

北方国际合作股份有限公司 二 00 二年年度报告

股票简称：北方国际 股票代码：000065

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司董事长刘跃森、董事总经理王粤涛、财务总监翟斌保证本年度报告中财务数据真实、完整。

目 录

- 一、重要提示
- 二、公司简介
- 三、会计数据和业务数据摘要
- 四、股本变动及股东情况
- 五、董事、监事、高级管理人员和员工情况
- 六、公司治理结构
- 七、股东大会简介
- 八、董事会报告
- 九、监事会报告
- 十、重要事项
- 十一、财务报告
- 十二、备查文件目录

第二节 公司基本情况简介

- (一) 公司的法定中文名称：北方国际合作股份有限公司
公司的法定英文名称：
NORINCO INTERNATIONAL COOPERATION LTD.
- (一) 公司法定代表人：刘跃森
- (二) 公司董事会秘书：黄茜华
股证事务代表：贺黎
联系地址：深圳市福田区天安数码城创新科技广场 B 座 910-912 室
邮政编码：518040
电话：0755-83433922、83433389-6611
传真：0755-83433331
电子信箱：szszxldm@public.szptt.net.cn
- (三) 公司注册地址：深圳市深南中路国际科技大厦 11 层
公司办公地址：北京广安门南街甲 12 号北方大厦 18-19 层
邮政编码：100053
深圳市福田区天安数码城创新科技广场 B 座 9 层
政编码：518040
公司国际互联网网址：www.norinco-intl.com
电子信箱：szszxldm@public.szptt.net.cn
- (四) 公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点：公司董事会秘书处
- (五) 公司股票上市地：深圳证券交易所
股票简称：北方国际
股票代码：000065
- (六) 其他相关资料：
公司最近一次变更注册日期、地点：
公司于 2002 年 10 月 25 日在深圳市工商行政管理部门办理工商登记变更手续。
企业法人营业执照注册号：4403011035404
税务登记号码：440306192472028
公司聘请的会计师事务所名称、办公地址：中瑞华恒信会计师事务所
北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 8 层

第三节 会计数据和业务数据摘要

(一) 本年度主要利润指标 单位：元

1、利润总额：	26,420,270.23
2、净利润：	25,364,092.29
3、扣除非经常性损益后的净利润：	25,259,442.99
4、主营业务利润：	81,829,743.98
5、其他业务利润：	910,406.05
6、营业利润：	26,909,813.32
7、投资收益：	-625,517.39
8、补贴收入：	0.00
9、营业外收支净额：	135,974.30
10、经营活动产生的现金流量净额：	2,076,995.92
11、现金及现金等价物净增减额：	-21,548,524.57

注：扣除非经常性损益项目：股票发行时无效申购利息 602,025.19 元，处理固定资产净收益 35,000.00 元，及其它损失 532,375.89 元。

(二) 截至报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

单位：元

	2002.12.31	2001.12.31	2000.12.31 (调整后)	2000.12.31 (调整前)
主营业务收入	792,297,537.96	671,382,559.27	321,420,338.66	321,420,338.66
净利润	25,364,092.29	17,237,129.72	15,184,149.08	15,184,149.08
总资产	958,291,603.33	857,197,559.76	289,079,354.98	306,125,469.81
股东权益	356,936,378.05	331,572,285.76	130,389,148.73	147,435,299.56
每股收益	0.156	0.17	0.19	0.19
每股净资产	2.197	3.26	1.62	1.84
调整后每股净资产	2.109	3.20	---	1.78
每股经营活动产生的现金流量净额	0.013	-0.39	---	-0.37
净资产收益率	7.11%	5.2%	---	10.30%

(三) 报告期内股东权益变动情况

项目	股本 (万股)	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益
期初数	101,523,200	204,530,974.15	5,225,309.99	2,612,655.01	17,680,146.61	331,572,285.76
本期增加	60,913,920		2,536,409.23	1,268,204.62	25,364,092.29	25,364,092.29
本期减少		60,913,920.00			3,804,613.85	
期末数	162,437,120	143,617,054.15	7,761,719.22	3,880,859.63	39,239,625.05	356,936,378.05

变动原因

- 1、报告期内股本总数增加是由于 2002 年中期公司实施了资本公积金每 10 股转增 6 股所致；
- 2、报告期内资本公积金减少为转增股本金额；
- 3、报告期内盈余公积金、法定公益金、未分配利润及股东权益的增加均是由于本年度实现利润所致。

第四节 股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

数量单位：股

本次变动前 本次变动增减(+, -) 本次变动后
资本公积金转增股本

一、未上市流通股份

1、发起人股份 75,523,200 45,313,920 120,837,120

其中：

国有法人持有 75,523,200 45,313,920 120,837,120

未上市流通股份合计 75,523,200 45,313,920 120,837,120

二、已上市流通股份

1、人民币普通股 25,958,400 15,575,040 41,533,440

2、暂时冻结高管股 41,600 24,960 66,560

已上市流通股份合计 26,000,000 15,600,000 41,600,000

三、股份总数 101,523,200 21,523,200 162,437,120

(二) 股票发行与上市情况

(1) 公司于 98 年 4 月 16 日首次公开发行人民币普通股 1250 万股，发行价格 3.98 元/股，于 98 年 6 月 5 日在深交所上市；

(2) 本期股份总数及结构变动情况说明：

公司于 2002 年 7 月 29 日召开的第二届九次董事会审议决定：以资本公积金转增股本，截止 2002 年 6 月 30 日公司总股本为 101,523,200 股，拟每 10 股转增 6 股，将增加股本 60,913,920 股，减少资本公积金 60,913,920 元，尚余资本公积金 143,617,054.15 元。并经公司于 2002 年 9 月 3 日召开的 2002 年第二次临时股东大会审议通过。

上述两项决议分别刊登于 2002 年 7 月 30 日、2002 年 9 月 4 日的《中国证券报》、《证券时报》。

(三) 股东情况

1、报告期末股东总数：11,869 户。

2、前 10 名股东情况

单位：股

序号	股东姓名	年度内股份增减变动情况	年持股数量	股份性质	股份质押或冻结情况
1	中国万宝工程公司	+33,793,920	90,117,120	国有法人股	无
2	中国北方工业深圳公司	+6,566,400	17,510,400	国有法人股	无
3	西安惠安化工厂	+4,953,600	13,209,600	国有法人股	无
4	丹东证券公司沈阳证券交易营业部		2,883,417	流通股	
5	薄项文		595,760	流通股	

6	杜彬		542,700	流通股	
7	徐年成		415,500	流通股	
8	姜琳		408,386	流通股	
9	刘江		348,200	流通股	
10	李玉敏		335,070	流通股	

公司的控股股东中国万宝工程公司与中国北方工业深圳公司同属于中国北方工业公司的全资子公司，二者为关联公司。

（四） 公司控股股东情况

公司控股股东为中国万宝工程公司，法定代表人何晓东，成立日期 1985 年，主要从事国外工程承包业务，注册资本 47000 万元，股权结构为中国北方工业公司全资子公司。该股东的控股股东中国北方工业公司，法定代表人李德，成立日期 1980 年，主要从事进出口、代理、转口贸易等业务，注册资本 10 亿元人民币，中国兵器工业集团公司拥有其 50%的股权，中国兵器装备集团公司拥有其 50%的股权。

（五） 其它持股在 10%以上的法人股东情况：

中国北方工业深圳公司持有本公司 10.7%的股份，该公司法定代表人焦志仁，成立日期 1981 年 5 月 23 日，主要从事国内商业和进出口业务，注册资本 12485 万元。

第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 公司董事、监事、高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股	年末持股
刘跃森	董事长	男	45	20010316-20040316	0	0
谢兴国	独立董事	男	37	20020423-20040316	0	0
陈晓	独立董事	男	39	20020423-20040316	0	0
何晓东	董事	男	35	20010316-20040316	0	0
曾世贵	董事	男	37	20010316-20040316	0	0
刘建民	董事	男	39	20010316-20040316	0	0
李映虹	董事	女	39	20010316-20040316	0	0
王粤涛	董事总经理	男	34	20010316-20040316	0	0
李建民	董事副总经理	男	39	20010316-20040316	0	0
黄茜华	董事会秘书	女	37	20010316-20040316	8320	13312
王金平	监事会召集人	男	32	20010316-20040316	0	0
夏艳珍	监事	女	29	20010316-20040316	0	0
张昭	监事	男	38	20010316-20040316	0	0
于德伟	副总经理	男	38	20010316-20040316	0	0
周臻	副总经理	男	39	20010316-20040316	20800	33280
翟斌	财务总监	男	37	20010316-20040316	0	0
郑晓辉	副总经理	男	34	20030122-20040316	0	0

(1) 公司高管人员年度内股份增加的原因：由于公司 2002 年中期实施了资本公积金转增股本方案：每 10 股转增 6 股，高管人员股份的增加是转增股本所致。

(2) 董事、监事在股东单位的任职情况：

董事何晓东在中国万宝工程公司担任总经理职务；董事李映虹在中国万宝工程公司担任总会计师职务；董事曾世贵在中国北方工业深圳公司担任党委书记兼副总经理职务；董事刘建民在西安惠安化学工业有限公司担任总经理职务。

监事会召集人王金平在中国万宝工程公司担任副总会计师职务；监事夏艳珍在中国北方工业深圳公司担任战略管理部副经理职务。

2、年度报酬情况

报告期内在公司领薪的董事、监事及高级管理人员的年度报酬依据上一年度工资总额和公司制订的薪金管理办法的规定按月发放。

报告期内公司董事、监事及高级管理人员的年度报酬总额为：152.36 万元，金额最高的前三名董事的报酬总额为：0 元，金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为：78.06 万元。其中：25 万元以上 2 人，20-25 万元 4 人，5 万元以下 2 人。

报告期内两名独立董事谢兴国、陈晓在公司领取的年度津贴总额为 9 万元。

董事刘跃森、何晓东、曾世贵、刘建民、李映虹，监事王金平、夏艳珍不在公司领取报酬、津贴，均在股东单位领取报酬。

3、在报告期内离任的董事、监事、高级管理人员及离任原因

报告期内公司原副总经理闫羽因工作变动辞去公司副总经理职务；由于公司业务发展的

需要，聘任郑晓辉先生为公司副总经理。公司于 2002 年 3 月 19 日召开的二届三次监事会，同意原职工监事王庆华、闫利荣辞去职工监事的职务，以及张昭监事辞去股东选举的公司监事职务，并经 2002 年 4 月 23 日召开的 2001 年年度股东大会审议通过。同时，经公司职工代表民主选举，推选张昭先生作为职工代表出任监事会职工监事。2003 年 3 月职工监事张昭先生因工作变动原因申请辞去公司职工监事的职务，经公司职工民主选举，推选杜晓东先生为公司职工监事，公司于 2003 年 3 月 21 日已公告。

（二）公司员工情况

公司现有员工 737 人，其中：生产人员 393 人，销售人员 107 人，技术人员 103 人，财务人员 36 人，管理人员 98 人。

教育程度：硕士以上学历 30 人，大学本科学历 201 人，大专学历 103 人，中专、高中及以下学历 403 人。

公司承担费用的退休员工 22 人。

第六节 公司治理结构

1、为保护广大投资者权益，规范公司运作，公司严格遵照有关法律、法规建立、健全了相关的管理制度和约束机制，不断完善公司治理结构：

（1）关于股东和股东大会：公司能够确保所有股东能够充分行使自己的权利；能够严格按照股东大会规范意见的要求召集、召开股东大会；公司关联交易公平合理，并对定价依据予以充分披露。

（2）关于控股股东与上市公司的关系：公司控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到完全独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

（3）关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司董事会建立了董事会议事规则，公司各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，能够积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任；公司正在积极按照有关规定建立独立董事制度。

（4）关于监事和监事会：公司监事会建立了监事会的议事规则，公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。

（5）关于绩效评价与激励约束机制：公司建立了公正、透明的经理人员的绩效评价标准与激励约束机制；经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

（6）关于相关利益者：公司能够充分尊重和维持银行及其他债权人、职工、消费者等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康地发展。

（7）关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书、证券事务代表负责信息披露工作、接待股东来访和咨询；公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、及时地披露有关信息，公司被深圳证券交易所评选为信息披露良好单位。

2、报告期内公司已聘请两名独立董事，并相应修改了《公司章程》，制定了《独立董事议事规则》。公司现任独立董事能够按照证监会的要求勤勉尽责的履行职责及义务，对公司业务发展、财务管理以及薪酬考核等方面给予关注及指导，对公司进一步完善法人治理结构起到了积极地推进作用。但按照证监会的要求，公司独立董事尚未完全到位，公司承诺于 2003 年 6 月 30 日前完成独立董事的选聘工作。

3、公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东的关系

在业务方面，公司具有独立完整的业务及自主经营能力，拥有独立的采购、销售和 production 系统，主要原材料和产品的采购、生产、销售均通过自身的采购、生产、销售系统完善。

在人员方面，公司建立了独立的劳动、人事及工资管理制度，公司的高级管理人员均为专职任职并领取报酬，不存在在控股股东单位兼职的情况。人事任免严格按照《公司法》、

《公司章程》的规定进行，各股东方均有权推荐人选。

在资产方面，公司与控股股东产权关系明确，在资产、资金及其它资源方面不存在被占用的情况。

在机构方面，公司机构设置独立、完整、科学，具有良好的运作机制及运行效率，公司法人治理结构的建立及运作严格按照《公司章程》执行，生产经营和行政管理完全独立于控股股东，建立了符合自身发展需求的组织机构。

在财务方面，公司设有独立的财务会计部门，建立了独立健全的财务会计核算体系和财务管理制度，并根据上市公司有关会计制度的要求，独立做出财务决策。公司拥有独立的银行帐号，依法独立进行纳税。

4、 公司对高级管理人员的考评及激励机制，相关奖励制度的建立、实施情况：

公司 2000 年已建立对高级管理人员的考评机制，股东大会负责董事的考核，主要考核其资本运营、投资决策、公司治理规范运作等方面的业绩，主要以资产保值、增值、市场形象和监管部门的外部评价为标准。公司董事会于年内成立了薪酬考核委员会，组织并实施对经理层成员的考核，并详细制定了《绩效考核与薪薪酬分配方案》及《2002 年绩效考核与薪酬分配实施细则》。

第七节 股东大会情况简介

(一) 公司于 2002 年 1 月 16 日在《中国证券报》、《证券时报》上公告于 2002 年 3 月 18 日召开 2002 年第一次临时股东大会。2002 年 3 月 18 日如期召开了 2002 年第一次临时股东大会。本次会议到会股东及股东代表 3 人,代表股数 75,523,200 股,占公司总股本的 74.39%,符合法律、法规和公司章程的规定。经会议审议,投票通过了以下决议:

聘请中瑞华恒信会计师事务所为公司的审计服务中介机构,支付 2001 年年度审计费人民币壹拾玖万伍仟贰佰柒拾玖元整。

股东大会决议刊登于 2002 年 3 月 19 日的《中国证券报》及《证券时报》上,本次会议由北京市天元律师事务所进行了见证,并出具了法律意见书,合法有效。

(二) 公司于 2002 年 3 月 21 日在《中国证券报》、《证券时报》上公告于 2002 年 4 月 23 日召开 2001 年年度股东大会。2002 年 4 月 23 日如期召开了 2001 年年度股东大会。本次会议到会股东及股东代表 3 人,代表股数 75,523,200 股,占公司总股本的 74.39%,符合法律、法规和公司章程的规定。经会议审议,投票通过了以下决议:

- 1、 审议通过了《2001 年年度报告及年报摘要》;
- 2、 审议通过了《公司 2001 年利润分配议案和 2002 年分配政策》;
- 3、 审议并通过了《董事会工作报告》;
- 4、 审议并通过了《监事会工作报告》;
- 5、 审议并通过了《调整董事会构成以及提名独立董事的决议》;
- 6、 审议通过了《关于修改公司章程的议案》;
- 7、 审议并通过了《公司减值准备和损失处理的内部控制制度的决议》;
- 8、 审议通过了《变更监事会成员的决议》;
- 9、 审议通过了《股东大会议事规则》。

股东大会决议刊登于 2001 年 4 月 23 日的《中国证券报》及《证券时报》上,本次会议由北京市天元律师事务所进行了见证,并出具了法律意见书,合法有效。

(二) 公司于 2002 年 7 月 30 日在《中国证券报》、《证券时报》上公告于 2002 年 9 月 3 日召开 2002 年第二次临时股东大会。2002 年 9 月 3 日如期召开了 2002 年第二次临时股东大会。本次会议到会股东及股东代表 3 人,代表股数 75,523,200 股,占公司总股本的 74.39%,符合法律、法规和公司章程的规定。经会议审议,投票通过了以下决议:

- 1、 审议通过了《2002 年半年度报告及年报摘要》;
- 2、 审议通过了《资本公积金转增股本的决议》;
- 3、 审议并通过了《修改公司章程的决议》;
- 4、 审议并通过了《修改董事会议事规则》;
- 5、 审议并通过了《设立奖励基金的决议》。

股东大会决议刊登于 2002 年 9 月 4 日的《中国证券报》及《证券时报》上，本次会议由北京市天元律师事务所进行了见证，并出具了法律意见书，合法有效。

（四）报告期内选举、更换公司董事、监事情况

公司于 2002 年 4 月 23 日召开的 2001 年年度股东大会审议并通过了董事李成杰、严琪、宋家林先生辞去公司董事职务的申请，选举产生了谢兴国、陈晓为公司的独立董事；同时审议并通过了职工监事王庆华、闫利荣辞去职工监事职务的申请以及张昭监事辞去监事的职务。

第八节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

2002 年公司以工程服务业为主业，实业与投资稳步发展，公司各项业务与去年同期相比均取得了明显的进展，公司实现主营业务收入 7.9 亿元，同比增长 18.01%，净利润 2536 万元，同比增长 47.15%。

公司在管理体制方面，进一步细化预算及考核管理，加强费用控制，本着“收益与风险共担”的原则，激励和约束相结合，强化收入与业绩挂钩，兼顾公司和员工利益，充分调动员工积极性，努力开拓国际、国内市场，提高经营管理水平。

公司在经营管理方面，不断调整市场营销策略，拓宽思路，积极开发新的市场，开发新的销售渠道和盈利模式，深入挖潜，技术创新，加强成本管理，提高公司的盈利能力。

公司在业务发展方面，本着以工程服务业为主，实业与投资稳步发展的原则，积极寻找新的利润增长点，充分调研，谨慎投资，凭借自身的建筑实力与技术水平，开始涉足房地产开发行业。

二、报告期内公司的经营情况

（一）主营业务的范围及报告期内经营状况

公司的主营业务范围为国际工程承包；各类型工业、能源、交通、民用建设工程项目的施工总承包；国内装饰工程及铝型材、铝制品、新型建材的生产、销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务，对销贸易和转口贸易、技术服务等。报告期内，公司实现主营业务收入 7.9 亿元，同比增长 18.01%，是由于公司与同期相比各项业务取得了明显发展；净利润 2536 万元，同比增长 47.15%，是由于三项费用较上年同期有大幅减少。其中：

（1）国际工程承包业务

报告期内，埃塞 TIS ABAY 水电站、埃塞 FINCHAA 水电站扩建项目均已完工，并已在进行项目尾款回收和项目移交工作；海口世纪大桥项目、塞浦路斯路桥项目进入最后的收尾工作；特别是在伊拉克执行的项目，通过项目部的不懈努力，在 2002 年极其动荡极具风险的伊拉克市场上，公司执行的项目做到了当年执行、当年发货、当年收汇，顺利的完成项目的执行，并实现了当期利润。公司正在执行的伊朗德黑兰电气化铁路、埃塞 ABWW-1 变电站、埃塞 JBMT-2 变电站等项目的进展都比较顺利，工程进度、设备出口及收汇都正常进行。埃塞公路项目由于多方的原因造成工期延误，目前项目正在加快施工进度，公司正在通过国际监理向业主进行工期索赔。

报告期内，国际工程承包业务实现主营业务收入 4.5 亿元，占公司主营业务收入的 57.50%，实现营业毛利 4668 万元，占公司营业毛利的 53%。

（2）国内建筑安装工程业务

报告期内，国内建筑安装工程业务加大了市场开拓力度，巩固原有市场，重点加强新市场的开发力度，特别是针对苏杭地区近几年经济实力雄厚、资金充实、工程量集中等特点，

强化在该地区的市场开拓，年内在该地区的市场开发取得显著业绩，同时充分发挥对北京市场熟悉、冬季施工的经验丰富等优势，凭借强大的设计、施工力量，在北京的接单量持续上升。同时，在施工管理上进一步深化、完善网络远程监控与管理，保证施工质量，加强预算管理，降低经营风险。

本年度，国内建筑安装工程实现营业收入 2.16 亿元，占公司主营业务收入的 27.35%，实现营业毛利 2890 万元，占公司营业毛利的 32.56%。

（3）铝型材及新型建材的生产、销售业务

报告期内，公司面对铝制品市场的激烈竞争，特别是下半年原材料铝锭价格大幅上涨等市场压力，在改善生产工艺、降低生产成本、加强技术研发力度、积极开拓国际市场等方面不断努力，取得了显著成果。年度内，公司研发推出的铝质遮阳百叶、铝质栏杆等新型铝制品得到了市场的广泛认可，一经推出就被华侨城地产、万科地产以及嘉里建设三大深圳地产商所采用。同时，加强国际市场的开发，特别是香港、东亚、中东、北美等市场的开拓，2002 年，公司型材销售中外销数量已占公司型材销售总额的 50%。

本年度，铝型材及新型建材、节能门窗业务实现主营业务收入 1.2 亿元，占公司主营业务收入的 15.17%，实现营业毛利 1318 万元，占公司营业毛利的 14.85%。

（三）主要控股公司的经营情况及业绩

（1）深圳市西林展览责任有限公司为本公司的控股公司，该公司主要经营展览器材的生产、销售、租赁、展览设计、展览会特种装饰制作等业务，报告期内出现了亏损。公司已对该公司的经营层进行了调整并与经营者签订承包经营协议，同时加强监督力度，预期在未来年度内可能产生盈利。

（2）2002 年 9 月，公司出资 1600 万元成立了“北京北方华宸房地产开发有限责任公司”（下称北方华宸），占该公司 80% 的股份。该公司经营范围：房地产开发和销售、房屋租赁和物业管理。目前，北方华宸主要开发北京经济技术开发区贵园东里住宅项目，报告期内尚未实现营业收入。

（四）主要供应商、客户情况：

（1）2002 年度前五名供应商合计采购金额 3.84 亿元，占年度采购总额的 55%。

（2）2002 年前五名客户合计销售额为 4.01 亿元，占主营业务收入的 51%。

（五）在经营中出现的问题与困难及解决方案

经营中出现的主要问题：

（1）公司的国际工程业务市场较为集中，主要集中在非洲和中东地区，当地政局的动荡直接影响了公司的业务。

（2）近年来国家鼓励国内企业“走出去”，国内企业进入国际工程市场的步伐加快，特别是一些没有经验的国内企业，为了中标，低价竞标，对我们的市场开拓和实现项目收益造成了直接的威胁和压力。

(3) 国内建筑安装工程业务市场开拓呈现不平衡发展，工程款的回收仍是国内工程业务的一个发展障碍。

(4) 由于公司位于深圳宝安区的生产加工基地，已被国土规划局变更为住宅用地，无法在现有基础上进行生产线新建、改造，一定程度的影响了募集资金投入及产生收益的时间。同时，也一定程度的影响了铝型材、铝制品业务的发展。

解决方案：

公司从年初开始，及时调整市场营销策略，提高国际工程业务抗风险能力，积极开拓新的市场，通过努力，在重点市场的开发以及市场多元化方面都取得了一定的进展。通过多种渠道，提高公司的工程技术实力，加强与国内有实力的分包商的联系与合作，保证当期项目开发和执行的技术能力。同时，加强了对工程项目的风险管理及评估、预算管理，注重应收帐款的回收，努力降低资金占用成本。公司在不断发展主业的同时，积极寻找新的与主业相关的利润增长点，经过一年多的调研，对北京市的房地产业务进行投资开发，这不仅有利于带动公司现有主业的发展，也将成为公司利润不断增长的新的支撑。

四、 报告期内的投资情况

(一) 募集资金使用情况

(1) 募集资金的运用和结果 (单位: 万元)

募集资金的方式	承诺投资项目	承诺运用日期	项目总投资金额	项目预计收益	实际投资项目	实际投资金额	实际投资日期
A股配股	高性能铝门窗生产线扩建项目	2001-12-31	3,500	2,177	高性能铝门窗生产线扩建项目	1096	2002-12-31
A股配股	全自动铝板加工生产线技术改造项目	2001-12-31	1,915	1,146	全自动铝板加工生产线技术改造项目	430	2002-12-31

1、尚未使用的募集资金去向：存放银行。

2、项目变更原因、程序和披露情况：没有项目变更情况。

3、项目进度及收益情况：高性能铝门窗生产线扩建项目：报告期内募集资金已投入使用 1096 万元，全自动铝板加工生产线技术改造项目：报告期内募集资金已投入使用 430 万元。由于生产基地搬迁工作上再进行中，募集资金尚未产生效益。

(二) 非募集资金投资情况

(1) 报告期内，公司与北京华宸方馨物业管理公司和中国万宝工程公司共同投资成立北京北方华宸房地产开发有限责任公司。我司共投资 1600 万元，占 80%的股份；北京华宸方馨投资 300 万元，占 15%的股份；中国万宝工程公司出资 100 万元，占 5%的股份。北方华宸房地产公司年内没有营业收入。

五、 报告期内财务状况

(一) 资产负债变化状况

截至 2002 年 12 月 31 日，公司总资产 95,829 万元。(单位：万元)

项 目	期末比期初 变动比率	期末数	期初数
货币资金	-22%	7,516	9,671
应收账款	15%	31,743	27,692
其他应收款	169%	8,489	3,161
长期股权投资	2160%	1,587	70
短期借款	72%	19,764	11,500
应付票据	1048%	3,929	342
其他长期负债	-100%	0	60
股本	60%	16,244	10,152
资本公积	-30%	14,362	20,453
总资产	95829	85720	12%
净利润	2536	1724	47%

- 1、货币资金 7,561 万元，较年初数减少 22%，主要是加强现金流计划管理，控制货币资金的存量。
- 2、应收帐款 31,743 万元，较年初增加 15%，系由于国际工程埃塞公路项目处于施工高峰阶段，完成工程量增加，导致该项目应收帐款增加 5211 万元所致。
- 3、其他应收款 8,489 万元，较年初增加 169%，系由于垫付给北方华宸房地产公司 5,000 万元临时周转金所致。
- 4、长期股权投资 1,587 万元，较年初增加 2160%，系由于投资于北方华宸房地产公司 1,600 万元所致。
- 5、短期借款 19,764 万元，较年初增加 72%，主要用于补充公司流动资金缺口（含借给北方华宸房地产公司的 5000 万元）。
- 6、应付票据 3,929 万元，较年初增加 1048%，系由于通过给供应商开具银行承兑汇票的方式，达到延期支付款项，改善公司经营活动现金流的目的。
- 7、其他长期负债期末余额，本期摊销无效申购冻结资金 60 万元。
- 8、股本和资本公积金同时变化较大，系由于公司根据 2002 年第二次股东大会决议，由资本公积转增股本所致。
- 9、总资产 95829 万元，较年初增加 12%，系由于应收帐款、其他应收款、长期股权投资、固定资产较年初增加幅度较大所致。
- 10、净利润 2536 万元，较上年同期增长 47%，系由于三项费用较上年同期减少 908 万元。

(二) 主要财务状况指标

	2002年	2001年	2000年
一、变现能力比率			
1、流动比率	1.41	1.48	1.46
2、速动比率	0.95	0.97	1.11
二、资产管理比率			
1、应收帐款周转率	3.03	3.49	3.79
三、负债比率			
1、资产负债率	62.62%	61.32%	51.84%
四、盈利能力比率			
1、销售净利率	3.20%	2.57%	4.72%
2、销售毛利率	10.33%	12.54%	10.90%
3、净资产收益率			
全面摊薄	7.11%	5.20%	10.30%
扣除非经常损益后	7.07%	5.02%	9.39%
4、每股收益	0.16	0.17	0.19
五、经营活动现金净流量	208万元	-4022万元	-2932万元

根据以上指标：

- 1、流动比率和速动比率逐年下降，说明公司短期变现能力有下降的趋势，即公司短期偿债能力下降，应引起重视。
- 2、应收帐款周转率逐年下降，说明随着公司经营规模的扩大，应收帐款逐年增加，所以应加强对应收帐款的管理。
- 3、资产负债率逐年增长，说明随着公司经营规模的扩大，短期借款逐年增加，负债亦随之增加；从绝对值以及公司所处的行业分析，公司的资产负债率目前处在一个能维持正常经营的水平，若保持公司经营的持续健康发展，应将资产负债率控制在60%以下。
- 4、盈利能力指标中，三年平均净资产收益率为7.16%（扣除经常性损益后），显示公司经营水平处于一个良好的发展之中。
- 5、经营活动现金净流量为208万元，与前二年比较，大为改善。公司贯穿以现金流管理为主线的思路，加强了对资金使用的计划与控制，但仍需加强对应收帐款的管理和清欠工作，进一步提高经营活动现金净流量的水平

六、新年度经营计划

2003年将是国际风云动荡的一年，特别是中东地区政局将极不稳定，这对公司国际工

程业务的开展将造成一定程度的影响。在此情况下，公司将采取一切积极措施保证实现在建项目的完成目标，继续巩固新市场的开发成果，回避经营风险。对房地产投资项目加强风险控制和规范管理，认真组织项目的策划实施、合作商的选择以及楼盘的销售工作，力争为公司 2003 年的利润实现作出贡献。

七、 董事会日常工作情况

(一) 报告期内，公司共召开了 7 次董事会。

公司于 2002 年 1 月 11 日召开了二届五次董事会，审议并通过了如下决议：

- A、《更换会计师事务所》；
- B、《购买深圳国际科技大厦 11 层写字楼》
- C、《公司生产基地搬迁》
- D、《成立铝业分公司》
- E、《租用北京北方大厦办公写字楼》
- F、《确定 2002 年第一次临时股东大会开会时间及议案》

公司于 2002 年 3 月 17 日召开二届六次董事会，审议并通过了以下决议：

- A、《2001 年年度报告》
- B、《2001 年度利润分配、资本公积金转增股本的议案及 2002 年利润分配、资本公积转增股本政策》
- C、《公司 2002 年贷款额度》
- D、《公司 2002 年年度预算》
- E、《修改公司章程部分条款》
- F、《股东大会议事规则》
- G、《董事会信息披露工作程序》；
- H、《调整董事会构成、聘请独立董事及其报酬》
- I、《审议使用暂时闲置自有资金进行短期投资》
- J、《公司减值准备和损失处理的内部控制制度》
- K、《对经营班子考核及 2001 年年终奖励》
- L、《公司中长期发展规划》
- M、《2001 年股东年会会议内容及召开时间》

公司于 2002 年 4 月 23 日召开了二届七次董事会，会议审议并通过了以下决议：

- A、《2002 年第一季度报告》
- B、《成立薪酬委员会》

公司于 2002 年 6 月 15 日召开了二届八次董事会，会议审议并通过了以下决议：

- A、《现代企业制度自查报告》
- B、《募集资金使用管理办法》

C、《总经理工作细则》

公司于 2002 年 7 月 29 日召开了二届九次董事会，会议审议并通过了以下决议：

- A、《2002 年半年度报告》
- B、《2002 年中期利润分配及资本公积金转增股本的方案》
- C、修改《公司章程》
- D、修改《董事会议事规则》
- E、《公司经营班子 2002 年度绩效考核与薪酬分配方案实施细则》
- F、《设立公司奖励基金》
- G、《2002 年度第二次临时股东大会召开时间及议案》

公司于 2002 年 9 月 3 日召开了二届十次董事会，审议并通过了以下决议：

- A、《成立北京北方华宸房地产开发有限责任公司》
- B、《闫羽先生辞去公司副总经理》

公司于 2002 年 10 月 22 日召开了二届十一次董事会，审议并通过了以下决议：

- A、《2002 年第三季度报告》

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

1、公司于 2002 年 4 月 23 日召开了 2001 年年度股东大会，审议并通过了 2001 年分配方案每 10 股派 0.6 元现金（含税）；其余未分配利润暂用于补充流动资金。

董事会根据股东大会的分红派息决议：以 2001 年末公司总股本 101,523,200 股为基数，向本公司全体股东每 10 股派发现金红利 0.6 元人民币（含税），共计派发 6,091,392 元人民币。本次派发现金红利的股权登记日为 2002 年 5 月 31 日，除息日为 2002 年 6 月 3 日。

2、公司于 2002 年 9 月 3 日召开了 2002 年第二次临时股东大会，会议审议并通过了 2002 年中期分配方案：截止 2002 年 6 月 30 日公司总股本为 101,523,200 股，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 6 股，将增加股本 60,913,920 股，减少资本公积金 60,913,920 元，尚余资本公积金 143,617,054.15 元。

公司于 2002 年 9 月 7 日分别在《中国证券报》、《证券时报》上刊登了股本转增的实施公告：本次转增的股权登记日为 2002 年 9 月 12 日，除权日为 2002 年 9 月 13 日，新增流通股上市日为 2002 年 9 月 13 日。并根据股东大会的授权，及时变更了工商注册的相关手续。

3、本次利润分配预案及资本公积金转增股本预案：

经中瑞华恒信会计师事务所审计，截止 2002 年 12 月 31 日，公司实现利润总额为 26,420,270.23 元，净利润 25,364,092.29 元，提取 10% 的法定盈余公积金 2,536,409.23 元，5% 的法定公益金 1,268,204.62 元。加上年度未分配利润 17,680,146.61 元，可供股东分配的利润总额为 39,239,625.05 元。根据公司业务安排及资金需求情况拟定：本年度暂不进行利润分配，也不进行资本公基金转增股本；未分配利润暂用于补充流动资金。

4、报告期内公司选定《中国证券报》、《证券时报》为信息披露的报纸。

第九节 监事会报告

二零零二年公司监事会按照《公司法》、《公司章程》、《证券法》的要求行使了监事会的监督职责，本年度共召开了两次会议，会议的议题分别是：审议 2001 年年度报告；调整监事会成员；审议 2002 年度中期报告。并在及时对各位董事、监事通报公司经营管理信息、加强项目投资的可行性研究及募集资金的投入进度方面提出了监事会的意见。2002 年监事会成员列席了 2001 年年度股东大会，2002 年临时股东大会、二届 5 次-二届 11 次董事会。

监事会认为：

- 1、二零零二年公司董事和公司管理人员按照法律、法规和公司章程的要求不断完善内部控制制度，决策程序符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。未发现公司董事及经理人员在执行公司职务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。
- 2、同意中瑞华恒信会计师事务所出具的二零零二年度无保留意见的审计报告，该报告真实、客观、公允地反映了公司二零零二年的财务状况和经营成果。
- 3、公司二零零一年配股募集资金已按照承诺投入项目投入使用，实际投资项目未发生变更，但投入进度落后于募集资金时的承诺。
- 4、公司收购、出售资产交易价格公平、合理，未发现内幕交易，无损害部分股东权益或造成公司资产流失的交易。
- 5、二零零二年度公司发生的关联交易能够及时披露、公平进行，未发现损害上市公司利益的关联交易。二零零二年公司净利润大幅增长，经营稳健。

监事会希望公司在二零零三年度按照《公司法》、《公司章程》和证券监管部门的有关规定，加大公司主营业务的开拓，实现公司业务的稳健增长。进一步完善内部控制制度，加强项目风险管理、质量管理，实现公司的健康可持续发展。

第十节 重要事项

一、重大诉讼、重大仲裁事项

- 1、公司与重庆中兴房地产开发有限公司（下称中兴公司）签订《关于重庆国际大厦内外装饰工程协议》，约定由本公司与中物公司承包重庆国际大厦内外装饰工程，按约定公司支付给中兴公司 500 万元履约保证金，但因中兴公司的原因本公司未能进场施工。本公司于 2002 年 5 月 21 日向重庆市第一中级人民法院提起诉讼，请求判决中兴公司偿还我司的履约保证金及相应的损失。经重庆市第一中级人民法院调解，双方达成协议，由中兴公司退还本公司履约保证金 500 万元，并赔偿占用保证金的相应损失，还款期限从 2003 年 3 月底至 2003 年 8 月 25 日前。
- 2、公司起诉深圳未来时代实业发展有限公司案已获胜诉，深圳市南山区人民法院（2001）深南法经初字第 2-211 号民事判决书判令被告偿还公司 1,692,889.00 元欠款及利息。目前已收回 460,152.00 元，年末尚余 988,234.22 元未收回。
- 3、公司于 2000 年 8 月与南海泛亚金属喷涂有限公司（下称“南海泛亚”）签订了喷涂铝板购销合同，由南海泛亚按我司提供的加工图纸和指定的原料为我加工幕墙专用铝单板。南海泛亚于 2002 年 6 月以我司拖欠货款为由向广东省佛山市中级人民法院提起诉讼，请求法院判令我司支付拖欠货款 761 万元及相应逾期违约金，经法院审理，于 2003 年 2 月一审判决我司支付南海泛亚货款 701 万元及相应逾期违约金。近日我司以南海泛亚提供的材料有质量问题为由将此案上诉至广东省高级人民法院，目前此案尚在审理过程中。

二、报告期内无收购及出售、吸收合并事项。

三、重大关联交易事项

- 1、2001 年 1 月由中国万宝工程公司配入本公司的国际工程业务和资产，由于项目正处在执行过程中以及项目合同主体资格的不可变更性，因此，中国万宝工程公司承诺代理本公司履行项目总承包合同义务，包括办理项目所需设备、货物的进出口手续和许可，以及相关劳务输出手续和许可等，办理项目收汇、结汇手续等。本年度公司通过中国万宝工程公司和中国北方工业公司代理收入共计 440,909,128.92 元。
- 2、公司在承建埃塞公路的项目中，2002 年陆续租用中国万宝工程公司的施工机械设备，至 2002 年 12 月 31 日共计租用设备原值 135,816,047.39 元，本公司与中国万宝工程公司协商按折旧加一定利息的定价原则租用设备，2002 年全年共需支付中国万宝工程公司机械设备租赁费 9,936,000.00 元。
- 3、伊朗德黑兰城郊电气化铁路项目是中国万宝工程公司于 1996 年承建并于 1999 年投入试运营的项目，2003 年通过验收，正式运行。由于 2001 年配股时，中国万宝工程公司民用项目人员、业务和资产全部配入本公司，并承诺不再与本公司进行同业竞争。因此，中国万宝工程公司将伊朗电气化铁路的技术服务及运行维护工作移交给本公司，截止

2002年12月31日,该项目收入为14,705,280.00元,由中国万宝工程公司支付给本公司。

- 4、报告期内中国万宝工程公司为本公司提供借款担保,金额117,640,000.00元;中国北方工业公司为本公司提供借款担保,金额80,000,000.00元。
- 5、公司租用中国北方工业公司位于北京广安门南街甲12号北方大厦18-19层为办公用房,租赁面积1337.2平方米,单位租金5.2元/平方米/天,年租金2,538,005.60元。

八、 重大合同及履行情况

- 1、托管、承包、租赁其他公司资产的事项:(见关联交易)
- 2、报告期内无重大担保。
- 3、报告期内无委托他人进行现金资产管理事项。

九、 报告期内公司及持股5%以上的股东无承诺事项。

- 十、 报告期内公司聘请中瑞会恒会计师事务所为公司提供审计报务,公司与该所于2000年12月30日首次签订审计业务约定书,报告期内支付该会计师事务所报酬为20万元。

- 十一、 报告期内公司、公司董事会及董事未受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评及证券交易所公开谴责。

第十一节 财务报告

一、审计报告

中瑞华恒信审字[2003]第 10191 号

北方国际合作股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司 2002 年 12 月 31 日的资产负债表及 2002 年度利润及利润分配表和现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是根据中国注册会计师独立审计准则进行的。在审计过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 2002 年 12 月 31 日的财务状况及 2002 年度的经营成果和现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

中瑞华恒信会计师事务所
有限公司

中国注册会计师：黄简

中国注册会计师：陈海霞

中国·北京

2003 年 3 月 27 日

二、会计报告（附后）

三、会计报表附注

（一）公司基本情况

北方国际合作股份有限公司（原“深圳西林实业股份有限公司”，以下简称“公司”），是经深圳市人民政府深府函[1997]54 号文批准，由中国北方深圳工业公司和西安惠安化工厂共同发起，以募集方式设立的股份有限公司。

公司经中国证券监督管理委员会证监发字（1998）42、43 号文批准，于 1998 年 4 月首次发行社会公众股 1,250 万股，并于 1998 年 6 月 5 日在深圳证券交易所上市。

经深圳市证券管理办公室以深证办发字[2000]104 号文及中国证券监督管理委员会证监公司[2000]166 号文核准，公司以 1999 年 12 月 31 日总股本 8,000 万股为基数，按 10:3 的比例向全体股东进行配售，2001 年 1 月完成配股工作。配股完成后总股本 10,152.32 万股。2002 年 9 月以资本公积金转增资本，增资后总股本为 16,243.712 万股。

2000 年中国北方工业深圳公司将其拥有的 1,552.32 万股配股权转让给中国万宝工程公司；2001 年 6 月，中国万宝工程公司又受让中国北方工业深圳公司持有的 4,080 万股国有法人股，从而成为本公司第一大股东。

公司注册地址：深圳市福田区深南中路国际科技大厦 11 层

法定代表人：刘跃森

营业执照号：4403011035404

公司经营范围为：铝型材、铝门窗、铝制品、建筑幕墙和室内、外装饰工程设计、制作、施工、机械安装及修理；各类型工业、能源、交通、民用工程建设项目的施工总承包；自营和代理各类商品和技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易；承包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。

（二）、主要会计政策及会计估计

1、会计制度

公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

2、会计年度

公司的会计年度为公历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

公司以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务的折算方法

对发生的外币经济业务(美元)，按照1:8.28的固定汇率折合为记账本位币记账，期末对外币账户余额按12月31日中国人民银行公布的外汇牌价(中间价)作为期末汇率进行调整，按期末汇率(中间价)折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额，作为汇兑损益处理。其中属筹建期间发生的汇兑损益计入长期待摊费用；属购建固定资产发生的汇兑损益，在固定资产交付使用前，计入各项在建工程成本；除上述情况以外发生的汇兑损益计入当期财务费用。

6、外币会计报表的折算方法

对于境外分公司以外币(比尔、美元)表示的会计报表，按照固定汇率(比尔按1:8.55折合美元，美元按1:8.28折合人民币)，将其会计报表各项目的数额折算为总公司记账本位币表示的会计报表，并以折算为总公司记账本位币后的会计报表编制总公司的会计报表。

7、现金及现金等价物的确定标准

(1) 现金为本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款；

(2) 现金等价物为本公司持有的期限短(从购买日起，三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、坏账损失的核算方法

(1) 坏账的确认标准：

对确实无法收回的应收款项报经董事会批准后确认为坏账，其确认标准如下：

因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；

因债务人逾期未能履行偿债义务超过三年并且确定不能收回的应收款项。

(2) 坏账损失的核算方法：

坏帐损失的核算采用备抵法，一般情况下按期末应收账款和其他应收款余额的 6%计提，确有证据不能收回的，按其余额的 100%计提坏帐准备。

9、存货核算方法和计提存货跌价准备的方法

(1) 存货分类：存货分为原材料、产成品、在产品及自制半成品、委托加工材料、低值易耗品及工程施工等。

(2) 存货的盘存采用永续盘存制。

(3) 存货取得和发出的计价方法：

存货均按实际成本计价；领用和发出时，原材料、产成品、在产品和自制半成品按移动加权平均法计价，低值易耗品按一次摊销法计价；工程施工结转采用完工百分比法。

(4) 存货跌价准备的确认标准及计提方法：

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，并按个别存货逐项比较存货成本与可变现净值孰低，如个别存货可变现净值低于个别存货成本，按其差额计提存货跌价准备，计入当期损益。

存货可变现净值按估计售价减去估计完工成本以及销售所必需的估计费用后的价值确定。

10、长期投资及其减值准备的核算方法

(1) 长期投资计价及核算方法

公司长期投资为股权投资，按取得时的实际成本作为初始投资成本。

公司对其他单位的投资占被投资单位有表决权资本总额 20%(含 20%)以下，或虽占 20%以上但不具有重大影响的，按成本法核算。公司对其他单位的投资占被投资单位有表决权资本总额 20%以上，或虽占被投资单位有表决权资本不足 20%，但有重大影响的采用权益法核算。

(2) 股权投资差额的摊销方法：

合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；合同没有规定投资期限的，长期股权投资差额按 10 年平均摊销。

(3) 长期投资减值准备的确认标准及计提方法：

如出现下列迹象，计提长期投资减值准备：

- 被投资单位当年发生严重亏损或持续两年发生亏损；
- 被投资单位进行清理整顿、清算或出现其他不能持续经营的迹象；
- 被投资单位财务状况发生严重恶化；
- 市价持续两年低于账面价值；
- 该项投资暂停交易 1 年。

期末根据被投资单位的经营情况和预计未来恢复情况，按预计可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额计提长期投资减值准备，计入当期损益。

11、固定资产计价与折旧方法

(1) 固定资产的标准：

使用期限在 1 年以上的房屋、建筑物、机械、机器、运输工具以及其它与生产经营有关的设备、器具、工具等；

单位价值在 2000 元以上，并且使用期限超过 2 年的不属于生产经营主要设备的物品。

。

(2) 固定资产的计价

固定资产购置时按实际成本计价。

(3) 固定资产的折旧方法：

固定资产折旧采用直线法计算，并按不同类别固定资产的原值减去相应减值准备后的差额、估计经济使用年限和预计残值率（5%）确定其折旧率如下：

类别	预计年限	年折旧率
房屋及建筑物	8-35 年	11.87-2.71%
机器设备	5-16 年	19-5.94%
运输工具	6 年	15.83%
其他	5-8 年	11.87-19.00%

(4) 固定资产减值准备的确认标准和计提方法

公司在期末或者年度终了，对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。

当存在下列情况之一时，全额计提固定资产减值准备：

- 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- 已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- 其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

12、在建工程核算方法

公司在建工程采用实际成本核算，为购建固定资产的专门借款而发生的借款费用，属于在固定资产达到预定可使用状态所发生的部分，按工程实际占用的借款金额，计算予以资本化的利息，计入该项工程的成本。工程达到预定可使用状态时暂估入固定资产，并使用同类资产折旧方法计提折旧，待竣工决算后，按决算价格调整固定资产账面价值和累计折旧。

公司在期末或年度终了,对在建工程进行全面检查,如果有证据表明在建工程已经发生了减值,按减值额计提在建工程减值准备。

存在下列一项或若干项情况时,计提在建工程减值准备:

长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程;

所建项目无论在性能上,还是在技术上已经落后,并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性;

其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

13、无形资产的核算方法

(1) 无形资产的计价和核算方法

公司无形资产主要为土地使用权,按取得时的实际成本记帐并按50年平均进行摊销。

(2) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法

公司在期末或者在年度终了,检查各项无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力,对预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

存在下列一项或若干项情况时,将该无形资产的账面价值全部转入当期损益:

- 某项无形资产已被其他新技术等所替代,并且该项无形资产已无使用价值和转让价值;
- 某项无形资产已超过法律保护期限,并且已不能为企业带来经济利益;
- 其他足以证明某项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

存在下列一项或若干项情况时,计提无形资产减值准备:

· 某项无形资产已被其他新技术等所替代,使其为公司创造经济利益的能力受到重大不利影响;

- 某项无形资产的市价在当期大幅下跌,在剩余摊销年限内预期不会恢复;
- 某项无形资产已超过法律保护期限,但仍然具有部分使用价值;
- 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形

14、长期待摊费用的摊销政策

公司发生的长期待摊费用在费用的受益期间内平均摊销。

15、借款费用的会计处理方法

公司发生的借款费用,除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用(在该资产达到预定可使用状态前发生的借款费用)外,其他借款费用均于发生当期确认为费用,直接计入当期财务费用。

16、收入确认的方法

(1) 公司销售商品取得的收入所采用的确认方法:

公司销售收入的确认采用权责发生制的原则,在商品所有权上的重要风险和报酬已转移给买方,公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权,相关的收入已经收到或取得了收款的证据,并且与销售该商品有关成本能够可靠的计量时,确认销售收入的实现。

(2) 公司提供劳务及建筑安装工程取得的收入所采用的确认方法：

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入，确认的金额为合同或协议总金额，确认方法参照商品销售收入的确认原则；

如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，且在资产负债表日能对该项交易的结果做出可靠估计的，按完工百分比法确认收入。

(3) 公司允许他人使用本公司资产取得的收入所采用的确认方法：

与交易相关的经济利益能够流入企业；且收入的金额能够可靠地计量时确认收入的实现。

17、所得税的会计处理方法

公司按应付税款法核算企业所得税。

18、主要会计政策、会计估计变更的说明

本年度无会计政策、会计估计变更事项。

(三) 税项

本公司主要应纳税种及法定税率列示如下：

1、增值税

按照当期产品销售收入的 17% 计算销项税额，并按销项税额与当期可抵扣进项税额的差额计缴。

2、营业税

建筑安装收入按应税收入的 3% 计缴，咨询收入按应税收入的 5% 计缴。

3、城市维护建设税、教育费附加

城市维护建设税按应纳税增值额和营业税额的 1% 或 7% 计缴；

教育费附加按应纳税增值额和营业税额的 3% 计缴。

4、企业所得税

根据“深税发(1994)134号”文件，公司按应纳税所得额的 15% 计缴企业所得税。

5、其他税项

按国家的有关具体规定计缴。

(四) 控股子公司及合营公司

公司名称	注册资本	经营范围	投资额	持股比例
深圳西林展览有限责任公司	100 万元	展览器材、设计	55 万元	55%
北京北方华宸房地产开发有限公司	2000 万元	房地产开发、销售商品房、自有房产的物业管理	1600 万元	80%

深圳西林展览有限责任公司成立于 1999 年 3 月，北京北方华宸房地产开发有限公司

司成立于 2002 年 9 月，截止 2002 年 12 月 31 日，上述公司的总资产、年营业收入、当年净利润占公司相应项目的比率均不足 10%，根据财政部财会二字[1996]2 号“关于合并会计报表合并范围请示的复函”的有关规定，公司未对其会计报表进行合并。

(五) 会计报表主要项目注释

以下注释中资产负债表、利润及利润分配表、现金流量表项目数据除非特别指出，余额或发生额单位均为人民币元；期初指 2002 年 1 月 1 日，期末指 2002 年 12 月 31 日。

1、货币资金

项目	期末数	期初数
现金	2,347,797.80	2,686,670.66
其中:美元	US\$283,552.00	US\$304,059.17
港币	-	-
银行存款	65,901,096.85	84,505,523.36
其中:美元	US\$4,254,147.49	US\$3,329,358.26
港币	HK\$808,198.13	HK\$221,899.44
其他货币资金	6,912,845.49	9,518,070.69
其中:美元		US\$800,000.00
港币		HK\$320,000.00
合计	75,161,740.14	96,710,264.71

2、应收票据

类 别	期 末 数	期 初 数
银行承兑汇票	900,000.00	7,200,000.00
商业承兑汇票	-	-
合计	900,000.00	7,200,000.00

3、应收款项

(一) 应收帐款

(1) 账龄分析

帐龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例%	坏 帐 准 备	金 额	比例%	坏 帐 准 备
1年以下	204,276,915.37	64.35	7,052,471.75	154,100,727.77	55.65	7,177,863.00
1-2年	43,436,732.27	13.68	2,606,203.94	105,711,192.73	38.17	6,342,671.56
2-3年	56,981,058.80	17.95	3,418,863.53	10,364,085.58	3.75	621,845.13
3年以上	12,738,195.99	4.02	764,291.76	6,739,985.16	2.43	404,399.10
合计	317,432,902.43	100.00	13,841,830.98	276,915,991.24	100.00	14,546,778.79

(2) 应收帐款中无持公司 5%以上股份的股东欠款。

(3) 期末欠款余额前五名合计 157,252,117.78 元,占期末余额的 50%。

(4) 特别事项说明

公司对在埃塞俄比亚承建公路项目对应的应收帐款未计提坏帐准备,因其为世界银行贷款担保项目,收款有保障;相应应收帐款期末数为 86,576,201.14 元。

帐龄超过 3 年的大额应收帐款

单位名称	金额	未收回原因
巴基斯坦通讯经理部	3,009,139.05	远期信用证项下分期收款,未到期未结算
苏州商品交易所	2,916,778.83	未结算
福景大厦	1,845,333.01	已经胜诉正执行未偿还
未来时代	988,234.22	未偿还,对方已被取消经营许可证正在
深圳财经期货经纪公司	954,080.65	清欠

(二) 其他应收款

(1) 账龄分析

帐龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例%	坏 帐 准 备	金 额	比例%	坏 帐 准 备
1年以下	66,438,633.46	78.27	983,492.46	18,597,422.37	59.85	1,163,863.38
1-2年	4,528,377.27	5.33	271,702.64	5,410,165.03	16.69	324,609.90
2-3年	5,092,969.49	6.00	305,578.17	5,861,150.02	18.08	351,669.00
3年以上	8,829,424.86	10.40	529,765.48	1,743,698.00	5.38	104,621.88
合计	84,889,405.08	100.00	2,090,538.75	31,612,435.42	100.00	1,944,764.16

(2) 其他应收款中无持公司 5%以上股份的股东欠款。

(3) 期末欠款余额前五名合计 62,360,452.67 元,占期末余额的 73%。

(4) 特别事项说明

公司期末其他应收款较期初增加 1.68 倍的主要原因为向子公司北京华宸房地产开发有限责任公司借款人民币 50,000,000.00 元,用于开发房地产项目。

公司向子公司北京北方华宸房地产开发有限责任公司借款人民币 50,000,000.00 元已于 2003 年 3 月收回,故未计提坏帐准备。

(三) 本年度无冲销应收款项情况。

4、预付账款

(1) 账龄分析

帐龄	期末数	比例%	期初数	比例%
1年以下	59,787,040.24	61.52	88,971,122.10	77.91
1-2年	3,664,033.55	3.77	15,348,403.52	13.44
2-3年	25,458,182.82	26.20	9,024,925.27	7.90

3年以上	8,275,114.20	8.51	845,975.18	0.75
合计	97,184,370.81	100.00	114,190,426.07	100.00

(2) 预付帐款中无持公司 5%以上股份的股东欠款。

(2) 帐龄一年以上的预付帐款明细情况：

预付单位	帐龄	金额	未收回原因
中国水利水电二工程局	2-3 年	9,869,390.68	未结算
塞浦路斯经理部	3 年以上	6,210,000.00	未结算
深圳西成金属构件厂	2-3 年	3,353,641.37	未结算
东莞金边喷涂有限公司	2-3 年	1,972,330.93	未结算
南海泛亚金属喷涂公司	2-3 年	1,968,000.00	未结算
深圳珠江建材实业公司	2-3 年	1,392,865.99	未结算
深圳中航建材帷幕有限公司	1-3 年	1,150,000.00	未结算
中国二十冶南京分公司	2-3 年	1,030,000.00	未结算

5、存货

项目	期末数	期初数
原材料	5,666,972.20	87,183,378.18
产成品	22,163,906.44	20,146,319.81
自制半成品	-	1,237,335.85
委托加工物资	3,326,570.86	1,734,469.64
库存商品	-	1,404,803.26
在产品	13,142,449.70	27,742,128.51
工程施工	239,376,925.65	126,076,431.78
低值易耗品	7,563.57	26,552.82
合计	283,684,388.42	265,551,419.85

本公司无三年以上的积压存货。

6、待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
广告费	128,510.20	-	128,510.20	-
模具费	202,333.34	-	202,333.34	-
修理费	36,476.50	-	36,476.50	-
工程项目费	-	424,499.72	1,476.52	423,023.20

房租	-	47,118.23	40,676.23	6,442.00
其他	-	87,056.50	53,856.50	33,200.00
合计	367,320.04	558,674.45	463,329.29	462,665.20

7、长期股权投资

(1)长期股权投资分类明细情况：

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	702,138.28	16,000,000.00	835,276.91	15,866,861.37
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	-	-	-	-
其他股权投资	-	-	-	-
合计	702,138.28	16,000,000.00	835,276.91	15,866,861.37

(2) 权益法核算的长期股权投资明细情况：

被投资单位名称	初始投资成本	追加投资额	被投资单位权益增加额	分得的现金红利额	累计增减额
深圳西林展览器材有限责任公司	550,000.00	-	-	-	-463,778.14
北京北方华宸房地产开发有限责任公司	16,000,000.00				-219,360.49

8、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原值及累计折旧明细情况：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产原值合计	117,009,859.53	26,547,470.44	1,995,178.56	141,562,151.41
其中：房屋建筑物	22,096,897.85	9,750,932.91	-	31,847,830.76
机器设备	42,113,142.37	11,275,947.61	1,617,488.56	51,771,601.42
境外施工机械	39,419,130.07	3,434,930.42	-	42,854,060.49
运输工具	5,707,313.53	949,369.50	-	6,656,683.03
其他	7,673,375.71	1,136,290.00	377,690.00	8,431,975.71
累计折旧合计	36,952,388.99	17,594,885.25	1,411,656.65	53,135,617.59
其中：房屋建筑物	2,954,174.26	232,630.74	-	3,186,805.00
机器设备	12,047,243.35	3,253,114.88	1,052,851.15	

				14,247,507.08
境外施工机械	15,757,053.04	12,098,086.19	-	27,855,139.23
运输工具	3,016,534.31	816,645.25	-	3,833,179.56
其他	3,177,384.03	1,194,408.19	358,805.50	4,012,986.72
固定资产净值合计	80,057,470.54			88,426,533.82
其中：房屋建筑物	19,142,723.59			28,661,025.76
机器设备	30,065,899.02			37,524,094.34
境外施工机械	23,662,077.03			14,998,921.26
运输工具	2,690,779.22			2,823,503.47
其他	4,495,991.68			4,418,988.99

(2) 固定资产减值准备：

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
固定资产减值准备	17,046,114.83			17,046,114.83
合计	17,046,114.83			17,046,114.83

9、在建工程

工程名称	期初数	本期增加	本期转入固定		期末数	资金来源
			资产	其他减少		
高性能铝合金门窗开发与铝板生产线扩建项目	1,134,811.41	14,123,924.78	6,818,803.71	-	8,439,932.48	募集
新厂房筹建	-	5,182,448.08	-	3,200,000.00	1,982,448.08	募集
租入固定资产改良支出		15,000.00			15,000.00	自筹
合计	1,134,811.41	19,321,372.86	6,818,803.71	3,200,000.00	10,437,380.56	

在建工程期末余额中无利息资本化金额。

新厂房筹建包括龙岗工业区厂房和观澜新厂筹建两部分，本公司原在观澜镇筹建厂房，后由于土地使用权未获得有关部门批准，而改在龙岗工业区筹建，本期在建工程其他减少

3,200,000.00元，为观澜镇新厂筹建地未获得批准当地财政部门补偿的损失额。

10、无形资产

(1) 无形资产明细情况：

项目	取得方式	原始成本	期初数	本期增加数	本期转出数
土地使用权	股东投入	18,132,520.00	16,409,930.41	-	-
合计		18,132,520.00	16,409,930.41	-	-

(续)

本期摊销数	累计摊销数	期末数	剩余摊销年限	备注
362,650.00	2,085,239.59	16,047,280.41	44.25	
362,650.00	2,085,239.59	16,047,280.41		

(2) 按评估值入帐的重要无形资产明细情况：

项目	帐面原值	评估值	评估机构	评估方法
土地使用权	0.00	18,132,520.00	北京中和会计师事务所	市场比较法

11、短期借款

借款类别	币种	期初数	期末数	本会计年度内到期金额
保证借款	人民币	115,000,000.00	197,640,000.00	150,000,000.00
合计		115,000,000.00	197,640,000.00	150,000,000.00

12、应付票据

类别	期初数	期末数	本年度内到期金额
银行承兑汇票	3,422,401.72	39,289,560.17	18,212,608.06
商业承兑汇票	-	-	-
合计	3,422,401.72	39,289,560.17	18,212,608.06

13、预收账款

帐龄超过一年的大额预收帐款合计 21,698,776.26 元,主要明细余额为：

预收单位名称	金额	未结转原因
深圳市鸿荣源实业有限公司	12,812,980.34	土地尚未转让
埃塞电力局	8,885,795.92	项目尚未决算

预收帐款中无预收持 5%以上股份的股东款项。

14、应付股利

股东名称	期末数	期初数
社会公众股股东	2,496.00	1,560,000.00
西安惠安化学工业有限公司	316,413.00	316,413.00
中国北方工业深圳公司	35,287.40	35,287.40

中国万宝工程公司	-	3,379,392.00
合计	354,196.40	5,291,092.40

15、应交税金

税种	税率	期末数	期初数
增值税	17%	-10,930,820.45	-6,423,478.69
营业税	3%、5%	5,673,226.13	5,549,802.04
城市维护建筑税	1%、7%	464,908.85	318,578.64
企业所得税	15%	-1,055,684.91	1,522,160.81
其他		-122,259.53	-36,231.87
合计		-5,970,629.90	930,830.93

16、其他应交款

项目	期末数	期初数
教育费附加	229,767.18	199,537.75
水利基金等	-84,148.48	-46,088.76
合计	145,618.70	153,448.99

17、预提费用

费用项目	期末数	期初数
埃塞俄比亚公路项目现场费用	-	6,107,903.71
埃塞变电站 ABWW-1 现场费用	8,473,486.00	-
巴基斯坦通讯项目现场费用	-	621,000.00
水电费、房租费	3,158,420.69	427,603.38
合计	11,631,906.69	7,156,507.09

18、其他流动负债

项目	内容	期末数	期初数
递延收益	巴基斯坦通讯项目未确认收益	3,009,139.05	4,903,737.68
合计		3,009,139.05	4,903,737.68

19、股本

(1) 股本增减变动明细情况(数量单位:股):

项目	期初数	本次增减变动				小计	期末数
		配股	送股	公积金转股	发行新股		
一、尚未流通股份							
1、发起人股份	75,523,200.00	-	-	45,313,920.00	-	45,313,920.00	120,837,120.00
其中：							
国家持有股份	-	-	-	-	-	-	-
境内法人持有股份	75,523,200.00	-	-	45,313,920.00	-	45,313,920.00	120,837,120.00
外资法人持有股份	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
2、募集法人股	-	-	-	-	-	-	-
3、内部职工股	-	-	-	-	-	-	-
4、优先股或其他	-	-	-	-	-	-	-
尚未流通股份合计	75,523,200.00	-	-	45,313,920.00	-	45,313,920.00	120,837,120.00
二、已上市流通股份	26,000,000.00	-	-	15,600,000.00	-	15,600,000.00	41,600,000.00
1、人民币普通股	26,000,000.00	-	-	15,600,000.00	-	15,600,000.00	41,600,000.00
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-
已流通股份合计	26,000,000.00	-	-	15,600,000.00	-	15,600,000.00	41,600,000.00
三、股份总数							
合计	101,523,200.00	-	-	-	-	60,913,920.00	162,437,120.00

(2) 主要股东持股情况：

股东名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
中国万宝工程公司	56,323,200.00	33,793,920.00	-	90,117,120.00
中国北方工业深圳公司	10,944,000.00	6,566,400.00	-	17,510,400.00
西安惠安化工厂	8,256,000.00	4,953,600.00	-	13,209,600.00
合计	75,523,200.00	45,313,920.00	-	120,837,120.00

公司股本变动业经中瑞华恒信会计师事务所出具“中瑞华恒信验字(2002)第2043号”验资报告。

20、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	204,530,974.15	-	60,913,920.00	143,617,054.15
其他资本公积	-	-	-	-
合计	204,530,974.15	-	60,913,920.00	143,617,054.15

备注：本期减少为转增股本金额。

21、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	5,225,309.99	2,536,409.23	-	7,761,719.22
任意盈余公积	-	-	-	-
法定公益金	2,612,655.01	1,268,204.62	-	3,880,859.63

合计	7,837,965.00	3,804,613.85	-	11,642,578.85
----	--------------	--------------	---	---------------

22、未分配利润

(1) 利润分配顺序及比例

按本公司章程规定，依法缴纳所得税后的利润，按下列顺序进行分配：

弥补以前年度亏损；

提取 10% 的法定盈余公积金；

提取 5% 的法定公益金；

分配股东股利：根据公司董事会决议，公司本年度不进行利润分配。

(2) 未分配利润增减变动：

项 目	金 额
期初数	17,680,146.61
加：本期增加数	25,364,092.29
其中：本期净利润	25,364,092.29
其他转入	-
减：本期减少数	3,804,613.85
其中：提取法定盈余公积金	2,536,409.23
提取法定公益金	1,268,204.62
应付优先股股利	-
提取任意盈余公积金	-
应付普通股股利	-
转作股本的普通股股利	-
期末数	39,239,625.05

23、主营业务收入和主营业务成本

(1) 各业务分部主营业务收入和主营业务成本明细情况：

分部名称	本 年 数		上 年 数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国际工程承包	455,614,408.92	408,929,192.35	375,791,956.73	328,758,306.57
国内建筑安装	216,501,666.75	187,595,096.15	214,104,350.07	177,552,290.75
产品销售	120,181,462.29	107,000,747.85	81,486,252.47	74,669,268.80
合 计	792,297,537.96	703,525,036.35	671,382,559.27	580,979,866.12

(2) 各地区主营业务收入明细情况：

地区名称	本 年 数	上 年 数
------	-------	-------

	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
境内：	336,683,129.04	294,595,844.00	295,590,602.54	252,221,559.55
境外：	455,614,408.92	408,929,192.35	375,791,956.73	328,758,306.57
合计	792,297,537.96	703,525,036.35	671,382,559.27	580,979,866.12

(3) 前五名客户销售额本年合计 401,869,869.77 元，占本年主营业务收入的 51%。

(4) 埃塞俄比亚公路项目合同总金额约合人民币 722,023,118.15 元，该项目确定合同完工进度的方法为已经完成的工作量占合同预计总工作量的比例。截至 2002 年 12 月 31 日，该项目已经办理结算的价款金额为 366,385,055.68 元，累计发生的成本为 423,748,692.49 元；累计确认的毛利为 4,142,970.40 元；本期确认的合同收入为 228,510,986.75 元，本期确认的合同成本为 220,053,811.11 元。尚未收到工程进度款 86,576,201.14 元。

24、营业税金及附加

项目	本年数		上年数	
	计缴标准	金额	计缴标准	金额
营业税	3%	6,321,420.88	3%	5,616,279.74
城市建设维护税	1%、7%	413,751.03	1%、7%	418,485.11
教育费附加	3%	207,585.72	3%	205,949.42
合计		6,942,757.63		6,240,714.27

25、财务费用

项目	本年数	上年数
利息支出	7,937,376.88	6,664,362.98
减：利息收入	1,084,840.24	1,308,558.55
加：汇兑损失	-	132,397.30
减：汇兑收益	3,121,102.17	67,146.93
加：其他	1,823,644.21	2,446,507.50
合计	5,555,078.68	7,867,562.30

26、投资收益

项目	本年数	上年数
新股申购收益	209,759.52	606,769.32
按权益法核算调整的收益	-835,276.91	-466,982.71
合计	-625,517.39	139,786.61

27、收到的其他与经营活动有关的现金

公司 2002 年度收到的其他与经营活动有关的现金金额为 56,532,888.08 元，主要为收到的往来还款。

28. 支付的其他与经营活动有关的现金

公司 2002 年度支付的其他与经营活动有关的现金金额为 84,179,545.89 元，其中：

项目	金 额
运杂费	9,842,599.84
房租水电	5,142,528.06
房租水电	1,696,016.31
招待费	1,661,330.99
广告费	1,400,720.14
差旅费	1,173,586.15
电话费	1,135,157.54
交通费	982,410.81
保险费	705,830.25
样品费	590,014.90
接团费	582,682.22
劳务费	534,182.44
办公费	490,922.82
新项目开发费	448,432.38
审计费	404,401.16
证券费	360,242.69
会议费	168,323.86
合计	27,319,382.56

29. 支付的其他与投资活动有关的现金

公司 2002 年度支付的其他与投资活动有关的现金金额为 50,000,000.00 元，系借给北京北方华宸房地产开发有限责任公司的款项，2003 年 3 月已归还。

(六) 关联方关系及其交易

(一) 存在控制关系的关联方

1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济类型	法定代表人
中国万宝工程公司	北京宣武区广安门	国际工程承包	控股股东	全民所有制	何晓东
中国北方工业公司	北京宣武区广安门	进出口贸易	控股股东之母公司	全民所有制	李德
深圳西林展览器材 有限责任公司	深圳福田八卦三路	展览设计	控股子公司	有限责任	樊法祥
北京北方华宸房地 产开发有限责任公 司	北京市大兴区亦庄镇 新城工业园160号	房地产开发	控股子公司	有限责任	刘跃森

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增(减)数	期末数
中国万宝工程公司	500,000,000.00	-	500,000,000.00
中国北方工业公司	1,000,000,000.00	-	1,000,000,000.00
深圳西林展览器材有限公司	1,000,000.00	-	1,000,000.00
北京北方华宸房地产开发有限责任公司	-	20,000,000.00	20,000,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	期初数		本期增(+)/减(-)		期末数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
中国万宝工程公司	56,323,200.00	55.48%	33,793,920.00	55.48%	90,117,120.00	55.48%
深圳西林展览器材有限责任公司	550,000.00	55%	-	-	550,000.00	55%
北京北方华宸房地产开发有限责任公司	-	-	16,000,000.00	80%	16,000,000.00	80%

(二) 关联方交易

1、不存在控制关系的关联方关系的性质

关联方名称	关联方关系的性质
中国北方工业公司	股东的母公司
中国北方工业深圳公司	股东
西安惠安化工厂	股东
深圳北方投资开发公司	中国北方工业深圳公司的子公司

2、定价政策

参照市场价。

3、交易金额或相应比例

(1) 销售货物或提供劳务

关联方名称	本年数		上年数	
	金额	占年度销货比例	金额	占年度销货比例
深圳西林展览器材有限公司	526,777.78	0.07%		
中国万宝工程公司	14,705,280.00	1.86%		
合计	15,232,057.78	1.96%		

(2) 采购货物或接受劳务

关联方名称	本 年 数		上 年 数	
	金 额	占年度购货比例	金 额	占年度购货比例
深圳北方投资开发公司	39,940,263.35	0.9%	39,813,968.47	1.1%
合 计	39,940,263.35	0.9%	39,813,968.47	1.1%

(3)其他重大关联交易事项

2001年1月由中国万宝工程公司配入本公司的国际工程业务和资产,由于项目正处在执行过程中以及项目合同主体资格的不可变更性,因此,中国万宝工程公司承诺代理本公司履行项目总承包合同义务,包括办理项目所需设备、货物的进出口手续和许可,以及有关劳务输出手续和许可等,办理项目收汇、结汇手续等。本年度公司通过中国万宝工程公司和中国北方工业公司代理收入共计440,909,128.92元。2001年配股时,中国万宝工程公司承诺,不再经营民用国际工程项目,将国际经济技术合作资格和总承包一级、市政建设一级资格证转移给本公司(本公司已于2002年4月取得上述资格)。自此,中国万宝工程公司将不与本公司发生同业竞争关系。

本公司在承建埃塞公路的项目中,2002年陆续租用中国万宝工程公司的施工机械设备,至2002年12月31日共计租用设备原值135,816,047.39元,本公司与中国万宝工程公司协商按折旧加一定利息的定价原则租用设备,2002年全年共需支付中国万宝工程公司机械设备租赁费9,936,000.00元。

报告期内中国万宝工程公司为本公司提供借款担保,金额117,640,000.00元;中国北方工业公司为本公司提供借款担保,金额80,000,000.00元。

伊朗德黑兰城郊电气化铁路项目是中国万宝工程公司于1996年承建并于1999年投入试运营的项目,2003年通过验收,正式运行。由于2001年配股时,中国万宝工程公司民用项目人员、业务和资产全部配入本公司,并承诺不再与本公司进行同业竞争。因此,中国万宝工程公司将伊朗电气化铁路的技术服务及运行维护工作移交给本公司,截止2002年12月31日,该项目收入为14,705,280.00元,由中国万宝工程公司支付给本公司。

公司租用中国北方工业公司位于北京广安门南街甲12号北方大厦18-19层为办公用房,租赁面积1337.2平方米,单位租金5.2元/平方米/天,年租金2,538,005.60元。

中国北方工业深圳公司租用公司位于深圳市福田区深南中路国际科技大厦11层房屋,租用面积291.38平方米,单位租金70元/平方米/月,年租金244,759.20元。

2、关联方应收应付款项余额

项目	年末余额	占全部应收(付)款余额的比重
----	------	----------------

	<u>2002年12月</u>	<u>2001年12月</u>	<u>2002年12月</u>	<u>2001年12月31</u>
	<u>31日</u>	<u>31日</u>	<u>31日</u>	<u>日</u>
应付帐款：				
中国北方工业深圳公司	326,170.00		0.003%	
其他应付款：				
中国万宝工程公司	9,936,000.00		21.44%	
应付票据：				
深圳北方投资开发公司	20,000,000.00		50.90%	
应收帐款：				
深圳西林展览器材有限 责任公司	1,332,214.11		0.44%	
其他应收款：				
深圳西林展览器材有限 责任公司	1,650,712.57	551,787.65	1.99%	1.8%
中国北方工业深圳公司	592,109.97		0.72%	
深圳北方投资开发公司	409,395.66		0.49%	
预提费用：				
中国北方工业公司	2,358,005.60		20.27%	

(七) 或有事项

1、本公司境外埃塞公路 220 项目工程目前已超过合同工期，按照合同本公司应支付违约金 ETB32,707,083.03 (折合人民币约 31,674,227.77 元)。但由于埃塞俄比亚与俄利特利亚两国间边境战争、埃塞俄比亚境内降雨量的增加、工程量的增加、K17-K18 公里路堑滑坡路段方案的延迟审批、设计变更等原因，本公司正向业主索赔。

2、本公司其他应收款中重庆国际大厦项下 500 万元，系本公司支付给重庆中兴房地产开发有限公司的履约保证金，后因重庆中兴房地产开发有限公司原因本公司未能进场施工，经重庆市第一中级人民法院调节，双方达成协议由重庆中兴房地产开发有限公司退还本公司履约保证金 500 万元，并赔偿占用保证金的相应损失。还款期限从 2003 年 3 月底至 2003 年 8 月 25 日前。

3、本公司应收款项中有预付深圳财经期货经纪公司 954,080.65 元，系公司为避免原

材料采购风险，通过期货市场委托购买原材料而支付的期货保证金余款。因 1998 年 9 月中国证券监督管理委员会宣布取消该期货经纪公司经营许可证，公司根据相关规定已将此笔预付款转入应收帐款，并计提坏帐准备金。

4、本公司应收未来时代项目工程款 1,448,383.22 元，经判决，已经收回 460,152.00 元，年末尚余 988,234.22 元未收回。

(八) 承诺事项

截止至 2002 年 12 月 31 日，本公司未对外提供任何经济担保和其他财务承诺。

(九) 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

(十) 相关财务指标

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	22.93	23.77	0.5	0.5
营业利润	7.54	7.82	0.17	0.17
净利润	7.11	7.37	0.16	0.16
扣除非经常性				
损益后的净利润	7.07	7.33	0.15	0.15

第十二节 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、财务总监、财务经理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 报告期内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。

董事长：刘跃森
北方国际合作股份有限公司
二零零三年三月二十六日

资产负债表

2002年12月31日

编制单位：北方国际合作股份有限公司

单位:人民币元

资产	注释	2002.12.31	2001.12.31
流动资产：			
货币资金	五.1	75,161,740.14	96,710,264.71
短期投资		-	-
应收票据	五.2	900,000.00	7,200,000.00
应收股利		-	-
应收利息		-	-
应收账款	五.3(一)	303,591,071.45	262,369,212.45
其他应收款	五.3(二)	82,798,866.33	29,667,671.26
预付账款	五.4	97,184,370.81	114,190,426.07
应收补贴款			-
存货	五.5	283,684,388.42	265,551,419.85
待摊费用	五.6	462,665.20	367,320.04
一年内到期的长期债权投资			-
其他流动资产			-
流动资产合计		843,783,102.35	776,056,314.38
长期投资：			
长期股权投资	五.7	15,866,861.37	702,138.28
长期债权投资		-	-
长期投资合计		15,866,861.37	702,138.28
固定资产：			
固定资产原价	五.8	141,562,151.41	117,009,859.53
减：累计折旧		53,135,617.59	36,952,388.99
固定资产净值		88,426,533.82	80,057,470.54
减：固定资产减值准备		17,046,114.83	17,046,114.83
固定资产净额		71,380,418.99	63,011,355.71
工程物资		-	-
在建工程	五.9	10,437,380.56	1,134,811.41
固定资产清理		-318,852.62	-125,168.43
固定资产合计		81,498,946.93	64,020,998.69
无形资产及其他资产：			
无形资产	五.10	16,047,280.41	16,409,930.41
长期待摊费用		1,095,412.27	8,178.00
其他长期资产		-	-
无形资产及其他资产合计		17,142,692.68	16,418,108.41
递延税项：			
递延税款借项		-	-
资产总计		958,291,603.33	857,197,559.76

承上页

资产负债表

2002年12月31日

编制单位：北方国际合作股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	注释	2002.12.31	2001.12.31
流动负债：			
短期借款	五.11	197,640,000.00	115,000,000.00
应付票据	五.12	39,289,560.17	3,422,401.72
应付账款		104,527,086.59	77,467,142.38
预收账款	五.13	215,930,671.70	276,130,584.45
应付工资		3,809,690.38	7,315,103.75
应付福利费		5,511,710.02	5,868,812.46
应付股利	五.14	354,196.40	5,291,092.40
应交税金	五.15	-5,970,629.90	930,830.93
其他应交款	五.16	145,618.70	153,448.99
其他应付款		25,476,275.48	21,383,586.96
预提费用	五.17	11,631,906.69	7,156,507.09
预计负债		-	-
一年内到期的长期负债		-	-
其他流动负债	五.18	3,009,139.05	4,903,737.68
流动负债合计		601,355,225.28	525,023,248.81
长期负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
其他长期负债		-	602,025.19
长期负债合计		-	602,025.19
递延税项：			
递延税款贷项		-	-
负债合计		601,355,225.28	525,625,274.00
股东权益：			
股本	五.19	162,437,120.00	101,523,200.00
减：已归还投资		-	-
股本净额		162,437,120.00	101,523,200.00
资本公积	五.20	143,617,054.15	204,530,974.15
盈余公积	五.21	11,642,578.85	7,837,965.00
其中：法定公益金		3,880,859.63	2,612,655.01
未分配利润	五.22	39,239,625.05	17,680,146.61
股东权益合计		356,936,378.05	331,572,285.76
负债和股东权益总计		958,291,603.33	857,197,559.76

利润及利润分配表

2002 年度

编制单位：北方国际合作股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2002 年度	2001 年度
一、主营业务收入	五.24	792,297,537.96	671,382,559.27
减：主营业务成本	五.24	703,525,036.35	580,979,866.12
主营业务税金及附加	五.25	6,942,757.63	6,240,714.27
二、主营业务利润		81,829,743.98	84,161,978.88
加：其他业务利润		910,406.05	1,005,684.35
减：营业费用		34,984,187.84	24,079,988.86
管理费用		15,291,070.19	32,957,377.16
财务费用	五.26	5,555,078.68	7,867,562.30
三、营业利润		26,909,813.32	20,262,734.91
加：投资收益	五.27	-625,517.39	139,786.61
补贴收入			
营业外收入		668,350.19	631,132.19
减：营业外支出		532,375.89	110,210.89
四、利润总额		26,420,270.23	20,923,442.82
减：所得税	五.15	1,056,177.94	3,686,313.10
五、净利润		25,364,092.29	17,237,129.72
加：年初未分配利润		17,680,146.61	9,784,199.53
其他转入			-664,221.18
六、可供分配的利润		43,044,238.90	26,357,108.07
减：提取法定盈余公积		2,536,409.23	1,723,712.97
提取法定公益金		1,268,204.62	861,856.49
提取职工奖励及福利基金		-	-
提取储备基金		-	-
提取企业发展基金		-	-
利润归还投资者		-	-
七、可供股东分配的利润		39,239,625.05	23,771,538.61
减：应付优先股股利		-	-
提取任意盈余公积		-	-
应付普通股股利			6,091,392.00
转作股本的普通股股利		-	-
八、未分配利润		39,239,625.05	17,680,146.61

补充资料：

项 目	本年累计数
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益	
2、自然灾害发生的损失	
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额	
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额	
5、债务重组损失	
6、其他	

现金流量表

2002 年度

编报单位：北方国际合作股份有限公司

单位:人民币元

项 目	注释	金额
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		615,343,456.26
收到的税费返还		16,137,741.41
收到的其他与经营活动有关的现金	五.27	56,532,888.08
现金流入小计		688,014,085.75
购买商品、接受劳务支付的现金		569,074,988.24
支付给职工以及为职工支付的现金		23,631,407.82
支付的各项税费		9,051,147.88
支付的其他与经营活动有关的现金	五.28	84,179,545.89
现金流出小计		685,937,089.83
经营活动产生的现金流量净额		2,076,995.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		227,830.00
取得投资收益所收到的现金		209,759.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		95,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金		1,623.32
现金流入小计		534,212.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		27,682,739.70
投资所支付的现金		16,227,830.00
支付的其他与投资活动有关的现金	五.29	50,000,000.00
现金流出小计		93,910,569.70
投资活动产生的现金流量净额		-93,376,356.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金		232,640,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		-
现金流入小计		232,640,000.00
偿还债务所支付的现金		150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		12,889,163.63
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计		162,889,163.63
筹资活动产生的现金流量净额		69,750,836.37
四、汇率变动对现金的影响		-
五、现金及现金等价物净增加额		-21,548,524.57

承上页

现金流量表

2002 年度

编报单位:北方国际合作股份有限公司

单位:人民币元

补 充 资 料	注释	
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润		25,364,092.29
加：计提的资产减值准备		-669,208.72
固定资产折旧		16,786,868.30
无形资产摊销		362,650.00
长期待摊费用摊销		213,569.49
待摊费用减少（减：增加）		-95,345.16
预提费用增加（减：减少）		4,475,399.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		488,521.91
固定资产报废损失		-
财务费用		7,937,376.88
投资损失（减：收益）		625,517.39
递延税款贷项（减：借项）		-
存货的减少（减：增加）		-18,132,968.57
经营性应收项目的减少（减：增加）		-21,046,998.81
经营性应付项目的增加（减：减少）		-14,834,503.87
其他长期负债的减少		602,025.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额		2,076,995.92
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		-
融资租入固定资产		-
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额		75,161,740.14
减：现金的期初余额		96,710,264.71
加：现金等价物的期末余额		-
减：现金等价物的期初余额		-
现金及现金等价物净增加额		-21,548,524.57

资产减值准备明细表

2002 年度

编制单位：北方国际合作股份有限公司

单位:人民币元

项 目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏账准备合计	16,491,542.95	-559,173.22	-	15,932,369.73
其中：应收账款	14,546,778.79	-704,947.81	-	13,841,830.98
其他应收款	1,944,764.16	145,774.59	-	2,090,538.75
二、短期投资跌价准备合计	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	-	-	-	-
其中：库存商品	-	-	-	-
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	17,046,114.83	-	-	17,046,114.83
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	-	-	-	-