

北方国际合作股份有限公司

2003 年半年度报告

股票简称：北方国际 股票代码：000065

重要提示

公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。

董事刘建民未亲自出席本次董事会，委托曾世贵董事全权表决。

公司董事长刘跃森、财务总监翟斌、财务经理余道春保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务报告未经审计。

目 录

- 第一节 重要提示、释义及目录
- 第二节 公司基本情况
- 第三节 股本变动和主要股东持股情况
- 第四节 董事、监事、高级管理人员情况
- 第五节 管理层讨论与分析
- 第六节 重要事项
- 第七节 财务报告
- 第八节 备查文件

第二节 公司基本情况简介

- (一) 公司法定中文名称：北方国际合作股份有限公司
公司法定英文名称：NORINCO INTERNATIONAL COOPERATION LTD.
- (二) 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
- (三) 公司注册地址：深圳市福田区天安数码城创新科技广场 B 座 9 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 910-912 室
邮政编码：518040
公司国际互联网网址：www.norinco-intl.com
电子信箱：szszxldm@public.szptt.net.cn
- (四) 公司法定代表人：刘跃森
- (五) 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) 83433389-6611、83433922、
传真：(0755) 83433331
电子信箱：szszxldm@public.szptt.net.cn
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
- (六) 主要财务数据与指标

项目	2003年1-6月	2002年1-6月
净利润	11,827,844.23	8,975,150.09
扣除非经常性损益后的净利润	12,028,357.98	8,616,616.47
净资产收益率	3.20	2.64
每股收益	0.073	0.088
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.207	0.097
项目	2003年6月30日	2002年12月31日
总资产	1,060,940,439.11	962,761,132.66
流动资产	947,919,953.76	862,876,106.79
流动负债	688,665,298.95	601,879,594.73
股东权益（不包括少数股东权益）	368,764,222.28	356,936,378.05
每股净资产	2.271	2.197
调整后的每股净资产	2.04	2.109

注：扣除非经常性损益项目为：抗非典捐款 200,000.00 元，其他支出 17,013.75 元，罚款收入 12,500.00 元，其他收入 4,000.00 元。

计算公式：

每股收益=净利润/年度末普通股股份总数

每股净资产=年度末股东权益/年度末普通股股份总数

调整后的每股净资产=(年度末股东权益-三年以上的应收款项净额-待摊费用-长期待摊费用)/年度末普通股股份总数

净资产收益率=净利润/年度末股东权益 X100%

(上述公式中的应收款项包括应收帐款、其他应收款、预付帐款、应收股利、应收利息、应收补贴款)

第三节 股本变动和主要股东持股情况

(一) 报告期内本公司的股份总数及结构未发生变化。

(二) 报告期期末股东总数：11262 户

(三) 公司前 10 名最大股东的持股情况

股东姓名	持股数	股份性质
中国万宝工程公司	90,117,120	国有法人股
中国北方工业深圳公司	17,510,400	国有法人股
西安惠安化工厂	13,209,600	国有法人股
丹东证券公司沈阳证券交易营业部	4,575,356	流通股
杜彬	542,700	流通股
孙毅锋	538,127	流通股
刘江	348,200	流通股
徐年成	348,000	流通股
王朝毅	342,956	流通股
樊丽娟	319,300	流通股

(四) 报告期内公司控股股东未发生变化。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票未发生变化。

(二) 公司报告期内董事、监事、高级管理人员的解聘、新聘情况：

报告期内，由于工作变动原因，董事何晓东先生、李映红女士申请辞去董事职务。经公司二届十三次董事会审议决定，同意董事何晓东、李映红辞职申请，审议并提名杨小青先生为董事候选人，提名沈富腾先生为公司独立董事候选人，该决议已提交 2003 年 4 月 29 日 2002 年年度股东大会审议通过。

第五节 管理讨论与分析

一、报告期经营成果及财务状况分析

报告期内，公司在各级领导及全体职工的努力下，经历了 SARS 疫情的严峻考验，根据年初制定的目标，各项工作有序进行，公司生产经营保持了持续稳健发展，实现主营业务收入 5.12 亿元，比上年同期增长 30%，实现净利润 1182 万元，比上年的同期增长 32%。

公司在管理体制方面，严格的预算管理体制已经初步建成，公司各个部门、各个环节都以年初制定的预算为指导，加强费用控制，强化收入与业绩挂钩，切实推行绩效考核管理理念，在公司不断发展壮大的同时，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，尤其上半年受非典影响期间，适时调整市场营销策略，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，公司上半年的新项目签约金额非但没有减少，反而比往年同期有了大幅提升，市场占有率也不断加大。公司对各个在建项目，针对实际情况调整管理模式，实现科学管理，强化成本控制，倡导技术创新，提高项目的盈利能力。

公司在业务发展方面，2002 年 9 月启动的房地产开发项目，经过近一年的不断努力，已经及时的进行了建筑工程规划、开工、建设工作，目前已开始预售。

项目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月	增减幅度
主营业务收入	512,144,805.60	391,787,726.91	30%
主营业务利润	38,977,021.95	37,745,481.38	3.26%
净利润	11,827,844.23	8,975,150.09	31.78%
现金及现金等价物净额	119,179,742.60	35,725,106.12	233.60%
项目	2003 年 1-6 月	2002 年 12 月 31 日	增减幅度
总资产	1,060,940,439.11	962,761,132.66	10.19%
股东权益	368,764,222.28	356,936,378.05	3.31%

变动原因分析：

(1) 主营业务收入较上年同期增长 30%，主要是由于报告期内国际工程承包及国内建筑安装业务收入较上年同期有较大幅度上升；

(2) 净利润较去年同期增加 31.7%，主要是由于期间费用大幅减少所致；

(3) 现金及现金等价物净额较上年同期增长 233.60%，主要是由于期初未分配利润转入流

动资金，以及报告期内因生产经营需要增加银行贷款所致；

二、报告期内经营活动分析

1、公司主营范围：各类型工业、能源、交通、民用工程建设项目的施工总；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所需的劳务人员；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，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；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。

报告期内公司主营业务范围与期初相比未发生重大变化。

2、各业务分部主营业务收入和主营业务成本

项目	主营业务收入	主营业务成本	毛利率
国际工程承包	296,120,613.28	274,424,635.21	7.36%
国内建筑安装	157,418,375.46	137,868,677.58	12.42%
产品生产销售	58,605,816.86	56,025,374.04	4.40%
合计	512,144,805.60	468,318,686.83	8.56%

(1) 国际工程承包：报告期内实现主营业务收入 2.96 亿元，比上年同期增长 28%，在伊朗、埃塞俄比亚等地签约、生效的新项目共计 6800 万美元；

(2) 国内建筑安装：报告期内实现主营业务收入 1.57 亿元，比上年同期增长 58%，新承接项目共计 28 个，合计签约金额合计 4.27 亿元；

(3) 产品生产销售：报告期内实现销售收入 5860 万元，比上年同期增长-3%，其中出口产品收入 2637 万元，占产品销售收入的 45%。

3、报告期内公司报告期内产生销售的盈利能力有所下降，主要是由于上半年铝型材原材料价格大幅上涨，同期受非典疫情的影响所致。。

4、报告期内没有发生对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

5、报告期内单个参股公司的投资收益未对公司净利润产生 10% 以上的影响。

6、经营中出现的问题与困难

(1) 公司的国际工程业务市场较为集中，重点市场主要集中在亚洲和非洲的一些欠发达地区，这些市场的发展潜力较大，但由于存在潜在的政治风险，可能会对公司业务有一定的影响。

(2) 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。

三、报告期内投资情况

(一) 募集资金使用情况

1、募集资金的使用进度及收益情况（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	累计投资金额	实际投资日期
A股配股	高性能铝门窗的生产线扩建项目	2001-12-31	3,500	2,177	高性能铝门窗生产线扩建项目	1516	2003-6-30
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	1805	2003-6-30

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：报告期内募集资金共投入 1516 万元，全自动铝板加工生产线技术改造项目：报告期内募集资金共投入 1805 万元，由于生产基地正在搬迁建设过程中，同时由于上半年非典疫情的传播，对募集资金投入期限产生的一定的影响，目前募集资金投入尚未产生效益。

(二) 非募集资金投资项目的实际进度和收益情况

1、2002 年 9 月，公司投资 1600 万元，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开发的北京亦庄房地产项目，报告期内及时进行了建筑工程规划、建设开工等工作，项目进度基本上没有受到非典的冲击，目前已开始了预售工作。但由于会计制度对于房地产公司确认收入的具体条件为工程竣工并通过有关部门验收，因此其销售收入尚不能确认为营业收入。

2、报告期内公司在龙岗购置的生产基地建设投资 1000 余万元，由于受上半年非典影响，建

设工期稍有拖延，但非典过后，建设进度明显加快，预计在年内建设工作能全部完成。

第六节 重要事项

一、公司治理

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。鉴于此种原因，公司与控股股东及实际控制人签订了《以中国北方工业公司、中国万宝工程公司名义签订国际工程项目的业务代理协议》（详见于二00三年四月二十九日在《中国证券报》《证券时报》刊登的公告），由此公司与控股股东及实际控制人将产生大额的代收代付形式的关联交易。

但公司承诺将严格执行双方签订的《业务代理协议》，同时，也将及时履行公司的信息披露义务，向广大投资者对关联交易作及时、完整的信息披露。

二、报告期内公司未实施任何利润分配、公积金转增股本以及发行新股。公司2003年中期也不进行利润分配、公积金转增股本。

三、重大诉讼、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公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。该项目已按比例预提坏帐准备，对当期经营成果与财务状况不造成影响。
- 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，报告期末尚余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司加工幕墙专用铝单马板。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。我司于 2003 年 2 月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,尚未获得最终判决。该诉讼属于正常的工程款纠纷,对当期的经营成果及财务状况不会造成影响。

四、报告期内未发生重大资产收购、出售及资产重组事项。

五、重大关联交易事项

1、根据《以中国北方工业公司、中国万宝工程公司名义签订国际工程项目的业务代理协议》,2003 年 1-6 月,公司通过中国万宝工程公司和中国北方工业公司代理国际工程业务收入共计 2.9 亿元。

2、根据我司与中国万宝工程公司签订的《埃塞俄比亚公路项目设备租赁协议》的规定,2003 年 1-6 月共需支付中国万宝工程公司机械设备租赁费 4,000,000.00 元。

上述两项关联交易严格按照公司与中国北方工业公司、中国万宝工程公司于 2003 年 4 月签订的《国际工程项目的业务代理协议》、《埃塞俄比亚公路项目设备租赁协议》执行,该交易价格根据市场价格,签约双方协商确定,公司于 2003 年 4 月召开的董事会审议通过了这两项协议,详见二 00 三年四月二十九日《中国证券报》、《证券时报》。

3、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 1421.2 平方米,单位租金 5.2 元/平方米/天,2003 年 1-6 月需支付租金 1,348,718.80 元。该交易价格根据市场价格定价。

4、报告期内中国万宝工程公司为本公司提供贷款担保,金额 140,760,000.00 元。

六、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。

七 报告期内公司及持股 5%以上的股东无承诺事项。

八、本期财务报告未经审计。

九、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。

第七节 财务报告

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：各类型工业、能源、交通、民用工程建设项目的施工总承包；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；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；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。

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,年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)作为年末汇率进行调整,按年末汇率(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(埃塞俄比亚比尔按 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：

<u>类别</u>	<u>预计年限</u>	<u>年折旧率</u>
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	5-6 年	15.83-19%
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帐面价值和累计折旧。

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中，为购建在建工程的专门借款，在该资产达到预定可使用状态前发生的借款费用，进行资本化计入工程成本，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。

19、合并会计报表编制方法

本公司依据财政部财会字（1995）11号《合并会计报表暂行规定》编制合并会计报表；编制方法：先对子公司会计报表项目按《企业会计制度》的规定进行适当调整，然后将母公司长期股权投资与所持子公司权益金额、母公司对子公司权益性资本投资收益、母子之间的内部往来等抵销后逐项合并。

三、税项

本公司主要应纳税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，本公司子公司北京北方华宸房地产公司销售商品房收入按应税收入 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增值税额和营业税额的 1%或 7%计缴；本公司子公司北京北方华宸房地产公司按应纳营业税额的 5%计缴。

教育费附加按应纳增值税额和营业税额的 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；本公司子公司北京北方华宸房地产公司根据“京国发(2002)38号”文件，按核定税率 10%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	65 万元	95%
北京北方华宸房地产开发有限责任公司	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责任公司成立于 2002 年 9 月。

五、合并会计报表范围

截止 2003 年 6 月 30 日子公司北京北方华宸房地产开发有限责任公司资产总计 168,653,174.85 元，大于本公司和所有子公司资产总额合计的 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，公司按投资比例 80%对其会计报表进行合并，同时调整合并资产负债表年初数。

六、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 2003 年 1 月 1 日，期末指 2003 年 6 月 30 日；本期指 2003 年 1-6 月，上年同期指 2002 年 1-6 月。

(一) 合并会计报表附注

1、货币资金

项目	期末数	期初数
现金	2,715,068.75	2,347,797.80
其中:美元	US\$331,261.13	US\$283,552.00
港币		
银行存款	191,112,786.67	65,901,096.85
其中:美元	US\$8,135,534.30	US\$4,254,147.49
港币	HK\$1,084,868.27	HK\$221,899.44
其他货币资金	5,501,976.25	6,912,845.49
其中:美元		
港币		
合计	199,329,831.67	80,150,089.07

注:货币资金比期初增长 60%,系本公司报告期内为满足生产经营活动的需要,增加流动资金借款所致。

2、应收票据

类别	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,400,000.00	900,000.00
商业承兑汇票	-	-
合计	3,400,000.00	900,000.00

3、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	227,972,317.22	68.58%	7,463,520.53	204,276,915.37	64.35	7,052,471.75
1-2年	38,856,035.04	11.69%	2,331,362.10	43,436,732.27	13.68	2,606,203.94
2-3年	54,593,101.01	16.42%	3,275,586.06	56,981,058.80	17.95	3,418,863.53
3年以上	11,009,595.94	3.31%	660,575.76	12,738,195.99	4.02	764,291.76
合计	332,431,049.21	100.00%	13,731,044.45	317,432,902.43	100.00	13,841,830.98

(2) 应收帐款中无持公司 5%以上股份的股东欠款。

4、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	21,644,117.16	51.54	1,267,569.48	16,519,544.81	47.24	983,492.46
1-2年	6,290,912.04	14.98	377,454.72	4,528,377.27	12.95	271,702.64
2-3年	5,199,795.26	12.38	311,987.72	5,092,969.49	14.56	305,578.17
3年以上	8,860,742.36	21.10	531,644.54	8,829,424.86	25.25	529,765.49
合计	<u>41,995,566.82</u>	<u>100.00</u>	<u>2,488,656.46</u>	<u>34,970,316.43</u>	<u>100.00</u>	<u>2,090,538.76</u>

(2) 其他应收款中无持公司 5%以上股份的股东欠款。

5、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	11,308,742.18	14.32	59,787,040.24	61.52
1-2年	24,661,117.22	31.23	3,664,033.55	3.77
2-3年	26,550,154.26	33.63	25,458,182.82	26.20
3年以上	16,435,964.02	20.82	8,275,114.20	8.51
合计	<u>78,955,977.68</u>	<u>100.00</u>	<u>97,184,370.81</u>	<u>100.00</u>

(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	10,069,436.33	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	1年以内、2-3年	5,220,203.66	未结算

(3) 预付帐款中无持公司 5%以上股份的股东欠款。

6、存货

项目	期末数	期初数
原材料	4,773,422.21	5,666,972.20
产成品	23,338,253.75	22,163,906.44
自制半成品	1,675,461.91	-
委托加工物资	3,780,058.29	3,326,570.86
库存商品	1,449,196.41	-
在产品	6,122,041.91	13,142,449.70
工程施工	266,585,078.54	303,400,669.82
低值易耗品	6,572.77	7,563.57
合计	<u>307,730,085.79</u>	<u>347,708,132.59</u>

本公司无三年以上的积压存货。

7、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	142,239,981.41	1,469,737.24	1,711,456.13	141,998,262.52
其中：房屋建筑物	31,847,830.76			31,847,830.76
机器设备	51,771,601.42	81,232.50		51,852,833.92
境外施工机械	42,854,060.49	215,675.90	1,711,456.13	41,358,280.26

运输工具	7,177,221.03	617,510.44	7,794,731.47
其他	8,589,267.71	555,318.40	9,144,586.11
累计折旧合计	53,156,980.88	4,350,874.61	- 57,507,855.49
其中：房屋建筑物	3,186,805.00	164,881.68	3,351,686.68
机器设备	14,247,507.08	1,772,436.83	16,019,943.91
境外施工机械	27,855,139.23	1,287,361.23	29,142,500.46
运输工具	3,849,663.26	440,761.17	4,290,424.43
其他	4,017,866.31	685,433.70	4,703,300.01
固定资产净值合计	89,083,000.53		84,490,407.03
其中：房屋建筑物	28,661,025.76		28,496,144.08
机器设备	37,524,094.34		35,832,890.01
境外施工机械	14,998,921.26		12,215,779.80
运输工具	3,327,557.77		3,504,307.04
其他	4,571,401.40		4,441,286.10

(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

8、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生产线扩建项目	8,439,932.48	4,192,259.12			12,632,191.60	募集
全自动铝板加工生产线技术改造	1,982,448.08	13,751,358.16			15,733,806.24	募集
租入固定资产改良支出	15,000.00				15,000.00	自筹
合计	10,437,380.56	17,943,617.28			28,380,997.84	

在建工程期末余额中无利息资本化金额。

9、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	16,047,280.41	-	-
合计		18,132,520.00	16,047,280.41	-	-

(续)

本期摊销数	累计摊销数	期末数	剩余摊销年限	备注
		16,047,280.41	43.75	
		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

10、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	197,640,000.00	357,222,942.94	187,382,879.58
合计		197,640,000.00	357,222,942.94	187,382,879.58

注：比期初增长 45%，主要系北京北方华宸房地产公司报告期增加 110,000,000.00 元所致。

11、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	39,289,560.17	20,227,099.47	63,807,280.84
商业承兑汇票	-	-	
合计	39,289,560.17	20,227,099.47	63,807,280.84

12、预收账款

帐龄超过一年的大额预收帐款主要明细余额为：

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	预收土地转让费
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。

13、应付股利

股东名称	期末数	期初数
社会公众股股东		2,496.00
西安惠安化学工业有限公司	223,096.25	316,413.00
中国北方工业深圳公司	35,287.40	35,287.40
合计	258,383.65	354,196.40

14、应交税金

税种	税率	期末数	期初数
增值税	17%	-13,811,387.23	-10,930,820.45
营业税	3%、5%	5,496,334.72	5,673,226.13
城市维护建筑税	1%、7%	505,079.73	464,908.85

企业所得税	15%	1,031,583.5	-1,055,684.91
其他		-3,130,108.74	-112,206.97
合计		-9,908,498.02	-5,960,577.35

15、预提费用

费用项目	期末数	期初数
埃塞变电站 ABWW-1 现场费用	8,473,486.00	8,473,486.00
水电费、房租费	2,203,058.27	3,158,420.69
合计	10,676,544.27	11,631,906.69

16、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	2,377,599.60	3,009,139.05
合计		2,377,599.60	3,009,139.05

17、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	120,837,120.00	-	-	-	-	-	120,837,120.00
其中:							
国家持有股份		-	-	-	-	-	
境内法人持有股份	120,837,120.00	-	-	-	-	-	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	120,837,120.00	-	-	-	-	-	120,837,120.00
二、已上市流通股份	41,600,000.00	-	-	-	-	-	41,600,000.00
1、人民币普通股	41,600,000.00	-	-	-	-	-	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	41,600,000.00	-	-	-	-	-	41,600,000.00
三、股份总数		-	-	-	-	-	
合计	162,437,120.00	-	-	-	-	-	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	90,117,120.00		-	90,117,120.00
中国北方工业深圳公司	17,510,400.00		-	17,510,400.00

西安惠安化工厂	13,209,600.00		-	13,209,600.00
合计	120,837,120.00		-	120,837,120.00

18、资本公积

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
股本溢价	143,617,054.15	-		143,617,054.15
其他资本公积	-	-		-
合计	143,617,054.15	-		143,617,054.15

19、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	7,761,719.22		-	7,761,719.22
任意盈余公积	-		-	-
法定公益金	3,880,859.63		-	3,880,859.63
合计	11,642,578.85		-	11,642,578.85

20、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，公司上半年不进行利润分配。

(2) 未分配利润增减变动：

项 目	金 额
期初数	39,239,625.05
加：本期增加数	11,827,844.23
其中：本期净利润	11,827,844.23
其他转入	-
减：本期减少数	
其中：提取法定盈余公积金	
提取法定公益金	
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	51,067,469.28

21、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	本期数		上年同期数	
	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	296,120,613.28	274,424,635.21	231,615,749.27	212,125,921.06
国内建筑安装	157,418,375.46	137,868,677.58	99,543,297.81	85,365,132.81
产品销售	58,605,816.86	56,025,374.04	60,628,679.83	53,370,484.72
合计	512,144,805.60	468,318,686.83	391,787,726.91	350,861,538.59

(2) 各地区主营业务收入明细情况：

地区名称	本期数		上年同期数	
	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：	216,024,192.32	193,894,051.62	160,171,977.64	138,735,617.53
境外：	296,120,613.28	274,424,635.21	231,615,749.27	212,125,921.06
合计	512,144,805.60	468,318,686.83	391,787,726.91	350,861,538.59

22、营业税金及附加

项目	本期数		上年同期数	
	计缴标准	金额	计缴标准	金额
营业税	3%	4,396,836.01	3%	2,905,681.01
城市建设维护税	1%、7%	269,168.51	1%、7%	181,273.64
教育费附加	3%	183,092.30	3%	93,752.29
合计		4,849,096.82		3,180,706.94

23、财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出	1,837,576.71	4,076,152.88
减：利息收入	419,755.68	616,303.06
加：汇兑损失	103,401.24	233,254.21
减：汇兑收益		
加：其他	2,104,307.44	725,695.52
合计	3,625,529.71	4,418,799.55

24、投资收益

项目	本期数	上年同期数
新股申购收益	23,267.00	209,759.52
按权益法核算调整的收益		-210,100.35
合计	23,267.00	-340.83

十、相关财务指标

	本期数	上年同期数 (调整后)
1、每股净资产	2.27	2.20
调整后每股净资产	2.04	2.01
2、(1) 每股收益		
全面摊薄	0.073	0.088
加权平均	0.073	0.088
(2) 扣除非经常性损益后的每股收益		
全面摊薄	0.074	0.085
加权平均	0.074	0.085
3、(1) 净资产收益率		
全面摊薄	3.21%	2.64%
加权平均	3.26%	2.67%
(2) 扣除非经常性损益后的净资产收益率		
全面摊薄	3.26%	2.53%
加权平均	3.31%	2.50%
4、经营活动产生的现金流量净额	-33,575,839.39	9,857,421.18

注：扣除非经常性损益项目为捐赠“抗非典”支出 200,000.00 元、其他支出 17,013.75 元、罚款收入 12,500.00 元、其他收入 4,000.00 元。

(二) 母公司会计报表附注

1、应收帐款

帐龄分析同(一)合并会计报表附注3、

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 98,895,783.87 元。

2、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	61,482,087.44	75.13%	1,257,847.70	66,438,633.46	78.27	983,492.46
1-2年	6,290,912.04	7.69%	377,454.72	4,528,377.27	5.33	271,702.64
2-3年	5,199,795.26	6.35%	311,987.72	5,092,969.49	6.00	305,578.17
3年以上	8,860,742.36	10.83%	531,644.54	8,829,424.86	10.40	529,765.49
合计	<u>81,833,537.10</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,478,934.68</u>	<u>84,889,405.08</u>	<u>100.00</u>	<u>2,090,538.76</u>

(2) 其他应收款中无持公司 5%以上股份的股东欠款。

3、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	7,988,898.43	10.56	59,787,040.24	61.52
1-2年	24,661,117.22	32.60	3,664,033.55	3.77
2-3年	26,550,154.26	35.10	25,458,182.82	26.20

3年以上	16,435,964.02	21.73	8,275,114.20	8.51
合计	75,636,133.93	100.00	97,184,370.81	100.00%

(2) 预付款中无持公司 5%以上股份的股东欠款。

3、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	15,866,861.37	100,000.00	1,736,968.02	14,229,893.35
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	-	-	-	-
其他股权投资	-	-	-	-
合计	15,866,861.37	100,000.00	1,736,968.02	14,229,893.35

(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	100,000.00-	-	-	-463,778.14
北京北方华宸房地 产开发有限责任公	16,000,000.00				-1,956,328.51

4、主营业务收入和主营业务成本

各业务分部、各地区主营业务收入和主营业务成本明细情况：

数据同（一）合并会计报表附注第 21、。

5、投资收益

项目	本 期 数	上 年 同 期 数
新股申购收益	23,267.00	209,759.52
按权益法核算调整的收益	-1,736,968.02	-210,100.35
合 计	-1,713,701.02	-340.83

6、关联方关系及其交易

A、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
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
北京北方华宸房地 产开发有限责任公	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

司

深圳西林展览器材
深圳福田八卦三路 展览设计 控股子公司 有限责任 樊法祥
有限责任公司

(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
中国北方工业公司	1,000,000,000.00	-	1,000,000,000.00
中国万宝工程公司	500,000,000.00	-	500,000,000.00
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
深圳西林展览器材有限责任公司	1,000,000.00		1,000,000.00

(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	90,117,120.00	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%	100,000.00	-	650,000.00	95.00%
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%

B、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

a、销售货物或提供劳务

关联方名称	本期数	上年同期数
-------	-----	-------

	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责 任公司	202,910.25	0.04%	472,037.20	0.12%
合 计	202,910.25	0.04%	472,037.20	0.12%

b、采购或接受劳务

关联方名称	本 期 数		上 年 同 期 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	10,238,899.48	2.19%	21,280,556.83	2.50%
合 计	10,238,899.48	2.19%	21,280,556.83	2.50%

C、其他重大关联交易事项

根据 2003 年 4 月 28 日，由中国北方工业公司、中国万宝工程公司和本公司三方签订的“以中国北方工业公司、中国万宝工程公司名义签订国际工程项目的业务代理协议”，本报告期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 295,613,617.16 元。

本公司在承建埃塞公路的项目中，2003 年陆续租用中国万宝工程公司的施工机械设备，至 2003 年 6 月 30 日共计租用设备原值 101,840,490.80 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，2003 年上半年共需支付中国万宝工程公司机械设备租赁费 4,000,000.00 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 140,760,000.00 元。

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 1421.2 平方米，单位租金 5.2 元/平方米/天，2003 年 1-6 月需支付租金 1,348,718.80 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，已于 2003 年 3 月终止合同，本期共发生租金费用 75,725.20 元。

d、关联方应收应付款项余额

项目	余额		占全部应收（付）款余额的比重	
	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
应付帐款：				
中国北方工业深圳公司	-121,355.95	326,170.00		0.003%

其他应付款：

中国万宝工程公司	45,936,000.00	9,936,000.00	58.22%	21.44%
----------	---------------	--------------	--------	--------

应付票据：

深圳北方投资开发公司	4,000,000.00	20,000,000.00	19.78%	50.90%
------------	--------------	---------------	--------	--------

应收帐款：

深圳西林展览器材有限

责任公司	1,332,214.11	1,332,214.11	0.40%	0.44%
------	--------------	--------------	-------	-------

其他应收款：

深圳西林展览器材有限

责任公司	1,614,974.82	1,650,712.57	1.98%	1.99%
------	--------------	--------------	-------	-------

北方华宸房地产公司	40,000,000.00	50,000,000.00	48.88%	58.90%
-----------	---------------	---------------	--------	--------

预提费用：

中国北方工业公司	1,348,718.80	2,358,005.60	12.64%	20.27%
----------	--------------	--------------	--------	--------

6、或有事项

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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，报告期末尚余 988,234.22 元未收回。

7、承诺事项

截止至 2003 年 6 月 30 日，本公司为子公司北京北方华宸房地产公司提供短期银行借款担保 11,000.00 万元。

8、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。

9、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	10.57%	10.74%	0.24	0.24
营业利润	4.43%	4.36%	0.10	0.10
净利润	3.31%	3.26%	0.073	0.073
扣除非经常性 损益后的净利润	3.37%	3.31%	0.074	0.074

第八节 备查文件

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- (四) 公司章程文本；
- (五) 其他有关资料。

北方国际合作股份有限公司

董事长：刘跃森

二〇〇三年八月十三日

资产负债表
2003年6月30日

资 产	注释	2003.6.30		2002.12.31	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金		199,329,831.67	149,866,603.87	80,150,089.07	75,161,740.14
短期投资		-	-	-	-
应收票据		3,400,000.00	3,400,000.00	900,000.00	900,000.00
应收股利		-	-	-	-
应收利息		-	-	-	-
应收账款		318,700,004.76	318,700,004.76	303,591,071.45	303,591,071.45
其他应收款		39,506,910.36	79,354,602.42	32,879,777.67	82,798,866.33
预付账款		78,955,977.68	75,636,133.93	97,184,370.81	97,184,370.81
应收补贴款		-	-	-	-
存货		307,730,085.79	193,667,980.33	347,708,132.59	283,684,388.42
待摊费用		297,143.50	297,143.50	462,665.20	462,665.20
一年内到期的长期债权投资		-	-	-	-
其他流动资产		-	-	-	-
流动资产合计		947,919,953.76	820,922,468.81	862,876,106.79	843,783,102.35
长期投资：					
长期股权投资		186,221.86	14,229,893.35	86,221.86	15,866,861.37
长期债权投资		-	-	-	-
长期投资合计		186,221.86	14,229,893.35	86,221.86	15,866,861.37
固定资产：					
固定资产原价		141,998,262.52	140,748,323.08	142,239,981.41	141,562,151.41
减：累计折旧		57,507,855.49	57,407,908.44	53,156,980.88	53,135,617.59
固定资产净值		84,490,407.03	83,340,414.64	89,083,000.53	88,426,533.82
减：固定资产减值准备		17,046,114.83	17,046,114.83	17,046,114.83	17,046,114.83
固定资产净额		67,444,292.20	66,294,299.81	72,036,885.70	71,380,418.99
工程物资		-	-	-	-
在建工程		28,380,997.84	28,380,997.84	10,437,380.56	10,437,380.56
固定资产清理		-318,852.62	-318,852.62	-318,852.62	-318,852.62
固定资产合计		95,506,437.42	94,356,445.03	82,155,413.64	81,498,946.93
无形资产及其他资产：					
无形资产		16,047,280.41	16,047,280.41	16,047,280.41	16,047,280.41
长期待摊费用		1,280,545.66	774,848.15	1,596,109.96	1,095,412.27
其他长期资产		-	-	-	-
无形资产及其他资产合计		17,327,826.07	16,822,128.56	17,643,390.37	17,142,692.68
递延税项：					
递延税款借项		-	-	-	-
资产总计		1,060,940,439.11	946,330,935.75	962,761,132.66	958,291,603.33

负债和股东权益	注释	2003.6.30		2002.12.31	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款		357,222,942.94	247,222,942.94	197,640,000.00	197,640,000.00
应付票据		20,227,099.47	20,227,099.47	39,289,560.17	39,289,560.17
应付账款		84,354,279.16	84,354,279.16	105,027,086.59	104,527,086.59
预收账款		160,500,262.24	160,500,262.24	215,930,671.70	215,930,671.70
应付工资		1,654,960.21	1,654,960.21	3,809,690.38	3,809,690.38
应付福利费		5,236,066.24	5,233,649.98	5,512,526.92	5,511,710.02
应付股利		258,383.65	258,383.65	354,196.40	354,196.40
应交税金		-9,908,498.02	-9,922,915.24	-5,960,577.35	-5,970,629.90
其他应交款		19,919.39	19,919.39	145,618.70	145,618.70
其他应付款		56,045,739.80	54,963,987.80	25,489,775.48	25,476,275.48
预提费用		10,676,544.27	10,676,544.27	11,631,906.69	11,631,906.69
预计负债		-	-	-	-
一年内到期的长期负债		-	-	-	-
其他流动负债		2,377,599.60	2,377,599.60	3,009,139.05	3,009,139.05
流动负债合计		688,665,298.95	577,566,713.47	601,879,594.73	601,355,225.28
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		-	-	-	-
长期负债合计		-	-	-	-
递延税项：					
递延税款贷项		-	-	-	-
负债合计		688,665,298.95	577,566,713.47	601,879,594.73	601,355,225.28
少数股东权益		3,510,917.88		3,945,159.88	
股东权益：					
股本		162,437,120.00	162,437,120.00	162,437,120.00	162,437,120.00
减：已归还投资		-	-	-	-
股本净额		162,437,120.00	162,437,120.00	162,437,120.00	162,437,120.00
资本公积		143,617,054.15	143,617,054.15	143,617,054.15	143,617,054.15
盈余公积		11,642,578.85	11,642,578.85	11,642,578.85	11,642,578.85
其中：法定公益金		3,880,859.63	3,880,859.63	3,880,859.63	3,880,859.63
未分配利润		51,067,469.28	51,067,469.28	39,239,625.05	39,239,625.05
股东权益合计		368,764,222.28	368,764,222.28	356,936,378.05	356,936,378.05
负债和股东权益总计		1,060,940,439.11	946,330,935.75	962,761,132.66	958,291,603.33

利润及利润分配表

2002年1-6月

项 目	注释	2003年1-6月		2002年1-6月	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入		512,144,805.60	512,144,805.60		391,787,726.91
减：主营业务成本		468,318,686.83	468,318,686.83		350,861,538.59
主营业务税金及附加		4,849,096.82	4,849,096.82		3,180,706.94
二、主营业务利润		38,977,021.95	38,977,021.95	-	37,745,481.38
加：其他业务利润		573,754.54	573,754.54		298,816.74
减：营业费用		13,713,980.42	12,487,149.32		17,164,190.70
管理费用		8,553,148.97	7,608,770.05		6,260,500.55
财务费用		3,625,529.71	3,625,529.71		4,418,799.55
三、营业利润		13,658,117.39	15,829,327.41	-	10,200,807.32
加：投资收益		23,267.00	-1,713,701.02		-340.83
补贴收入		-	-		-
营业外收入		16,500.00	16,500.00		367,337.60
减：营业外支出		217,013.75	217,013.75		8,803.98
四、利润总额		13,480,870.64	13,915,112.64	-	10,559,000.11
减：所得税		2,087,268.41	2,087,268.41		1,583,850.02
减：少数股东损益		-434,242.00	-		
			-		
五、净利润		11,827,844.23	11,827,844.23	-	8,975,150.09
加：年初未分配利润		39,239,625.05	39,239,625.05		17,680,146.61
其他转入		-	-		
六、可供分配的利润		51,067,469.28	51,067,469.28	-	26,655,296.70
减：提取法定盈余公积		-	-		-
提取法定公益金		-	-		-
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		51,067,469.28	51,067,469.28	-	26,655,296.70
减：应付优先股股利		-	-		-
提取任意盈余公积		-	-		-
应付普通股股利		-	-		-
转作股本的普通股股利		-	-		-
八、未分配利润		51,067,469.28	51,067,469.28	-	26,655,296.70

利润表补充资料

补充资料:				
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				

资产减值准备明细表

项目	期初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏账准备合计	15932369.74	287331.17		16219700.91
其中：应收账款	13841830.98	-110786.53		13731044.45
其他应收款	2090538.76	398117.7		2488656.46
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	17046114.83			17046114.83
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
六、无形资产减值准备	16047280.41			16047280.41
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备		0		0
八、委托贷款减值准备		0		0

现金流量表
2003 年 1-6 月

项目	合并	母公司
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	492,631,174.60	492,631,174.60
收到的税费返还	1,740,014.33	1,740,014.33
收到的其他与经营活动有关的现金	56,569,620.54	51,451,715.29
现金流入小计	550,940,809.47	545,822,904.22
购买商品、接受劳务支付的现金	485,526,171.60	435,745,500.09
支付给职工以及为职工支付的现金	16,176,102.73	15,520,630.00
支付的各项税费	8,148,617.97	8,102,875.48
支付的其他与经营活动有关的现金	74,665,756.56	65,116,516.35
现金流出小计	584,516,648.86	524,485,521.92
经营活动产生的现金流量净额	-33,575,839.39	21,337,382.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	--	--
取得投资收益所收到的现金	23,267.00	23,267.00
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	2,000.00	2,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金	--	60,000,000.00
现金流入小计	25,267.00	60,025,267.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	4,261,690.16	3,741,830.72
投资所支付的现金	100,000.00	100,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	--	50,000,000.00
现金流出小计	4,361,690.16	53,841,830.72
投资活动产生的现金流量净额	-4,336,423.16	6,183,436.28
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	346,965,822.52	236,965,822.52
收到的其他与筹资活动有关的现金	--	--
现金流入小计	346,965,822.52	236,965,822.52
偿还债务所支付的现金	187,382,879.58	187,382,879.58
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	2,490,937.79	2,398,897.79
支付的其他与筹资活动有关的现金	--	--
现金流出小计	189,873,817.37	189,781,777.37
筹资活动产生的现金流量净额	157,092,005.15	47,184,045.15
四、汇率变动对现金的影响	--	--
五、现金及现金等价物净增加额	119,179,742.60	74,704,863.73

现金流量表（续）

补充资料	注释	合并	母公司
1、将净利润调为经营活动的现金流量			
净利润		11,827,844.23	11,827,844.23
加：少数股东损益		-434,242.00	--
计提的资产减值准备		104,426.39	94,704.61
固定资产折旧		4,350,874.61	4,272,290.85
无形资产摊销		--	--
长期待摊费用摊销		272,232.12	272,232.12
待摊费用减少（减：增加）		165,521.70	165,521.70
预提费用增加（减：减少）		-955,362.42	-955,362.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		--	--
固定资产报废损失		--	--
财务费用		3,625,529.71	3,625,529.71
投资损失（减：收益）		-23,267.00	1,713,701.02
递延税款贷项（减：借项）		--	--
存货的减少（减：增加）		39,978,046.80	90,016,408.09
经营性应收项目的减少（减：增加）		3,992,327.13	7,383,567.48
经营性应付项目的增加（减：减少）		-96,479,770.66	-97,079,055.09
其他长期负债的减少		--	--
其他		--	--
经营活动产生的现金流量净额		-33,575,839.39	21,337,382.30
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		199,329,831.67	149,866,603.87
减：现金的期初余额		80,150,089.07	75,161,740.14
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		119,179,742.60	74,704,863.73