

**北方国际合作股份有限公司**  
**二 00 三年年度报告**

**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。

董事李建民因公出差未能参加董事会，委托董事王粤涛表决。

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：0755-83433389  
传真：0755-83433331  
电子信箱：[szszxldm@public.szptt.net.cn](mailto:szszxldm@public.szptt.net.cn)
- (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 9 层  
政编码：518040  
公司国际互联网网址：[www.norinco-intl.com](http://www.norinco-intl.com)  
电子信箱：[szszxldm@public.szptt.net.cn](mailto: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](http://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：  
公司首次注册日期、地点：  
公司于 1998 年 3 月在深圳市工商行政管理部门办理首次工商登记注册手续。  
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：	22,988,223.51
2、净利润：	20,243,517.05
3、扣除非经常性损益后的净利润：	11,744,752.83
4、主营业务利润：	79,699,638.90
5、其他业务利润：	1,646,199.13
6、营业利润：	13,230,755.20
7、投资收益：	60,900.28
8、补贴收入：	-
9、营业外收支净额：	9,696,568.03
10、经营活动产生的现金流量净额：	-37,962,507.25
11、现金及现金等价物净增减额：	70,180,885.08

注：扣除非经常性损益项目：投资收益 59,856.25 元，营业外收入 13,151,264.93 元，营业外支出 3,454,696.90 元，扣除计提的资产减值准备 242,121.86 元，非经常性损益项目合计 9,998,546.14 元，扣除所得税后金额为 8,498,764.22 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

	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
主营业务收入	1,033,615,418.86	792,297,537.96	671,382,559.27
净利润	20,243,517.05	25,364,092.29	17,237,129.72
总资产	1,202,142,899.51	958,291,603.33	857,197,559.76
股东权益	377,179,895.10	356,936,378.05	331,572,285.76
每股收益	0.125	0.156	0.17
每股净资产	2.32	2.197	3.26
调整后每股净资产	2.05	2.109	3.20
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.23	0.013	-0.39
净资产收益率	5.37%	7.11%	5.2%

#### (三) 报告期内股东权益变动情况

项目	股本	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	162,437,120.00	143,617,054.15	11,642,578.85	3,880,859.63	39,239,625.05	356,936,378.05
本期增加			3,543,413.99	1,181,138.00	16,700,103.06	20,243,517.05
本期减少						
期末数	162,437,120.00	143,617,054.15	15,185,992.84	5,061,997.63	55,939,728.11	377,179,895.10

变动原因: 报告期内公司的盈余公积、法定公益金以及未分配利润有所增加, 是由于报告期内公司实现了净利润所致。

#### 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 120,837,120 120,837,120

其中：

国有法人持有 120,837,120 120,837,120

未上市流通股份合计 120,837,120 120,837,120

##### 二、已上市流通股份

1、人民币普通股 41,533,440 41,533,440

2、暂时冻结高管股 46,592 46,592

已上市流通股份合计 41,600,000 41,600,000

三、股份总数 162,437,120 162,437,120

##### (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。

##### (三) 股东情况

1、报告期末股东总数：8807 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	年末持股数量	股份性质	股份质押或冻 结情况
1	中国万宝工程公司	-	90,117,120	国有法人股	无
2	中国北方工业深圳公司	-	17,510,400	国有法人股	无
3	西安惠安化工厂	-	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		4,159,800	流通股	
5	中山集团财务有限责任公司		798,150	流通股	
6	杜彬		588,700	流通股	
7	徐年成		348,000	流通股	
8	冯春燕		340,300	流通股	
9	田以		337,900	流通股	
10	于全军		331,720	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，法定代表人杨小青，成立日期 1985 年，主要从事国外工程承包业务，注册资本 50000 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 10.78%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。

#### （六） 公司前 10 名流通股股东

序号	股东姓名	年末持股数量	股份种类
1	丹东证券公司沈阳证券交易营业部	4,159,800	A
2	中山集团财务有限责任公司	798,150	A
3	杜彬	588,700	A
4	徐年成	348,000	A
5	冯春燕	340,300	A
6	田以	337,900	A
7	于全军	331,720	A
8	王朝毅	311,456	A
9	雷相辉	308,728	A
10	彭旭	306,024	A

公司无法确定前 10 名流通股股东之间是否存在关联关系。

## 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	46	20010316-20040316	0	0
谢兴国	独立董事	男	38	20020423-20040316	0	0
陈晓	独立董事	男	40	20020423-20040316	0	0
沈富腾	独立董事	男	63	20030429-20040316	0	0
杨小青	董事	男	39	20030429-20040316	0	0
曾世贵	董事	男	38	20010316-20040316	0	0
刘建民	董事	男	40	20010316-20040316	0	0
王粤涛	董事总经理	男	35	20010316-20040316	0	0
李建民	董事副总经理	男	40	20010316-20040316	0	0
黄茜华	董事会秘书	女	38	20010316-20040316	13312	13312
王金平	监事会召集人	男	33	20010316-20040316	0	0
夏艳珍	监事	女	30	20010316-20040316	0	0
杜晓东	监事	男	36	20030321-20040316	0	0
于德伟	副总经理	男	39	20010316-20040316	0	0
周臻	副总经理	男	40	20010316-20040316	33280	33280
翟斌	财务总监	男	38	20010316-20040316	0	0
郑晓辉	副总经理	男	35	20030122-20040316	0	0

(1) 公司高管人员年度内股份未发生变化。

(2) 董事、监事在股东单位的任职情况：

董事杨小青在中国万宝工程公司担任总经理职务；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；董事刘建民在西安北方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财务金融管理部副经理职务。

#### 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：207.64 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：85.18 万元。其中：25 万元以上的 3 人，20-25 万元的 5 人，5-10 万元的 1 人。报告期内三名独立董事

谢兴国、陈晓、沈富腾在公司领取的年度津贴总额为 12 万元。

董事杨小青、曾世贵、刘建民，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，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。

报告期内，由于工作变动原因，公司原职工监事张昭先生申请辞去职工监事职务，经公司职工代表进行民主选举，推选取杜晓东作为公司的职工代表出任监事会职工监事，公司于 2003 年 3 月 21 日在《中国证券报》、《证券时报》上进行了公告。

### （二） 公司员工情况

公司现有员工 678 人，其中：生产人员 347 人，销售人员 103 人，技术人员 87 人，财务人员 34 人，管理人员 107 人。

教育程度：硕士以上学历 29 人，大学本科学历 182 人，大专学历 64 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三名独立董事，公司的独立董事已全部到位，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。

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、销售和生产系统，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。公司董事会成立了薪酬与考核委员会，组织并实施对高管层成员的考核，并详细制定了《公司董事长及高管人员绩效考核与薪酬分配原则》及《公司董事长及高管人员 2003 年度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 2003 年 3 月 28 日在《中国证券报》、《证券时报》上公告于 2003 年 4 月 29 日召开 2002 年年度股东大会。2003 年 4 月 29 日如期召开了 2002 年年度股东大会。本次会议到会股东及股东代表 4 人，代表股数 120,883,712 股，占公司总股本的 74.419%，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 年年度报告及年报摘要》；
- 2、 审议通过了《公司 2002 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、 审议并通过了《变更公司注册地址的议案》；
- 7、 审议通过了《关于修改公司章程的议案》；
- 8、 审议并通过了《续聘会计师事务所的议案》；
- 9、 审议通过了《提取公司奖励基金的议案》；
- 10、 审议通过了《公司董事长及高管人员的考核办法》。

股东大会决议刊登于 2003 年 4 月 30 日的《中国证券报》及《证券时报》上，本次会议由广东华商律师事务所进行了见证，并出具了法律意见书，合法有效。

## 第八节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

2003 年度，公司在全体职工的共同点努力下，克服了 SARS 疫情的影响和铝业生产基地搬迁的影响，根据年初制定的目标，各项工作有序进行，公司的生产经营保持了持续稳健发展。报告期内，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，提高经营管理水平，公司适时调整市场营销策略，拓宽经营思路，积极开发新的市场，开发新的销售渠道和盈利模式，公司新签约项目金额比往年有了大幅提升。

### 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 10.33 亿元，同比增长 30.46%，是由于公司与同期相比各项业务取得了明显发展；净利润 2024 万元，同比增长-20.19%，是由于公司生产成本受原材料涨价、铝业生产基地搬迁等因素影响所致。其中：

业务名称	主营业务收入	主营业务成本	毛利率
国际工程承包	555,922,338.29	507,507,910.21	8.7%
国内建筑安装	363,770,680.12	328,069,401.09	9.8%
产品销售	113,922,400.45	107,639,062.70	5.5%

#### (1) 国际工程承包业务

报告期内，国际工程承包业务实现主营业务收入 5.6 亿元，占公司主营业务收入的 54%，实现营业毛利 4841 万元，占公司营业毛利的 54%。

2003 年度，埃塞 TIS ABAY 水电站、埃塞 FINCHAA 水电站扩建项目、ABWW-1 变电站交钥匙工作已全部完工，并收到最终移交证书。海口世纪大桥工程于 2003 年 8 月 1 日竣工通车，海南省和海口市政府为大桥建成通车举行了隆重热烈的通车仪式和宣传报道。世纪大桥不仅名副其实地成为海口市的标志性形象亮点，而且发挥了很好的经济带动作用。塞浦路斯公路项目已全部竣工，目前已进入工程结算、收尾及固定资产的清理阶段。

年度内，公司正在执行的埃塞公路、伊朗电气化铁路、埃塞 JBMT-2 变电站、埃塞 WSS-1 变电站、埃塞 TEKEZE 水电站、刚果（金）冶炼厂等项目的进展都比较顺利，其中，埃塞公路项目尽管在 2003 年度受当地气候、疫病甚至部族骚乱等的干扰，但在公司领导以及项目部全体人员的努力下，克服了各种困难，项目执行情况好于往年，特别是 220 公里项目的生产进度被埃塞国家电视台称为埃塞公路建设史上的奇迹；伊朗电气化铁路补充采购机车车辆合同在 2003 年任务重时间紧的情况下，公司采取措施，也顺利实现了备件及 10 辆双层客

车的全部发运。

报告期内，公司还中标和签约了一系列重大的国际工程项目，包括：伊朗德黑兰地铁四号线项目、伊朗电气化铁路五年备件合同、伊朗机车车辆采购合同以及埃塞 TEKEZE 第 4 套机组合同。目前正在跟踪阶段的项目有，老挝水电站项目、伊拉克油田项目、伊朗铁路项目等。

## （2）国内建筑安装工程业务

本年度，国内建筑安装工程实现营业收入 3.7 亿元，占公司主营业务收入的 35%，实现营业毛利 3570 万元，占公司营业毛利的 39%。

报告期内，国内建筑安装工程业务在市场开拓、项目执行等方面都取得了丰硕的成果，2003 年实现中标额 6.7 亿元，中标项目 53 个，特别是在深圳及上海地区取得了突破性的进展，承接了一批标志性工程，如：深圳机场、深圳会展中心、深圳电视中心、上海新时空广场等一批形象工程。2003 年新开工的项目有 37 个，完式项目 19 个，河南报业大厦和新疆石油管理局大厦获得了建筑业最高奖“鲁班奖”。同时，由于公司几年来一直强调工程款的清算回收工作，2003 年工程回款管理已取得了一定的成效，报告期实现了经营性现金流的净流入，在建工程的应收帐款回收也有了很大改善。

## （3）铝型材及新型建材的生产、销售业务

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 1.1 亿元，占公司主营业务收入的 11%，实现营业毛利 628 万元，占公司营业毛利的 7%。

报告期内，铝制品原材料铝锭价格持续走高，铝业生产基地搬迁的影响，是铝业营业收入下降和毛利率下降的主要原因。但是，面对这一系列问题，公司在生产工艺的改善、生产成本的控制、技术研发的强化等方面不断努力，特别是在应收帐款以及货款回收方面取得了显著成果。年度内，公司铝业基地的建设搬迁工作已全部完成，新建成的生产基地无论在生产规模、生产工艺、物流管理等方面都上了一个新的台阶，使得公司铝制品的发展站上了一个新的起点。

## （三）主要控股公司的经营情况及业绩

（1）深圳市西林展览有限责任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，公司为改善经营状况，经公司研究决定，以公开招聘形式招聘经营者，实行经营承包，报告期末，完成了经营指标，实现了盈利，经营状况明显改善。

（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。报告期内，北方华宸开发的北京经济技术开发区“境界”住宅项目，完成了主体工程封顶、示范区及样板房开放，部分园林、景观、道路施工完成等工作，并于 2003 年 6 月正式取得了商品房预售许可证，目前销售工作正在顺利进行当中。

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工竣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。

(3) Tehran Wagon Manufacturing : 2003 年 10 月在伊朗注册，总投资 1200 万美元，我司占 29% 的股份，分 2-3 年投入，2003 年投入为 1 亿里亚尔。伊朗合资公司旨在通过中方的技术转让引进整车和大散件、小散件装配等方式在伊朗境内组建组装轨道客车的合资公司。2003 年，获得了 1.6 亿美元的合同订单。

(四) 主要供应商、客户情况：

(1) 2003 年度前五名供应商合计采购金额 4.96 亿元，占年度采购总额的 53%。

(2) 2003 年前五名客户合计销售额为 5.38 亿元，占主营业务收入的 52%。

(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，在其他地区市场的开发还没有形成气候，市场多元化任重道远。同时，由于国际工程重点市场竞争的日趋激烈和市场中存在的无序与不规范性，一定程度的影响了公司市场开拓工作。

(2) 随着国内企业“走出去”步伐的加快，国内分包企业的实力也在日益增强，同时，由于国内电力、铁路等市场需求的扩大，原材料的涨价，如何保证国际工程的利润空间，在国际工程项目管理与执行能力等方面对我们提出了更高的要求。

(3) 国内建筑安装工程业务的应收帐款回收问题仍是国内工程业务的一个发展障碍。

(4) 由于铝制品的原材料铝锭持续上涨，油、电等能源价格也有上涨趋势，导致铝制品的生产成本居高不下，对铝产品销售利润影响严重，2003 年铝业生产基地由深圳宝安区搬迁至龙岗区，对正常的生产造成一定的影响，营业收入有所减少。

解决方案：

(1) 明确工作思路和工作重点，强化风险意识、预算意识和质量意识。

(2) 合理配置资源，加大重点项目和重点市场的开发力度，完善在建工程的项目的管理模式，改大分包模式为自己集成，细化分包环节的项目运作模式。

(3) 为了解决仅靠单一的总承包模式的竞争劣势，公司开始尝试采取境外直接投资的模式获取项目和运作项目。

(4) 设立专项基金，推进国内项目网络化管理和加强铝业营销网络建设。

(5) 寻求有实力的企业联合开发国内工程市场。

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	项目预计收益	实际投资项目	实际投资金额	实际投资日期

			金额				
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	3500	2003-12-31
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	1915	2003-12-31

- 1、募集资金已全部投入使用。
- 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：项目在2003年12月建成投产，2003年尚未体现出效益。

#### (二) 非募集资金投资情况

(1) 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。报告期内，北方华宸开发的北京经济技术开发区“境界”住宅项目，完成了主体工程封顶、示范区及样板房开放，部分园林、景观、道路施工完成等工作，并于2003年6月正式取得了商品房预售许可证，目前销售工作正在顺利进行当中。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施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) 铝业生产基地搬迁：由于生产规模的不断扩张，以及原生产基地土地性质的改变，公司于年初在龙岗大工业区购置80000平米工业用地，用于公司铝业生产基地的建设。报告期内，公司共投资1亿元人民币（含5111万元募集资金）进行了生产基地的厂房建设、设备投资、生产基地的搬迁以及配套设施的建设等工作，2003年12月新的铝业生产基地全部建搬迁完毕，已投入使用。新建成的生产基地布置规范、工艺流程合理，生产能力也得到显著提升，生产设备、工艺流程、仓储、物流、环境保护等各方面都采用较先进的技术，基本实现生产全过程的自动化控制。

#### 五、 报告期内财务状况

##### (一) 资产负债变化状况

截至2003年12月31日，公司总资产120,214万元，较年初(96,276万元)增加25%，变化较大的项目如下：

项目	期末数	期初数	期末比期初 变动比率
流动资产	107,862	86,288	25%
货币资金	15,033	8,015	88%
在建工程	3,885	1,044	272%
预付帐款	15,764	9,718	62%
流动负债	81,235	60,188	35%
短期借款	35,856	19,764	81%

- 1、 货币资金增加 88%，是由于经营活动需要，增加银行借款所致。
- 2、 在建工程增加 272%，是由于铝业生产基地建设投入增加所致。
- 3、 预付帐款增加 62%，是由于业务量增加导致预付供应商货款增加。
- 4、 短期借款增加 81%，用于补充流动资金缺口和铝业生产基地建设所需资金。

## （二）主要财务状况指标

1、流动比率 1.33, 速动比率 1.41, 流动比率和速动比率较低，是由于随着公司经营规模的扩大，债务增加导致公司短期偿债能力有所下降。

2、应收帐款周转率 3.06，根据公司实际情况，应收帐款质量较好，基本能保证按时收回。

3、资产负债 68%，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；从绝对值看，公司的资产负债率较高。其中母公司资产负债率为 60%，较去年有所下降；北方华宸为 96%，系由于房地产开发前期，资金缺口较大导致银行借款大幅增加所致。

4、销售毛利率 7.71%和销售净利 1.9%。因国际工程和国内装饰工程市场竞争日趋激烈，原材料涨价等造成成本加大等因素，导致毛利率降低。

## 六、 新年度经营计划

2004 年，公司将继续本着以工程服务业为主业，实业与投资稳步发展的经营目标，加速经营规模扩张，实现营业收入的扩张，进一步建立健全公司管理体制，力争实现更加灵活的市场运作方式、合理的产业结构，使得公司可以通过先进的、多元化的项目盈利模式、通过品牌链接，进行跨行业、跨地区、多种类型的项目运作，来实现公司资本的增长。在项目运营、项目投资、新兴产业开发和建设多个方面迈上一个新台阶。

## 七、 董事会日常工作情况

（一）报告期内，公司共召开了 5 次董事会。

公司于 2003 年 1 月 22 日召开了二届十二次董事会，审议并通过了如下决议：

A、《增聘郑晓辉先生为公司副总经理》。

公司于 2003 年 3 月 26 日召开二届十三次董事会，审议并通过了以下决议：

- 1、《2002 年年度报告及年报摘要》
- 2、《2002 年度利润分配、资本公积金转增股本的议案》
- 3、《公司 2003 年贷款额度》
- 4、《审议变更公司注册地址》
- 5、《续聘会计师事务所》
- 6、《授权公司进行短期投资》
- 7、《对经营班子考核及 2002 年年终奖励》；
- 8、《提取公司奖励基金》
- 9、《调整董事会构成、提名独立董事》
- 10、《审议修改公司章程部分条款》
- 11、《确定股东大会召开时间、内容的决议》

公司于 2003 年 4 月 28 日召开了二届十四次董事会，会议审议并通过了以下决议：

- 1、《2003 年第一季度报告》
- 2、《2003 年年度财务预算》
- 3、《2003 年贷款额度》
- 4、《对北方华宸进行贷款担保》
- 5、《关于公司高管人员绩效考核的议案》
- 6、《审议以中国北方工业公司、中国万宝公司名义签订国际工程项目的代理协议关联交易的议案》
- 7、《审议租赁中国万宝工程公司机械设备协议关联交易的议案》

公司于 2003 年 8 月 12-13 日召开了二届十五次董事会，会议审议并通过了以下决议：

- 1、《2003 年半年度报告》
- 2、《调整 2003 年年度财务预算》
- 3、《生产基地搬迁及投资预算》
- 4、《审议伊朗城效铁路公司与北方国际合作股份有限公司、长春客车股份有限公司成立地铁车辆生产/装配合资公司的决议》
- 5、《深圳市西林展览有限责任公司股权变更的决议》
- 6、《设立公司奖励基金》

公司于 2003 年 10 月 21 日召开了二届十六次董事会，审议并通过了以下决议：

- 1、《2003 年第三季度报告》
- 2、《成立北方国际福建建筑装饰分公司》
- 3、《注册利比亚石油工程分公司》

- 4、《与埃塞俄比亚国防部筹建合资公司立项申请》
- 5、《将深圳财经期货经纪有限公司欠款做坏帐损失处理》

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

公司于 2003 年 3 月 28 日召开的 2002 年年度股东大会审议并通过了变更公司注册地址的决议，将公司原注册地址变更为“深圳市福田区天安数码城创新科技广场 B 座 9 层”，并相应修改了《公司章程》。决议通过后，董事会根据股东大会的授权，及时变更了工商注册的相关手续。

八、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 2003 年 12 月 31 日，公司实现利润总额为 22,988,223.51 元，净利润 20,243,517.05 元，提取 10% 的法定盈余公积金 2,362,275.99 元，5% 的法定公益金 1,181,138.00 元。加上年度未分配利润 39,239,625.05 元，可供股东分配的利润总额为 59,483,142.10 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。

九、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。

十、注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明：

北方国际合作股份有限公司全体股东：

根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监会[2003]56 号）的要求，现将控股股东及其他关联方占用北方国际合作股份有限公司的资金情况专项说明如下：

我们在 2003 年度会计报表审计中，除发现北方国际合作股份有限公司与控股股东及其他关联方的资金往来中，存在无偿拆借公司的资金给控股子公司使用外，未发现其他不符合证监会（2003）56 号文第一条规定的事项。

拆借给控股子公司的资金：

单位：人民币万元

会计科目与对方单位	期初余额	本期借方发生额	本期贷方发生额	期末余额
其他应收款:				
北京北方华宸房地产开发有限责任公司	5,000.00	6,400.00	9,400.00	2,000.00
深圳市西林展览有限责任公司	165.98	11.44	168.59	8.83

注：其他应收款-北京北方华宸房地产开发有限责任公司期末余额 2000 万元，已于 2004 年 1 月收回。

中瑞华恒信会计师事务所  
有限公司  
中国 北京

中国注册会计师：张富根  
中国注册会计师：张连起

2004年3月17日

5、 独立董事对当期对外担保以及执行证监发[2003]56号文规定情况的独立意见：

根据证监发[2003]56号文《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》，我作为北方国际合作股份有限公司的独立董事，现就公司对外担保情况，以及公司与控股股东及其他关联方占用资金情况发表如下独立意见：

- 1、 报告期内公司只为其控股子公司北京北方华宸房地产开发有限责任公司提供了借款担保，担保金额 100000000.00 元，担保期限至 2004 年 6 月 6 日。公司对该担保事项按照公司章程及其相关履行了审批程序及披露程序。
- 2、 报告期内，公司为其控股子公司北京北方华宸房地产开发有限责任公司提供资金，由于北方国际持有北方华宸 80% 的股份，北方国际对北方华宸拥有绝对控制权，按照《深圳证券交易所股票上市规则》7.3.2 条规定，不属于关联法人范畴，该项资金借用不存在潜在风险。

## 第九节 监事会报告

二零零三年度，公司监事会按照《公司法》、《公司章程》、《证券法》的要求对公司执行项目、生产经营、财务状况和董事、经理及其它高管人员的行为进行了广泛的监督。本年度共召开了两次会议，2003年监事会成员列席了2002年年度股东大会，二届12次-二届16次董事会。

监事会认为：

- 1、二零零三年，公司全体董事和公司高管人员按照法律、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。公司全体董事和公司高管人员在执行公司职务时，能够严于律己，勤勉务实，无违反法律、法规、公司章程行为，无损害公司利益或公司形象的行为。
- 2、报告期内，根据中瑞华恒信会计师事务所出具的二零零三年度无保留意见的审计报告，公司财务报表符合《会计准则》和《股份有限公司会计制度》有关规定，在所有重大方面真实、客观、公允地反映了公司二零零三年的财务状况和经营成果，会计处理方法的选用，遵循了一贯性原则。
- 3、公司二零零零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，该项目已于2003年底投产。
- 4、公司未发生收购、出售资产交易，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、二零零三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。

截至2003年12月31日，公司未有对控股股东及其它关联方提供担保的情况，与控股股东及其它关联方之间也不存在违规占用资金的情况。

监事会希望公司在二零零四年度按照《公司法》、《公司章程》和证券监管部门的有关规定，加大公司国际承包业务的开拓力度，实现公司业务的稳健增长。对公司在执行项目进一步完善项目风险管理、质量管理体系，提升公司的盈利能力。

## 第十节 重要事项

### 一、重大诉讼、重大仲裁事项

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。2003 年 9 月 1 日本公司向重庆市第一中级人民法院申请强制执行。此间，正值重庆市政府统一清理烂尾楼工程，该市成立了“四欠工程处置办”，而重庆市国际大厦则为重点清理的对象之一。这样，在政府部门的促成下，中兴公司与重庆展翔房地产开发有限公司订立了合作开发重庆国际大厦合同，由展翔公司注入资金启动了该项目的建设。通过法院及政府部门的协调，现本公司、中兴公司及展翔公司三方签订了抵债协议书。即中兴公司、展翔公司同意以在建的重庆国际大厦房产抵押所欠本公司债务，且有政府部门先行核准其将部分抵偿房产预售给本公司。

2、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。由于未来时代公司主体大楼已抵押给银行，其他财产亦所剩无几，虽然第一次债权人会议因故一直未能召开，该案的执行只能视破产案件的审理情况而定，最终只能按比例受偿。

3、南海泛亚金属喷涂有限公司诉本公司偿还货款 2,173,134.22 元及逾期付款违约金 246,107 元案，佛山市中级人民法院 2002 年做出(2002)佛中法民二初字第 53 号民事判决，判令本公司支付欠款本金 2,152,304.95 元，并按中国人民银行规定的同期贷款逾期还款利率支付违约金。本公司提起上诉，2003 年 7 月 29 日广东省高级人民法院做出了(2003)粤高法民二终字第 154 号民事判决，维持了原判。

南海泛亚金属喷涂有限公司诉本公司偿还货款 5,441,634.55 元及逾期付款违约金 616,265 元案，佛山市中级人民法院 2002 年做出(2002)佛中法民二初字第 54 号民事判决，判令本公司支付欠款本金 4,861,305.22 元，并按中国人民银行规定的同期贷款逾期还款利率支付违约金。本公司提起上诉，2003 年 7 月 30 日广东省高级人民法院做出了(2003)粤高法民二终字第 155 号民事判决，维持了原判。

上述两判决均已生效，本公司现正与南海泛亚金属喷涂有限公司协商还款事宜。

### 二、报告期内无收购及出售、吸收合并事项。

### 三、重大关联交易

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 549,605,347.29 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。

2、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12月31日共计租用设备原值81,281,211.01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年全年共需支付中国万宝工程公司机械设备租赁费7,141,134.93元。中国万宝工程公司留存在项目现场且未由本公司租用的设备，本公司负责维修保养，由中国万宝工程公司支付相关费用。2003年本公司与中国万宝工程公司结算该款项共计19,710,000.00元。

3、报告期内中国万宝工程公司为本公司提供借款担保，金额150,760,000.00元；中国北方工业公司为本公司提供借款担保，金额10,000,000.00元。

4、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，其中2003年度该项目收入为6,906,320.00元，由中国万宝工程公司支付给本公司。

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15、18、19层部分公用房，租赁面积1,570.82平方米，单位租金5.2元/平方米/天，本年度共发生租金费用2,817,557.60元。

6、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116.44平方米，单位租金60元/平方米/月，已于2003年5月终止合同，本年度共取得租金收入130,491.20元。

7、由于本公司所属地块与中国北方工业深圳公司和深圳北方投资开发公司位于同一宗地中，公司本年与深圳北方投资开发公司一同委托中国北方工业深圳公司转让土地使用权，本公司获得转让收入28,816,680.34元。

#### 四、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、报告期内重大担保：截止至2003年12月31日，本公司为子公司北京北方华宸房地产开发有限责任公司提供短期银行借款担保100,000,000.00元。

3、报告期内无委托他人进行现金资产管理事项。

五、报告期内公司及持股5%以上的股东无承诺事项。

六、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22万元审计费。

七、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[2004]第 10665 号

北方国际合作股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北方国际合作股份有限公司(以下简称北方国际)2003 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表和 2003 年度的利润及利润分配表、合并利润及利润分配表和现金流量表、合并现金流量表。这些会计报表的编制是北方国际管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和做出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了北方国际 2003 年 12 月 31 日的财务状况及合并财务状况以及 2003 年度的经营成果及合并经营成果和现金流量及合并现金流量情况。

中瑞华恒信会计师事务所  
有限公司

中国·北京

中国注册会计师：张富根

中国注册会计师：张连起

2004 年 3 月 17 日

### 二、报表附后

### 三、会计报告附注

#### (一) 公司基本情况

北方国际合作股份有限公司(原为“深圳西林实业股份有限公司”，以下简称“公司”或“本公司”)，是经深圳市人民政府深府函[1997]54 号文批准，由中国北方工业深圳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：深圳市福田区天安创新科技广场910、911、912室

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、民用建设工程项目的施工总承包；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》及其补充规定。

### 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8.62:1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：

根据公司二届七次董事会《关于修改减值准备和损失处理的内部控制制度的决议》，坏账损失的核算采用备抵法，原则上按期末应收账款和其他应收款余额的 6% 计提；对于世界银行项目、出口买方信贷项目以及中国出口信用保险公司提供信用保险的项目，不计提坏账准备；对于确有证据不能收回的，按其余额的 100% 计提坏账准备。

#### 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 2,000 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	19.00-5.94%
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账并按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，在商品所有权上的主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

根据财政部财会字（1995）11号《关于印发合并报表暂行规定的通知》和财会二字（1996）2号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定，以公司本部及纳入合并范围的子公司的会计报表及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。合并时，公司的重大内部交易和资金往来均相互抵销。

### 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。

### 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额的 1%或 7%计缴；

教育费附加按应纳税增值额和营业额的 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

企业名称	注册资本	经营范围	本公司投资额	股权比例	备注
深圳市西林展览有限责任公司	100万元	展览器材、设计	70万元	90%	未合并报表
北京北方华宸房地产开发有限责任公司	2,000万元	房地产开发、销售商品房、自有房产的物业管理	1,600万元	80%	合并报表

## 五、合并报表范围的变更

本年度北京北方华宸房地产开发有限责任公司资产总额已超过公司资产总额与子公司资产总额的合计额的 10%，根据《关于合并会计报表合并范围请示的复函》(财会二字[1996]2号)的有关规定，对北京北方华宸房地产开发有限责任公司的会计报表进行了合并，同时调整了比较式合并资产负债表的年初数和比较式合并利润及利润分配表的上年数。

## 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；期初数指 2003 年 1 月 1 日，期末数指 2003 年 12 月 31 日。

### (一) 合并会计报表主要项目注释

#### 1、货币资金

项 目	期末数	期初数
现金	1,574,649.68	2,387,699.92
其中：美元	18,358.31	283,552.00
银行存款	137,254,348.22	70,849,543.66
其中：美元	541,950.73	4,254,147.49
其他货币资金	11,501,976.25	6,912,845.49
其中：美元		
合 计	150,330,974.15	80,150,089.07

说明：本期货币资金增加是本期银行借款增加所致。

#### 2、应收票据

类 别	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,100,000.00	900,000.00
商业承兑汇票		
合 计	1,100,000.00	900,000.00

### 3、应收账款

#### (1) 账龄分析

账龄	期末数	比例	坏账准备	期初数	比例	坏账准备
1年以内	212,870,563.79	59.28%	5,530,720.82	204,276,915.37	64.35%	7,052,471.75
1-2年	69,634,127.08	19.39%	4,178,047.62	43,436,732.27	13.68%	2,606,203.94
2-3年	33,793,172.70	9.41%	2,027,590.36	56,981,058.80	17.95%	3,418,863.53
3年以上	42,785,183.01	11.92%	2,567,110.98	12,738,195.99	4.02%	764,291.76
合计	359,083,046.58	100.00%	14,303,469.79	317,432,902.43	100.00%	13,841,830.98

(2) 2003 年末欠款余额前五名单位金额合计 187,892,885.27 元, 占 2003 年末应收账款总额的 52.33%。

#### (3) 应收账款中持公司 5%以上股份的股东欠款:

中国万宝工程公司 3,230,000.00 元

#### (4) 特别事项说明

根据本公司二届十六次董事会关于《将深圳财经期货经纪有限公司欠款做坏账损失处理》的决议, 2003 年本公司冲销应收账款 954,080.45 元。

### 4、其他应收款

#### (1) 账龄分析

账龄	期末数	比例	坏账准备	期初数	比例	坏账准备
1年以内	13,780,991.62	46.81%	622,960.60	16,519,544.80	47.24%	983,492.45
1-2年	2,568,558.06	8.73%	154,113.48	4,528,377.27	12.95%	271,702.64
2-3年	7,989,802.25	27.14%	479,388.14	5,092,969.49	14.56%	305,578.17
3年以上	5,099,688.00	17.32%	305,981.28	8,829,424.86	25.25%	529,765.49
合计	29,439,039.93	100.00%	1,562,443.50	34,970,316.42	100.00%	2,090,538.75

(2) 2003 年末欠款余额前五名单位金额合计 11,847,345.74 元, 占 2003 年末其他应收款总额的 40.24%。

#### (3) 其他应收款中持公司 5%以上股份的股东欠款:

中国万宝工程公司 381,644.49 元。

#### (4) 金额较大的其他应收款明细:

单位名称	金额	性质或内容
重庆国际大厦投标保证金	5,000,000.00	投标保证金
大亚湾方正幕墙工程公司	2,733,204.55	投标保证金
张海宏	1,693,103.25	个人采购材料借款
报业大厦投标保证金	1,680,000.00	投标保证金
塞浦路斯经理部	1,494,198.98	往来款
胡庆辉	1,224,765.12	个人采购材料借款

### 5、预付账款

#### (1) 账龄分析:

帐龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	109,937,522.40	69.74%	59,787,040.24	61.52%
1至2年	28,165,691.82	17.87%	3,664,033.55	3.77%
2至3年	12,428,039.38	7.88%	25,458,182.82	26.20%
3年以上	7,110,118.94	4.51%	8,275,114.20	8.51%
合计	157,641,372.54	100%	97,184,370.81	100%

说明：本期预付账款大幅增加是由于工程项目增多，前期投入增加。

(2) 预付账款中无持公司5%以上股份的股东欠款。

(3) 账龄超过一年的预付账款明细情况：

预付单位	账龄	金额	未收回原因
米大林公司	1-2年	17,177,663.91	合同未执行完
深圳西成金结构厂苏交所项目部	2-3年	3,353,641.31	未结算
塞浦路斯经理部	2-3年	3,399,281.48	未结算
埃塞代表处	1-2年	3,063,600.00	合同未执行完
华电集团输变电公司	1-2年	2,430,000.00	合同未执行完

#### 6、存货

项目	期末数		期初数	
	金额	存货跌价准备	金额	存货跌价准备
原材料	39,455,716.34		5,666,972.20	
产成品	26,391,337.98		22,163,906.44	
自制半成品	5,149,133.21			
委托加工物资	3,968,816.76		3,326,570.86	
库存商品	1,078,229.07			
生产成本	2,713,529.59			
在产品			13,142,449.70	
工程施工	98,558,797.45		239,376,925.65	
低值易耗品	176,558.76		7,563.57	
开发成本	219,342,780.44		64,023,744.17	
合计	396,834,899.60		347,708,132.59	

本公司无三年以上的积压存货。

#### 7、待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
工程项目费	423,023.20	395,178.46	818,201.66	
房租	6,442.00	76,734.23	68,176.23	15,000.00
其他	33,200.00	157,700.00	144,700.00	46,200.00
合计	462,665.20	629,612.69	1,031,077.89	61,200.00

#### 8、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
(1) 长期股权投资				
其中：对子公司投资	86,221.86	151,044.03		237,265.89
对合营企业投资				
对联营企业投资				
(2) 长期债权投资				
其中：国债投资				
合计	86,221.86	151,044.03		237,265.89

(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
深圳市西林展览有限责任公司	550,000.00	150,000.00	-462,734.11		-462,734.11

9、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
A、原值合计	142,239,981.41	7,876,902.55	42,744,204.80	107,372,679.16
其中：房屋建筑物	31,847,830.76	20,580.00	19,849,772.49	12,018,638.27
机器设备	51,771,601.42	135,932.50	9,424,786.95	42,482,746.97
境外施工机械	42,854,060.49	5,233,350.20	13,469,645.36	34,617,765.33
运输工具	6,656,683.03	584,718.72		7,241,401.75
其他设备	9,109,805.71	1,902,321.13		11,012,126.84
B、累计折旧合计	53,156,980.88	13,860,095.47	26,509,790.35	40,507,286.00
其中：房屋建筑物	3,186,805.00	330,197.24	2,803,657.66	713,344.58
机器设备	14,247,507.08	3,545,119.77	6,588,969.46	11,203,657.39
境外施工机械	27,855,139.23	7,559,727.45	17,117,163.23	18,297,703.45
运输工具	3,833,179.56	703,371.11		4,536,550.67
其他设备	4,034,350.01	1,721,679.90		5,756,029.91
C、固定资产净值合计	89,083,000.53			66,865,393.16
其中：房屋建筑物	28,661,025.76			11,305,293.69
机器设备	37,524,094.34			31,279,089.58
境外施工机械	14,998,921.26			16,320,061.88
运输工具	2,823,503.47			2,704,851.08
其他设备	5,075,455.70			5,256,096.93

(2) 固定资产减值准备：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产减值准备	17,046,114.83	242,121.86	17,046,114.83	242,121.86
合计	17,046,114.83	242,121.86	17,046,114.83	242,121.86

说明：本期减少为本公司处理已全额计提减值准备的固定资产。

10、在建工程

工程名称	期初数	本期增加数	本期转入固定资产	其他减少数	期末数	资金来源
高性能铝合金门窗开发与铝板生产线扩建项目	8,439,932.48	2,679,796.12			11,119,728.60	募集
新厂房筹建	1,982,448.08	42,377,617.63		16,627,342.00	27,732,723.71	募集及自筹
租入固定资产改良支出	15,000.00			15,000.00		自筹
合计	10,437,380.56	42,377,617.63		16,642,342.00	38,852,452.31	

说明：(1) 2003 年末在建工程余额较上年末增加 272.24%，是由于铝业公司新厂区筹建费用增加；(2) 2003 年末在建工程余额中无借款费用资本化金额。

#### 11、无形资产

项目	取得方式	原始成本	期初数	本期增加数
土地使用权	股东投入	18,132,520.00	16,047,280.41	
土地使用权	购买	16,627,342.00		16,627,342.00
合计		34,759,862.00	16,047,280.41	16,627,342.00
(续)				
本期转出数	本期摊销数	累计摊销数	期末数	剩余摊销年限
15,684,915.41	362,365.00	2,447,604.59	16,627,342.00	50年
15,684,915.41	362,365.00	2,447,604.59	16,627,342.00	

说明：本期减少为处理原铝业公司深圳宝安生产基地土地使用权；本期增加为购买深圳龙岗新生产基地的土地使用权。

#### 12、长期待摊费用

种类	期初数	本期增加	本期减少	本期摊销	期末数
租入固定资产改良支出	940,777.31		33,960.00	235,194.32	671,622.99
工程项目费	154,634.96			154,634.96	
装修费、筹建费等	500,697.69	5,627.82			506,325.51
合计	1,596,109.96	5,627.82	33,960.00	389,829.28	1,177,948.50

#### 13、短期借款

借款来源	期末数	期初数	本会计年度到期金额
信用借款	107,796,482.47		
保证借款	250,760,000.00	197,640,000.00	242,637,822.51
合计	358,556,482.47	197,640,000.00	242,637,822.51

说明：2003 年末短期借款余额较上年末增加 81.42%，原因是为补充流动资金缺口新增借款。

#### 14、应付票据

种类	期末数	期初数	本会计年度到期金额
银行承兑汇票	33,663,742.02	39,289,560.17	91,885,462.60
商业承兑汇票			
合计	33,663,742.02	39,289,560.17	91,885,462.60

#### 15、应付账款

项目	期末数	期初数	账款性质
应付账款	153,581,135.20	105,027,086.59	货款和工程款

说明：本期应付账款增加是由于工程项目增多导致的应付货款和工程款增加。

(1) 无应付持本公司 5%以上有表决权股份股东的款项。

(2) 账龄超过 3 年的大额应付账款明细情况：

应付单位名称	期末数	未偿还原因	期后是否偿还
南海泛亚金属喷涂有限公司	6,498,565.38	协商中	否
上海凯士比泵有限公司	1,168,647.49	未完工	否

#### 16、预收账款

项目	期末数	期初数	账款性质
预收账款	224,534,888.59	215,930,671.70	货款或工程款

(1) 预收账款中无预收持 5%以上股份的股东款项。

(2) 账龄超过一年的大额预收账款明细情况：

预收单位名称	期末数	账龄	未结转原因	期后是否结转
埃塞电力局	3,240,638.49	1-2年	未完工	否
海口城市建设有限公司	1,270,284.43	1-2年	未完工	否

#### 17、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

#### 18、应交税金

税种	税率	期末数	期初数
增值税	17%	-23,180,833.68	-10,930,820.45
营业税	3%、5%	5,234,725.89	5,673,226.13
城市维护建设税	1%、7%	524,360.42	464,908.85
企业所得税	15%	1,754,949.39	-1,055,684.90
其他		-5,154,743.45	-112,206.98
合计		-20,821,541.43	-5,960,577.35

说明：2003 年末应交税金余额较上年增加的主要原因是应收出口退税增加。

#### 19、其他应交款

项目	期末数	期初数
教育费附加	232,360.03	229,767.18
水利基金等	-215,375.34	-84,148.48
合计	16,984.69	145,618.70

## 20、其他应付款

项目	期末数	期初数
其他应付款	34,088,838.40	25,489,775.48

说明：本期其他应付款增加是由于计提应付中国万宝工程公司的设备租赁费等所致。

(1) 大额其他应付款项明细情况：

应付单位名称	金额	性质或内容
中国万宝工程公司	21,269,549.09	设备租赁款等
埃塞代表处	3,088,655.04	项目现场费用
奖励基金	2,900,000.00	奖励基金
深圳鹰瑞实业发展有限公司	922,504.19	投标保证金
叙利亚代表处	825,875.00	项目现场费用

(2) 3年以上其他应付款项明细情况：

应付单位名称	金额	未付款原因	期后是否归还
海口城市建设有限公司	171,972.12	未完工	否
五华县机电安装队	166,421.71	未完工	否

(3) 应付持本公司5%以上有表决权股份股东的款项

股东名称	期末数
中国万宝工程公司	21,269,549.09

## 21、预提费用

类别	期末数	期初数
埃塞变电站ABWW-1现场费用	7,079,752.35	8,473,486.00
埃塞JBMT-2华电管理费及现场费用	2,120,000.00	
水电费、房租费	3,193,998.75	3,158,420.69
合计	12,393,751.10	11,631,906.69

## 22、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	1,746,060.07	3,009,139.05
	合计	1,746,060.07	3,009,139.05

说明：本期减少的原因是巴基斯坦通讯项目确认收益。

## 23、长期借款

借款来源	期末数	期初数
保证借款	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

## 24、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					期末数
		配股	送股	公积金转股	发行新股	小计	
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	<u>162,437,120.00</u>						<u>162,437,120.00</u>

## (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	<u>13,209,600.00</u>			<u>13,209,600.00</u>
合计	<u>120,837,120.00</u>			<u>120,837,120.00</u>

## 25、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	<u>143,617,054.15</u>			<u>143,617,054.15</u>

## 26、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	2,362,275.99		10,123,995.21
公益金	3,880,859.63	1,181,138.00		5,061,997.63
任意盈余公积				
其它				
合计	<u>11,642,578.85</u>	<u>3,543,413.99</u>		<u>15,185,992.84</u>

## 27、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：

	金额
期初余额	39,239,625.05
本期增加	20,243,517.05
其中：本年净利润	20,243,517.05
本期减少	3,543,413.99
其中：提取法定盈余公积	2,362,275.99
提取公益金	1,181,138.00
提取任意盈余公积	
分配利润	
期末余额	<u>55,939,728.11</u>

## 28、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	555,922,338.29	507,507,910.21	455,614,408.92	408,929,192.35
国内建筑安装	363,770,680.12	328,069,401.09	216,501,666.75	187,595,096.15
产品销售	113,922,400.45	107,639,062.70	120,181,462.29	107,000,747.85
合计	<u>1,033,615,418.86</u>	<u>943,216,374.00</u>	<u>792,297,537.96</u>	<u>703,525,036.35</u>

(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	477,693,080.57	435,658,463.75	336,683,129.04	294,595,844.00
境外	555,922,338.29	507,557,910.25	455,614,408.92	408,929,192.35
合计	<u>1,033,615,418.86</u>	<u>943,216,374.00</u>	<u>792,297,537.96</u>	<u>703,525,036.35</u>

(3) 前五名销售客户收入合计 537,535,601.54 元, 占主营业务收入比例为 52%。

## 29、主营业务税金及附加

说明：本期增加是由于工程项目确认收入增加。

项目	本年数		上年数	
	计缴标准	金额	计缴标准	金额
营业税	3%	9,833,710.07	3%	6,321,420.88
城建税	1%、7%	500,495.97	1%、7%	413,751.03
教育费附加	3%	365,199.92	3%	207,585.72
合计		<u>10,699,405.96</u>		<u>6,942,757.63</u>

## 30、财务费用

项目	本年数	上年数
利息支出	6,635,584.77	7,937,376.88
减：利息收入	671,631.99	1,084,840.24
汇兑损益	275,839.20	-3,121,102.17
手续费	1,155,458.10	
保函费等	2,999,386.34	1,823,644.21
合计	10,394,636.42	5,555,078.68

说明：本期财务费用增加是由于保函费及汇兑损益增加。

### 31、投资收益

项目	本年数	上年数
新股申购收益	59,856.25	209,759.52
按权益法核算调整的收益	1,044.03	-615,916.42
合计	60,900.28	-406,156.90

### 32、营业外收入

项目	本年数	上年数
罚款净收入	17,500.00	31,325.00
摊销无效申购冻结资金利息收入		602,025.19
其他	2,000.00	35,000.00
处置土地使用权收入	13,131,764.93	
合计	13,151,264.93	668,350.19

说明：本期营业外收入大幅增加是由于处置土地使用权收入大幅增加。

### 33、营业外支出

项目	本年数	上年数
捐赠支出	200,000.00	
处理固定资产损失	2,834,317.49	523,521.91
计提固定资产减值准备	242,121.86	
其他	420,379.41	8,853.98
合计	3,454,696.90	532,375.89

说明：本期营业外支出大幅增加是由于处理固定资产损失大幅增加。

### 34、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
备用金退回	2,886,783.63
收投标保证金	48,000,000.00
合计	50,886,783.63

### 35、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
投标保证金	63,097,077.60
运杂费	6,519,638.60
广告费	6,028,690.70
银行费及保函费	4,200,000.00
水电费	3,073,932.89
出国费	2,226,790.08
招待费	1,914,145.39
交通费	1,718,818.82
差旅费	1,389,870.01
电话费	1,147,577.12
劳务费	1,135,039.19
礼品费	1,024,235.91
其他	15,529,639.67
合计	109,005,455.98

(二) 母公司会计报表主要项目注释:

1、应收账款

(1) 账龄分析

账龄	期末数	比例	坏账准备	期初数	比例	坏账准备
1年以内	216,194,482.99	59.66%	5,730,155.97	204,276,915.37	64.35%	7,052,471.75
1-2年	69,634,127.08	19.21%	4,178,047.62	43,436,732.27	13.68%	2,606,203.94
2-3年	33,793,172.70	9.32%	2,027,590.36	56,981,058.80	17.95%	3,418,863.53
3年以上	42,785,183.01	11.81%	2,567,110.98	12,738,195.99	4.01%	764,291.76
合计	362,406,965.78	100.00%	14,502,904.94	317,432,902.43	100.00%	13,841,830.98

(2) 2003 年末欠款余额前五名单位金额合计 187,892,885.27 元，占 2003 年末应收账款总额的 51.85%。

(3) 应收账款中持公司 5%以上股份的股东欠款：

中国万宝工程公司 3,230,000.00 元

(4) 特别事项说明

根据本公司二届十六次董事会关于《将深圳财经期货经纪有限公司欠款做坏账损失处理》的决议，2003 年本公司冲销应收账款 954,080.45 元。

2、其他应收款

(1) 账龄分析

账龄	期末数	比例	坏账准备	期初数	比例	坏账准备
1年以内	33,550,102.45	68.18%	588,707.25	66,438,633.47	78.26%	983,492.46
1-2年	2,568,558.06	5.22%	154,113.48	4,528,377.27	5.33%	271,702.64
2-3年	7,989,802.25	16.24%	479,388.14	5,092,969.49	6.00%	305,578.17
3年以上	5,099,688.00	10.36%	305,981.28	8,829,424.86	10.40%	529,765.49
合计	49,208,150.76	100.00%	1,528,190.15	84,889,405.09	100.00%	2,090,538.76

(2) 2003 年末欠款余额前五名单位金额合计 11,847,345.74 元，占 2003 年末其他应收款总额的 24.08%。

(3) 其他应收款中持公司 5%以上股份的股东欠款：

中国万宝工程公司 381,644.49 元。

(4) 金额较大的其他应收款明细：

单位名称	金 额	性质或内容
重庆国际大厦投标保证金	5,000,000.00	投标保证金
大亚湾方正幕墙工程公司	2,733,204.55	投标保证金
张海宏	1,693,103.25	个人采购材料借款
报业大厦投标保证金	1,680,000.00	投标保证金
塞浦路斯经理部	1,494,198.98	往来款
胡庆辉	1,224,765.12	个人采购材料借款

#### (5) 特别事项说明

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 20,000,000.00 元已于 2004 年 1 月收回，故未计提坏账准备。

### 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
(1) 长期股权投资				
其中：对子公司投资	15,866,861.37	151,044.03	5,346,640.93	10,671,264.47
对合营企业投资				
对联营企业投资				
(2) 长期债权投资				
其中：国债投资				
合计	15,866,861.37	151,044.03	5,346,640.93	10,671,264.47

#### (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
深圳市西林展览有限责任公司	550,000.00	150,000.00	-462,734.11		-462,734.11
北京北方北宸房地产开发有限责任公司	16,000,000.00		-5,566,001.42		-5,566,001.42

### 4、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	555,922,338.29	507,507,910.21	455,614,408.92	408,929,192.35
国内建筑安装	370,194,599.32	333,514,642.31	216,501,666.75	187,595,096.15
产品销售	113,922,400.45	107,639,062.70	120,181,462.29	107,000,747.85
合计	1,040,039,338.06	948,661,615.22	792,297,537.96	703,525,036.35

#### (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	484,116,999.77	441,103,704.97	336,683,129.04	294,595,844.00
境外	555,922,338.29	507,557,910.25	455,614,408.92	408,929,192.35
合计	1,040,039,338.06	948,661,615.22	792,297,537.96	703,525,036.35

(3) 前五名销售客户收入合计 537,535,601.54 元, 占主营业务收入比例为 51.68%。

## 5、投资收益

项目	本年数	上年数
新股申购收益	59,856.25	209,759.52
按权益法核算调整的收益	-5,345,596.90	-835,276.91
合计	-5,285,740.65	-625,517.39

## 七、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	杨小青
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
深圳市西林展览有限责任公司	深圳福田八卦三路	展览设计	控股子公司	有限责任公司	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	有限责任公司	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
深圳市西林展览有限责任公司	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%
深圳市西林展览 有限责任公司	550,000.00	55%	150,000.00		700,000.00	90%
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
中国北方工业深圳公司	股东
深圳北方投资开发公司	同受中国北方工业公司控制

### 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

企业名称	本年	上年
深圳市西林展览有限责任公司		526,777.78
中国万宝工程公司	6,906,320.00	14,705,280.00
合计	6,906,320.00	15,232,057.78

#### (2) 采购货物或接受劳务

企业名称	本年	上年
深圳北方投资开发公司	22,546,524.13	39,940,263.35
合计	22,546,524.13	39,940,263.35

#### (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549,605,347.29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,2003年陆续租用中国万宝工程公司的施工机械设备,至2003年12月31日共计租用设备原值81,281,211.01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年全年共需支付中国万宝工程公司机械设备租赁费7,141,134.93元。中国万宝工程公司留存在项目现场且未由本公司租用的设

备，本公司负责维修保养，由中国万宝工程公司支付相关费用。2003 年本公司与中国万宝工程公司结算该款项共计 19,710,000.00 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 150,760,000.00 元；中国北方工业公司为本公司提供借款担保，金额 10,000,000.00 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，其中 2003 年度该项目收入为 6,906,320.00 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 15、18、19 层部分公用房，租赁面积 1,570.82 平方米，单位租金 5.2 元/平方米/天，本年度共发生租金费用 2,817,557.60 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 116.44 平方米，单位租金 60 元/平方米/月，已于 2003 年 5 月终止合同，本年度共取得租金收入 130,491.20 元。

由于本公司所属地块与中国北方工业深圳公司和深圳北方投资开发公司位于同一宗地中，公司本年与深圳北方投资开发公司一同委托中国北方工业深圳公司转让土地使用权，本公司获得转让收入 28,816,680.34 元。

#### (4) 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	
	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日
<b>应付账款：</b>				
中国北方工业深圳公司	-128,342.35	326,170.00	-0.08%	0.003%
<b>应付票据：</b>				
深圳市北方投资有限公司	4,000,000.00	20,000,000.00	11.88%	50.90%
<b>其他应付款：</b>				
中国万宝工程公司	21,269,549.09	9,936,000.00	62.39%	21.44%
深圳市西林展览有限责任公司	7,877.50		0.0002%	
中国北方工业公司	158,469.38		0.46%	
<b>应收账款：</b>				
深圳市西林展览有限责任公司	1,113,189.35	1,332,214.11	0.32%	0.44%
中国万宝工程公司	3,230,000.00		0.94%	
<b>其他应收款：</b>				
深圳市西林展览有限责任公司	88,337.60	1,650,712.57	0.32%	1.99%
中国北方工业公司	-11,418.88	592,109.97	-0.04%	0.72%
中国万宝工程公司	381,644.49		1.37%	
<b>预提费用：</b>				
中国北方工业公司	2,697,437.60	2,358,005.60	21.76%	20.27%

#### 八、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。2003 年 9 月 1 日本公司向重庆市第一中级人民法院申请强制执行。此间,正值重庆市政府统一清理烂尾楼工程,该市成立了“四欠工程处置办”,而重庆市国际大厦则为重点清理的对象之一。这样,在政府部门的促成下,中兴公司与重庆展翔房地产开发有限公司订立了合作开发重庆国际大厦合同,由展翔公司注入资金启动了该项目的建设。通过法院及政府部门的协调,现本公司、中兴公司及展翔公司三方签订了抵债协议书。即中兴公司、展翔公司同意以在建的重庆国际大厦房产抵押所欠本公司债务,且有政府部门先行核准其将部分抵偿房产预售给本公司。

2、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。由于未来时代公司主体大楼已抵押给银行,其他财产亦所剩无几,虽然第一次债权人会议因故一直未能召开,该案的执行只能视破产案件的审理情况而定,最终只能按比例受偿。

3、南海泛亚金属喷涂有限公司诉本公司偿还货款 2,173,134.22 元及逾期付款违约金 246,107 元案,佛山市中级人民法院 2002 年作出(2002)佛中法民二初字第 53 号民事判决,判令本公司支付欠款本金 2,152,304.95 元,并按中国人民银行规定的同期贷款逾期还款利率支付违约金。本公司提起上诉,2003 年 7 月 29 日广东省高级人民法院作出了(2003)粤高法民二终字第 154 号民事判决,维持了原判。

南海泛亚金属喷涂有限公司诉本公司偿还货款 5,441,634.55 元及逾期付款违约金 616,265 元案,佛山市中级人民法院 2002 年作出(2002)佛中法民二初字第 54 号民事判决,判令本公司支付欠款本金 4,861,305.22 元,并按中国人民银行规定的同期贷款逾期还款利率支付违约金。本公司提起上诉,2003 年 7 月 30 日广东省高级人民法院作出了(2003)粤高法民二终字第 155 号民事判决,维持了原判。

上述两判决均已生效,本公司现正与南海泛亚金属喷涂有限公司协商还款事宜。

#### 九、承诺事项

截止至 2003 年 12 月 31 日,本公司为子公司北京北方华宸房地产开发有限责任公司提供短期银行借款担保 100,000,000.00 元。

#### 十、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。

#### 十一、其他重要事项

2003 年度会计报表及其附注业经公司董事会批准。

#### 十二、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	21.13%	21.71%	0.491	0.491
营业利润	3.51%	3.60%	0.081	0.081
净利润	5.37%	5.52%	0.125	0.125
扣除非经常性损益后的净利润	3.11%	3.20%	0.072	0.072

## 第十二节备查文件目录

- 1、载有法定代表人、财务总监、会计主管人员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

二零零四年三月十六日

## 资产负债表

编制单位：北方国际合作股份有限公司

2003 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	注释六	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
<b>流动资产：</b>					
货币资金	(一) 1	150,330,974.15	115,343,719.95	80,150,089.07	75,161,740.14
短期投资					
应收票据	(一) 2	1,100,000.00	1,100,000.00	900,000.00	900,000.00
应收股利					
应收利息					
应收账款	(一) 3、(二) 1	344,779,576.79	347,904,060.84	303,591,071.45	303,591,071.45
其他应收款	(一) 4、(二) 2	27,876,596.43	47,679,960.61	32,879,777.67	82,798,866.33
预付账款	(一) 5	157,641,372.54	135,824,904.59	97,184,370.81	97,184,370.81
应收补贴款					
存货	(一) 6	396,834,899.60	177,492,119.16	347,708,132.59	283,684,388.42
待摊费用	(一) 7	61,200.00	61,200.00	462,665.20	462,665.20
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
<b>流动资产合计</b>		<b>1,078,624,619.51</b>	<b>825,405,965.15</b>	<b>862,876,106.79</b>	<b>843,783,102.35</b>
<b>长期投资：</b>					
长期股权投资	(一) 8、(二) 3	237,265.89	10,671,264.47	86,221.86	15,866,861.37
长期债权投资					
<b>长期投资合计</b>		<b>237,265.89</b>	<b>10,671,264.47</b>	<b>86,221.86</b>	<b>15,866,861.37</b>
<b>固定资产：</b>					
固定资产原价	(一) 9	107,372,679.16	105,814,104.72	142,239,981.41	141,562,151.41
减：累计折旧		40,507,286.00	40,287,984.54	53,156,980.88	53,135,617.59
固定资产净值		66,865,393.16	65,526,120.18	89,083,000.53	88,426,533.82
减：固定资产减值准备					

		242,121.86	242,121.86	17,046,114.83	17,046,114.83
固定资产净额		66,623,271.30	65,283,998.32	72,036,885.70	71,380,418.99
工程物资					
在建工程	(一) 10	38,852,452.31	38,852,452.31	10,437,380.56	10,437,380.56
固定资产清理		-	-	-318,852.62	-318,852.62
<b>固定资产合计</b>		<b>105,475,723.61</b>	<b>104,136,450.63</b>	<b>82,155,413.64</b>	<b>81,498,946.93</b>
<b>无形资产及其他资产：</b>					
无形资产	(一) 11	16,627,342.00	16,627,342.00	16,047,280.41	16,047,280.41
长期待摊费用	(一) 12	1,177,948.50	672,250.99	1,596,109.96	1,095,412.27
其他长期资产					
<b>无形资产及其他资产合计</b>		<b>17,805,290.50</b>	<b>17,299,592.99</b>	<b>17,643,390.37</b>	<b>17,142,692.68</b>
<b>递延税项：</b>					
递延税款借项					
<b>资产总计</b>		<b>1,202,142,899.51</b>	<b>957,513,273.24</b>	<b>962,761,132.66</b>	<b>958,291,603.33</b>

资产负债表 (续)

编制单位: 北方国际合作股份有限公司

2003年12月31日

单位: 人民币元

负债和股东权益	注释六	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
<b>流动负债:</b>					
短期借款	(一) 13	358,556,482.47	258,556,482.47	197,640,000.00	197,640,000.00
应付票据	(一) 14	33,663,742.02	33,663,742.02	39,289,560.17	39,289,560.17
应付账款	(一) 15	153,581,135.20	124,491,003.20	105,027,086.59	104,527,086.59
预收账款	(一) 16	224,534,888.59	108,864,535.59	215,930,671.70	215,930,671.70
应付工资		9,075,273.89	9,075,273.89	3,809,690.38	3,809,690.38
应付福利费		5,260,506.11	5,260,506.11	5,512,526.92	5,511,710.02
应付股利	(一) 17	258,383.65	258,383.65	354,196.40	354,196.40
应交税金	(一) 18	-20,821,541.43	-20,846,887.60	-5,960,577.35	-5,970,629.90
其他应交款	(一) 19	16,984.69	16,984.69	145,618.70	145,618.70
其他应付款	(一) 20	34,088,838.40	33,474,300.12	25,489,775.48	25,476,275.48
预提费用	(一) 21	12,393,751.10	12,393,751.10	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	(一) 22	1,746,060.07	1,746,060.07	3,009,139.05	3,009,139.05
<b>流动负债合计</b>		<b>812,354,504.76</b>	<b>566,954,135.31</b>	<b>601,879,594.73</b>	<b>601,355,225.28</b>
<b>长期负债:</b>					
长期借款	(一) 23	10,000,000.00	10,000,000.00		
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		10,000,000.00	10,000,000.00		
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		822,354,504.76	576,954,135.31	601,879,594.73	601,355,225.28
少数股东权益		2,608,499.65		3,945,159.88	
股东权益：					
股本	(一) 24	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	(一) 25	143,617,054.15	143,617,054.15	143,617,054.15	143,617,054.15
盈余公积	(一) 26	15,185,992.84	15,185,992.84	11,642,578.85	11,642,578.85
其中：法定公益金		5,061,997.63	5,061,997.63	3,880,859.63	3,880,859.63
未分配利润	(一) 27	55,939,728.11	59,318,970.94	39,239,625.05	39,239,625.05
股东权益合计		377,179,895.10	380,559,137.93	356,936,378.05	356,936,378.05
负债和股东权益总计		1,202,142,899.51	957,513,273.24	962,761,132.66	958,291,603.33

**利润及利润分配表**

编制单位：北方国际合作股份有限公司

2003 年度

单位：人民币元

项目	注释六	本年数		上年数	
		合并	母公司	合并	母公司
<b>一、主营业务收入</b>	(一) 28、(二) 4	<b>1,033,615,418.86</b>	<b>1,040,039,338.06</b>	<b>792,297,537.96</b>	<b>792,297,537.96</b>
减：主营业务成本	(一) 28、(二) 4	943,216,374.00	948,661,615.22	703,525,036.35	703,525,036.35
主营业务税金及附加	(一) 29	10,699,405.96	10,699,405.96	6,942,757.63	6,942,757.63
<b>二、主营业务利润</b>		<b>79,699,638.90</b>	<b>80,678,316.88</b>	<b>81,829,743.98</b>	<b>81,829,743.98</b>
加：其他业务利润		1,646,199.13	1,646,199.13	910,406.05	910,406.05
减：营业费用		38,366,942.30	33,174,824.20	34,984,187.84	34,984,187.84
管理费用		19,353,504.11	18,081,766.18	15,565,270.80	15,291,070.19
财务费用	(一) 30	10,394,636.42	7,774,626.44	5,555,078.68	5,555,078.68
<b>三、营业利润</b>		<b>13,230,755.20</b>	<b>23,293,299.19</b>	<b>26,635,612.71</b>	<b>26,909,813.32</b>
加：投资收益	(一) 31、(二) 5	60,900.28	-5,285,740.65	-406,156.90	-625,517.39
补贴收入					
营业外收入	(一) 32	13,151,264.93	13,151,264.93	668,350.19	668,350.19
减：营业外支出	(一) 33	3,454,696.90	3,454,696.90	532,375.89	532,375.89
<b>四、利润总额</b>		<b>22,988,223.51</b>	<b>27,704,126.57</b>	<b>26,365,430.11</b>	<b>26,420,270.23</b>
减：所得税		4,081,366.69	4,081,366.69	1,056,177.94	1,056,177.94
减：少数股东损益		-1,336,660.23		-54,840.12	
<b>五、净利润</b>		<b>20,243,517.05</b>	<b>23,622,759.88</b>	<b>25,364,092.29</b>	<b>25,364,092.29</b>
加：年初未分配利润		39,239,625.05	39,239,625.05	17,680,146.61	17,680,146.61

其他转入					
<b>六、可供分配的利润</b>		<b>59,483,142.10</b>	<b>62,862,384.93</b>	<b>43,044,238.90</b>	<b>43,044,238.90</b>
减：提取法定盈余公积		2,362,275.99	2,362,275.99	2,536,409.23	2,536,409.23
提取法定公益金		1,181,138.00	1,181,138.00	1,268,204.62	1,268,204.62
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					
<b>七、可供股东分配的利润</b>		<b>55,939,728.11</b>	<b>59,318,970.94</b>	<b>39,239,625.05</b>	<b>39,239,625.05</b>
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					
<b>八、未分配利润</b>		<b>55,939,728.11</b>	<b>59,318,970.94</b>	<b>39,239,625.05</b>	<b>39,239,625.05</b>

补充资料：

项目	本年数		上年数	
	合并	母公司	合并	母公司
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**

编报单位：北方国际合作股份有限公司

2003 年度

单位：人民币元

项 目	注释六	合并	母公司
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,019,960,493.29	903,690,140.29
收到的税费返还		5,114,566.05	5,114,566.05
收到的其他与经营活动有关的现金	(一) 34	50,886,783.63	50,886,783.63
现金流入小计		1,075,961,842.97	959,691,489.97
购买商品、接受劳务支付的现金		946,424,020.43	815,419,980.56
支付给职工以及为职工支付的现金		31,629,046.20	29,863,211.39
支付的各项税费		26,865,827.61	14,777,893.17
支付的其他与经营活动有关的现金	(一) 35	109,005,455.98	104,831,339.28
现金流出小计		1,113,924,350.22	964,892,424.40
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-37,962,507.25</b>	<b>-5,200,934.43</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金		-	-
取得投资收益所收到的现金		59,856.25	59,856.25
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		3,500.00	3,500.00
收到的其他与投资活动有关的现金		-	94,000,000.00
现金流入小计		63,356.25	94,063,356.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		51,100,931.52	50,220,187.08

投资所支付的现金		150,000.00	150,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		-	64,000,000.00
现金流出小计		51,250,931.52	114,370,187.08
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-51,187,575.27</b>	<b>-20,306,830.83</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		-	-
吸收投资所收到的现金		-	-
借款所收到的现金		413,554,304.98	283,554,304.98
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		413,554,304.98	283,554,304.98
偿还债务所支付的现金		242,637,822.51	212,637,822.51
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		11,585,514.87	5,226,737.40
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		254,223,337.38	217,864,559.91
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>159,330,967.60</b>	<b>65,689,745.07</b>
四、汇率变动对现金的影响		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>70,180,885.08</b>	<b>40,181,979.81</b>

**现金流量表（续）**

编制单位：北方国际合作股份有限公司

2003 年度

单位：人民币元

补充资料	注释六	合并	母公司
<b>1、将净利润调节为经营活动的现金流量：</b>			
净利润		20,243,517.05	23,622,759.88
加：少数股东损益		-1,336,660.23	
计提的资产减值准备		1,144,720.37	1,309,902.17
固定资产折旧		13,853,027.12	13,655,088.95
无形资产摊销		362,365.00	362,365.00
长期待摊费用摊销		389,829.28	389,829.28
待摊费用减少（减：增加）		401,465.20	401,465.20
预提费用增加（减：减少）		761,844.41	761,844.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		-13,133,764.93	-13,133,764.93
固定资产报废损失		2,834,317.49	2,834,317.49
财务费用		6,635,584.77	6,635,584.77
投资损失（减：收益）		-60,900.28	5,285,740.65
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		-27,767,991.01	121,192,269.26
经营性应收项目的减少（减：增加）		-81,993,944.55	-59,721,752.12
经营性应付项目的增加（减：减少）		39,704,083.06	-108,796,584.44

其他长期负债的减少			
其他			
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-37,962,507.25</b>	<b>-5,200,934.43</b>
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>			
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			
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>			
现金的期末余额		150,330,974.15	115,343,719.95
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			
<b>现金及现金等价物净增加额</b>		<b>70,180,885.08</b>	<b>40,181,979.81</b>

**合并资产减值准备明细表**

编制单位：北方国际合作股份有限公司

2003 年度

单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加数	本年转回（减少）数			年末余额
			价值回升转回	其他原因转出	合计	
<b>一、坏账准备合计</b>	<b>15,932,369.73</b>	<b>461,638.81</b>	×	×	<b>528,095.25</b>	<b>15,865,913.29</b>
其中：应收账款	13,841,830.98	461,638.81	×	×		14,303,469.79
其他应收款	2,090,538.75		×	×	528,095.25	1,562,443.50
<b>二、短期投资跌价准备合计</b>						
其中：股票投资						
债券投资						
<b>三、存货跌价准备合计</b>						
其中：库存商品						
原材料						
<b>四、长期投资减值准备合计</b>						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
<b>五、固定资产减值准备合计</b>	<b>17,046,114.83</b>	<b>242,121.86</b>		<b>17,046,114.83</b>	<b>17,046,114.83</b>	<b>242,121.86</b>
其中：房屋、建筑物	17,046,114.83	242,121.86		17,046,114.83	17,046,114.83	242,121.86
机器设备						
<b>六、无形资产减值准备</b>						
其中：专利权						
商标权						
<b>七、在建工程减值准备</b>						

八、委托贷款减值准备						
九、合计	32,978,484.56	703,760.67		17,046,114.83	17,574,210.08	16,108,035.15

**股东权益增减变动表**

编制单位：北方国际合作股份有限公司

2003 年度

单位：人民币元

项目	本年数	上年数
<b>一、股本：</b>		
年初余额	162,437,120.00	101,523,200.00
本年增加数		60,913,920.00
其中：资本公积转入		60,913,920.00
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增股本		
本年减少数		
年末余额	162,437,120.00	162,437,120.00
<b>二、资本公积：</b>		
年初余额	143,617,054.15	204,530,974.15
本年增加数		
其中：股本溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本年减少数		60,913,920.00
其中：转增股本		60,913,920.00
年末余额	143,617,054.15	143,617,054.15
<b>三、法定和任意盈余公积：</b>		
年初余额	7,761,719.22	5,225,309.99
本年增加数	2,362,275.99	2,536,409.23
其中：从净利润中提取数	2,362,275.99	2,536,409.23

其中：法定盈余公积	2,362,275.99	2,536,409.23
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定分益金转入数		
本年减少数		
其中：弥补亏损		
转增股本		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
年末余额	10,123,995.21	7,761,719.22
其中：法定盈余公积	10,123,995.21	7,761,719.22
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
年初余额	3,880,859.63	2,612,655.01
本年增加数	1,181,138.00	1,268,204.62
其中：从净利润中提取数	1,181,138.00	1,268,204.62
本年减少数		
其中：集体福利支出		
年末余额	5,061,997.63	3,880,859.63
五、未分配利润：		
年初未分配利润	39,239,625.05	17,680,146.61
加：本年净利润（净亏损以“—”号填列）	23,622,759.88	25,364,092.29
其他调整		
减：本年利润分配	3,543,413.99	3,804,613.85
年末未分配利润（未弥补亏损以“—”号填列）	59,318,970.94	39,239,625.05