

北方国际合作股份有限公司 2007 年第三季度季度报告全文

§1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3

未出席董事姓名	未出席会议原因	受托人姓名
何晓东	因公出差	杨小青
刘建民	因公出差	沈富腾

1.4 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 公司负责人何晓东、主管会计工作负责人翟斌及会计机构负责人（会计主管人员）金鑫声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：(人民币)元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	1,221,937,865.48	1,469,978,879.09	-16.87%
所有者权益(或股东权益)	437,984,376.71	471,559,284.38	-7.12%
每股净资产	2.70	2.90	-6.90%
	年初至报告期期末		比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-182,666,027.99		-61.92%
每股经营活动产生的现金流量净额	-1.12		-62.32%
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	-17,140,821.25	-23,828,680.47	-178.85%
基本每股收益	-0.11	-0.15	-184.62%
扣除非经常性损益后的基本每股收益	-	-0.14	-
稀释每股收益	-0.11	-0.15	-184.62%
净资产收益率	-3.91%	-5.44%	-8.72%
扣除非经常性损益后的净资产收益率	-3.89%	-5.32%	-8.67%

非经常性损益项目

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
营业外收入	300,386.09
营业外支出	-824,620.01
合计	-524,233.92

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
中国万宝工程公司	8,121,856	人民币普通股
西安北方惠安化学工业有限公司	8,121,856	人民币普通股
黄木顺	8,053,622	人民币普通股
郭淑玲	876,751	人民币普通股
四川蜀王投资有限公司	640,000	人民币普通股
史玉燕	612,000	人民币普通股
楼雄壮	597,100	人民币普通股
关天玉	500,000	人民币普通股
中国建设银行 - 诺德价值优势股票型证券投资基金	499,902	人民币普通股
深圳市川业世纪投资有限公司	436,900	人民币普通股

§ 3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

适用 不适用

- 1、长期借款较年初增加 78%，主要是由于老挝 XESET2 项目卖方信贷项下借款增加所致。
- 2、营业收入较上年同期减少 39%，主要是由于国际工程业务在执行项目实现收入同比减少。
- 3、营业成本较上年同期减少 39%，主要是由于国际工程业务收入减少导致成本发生相应减少。
- 4、营业税金及附加较上年同期增加 12591%，主要是由于本期国际工程三部装饰工程业务收入增加导致税金增加。
- 5、销售费用较上年同期增加 38%，主要是增加的国际工程三部发生的费用。
- 6、财务费用较上年同期增加 770%，主要是由于本期人民币升值及结汇导致汇兑损失增加。
- 7、“收到的税费返还”较上年同期增加 158%，主要是本期退回上年度出口退税款较大所致。
- 8、“取得借款收到的现金”较上年增加 78%，是由于本期老挝 XESET2 项目卖方信贷项下借款。
- 9、“分配股利、利润或偿付利息支付的现金”较上年同期增加 44%，是由于本期利息支出较上年增加所致。
- 10、“四、汇率变动对现金及现金等价物的影响”较上年同期增加 507 万，主要是由于本期人民币升值较大影响外币资金价值及结汇导致，上年同期本表项金额较小故未列示。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

公司年初至报告期末重大合同签署及履行情况如下：

- 1、_伊朗德黑兰地铁四号线项目，合同金额 6.8 亿美元（公司于 2005 年 8 月 23 日以关联交易公告形式披露）；
履行情况：2007 年 6 月 22 日，北方工业代理北方国际与业主签订关于四号线一期工程的总额为 1004 万欧元的补充协议（2007 年 8 月 22 日以关联交易公告形式披露重）。业主目前已开出第一期工程第一部分的信用证，金额为 817 万欧元。第二部分金额 187 万欧元，信用证将于近期开出。公司尚未收到预付款，四号线一期工程对外合同尚未正式生效。鉴于工期紧张，四号线一期工程公司已深入开展机电设计工作，分包商已安排产品生产，第一批物资将于今年 12 月份发运。
- 2、_伊朗德黑兰城郊铁路延长线项目，合同金额 9830 万美元（公司于 2006 年 4 月 20 日在 2006 年第一季度报告中披露）；
履行情况：由于国家信贷暂停，目前无实质性进展。

<p>3、_伊朗阿瓦士轻轨一号线项目，合同金额 7.91 亿美元（公司 2007 年 4 月 11 日以重大项目公告）； 履行情况：目前，我司正与联营体合作伙伴相互配合，进行机电系统的设计工作。业主拟利用自有资金向承包商先行支付部分设计费。由于融资问题，整个项目尚未生效。</p> <p>4、向德黑兰车辆制造公司提供的伊朗德黑兰地铁 1 号线、郊铁 5 号线车辆及备件供货合同，合同金额 1.56 亿美元（公司 2007 年 2 月 13 日以关联交易的形式对外公告） 履行情况：截至报告期末，我公司已完成发货额 96.7%，实现 100% 的收汇任务。已发运的整车地铁车、双客、电力机车经过调试后及时投入了运营，各项工作正常。</p> <p>5、北方国际向德黑兰车辆制造公司提供地铁车辆、铁路双层客车、电力机车及相应的零备件，合同总金额 4.245 亿欧元（2007 年 7 月 21 日以重大合同及关联交易公告） 履行情况：现在 TWM 正在积极进行开立信用证的工作；我公司正在准备开立保函。买卖双方都在为该合同的尽快生效努力工作。</p> <p>6、_老挝 XESET2 水电站项目，合同金额 1.35 亿美元（公司于 2005 年 8 月 23 日以关联交易公告形式披露）； 履行情况：项目进展顺利，已完成项目整体完工额为：54.93%。</p> <p>7、_俄罗斯玻璃工厂 EPC 项目合同，合同金额 1.23 亿美元（公司 2007 年 4 月 11 日以重大项目公告） 履行情况：设计部分与业主进行了确认并与设计分包商进行了签约，俄罗斯分公司的注册工作正在进行中。</p>

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用 不适用

中国万宝工程公司、西安北方惠安化学工业有限公司履行了在股改过程中承诺事项，报告期内无限售股票上市
--

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

年初至下一报告期期末的累计净利润与上年同期相比发生大幅度下降，全年净利润为亏损。主要原因为：国际工程业务量下降造成营业收入的下降；人民币汇率持续上升；汇率损失严重，国内原材料、机电设备涨价，造成成本上升利润大幅下降。
--

3.5 其他需说明的重大事项

3.5.1 证券投资情况

适用 不适用

3.5.2 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

3.5.3 持有非上市金融企业、拟上市公司股权情况

适用 不适用

3.5.4 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2007 年 07 月 30 日	深圳	电话沟通	流通股股东	国际工程业务的签约，一定程度上存在着对大股东及实际控制人的依赖，关联交易比例较大。经过几年的积累，在一些市场已经培养起独立投标的能力，经营班子正努力在中东市场、非

				洲市场、俄罗斯市场等，建立公司独立经营的能力。
2007 年 08 月 04 日	深圳	电话沟通	流通股股东	公司建立了公正、透明的经理人员绩效评价标准与激励约束机制。公司高管的薪酬由薪酬与考核委员会按《高管人员薪酬管理办法》提出绩效考核方案，董事会批准后执行。
2007 年 08 月 24 日	深圳	电话沟通	流通股股东	公司这几年由于国际形势的影响，主营业务受到了很大的影响，公司财务指标下降，失去了增发、配股的资格，公司曾反复提示了投资风险。至于集团整体上市，经向大股东及实际控制人问讯，由于大股东及实际控制人所从事的业务大部分是对外军事贸易，在政策上有障碍，目前没有集团整体上市的可能性。

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：北方国际合作股份有限公司

2007 年 09 月 30 日

单位：(人民币)元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	347,960,303.61	125,465,895.25	464,735,811.70	236,526,342.34
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	210,765.00		699,017.33	
应收账款	431,421,040.14	413,587,630.40	411,738,301.80	393,034,462.75
预付款项	108,700,043.92	103,644,766.41	234,564,576.20	232,668,692.73
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
其他应收款	55,344,684.50	108,204,812.02	84,020,907.78	137,776,633.25
买入返售金融资产				
存货	81,060,444.83	18,960,236.39	68,538,440.04	9,090,880.67
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	175,701.04	175,701.04		
流动资产合计	1,024,872,983.04	770,039,041.51	1,264,297,054.85	1,009,097,011.74
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				

长期股权投资	60,907,666.80	363,083,745.11	60,907,666.80	363,083,745.11
投资性房地产	8,881,685.05	8,881,685.05	9,094,168.66	9,094,168.66
固定资产	101,297,506.09	5,621,631.36	109,325,723.97	6,957,805.48
在建工程				
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	22,136,763.01	835,984.14	22,551,675.42	879,622.34
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	3,841,261.49	2,296,282.91	3,802,589.39	2,264,834.48
其他非流动资产				
非流动资产合计	197,064,882.44	380,719,328.57	205,681,824.24	382,280,176.07
资产总计	1,221,937,865.48	1,150,758,370.08	1,469,978,879.09	1,391,377,187.81
流动负债：				
短期借款				
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	879,250.00	879,250.00	2,557,500.00	2,557,500.00
应付账款	254,739,230.68	245,772,281.03	526,172,338.30	515,923,230.39
预收款项	142,036,743.93	121,913,409.91	167,452,475.31	150,403,584.36
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	2,619,476.45	1,084,002.40	4,736,534.73	2,413,724.52
应交税费	12,150,555.38	14,262,811.69	21,036,849.26	19,975,744.60
应付利息				
其他应付款	29,173,258.15	28,684,951.95	23,854,058.36	22,689,655.36
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债			40,000,000.00	40,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	441,598,514.59	412,596,706.98	785,809,755.96	753,963,439.23
非流动负债：				
长期借款	297,425,130.00	297,425,130.00	167,391,864.00	167,391,864.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				

预计负债				
递延所得税负债	0.00	0.00		
其他非流动负债				
非流动负债合计	297,425,130.00	297,425,130.00	167,391,864.00	167,391,864.00
负债合计	739,023,644.59	710,021,836.98	953,201,619.96	921,355,303.23
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	162,437,120.00	162,437,120.00	162,437,120.00	162,437,120.00
资本公积	166,668,721.50	166,668,721.50	166,668,721.50	166,668,721.50
减：库存股				
盈余公积	25,581,929.46	25,581,929.46	25,581,929.46	25,581,929.46
一般风险准备				
未分配利润	83,296,605.75	86,048,762.14	116,871,513.42	115,334,113.62
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	437,984,376.71	440,736,533.10	471,559,284.38	470,021,884.58
少数股东权益	44,929,844.18		45,217,974.75	
所有者权益合计	482,914,220.89	440,736,533.10	516,777,259.13	470,021,884.58
负债和所有者权益总计	1,221,937,865.48	1,150,758,370.08	1,469,978,879.09	1,391,377,187.81

4.2 本报告期利润表

编制单位：北方国际合作股份有限公司

2007 年 7-9 月

单位：(人民币)元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	118,966,303.01	74,868,352.44	433,356,238.40	433,356,238.40
其中：营业收入	118,966,303.01	74,868,352.44	433,356,238.40	433,356,238.40
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	136,307,522.01	90,046,405.52	409,511,965.14	408,300,973.89
其中：营业成本	115,109,437.11	71,501,809.74	400,196,955.67	400,196,955.67
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	968,607.85	822,725.86		
销售费用	5,882,364.16	5,168,139.98	3,156,631.74	3,156,631.74
管理费用	11,747,480.61	7,577,493.94	8,102,160.60	6,261,986.79
财务费用	4,130,515.70	5,146,176.54	-1,773,918.81	-1,147,542.81
资产减值损失	-1,530,883.42	-169,940.54	-169,864.06	-167,057.50

加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	203,003.06			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	203,003.06			
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-17,138,215.94	-15,178,053.08	23,844,273.26	25,055,264.51
加：营业外收入	15,027.00	13,197.00	6,200.00	6,200.00
减：营业外支出	117,599.73	100,000.00	5,319.00	5,319.00
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-17,240,788.67	-15,264,856.08	23,845,154.26	25,056,145.51
减：所得税费用	-42,626.98	-42,626.98	2,361,174.03	2,361,174.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-17,198,161.69	-15,222,229.10	21,483,980.23	22,694,971.48
归属于母公司所有者的净利润	-17,140,821.25	-15,222,229.10	21,739,862.71	22,694,971.48
少数股东损益	-57,340.44		-255,882.48	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.11		0.13	
（二）稀释每股收益	-0.11		0.13	

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：北方国际合作股份有限公司

2007 年 1-9 月

单位：(人民币)元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	670,087,544.35	556,706,648.51	1,096,947,860.57	1,096,947,860.57
其中：营业收入	670,087,544.35	556,706,648.51	1,096,947,860.57	1,096,947,860.57
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	693,722,980.04	576,209,815.00	1,081,378,732.34	1,078,392,570.20
其中：营业成本	628,013,305.35	519,422,941.47	1,029,883,207.08	1,029,883,207.08
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	1,624,760.08	1,474,406.89	12,802.89	12,802.89

销售费用	18,142,298.05	16,523,645.94	13,154,715.46	13,154,715.46
管理费用	29,354,888.97	18,780,846.14	25,180,092.19	20,542,564.84
财务费用	17,242,758.11	19,363,012.18	1,981,120.15	3,632,485.36
资产减值损失	-655,030.52	644,962.38	11,166,794.57	11,166,794.57
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	203,003.06			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	203,003.06			
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-23,432,432.63	-19,503,166.49	15,569,128.23	18,555,290.37
加：营业外收入	300,386.09	38,197.00	12,320.00	12,320.00
减：营业外支出	824,620.01	105,603.22	400,229.57	400,229.57
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-23,956,666.55	-19,570,572.71	15,181,218.66	18,167,380.80
减：所得税费用	160,144.49	-31,448.43	2,361,174.03	2,361,174.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-24,116,811.04	-19,539,124.28	12,820,044.63	15,806,206.77
归属于母公司所有者的净利润	-23,828,680.47	-19,539,124.28	13,379,986.17	15,806,206.77
少数股东损益	-288,130.57		-559,941.54	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.15		0.08	
（二）稀释每股收益	-0.15		0.08	

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：北方国际合作股份有限公司

2007 年 1-9 月

单位：(人民币)元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	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	588,120,150.40	463,865,549.27	663,728,454.49	663,161,585.49
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				

处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	50,881,625.20	50,881,625.20	19,709,606.29	19,709,606.29
收到其他与经营活动有关的现金	18,328,713.30	15,383,656.35	16,239,088.06	14,542,299.21
经营活动现金流入小计	657,330,488.90	530,130,830.82	699,677,148.84	697,413,490.99
购买商品、接受劳务支付的现金	770,461,994.46	654,798,078.92	739,848,115.10	735,699,442.01
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	28,063,791.49	19,425,860.64	24,739,709.83	22,711,618.23
支付的各项税费	6,537,267.62	2,198,863.54	7,854,306.81	2,979,608.48
支付其他与经营活动有关的现金	34,933,463.32	30,712,173.51	40,044,835.78	29,360,481.49
经营活动现金流出小计	839,996,516.89	707,134,976.61	812,486,967.52	790,751,150.21
经营活动产生的现金流量净额	-182,666,027.99	-177,004,145.79	-112,809,818.68	-93,337,659.22
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金	203,003.06			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	203,003.06			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	703,187.67	542,142.67	3,142,649.00	3,064,249.00
投资支付的现金			24,048,325.13	23,071,025.13
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			-62,005,003.18	
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	703,187.67	542,142.67	-34,814,029.05	26,135,274.13

投资活动产生的现金流量净额	-500,184.61	-542,142.67	34,814,029.05	-26,135,274.13
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	130,033,266.00	130,033,266.00	73,000,000.00	73,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金			120,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	130,033,266.00	130,033,266.00	193,000,000.00	73,000,000.00
偿还债务支付的现金	40,000,000.00	40,000,000.00	70,350,000.00	70,350,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,569,371.11	18,569,371.11	12,855,581.20	12,855,581.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金			25,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	58,569,371.11	58,569,371.11	108,205,581.20	83,205,581.20
筹资活动产生的现金流量净额	71,463,894.89	71,463,894.89	84,794,418.80	-10,205,581.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,073,190.38	-4,978,053.52		
五、现金及现金等价物净增加额	-116,775,508.09	-111,060,447.09	6,798,629.17	-129,678,514.55
加：期初现金及现金等价物余额	464,735,811.70	236,526,342.34	327,668,276.62	274,102,710.85
六、期末现金及现金等价物余额	347,960,303.61	125,465,895.25	334,466,905.79	144,424,196.30

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计