



北方国际合作股份有限公司

2018 年年度报告

2019 年 03 月

第一节重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人原军、主管会计工作负责人严家建及会计机构负责人(会计主管人员)纪新伟声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议：

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
谢兴国	独立董事	因公出差	鲍恩斯

本年度报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告中的“管理层讨论与分析——公司未来发展的展望”部分描述了公司经营中可能存在的重大风险，敬请广大投资者注意阅读。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2018 年 12 月 31 日的总股本 769,505,410 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.80 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节重要提示、目录和释义	2
第二节公司简介和主要财务指标	5
第三节公司业务概要	9
第四节经营情况讨论与分析	13
第五节重要事项	37
第六节股份变动及股东情况	57
第七节优先股相关情况	63
第八节董事、监事、高级管理人员和员工情况	64
第九节公司治理	72
第十节公司债券相关情况	79
第十一节财务报告	80
第十二节备查文件目录	201

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、上市公司、北方国际	指	北方国际合作股份有限公司
北方公司	指	中国北方工业有限公司
中国万宝	指	中国万宝工程有限公司
北方科技	指	北方工业科技有限公司
江苏悦达	指	江苏悦达集团有限公司
天津中辰	指	天津中辰番茄制品有限公司
北方国际地产	指	北方国际地产有限公司
北方车辆	指	中国北方车辆有限公司
北方物流	指	北方万邦物流有限公司
北方机电	指	广州北方机电发展有限公司
北方新能源	指	广州北方新能源技术有限公司
深圳华特	指	深圳华特容器股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司章程》	指	《北方国际合作股份有限公司章程》
报告期、本期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	北方国际	股票代码	000065
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北方国际合作股份有限公司		
公司的中文简称	北方国际		
公司的外文名称（如有）	NORINCO International Cooperation Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	NORINCO International		
公司的法定代表人	原军		
注册地址	北京市丰台区南四环西路 188 号 12 区 47 号楼 3 层（301、302）		
注册地址的邮政编码	100071		
办公地址	北京市石景山区政达路 6 号院北方国际大厦 6 层及 19-22 层		
办公地址的邮政编码	100040		
公司网址	www.norinco-intl.com		
电子信箱	bfgj@norinco-intl.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杜晓东	王碧琪
联系地址	北京市石景山区政达路 6 号院北方国际大厦 6 层及 19-22 层	北京市石景山区政达路 6 号院北方国际大厦 6 层及 19-22 层
电话	010-68137370	010-68137370
传真	010-68137466	010-68137466
电子信箱	bfgj@norinco-intl.com	bfgj@norinco-intl.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《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	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	北方国际董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	91110000192472028J
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	<p>①1998年6月5日公司在深圳证券交易所上市时，公司主营业务为铝型材、铝门窗、展览器材的生产和销售；建筑幕墙、室内外装饰工程的设计、制造和施工。</p> <p>②2001年公司成功实施配股方案，中国万宝工程公司以其民用工程项目及资产参与公司配股，公司主营业务变更为国际工程承包、铝型材及建筑幕墙。</p> <p>③2006年公司建筑装饰分公司业务及资产与万宝公司持有的万坤置业80%股权进行置换，公司主营业务变更为国际工程承包、房地产、铝型材及国内工程；</p> <p>④2009年公司将全资子公司—深圳北方西林实业有限公司100%股权转让给深圳华加日铝业有限公司，公司主营业务变更为国际工程承包、房地产、国内工程。</p> <p>⑤2016年公司完成重大资产重组，购买资产为北方车辆100.00%股权、北方物流51.00%股权、北方机电51.00%股权、北方新能源51.00%股权、深圳华特99.00%股份。重组完成后公司主营业务变为国际工程承包、国内建筑工程、房地产、重型装备出口贸易、物流服务、物流自动化设备系统集成服务、太阳能产品贸易及新能源项目开发、金属包装容器的生产和销售。</p> <p>⑥2018年公司通过协议转让方式将持有的北方国际地产80%股权出售给北方公司，公司主营业务不再包含房地产业务。</p> <p>⑦截至目前，公司主营业务为国际工程承包、国内建筑工程、重型装备出口贸易、物流服务、物流自动化设备系统集成服务、太阳能产品贸易及新能源项目开发、金属包装容器的生产和销售。</p>
历次控股股东的变更情况（如有）	<p>①1998年6月5日公司在深圳证券交易所上市时，控股股东为中国北方工业深圳公司。</p> <p>②2001年6月，经财政部《关于北方国际合作股份有限公司国有股权转让有关问题的批复》（财企[2001]361号）批准，中国北方工业深圳公司将其所持公司4,080万股股份转让给中国万宝工程公司。本次股权转让完成后，公司控股股东由中国北方工业深圳公司变更为中国万宝工程公司。</p> <p>③2016年，经国务院国有资产监督管理委员会《关于中国万宝工程公司所持北方国际股份有限公司股份无偿划转有关问题的批复》（国资产权[2016]131号）批准，中国万宝工程公司所持公司145,248,583股股份无偿划转给北方公司持有。</p> <p>④2018年3月，北方公司完成公司制改制，更名为“中国北方工业有限公司”。</p> <p>⑤截至目前，公司控股股东为北方公司。</p>

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层
签字会计师姓名	任一优、李宝信

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	9,981,409,795.74	9,730,031,617.16	2.58%	8,761,923,443.60
归属于上市公司股东的净利润（元）	589,176,078.24	499,253,441.50	18.01%	461,048,956.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	538,955,300.04	491,833,033.50	9.58%	354,378,989.06
经营活动产生的现金流量净额（元）	182,382,415.38	1,322,880,092.92	-86.21%	144,061,811.84
基本每股收益（元/股）	0.77	0.65	18.46%	0.60
稀释每股收益（元/股）	0.77	0.65	18.46%	0.60
加权平均净资产收益率	15.07%	14.60%	0.47%	16.79%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产（元）	11,447,974,207.61	11,464,595,733.06	-0.14%	12,148,177,174.86
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,177,504,633.46	3,651,897,513.29	14.39%	3,188,609,627.78

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	2,119,463,058.10	1,978,071,145.87	2,423,887,427.10	3,459,988,164.67
归属于上市公司股东的净利润	70,108,616.28	272,075,696.61	99,195,871.44	147,795,893.91
归属于上市公司股东的扣除非经	51,726,941.72	273,238,542.04	98,220,165.82	115,769,650.46

常性损益的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	-307,744,756.99	-34,637,946.50	-5,534,373.49	530,299,492.36

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	59,379,401.39	651,248.58	-6,227,145.24	处置北方国际地产及固定资产
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,202,464.25	8,487,123.22	9,131,908.53	
委托他人投资或管理资产的损益		191,020.26	346,894.79	
债务重组损益			7,228,079.60	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			194,699,312.03	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-2,906,500.00			未决诉讼
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			30,000.00	
对外委托贷款取得的损益	91,346.30	953,101.05	526,908.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-315,881.22	1,058,001.69	981,106.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	11,356,663.42			伊势湾清算、项目补助
减：所得税影响额	27,854,940.96	2,400,512.39	41,104,666.79	
少数股东权益影响额（税后）	-4,268,225.02	1,519,574.41	58,942,430.55	
合计	50,220,778.20	7,420,408.00	106,669,967.49	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

土木工程建筑业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 7 号——上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

1、公司业务情况概述

公司主营业务为国际工程承包、国内建筑工程、重型装备出口贸易、物流服务、物流自动化设备系统集成服务、太阳能产品贸易及新能源项目开发、金属包装容器的生产和销售。

(1) 国际工程承包

公司核心业务为国际工程承包。经过在国际工程市场上多年的稳步经营与发展，公司已经成为具有项目融资、设计、采购、施工、投资运营等全方位系统集成能力的综合性国际工程企业。公司国际工程承包业务专注于国际市场轨道交通、电力、石油与矿产设施建设、工业、农业、市政、房建等专业领域，同世界多个国家和地区建立了广泛的经济技术合作和贸易往来关系，先后在亚洲、非洲、中东等地区建设并投资了一批具有重要经济政治意义和国际影响力的大中型工程项目。报告期内，公司积极响应国家“一带一路”倡议，进一步加大海外市场开发力度，海外投资取得重要进展，市场多元化不断取得突破。

(2) 国内工程业务

北方国际具有住房和城乡建设部颁发的建筑工程、市政公用工程施工总承包一级资质、建筑幕墙工程专业承包一级资质。北方国际北京分公司、深圳分公司重点跟踪国内多个EPC总承包项目的开发，力争实现国际、国内工程的联动发展。

(3) 重型装备出口贸易

公司全资子公司中国北方车辆有限公司专注于从事重型装备出口业务，主要出口的产品领域包括商用车及零配件、石油装备、工程机械等，市场主要分布于非洲、拉丁美洲、中东、东南亚、南亚、中亚等地区。在多年的国际化运营过程中，一方面，北方车辆在海外市场建立了良好的东道国关系，不断拓展销售渠道，部分业务采取以SKD方式为主的国际直接投资和技术合作创新模式；另一方面，北方车辆在国内与北奔重型汽车集团有限公司等大型生产厂商建立了密切的战略合作关系，在国内重型装备产品走出去的国际营销价值链中发挥了重要作用，在国内重型装备产品的国际市场推广和售后服务等方面积累了丰富的行业经验。

(4) 物流服务

公司控股子公司北方万邦物流有限公司主要提供以跨境综合物流为主的综合国际货运代理以及贸易物流服务，属于现代物流业。综合国际货运代理以国际项目物流为主，为客户制定专业化、个性化项目物流解决方案。贸易物流围绕货物采购及配套物流展开，为客户提供物流方案，资金安排，采购执行等综合服务。

(5) 物流自动化设备系统集成服务

公司控股子公司广州北方机电发展有限公司主要从事空港物流自动化系统与矿山、码头自动化装卸系统设备及零件，摩托车消音器，户外用品，其他产品的出口业务。北方机电致力于为全球客户提供空港现代物流自动化系统的集成与设备供应服务，深耕该领域多年，在空港物流自动化设备和集成领域的国际市场占有率较高，并已组建团队进军国内空港物流自动化设备总装项目领域。

(6) 太阳能产品贸易及新能源项目开发

公司控股子公司广州北方新能源技术有限公司主要从事新能源技术应用开发和推广。目前业务主要集中在新能源工程项目和太阳能照明灯具两大板块。在新能源工程领域，北方新能源具备为用户提供整体解决方案的能力，涵盖包括光伏电站，

太阳能照明, 光伏空调、供水、太阳能安保, 智能管理等方面的集成工程。在太阳能照明灯具领域, 北方新能源专业从事太阳能照明产品的出口销售, 主要产品包括太阳能草坪灯、太阳能庭院灯, 广泛应用于庭院、公共绿地、道路和广场等区域的照明、亮化和景观装饰。

(7) 金属包装容器的生产和销售

公司控股子公司深圳华特容器股份有限公司是一家集马口铁印刷、制罐及生产各类罐用配件为一体的专业化、综合性马口铁容器制造企业, 主要从事各类马口铁包装容器的生产和销售, 产品包括马口铁喷雾罐、化工罐、奶粉罐、杂品罐四大系列, 广泛应用于食品、工业化工、日用化工等领域。

2、所属行业相关的宏观经济形势、行业政策环境等外部因素的变化情况

(1) 国际工程市场仍存在一定的不确定性

近年来, 国际工程行业既存在“一带一路”倡议带来的巨大发展机遇, 也面临着“逆全球化”思潮的出现、各种风险更加突出、国际竞争更加激烈带来的挑战。在中国政府的大力倡导下, “一带一路”和“国际产能合作”已形成具有广泛影响力的国际合作模式, 为推动企业深度参与相关国家基础设施互联互通和产能合作项目奠定坚实的基础。市场形势总体向好, 大宗商品价格持续回升, 一些资源型国家经济因此走出低迷, 为中国企业在有关国家项目的顺利实施提供有利条件。同时, 国际工程市场依然存在较多不确定性。缓慢复苏的世界经济仍然具有不平衡性和脆弱性, 国际贸易冲突加剧, 全球量化宽松货币政策周期基本结束, 资金成本加大, 国际化经营风险明显提升。亚洲、非洲重点市场国家债务已达到上限, 债务违约风险增加; 基础设施建设资金匮乏, 政府框架、两优项目推动难度增大。中东地区宗教冲突、地缘关系和地区安全发生变化, 市场不确定因素增加。

(2) 新政策、新金融、新技术成为基础设施行业发展的动能和方向

政策环境方面。国家高度重视中国对外承包工程行业的发展, 各部门采取有效措施促进行业发展。对外不断推动“一带一路”倡议引领下的国际合作, 推进自贸区战略, 不断改善中国企业开展“走出去”业务的经营环境; 通过完善税收征管、改革行政审批制度, 强化行业自律建设及风险防范等方式, 规范行业经营秩序, 促进对外承包工程业务可持续发展; 通过“一带一路”倡议、“中非合作论坛”、“中东欧16+1合作”等方式, 不断加强与相关国家和地区的合作, 激发增长潜力, 推动跨国基建业务向纵向发展。

金融环境方面。由于“一带一路”沿线国家多为财政和金融实力有限的发展中国家, 金融环境变化对相关国际基础设施投资和建设的影响至关重要。近年来, 国际多边金融机构、各国央行及商业银行, 积极拓宽基础设施建设融资路径。其中, 通过亚洲基础设施投资银行、丝路基金、国家开发银行、中国进出口银行等金融机构的担保融资等方式, 为对外承包工程业务的开展提供有利的金融支持。

技术环境方面。通过不断加强对科研技术的研发, 一批具有国际领先水平的技术正以跨国基建项目为依托, 服务于“一带一路”沿线国家的发展。其中, 以特高压直流输电技术、高铁集成技术、超高层建筑为代表的工程建筑技术的应用, 为相关基建项目的顺利建成奠定基础。

3、公司所处行业的市场竞争格局及公司的市场地位

(1) 国际工程行业市场竞争格局

伴随着国际贸易保护主义、逆全球化思潮的逐步抬头, 加之全球贸易摩擦、美国税改、美联储加息等事件的影响, 政治经济全球化的趋势开始放缓, 国际工程承包市场存在一定的不确定性, 国际承包商之间的竞争更加激烈, 各国企业都在通过结构调整、跨国经营和技术创新, 在全球范围内寻求更大的发展空间, 中国企业在国际市场所面临的外部竞争和压力越来越大。

(2) 公司的市场地位

北方国际作为践行国家“一带一路”倡议的主力军, 多年来先后在亚洲、非洲、中东等地区建设并投资了一批具有重要政治、经济意义和国际影响的重大工程, 公司参与承建的巴基斯坦拉合尔轨道交通橙线项目作为“一带一路”和中巴经济走廊框架下首个正式启动的大型轨道交通项目, 是中巴经济走廊早期收获和示范性项目, 该项目是在习近平主席见证下签署的; 参与建设的亚吉铁路项目, 作为连通东非国家埃塞俄比亚和吉布提的跨国铁路, 是非洲第一条现代电气化铁路; 投资建设的克罗地亚塞尼156MW风电投资项目, 是中国企业在克罗地亚投资建设的第一个大型项目, 并且是克罗地亚近年来实施的规模最大的电力项目, 也是中国-中东欧“16+1”合作机制下取得的重要成果, 是“一带一路”的标志性项目, 该项目是在李克强总

理和中东欧16国领导人共同见证下签署的。一系列重大项目的成功实施为公司建立了良好的品牌和市场声誉

2018年，公司位列国际承包商（ENR）排行榜第94位，相比2017年上升9位，在中国上榜企业中位列第23位。

4、公司现有的行业资质

北方国际具有住房和城乡建设部颁发的建筑工程、市政公用工程施工总承包一级资质（有效期至2020年12月）、建筑幕墙工程专业承包一级资质（有效期至2020年11月）。报告期内公司行业相关资质未发生重大变化。

5、报告期内公司的融资情况

融资方式	报告期末融资余额（万元）	融资成本区间	融资期限
银行贷款	23,999.31	3.73%-5.66%	1年以内（含一年）
银行贷款	97,340.77	6个月 LIBOR+3.50%	14.5年

6、公司实施工程项目主要业务模式

公司国际工程业务目前采用的经营模式以EPC工程总承包模式为主，即公司受业主委托，按照合同约定负责对工程项目的设计、采购、施工等全过程的管理与建设。近年来随着市场竞争加剧，传统的工程总承包模式面临盈利空间日益收窄、市场开拓难度加大的挑战。

随着公司转型升级战略的稳步实施，公司加大海外投资力度，老挝南湃水电站项目、克罗地亚塞尼风电项目等重大投资项目按计划逐步落地，公司积极培育全产业链体系化竞争优势，国际工程板块逐步形成EPC工程、投资驱动和协同发展三种业务模式并行的经营格局。

7、公司的质量控制体系的执行情况及整体评价

公司始终重视国际工程各环节的质量控制管理工作。公司依据GB/T19001《质量管理体系要求》、GB/T50430《工程建设施工企业质量管理规范》要求，建立了完整的质量管理体系，并通过了ISO9001质量管理体系和GB50430中国质量管理体系的认证。公司编制了质量管理手册、程序文件及各项与质量管理相关的管理制度、要求等三个层次的文件，并要求各部门、项目部严格执行。报告期内，公司未发生重大项目工程质量问题，也不存在重大工程质量问题可能导致的工程回款、收入确认及诉讼仲裁等风险。

8、报告期内安全生产制度的运行情况

为提高公司工程项目的安全文明管理水平，预防与杜绝安全生产事故的发生，公司制定了《安全生产责任制度》、《安全生产检查制度》、《安全生产教育制度》、《重大生产事故应急预案》、《生产安全违章处罚暂行规定》等十几项与安全生产相关的管理制度，初步建立起一套安全管理制度体系。在安全生产责任制度落实方面，公司组织开展了安全生产目标责任书的签订工作，做到责任层层落实；公司项目管理部对各个工程项目进行定期安全检查，监督安全隐患的整改落实。报告期内，公司未发生工程项目重大安全事故。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	较年初减少 4.95%，主要是本年权益法核算的长期股权投资变动所致。
固定资产	较年初减少 7.49%，主要是本年子公司天津北方伊势湾国际运输有限公司经营到期清算、处置子公司北方国际地产有限公司全部股权，以及子公司深圳华特部分机器设备更新改造所致。

无形资产	较年初增加 22.63%，主要是本年收购克罗地亚 ENERGIJA PROJEKT d.d 所致。
在建工程	较年初增加 54.97%，主要是本年收购克罗地亚 ENERGIJA PROJEKT d.d 所致。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
老挝南湃水电站 BOT 项目	水电站特许经营权	218,209,881.65 美元	老挝	BOT	海外投资险	13,107,100.64 元人民币	30.37%	否

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

土木工程建筑业

1、依托NORINCO品牌优势，形成较强的市场开发能力

公司积极发挥“NORINCO”整体品牌优势，加快海外市场渠道网络建设，目前公司海外渠道已遍布全球数十个国家和地区，形成了较强的市场机会捕捉能力。同时公司作为践行国家“走出去”和“一带一路”倡议的主力军，坚持以市场为导向，发挥较强的商务能力和资源整合能力，成功开发出一批标志性项目。这些项目的成功执行为公司建立了良好的品牌和市场声誉，加深与项目所在国及地区政治、经济、文化上的沟通，并同业主建立了长期良好的合作关系，为公司积累了宝贵的市场开发、项目执行经验和战略资源，进一步提升了公司海外市场的开拓能力和深耕能力，为公司推进市场相关多元化战略奠定了坚实的基础。

2、依托产业协同优势，形成较强的综合方案解决能力

公司重组后业务规模和综合实力得到进一步提升。通过整合公司国际工程和民品国际化经营业务，打造民品国际化经营平台，发挥在市场渠道、客户资源、人才队伍等方面的协同效应，为拓展经营领域提供了更大的业务基础和广阔的发展空间。既能够提供单一项目的全产业链服务，又善于综合项目的一体化运作，可以为业主提供全产业链、全价值体系、全业态的解决方案及全方位服务。

3、依托人才和业绩优势，形成较强的风险防控和平台经营能力

公司拥有一批熟悉国际商务和海外项目管理的复合型人才，积累了丰富的国际化经营管理经验和业绩。通过多年在国际市场上的深耕运作，具备了较强的风险识别和防控能力；通过资源整合，具备较强的EPC总承包系统集成能力；通过海外BOT项目的实施，积累了国际投资和运营管理的经验，形成较强的平台经营能力。

4、依托上市公司平台和良好银企关系，形成较强的资本运作和投融资能力

长期以来，公司着力培育项目融资能力，拓展多元化融资渠道，以突出的优势背景，与国内多家银行建立了稳定良好的合作关系，依据国家政策导向和金融服务产品动态，依托国家政策性银行与有实力的商业银行，为业主提供全面的项目融资解决方案。目前已经在多个市场为不同的业主提供了买方信贷融资、卖方信贷融资和政府一揽子优惠贷款融资等多种项目融资服务。同时，公司积极发挥上市公司平台直接融资功能，为公司开展国际化经营和转型升级提供有效的资金保障；通过上市公司平台开展资本运作和资产重组，促进公司快速跨越式发展。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

1、经营情况概述

报告期内，公司积极落实“一带一路”倡议，不断深化“把握大势、聚焦市场、转型升级、协同发展”工作方针，转型升级成效显著，重大投资项目按计划逐步落地，积极培育全产业链体系化竞争优势，国际工程板块逐步形成EPC工程、投资驱动和协同发展三驾马车的经营格局，重组子公司业绩承诺全面完成，圆满完成了年度经营目标，营业收入与经济效益创历史新高。公司全年累计实现营业收入99.81亿元，归属于母公司所有者的净利润5.89亿元。

2、投资驱动取得突破

2018年公司重大投资项目按计划落地。克罗地亚塞尼风电项目完成股权交割，11月举行了项目开工典礼。孟加拉1320MW超超临界火电站项目于11月取得商务部境外投资证书，12月获得孟加拉政府批准，预计将于2019年开工建设。这两个投资项目将为公司的可持续发展奠定良好基础。老挝南湃水电站项目实现了运行团队本土化目标，全年发电4.4亿度，实现发电收入2700万美元。目前公司已初步形成比较全面的电力业务，涵盖了水电、火电、风电、光伏等发电领域，在输变电业务领域也具有一定优势。

3、新市场开拓持续推进

2018年公司奋力开拓新市场，从源头上提升生产效率，实现了哈萨克斯坦技术硝酸铵生产厂项目、刚果（金）庞比铜矿项目等项目的成交、生效。国际工程业务在伊拉克、哈萨克斯坦等新市场实现持续成交，通过克罗地亚和孟加拉投资项目进入这两个新市场，并带来一批新的项目机会。子公司市场开拓也取得新成绩，北方车辆开拓了孟加拉、罗马尼亚、赞比亚等十个新市场；北方机电成功签约沙特和英国新市场。北京工程分公司国内工程市场开拓取得突破，成功中标国内市政工程项目。

4、重大项目稳步执行

2018年公司在执行项目克服了各种困难，稳步推进。巴基斯坦轨道交通橙线项目于11月提前21天实现轨道全线贯通。伊朗70辆铝合金地铁车项目实现合同项下全部地铁车出口发运和全部收汇。埃塞GDYW-2输电线路和老挝230KV输变电项目实现竣工通电。老挝万象市政供水项目截止年底已完成总工程量的95%。老挝国防部军贸配套基础设施项目完成项目设计，检阅场总体完工量达90%，体育场完工量达30%，火箭炮训练场完成场地回填。老挝沙湾拿吉公路项目完成路面清表及大部分路基填筑工作，开始桥梁施工。老挝公安部智能收容与平安城市项目完成项目现场清表、测量及进场道路建设工作。刚果（金）卡莫亚铜钴矿二期项目已发运第一批建设材料；长周期设备已订购并开始生产。刚果（金）庞比铜矿营地项目营地建设实现基本完工。

5、子公司实现稳健经营

2018年公司各子公司努力克服中美贸易摩擦，以及国内成本上涨等不利因素，开拓市场，创新业务，加强内外部协同合作，努力降本增效，全面兑现三年和当期业绩承诺，完成民品国际化重组里程碑任务。

北方车辆积极推进转型升级，落实“走出去”与“引进来”协同，试水平行车进口业务，为业务增长和质量效益型发展开辟新的空间；还获得了陆美润滑油全国总代理和兵器行业独家代理，销售取得良好开局，并在中国国际进口博览会上与陆美能源签署了代理协议和未来5年采购意向书。

深圳华特启动西南布局备选方案，以代加工的形式维持战略客户的供货需求，维护了现有市场份额。积极应对中美贸易摩擦，成功说服美国客户，共同承担关税上涨压力，并推动美国客户在关税再次上涨前的空窗期加大囤货量，全年对美出口同比增长100%以上。

北方机电继续提升物流自动化主业地位并延伸到新领域，在空港、电商等行业取得新业务。成功签署桃园机场远雄货运站、土耳其伊斯坦布尔机场等项目。实现对伦敦希斯罗机场自动化产品供货，打入高端市场。还作为澳大利亚ICM行李自助

系统中国总代理，建设完成了虹桥机场自助行李服务系统，以国内自助率最高的系统入选民航总局未来标杆机场名单。

北方物流以物流服务为基础，大力拓展贸易物流业务，食用农产品进口业务取得突破。积极拓展外部市场，拓宽跨境物流市场来源，同时做好内部协同和服务，全力保障公司重点项目物流安排，开展了巴基斯坦拉合尔轨道交通橙线、车辆公司古巴自卸车等20多个项目的物流。

北方新能源积极应对中美贸易摩擦，对美灯具出口实现稳步增长。北京北方车辆集团有限公司4MW屋顶光伏电站项目已收回全部投资，为光伏项目投资运维积累了经验。努力拓展储能电站业务，与江西赣锋锂业合作，实现东莞电力储能综合智慧能源项目签约，2018年底完成并网调试。

二、主营业务分析

1、概述

2018年公司实现营业收入998,140.98万元，较上年同期增长2.58%。其中，国际工程承包业务实现收入425,424.03万元，占比42.62%，受不同类型工程项目进度影响收入略有下降；货物贸易410,899.41万元，占比41.17%；金属包装容器销售88,399.21万元，占比8.86%；货运代理29,717.28万元，占比2.98%；老挝南湃水电站发电收入17,528.45万元，占比1.76%；公司本年调整结构剥离房地产板块，房地产1-11月销售业务实现收入20,070.59万元，占比2.01%。归属于上市公司股东的净利润58,917.61万元，较上年同期增长18.01%，其中处置北方国际地产股权增加归母净资产3,492.87万元，占本年归母净利润5.93%，扣除股权处置影响，归母净利润较上年增长11.02%。公司本年国际工程项目收款较上年同期减少，主要是部分国际工程项目上年回款较为集中，公司现金流状况良好。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	9,981,409,795.74	100%	9,730,031,617.16	100%	2.58%
分行业					
国际工程承包	4,254,240,265.97	42.62%	4,786,421,284.59	49.19%	-11.12%
国内建筑工程	15,302,715.44	0.15%	50,579,941.32	0.52%	-69.75%
房地产销售收入	200,705,916.16	2.01%	514,508,758.10	5.29%	-60.99%
货物贸易	4,108,994,055.98	41.17%	3,156,278,919.24	32.44%	30.18%
货运代理	297,172,795.66	2.98%	249,059,688.21	2.56%	19.32%
金属包装容器销售	883,992,112.95	8.86%	788,070,950.49	8.10%	12.17%
发电收入	175,284,525.12	1.76%	111,558,602.73	1.15%	57.12%
其他	45,717,408.46	0.46%	73,553,472.48	0.76%	-37.84%
分产品					
国际工程承包	4,254,240,265.97	42.62%	4,786,421,284.59	49.19%	-11.12%
国内建筑工程	15,302,715.44	0.15%	50,579,941.32	0.52%	-69.75%

房地产销售收入	200,705,916.16	2.01%	514,508,758.10	5.29%	-60.99%
货物贸易	4,108,994,055.98	41.17%	3,156,278,919.24	32.44%	30.18%
货运代理	297,172,795.66	2.98%	249,059,688.21	2.56%	19.32%
金属包装容器销售	883,992,112.95	8.86%	788,070,950.49	8.10%	12.17%
发电收入	175,284,525.12	1.76%	111,558,602.73	1.15%	57.12%
其他	45,717,408.46	0.46%	73,553,472.48	0.76%	-37.84%
分地区					
境内地区	1,858,032,244.37	18.61%	3,191,049,712.80	32.80%	-41.77%
境外地区	8,123,377,551.37	81.39%	6,538,981,904.36	67.20%	24.23%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

土木工程建筑业

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
国际工程承包	4,254,240,265.97	3,519,445,623.74	17.27%	-11.12%	-15.78%	4.58%
房地产销售收入	200,705,916.16	91,636,334.48	54.34%	-60.99%	-69.15%	30.00%
货物贸易	4,108,994,055.98	3,822,228,338.34	6.98%	30.18%	-76.46%	-3.14%
货运代理	297,172,795.66	253,547,134.32	14.68%	19.32%	34.73%	-7.36%
金属包装容器销售	883,992,112.95	719,499,110.51	18.61%	12.17%	30.58%	-0.55%
发电收入	175,284,525.12	57,322,483.80	67.30%	57.12%	12.93%	8.07%
分产品						
国际工程承包	4,254,240,265.97	3,519,445,623.74	17.27%	-11.12%	-15.78%	4.58%
房地产销售收入	200,705,916.16	91,636,334.48	54.34%	-60.99%	-69.15%	30.00%
货物贸易	4,108,994,055.98	3,822,228,338.34	6.98%	30.18%	-76.46%	-3.14%
货运代理	297,172,795.66	253,547,134.32	14.68%	19.32%	34.73%	-7.36%
金属包装容器销售	883,992,112.95	719,499,110.51	18.61%	12.17%	30.58%	-0.55%
发电收入	175,284,525.12	57,322,483.80	67.30%	57.12%	12.93%	8.07%
分地区						

境内地区	1,831,563,006.01	1,497,363,913.05	18.25%	-42.17%	-47.02%	7.49%
境外地区	8,123,377,551.37	6,993,206,659.50	13.91%	24.23%	26.00%	-1.21%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

土木工程建筑业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 7 号——上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

重大项目	业务模式	定价机制	回款安排	融资方式	政策优惠	特许经营（如适用）	运营期限（如适用）	收入来源及归属（如适用）	保底运营量（如适用）	投资收益的保障（如适用）
巴基斯坦拉合尔轨道交通橙线项目	EPC	招投标	按具体合同条款执行	买方信贷	进口关税免税	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
埃塞俄比亚 Addis Ababa-Djibouti 铁路车辆采购项目代理合同	EP	招投标	按具体合同条款执行	买方信贷	无	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
伊朗阿瓦士轻轨一号线项目合同	EPC	招投标	按具体合同条款执行	买方信贷	无	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
德黑兰地铁六号线项目合同	EPC	招投标	按具体合同条款执行	买方信贷	无	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
伊朗德黑兰 1008 辆碳钢地铁车供货合同重大合同暨日常关联交易合同	EP	招投标	按具体合同条款执行	买方信贷	无	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
高乐巴哈-马	EPC	招投标	按具体	买方信	无	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

什哈德电气化铁路项目合同			合同条款执行	贷						
伊朗内政部406辆地铁车采购项目合同	EP	招投标	按具体合同条款执行	买方信贷	无	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
几内亚比绍Saltinho水电站项目EPC总承包合同	EPC	招投标	按具体合同条款执行	买方信贷	无	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
几内亚比绍Saltinho-比绍-塔纳府输变电线路与变电站项目EPC总承包合同	EPC	招投标	按具体合同条款执行	买方信贷	无	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
老挝500KV Pakading-Mahaxai 输变电线路项目合同	EPC	招投标	按具体合同条款执行	买方信贷	无	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
建造老挝Xebangfai河流域灌溉和防洪管理项目合同	EPC	招投标	按具体合同条款执行	买方信贷	优惠出口买方信贷	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
缅甸蒙育瓦莱比塘铜矿项目采购施工总承包项目合同	EPC	招投标	按具体合同条款执行	买方信贷	1. 出口设备免税政策 2. 中国出口劳动力数量不受限	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
伊拉克贾贝尔巴赞水泥厂EPC项目	EPC	招投标	按具体合同条款执行	买方信贷	无	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
哈萨克斯坦	EPC	招投标	按具体	买方信	无	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

阔克布拉克 铁矿石选矿 厂建设项目			合同条 款执行	贷						
伊朗格什姆 天然气转聚 丙烯化工厂 EPCF 项目	EPC	招投标	按具体 合同条 款执行	买方信 贷	无	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

报告期内完工（已竣工验收）项目的情况：

单位：元

业务模式	项目数量	项目金额	验收情况	收入确认情况	结算情况	回款情况
EPC	3	1,244,587,744.68	已验收	1,244,587,744.68	1,244,587,744.68	1,185,277,694.41

3、报告期内未完工项目的情况：

单位：元

业务模式	项目数量	项目金额	累计确认收入	未完工部分金额
EPC	17	26,215,114,087.31	9,519,633,174.19	16,695,480,913.12
EP	1	1,683,500,000.00	1,623,303,251.05	60,196,748.95

单位：元

项目名称	项目金 额	业务模式	开工日 期	工期	完工 百分 比	本期确认收入	累计确认收入	回款情况	应收账款余 额
巴基斯坦拉合 尔轨道交通橙 线项目	16.26 亿 美元	EPC	2016.06	27 个月	56%	1,105,223,063.82	3,772,521,839.49	3,415,707,452.93	531,133,371.11
埃塞俄比亚 Addis Ababa-Djibout i 铁路车辆采 购项目代理合 同	2.59 亿 美元	EP	2014.12	18 个月	94%	35,303,607.43	1,604,070,215.76	1,121,668,070.88	278,006,273.12
建造老挝 Xebangfai 河 流域灌溉和防 洪管理项目合 同	15 亿美 元	EPC	2014.11	15 个月	2%	-	190,903,042.06	190,903,042.06	-
缅甸蒙育瓦莱 比塘铜矿项目 采购施工总承 包项目合同	7 亿美 元	EPC	2015.01	366 天	70%	732,012,049.69	3,930,469,430.55	3,271,320,407.62	94,796,250.40

4、存货中已完工未结算项目的情况：

单位：元

累计已发生成本	累计已确认毛利	预计损失	已办理结算的金额	已完工未结算的余额
2,498,973,923.67	245,162,674.72		2,646,534,275.56	97,602,322.83

单位：元

项目名称	合同金额	已办理结算的金额	已完工未结算的余额
塞尼风电站项目	1,315,661,046.09		42,840,269.98
肯尼亚 KT 输变电项目	790,663,626.82		27,678,158.22
EBS 油田项目	76,236,496.84	16,702,149.00	3,390,793.06
郑州师范大学科研楼项目	84,620,411.82	75,480,559.84	3,208,456.56
迪拜 Golf Tower 项目	59,576,319.60	52,130,470.37	2,738,841.91

其他说明

□ 适用√不适用

5、公司是否开展境外项目

√是□ 否

项目名称	项目金额	业务模式	完工情况
巴基斯坦拉合尔轨道交通橙线项目	16.26 亿美元	EPC	在执行
埃塞俄比亚 Addis Ababa-Djibouti 铁路车辆采购项目代理合同	2.59 亿美元	EP	在执行
伊朗阿瓦士轻轨一号线项目合同	4.76 亿美元	EPC	未生效
德黑兰地铁六号线项目合同	3.48 亿欧元	EPC	未生效
伊朗德黑兰 1008 辆碳钢地铁车供货合同重大合同暨日常关联交易合同	112.17 亿人民币	EP	未生效
高乐巴哈-马什哈德电气化铁路项目合同	22.94 亿人民币	EPC	未生效
伊朗内政部 406 辆地铁车采购项目合同	4.95 亿欧元	EP	未生效
几内亚比绍 Saltinho 水电站项目 EPC 总承包合同	2.87 亿美元	EPC	未生效
几内亚比绍 Saltinho-比绍-塔纳府输变电线路与变电站项目 EPC 总承包合同	1.98 亿美元	EPC	未生效
老挝 500KV Pakading-Mahaxai 输变电线路项目合同	3.42 亿美元	EPC	未生效
建造老挝 Xebangfai 河流域灌溉和防洪管理项目合同	15 亿美元	EPC	在执行
缅甸蒙育瓦莱比塘铜矿项目采购施工总承包项目合同	7 亿美元	EPC	在执行
伊拉克贾贝尔巴赞水泥厂 EPCC 项目	4.45 亿美元	EPC	未生效
哈萨克斯坦阔克布拉克铁矿石选矿厂建设项目	7.1 亿美元	EPC	未生效
伊朗格什姆天然气转聚丙烯化工厂 EPCF 项目	101.3 亿人民币	EPC	未生效

(5) 营业成本构成

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 7 号——上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
国际工程承包	3,519,445,623.74	41.39%	4,178,937,349.03	49.82%	-15.78%
国内建筑工程	14,402,197.88	0.17%	46,686,115.07	0.56%	-69.15%
房地产销售	91,636,334.48	1.08%	389,253,621.41	4.64%	-76.46%
货物贸易	3,822,228,338.34	44.95%	2,836,866,764.91	33.82%	34.73%
货运代理	253,547,134.32	2.98%	194,172,757.81	2.31%	30.58%
金属包装容器销售	719,499,110.51	8.46%	637,124,572.72	7.60%	12.93%
发电收入	57,322,483.80	0.67%	45,488,583.70	0.54%	26.02%
其他	25,326,621.46	0.30%	59,922,483.83	0.71%	-57.73%

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
国际工程承包		3,519,445,623.74	41.39%	4,178,937,349.03	49.82%	-15.78%
国内建筑工程		14,402,197.88	0.17%	46,686,115.07	0.56%	-69.15%
房地产销售		91,636,334.48	1.08%	389,253,621.41	4.64%	-76.46%
货物贸易		3,822,228,338.34	44.95%	2,836,866,764.91	33.82%	34.73%
货运代理		253,547,134.32	2.98%	194,172,757.81	2.31%	30.58%
金属包装容器销售		719,499,110.51	8.46%	637,124,572.72	7.60%	12.93%
发电收入		57,322,483.80	0.67%	45,488,583.70	0.54%	26.02%
其他		25,326,621.46	0.30%	59,922,483.83	0.71%	-57.73%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

(1) 非同一控制下企业合并

公司本年收购克罗地亚 ENERGIJA PROJEKT d.d. 76% 股份，股权取得成本 254,135,145.72 元人民币，购买日可辨认净资产公允价值 327,283,667.48 元，形成商誉 5,399,558.44 元人民币。

(2) 处置子公司

公司 2018 年 11 月 30 日将持有的 80% 北方国际地产有限公司股权转让给北方公司，北方国际地产（佛山顺德）有限公司为

北方国际地产有限公司全资子公司，股权一并转让至北方公司，丧失控制权日北方国际地产有限公司合并层面净资产46,612.28万元，本公司共取得股权处置价款52,500.26万元。

(3) 其他

①公司之控股子公司北方万邦物流有限公司（以下简称“北方物流”）于1998年7月与日本伊势湾海运株式会社合资组建了天津北方伊势湾国际运输有限公司（以下简称“伊势湾公司”）。伊势湾公司于2018年7月29日合资经营到期，经双方股东协商到期不再延长合资经营期。伊势湾公司于2018年5月9日清算完毕，剩余财产为人民币28,266,829.80元,按股东投资比例进行分配，北方物流按持股比例51.00%分得剩余财产人民币14,416,083.20元。本次注销将使本公司合并报表范围发生变更，不会对公司业务发展和盈利能力产生重大影响。

②为拓展伊朗市场，进一步开发清洁能源投资项目，公司于2018年6月8日在伊朗德黑兰与全资子公司中国北方车辆有限公司投资设立北方国际伊朗新能源公司，注册资本100.00万美元，本公司出资99.00万美元，持有99.00%的股权，中国北方车辆有限公司出资1.00万美元，持有1.00%的股权。北方国际伊朗新能源公司主要从事伊朗清洁能源等项目的投资、开发、建设和运营。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	4,924,980,322.96
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	49.34%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	29.77%

公司前5大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	中国北方工业有限公司	2,224,818,168.66	22.29%
2	Punjab Masstransit Authority(PMA)	1,105,223,063.82	11.07%
3	伊朗德黑兰轨道车辆制造公司	746,763,705.90	7.48%
4	SKY RICH STAR LIMITED	437,284,680.10	4.38%
5	老挝万象自来水公司	410,890,704.48	4.12%
合计	--	4,924,980,322.96	49.34%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,925,584,632.62
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	22.64%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	长春轨道客车股份有限公司	576,239,656.63	6.78%
2	Asia Investment & Development sole Co.Ltd	421,651,034.84	4.96%
3	中山铨欣智能照明有限公司	331,733,593.20	3.90%
4	中国水电建设集团国际工程有限公司	317,371,240.76	3.73%
5	上海宝钢商贸有限公司	278,589,107.19	3.28%
合计	--	1,925,584,632.62	22.64%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	414,961,414.13	360,935,331.87	14.97%	主要是公司克罗地亚和孟加拉新投资项目开发费用增加所致。
管理费用	188,198,761.38	161,117,983.44	16.81%	主要是公司本年薪酬略有增加所致以及特许费用所致。
财务费用	-148,065,831.79	110,640,741.42	-233.83%	主要是本年度美元对人民币汇率大幅升高，公司美元货币性净资产产生较大的汇兑收益，以及南湃电力公司长期借款利息支出全年费用化所致。
研发费用	13,373,872.45	13,758,432.05	-2.80%	

4、研发投入

适用 不适用

2018年公司共开展了7个研发项目，3个项目属于轨道交通领域，主要从事轨道交通各子系统的优化，根据业主特定技术要求和项目当地实际情况，对设备和系统进行技术参数和运行性能的针对性研究；3个项目属于发电和输变电领域，主要是针对电气系统的自动化改进，以及风电系统的整体优化等；1个项目属于工业建设，主要考虑生产工艺流程的优化，节能环保、改善生产操作的灵活性。截止去年年底，4个项目已经基本结束，其余项目正在进行。本年度开展的研发项目，是为解决公司工程承包项目开发和执行的不同阶段，可能或实际遇到的技术问题，并为此而开展的技术研发活动。研发项目取得不同程度进展，达到了预期目标，对未来公司经营业绩的发展将起到良好的支撑和促进作用。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	117	126	-7.14%
研发人员数量占比	39.53%	43.75%	-4.22%

研发投入金额（元）	130,193,899.35	160,151,372.16	-18.71%
研发投入占营业收入比例	1.30%	1.65%	-0.35%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	10,289,680,449.46	11,810,068,029.45	-12.87%
经营活动现金流出小计	10,107,298,034.08	10,487,187,936.53	-3.62%
经营活动产生的现金流量净额	182,382,415.38	1,322,880,092.92	-86.21%
投资活动现金流入小计	487,744,166.37	12,745,859.59	3,726.69%
投资活动现金流出小计	559,376,390.86	1,205,736,400.27	-53.61%
投资活动产生的现金流量净额	-71,632,224.49	-1,192,990,540.68	94.00%
筹资活动现金流入小计	631,411,502.52	1,226,612,628.34	-48.52%
筹资活动现金流出小计	813,802,792.77	558,426,378.24	45.73%
筹资活动产生的现金流量净额	-182,391,290.25	668,186,250.10	-127.30%
现金及现金等价物净增加额	31,119,767.72	704,120,429.09	-95.58%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

（1）经营活动现金流入较上年数减少12.87%，主要原因为公司老挝230KV输变电项目和埃塞GDYW-2 400KV输变电项目进度款集中在上年收回较多所致。

（2）经营活动现金流出较上年数减少3.62%，主要原因为本年支付分包商供应商进度款较上年略有下降所致。

（3）经营活动产生的现金流量净额较上年数减少86.21%，主要原因为公司老挝230KV输变电项目和埃塞GDYW-2 400KV输变电项目进度款集中在上年收回较多所致。

（4）投资活动现金流入较上年数增加3726.69%，主要原因为上年受限货币资金本年解限所致。

（5）投资活动现金流出较上年数减少53.61%，主要原因为本年收购克罗地亚ENERGIJA PROJEKT d.d支出2.5亿元，但老挝南湃水电站BOT项目支付建设投资款较上年减少较多，以及上年受限货币资金增加所致。

（6）投资活动产生的现金流量净额较上年数增加94.00%，主要原因为本年收购克罗地亚ENERGIJA PROJEKT d.d支出2.5亿

元，但老挝南湃水电站BOT项目支付建设投资款较上年减少较多，以及上年受限货币资金本年解限所致。

(7) 筹资活动现金流入较上年数减少48.52%，主要原因为上年子公司南湃电力公司取得南湃水电站项目长期借款较多所致。

(8) 筹资活动现金流出较上年数增加45.73%，主要原因为本年公司现金股利分红增加、处置前子公司北方国际地产分配少数股东股利，以及子公司南湃电力公司偿还借款较上年增加所致。

(9) 筹资活动产生的现金流量净额较上年数减少127.30%，主要原因为本年分红及偿还借款较上年同期增加，以及上年子公司南湃电力公司取得南湃水电站项目长期借款较多所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

公司本年经营活动产生的现金净流量182,382,415.38元，净利润617,804,602.15元，差异主要是本年部分项目回款未在当年收回，如受埃塞俄比亚外汇短缺影响，项目回款进度较慢所致。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	61,132,162.54	7.69%	主要为公司本年处置子公司北方国际地产全部股权转让收益以及对长期股权投资按权益法核算确认的投资收益。	否
资产减值	248,864,133.20	31.30%	公司根据会计政策计提的应收款项等资产减值准备，本年主要是埃塞俄比亚外汇短缺情况恶化，业主贷款逾期，对应收账款进行单项减值测试。	否
营业外收入	1,024,204.49	0.13%	主要为非日常相关的收入	否
营业外支出	3,908,269.69	0.49%	主要为公司被诉案件计提的预计负债。	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	4,408,053,338.16	38.51%	4,886,346,580.36	42.62%	-4.11%	
应收账款	2,376,561,743.70	20.76%	2,147,522,412.76	18.73%	2.03%	
存货	429,947,234.61	3.76%	591,567,188.02	5.16%	-1.40%	
投资性房地产	18,248,598.74	0.16%	28,000,076.27	0.24%	-0.08%	
长期股权投资	97,789,538.65	0.85%	102,886,222.50	0.90%	-0.05%	
固定资产	420,586,253.68	3.67%	454,637,490.25	3.97%	-0.30%	

在建工程	35,931,322.65	0.31%	23,186,192.89	0.20%	0.11%	
短期借款	240,023,975.45	2.10%	226,058,765.10	1.97%	0.13%	
长期借款	973,407,656.00	8.50%	967,061,600.00	8.44%	0.06%	
无形资产	1,743,042,245.30	15.23%	1,421,429,424.73	12.40%	2.83%	本年收购克罗地亚 ENERGIJA PROJEKT d.d
预付账款	1,199,658,977.27	10.48%	1,255,266,501.86	10.95%	-0.47%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）							
2.衍生金融资产		354,563.23	354,563.23				354,563.23
3.可供出售金融资产							
金融资产小计							
投资性房地产							
生产性生物资产							
其他							
上述合计	0	354,563.23	354,563.23				354,563.23
金融负债	0						0

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	225,159,972.36	保函、银行承兑汇票保证金、涉诉冻结资金
长期股权投资	367,291,674.02	为长期借款提供股权质押担保
固定资产	106,758,321.48	取得短期借款的抵押物
应收账款	30,741,010.07	取得短期借款的质押物
无形资产	28,278,612.40	取得短期借款的抵押物
合计	758,229,590.33	

说明：①本公司之子公司南湃电力有限公司与老挝人民民主共和国政府于2014年2月28日签署了《老挝南湃水电站BOT项目特许经营协议》，在老挝建设水电枢纽工程，项目总投资为2.12亿美元，建设总工期为42个月，特许经营期为25年（不含建设期），2017年已建成投入。本公司向中国进出口银行（下称“进出口银行”）申请贷款，用于老挝南湃BOT水电站项目建设的资金需要，贷款总金额预计最高不超过1.48亿美元，贷款期限为15年（3年宽限期+12年还款期），以持有的本公司子公司南湃电力有限公司85%的股权，为该项贷款提供股权质押担保，中国北方工业有限公司提供担保。

②本公司之子公司深圳华特容器股份有限公司以其自有房屋及建筑物与土地使用权用于短期借款的抵押担保：深圳市宝安区福永街道重庆路130号，深房地字第5000349168号1栋1层、深房地字第5000349166号1栋2层、深房地字第5000349164号1栋3层、深房地字第5000349170号1栋夹层，土地使用权面积16,553.90平方米，固定资产原值36,390,435.58元，账面价值16,320,099.42元，无形资产原值为5,962,050.00元，账面价值为3,701,385.83元；天津市国土资源和房屋管理局颁发《不动产权证书》津（2016）武清区不动产权第1001520号，固定资产原值59,210,997.17元，账面价值55,460,967.52元，无形资产原值为12,260,408.90元，账面价值为11,483,340.62元；上海市南汇区新场镇新瀚路33号1-4幢全幢工厂，固定资产原值43,166,828.33元，账面价值30,603,070.82元，无形资产原值为15,492,780.00元，账面价值为12,394,223.55元。

③本公司之子公司广州北方新能源技术有限公司质押借款质押财产为应收账款及出口订单，用于质押的应收账款金额为30,741,010.07元，出口订单金额为38,000,000.00元，取得借款67,993,104.80元。

五、投资状况

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
407,970,645.72	73,067,750.00	458.35%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
能源项目股份公司	克罗地亚塞尼风电项目开发、销售及配套业务。	收购	254,135,145.72	76.00%	自有资金	ANA Dzombic	25 年	电力开发和生产	已完成交割	0.00	0.00	否	2018 年 02 月 01 日	详见公司于 2018 年 2 月 1 日《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网披露的《关于克罗地亚塞尼 156MW 风电项目对外投资公告》（2018-006）
能源项目股份公司	克罗地亚塞尼风电项目开发、销售及配套业务。	增资	153,835,500.00	76.00%	自有资金	ANA Dzombic	25 年	电力开发和生产	北方国际增资 1,911 万欧元，合作方同比例增资 604 万欧元	0.00	0.00	否	2018 年 07 月 05 日	详见公司于 2018 年 7 月 5 日巨潮资讯网披露的《公开发行可转换公司债券募集资金运用的可行性分析报告》
合计	--	--	407,970,645.72	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
招商银行股份有限公司北京北三环支行	无	否	外汇远期	21,173.04	2018年12月28日	2019年03月27日	0	21,173.04	0		21,173.04		0
中国工商银行股份有限公司广州南方支行	无	否	外汇远期	4,859.40	2018年10月26日	2018年12月26日	0	4,859.40	4,859.40		0		5.38
First National Bank	无	否	外汇远期	500	2017年11月29日	2018年01月25日	500		500		0		-58.4
First National Bank	无	否	外汇远期	500	2017年12月18日	2018年01月25日	500		500		0		-33.19
First National Bank	无	否	外汇远期	500	2017年12月19日	2018年02月13日	500		500		0		-20.92
First National Bank	无	否	外汇远期	500	2018年01月19日	2018年04月26日		500	500		0		8.61
First National Bank	无	否	外汇远期	500	2018年02月05日	2018年02月13日		500	500		0		16.43
First National Bank	无	否	外汇远期	500	2018年02月15日	2018年05月25日		500	500		0		17.02

First National Bank	无	否	外汇远期	500	2018 年 03 月 13 日	2018 年 05 月 25 日		500	500		0		14.89
First National Bank	无	否	外汇远期	500	2018 年 04 月 12 日	2018 年 06 月 28 日		500	500		0		37.61
First National Bank	无	否	外汇远期	500	2018 年 05 月 10 日	2018 年 06 月 22 日		500	500		0		23.95
First National Bank	无	否	外汇远期	500	2018 年 05 月 28 日	2018 年 07 月 19 日		500	500		0		7.83
First National Bank	无	否	外汇远期	500	2018 年 05 月 28 日	2018 年 07 月 19 日		500	500		0		7.1
First National Bank	无	否	外汇远期	500	2018 年 07 月 09 日	2018 年 08 月 30 日		500	500		0		22.51
First National Bank	无	否	外汇远期	500	2018 年 07 月 16 日	2018 年 08 月 23 日		500	500		0		40.27
First National Bank	无	否	外汇远期	500	2018 年 07 月 16 日	2018 年 09 月 27 日		500	500		0		8.15
First National Bank	无	否	外汇远期	500	2018 年 09 月 20 日	2018 年 11 月 20 日		500	500		0		-25.56
First National Bank	无	否	外汇远期	500	2018 年 11 月 08 日	2018 年 12 月 28 日		500	500		0		11.09
First National Bank	无	否	外汇远期	45.5	2018 年 11 月 20 日	2019 年 01 月 15 日		45.5			45.5		0
First National Bank	无	否	外汇远期	26.5	2018 年 11 月 20 日	2019 年 02 月 01 日		26.5			26.5		0
First National Bank	无	否	外汇远期	32.9	2018 年 11 月 30 日	2019 年 02 月 28 日		32.9			32.9		0
First National Bank	无	否	外汇远期	500	2018 年 11 月 08 日	2019 年 01 月 24 日		500			500		0
First National Bank	无	否	外汇远期	500	2018 年 11 月 23 日	2019 年 02 月 21 日		500			500		0
合计				35,137.34	--	--	1,500	33,637.34	12,859.4		22,277.94	4.83%	82.77
衍生品投资资金来源	自有资金												
涉诉情况（如适用）	无												
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2018 年 07 月 31 日												
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	2018 年 10 月 30 日												
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	公司开展的衍生品业务仅为外汇远期，按照实际业务合同确定持仓规模、期限以及锁汇汇率水平，不允许超越经营范围、超规模交易，衍生品业务期限控制在 3-6 个月，最长不超过 1 年，市场风险及流动性风险较低；公司选用的远期锁汇产品均为风险及定价结构简单的银行标准产品，选择的交易对手均为具有合格资质、信誉良好的银行机构，能够较好的降低信用风险、法律风险；												

	同时，公司在董事会授权额度内开展衍生品交易业务，按照公司内控制度进行具体操作，能够降低操作风险。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	本公司衍生品投资限于外汇合约交易，计量外汇合约交易的公允价值的相关参数直接采用主办银行的远期外汇合约牌价。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	无

注：1、本表非金融类公司须填写。本表中“衍生品投资”是指对价值依赖于基础资产价值变动的合约的交易行为。其中，合约包括远期、期货、期权、掉期或互换及其组合；基础资产包括证券、指数、利率、汇率、货币、商品、其他标的，或上述基础资产的组合。

2、公司可根据投资的衍生品基础商品及合约种类情况进行分类汇总披露，但须对所采用分类方式及标准予以说明。

3、表格中“衍生品投资操作方”，是指公司交易上述合约的交易对方。

4、各“投资金额”均指合约金额。

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016年	非公开发行	18,540	41.5	18,540	0	0	0.00%	0	无	0
合计	--	18,540	41.5	18,540	0	0	0.00%	0	--	0
募集资金总体使用情况说明										
2016年，公司非公开发行股票募集资金总额为人民币 19,500 万元，扣除承销及保荐费用、发行登记费以及其他交易费用共计人民币 960 万元后，净募集资金共计人民币 18,540.00 万元。截至 2018 年 12 月 31 日，公司累积投入募集资金总额 18,540 万元。										

注：1、公司如在报告期内募集资金或报告期之前募集资金的使用延续到报告期内的，应当披露本部分的内容。

2、报告期募集公司债、发行优先股（含符合规定发行优先股购买资产）的也适用相关披露。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
深圳华特容器股份有限公司生产基地土地厂房购置项目	否	6,000	5,040	41.5	5,040	100.00%	2016年12月29日	不适用	不适用	否
向北方工业科技股份有限公司发行股份及支付现金对价购买资产	否	13,500	13,500		13,500	100.00%	2016年11月30日	13,869.85	是	否
承诺投资项目小计	--	19,500	18,540	41.5	18,540	--	--	13,869.85	--	--

超募资金投向										
无										
归还银行贷款（如有）	--						--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--						--	--	--	--
超募资金投向小计	--					--	--		--	--
合计	--	19,500	18,540	41.5	18,540	--	--	13,869.85	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2017年4月27日，公司六届三十次董事会审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入自筹资金的公告》的议案，同意以募集资金置换已投入生产基地土地厂房购置募集资金投资项目资金4,980.00万元。公司在2017年进行了资金置换。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用									

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施	披露日期	披露索引
中国北方工业有限公司	北方国际地产有限公司 80% 股权	2018 年 11 月 30 日	52,500.26		调整业务结构剥离房地产板块, 聚焦主营业务的发展。对管理层的稳定性以及对财务状况经营成果影响较小。	5.65%	审计评估公允价值	是	交易对手方为公司控股股东及实际控制人	是	是	2018 年 10 月 31 日	具体内容详见公司于《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网发布的《关于公司出售控股子公司北方国际地产有限公司 80% 股权暨关联交易的公告》(2018-063)

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
中国北方车辆有限公司	子公司	重型装备出口	120,000,000.00	1,437,358,083.50	623,439,724.99	1,456,381,029.38	89,474,278.68	66,001,403.92
辉邦集团有限公司	子公司	投资及工程承包	7,905.00	2,901,134,203.72	283,475,575.03	1,323,434,151.26	81,510,790.47	81,505,012.58

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
能源项目股份公司	收购	在克罗地亚投资建设塞尼风电项目
北方国际地产有限公司	出售	结构调整剥离房地产板块业务
北方国际伊朗新能源公司	新设	对公司整体生产经营和业绩无重大影响
天津北方伊势湾国际运输有限公司	到期清算	对公司整体生产经营和业绩无重大影响

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

1、行业格局和趋势

国家“一带一路”倡议、中非合作论坛等国家重大经济外交活动的开展为公司乃至国际工程行业带来了新的发展机遇。不断创新和完善政策性金融措施和手段，在原有的对外援助、两优贷款基础上，主导构建金砖国家银行、亚洲基础设施投资银行、丝路基金等一系列双边或多边金融机构，为中国企业“走出去”开展基础设施建设合作提供强有力的资金支持。同时，国际工程市场需求下降，海外市场竞争加剧，盈利空间日益收窄，市场开拓难度加大，部分国家进入债务偿还期，债务违约风险增加，加之政局不稳等因素，给公司带来了很大的挑战。

2、公司发展战略

公司将紧抓国家“一带一路”倡议和军民融合战略机遇，以国际工程为引领，实现“国际工程、特许经营、贸易服务、产能合作”四业融合发展。积极发挥平台型企业优势，通过各层次的互动，培育全产业链体系化竞争优势，形成较高的一体化项目综合运作能力。统筹“市场带动、协同互动、投资拉动”的“三动”发展模式，搭建“平台、创新、能力、管理、党建”的“五支撑”保障体系；加快转型升级，发挥好“投资、机制、创新”企业发展的三种动力，提升“经营、管理、科技创新”三种能力，实现高质量发展。

规划“四业”经营格局：坚持贸易、产业相结合的发展道路，以国际化经营为方向，推动多元化发展，形成以国际工程为引领，国际工程、特许经营、贸易服务、产能合作“贸产结合、四业协同”的经营格局，加快转型升级，向产业链、价值链高端延伸，实现贸易强企，产业强企。

统筹“三动”发展模式：围绕公司经营格局和发展方向，统筹“市场带动、协同互动、投资拉动”三种发展模式。坚持以市场为中心，进一步加强市场开拓，发挥市场带动作用；积极整合系统内外资源，深入挖掘业务潜力，促进业务协同互动发展；积极开展高水平、高质量投资，通过投资拉动，促进业绩增长和实现转型升级，有力保障高质量发展。

搭建“五支撑”保障体系：搭建“平台筑基、创新驱动、管理增效、能力支撑、党建文化”五大支撑的保障体系。强化平台筑基，加强平台型企业建设，持续打造北方公司民品国际化经营平台和资本运作平台；强化创新驱动，实现创新强企，将创新作为引领发展的第一动力，持续推进科技创新、“贸产融”一体化商业模式创新、机制创新；加强管理增效，持续推进机构管理、战略管理、投资管理、运营管理、财务管理、风险管理、信息管理，提高营运质量和管理效率，实现质量强企、效率强企；加强能力培育，持续提升创新能力，市场开拓能力，风险管理能力，资源整合能力，专业化经营管理能力，投融资能力；加强党建和企业文化建设，充分发挥国有企业组织和文化优势，统一思想、振奋精神、凝心聚力，为改革发展提供源源不断的精神动力。

3、可能面对的风险

公司发展的外部环境仍然十分复杂，面临的困难和不确定性仍然较大。国际政治形势不确定性增大，新问题新挑战不断涌现。全球经济延续复苏态势，但逆全球化趋势加强，国际金融市场仍相对脆弱，汇率波动风险加大。“一带一路”倡议在带来机遇的同时也带来了一定程度上的市场竞争，传统的工程承包、产品出口及合同生效模式均遇到较大的挑战，盈利空间日

益收窄，传统核心市场出现一定变化，市场开拓难度加大。部分国家进入债务偿还期，财政压力加大，债务违约风险增加，投资者信心不足，基础设施建设资金匮乏，此类市场存在一定不确定性。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年01月03日	电话沟通	个人	询问公司是否发布业绩预告
2018年01月09日	电话沟通	个人	人民币升值对公司的影响
2018年01月16日	电话沟通	个人	公司股价下跌的原因
2018年01月18日	电话沟通	个人	人民币升值对公司的影响
2018年01月18日	电话沟通	个人	公司股价下跌的原因
2018年01月22日	电话沟通	个人	人民币升值对公司的影响
2018年01月22日	电话沟通	个人	公司股价下跌的原因
2018年01月24日	电话沟通	个人	人民币升值对公司的影响
2018年01月24日	电话沟通	个人	人民币升值对公司的影响
2018年01月30日	电话沟通	个人	公司未来的发展目标
2018年02月01日	电话沟通	个人	人民币升值对公司的影响
2018年02月08日	电话沟通	个人	询问公司网址
2018年04月09日	电话沟通	个人	中美贸易战的公司的影响
2018年04月20日	电话沟通	个人	老挝南湃 BOT 水电站项目如何定价
2018年05月05日	电话沟通	个人	建议公司进行股份回购
2018年05月09日	电话沟通	个人	美元对人民币汇率上涨对公司业务的影响
2018年05月11日	电话沟通	个人	公司重大项目未能生效的原因；老挝 Xebangfai 河流域灌溉和防洪管理项目进展
2018年06月21日	实地调研	机构	美国近期对伊朗实施制裁对公司在伊朗的业务有何影响；老挝南湃 BOT 水电站项目进展情况；目前公司在执行项目进展如何
2018年07月03日	电话沟通	个人	人民币兑美元汇率变动对公司业绩的影响
2018年07月05日	电话沟通	个人	对公司发行可转债方案提出建议
2018年07月19日	电话沟通	个人	询问控股股东近期是否存在资产注入的预期
2018年07月31日	电话沟通	个人	国际工程毛利率增加的原因
2018年08月06日	电话沟通	个人	人民币兑美元汇率变动对公司业绩的影响
2018年09月21日	电话沟通	个人	深圳华特的市场地位
2018年10月24日	电话沟通	个人	公司新签项目金额是否存在季节性变化影响

2018 年 11 月 30 日	电话沟通	个人	北方物流和北方车辆是否参与北方公司的军贸业务
接待次数			26
接待机构数量			1
接待个人数量			25
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息			否

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

1、现金分红政策的制定情况

为促进公司规范运作和健康发展，充分维护公司股东依法享有的资产收益等权利，不断完善董事会、股东大会对公司利润分配事项的决策程序和机制,根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》以及相关法律法规的规定，结合公司的实际情况，公司五届十三次董事会、2012年第一次临时股东大会、五届二十六次董事会、2014年第二次临时股东大会审议通过了《修订〈公司章程〉的议案》，对《公司章程》中有关利润分配政策部分条款进行修改（详见2012年7月21日、2012年8月18日、2014年8月29日及2014年9月17日《中国证券报》《证券时报》与巨潮资讯网www.cninfo.com.cn的公告）。

2、现金分红政策的执行情况

公司严格按照《公司章程》执行利润分配政策，公司现金分红政策制定及执行均符合《公司章程》的规定及股东大会决议的要求，分红标准和比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事的职责明确，能发挥应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了维护。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

公司2018年度利润分配预案为：以2018年年末总股本769,505,410股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币0.8元（含税），合计派发现金61,560,432.80元。

公司2017年度利润分配预案为：以2017年年末总股本513,003,607股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币1.2元（含税），合计派发现金61,560,432.84元；同时以资本公积金每10股转增5股，转增股本总数256,501,803股。

公司2016年度利润分配方案为：以2016年年末总股本513,003,607股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.9元（含税），合计派发现金46,170,324.63元。

公司2016年半年度资本公积金转增股本的方案为：以2016年6月30日公司总股本274,371,762股为基数，以资本公积金转增股

本，向全体股东每10股转增5股，实施后总股本增至411,557,643股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份) 现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式) 占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2018年	61,560,432.80	589,176,078.24	10.45%	0.00	0.00%	61,560,432.80	10.45%
2017年	61,560,432.84	499,253,441.50	12.33%	0.00	0.00%	61,560,432.84	12.33%
2016年	46,170,324.63	461,048,956.55	10.01%	0.00	0.00%	46,170,324.63	10.01%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.80
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	769,505,410
现金分红金额 (元) (含税)	61,560,432.80
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	61,560,432.80
可分配利润 (元)	589,176,078.24
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司 2018 年度利润分配预案为: 以 2018 年年末总股本 769,505,410 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.8 元 (含税), 合计派发现金 61,560,432.80 元。	

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	北方科技、江苏悦达、天津中辰	关于所提供的信息真实、准确、完整的声明与承诺函	1、本公司将及时向上市公司提供本次重组相关信息，并保证所提供的信息真实、准确、完整，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。2、本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，将暂停转让本公司在上市公司拥有权益的股份。	2016年06月27日	长期	承诺正常履行中
	北方科技、江苏悦达、天津中辰	关于拟注入标的资产的承诺函	1、标的公司为依法设立和有效存续的有限公司或股份公司，其注册资本已全部缴足，不存在出资不实或者影响其合法存续的情况。2、截至本承诺函出具日，本公司依法持有标的资产。本公司已经依法履行对标的公司的出资义务，不存在任何虚假出资、延期出资、抽逃出资等违反其作为股东所应承担的义务及责任的行为，不存在可能影响标的公司合法存续的情况。3、本公司合法拥有标的资产的全部法律权益，包括但不限于占有、使用、收益及处分权，不存在通过信托或委托持股方式代持的情形，标的资产不存在法律纠纷，不存在抵押、质押、留置等任何担保权和其他第三方权利或其他限制转让的合同或约定，亦不存在被查封、冻结、托管等限制其转让的情形。4、本公司承诺按照相关协议约定及时进行标的资产的权属变更，在权属变更过程中出现纠纷（非因本公司原因产生的纠纷和不可抗力除外）而形成的责任由本公司承担。5、本公司拟转让标的资产的权属不存在尚未了结或可预见的诉讼、仲裁等纠纷，如因发生诉讼、仲裁等纠纷而产生的责任由本公司承担。	2016年06月27日	长期	承诺正常履行中
	天津中辰	天津中辰关于深圳华特相关事项的	截至本承诺函出具之日，深圳华特及其分公司部分租赁使用的房产未取得房屋产权证书。本公司承诺：深圳华特及其分公司正常使用租赁房屋，与出租方不存在经济纠纷。若因无	2016年06月27日	长期	承诺正常履行中

	承诺函	证房产租赁合同无效导致租赁房产被收回或要求强制搬迁，致使深圳华特及其分公司在租赁期内无法继续使用租赁房屋的，本公司将负责及时落实租赁房源，尽快寻找到新的生产经营场所，避免深圳华特及其分公司的持续稳定经营受到重大不利影响。深圳华特及其分公司由此产生的额外支出或经济损失，本公司承诺按照本次交易前对深圳华特的持股比例向其作出足额补偿。	日		
北方科技、江苏悦达、天津中辰	关于认购股份锁定期的承诺函	1、本公司通过本次交易取得的北方国际股份自该等股份上市之日起 36 个月内不以任何方式进行转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让。	2016 年 12 月 19 日	2019 年 12 月 19 日	承诺正常履行中
北方公司	关于避免同业竞争的承诺函	1、本公司及本公司控制的企业目前与北方国际及其下属各公司、标的公司之间不存在同业竞争的情况。2、本次重组完成后，本公司及本公司控制的企业未来不会从事或开展任何与北方国际及其下属各公司构成同业竞争或可能构成同业竞争的业务；不直接或间接投资任何与北方国际及其下属各公司构成同业竞争或可能构成同业竞争的企业；不协助或帮助任何第三方从事/投资任何与北方国际及其下属各公司构成同业竞争或可能构成同业竞争的业务。3、本次重组完成后，本公司及本公司控制的企业如发现任何与北方国际主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务机会，将促使该业务机会按合理和公平的条款及条件首先提供给北方国际及其下属全资、控股子公司。4、本次重组完成后，本公司及本公司控制的企业如出售或转让与北方国际生产、经营相关的任何资产、业务或权益，北方国际均享有优先购买权；且本公司保证在出售或转让有关资产、业务或权益时给予北方国际的条件与本公司及本公司控制的企业向任何独立第三方提供的条件相当。除非本公司不再为北方国际之实际控制人/控股股东，本承诺始终有效，且是不可撤销的。若本公司违反上述承诺给北方国际及其股东造成损失，一切损失将由本公司承担。	2016 年 12 月 19 日	长期	承诺正常履行中
北方公司	关于避免同业竞争的补充承诺函	本公司将在北方国际本次重组完成后三年内，通过促使北方科技将所持湛江发展、青岛辰和的控股权转让给无关联第三方等方式，解决湛江发展、青岛辰和与重组完成后的上市公司可能存在的同业竞争问题。	2016 年 12 月 19 日	2019 年 12 月 19 日	北方科技已将湛江发展、青岛辰和的控股权转让给无关联第三方
北方公司	关于规范和减少关联交易的承诺函	1、本公司将诚信和善意履行作为北方国际实际控制人的义务，本公司及本公司控制的企业尽量避免和减少与北方国际（包括其控制的企业，含本次重组完成后的标的公司）之间的关联交易；对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与北方国际依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件和公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行	2016 年 12 月 19 日	长期	承诺正常履行中

			相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务；保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，不利用关联交易损害上市公司及非关联股东的利益。2、本公司及本公司控制的企业将不会要求和接受北方国际给予的与其在任何一项市场公平交易中给予独立第三方的条件相比更为优惠的条件。除非本公司不再为北方国际之实际控制人，本承诺始终有效，且是不可撤销的。若本公司违反上述承诺给北方国际及其股东造成损失，一切损失将由本公司承担。			
江苏悦达	关于规范和减少关联交易的承诺函	1、本次交易完成后，本公司将诚信和善意履行作为北方国际持股 5% 以上股东的义务，本公司及本公司控制的企业尽量避免和减少与北方国际（包括其控制的企业）之间的关联交易；对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与北方国际依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件和公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务；保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，不利用关联交易损害上市公司及非关联股东的利益。2、本公司及本公司控制的企业将不会要求和接受北方国际给予的与其在任何一项市场公平交易中给予独立第三方的条件相比更为优惠的条件。3、本公司承诺在北方国际股东大会对涉及本公司及本公司关联企业的有关关联交易事项进行表决时，履行回避表决的义务。4、本公司保证将依照北方国际的章程规定参加股东大会，平等地行使股东权利并承担股东义务，不利用股东地位谋取不正当利益，不损害北方国际及其他股东的合法权益。	2016 年 12 月 19 日	长期	承诺正常履行中	
北方公司	关于上市公司独立性的承诺函	1、保证北方国际人员独立（1）保证北方国际的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在北方国际任职并领取薪酬，不在本公司及其全资附属企业或控股公司担任经营性职务；（2）保证北方国际的劳动、人事及工资管理与本公司之间独立；（3）不干预北方国际董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。2、保证北方国际资产独立完整（1）保证北方国际具有独立完整的资产；（2）保证北方国际不存在资金、资产被本公司占用的情形；（3）保证北方国际的住所独立于本公司。3、保证北方国际财务独立（1）保证北方国际建立独立的财务部门和独立的财务核算体系；（2）保证北方国际具有规范、独立的财务会计制度；（3）保证北方国际独立在银行开户，不与北方公司共用银行账户；（4）保证北方国际的财务人员不在北方公司兼职；（5）保证北方国际依法独立纳税；（6）保证北方国际能够独立作出财	2016 年 02 月 26 日	长期	承诺正常履行中	

			<p>务决策，北方公司不干预北方国际的资金使用。4、保证北方国际机构独立（1）保证北方国际建立、健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构；（2）保证北方国际的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。5、保证北方国际业务独立（1）保证北方国际拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力；（2）保证北方公司不对北方国际的业务活动进行干预；（3）保证采取有效措施，避免北方公司及其控制的除北方国际外的其他企业与北方国际产生同业竞争；（4）保证尽量减少并规范本公司及其控制的除北方国际外的其他企业与北方国际之间的关联交易；对于与北方国际经营活动相关的无法避免的关联交易，本公司及其控制的除北方国际外的其他企业将严格遵循有关关联交易的法律法规和北方国际内部规章制度中关于关联交易的相关要求。</p>			
北方科技、江苏悦达	采用收益法评估结果作为定价依据的4家标的公司盈利预测补偿	<p>1、利润补偿期间本次交易实施完毕后连续三个会计年度（含本次交易实施完毕当年度）系指2016年、2017年、2018年，即《盈利预测补偿协议》所指的利润补偿期间为2016年、2017年、2018年三个年度。如本次交易实施完毕的时间延后，则利润补偿期间顺延。2、利润承诺数额交易对方对采取收益法评估结果作为定价依据的四家标的公司未来年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别承诺如下：北方车辆2016年、2017年、2018年分别为6,020.00万元、7,050.00万元、8,000.00万元；北方物流2016年、2017年、2018年分别为1,112.00万元、1,300.00万元、1,400.00万元；北方机电2016年、2017年、2018年分别为1,200.00万元、1,400.00万元、1,700.00万元；北方新能源2016年、2017年、2018年分别为300.00万元、400.00万元、500.00万元。北方车辆业绩承诺方为北方科技和江苏悦达，北方物流、北方机电、北方新能源的业绩承诺方为北方科技。交易对方承诺，于利润补偿期间内的每一会计年度，标的公司对应的每年实现的净利润数不低于《资产评估报告》所预测的标的公司对应同期净利润预测数，否则交易对方需根据协议约定对上市公司进行补偿。3、利润补偿的方式及计算公式（1）对于北方科技就北方车辆、北方物流、北方机电、北方新能源与上市公司签订的《盈利预测补偿协议》交易对方应以通过本次交易获得的上市公司股份和现金向上市公司逐年补偿，计算公式如下：当期应补偿金额=（截至当期期末累积承诺净利润数-截至当期期末累积实现净利润数）÷补偿期限内各年的承诺净利润数总和×标的资产交易对价-累积已补偿金额 当期应补偿股份数量=当期应补偿金额÷每股发行价格其通过本次交易认购的股份总数不足以补偿时，应以现金方式补足差额，当期应补偿现金=当期应补偿金额-当期已补偿股份数量×每股发行价格。（2）对于江苏悦达就北方车辆与上市公司</p>	2016年12月19日	2018年12月31日	<p>（1）利润补偿截至2018年期末承诺期届满，4家标的公司累积实现扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润数均大于截至2018年期末累积承诺净利润数，按照《盈利预测补偿协议》中约定，无需对本公司进行补偿。</p> <p>（2）减值测试补偿 公司已聘请天健兴业评估有限公司和致同会计师事务所（特殊普通合伙）对标的资产进行减值测试，并出具专项审核意见。截至2018年12月31</p>	

		签订的《盈利预测补偿协议》交易对方应以通过本次交易获得的上市公司股份向上市公司逐年补偿，计算公式如下：当期应补偿股份数量=（截至当期期末累积承诺净利润数－截至当期期末累积实现净利润数）÷补偿期限内各年的承诺净利润数总和×交易对方通过本次交易认购的股份总数－已补偿股份数。4、减值测试补偿在利润补偿期间届满时，上市公司将聘请具有从事证券期货相关业务资格的中介机构对标的资产进行减值测试，并出具专项审核意见。如期末减值额>累积已补偿金额，则交易对方需另行补偿。5、交易对方承担的补偿责任以其通过本次交易认购的股份总数及获得的现金对价为限。			日止，4家标的公司股权均不存在减值迹象。按照《盈利预测补偿协议》中约定，无需对本公司进行补偿。
北方科技	采用收益法、市场法评估的深圳华特无形资产盈利预测补偿	1、补偿期间根据目前的交易进度，深圳华特专利技术和土地使用权的业绩补偿期间为本次交易实施完毕后连续三个会计年度（含本次交易实施完毕当年度），即2016年、2017年、2018年三个年度。如本次交易实施完毕的时间延后，则补偿期间顺延。2、采用收益法评估的专利技术的业绩补偿（1）承诺净利润数根据《资产评估报告》载明的标的公司相关预测利润数，深圳华特2016年度、2017年度和2018年度的预计净利润（特指标的的公司相关年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润）分别为2,875.58万元、3,353.26万元、3,941.48万元。北方科技承诺，于补偿期间内的每一会计年度，深圳华特对应的每年实现的净利润数不低于约定的标的公司对应同期净利润预测数，否则北方科技需根据协议的约定对上市公司进行补偿。（2）利润补偿的方式及计算公式标的公司于补偿期间内每年实际实现的净利润数应不低于北方科技承诺的同期净利润数，否则北方科技需以其获得的股份对上市公司进行补偿，补偿公式如下：当期应补偿金额=（截至当期期末累积承诺净利润数－截至当期期末累积实现净利润数）÷补偿期限内各年的承诺净利润数总和×北方科技出售深圳华特89.05%股份所含专利技术交易作价－累积已补偿金额当期应补偿股份数量=当期应补偿金额÷每股发行价格（3）期末减值测试在补偿期间届满时，上市公司将聘请具有从事证券期货相关业务资格的中介机构对专利技术进行减值测试，并出具专项审核意见。如期末减值额×89.05%>补偿期间内累积已补偿金额，则北方科技应当按照协议约定另行向上市公司进行股份补偿。北方科技因专利技术减值另需补偿的金额和因标的公司未实现承诺的业绩应补偿的金额之和不超过专利技术交易作价。3、采用市场法评估的土地使用权的业绩补偿上市公司应在补偿期间内每个会计年度结束时，聘请具有证券从业资格中介机构对土地使用权进行减值测试，并出具专项审核意见。若土地使用权发生减值，则北方科技应当参照协议约定向上市公司进行股份补偿。当期需补偿金额=土地使用权期末减值额×89.05%－累积已补偿金额当期需补偿股份数量=当期需补偿金额÷每股发行价格北方	2016年12月19日	2018年12月31日	（1）利润补偿 截至2018年期末承诺期届满，深圳华特累积实现扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润数均大于截至2018年期末累积承诺净利润数，按照《盈利预测补偿协议》中约定，无需对本公司进行补偿。 （2）减值测试补偿 公司已聘请天健兴业评估有限公司和致同会计师事务所（特殊普通合伙）对专利技术进行减值测试，并出具专项审核意见。每个会计年度结束时，公司聘请天健兴业评估有限公司和致同会计师事务所（特

			科技因土地使用权减值而需补偿的金额不超过土地使用权交易作价。			殊普通合伙)对土地使用权进行减值测试,并出具专项审核意见。 截至 2018 年 12 月 31 日止,深圳华特的专利技术及土地使用权均不存在减值迹象。按照《盈利预测补偿协议》中约定,无需对本公司进行补偿。
	北方公司	关于北方工业科技有限公司现金补偿义务的承诺	若北方科技届时依据《盈利预测补偿协议》约定需要以现金方式对北方国际进行补偿,本公司对北方科技的现金补偿义务承担连带责任,本公司承担的现金补偿责任不超过 8,093.5 万元。	2016 年 12 月 19 日	2018 年 12 月 31 日	截至 2018 年期末承诺期届满,各标的公司累积实现扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润数均大于截至 2018 年期末累积承诺净利润数,按照《盈利预测补偿协议》中约定,北方科技及北方公司无需对本公司进行补偿。
	北方公司	关于重大资产重组填补被摊薄即期回报措施的承诺	1、承诺不越权干预北方国际经营管理活动,不侵占北方国际利益;2、督促本公司下属企业北方工业科技有限公司严格遵守《盈利预测补偿协议》及其补充协议中关于标的资产效益的承诺,在效益无法完成时按照协议相关条款履行补偿责任。	2016 年 12 月 19 日	2018 年 12 月 31 日	承诺实施完毕,期间北方公司不存在干预北方国际经营管理活动,侵占北方国际利益的情形,并督促北方科技严格遵守《盈利预测补偿协议》及其补充协议中关于标的资产效益

						的承诺
首次公开发 行或再融 资时所 作承诺	北方公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	不再单独或与其他第三人共同以任何方式从事经营与北方国际相竞争的民用工程承包业务，但以下情况除外：（1）根据北方国际的要求，为北方国际未来承揽民用工程项目提供资信或其他方面的支持；（2）根据国家的授权或许可从事特种行业或特殊项目的非一般民用工程承包项目。	2000年04月22日	长期	承诺正常履行中
	北方公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	保持上市公司独立性；规范并逐步减少关联交易；北方公司及所控制企业未来不会从事、投资、协助第三方从事或投资与北方国际及其下属各公司构成同业竞争或可能构成同业竞争的业务。	2014年11月03日	长期	承诺正常履行中
	北方公司	股份限售承诺	公司原控股股东中国万宝工程公司在非公开发行中认购的股份 7,364,614 股自本次发行结束之日起 36 个月内不得转让，可解限日期为 2018 年 6 月 15 日。2016 年 7 月 1 日，公司控股股东中国万宝工程公司将其持有的北方国际 145,248,583 股股份（占北方国际总股本的 52.94%）无偿划转给本公司实际控制人北方公司，本次无偿划转完成后，中国万宝工程公司将不再持有北方国际的股份，对于中国万宝工程公司尚未履行完毕的承诺事项，北方公司承诺予以承接并继续履行相关义务。	2015年06月15日	2018年6月15日	承诺已履行完毕。北方公司所持非公开发行限售股份已于 2018 年 6 月 15 日解除限售上市流通。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
北方车辆	2016年1月1日	2018年12月31日	21,070.00	22,697.88	不适用	2016年12月01日	详见公司于《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《北方国际:发行股份及支付现金购买资产
北方物流	2016年1月1日	2018年12月31日	3,812.00	4,143.68	不适用		
北方机电	2016年1月1日	2018年12月31日	4,300.00	4,601.56	不适用		
北方新能源	2016年1月1日	2018年12月31日	1,200.00	1,391.57	不适用		

深圳华特	2016年1月1日	2018年12月31日	10,170.32	10,306.66	不适用	并募集配套资金暨关联交易报告书(修订稿)》
------	-----------	-------------	-----------	-----------	-----	-----------------------

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用 不适用

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

2016年12月,公司完成向北方科技、江苏悦达、天津中辰3家交易对方采取发行股份及支付现金方式,购买北方车辆100.00%股权、北方物流51.00%股权、北方机电51.00%股权、北方新能源51.00%股权、深圳华特99.00%股份的重大资产重组事项。在本次重大资产重组中,本公司交易对手方北方科技和江苏悦达分别对标的公司2017年度业绩作出承诺。公司就交易中采取收益法评估结果作为定价依据的四家标的公司北方车辆、北方物流、北方机电、北方新能源,分别与交易对方北方科技、江苏悦达签署了业绩补偿协议及其补充协议,并就交易中采用收益法、市场法评估的深圳华特无形资产补偿方案,与交易对方北方科技签订了业绩补偿协议,由交易对方对标的公司本次交易实施完成后三个会计年度(即2016年、2017年、2018年三个年度)的利润情况作出承诺,在标的公司无法实现承诺净利润的情形下,交易对方需按照协议约定以其获得的股份和现金对价对上市公司进行补偿。

交易对手方北方科技和江苏悦达对五家标的公司未来年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别承诺如下(单位:万元):

标的公司	2016年	2017年	2018年	承诺方
北方车辆	6,020.00	7,050.00	8,000.00	北方科技、江苏悦达
北方物流	1,112.00	1,300.00	1,400.00	北方科技
北方机电	1,200.00	1,400.00	1,700.00	北方科技
北方新能源	300.00	400.00	500.00	北方科技
深圳华特	2,875.58	3,353.26	3,941.48	北方科技

标的公司 2018 年业绩实现情况如下(单位:万元):

标的公司	实际数				预测数			
	2016年	2017年	2018年	累计	2016年	2017年	2018年	累计
北方车辆	8,565.31	7,459.02	6,673.55	22,697.88	6,020.00	7,050.00	8,000.00	21,070.00
北方物流	1,618.27	1,342.88	1,182.53	4,143.68	1,112.00	1,300.00	1,400.00	3,812.00
北方机电	1,680.86	1,430.97	1,489.73	4,601.56	1,200.00	1,400.00	1,700.00	4,300.00
北方新能源	443.10	456.40	492.07	1,391.57	300.00	400.00	500.00	1,200.00
深圳华特	3,283.11	2,991.58	4,031.97	10,306.66	2,875.58	3,353.26	3,941.48	10,170.32

续表

标的公司	差额数				累计完成率
	2016年	2017年	2018年	累计	
北方车辆	2,545.31	409.02	-1,326.45	1,627.88	107.73%
北方物流	502.27	42.88	-217.47	327.68	108.70%
北方机电	480.86	30.97	-210.27	301.56	107.01%
北方新能源	143.10	56.40	-7.93	191.57	115.96%
深圳华特	407.53	-361.68	90.49	136.34	101.34%

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

根据财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），本公司对财务报表格式进行了修订，并追溯列报了上年可以期间金额，财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

1、非同一控制下企业合并

公司本年收购克罗地亚ENERGIJA PROJEKT d.d.76%股份，购买日为2018年9月30日，股权取得成本254,135,145.72元人民币，购买日可辨认净资产公允价值327,283,667.48元，形成商誉5,399,558.44元人民币。

2、处置子公司

公司2018年11月30日将持有的80%北方国际地产有限公司股权转让给中国北方工业有限公司，北方国际地产（佛山顺德）有限公司为北方国际地产有限公司全资子公司，股权一并转让至北方工业，丧失控制权日北方国际地产有限公司合并层面净资产46,612.28万元，本公司共取得股权处置价款52,500.26万元。

3、其他

（1）公司之控股子公司北方万邦物流有限公司（以下简称“北方物流”）于1998年7月与日本伊势湾海运株式会社合资组建了天津北方伊势湾国际运输有限公司（以下简称“伊势湾公司”）。伊势湾公司于2018年7月29日合资经营到期，经双方股东协商到期不再延长合资经营期。伊势湾公司于2018年5月9日清算完毕，剩余财产为人民币28,266,829.80元，按股东投资比例进行分配，北方物流按持股比例51.00%分得剩余财产人民币14,416,083.20元。本次注销将使本公司合并报表范围发生变更，不会对公司业务发展和盈利能力产生重大影响。

（2）为拓展伊朗市场，进一步开发清洁能源投资项目，公司于2018年6月8日在伊朗德黑兰与全资子公司中国北方车辆有限公司投资设立北方国际伊朗新能源公司，注册资本100.00万美元，本公司出资99.00万美元，持有99.00%的股权，中国北方车辆有限公司出资1.00万美元，持有1.00%的股权。北方国际伊朗新能源公司主要从事伊朗清洁能源等项目的投资、开发、建设和运营。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	116
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	任一优、李宝信
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1 年
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司聘请致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度财务报告和内部控制审计机构。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
北奔重汽集团进出口有限公司	与公司控股股东北方公司构成一致行动人关系	采购商品	采购车辆及备件	市场定价	公允价格	20,569.6	3.75%	59,850.84	否	按合同条款支付	同等价格	2018年03月28日	详见公司2018年3月28日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网披露的《2018年日常关联交易预计公告》（2018-022）
内蒙古北方重型汽车股份有限公司	与公司控股股东北方公司构成一致行动人关系	采购商品	采购车辆及备件	市场定价	公允价格	10,185.17	1.86%	10,483.03	否	按合同条款支付	同等价格		
内蒙古一机集团进出口有限责任公司	与公司控股股东北方公司构成一致行动人关系	采购商品	采购车辆及备件	市场定价	公允价格	5,066	0.92%	7,784.69	否	按合同条款支付	同等价格		
武汉武重矿山机械有限公司	与公司控股股东北方公司构成一致行动人关系	采购商品	采购钻机	市场定价	公允价格	1,034	0.19%	1,034	否	按合同条款支付	同等价格		
亚大塑料制品有限公司	与公司控股股东北方公司构成一致行动人关系	采购商品	采购管线管	市场定价	公允价格	1,050.57	0.19%	800	否	按合同条款支付	同等价格		
山东蓬翔汽车有限公司	与公司控股股东北方公司构	采购商品	采购车辆及备件	市场定价	公允价格	24.44	0.00%	273	否	按合同条款支付	同等价格		

	成一行人关系												
内蒙古第一机械集团有限公司	与公司控股股东北方公司构成一致行动人关系	采购商品	采购商品	市场价	公允价格	109.75	0.02%		是	按合同条款支付	同等价格	交易金额尚未达到关联交易审议披露程序标准	
中国北方工业有限公司	公司控股股东、实际控制人	接受劳务	接受劳务、物业服务、房租等	市场价	公允价格	1,301.68	0.43%	1,861.98	否	按合同条款支付	同等价格	2018年03月28日 详见公司2018年3月28日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网披露的《2018年日常关联交易预计公告》（2018-022）	
万宝矿产有限公司	同受北方公司控制	销售商品	销售矿车、物流自动化设备等	市场价	公允价格	50,334.19	8.05%	86,901.97	否	按合同条款支付	同等价格		
中国北方工业有限公司	公司控股股东、实际控制人	销售商品	销售车辆	市场价	公允价格	12,340.93	1.97%	18,210	否	按合同条款支付	同等价格		
深圳市赛亚气雾剂有限公司	与公司控股股东北方公司构成一致行动人关系	销售商品	销售气雾剂罐	市场价	公允价格	808.26	0.13%	800	是	按合同条款支付	同等价格		
北京北方车辆集团有限公司	与公司控股股东北方公司构成一致行动人关系	销售商品	电费	市场价	公允价格	182.11	0.03%	220	否	按合同条款支付	同等价格		
北奔重汽集团进出口有限公司	与公司控股股东北方公司构成一致行动人关系	销售商品	销售商品	市场价	公允价格	3.31	0.00%	220	否	按合同条款支付	同等价格		
中国北方工业有限公司	公司控股股东、实际控制人	提供劳务	提供劳务、货运代理服务	市场价	公允价格	95,476.63	25.79%	50,589.00	是	按合同条款支付	同等价格		
万宝矿产有限公司	同受北方公司控制	提供劳务	提供劳务、货运代理服务	市场价	公允价格	64,016.77	17.29%	64,631	否	按合同条款支付	同等价格		

北方装备 有限责任 公司	同受北方 公司控制	提供 劳务	货运代 理服务	市场定 价	公允 价格	664.4	0.18%	1,500	否	按合同 条款支 付	同等价 格	
四川北方 硝化棉股 份有限公 司	与公司控 股股东北 方公司构 成一致行 动人关系	提供 劳务	货运代 理服务	市场定 价	公允 价格	1,067.49	0.29%	1,200	否	按合同 条款支 付	同等价 格	
中国万宝 工程有限 公司	同受北方 公司控制	提供 劳务	货运代 理服务	市场定 价	公允 价格	505.7	0.14%	520	否	按合同 条款支 付	同等价 格	
北京北方 光电有限 公司	与公司控 股股东北 方公司构 成一致行 动人关系	提供 劳务	货运代 理服务	市场定 价	公允 价格	26.8	0.01%	30	否	按合同 条款支 付	同等价 格	
亚大塑料 制品有限 公司	与公司控 股股东北 方公司构 成一致行 动人关系	提供 劳务	货运代 理服务	市场定 价	公允 价格	11.13	0.00%	15	否	按合同 条款支 付	同等价 格	
北方爆破 科技有限 公司	与公司控 股股东北 方公司构 成一致行 动人关系	提供 劳务	货运代 理服务	市场定 价	公允 价格	171.87	0.05%	10	是	按合同 条款支 付	同等价 格	
特雷克斯 北方采矿 机械有限 公司	与公司控 股股东北 方公司构 成一致行 动人关系	提供 劳务	货运代 理服务	市场定 价	公允 价格	4.69	0.00%	10	否	按合同 条款支 付	同等价 格	
重庆铁马 工业集团 有限公司 (本部)	与公司控 股股东北 方公司构 成一致行 动人关系	提供 劳务	货运代 理服务	市场定 价	公允 价格	4.36	0.00%		是	按合同 条款支 付	同等价 格	交易金额尚未 达到关联交易 审议披露程序 标准
北方矿业 技术服务 简易股份 有限公司	与公司控 股股东北 方公司构 成一致行 动人关系	提供 劳务	提供劳 务	市场定 价	公允 价格	559.77	0.15%		是	按合同 条款支 付	同等价 格	

合计	--	--	265,519.62	--	351,832.14	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	2018 年公司与兵器工业集团的部分控股子公司、北方公司及其部分控股子公司实际发生日常关联交易总金额人民币 26.55 亿元，未超过预计总金额，且不低于 20% 以上。 2018 年公司与北方公司发生的提供劳务的日常关联交易金额人民币 9.55 亿元，超出 2017 年预计金额，系公司业务规模扩大，部分项目的执行进度超出预期所致。超出部分已经公司七届十四次董事会审议批准，授权增加交易额度。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
中国北方工业有限公司	公司控股股东、实际控制人	出售资产	出售北方国际地产 80% 股权	市场定价	36,532.84	52,500.26	52,500.26	按合同条款支付	5,887.98	2018 年 10 月 31 日	具体内容详见公司于《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网发布的《关于公司出售控股子公司北方国际地产有限公司 80% 股权暨关联交易的公告》（2018-063）
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				不适用							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				本次交易有利于公司调整业务结构，聚焦主营业务的发展，减少公司在其他产业的投资风险，符合公司既定的战略规划。本次关联交易完成后，北方国际地产将不再纳入公司合并报表范围。本次关联交易不会对公司日常经营产生不利影响。							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				不适用							

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

2018年11月，公司与兵工财务有限责任公司续签了《金融服务协议》，由兵工财务有限责任公司为本公司及下属分子公司提供存款、结算、信贷等金融服务。截止2018年12月31日，公司在兵工财务有限责任公司的存款余额为人民币1,379,069,981.18元，贷款余额人民币307,285,080.00元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于公司拟与兵工财务有限责任公司签订金融服务协议的关联交易公告	2018年11月29日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1、公司承租中国北方工业有限公司房屋，本期租金 3,132,173.04 元；承租中国北方工业上海公司仓库，本期租金 760,000.00 元；承租广州易尚国泰大酒店办公楼，本期租金 125,805.84 元；承租上海利浦工业有限公司仓库，本期租金 231,096.00 元。

2、公司出租办公楼给北京奥信化工科技发展有限责任公司，本年租金收入 3,027,978.74 元；北方国际地产出租仓库给中国贸易促进委员会石景山区支会，1-11 月含税租金 344,142.22 元；出租商铺给中国航空服务有限公司，1-11 月含税租金 22,000.00 元；出租车位给北京亚瑞联达停车管理有限公司，1-11 月含税租金 1,058,750.00 元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为关 联方担保
无								
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为关 联方担保
中国北方车辆有限公司	2018 年 09 月 14 日	20,000		0	连带责任 保证	保证合同项下的 保证期间按 银行为北方车 辆办理的单笔 融资业务的债 务履行期限分 别计算	否	否
报告期内审批对子公司担保额度 合计（B1）			20,000	报告期内对子公司担保 实际发生额合计（B2）				0
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（B3）			20,000	报告期末对子公司实际 担保余额合计（B4）				0
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为关 联方担保
南湃电力有限公司	2014 年 12 月 24 日	36,729.17	2015 年 06 月 23 日	36,729.17	质押	股权质押期限 与进出口银行 向南湃电力有 限公司提供贷 款的期限相同	否	否

报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)	36,729.17	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)	36,729.17
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	36,729.17	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	36,729.17
公司担保总额 (即前三大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	56,729.17	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	36,729.17
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	56,729.17	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	36,729.17
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例	8.79%		
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)	0		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)	0		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)	0		
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0		

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

报告期内委托贷款概况

单位：万元

委托贷款发生总额	委托贷款的资金来源	未到期余额	逾期未收回的金额
375	自有资金	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托贷款具体情况

适用 不适用

委托贷款出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

北方国际在企业发展过程中高度重视履行社会责任，将其融入到企业文化和经营的主流，视为企业发展战略的重要组成部分。详情请见公司于同日披露，刊登于中国证券报、证券时报及巨潮资讯网的《北方国际合作股份有限公司2018年企业社会责任报告》。

2、履行精准扶贫社会责任情况

报告期内公司未开展精准扶贫工作，也无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
否

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

2018年7月4日，公司董事会审议通过了《公司公开发行可转换公司债券方案》等相关议案。公司拟公开发行总额不超过人民币57,821.00万元（含57,821.00万元，包括发行费用）可转换公司债券，期限6年。募资拟用于收购克罗地亚能源项目股份公司76%股份、增资克罗地亚能源项目股份公司，用于建设“塞尼156MW风电项目”。

2018年11月27日，公司董事会审议通过了《公司公开发行可转换公司债券预案（修订稿）》等议案。

2018年12月10日，公司收到国务院国有资产监督管理委员会《关于北方国际合作股份有限公司发行可转换公司债券有关问题的批复》（国资产权[2018]881号），国务院国资委原则同意公司发行不超过人民币57,821.00万元可转换公司债券的总体方案。

2018年12月17日，公司召开2018年第四次临时股东大会，审议通过了《公司公开发行可转换公司债券方案（修订稿）》等相关议案。

2018年12月20日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理单》（受理序号：182127）。中国证监会依法对公司提交的《上市公司发行可转换为股票的公司债券核准》行政许可申请材料进行了审查，认为该申请材料齐全，决定对该行政许可申请予以受理。

公司公开发行可转换公司债券事项尚需中国证监会核准后方可实施。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	104,754,790	20.42%			52,377,395	-16,570,382	35,807,013	140,561,803	18.27%
2、国有法人持股	102,221,155	19.93%			51,110,578	-16,570,382	34,540,196	136,761,351	17.77%
3、其他内资持股	2,533,635	0.49%			1,266,817		1,266,817	3,800,452	0.49%
其中：境内法人持股	2,533,635	0.49%			1,266,817		1,266,817	3,800,452	0.49%
二、无限售条件股份	408,248,817	79.58%			204,124,408	16,570,382	220,694,790	628,943,607	81.73%
1、人民币普通股	408,248,817	79.58%			204,124,408	16,570,382	220,694,790	628,943,607	81.73%
三、股份总数	513,003,607	100.00%			256,501,803		256,501,803	769,505,410	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 2018年6月1日，公司实施了2017年度权益分派方案，以公司现有总股本513,003,607股为基数，向全体股东每10股派1.20元人民币现金，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。本次权益分派股权登记日为2018年5月31日，除权除息日为2018年6月1日。权益分派前本公司总股本为513,003,607股，权益分派后总股本增至769,505,410股。具体内容详见公司于2018年6月1日在《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网发布的《2017年度权益分派实施公告》（2018-038）。

(2) 北方公司因2015年非公开发行股票所取得的新增股份16,570,382股限售期届满，于2018年6月15日解除限售。具体内容详见公司于2018年6月13日在《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网发布的《关于非公开发行限售股解除限售的提示性公告》（2018-039）。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司2017年度利润分配与资本公积金转增股本方案已于2018年4月25日经公司2017年年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

因公司实施2017年度权益分派方案而产生的转增股数已于2018年6月1日直接记入股东证券账户。

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司于 2018年6月1日进行了权益分派，股本因送资本公积金转增股本发生了变化，本报告期及2017年度按最新股本计算的基本每股收益、稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产和按原股本计算差异对比如下：

单位：元

项目	2018年		2017年	
	按原股本计算	按新股本计算	按原股本计算	按新股本计算
基本每股收益（元/股）	1.15	0.77	0.97	0.65
稀释每股收益（元/股）	1.15	0.77	0.97	0.65
归属于公司普通股股东的每股净资产（元/股）	8.14	5.48	7.12	4.75

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国北方工业有限公司	11,046,921	-16,570,382	5,523,461	0	非公开发行股份限售承诺	2018年6月15日
北方工业科技有限公司	64,282,391		32,141,195	96,423,586	重大资产重组股份限售承诺	2019年12月19日
江苏悦达集团有限公司	26,891,843		13,445,922	40,337,765	重大资产重组股份限售承诺	2019年12月19日
中辰番茄制品	2,533,635		1,266,817	3,800,452	重大资产重组股份限售承诺	2019年12月19日
合计	104,754,790	-16,570,382	52,377,395	140,561,803	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

2018年6月1日，公司实施了2017年度权益分派方案，以公司现有总股本513,003,607股为基数，向全体股东每10股派1.20元人民币现金，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。本次权益分派股权登记日为2018年5月31日，除权除息日为2018年6月1日。权益分派前本公司总股本为513,003,607股，权益分派后总股本增至769,505,410股。具体内容详见公司于2018年6月1日在《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网发布的《2017年度权益分派实施公告》（2018-038）。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	33,906	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	32,747	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	冻结股份数量
中国北方工业有限公司	国有法人	43.17%	332,209,313	110,736,438	0	332,209,313	0
北方工业科技有限公司	国有法人	13.69%	105,312,386	41,029,995	96,423,586	8,888,800	0
江苏悦达集团有限公司	国有法人	5.24%	40,337,765	13,445,922	40,337,765	0	0
西安北方惠安化学工业有限公司	国有法人	4.99%	38,415,000	12,805,000	0	38,415,000	0
王文霞	境外自然人	0.54%	4,143,529	4,143,529	0	4,143,529	0
中辰番茄制品	境内非国有法人	0.49%	3,800,452	1,266,817	3,800,452	0	0
#靳晓齐	境内自然人	0.49%	3,796,500	3,042,400	0	3,796,500	0
中车长春轨道客车股份有限公司	国有法人	0.46%	3,538,663	1,179,554	0	3,538,663	0
中车株洲电力机车有限公司	国有法人	0.23%	1,803,912	601,304	0	1,803,912	0
叶纪明	境内自然人	0.23%	1,744,700	1,744,700	0	1,744,700	0
战略投资者或一般法人因配售新股		无					

成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司股东北方工业科技有限公司为公司股东中国北方工业有限公司的全资子公司；公司股东中车株洲电力机车有限公司与中车长春轨道客车股份有限公司同为中车股份有限公司的控股子公司。未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知其他前十名股东是否为一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中国北方工业有限公司	332,209,313	人民币普通股	332,209,313
西安北方惠安化学工业有限公司	38,415,000	人民币普通股	38,415,000
北方工业科技有限公司	8,888,800	人民币普通股	8,888,800
王文霞	4,143,529	人民币普通股	4,143,529
#靳晓齐	3,796,500	人民币普通股	3,796,500
中车长春轨道客车股份有限公司	3,538,663	人民币普通股	3,538,663
中车株洲电力机车有限公司	1,803,912	人民币普通股	1,803,912
叶纪明	1,744,700	人民币普通股	1,744,700
刘海波	1,681,050	人民币普通股	1,681,050
国信证券股份有限公司	1,507,025	人民币普通股	1,507,025
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司股东北方工业科技有限公司为公司股东中国北方工业有限公司的全资子公司；公司股东中车株洲电力机车有限公司与中车长春轨道客车股份有限公司同为中车股份有限公司的控股子公司。未知其他前十名普通股股东、前十名无限售条件普通股股东之间是否存在关联关系，也未知其他前十名普通股股东、前十名无限售条件普通股股东是否为一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东靳晓齐，通过信用交易担保证券账户持股 3,586,500 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国北方工业有限公司	植玉林	1980 年 02 月 25 日	91110000100000307G	特种装备及技术进出口、石油和矿产资源开发、对

				外经济合作和光电、车辆、包装容器、柔性电路板等民品专业化经营
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	北方公司通过其全资子公司安利实业有限公司持有安捷利实业有限公司[1639.HK 安捷利实业]36.01%的股权。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

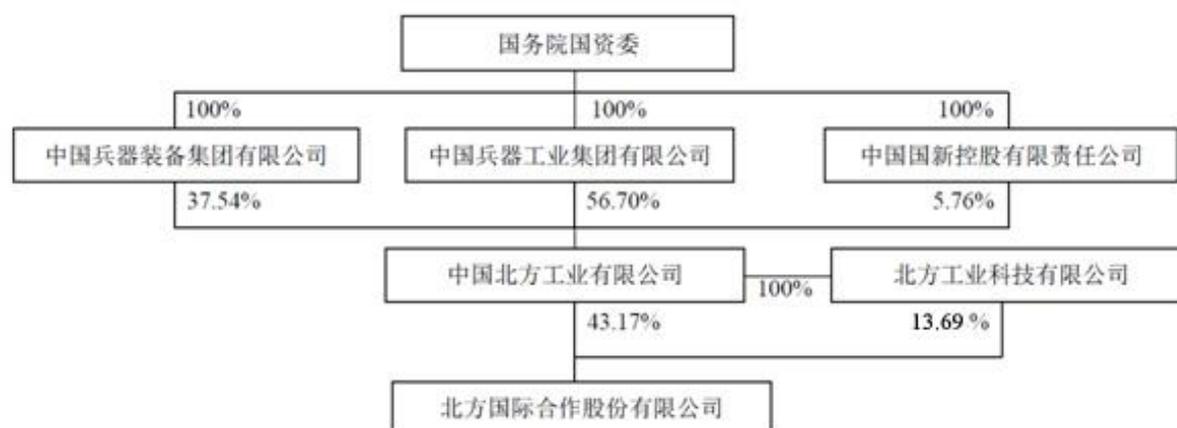
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国北方工业有限公司	植玉林	1980年02月25日	91110000100000307G	特种装备及技术进出口、石油和矿产资源开发、对外经济合作和光电、车辆、包装容器、柔性电路板等民品专业化经营
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	北方公司通过其全资子公司安利实业有限公司持有安捷利实业有限公司[1639.HK 安捷利实业]36.01%的股权。			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
北方工业科技有限公司	刘洪	1998 年 08 月 06 日	40,000 万人民币	自营和代理除国家组织统一联合经营的 16 种出口商品和国家实行核定公司经营的 14 种进口商品以外的其它商品及技术的进出口业务；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易；化工材料（危险化学品除外）、化工生产机械设备的国内销售；投资管理；资产管理；企业管理；投资咨询；技术服务、技术咨询；承办展览展示；出租商业用房。

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

(1) 公司原控股股东中国万宝工程公司在非公开发行中认购的股份 7,364,614 股自发行结束之日起 36 个月内不得转让，可解限日期为 2018 年 6 月 15 日。2016 年 7 月 1 日，公司控股股东中国万宝工程公司将其持有的北方国际 145,248,583 股股份（占北方国际总股本的 52.94%）无偿划转给本公司实际控制人北方公司，本次无偿划转完成后，中国万宝工程公司将不再持有北方国际的股份，对于中国万宝工程公司尚未履行完毕的承诺事项，北方公司承诺予以承接并继续履行相关义务。上述股份限售承诺已于报告期内履行完毕，北方公司所持非公开发行限售股份已于 2018 年 6 月 15 日解除限售上市流通。

(2) 公司股东北方科技、江苏悦达、天津中辰在 2016 年重大资产重组中作出关于认购股份锁定期的承诺函，北方科技、江苏悦达、天津中辰通过重大资产重组取得的北方国际股份自该等股份上市之日（2016 年 12 月 19 日）起 36 个月内不以任何方式进行转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让。上述股份限售承诺正常履行中。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	其他 增减 变动 (股)	期末持 股数 (股)
王一彤	董事长	现任	男	54	2011年01月10日		0	0	0	0	0
魏合田	董事	现任	男	56	2014年09月16日		0	0	0	0	0
原军	董事、总 经理、党 委副书记	现任	男	48	2018年04月25日		0	0	0	0	0
谢兴国	独立董事	现任	男	53	2014年09月16日		0	0	0	0	0
鲍恩斯	独立董事	现任	男	50	2015年08月10日		0	0	0	0	0
何佳	独立董事	现任	男	64	2017年01月23日		0	0	0	0	0
张晓明	董事	现任	女	40	2017年03月29日		0	0	0	0	0
余道春	董事	现任	男	50	2018年03月20日		0	0	0	0	0
郝峰	董事、副 总经理、 党委书记、	现任	男	45	2016年01月08日		0	0	0	0	0
倪静	监事会召 集人	现任	女	42	2017年03月29日		0	0	0	0	0
马红艳	监事	现任	女	45	2018年03月20日		0	0	0	0	0
罗乐	职工监事	现任	女	44	2011年08月17日		0	0	0	0	0
杜晓东	董事会秘 书	现任	男	49	2008年10月27日		0	0	0	0	0
单钧	副总经理	现任	男	48	2011年04月26日		0	0	0	0	0
王晓冰	副总经理	现任	男	50	2011年04月26日		0	0	0	0	0
王新庆	党委副书 记、纪委 书记	现任	男	53	2015年06月02日		0	0	0	0	0
严家建	财务总监	现任	男	38	2016年06月17日		0	0	0	0	0
郭永春	副总经理	现任	男	51	2017年01月23日		0	0	0	0	0
陈翔	副总经理	现任	男	34	2018年10月19日		0	0	0	0	0

王粤涛	董事、总经理、党委副书记	离任	男	50	2014年06月11日	2018年04月13日	0	0	0	0	0
李柏森	监事	离任	男	55	2013年04月23日	2018年03月20日	0	0	0	0	0
赵志勇	副总经理	离任	男	53	2011年01月10日	2018年10月19日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王粤涛	董事、总经理、党委副书记	离任	2018年04月13日	工作变动
李柏森	监事	任期满离任	2018年03月20日	任期届满
赵志勇	副总经理	离任	2018年10月19日	工作变动

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

王一彤董事长：1964年生，中共党员。毕业于吉林工学院金属材料专业，获工学学士学位；美国密西根州立大学材料科学专业，获硕士学位，研究员级高级工程师。历任吉林进出口商品检验局干部，尼克国际贸易公司业务经理、董事、副总经理、董事长，振华石油控股有限公司副董事长，北方国际合作股份有限公司五届、六届董事会董事长；现任中国万宝工程有限公司副董事长，北方国际合作股份有限公司七届董事会董事长。

魏合田董事：1962年生，中共党员，毕业于香港理工大学，工商管理硕士，研究员级高级工程师。历任国营804厂计划部室主任、副处长、国营804厂副总经济师军品分厂厂长、总经济师、副厂长，西安北方庆华机电有限责任公司党委副书记、纪委书记、工会主席、董事、党委书记、总经理，西安惠安化学工业有限公司监事会主席、纪委书记，北方国际合作股份有限公司六届董事会董事；现任西安北方惠安化学工业有限公司总经理、董事、党委副书记，中国北方化学工业集团有限公司董事，四川北方硝化棉股份有限公司董事，北方国际合作股份有限公司七届董事会董事。

原军董事总经理：1970年生，中共党员，北京理工大学光学成像专业，工学学士，南京理工大学工业外贸专业，经济学学士，高级经济师。历任中国燕兴总公司外贸五处业务员，中国北方工业有限公司第一地区部职员、副总经理，驻科威特代表处代表，市场推广部主任兼军贸办主任，振华石油控股有限公司党委书记、副总经理、纪委书记、总经理、党委副书记、董事；现任北方国际合作股份有限公司七届董事会董事总经理、公司党委副书记。

谢兴国独立董事：1965年生，毕业于美国布法罗大学/中国人民大学工商管理专业，硕士学位。历任国家计划委员会外事局官员，以色列联系发展有限公司部门经理、副总经理，北方国际合作股份有限公司二届、三届、六届董事会独立董事；现任福陆（中国）工程建设有限公司首席代表，北方国际合作股份有限公司第七届董事会独立董事。

鲍恩斯独立董事：1968年生，中共党员，中央财经大学会计学专业，博士研究生，高级会计师。历任中国证监会上市公司监管部副处长、会计部处长、股票发行审核委员会专职委员，中国金融期货交易所财务部负责人、投资者教育中心专家，北京厚基资本管理有限公司副董事长，北方国际合作股份有限公司六届董事会独立董事。现任北京厚基资本管理有限公司董事长助理，北京首商集团股份有限公司独立董事，福建燕京惠泉啤酒股份有限公司独立董事，浙江三维通信股份有限公司独立董事，北方国际合作股份有限公司第七届董事会独立董事。

何佳独立董事：1954年生，中国国籍，拥有香港永久居住权，毕业于美国宾夕法尼亚大学沃顿商学院金融财务专业，博士学位。历任黑龙江生产建设兵团6师61团知青/兵团战士，地质部150工程技术人员，美国 Link Project研究助理，美国纽约市立大学柏鲁克学院助理教授，德保罗大学助理教授，美国休斯顿大学助理教授、副教授，人民银行研究生部兼职教授，中欧国际工商管理学院EMBA核心教授，上海交通大学金融系主任，教育部长江学者讲座教授，香港中文大学工学院副教授、商学院教授、中国金融改革与发展研究中心主任，香港中文大学-清华大学金融财务MBA项目主任，中国证券监督管理委员会规划发展委员会委员，深圳证券交易所博士后工作站学术总指导，深圳证券交易所综合研究所所长，武汉市政府金融顾问、北方国际合作股份有限公司六届董事会独立董事。现任南方科技大学领军教授，中信证券股份有限公司、同方股份有限公司、深圳市新都技术股份有限公司，北方国际合作股份有限公司第七届董事会独立董事。

张晓明董事：1978年生，中共党员，东北财经大学会计学专业管理学硕士，财政部财政科学研究所会计学专业管理学博士，高级会计师。历任中国北方工业有限公司财务金融部职员，北方万邦物流有限公司副总会计师，中国北方工业有限公司战略与运营部主任助理、副主任，北方国际合作股份有限公司六届董事会董事；现任北方公司战略与运营部主任，振华石油控股有限公司董事，万宝矿产有限公司董事，北方国际合作股份有限公司七届董事会董事。

余道春董事：1968年生，中共党员，中央财经大学国民经济学专业，博士研究生，注册会计师，高级会计师。历任中国北方工业有限公司综合财务部助理会计师，中国万宝工程公司财审部助理会计师、驻塞浦路斯APC联营公司财务经理、中国万宝工程公司财审部会计师、副经理，北方国际合作股份有限公司财务金融部主任，中国万宝工程公司财审部主任，北方国际合作股份有限公司监事、财务总监；现任中国北方工业有限公司财务金融部主任、振华石油控股有限公司董事，万宝矿产有限公司董事，银华国际（集团）有限公司董事，北方国际合作股份有限公司第七届董事会董事。

郝峰董事副总经理：1973年生，中共党员，中国人民大学世界经济专业，博士研究生，研究员级高级工程师。历任中国北方工业有限公司人力资源部业务经理、副主任、主任，银华国际（集团）有限公司董事，北方国际合作股份有限公司六届董事会董事副总经理；现任北方国际合作股份有限公司七届董事会董事副总经理，公司党委书记。

倪静监事会召集人：1976年生，中共党员，中央财经大学会计学专业管理学博士，会计师。历任中国北方工业有限公司财务金融部职员、副主任、稽察部副主任，北方国际合作股份有限公司六届监事会召集人；现任北方公司审计与风险管理部主任，北方易尚酒店管理有限责任公司监事、监事会召集人，北方国际合作股份有限公司七届监事会召集人。

马红艳监事：1972年生，中共党员，陕西财经学院会计专业，大学本科，高级会计师。现任西安北方惠安化学工业有限公司财务部部长，北方国际合作股份有限公司第七届监事会监事。

罗乐监事：1974年生，中共党员，毕业于中央财经大学投资专业，经济学硕士，高级经济师。历任北方国际合作股份有限公司资本运营部、战略投资部项目经理、董事会办公室副主任；现任北方国际合作股份有限公司战略与投资部主任，北方国际合作股份有限公司监事会职工监事。

杜晓东董事会秘书：1969年生，中共党员，毕业于南京理工大学环境工程专业，学士学位，北京理工大学管理工程专业，硕士学位，悉尼麦考瑞大学商学院访问学者，研究员级高级工程师。历任中国兵器工业总公司教育局工程师，中国北方工业有限公司经营管理部工程师，北方国际合作股份有限公司综合管理部主任，经营计划部主任，战略与投资部主任，北方国际合作股份有限公司二届、三届、四届监事会职工监事、四届、五届、六届董事会秘书；现任北方国际合作股份有限公司七届董事会秘书。

单钧副总经理：1970年出生，中共党员，毕业于北京工业大学机械、企业管理专业，双学士，研究员级高级工程师。历任中国燕兴总公司外贸综合处职员，中国万宝工程公司项目二处业务经理，中国北方工业有限公司总裁办公室秘书，中国万宝工程公司项目三处项目经理，中国万宝工程公司驻埃塞俄比亚代表处项目经理，北方国际合作股份有限公司国际工程三部项目经理、水利电力工程部项目经理、项目开发部副经理（主持工作）、国际工程二部经理，北方国际合作股份有限公司五届总经理助理兼公司国际工程二部经理、五届、六届副总经理；现任北方国际合作股份有限公司七届副总经理。

王晓冰副总经理：1968年生，中共党员，毕业于北方交通大学铁路信号专业工学学士，研究员级高级工程师。历任铁道部第三勘测设计院助理工程师，铁道部电气化局北京电铁通号设计院工程师，北方国际合作股份有限公司国际工程二部项目经理、地铁工程部副经理、经理，国际工程一部副经理（正职待遇）、国际工程一部经理，北方国际合作股份有限公司五届总经理助理兼公司国际工程一部经理、五届、六届副总经理；现任北方国际合作股份有限公司七届副总经理。

王新庆党委副书记、纪委书记：1965年生，中共党员，兰州大学英语专业，文学学士，副译审。历任北方设计研究院翻

译,中国北方工业有限公司军项一部项目经理,驻乌干达代表处副代表,中国万宝工程公司军工项目一部副总经理、总经理,中国北方工业有限公司第四地区部总经理,北方国际合作股份有限公司五届副总经理、六届副总经理;现任北方国际合作股份有限公司党委副书记、纪委书记。

严家建财务总监:1980年生,中共党员,中国人民大学金融学专业,经济学硕士,经济师。历任中国北方工业有限公司财务金融部职员、主任助理、副主任,北方国际合作股份有限公司六届财务总监;现任北方国际合作股份有限公司七届财务总监。

郭永春副总经理:1967年生,中共党员,北京理工大学系统工程专业工学硕士,北京大学工商管理硕士,高级工程师。历任中国北方工业有限公司综合计划处工程师、经营处处长、经营管理部副主任兼信息中心主任、信息部主任,北方展览广告公司总经理,中国北方工业有限公司信息资源部主任兼ERP办公室副主任、投资二部总经理,北方联合玩具有限公司董事长,大连时代广场发展有限公司董事长,北方易尚酒店管理有限责任公司董事、董事长,成都银河王朝大酒店有限公司董事长,诺林大酒店有限责任公司董事长、法人代表,北方工业科技有限公司副总经理,北方国际合作股份有限公司六届副总经理;现任北方国际合作股份有限公司七届副总经理。

陈翔副总经理:1984年生,中共党员,毕业于北京大学国际关系专业、伦敦政治经济学院国际事务专业,硕士研究生学历,工程师。历任中国北方工业有限公司地区一部商务经理、采购部项目经理,晋西工业集团有限责任公司技术中心副主任、副总经济师,北京奥信化工科技发展有限公司责任公司副总经理;现任北方国际合作股份有限公司七届副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
魏合田	西安北方惠安化学工业有限公司	总经理、党委副书记			是
张晓明	中国北方工业有限公司	战略与运营部主任			是
余道春	中国北方工业有限公司	财务金融部主任			是
倪静	中国北方工业有限公司	审计与风险管理部主任			是
马红艳	西安北方惠安化学工业有限公司	财务部部长			是

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王一彤	中国万宝工程有限公司	副董事长			否
魏合田	中国北方化学工业集团有限公司	董事			否
魏合田	四川北方硝化棉股份有限公司	董事			否
原军	辉邦集团有限公司	董事、董事长			否
原军	伊朗德黑兰车辆制造公司	董事、副董事长			否
原军	孟加拉乡村电力-北方国际电力有限公司	董事			否
谢兴国	福陆(中国)工程建设有限公司	首席代表、副总经理			是
鲍恩斯	北京厚基资本管理有限公司	董事长助理			是
鲍恩斯	北京首商集团股份有限公司	独立董事			是
鲍恩斯	福建燕京惠泉啤酒股份有限公司	独立董事			是

鲍恩斯	浙江三维通信股份有限公司	独立董事			是
何佳	南方科技大学	教授			是
何佳	中信证券股份有限公司	独立董事			是
何佳	同方股份有限公司	独立董事			是
何佳	深圳市新国都技术股份有限公司	独立董事			是
张晓明	振华石油控股有限公司	董事			否
张晓明	万宝矿产有限公司	董事			否
倪静	北方易尚酒店管理有限责任公司	监事、监事会召集人			否
单钧	能源项目股份公司（克罗地亚）	董事长			否
王新庆	孟加拉乡村电力-北方国际电力有限公司	董事			否
严家建	辉邦集团有限公司	董事			否
严家建	誉星发展有限公司	董事、董事长			否
严家建	中国北方车辆有限公司	监事、监事会召集人			否
郭永春	中国北方车辆有限公司	董事			否
郭永春	深圳华特容器股份有限公司	董事			否
郭永春	广州北方机电发展有限公司	董事			否
郭永春	广州北方新能源技术有限公司	董事			否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序为：

薪酬与考核委员会下设的工作组负责做好薪酬与考核委员会研究事项的前期准备工作，并向委员会提供相关资料。

薪酬与考核委员会对高级管理人员根据所提供的资料考评，程序如下：（1）公司高级管理人员向董事会作述职和自我评价；（2）薪酬与考核委员会按绩效评价标准和程序，对高级管理人员进行绩效评价；（3）根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出高级管理人员的报酬数额和奖励方式，表决通过后，报公司董事会审议。

制定依据为：

公司董事会薪酬与考核委员会根据五届十二次董事会通过的《北方国际合作股份有限责任公司经营班子考核与薪酬管理办法》，高级管理人员管理岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平制定薪酬计划或方案，审查公司高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评并负责对公司薪酬制度执行情况进行监督。

实际支付情况如下：

独立董事津贴按月发放，高管按考核结果预结算月薪酬，年终统一结算。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王一彤	董事长	男	54	现任	0	是
魏合田	董事	男	56	现任	0	是
原军	董事、总经理、 党委副书记	男	48	现任	82.79	否
谢兴国	独立董事	男	53	现任	7.5	否
鲍恩斯	独立董事	男	50	现任	8.5	否
何佳	独立董事	男	64	现任	8	否
张晓明	董事	女	40	现任	0	是
余道春	董事	男	50	现任	0	是
郝峰	董事、副总经理、 党委书记、	男	45	现任	124.18	否
倪静	监事会召集人	女	42	现任	0	是
马红艳	监事	女	45	现任	0	是
罗乐	职工监事	女	44	现任	50.88	否
杜晓东	董事会秘书	男	49	现任	99.96	否
单钧	副总经理	男	48	现任	101.41	否
王晓冰	副总经理	男	50	现任	102.86	否
王新庆	党委副书记、纪 委书记	男	53	现任	102.86	否
严家建	财务总监	男	38	现任	98.52	否
郭永春	副总经理	男	51	现任	98.52	否
陈翔	副总经理	男	34	现任	20.5	否
王粤涛	董事、总经理、 党委副书记	男	50	离任	41.39	否
李柏森	监事	男	55	离任	0	是
赵志勇	副总经理	男	53	离任	76.13	否
合计	--	--	--	--	1,024	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	296
---------------	-----

主要子公司在职员工的数量（人）	1,625
在职员工的数量合计（人）	1,921
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,065
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	44
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	505
销售人员	441
技术人员	654
财务人员	110
行政人员	211
合计	1,921
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上学历	209
大学本科	491
大专	269
中专、高中及以下学历	952
合计	1,921

2、薪酬政策

北方国际实行公司发展和行业发展相适宜的薪酬策略,以对内具有公平性、对外具有竞争力为目标,随着公司效益提高,不断提升员工薪酬总体水平,提高员工对薪酬的感知度和满意度。公司薪酬包括职位工资、年功工资、人态工资、项目津贴、绩效收入和年度特别奖等。公司制定了明确的职位工资晋升调整规定,为员工搭建了不同的职业发展通道。员工在原有的岗位上不断提升自身能力,持续改善绩效,就能获得更高的薪酬。公司不断完善激励约束机制,制定了科学、有效的考核和奖励制度。公司坚持以价值创造为中心,鼓励员工聚焦市场、聚焦重大项目,合理拉开绩效收入差距,实现激励效应最大化,让价值创造者、持续贡献者获得回报,实现员工个人与企业的共同发展。

3、培训计划

2018年公司围绕“把握大势、聚焦市场、转型升级、协同发展”工作方针,分层分类开展针对性、实效性的培训工作,促进人才培养和能力提升,2018年公司本部累计举办各类培训共52项。提升经营管理人员战略思维与领导力,精心组织开展了北方国际第三届经营管理人员能力建设培训班。加强业务人员专业能力建设,提升项目管理能力和专业技术水平,开展了2017版FIDIC合同条件解析与应用、进口贸易相关知识等培训。提升职能部员工专业管理水平,组织员工参加战略管理、资本运作、运营管理、财务金融管理、投资管理、绩效管理、法务管理、信息化建设等外派培训。加强员工职业技能培养,开展了国际商务礼仪、PPT设计技巧等培训,组织公司领导、业务部门经理、骨干参加商务英语沟通与表达培训。完善新员工培训,加强职业化素质培养,将现场实习作为新员工培养的有效途径,选派业务部新进人员赴项目现场进行实习锻炼,促进新员工快速成长。

4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	14,600
劳务外包支付的报酬总额（元）	228,000.00

第九节公司治理

一、公司治理的基本状况

公司自上市以来，一直严格按照中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，以《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性文件为依据，不断完善公司法人治理结构和内控制度，股东大会、董事会、监事会和经理层形成规范、科学的经营决策机制，使公司的组织机构运转有效。

公司按照财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范及其配套指引》和深圳证券交易所《主板上市公司规范运作指引》的文件精神，遵循内部控制的基本原则，结合自身的实际情况，公司建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常开展和公司资产的安全、完整及保值增值。公司的实际治理状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

报告期内，公司开展了治理专项活动。为全面评价公司内部控制设计的合理性及运行的有效性，及时发现内部控制可能存在的缺陷或不足，不断规范和加强公司内部控制建设工作，进一步提高公司的经营管理水平和风险防范能力，根据《企业内部控制基本规范》、配套指引及新编订的《内部控制评价手册》、《内部控制管理手册》，结合上年度内部控制评价实施情况制定了2018年度内部控制评价实施方案工作，对各部门内控评价整改情况进行了整理和汇总，并按照证监会最新要求，结合公司实际，编制了公司2018年度《内部控制评价报告》。为了及时、完整地掌握公司现有的制度文件，健全内部控制，提高工作效率及防范风险，公司结合2018年新发布的相关制度，对《内部控制制度汇编》进行了修订。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东的关系清晰。在业务方面，公司具有独立完整的运营系统，独立运作。在人员方面，公司具有独立的劳动、人事及工资管理制度，公司高级管理人员全部为专职，并在公司领取报酬，未在控股股东单位兼职。公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定进行人事任免。在资产方面，公司与控股股东产权关系明确，不存在控股股东占用上市公司资产的情况。在机构方面，公司严格按照《公司章程》建立了独立的经营管理和决策组织体系，完全独立于控股股东。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，独立依法纳税。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018年第一次	临时股东大会	60.79%	2018年03	2018年03月	详见公司于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮

临时股东大会			月 20 日	21 日	资讯网披露的《2018 年第一次临时股东大会决议公告》(2018-019)
2017 年年度股东大会	年度股东大会	66.73%	2018 年 04 月 25 日	2018 年 04 月 26 日	详见公司于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网披露的《2017 年年度股东大会决议公告》(2018-032)
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	61.95%	2018 年 10 月 29 日	2018 年 10 月 30 日	详见公司于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网披露的《2018 年第二次临时股东大会决议公告》(2018-060)
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	61.98%	2018 年 11 月 16 日	2018 年 11 月 17 日	详见公司于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网披露的《2018 年第三次临时股东大会决议公告》(2018-068)
2018 年第四次临时股东大会	临时股东大会	62.10%	2018 年 12 月 17 日	2018 年 12 月 18 日	详见公司于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网披露的《2018 年第四次临时股东大会决议公告》(2018-083)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
谢兴国	14	5	6	3	0	否	3
鲍恩斯	14	7	6	1	0	否	3
何佳	14	6	6	2	0	否	4

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事充分行使国家法规和《公司章程》赋予的职权，勤勉尽责，积极出席相关会议，认真审议董事会各项议案，对重大事项发表了独立意见，积极参与公司发展战略，经营管理、财务管理、资本运作、审计监督以及薪酬考核等方面的工作，努力维护公司整体利益及全体股东的合法权益。

(1) 均能按时参加董事会会议。独立董事对董事会审议的各项议案都进行了深入了解和仔细研究，积极参与讨论，提出合理建议，并在此基础上独立、客观、审慎地对关联交易、对外担保、内部控制自我评价报告等重要事项均发表了独立意见，履行了监督职能。在审议公司日常关联交易事项时，对关联交易协议条款认真把关，确保公司和广大中小股东的利益不受侵害。

(2) 深入了解公司及其内控建设情况。独立董事多次与公司管理层、相关部门人员就内部控制制度的建设情况进行交流沟通，并根据自身专业经验提出相应建议，发挥独立董事的监督作用，监督并促进公司不断完善法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，持续深入开展公司治理活动，提高公司规范运作水平。对公司日常经营、市场开发等问题，提出了宝贵的意见。

(3) 持续关注公司信息披露工作。独立董事对公司各项信息的及时披露进行有效的监督和核查，保证公司信息披露的公平、及时，使社会公众股东能够及时了解公司发展的最新情况。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

(一) 报告期内审计与风险管理委员会的履职情况

董事会审计与风险管理委员会在报告期内，进一步围绕公司治理、内部控制、风险管理三大主题，以内部控制规范实施工作为契机，进一步提高审计工作质量，拓展审计工作范围，实现对公司各项业务活动、财务收支和经营管理活动的审计职能，强化董事会决策功能，规范公司经营行为，防范公司经营风险，确保董事会对经营层的有效监督，做到事前防范，专业审计。2018年年度审计过程中，董事会审计与风险管理委员会认真履行职责，根据《北方国际合作股份有限公司董事会审计与风险管理委员会工作细则》及《审计与风险管理委员会年报工作规程》的具体要求，做了以下工作：

(1) 根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的相关规定，继续开展内部控制基本规范实施工作，监控《内部控制管理手册》的实施，推动《内部控制管理手册》在公司各部门和分、子公司贯彻落实。公司一方面加强对各项业务遵循《内部控制管理手册》情况的监督检查，一方面对反馈的不完善的制度和规定进行及时修订。同时，公司持续开展对内控知识的宣传和学习，在全公司营造浓厚的内部控制氛围。在《内部控制管理手册》贯彻实施过程中，公司组织进行了2017年度内部控制实施评价工作，对公司内部控制系统运行的状况进行系统观察评价并出具了报告，对于发现的问题已全部进行整改完善，达到了持续改进的目的。

(2) 公司审计部2018年对公司多个经营事项开展专项审计，切实提高了公司的内部监督能力和风险管理能力，加强了公司经营的规范化水平与运行质量。

(3) 2018年年报审核相关工作

①提议公司续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为2018年度审计服务机构。

②与会计师事务所协商确定本年度的财务报告审计工作时间安排。

③督促会计师事务所在约定的时间内提交审计报告。并以书面的形式记录督促方式、次数和结果以及相关负责人的签字确认。

④年审会计师进场前审核公司编制的财务会计报表，形成书面意见。

⑤年审会计师进场后，加强沟通，在年审会师出具初步意见后再一次审阅公司财务报表，形成书面意见。

在致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具了2018年度的审计报告后，董事会审计与风险管理委员会对致同会计师事务所（特殊普通合伙）从事本年度的审计工作进行了总结。

(二) 报告期内薪酬与考核委员会的履职情况

公司董事会薪酬与考核委员会根据公司制定的《高级管理人员薪酬考核办法》，并通过审查高级管理人员的书面述职

报告和主要范围、职责、重要性以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平拟定2018年的薪酬考核分配方案。公司董事会薪酬与考核委员会认为公司高级管理人员所披露的薪酬合理、客观，同意公司高级管理人员所披露的薪酬计划。独立董事的津贴，按公司制定的《董事、监事津贴管理制度》执行。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

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。公司高管的薪酬由公司董事会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。公司尚未建立起以股权为激励的长期激励机制

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019年04月02日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于中国证券报、证券时报及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大战略方面：1.对公司未来战略定位或发展产生重大影响，危及公司生存；2.对公司盈利水平的稳步提高造成严重的负面影响，且公司在较长时间内无法消除此种影响。重大法律法规：1.严重违反法律、法规、规章、政府政策、其他规范性文件等，导致监管机构调查，并被处以罚款或罚金并被限令行业退出、吊销某种业务营业资格等；2.重大诉讼（仲裁）案件的起诉或应诉，因违反诉讼（仲裁）时效的规定、遗失关键证据、诉讼（仲裁）策略不当、未采取或及时采取诉讼（仲裁）保全措施等，导致公司经济利益受到极为严重的影响。重大资产安全：非不可抗因素导致资产安全目标受到重创，资产严重流失。重大公司运营：</p>	<p>重大战略方面：1.对公司未来战略定位或发展产生重大影响，危及公司生存；2.对公司盈利水平的稳步提高造成严重的负面影响，且公司在较长时间内无法消除此种影响。重大法律法规：1.严重违反法律、法规、规章、政府政策、其他规范性文件等，导致监管机构调查，并被处以罚款或罚金并被限令行业退出、吊销某种业务营业资格等；2.重大诉讼（仲裁）案件的起诉或应诉，因违反诉讼（仲裁）时效的规定、遗失关键证据、诉讼（仲裁）策略不当、未采取或及时采取诉讼（仲裁）保全措施等，导致公司经济利益受到极为严重的影响。重大资产安全：非不可抗因素导致资产安全目标受到重创，资产严重流失。重大公司运营：1.公司治理结构存在严重</p>

<p>1.公司治理结构存在严重缺陷,制衡机制功能不存在或形同虚设; 2.董事会成员低于法定最低要求,影响公司正常生产经营决策; 3.内部管控措施无法有效推行; 4.公司整体资本运营效率受到严重影响; 5.日常业务运营效率受到严重影响; 6.公司董事会成员、高管层、中层或业务骨干非正常群体离职; 7.内部审计职能缺失。重大其他: 1.内部控制制度整体缺失; 2.相关业务环节、过程等完全没有监控,关键业务活动领域及高风险领域处于失控状态; 3.内部控制重大缺陷未得到整改; 4.负面消息引起政府部门或监管机构关注并展开调查,企业声誉受到严重影响; 5.董事、监事或高级管理人员发生舞弊行为; 6.涉密工作存在严重漏洞,导致商业秘密泄露,造成重大影响; 7.发生重大生产安全事故; 重要级别战略方面: 1.对公司未来战略或发展产生较大影响; 2.对公司盈利水平的稳步提高造成较为严重的负面影响,公司在短时间内难以消除此种影响。重要法律法规方面: 1.违反法律、法规、规章、政府政策、其他规范性文件等,导致地方政府或监管机构的调查,并被处以罚款或罚金并公开通报或限期整顿等; 2.重大诉讼(仲裁)案件的起诉或应诉,因违反诉讼(仲裁)时效的规定、遗失关键证据、诉讼(仲裁)策略不当、未采取或及时采取诉讼(仲裁)保全措施等,导致公司经济利益受到较大影响,或对公司持续经营造成不利影响。重要资产安全方面: 非不可抗力因素导致资产安全目标难以实现,造成资产流失。重要公司运营方面: 1.公司治理结构存在缺陷,权力制衡机制失效; 2.对管控措施的有效推行造成严重阻碍; 3.公司整体资本运营效率受到较大影响; 4.日常业务运营效率受到较大影响; 5.公司中层以下员工非正常群体离职; 6.内部审计职能部分失效。重要其他方面: 1.内部控制制度缺失较为严重; 2.重要业务环节、过程等缺乏监控,重要业务活动领域管理机制不健全; 3.内部控制重要缺陷未得到整改; 4.全国性媒体对负面消息进行报道,企业声誉受到较大影响; 5.未建立反舞弊程序和控制措施或关键岗位发生舞弊行为; 6.涉密工作机制不健全或存在漏洞,导致非正常披露信息泄露,造成较大影响; 一般战略影响: 1.对公司未来战略或发展产生影响,但通过战略调整可以减轻; 2.对公司盈利水平的稳步提高造成负面影响,公司在短期内可以消除此种影响。一般法律法规影响: 1.违反法律、法规、规章、政府政策、其他规范性文件等,但未造成严重影响; 2.一般性诉讼(仲裁)案件的起诉或应诉,因违反诉讼(仲裁)时效的规定、遗失关键证据、诉讼(仲</p>	<p>缺陷,制衡机制功能不存在或形同虚设; 2.董事会成员低于法定最低要求,影响公司正常生产经营决策; 3.内部管控措施无法有效推行; 4.公司整体资本运营效率受到严重影响; 5.日常业务运营效率受到严重影响; 6.公司董事会成员、高管层、中层或业务骨干非正常群体离职; 7.内部审计职能缺失。重大其他: 1.内部控制制度整体缺失; 2.相关业务环节、过程等完全没有监控,关键业务活动领域及高风险领域处于失控状态; 3.内部控制重大缺陷未得到整改; 4.负面消息引起政府部门或监管机构关注并展开调查,企业声誉受到严重影响; 5.董事、监事或高级管理人员发生舞弊行为; 6.涉密工作存在严重漏洞,导致商业秘密泄露,造成重大影响; 7.发生重大生产安全事故; 重要级别战略方面: 1.对公司未来战略或发展产生较大影响; 2.对公司盈利水平的稳步提高造成较为严重的负面影响,公司在短时间内难以消除此种影响。重要法律法规方面: 1.违反法律、法规、规章、政府政策、其他规范性文件等,导致地方政府或监管机构的调查,并被处以罚款或罚金并公开通报或限期整顿等; 2.重大诉讼(仲裁)案件的起诉或应诉,因违反诉讼(仲裁)时效的规定、遗失关键证据、诉讼(仲裁)策略不当、未采取或及时采取诉讼(仲裁)保全措施等,导致公司经济利益受到较大影响,或对公司持续经营造成不利影响。重要资产安全方面: 非不可抗力因素导致资产安全目标难以实现,造成资产流失。重要公司运营方面: 1.公司治理结构存在缺陷,权力制衡机制失效; 2.对管控措施的有效推行造成严重阻碍; 3.公司整体资本运营效率受到较大影响; 4.日常业务运营效率受到较大影响; 5.公司中层以下员工非正常群体离职; 6.内部审计职能部分失效。重要其他方面: 1.内部控制制度缺失较为严重; 2.重要业务环节、过程等缺乏监控,重要业务活动领域管理机制不健全; 3.内部控制重要缺陷未得到整改; 4.全国性媒体对负面消息进行报道,企业声誉受到较大影响; 5.未建立反舞弊程序和控制措施或关键岗位发生舞弊行为; 6.涉密工作机制不健全或存在漏洞,导致非正常披露信息泄露,造成较大影响; 一般战略影响: 1.对公司未来战略或发展产生影响,但通过战略调整可以减轻; 2.对公司盈利水平的稳步提高造成负面影响,公司在短期内可以消除此种影响。一般法律法规影响: 1.违反法律、法规、规章、政府政策、其他规范性文件等,但未造成严重影响; 2.一般性诉讼(仲裁)案件的起诉或应诉,因违反诉讼(仲裁)时效的规定、遗失关键证据、诉讼(仲裁)策略不当、未采取或及时采取诉讼(仲裁)保全措施等,导致公司一定经济利益损失,或对公司造成一定负面影响的。一般资</p>
--	---

	<p>裁)策略不当、未采取或及时采取诉讼(仲裁)保全措施等,导致公司一定经济利益损失,或对公司造成一定负面影响的。一般资产安全方面:资产管理不当,无法有效保障资产安全。一般公司运营方面:1.公司治理结构不完善,权力制衡机制不健全;2.对管控措施的有效推行造成一定阻碍;3.公司整体资本运营效率受到一定影响;4.日常业务运营效率受到一定影响;5.内部审计部分职能未能有效执行。一般其他方面:1.部分内部控制制度缺失;2.相关业务环节、过程等缺乏监控,相关业务活动缺少制度规范;3.内部控制一般缺陷未得到整改;4.反舞弊机制和程序不完善;5.涉密工作存在漏洞,管理程序不健全;</p>	<p>产安全方面:资产管理不当,无法有效保障资产安全。一般公司运营方面:1.公司治理结构不完善,权力制衡机制不健全;2.对管控措施的有效推行造成一定阻碍;3.公司整体资本运营效率受到一定影响;4.日常业务运营效率受到一定影响;5.内部审计部分职能未能有效执行。一般其他方面:1.部分内部控制制度缺失;2.相关业务环节、过程等缺乏监控,相关业务活动缺少制度规范;3.内部控制一般缺陷未得到整改;4.反舞弊机制和程序不完善;5.涉密工作存在漏洞,管理程序不健全;</p>
定量标准	<p>重大:1.单个控制1)影响超过合并报表税前利润5%;2)影响超过(含)合并报表资产总额的5%;3)影响合并报表税前利润大于等于1%,但小于5%的,经过定性因素分析,认定为是重大缺陷的;4)影响合并报表资产总额的大于等于1%但小于5%的,经过定性因素分析,认定为重大缺陷的;2.影响到同一个重要会计科目或披露事项的多个重要缺陷汇总在对股份公司缺陷进行认定时,要汇总同一会计科目各所属公司测试发现的例外事项。1)影响大于等于合并报表税前利润的5%;2)影响大于等于合并资产总额的5%;3)影响合并报表税前利润小于5%,但经过定性因素分析,认定为重大缺陷的;4)影响小于合并报表资产总额的5%,经过定性因素分析,认定为重大缺陷的。重要:1.单个控制1)影响超过合并报表税前利润1%以上(含),5%以下;2)影响超过合并报表资产总额1%以上(含),5%以下;3)影响低于合并报表税前利润1%,但经过定性因素分析,可以认定为重要缺陷的;4)影响低于合并报表资产总额1%以下,但经过定性因素分析,可以认定为重要缺陷的。2.影响到同一个重要会计科目或披露事项的多个一般缺陷汇总在对股份公司缺陷进行认定时,要汇总同一会计科目各所属公司测试发现的例外事项。1)影响合并报表税前利润1%以上,5%以下;2)影响合并资产总额1%以上,5%以下3)影响合并报表税前利润1%以下,经过定性因素分析,也可能认定为重要缺陷的;4)影响合并报表资产总额1%以下,经过定性因素分析,也可能认定为重要缺陷的。一般:其他。</p>	<p>重大:1.单个控制1)影响超过合并报表税前利润5%;2)影响超过(含)合并报表资产总额的5%;3)影响合并报表税前利润大于等于1%,但小于5%的,经过定性因素分析,认定为是重大缺陷的;4)影响合并报表资产总额的大于等于1%但小于5%的,经过定性因素分析,认定为重大缺陷的;2.影响到同一个重要会计科目或披露事项的多个重要缺陷汇总在对股份公司缺陷进行认定时,要汇总同一会计科目各所属公司测试发现的例外事项。1)影响大于等于合并报表税前利润的5%;2)影响大于等于合并资产总额的5%;3)影响合并报表税前利润小于5%,但经过定性因素分析,认定为重大缺陷的;4)影响小于合并报表资产总额的5%,经过定性因素分析,认定为重大缺陷的。重要:1.单个控制1)影响超过合并报表税前利润1%以上(含),5%以下;2)影响超过合并报表资产总额1%以上(含),5%以下;3)影响低于合并报表税前利润1%,但经过定性因素分析,可以认定为重要缺陷的;4)影响低于合并报表资产总额1%以下,但经过定性因素分析,可以认定为重要缺陷的。2.影响到同一个重要会计科目或披露事项的多个一般缺陷汇总在对股份公司缺陷进行认定时,要汇总同一会计科目各所属公司测试发现的例外事项。1)影响合并报表税前利润1%以上,5%以下;2)影响合并资产总额1%以上,5%以下3)影响合并报表税前利润1%以下,经过定性因素分析,也可能认定为重要缺陷的;4)影响合并报表资产总额1%以下,经过定性因素分析,也可能认定为重要缺陷的。一般:其他。</p>
财务报告重大缺陷数量(个)		0
非财务报告重大缺陷数量(个)		0
财务报告重要缺陷数量(个)		0

非财务报告重要缺陷数量（个）	0
----------------	---

十、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，北方国际于 2018 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2019 年 04 月 02 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见公司于中国证券报、证券时报及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十一节财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计机构名称	致同会计师事务所
注册会计师姓名	任一优、李宝信

审计报告

致同审字（2019）第 110ZA3894 号

北方国际合作股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了北方国际合作股份有限公司（以下简称“北方国际”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北方国际 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于北方国际，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

关于收入确认的会计政策、重大会计判断和估计的披露，请参阅财务报表附注三、28 收入和财务报表附注三、33 重大会计判断和估计（1），其他详细信息请参阅财务报表附注五、35。

1、事项描述

北方国际营业收入主要来自于国际工程承包的建造合同收入。根据企业会计准则，该等项目在交易的结果能够可靠估计的情况下，应当在资产负债表日按完工百分比法确认营业收入和营业成本。完工百分比法的确认主要采用工作量法。由于工程项目收入成本核算及境外经营环境的复杂性，因此我们将国际工程收入确认作为关键审计事项。

2、审计应对

我们对收入确认实施的审计程序主要包括：

（1）了解、评估和测试北方国际管理层（以下简称“管理层”）确定完工进度、实际发生的成本和预计总成本的关键内部控制的设计和执行情况，以确认内部控制的有效性；

(2) 通过审阅业务合同及与管理层的访谈，了解和评估预计总收入和预计总成本的编制方法及假设合理性；

(3) 采用抽样方式，将已完工项目实际发生的总成本与项目完工前管理层估计的合同总成本进行对比分析，评估管理层做出此项会计估计的经验和能力；

(4) 对截至 2018 年 12 月 31 日止累计发生的成本与预计总成本进行对比，并检查资产负债表日后入账的大额成本，评估合同预计总成本的合理性；

(5) 针对完工百分比法的应用进行了抽样测试，核对至相关业务合同中主要条款和独立第三方工程监理确认单、客户出具的验收单、完工进度统计表、收款凭据、报关资料等支持性文件；对分项工程的预计收入、预计成本和毛利进行分析、计算，以确认其合理性。并分析收入确认金额及期间是否已根据完工进度在资产负债表日准确确认；

(6) 对重大工程项目收入以及往来余额执行函证程序，并对部分项目进行了现场核查，以确认其合理性。

(二) 重大交易事项

关于长期股权投资的披露，请参阅财务报表附注三、15，其他详细信息请参阅财务报表附注五、10。

1、事项描述

北方国际于 2018 年 9 月收购克罗地亚能源项目公司（ENERGIJAPROJEKTd.d）的 76% 股权并完成交割；于 2018 年 11 月通过协议转让方式将持有的北方国际地产有限公司 80% 股权出售给公司实际控制人-中国北方工业有限公司。由于此次合并及处置交易对合并财务报表具有重大影响，且该合并及处置交易的复杂性需要管理层在确定会计处理的恰当性时作出重大判断，因此我们将重大股权交易事项作为关键审计事项。

2、审计应对

我们对重大交易事项实施的审计程序主要包括：

(1) 了解并测试投资活动相关的内部控制，包括了解管理层对收购、处置从意向到决议通过的过程，核查与收购、处置相关的审批、决议等流程；

(2) 获取并审阅收购、处置的股权交易协议、相关法律文件以及律师出具的专项意见、收付款凭证、财产权转移手续等相关文件，检查相关法律手续是否完成，判断管理层对获取或丧失控制权日的确定是否符合企业会计准则的规定；

(3) 评价资产评估师的专业胜任能力、专业素质和客观性；

(4) 查阅评估报告的评估技术说明、分析评估取值和计算公式是否合理、复核计算评估数据；关注交易价格的公允性；

(5) 检查北方国际管理层对收购、处置股权事项的会计处理是否符合会计准则的相关规定，复核重大交易事项是否在财务报表附注中作出恰当披露。

四、其他信息

北方国际管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括北方国际 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

北方国际管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估北方国际的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算北方国际、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督北方国际的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对北方国际的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致北方国际不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就北方国际中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：任一优
(项目合伙人)

中国注册会计师：李宝信

二〇一九年三月二十九日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北方国际合作股份有限公司

2018年12月31日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	4,408,053,338.16	4,886,346,580.36
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	354,563.23	
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	2,639,481,156.99	2,168,990,552.25
其中：应收票据	262,919,413.29	21,468,139.49
应收账款	2,376,561,743.70	2,147,522,412.76
预付款项	1,199,658,977.27	1,255,266,501.86
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	157,270,490.23	208,481,639.49
其中：应收利息	2,964,531.16	7,380,072.06
应收股利	3,344,463.94	
买入返售金融资产		
存货	429,947,234.61	591,567,188.02
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,199,530.94	130,443,143.41
流动资产合计	8,845,965,291.43	9,241,095,605.39
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	37,446,795.41	38,424,095.41
持有至到期投资		
长期应收款	101,234,941.98	43,058,956.54
长期股权投资	97,789,538.65	102,886,222.50
投资性房地产	18,248,598.74	28,000,076.27
固定资产	420,586,253.68	454,637,490.25
在建工程	35,931,322.65	23,186,192.89
生产性生物资产		

油气资产		
无形资产	1,743,042,245.30	1,421,429,424.73
开发支出		
商誉	5,399,558.44	
长期待摊费用	18,239,393.84	16,399,358.35
递延所得税资产	93,216,749.47	82,463,666.61
其他非流动资产	30,873,518.02	13,014,644.12
非流动资产合计	2,602,008,916.18	2,223,500,127.67
资产总计	11,447,974,207.61	11,464,595,733.06
流动负债：		
短期借款	240,023,975.45	226,058,765.10
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		2,194,204.43
应付票据及应付账款	4,881,623,212.62	4,728,625,639.58
预收款项	556,901,597.09	1,193,486,843.40
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	36,269,976.44	47,481,254.20
应交税费	51,161,606.07	64,494,333.62
其他应付款	75,149,556.79	85,131,297.54
其中：应付利息	487,639.73	366,099.48
应付股利	970,711.51	14,849,903.09
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		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	5,841,129,924.46	6,347,472,337.87

非流动负债：		
长期借款	973,407,656.00	967,061,600.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	5,007,490.58	7,812,778.93
长期应付职工薪酬		
预计负债	5,679,244.87	1,576,141.90
递延收益	13,694,168.41	15,180,382.09
递延所得税负债	244,859.39	999,909.78
其他非流动负债		
非流动负债合计	998,033,419.25	992,630,812.70
负债合计	6,839,163,343.71	7,340,103,150.57
所有者权益：		
股本	769,505,410.00	513,003,607.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	914,022,003.74	1,170,256,981.78
减：库存股		
其他综合收益	-18,997,991.57	-16,722,641.38
专项储备		
盈余公积	208,810,604.56	141,289,431.00
一般风险准备		
未分配利润	2,304,164,606.73	1,844,070,134.89
归属于母公司所有者权益合计	4,177,504,633.46	3,651,897,513.29
少数股东权益	431,306,230.44	472,595,069.20
所有者权益合计	4,608,810,863.90	4,124,492,582.49
负债和所有者权益总计	11,447,974,207.61	11,464,595,733.06

法定代表人：原军主管会计工作负责人：严家建会计机构负责人：纪新伟

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,572,399,776.28	2,376,036,917.02
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	1,281,071,305.89	1,369,594,231.41
其中：应收票据	211,158,898.94	
应收账款	1,069,912,406.95	1,369,594,231.41
预付款项	499,130,634.52	780,404,901.48
其他应收款	1,073,841,070.17	1,179,753,521.28
其中：应收利息	3,156,228.89	4,413,126.51
应收股利		15,300,000.00
存货	105,659,020.05	106,377,440.82
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	194,070,973.82	159,489,724.81
流动资产合计	5,726,172,780.73	5,971,656,736.82
非流动资产：		
可供出售金融资产	37,446,795.41	37,446,795.41
持有至到期投资		
长期应收款	5,007,490.58	7,812,778.93
长期股权投资	1,647,598,976.13	1,611,283,390.92
投资性房地产	862,177.45	901,780.21
固定资产	98,900,387.60	106,014,102.26
在建工程	2,261,098.40	901,907.75
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	421,151.04	413,359.97
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,802,268.77	4,749,719.53
递延所得税资产	59,342,102.76	27,904,297.78
其他非流动资产		

非流动资产合计	1,855,642,448.14	1,797,428,132.76
资产总计	7,581,815,228.87	7,769,084,869.58
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	3,035,181,168.20	3,374,076,279.18
预收款项	415,130,052.31	911,204,365.71
应付职工薪酬	8,240,527.38	6,640,241.31
应交税费	21,233,611.08	1,402,813.01
其他应付款	70,427,555.55	57,380,762.33
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	3,550,212,914.52	4,350,704,461.54
非流动负债：		
长期借款		7,812,778.93
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	5,007,490.58	
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,906,500.00	
递延收益		
递延所得税负债	219,122.39	
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,133,112.97	7,812,778.93
负债合计	3,558,346,027.49	4,358,517,240.47
所有者权益：		
股本	769,505,410.00	513,003,607.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,635,201,054.22	1,891,702,857.22
减：库存股		
其他综合收益	-1,292,945.75	-543,215.24
专项储备		
盈余公积	208,810,604.56	141,289,431.00
未分配利润	1,411,245,078.35	865,114,949.13
所有者权益合计	4,023,469,201.38	3,410,567,629.11
负债和所有者权益总计	7,581,815,228.87	7,769,084,869.58

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	9,981,409,795.74	9,730,031,617.16
其中：营业收入	9,981,409,795.74	9,730,031,617.16
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	9,245,641,255.63	9,077,309,099.91
其中：营业成本	8,503,407,844.53	8,388,452,248.48
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		
税金及附加	24,901,061.73	43,661,405.03
销售费用	414,961,414.13	360,935,331.87
管理费用	188,198,761.38	161,117,983.44
研发费用	13,373,872.45	13,758,432.05
财务费用	-148,065,831.79	110,640,741.42
其中：利息费用	67,899,865.86	16,894,418.62

利息收入	73,704,679.99	69,044,647.80
资产减值损失	248,864,133.20	-1,257,042.38
加：其他收益	3,540,995.85	4,007,168.93
投资收益（损失以“-”号填列）	61,132,162.54	12,554,586.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,193,421.94	920,467.87
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,468,823.33	651,248.58
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	797,972,875.17	669,935,521.14
加：营业外收入	1,024,204.49	2,811,809.94
减：营业外支出	3,908,269.69	363,378.36
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	795,088,809.97	672,383,952.72
减：所得税费用	177,284,207.82	129,214,807.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	617,804,602.15	543,169,145.15
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	617,804,602.15	543,169,145.15
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	589,176,078.24	499,253,441.50
少数股东损益	28,628,523.91	43,915,703.65
六、其他综合收益的税后净额	-5,523,076.50	-8,358,144.75
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,275,350.19	-6,474,228.06
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-2,275,350.19	-6,474,228.06

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-2,275,350.19	-6,474,228.06
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-3,247,726.31	-1,883,916.69
七、综合收益总额	612,281,525.65	534,811,000.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	586,900,728.05	492,779,213.44
归属于少数股东的综合收益总额	25,380,797.60	42,031,786.96
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.77	0.65
（二）稀释每股收益	0.77	0.65

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：原军主管会计工作负责人：严家建会计机构负责人：纪新伟

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	3,439,796,645.04	4,289,221,841.38
减：营业成本	2,769,447,441.70	3,711,607,194.63
税金及附加	2,999,930.34	2,305,988.77
销售费用	150,875,324.55	122,977,619.99
管理费用	61,481,050.98	61,489,521.99
研发费用	6,610,506.73	5,368,322.96
财务费用	-163,669,497.81	78,780,545.14
其中：利息费用	0.00	410,908.22
利息收入	31,731,388.40	40,111,101.41
资产减值损失	222,327,905.65	-695,588.62

加：其他收益	635,411.50	3,015,618.17
投资收益（损失以“-”号填列）	402,006,237.60	14,717,620.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,076,167.26	-582,379.89
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-55,741.51	218,229.37
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	792,309,890.49	325,339,704.17
加：营业外收入	158,985.30	716,003.27
减：营业外支出	3,332,830.15	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	789,136,045.64	326,055,707.44
减：所得税费用	113,924,310.02	71,649,198.66
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	675,211,735.62	254,406,508.78
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	675,211,735.62	254,406,508.78
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-749,730.51	761,825.43
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-749,730.51	761,825.43
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		

5.外币财务报表折算差额	-749,730.51	761,825.43
6.其他		
六、综合收益总额	674,462,005.11	255,168,334.21
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	8,440,979,569.14	9,603,301,412.13
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	656,449,673.51	622,659,179.59
收到其他与经营活动有关的现金	1,192,251,206.81	1,584,107,437.73
经营活动现金流入小计	10,289,680,449.46	11,810,068,029.45
购买商品、接受劳务支付的现金	7,923,837,975.05	8,196,589,120.90
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	406,683,123.99	370,104,456.17
支付的各项税费	259,868,499.52	244,087,700.56
支付其他与经营活动有关的现金	1,516,908,435.52	1,676,406,658.90
经营活动现金流出小计	10,107,298,034.08	10,487,187,936.53
经营活动产生的现金流量净额	182,382,415.38	1,322,880,092.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,950,000.00
取得投资收益收到的现金	3,890,166.67	7,619,890.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	789,022.41	1,175,969.55
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	483,064,977.29	2,000,000.00
投资活动现金流入小计	487,744,166.37	12,745,859.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	266,036,858.20	680,040,951.53
投资支付的现金		52,544,100.00
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	254,134,312.03	
支付其他与投资活动有关的现金	39,205,220.63	473,151,348.74
投资活动现金流出小计	559,376,390.86	1,205,736,400.27
投资活动产生的现金流量净额	-71,632,224.49	-1,192,990,540.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	43,733,488.29	40,228,492.82
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43,733,488.29	
取得借款收到的现金	443,947,063.72	1,099,241,694.38
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	143,730,950.51	87,142,441.14
筹资活动现金流入小计	631,411,502.52	1,226,612,628.34
偿还债务支付的现金	474,107,368.92	357,548,039.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	218,974,578.89	67,019,867.22
其中：子公司支付给少数股东的	88,337,706.23	1,083,318.70

股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	120,720,844.96	133,858,471.44
筹资活动现金流出小计	813,802,792.77	558,426,378.24
筹资活动产生的现金流量净额	-182,391,290.25	668,186,250.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	102,760,867.08	-93,955,373.25
五、现金及现金等价物净增加额	31,119,767.72	704,120,429.09
加：期初现金及现金等价物余额	4,151,773,598.08	3,447,653,168.99
六、期末现金及现金等价物余额	4,182,893,365.80	4,151,773,598.08

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,475,402,245.99	4,607,327,350.39
收到的税费返还	281,136,514.83	265,242,913.88
收到其他与经营活动有关的现金	1,154,582,904.00	1,183,490,489.71
经营活动现金流入小计	3,911,121,664.82	6,056,060,753.98
购买商品、接受劳务支付的现金	2,424,364,887.02	4,307,541,141.14
支付给职工以及为职工支付的现金	129,099,969.01	115,351,893.82
支付的各项税费	135,495,409.31	132,777,637.77
支付其他与经营活动有关的现金	1,242,251,740.89	1,277,423,952.54
经营活动现金流出小计	3,931,212,006.23	5,833,094,625.27
经营活动产生的现金流量净额	-20,090,341.41	222,966,128.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	525,002,600.00	
取得投资收益收到的现金	258,708,250.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	143,571.85	330,907.94
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	101,250,000.00	52,000,000.00
投资活动现金流入小计	885,104,421.85	52,330,907.94
购建固定资产、无形资产和其他	3,421,427.65	5,125,345.95

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	402,720,197.61	71,574,100.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	236,812,800.00	90,000,000.00
投资活动现金流出小计	642,954,425.26	166,699,445.95
投资活动产生的现金流量净额	242,149,996.59	-114,368,538.01
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		39,052,944.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	47,208,025.81	53,283,178.77
筹资活动现金流入小计	47,208,025.81	92,336,122.77
偿还债务支付的现金		38,286,856.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	61,560,432.84	47,074,067.73
支付其他与筹资活动有关的现金	3,347,208.72	80,671,347.53
筹资活动现金流出小计	64,907,641.56	166,032,271.26
筹资活动产生的现金流量净额	-17,699,615.75	-73,696,148.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	51,813,329.13	-43,598,940.02
五、现金及现金等价物净增加额	256,173,368.56	-8,697,497.81
加：期初现金及现金等价物余额	2,145,647,660.84	2,154,345,158.65
六、期末现金及现金等价物余额	2,401,821,029.40	2,145,647,660.84

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	513,003,607.00				1,170,256,981.78		-16,722,641.38		141,289,431.00		1,844,070,134.89	472,595,069.20	4,124,492,582.49
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	513,003,607.00				1,170,256,981.78		-16,722,641.38		141,289,431.00		1,844,070,134.89	472,595,069.20	4,124,492,582.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	256,501,803.00				-256,234,978.04		-2,275,350.19		67,521,173.56		460,094,471.84	-41,288,838.76	484,318,281.41
（一）综合收益总额							-2,275,350.19				589,176,078.24	25,380,797.60	612,281,525.65
（二）所有者投入和减少资本					266,824.96							7,788,878.31	8,055,703.27

1. 所有者投入的普通股				266,824.96							125,536,889.62	125,805,578.89
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				-1,864.31							-117,748,011.31	-117,749,875.62
(三) 利润分配							67,521,173.56		-129,081,606.40	-74,458,514.67		-136,018,947.51
1. 提取盈余公积							67,521,173.56		-67,521,173.56			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-61,560,432.84	-74,458,514.67		-136,018,947.51
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	256,501,803.00			-256,501,803.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	256,501,803.00			-256,501,803.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存												

收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	769,505,410.00				914,022,003.74		-18,997,991.57		208,810,604.56		2,304,164,606.73	431,306,230.44	4,608,810,863.90

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	513,003,607.00				1,169,841,955.08		-10,248,413.32		115,848,780.12		1,400,163,698.90	472,290,225.08	3,660,899,852.86
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	513,003,607.00				1,169,841,955.08		-10,248,413.32		115,848,780.12		1,400,163,698.90	472,290,225.08	3,660,899,852.86
三、本期增减变动					415,026.70		-6,474,228.06		25,440,650.88		443,906,435.99	304,844.12	463,592,729.63

金额(减少以“-”号填列)												
(一)综合收益总额										499,253,441.50	42,031,786.96	534,811,000.40
(二)所有者投入和减少资本				415,026.70						16,263,970.00	-25,474,478.77	-8,795,482.07
1. 所有者投入的普通股											-9,751,619.86	-9,751,619.86
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				415,026.70						16,263,970.00	-15,722,858.91	956,137.79
(三)利润分配								25,440,650.88		-71,610,975.51	-16,252,464.07	-62,422,788.70
1. 提取盈余公积								25,440,650.88		-25,440,650.88		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-46,170,324.63	-16,252,464.07	-62,422,788.70
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												

2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	513,003,607.00				1,170,256,981.78		-16,722,641.38		141,289,431.00		1,844,070,134.89	472,595,069.20	4,124,492,582.49

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	513,003,607.00				1,891,702,857.22		-543,215.24		141,289,431.00	865,114,949.13	3,410,567,629.11
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	513,003,607.00			1,891,702,857.22		-543,215.24		141,289,431.00	865,114,949.13	3,410,567,629.11	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	256,501,803.00			-256,501,803.00		-749,730.51		67,521,173.56	546,130,129.22	612,901,572.27	
(一) 综合收益总额						-749,730.51			675,211,735.62	674,462,005.11	
(二)所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								67,521,173.56	-129,081,606.40	-61,560,432.84	
1. 提取盈余公积								67,521,173.56	-67,521,173.56		
2. 对所有者(或股东)的分配									-61,560,432.84	-61,560,432.84	
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	256,501,803.00			-256,501,803.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	256,501,803.00			-256,501,803.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	769,505,410.00				1,635,201,054.22		-1,292,945.75		208,810,604.56	1,411,245,078.35	4,023,469,201.38

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	513,003,607.00				1,891,702,857.22		-1,305,040.67		115,848,780.12	682,319,415.86	3,201,569,619.53
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	513,003,607.00				1,891,702,857.22		-1,305,040.67		115,848,780.12	682,319,415.86	3,201,569,619.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							761,825.43		25,440,650.88	182,795,533.27	208,998,009.58
（一）综合收益总额							761,825.43			254,406,508.78	255,168,334.21
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									25,440,650.88	-71,610,975.51	-46,170,324.63
1. 提取盈余公积									25,440,650.88	-25,440,650.88	
2. 对所有者(或股东)的分配										-46,170,324.63	-46,170,324.63
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	513,003,607.00				1,891,702,857.22		-543,215.24		141,289,431.00	865,114,949.13	3,410,567,629.11

三、公司基本情况

北方国际合作股份有限公司（原名“深圳西林实业股份有限公司”，2001年3月更名为北方国际合作股份有限公司，以下简称“本公司”或“公司”），是经中国兵器工业总公司[1997]250号《关于以募集方式组建深圳西林实业股份有限公司的批复》、国家国有资产管理局国资企发[1997]202号《关于深圳西林实业股份有限公司国有股权管理有关问题的批复》以及深圳市人民政府深府函[1997]54号《关于设立深圳西林实业股份有限公司的批复》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。公司统一社会信用代码为91110000192472028J；公司总部位于北京市石景山区政达路6号院北方国际大厦19-22层；公司注册地址：北京市丰台区南四环西路188号12区47号楼3层（301、302）。

1998年4月，经中国证券监督管理委员会证监发字（1998）42号《关于深圳西林实业股份有限公司（筹）申请公开发行股票批复》、证监发字（1998）43号《关于深圳西林实业股份有限公司（筹）A股发行方案的批复》批准，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，股票代码为000065，简称深圳西林。

经深圳市证券管理办公室以深证办发字[2000]104号《关于深圳西林实业股份有限公司2000年配股增资的请示》及中国证券监督管理委员会证监公司[2000]166号《关于深圳西林实业股份有限公司申请配股的批复》核准，深圳西林以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。经财政部财管字[2000]71号《关于深圳西林实业股份有限公司国有法人股配股有关问题的批复》批准，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。西安惠安化工厂放弃配股权。配股完成后公司总股本变更为10,152.32万股。

2001年3月16日，经深圳西林2000年年度股东大会审议通过《关于修改公司章程的议案》，公司名称变更为北方国际合作股份有限公司。

2001年6月，中国万宝工程公司受让中国北方工业深圳公司持有的本公司4,080万股国有法人股，从而成为本公司第一大股东。

2002年9月，公司以资本公积金6,091.392万元转增股本，变更后总股本为16,243.712万股。

2003年11月，西安惠安化学工业有限公司和西安北方惠安化学工业有限公司签订了《股权划转协议书》，由西安北方惠安化学工业有限公司承继西安惠安化学工业有限公司8.13%的股权，即1,320.96万股国有法人股，西安惠安化学工业有限公司不再持有本公司股份。

2004年5月，公司第二大股东中国北方工业深圳公司将其持有的本公司法人股1,751.04万股（占公司已发行总股份的10.78%）股权转让给本公司第一大股东中国万宝工程公司，中国北方工业深圳公司不再持有公司股份。

2005年11月，公司通过非流通股股东向流通股股东每10股送3.6股的股权分置方案，实施股权分置后中国万宝工程公司持有本公司股权94,288,657股，占公司总股本的58.05%；西安北方惠安化学工业有限公司持有11,572,463股，占总股本的7.12%。

根据《上市公司股权分置改革管理办法》及深圳证券交易所《股权分置改革工作备忘录第16号——解除限售》的规定，并结合公司原限售股份持有人在股权分置改革方案中作出的承诺情况，自2008年11月13日起，中国万宝工程公司持有的本公司有限售条件的78,044,945股可上市流通，占可上市交易总股本的48.05%。至此，公司控股股东中国万宝工程公司持有的58.05%股份已无限售限制。

2009年4月14日-2009年9月17日，中国万宝工程公司累计减持公司股份248.012万股，减持后持股比例56.52%。

2009年9月18日-2010年3月25日，中国万宝工程公司累计减持公司股份283.3727万股，减持后持股比例54.77%。

2010年3月26日-2010年12月31日，中国万宝工程公司累计减持公司股份58.7651万股，减持后持股比例54.41%。

2013年4月23日，公司股东大会决议通过本期股利分配方案，以未分配利润向全体股东每10股送3股派送股份48,731,136股，

派送、变更后总股本为21,116.8256万股。2013年12月31日，本公司累计发行股本总数21,116.8256万股。

2014年4月25日，公司股东大会决议通过本期股利分配方案以未分配利润向全体股东每10股送2股及派发现金红利0.8元人民币，合计派送股份42,233,651股，合计派发现金16,893,460.48元，派送、变更后总股本为25,340.1907万股。2014年12月31日，本公司累计发行股本总数25,340.1907万股。

2015年5月27日，公司采用非公开发行方式发行人民币普通股（A股）20,969,855股，每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币38.15元。截止2015年12月31日，本公司已收到投资者投入的出资款人民币799,999,968.25元，扣除证券承销费人民币8,000,000.00元，扣除公司自行支付的中介机构费和其他发行费用人民币720,969.86元后，募集资金净额为人民币791,278,998.39元，其中转入股本人民币20,969,855.00元，余额人民币770,309,143.39元转入资本公积。

2016年7月4日，本公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，确认无偿划转的过户登记手续已办理完毕，中国万宝工程公司将所持本公司145,248,583股股份无偿划转给北方公司持有，过户日期为2016年7月1日。本次无偿划转完成后，中国万宝工程公司不再持有本公司股份，北方公司持有本公司147,648,583股股份，占公司总股本的53.81%。

2016年9月19日，公司临时股东大会决议通过《2016年半年度资本公积转增股本预案》，以2016年6月30日公司总股本274,371,762股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增5股。本次资本公积金转增股本前总股本为274,371,762股，实施后总股本增至411,557,643股。本次资本公积金转增股本股权登记日为2016年10月18日，除权日为2016年10月19日。

根据2016年7月15日召开的第三次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]2844号文《关于核准北方国际合作股份有限公司向北方工业科技有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的核准，同意本公司向北方工业科技有限公司以发行股份并支付现金的形式，分别购买其持有的北方车辆58.33%股权、北方物流51.00%股权、北方机车51.00%股权、北方新能源51.00%股权、深圳华特89.05%股权；同时向江苏悦达集团有限公司以发行股份形式购买其持有的北方车辆41.67%股权，向天津中辰番茄制品有限公司以发行股份形式购买其持有的深圳华特9.95%股份。截止2016年11月30日止，本公司收到北方科技、江苏悦达、天津中辰缴纳的新增注册资本合计93,707,869.00元。各股东以股权出资共计93,707,869.00元，其中：北方科技以北方车辆58.33%股权、北方物流51.00%股权、北方机车51.00%股权、北方新能源51.00%股权、深圳华特89.05%股权出资64,282,391.00元；江苏悦达以北方车辆41.67%股权出资26,891,843.00元，天津中辰以深圳华特9.95%股份出资2,533,635.00元。本公司2016年11月29日收到中国证监会的批复文件，截止2016年11月30日，本公司收到北方科技、江苏悦达、天津中辰缴纳的新增注册资本，五家公司完成工商变更登记。本公司变更后的累积注册资本人民币505,265,512.00元，股本505,265,512.00元。本公司对五家子公司的合并日为2016年11月30日。

根据2016年7月15日召开的第三次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]2844号文《关于核准北方国际合作股份有限公司向北方工业科技有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的核准，同意本公司非公开发行不超过12,096,774股。本公司于2016年12月12日向社会公众投资者定价发行人民币普通股（A股）7,738,095股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币25.20元，共计募集资金人民币194,999,994.00元。此次发行后，本公司注册资本变更为人民币513,003,607.00元。截止2016年12月12日，本公司共计募集货币资金人民币194,999,994.00元，扣除证券承销费人民币9,600,000.00元后，实际募集资金净额为人民币185,399,994.00元，其中转入股本人民币7,738,095元，资本公积人民币177,661,899.00元。

2018年4月25日，公司股东大会决议通过2017年利润分配方案，以公司总股本513,003,607.00为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.20元人民币，同时以资本公积向全体股东每10股转增5股，本次资本公积金转增股本前总股本为513,003,607股，实施后总股本增至769,505,410股。本次资本公积金转增股本股权登记日为2018年5月31日，除权日为2018年6月1日。2018年12月31日，本公司累计发行股本总数769,505,410股。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设董事会办公室、综合管理部、战略与投资部、人力资源部、审计部、财务金融部、项目管理部、国际工程一部、国际工程二部、国际工程三部、国际工程四部、采购中心、海外办事处

等部门。

本公司及各子公司主要从事各类型工业、能源、交通、民用工程建设项目的施工总承包、重型装备出口、国际货物运输代理、出口贸易、新能源技术应用开发和推广及金属制品经营。

本财务报表业经本公司第七届董事会第十五次会议于2019年3月29日决议批准报出。

本公司2018年度纳入合并范围的子公司共16户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

土木工程建筑业

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、建造合同完工百分比确定、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、20（2）“内部研究开发支出会计政策”、27“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、32“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年12月31日的合并及公司财务状况以及2018年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元、里亚尔、比尔、卢比、库纳为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值和发行股份面值总额合计与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对

价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生时当月1日中国人民银行公布的外汇牌价的（中间价）折算为记账本位币金额，若发生的外币兑换业务或交易，按实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产,采用公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利

持有至到期投资

持有至到期投资,是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失,均计入当期损益。

应收款项

应收款项,是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产,包括应收票据、应收账款和其他应收款等(附注五、12)。应收款项采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失,计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产,是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产,以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量,其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外,可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益,在该金融资产终止确认时转出,计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入,计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按成本计量。

(3) 金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的,相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债,按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债,按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债,是指符合下列条件之一的负债:

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下,与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同,且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同,但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具,是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务,则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算,需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具,是作为现金或其他金融资产的替代品,还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者,该工具是本集团的金融负债;如果是后者,该工具是本集团的权益工具。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本集团衍生金融工具包括远期结汇业务。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量,并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产,公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失,直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、11。

(6) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续12个月均低于其初始投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试；已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

12、应收票据及应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价

	值的差额计提坏账准备。
--	-------------

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
信用保险项目组合	其他方法
关联方组合	其他方法
个别组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
3 个月以内	5.00%	0.00%
4-12 个月	5.00%	10.00%
1—2 年	10.00%	30.00%
2—3 年	20.00%	50.00%
3—4 年	50.00%	80.00%
4—5 年	50.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

应收票据组合，结合承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险，银行承兑汇票不计提坏账准备；商业承兑汇票，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 7 号——上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

单项计提坏账准备的理由	本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备： ①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

13、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

土木工程建筑业

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料，在产品，库存商品，发出商品，低值易耗品，工程施工，开发成本，开发产品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货按成本进行初始计量。开发产品的成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发产品、贸易类库存商品等存货发出时，采用个别计价法确定其实际成本；生产用原材料、在产品、库存商品、发出商品等存货发出时采用加权平均法计价。

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为预收款项列示。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

14、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本集团主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中

的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本集团因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本集团停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

（2）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本集团处置或被本集团划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

（3）列报

本集团在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本集团在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

15、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值

进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本集团拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注五、14。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、21。

16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本集团投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、21。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

17、固定资产

(1) 确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	8-35	5%	11.88%-2.71%
机器设备	年限平均法	5-16	5%	19.00%-5.94%
运输设备	年限平均法	6	5%	15.83%
电子设备及其他	年限平均法	5-8	5%	19.00%-11.88%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。②本集团有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本集团将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本集团在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

18、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

土木工程建筑业

本集团在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、21。

19、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

本集团购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

20、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括BOT项目收费权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本集团于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、21。

（2）内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出,同时满足下列条件的,才能予以资本化,即:完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;具有完成该无形资产并使用或出售的意图;无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件,通过技术可行性及经济可行性研究,形成项目立项后,进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出,自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

21、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等(存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外)的资产减值,按以下方法确定:

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象,存在减值迹象的,本集团将估计其可收回金额,进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额;难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时,本集团将其账面价值减记至可收回金额,减记的金额计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言,对于因企业合并形成的商誉的账面价值,自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组;难以分摊至相关的资产组的,将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合,是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合,且不大于本集团确定的报告分部。

减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较其账面价值与可收回金额,如可收回金额低于账面价值的,确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

22、长期待摊费用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价,并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目,其摊余价值全部计入当期损益。

23、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间,将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付,且财务影响重大的,则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中,设定提存计划,是指向独立的基金缴存固定费用后,企业不再承

担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

24、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

25、股份支付

(1) 股份支付的种类

本集团股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本集团对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本集团承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

26、优先股、永续债等其他金融工具

(1) 金融负债与权益工具的区分

本集团根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

(2) 优先股、永续债等其他金融工具的会计处理

本集团发行的金融工具按照金融工具准则进行初始确认和计量；其后，于每个资产负债表日计提利息或分派股利，按照相关具体企业会计准则进行处理。即以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都作为本集团的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

本集团发行金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

27、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

土木工程建筑业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 7 号——上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

(1) 销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

① 货物销售收入

国内销售和出口货物，公司在取得海关报关单或客户验收单时，确认销售收入，并按收入和成本配比原则结转成本。

② 房地产开发企业销售收入

对于房地产购买方在建设工程开始前能够规定房地产设计的主要结构要素，或者能够在建造过程中决定主要结构变动的，房地产建造协议符合建造合同定义，本公司对于所提供的建造服务按照《企业会计准则第 15 号—建造合同》确认相关的收入和费用；对于房地产购买方影响房地产设计的能力有限（如仅能对基本设计方案做微小变动）的，本公司按照《企业会计准则第 14 号—收入》中有关商品销售收入确认的原则和方法，并结合本公司房地产销售业务的具体情况确认相关的营业收入。

A. 开发产品

已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，即开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；并且该项目已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

B. 分期收款销售

在开发产品已经完工并验收合格，签订了分期收款销售合同并履行了合同规定的义务，相关的经济利益很可能流入，并且该开发产品成本能够可靠地计量时，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定收入金额；应收的合同或协议价款与其公允价值间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

C. 出售自用房屋：自用房屋所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，并且该房屋成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

D. 其他业务收入确认方法

按相关合同、协议的约定，与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入金额能够可靠计量，与收入相关的已发生或将发生成本能够可靠地计量时，确认其他业务收入的实现。

(2) 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

(3) 建造合同

于资产负债表日，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本

在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

本公司工程建设业务以已执行工程占合同总值的比例确定合同完工进度。本公司根据已完成的工程量向业主提出结算申请，业主对本公司提交的实际完成量进行审核确认并陆续支付工程款，公司根据业主已确认的工程量确认收入。其中：发货收入（工作量）确认：北方国际根据报关单、海运提单、对方签收单确认收入；土建安装收入确认：北方国际根据业主工程量确认单确认收入。本公司以主承包合同金额做为确定收入总金额的依据，按照已结算工作量作为确认建造合同收入的依据，根据该项目预计毛利率或调整后毛利率确认应结转的建造合同成本。

对于提供建设经营移交方式（BOT）参与公共基础设施建设业务，本公司于项目建造期间，对所提供的建造服务按照《企业会计准则第 15 号—建造合同》确认相关的收入和费用；基础设施建成后，按照《企业会计准则第 14 号—收入》确认与后续经营服务相关的收入和费用。

（4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（5）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

28、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本集团，贴息冲减借款费用。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

30、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 本集团作为出租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本集团作为承租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 本集团作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(2) 本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

31、套期会计

在初始指定套期关系时，本集团正式指定相关的套期关系，并有正式的文件记录套期关系、风险管理目标和套期策略。其内容记录包括载明套期工具、相关被套期项目或交易、所规避风险的性质，以及公司如何评价套期工具抵销被套期项目归属于所规避的风险所产生的公允价值变动的有效性。本集团预期该等套期在抵销公允价值变动方面高度有效，同时本集团会持续地对该等套期关系的有效性进行评估，以确定在其被指定为套期关系的会计报告期间内确实高度有效。

某些衍生金融工具交易在本集团风险管理的状况下虽对风险提供有效的经济套期,但因不符合上述运用套期会计的条件而作为为交易而持有的衍生金融工具处理,其公允价值变动计入损益。符合套期会计严格标准的套期按照本集团下述的政策核算。

公允价值套期

公允价值套期是指对本集团的已确认资产及负债、未确认的承诺,或这些项目中某部分的公允价值变动风险的套期,其中公允价值的变动是归属于某一特定风险并且会影响当期损益。对于公允价值套期,根据归属于被套期项目所规避的风险所产生的利得或损失,调整被套期项目的账面价值并计入当期损益;衍生金融工具则进行公允价值重估,相关的利得或损失计入当期损益。

对于公允价值套期中的被套期项目,若该项目原以摊余成本计量的,则采用套期会计对其账面价值所产生的调整金额在其剩余期限内摊销计入当期损益。任何对被套期金融工具的账面价值进行的调整,按实际利率法摊销计入当期损益。摊销可以在调整起开始进行,但不应迟于被套期项目停止就所规避的风险调整其公允价值的时间。

当未确认的承诺被指定为被套期项目,则归属于该承诺所规避的风险的公允价值累计后续变动,应确认为一项资产或负债,相关的利得及损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动也计入当期损益。

当套期工具已到期、售出、终止或被行使,或套期关系不再符合套期会计的条件,又或本集团撤销套期关系的指定,本集团将终止使用公允价值套期会计。

现金流量套期

现金流量套期,是指对现金流量变动风险进行的套期。该类现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险,且将影响本集团的损益。套期工具利得或损失中属于有效套期的部分,直接确认为股东权益,属于无效套期的部分,计入当期损益。

当被套期现金流量影响当期损益时,原已直接计入股东权益的套期工具利得或损失转入当期损益。当套期工具已到期、被出售、合同终止或已被行使,或者套期关系不再符合套期会计的要求时,原已直接计入股东权益的利得或损失暂不转出,直至预期交易实际发生。如果预期交易预计不会发生,则原已直接计入股东权益中的套期工具的利得或损失转出,计入当期损益。

32、重大会计判断和估计

本集团根据历史经验和其它因素,包括对未来事项的合理预期,对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下:

本公司在运用会计政策过程中,由于经营活动内在的不确定性,本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验,并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而,这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异,进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核,会计估计的变更仅影响变更当期的,其影响数在变更当期予以确认;既影响变更当期又影响未来期间的,其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日,本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下:

(1) 收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时,本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注三、28、“收入”所述方法进行确认的,在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本,以及合同可回收性时,需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本,以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本,以及期间损益产生影响,且可能构成重大影响。

(2) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定,将租赁归类为经营租赁和融资租赁,在进行归类时,管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人,或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬,作出分析和判断。

(3) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（4）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（5）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（6）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（7）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（8）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（9）递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（10）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（11）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在

该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

A、资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

B、利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

将原“重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动”改为“重新计量设定受益计划变动额”；将原“权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额”改为“权益法下不能转损益的其他综合收益”；将原“权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额”改为“权益法下可转损益的其他综合收益”；

C、股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	25、17、16、13、11、10、6、5、3

城市维护建设税	应纳流转税额	7、5
企业所得税	应纳税所得额	25、15

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
誉星发展有限公司	16.5
北方国际（缅甸）有限公司	25
北方工程刚果（金）简易股份有限公司	30
ENERGIJA PROJEKT d.d	18、12
北方国际伊朗新能源公司	25
巴基斯坦拉合尔轨道交通橙线项目	6
新疆电力设计院联营体公司	30
北方国际合作股份有限公司沙特分公司	20
北方国际合作股份有限公司缅甸项目部	25
北方国际合作股份有限公司肯尼亚分公司	37.5
北方国际合作股份有限公司伊拉克分公司	35

2、税收优惠

本公司之子公司北方万邦物流有限公司按照《财政部国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2013〕106号）附件3第一条第（十四）项规定，通过其他代理人，间接为委托人办理货物的国际运输、从事国际运输的运输工具进出港口、联系安排引航、靠泊、装卸等货物和船舶代理相关业务手续，免征增值税。

本公司于2018年9月10日被认定为高新技术企业，证书编号：GR201811003286，有效期三年；本公司子公司深圳华特容器股份有限公司于2016年11月21日取得高新技术企业证书，证书编号：GR201644201110，有效期三年，按15%税率征收企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,294,243.18	6,604,815.01
银行存款	4,350,587,869.50	4,849,309,387.99
其他货币资金	52,171,225.48	30,432,377.36
合计	4,408,053,338.16	4,886,346,580.36
其中：存放在境外的款项总额	1,365,621,166.07	1,120,908,078.40

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	354,563.23	
衍生金融资产	354,563.23	
合计	354,563.23	

3、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	262,919,413.29	21,468,139.49
应收账款	2,376,561,743.70	2,147,522,412.76
合计	2,639,481,156.99	2,168,990,552.25

(1) 应收票据

1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	78,872,775.46	14,468,139.49
商业承兑票据	184,046,637.83	7,000,000.00
合计	262,919,413.29	21,468,139.49

2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	268,288,166.24	
商业承兑票据	2,128,527.04	
合计	270,416,693.28	

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	281,157,829.12	9.88%	248,793,286.90	88.49%	32,364,542.22	3,151,556.00	0.13%	3,151,556.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,564,191,444.11	90.12%	219,994,242.63	8.58%	2,344,197,201.48	2,358,523,601.77	99.87%	211,001,189.01	8.95%	2,147,522,412.76
合计	2,845,349,273.23		468,787,529.53		2,376,561,743.70	2,361,675,157.77		214,152,745.01		2,147,522,412.76

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
埃塞俄比亚国家铁路公司	278,006,273.12	245,641,730.90	88.36%	埃塞俄比亚国家外汇短缺，业主贷款违约，口行暂停放款
广州奥迪通用照明有限公司	3,151,556.00	3,151,556.00	100.00%	本公司向法院提起诉讼并申请财产保全，一审胜诉，但被告不服已提起上诉，截至 2018 年 12 月 31 日，二审尚未开庭。
合计	281,157,829.12	248,793,286.90	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,991,681,420.48	99,584,070.95	5.00%
1 至 2 年	367,699,023.91	36,769,902.39	10.00%
2 至 3 年	133,159,600.26	26,631,920.05	20.00%
3 至 4 年	16,023,968.28	8,011,984.14	50.00%
4 至 5 年	13,262,132.17	6,631,066.09	50.00%
5 年以上	42,365,299.01	42,365,299.01	100.00%
合计	2,564,191,444.11	219,994,242.63	8.58%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 7 号——上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 256,124,737.52 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,489,953.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
Proverenniy nadezh niypartner	货款	1,489,953.00	债务公司清算	总经理办公会审议通过	否
合计	--	1,489,953.00	--	--	--

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
Punjab Masstransit Authority	531,133,371.10	18.67	40,530,434.11
埃塞俄比亚铁路公司	278,006,273.12	9.77	245,641,730.90
中国北方工业有限公司	161,623,649.61	5.68	8,334,919.48
中铁建工集团有限公司 济南分公司	128,942,128.25	4.53	6,447,106.41
TECNOIMPORT	99,574,845.29	3.50	6,013,416.76
合计	1,199,280,267.37	42.15	306,967,607.66

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

单位：元

项目	转移方式	终止确认金额	与终止确认相关的损失
埃塞 GDYW-2 输电线路项目合同应收款	应收账款保理	211,730,381.39	2,049,285.44
孟加拉输送天然气管线管	应收账款保理	82,968,257.64	1,297,531.36
合计		294,698,639.03	3,346,816.80

4、预付款项

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	769,110,438.14	64.11%	788,376,567.39	62.81%
1 至 2 年	98,755,185.00	8.23%	318,046,410.72	25.34%
2 至 3 年	189,925,515.93	15.83%	31,742,925.08	2.53%
3 年以上	141,867,838.20	11.83%	117,100,598.67	9.32%
合计	1,199,658,977.27	--	1,255,266,501.86	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位：元

债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
埃塞金属工程公司	100,765,630.06	4-5年	预付的分包合同款，因合同周期较长项目尚未结算。
Punjab Masstransit Authority	95,940,358.16	1-2年、2-3年	
吉林送变电工程公司	54,632,022.42	1-2年、2-3年	
四川省送变电建设有限责任公司	42,834,324.93	2-3年	
合计	294,172,335.57		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
Punjab Masstransit Authority	113,809,936.31	9.49
埃塞金属工程公司	100,765,630.06	8.40
MARUBENI	64,929,137.82	5.41
吉林送变电工程公司	54,632,022.42	4.55
四川省送变电建设有限责任公司	42,834,324.93	3.57
合计	376,971,051.54	31.42

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,964,531.16	7,380,072.06
应收股利	3,344,463.94	

其他应收款	150,961,495.13	201,101,567.43
合计	157,270,490.23	208,481,639.49

(1) 应收利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	2,964,531.16	6,430,837.68
委托贷款		949,234.38
合计	2,964,531.16	7,380,072.06

(2) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京北方新兴投资控股发展有限公司	3,344,463.94	
合计	3,344,463.94	

(3) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	174,238,812.24	99.71%	23,277,317.11	13.36%	150,961,495.13	227,444,871.86	99.83%	26,343,304.43	11.58%	201,101,567.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	508,797.49	0.29%	508,797.49	100.00%		391,979.74	0.17%	391,979.74	100.00%	
合计	174,747,609.73	100.00%	23,786,114.60	13.61%	150,961,495.13	227,836,851.60	100.00%	26,735,284.17	11.73%	201,101,567.43

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
3 个月以内（含 3 个月）	130,259,397.07		
4-12 个月	18,967,250.52	1,896,725.06	10.00%
1 年以内小计	149,226,647.59	1,896,725.06	1.27%
1 至 2 年	3,862,001.49	1,158,600.45	30.00%
2 至 3 年	1,734,118.12	867,059.06	50.00%
3 至 4 年	268,767.52	215,014.02	80.00%
4 至 5 年	36,795.00	29,436.00	80.00%
5 年以上	19,110,482.52	19,110,482.52	100.00%
合计	174,238,812.24	23,277,317.11	13.36%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
广州宏升太阳能科技有 限公司	391,979.74	391,979.74	100.00	因该企业已被法院宣告破产，故全额计提坏账准备
Sever Vladimir	116,817.75	116,817.75	100.00	借款账龄3年以上，且Sever Vladimir目前与本公司尚存4起诉讼，预计无法收回

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 2,949,169.57 元。

3)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税款	115,520,684.31	167,176,824.42
往来款	28,647,668.95	33,438,682.88
保证金、押金及备用金	8,829,311.64	8,767,673.54
维修基金		1,014,841.57
代扣职工保险	247,071.86	388,456.80
代垫费用	103,105.92	390,696.58
其他	21,399,767.05	16,659,675.81

合计	174,747,609.73	227,836,851.60
----	----------------	----------------

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
出口退税	出口退税	115,520,684.31	3个月以内	66.11%	
万宝矿产(缅甸)铜业有限公司	质保金	28,715,040.00	3个月以内	16.43%	
中国对外建设总公司	往来款	14,591,085.05	5年以上	8.35%	14,591,085.05
Punjab Masstransit Authority	质保金	10,087,062.17	3个月以内、4-12个月	5.77%	493,381.95
中国水电建设集团国际工程有限公司	往来款	5,569,823.68	3个月以内	3.19%	
合计	--	174,483,695.21		99.85%	15,084,467.00

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	151,591,315.04	3,329,427.67	148,261,887.37	168,920,333.57	3,338,699.57	165,581,634.00
在产品	9,106,586.88		9,106,586.88	11,443,685.05	65,135.23	11,378,549.82
库存商品	68,928,211.00	1,903,076.74	67,025,134.26	73,473,954.46	1,189,138.69	72,284,815.77
周转材料	1,928,396.84		1,928,396.84	2,453,875.97		2,453,875.97
建造合同形成的已完工未结算资产	97,602,322.83		97,602,322.83	106,377,440.82		106,377,440.82
开发产品				177,971,041.64	18,597,160.13	159,373,881.51
自制半成品	12,961,480.75		12,961,480.75	5,785,378.57		5,785,378.57
委托加工物资	19,389,327.44		19,389,327.44	18,535,478.51		18,535,478.51
发出商品	73,672,098.24		73,672,098.24	49,796,133.05		49,796,133.05
合计	435,179,739.02	5,232,504.41	429,947,234.61	614,757,321.64	23,190,133.62	591,567,188.02

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,338,699.57	454,675.94		463,947.84		3,329,427.67
在产品	65,135.23			65,135.23		
库存商品	1,189,138.69	890,849.61		176,911.56		1,903,076.74
开发产品	18,597,160.13				18,597,160.13	
合计	23,190,133.62	1,345,525.55		705,994.63	18,597,160.13	5,232,504.41

存货种类	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	估计售价减去至完工时估计将要发生的成本估计的销售费用以及相关税费后的金额	原材料加工后销售
库存商品	估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额	库存商品销售
自制半成品	估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额	存货价值回升

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	2,498,973,923.67
累计已确认毛利	245,162,674.72
已办理结算的金额	2,646,534,275.56
建造合同形成的已完工未结算资产	97,602,322.83

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

待抵扣进项税	5,347,316.60	26,058,187.37
预缴增值税	5,382,742.16	
预缴所得税	468,525.20	93,134,956.04
委托贷款		11,250,000.00
预缴其他税费	946.98	
合计	11,199,530.94	130,443,143.41

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	74,437,908.46	36,991,113.05	37,446,795.41	75,415,208.46	36,991,113.05	38,424,095.41
按成本计量的	74,437,908.46	36,991,113.05	37,446,795.41	75,415,208.46	36,991,113.05	38,424,095.41
合计	74,437,908.46	36,991,113.05	37,446,795.41	75,415,208.46	36,991,113.05	38,424,095.41

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
德黑兰轨道车辆制造公司	37,446,795.41			37,446,795.41					29.00%	
北方拉利贝拉工程建设股份有限公司	36,991,113.05			36,991,113.05	36,991,113.05			36,991,113.05	13.00%	
北方物业开发有限公司	977,300.00		977,300.00							
合计	75,415,208.46		977,300.00	74,437,908.46	36,991,113.05			36,991,113.05	--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	36,991,113.05			36,991,113.05

期末已计提减值余额	36,991,113.05			36,991,113.05
-----------	---------------	--	--	---------------

9、长期应收款

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	71,501,553.95	34,218,600.69	37,282,953.26	77,536,169.84	42,289,992.23	35,246,177.61	
分期收款提供劳务	63,951,988.72		63,951,988.72	7,812,778.93		7,812,778.93	
合计	135,453,542.67	34,218,600.69	101,234,941.98	85,348,948.77	42,289,992.23	43,058,956.54	--

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
孟加拉乡村电力-北方国际电力有限公司	8,254,250.00									8,254,250.00	
小计	8,254,250.00									8,254,250.00	
二、联营企业											
珠海横琴中光光学科技有限公司	8,594,116.98			-1,076,167.26						7,517,949.72	
内蒙古一机集团进出口有限责任公司	6,759,374.43			1,452,812.83						8,212,187.26	
北京北方新兴投资控股发展	57,807,894.38			536,891.24		-1,864.31	6,688,630.61			51,654,290.70	

有限公司										
湛江北方普什国际发展有限公司	3,799,310.47		-251,880.34			546,000.00			3,001,430.13	
上海日陆北方物流有限公司	6,008,908.16		1,531,207.24						7,540,115.40	
广东顺德德力机械设备有限公司	2,129,713.06		-994,782.58						1,134,930.48	
中山市嘉宏照明电器有限公司	4,262,497.09		-223,251.96						4,039,245.13	
广东铨欣北方销售服务公司	5,270,157.93		1,164,981.90						6,435,139.83	
小计	94,631,972.50		2,139,811.07		-1,864.31	7,234,630.61			89,535,288.65	
合计	102,886,222.50		2,139,811.07		-1,864.31	7,234,630.61			97,789,538.65	

其他说明

北方国际与孟加拉乡村电力公司（孟加拉四家国有电力公司之一，英文简称RPCL）共同组建设立合资公司孟加拉乡村电力-北方国际电力有限公司（以下简称“合资公司”），合资公司于2017年12月在孟加拉国达卡市注册成立，注册资本为2亿孟加拉塔卡（约合250万美元），双方各出资125万美元，各持有合资公司股权的50%。合资公司作为项目的投资主体，将以BOO（建造，拥有和运营）的方式完成项目的开发、建设、运营以及维护。2018年9月12日，北方国际为拓展国际化经营业务，投资建设孟加拉博杜阿卡利1,320MW超超临界火电站项目，拟以自有资金出资15,236.04万美元，对合资公司进行增资。2018年9月12日，公司七届八次董事会审议通过了《公司拟对参股公司孟加拉乡村电力-北方国际电力有限公司进行增资》的议案。根据境外投资有关法律法规及规范性文件的规定，本次投资需履行国家发展和改革委员会以及商务部的备案程序，截至2018年12月31日，本次投资尚待履行完毕前述相关程序。截至2018年12月31日，北方国际投资金额为8,254,250.00元。

11、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	33,383,874.80			33,383,874.80

2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	10,859,070.38			10,859,070.38
(1) 处置				
(2) 其他转出	10,859,070.38			10,859,070.38
4.期末余额	22,524,804.42			22,524,804.42
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	5,383,798.53			5,383,798.53
2.本期增加金额	710,606.40			710,606.40
(1) 计提或摊销	710,606.40			710,606.40
3.本期减少金额	1,818,199.25			1,818,199.25
(1) 处置				
(2) 其他转出	1,818,199.25			1,818,199.25
4.期末余额	4,276,205.68			4,276,205.68
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	18,248,598.74			18,248,598.74
2.期初账面价值	28,000,076.27			28,000,076.27

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

2018年11月30日，本公司因处置子公司北方国际地产有限公司，致房屋、建筑物原值减少10,859,070.38元，累计摊销减少1,818,199.25元。

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	420,586,253.68	454,637,490.25
合计	420,586,253.68	454,637,490.25

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	364,002,526.89	311,162,616.23	51,617,781.29	57,388,719.82	784,171,644.23
2.本期增加金额					
(1) 购置	2,138,083.46	21,014,653.31	2,337,341.24	6,188,945.43	31,679,023.44
(2) 在建工程转入		9,720,027.20		262,932.88	9,982,960.08
(3) 企业合并增加					
(4) 其它增加-汇率变动影响		112,863.98	28,984.56	2,220,098.26	2,361,946.80
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废	26,454,024.11	27,679,122.93	3,966,318.49	9,179,982.66	67,279,448.19
(2) 其他减少			2,211,534.82	40,641.22	2,252,176.04
4.期末余额	339,686,586.24	314,331,037.79	47,806,253.78	56,840,072.51	758,663,950.32
二、累计折旧					
1.期初余额	77,382,116.45	182,918,256.36	30,864,886.23	38,338,539.94	329,503,798.98
2.本期增加金额					
(1) 计提	11,505,689.68	20,306,705.23	6,212,726.41	4,298,609.75	42,323,731.07

(2) 其他增加		412,013.07	112,851.81	52,006.62	576,871.50
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废	5,914,473.87	20,657,048.35	2,625,276.90	5,130,724.95	34,327,524.12
(2) 其他减少				29,535.79	29,535.79
4.期末余额	82,973,332.26	182,979,926.31	34,565,187.50	37,528,895.57	338,047,341.64
三、减值准备					
1.期初余额			30,355.00		30,355.00
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额			30,355.00		30,355.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	256,713,253.98	131,351,111.48	13,210,711.28	19,311,176.94	420,586,253.68
2.期初账面价值	286,620,410.44	128,244,359.87	20,722,540.06	19,050,179.88	454,637,490.25

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	35,931,322.65	23,186,192.89
合计	35,931,322.65	23,186,192.89

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
克罗地亚风电项目	14,410,154.17		14,410,154.17			
待安装的生产设备	728,091.72		728,091.72	3,180,039.73		3,180,039.73
智能制造车间	644,156.73		644,156.73			

巴基斯坦萨塔 (Thatta) 100MW 风电场 工程	17,887,821.63		17,887,821.63	19,104,245.41		19,104,245.41
信息系统建设	2,261,098.40		2,261,098.40	901,907.75		901,907.75
合计	35,931,322.65		35,931,322.65	23,186,192.89		23,186,192.89

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
智能制造车间	6,000,000.00		644,156.73			644,156.73	10.74%	未完工				其他
巴基斯坦萨塔 (Thatta) 100MW 风电场 工程	1,298,670,000.00	19,104,245.41	2,733,662.63		3,950,086.41	17,887,821.63	1.38%	未完成				其他
克罗地亚风电项目	1,348,814,000.00		14,410,154.17			14,410,154.17	1.07%	未完工				其他
信息系统	2,761,600.00	901,907.75	1,359,190.65			2,261,098.40	81.88%	未完工				其他
合计	2,656,245,600.00	20,006,153.16	19,147,164.18		3,950,086.41	35,203,230.93	--	--				--

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	开发许可证	风电经营权	老挝南湃水电站 BOT 项目	合计
一、账面原值								

1.期初 余额	33,715,238.9 0	159,245.00		11,248,636.6 7			1,425,827.77 3.08	1,470,950.89 3.65
2.本期 增加金额		46,830.00		881,485.62	433,636.30	312,326,310. 09	71,791,098.9 2	385,479,360. 93
(1) 购置				568,296.95	433,636.30			568,296.95
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
(4) 其它增 加		46,830.00		313,188.67		312,326,310. 09	71,791,098.9 2	384,911,063. 98
3.本期减 少金额				3,869,360.12				3,869,360.12
(1) 处置				3,112,510.12				3,112,510.12
(2) 其他减 少				756,850.00				756,850.00
4.期末 余额	33,715,238.9 0	206,075.00		8,260,762.17	433,636.30	312,326,310. 09	1,497,618.87 2.00	1,852,560.89 4.46
二、累计摊销								
1.期初 余额	5,436,626.50	86,738.98		6,721,564.05			37,276,539.3 9	49,521,468.9 2
2.本期 增加金额	699,662.40	17,309.72		874,488.64	36,136.34		60,607,047.4 0	62,234,644.5 0
(1) 计提	699,662.40	17,309.72		874,488.64	36,136.34		60,607,047.4 0	62,234,644.5 0
3.本期 减少金额				2,237,464.26				2,237,464.26
(1) 处置				2,237,464.26				2,237,464.26
4.期末 余额	6,136,288.90	104,048.70		5,358,588.43	36,136.34		97,883,586.7 9	109,518,649. 16
三、减值准备								
1.期初								

余额								
2.本期增加金额								
(1) 计提								
3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额								
四、账面价值								
1.期末账面价值	27,578,950.00	102,026.30		2,902,173.74	397,499.96	312,326,310.09	1,399,735,285.21	1,743,042,245.30
2.期初账面价值	28,278,612.40	72,506.02		4,527,072.62			1,388,551,233.69	1,421,429,424.73

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

15、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
收购克罗地亚项目公司股权		5,399,558.44		5,399,558.44

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
机房建设费	81,056.55		15,439.42		65,617.13
装修费	5,639,500.77		1,477,021.51		4,162,479.26
土地租赁费		780,454.15	74,890.70	21,477.98	684,085.47
改造装修工程	10,678,801.03	6,329,233.78	3,680,822.83		13,327,211.98

合计	16,399,358.35	7,109,687.93	5,248,174.46	21,477.98	18,239,393.84
----	---------------	--------------	--------------	-----------	---------------

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	505,025,742.35	87,031,336.56	307,175,510.12	57,334,806.21
可抵扣亏损	30,067.68	7,516.92		
固定资产暂时性差异	471,444.71	132,004.52	659,276.43	184,597.40
计提质保金	11,674,139.36	3,268,759.02	12,022,878.56	3,366,406.00
预收账款			24,142,607.58	6,035,651.90
预计负债	1,764,640.14	264,696.02	1,576,141.90	236,421.29
递延收益	6,527,501.83	979,125.27		
无形资产摊销			324,175.00	81,043.75
其他	8,693,148.31	1,533,311.16	61,591,113.06	15,224,740.06
合计	534,186,684.38	93,216,749.47	407,491,702.65	82,463,666.61

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	1,460,815.91	219,122.39		
应计利息税会差异	102,948.00	25,737.00		
其他			3,999,639.16	999,909.78
合计	1,563,763.91	244,859.39	3,999,639.16	999,909.78

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		93,216,749.47		82,463,666.61
递延所得税负债		244,859.39		999,909.78

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付房屋、设备款	30,873,518.02	12,930,028.73
无形资产预付款		84,615.39
合计	30,873,518.02	13,014,644.12

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	67,993,104.80	50,966,760.00
抵押借款	172,000,000.00	162,000,000.00
信用借款	30,870.65	13,092,005.10
合计	240,023,975.45	226,058,765.10

短期借款分类的说明：

①本公司之子公司广州北方新能源技术有限公司质押借款质押财产为应收账款及出口订单，用于质押的应收账款金额为30,741,010.07元，出口订单金额为38,000,000.00元，取得借款67,993,104.80元。

②本公司之子公司深圳华特容器股份有限公司用于抵押的财产包含土地和房产（详见附注五、52所有权或使用权受到限制的资产），抵押财产账面价值共计129,963,087.76元（其中：无形资产账面价值27,578,950.00元，固定资产账面价值102,384,137.76元，固定资产评估值174,405,397.00元），取得借款金额为172,000,000.00元。

③本公司之子公司EVER STAR INDUSTRIES(PHY)LTD本期信用卡中借款余额30,870.65元。

20、衍生金融负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
南非子公司远期结汇业务		2,194,204.43
合计		2,194,204.43

21、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付票据	476,918,899.85	367,892,590.82
应付账款	4,404,704,312.77	4,360,733,048.76
合计	4,881,623,212.62	4,728,625,639.58

(1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	112,808,267.65	155,648,607.50
银行承兑汇票	364,110,632.20	212,243,983.32
合计	476,918,899.85	367,892,590.82

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,394,060,629.63	3,183,735,506.28
1-2 年	510,608,434.49	930,622,130.13
2-3 年	291,406,824.85	142,311,209.30
3 年以上	208,628,423.80	104,064,203.05
合计	4,404,704,312.77	4,360,733,048.76

(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
长春轨道客车股份有限公司	264,534,225.56	应付的分包合同款，因合同周期较长尚未结算
株洲电力机车有限公司	87,537,876.70	应付的分包合同款，因合同周期较长尚未结算
内蒙古第一机械集团有限公司	79,044,167.72	应付的分包合同款，因合同周期较长尚未结算
国电南京自动化股份有限公司	75,797,931.39	应付的分包合同款，因合同周期较长尚未结算
Punjab Masstransit Authority	55,950,601.32	应付的分包合同款，因合同周期较长尚未结算
合计	562,864,802.69	--

22、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	342,435,439.60	801,299,591.39
1-2 年	133,431,391.32	315,687,270.64
2-3 年	31,941,797.70	30,482,043.24
3 年以上	49,092,968.47	46,017,938.13
合计	556,901,597.09	1,193,486,843.40

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
Punjab Masstransit Authority	146,406,469.12	项目周期较长、尚未完工
埃塞俄比亚铁路公司	32,364,542.22	项目周期较长、尚未完工
伊朗德黑兰城郊铁路公司	13,326,306.75	项目周期较长、尚未完工
THYSSENKRUP FORDERTECHNIK GMBH	10,356,707.07	项目周期较长、尚未完工
KAYSON 公司	5,096,925.96	项目周期较长、尚未完工
合计	207,550,951.11	--

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	46,494,856.66	353,725,406.02	364,856,875.99	35,363,386.69
二、离职后福利-设定提存计划	933,897.54	37,223,781.48	37,256,378.66	901,300.36
三、辞退福利	52,500.00	4,522,658.73	4,569,869.34	5,289.39
合计	47,481,254.20	395,471,846.23	406,683,123.99	36,269,976.44

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	37,402,973.42	299,079,741.40	310,059,934.51	26,422,780.31
2、职工福利费		13,448,714.26	13,448,714.26	
3、社会保险费	468,617.00	17,465,269.04	17,487,976.41	445,909.63
其中：医疗保险费	425,211.44	14,659,146.76	14,677,430.49	406,927.71
工伤保险费	23,084.62	1,055,835.46	1,057,092.52	21,827.56
生育保险费	20,320.94	1,222,338.02	1,225,504.60	17,154.36
补充医疗保险费		303,006.40	303,006.40	
其他保险		224,942.40	224,942.40	
4、住房公积金	127,558.00	15,802,632.03	15,803,375.03	126,815.00
5、工会经费和职工教育经费	8,495,708.24	7,279,280.85	7,407,107.34	8,367,881.75
其他短期薪酬		649,768.44	649,768.44	
合计	46,494,856.66	353,725,406.02	364,856,875.99	35,363,386.69

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	899,877.79	29,685,570.67	29,716,671.25	868,777.21
2、失业保险费	34,019.75	1,110,477.06	1,111,973.66	32,523.15
3、企业年金缴费		6,427,733.75	6,427,733.75	
合计	933,897.54	37,223,781.48	37,256,378.66	901,300.36

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,536,505.31	11,421,349.83
企业所得税	37,975,163.12	33,490,649.86
个人所得税	756,616.75	1,101,899.11
城市维护建设税	1,001,800.45	621,400.06
土地增值税		15,327,016.33
关税	280,351.20	275,101.42
教育费附加	468,451.85	297,113.48

地方教育费附加	239,023.50	170,887.86
房产税	1,050,319.14	1,141,225.67
印花税	227,217.71	130,212.82
其他	626,157.04	517,477.18
合计	51,161,606.07	64,494,333.62

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	487,639.73	366,099.48
应付股利	970,711.51	14,849,903.09
其他应付款	73,691,205.55	69,915,294.97
合计	75,149,556.79	85,131,297.54

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	102,948.00	
短期借款应付利息	384,691.73	366,099.48
合计	487,639.73	366,099.48

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	970,711.51	14,849,903.09
合计	970,711.51	14,849,903.09

(3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金、保证金	13,851,818.59	14,247,437.67
往来款	15,398,385.87	7,559,058.17
代扣代缴款	326,185.73	3,507,376.39

运输费	16,035,340.75	14,713,654.10
销售佣金	10,669,057.07	11,522,140.33
其他	17,410,417.54	18,365,628.31
合计	73,691,205.55	69,915,294.97

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
株洲电力机车有限公司	1,413,146.04	质保金
天津达元吉科技有限公司	2,120,700.00	尚未支付的代收代付款
合计	3,533,846.04	--

26、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	973,407,656.00	967,061,600.00
合计	973,407,656.00	967,061,600.00

长期借款分类的说明：

本公司子公司誉星发展有限公司以其持有的南湃电力有限公司85%的股权为该项贷款提供股权质押担保，中国北方工业有限公司为该项贷款提供担保，贷款利率区间为6个月LIBOR+3.5%。

27、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	5,007,490.58	7,812,778.93
合计	5,007,490.58	7,812,778.93

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中国进出口银行	5,007,490.58	7,812,778.93

28、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	2,906,500.00		
产品质量保证	1,764,640.14	1,576,141.90	
其他	1,008,104.73		
合计	5,679,244.87	1,576,141.90	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

①2008年7月，本公司因承建杭州宜家时代工程项目与浙江弘羿贸易有限公司《铝材订购合同》购买铝材。合同履行过程中产生争议，对方于2018年5月21日向杭州市拱墅区人民法院提请一审诉讼，请求判令我公司支付其货款及逾期付款利息损失，共计2893276.71元。2018年12月20日，法院一审判决我方败诉，须向原告支付货款2,000,000.00元、利息损失906,500.00元，并支付案件受理费，由此确认预计负债2,906,500.00元。

②本公司子公司深圳华特容器股份有限公司每年末按当年扣除内部交易后主营业务收入的0.2%计提产品质量保证金。

③2018年5月份AS-Izenjering d.o.o公司与克罗地亚项目公司签订服务合同并于2018年8月完成合同义务，但合同双方对服务金额有异议，截至2018年12月31日尚未支付，克罗地亚项目公司由此确认预计负债1,008,104.73元。

29、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
618 厂光伏电站补助	13,449,999.98		2,783,333.40	10,666,666.58	与资产相关
节能技术改造项目	251,881.46		26,276.28	225,605.18	与资产相关
产业转型升级专项资金	1,478,500.65		160,000.00	1,318,500.65	与资产相关
技术改造资助经费		1,700,000.00	216,604.00	1,483,396.00	与资产相关
合计	15,180,382.09	1,700,000.00	3,186,213.68	13,694,168.41	--

30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	513,003,607.00			256,501,803.00		256,501,803.00	769,505,410.00

31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

资本溢价（股本溢价）	1,170,314,253.34		256,501,803.00	913,812,450.34
其他资本公积	-57,271.56	266,824.96		209,553.40
合计	1,170,256,981.78	266,824.96	256,501,803.00	914,022,003.74

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

①2018年4月，公司股东大会决议通过2017年利润分配方案，以公司总股本513,003,607.00为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.20元人民币，同时以资本公积向全体股东每10股转增5股，本次资本公积金转增股本前总股本为513,003,607股，资本公积股本溢价1,170,314,253.34元，实施后总股本增至769,505,410股，资本公积减少256,501,803.00元。截至2018年12月31日，资本公积股本溢价为913,812,450.34元。

②2018年9月本公司购入克罗地亚项目公司76.00%股权，因少数股东注资导致资本公积增加296,030.81元。

③2018年5月，因本公司之子公司北方万邦物流公司处置其子公司天津北方伊势湾国际运输有限公司，导致资本公积减少27,341.54元。

④北京北方新兴投资控股发展有限公司为本公司之子公司中国北方车辆有限公司的联营企业，2018年6月29日，因其引入自然人股东增资，导致资本公积减少1,864.31元。

32、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-16,722,641.38	-5,523,076.50			-2,275,350.19	-3,247,726.31	-18,997,991.57
外币财务报表折算差额	-16,722,641.38	-5,523,076.50			-2,275,350.19	-3,247,726.31	-18,997,991.57
其他综合收益合计	-16,722,641.38	-5,523,076.50			-2,275,350.19	-3,247,726.31	-18,997,991.57

33、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	141,289,431.00	67,521,173.56		208,810,604.56
合计	141,289,431.00	67,521,173.56		208,810,604.56

34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,844,070,134.89	1,400,163,698.90
调整后期初未分配利润	1,844,070,134.89	1,400,163,698.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	589,176,078.24	499,253,441.50
减：提取法定盈余公积	67,521,173.56	25,440,650.88
应付普通股股利	61,560,432.84	46,170,324.63
加：其他增加		16,263,970.00
期末未分配利润	2,304,164,606.73	1,844,070,134.89

35、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,954,940,557.38	8,490,570,572.55	9,706,104,685.03	8,376,799,083.30
其他业务	26,469,238.36	12,837,271.98	23,926,932.13	11,653,165.18
合计	9,981,409,795.74	8,503,407,844.53	9,730,031,617.16	8,388,452,248.48

36、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,496,684.80	3,528,290.69
教育费附加	1,881,112.69	2,224,680.23
房产税	3,235,983.68	2,076,673.69
土地使用税	299,975.99	45,163.99
车船使用税	42,350.03	209,619.32
印花税	1,802,895.27	3,854,607.00
地方教育费附加	936,855.79	579,086.34
土地增值税	12,080,913.85	30,173,095.78
其他地方税费	1,124,289.63	970,187.99
合计	24,901,061.73	43,661,405.03

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	184,082,482.28	169,705,407.10
业务经费	100,585,676.19	61,425,655.16
差旅费	18,859,601.65	22,469,998.13
折旧费	9,204,836.45	8,422,280.95
房租水电费	11,449,414.26	11,534,231.72
广告、宣传费	4,606,813.41	8,903,019.29
办公费	8,988,333.57	5,421,218.71
通讯费	1,189,736.11	1,213,397.24
交通费	5,176,895.78	4,833,812.23
运输费	30,816,990.98	33,038,640.31
包装物	22,873,625.40	19,575,432.73
销售佣金及折扣	1,507,444.64	4,641,621.16
报关费	5,158,716.93	3,993,609.87
其他	10,460,846.48	5,757,007.27
合计	414,961,414.13	360,935,331.87

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	125,750,882.40	106,906,892.43
资产折旧、摊销费	10,567,026.29	10,807,549.54
房租水电费	8,670,902.20	9,028,246.39
差旅费	4,307,948.67	5,961,624.39
业务经费	6,709,029.34	5,025,652.39
审计、咨询费	9,732,271.99	9,002,948.98
税费	68,739.64	513,612.35
办公费	4,368,213.11	4,208,618.96
交通费	2,124,122.72	3,148,180.04
通讯费	659,463.10	893,602.26
移民安置费	3,349,350.00	
特许资源费	5,327,152.56	

其他	6,563,659.36	5,621,055.71
合计	188,198,761.38	161,117,983.44

39、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	11,835,444.22	12,513,284.00
资产折旧、摊销费	841,783.07	675,324.72
其他	696,645.16	569,823.33
合计	13,373,872.45	13,758,432.05

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	67,899,865.86	16,894,418.62
减：利息收入	73,704,679.99	69,044,647.80
汇兑损益	-160,645,118.55	151,173,167.00
手续费及其他	18,384,100.89	11,617,803.60
合计	-148,065,831.79	110,640,741.42

其他说明：

利息收入主要为银行存款产生的利息收入，以及根据《企业会计准则第14号——收入》的相关规定确认的利息收入。

41、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	247,262,057.25	-1,413,745.92
二、存货跌价损失	1,602,075.95	156,703.54
合计	248,864,133.20	-1,257,042.38

42、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
出口增长奖励款	741,048.06	3,449,366.00
稳定岗位补贴	340,234.31	557,802.93

个税返还	312,074.42	
专利补贴	9,000.00	
节能技术改造补助	136,276.28	
职工培训财政补贴	117,574.78	
研究开发资助	1,140,000.00	
出口信保补助	260,239.00	
产业转型升级专项资金	160,000.00	
专业展会场租资助款	56,477.00	
科技创新局补贴	30,000.00	
信用保险保费资助款	21,468.00	
技术改造资助经费	216,604.00	

43、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,139,811.07	11,623,029.67
处置长期股权投资产生的投资收益	58,992,351.47	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		740,536.44
其他		191,020.27
合计	61,132,162.54	12,554,586.38

44、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-2,441,723.77	651,248.58
无形资产处置利得（损失以“-”填列）	-27,099.56	

45、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		1,390,429.89	
非流动资产处置利得合计	274,523.76		274,523.76
其他	749,680.73	1,421,380.05	749,680.73

合计	1,024,204.49	2,811,809.94	1,024,204.49
----	--------------	--------------	--------------

46、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	36,615.70		36,615.70
非流动资产处置损失合计	53,366.20	161,377.80	53,366.20
其他	3,818,287.79	202,000.56	3,818,287.79
合计	3,908,269.69	363,378.36	3,908,269.69

其他说明：

2008年7月，本公司因承建杭州宜家时代工程项目与浙江弘羿贸易有限公司《铝材订购合同》购买铝材。合同履行过程中产生争议，对方于2018年5月21日向杭州市拱墅区人民法院提请一审诉讼，请求判令我公司支付其货款及逾期付款利息损失，共计2893276.71元。2018年12月20日，法院一审判决我方败诉，须向原告支付货款2,000,000.00元、利息损失906,500.00元，并支付案件受理费，由此确认预计负债2,906,500.00元并计入营业外支出-其他。

47、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	211,282,518.58	128,164,319.62
递延所得税费用	-33,998,310.76	1,050,487.95
合计	177,284,207.82	129,214,807.57

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	795,088,809.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	119,263,321.50
子公司适用不同税率的影响	105,210,377.14
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,001,486.52
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	794,161.52
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-1,531,302.42

无须纳税的收入（以“-”填列）	-50,089,930.59
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-3,363,905.85
所得税费用	177,284,207.82

48、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到单位及个人往来	306,878,446.77	221,371,501.49
利息收入	75,718,885.25	59,596,529.27
政府补助	24,939,167.18	6,812,928.26
收回保证金	14,065,970.12	118,265,857.95
代收代付款	5,865,702.81	116,642,218.12
代垫费用、备用金	12,224,077.29	9,211,104.69
罚没、赔款等收入	189,447.03	39,160.68
代收诚意金、维修基金、契税	349,764.36	11,203,134.47
代收项目信保费及融资管理费	732,967,745.50	1,015,644,456.66
其他	19,052,000.50	25,320,546.14
合计	1,192,251,206.81	1,584,107,437.73

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的保证金	18,627,533.87	6,581,694.91
代付诚意金、维修基金、契税	1,159,026.15	11,206,800.65
支付的往来款项	118,968,626.27	309,696,004.11
支付的经营及管理费用	228,607,531.18	180,813,589.39
职工借款及备用金	10,797,810.42	18,886,549.11
支付的手续费	4,957,131.15	10,121,890.85
代收代付款	8,817,658.50	103,196,703.53
代付融资管理费	625,419,990.59	1,016,474,673.60
其他	499,553,127.39	19,428,752.75
合计	1,516,908,435.52	1,676,406,658.90

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行美元定存到期及利息	471,814,977.29	
收回委托贷款	11,250,000.00	2,000,000.00
合计	483,064,977.29	2,000,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置国际地产	39,205,220.63	
3 个月以上定期存款		473,151,348.74
合计	39,205,220.63	473,151,348.74

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
质押的银行存单		53,283,178.77
银行承兑汇票保证金	96,522,924.70	33,553,071.37
受限资金到期	47,208,025.81	
贷款贴息		306,191.00
合计	143,730,950.51	87,142,441.14

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	116,293,769.09	33,187,123.91
现金派息、发行股票手续费及股份登记费等	283,771.60	
质押的银行存单及其利息	3,063,437.12	80,671,347.53
归还借款	1,079,867.15	20,000,000.00
合计	120,720,844.96	133,858,471.44

49、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	617,804,602.15	543,169,145.15
加：资产减值准备	248,864,133.20	-1,257,042.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,034,337.47	44,232,392.13
无形资产摊销	62,234,644.50	40,714,195.44
长期待摊费用摊销	5,248,174.46	4,635,700.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-651,248.58
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,468,823.33	161,377.80
财务费用（收益以“-”号填列）	-160,645,118.55	167,003,888.69
投资损失（收益以“-”号填列）	-61,132,162.54	-12,554,586.38
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,753,082.86	2,247,267.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-755,050.39	-1,196,779.05
存货的减少（增加以“-”号填列）	177,975,506.67	260,329,873.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-499,063,102.94	1,843,065,715.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-242,899,289.12	-1,567,019,805.48
经营活动产生的现金流量净额	182,382,415.38	1,322,880,092.92
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	4,182,893,365.80	4,151,773,598.08
减：现金的期初余额	4,151,773,598.08	3,447,653,168.99
现金及现金等价物净增加额	31,119,767.72	704,120,429.09

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额

本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	254,135,145.72
其中：	--
ENERGIJA PROJEKT d.d.	254,135,145.72
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	833.69
其中：	--
ENERGIJA PROJEKT d.d.	833.69
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	254,134,312.03

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	525,002,600.00
其中：	--
北方国际地产有限公司	525,002,600.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	564,207,820.63
其中：	--
北方国际地产有限公司	564,207,820.63
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	-39,205,220.63

其他说明：

①因处置子公司北方国际地产有限公司收到对价525,002,600.00元，丧失控制权日其合并层面持有的现金及现金等价物564,207,820.63元，整体导致因处置子公司收到的现金净额为-39,205,220.63元，在本期合并现金流量表中重分类至支付其他与投资活动有关的现金。

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,182,893,365.80	4,151,773,598.08
其中：库存现金	5,294,243.18	6,604,815.01
可随时用于支付的银行存款	4,177,599,122.62	4,145,168,783.07
三、期末现金及现金等价物余额	4,182,893,365.80	4,151,773,598.08

50、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	225,159,972.36	保函、银行承兑汇票保证金、涉诉冻结资金
固定资产	106,758,321.48	取得短期借款的抵押物
无形资产	28,278,612.40	取得短期借款的抵押物
长期股权投资	367,291,674.02	为长期借款提供股权质押担保
应收账款	30,741,010.07	取得短期借款的质押物
合计	758,229,590.33	--

其他说明：

①本公司之子公司南湃电力有限公司与老挝人民民主共和国政府于2014年2月28日签署了《老挝南湃水电站BOT项目特许经营协议》，在老挝建设水电枢纽工程，项目总投资为2.12亿美元，建设总工期为42个月，特许经营期为25年（不含建设期），2017年已建成投入。本公司向中国进出口银行（下称“进出口银行”）申请贷款，用于老挝南湃BOT水电站项目建设的资金需要，贷款总金额预计最高不超过1.48亿美元，贷款期限为15年（3年宽限期+12年还款期），以持有的本公司子公司南湃电力有限公司85%的股权，为该项贷款提供股权质押担保，中国北方工业有限公司提供担保。

②本公司之子公司深圳华特容器股份有限公司以其自有房屋及建筑物与土地使用权用于短期借款的抵押担保：深圳市宝安区福永街道重庆路130号，深房地字第5000349168号1栋1层、深房地字第5000349166号1栋2层、深房地字第5000349164号1栋3层、深房地字第5000349170号1栋夹层，土地使用权面积16,553.90平方米，固定资产原值36,390,435.58元，账面价值16,320,099.42元，无形资产原值为5,962,050.00元，账面价值为3,701,385.83元；天津市国土资源和房屋管理局颁发《不动产权证书》津（2016）武清区不动产权第1001520号，固定资产原值59,210,997.17元，账面价值55,460,967.52元，无形资产原值为12,260,408.90元，账面价值为11,483,340.62元；上海市南汇区新场镇新瀚路33号1-4幢全幢工厂，固定资产原值43,166,828.33元，账面价值30,603,070.82元，无形资产原值为15,492,780.00元，账面价值为12,394,223.55元。

③本公司之子公司广州北方新能源技术有限公司质押借款质押财产为应收账款及出口订单，用于质押的应收账款金额为30,741,010.07元，出口订单金额为38,000,000.00元，取得借款67,993,104.80元。

51、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	2,230,113,984.68
其中：美元	260,633,003.00	6.8632	1,788,776,426.16
欧元	30,335,427.01	7.8473	238,051,196.40
港币	607,959.51	0.8800	535,004.37
比尔	6,795,476.20	0.2423	1,646,863.48

库纳	42,737,770.74	1.0579	45,213,713.15
缅币	209,493,717.65	0.0044	927,620.09
基普	1,954,464,158.11	0.0008	1,569,150.06
兰特	14,282,670.54	0.4756	6,792,838.11
卢比	146,649,840.24	0.0491	7,197,574.17
伊拉克第纳尔	9,991,882.03	0.0058	57,627.13
沙特里亚尔	370,265.22	1.8302	677,659.41
肯尼亚先令	2,056,419,094.80	0.0674	138,577,869.27
塔卡	748,181.03	0.0953	71,331.69
卢布	193,825.44	0.0986	19,111.19
应收账款	--	--	2,179,570,655.36
其中：美元	301,520,955.68	6.8632	2,069,398,623.01
欧元	12,357,877.78	7.8473	96,975,974.30
港币	819,053.20	0.8800	720,766.82
兰特	25,340,834.84	0.4756	12,052,101.05
缅币	85,895,000.00	0.0044	380,335.64
库纳	32,332.92	1.0579	34,206.07
印尼盾	14,251.88	0.6068	8,648.47
长期借款	--	--	973,407,656.00
其中：美元	141,830,000.00	6.8632	973,407,656.00
欧元			
港币			

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方	购买日至期末被购买方

							的收入	的净利润
ENERGIJA PROJEKT d.d.	2018年07月 08日	254,135,145. 72	76.00%	现金收购	2018年09月 30日	财产权交接 手续办理完 成	906.19	-1,735,305.84

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	ENERGIJA PROJEKT d.d.
--现金	254,135,145.72
合并成本合计	254,135,145.72
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	248,735,587.28
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	5,399,558.44

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	ENERGIJA PROJEKT d.d.	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	380,927.81	380,927.81
固定资产	329,616.00	216,752.02
无形资产	312,768,613.90	442,303.81
其他应收款	59,753.51	59,753.51
其他流动资产	295,896.87	295,896.87
在建工程	13,374,521.60	13,374,521.60
长期待摊费用	705,563.45	705,563.45
应付职工薪酬	116,332.87	116,332.87
应交税费	26,470.20	26,470.20
其他应付款	488,422.59	488,422.59
净资产	327,283,667.48	14,844,493.41
减：少数股东权益	78,548,080.20	3,562,678.42
取得的净资产	248,735,587.28	11,281,814.99

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
北方国际地产有限公司	525,002,600.00	80.00%	股权转让	2018年11月30日	生产经营决策的控制权转移	58,879,840.60						

其他说明：

本公司2018年11月30日将持有的80%北方国际地产有限公司股权转让给北方工业，北方国际地产（佛山顺德）有限公司为北方国际地产有限公司全资子公司，股权一并转让至北方工业，丧失控制权日北方国际地产有限公司合并层面净资产46,612.28万元，本公司共取得股权处置价款52,500.26万元。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

3、其他

(1) 本公司之控股子公司北方万邦物流有限公司（以下简称“北方物流”）于1998年7月与日本伊势湾海运株式会社合资组建了天津北方伊势湾国际运输有限公司（以下简称“伊势湾公司”）。伊势湾公司于2018年7月29日合资经营到期，经双方股东协商到期不再延长合资经营期。伊势湾公司于2018年5月9日清算完毕，剩余财产为人民币28,266,829.80元，按股东投资比例进行分配，北方物流按持股比例51.00%分得剩余财产人民币14,416,083.20元。本次注销将使本公司合并报表范围发生变更，不会对公司业务发展和盈利能力产生重大影响。

(2) 为拓展伊朗市场, 进一步开发清洁能源投资项目, 本公司于2018年6月8日在伊朗德黑兰与全资子公司中国北方车辆有限公司投资设立北方国际新能源公司, 注册资本100.00万美元, 本公司出资99.00万美元, 持有99.00%的股权, 中国北方车辆有限公司出资1.00万美元, 持有1.00%的股权。北方国际新能源公司主要从事伊朗清洁能源等项目的投资、开发、建设和运营。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
辉邦集团有限公司	中国香港	中国香港	投资及工程承包	100.00%		设立
誉星发展有限公司	中国香港	中国香港	投资	100.00%		设立
南湃电力有限公司	老挝万象	老挝万象	南湃电站项目开发	85.00%		设立
北方国际(缅甸)有限公司	缅甸曼德勒	缅甸曼德勒	工程承包	100.00%		设立
北方工程刚果(金)股份有限公司	刚果(金)	里卡希市	工程承包	100.00%		设立
北方国际萨塔电力有限公司	巴基斯坦卡拉奇	巴基斯坦卡拉奇	电力相关项目的投资、建设、运营、管理	90.00%		设立
北方国际新能源公司	伊朗德黑兰	伊朗德黑兰	清洁能源等项目的投资、开发、建设和运营	100.00%		设立
中国北方车辆有限公司	北京	北京	重型装备出口	100.00%		同一控制下企业合并
SUPERPOWER HOLDING LTD	非洲	毛里求斯	投资管理	38.78%		同一控制下企业合并
EVER STARINDUSTRIES(PTY)LTD	非洲	南非	生产销售	78.26%		同一控制下企业合并
北方万邦物流有限公司	北京	北京	国际货物运输代理	51.00%		同一控制下企业合并
上海北方万邦物	上海	上海	货代	74.11%		同一控制下企业

流有限公司						合并
天津北方伊势湾国际运输有限公司	天津	天津	货代	51.00%		同一控制下企业合并
广州北方机电发展有限公司	广州	广州	出口贸易	51.00%		同一控制下企业合并
广州北方新能源技术有限公司	广州	广州	新能源技术应用开发和推广	51.00%		同一控制下企业合并
深圳华特容器股份有限公司	深圳	深圳	金属制品	99.12%		同一控制下企业合并
ENERGIJA PROJEKT d.d.	克罗地亚塞尼	克罗地亚塞尼	风力发电	76.00%		非同一控制下企业合并

其他说明：

本公司直接持股 SUPERPOWER HOLDING LTD 公司 38.78%，为其第一大股东。根据 2010 年 12 月 7 日 SHL 公司全体股东达成的决议，各股东同意委托本公司对 SHL 公司进行日常管理，SHL 公司执行本公司相关财务和管理制度，SHL 公司董事长和总经理均由本公司派出。本公司能够决定 SHL 公司的财务和经营政策，可以对 SHL 公司形成控制，并通过 SHL 公司达到控制 ESI 公司经营活动并从中获取利益，故纳入合并范围。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
南湃电力有限公司	15.00%	1,966,065.10		75,433,009.29
北方万邦物流有限公司	49.00%	383,729.63	607,855.39	81,442,582.70
广州北方机电发展有限公司	49.00%	7,296,010.39		44,633,691.51
广州北方新能源技术有限公司	49.00%	3,433,446.49		24,727,294.78
深圳华特容器股份有限公司	0.88%	395,032.06		4,150,968.05
ENERGIJA PROJEKT d.d.	24.00%	-416,473.40		49,464,417.08

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资	非流动	资产合	流动负	非流动	负债合	流动资	非流动	资产合	流动负	非流动	负债合

	产	资产	计	债	负债	计	产	资产	计	债	负债	计
南湃电 力有限 公司	283,371, 652.81	1,401,33 1,707.25	1,684,70 3,360.06	208,408, 975.44	973,407, 656.00	1,181,81 6,631.44	379,565, 067.59	1,391,00 8,741.11	1,770,57 3,808.70	337,517, 501.46	967,061, 600.00	1,304,57 9,101.46
北方万 邦物流 有限公 司	261,251, 077.84	44,093,0 95.84	305,344, 173.68	143,589, 956.97	25,737.0 0	143,615, 693.97	237,840, 304.95	38,522,9 49.68	276,363, 254.63	104,285, 277.24		104,285, 277.24
广州北 方机电 发展有 限公司	351,214, 460.12	3,536,16 7.56	354,750, 627.68	263,661, 461.33		263,661, 461.33	212,996, 607.24	3,737,15 2.63	216,733, 759.87	140,534, 410.64		140,534, 410.64
广州北 方新能 源技术 有限公 司	222,349, 359.77	27,179,4 44.48	249,528, 804.25	188,398, 270.77	10,666,6 66.58	199,064, 937.35	215,929, 152.19	29,592,0 82.45	245,521, 234.64	188,614, 401.41	13,449,9 99.98	202,064, 401.39
深圳华 特容器 股份有 限公司	602,149, 382.40	310,409, 787.39	912,559, 169.79	432,566, 113.18	8,292,14 1.97	440,858, 255.15	518,035, 240.20	288,387, 775.96	806,423, 016.16	376,305, 584.10	3,306,52 4.01	379,612, 108.11
ENERGI JA PROJEK T d.d.	195,811, 154.94	15,758,9 87.88	211,570, 142.82	4,460,30 0.25	1,008,10 4.73	5,468,40 4.98						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量
南湃电力有 限公司	175,284,525.12	13,107,100.64	38,109,342.85	155,979,844.23	111,558,602.73	51,965,020.47	24,889,263.34	8,557,984.74
北方国际地 产有限公司	202,450,399.37	76,374,360.66	76,374,360.66	-26,721,983.42	515,738,153.92	62,556,071.77	62,556,071.77	273,360,575.87
北方万邦物 流有限公司	507,535,857.11	4,162,627.84	4,162,627.84	-29,426,349.82	370,049,185.55	15,841,423.27	15,841,423.27	31,504,155.07
广州北方机 电发展有 限公司	1,352,259,697.54	14,889,817.12	14,889,817.12	14,785,571.53	1,150,828,279.90	14,372,784.83	14,372,784.83	-41,923,859.90
广州北方新 能源技术有	713,964,253.83	7,007,033.65	7,007,033.65	22,680,404.03	832,693,674.01	6,873,782.50	6,873,782.50	2,723,035.98

限公司									
深圳华特容 器股份有限 公司	956,802,397.66	44,890,006.59	44,890,006.59	29,094,348.67	803,291,465.14	33,034,431.52	33,034,431.52	-13,349,846.88	
ENERGIJA PROJEKT d.d.	906.19	-1,735,305.84	-4,638,917.00	2,829,389.71	111,558,602.73	51,965,020.47	24,889,263.34	8,557,984.74	

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营 企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	
北京北方新兴投 资控股发展有限 公司	北京	北京	销售维修	33.44%		权益法
内蒙古一机集团 进出口有限责任 公司	内蒙古	内蒙古	货物进出口	35.00%		权益法
中山市嘉宏照明 电器有限公司	广东	广东	生产销售	20.00%		权益法
广东铨欣北方销 售服务公司	广东	广东	销售	49.00%		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额				期初余额/上期发生额			
	北京北方新 兴投资控股 发展有限公 司	内蒙古一机 集团进出口 有限责任公 司	中山市嘉宏 照明电器有 限公司	广东铨欣北 方销售服务 有限公司	北京北方新 兴投资控股 发展有限公 司	内蒙古一机 集团进出口 有限责任公 司	中山市嘉宏 照明电器有 限公司	广东铨欣北 方销售服务 有限公司
流动资产	513,452,840.53	135,323,569.81	39,100,409.81	13,312,195.46	957,054,586.87	112,731,767.32	55,841,966.34	12,487,477.46
非流动资产	77,521,934.34	84,344.80	105,374.50	83,681.25	68,650,940.40	169,443.52	112,099.06	37,302.53
资产合计	590,974,774.87	135,407,914.61	39,205,784.31	13,395,876.71	1,025,705,527.27	112,901,210.84	55,954,065.40	12,524,779.99
流动负债	423,890,720.68	111,944,522.45	19,009,558.68	262,938.28	840,516,520.29	93,588,712.49	34,641,579.96	1,769,355.65
负债合计	423,890,720.68	111,944,522.45	19,009,558.68	262,938.28	840,516,520.29	93,588,712.49	34,641,579.96	1,769,355.65
净资产	167,084,054.19	23,463,392.16	20,196,225.63	13,132,938.43	185,189,006.98	19,312,498.35	21,312,485.44	10,755,424.34

少数股东权益	12,622,930.29				12,328,013.55			
归属于母公司股东权益	154,461,123.90	23,463,392.16	20,196,225.63	13,132,938.43	172,860,993.43	19,312,498.35	21,312,485.44	10,755,424.34
按持股比例计算的净资产份额	51,654,290.70	8,212,187.26	4,039,245.13	6,435,139.83	57,807,894.38	6,759,374.42	4,262,497.09	5,270,157.93
对联营企业权益投资的账面价值	51,654,290.70	8,212,187.26	4,039,245.13	6,435,139.83	57,807,894.38	6,759,374.42	4,262,497.09	5,270,157.93
营业收入	1,632,923,977.28	659,486,016.32		5,580,000.00	2,018,590,179.51	1,097,623,795.28	55,560,111.61	2,252,290.16
净利润	2,434,781.98	4,130,222.01	-1,957.09	2,377,514.09	36,414,490.17	-242,934.49	79,105.37	755,424.34
综合收益总额	2,434,781.98	4,130,222.01	-1,957.09	2,377,514.09	36,414,490.17	-242,934.49	79,105.37	755,424.34
本年度收到的来自联营企业的股利					6,688,333.34			

3、其他

为拓展国际化经营业务，投资建设孟加拉博杜阿卡利1,320MW超超临界火电站项目，北方国际拟以自有资金出资15,236.04万美元，对合资公司进行增资。RPCL按照股权比例对合资公司进行等比例增资，双方仍各持有合资公司50%的股权。2018年9月12日，公司七届八次董事会审议通过了《公司拟对参股公司孟加拉乡村电力-北方国际电力有限公司进行增资》的议案。根据境外投资有关法律法规及规范性文件的规定，本次投资需履行国家发展和改革委员会以及商务部的备案程序。截至2018年12月31日，本次投资尚待履行完毕前述相关程序。

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、应收利息、应收股利、其他应收款、其他流动资产、长期应收款、可供出售金融资产、应付账款、应付利息、应付票据、应付股利、其他应付款、短期借款、长期借款及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和商品价格风险/权益工具价格风险）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，指定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险、流动性风险和市场风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手方的风险。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、衍生金融工具和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司已采取政策只与信用良好的交易对手方合作并在有必要时获取足够的抵押品，以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的41.22%（2017年：54.74%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的44.25%（2017年：85.07%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司下属成员企业各自负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求（如果借款额超过某些预设授权上限，便需获得本公司董事会的批准）。此外，本公司也会考虑与供应商协商，要求其调减部分债务金额。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

期末，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	期末数				
	一年以内	一年至二年	二年至三年	三年以上	合计
金融资产：					
货币资金	440,805.33	-	-	-	440,805.33
应收票据	26,291.94	-	-	-	26,291.94
应收账款	203,333.78	48,782.43	19,970.62	12,448.10	284,534.93
其他应收款	14,922.66	386.20	173.41	1,992.48	17,474.75
应收利息	296.45	-	-	-	296.45
应收股利	334.45	-	-	-	334.45
其他流动资产	1,119.95	-	-	-	1,119.95
其他非流动资产	2,612.20	312.08	28.53	134.55	3,087.36
金融资产合计	689,716.76	49,480.71	20,172.56	14,575.13	773,945.17
金融负债：					
短期借款	24,002.40	-	-	-	24,002.40
应付票据	47,691.89	-	-	-	47,691.89
应付账款	339,406.06	51,060.84	29,140.68	20,862.84	440,470.42
应付职工薪酬	3,627.00	-	-	-	3,627.00
应付利息	48.76	-	-	-	48.76
应付股利	97.07	-	-	-	97.07
其他应付款	3,811.94	1,110.78	860.85	1,585.55	7,369.12
长期借款	-	-	-	97,340.77	97,340.77
长期应付款	-	500.75	-	-	500.75
金融负债和或有负债合计	418,685.12	52,672.37	30,001.53	119,789.16	621,148.18

期初，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	期初数				
	一年以内	一年至二年	二年至三年	三年以上	合计
金融资产：					
货币资金	488,634.66	-	-	-	488,634.66
应收票据	2,146.81	-	-	-	2,146.81
应收账款	170,654.10	42,532.73	13,697.60	9,283.09	236,167.52
其他应收款	19,935.65	238.38	76.11	2,533.54	22,783.68
应收利息	738.01	-	-	-	738.01
其他流动资产	13,044.31	-	-	-	13,044.31
其他非流动资产	1,138.39	28.53	20.02	114.53	1,301.47
金融资产合计	696,291.93	42,799.64	13,793.73	11,931.16	764,816.46
金融负债：	-	-	-	-	-
短期借款	22,605.88	-	-	-	22,605.88
应付票据	36,789.26	-	-	-	36,789.26

应付账款	318,373.55	93,062.21	14,231.12	10,406.42	436,073.30
应付职工薪酬	4,748.13	-	-	-	4,748.13
应付利息	36.61	-	-	-	36.61
应付股利	1,484.99	-	-	-	1,484.99
其他应付款	5,146.74	992.78	29.52	822.49	6,991.53
长期借款	-	-	-	96,706.16	96,706.16
长期应付款	-	-	781.28	-	781.28
金融负债和或有负债合计	389,185.16	94,054.99	15,041.92	107,935.07	606,217.14

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

已签订的担保合同最大担保金额并不代表即将支付的金额。

(3) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项目	本年数	上年数
固定利率金融工具	15,400.00	12,830.00
金融负债	24,002.40	22,605.88
其中：短期借款	24,002.40	22,605.88
合计	37,402.40	35,435.88
浮动利率金融工具		
金融负债	97,340.77	96,706.16
合计	97,340.77	96,706.16

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

汇率风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元有关，除主要以美元、欧元进行采购和销售外，还以比尔、卢比、缅元、基普进行结算，除此之外本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2018年12月31日，除下表所述资产或负债为美元、欧元余额外，本公司的资产及负债大部分为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

于 2018年12 月31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元	111,911.76	19,204.33	233,789.44	67,220.42
欧元	23,252.96		12,731.14	2,245.87
合计	135,164.72	19,204.33	246,520.58	69,466.29

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司以签署货币掉期合约等方式来达到规避汇率风险的目的。

于2018年12月31日，对于本公司以外币计价的货币资金、可转换债券、银行借款及应付融资租赁款，假设人民币对外币（主要为对美元、港币和欧元）升值或贬值10%，而其他因素保持不变，则会导致本公司股东权益及净利润均增加或减少约人民币11,135.59万元（2017年12月31日：约人民币55,288.15万元）。

在其他变量不变的情况下，本年外币兑人民币汇率的可能合理变动对本公司当期损益的税后影响如下（单位：人民币万元）：

税后利润上升（下降）	本年数		上年数	
美元汇率上升	3%	3,107.88	4%	1,632.55
美元汇率下降	-3%	-3,107.88	-4%	-1,632.55
欧元汇率上升	7%	-626.05	7%	133.63
欧元汇率下降	-7%	626.05	-7%	-133.63

2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

	量			
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(3) 衍生金融资产	354,563.23			354,563.23
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
克罗地亚项目公司净资产			206,101,737.84	206,101,737.84

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国北方工业有限公司	北京	进出口贸易	2,602,774.00 万元	43.17%	43.17%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国北方工业有限公司。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

中山市嘉宏照明电器有限公司	联营企业
广东顺德德力机械设备有限公司	联营企业
广东铨欣北方销售服务有限公司	联营企业
上海日陆北方物流有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国北方工业有限公司	最终控制方
中国万宝工程公司	同受中国北方工业有限公司控制
中刚开发股份有限公司	同受中国北方工业有限公司控制
振华石油控股有限公司	同受中国北方工业有限公司控制
扬子矿业有限公司	同受中国北方工业有限公司控制
万宝矿产有限公司	同受中国北方工业有限公司控制
万宝矿产(香港)铜业有限公司	同受中国北方工业有限公司控制
万宝矿产(缅甸)铜业有限公司	同受中国北方工业有限公司控制
中国北方工业上海公司	同受中国北方工业有限公司控制
上海利浦工业有限公司	同受中国北方工业有限公司控制
缅甸扬子铜业有限公司	同受中国北方工业有限公司控制
绿洲石油有限公司	同受中国北方工业有限公司控制
拉米卡矿业有限公司	同受中国北方工业有限公司控制
昆明远达光学有限公司	同受中国北方工业有限公司控制
科米卡矿业简易股份有限公司	同受中国北方工业有限公司控制
广州易尚国泰大酒店	同受中国北方工业有限公司控制
刚果（金）拉米卡股份有限公司	同受中国北方工业有限公司控制
北京北方易尚会议中心有限公司	同受中国北方工业有限公司控制
北京奥信化工科技发展有限责任公司	同受中国北方工业有限公司控制
北方装备有限责任公司	同受中国北方工业有限公司控制
北方物业开发有限公司	同受中国北方工业有限公司控制
北方国际展览有限公司	同受中国北方工业有限公司控制
北方国际地产有限公司	同受中国北方工业有限公司控制
奥信控股（香港）有限公司	同受中国北方工业有限公司控制
重庆铁马工业集团有限公司	与中国北方工业有限公司构成一致行动人关系
亚大塑料制品有限公司	与中国北方工业有限公司构成一致行动人关系
武汉武重矿山机械有限公司	与中国北方工业有限公司构成一致行动人关系

特雷克斯北方采矿机械有限公司	与中国北方工业有限公司构成一致行动人关系
四川北方硝化棉股份有限公司	与中国北方工业有限公司构成一致行动人关系
山西惠丰特种汽车有限公司	与中国北方工业有限公司构成一致行动人关系
山西风雷钻具有限公司	与中国北方工业有限公司构成一致行动人关系
山东蓬翔汽车有限公司	与中国北方工业有限公司构成一致行动人关系
内蒙古一机集团进出口有限责任公司	与中国北方工业有限公司构成一致行动人关系
内蒙古第一机械集团股份有限公司	与中国北方工业有限公司构成一致行动人关系
内蒙古北方重型汽车股份有限公司	与中国北方工业有限公司构成一致行动人关系
内蒙古北方风驰港有限公司	与中国北方工业有限公司构成一致行动人关系
江西泸庆硝化棉有限公司	与中国北方工业有限公司构成一致行动人关系
兵工财务有限责任公司	与中国北方工业有限公司构成一致行动人关系
北京北方车辆集团有限公司	与中国北方工业有限公司构成一致行动人关系
北方矿业技术服务简易股份有限公司	与中国北方工业有限公司构成一致行动人关系
北京北方光电有限公司	与中国北方工业有限公司构成一致行动人关系
北方爆破科技有限公司	与中国北方工业有限公司构成一致行动人关系
北奔重型汽车集团有限公司	与中国北方工业有限公司构成一致行动人关系
北奔重汽集团进出口有限公司	与中国北方工业有限公司构成一致行动人关系
深圳市赛亚气雾剂有限公司	与中国北方工业有限公司构成一致行动人关系
北方联合铝业（深圳）有限公司	与中国北方工业有限公司构成一致行动人关系
上海北方工业发展有限公司	与中国北方工业有限公司构成一致行动人关系
深圳北方实业发展有限公司	与中国北方工业有限公司构成一致行动人关系
北方工业天津发展有限公司	与中国北方工业有限公司构成一致行动人关系
中山市嘉宏照明电器有限公司	联营企业
上海日陆北方物流有限公司	联营企业
广东顺德德力机械设备有限公司	联营企业
广东铨欣北方销售服务有限公司	联营企业
德黑兰轨道车辆制造公司	不存在共同控制或重大影响的参股公司

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额

北奔重汽集团进出口有限公司	采购商品	205,695,958.32			273,134,881.19
内蒙古北方重型汽车股份有限公司	采购商品	101,851,720.03			111,486,609.15
广东顺德德力机械设备有限公司	采购商品	69,834,777.32			50,332,327.64
内蒙古一机集团进出口有限责任公司	采购商品	50,659,957.46			74,598,219.65
深圳北方实业发展有限公司	采购商品	14,496,086.21			
亚大塑料制品有限公司	采购商品	10,505,650.61			5,902,402.19
武汉武重矿山机械有限公司	采购商品	10,340,000.00			
北方物业开发有限公司	接受劳务	6,785,537.89			7,004,652.34
内蒙古第一机械集团股份有限公司	采购商品	1,097,524.62			
北方国际展览有限公司	接受劳务	948,520.94			939,920.92
北方工业天津发展有限公司	接受劳务	926,302.80			
山东蓬翔汽车有限公司	采购商品	244,444.95			
中国北方工业有限公司	采购商品	233,183.00			
北方国际展览有限公司	采购商品	9,950.00			
中山市嘉宏照明电器有限公司	采购商品				51,763,970.32
北奔重型汽车集团有限公司	采购商品				32,160,474.45
中国北方工业有限公司	接受劳务				18,428,527.27
上海日陆北方物流有限公司	接受劳务				7,223,134.84
中国北方工业上海公司	采购商品				679,245.26
上海利浦工业有限公司	采购商品				211,611.43
广州易尚国泰大酒店	接受劳务				126,302.24
北京北方易尚会议中心有限公司	接受劳务				8,024.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
伊朗德黑兰车辆制造合资公司	出售商品	746,763,705.90	1,257,670,212.31
万宝矿产(缅甸)铜业有限公司	提供劳务	442,835,612.14	474,744,728.56
中国北方工业有限公司	提供劳务	667,905,956.21	148,158,807.02
中刚开发股份有限公司	提供劳务	159,678,740.65	
万宝矿产(缅甸)铜业有限公司	出售商品	377,036,851.88	132,935,089.62

绿洲石油有限公司	提供劳务	93,294,275.89	
绿洲石油有限公司	出售商品	92,808,920.97	
科米卡矿业简易股份有限公司	提供劳务	60,475,806.28	43,790,480.75
缅甸扬子铜业有限公司	提供劳务	58,799,518.17	3,504,063.16
缅甸扬子铜业有限公司	出售商品	40,411,491.61	61,251,129.76
万宝矿产(香港)铜业有限公司	提供劳务	37,682,799.52	
万宝矿产(香港)铜业有限公司	出售商品	33,790,002.62	147,771,535.68
刚果(金)拉米卡股份有限公司	出售商品	31,860,557.25	
中国北方工业有限公司	出售商品	30,222,410.56	169,158,000.00
刚果(金)拉米卡股份有限公司	提供劳务	26,876,752.83	
科米卡矿业简易股份有限公司	出售商品	20,243,021.25	1,196,629.84
振华石油控股有限公司	提供劳务	16,301,825.02	
北京奥信化工科技发展有限责任公司	提供劳务	15,310,381.99	8,354,767.06
四川北方硝化棉股份有限公司	提供劳务	10,674,922.73	11,736,369.67
深圳市赛亚气雾剂有限公司	出售商品	8,082,611.97	6,626,615.65
北方装备有限责任公司	提供劳务	6,644,004.46	24,440,197.56
北方矿业技术服务简易股份有限公司	提供劳务	5,597,741.86	
万宝矿产有限公司	提供劳务	5,330,475.37	6,371,789.59
中国万宝工程有限公司	提供劳务	5,056,980.79	4,962,267.47
北京北方车辆集团有限公司	出售商品	1,821,131.64	2,324,977.27
北方爆破科技有限公司	提供劳务	1,718,681.91	384,986.64
北方工业天津发展有限公司	提供劳务	697,216.26	582,791.36
中国北方工业上海公司	提供劳务	573,946.24	103,970.99
奥信控股(香港)有限公司	提供劳务	572,136.49	349,083.39
中国万宝工程公司	出售商品	377,954.02	
北方光电科技有限公司	提供劳务	268,009.21	234,894.03
上海日陆北方物流有限公司	提供劳务	177,192.00	177,192.00
亚大塑料制品有限公司	提供劳务	111,320.76	58,490.57
特雷克斯北方采矿机械有限公司	提供劳务	46,928.00	
重庆铁马工业集团有限公司	提供劳务	43,647.20	4,045.00

北奔重汽集团进出口有限公司	出售商品	33,114.66	
北方国际展览有限公司	提供劳务	30,530.19	
扬子矿业有限公司	出口销售		8,823,286.97
北方联合铝业（深圳）有限公司	提供劳务		1,144,559.83
江西泸庆硝化棉有限公司	提供劳务		137,827.97
上海北方工业发展有限公司	提供劳务		60,547.78
山东蓬翔汽车有限公司	提供劳务		29,115.00
山西惠丰特种汽车有限公司	提供劳务		15,000.00
北方物业开发有限公司	提供劳务		3,200.00

（2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中国北方工业有限公司	房屋	3,132,173.04	4,052,243.30
中国北方工业上海公司	仓库	760,000.00	679,200.00
上海利浦工业有限公司	仓库	231,096.00	
广州易尚国泰大酒店	办公楼	125,805.84	134,150.64

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京奥信化工科技发展有限责任公司	房屋	3,027,978.74	3,103,450.38

关联租赁情况说明

（3）关联担保情况

本公司作为被担保方：本公司向中国进出口银行（下称“进出口银行”）申请贷款，用于老挝南湃 BOT 水电站项目建设的资金需要，贷款总金额预计最高不超过 1.48 亿美元，贷款期限为 15 年（3 年宽限期+12 年还款期），以持有的本公司子公司南湃电力有限公司 85% 的股权，为该项贷款提供股权质押担保，中国北方工业有限公司提供担保。

（4）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国北方工业有限公司	转让北方国际地产股权	525,002,600.00	

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	9,491,200.00	8,055,800.00

(6) 其他关联交易

关联方存贷款情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
兵工财务有限责任公司	利息收入	1,151,064.74	3,024,505.37
兵工财务有限责任公司	利息支出	8,453,361.11	5,163,873.40
关联方	关联交易内容	期末金额	期初金额
兵工财务有限责任公司	银行存款	1,379,069,981.18	1,089,159,820.99
兵工财务有限责任公司	短期借款	112,000,000.00	125,068,400.00

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国北方工业有限公司	161,623,649.61	8,334,919.48	55,227,868.08	3,912,627.73
应收账款	万宝矿产(缅甸)铜业有限公司	135,557,699.73	8,313,277.16		
应收账款	绿洲石油有限公司	118,749,074.54	6,231,175.18		
应收账款	德黑兰轨道车辆制造公司	99,283,821.87	12,921,538.68	75,829,285.83	8,409,272.62
应收账款	中刚开发股份有限公司	80,169,764.16	4,008,488.21		
应收账款	拉米卡矿业有限公司	63,598,916.55	33,253,401.15		
应收账款	科米卡矿业简易股份有限公司	37,629,338.22	1,881,466.91	42,424,710.69	3,927,714.02
应收账款	万宝矿产(香港)铜业有限公司	30,862,552.20	12,612,510.60	113,131,340.02	19,821,338.20

应收账款	扬子矿业有限公司	20,895,063.67	9,162,753.87	19,535,163.06	9,896,406.27
应收账款	振华石油控股有限公司	16,702,149.00	835,107.45		
应收账款	缅甸扬子铜业有限公司	16,093,060.58	2,851,202.36	29,997,570.68	3,260,593.88
应收账款	北方爆破科技有限公司	1,145,488.04	57,274.40		
应收账款	万宝矿产有限公司	458,395.90	40,997.24	415,803.15	20,790.16
应收账款	北京奥信化工科技发展有限公司	290,742.51	14,537.13		
应收账款	北奔重型汽车集团有限公司	209,600.00	104,800.00		
应收账款	中国万宝工程公司	190,185.33	9,509.27		
应收账款	奥信控股(香港)有限公司	149,617.76	7,480.89		
应收账款	内蒙古第一机械集团有限公司	83,500.00	8,700.00		
应收账款	北方矿业技术服务简易股份有限公司	48,467.49	2,423.37		
应收账款	山东蓬翔汽车有限公司	3,615.00	361.50		
预付款项	广东顺德德力机械设备有限公司	33,378,695.32		5,689,623.62	
预付款项	内蒙古第一机械集团	26,393,653.95		313,377.10	
预付款项	内蒙古一机集团进出口有限责任公司	4,537,885.00		11,803,877.41	
预付款项	科米卡矿业简易股份有限公司	2,139,209.13			
预付款项	北奔重汽集团进出口有限公司	1,602,000.00		32,795,340.00	
预付款项	上海日陆北方物流有限公司	92,703.00		321,625.79	
预付款项	山东蓬翔汽车有限公司	82,917.00			
其他应收款	广东铨欣北方销售服务有限公司	1,227,398.51	61,369.93		
其他应收款	广州易尚国泰大酒	7,848.00	392.40		

	店				
其他应收款	中国北方工业有限公司	3,619.00	361.90		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	内蒙古第一机械集团股份有限公司	80,297,209.60	75,255,041.48
应付账款	北奔重汽集团进出口有限公司	77,767,135.54	8,981,877.35
应付账款	内蒙古一机集团进出口有限责任公司	11,634,906.31	3,024,431.11
应付账款	中国北方工业有限公司	10,039,199.40	3,711,978.24
应付账款	武汉武重矿山机械有限公司	8,365,060.00	
应付账款	上海日陆北方物流有限公司	3,559,454.99	3,818,037.24
应付账款	内蒙古北方重型汽车股份有限公司	1,128,000.00	722,988.85
应付账款	广东顺德德力机械设备有限公司	991,574.85	2,848,725.09
应付账款	北方矿业技术服务简易股份有限公司	722,786.79	
应付账款	北奔重型汽车集团有限公司	676,780.00	6,460,512.40
应付账款	亚大塑料制品有限公司	293,607.00	
应付账款	北京奥信化工科技发展有限公司	67,735.60	3,041,165.10
应付账款	内蒙古北方风驰港有限公司		67,950.00
预收账款	万宝矿产（缅甸）铜业有限公司	8,800,435.33	53,564,344.53
预收账款	科米卡矿业有限公司	3,213,797.21	1,785,810.54
预收账款	拉米卡矿业有限公司	3,008,593.88	
预收账款	缅甸扬子铜业有限公司	1,699,796.61	585,855.55
预收账款	昆明远达光学有限公司	1,000,000.00	
预收账款	绿洲石油有限公司	34,229.61	
预收账款	德黑兰轨道车辆制造公司		374,948,490.88
预收账款	万宝矿产（香港）有限公司		18,856,555.74

预收账款	扬子矿业有限公司		519,678.78
其他应付款	伊朗德黑兰车辆制造合资公司	1,621,427.79	64,464.79
其他应付款	北方国际地产有限公司	496,859.00	
其他应付款	北奔重汽集团进出口有限公司	186,902.97	
其他应付款	上海利浦工业有限公司	120,000.00	
其他应付款	中国北方工业有限公司	100,000.00	292,800.00
其他应付款	北奔重型汽车集团有限公司	60,092.39	
其他应付款	山西风雷钻具有限公司	13,992.50	
其他应付款	中国北方工业有限公司		292,800.00
其他应付款	德黑兰轨道车辆制造公司		64,464.79

十三、承诺及或有事项

1、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展情况
浙江容大幕墙装饰工程有限公司	北方国际合作股份有限公司	工程纠纷	杭州市江干区人民法院	6,876,787.90元	审理中

2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2018年12月31日，本公司为下列单位贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金额（万元）	期限	备注
子公司				
中国北方车辆有限公司	信用担保	20,000.00	保证合同项下的保证期间按银行为北方车辆办理的单笔融资业务的债务履行期限分别计算。	尚未履行完毕
南湃电力有限公司	股权质押	36,729.17	股权质押期限与进出口银行向南湃电力有限公司提供贷款的期限相同	尚未履行完毕

说明：

①因在执行项目的国内采购货款支付较集中，本公司的全资子公司中国北方车辆有限公司（以下简称“北方车辆”）目前自有银行承兑汇票额度已无法满足后续使用需求。为满足其日常经营和业务发展的需要，本公司拟为北方车辆的银行授信及其他融资提供总额人民币2亿元的连带责任保证担保。2018年9月12日，本公司七届八次董事会授权经营管理层与兵工财务有限责任公司、中国建设银行及兴业银行等签订担保合同。

②2015年6月23日，为了满足老挝南湃BOT水电站项目建设资金的需求，南湃电力有限公司向中国进出口银行申请贷款。根

据进出口银行的贷款条件，公司全资子公司誉星发展有限公司拟以其持有的南湃电力有限公司85%的股权，另一股东老挝电力公司以其持有南湃电力有限公司15%的股权，为该项贷款提供股权质押担保，担保范围为借款本金及利息，股权质押期限与进出口银行向南湃电力有限公司提供贷款的期限相同。本公司于2014年12月24日，六届三次董事会审议通过了本次股权质押担保事项，截至2018年12月31日，南湃电力有限公司85%的股权的账面价值为36,729.17万元。

③截至2018年12月31日，本公司及控股子公司担保总额 56,729.17 万元，占公司最近一期经审计净资产的比例为 15.53%。其中，母公司对子公司的担保金额为20,000.00万元，子公司对子公司的担保金额为36,729.17万元。

3) 产品质量保证条款

本公司子公司深圳华特容器股份有限公司每年末按当年扣除内部交易后主营业务收入的0.2%计提产品质量保证金。对已售出商品的质量提供保证，如果发生质量问题，本公司将提供相应服务或者赔偿，从而发生相关费用。这笔费用的大小取决于将来发生的具体情况。按照权责发生制的原则，在资产负债表日对发生请求的可能性以及预计金额的大小作出判断，以决定是否在当期确认承担的义务。

4) 其他

截至2018年12月31日，本公司未结清的非融资性保函金额为人民币19,433,659.66元、美元420,368,576.82元、欧元52,084,762.72元、港币7,839,984.57元、新台币6,480,000.00元、孟加拉塔卡220,637,314.00元；未结清信用证金额为人民币6,000,000.00元。

截至2018年12月31日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	61,560,432.80
经审议批准宣告发放的利润或股利	61,560,432.80

2、其他资产负债表日后事项说明

截至2019年3月29日（董事会批准报告日），本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为行业、产品、地区经营分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配

资源及评价其业绩。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	国际工程承包	国内建筑工程	房地产销售收入	货物贸易	货运代理	金属包装容器销售	发电收入	其他	境内地区	境外地区	分部间抵销	合计
主营业务收入	4,254,240,265.97	15,302,715.44	200,705,916.16	4,108,994,055.98	297,172,795.66	883,992,112.95	175,284,525.12	19,248,170.10				9,954,940,557.38
主营业务成本	3,519,445,623.74	14,402,197.88	91,636,334.48	3,822,228,338.34	253,547,134.32	719,499,110.51	57,322,483.80	12,489,349.48				8,490,570,572.55
主营业务收入									1,831,563,006.01	8,123,377,551.37		9,954,940,557.38
主营业务成本									1,497,363,913.05	6,993,206,659.50		8,490,570,572.55

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 本公司拟公开发行总额不超过人民币57,821.00万元（含57,821.00万元，包括发行费用）可转换公司债券，期限6年。募资拟用于收购克罗地亚能源项目股份公司76%股份、增资克罗地亚能源项目股份公司，用于建设“塞尼156MW风电项目”。2018年11月27日，本公司董事会审议通过了《公司公开发行可转换公司债券预案（修订稿）》的议案。2018年12月10日，本公司收到国务院国有资产监督管理委员会《关于北方国际合作股份有限公司发行可转换公司债券有关问题的批复》（国资产权[2018]881号），国务院国资委原则同意公司发行不超过人民币57,821.00万元可转换公司债券的总体方案。2018年12月17日，本公司第四次临时股东大会通过该项议案。尚需经中国证券监督管理委员会核准后方可实施。

(2) 为促进项目资金周转，减少公司应收账款，2018年12月17日，公司七届十三次董事会审议通过了关于《办理应收账款保理业务》的议案。同意公司与国内商业银行或专业保理机构签订保理服务协议，将部分工程项目执行过程中形成的应收账款无追索权的出售给国内商业金融机构，协议总金额不超过3,700万美元和4亿元人民币，其中3,700万美元部分约为埃塞GDYW-2输电线路项目合同项下形成的应收账款；4亿元人民币部分为国内工程物资合同项下的应收账款。实际执行过程中，4亿元人民币部分对应的国内工程物资合同项下的应收账款不再开展保理业务。2018年12月28日，北方国际与招商银行股份有限公司北京北三环支行签订《出口保理总协议》，将埃塞GDYW-2输电线路项目合同项下形成的21,173.04万人民币（3,100万美元）应收账款以无追索权的方式转让给招商银行。

(3) 2018年12月17日，公司七届十三次董事会审议通过了关于《公司全资子公司中国北方车辆有限公司在中兵融资租赁有限责任公司办理应收账款保理业务暨关联交易》的议案。同意北方车辆与中兵融资租赁签订应收账款保理服务协议，将输送天然气管线管合同项下部分应收账款无追索权的出售给中兵融资租赁，总金额不超过8,500万元人民币。2018年12月25日，北方国际全资子公司北方车辆与中兵融资租赁签订《国内保理业务协议》，将孟加拉输送天然气管线管合同项下部分应收账款（8,296.83万元人民币）以无追索权的方式转让给中兵融资租赁。

3、其他

政府补助

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政拨款	741,048.06	其他收益	741,048.06
财政拨款	340,234.31	其他收益	340,234.31
财政拨款	312,074.42	其他收益	312,074.42
财政拨款	9,000.00	其他收益	9,000.00
财政拨款	110,000.00	其他收益	110,000.00
财政拨款	117,574.78	其他收益	117,574.78
财政拨款	1,140,000.00	其他收益	1,140,000.00
财政拨款	260,239.00	其他收益	260,239.00
财政拨款	160,000.00	其他收益	160,000.00
财政拨款	56,477.00	其他收益	56,477.00
财政拨款	30,000.00	其他收益	30,000.00
财政拨款	21,468.00	其他收益	21,468.00
财政拨款	216,604.00	其他收益	216,604.00
财政拨款	26,276.28	其他收益	26,276.28
财政拨款	2,783,333.40	营业成本	2,783,333.40

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

单位：元

补助项目	种类	期初余额	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	期末余额	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
节能技术改造项目	财政拨款	251,881.46		26,276.28		225,605.18	其他收益	与资产相关
技术改造资助补贴项目	财政拨款		1,700,000.00	216,604.00		1,483,396.00	其他收益	与资产相关
产业转型升级专项资金	财政拨款	1,478,500.65		160,000.00		1,318,500.65	其他收益	与资产相关
合计		1,730,382.11	1,700,000.00	402,880.28		3,027,501.83		

说明：节能技术改造项目补助发放主体为深圳市经济贸易和信息化委员会，发放原因为补助，性质类型为C。技术改造投资补贴项目发放主体为深圳市经济贸易和信息化委员会，发放原因为补助，性质类型为C。深圳市经济与贸易和信息化委员会产业转型升级专项资金补助发放主体为宝安财政局，发放原因为补助，性质类型为C。

(2) 计入递延收益的政府补助，后续采用净额法计量

单位：元

补助项目	种类	期初余额	本期新增补助金额	本期结转冲减相关成本的金额	其他变动	期末余额	本期结转冲减相关成本的列报项目	与资产/收益相关
618厂光伏电站补助	财政拨款	13,449,999.98		2,783,333.40		10,666,666.58	营业成本	与资产相关

说明：618厂光伏电站补助的发放主体为广州开发区经济发展发局，发放原因为618厂1MW金太阳屋顶光伏电站政府补助，性质类型为B。

(3) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	种类	上期计入损益的金额	本期计入损益的金额	本期计入损益的列报项目	与资产/收益相关
出口增长奖励款	北京市商务委员会	出口增长奖励	B	财政拨款	3,449,366.00	741,048.06	其他收益	与收益相关
稳定岗位补贴	人力资源和社会保障局	补助	B	财政拨款	557,802.93	340,234.31	其他收益	与收益相关
618厂1MW金太阳屋顶光伏电站收入	广州开发区经济发展局	政府补助	B	财政拨款	300,000.00			
职工培训财政补贴	宝安区职业能力开发局	补助	B	财政拨款	151,120.00	117,574.78	其他收益	与收益相关
信用保险保费资助款	宝安区经济促进局	补助	B	财政拨款	135,829.00	21,468.00	其他收益	与收益相关
出口信用保险专用资金	宝安财政局	补助	B	财政拨款	211,900.00	260,239.00	其他收益	与收益相关
个税返还	北京市地方税务局	补助	B	财政拨款		312,074.42	其他收益	与收益相关
专利授权奖励	北京市丰台区科学技术委员会	授权奖励	C	财政拨款	4,000.00	9,000.00	其他收益	与收益相关
节能技术改造补助	浦东新区人民政府	补助	C	财政拨款		110,000.00	其他收益	与收益相关
研究开发资助	深圳市科技创新委员会	补助	C	财政拨款		1,140,000.00	其他收益	与收益相关
专业展会场租赁资助款	深圳市经济贸易和信息化委员会	补助	B	财政拨款		56,477.00	其他收益	与收益相关
科技创新局补贴	深圳市宝安区科技创新局	补助	B	财政拨款		30,000.00	其他收益	与收益相关
节能技术改造项目	深圳市经济贸易和信息化委员会	补助	C	财政拨款		26,276.28	其他收益	与收益相关
技术改造资助补贴项目	深圳市经济贸易和信息化委员会	补助	C	财政拨款		216,604.00	其他收益	与收益相关
产业转型升级专项资金	宝安财政局	补助	C	财政拨款		160,000.00	其他收益	与收益相关
外贸资金贷款利息和担保费资助	宝安财政局	补助	B	财政贴息	306,191.00			
短期信用险保费鼓励资金	人力资源和社会保障局	短期信用险保费鼓励资金	A	财政拨款	200,000.00			
618厂1MW金太阳屋顶光伏电站政府补助	广州开发区经济发展局	补助	B	财政拨款	100,000.00			
出口信用保险专用资金	宝安财政局	补助	B	财政拨款	84,949.00			

能源审计扶持	宝安财政局	补助	B	财政拨款	50,000.00			与收益相关
自主培训补贴	深圳市经济贸易和信息化委员会	补助	B	财政拨款	20,250.00			与收益相关
合计					5,571,407.93	3,540,995.85		

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	211,158,898.94	
应收账款	1,069,912,406.95	1,369,594,231.41
合计	1,281,071,305.89	1,369,594,231.41

(1) 应收票据

1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	55,688,127.29	
商业承兑票据	155,470,771.65	
合计	211,158,898.94	

2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	153,013,828.81	
合计	153,013,828.81	

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	278,006,273.12	19.25%	245,641,730.90	88.36%	32,364,542.22					
按信用风险特征组合计提坏账准备的	1,165,832,072.43	80.75%	128,284,207.70	11.00%	1,037,547,864.73	1,520,223,033.	100.00%	150,628,802.08	9.91%	1,369,594,231.41

应收账款						49				
合计	1,443,838,345.55	100.00%	373,925,938.60	25.90%	1,069,912,406.95	1,520,223,033.49	100.00%	150,628,802.08	9.91%	1,369,594,231.41

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
埃塞俄比亚国家铁路公司	278,006,273.12	245,641,730.90	88.36%	埃塞俄比亚国家外汇短缺，业主贷款违约，口行暂停放款。
合计	278,006,273.12	245,641,730.90	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	790,351,734.03	39,517,586.69	5.00%
1 至 2 年	242,514,731.56	24,251,473.15	10.00%
2 至 3 年	54,264,587.08	10,852,917.42	20.00%
3 至 4 年	12,929,858.73	6,464,929.37	50.00%
4 至 5 年	13,052,532.17	6,526,266.09	50.00%
5 年以上	40,671,034.98	40,671,034.98	100.00%
合计	1,153,784,478.55	128,284,207.70	11.12%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 223,297,136.52 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 1,034,376,958.33 元，占应收账款期末余额合计数的比例 71.64%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 303,723,731.15 元。

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
------	----------	------------------	----------

Punjab Masstransit Authority	531,133,371.10	36.79	40,530,434.11
埃塞电力公司	37,520,452.17	2.60	8,165,723.05
埃塞俄比亚铁路公司	278,006,273.12	19.25	245,641,730.90
万宝矿产（缅甸）铜业有限公司	58,774,733.69	4.07	2,938,736.68
中铁建工集团有限公司济南分公司	128,942,128.25	8.93	6,447,106.41
合计	1,034,376,958.33	71.64	303,723,731.15

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	转移方式	终止确认金额	与终止确认相关的损失
埃塞GDYW-2输电线路项目合同应收款	应收账款保理	211,730,381.39	2,049,285.44
合计		211,730,381.39	2,049,285.44

2018年12月28日，本公司办理了不附追索权的应收账款保理，保理金额为209,681,095.95元，同时终止确认应收账款账面价值为211,730,381.39元，账面余额为0。账龄为3年以内，已计提坏账。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	3,156,228.89	4,413,126.51
应收股利		15,300,000.00
其他应收款	1,070,684,841.28	1,160,040,394.77
合计	1,073,841,070.17	1,179,753,521.28

(1) 应收利息

1)应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	2,964,531.16	3,463,892.13
委托贷款	191,697.73	949,234.38
合计	3,156,228.89	4,413,126.51

(2) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
广州北方机电发展有限公司		10,200,000.00
广州北方新能源技术有限公司		5,100,000.00
合计		15,300,000.00

(3) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,091,292,340.52	100.00%	20,607,499.24	1.89%	1,070,684,841.28	1,183,840,043.49	100.00%	23,799,648.72	2.01%	1,160,040,394.77
合计	1,091,292,340.52	100.00%	20,607,499.24	1.89%	1,070,684,841.28	1,183,840,043.49	100.00%	23,799,648.72	2.01%	1,160,040,394.77

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
3 个月以内	83,959,340.44		
4-12 个月	11,308,579.22	1,130,857.93	10.00%
1 年以内小计	95,267,919.66	1,130,857.92	1.19%
1 至 2 年	1,178,176.92	353,453.08	30.00%
2 至 3 年	559,872.31	279,936.15	50.00%
3 至 4 年	180,200.22	144,160.18	80.00%
4 至 5 年	36,795.00	29,436.00	80.00%
5 年以上	18,669,655.92	18,669,655.92	100.00%
合计	115,892,620.03	20,607,499.24	17.78%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,192,149.48 元。

3)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税款	45,797,803.90	122,436,711.97
往来款	1,031,351,187.26	1,048,135,167.36
保证金、押金及备用金	3,614,854.81	3,361,772.99
其他	10,528,494.55	9,906,391.17
合计	1,091,292,340.52	1,183,840,043.49

4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
辉邦集团有限公司	往来款	525,542,110.29	1 年以内、1-2 年、2-3 年	48.16%	
北方工程刚果（金）股份有限公司	往来款	99,176,172.78	1 年以内	9.09%	
出口退税	出口退税	45,797,803.90	3 个月以内	4.20%	
北方万邦物流有限公司	往来款	23,857,750.00	1 年以内	2.19%	
中国对外建设总公司	往来款	14,591,085.05	5 年以上	1.34%	14,591,085.05
合计	--	708,964,922.02	--	64.98%	14,591,085.05

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,631,826,776.41		1,631,826,776.41	1,594,435,023.94		1,594,435,023.94
对联营、合营企业投资	15,772,199.72		15,772,199.72	16,848,366.98		16,848,366.98
合计	1,647,598,976.13		1,647,598,976.13	1,611,283,390.92		1,611,283,390.92

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额

北方国际地产有限公司	365,328,445.14		365,328,445.14		
ENERGIJA PROJEKT d.d.		402,720,197.61		402,720,197.61	
辉邦集团有限公司	7,905.00			7,905.00	
北方国际(缅甸)有限公司	367,980.00			367,980.00	
北方工程刚果(金)股份有限公司	3,071,500.00			3,071,500.00	
北方国际萨塔电力有限公司	22,703,450.00			22,703,450.00	
中国北方车辆有限公司	667,234,432.81			667,234,432.81	
深圳华特容器股份有限公司	404,385,941.09			404,385,941.09	
广州北方机电发展有限公司	40,892,361.49			40,892,361.49	
北方万邦物流有限公司	67,343,927.58			67,343,927.58	
广州北方新能源技术有限公司	23,099,080.83			23,099,080.83	
合计	1,594,435,023.94	402,720,197.61	365,328,445.14	1,631,826,776.41	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
孟加拉燃煤电站项目公司	8,254,250.00									8,254,250.00	
小计	8,254,250.00									8,254,250.00	
二、联营企业											

珠海横琴中光光学科技有限公司	8,594,116.98			-1,076,167.26						7,517,949.72	
小计	8,594,116.98			-1,076,167.26						7,517,949.72	
合计	16,848,366.98			-1,076,167.26						15,772,199.72	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,435,694,708.17	2,769,406,057.94	4,286,658,091.51	3,711,567,591.83
其他业务	4,101,936.87	41,383.76	2,563,749.87	39,602.80
合计	3,439,796,645.04	2,769,447,441.70	4,289,221,841.38	3,711,607,194.63

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,076,167.26	-582,379.89
处置长期股权投资产生的投资收益	159,674,154.86	
其他	243,408,250.00	15,300,000.00
合计	402,006,237.60	14,717,620.11

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	59,379,401.39	处置北方国际地产及固定资产
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,202,464.25	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生	-2,906,500.00	未决诉讼

的损益		
对外委托贷款取得的损益	91,346.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-315,881.22	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	11,356,663.42	伊势湾清算、项目补助
减：所得税影响额	27,854,940.96	
少数股东权益影响额	-4,268,225.02	
合计	50,220,778.20	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	15.07%	0.77	0.77
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.87%	0.70	0.70

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、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。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。