

## 包头北方创业股份有限公司 2011 年年报更正公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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。

本公司于 2012 年 2 月 22 日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上刊登了公司 2011 年年度报告。上海证券交易所及中国证监会内蒙古监管局对公司年报进行了事后核查并提出了补充披露更正要求，现对 2011 年年度报告中披露的部分内容予以更正或补充披露如下：

一. 在年报“八、**董事会报告（一）**管理层讨论与分析 四、公司未来的风险因素预测及采取的有效措施中补充披露如下：

（四）主体单一，产品市场深度低，饱和快的风险

铁路货车业务是我公司的主营业务，近年来发展迅速，但也存在投资主体单一，产品市场深度低，饱和快的风险。公司已经意识到了产品单一的风险，在 2011 年度董事会上，与会董事就这个问题进行了充分讨论并达成了共识。公司将通过市场结构、产品结构调整、转变经营模式来应对上述风险。在稳步提升国内市场份额的基础上，大力开拓国际市场。

产品结构调整就是要着眼于整个铁路行业，进一步拓展产业链，积极研发铁路建设和维护保养需要的售价高、附加值高的特种工程设备，培育新的经济增长点，在铁路货车及相关产业开展资本运作，完善产业链，降低产品单一风险。

二. 在年报“十、重要事项（五）报告期内公司重大关联交易事项 2、关联债权债务往来中报告期内资金被占用情况及清欠进展情况”中，公司误将内蒙古一机集团北方实业公司认定为公司大股东及其附属企业并按资金占用进行了披露，经大华会计师事务所有限公司核查并出具《关于包头北方创业股份有限公司与内蒙古一机集团综企有限责任公司不具有关联方关系的更正说明》及《关于包头北方创业股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明报告更正

的说明》认定内蒙古一机集团北方实业公司不属于公司大股东及其附属企业，公司报告期内不存在被控股股东及其附属企业占用资金情况，现删除报告期内资金被占用情况及清欠进展情况表。

原披露为：

1、 关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

| 关联方             | 关联关系  | 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 |
| 内蒙古一机集团北方实业有限公司 | 其他关联人 | 20,000,000.00 | 0.00 |              |    |
| 合计              |       | 20,000,000.00 | 0.00 |              |    |

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

单位：元 币种：人民币

| 控股股东及其他关联方非经营性占用上市公司资金的余额 |               |      | 报告期内发生的期间占用、期末归还的总金额 | 报告期内已清欠情况     |      |               |           |
|---------------------------|---------------|------|----------------------|---------------|------|---------------|-----------|
|                           |               |      |                      | 报告期内清欠总额      | 清欠方式 | 清欠金额          | 清欠时间（月份）  |
| 报告期初                      | 报告期内发生额       | 报告期末 |                      |               |      |               |           |
| 0.00                      | 20,000,000.00 | 0.00 | 20,000,000.00        | 20,000,000.00 | 现金偿还 | 20,000,000.00 | 2011年 12月 |

现更正为：

1、 关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

| 关联方             | 关联关系  | 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 |
| 内蒙古一机集团北方实业有限公司 | 其他关联人 | 20,000,000.00 | 0.00 |              |    |
| 合计              |       | 20,000,000.00 | 0.00 |              |    |

三、在年报“十一、财务会计报告（八）关联方及关联交易”中公司误将内蒙古一机集团综企有限责任公司认定为公司母公司的控股子公司，实际公司控股股东内蒙古一机集团只持有内蒙古一机集团综企有限责任公司 3.5%的股权，内蒙古一机集团综企有限责任公司工会委员会持股 96.5%。内蒙古一机集团综企有限责任公司不是本企业的其他关联方。现将内蒙古一机集团综企有限责任公司从

本企业的其他关联方情况中删除，并相应删除与其进行的关联方交易情况。

（1）在“十一、财务会计报告（八）关联方及关联交易 3、本企业的其他关联方情况中删除第三行关联方内蒙古一机集团综企有限责任公司。

（2）在“十一、财务会计报告（八）关联方及关联交易 3、关联交易情况（1）采购商品/接受劳务情况表中删除第十五行与内蒙古一机集团综企有限责任公司发生的交易，本期发生额合计由 992,453,049.82 元变更为 990,291,217.15 元，上期发生额合计由 704,567,347.20 元变更为 704,040,583.41 元。

（3）在“十一、财务会计报告（八）关联方及关联交易 3、关联交易情况（2）出售商品/提供劳务情况表中删除第七行与内蒙古一机集团综企有限责任公司发生的交易，上期发生额合计由 870,745,815.70 元变更为 869,599,755.85 元。

（4）在“十一、财务会计报告（八）关联方及关联交易 5、关联方应收应付款上市公司应收关联方款项表中删除第十一行。

（5）在“十一、财务会计报告（八）关联方及关联交易 5、关联方应收应付款项上市公司应付关联方款项表中删除第二十六行。

备查文件：

1、大华会计师事务所出具的《关于包头北方创业股份有限公司与内蒙古一机集团综企有限责任公司不具有关联方关系的更正说明》及《关于包头北方创业股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明报告更正的说明》

2、2011 年年报及摘要（修订版）

包头北方创业股份有限公司

二〇一二年四月二十日

# **关于包头北方创业股份有限公司与内蒙古一机集团 综企有限责任公司不具有关联方关系 的更正说明**

**包头北方创业股份有限公司董事会：**

由于在对包头北方创业股份有限公司（以下简称北方创业公司）2011 年度财务报告审计时，企业提供内蒙古一机集团综企有限责任公司（以下简称综企公司）是内蒙古第一机械集团有限公司（以下简称一机集团）的子公司。而北方创业公司的母公司是一机集团，北方创业公司也是一机集团的子公司，二者同为一机集团子公司，所以认定综企公司与北方创业公司具有关联方关系。

根据北方创业公司补充提供的综企公司的最新的公司章程等相关资料，综企公司注册资本 1733 万元，其中一机集团出资 60 万元，占注册资本 3.5%；内蒙古一机集团综企有限责任公司工会委员会出资 1673 万元，占注册资本 96.5%。综企公司董事会五人成员中，一机集团派出一人，其他股东派出四人。根据综企公司股东出资情况及董事会组成情况，可判断一机集团对综企公司不具有控制关系，从而判断做为一机集团的子公司北方创业公司与综企公司之间不具有关联方关系。

大华会计师事务所

中国注册会计师：

有限公司

中国注册会计师：

中国 · 北京

二〇一二年三月二十二日

**关于包头北方创业股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明报告  
更正的说明**

**包头北方创业股份有限公司董事会：**

大华会计师事务所有限公司于二〇一二年二月二十日出具了大华核字[2012]1160号《包头北方创业股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明报告》。

由于在对包头北方创业股份有限公司（以下简称北方创业公司）2011年度财务报告审计时，企业提供内蒙古一机集团综企有限责任公司（以下简称综企公司）是内蒙古一机集团的子公司；而内蒙古一机集团北方实业有限公司（以下简称北方实业公司）董事会由七名董事组成，其中一机集团派出一人，北方创业公司派出一人，综企公司派出两人，一机集团可控制的董事四人，占董事会成员人数的大多数，据此判断一机集团对北方实业实质上具有控制关系。

根据北方创业公司补充提供的综企公司和北方实业公司的最新的公司章程等相关资料，综企公司董事会五人成员中，一机集团派出一人，其他股东派出四人。一机集团对综企公司不具有控制关系，从而一机集团公司对北方实业公司不具有直接控制、间接控制关系。

北方实业公司的注册资本和股东出资情况如下：

| 序号 | 股东名称                      | 出资额（万元）  | 出资比例（%） | 备注                |
|----|---------------------------|----------|---------|-------------------|
| 1  | 内蒙古一机集团北方实业有限公司<br>股份管理协会 | 1,626.71 | 50.09   | 个人股东持股会           |
| 2  | 内蒙古一机集团综企有限责任公司           | 858.84   | 26.44   | 内蒙古一机械集团有限公司的参股公司 |
| 3  | 内蒙古第一机械集团有限公司             | 462.32   | 14.23   |                   |
| 4  | 包头北方创业股份有限公司              | 300.13   | 9.24    |                   |
|    | 注册资本                      | 3,248.00 | 100.00  |                   |

按照上海证券交易所公司管理部 2012 年 1 月 17 日发布的《上市公司 2011 年年度报告工作备忘录第三号—上市公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》，北方实业公司不属于北方创业公司大股东及其附属企业。

对于上述差错，北方创业公司重新编制了《包头北方创业股份有限公司 2011 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》（以下简称“汇总表”）。

据此，大华会计师事务所有限公司对大华核字[2012]1160 号审核报告中部分内容进行更正，删除包头北方创业股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明第四段：“我们注意到，公司于 2011 年 3 月 16 日向内蒙古一机集团北方实业公司拆借资金 1,000 万元、于 2011 年 4 月 18 日向内蒙古一机集团北方实业公司拆借资金 1,000 万元，累计拆借资金 2,000 万元。于 2011 年 12 月 27 日收回拆借资金本金 2,000 万元，利息 97.28 万元。”

经更正后，北方创业公司不存在大股东及其附属企业占用资金情况。

附件 1:

更正后：包头北方创业股份有限公司 2011 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

附件 2:

更正前：包头北方创业股份有限公司 2011 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所

中国注册会计师:

有限公司

中国注册会计师:

中国 · 北京

二〇一二年三月二十二日

## 附件 1

更正后包头北方创业股份有限公司 2011 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

| 非经营性资金占用       | 资金占用方名称             | 占用方与上市公司<br>的关联关系 | 上市公司核算的<br>会计科目 | 2011 年期初<br>占用资金余<br>额 | 2011 年度占用<br>累计发生金额<br>(不含利息) | 2011 年度占用<br>资金的利息 | 2011 年度偿还累<br>计发生金额(不含<br>利息) | 2011 年期末占<br>用资金余额 | 占用形成原因  | 占用性质   |
|----------------|---------------------|-------------------|-----------------|------------------------|-------------------------------|--------------------|-------------------------------|--------------------|---------|--------|
| 现大股东及其附属企业     |                     |                   |                 |                        |                               |                    |                               |                    |         |        |
| 小计             |                     |                   |                 |                        |                               |                    |                               |                    |         |        |
| 前大股东及其附属企业     |                     |                   |                 |                        |                               |                    |                               |                    |         |        |
| 小计             |                     |                   |                 |                        |                               |                    |                               |                    |         |        |
| 总计             |                     |                   |                 |                        | -                             | -                  | -                             |                    |         |        |
| 其它关联资金往来       | 资金往来方名称             | 往来方与上市公司<br>的关联关系 | 上市公司核算的<br>会计科目 | 2011 年期初<br>往来资金余<br>额 | 2011 年度往来<br>累计发生金额<br>(不含利息) | 2011 年度往来<br>资金的利息 | 2011 年度偿还累<br>计发生金额(不含<br>利息) | 2011 年期末往<br>来资金余额 | 往来形成原因  | 往来性质   |
| 大股东及其附属企业      | 内蒙古第一机械(集团)有限公司     | 控股股东              | 应收账款            | 58300775.78            | 729751875.4                   |                    | 744693695.7                   | 43358955.43        | 销售产品及材料 | 经营性往来  |
|                | 内蒙古第一机械(集团)有限公司     | 控股股东              | 预付账款            | 150553.76              | 18450000                      |                    | 18600553.76                   |                    | 购买材料    | 经营性往来  |
|                | 内蒙古第一机械(集团)有限公司     | 控股股东              | 应收票据            | 15740000               | 33100000                      |                    | 22360000                      | 26480000           | 销售产品    | 经营性往来  |
|                | 内蒙古一机综企华凯机械有限公司     | 同一母公司             | 应收账款            | 589612.02              | 3760.01                       |                    | 593372.03                     |                    | 销售材料    | 经营性往来  |
|                | 内蒙古一机集团大地工程机械公司     | 同一母公司             | 应收账款            | 906162.69              | 580368.88                     |                    | 355681.79                     | 1130849.78         | 销售材料    | 经营性往来  |
|                | 内蒙古一机集团大地工程机械公司     | 同一母公司             | 应收票据            | 334048                 | 300000                        |                    | 334048                        | 300000             | 房租      | 经营性往来  |
|                | 内蒙古一机集团宏远电器有限公司     | 同一母公司             | 应收账款            |                        | 400000                        |                    | 400000                        |                    | 房租      | 经营性往来  |
|                | 内蒙古一机集团宏远电器有限公司     | 同一母公司             | 预付账款            |                        | 400000                        |                    |                               | 400000             | 销售材料    | 经营性往来  |
|                | 内蒙古一机集团神鹿焊业有限公司     | 同一母公司             | 预付账款            | 287694.93              | 680000                        |                    | 967694.93                     |                    | 购买材料    | 经营性往来  |
|                | 内蒙古一机集团新兴建筑安装有限责任公司 | 同一母公司             | 预付账款            | 3517914.25             | -422614                       |                    | 2693384.92                    | 401915.33          | 工程款     | 经营性往来  |
|                | 包头北方创业专用汽车有限责任公司    | 同一母公司             | 应收账款            |                        | 349232                        |                    | 300000                        | 49232              | 房租      | 经营性往来  |
|                | 包头北方创业专用汽车有限责任公司    | 同一母公司             | 应收票据            |                        | 300000                        |                    |                               | 300000             | 房租      | 经营性往来  |
|                | 内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司   | 同一母公司             | 应收账款            |                        | 4295345.15                    |                    | 4295345.15                    |                    | 销售材料    | 经营性往来  |
|                | 包头北奔重型汽车有限公司        | 同一母公司             | 应收账款            | 12311047.69            | 80622566.94                   |                    | 74252129.68                   | 18681484.95        | 销售材料    | 经营性往来  |
|                | 包头北奔重型汽车有限公司        | 同一母公司             | 应收票据            |                        | 11500000                      |                    |                               | 11500000           | 销售产品    | 经营性往来  |
|                | 包头兵工新世纪宾馆有限公司       | 同一母公司             | 应收账款            |                        | 8500                          |                    | 8500                          |                    | 销售产品    | 经营性往来  |
|                | 内蒙古一机集团瑞特精密工模具有限公司  | 同一母公司             | 应收账款            | 2338805.37             | 1581316.71                    |                    | 2629408.59                    | 1290713.49         | 销售材料    | 经营性往来  |
|                | 内蒙古一机集团宏远电器有限公司     | 同一母公司             | 应收票据            |                        | 400000                        |                    |                               | 400000             | 房租      | 经营性往来  |
|                | 兵器财务有限公司            | 同一实际控制人           | 银行存款            | 376045738.4            | 2351755982                    |                    | 2688892878                    | 38908842.37        | 存款      | 经营性往来  |
|                | 包头北方创业大成装备制造有限公司    | 子公司               | 其他应收款           | 44633453.42            |                               |                    | 3000000                       | 41633453.42        | 资金拆借    | 非经营性往来 |
|                | 内蒙古一机集团富成锻造有限责任公司   | 子公司               | 其他应收款           |                        | 50000000                      | 2454725            | 50000000                      |                    | 资金拆借    | 非经营性往来 |
| 上市公司的子公司及其附属企业 |                     |                   |                 |                        |                               |                    |                               |                    |         |        |
| 关联自然人          |                     |                   |                 |                        |                               |                    |                               |                    |         |        |
| 其他关联方及其附属企业    |                     |                   |                 |                        |                               |                    |                               |                    |         |        |
| 总计             |                     |                   |                 | 515155806.3            | 3284056333                    | 2454725            | 3614376693                    | 184835446.8        |         |        |

单位负责人:

单位主管会计机构负责人:

会计机构负责人:

更正前包头北方创业股份有限公司 2011 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

| 资金占用方类别        | 资金占用方名称             | 占用方与上市公司的关联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2011 年年初占用资金余额 | 2011 年度占用累计发生金额（不含利息） | 2011 年度占用资金的利息 | 2011 年度偿还累计发生金额（不含利息） | 2011 年期末占用资金余额 | 占用形成原因  | 占用性质   |
|----------------|---------------------|---------------|-------------|----------------|-----------------------|----------------|-----------------------|----------------|---------|--------|
| 非经营性资金占用       | 资金占用方名称             | 占用方与上市公司的关联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2011 年年初占用资金余额 | 2011 年度占用累计发生金额（不含利息） | 2011 年度占用资金的利息 | 2011 年度偿还累计发生金额（不含利息） | 2011 年期末占用资金余额 | 占用形成原因  | 占用性质   |
| 现大股东及其附属企业     | 内蒙古一机集团北方实业有限公司     | 母公司的联营公司      | 其他应收款       |                | 20000000              | 972800         | 20000000              |                | 资金拆借    | 非经营性占用 |
| 小计             |                     |               |             |                | 20000000              | 972800         | 20000000              |                |         | 非经营性占用 |
| 前大股东及其附属企业     |                     |               |             |                |                       |                |                       |                |         |        |
| 小计             |                     |               |             |                |                       |                |                       |                |         |        |
| 总计             |                     |               |             |                | 20000000              | 972800         | 20000000              |                |         | 非经营性占用 |
| 其它关联资金往来       | 资金往来方名称             | 往来方与上市公司的关联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2011 年年初往来资金余额 | 2011 年度往来累计发生金额（不含利息） | 2011 年度往来资金的利息 | 2011 年度偿还累计发生金额（不含利息） | 2011 年期末往来资金余额 | 往来形成原因  | 往来性质   |
| 大股东及其附属企业      | 内蒙古第一机械（集团）有限公司     | 控股股东          | 应收账款        | 58300775.78    | 729751875.4           |                | 744693695.7           | 43358955.43    | 销售产品及材料 | 经营性往来  |
|                | 内蒙古第一机械（集团）有限公司     | 控股股东          | 预付账款        | 150553.76      | 18450000              |                | 18600553.76           |                | 购买材料    | 经营性往来  |
|                | 内蒙古第一机械（集团）有限公司     | 控股股东          | 应收票据        | 15740000       | 33100000              |                | 22360000              | 26480000       | 销售产品    | 经营性往来  |
|                | 内蒙古一机集团北方实业有限公司     | 同一母公司         | 应收账款        |                | 104385843             |                | 104385843             |                | 销售材料    | 经营性往来  |
|                | 内蒙古一机集团北方实业有限公司     | 同一母公司         | 预付账款        |                | 6414702.32            |                | 6414702.32            |                | 购买材料    | 经营性往来  |
|                | 内蒙古一机综企华凯机械有限公司     | 同一母公司         | 应收账款        | 589612.02      | 3760.01               |                | 593372.03             |                | 销售材料    | 经营性往来  |
|                | 内蒙古一机集团大地工程机械公司     | 同一母公司         | 应收账款        | 906162.69      | 580368.88             |                | 355681.79             | 1130849.78     | 销售材料    | 经营性往来  |
|                | 内蒙古一机集团大地工程机械公司     | 同一母公司         | 应收票据        | 334048         | 300000                |                | 334048                | 300000         | 房租      | 经营性往来  |
|                | 内蒙古一机集团宏远电器有限公司     | 同一母公司         | 应收账款        |                | 400000                |                | 400000                |                | 房租      | 经营性往来  |
|                | 内蒙古一机集团宏远电器有限公司     | 同一母公司         | 预付账款        |                | 400000                |                |                       | 400000         | 销售材料    | 经营性往来  |
|                | 内蒙古一机集团神鹿焊业有限公司     | 同一母公司         | 预付账款        | 287694.93      | 680000                |                | 967694.93             |                | 购买材料    | 经营性往来  |
|                | 内蒙古一机集团新兴建筑安装有限责任公司 | 同一母公司         | 预付账款        | 3517914.25     | -422614               |                | 2693384.92            | 401915.33      | 工程款     | 经营性往来  |
|                | 包头北方创业专用汽车有限责任公司    | 同一母公司         | 应收账款        |                | 349232                |                | 300000                | 49232          | 房租      | 经营性往来  |
|                | 包头北方创业专用汽车有限责任公司    | 同一母公司         | 应收票据        |                | 300000                |                |                       | 300000         | 房租      | 经营性往来  |
|                | 内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司   | 同一母公司         | 应收账款        |                | 4295345.15            |                | 4295345.15            |                | 销售材料    | 经营性往来  |
|                | 包头北奔重型汽车有限公司        | 同一母公司         | 应收账款        | 12311047.69    | 80622566.94           |                | 74252129.68           | 18681484.95    | 销售材料    | 经营性往来  |
|                | 包头北奔重型汽车有限公司        | 同一母公司         | 应收票据        |                | 11500000              |                |                       | 11500000       | 销售产品    | 经营性往来  |
|                | 包头兵工新世纪宾馆有限公司       | 同一母公司         | 应收账款        |                | 8500                  |                | 8500                  |                | 销售产品    | 经营性往来  |
|                | 内蒙古一机集团瑞特精密工模具有限公司  | 同一母公司         | 应收账款        | 2338805.37     | 1581316.71            |                | 2629408.59            | 1290713.49     | 销售材料    | 经营性往来  |
|                | 内蒙古一机集团宏远电器有限公司     | 同一母公司         | 应收票据        |                | 400000                |                |                       | 400000         | 房租      | 经营性往来  |
|                | 兵器财务有限公司            | 同一实际控制人       | 银行存款        | 376045738.4    | 2351755982            |                | 2688892878            | 38908842.37    | 存款      | 经营性往来  |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 包头北方创业大成装备制造有限公司    | 子公司           | 其他应收款       | 44633453.42    |                       |                | 3000000               | 41633453.42    | 资金拆借    | 非经营性往来 |
|                | 内蒙古一机集团富成锻造有限责任公司   | 子公司           | 其他应收款       |                | 50000000              | 2454725        | 50000000              |                | 资金拆借    | 非经营性往来 |
| 关联自然人          |                     |               |             |                |                       |                |                       |                |         |        |
| 其他关联方及其附属企业    |                     |               |             |                |                       |                |                       |                |         |        |
| 总计             |                     |               |             | 515155806.3    | 3394856879            | 2454725        | 3725177238            | 184835446.8    |         |        |

单位负责人：

单位主管会计机构负责人：

会计机构负责人：

