

河北宣化工程机械股份有限公司

2007 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 5 页
第四节	董事、监事、高级管理人员情况.....	第 7 页
第五节	董事会报告.....	第 8 页
第六节	重要事项.....	第 12 页
第七节	财务报告.....	第 16 页
第八节	备查文件.....	第 45 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 2007 年度半年度财务报告未经审计。

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、常务副总经理刘明德先生及公司会计负责人程建国先生，郑重声明：2007 年度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

二〇〇七年八月九日



## (二) 主要财务数据及指标

单位：人民币元

项目	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度期末增减(%)	
		调整前	调整后	调整前	调整后
总资产	884,045,254.00	783,171,928.98	783,171,928.98	12.88%	12.88%
所有者权益(或股东权益)	384,432,529.99	379,548,947.04	379,548,947.04	1.29%	1.29%
每股净资产	2.33	2.30	2.30	1.30%	1.30%
项目	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)	
		调整前	调整后	调整前	调整后
营业利润	4,928,638.47	-4,603,448.58	-4,603,448.58	207.06%	207.06%
利润总额	4,835,316.69	-4,579,154.58	-4,579,154.58	205.59%	205.59%
净利润	4,883,582.95	-4,585,424.89	-4,579,596.17	206.50%	206.64%
扣除非经常性损益后的净利润	4,976,904.73	-4,609,718.89	-4,603,890.17	208.00%	208.10%
基本每股收益	0.03	-0.03	-0.03	200.00%	200.00%
稀释每股收益	0.03	-0.03	-0.03	200.00%	200.00%
净资产收益率	1.27%	-1.25%	-1.25%	2.52%	2.52%
经营活动产生的现金流量净额	35,592,139.40	8,311,319.75		328.24%	
每股经营活动产生的现金流量净额	0.22	0.05		340.00%	

\*注 1：扣除所得税影响后非经常性损益项目金额为：

1、营业外收入	115,100.00
2、营业外支出	208,421.78
3、营业外收支净额	-93,321.78
扣除所得税后的非经常性损益	-93,321.78

### 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 11,846 户。

#### 3、前十名股东、前十名流通股股东持股情况：

股东总数	11,846				
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	国家	42.65%	70,369,667	70,369,667	0
河北欧力重工有限公司	国有法人	19.01%	31,372,500	31,372,500	0
北汽福田汽车股份有限公司	国有法人	3.80%	6,274,500	6,274,500	0
中国民生银行股份有限公司－东方精选混合型开放式证券投资基金	境内非国有法人	1.74%	2,863,123	0	0
中国华能财务有限责任公司	国家	1.20%	1,983,333	0	0
倪峰	境内自然人	0.36%	599,500	0	0
陈向群	境内自然人	0.34%	558,700	0	0
姜博瀚	境内自然人	0.31%	505,000	0	0
沈行龙	境内自然人	0.29%	479,960	0	0
林薇	境内自然人	0.29%	473,600	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		
中国民生银行股份有限公司－东方精选混合型开放式证券投资基金	2,863,123		人民币普通股		
倪峰	599,500		人民币普通股		
陈向群	558,700		人民币普通股		
姜博瀚	505,000		人民币普通股		
沈行龙	479,960		人民币普通股		
林薇	473,600		人民币普通股		
蔡珏	429,700		人民币普通股		
林卫	429,065		人民币普通股		
朱业升	414,000		人民币普通股		
夏海洪	401,800		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，第一、二、三和第五名股东不属于《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，其他股东为流通股股东，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：

(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）

宣工集团因破产清算已于2006年10月13日注销。宣工集团是公司的原第一大股东，系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%。该公司经营范围：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持股数量、比例

①河北宣工机械发展有限责任公司（简称：宣工发展）

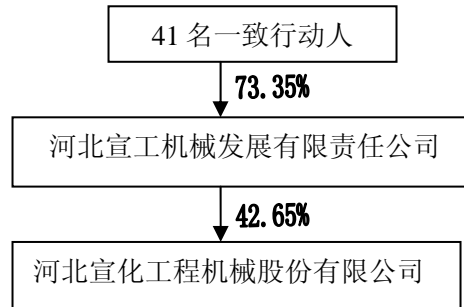
2006年10月5日，宣工发展通过司法拍卖方式取得宣工集团所持有S宣工的70,369,667股，占S宣工总股本的42.65%。由于报告期末尚未办理股权过户手续，宣工发展为S宣工潜在第一大股东。

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，分别为张家口市宣化区财政局、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宣化区财政局、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，合并持有宣工发展股份之比例为73.35%，成为宣工发展的实际控制人。

②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，福田重机公司名称变更为福田雷沃重机股份有限公司。由于上述股权在报告期末未办理股权过户手续，福田雷沃为公司潜在第二大股东。

截止2007年6月30日，公司潜在的实际控制人的产权和控制关系如下：



#### 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：

2006年12月26日公司第三届董事会第八次会议以通讯表决方式，审议通过了《关于聘任刘明德先生为公司副总经理的议案》、《关于聘任宋学镜先生为公司副总经理的议案》和《关于解聘张富贵先生公司副总经理的议案》。

## 第五节 董事会报告

### 一、报告期内公司经营情况的讨论与分析：

#### 1、经营情况概述：

报告期内，公司抓住工程机械市场启动机遇，通过大力推进产品结构调整，加快优势产品的技术改造和技术创新，强化营销管理和预算控制，提高了产品的盈利能力和竞争能力，公司经营业绩大幅增长，截止到 2007 年 6 月 30 日，公司实现主营业务收入 269413835.78 元，营业利润 4928638.47 元，净利润 4883582.95 元，公司主营业务继续保持平稳和健康发展。

#### 2、经营成果和财务状况分析：

单位：人民币元

指标名称	2007 年 6 月 30 日	2006 年 12 月 31 日	增减(+-%)
总资产	884,045,254.00	783,171,928.98	12.88%
股东权益（不含少数股东权益）	384,432,529.99	379,548,947.04	1.29%
指标名称	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月	增减(+-%)
营业收入	269,413,835.78	272,048,767.93	-0.97%
投资收益	3,375,352.49	2,127,211.01	58.68%
营业利润	4,928,638.47	-4,603,448.58	207.06%
净利润	4,883,582.95	-4,585,424.89	206.50%
经营活动产生的现金流量净额	35,592,139.40	8,311,319.75	328.24%

#### 变动原因说明：

①总资产增加主要受存货及货币资金增加的影响。

②股东权益增加主要是由于本期实现净利润增加的影响。

③营业收入减少主要是由于主营业务收入同比提高 1.70%和其他业务收入同比减少 57.68%的影响所致。

④投资收益增加主要是由于本期公司长期股权投资收益增加所致。

⑤营业利润和净利润增加是由于本期提高主要产品售价以及产品毛利率提高的共同影响。

⑥经营活动产生的现金流量净额增加主要是由于经营活动现金流入增加和经营活动现金流入减少的共同影响。

### 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：

单位：人民币万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
推土机制造业	25,743.38	21,370.37	16.99%	1.70%	-1.56%	2.75%
主营业务分产品情况						
推土机	21,149.33	17,050.94	19.38%	-0.24%	-6.49%	5.39%
装载机	298.88	218.57	26.87%	437.16%	291.20%	27.28%
挖掘机	313.44	311.56	0.60%	28.67%	33.33%	-3.64%
松土器	337.38	279.69	17.10%	-11.95%	-24.36%	13.59%
自制毛坯及半成品	2,459.96	2,477.71	-0.72%	-16.46%	0.90%	-15.88%
其他	1,184.38	1,032.90	12.87%	143.77%	187.49%	-5.07%
合计	25,743.38	21,370.37	16.99%	1.70%	-1.56%	2.75%

## 主营业务分地区情况表：

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	17,145.77	-11.14%
国外	8,597.61	42.86%
合计	25,743.38	1.70%

## 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、公司主营业务盈利能力与上年同期相比发生重大变化的原因分析：

报告期内公司加大国内国外市场的开发力度，积极推进产品结构调整，提高了主导产品的产量和销售价格，进一步强化成本和预算控制，公司产品毛利率同比提高 2.75 个百分点。

## 6、主要供应商和客户情况：

2007 年 1-6 月前五名采购商采购额为 6120.98 万元，占公司采购总额的 26.06%，前五名客户的销售收入总额为 9399.92 万元，占公司主营业务收入的 34.89%。

## 7、对公司净利润影响达到 10%(含 10%)以上的参股公司的情况。

①中工国际工程股份有限公司

为公司的参股子公司，中小企业板上市公司，总股本 19000 万股，本公司持有 662 万股，占总股本的 3.48%。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。报告期内公司获得长期股权投资收益 198.6 万元。

②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。报告期内公司获得长期股权投资收益 150 万元。

8、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。

9、经营中的问题与困难：

①报告期内由于钢材、煤、电等原材料价格高位运行，加大了公司控制成本的难度。为此，公司将进一步加强成本考核力度，严格控制成本费用支出，努力提高产品盈利能力和竞争能力。

②报告期内公司产销量增加的同时，应收帐款较相应增加，经营风险和流动性危机加大。为进一步提高经济运行质量，公司将按照应收账款管理制度，加大资金清欠力度，增强抵御金融风险的能力。

三、报告期内的投资情况：

1、前次募集资金使用情况：

公司是于 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：

单位：人民币万元

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	2500.00	2460.56	98.42
2	SD8 高驱动履带推土机开发项目	3183.00	2954.65	92.83
3	SD9 推土机新产品开发变更项目	2519.00	2519.00	100.00
4	SY8 振荡振动压路机项目	2241.00	2078.46	92.75
5	扩大推土机出口技术改造项目	4303.00	4556.51	105.89
6	科技开发实验中心技术改造项目	2295.00	1855.27	80.84
7	补充流动资金项目	2526.83	2526.83	100.00

## 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 7437.36 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 1326.63 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 98.42%和 92.83%，累计实现主营业务利润 3813.60 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 92.75%，由于未形成批量生产，截止报告期末实现主营业务利润 34.46 万元。

截止报告期末公司累计投资 18951.29 万元，剩余资金 616.55 万元全部存入银行。

## 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 1326.63 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：

由于产品市场需求量的增加和公司盈利能力的提高，预计 1-9 月净利润仍保持盈利。

五、公司 2007 年半年度报告未经会计师事务所审计。

## 第六节 重要事项

### 1、报告期公司治理情况：

公司上市以来，按照《公司法》、《证券法》和中国证监会及深圳证券交易所有关法律法规的要求，制定或正在制定一系列公司治理规则，不断完善公司法人治理结构。

报告期内，根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》以及冀证监发（2007）24号《关于深入开展上市公司治理专项活动工作的通知》精神，公司本着实事求是的原则，全面、认真地对公司治理情况进行自检。通过自查公司在信息披露、规范上市公司与关联方资金往来及募集资金使用方面与相关法律、法规存在差异。针对公司治理方面存在的问题，公司修订了《公司信息披露管理制度》，制定了《董事会审计委员会议事规则》、《董事会薪筹委员会议事规则》、《董事会战略委员会议事规则》、《董事会提名委员会议事规则》，提交公司第三届董事会第十一次会议审议并通过，进一步完善了公司制度建设。报告期内，公司按照河北监管局《关于深入开展上市公司治理专项活动工作的通知》，刊登了公司治理专项活动联系方式，切实开展公司治理专项自查活动。

### 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 2007 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：

①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：为本公司潜在控股股东—河北宣工机械发展有限责任公司之独资公司。

报告期内，公司与宣工挖掘机发生关联交易金额 1684.12 万元，其中：按照市场价格公司向宣化工程挖掘机有限公司采购挖掘机和毛坯 1481.61 万元，占同类交易金额的比例为 58.75%，向宣工挖掘机销售主机和材料 202.51 万元，占同类交易金额的比例为 15.46%。

②企业名称：宣工集团成套设备销售服务中心

法定代表人：刘春雨

注册资本：150 万元

经营范围：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：与本公司为同一母公司。

报告期内，公司与集团配件中心发生关联交易金额 1143.80 万元，其中：按照市场价格公司向宣工集团成套设备销售服务中心采购配件、材料和提供劳务 268.96 万元，占同类交易金额的比例为 10.67%，向其销售配件和主机 874.84 万元，占同类交易金额的比例为 66.78%。

③企业名称：河北宣工机械发展有限责任公司

法定代表人：王建军

注册资本：17590.55 万元

经营范围：通过控股、参股、兼并、分立等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；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。

关联关系：为本公司潜在的控股股东。

报告期内，公司与宣工发展发生关联交易金额 665.87 万元，其中：按照市场价格公司向宣工发展采购毛坯 589.99 万元，占同类交易金额的比例为 23.40%，向宣工发展销售材料、毛坯 75.87 万元，占同类交易金额的比例为 5.79 %。

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：

单位：人民币元

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	宣化工程挖掘机有限公司	同一母公司	14846113.67	主机、配件
	上海浦宣工程机械有限公司	同一母公司	811965.81	配套材料
	宣工集团成套设备销售服务中心	同一母公司	2689641.81	配件、材料、劳务
	河北宣工机械发展有限责任公司	同一母公司	5899947.80	毛坯
	张家口市宣化宣工道路机械有限公司	联营企业	997863.25	主机
	合计		25217539.34	
向关联人销售 上市公司生产 或经营的各种 产品	宣工集团成套设备销售服务中心	同一母公司	8748350.02	配件、主机
	宣化工程挖掘机有限公司	同一母公司	2025114.80	主机、材料
	河北宣工机械发展有限责任公司	潜在控股股东	758738.26	材料、毛坯
	张家口市宣化宣工道路机械有限公司	同一母公司	797225.19	材料
	上海浦宣工程机械有限公司	同一母公司	770085.47	主机
	合计		13099513.74	
接受关联人 提供的劳务	河北宣工机械发展有限责任公司	潜在控股股东	1700000.00	综合服务费
	宣工集团成套设备销售服务中心	同一母公司	293445.50	运费等
	合计		1993445.50	

公司 2007 年预计发生日常关联交易金额为 4950-8240 万元之间，2007 年度中期实际发生日常关联交易金额 4031.05 万元，占全年预计金额的 48.92%。

#### 7、重大合同及履行情况：

①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。

②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，公司为河北宝硕股份有限公司提供贷款担保金额 6726.40 万元，为沧州化工股份有限公司提供贷款担保金额 4400 万元，累计对外担保金额 11126.40 万元，占公司期末净资产的 28.94%。截止到报告期末上述担保已全部逾期。

③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。

④报告期内公司涉及资产和股权转让发生的关联交易。

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不存在资金垫付和占用情况。

## 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2007年中期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2007年6月30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28.94%，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。截止到报告期末，上述担保已经逾期。根据河北省国有资产控股运营有限公司2007年4月27日签署的承诺函，国控公司书面承诺，若上述担保损失实际发生，国控公司将承担赔偿责任。

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。

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。

## 13、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表：

接待方式	接待时间	接待地点	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
实地调研	2007年1月1日	公司	流通股股东管景中	公司基本情况，未提供任何资料

## 14、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
2007年1月6日	中国证券报	公司关于股权分置改革说明书等。
2007年1月9日	中国证券报	第三届董事会第八次会议公告。
2007年2月1日	中国证券报	董事会重大事项公告、2006年业绩预计公告。
2007年3月23日	中国证券报	股票交易异常波动公告。
2007年4月2日、9日	中国证券报	股权分置改革进展情况公告。

2007年4月11日	中国证券报	2007年第一季度业绩预计公告。
2007年4月16日	中国证券报	股权分置改革进展情况公告。
2007年4月19日	中国证券报	董事会公告。
2007年4月23日	中国证券报	股权分置改革进展情况公告。
2007年4月24日	中国证券报	2006年年度报告、2007年第一季度报告延期公告。股票交易异常波动公告。
2007年4月25日	中国证券报	股票停牌公告。
2007年4月30日	中国证券报	2006年年度报告、2007年第一季度报告、2007年中期业绩预计公告等。
2007年5月10日	中国证券报	股票交易异常波动公告。
2007年5月18日	中国证券报	更正公告。
2007年5月21、28日	中国证券报	股权分置改革进展公告及股票交易异常波动公告。
2007年5月30日	中国证券报	2006年度股东大会公告。
2007年6月2日	中国证券报	股票交易异常波动公告。
2007年6月4、11日	中国证券报	股权分置改革进展公告。
2007年6月13日	中国证券报	募集资金项目完成情况说明公告。
2007年6月20、25日	中国证券报	股权分置改革进展公告。
2007年6月21日	中国证券报	刊登权益变动报告书。
2007年6月27日	中国证券报	股票交易异常波动公告。

#### 15、期后事项：

2007年6月18日，公司第二大股东欧力重工及潜在第二大股东福田雷沃与河北省国有资产控股运营有限公司（简称国控公司）签署三方股权转让协议。根据协议内容，国控公司拟收购欧力重工持有的公司非流通股 3137.25 万股，股权比例 19.01%。2007年6月21日，国控公司及欧力重工作为信息披露义务人，委托公司在《中国证券报》上刊登了《权益变动报告书》，2007年7月4日国控公司完成股权过户手续。

2007年7月31日，国控公司分别与公司潜在第一大股东河北宣工机械发展有限责任公司（以下简称：宣工发展）四十二名自然人股东签署了股份转让协议，与张家口市宣化区财政局签署了股权无偿划转协议。根据协议内容，国控公司受让宣工发展股东 100% 股权，宣工发展成为国控公司之全资子公司。

2007年8月1日，张家口市中级人民法院出具了《河北省张家口市中级人民法院民事裁定书》，确认国控公司100%控股宣工发展，包括宣工发展持有的本公司42.65%的股权。

截止到披露日，国控公司直接和间接持有S宣工股份合计101,742,167股，占S宣工总股本的61.66%。上述收购行为已触及要约收购义务，尚需中国证监会豁免要约收购批复后方可履行。

国控公司实际控制人为河北省国有资产监督管理委员会，其前身系河北省工贸资产经营有限公司（简称“河北工贸”）。河北工贸经省政府批准于2003年12月26日成立，2004年7月20日完成工商登记。该公司成立的主要任务是：按照省政府的要求和省国资委的部署，推进所属和托管企业的改革改组，代替省国资委接收处理相关企业的不良资产。2006年4月20日，经河北省人民政府批准，国控公司改建成立，注册资本20亿元，为河北省国资委出资的大型国有独资综合性资产经营管理公司。

## 第七节 财务报告

### 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：

公司自2007年1月1日起根据《企业会计准则第38号-首次执行企业会计准则》和“财政部关于印发《企业会计准则第1号-存货》等38项具体准则的通知”的有关规定，执行财政部2006年2月15日颁发的《企业会计准则》。

#### 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：

以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产、符合条件的投资性房地产、非同一控制下的企业合并、具有商业目的的非货币性资产交换、债务重组、投资者投入非货币资产、交易性金融负债、衍生工具等以公允价值计量外，均以历史成本为计量属性。

#### 5、外币业务核算方法：

(1) 对发生的外币交易,以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。

(2) 在资产负债表日外币货币性项目,按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理:(1) 外币货币性项目,采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,计入当期损益;(2) 以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其记账本位币金额。

与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益,按《企业会计准则—借款费用》的原则处理。。

#### 6、编制现金流量表时现金等价物的确定标准:

现金等价物是指企业持有的期限短(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。

#### 7、金融资产和金融负债

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为交易性金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四大类。交易性金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益,可供出售金融资产以公允价值计量且其变动计入股东权益,应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

#### 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、长期股权投资核算方法:

(1) 初始计量:企业合并形成的长期股权投资,按照下列规定确定其初始投资成本:

①同一控制下的企业合并,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的对价之间的差额调整资本公积;资本公积不足冲减的调整留存收益。

②非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益证券的公允价值；如果是通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和；购买方为进行企业合并而发生的各项直接相关费用计入企业合并成本；在合并合同为每一单项交易成本之和；购买方为进行企业合并而发生的各项直接相关费用计入企业合并成本；在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，如果说在购买日估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，应当按照下列规定确定其初始投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算；

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外；

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量，其长期股权投资成本以换出资产的公允价值计量；如果该交换不具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值不能可靠计量，则长期股权投资成本以换出资产的账面价值计量。

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，将放弃债权而享有的股份的公允价值确认为对债务人的投资，重组债权的账面余额与长期股权投资的公允价值之间的差额，记入当期损益；债权人已计提坏账准备的，先将该差额冲减减值准备，不足冲减的部分，记入当期损益。

## (2) 后续计量

①对子公司的投资采用成本法进行核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

②如果对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

③对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

### (3) 投资收益的确认

①采用成本法核算的单位，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，确认投资收益。

②采用权益法核算的单位，中期期末或年度终了，按分享或分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资损益。

③处置股权投资时，将股权投资的账面价值与实际取得的价款的差额，作为当期投资的损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时应当将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

### (3) 长期股权投资减值

期末检查发现长期股权投资存在减值迹象时，按单项投资可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

### 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：

企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应当予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指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资产。

### 14、无形资产的核算办法：

#### (1)无形资产的计价

无形资产按其成本作为入账价值。自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；

#### (2)无形资产摊销方法

采用“直线法”按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

#### (3)无形资产减值准备的确认标准，计提方法：

1) 、年度终了对无形资产计提减值准备;

2)、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。

3)、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。

4)、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、长期待摊费用摊销方法:

长期待摊费用摊销政策长期待摊费用按实际发生额核算, 在项目受益期内平均摊销。除购建固定资产以外, 所有筹建期间所发生的费用, 先在长期待摊费用中归集, 待公司开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

16、职工薪酬

职工薪酬, 是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。职工薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利、解除劳动关系给予的补偿金等。公司在职工为其提供服务的会计期间, 将应付的职工薪酬确认为负债, 除因解除劳动关系外, 根据职工提供服务的受益对象, 计入相关费用或资产。本公司按当地政府规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系, 一般包括养老及医疗保险、住房公积金及其他社会保障。除此之外, 本公司并无其他重大职工福利承诺。根据有关规

定，保险费及公积金一般按工资总额的一定比例且在不超过规定上限的基础上提取并向劳动和社会保障机构缴纳，相应的支出计入当期生产成本或费用。

#### 17、预计负债的核算方法

(1)确认原则 当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债： 该义务是承担的现时义务； 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业； 该义务的金额能够可靠地计量。

(2)计量方法按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

#### 18、营业收入确认原则：

营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入，其收入确认原则如下：

##### (1)销售商品收入的确认原则：

①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；  
②企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品

实施有效控制；

③收入的金额能够可靠地计量；

④相关的经济利益很可能流入企业；

⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

##### (2)提供劳务收入的确认原则：

以劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入本公司，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

(3)让渡资产使用权收入的确认原则： 以与交易相关的经济利益能够流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

#### 19、政府补助：

公司收到的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 与收益相关的政府补助核算 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的政府补助直接计入当期损益； 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的政府补助确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；

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

## 20、所得税的会计处理方法：

所得税的会计核算采用资产负债表债务法核算。

本公司自 2007 年 1 月 1 日起根据《企业会计准则第 18 号-所得税》规定核算所得税, 2006 年同期数据根据该准则作了相应调整。

## 21、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：

### (1) 合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。

本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上，或虽不足 50%但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

### (2) 合并财务报表所采用的会计方法

合并财务报表系根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的规定，以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。

## 22、会计政策、会计估计变更及对公司的影响：

2007 年 1 月 1 日起，本公司执行国家颁布的企业会计准则体系及其指南。根据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定，结合本公司的自身特点和具体情况，调整事项如下：

1、公司按照现行会计准则的规定，制定了公司的会计政策。按照新会计准则的规定，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，由此增加了 2007 年 1 月 1 日留存收益 3,340,740.18 元。

2、根据《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》的规定，上年同期利润无追溯调整情况。

假定比较期初开始执行新会计准则第 1 号至第 37 号，对《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条之外不需追溯调整的事项，新会计准则的上年同期净利润与原准则下上年同期净利润不存在重大差异。

### 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	673,074.28	8,951.14
银行存款	41,640,632.10	2,047,082.56
合 计	42,313,706.38	2,056,033.70

(1) 货币资金 2007 年 6 月 30 日余额较年初数增加了 40,257,672.68 元，增幅 1958.03%，主要原因是本年新增了银行借款 20,000,000.00 元及经营所得所致。

#### 2、应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,919,992.27	3,051,780.00

(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 2007 年 6 月 30 日余额较年初数增加了 1,868,212.27 元, 增幅 61.22 %。

### 3、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	89,118,832.70	92.13	3	2,673,564.98	60,521,816.31	87.20	3	1,815,654.49
1—2 年	4,304,148.32	4.45	5	215,207.42	2,908,860.00	4.19	5	145,443.00
2—3 年	2,228,079.52	2.30	10	222,807.95	1,399,663.69	2.02	10	139,966.37
3 年以上	1,079,197.94	1.12	15	161,879.69	4,577,222.68	6.59	15	686,583.40
合 计	96,730,258.48	100		3,273,460.04	69,407,562.68	100		2,787,647.26

(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 61,661,797.21 元, 占应收账款的比例为 63.75%。

(3) 本年无实际冲销的应收账款

### 4、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	6,822,918.53	89.28	3	160,580.10	3,379,450.76	54.97	3	66,595.57
1—2 年	527,382.58	6.90	5	26,369.13	199,111.00	3.24	5	9,955.55
2—3 年	74,312.00	0.97	10	7431.20	8,000.00	0.13	10	800.00
3 年以上	218,000.00	2.85	15	32,700.00	2,560,730.20	41.66	15	384,109.53
合 计	7,642,613.11	100		227,080.43	6,147,291.96	100		461,460.65

(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 4,175,674.65 元, 占其他应收款的比例为 54.64%。

(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

宣化采掘机械集团有限公司	1,943,569.10	2002年	预付账款转入	否
张家口顺达铁路运输服务中心	1,000,000.00	2007	运费	否
宣化区污水处理办公室	539,194.45	2006	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

(4) 本年无实际冲销的其他应收款

## 5、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	5,894,379.80	41.69	9,116,221.98	51.58
1—2年	7,655,126.93	54.15	2,398,242.13	13.57
2—3年	153,504.10	1.09	5,727,012.33	32.40
3年以上	434,040.57	3.07	434,040.57	2.45
合计	14,137,051.4	100	17,675,517.01	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。

## 6、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	65,487,651.62		56,857,631.49	
在产品	161,052,997.97		150,369,081.31	
产成品	181,620,784.94	6,392,354.63	157,019,861.08	6,392,354.63
在途物资	8,987,489.59		5,749,847.79	
毛坯半成品	5,617,208.18		9,689,650.55	
合计	422,766,132.3	6,392,354.63	379,686,072.22	6,392,354.63

## 7、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	26,760,229.34	0		110,647.51	26,649,581.83	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	-110,647.51	-340,418.17	1,459,581.83

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

8、长期应收款

项目	期初数	本年增加	本年	期末数
----	-----	------	----	-----

	金 额	减值 准备		减少	金 额	减值准备
长期应收款	12,678,000.00	0.00			12,678,000.00	0.00
长期应收款- 应计利息	1,597,428.00				1,597,428.00	
合计	14,275,428.00				14,275,428.00	

其中：长期应收款

项目	被投资单位名称	投资期限	初始投资金额
长期应收款	洋浦润龙实业有限公司	5年以内	12,678,000.00元

## 9、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	120,763,596.80			120,763,596.80
机器设备	229,988,700.22	5,880,029.19	5,412,908.16	230,455,821.25
运输设备	4,703,551.41	550,200.00		5,253,751.41
其 他	2,928,565.19			2,928,565.19
合 计	358,384,413.62	6,430,229.19	5,412,908.16	359,401,734.65
累计折旧				
房屋及建筑物	39,377,384.51	1,593,147.54		40,970,532.05
机器设备	146,658,129.73	6,422,440.18	37,337.08	153,043,232.83
运输设备	2,035,046.16	212,158.63		2,247,204.79
其 他	339,402.68	46,614.78		386,017.46
合 计	188,409,963.08	8,274,361.13	37,337.08	196,646,987.13
净 值	169,974,450.54			162,754,747.52
减：固定资产减值准备				
净 额	169,974,450.54			162,754,747.52

(1) 在建工程转入固定资产 5,317,576.66 元。

(2) 已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 74,271,749.29 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。

## 10、工程物资

项 目	期末数	期初数
预付大型设备款	918,260.60	1,755,546.00

## 11、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	13,497.85	1,915,030.57	1,935,131.29		-6,602.87	募集资金	2500	98.42%
扩大产品 出口项目	181,002.00				181,002.00	募集资金	4303	100.00%
科开实验 中心项目	5,925,717.24	59,927.65	57,727.65		5,927,917.24	募集资金	2295	80.84%
SD8 开发	2,200.00	2,066,249.00	2,068,449.00			募集资金	3183	84.43%
SY8 开发	95,000.00	1,809,216.37	1,809,216.37		95,000.00	募集资金	2241	79.63%
其他		442,300.00	442,300.00			自筹		
合 计	6,217,417.09	6,292,723.59	6,312,824.31		6,197,316.37			

期初数及本期发生额中均不含资本化利息。

## 12、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	90,517,846.97					491 个月
技术软件一	购入	1,874,412.03	827,865.33					47 个月
技术软件二	购入	998,000.00	590,483.17					65 个月
技术软件三	购入	393,162.38	262,108.20					72 个月
技术软件四	购入	193,504.27	137,065.37					79 个月
技术软件五	购入	141,538.46	106,153.76					84 个月
财务软件	购入	24,000.00	23,800.00	56,000.00				113 个月
合 计		103,066,759.14	92,465,322.80	56,000.00	1,277,268.40	11,878,704.74	91,244,054.40	

(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。

### 13、短期借款

借款类别	期末数	期初数	备注
担保借款	6,000,000.00	7,000,000.00	宝硕股份和沧州化工 共同担保 600 万元; 由沧州化工担保 3000 万元。
抵押借款	145,300,000.00	125,800,000.00	
担保及抵押借款	30,000,000.00	30,000,000.00	
合计	181,300,000.00	162,800,000.00	

### 14、应付账款

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	130,503,062.77	98.45	111,778,347.82	98.04
1—2 年	830,942.26	0.63	882,454.75	0.77
2—3 年	327,910.73	0.25	582,352.84	0.51
3 年以上	891,334.47	0.67	767,314.19	0.68
合计	132,553,250.23	100	114,010,469.60	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 891,334.47 元,属于结算尾款。

### 15、预收账款

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	81,536,767.00	92.39	28,647,122.67	81.81
1—2 年	1,437,143.02	1.63	1,418,941.47	4.05
2—3 年	1,467,494.59	1.66	2,773,729.08	7.92
3 年以上	3,813,501.90	4.32	2,179,565.61	6.22
合计	88,254,906.51	100	35,019,358.83	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 6,718,139.51 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。

#### 16、应付票据:

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	19,858,557.85	0

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

(2) 应付票据 2007 年 6 月 30 日余额较年初数增加了 19,858,557.85 元。

#### 17、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	

#### 18、应付职工薪酬

税 项	期末数	期初数
职工福利	13,379,471.18	13,379,471.18
工会经费	82,538.93	88,454.28
养老金	8,918,235.23	4,730,275.03
失业金	1,193,208.71	485,708.05
住房公积金	721,437.48	327,828.20
医疗保险		5,880.00
合 计	24,294,891.53	19,017,616.74

#### 19、应交税费

税 项	期末数	期初数	报告期执行的法定税率
增值税	7,754,045.65	16,415,937.32	17%
城市维护建设税	1,620,811.88	1,560,072.53	7%
所得税	3,750,211.72	3,797,797.72	33%
营业税	-27,239.50	-35,139.50	5%
个人所得税	27,400.44	22,491.83	
教育费附加	3,897,130.21	3,849,827.02	4%

合 计	17,022,360.4	25,610,986.92	
-----	--------------	---------------	--

## 20、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	21,028,939.02	99.04	21,888,491.38	98.80
1—2 年	56,877.28	0.26	72,667.28	0.33
2—3 年	45,587.00	0.13	34,667.00	0.15
3 年以上	187,770.86	0.57	159,140.86	0.72
合 计	21,319,174.16	100	22,154,966.52	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 187,770.86 元, 主要是结算尾款,

(3) 2007 年 6 月 30 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	14,608,145.53	一年内	借款
张家口市宣化区巨龙大型货运公司	781,000.00	一年内	运费
宣化车站实业开发公司	731,707.96	一年内	运费
生活服务公司(房租)	605,491.20	一年内	房租
代垫运费	514,903.36	一年内	运费
合计	17,241,248.05		

## 21、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	11,000,000.00	21,000,000.00	
合 计	11,000,000.00	21,000,000.00	

## 22、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
合计	3,960,000.00	3,960,000.00

## 23、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	3,764.70							3,764.70
外资法人持有股份								
其他								
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								
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）；2007年6月18日，公司第二大股东欧力重工及潜在第二大股东福田雷沃与河北省国有资产控股运营有限公司（简称国控公司）签署三方股权转让协议。根据协议内容，国控公司拟收购欧力重工持有的公司非流通股3137.25万股，股权比例19.01%。2007年7月4日国控公司完成股权过户手续。北汽福田汽车股份有限公司拥有627.45万股。

## 24、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	451,035.79			451,035.79
拨款转入	600,000.00			600,000.00
合 计	196,557,627.68			196,557,627.68

## 25、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	12,659,599.85			12,659,599.85
合 计	12,659,599.85			12,659,599.85

## 26、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	5,331,719.51	4,883,582.95		10,215,302.46

## 27、营业收入

项 目	本年营业收入	上年营业收入
推土机	211,493,313.63	212,000,687.94
装载机	2,988,801.32	556,410.25
挖掘机	3,134,358.97	2,435,897.43
松土器	3,373,833.50	3,831,860.68
自制半成品及毛坯	24,599,596.22	29,445,346.62
其他	23,823,932.14	23,748,565.01
合计	269,413,835.78	272,018,767.93

本年销售收入较上年同期减少 2,604,932.15 元降幅为 0.95%。

公司 2007 年上半年前五名客户的销售收入总额为 93,999,245.68 元，占公司全部主营业务收入 269,413,835.78 元的 34.89%。

## 28、营业成本：

项 目	本年营业成本	上年营业成本
推土机	170,509,364.95	182,342,563.18
装载机	2,185,669.50	558,707.48
挖掘机	3,115,641.89	2,336,731.41
松土器	2,796,934.48	3,697,910.59
自制半成品及毛坯	24,777,140.55	24,556,468.24

其他	19,259,734.00	21,918,729.14
合计	222,644,485.37	235,411,110.04

## 29、营业税金及附加：

项 目	本年发生额	上年发生额
城建税	381,273.84	290,657.89
教育费附加	217,870.77	166,090.23
合 计	599,144.61	456,748.12

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。

## 30、财务费用

类 别	本年发生数	上年发生数
利息支出	6,694,540.22	7,052,449.00
减：利息收入	31,180.85	23,274.21
加：汇兑损失		49,146.08
减：汇兑收益		0.00
金融机构手续费	206,333.56	79,937.30
其他	145,177.46	26,537.72
合 计	7,014,870.39	7,184,795.89

## 31、投资收益

项 目	本年发生数	上年发生数
股权投资收益	-110,647.51	
股利收入	3,486,000.00	1,986,000.00
短期投资跌价准备		
短期投资收益		141,211.01
合计	3,375,352.49	2,127,211.01

## 32、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	112,350.00	27,000.00
盘盈		0.00
罚没款收入	2,750.00	0.00
合计	115,100.00	27,000.00

## 33、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	51,506.80	
罚款支出	156,814.98	2,706.00
债务重组损失		
非常损失		
捐赠支出		
其他	100.00	
合计	208,421.78	2,706.00

## 34、所得税

本年发生数	上年发生数
-48,266.26	441.59

## 35、收到的其他与经营活动有关的现金

2007 上半年发生额为人民币 1,295,478.44 元，其中：

项 目	金 额
利息收入	28,881.66
收回备用金	947,129.91

## 36、支付的其他与经营活动有关的现金

2007 年上半年发生额为人民币 27,339,200.28 元，其中：

项 目	金 额
招待费	676,954.90
运输费	4,601,987.91
备用金	982,340.00
业务经费	4,323,500.95
会议费	1,688,917.50
宣传费	2,306,519.03
差旅费	3,614,397.52

## 37、非经常性损益

	金 额
(1) 营业外收入	115,100.00
处置固定资产产生的收益	112,350.00
罚没款收入	2,750.00
(2) 资金占用费	
(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	
(5) 营业外支出	208,421.78
处置固定资产产生的损失	51,506.80
债务重组损失	
其他营业外支出	156,914.98
捐赠支出	
(6) 所得税影响	
(7) 扣除所得税后的非经常性损益	-93,321.78

## 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	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	0		0	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	公司潜在第二股东
河北省国有资产控股运营有限公司	公司潜在第二股东
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

## 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	2007年6月30日	2006年12月31日
应收账款：		
上海浦宣工程机械有限公司	-638,210.18	-589,210.18
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	15,595,393.29	14,533,877.72
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	509,644.13	434,644.13
中工国际工程股份有限公司		3,092,000.00
合 计	15,739,104.93	17,743,589.36
预付账款：		
张家口市宣化宣工道路机械有限公司	801,824.22	-428,694.25
宣化工程机械厂大修分厂		2,038,199.06
合 计	801,824.22	1,609,504.81
其他应付款		
河北欧力重工有限公司	39,077.08	39,077.08
福田雷沃重机股份有限公司	13,215.43	13,215.43
合计	52,292.51	52,292.51
应付账款：		
宣化工程挖掘机有限公司	1,887,592.22	-5,109,876.46
河北宣工机械发展有限公司	636,010.30	1,090,768.39
合 计	2,523,602.52	-4,019,108.07

## 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	2007年	2006年	交易内容
宣化工程挖掘机有限公司	14,816,113.67	13,229,919.07	主机、配件
上海浦宣工程机械有限公司	811,965.81	87,948.72	配套材料
宣工集团成套设备销售服务中心	2,689,641.81	7,350,401.67	配件、材料、劳务
河北宣工机械发展有限公司	5,899,947.80	2,725,983.37	毛坯
张家口市宣化宣工道路机械有限公司	997,863.25	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	主机、毛坯、劳务、
合 计	25,215,532.34	32,866,971.43	

## 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	2007年	2006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	主机
北京宣工兴工程机械销售服务中心	0	1,328,205.13	主机
宣工集团成套设备销售服务中心	8,748,350.02	10,577,456.94	配件、主机
宣化工程挖掘机有限公司	2,025,114.80	4,540,274.20	主机、材料
河北宣工机械发展有限责任公司	758,738.26	844,328.06	材料、毛坯

张家口市宣化宣工道路机械有限公司	797,225.19	390,160.47	材料
上海浦宣工程机械有限公司	770,085.47	0	主机
中工国际工程股份有限公司	0	5,206,837.61	主机
宣化工程机械集团有限公司	0	1,996,218.99	材料、固定资产、主机
合计	13,099,513.74	26,038,353.19	

## 8、其他关联事项

公司与宣工发展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。

公司本年向河北宣工机械发展有限公司支付综合服务费为 795,000.00 元，上年为 450,000.00 元。

公司本年向河北宣工机械发展有限公司支付土地租赁费为 275,000.00 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。

9、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。

10、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。

河北省国有资产控股运营有限公司拟控股河北宣工发展有限责任公司。2007 年 4 月 27 日，河北省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，由河北省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、 由沧州化工担保的 3000 万元贷款已于 2007 年 7 月归还。2007 年 7 月由宣工发展公司用其土地提供抵押担保及股份公司土地抵押贷款 3000 万元。
- 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 6,000,000.00 元已逾期。
- 3、2007年6月18日，公司第二大股东欧力重工及潜在第二大股东福田雷沃与河北省国有资产控股运营有限公司（简称国控公司）签署三方股权转让协议。根据协议内容，国控公司拟收购欧力重工持有的公司非流通股3137.25万股，股权比例19.01%。2007年7月4日国控公司完成股权过户手续。

## 十、其他重要事项

截止 2007 年 8 月 11 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 8 月 9 日批准报出。

河北宣化工程机械股份有限公司

2007 年 8 月 9 日

## 资 产 负 债 表 (未经审计)

编制单位: 河北宣化工程机械股份有限公司

2007年6月30日

单位: 元

资 产	行次	年初数	期末数
流动资产:	1		
货币资金	2	2,056,033.70	42,313,706.38
交易性金融资产	3		
应收票据	4	3,051,780.00	4,919,992.27
应收账款	5	66,619,915.42	93,456,798.44
预付账款	6	17,675,517.01	14,137,051.40
应收股利	7		
应收利息	8		
其他应收款	9	5,685,831.31	7,415,532.68
存货	10	373,293,717.59	416,373,777.67
其中: 消耗性生物资产	11		
待摊费用	12		
一年内到期的非流动资产	13		
其他流动资产	14	-	
流动资产合计	15	468,382,795.03	578,616,858.84
非流动资产:	16	-	
可供出售金融资产	17		
持有至到期投资	18		
投资性房地产	19		
长期股权投资	20	26,760,229.34	26,649,581.83
长期应收款	21	14,275,428.00	14,275,428.00
固定资产	22	169,974,450.54	162,754,747.52
在建工程	23	6,217,417.09	6,197,316.37
工程物资	24	1,755,546.00	918,260.60
固定资产清理	25		
生产性生物资产	26		
油气资产	27		
无形资产	28	92,465,322.80	91,244,054.40
开发支出	29		
商誉	30	-	
长摊待摊费用	31		
递延所得税资产	32	3,340,740.18	3,389,006.44
其他非流动资产	33	-	
非流动资产合计	34	311,448,393.77	305,428,395.16
资产总计	35	783,171,928.98	884,045,254.00

法定代表人: 王建军

主管会计工作负责人: 刘明德

会计机构负责人: 程建国

## 资产负债表（续）未经审计

编制单位：河北宣化工程机械股份有限公司		2007年6月30日		单位：元
负债和所有者权益（或股东权益）	行次	年初数	期末数	
流动负债：	36			
短期借款	37	162,800,000.00	181,300,000.00	
交易性金融负债	38	-	-	
应付票据	39		19,858,557.85	
应付账款	40	114,010,469.60	132,553,250.23	
预收账款	41	35,019,358.83	88,254,906.51	
应付职工薪酬	42	19,017,616.74	24,294,891.53	
应交税费	43	25,610,986.92	17,022,360.40	
应付利息	44		-	
应付股利	45	49,583.33	49,583.33	
其他应付款	46	22,154,966.52	21,319,174.16	
预提费用	47		-	
预计负债	48		-	
一年内到期的非流动负债	49	21,000,000.00	11,000,000.00	
其他流动负债	50	-	-	
流动负债合计	51	399,662,981.94	495,652,724.01	
非流动负债：	52	-	-	
长期借款	53	3,960,000.00	3,960,000.00	
应付债券	54	-	-	
长期应付款	55	-	-	
专项应付款	56	-	-	
递延所得税负债	57	-	-	
其他非流动负债	58	-	-	
非流动负债合计	59	3,960,000.00	3,960,000.00	
负债合计	60	403,622,981.94	499,612,724.01	
所有者权益（或股东权益）：	61	-	-	
实收资本（或股本）	62	165,000,000.00	165,000,000.00	
资本公积	63	196,557,627.68	196,557,627.68	
盈余公积	64	12,659,599.85	12,659,599.85	
未分配利润	65	5,331,719.51	10,215,302.46	
减：库存股	66	-	-	
所有者权益（或股东权益）合计	67	379,548,947.04	384,432,529.99	
	68	-	-	
	69	-	-	
负债和所有者（或股东权益）合计	70	783,171,928.98	884,045,254.00	

法定代表人：王建军

主管会计工作负责人：刘明德

会计机构负责人：程建国

## 利 润 表 (未经审计)

编制单位: 河北宣化工程机械股份有限公司 2007年 1-6月 单位: 元

项 目	注释	本年累计数	上年同期数
一、营业收入		269,413,835.78	272,018,767.93
减: 营业成本		222,644,485.37	235,411,110.04
营业税金及附加		599,144.61	456,748.12
销售费用		19,273,962.16	13,486,626.17
管理费用		18,328,087.27	22,210,147.30
财务费用		7,014,870.39	7,184,795.89
资产减值损失			-
加: 公允价值变动收益			-
投资收益		3,375,352.49	2,127,211.01
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			-
二、营业利润		4,928,638.47	-4,603,448.58
加: 营业外收入		115,100.00	27,000.00
减: 营业外支出		208,421.78	2,706.00
其中: 非流动资产处置损失			-
三、利润总额		4,835,316.69	-4,579,154.58
减: 所得税费用		-48,266.26	441.59
四、净利润		4,883,582.95	-4,579,596.17
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.03	-0.03
(二) 稀释每股收益		0.03	-0.03

法定代表人: 王建军

主管会计工作负责人: 刘明德

会计机构负责人: 程建国

## 净利润差异调节表

编制单位：河北宣化工程机械股份有限公司

2007年1-6月

单位：元

项目	金额
2006.1.1—6.30 净利润（原会计准则）	-4,585,424.89
加：追溯调整项目影响合计数	5,828.72
其中：营业成本	0.00
销售费用	0.00
管理费用	0.00
公允价值变动收益	0.00
投资收益	0.00
所得税	5,828.72
其他	
减：追溯调整项目影响少数股东损益	
2006.1.1—6.30 归属于母公司所有者的净利润（新会计准则）	-4,579,596.17
假定全面执行新会计准则的备考信息	
一、加：其他项目影响合计数	
其中：开发费用	0.00
债务重组损益	0.00
非货币性资产交换损益	0.00
投资收益	0.00
所得税	
其他	0.00
二、加：追溯调整项目影响少数股东损益	0.00
三、加：原中期财务报表列示的少数股东损益	0.00
2006.1.1—6.30 模拟净利润	-4,579,596.17

法定代表人：王建军

主管会计工作负责人：刘明德

会计机构负责人：程建国

## 利润表调整项目表

编制单位：河北宣化工程机械股份有限公司

(2006.1.1—6.30)

单位：元

目	调整前	调整后
营业成本	235,411,110.04	235,411,110.04
销售费用	13,486,626.17	13,486,626.17
管理费用	22,210,147.30	22,210,147.30
公允价值变动收益	0.00	
投资收益	2,127,211.01	2,127,211.01
净利润	-4,585,424.89	-4,579,596.17

法定代表人：王建军

主管会计工作负责人：刘明德

会计机构负责人：程建国

## 利润表附表（未经审计）

公司名称：河北宣化工程机械股份有限公司

2007年6月

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	11.22%	11.29%	0.2614	0.2614
营业利润	0.40%	0.41%	0.0094	0.0094
净利润	1.27%	1.28%	0.0296	0.0296
扣除非经常性损益后的净利润	1.29%	1.29%	0.0300	0.0300

公司法定代表人：王建军

主管会计工作负责人：刘明德

会计机构负责人：程建国

## 累 计 现 金 流 量 表 (未经审计)

单位名称: 河北宣化工程机械股份有限公司

2007年6月

单位: 元

项 目	行次	本年累计	上年累计
一、经营活动产生的现金流量:			
1. 销售商品、提供劳务收到的现金	1	194,294,643.04	168,212,688.58
2. 收到的税费返还	2	429,755.45	-
3. 收到的其他与经营活动有关的现金	3	1,295,478.44	25,513,265.93
现金流入小计	4	196,019,876.93	193,725,954.51
1. 购买商品、接受劳务支付的现金	5	94,794,295.69	109,833,701.56
2. 支付给职工以及为职工支付的现金	6	25,808,412.58	57,165,157.44
3. 支付的各项税费	7	12,485,828.98	5,284,083.92
4. 支付的其他与经营活动有关的现金	8	27,339,200.28	13,131,691.84
现金流出小计	9	160,427,737.53	185,414,634.76
经营活动产生的现金流量净额	10	35,592,139.40	8,311,319.75
二、投资活动产生的现金流量			
1. 收回投资所收到的现金	11		695,608.32
2. 取得投资收益收到的现金	12	3,486,000.00	2,013,928.71
3. 处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额	13	25,500.00	27,000.00
4. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	14		
5. 收到的其他与投资活动有关的现金	15		
现金流入小计	16	3,511,500.00	2,736,537.03
1. 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	17	192,210.00	11,914,105.00
2. 投资所支付的现金	18		-
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	19		
4. 支付的其他与投资活动有关的现金	20		
现金流出小计	21	192,210.00	11,914,105.00
投资活动产生的现金流量净额	22	3,319,290.00	-9,177,567.97
三、筹资活动产生的现金流量:			
1. 吸收投资所收到的现金	23		
2. 借款所收到的现金	24	59,500,000.00	62,857,000.00
3. 收到的其他与筹资活动有关的现金	25		-
现金流入小计	26	59,500,000.00	62,857,000.00
1. 偿还债务所支付的现金	27	51,445,000.00	48,846,000.00
2. 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	28	6,708,756.72	17,052,449.00
3. 支付的其他与筹资活动有关的现金	28		
现金流出小计	30	58,153,756.72	65,898,449.00
筹资活动产生的现金流量净额小计	31	1,346,243.28	-3,041,449.00
四、汇率变动对现金的影响额	32		
五、现金及现金等价物增加额	33	40,257,672.68	-3,907,697.22
加: 期初现金及现金等价物余额	34	2,056,033.70	9,139,552.95
六、期末现金及现金等价物余额	35	42,313,706.38	5,231,855.73

法定代表人: 王建军

主管会计工作负责人: 刘明德

会计机构负责人: 程建国

## 累 计 现 金 流 量 表

单位名称：河北宣化工程机械股份有限公司

2007年6月30日

项目	行次	累计现金流量
<b>补充资料</b>		
1、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	49	4,883,582.95
加：1) 计提的资产减值准备	35	251,432.56
2) 固定资产折旧	36	8,250,868.75
3) 无形资产摊销	37	1,277,268.40
4) 长期待摊费用摊销	38	
5) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	39	-60,843.20
6) 固定资产报废损失	40	
7) 公允价值变动损失	41	
8) 财务费用	42	6,703,106.92
9) 投资损失（减：收益）	43	-3,375,352.49
10) 递延所得税资产减少（增加以-号填列）	44	-48,266.26
11) 递延所得税负债增加（减少以-号填列）	45	
12) 存货的减少（减：增加）	46	-43,102,332.10
13) 经营性应收项目的减少（减：增加）	47	-23,694,674.81
14) 经营性应付项目的增加（减：减少）	48	84,507,348.68
15) 其他	49	
经营活动产生的现金流量净额	50	35,592,139.40
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入的固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
货币资金的期末余额	77	42,313,706.38
减：货币资金的期初余额	78	2,056,033.70
加：现金等价物的期末余额	79	×
减：现金等价物的期初余额	80	×
现金及现金等价物净增加额	81	40,257,672.68

法定代表人：王建军

主管会计工作负责人：刘明德

会计机构负责人：程建国

**资产减值准备明细表（未经审计）**  
2007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	3,249,107.91	251,432.56			3,500,540.47
其中：应收账款	2,787,647.26	485,812.78			3,273,460.04
其他应收款	461,460.65	-234,380.22			227,080.43
二、短期投资跌价准备					
其中：股票投资					
债券投资					
基金投资					
三、存货跌价准备	6,392,354.63				6,392,354.63
其中：库存商品	6,392,354.63				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					
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	9,641,462.54	251,432.56			9,892,895.10

公司法定代表人：王建军

主管会计工作负责人：刘明德

会计机构负责人：程建国



1. 所有者投入资本																		
2. 股份支付计入所有者权益的金额																		
3. 其他																		
(四) 利润分配																		
1. 提取盈余公积																		
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者（或股东）的分配																		
4. 其他																		
(五) 所有者权益内部结转																		
1. 资本公积转增资本（或股本）																		
2. 盈余公积转增资本（或股本）																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 其他																		
四、本期期末余额	165,000,000.00	196,557,627.68		12,659,599.85		10,215,302.46			384,432,529.99	165,000,000.00	196,557,627.68		12,659,599.85		5,331,719.51			379,548,947.04

公司法定代表人：王建军

主管会计工作负责人：刘明德

会计机构负责人：程建国

## 第八节 备查文件目录

- 1、载有董事长签名的 2007 年半年度报告。
  - 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：

二〇〇七年八月九日