 万元，净资产 86212.71 万元，2006 年实现主营业务收入 111525.06 万元，净利润 8667.14 万元，2006 年利润分配预案为每 10 股派发红利 3 元（含税），2007 年中期本公司预计实现投资收益 198.6 万元。

深圳市高特佳创业投资有限责任公司

为公司的参股子公司，注册资本 23600 万元，本公司投资 1500 万元，占注册资本的 6.356%。主营业务为：对高新技术企业、技术创新企业进行投资，发起和设立各类科技风险投资基金；受托管理和经营科技风险投资基金和创业资本；提供相关管理和投资咨询服务。报告期末总资产为 33442.57 万元，净资产 27219.63 万元，2006 年实现主营业务收入 4640.34 万元，净利润 2567.66 万元，根据该公司 2006 年利润分配方案，2007 年中期本公司可实现投资收益 150 万元。

（二）对公司未来发展的展望：

1、公司面临的发展机遇及挑战：

工程机械行业经过国家过去一轮国民经济产业调整已开始走出低谷，十一五国家重点项目已开始启动，工程机械行业重点服务对象，如交通、能源、农业及城市建设项目，进一步加大投入，对工程机械行业而言，将迎来新一轮增长期，国内市场需求将明显加大。

随着我国对外经济环境的改善和全球经济增长及开发项目的扩大，我国对外投资和项目开发继续增加，工程机械产品在上年需求增长的基础上，将会继续扩大，国际市场仍将面临较好的销售形势。

在保持工程机械行业整体需求的情况下，工程机械行业产能过剩，供大于求的压力依然存在，仍将面临较大的市场竞争压力。

2、公司未来发展战略：

以发展推土机产品为主业，加快推土机产品结构调整，重点加快高驱动推土机开发，加快小型挖掘机、压路机自主开发，逐步形成以高驱动推土机为龙头产品，其它产品为补充的发展格局，在提高公司经营管理水平的基础上，提升经营业绩，增强国内外市场的竞争力，为加快发展奠定基础。

3、2007 年经营计划：

2007 年公司计划实现销售收入 7.1 亿元，生产主机 1718 台，配件 600 吨，出口创汇突破 1.6 亿元。

为实现上述目标，公司将重点做好以下工作：

加大力度，调整结构

以产品结构调整为主线，工艺结构调整为突破口，全面提高公司的工艺装备水平和制造能力。继续重点推进高驱动推土机的研发和技术改进，完善高驱动技术和产品性能，加快科技成果向产业化的转化速度。通过工艺结构调整，进一步提高高驱动推土机的制造能力，年内实现高驱动推土机产量翻番目标，满足市场对高驱动推土机日益增长的需求，力争在 3-5 年成为领导推土机行业的知名品牌产品，从而提高公司在高起点、高层次主动适应市场的能力，实现公司由中马力平架推土机向高驱动大马力推土机业务的调整。要按照产品结构调整方向和重点，进一步抓好资源配置和有效利用资源，搞好工艺布局整合，提高公司工艺装备水平，增强综合竞争能力，提高公司的核心竞争力。

内抓质量，外树形象

进一步强化质量意识，规范质量管理程序，按照 ISO9001 质量保证体系要求，确保质量管理运行的准确性、有效性，针对质量管理薄弱环节，加强有效的质量监控，努力把质量过程做细，把产品做精。继续加强质量程序过程管理，严格首检、抽检等质量管理，将质量问题的发生控制在可控范围之内，杜绝重大质量事故的发生。

要继续加大公司的宣传力度，树立公司品牌形象和市场形象，努力消除公司原控股股东依法破产造成的影响，展现公司经营新成就，市场新地位，社会新形象。

强化管理，规范运作

按照国家《关于上市公司股权分置改革试点有关问题的通知》精神和公司股权分置改革实施方案的要求，积极加强与各有关方面的沟通和协商，努力创造条件，年内完成股权分置改革工作，为实现全流通创造条件。进一步拓展公司发展思路，加强与国内外大集团、大公司的合作，积极搜索公司发展的新途径。继续规范公司内部管理程序，健全完善并达到有效实施。继续加强生产、物资、销售的管理和衔接，以市场为中心，提高公司主动适应市场和驾驭市场的能力。要充分利用现有资金，加强资金控制，提高资金利用效率，努力提高公司盈利能力，实现持续发展。

巩固重点市场，实现双向突破

要积极抓住国家十一五计划项目启动的机遇，把握市场热点和重点，力争在国内市场营销实现新的突破。要继续抓好重点市场培育，拓展业务领域，落实项目责任制，发挥公司自身产品覆盖广，技术领先的优势，积极开展项目招投标工作，提高市场的竞争力。进一步加强销售网络建设，整合营销资源，加强与重点用户、集团用户的沟通，发挥各种营销渠道功能，增强市场开发力度，要结合公司产品结构调整方向，不断出新品、推新品，努力满足各种工矿和用户的需求，进一步完善售后服务体系，提高市场竞争的反应能力。

充分发挥公司产品价廉，性能稳定的优势，积极开拓国际市场，力争在国际市场竞争中实现新的突破。要加强自营出口工作，提高自营出口所占的比例。加强国内外产品代理商的联系，在推出新品的同时，引进项目和资金，开展多种形式的合作。大力推动高驱动推土机业务出口，利用现有良好基础和信誉，努力把销售批量提高到新的台阶，并带动高驱动推土机产品技术加速进步成熟，使之成为出口主导产品。

4、影响企业未来发展和经营目标的风险因素：

受公司与*ST宝硕互保关系的影响，公司融资环境发生变化，流动资金短缺的趋势近期内未得到缓解，公司将积极化解因担保而产生的影响，尽最大可能降低担保风险。

5、报告期内资金需求和使用计划：

为实现 2007 年的经营目标，公司预计资金需求 6.0 亿元，主要依靠销售产品的资金回笼和债务融资来满足。

6、执行新会计准则后公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其公司财务状况和经营成果的影响。

(一) 关于 2007 年 1 月 1 日新准则执行日现行会计准则和新准则股东权益的的分析：

根据财政部 2006 年 2 月 15 日发布的财会[2006]3 号《关于印发 企业会计准则第 1 号—存货 等 38 项具体准则的通知》的规定，公司应于 2007 年 1 月 1 日起执行新会计准则。公司目前依据财政部新会计准则规定已经辨别认定的 2007 年 1 月 1 日首次执行日现行会计准则与新准则的差异情况如下，下述差异事项可能因财政部对新会计准则的进一步解释而进行调整：

----所得税

公司按照现行会计准则的规定，制定了公司的会计政策，据此公司计提了应收款项坏帐准备 3,249,107.91 元和存货跌价准备 6,392,354.63 元。根据新会计准则应将资产账面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产 3,087,526.50 元，三年以上应付账款 767,314.19 元计算递延所得税资产 253,213.68 元，尚未弥补的亏损 32,912,810.08 元计算递延所得税资产 10,861,227.33 元，以预计很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限确认递延所得税资产 3,340,740.18 元。

(二) 执行新会计准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响：

根据公司的战略目标和下年度的经营计划，执行新会计准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及对公司的财务状况和经营成果的影响主要有：

根据《企业会计准则第 2 号-长期投资》的规定，公司将现行政策下对子公司采用权益法核算变更为采用成本法核算，因此将减少子公司经营盈亏对公司当期投资收益的影响，但是本事项不影响公司合并报表；

根据《企业会计准则第 6 号-无形资产》的规定，公司发生的研究开发费用将由现行制度的全部费用化计入当期损益，变更为将符合条件的开发支出予以资本化，将减少公司期间费用，增加公司的当期利润和股东权益；

根据《企业会计准则第 16 号-政府补助》的规定，公司目前现行制度下的直接计入当期损益的政府补助，将变更为在区分与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助后，将与资产相关的政府补助计入递延收益并分期计入损益、将与收益相关的政府补助区分为用于补偿以后期间的相关费用和用于补偿已发生的相关费用，前者计入递延收益并分期计入损益，后者直接计入当期损益，因此将会减少公司的当期利润和股东权益。

根据《企业会计准则第 17 号-借款费用》的规定，公司可以资本化的资产范围将由目前现行制度下的固定资产、房地产开发企业的开发产品，变更为全部需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等，此政策变化将会增加公司资本化的范围，增加公司的当期利润和股东权益。

根据《企业会计准则第 18 号-所得税》的规定，公司将现行政策下的应付税款法变更为资产负债表的纳税影响会计法，将会影响公司的当期所得税费用，从而影响公司的利润和股东权益。

根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认与计量》的规定，交易性金融资产和可供出售的金融资产采用公允价值计量，以上两项资产公允价值的变动将会影响损益和股东权益。

根据《企业会计准则第 9 号-职工薪酬》的规定，公司将现行制度下按应付工资的 14%列支变更为按实际发生额列支，将影响公司的利润和股东权益。

根据《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》的规定，合并资产负债表中的少数股东权益由原来的单独列示变更为股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示，此变更将影响公司的股东权益。

二、报告期内公司投资情况：

1、募集资金完成情况：

公司是在 1999 年 6 月 29 日采取募集方式设立的股份公司，募集资金 20460 万元，扣除发行费用后，实际募集资金 19567.83 万元。

募集资金承诺投资项目与实际投资情况：

单位：万元

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	2270.42	90.82%
2	SD8 高驱动履带推土机开发项目	3183	2583.24	81.16%
3	SD9 推土机新产品开发项目（已变更）	4200	4200	100%
4	SY8 振荡振动压路机项目	2241	1908.78	85.18%
5	扩大推土机出口技术改造项目	4303	4556.51	105.89%
6	科技开发实验中心技术改造项目	2295	1843.40	80.32%
7	补充流动资金项目	845.83	845.83	100%

2、报告期内募集资金使用情况的说明：

截止到 2006 年年末，“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 6694.62 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 955.05 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 90.82%和 81.16%，累计实现主营业务利润 1194.51 万元，科技开发实验中心技术改造项目中综合传动试验台的技改工作已完成，并投入使用。

SY8 振荡振动压路机项目完成投资进度的 85.18%，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 2006 年末累计投资 18208.18 万元，剩余资金 1359.65 万元。

3、募集资金项目的变更情况：

公司原承诺的 SD9 推土机新产品开发项目已变更为以下项目：

参与发起设立中工国际工程股份有限公司。

参与发起设立深圳高特佳投资有限责任公司。

剩余资金用于补充公司流动资金。变更项目经 2001 年度股东大会审议通过后已实施，并在《中国证券报》上予以披露。截止到报告期末，该项目已全部完成投资进度，累计获得长期股权投资收益 779.43 万元。

4、报告期内无非募集资金重大投资项目。

三、董事会日常工作：

(一) 报告期内董事会的会议情况及决议内容：

1、2006 年 1 月 4 日，公司召开了第二届董事会第十九次会议，会议应到董事 10 名，实到董事 9 名，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议审议通过了如下议案：

《关于董事会换届选举的议案》；

《关于确定独立董事津贴标准的议案》；

《关于修改公司章程的议案》；

《关于聘任尹增玮先生、张富贵先生和周绍利先生为公司副总经理的议案》；

《关于解聘高顺先生副总经理职务的议案》；

《关于召开 2006 年度临时股东大会的议案》。

本次会议的决议已刊登在 2006 年 1 月 5 日的《中国证券报》上。

2、2006 年 2 月 8 日，公司召开了第三届董事会第一次会议，会议应到董事 8 名，实到董事 7 名，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议审议通过了如下议案：

《关于选举王建军先生为公司第三届董事会董事长的议案》；

《关于聘任周之胜先生为公司总经理的议案》；

《关于聘任张富贵先生为公司董事会秘书的议案》；

《关于聘任尹增玮先生为公司副总经理、总会计师的议案》；

《关于聘任张占海先生、张富贵先生和周绍利先生为公司副总经理的议案》；

《关于成立董事会专业委员会议案》；

本次会议的决议已刊登在 2006 年 2 月 9 日的《中国证券报》上。

3、2006年4月20日，公司召开了第三届董事会第二次会议，会议应到董事8名，实到董事7名，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议审议通过了《关于2005年董事会工作报告的议案》、《关于2005年年度报告及摘要的议案》以及其它十六项议案，本次会议的决议公告已刊登在2006年4月21日的《中国证券报》上。

4、2006年6月21日，公司召开了第三届董事会第三次会议，以通讯表决的方式审议通过了《关于提名闫荣城先生为公司独立董事候选人的议案》，《关于召开2006年度第二次临时股东大会的议案》。本次会议的决议公告刊登在2006年6月22日的《中国证券报》上。

5、2006年8月16日，公司召开了第三届董事会第四次会议，会议应到董事8名，实到董事8名，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，审议通过了《关于2006年度中期报告及其摘要的议案》、关于《公司整改报告的议案》本次会议的决议公告已刊登在2005年7月27日的《中国证券报》上。

6、2006年10月24日，公司召开了第三届董事会第五次会议，会议应到董事8名，实到董事8名，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，审议通过了《关于2006年第三季度报告的议案》。本次会议的决议公告已刊登在2006年10月25日的《中国证券报》上。

7、2006年12月24日，公司第三届董事会第六次会议，以通讯表决方式审议通过了《关于以资本公积金向流通股股东转增股本并进行股权分置改革的议案》；《关于暂不召集公司临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议的议案》。本次会议的决议公告已刊登在2006年12月25日的《中国证券报》上。

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况：

公司2006年5月16日召开的2005年度股东大会审议通过的《关于2006年关联交易预计的议案》的执行情况：

1、向关联人采购与主业生产有关的各种原材料：

接受原公司第一大股东--宣工集团与主业生产有关的各种原材料：2006年预计700-800万元之间，实际完成873万元。

接受宣工配件中心与主业生产有关的各种原材料：2006年预计 700-800 万元，实际完成 735 万元。

接受宣工挖掘机与主业生产有关的各种原材料：2006年预计 2000-3000 万元之间，实际完成 1323 万元。

2、向关联人销售上市公司生产或经营的各种产品：

向宣工兴销售公司生产的各种产品：2006年预计 100-150 万元之间，实际完成 133 万元。

向云南联合配件销售中心销售公司生产的各种产品：2006年预计 150-200 万元之间，实际完成 115 万元。

向宣工成套设备销售公司生产的各种产品：2006年预计 1000-1700 万元之间，实际完成 1058 万元。

向宣工集团销售公司生产的各种产品：2006年预计 300-500 万元之间，实际完成 200 万元。

向宣工挖掘机销售公司生产的各种产品：2006年预计 400-600 万元之间，实际完成 454 万元。

3、接受关联人提供的劳务：2006年预计 300-400 万元之间，实际完成 158 万元。

报告期内公司董事会根据《公司法》及《公司章程》等法律、法规的要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行了股东大会通过的决议和内容。

四、河北华安会计师事务所对公司 2006 年财务报告进行审计，为公司出具了标准的无保留意见的审计报告。

五、本次利润分配预案或资本公积金转增股本的议案：

根据河北华安会计师事务所出具的审计报告，公司 2006 年度实现主营业务收入 554,236,257.92 元，净利润 3,545,219.49 元，加上年初未分配利润-1,081,789.12 元，可供分配的利润 2,463,430.37 元。

鉴于公司流动资金紧缺，2006 年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

以上议案须经公司 2006 年度股东大会审议。

六、其他需要披露的事项：

报告期内《中国证券报》为公司 2006 年指定的信息披露报刊。

第九节 监事会工作报告

2006 年监事会工作情况：

一、本报告年度及任期内，公司共召开了监事会会议五次，相应的会议决议及刊登的信息披露报纸、披露日期是：

1、第二届监事会第十六次会议于 2006 年 1 月 4 日在公司二楼会议室召开，全体监事出席会议，审议通过了如下决议：《关于公司监事会换届选举的议案》。审议通过《关于修改公司章程的议案》。本次会议的决议公告已刊登在 2006 年 1 月 5 日的《中国证券报》上。

2、第三届监事会第一次会议于 2006 年 2 月 8 日在公司一楼会议室召开，全体监事出席会议，审议通过了《关于选举高顺先生为公司第三届监事会主席的议案》。本次会议的决议公告已刊登在 2006 年 2 月 9 日的《中国证券报》上。

3、第三届监事会第二次会议于 2006 年 4 月 20 日在公司二楼会议室召开，全体监事出席会议，审议通过了 公司 2005 年度监事会工作报告； 公司 2005 年度财务决算报告； 公司 2005 年年度报告及其摘要； 公司 2005 年度利润分配预案； 关于修改监事会议事规则的议案； 关于修改公司章程的议案； 关于提取坏帐准备、存货跌价准备和短期投资跌价准备的议案； 关于变更三年以上异地存货跌价准备的议案； 关于 2006 年日常关联交易预计的议案； 关于修改综合服务协议的议案； 关于 2006 年第一季度报告的议案。

本次会议的决议公告已刊登在 2006 年 4 月 21 日的《中国证券报》上。

4、第三届监事会第三次会议于 2006 年 8 月 16 日在公司二楼会议室召开，全体监事出席会议，审议通过了《关于 2006 年度中期报告及摘要的议案》。本次会议的决议公告已刊登在 2006 年 8 月 18 日的《中国证券报》上。

5、第三届监事会第四次会议于 2006 年 10 月 24 日在公司二楼会议室召开，全体监事出席会议，审议通过了《2006 年第三季度报告的议案》，本次会议的决议公告已刊登在 2006 年 10 月 25 日的《中国证券报》上。

二、报告期内全体监事列席了公司股东大会、董事会，审核了公司财务报告、审计报告，充分行使监事职权，并发表独立意见。

1、检查公司财务情况

报告期内，公司监事会对公司财务结构和财务状况进行了认真、细致地检查，认为公司按照“三分开”原则，建立了独立财务帐册，并设有独立的财务人员；公司本着审慎经营的原则，制定了比较完善、健全的财务核算制度，帐目清楚；2006年度，经河北华安会计师事务所有限公司审计出具的无保留意见的财务报告，真实、准确和客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

2、报告期内，公司发生的的关联交易均按市场价格公平交易，严格遵循交易规定和造作程序，没有损害本公司的利益。

3、报告期内，公司募集资金实际投入项目和承诺项目一致，不存在问题。

第十节 重要事项

- 1、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。
- 2、报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项。

为满足公司生产经营的需要，2005年10月27日，公司与原控股股东--宣化工程机械集团有限公司签署了《资产收购合同》，按照合同的有关内容，宣工集团公司拟将其可供公司使用的部分经营性资产进行转让，本次交易的转让价格以评估机构出具的资产评估报告为准，公司第二届董事会第十八次会议审议通过该项议案，本次会议的决议公告刊登在2005年10月28日的《中国证券报》上。根据北京市中喜会计师事务所出具的（2006）第25208号资产评估报告及2006年3月20日双方签署的《资产收购补充协议》，公司收购了宣工集团公司部分房屋和机械设备共计1891.74万元。

- 3、重大关联交易事项：

企业名称：宣化工程挖掘机有限公司

法定代表人：王建军

注册资本：800万元。

经营范围：主营挖掘机系列产品和零配件的生产和销售。

关联关系：为公司原控股股东—宣化工程机械集团有限公司之独资公司。

公司按照市场价格向宣化工程挖掘机有限公司采购挖掘机2159.90万元，占同类交易金额的比例为59.92%。

企业名称：宣工集团成套设备销售服务中心

法定代表人：张建民

注册资本：150万元。

经营范围：主营工程机械及配件，农机产品及配件，汽车运输设备及配件，起重设备及配件，钢材、水泥。

关联关系：为公司原控股股东—宣化工程机械集团有限公司下属子公司。

公司按照市场价格向该公司采购配件、材料和提供劳务 760.05 万元，占同类交易金额的比例为 21.09%，向该公司销售主机、配件 1149.53 万元，占同类交易金额的比例为 61.61%。

4、报告期内关联方债权债务往来情况：

单位：万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
河北宣工机械发展有限责任公司	400.66	0	400.66	0
河北欧力重工有限公司	21.65	0	39.42	3.91
合计	422.31		440.08	3.91

报告期内公司为潜在的控股股东及其子公司代垫职工经济补偿金、养老金和保险金等 400.66 万元，控股股东期末不占用公司资金。

5、与最近一年度的财务报告相比，公司合并范围未发生变化。

6、与最近一年度的财务报告相比，公司会计政策、会计估计和核算方法没有发生变化。

7、其他重大合同及履行情况：

本年度内公司未发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项。

2005 年 4 月 6 日公司与河北沧州化工股份有限公司签署了《互保合同》，合同约定自 2005 年 4 月 6 日至 2007 年 4 月 5 日，双方以不超过 10000 万元的额度为对方的银行贷款提供担保。截止到 2006 年 12 月 31 日，公司为河北沧州化工股份有限公司累计提供 4400 万元银行贷款担保，担保总额占公司净资产的 11.70%，截止到报告期末上述担保已全部逾期。

2004 年 9 月 18 日公司与河北宝硕股份有限公司签署了《互保合同》，合同约定自 2004 年 9 月 18 日始至 2006 年 9 月 17 日止，双方以不超过 8000 万元的额度为对方的银行贷款提供担保。截止到 2006 年 12 月 31 日，公司为河北宝硕股份有限公司累计提供 6726.40 万元银行贷款担保，担保总额占公司净资产的比例为 17.88%，截止到报告期末已经全部逾期。

以上两项担保金额合计 11126.40 万元，占公司净资产的 29.58%。

报告期内公司无委托理财事项。

8、公司或持有 5% 以上股东的承诺事项：

公司潜在的控股股东河北宣工机械发展有限责任公司在公司披露的《股权分置改革说明书》中承诺：其所持原非流通股份自获得上市流通权之日起，在三十六个月内不上市交易或者转让。

持有 S 宣工 5% 以上的潜在股东河北福田重机股份有限公司，在公司披露的《股权分置改革说明书》中承诺：自方案实施之日起十二个月后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股份，出售数量占该公司股份总数的比例在十二个月内不超过 5%，在二十四个月内不超过 10%。

公司承诺自中工国际工程股份有限公司股票上市之日起 36 个月内不进行转让。

9、报告期内公司未改聘会计师事务所，仍由河北华安会计师事务所为公司担任审计和相关业务工作。截止到 2006 年 12 月 31 日河北华安会计师事务所为公司提供审计服务的连续年限为 9 年。报告期内公司支付会计师事务所的报酬为 30 万元。

10、独立董事关于公司对外担保的专项说明及意见：

根据证监发[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》，公司聘请的独立董事对 2006 年度公司与关联方资金往来及对外担保情况进行审查与监督，说明如下：

经核查，报告期内公司没有为控股股东及本公司持股 50% 以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。截止 2006 年 12 月 31 日公司累计对外担保余额 11126.40 万元，占公司期末净资产余额的 29.58%，全部是公司为河北宝硕股份有限公司及河北沧州化工股份有限公司贷款提供的互相担保，审批程序符合相关规定。我们注意到，上述担保已经逾期，要承担连带赔偿责任。河北省国有资产控股运营有限公司拟控股河北宣工机械发展有限责任公司，并承担赔偿责任。

截止到报告期末，公司对控股子公司提供的担保金额为 0 万元，公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额为 0 万元公司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为 11126.40 万元，担保总额超过净资产 50% 部分的金额为 0 万元。

2005 年末公司为控股股东宣工集团代偿债务及代垫费用共计 2029.86 万元，2006 年 5 月 9 日以现金形式全部清偿。报告期末公司与原控股股东和潜在的控股股东及关联方不存在资金垫付和占用现象。

11、报告期内公司未受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评和证券交易所公开谴责。

12、报告期内，公司无《证券法》第 62 条、《公开发行股票公司信息披露实施细则》第 17 条所列的重大事件，以及董事会判断为重大事件的事项。

13、报告期内公司接待调研及访问等相关情况：

报告期内公司按照投资者关系管理办法的规定，认真做好投资者电话、信函及回复工作，但未组织投资者现场专访工作。

14、公司信息披露指引

公告日期	公告事项	公告报刊	公告网站
2006 年 1 月 5 日	第二届董事会第 19 次会议公告等；	中国证券报	www.cninfo.com
2006 年 2 月 9 日	第三届董事会第一次会议公告及第一次临时股东大会公告等；		
2006 年 3 月 4 日	澄清公告；		
2006 年 3 月 8 日	关于股权冻结的公告；		
2006 年 4 月 25 日	2005 年年度报告及董事会公告等；		
2006 年 5 月 17 日	2005 年年度股东大会公告；		
2006 年 5 月 30 日	关于股票交易异常变动的公告；		
2006 年 5 月 31 日	关于大股东非经营性资金占用清欠进展情况；		
2006 年 6 月 2 日	关于股权冻结公告；		
2006 年 6 月 22 日	第三届董事会第三次会议及 2006 年度第二次临时股东大会通知；		
2006 年 6 月 30 日	董事会公告；		
2006 年 7 月 7 日	2006 年度第二次临时股东大会公告；		
2006 年 7 月 10 日	重大事项公告；		
2006 年 7 月 13 日	澄清公告及 2006 年度业绩预计公告；		
2006 年 7 月 25 日	董事会公告；		
2006 年 8 月 8 日、9 日	股权变动的提示性公告及河北福田重机股份有限公司持股变动报告书；		

2006年8月18日	2006年度中期报告及第三季度业绩预 亏公告；		
2006年10月25日	董事会公告、2006年第三季度报告、 2006年业绩预计公告；		
2006年10月28日	关于控股股东变更的提示性公告；		
2006年11月9日	澄清公告；		
2006年12月6日	董事会公告；		
2006年12月13日	关于国有股权被解冻的公告；		
2006年12月25日	股权分置改革说明书、收购报告书等；		

15、2005年末被占用资金的清欠进展情况

单位：（人民币）万元

大股东及其附属企业非经营性占用上市 公司资金的余额（万元）		报告期清欠总 额（万元）	清欠方式	清欠金额	清欠时间 （月份）
2006年1月1日	2006年12月31日				
2,029.86	0	2,029.86	现金清偿	2,029.86	2006-05
大股东及其附属企业非经营性占用上市 公司资金及清欠情况的具体说明		截止2005年12月31日，公司为控股股东宣工集团代偿债务及代垫费 用共计2029.86万元，2006年5月9日以现金形式清偿。			

2006年公司不存在新增资金占用情况。

16、期后事项：

2007年4月27日公司获悉，河北省国有资产控股运营有限公司（简称国控运营公司）与公司潜在的第一大股东—河北宣工机械发展有限责任公司（简称：宣工发展）就该公司控股宣工发展事宜已有最新进展。根据宣工发展与国控运营公司2007年4月27日签署的《承诺函》相关内容，鉴于河北宣工为河北宝硕股份有限公司、沧州化学工业股份有限公司提供担保的事实，国控运营公司承诺：若担保损失实际发生，该公司将承担上述担保责任产生的实际损失，河北宣工行使追偿权回收的资产归国控运营公司所有。

第十一节 财务报告

审计报告

冀华会审字[2007]3001号

河北宣化工程机械股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的河北宣化工程机械股份有限公司（以下简称“河北宣工”）财务报表，包括2006年12月31日的资产负债表，2006年度的利润及利润分配表和现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是河北宣工管理层的责任。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。

二、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审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，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。

三、审计意见

我们认为，河北宣工财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了河北宣工2006年12月31日的财务状况以及2006年度的经营成果和现金流量。

河北华安会计师事务所有限公司

中国注册会计师：王 飞

中国注册会计师：李 钰

中国石家庄市

二〇〇七年四月二十七日

会计报表附注

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。公司注册地张家口市宣化区东升路21号，法定代表人王建军。

2006年10月宣化工程机械集团有限公司破产，其持有的本公司的股份被河北宣工机械发展有限公司收购，其股权变更手续正在办理中。

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准则、《企业会计制度》及其有关的补充规定。

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：

公司以历史成本为计价基础，会计核算采用权责发生制原则。

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、外购毛坯半成品采用计划成本法核算，对原材料的计划成本和实际成本之间的差异单独核算；领用和发出存货时，于月末结转其应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。）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；对其中的三年以上异地库存产成品按其成本的 40%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[1996]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。
- 20、会计政策、会计估计变更及对公司的影响：

本年未变更会计政策、会计估计。

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
营业税	收取的租赁费	5
企业所得税	应纳税所得额	33

四、控股子公司及合营企业

无

五、会计报表主要项目注释(单位：人民币元)

1、货币资金

项 目	期 末 数	期 初 数
现 金	8,951.14	4,184.19
银行存款	2,047,082.56	9,135,368.76
合 计	2,056,033.70	9,139,552.95

(1) 货币资金 2006 年 12 月 31 日余额较年初数减少了 7,083,519.25 元，降幅 77.5%，主要原因是本年偿还了借款。

2、短期投资和短期投资跌价准备

项 目	期末数		期初数	
	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	
南方避险增值基金			279,316.02	
合 计			582,326.02	

本期出售了全部基金。

3、应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,051,780.00	17,910,201.43

(1) 期末余额中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的票据。

(2) 应收票据 2006 年 12 月 31 日余额较年初数减少了 14,858,421.43 元, 降幅 82.96%, 主要原因是银行承兑汇票大部分背书转让给了供应商。

4、应收账款

账 龄	期末数				期初数			
	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	60,521,816.31	87.20	3	1,815,654.49	32,200,503.30	82.67	3	966,015.10
1—2 年	2,908,860.00	4.19	5	145,443.00	1,620,663.69	4.16	5	81,033.18
2—3 年	1,399,663.69	2.02	10	139,966.37	86,189.30	0.23	10	8,618.93
3 年以上	4,577,222.68	6.59	15	686,583.40	5,040,980.76	12.94	15	756,147.11
合 计	69,407,562.68	100		2,787,647.26	38,948,337.05	100		1,811,814.32

(1) 本项目有持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。详见附注六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 26,078,792.72 元, 占应收账款的比例为 37.57%。

(3) 本年无实际冲销的应收账款

5、其他应收款

账龄	期末数				期初数			
	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	3,379,450.76	54.97	3	66,595.57	5,183,614.20	88.37	3	109,464.29
1—2年	199,111.00	3.24	5	9,955.55	71,244.34	1.21	5	3,562.22
2—3年	8,000.00	0.13	10	800.00	8,000.00	0.14	10	800.00
3年以上	2,560,730.20	41.66	15	384,109.53	602,911.10	10.28	15	90,436.67
合计	6,147,291.96	100		461,460.65	5,865,769.64	100		204,263.18

(1) 本项目无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。

(2) 其他应收款欠款金额前五名合计数为 3,614,529.50 元，占其他应收款的比例为 58.80%。

(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
宣化采掘机械厂	1,949,819.10	2002年	预付账款转入	否
宣化区污水处理办公室	761,799.30	2006年	货款	否
成都购房款	392,911.10	2001年	清欠房产尚未卖出	否
国华国际工程承包公司	300,000.00	2006年	投标费	否
机械工业第一设计研究院	210,000.00	2002年	设计费、发票未到	否

(4) 本年无实际冲销的其他应收款

6、预付账款

账龄	期末数		期初数	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1年以内	9,116,221.98	51.58	47,667,888.47	85.02

1—2年	2,398,242.13	13.57	5,992,751.00	10.69
2—3年	5,727,012.33	32.40	20,002.93	0.03
3年以上	434,040.57	2.45	2,388,114.87	4.26
合计	17,675,517.01	100	56,068,757.27	100

(1) 本项目无持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的欠款。

(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及部分手续不全(对方未开发票)造成。

7、存货和存货跌价准备

项目	期末数		期初数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	56,857,631.49		59,793,971.79	
在产品	150,369,081.31		131,040,151.97	
产成品	157,019,861.08	6,392,354.63	190,823,451.86	9,731,616.05
在途物资	5,749,847.79		7,667,894.24	
毛坯半成品	9,689,650.55		10,879,320.26	
合计	379,686,072.22	6,392,354.63	400,204,790.12	9,731,616.05

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	1,800,000.00	229,770.66	26,760,229.34	0

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	原始投资金额
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

对参股公司投资:	中工国际工程股份有限公司		3.48%	1019 万元
对联营企业投资	张家口市宣化宣工道路机械有限公司	10 年	45%	180 万元

对联营企业投资

被投资单位名称	成立时间或收购时间	初始投资成本		权益变动		期末数
		期初数	本年增(减)	本年权益增减	累计权益增(减)	
张家口市宣化宣工道路机械有限公司	2006 年 7 月	0	1,800,000.00		-229,770.66	1,570,229.34

对参股企业投资

被投资单位名称	期初投资金额	本期增加	本期减少	期末投资金额
深圳高特佳创业投资有限责任公司	15,000,000.00			15,000,000.00
中工国际工程股份有限公司	10,190,000.00			10,190,000.00

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
其他债权投资-应计利息	707,432.40	0.00	889,995.60		1,597,428.00	
合计	13,385,432.40	0.00	889,995.60		14,275,428.00	

其中：其他债权投资

项目	被投资单位名称	投资期限	初始投资金额
----	---------	------	--------

其他债权投资	洋浦润龙实业有限公司	5 年以内	12,678,000.00 元
--------	------------	-------	-----------------

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(现更名为北京嘉林药业股份有限公司)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。本年洋浦润龙实业有限公司未回购股权,本公司按二年期贷款利率 6.3%共确认了 1,597,428 元的投资收益,其中本年确认了 889,995.60 元的收益。

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	10,437,763.50		120,763,596.80
机器设备	220,220,688.42	10,777,295.24	1,009,283.44	229,988,700.22
运输设备	4,702,502.72	311,048.69	310,000.00	4,703,551.41
其他	2,928,565.19			2,928,565.19
合计	338,177,589.63	21,526,107.43	1,319,283.44	358,384,413.62
累计折旧				
房屋及建筑物	36,266,105.94	3,111,278.57		39,377,384.51
机器设备	134,857,178.16	12,487,101.24	686,149.67	146,658,129.73
运输设备	1,908,433.08	378,891.97	252,278.89	2,035,046.16
其他	246,173.12	93,229.56		339,402.68
合计	173,277,890.30	16,070,501.34	938,428.56	188,409,963.08
净值	164,899,699.33			169,974,450.54
减:固定资产减值准备				
净 额	164,899,699.33			169,974,450.54

(1) 在建工程转入固定资产 1,723,401.80 元。

(2) 已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 60,579,368.38 元。

(3) 固定资产中因长期借款抵押的房屋建筑物原值为 34,394,315.09 元。

(4) 固定资产中因短期借款抵押的房屋建筑物原值 55,650,653.87 元, 机器设备原值 105,565,043.56 元。

(5) 累计折旧本期增加数全部为本期计提的折旧。

11、工程物资

项 目	期末数	期初数
预付大型设备款	1,755,546.00	363,846.00

12、在建工程

工程名称	年初数	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 (万元)	投入占预 算比例
九五”技 改项目	87,971.19	40,513.46	114,986.80		13,497.85	募集资金	2500	92.81%
扩大产品 出口项目	1,025,529.00	0	56,000.00	788,527.00	181,002.00	募集资金		100.00%
科开实验 中心项目	5,320,962.58	989,301.66	384,547.00		5,925,717.24	募集资金	2295	80.33%
SD8 开发	0	1,170,068.00	1,167,868.00		2,200.00	募集资金	3183	59.11%
SY8 开发	95,000.00				95,000.00	募集资金	2241	56.30%
合 计	6,529,462.77	2,199,883.12	1,723,401.80	788,527.00	6,217,417.09			

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	年初数	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	92,703,388.61		2,185,541.64	8,924,295.03	90,517,846.97	497 个月
技术软件一	购入	1,874,412.03	1,015,306.53		187,441.20	1,046,546.70	827,865.33	53 个月
技术软件二	购入	998,000.00	690,283.21		99,800.04	407,516.83	590,483.17	71 个月
技术软件三	购入	393,162.38	301,424.40		39,316.20	131,054.18	262,108.20	80 个月
技术软件四	购入	193,504.27	156,415.85		19,350.48	56,438.90	137,065.37	85 个月
技术软件五	购入	141,538.46	120,307.64		14,153.88	35,384.70	106,153.76	90 个月
财务软件	购入	24,000.00	0	24,000.00	200.00	200.00	23,800.00	119 个月
合 计		103,066,759.14	94,987,126.24	24,000.00	2,545,803.44	10,601,436.34	92,465,322.80	

(1) 因长期贷款抵押的土地使用权面积为 96,533.9 平方米, 账面价值为 35,835,083.71 元。

(2) 因短期贷款抵押的土地使用权面积为 147,306.1 平方米, 账面价值为 54,682,763.26 元。

14、短期借款

借款类别	期末数	期初数	备注
担保借款	7,000,000.00	194,100,000.00	宝硕股份和沧州化工 共同担保 700 万元； 由沧州化工担保 3000 万元。
抵押借款	125,800,000.00		
担保及抵押借款	30,000,000.00		
合计	162,800,000.00	194,100,000.00	

15、应付账款

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	111,778,347.82	98.04	115,251,946.84	98.50
1—2年	882,454.75	0.77	864,595.20	0.74
2—3年	582,352.84	0.51	282,870.46	0.24
3年以上	767,314.19	0.68	606,829.63	0.52
合计	114,010,469.60	100	117,006,242.13	100

(1) 本项目中有持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。详见附注六关联方关系及其交易。

(2) 账龄超过 3 年的应付账款 767,314.19 元，属于结算尾款。

16、预收账款

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	28,647,122.67	81.81	41,203,720.89	83.54
1—2年	1,418,941.47	4.05	4,709,011.56	9.55
2—3年	2,773,729.08	7.92	921,378.02	1.87
3年以上	2,179,565.61	6.22	2,486,851.25	5.04
合计	35,019,358.83	100	49,320,961.72	100

(1) 期末余额中无预收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(2) 账龄超过 1 年的预收账款 6,372,236.16 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、应付福利费

项目	期末数	期初数	备注
职工福利费	13,379,471.18	12,006,967.08	

18、应付股利

股东名称	期末数	期初数	期末未付原因
中国华能财务有限公司	49,583.33	49,583.33	

19、应交税金

税 项	期末数	期初数	报告期执行的法定税率
增值税	16,415,937.32	9,716,686.84	17%
城市维护建设税	1,560,072.53	138,940.95	7%
所得税	3,797,797.72	3,896,856.23	33%
营业税	-35,139.50	-40,679.50	5%
合 计	21,738,668.07	13,711,804.52	

20、其它应交款

项 目	期末数	期初数	计缴标准
教育费附加	3,849,827.02	2,682,626.15	4%

21、其他应付款

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	27,549,128.77	99.04	23,683,566.44	91.50
1—2 年	72,667.28	0.26	40,667.00	0.16
2—3 年	34,667.00	0.13	37,360.80	0.14
3 年以上	159,140.86	0.57	2,121,780.06	8.20
合 计	27,815,603.91	100	25,883,374.30	100

(1) 期末余额中有应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。详见附注六关联方关系及其交易。

(2) 账龄超过 3 年的其他应付款 159,140.86 元, 主要是结算尾款,

(3) 2006 年 12 月 31 日金额较大的其他应付款列示如下:

单位名称	欠付金额	账 龄	性 质
宣化工程机械集团有限公司基金会	14,926,451.67	一年内	借款
社保局	3,572,445.75	一年内	欠缴的养老金
张家口市宣化区巨龙大型货物运公司	769,000.00	一年内	运费
张家口市宣化凌银物业管理有限公司	537,555.65	一年内	欠取暖费
合计	19,256,001.40		

22、一年内到期的长期负债

一年内到期的长期借款

借款类别	期末数	期初数	备注
抵押借款	21,000,000.00	10,000,000.00	
合 计	21,000,000.00	10,000,000.00	

23、长期借款

借款类别	期末数	期初数
信用借款	3,960,000.00	3,960,000.00
抵押借款		21,000,000.00
合计	3,960,000.00	24,960,000.00

24、专项应付款

期末数	期初数
0	600,000.00

专项应付款是财政拨付的技术中心建设拨款 600,000.00 元, 2006 年项目已验收。

25、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(+,-)					小计	期末数
		配股	送股	公积金转股	增发	其他		
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								
2. 法人股份	3,764.70							3,764.70
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								
1. 人民币普通股	5,500.00							5,500.00
2. 境内上市的外资股								
3. 境外上市的外资股								
4. 其他								
已上市流通股份合计								
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（集团公司拥有的股份因其破产被河北宣工机械发展有限公司收购,其股权变更手续正在办理中）；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拥有 3,137.25 万股（河北欧力重工有限公司已将其所持有的本公司的 3,137.25 万股转让给河北福田重机股份有限公司，现变更为福田雷沃重机股份有限公司，相关股权变更手续正在办理中）；北汽福田汽车股份有限公司拥有 627.45 万股。

截止 2006 年 12 月 31 日集团公司拥有的国有股股权中的 1480 万股,因借款被司法冻结,冻结期限为 2005 年 12 月 20 日至 2006 年 12 月 19 日。实际在 2007 年 2 月 14 日解冻。

26、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	609,197.45			609,197.45
接受捐赠	90,450.00			90,450.00
其他	394,096.86	56,938.93		451,035.79

拨款转入		600,000.00		600,000.00
合计	195,900,688.75	656,938.93		196,557,627.68

27、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	4,062,382.95		12,187,148.81
公益金	4,062,382.95		4,062,382.95	
合计	12,187,148.81	4,062,382.95	4,062,382.95	12,187,148.81

28、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	-1,081,789.12	3,545,219.49		2,463,430

29、主营业务收入

项目	本年主营业务收入	上年主营业务收入
推土机	478,645,834.56	366,835,279.45
装载机	1,659,829.06	1,325,213.67
挖掘机	9,440,803.28	5,893,689.85
松土器	7,962,455.97	2,532,647.03
自制半成品及毛坯	47,274,211.76	43,387,505.64
其他	9,253,123.29	7,789,870.22
合计	554,236,257.92	427,764,205.86

本年销售收入较上年同期增加 126,472,052.06 元增幅为 29.57%，是因为公司积极开拓国际市场，增加了出口收入，国内市场也较上年转好所致。

公司 2006 年度前五名客户的销售收入总额为 83,758,662.39 元，占公司全部主营业务收入 554,236,257.92 元的 15.11%。

30、主营业务成本：

项 目	本年主营业务成本	上年主营业务成本
推土机	395,111,985.22	324,509,635.39
装载机	1,374,151.96	1,089,369.90
挖掘机	9,012,459.61	5,512,252.09
松土器	7,464,944.34	2,371,695.59
自制半成品及毛坯	46,235,707.17	50,337,132.51
其他	7,931,389.61	8,663,143.03
合计	467,130,637.91	392,483,228.51

31、主营业务税金及附加：

项 目	本年发生额	上年发生额
城建税	1,978,952.54	916,281.00
教育费附加	1,130,830.03	523,589.13
合 计	3,109,782.57	1,439,870.13

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。

32、其他业务利润：

项 目	本年收入	本年成本	本年利润
销售材料	31,362,233.91	28,951,451.66	2,410,782.25
其他	504,921.85	265,608.10	239,313.75
合 计	31,867,155.76	29,217,059.76	2,650,096.00
项 目	上年收入	上年成本	上年利润
销售材料	18,539,520.93	17,770,677.23	768,843.70
其他	490,365.71	471,640.44	18,725.27
合 计	19,029,886.64	18,242,317.67	787,568.97

33、财务费用

类 别	本年发生数	上年发生数
利息支出	14,938,783.41	12,699,422.88
减：利息收入	337,291.45	188,583.62
加：汇兑损失	73,897.50	2,661.45
减：汇兑收益	27.00	208.27
金融机构手续费	82,995.15	93,124.29
其他	143,025.82	167,375.55
合 计	14,901,383.43	12,773,792.28

34、投资收益

项 目	本年发生数	上年发生数
股权投资收益	1,756,229.34	1,986,000.00
债权投资收益	889,995.60	707,432.40
短期投资跌价准备	0	16,538.65
短期投资收益	141,211.01	
合计	2,787,435.95	2,709,971.05

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。本年洋浦润龙实业有限公司未回购股权,本公司按二年期贷款利率 6.3%确认了投资收益。并将上年按一年期利率提取数在本年按两年期的利率进行了调整。

35、营业外收入

项 目	本年发生数	上年发生数
清理固定资产净收益	274,300.00	189,561.32
盘盈		-30,000.00
罚没款收入	5,300.00	
合计	279,600.00	159,561.32

36、营业外支出

项 目	本年发生数	上年发生数
处理固定资产净损失	393,598.92	496,154.48
罚款支出	30,346.00	56,232.56
债务重组损失	151,969.63	151,624.39
非常损失	32,179.57	
捐赠支出	277,522.54	
其他	170,146.81	
合计	1,055,763.47	704,011.43

37、所得税

本年发生数	上年发生数
6,270.31	68,712.76

38、收到的其他与经营活动有关的现金

2006 年度发生额为人民币 30,280,045.59 元，其中：

项 目	金 额
利息收入	337,291.45
收回备用金	3,212,298.77
收回关联方占用款项	20,298,558.69

39、支付的其他与经营活动有关的现金

2006 年度发生额为人民币 36,240,059.83 元，其中：

项 目	金 额
招待费	1,306,595.11
运输费	6,873,813.53
备用金	2,837,092.75
业务经费	6,038,797.40
会议费	1,897,980.18

宣传费	2,695,284.31
差旅费	7,726,447.91

40、非经常性损益

	金 额
(1) 营业外收入	279,600.00
处置固定资产产生的收益	274,300.00
罚没款收入	5,300.00
(2) 资金占用费	889,995.60
(3) 以前年度已经计提各项减值准备的转回	
(4) 短期投资收益	141,211.01
(5) 营业外支出	1,055,763.47
处置固定资产产生的损失	393,598.92
债务重组损失	151,969.63
其他营业外支出	232,672.38
捐赠支出	277,522.54
(6) 所得税影响	
(7) 扣除所得税后的非经常性损益	255,043.14

六、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

存在潜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
河北宣工机械发展有限责任公司	宣化东升路 21号	机械制造销售	母公司	民营	王建军

宣化工程机械集团有限公司已于 2006 年 7 月 21 日被张家口市中级人民法院宣布依法破产，其持有的本公司的 7036.9667 万股已被河北宣工机械发展有限责任公司竞买，相关的股权变更手续正在进行中。

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	0

该公司已破产

存在潜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
河北宣工机械发展有限责任公司	0	175,905,500.00		175,905,500.00

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	0

存在潜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
河北宣工机械发展有限责任公司		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
宣工集团成套设备销售服务中心	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
福田雷沃重机股份有限公司	公司潜在的第二股东
宣化工程挖掘机有限公司	同一母公司
中工国际工程股份有限公司	重大影响
张家口市宣化宣工道路机械有限公司	联营企业

公司第二股东河北欧力重工有限公司已将其所持有的本公司的 3,137.25 万股转让给河北福田重机有限公司，现变更为福田雷沃重机股份有限公司，相关股权变更手续正在办理中，福田雷沃重机股份有限公司已成为本公司潜在的第二股东；公司与自然人张锡民联营成立了张家口市宣化宣工道路机械有限公司，公司占 45% 的股权。

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	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日
应收账款：		
上海浦宣工程机械有限公司	-589,210.18	-486,310.18
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
宣工集团成套设备销售服务中心	14,533,877.72	16,684,816.05
福田雷沃重机股份有限公司	430,000.00	430,000.00
北京宣工兴工程机械销售服务中心	434,644.13	295,644.13
中工国际工程股份有限公司	3,092,000.00	0
合 计	17,743,589.36	16,766,427.69
预付账款：		
宣化工程机械集团有限公司	0	39,861,635.12
宣化工程挖掘机有限公司	5,109,876.46	-427,468.31
宣化工程机械厂大修分厂	2,038,199.06	2,219,619.06
合 计	7,148,075.52	41,653,785.87
其他应付款		

河北欧力重工有限公司	39,077.08	-138,590.92
福田雷沃重机股份有限公司	13,215.43	
合计	52,292.51	-138,590.92
应付账款：		
张家口市宣化宣工道路机械有限公司	428,694.25	
河北宣工机械发展有限公司	1,090,768.39	
宣化工程机械集团有限公司		1,793,522.78
合 计	1,519,462.64	1,793,522.78

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	2006年	2005年	交易内容
宣化工程挖掘机有限公司	13,229,919.07	21,599,008.54	主机、配件
上海浦宣工程机械有限公司	87,948.72	291,487.18	配套材料
宣工集团成套设备销售服务中心	7,350,401.67	7,600,483.12	配件、材料、劳务
河北宣工机械发展有限公司	2,725,983.37		毛坯
张家口市宣化宣工道路机械有限公司	576,923.08		主机
宣化工程机械厂大修分厂	155,059.83		材料、劳务
宣化工程机械集团有限公司	8,740,735.69	6,555,461.78	主机、毛坯、劳务、
中工国际工程股份有限公司	5,206,837.61	0	主机
合 计	38,073,809.04	36,046,440.62	

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	2006年	2005年	交易内容
-------	-------	-------	------

宣化工程机械集团云南联合配件销售服务中心	1,154,871.79	1,761,894.02	主机
北京宣工兴工程机械销售服务中心	1,328,205.13	1,088,888.89	主机
宣工集团成套设备销售服务中心	10,577,456.94	11,495,260.79	配件、主机
宣化工程挖掘机有限公司	4,540,274.20	779,849.04	主机、材料
河北宣工机械发展有限责任公司	844,328.06		材料、毛坯
张家口市宣化宣工道路机械有限公司	390,160.47		材料
宣化工程机械集团有限公司	1,996,218.99	3,531,480.33	材料、固定资产、主机
合 计	20,831,515.58	18,657,373.07	

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、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》、《综合服务协议》等一系列合同协议。

公司本年从集团公司购入固定资产 19,200,572.80 元。

公司本年向集团公司支付运费 89,904.96 元（不含税）向宣工集团成套设备销售服务中心支付运费 592,142.99 元。去年同期向集团公司支付运费 1,227,367.87 元

公司本年向集团公司(含河北宣工机械发展有限责任公司)支付综合服务费为 900,000.00 元, 上年为 1,760,000.00 元。

张家口市宣化宣工道路机械有限公司本年向公司支付房屋租赁费 108,000.00 元, 宣化工程挖掘机有限公司向本公司支付了 50,000.00 元房屋租赁费。

9、集团公司用面积 396,867.01 平方米, 账面价值 4,226.46 万元的土地使用权为本公司的短期贷款提供了担保。

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。

七、或有事项

公司与河北宝硕股份有限公司签订了互保合同，截止 2006 年 12 月 31 日公司为河北宝硕股份有限公司担保金额为 67,264,000.00 元。公司与沧州化学工业股份有限公司签订了互保合同，截止 2006 年 12 月 31 日公司为沧州化学工业股份有限公司担保金额为 44,000,000.00 元。上述担保均已逾期。且该两家上市公司都被证监会立案调查，河北宝硕股份有限公司已进入破产程序，很可能无法偿还贷款。

河北国有资产控股运营有限公司拟控股河北宣工机械发展有限责任公司，2007 年 4 月 27 日，河北国有资产控股运营有限公司向本公司出具了承诺函，承诺若上述担保损失实际发生，由河北国有资产控股运营有限公司承担因上述担保责任产生的实际损失。

八、承诺事项

本公司承诺自中工国际工程股份有限公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的发行人股份，也不由中工国际工程股份有限公司收购该部分股份。

九、期后事项

1、根据财政部 2006 年 2 月 15 日发布的财会[2006]3 号《关于印发 企业会计准则第 1 号—存货 等 38 项具体准则的通知》的规定，公司应于 2007 年 1 月 1 日起执行新会计准则。公司目前依据财政部新会计准则规定已经辨别认定的 2007 年 1 月 1 日首次执行日现行会计准则与新准则的差异情况如下，下述差异事项可能因财政部对新会计准则的进一步解释而进行调整：

所得税

公司按照现行会计准则的规定，制定了公司的会计政策，据此公司计提了应收款项坏帐准备 3,249,107.91 元和存货跌价准备 6,392,354.63 元。根据新会计准则应将资产账面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产 3,087,526.50 元，三年以上应付账款 767,314.19 元计算递延所得税资产 253,213.68 元，尚未弥补的亏损 32,912,810.08 元计算递延所得税资产 10,861,227.33 元，以预计很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限确认递延所得税资产 3,340,740.18 元。

2、2007年2月21日到期的银行贷款7,000,000.00元，已偿还1,000,000.00元，其余的6,000,000.00元已逾期。

3、因银行贷款被司法冻结的集团公司拥有的国有股股权1480万股，已于2007年2月14日解冻。

4、2007年4月12日公司以价值64,470,000.00元的产成品（150台主机）作抵押，贷款20,000,000.00元。

十、其他重要事项

截止2007年4月27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。

十一、财务报表的批准报出

本财务报告业经公司董事会于2007年4月27日批准报出。

河北宣化工程机械股份有限公司

2007年4月27日

资 产 负 债 表

2006年12月31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	期末数	年初数
流动资产：				
货币资金	1	五.1	2,056,033.70	9,139,552.95
短期投资	2	五.2		582,326.02
应收票据	3	五.3	3,051,780.00	17,910,201.43
应收股利	4			
应收利息	5			
应收账款	6	五.4	66,619,915.42	37,136,522.73
其他应收款	7	五.5	5,685,831.31	5,661,506.46
预付账款	8	五.6	17,675,517.01	56,068,757.27
应收补贴款	9			
存 货	10	五.7	373,293,717.59	390,473,174.07
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		468,382,795.03	516,972,040.93
长期投资：				
长期股权投资	32	五.8	26,760,229.34	25,190,000.00
长期债权投资	34	五.9	14,275,428.00	13,385,432.40
长期投资合计	38		41,035,657.34	38,575,432.40
固定资产：				
固定资产原价	39	五.10	358,384,413.62	338,177,589.63
减：累计折旧	40	五.10	188,409,963.08	173,277,890.30
固定资产净值	41	五.10	169,974,450.54	164,899,699.33
减：固定资产减值准备	42			
固定资产净额	43		169,974,450.54	164,899,699.33
工程物资	44	五.11	1,755,546.00	363,846.00
在建工程	45	五.12	6,217,417.09	6,529,462.77
固定资产清理	46			
固定资产合计	50		177,947,413.63	171,793,008.10
无形资产及其他资产：				
无形资产	51	五.13	92,465,322.80	94,987,126.24
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		92,465,322.80	94,987,126.24
递延税项：				
递延税款借项	61			
资产总计	67		779,831,188.80	822,327,607.67

公司法定代表人：王建军

主管会计机构负责人：尹增玮

会计机构负责人：程建国

资 产 负 债 表 (续)

2006年12月31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	期末数	年初数
流动负债：				
短期借款	68	五.14	162,800,000.00	194,100,000.00
应付票据	69			
应付账款	70	五.15	114,010,469.60	117,006,242.13
预收账款	71	五.16	35,019,358.83	49,320,961.72
应付工资	72			
应付福利费	73	五.17	13,379,471.18	12,006,967.08
应付股利	74	五.18	49,583.33	49,583.33
应交税金	75	五.19	21,738,668.07	13,711,804.52
其他应交款	80	五.20	3,849,827.02	2,682,626.15
其他应付款	81	五.21	27,815,603.91	25,883,374.30
预提费用	82			
预计负债	83			
一年内到期的长期负债	86	五.22	21,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债	90			
流动负债合计	100		399,662,981.94	424,761,559.23
长期负债：				
长期借款	101	五.23	3,960,000.00	24,960,000.00
应付债券	102			
长期应付款	103			
专项应付款	106	五.24		600,000.00
其他长期负债	108			
长期负债合计	110		3,960,000.00	25,560,000.00
递延税项：				
递延税款贷项	111			
负债合计	113		403,622,981.94	450,321,559.23
少数股东权益：	114			
股东权益：				
股本	115	五.25	165,000,000.00	165,000,000.00
资本公积	116	五.26	196,557,627.68	195,900,688.75
盈余公积	117	五.27	12,187,148.81	12,187,148.81
其中：法定公益金	118			4,062,382.95
未分配利润	119	五.28	2,463,430.37	-1,081,789.12
其中：拟分配现金股利				
股东权益合计	122		376,208,206.86	372,006,048.44
负债和股东权益总计	135		779,831,188.80	822,327,607.67

公司法定代表人：王建军

主管会计机构负责人：尹增玮

会计机构负责人：程建国

利 润 表

2006 年度

编制单位：河北宣化工程机械股份有限公司

单位：元

项 目	行次	注释	本期累计数	上年同期数
一、主营业务收入	1	五.29	554,236,257.92	427,764,205.86
减：主营业务成本	4	五.30	467,130,637.91	392,483,228.51
主营业务税金及附加	5	五.31	3,109,782.57	1,439,870.13
二、主营业务利润	10		83,995,837.44	33,841,107.22
加：其他业务利润	11	五.32	2,650,096.00	787,568.97
减：营业费用	14		32,490,901.15	22,649,673.94
管理费用	15		37,713,431.54	44,935,979.52
财务费用	16	五.33	14,901,383.43	12,773,792.28
三、营业利润	18		1,540,217.32	-45,730,769.55
加：投资收益	19	五.34	2,787,435.95	2,709,971.05
补贴收入	22		0.00	0.00
营业外收入	23	五.35	279,600.00	159,561.32
减：营业外支出	25	五.36	1,055,763.47	704,011.43
四、利润总额	27		3,551,489.80	-43,565,248.61
减：所得税	28	五.37	6,270.31	68,712.76
少数股东本期损益	29			0.00
五、净利润	30		3,545,219.49	-43,633,961.37

补充资料：

项 目	本期累计数	上年同期数
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		- 4,188,879.48
5、债务重组损失	151,969.63	- 151,624.39
6、其他		

公司法定代表人：王建军

主管会计机构负责人：尹增玮

会计机构负责人：程建国

利 润 分 配 表

2006 年度

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		3,545,219.49	3,545,219.49	43,633,961.37	-43,633,961.37
加：年初未分配利润	2	25	-1,081,789.12	-1,081,789.12	42,552,172.25	42,552,172.25
其他转入	4				0.00	
二、可供分配的利润	8		2,463,430.37	2,463,430.37	-1,081,789.12	-1,081,789.12
减：提取法定盈余公积	9	24				
提取法定公益金	10	24				
三、可供投资者分配的利润	16		2,463,430.37	2,463,430.37	-1,081,789.12	-1,081,789.12
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				0.00	0.00
转作股本的普通股股利	20					
四、未分配利润	25	25	2,463,430.37	2,463,430.37	-1,081,789.12	-1,081,789.12

公司法定代表人：王建军

主管会计机构负责人：尹增玮

会计机构负责人：程建国

利 润 表 附 表

2006 年度

公司名称：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	22.33%	22.47%	0.5091	0.5091
营业利润	0.41%	0.41%	0.0093	0.0093
净利润	0.94%	0.95%	0.0215	0.0215
扣除非经常性损益后的净利润	0.87%	0.88%	0.0199	0.0199

公司法定代表人：王建军 主管会计机构负责人：尹增玮 会计机构负责人：程建国

现 金 流 量 表

2006 年度

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
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		328,538,661.40
收到的税费返还	2		
收到的其他与经营活动有关的现金	3	五.38	30,280,045.59
现金流入小计	4		358,818,706.99
购买商品、接受劳务支付的现金	5		180,351,723.88
支付给职工以及为职工支付的现金	6		80,888,192.91
支付的各项税费	7		15,640,351.81
支付的其他与经营活动有关的现金	8	五.39	36,240,059.83
现金流出小计	9		313,120,328.43
经营活动产生的现金流量净额	10		45,698,378.56
二、投资活动产生的现金流量：	11		
收回投资所收到的现金	12		695,608.32
取得投资收益所收到的现金	13		2,013,928.71
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		274,300.00
收到的其他与投资活动有关的现金	15		
现金流入小计	16		2,983,837.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	17		12,641,915.00
投资所支付的现金	18		1,800,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	19		
现金流出小计	20		14,441,915.00
投资活动产生的现金流量净额	21		-11,458,077.97
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		178,657,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	25		
现金流入小计	26		178,657,000.00
偿还债务所支付的现金	27		205,580,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	28		14,400,819.84
支付的其他与筹资活动有关的现金	29		
现金流出小计	30		219,569,331.74
筹资活动产生的现金流量净额	31		-41,323,819.84
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		-7,083,519.25

公司法定代表人：王建军

主管会计机构负责人：尹增玮

会计机构负责人：程建国

现金流量表(续)

2006年度

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	本期累积数
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：	34		
净利润	35		3,545,219.49
加：少数股东本期损益	36		
计提的资产减值准备	37		-2,096,877.71
固定资产折旧	38		16,082,373.52
无形资产摊销	39		2,545,803.44
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	43		112,885.43
固定资产报废损失	44		6,413.49
财务费用	45		14,950,271.51
投资损失（减：收益）	46		-2,787,435.95
递延税款贷项（减：借项）	47		
存货的减少（减：增加）	48		20,284,429.56
经营性应收项目的减少（减：增加）	49		17,826,568.06
经营性应付项目的增加（减：减少）	50		-24,771,272.28
其它	51		
经营活动产生的现金流量净额	52		45,698,378.56
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		2,056,033.70
减：现金的期初余额	59		9,139,552.95
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		-7,083,519.25

公司法定代表人：王建军 主管会计机构负责人：尹增玮 会计机构负责人：程建国

河北宣化工程机械股份有限公司 新旧会计准则股东权益差异调节表

金额单位：人民币元

编号	项目名称	金额
	2006年12月31日股东权益（现行会计准则）	376,208,206.86
1	长期股权投资差额	
	其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	
	其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	
2	拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
3	因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
4	符合预计负债确认条件的辞退补偿	
5	股份支付	
6	符合预计负债确认条件的重组义务	
7	企业合并	
	其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	
	根据新准则计提的商誉减值准备	
8	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	
9	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
10	金融工具分拆增加的权益	
11	衍生金融工具	
12	所得税	3,340,740.18
13	其他	
	2007年1月1日股东权益（新会计准则）	379,548,947.04

公司法定代表人：王建军 主管会计机构负责人：尹增玮 会计机构负责人：程建国

资产减值准备明细表

2006年12月31日

编制单位：河北宣化工程机械股份有限公司

位：人民币元

项目	年初余额	本期增加数	本期减少		期末余额
			本期转回数	其他减少	
一、坏账准备合计	2,016,077.50	1,233,030.41			3,249,107.91
其中：应收账款	1,811,814.32	975,832.94			2,787,647.26
其他应收款	204,263.18	257,197.47			461,460.65
二、短期投资跌价准备合计					
其中：股票投资					
债券投资					
基金投资					
三、存货跌价准备合计	9,731,616.05			3,339,261.42	6,392,354.63
其中：库存商品	9,731,616.05			3,339,261.42	6,392,354.63
原材料					
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、固定资产减值准备合计					
其中：房屋、建筑物					
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	11,747,693.55	1,233,030.41		3,339,261.42	9,641,462.54

公司法定代表人：王建军 主管会计机构负责人：尹增玮 会计机构负责人：程建国

第十二节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管财务工作负责人、财务机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、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。
- 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。
- 4、文件备置场所：公司董事会办公室。

董事长: 王建军

河北宣化工程机械股份有限公司

董事会

二 七年四月二十七日