



# 北方国际合作股份有限公司 2021 年年度报告

2022 年 04 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倪静及会计机构负责人(会计主管人员)纪新伟声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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，敬请广大投资者仔细阅读。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,001,703,219 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.6227 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 .....	6
第三节管理层讨论与分析 .....	12
第四节公司治理 .....	57
第五节环境和社会责任 .....	85
第六节重要事项 .....	88
第七节股份变动及股东情况 .....	113
第八节优先股相关情况 .....	122
第九节债券相关情况 .....	123
第十节财务报告 .....	127

## 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。

## 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
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
RNPL	指	孟加拉乡村电力-北方国际电力有限公司
《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	2021 年 1 月 1 日至 2021 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		
公司注册地址历史变更情况	1、2007 年 12 月，公司注册地址由深圳市福田区天安创新科技广场 910、911、912 室迁移至北京市丰台区科技园富丰路 4 号工商联科技大厦 20 层 20A03； 2、2011 年 4 月，公司注册地址由北京市丰台区科技园富丰路 4 号工商联科技大厦 20 层 20A03 迁移至北京市丰台区南四环西路 188 号 12 区 47 号楼 3 层（301、302）		
办公地址	北京市石景山区政达路 6 号院北方国际大厦		
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	倪静	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	北京市石景山区政达路 6 号院北方国际大厦
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

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所网站（www.szse.cn）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、《中国证券报》、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，公司将建筑装饰分公司业务及资产与中国万宝持有的万坤置业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>⑦2020年，为运作蒙古矿山一体化项目，公司投资设立了内蒙古元北国际贸易有限责任公司，负责管理焦煤进口及国内销售环节，开展大宗商品贸易业务。</p> <p>⑧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、大宗商品贸易和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。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。</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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区安定路5号院10号楼中海国际中心A座17-21层
签字会计师姓名	赵斌、熊宇

### 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

项目	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	13,050,012,731.64	12,850,656,167.57	1.55%	11,060,172,817.26
归属于上市公司股东的净利润（元）	623,707,609.09	751,378,444.26	-16.99%	706,237,373.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	380,102,677.73	625,602,408.40	-39.24%	719,531,672.32
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,497,433,161.20	-1,273,680,346.13	217.57%	-1,578,507,979.30
基本每股收益（元/股）	0.81	0.98	-17.35%	0.92
稀释每股收益（元/股）	0.78	0.90	-13.33%	0.91
加权平均净资产收益率	10.54%	14.06%	-3.52%	15.57%
项目	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	19,343,811,173.90	18,081,386,015.90	6.98%	14,746,104,215.47
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,212,420,236.08	5,623,272,841.48	10.48%	4,995,597,219.43

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 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	1,788,130,873.94	2,612,986,890.78	3,350,545,416.75	5,298,349,550.17
归属于上市公司股东的净利润	67,797,580.01	206,431,359.19	217,960,977.14	131,517,692.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	67,019,527.79	48,843,562.13	197,709,099.39	66,530,488.42

经营活动产生的现金流量净额	-526,590,047.17	-394,577,774.92	-59,115,565.24	2,477,716,548.53
---------------	-----------------	-----------------	----------------	------------------

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	2021 年金额	2020 年金额	2019 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）	100,836.92	-295,095.70	-633,762.47	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	7,174,319.62	17,569,301.91	7,214,332.55	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	169,232,999.51	132,373,487.29	-20,271,267.22	外币远期锁汇交割及持有损益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	115,641,778.68			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-686,895.87	7,610,422.15	-228,970.55	
减：所得税影响额	47,452,666.10	29,381,382.72	-1,340,821.14	
少数股东权益影响额（税后）	405,441.40	2,100,697.07	715,452.58	
合计	243,604,931.36	125,776,035.86	-13,294,299.13	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用  不适用

公司不存在将《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的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处的行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中土木工程建筑业的披露要求

#### 1、国际工程承包行业的外部环境变化情况

公司所处行业为土木工程建筑行业，核心业务为国际工程承包。

报告期内，受国际经济下行和疫情影响，部分国家出台了以基建投资为中心的经济刺激计划，为行业发展提供新的机遇。我国推动共建“一带一路”高质量发展和“双碳”战略政策导向清晰明确，行业政策环境或将进一步优化。此外，全世界在应对气候变化方面普遍加快步伐，以新能源、绿色交通、智慧城市等为代表的可持续基础设施项目受到各方青睐。部分地区国际合作空间有力改善，我国与亚非传统市场经贸合作更加紧密，《区域全面经济伙伴关系协定》（RCEP）开始生效，中国东盟全面战略合作伙伴关系正式建立，中国与东盟基建合作将迎来新的发展契机；中非合作“四点主张”“九项工程”将为国际工程企业拓展非洲市场业务注入新的活力。

然而，国际工程行业风险及竞争压力进一步加大。全球市场债务风险凸显，部分国家陆续出现主权债务违约事件，主权担保愈加困难，传统 EPC+F 融资模式难以为继，海外项目开发、建设、运营造成全面影响。国际工程行业市场竞争加剧，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，中国企业在国际场所面临的外部竞争和压力越来越大，行业进入转型升级期，机遇挑战并存。

## 2、公司所处的行业地位

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是习近平主席见证签约的“一带一路”和中巴经济走廊框架下首个正式启动的示范性大型轨道交通项目，2020 年实现顺利完工和开通运营；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，2021 年圆满竣工投入试运营；孟加拉燃煤电站项目是公司投资规模最大的项目和转型升级发展的关键性项目；南部非洲跨境物流项目建立南部非洲跨境物流体系，为中资企业海外资源开发、利用提供强力支持；蒙古矿山一体化项目打造全产业链一体化商业模式，推动“一带一路”走深走实。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。

2021 年，公司位列国际承包商（ENR）排行榜第 81 位，在中国上榜企业中位列第 20 位，创历史新高。公司连续四年进入全球 100 强，品牌影响力持续提升。

## 3、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、建筑幕墙工程专业承包一级资质。报告期内公

司行业相关资质未发生重大变化。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中土木工程建筑业的披露要求

### 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、大宗商品贸易和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、东欧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，进一步开拓新市场，重点市场持续追踪，投建营一体化与海外市场综合运作项目稳步推进，重大项目稳步执行。

#### (2) 国内建筑工程

北方国际北京分公司主要从事国内工程业务。分公司不断创新市场开发模式，国内工程项目开发取得重大成果，鞍山市政供热管线EPC项目和连云港瀛洲幸福里工程总承包项目、连云港瀛洲安康里工程总

承包项目签约生效，实现了国际、国内工程的联动发展。

### **(3) 货物贸易**

#### **① 重型装备出口贸易**

公司全资子公司北方车辆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，加大产能合作力度；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。

#### **② 物流自动化设备系统集成服务**

公司控股子公司北方机电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。

#### **③ 太阳能产品贸易及新能源项目开发**

公司控股子公司北方新能源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。

#### ④大宗商品贸易

为运作蒙古矿山一体化项目，公司与蒙古合作方共同投资设立了内蒙古元北国际贸易有限责任公司，根据焦煤运输和国内市场情况统一运作焦煤进口及国内销售环节，开展大宗商品贸易业务。

#### (4) 物流服务

公司控股子公司北方物流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) 金属包装容器的生产和销售

公司控股子公司深圳华特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、公司实施工程项目主要业务模式

近年来随着市场竞争加剧，传统的EPC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。公司大力实施转型升级战

略，充分发挥品牌渠道优势，重点围绕“一带一路”沿线地区和国家，持续推进由国际工程承包向投建营一体化及市场一体化运作转型，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投建营一体化、市场一体化运作、EPC工程三种业务模式并行的经营格局。

### 3、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
信用贷款	81,861.4	2.5%-3.5%	1年-3年
质押贷款	104,000.00	3%-4.5%	3年
担保贷款	195,867.30	2%-3%	3年-5年

### 4、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。

### 5、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》

《安全教育制度》《生产安全事故应急预案》《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情况。

报告期内，不存在因重大违法行为而受到安全生产主管部门行政处罚的情形。

### 三、核心竞争力分析

#### 1、依托 NORINCO 品牌优势，形成市场开发核心竞争力

依托NORINCO品牌优势，依靠北方公司数十家海外代表处及北方国际在海外的多家经理部，渠道和商誉优势明显，多年来已形成较强的市场开发能力；同业主建立了长期良好合作关系，积累了丰富的客户和代理资源，具备宝贵的市场开发经验和战略资源。

#### 2、依托协同发展和整合优势，形成较强的一体化综合方案解决能力

通过资产重组，打造民品国际化经营平台，具备更大的业务基础和广阔的发展空间。整合集团公司和北方公司优势资源，依托完善的产业支撑，实现业务协同互动，提升竞争优势。与国内外众多产业链上下游企业建立长期稳固的友好合作关系，形成互利共赢的利益共同体，提供全产业链、全价值体系、全业态解决方案的全方位服务。

#### 3、依托战略、人才和业绩优势，形成较强的平台运营能力

战略定位清晰，通过顶层设计和系统构架，以新商业模式形成了集团管控和平台优势；拥有一批熟悉国际商务和海外项目管理的复合型人才，具有敏锐的市场信息捕获能力和丰富的项目运作经验，在国

际化经营管理方面具有一定优势。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项目实施，形成较强的平台经营能力。

#### 4、依托国企背景、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

与国内多家银行建立稳定良好的合作关系，可以提供买方信贷、卖方信贷和政府优惠贷款等融资解决方案；通过上市公司平台在资本市场融资，实施资本运作和资产重组，形成较强的资本运作和投融资能力。

### 四、主营业务分析

#### 1、概述

2021年，2021年公司实现营业收入1,305,001.27万元，较上年同期增长 1.55%；营业成本1,165,464.43万元，较上年同期增长0.79%；归属于上市公司股东的净利润62,370.76万元，较上年同期减少16.99%。应收账款、经营性现金流等重要指标大幅改善，经营质量效益显著提升；ENR国际承包商250强排名稳步攀升，位列第81位，为历史最高排名，公司品牌效应和行业影响力进一步提升；高质量共建“一带一路”交出优秀答卷，助力全球碳减排和加强清洁能源国际合作高效推进，国际工程传统业务向投建营一体化、产业链一体化转型升级扎实推动，重大EPC项目有序开展，军事工程项目迈出新步伐，子公司经营稳中有进、进中创优。

##### （1）市场开拓再创佳绩

2021年，公司市场开拓工作以高质量共建“一带一路”、“双碳”

战略和清洁能源国际合作等重大战略为契机，在实现更高合作水平、更高投入效益、更高供给质量、更高发展韧性上迈出新步伐，市场开拓、项目开发展现新作为、呈现新气象。

2021年，公司实现了多个重点项目的成交生效，包括蒙古TT矿采矿项目成交生效4.54亿美元，刚果（金）卡莫亚铜钴矿二期扩能改造项目成交生效5850万美元，蒙古科布多矿山一体化项目采矿服务合同成交1.2亿美元，中老铁路援外安居村项目成交生效1000万美元，克罗地亚塞尼风电项目运维合同生效1873万美元，甘肃瓜州100MW风电场项目成交生效7700万美元等。

2021年，公司主动配合国家外交大局和经济合作政策，牢牢把握国家援外窗口机遇，成功中标中老铁路援外安居村项目，合同金额7000万元。这是公司首次中标中国对外援助项目，对以援外形式开发新市场和继续深耕老挝传统市场均具有积极意义。

2021年，公司充分发挥北方公司巴基斯坦市场综合运作优势，与易程公司就巴基斯坦铁路订票和旅行协助系统项目签约5448万元，是公司在拓展新业态、新领域特别是数字化新基建项目上迈出的重要一步。

2021年，公司依托集团产业支撑，充分发挥蒙古一体化项目辐射带动效应，签署科布多一体化项目采矿服务合同，采矿一体化服务能力进一步提升。

2021年，公司在贯彻新发展理念、构建新发展格局上取得重点突破，推动甘肃瓜州100MW风电EPC项目成功签约，合同金额7700万美元，为公司加强国际国内市场双循环双联动积累了宝贵业绩和经验。

## （2）转型升级持续推动

2021年，公司以投建营一体化和全产业链一体化项目为抓手，迎难而上、见招拆招，重大项目取得积极进展，公司转型升级态势愈趋稳固，有力推动公司业务向产业链上下游拓展，向价值链高端进军。

克罗地亚塞尼风电项目：项目建设完工并进入试运营。实现与克罗地亚电网公司及购电公司顺利对接。全年发电1750万度，销售收入440万欧元。12月7日，塞尼风电项目试运行典礼隆重举行。克罗地亚总理普连科维奇出席典礼并致辞，李克强总理向项目并网发电表示祝贺，称赞塞尼项目“是中克两国共同打造的精品工程，为中克合作和中国-中东欧国家合作树立了典范”。

孟加拉1320MW超超临界火电站项目：总体进度完成EPC合同里程碑节点45%。9月28日实现融资关闭，公司现金流状况大幅改善。此外，施工图设计基本完成，设备采购全部完成。锅炉、主厂房区域基础施工及钢结构吊装，烟囱、码头、电气系统建设全面铺开，BTG区域桩基施工完成。堆载预压达到预期效果，煤码头建设方案已经确立，正积极推进施工。燃煤采购工作进行煤样试烧，生产准备工作正式启动。

蒙古矿山一体化项目：面对各种考验，项目各板块在艰难险阻中加速发力，运营规模显著提升。采矿板块因受疫情冲击、运输受阻等因素影响，全年铲装180万方、运输245万方；物流板块，全年运量67万吨，同比增长131%。口岸板块，积极配合中蒙双方严格防疫政策，全年过货量160万吨，同比增长129%；贸易板块，全年完成焦煤贸易54.5万吨，同比增长110%。

南部非洲跨境物流项目：全年共投入运营车辆300台；运输货物

96061吨，同比增加33%。

老挝南湃水电站BOT项目：全年累计发电3.2亿度，同比增长136%。

### **(3) 重大 EPC 项目稳步推进**

橙线地铁项目：开通一年多来，累计运输乘客超2500万人次，累计行驶里程超1200万公里，并为巴方培养1300名运营维护人才，提前1年实现高技能岗位巴方员工独立上岗，人力资源成本显著降低，项目利润率大幅提升，关键指标达到国际先进水平。

尼日利亚金矿项目：年底完成竣工移交，公司业务实现由矿山建设向矿山服务的有效延伸。

卡莫亚二期铜钴扩能及焙烧项目：完成铜生产系统扩能改造，产能提升60%，为科米卡超额完成指标提供坚强支撑。刚果（金）庞比铜钴矿项目：3月，产出第一批氢氧化钴；8月，硫酸厂点火。目前，项目正在竣工验收和结算。

蒙古重载公路项目：全年动员设备500台套、人员640名，6个标段480公里道路同时开工，土方工程完成40%，有力保障蒙古焦煤运输。

中老铁路安居村项目：4月正式开工，现已圆满完工。

连云港安康里项目11月底完成封顶。幸福里项目施工步入正轨。

### **(4) 子公司经营跃上新台阶**

2021年，子公司抢抓机遇、顺势而上，深圳华特、万邦物流、北方机电、北方新能源收入、利润指标超额完成指标。外贸出口态势喜人，同比大幅增长。

北方车辆：全年带动兵器工业集团民品出口1.2亿美元。加大赴市场一线工作力度，进一步提升售后服务能力，积极推动海外产能合作。

深圳华特：积极把握国外供应链断裂以及防疫用品包装需求增加

带来的市场机遇，努力扩大出口规模，全年营收11.9亿元，利润总额5900万元，同比增长85%。出口5000万美元，创华特成立以来历史新高。

北方物流：内外部市场均衡发展，外部市场营收、利润首次超过内部市场。全年营业收入8亿元，利润总额1255万元，圆满完成年度预算目标。

北方机电：物流自动化业务销售收入持续攀升，达4亿元，创机电公司历史新高。传统出口贸易业务再创佳绩。全年实现销售收入17.5亿元，利润总额3750万元，实际出口2.2亿美元，同比增长近30%。

北方新能源：全年太阳能灯具出口超1亿美元，连续5年保持同类产品出口第一，泰国太阳能灯具生产基地取得生产许可证。全年营业收入10.6亿元，利润总额2100万元，同比增长22%。

### **(5) 积极推进科技创新，不断提升采购专业水平**

2021年，公司牢牢扭住重大项目上的“卡脖子”难题，积极推进科技创新，支撑重大项目行稳致远。开展孟加拉燃煤项目核心区地基预处理研究，地基预处理工作圆满完成。开展满都拉—杭吉口岸无人智慧通关研究，提供解决方案。与北方装备合作开展“基于北斗系统对橙线项目沉降监测研究及应用”，为橙线地铁安全运营提供技术保障。2021年，公司获得2项发明专利授权、7项实用新型专利授权，另有14项专利正在受理、申请之中。顺利完成新一期高新企业资质申请并通过审核。

持续推进集中采购，不断提升采购专业水平。积极开展公司重大投资项目采购监管，加强采购制度流程建设和信息化建设，大力提升投标项目组价水平，降本增效成果进一步显现。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 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	13,050,012,731.64	100%	12,850,656,167.57	100%	1.55%
分行业					
国际工程承包	3,451,138,643.99	26.45%	3,684,651,965.26	28.67%	-8.22%
国内建筑工程	300,355,820.39	2.30%	75,339,207.28	0.59%	298.67%
货物贸易	7,007,123,832.37	53.69%	7,337,870,977.72	57.10%	-4.51%
货运代理	792,787,617.28	6.07%	490,172,562.70	3.81%	55.75%
金属包装容器	1,162,313,128.91	8.91%	1,042,671,497.58	8.11%	11.47%
发电收入	228,850,850.23	1.75%	160,784,454.22	1.25%	42.33%
运营维护	73,304,412.54	0.56%	18,548,179.69	0.14%	295.21%
其他	34,138,425.93	0.26%	40,617,323.12	0.32%	-15.95%
分产品					
国际工程承包	3,451,138,643.99	26.45%	3,684,651,965.26	28.67%	-8.22%
国内建筑工程	300,355,820.39	2.30%	75,339,207.28	0.59%	298.67%
货物贸易	7,007,123,832.37	53.69%	7,337,870,977.72	57.10%	-4.51%
货运代理	792,787,617.28	6.07%	490,172,562.70	3.81%	55.75%
金属包装容器	1,162,313,128.91	8.91%	1,042,671,497.58	8.11%	11.47%
发电收入	228,850,850.23	1.75%	160,784,454.22	1.25%	42.33%
运营维护	73,304,412.54	0.56%	18,548,179.69	0.14%	295.21%
其他	34,138,425.93	0.26%	40,617,323.12	0.32%	-15.95%
分地区					
境内地区	5,834,962,003.12	44.71%	4,431,301,669.93	34.48%	31.68%
境外地区	7,215,050,728.52	55.29%	8,419,354,497.64	65.52%	-14.30%
分销售模式					
直接销售	13,050,012,731.64	100.00%	12,850,656,167.57	100.00%	1.55%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

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	3,451,138,643.99	2,863,118,851.24	17.04%	-6.34%	-4.78%	-1.36%
货物贸易	7,007,123,832.37	6,653,114,601.52	5.05%	-4.51%	-5.97%	1.47%
货运代理	792,787,617.28	738,355,388.36	6.87%	61.74%	70.25%	-4.66%
金属包装容器	1,162,313,128.91	1,003,642,212.94	13.65%	11.47%	9.50%	1.51%
发电收入	228,850,850.23	57,187,772.71	75.01%	42.33%	-1.00%	10.94%
分产品						
国际工程承包	3,451,138,643.99	2,863,118,851.24	17.04%	-6.34%	-4.78%	-1.36%
货物贸易	7,007,123,832.37	6,653,114,601.52	5.05%	-4.51%	-5.97%	1.47%
货运代理	792,787,617.28	738,355,388.36	6.87%	61.74%	70.25%	-4.66%
金属包装容器	1,162,313,128.91	1,003,642,212.94	13.65%	11.47%	9.50%	1.51%
发电收入	228,850,850.23	57,187,772.71	75.01%	42.33%	-1.00%	10.94%
分地区						
境内地区	5,056,067,374.44	4,697,837,120.53	7.09%	14.10%	11.11%	2.50%
境外地区	7,487,578,909.87	6,540,206,080.81	12.65%	-11.07%	-10.48%	-0.57%
分销售模式						
直接销售	13,050,012,731.64	11,238,043,201.34	10.41%	2.39%	2.57%	0.16%

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

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
煤炭贸易	销售量	吨	195,241.77	208,366.43	-6.30%
重型装备出口贸易	销售量	台套	3,518	4,082	-13.82%
户外用品贸易	销售量	万件	71.07	75.6	-5.99%

太阳能产品贸易	销售量	万支	5,399.62	5,166.05	4.52%
金属包装容器生产和销售	销售量	万个	60,027.66	55,715.54	7.74%
	生产量	万个	56,979.29	54,574.4	4.41%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中土木工程建筑业的披露要求

报告期内完工（已竣工验收）项目的情况：

公司没有在报告期完成竣工验收的项目。

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	18	39,525,505,537.00	16,262,932,226.30	23,262,573,310.70
采购供货	2	1,731,831,391.00	1,735,269,129.15	
运营维护	1	1,657,682,000.00	79,017,583.40	1,578,664,416.60

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 年 06 月 01 日	27 个月	100.00%	12,370,923.24	4,002,457,507.88	3,867,784,116.48	138,169,117.09
孟加拉博杜阿卡利 1320MW 燃煤电站项目	15.99 亿美元	EPC	2019 年 08 月 01 日	46 个月	47.00%	1,948,074,513.21	4,918,242,713.77	3,035,248,029.74	1,670,200,208.91

肯尼亚 KAMBURU -THIKA 输 变电项目	1.16 亿 美元	EPC	2019 年 07 月 01 日	22 个 月	0.00%			159,850,88 2.90	
莫桑比克 PERIP 变电 站项目	2,016 万 美元	EPC	2020 年 07 月 01 日	24 个 月	0.00%			12,492,963. 63	
埃塞 GDYW-2 400kV 输电 线路项目	2.3 亿美 元	EPC	2016 年 02 月 01 日	24 个 月	100.00%		1,381,297,7 25.40	1,223,325,1 44.74	147,656,58 3.44
埃塞俄比亚 光伏微网试 点项目 LOT-1	260 万美 元	EPC	2019 年 01 月 01 日	24 个 月	100.00%	5,309,478.3 7	17,932,993. 34	14,915,375. 66	3,490,124.4 1
老挝公安部 智能收容与 平安城市项 目	2,290 万 美元	EPC	2018 年 01 月 01 日	36 个 月	100.00%		149,420,21 0.00	141,714,25 3.10	7,705,956.9 1
老挝丰沙里 平安城市建 设项目	1.03 亿 美元	EPC	2018 年 03 月 01 日	36 个 月	100.00%	62,307,867. 38	675,707,94 0.60	658,278,48 3.35	17,429,457. 25
老挝沙湾拿 吉公路项目	5,978 万 美元	EPC	2018 年 03 月 01 日	36 个 月	100.00%		390,061,56 2.60	100,682,18 2.35	299,374,56 0.00
刚果（金） 卡莫亚铜钴 矿项目二期	1.65 亿 美元	EPC	2019 年 04 月 01 日	10 个 月	100.00%		1,002,734,7 94.85	965,564,75 0.33	37,170,044. 52
刚果（金） 庞比铜矿项 目	2.295 亿 美元	EPC	2019 年 03 月 01 日	12 个 月	100.00%	102,674,76 4.01	1,586,416,4 50.06	1,421,079,7 21.16	165,336,72 8.90
尼日利亚金 矿项目	6,752 万 美元	EPC	2020 年 03 月 01 日	18 个 月	88.00%	180,117,22 4.81	351,161,52 1.08	215,803,96 5.07	124,156,07 6.61
伊拉克东巴 格达油田建 设项目集	1 亿美元	EPC		项目 集平 均工 期约 为 1 年	70.00%	72,117,347. 26	691,415,46 5.26	563,048,50 1.93	128,366,96 3.33
刚果金卡莫 亚 220kv	1,395 万 美元	EPC	2019 年 04 月 01 日	12 个 月	100.00%		32,360,130. 43	44,256,132. 56	

变电站项目			日						
鞍山供热改造 项目	12.23 亿 人民币	EPC	2019 年 01 月 01 日	576 天	100.00%		452,797,04 0.14	425,463,60 5.25	64,585,168. 33
连云港瀛洲 幸福里和安 康里项目	6.63 亿 人民币	EPC	2019 年 10 月 01 日	960 天	19.00%	200,116,06 4.91	219,296,07 6.32	226,008,19 8.82	102,399,35 2.96
埃塞俄比亚 Addis Ababa-Djibo uti 铁路车 辆采购项目 代理合同	2.67 亿 美元	采购供货	2014 年 12 月 01 日		99.00%		1,704,796,2 13.94	1,482,027,0 20.77	272,231,71 6.50
巴基斯坦拉 合尔轨道交 通橙线运维 项目	2.6 亿美 元	运营维护	2020 年 11 月 01 日	8 年	5.00%	73,304,712. 11	86,352,710. 56	99,649,924. 41	
亚吉铁路机 车车辆及线 路维护备品 备件和物资 采购项目	463 万美 元	采购供货	2021 年 02 月 01 日	7 个月	100.00%	30,472,915. 21	30,472,915. 21	-	4,796,779.1 3
蒙古 TKT 重 载公路项目	3.66 亿美 元	EPC	2021 年 04 月 01 日	28 个 月	20.00%	268,701,80 2.70	268,701,80 2.70	-	273,824,15 8.15
尼日利亚金 矿采矿项目	1.51 亿美 元	EPC	2021 年 08 月 01 日	56 个 月	19.00%	262,272,40 5.09	259,239,13 2.00	36,729,233. 76	222,934,68 3.53

### 其他说明

适用  不适用

公司以获得终验证书为准确认项目完工。上表中完工百分比 100% 的项目已完成合同中涵盖的全部工作，但未在报告期内获得终验证书，故仍列示为未完工项目。

公司是否开展境外项目

是  否

截止报告期末，公司累计已签约境外国际工程项目 63 个，项目金额共计 188.69 亿美元。主要分布于东南亚、南亚、非洲、中东及东欧地区。其中重大项目如下：

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	采购供货	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	采购供货	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	采购供货	未生效
几内亚比绍 Salinho 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 Salinho-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
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
孟加拉博杜阿卡利 1320MW 燃煤电站项目	15.99 亿美元	EPC	在执行
Mundri-Mvolo-Rumbek&Mvolo-Aluakluak 公路项目重大合同	6.86 亿美元	EPC	未生效

## （5）营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	2021 年		2020 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	2,863,118,851.24	24.08%	3,006,857,276.18	26.07%	-4.78%
国内建筑工程	288,408,641.23	2.47%	77,703,679.24	0.67%	271.16%

货物贸易	6,653,114,601.52	57.09%	7,075,368,225.81	61.19%	-5.97%
货运代理	738,355,388.36	6.34%	433,677,714.76	3.75%	70.25%
金属包装容器	1,003,642,212.94	8.61%	885,806,478.10	7.68%	13.30%
发电收入	57,187,772.71	0.49%	57,766,177.47	0.50%	-1.00%
运营维护	33,491,024.09	0.29%	8,848,448.76	0.08%	278.50%
其他	17,325,786.03	0.15%	16,976,438.23	0.15%	2.06%

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

### (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）	3,907,887,478.88
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	29.95%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	14.93%

#### 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	RPCL- NORINCO Intl Power Limited (RNPL)	1,948,074,513.21	14.93%
2	大冶有色金属集团上海投资贸易有限公司	822,536,619.03	6.30%
3	SKY RICH STAR LIMITED	513,970,107.40	3.94%
4	SEGILOLA RESOURCES OPERATING LIMITED	365,608,719.19	2.80%
5	浙江天赢供应链管理有限公司	257,697,520.05	1.97%
合计	--	3,907,887,478.88	29.95%

#### 主要客户其他情况说明

适用  不适用

RPCL- NORINCO Intl Power Limited (RNPL)为公司与孟加拉乡村电力

公司成立的合资公司，双方各持有该公司 50% 的股权。公司总经理原军、副总经理王新庆在该公司担任董事。

### 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	3,464,278,706.19
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	29.72%
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	4.15%

### 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	中国能源建设集团天津电力建设有限公司	1,138,962,654.66	9.77%
2	上海汇大投资有限公司	940,713,776.37	8.07%
3	金川集团股份有限公司	524,585,232.96	4.50%
4	北奔重型汽车集团有限公司采购商品	483,729,199.12	4.15%
5	佛山市兴海铜铝业有限公司	376,287,843.07	3.23%
合计	--	3,464,278,706.19	29.72%

### 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

## 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	324,674,829.32	330,307,704.53	-1.71%	主要是疫情影响，全年出国费等市场开发类费用下降所致。
管理费用	270,171,640.98	225,204,672.81	19.97%	主要是公司本年薪酬略有增加，固定资产折旧增加以及新增办公楼租金所致。
财务费用	160,319,161.37	-46,993,144.02	441.15%	主要是本年美元汇率下降，外币资产汇率重估形成汇兑损失，以及新增借款利息费用增加所致。

研发费用	16,076,939.36	14,941,145.85	7.60%	
------	---------------	---------------	-------	--

## 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
东欧临海型风力发电关键技术研究与与应用	开展风电各系统性能优化设计，研究风电机组塔架振动控制关键技术，开发一种适合当地特点的叶片举升装置。	完成	完成风电各系统总体优化、相关关键技术和工程实施方案，为后续推广应用打下基础。	建立大型、先进、高效、高起点的环境友好型发电机组，充分满足当地电力需求，通过示范效应，大幅提高公司在风电技术领域的影响力。
沿海沉降区超超临界火电项目总体规划方案及关键技术攻关	开展含水沉降区火电项目各系统的分析、研究、设计和验算，制定总体技术方案，满足安全及各项指标要求。	在研	基于建设高效、便利性需求，研制适用性强的专项技术，并不断优化和细化系统方案和参数设定。	通过优化各系统、参数和经济技术指标，为公司在南亚地区建立示范性标杆工程打下坚实基础，扩大公司区域市场影响力。
非洲地区铜钴资源特性研究及开发工艺规划与示范	对不同类别铜钴矿的选矿系统、冶炼系统进行分析、研究，制定总体工艺技术方案；同时对各子系统进行优化，降低能耗和污染，提高回收率。	在研	基于非洲地区铜钴资源特性分析，研究并优化系统方案和参数，做到工艺流程合理、设备高效节能、环境友好、资源集约型的，技术先进的铜钴产出系统。	通过满足特定需求和使用要求，提出适于非洲铜钴资源开发和产能充分利用的系统性方案，建立当地经济得到发展，铜钴资源满足国内需求的互惠合作模式。
非洲地区光伏储能微网方案优化及研究试点应用	基于非洲当地太阳能资源评估，对光伏微网的系统结构进行分析优化和设计计算，实现最佳效能。	完成	光伏微网系统的结构类型、各组成部分特性进行深入分析，结合系统技术经济指标，实现最佳的环境和经济效益。	通过研究、试点并推广光伏微网系统，验证微网系统的可行性，在非洲无大电网地区，满足用电需求，为公司创造新的业务领域。
油气管道组合防腐技术开发与推广	针对各种油气管线腐蚀因素愈发复杂多变，对管线腐蚀情况进行全面分析，并开展防腐技术开发和推广应用。	在研	研究分析管道腐蚀类型及相关腐蚀机理的基础上，重点开发各种材质、结构和不同制作工艺的管道，降低损耗提高油田工程防腐效果。	确保公司在中东地区油气地面工程市场中，采用有效技术措施确保地面设施正常运行，在当地市场中实现稳定发展。
非洲金矿总体规划与系统优化研究	研究分析非洲黄金工艺技术方案、优化主要设备技术参数，对碳浆浸出工艺，进行基于非洲金矿特定矿物特征	在研	根据当地矿物特性，采用高效、合理的工艺技术和装备，实现对当地金矿资源的高效开发利	使得公司在金矿资源开发领域，通过开展技术攻关，不断优化系统方案和技术参数，拓展新

	的应用研究。		用, 以达到确保工程达产达标, 满足既定经济指标要求。	业务, 取得良好的社会效益和经济效益。
基于北斗技术的轨道交通高精度沉降监测系统的研制及工程化应用	针对当地沉降漏斗区等特定情况, 通过基于北斗技术搭建的软硬件系统, 对轨道静态几何状态进行检测, 并对桥墩差异沉降进行自动化持续监测, 以确保轨道交通基础设施的安全有效运行。	在研	开发利用北斗动态线路沉降监测系统, 全面提升提高铁路安全效能; 通过研究并建立自动化变形监测物联网, 具备多源数据引接融合能力、大数据分析能力及相对低廉的运维成本。	该项目隐形效益巨大, 可形成"样板"效应, 有助于推广应用于重要基础设施和重大行业的形变监测, 满足公共服务设施等高精度安全监测, 随着应用规模的扩大, 各类效益显著。
新型圆罐自动包装传送装置的研究与开发	研制用于圆罐自动包装的新型传送装置, 具备对罐装物品进行运输过程中有效夹持, 避免出现罐装物品出现损伤, 减少质量缺陷损失等。	完成	可以很好的对罐装物品进行夹持, 进而避免在运输的过程中出现罐装物品位置不正及质量缺陷造成的损伤, 提高成品合格率。	提高产品质量、节约成本, 提高工作效率, 延长封块的使用寿命, 对公司生产工艺改进, 提高经济效益, 起到重要支撑作用。

## 公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量 (人)	213	199	7.04%
研发人员数量占比	10.44%	10.38%	0.06%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	141	133	6.02%
硕士	53	49	8.16%
博士	2	2	0.00%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	35	35	0.00%
30~40 岁	92	88	4.55%
40 岁以上	86	76	13.16%

## 公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额 (元)	157,998,875.57	153,763,579.92	2.75%
研发投入占营业收入比例	1.21%	1.20%	0.01%
研发投入资本化的金额 (元)	28,363,786.79	27,955,183.28	1.46%
资本化研发投入占研发投入的比例	17.95%	18.18%	-0.23%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

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	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	15,620,870,704.84	12,746,721,565.91	22.55%
经营活动现金流出小计	14,123,437,543.64	14,020,401,912.04	0.73%
经营活动产生的现金流量净额	1,497,433,161.20	-1,273,680,346.13	217.57%
投资活动现金流入小计	172,635,330.25	18,765,026.51	819.98%
投资活动现金流出小计	2,316,566,852.18	814,937,984.61	184.26%
投资活动产生的现金流量净额	-2,143,931,521.93	-796,172,958.10	-169.28%
筹资活动现金流入小计	2,298,599,416.79	5,280,865,154.20	-56.47%
筹资活动现金流出小计	3,248,574,730.42	1,240,567,278.11	161.86%
筹资活动产生的现金流量净额	-949,975,313.63	4,040,297,876.09	-123.51%
现金及现金等价物净增加额	-1,680,834,277.88	1,867,080,836.30	-190.02%

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

经营活动现金流入较上年数增加 22.55%，主要原因为子公司内蒙古元北国际贸易有限责任公司贸易所致。

经营活动现金流出较上年数增加 0.73%，主要原因为子公司内蒙

古元北国际贸易有限责任公司贸易导致。

经营活动产生的现金流量净额较上年数增加 217.57%，主要原因为孟加拉燃煤电站项目本期收款所致。

投资活动现金流入较上年数增加 819.98%，主要原因为本年结构性存款到期结清所致。

投资活动现金流出较上年数增加 184.26%，主要原因为本年度孟加拉项目新增注资，以及新增结构性存款所致。

投资活动产生的现金流量净额较上年数减少 169.28%，主要原因为本年度孟加拉项目新增注资所致。

筹资活动现金流入较上年数减少 56.47%，主要原因为去年蒙古一体化项目长期借款增加较多所致。

筹资活动现金流出较上年数增加 161.86%，主要原因为去年蒙古一体化项目长期借款增加较多所致。

筹资活动产生的现金流量净额较上年数减少 123.51%，主要原因为去年蒙古一体化项目长期借款增加较多所致。

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 1,497,433,161.20 元，净利润 677,053,746.85 元，差异主要是本年孟加拉项目回款所致。

## 五、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	108,400,073.24	13.43%	主要为公司本年远期锁汇交割以及对长期股权投资按权益法核算确认的投资收益。	否
公允价值变动损益	75,691,847.99	9.38%	主要为公司持有的远期锁汇产品公允价值变动。	否
资产减值	10,239,745.72	1.27%	公司计提的应收款项等的信用减值损失以及合同资产的资产减值损失。	否
营业外收入	3,605,081.14	0.45%	主要为非日常相关的收入。	否
营业外支出	4,291,977.01	0.53%	主要为非日常相关的支出。	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		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	3,747,063,221.77	19.37%	4,939,986,258.40	27.31%	-7.94%	主要由于贷款到期还本付息以及对孟加拉项目增资所致。
应收账款	3,799,013,589.34	19.64%	3,153,480,819.37	17.43%	2.21%	主要由于本期国际工程项目按进度确认收入和应收所致。
合同资产	439,211,756.26	2.27%	690,325,096.69	3.82%	-1.55%	
存货	991,326,883.55	5.12%	666,501,912.20	3.68%	1.44%	主要由于蒙古一体化项目焦煤存货增加所致。
投资性房地产	16,048,187.10	0.08%	16,755,627.06	0.09%	-0.01%	
长期股权投资	1,102,519,064.11	5.70%	146,644,944.33	0.81%	4.89%	主要由于对孟加拉项目增资所致。
固定资产	1,902,987,609.30	9.84%	791,648,739.26	4.38%	5.46%	主要由于克罗地亚项目转固所致。
在建工程	587,258,381.89	3.04%	1,029,300,582.42	5.69%	-2.65%	主要由于克罗地亚项目转固所致。
使用权资产	41,504,300.72	0.21%	8,320,859.98	0.05%	0.16%	
短期借款	644,477,714.13	3.33%	1,350,855,125.12	7.47%	-4.14%	主要由于贷款到期还本付息导致。
合同负债	592,466,316.98	3.06%	474,783,041.24	2.62%	0.44%	

长期借款	3,906,953,825.91	20.20%	4,044,603,235.69	22.36%	-2.16%	主要由于贷款到期还本付息导致。
租赁负债	34,983,225.06	0.18%	8,320,859.98	0.05%	0.13%	

境外资产占比较高

适用  不适用

## 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	其他变动	期末数
金融资产								
1.衍生金融资产	202,128,281.74	166,576,913.99	72,624,480.81			96,857,492.54		344,472,184.00
2.其他权益工具投资	33,719,649.67	13,712,206.63						47,431,856.30
金融资产小计	235,847,931.41	180,289,120.62	72,624,480.81			96,857,492.54		391,904,040.30
上述合计	291,036,927.80	180,289,120.62	72,624,480.81			136,009,059.68		407,941,469.55
金融负债	2,704,314.98	-2,353,656.89						350,658.09

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

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	646,572,539.17	定存、汇票/信用证保证金
应收账款	171,747,940.41	取得借款的质押物
固定资产	92,392,038.27	取得借款的抵押物
无形资产	25,479,963.03	取得借款的抵押物
长期股权投资	367,291,674.02	取得借款的抵押物

合计	1,303,484,154.90
----	------------------

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方式为出口发票融资，其在中国银行及兴业银行已办理出口发票融资业务，将每一份《出口发票融资业务申请书》所对应合同项下的应收账款质押给银行，用于质押的应收账款金额为 171,747,940.91 元，取得借款 98,768,353.21 元。

②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。南湃电力有限公司向中国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），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提供担保。

③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：固定资产原值 138,768,261.08 元，账面价值 92,392,038.27 元，无形资产原值为 33,715,238.90 元，账面价值 25,479,963.04 元，取得借款 175,000,000.00 元。

## 七、投资状况分析

### 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
963,599,000.00	437,257,475.66	120.37%

## 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）
孟加拉乡村电力—中国北方电力公司	投资、建设和运营孟加拉博杜阿卡利 1320 MW 超超临界火电项目	增资	963,599,000.00	50.00%	自有资金	孟加拉乡村电力公司	建设期 4 年，特许经营期 25 年	发电	项目建设中	0.00	0.00	否	2018 年 09 月 14 日	北方国际：关于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公告
合计	--	--	963,599,000.00	--	--	--	--	--	--	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
中信银行北京分 行	无	否	外汇远 期	8,435.37	2021 年 02 月 08 日	2022 年 02 月 17 日		8,435.37			8,435.37	1.23%	
建设银行北京长 安支行	无	否	外汇远 期	7,086.04	2020 年 04 月 21 日	2022 年 02 月 10 日	7,086.04				7,086.04	1.04%	
建设银行北京长 安支行	无	否	外汇远 期	6,524.9	2020 年 04 月 27 日	2022 年 02 月 10 日	6,524.9				6,524.9	0.95%	
建设银行北京长 安支行	无	否	外汇远 期	6,524.9	2020 年 04 月 27 日	2022 年 05 月 31 日	6,524.9				6,524.9	0.95%	
建设银行北京长 安支行	无	否	外汇远 期	9,787.35	2020 年 04 月 27 日	2022 年 05 月 31 日	9,787.35				9,787.35	1.43%	
建设银行北京长 安支行	无	否	外汇远 期	13,049.8	2020 年 04 月 20 日	2023 年 03 月 31 日	13,049.8				13,049.8	1.91%	
建设银行北京长 安支行	无	否	外汇远 期	12,162.41	2020 年 04 月 20 日	2023 年 03 月 31 日	12,162.41				12,162.41	1.78%	
建设银行北京长 安支行	无	否	外汇远 期	13,049.8	2020 年 04 月 24 日	2023 年 03 月 31 日	13,049.8				13,049.8	1.91%	

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
建设银行北京长安支行	无	否	外汇远期	13,049.8	2020年04月30日	2023年03月31日	13,049.8				13,049.8	1.91%	
建设银行北京长安支行	无	否	外汇远期	13,049.8	2020年04月30日	2023年03月31日	13,049.8				13,049.8	1.91%	
兴业银行北京分行	无	否	外汇远期	6,524.9	2020年04月24日	2022年02月10日	6,524.9				6,524.9	0.95%	
兴业银行北京分行	无	否	外汇远期	11,431.62	2020年04月22日	2022年05月31日	11,431.62				11,431.62	1.67%	
兴业银行北京分行	无	否	外汇远期	9,787.35	2020年04月24日	2022年05月31日	9,787.35				9,787.35	1.43%	
兴业银行北京分行	无	否	外汇远期	6,524.9	2020年04月24日	2022年05月31日	6,524.9				6,524.9	0.95%	
兴业银行北京分行	无	否	外汇远期	13,049.8	2020年04月13日	2022年07月29日	13,049.8				13,049.8	1.91%	
兴业银行北京分行	无	否	外汇远期	8,612.87	2020年04月13日	2022年07月29日	8,612.87				8,612.87	1.26%	
兴业银行北京分行	无	否	外汇远期	10,394.17	2020年04月22日	2022年07月29日	10,394.17				10,394.17	1.52%	
兴业银行北京分行	无	否	外汇远期	6,524.9	2020年04月13日	2022年11月30日	6,524.9				6,524.9	0.95%	
兴业银行北京分行	无	否	外汇远期	4,567.43	2020年04月13日	2022年11月30日	4,567.43				4,567.43	0.67%	

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
兴业银行北京分行	无	否	外汇远期	13,049.8	2020年04月22日	2023年03月31日	13,049.8				13,049.8	1.91%	
兴业银行北京分行	无	否	外汇远期	13,049.8	2020年04月27日	2023年03月31日	13,049.8				13,049.8	1.91%	
中国银行北京分行	无	否	外汇远期	13,049.8	2020年04月14日	2023年03月31日	13,049.8				13,049.8	1.91%	
中国银行北京分行	无	否	外汇远期	4,717.5	2020年04月14日	2022年03月31日	4,717.5				4,717.5	0.69%	
中信银行北京分行	无	否	外汇远期	18,846.96	2021年02月08日	2021年06月10日		18,846.96	18,846.96			0.00%	244.56
中信银行北京分行	无	否	外汇远期	3,501.48	2021年02月08日	2021年11月10日		3,501.48	3,501.48			0.00%	273.94
中国银行北京分行	无	否	外汇远期	13,049.8	2020年04月14日	2021年11月30日	13,049.8		13,049.8			0.00%	1,643.88
中国银行北京分行	无	否	外汇远期	16,312.25	2020年04月16日	2021年11月30日	16,312.25		16,312.25			0.00%	
中国银行北京分行	无	否	外汇远期	10,009.2	2020年04月20日	2021年11月30日	10,009.2		10,009.2			0.00%	
兴业银行北京分行	无	否	外汇远期	2,975.35	2020年04月13日	2021年11月30日	2,975.35		2,975.35			0.00%	573.72
建设银行北京长安支行	无	否	外汇远期	6,524.9	2020年04月10日	2021年12月30日	6,524.9		6,524.9			0.00%	304.8

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
建设银行北京长安支行	无	否	外汇远期	6,524.9	2020年04月10日	2021年12月30日	6,524.9		6,524.9			0.00%	304.8
建设银行北京长安支行	无	否	外汇远期	6,524.9	2020年04月10日	2021年12月30日	6,524.9		6,524.9			0.00%	304.8
建设银行北京长安支行	无	否	外汇远期	6,524.9	2020年04月10日	2021年12月30日	6,524.9		6,524.9			0.00%	304.8
建设银行北京长安支行	无	否	外汇远期	13,049.8	2020年04月10日	2021年12月30日	13,049.8		13,049.8			0.00%	609.6
建设银行北京长安支行	无	否	外汇远期	13,049.8	2020年04月10日	2021年12月30日	13,049.8		13,049.8			0.00%	609.6
建设银行北京长安支行	无	否	外汇远期	13,049.8	2020年04月10日	2021年12月30日	13,049.8		13,049.8			0.00%	609.6
建设银行北京长安支行	无	否	外汇远期	6,524.9	2020年04月10日	2021年12月30日	6,524.9		6,524.9			0.00%	304.8
中国银行北京分行	无	否	外汇远期	13,049.8	2020年04月21日	2021年12月30日	13,049.8		13,049.8			0.00%	1,178
中国银行北京分行	无	否	外汇远期	13,049.8	2020年04月28日	2021年12月30日	13,049.8		13,049.8			0.00%	
中国银行北京分行	无	否	外汇远期	32,809	2021年07月20日	2021年12月31日		32,809	32,809			0.00%	926.5
建设银行北京长安支行	无	否	外汇远期	19,677	2021年07月09日	2021年12月31日		19,677	19,677			0.00%	545.7

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
建设银行北京长 安支行	无	否	外汇远 期	13,103.6	2021 年 08 月 19 日	2021 年 12 月 31 日		13,103.6	13,103.6			0.00%	349.4
First National Bank	无	否	外汇远 期	1,442.3	2020 年 10 月 23 日	2021 年 01 月 22 日	1,442.3		1,442.3			0.00%	-128.13
First National Bank	无	否	外汇远 期	1,600	2020 年 10 月 27 日	2021 年 01 月 14 日	1,600		1,600			0.00%	-124.65
First National Bank	无	否	外汇远 期	1,000	2020 年 11 月 27 日	2021 年 02 月 26 日	1,000		1,000			0.00%	-42.08
First National Bank	无	否	外汇远 期	1,600	2020 年 12 月 17 日	2021 年 03 月 17 日	1,600		1,600			0.00%	-15.16
Standard Bank	无	否	外汇远 期	1,600	2020 年 12 月 28 日	2021 年 03 月 30 日	1,600		1,600			0.00%	-12.15
First National Bank	无	否	外汇远 期	2,000	2021 年 01 月 29 日	2021 年 04 月 29 日		2,000	2,000			0.00%	-103.35
First National Bank	无	否	外汇远 期	1,000	2021 年 02 月 15 日	2021 年 05 月 27 日		1,000	1,000			0.00%	-21.53
First National Bank	无	否	外汇远 期	900	2021 年 02 月 16 日	2021 年 05 月 27 日		900	900			0.00%	-18.41
Standard Bank	无	否	外汇远 期	1,800	2021 年 03 月 11 日	2021 年 06 月 10 日		1,800	1,800			0.00%	-116.23
First National Bank	无	否	外汇远 期	1,500	2021 年 03 月 18 日	2021 年 07 月 15 日		1,500	1,500			0.00%	-33.28

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
First National Bank	无	否	外汇远期	1,000	2021年04月16日	2021年08月12日		1,000	1,000			0.00%	54.03
First National Bank	无	否	外汇远期	1,000	2021年06月08日	2021年09月15日		1,000	1,000			0.00%	36.17
First National Bank	无	否	外汇远期	1,000	2021年06月30日	2021年10月15日		1,000	1,000			0.00%	9.4
First National Bank	无	否	外汇远期	1,000	2021年09月01日	2021年11月30日		1,000	1,000			0.00%	-3.46
First National Bank	无	否	外汇远期	1,000	2021年09月06日	2021年12月30日		1,000	1,000			0.00%	3.01
First National Bank	无	否	外汇远期	1,000	2021年11月22日	2022年01月28日		1,000			1,000	0.15%	
Standard Bank	无	否	外汇远期	1,215.8	2021年11月25日	2022年02月22日		1,215.8			1,215.8	0.18%	
First National Bank	无	否	外汇远期	1,000	2021年11月22日	2022年02月25日		1,000			1,000	0.15%	
First National Bank	无	否	外汇远期	1,000	2021年11月22日	2022年03月30日		1,000			1,000	0.15%	
First National Bank	无	否	外汇远期	1,000	2021年11月26日	2022年04月06日		1,000			1,000	0.15%	
First National Bank	无	否	外汇远期	1,000	2021年11月26日	2022年05月05日		1,000			1,000	0.15%	

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
First National Bank	无	否	外汇远期	234.3	2021年12月03日	2022年05月05日		234.3			234.3	0.03%	
First National Bank	无	否	外汇远期	1,711.2	2021年12月08日	2022年04月29日		1,711.2			1,711.2	0.25%	
民生银行北京分行	无	否	外汇远期	14,790.92	2019年04月25日	2021年04月12日	14,790.92		14,790.92			0.00%	135.44
中国银行北京分行	无	否	外汇远期	11,529.33	2020年04月08日	2022年12月16日	11,529.33				11,529.33	1.69%	
中国银行北京分行	无	否	外汇远期	36,202.5	2020年04月09日	2022年12月16日	36,202.5				36,202.5	5.29%	
中国银行北京分行	无	否	外汇远期	18,308.78	2020年04月10日	2022年12月16日	18,308.78				18,308.78	2.68%	
中国银行北京分行	无	否	外汇远期	21,690.6	2020年04月14日	2022年12月16日	21,690.6				21,690.6	3.17%	
中国银行北京分行	无	否	外汇远期	64.23	2021年03月11日	2021年12月30日		64.23	64.23			0.00%	2.41
中国银行北京分行	无	否	外汇远期	64.25	2021年03月11日	2021年12月30日		64.25	64.25			0.00%	2.44
中国银行北京分行	无	否	外汇远期	1,323.96	2021年03月30日	2021年12月31日		1,323.96	1,323.96			0.00%	64.12
中国银行北京分行	无	否	外汇远期	1,450.5	2021年03月31日	2022年05月23日		1,450.5			1,450.5	0.21%	

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
中国银行北京分行	无	否	外汇远期	925.67	2021年03月31日	2022年05月23日		925.67			925.67	0.14%	
中国银行北京分行	无	否	外汇远期	1,558	2021年06月23日	2021年08月30日		1,558	1,558			0.00%	7.95
中国银行北京分行	无	否	外汇远期	1,556.48	2021年06月23日	2021年08月30日		1,556.48	1,556.48			0.00%	9.12
中国银行北京分行	无	否	外汇远期	4.01	2021年07月28日	2021年09月15日		4.01	4.01			0.00%	0.04
中国银行北京分行	无	否	外汇远期	649.54	2021年08月20日	2021年09月30日		649.54	649.54			0.00%	4.55
中国银行北京分行	无	否	外汇远期	1,239.78	2021年08月23日	2021年12月31日		1,239.78	1,239.78			0.00%	31.9
中国银行北京分行	无	否	外汇远期	526.65	2021年10月28日	2022年04月15日		526.65			526.65	0.08%	
中国银行北京分行	无	否	外汇远期	672.06	2021年12月20日	2022年01月28日		672.06			672.06	0.10%	
中国进出口银行	无	否	外汇远期	76,439.2	2019年12月21日	2021年12月21日	76,439.2		76,439.2			0.00%	-1,222.62
中国银行深圳机场支行	无	否	外汇远期	3,285.65	2021年01月13日	2021年04月19日		3,285.65	3,285.65			0.00%	-39.13
中国银行深圳机场支行	无	否	外汇远期	3,230.05	2021年01月13日	2021年07月19日		3,230.05	3,230.05			0.00%	30.95

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
中国银行深圳机场支行	无	否	外汇远期	3,112.99	2021年01月13日	2021年10月19日		3,112.99	3,112.99			0.00%	30.26
中国工商银行股份有限公司广州南方支行	无	否	外汇远期	259.14	2021年01月15日	2021年03月02日		259.14	259.14				0.64
中国工商银行股份有限公司广州南方支行	无	否	外汇远期	194.70	2021年01月15日	2021年04月14日		194.70	194.70				-1.38
中国工商银行股份有限公司广州南方支行	无	否	外汇远期	325.13	2021年01月15日	2021年05月07日		325.13	325.13				1.75
中国工商银行股份有限公司广州南方支行	无	否	外汇远期	260.47	2021年01月15日	2021年06月08日		260.47	260.47				4.83
中国工商银行股份有限公司广州南方支行	无	否	外汇远期	260.88	2021年01月15日	2021年07月01日		260.88	260.88				2.04
中国工商银行股份有限公司广州南方支行	无	否	外汇远期	391.97	2021年01月15日	2021年08月02日		391.97	391.97				4.01
中国工商银行股份有限公司广州南方支行	无	否	外汇远期	523.41	2021年01月15日	2021年09月15日		523.41	523.41				7.47

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
中国工商银行股份有限公司广州南方支行	无	否	外汇远期	524.36	2021年01月15日	2021年10月14日		524.36	524.36				7.53
中国工商银行股份有限公司广州南方支行	无	否	外汇远期	525.02	2021年01月15日	2021年11月01日		525.02	525.02				11.48
中国工商银行股份有限公司广州南方支行	无	否	外汇远期	525.89	2021年01月15日	2021年12月01日		525.89	525.89				16.35
合计				682,182.87	--	--	541,993.37	140,189.50	358,710.47	0.00	323,472.40	47.32%	7,684.83
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)	2021年03月31日												
衍生品投资审批股东会公告披露日期(如有)	2021年04月28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)	<p>开展衍生品交易的风险:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 价格波动风险: 可能产生因标的的汇率、利率等市场价格波动而造成金融衍生品价格变动而造成亏损的市场风险。</li> <li>2. 内部控制风险: 金融衍生品交易业务专业性较强, 复杂程度较高, 可能会由于内部控制机制不完善而造成风险。</li> <li>3. 流动性风险: 因市场流动性不足而无法完成交易的风险。</li> <li>4. 履约风险: 开展金融衍生品业务存在合约到期无法履约造成违约而带来的风险。</li> </ol>												

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
													<p>5. 法律风险：因相关法律发生变化或交易对手违反相关法律制度可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。</p> <p>风险应对措施：</p> <p>1. 明确金融衍生品交易原则：金融衍生品交易以保值为原则，最大程度规避汇率波动带来的风险，并结合市场情况，适时调整操作策略，提高保值效果。</p> <p>2. 制度建设：公司及下属子公司已建立了《金融衍生品交易管理办法》，对衍生品交易的授权范围、审批程序、操作要点、风险管理及信息披露做出了明确规定，能够有效规范金融衍生品交易行为，控制金融衍生品交易风险。</p> <p>3. 产品选择：在进行金融衍生品交易前，在多个交易对手与多种产品之间进行比较分析，选择最适合公司业务背景、流动性强、风险可控的金融衍生工具开展业务。</p> <p>4. 交易对手管理：慎重选择从事金融衍生品业务的交易对手。公司仅与具有合法资质的大型商业银行等金融机构开展金融衍生品交易业务，规避可能产生的法律风险。</p>
				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									公司操作的金融衍生品主要为管理未来可预测期间的外汇交易，市场透明度大，成交活跃，成交价格和当日结算单价格充分反映衍生品的公允价值，公司衍生品公允价值按照公开市场提供或获得的市场价格厘定。
				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									公司将根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 24 号-套期保值》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》相关规定及其指南，对拟开展的金融衍生品交易业务进行相应的核算处理，反映资产负债表及损益表相关项目。
				独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见									<p>公司独立董事就公司开展的衍生品交易业务事项发表独立意见如下：</p> <p>1、公司及公司控股子公司开展的衍生品交易业务与日常经营需求紧密相关，有利于规避汇率和利率波动的风险，增强公司财务稳健性，符合公司的经营发展的需要。</p> <p>2、公司已制定《金融衍生品交易管理办法》及相关的风险控制措施，有利于加强金融衍生品交易风险管理和控制。相关业务履行了相应的决策程序和信息披露义务，不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东利益的情形。</p> <p>3、综上所述，我们同意公司在本次董事会批准额度范围内开展金融衍生品交易业务。</p>

## 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

### (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
2019	公开发行可转债	57,456.57	16,793.77	57,581.32	0	16,721.80	29.10%	0	不适用	0
合计	--	57,456.57	16,793.77	57,581.32	0	16,721.80	29.10%	0	--	0
募集资金总体使用情况说明										
经中国证监会《关于核准北方国际合作股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可【2019】1444号）核准，公司于2019年10月24日公开发行了578.21万张可转换公司债券，共募集资金57,821.00万元，扣除发行费用364.43万元后，募集资金净额为57,456.57万元。截止2021年12月31日，公司累计投入募集资金及利息57,581.32万元，募集资金账户余额92,577.56元，为利息收入。										

### (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										
1. 收购克罗地亚能源项目股份公司76%股份	否	25,404	25,404		25,404	100.00%			不适用	否
2. 增资克罗地亚能源项目股份公	是	32,417	15,383.55		15,383.55	100.00%			不适用	否

司，用于建设"塞尼 156MW 风电项目"										
3. 向克罗地亚能源项目股份公司提供借款，用于建设"塞尼 156MW 风电项目"	否		16,669.02	16,793.77	16,793.77	100.75%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	57,821	57,456.57	16,793.77	57,581.32	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	57,821	57,456.57	16,793.77	57,581.32	--	--	0	--	--
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	不涉及									
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	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>2020年8月11日，经本公司七届三十二次董事会和七届十七次监事会决议，公司原以增资方式将募集资金投入克罗地亚能源项目股份公司，用于建设“塞尼 156MW 风电项目”，实施方式变更为向克罗地亚能源项目股份公司提供借款，借款利率 6%，免息期至 2021 年 6 月 30 日，2021 年 7 月 1 日起至 2026 年 6 月 30 日，每半年付息一次，2026 年 7 月 1 日至 2031 年 6 月 30 日，每半年等本金还本付息。2020 年 8 月 27 日经 2020 年第五次临时股东大会、2020 年第一次债券持有人会议审议通过。</p>									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金	不适用									

金情况	
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	存放募集资金专户活期存款
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (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。

## 八、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

## 九、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
辉邦集团有限公司	子公司	投资及工程承包	7,905.00	6,443,295,439.39	623,794,552.12	1,700,333,120.69	150,132,773.45	125,456,374.18

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### 1、行业格局和趋势

新兴经济体、发展中国家和中东欧地区国际工程建设需求旺盛，特别是新能源、电力工程、智慧矿山、油田建设、交通和公共卫生等基础设施领域快速增长，将为行业发展提供强劲动力。我国推动共建“一带一路”高质量发展，为国际工程行业发展提供持续动力。“双碳”目标成为全球共识，新能源、绿色交通等项目受到各方青睐。全球最大自由贸易协定 RCEP 开始生效，为推动区域经济更快更好发展、加快形成国际竞争合作新优势形成有力支撑。中非合作“四点主张”、“九项工程”为国际工程企业注入新的活力。

百年未有之大变局向纵深演变，新冠肺炎疫情延宕蔓延，中美对抗逐步升级，地缘政治风险上升，安全形势不容乐观，世界进入动荡变革期，国际化经营风险不断加大，不稳定性不确定性愈发突出。国际工程行业风险及竞争压力空前加大，部分国家出现主权债务违约事件，主权担保愈加困难，传统 EPC+F 融资模式难以为继，新项目开拓难度持续增大，项目执行特别是收汇也受到巨大影响。

### 2、公司发展战略

充分发挥军贸溢出效应和集团公司、北方公司产业链优势，聚焦“一带一路”建设重点领域和抓住国家扩大内需重要机遇，统筹市场资

源，坚持“一、二、三、四、五”总体发展战略：一是一个总要求，即牢固树立新发展理念，体系化推动高质量发展；二是两个坚持，即坚持聚焦主责主业，坚持创新驱动；三是三个定位，即明确公司作为“服务‘一带一路’建设的骨干先锋企业，推进国际工程及国际产能合作的重要力量，推动集团公司民品国际化经营的主力军”的发展定位；四是四种动能，即增强“市场带动、投资拉动、协同互动、一体化推动”四种发展动能；五是五项支撑，即强化“党建引领、能力提升、深化改革、风控合规、精益管理”五项支撑，推动国际化经营高质量发展，努力建设世界一流国际工程公司，成为集团公司及北方公司建设具有全球竞争力的世界一流跨国公司的支柱产业。

### 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。一是世界百年未有之大变局进入加速演变期，国际格局和世界秩序受到严重冲击，中美战略博弈加剧，全球地缘政治的不确定性逐渐加深。二是世界经济复苏艰难，经济全球化遭遇逆流，保护主义、单边主义上升，全球产业链供应链受到严重冲击，国际化经营风险加大。三是新冠疫情延宕蔓延对海外项目开发、管理、建设、运营造成全面影响。许多国家债务危机加重，基础设施投资需求受到抑制。四是市场竞争加剧，亚洲、非洲等传统市场竞争更加激烈。融资难、融资贵问题更加突出，投建营一体化模式面临较多困难。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
------	------	------	--------	------	---------------	-----------

2021年04月16日	北京	其他	个人	在线提问的投资者	公司于2021年4月16日(周五)14:30-16:30在全景网"投资者关系互动平台"采用视频直播加网络远程互动的方式举办了2020年度业绩说明会。公司董事、总经理原军先生,独立董事袁立先生,董事会秘书、财务总监倪静女士出席了会议。本次业绩说明会对公司年报基本情况及当期经营情况进行了介绍,并就投资者关心的问题解答交流。	详见公司于2021年4月19日披露的《2021年4月16日投资者关系活动记录表》
2021年05月26日	西安	实地调研	机构	长江证券股份有限公司、国盛证券有限责任公司、海通证券股份有限公司、中航资本控股股份有限公司、汇华基金管理有限责任公司、浙商证券股份有限公司、国信证券股份有限公司、兴业证券股份有限公司、华泰证券股份有限公司	为做好上市公司投资者交流工作,推进上市公司质量提升取得实效,中国兵器工业集团有限公司于2021年5月26日在西安市举办"走进兵器工业"上市公司投资者交流活动,相关上市公司与国内知名证券公司、公募基金、私募基金等专业机构投资者参加了活动。北方国际作为参与上市公司向参与活动的投资者进行了主题推介,公司董事、总经理原军先生,董事会秘书、财务总监倪静女士出席了会议,并与相关投资者进行了一对一交流。	详见公司于2021年5月28日披露的《2021年5月26日投资者关系活动记录表》
2021年09月23日	北京	其他	个人	在线提问的投资者	为进一步加强与广大投资者的沟通交流,公司参加了"2021年北京辖区上市公司投资者集体接待日"活动。公司董事、总经理原军和董事会秘书、财务总监倪静将通过网络在线交流形式与投资者就公司治理、发展战略、经营状况、融资计划、股权激励和可持续发展等投资者关注的问题进行沟通。	详见全景网( <a href="http://rs.p5w.net">http://rs.p5w.net</a> )

## 第四节 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 2021 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 2021 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 2021 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法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业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，公司业务结构独立完整，具备独立面向市场，自主开发、经营的业务能力，不依赖于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

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	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	53.54%	2021 年 02 月 23 日	2021 年 02 月 24 日	《2021 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-009) 刊登于《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网
2020 年年度股东大会	年度股东大会	60.41%	2021 年 04 月 27 日	2021 年 04 月 28 日	《2021 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-028) 刊登于《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	60.39%	2021 年 08 月 27 日	2021 年 08 月 30 日	《2021 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-051) 刊登于《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	60.41%	2021 年 10 月 22 日	2021 年 10 月 23 日	《2021 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-063) 刊登于《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网
2021 年第四次临时股东大会	临时股东大会	65.59%	2021 年 11 月 30 日	2021 年 12 月 01 日	《2021 年第四次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-074) 刊登于《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网

#### 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、董事、监事和高级管理人员情况

#### 1、基本情况

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)	本期增持股数(股)	本期减持股数(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
----	----	------	----	----	--------	--------	----------	-----------	-----------	-----------	----------	-----------

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)	股份增减变动的原因
张冠杰	董事长、董事	离任	男	59	2020年09月04日	2022年04月28日	0	0	0	0	0	
万程	董事、党委书记	现任	男	60	2020年04月13日		0	0	0	0	0	
原军	董事、总经理、党委副书记	现任	男	51	2018年04月25日		0	0	0	0	0	
燕云飞	董事	离任	男	53	2020年08月27日	2022年04月28日	0	0	0	0	0	
何佳	独立董事	现任	男	67	2017年01月23日		0	0	0	0	0	
袁立	独立董事	现任	男	62	2020年09月04日		0	0	0	0	0	
耿建新	独立董事	现任	男	69	2021年08月27日		0	0	0	0	0	
程珂飞	董事	现任	男	44	2021年08月27日		0	0	0	0	0	
王庆康	董事	现任	男	44	2022年03月12日		0	0	0	0	0	
张晓明	董事	离任	女	43	2017年03月29日	2022年03月07日	0	0	0	0	0	
鲍恩斯	独立董事	离任	男	53	2015年08月10日	2021年08月27日	0	0	0	0	0	
程虹	董事	离任	男	49	2020年06月	2021年08月	0	0	0	0	0	

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)	股份增减变动的原因
					09 日	27 日						
李正安	监事会召集人、监事	现任	男	47	2022 年 03 月 12 日		0	0	0	0	0	
马红艳	监事	现任	女	49	2018 年 03 月 20 日		0	0	0	0	0	
罗乐	职工监事	现任	女	47	2011 年 08 月 17 日		0	0	0	0	0	
时延军	监事会召集人、监事	离任	男	40	2020 年 03 月 12 日	2022 年 03 月 12 日	0	0	0	0	0	
郝峰	党委副书记、副总经理	现任	男	48	2016 年 01 月 08 日		0	0	0	0	0	
张斌华	纪委书记	现任	男	49	2020 年 11 月 02 日		0	0	0	0	0	
杜晓东	副总经理	现任	男	52	2019 年 11 月 26 日		0	0	0	0	0	
王新庆	副总经理	现任	男	56	2019 年 04 月 29 日		0	0	0	0	0	
单钧	副总经理	现任	男	51	2011 年 04 月 26 日		0	0	0	0	0	
王晓冰	副总经理	现任	男	53	2011 年 04 月 26 日		0	0	0	0	0	
倪静	董事会秘书、财务总监	现任	女	45	2020 年 03 月 12 日		0	0	0	0	0	

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)	股份增减变动的原因
	监											
陈翔	副总经理	现任	男	37	2018年10月19日		0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是  否

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
鲍恩斯	独立董事	任期满离任	2021年08月26日	公司独立董事鲍恩斯因连任时间已满六年，七届董事会任期届满后，不再担任公司独立董事职务
程虹	董事	任期满离任	2021年08月26日	公司董事程虹因工作变动，七届董事会任期届满后，不再担任公司董事职务
耿建新	独立董事	被选举	2021年08月27日	公司2021年第二次临时股东大会选举耿建新先生为第八届董事会董事
程珂飞	董事	被选举	2021年08月27日	公司2021年第二次临时股东大会选举程珂飞先生为第八届董事会董事

## 2、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：

### (1) 董事简历

万程先生：1961年生，中共党员，北京理工大学力学工程系弹药战斗部专业，工学博士，研究员级高级工程师。历任北方公司发展部总经理助理、副总经理，科技开发部副总经理，研究发展部副总经理、

总经理，北方公司总裁助理兼采购部总经理、副总裁、党委副书记、纪委书记；现任北方华锦化学工业股份有限公司董事、中兵北斗应用研究院有限公司董事、北方国际董事会董事。

原军先生：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，正高级工程师。历任中国燕兴总公司外贸五处业务员、北方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；现任北方国际董事会董事、总经理，党委副书记。

何佳先生：1954 年生，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，南方科技大学领军教授；现任欣龙控股（集团）股份有限公司独立董事，北方国际董事会独立董事。

袁立先生：1959 年生，中共党员，长沙铁道学院铁道工程机械专业，工学学士，清华大学经济管理学院，高级工商管理（EMBA）硕士，教授级高级工程师。历任中国土木工程集团有限公司物资部、伊

拉克办事处、吉布提办事处职员，坦桑尼亚办事处、海外业务部、投标报价部总经理，中国土木工程集团有限公司总经理助理、副总经理、总经理、董事长、党委书记；现任中国阿拉伯友好协会副会长，中国非洲友好协会常务理事，中国对外承包工程商会专家委员会副主任委员，中国国际工程咨询协会专家委员会国际经济委员会副主任委员，中南大学兼职教授，石家庄铁道大学兼职教授，北方国际董事会独立董事。

耿建新先生：1954年生，中共党员，中国人民大学会计学博士，会计学教授。历任中国人民解放军陆军第50军第148师步兵第442团通信连有线排副班长，保定市毛纺织厂机动车间工人，冶金部地球物理弹公司（保定）助理会计师，保定地区税务局助理会计师，河北财经学院财政系讲师、副教授，中国人民大学会计系教授；现任新华人寿保险股份有限公司独立董事，北京首都在线科技股份有限公司独立董事，株州中车时代电气股份有限公司独立监事，北方国际董事会独立董事。

程珂飞先生：1979年生，中共党员，北京理工大学检测技术及自动化装置专业，工学博士，高级工程师。历任北方公司缅甸代表处总代表，地区二部副总经理，军研院综合管理部总经理；现任北方公司战略运营部主任，北方科技董事，中国万宝工程有限公司董事，北京奥信化工科技发展有限责任公司董事，北方国际董事会董事。

王庆康先生：1978年生，中共党员，毕业于中央财经大学会计系，管理学学士，北京大学光华管理学院，会计学硕士，高级会计师。历任总参管理局北京京西宾馆职员，致同会计师事务所职员，中国北方工业有限公司稽察部职员，北方拉利贝拉工程建设有限公司财务总监，

中国北方工业有限公司稽察部副主任，北方装备有限责任公司总会计师，振华石油控股有限公司总会计师，中国北方工业有限公司审计与风险管理部主任；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，北方矿业有限责任公司董事，中国万宝工程有限公司董事，北方工业科技有限公司董事，北京奥信化工科技发展有限责任公司董事，北方凌云工业集团有限公司董事，北方国际董事会董事。

## （2）监事简历

李正安先生：1975 年生，中共党员，洛阳工学院会计学专业，经济学学士，中国人民大学会计学专业，管理学硕士，正高级会计师。历任中国北方工业有限公司稽察部职员、主任助理、副主任，环球铂业有限公司财务总监，北方矿业有限责任公司总经理助理兼审计与风险管理部主任，现任中国北方工业有限公司审计与风险管理部主任、振华石油控股有限公司监事、北方矿业有限责任公司监事、中国万宝工程有限公司监事、北方工业科技有限公司监事、北京奥信化工科技发展有限责任公司监事、北方爆破科技有限公司监事，北方国际监事会监事、监事会召集人。

马红艳女士：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，北方国际监事会监事。

罗乐女士：1974 年出生，中共党员，中央财经大学投资专业，经济学硕士，高级经济师。曾任北方国际资本运营部、战略投资部项目经理、董事会办公室副主任。现任北方车辆董事，北方机电董事，北方物流董事，北方新能源董事，辉邦集团董事，誉星发展有限公司董

事，南湃电力有限公司董事，北方国际萨塔电力有限公司董事，北方非洲国际物流有限公司董事，北方国际（尼日利亚）工程有限公司董事，内蒙古满都拉港务商贸有限公司董事，深圳华特董事，北奔重汽集团进出口有限公司董事，RNPL 副总经理，北方国际战略与投资部主任，北方国际监事会职工监事。

### （3）高级管理人员简历

原军先生，其简历参见本节“（1）董事简历”。

郝峰先生：1973 年生，中共党员，中国人民大学世界经济专业，经济学博士，研究员级高级工程师。曾任北方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，北方科技董事，北方装备有限责任公司董事，北京北方易尚酒店管理有限责任公司董事，北方国际董事、党委书记、副总经理。现任北方国际党委副书记、副总经理。

张斌华先生：1973 年生，中共党员，北京理工大学高分子材料工程专业，学士学位，研究员级高级工程师。曾任原兵器工业集团公司下属第 805 厂工人、技术员，办公室秘书科秘书、科长、办公室副主任、保密办公室主任、人力资源与公共关系部副部长、含能材料分公司化工二厂党总支副书记、副厂长，兵器集团党群工作部宣传工作处处长、党建群工局新闻宣传处第二负责人，北方通用动力集团有限公司纪委书记，兵器集团动力研究院有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席。现任北方国际纪委书记。

杜晓东先生：1969 年生，中共党员，南京理工大学环境与工程专业，工学学士，北京理工大学管理工程专业，工学硕士，悉尼麦考瑞大学商学院访问学者，研究员级高级工程师。曾任中国兵器工业总公

司教育局工程师，北方公司经营管理部工程师，北方国际综合管理部主任，经营计划部主任，战略与投资部主任，北方国际职工监事、董事会秘书。现任南湃电力有限公司董事长，北方国际副总经理。

王新庆先生：1965年生，中共党员，兰州大学英语专业，文学学士，副译审。曾任北方设计研究院翻译，北方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，北方公司第四地区部总经理，北方国际副总经理、纪委书记、党委副书记。现任 RNPL 董事，北方国际副总经理。

单钧先生：1970年生，中共党员，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。曾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，北方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、国际工程二部经理，总经理助理兼公司国际工程二部经理。现任克罗地亚能源项目股份公司董事长，北方国际副总经理。

王晓冰先生：1968年生，中共党员，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。曾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、经理、总经理助理兼公司国际工程一部经理。现任北方国际副总经理。

倪静女士：1976年生，中共党员，中央财经大学会计学专业，管理学博士，注册会计师，高级会计师。历任北方公司财务金融部职员、副主任、稽察部副主任，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，北方国际监事、监事会召集人；现任辉邦集团董事，誉星发展有限公司董事、董事长，新加坡星帜国际有限公司董事长，北方国际董事会秘书、财务总监。

陈翔先生：1984 年生，中共党员，北京大学国际关系专业，伦敦政治经济学院国际事务专业，硕士学位，高级工程师。历任北方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责任公司副总经理；现任北方非洲国际物流有限公司董事、董事长，北方国际副总经理。

#### 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	在股东单位是否领取报酬津贴
程珂飞	中国北方工业有限公司	战略运营部主任	是
程珂飞	北方工业科技有限公司	董事	否
王庆康	中国北方工业有限公司	财务金融部主任	是
王庆康	北方工业科技有限公司	董事	否
李正安	中国北方工业有限公司	审计与风险管理部主任	是
李正安	北方工业科技有限公司	监事	否
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	在其他单位是否领取报酬津贴
万程	北方华锦化学工业股份有限公司	董事	否
万程	中兵北斗应用研究院有限公司	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

耿建新	新华人寿保险股份有限公司	独立董事	是
耿建新	北京首都在线科技股份有限公司	独立董事	是
耿建新	株州中车时代电气股份有限公司	独立监事	是
何佳	欣龙控股(集团)股份有限公司	独立董事	是
程珂飞	中国万宝工程有限公司	董事	否
程珂飞	北京奥信化工科技发展有限责任公司	董事	否
王庆康	振华石油控股有限公司	董事	否
王庆康	北方矿业有限责任公司	董事	否
王庆康	中国万宝工程有限公司	董事	否
王庆康	北京奥信化工科技发展有限责任公司	董事	否
王庆康	北方凌云工业集团有限公司	董事	否
李正安	振华石油控股有限公司	监事	否
李正安	北方矿业有限责任公司	监事	否
李正安	中国万宝工程有限公司	监事	否
李正安	北京奥信化工科技发展有限责任公司	监事	否
李正安	北方爆破科技有限公司	监事	否
杜晓东	老挝南湃电力有限公司	董事、董事长	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
倪静	辉邦集团有限公司	董事	否
倪静	誉星发展有限公司	董事、董事长	否
倪静	新加坡星帜国际有限公司	董事长	否
陈翔	北方非洲国际物流有限公司	董事、董事长	否
罗乐	孟加拉乡村电力-北方国际电力有限公司	副总经理	否
罗乐	中国北方车辆有限公司	董事	否
罗乐	广州北方机电发展有限公司	董事	否
罗乐	北方万邦物流有限公司	董事	否
罗乐	广州北方新能源技术有限公司	董事	否
罗乐	辉邦集团有限公司	董事	否
罗乐	誉星发展有限公司	董事	否
罗乐	老挝南湃电力有限公司	董事	否
罗乐	北方国际萨塔电力有限公司	董事	否
罗乐	北方非洲国际物流有限公司	董事	否
罗乐	北方国际（尼日利亚）工程有限公司	董事	否

罗乐	内蒙古满都拉港务商贸有限公司	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

### 3、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

#### (1) 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

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。

#### (2) 制定依据

公司董事会薪酬与考核委员会根据《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。

#### (3) 实际支付情况

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
张冠杰	董事长、董事	男	59	离任		是
万程	董事、党委书记	男	60	现任		是
原军	董事、总经理、 党委副书记	男	51	现任	116.98	否
燕云飞	董事	男	53	离任		是
何佳	独立董事	男	67	现任	7.00	否
袁立	独立董事	男	62	现任	8.00	否
耿建新	独立董事	男	69	现任	2.25	否
程珂飞	董事	男	44	现任		是
王庆康	董事	男	44	现任		是
张晓明	董事	女	43	离任		是
鲍恩斯	独立董事	男	53	离任	4.75	否
程虹	董事	男	49	离任		是
李正安	监事会召集 人、监事	男	47	现任		是
马红艳	监事	女	49	现任		是
罗乐	职工监事	女	47	现任	62.58	否
时延军	监事会召集 人、监事	男	40	离任		是
郝峰	党委副书记、 副总经理	男	48	现任	101.18	否
张斌华	纪委书记	男	49	现任	93.58	否
杜晓东	副总经理	男	52	现任	92.03	否
王新庆	副总经理	男	56	现任	92.81	否
单钧	副总经理	男	51	现任	98.58	否
王晓冰	副总经理	男	53	现任	92.81	否
倪静	董事会秘书、 财务总监	女	45	现任	93.58	否
陈翔	副总经理	男	37	现任	89.69	否
合计					955.82	

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
七届三十九次董事会	2021 年 01 月 27 日	2021 年 01 月 29 日	详见公司 2021 年 1 月 29 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网披露的《七届三十九次董事会决议公告》
七届四十次董事会	2021 年 03 月 29 日	2021 年 03 月 31 日	详见公司 2021 年 3 月 31 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网披露的《七届四十次董事会决议公告》
七届四十一次董事会	2021 年 04 月 15 日	2021 年 04 月 16 日	详见公司 2021 年 4 月 16 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网披露的《七届四十一次董事会决议公告》
七届四十二次董事会	2021 年 04 月 27 日	2021 年 04 月 28 日	详见公司 2021 年 4 月 28 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网披露的《七届四十二次董事会决议公告》
七届四十三次董事会	2021 年 07 月 08 日	2021 年 07 月 09 日	详见公司 2021 年 7 月 9 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网披露的《七届四十三次董事会决议公告》
七届四十四次董事会	2021 年 08 月 11 日	2021 年 08 月 12 日	详见公司 2021 年 8 月 12 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网披露的《七届四十四次董事会决议公告》
八届一次董事会	2021 年 08 月 27 日	2021 年 08 月 30 日	详见公司 2021 年 8 月 30 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网披露的《八届一次董事会决议公告》
八届二次董事会	2021 年 09 月 24 日	2021 年 09 月 25 日	详见公司 2021 年 9 月 25 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网披露的《八届二次董事会决议公告》
八届三次董事会	2021 年 10 月 25 日	2021 年 10 月 26 日	详见公司 2021 年 10 月 26 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网披露的《八届三次董事会决议公告》
八届四次董事会	2021 年 10 月 27 日	2021 年 10 月 28 日	会议审议通过了《公司 2021 年第三季度报告》的议案, 详见公司 2021 年 10 月 28 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网披露的《2021 年第三季度报告》

八届五次董事会	2021 年 12 月 01 日	2021 年 12 月 02 日	详见公司 2021 年 12 月 2 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网披露的《八届五次董事会决议公告》
八届六次董事会	2021 年 12 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	详见公司 2021 年 12 月 31 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网披露的《八届六次董事会决议公告》

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
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
张冠杰	12	2	8	2	0	否	1
万程	12	3	8	1	0	否	3
原军	12	4	8	0	0	否	5
燕云飞	12	1	8	3	0	否	0
何佳	12	4	8	0	0	否	4
袁立	12	4	8	0	0	否	0
耿建新	6	2	4	0	0	否	2
张晓明	12	4	8	0	0	否	5
程珂飞	6	2	4	0	0	否	2
鲍恩斯	6	2	4	0	0	否	2
程虹	6	2	4	0	0	否	2

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事积极了解公司的生产经营情况和财务状况；并通过电话和邮件，与公司相关工作人员保持密切联系，时刻关注外部经济形势及市场变化对公司经营状况的影响，关注传媒、网络有关公司的相关报道，及时获悉公司各重大事项的进展情况，定期审阅公司提供的信息报告，掌握公司的运行动态，在充分掌握实际情况的基础上提出相关意见与建议，为独立董事对董事会各项议案的审议表决、对重大事项发表独立意见提供了有力的支持。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计与风险管理委员会	耿建新、何佳、原军、鲍恩斯（于2021年8月27日离任）	3	2021年01月26日	会议审议通过了《修订<董事会审计与风险管理委员会工作细则>》的议案。	同意	不适用	不适用
			2021年03月29日	公司总经理原军代表公司管理层就公司2020年度的经营情况和重大项目进展情况向独立董事做了简要的汇报。	同意	不适用	不适用
			2021年08月20日	会议审议通过了关于《选聘2021年度财务决算审计业务会计师事务所》的议案。	同意	不适用	不适用

薪酬与考核委员会	袁立、何佳、张晓明	1	2021年03月29日	会议审议通过了《公司2020年度高级管理人员绩效考核》的议案。	同意	不适用	不适用
----------	-----------	---	-------------	---------------------------------	----	-----	-----

## 八、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。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	317
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,594
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,911
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,165
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	47
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	576
销售人员	472
技术人员	438
财务人员	90
行政人员	335
合计	1,911
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上学历	277
大学本科	592
大专	228

中专、高中及以下学历	814
合计	1,911

## 2、薪酬政策

公司根据国家相关政策和法律法规制定薪酬制度，为员工提供对内具有公平性、对外具有竞争力的报酬收入。公司坚持以价值创造为中心，个人绩效收入与公司整体效益联系浮动，收入分配向业绩突出、贡献大、创造高价值的团队和员工倾斜，合理拉开收入差距，不断提升员工薪酬满意度和获得感，实现员工个人与企业的共同发展。

## 3、培训计划

公司高度重视员工培训工作，在每年年初进行员工培训需求调查，确定年度培训计划。2021 年公司继续打造北方国际的“人才高地”专项计划；持续落实北方国际中干及骨干人才两年培训计划，创新制定了北方国际青年优才培养计划，挑选了具有一定发展潜质的青年员工，统筹开展体系化培养，与“卓越”、“新锐”培训班形成有效衔接；积极制定人才发展路径，加速人才成长，做好员工培训的创新；持续完善线上培训平台的功能，实现了线下课程报名、签到及线上学习全覆盖，进一步提升培训效率，满足不同岗位、不同级别员工的学习情境需求。2021 年共组织各类培训 63 个，其中公司级培训 30 个，部门专业培训与研讨 33 个；内部培训 23 个，外派培训 10 个，线上培训 23 个，其他类型培训 7 个。参加总人数 522 人次，总学时：10223 小时。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

劳务外包的工时总数（小时）	8,352
劳务外包支付的报酬总额（元）	612,000.00

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

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《公司法》、《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](http://www.cninfo.com.cn) 的公告）。报告期内，公司现金分红政策未作调整。

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

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.6227
每 10 股转增数（股）	
分配预案的股本基数（股）	1,001,703,219
现金分红金额（元）（含税）	62,376,059.45
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）	62,376,059.45
可分配利润（元）	623,707,609.09
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 2021 年度利润分配预案为：公司以 2022 年 4 月 28 日的股本总数 1,001,703,219 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.6227 元（含税），预计共分配股利 62,376,059.45 元（含税）。因配股公开发行的股票上市及可转债转股，公司总股本在持续变动中，董事会审议后公司将以最新股本总额为利润分配的股本基数，并根据“现金分红总金额不变”的原则，对实施方案进行相应调整。	

## 十一、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。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

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《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 2021 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 2021 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 2021 年新发布的相关制度，对《内部控制制度汇编》进行了修订。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 30 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>重大缺陷</p> <p>1. 战略影响</p> <p>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。</p> <p>2. 法律法规</p> <p>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。</p> <p>3. 资产安全</p> <p>非不可抗因素导致资产安全目标受到重创,资产严重流失。</p> <p>4. 公司运营</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。</p> <p>5. 其他</p> <p>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</p>	<p>重大缺陷</p> <p>1. 战略影响</p> <p>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。</p> <p>2. 法律法规</p> <p>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。</p> <p>3. 资产安全</p> <p>非不可抗因素导致资产安全目标受到重创,资产严重流失。</p> <p>4. 公司运营</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。</p> <p>5. 其他</p> <p>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</p>

	<p>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。</p> <p>重要缺陷</p> <p>1. 战略影响</p> <p>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。</p> <p>2. 法律法规</p> <p>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被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。</p> <p>3. 资产安全</p> <p>非不可抗因素导致资产安全目标难以实现，造成资产流失。</p> <p>4. 公司运营</p> <p>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。</p> <p>5. 其他</p> <p>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。</p> <p>一般缺陷</p> <p>1. 战略影响</p> <p>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</p>	<p>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。</p> <p>重要缺陷</p> <p>1. 战略影响</p> <p>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。</p> <p>2. 法律法规</p> <p>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被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。</p> <p>3. 资产安全</p> <p>非不可抗因素导致资产安全目标难以实现，造成资产流失。</p> <p>4. 公司运营</p> <p>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。</p> <p>5. 其他</p> <p>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。</p> <p>一般缺陷</p> <p>1. 战略影响</p> <p>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</p>
--	---	---

	<p>步提高造成负面影响，公司在短期内可以消除此种影响。</p> <p>2.法律法规</p> <p>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。</p> <p>3.资产安全</p> <p>资产管理不当，无法有效保障资产安全。</p> <p>4.公司运营</p> <p>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。</p> <p>5.其他</p> <p>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>步提高造成负面影响，公司在短期内可以消除此种影响。</p> <p>2.法律法规</p> <p>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。</p> <p>3.资产安全</p> <p>资产管理不当，无法有效保障资产安全。</p> <p>4.公司运营</p> <p>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。</p> <p>5.其他</p> <p>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>重大缺陷</p> <p>1.单个控制</p> <p>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。</p> <p>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</p> <p>在对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</p>	<p>重大缺陷</p> <p>1.单个控制</p> <p>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。</p> <p>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</p> <p>在对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</p>

的。 重要缺陷 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。 一般缺陷 其他	缺陷的。 重要缺陷 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。 一般缺陷 其他
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

## 2、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	
财务报告内部控制审计意见 我们认为, 北方国际公司公司于 2021 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	2022 年 04 月 30 日
内部控制审计报告全文披露	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

索引	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

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

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

是  否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
深圳华特容器股份有限公司	未依法取得排污许可证排放大气污染物	违反《深圳经济特区环境保护条例》第六十八条第一款第（一）项	处以罚款人民币 10 万元整	对上市公司经营无重大影响	足额缴纳罚款、按照主管部门要求及时停止违法排放污染物并办理了固定污染源排污登记

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

#### 1、环境管理体系设立情况

公司建立并实施了 ISO14001 环境管理体系,并由环通认证中心有限公司进行体系运行的第三方认证;根据体系的要求建立了环境管理手册、程序文件、作业指导书,规范施工过程中对环境保护的各项要求,并定时检查现场对各项要求遵守的情况,于每年接受认证公司的监督检查。为了提高公司自身的资质水平、满足海外市场和项目所在国政府对健康、环境新的要求,公司更新了相关程序文件,并顺利通过 ISO14001 环境管理体系年度审核,为公司开拓海外市场创造了必要的条件。

## 2、资源节约与综合利用情况

公司建立了资源、能源控制程序，程序中对资源、能源的利用与节约进行了具体的规定，包括原材料的节约以及水、电、纸张等的节约，将节约资源、能源的理念融入公司办公和工程项目设计、施工的过程。原材料节约的源头在项目设计，结构计算材料用量在满足国家规范的同时，尽量节约用材量，把材料在各方面的使用能量最大化；材料在加工时物尽其材，料头尽量少，并全部回收；做好半成品、成品保护措施，尽量不损伤材料。公司办公和工程项目设计、施工的过程中水、电做好节约措施，通过公司 OA 办公系统基本实现无纸化办公，充分利用电子商务进行沟通与交流。

## 3、降污减排情况

公司在项目执行中制定了与环保相关的安全文明管理制度，把现场环境保护方面的要求以制度的方式规定完整。固体危废交由有专业资质的处理单位进行处理，并有专项资金保证这一措施的实施。公司每年识别一次自身施工所需遵守的法律法规，保证所识别法律法规的完整和版本的更新，并每年对法律法规的遵守情况做一次合规性评价。公司将环保意识和行动贯穿于整个国际工程项目执行的始终。公司在项目准备期会进行环境影响因素识别，制定重要环境因素清单，在执行阶段提前制定项目建设期环境管理计划（EMP）。在项目建设期环保设施与主体设施同步施工，并在项目建设全过程对工业“三废”等主要环境影响因素进行监控，确保环保受控。公司对供应商提出明确要求，所有材料、部件和产品必须坚决遵守设计制造规范，满足国家环保要求，其中包括禁用或限制使用材料、应当报告的物质、标签等方面的要求。我公司还要求所有设备及主要配件的供应商必须获得 ISO9001

以及 ISO14001 认证。除了对供应商提出特定的环保要求，我公司还要求供应商要为员工提供安全的工作条件、要保证员工个人尊严以及注重环保的生产工艺。

未披露其他环境信息的原因

经核查，公司及子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

## 二、社会责任情况

北方国际在企业的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 2021 年企业社会责任报告》。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

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。

## 第六节 重要事项

### 一、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
资产重组时所作承诺	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	2016年06月27日	长期	承诺正常履行中

			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。			
天津中辰	天津中辰关于深圳华特相关事项的承诺函		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。	2016年06月27日	长期	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	2016年12月29日	长期	承诺正常履行中

			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。			
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 and 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。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 and 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	2016 年 12 月 29 日	长期	承诺正常履行中

			<p>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。</p>			
	北方公司	关于上市公司独立性的承诺函	<p>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</p>	2016年12月29日	长期	承诺正常履行中

			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。			
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、北方科技	关于全额认购配股可配售股份的承诺	1、本公司将以现金方式全额认购北方国际本次配股方案确定的本公司可配售的股份，并保证用于认购本次配股项下可配售股份的全部资金来源合法合规，为本公司的自有资金或自筹资金。2、若北方国际本次配股方案根据中国证券监督管理委员会的规定和要求进行调整，本公司将按照中国证券监督管理委员会最终核准的配股比例以现金方式全额认购可配股份。3、本公司将在本次配股方案获得北方国际股东大会审议通过，并报经有权国有资产监督管理部门及中国证券监督管理委员会核准后履行上述承诺。4、如本公司违反上述承诺导致北方国际的利益受到损害时，本公司将依法承担相应的赔偿责任。	2021年08月11日	2021年8月11日至2022年4月12日	承诺已履行完毕
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					
如承诺超期未履行完毕的，应当详	不适用					

细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	
------------------------	--

**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

**二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**三、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。

**四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明**

适用  不适用

**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、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

√ 适用 □ 不适用

### 1、重要会计政策变更

√适用□不适用

#### (1) 执行《企业会计准则第 21 号——租赁》(2018 年修订)

财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》(简称“新租赁准则”)。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

##### 本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择以下方法计量使用权资产：与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

- 1) 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理；
- 2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

5) 作为使用权资产减值测试的替代，按照本附注“五、22、预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

6) 首次执行日之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时，本公司使用 2021 年 1 月 1 日的承租人增量借款利率来对租赁付款额进行折现。

对于首次执行日前已存在的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

### 本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下：

单位：元

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对2021年1月1日余额的影响金额	
			合并	母公司
公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整	董事会审批	使用权资产	8,320,859.98	1,343,222.45
		租赁负债	8,320,859.98	1,343,222.45

## **(2) 执行《企业会计准则解释第 14 号》**

财政部于 2021 年 2 月 2 日发布了《企业会计准则解释第 14 号》（财会〔2021〕1 号，以下简称“解释第 14 号”），自公布之日起施行。2021 年 1 月 1 日至施行日新增的有关业务，根据解释第 14 号进行调整。

### **1) 政府和社会资本合作（PPP）项目合同**

解释第 14 号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的 PPP 项目合同，对于 2020 年 12 月 31 日前开始实施且至施行日尚未完成的有关 PPP 项目合同应进行追溯调整，追溯调整不切实可行的，从可追溯调整的最早期间期初开始应用，累计影响数调整施行日当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目，对可比期间信息不予调整。

### **2) 基准利率改革**

解释第 14 号对基准利率改革导致金融工具合同和租赁合同相关现金流量的确定基础发生变更的情形作出了简化会计处理规定。

根据该解释的规定，2020 年 12 月 31 日前发生的基准利率改革相关业务，应当进行追溯调整，追溯调整不切实可行的除外，无需调整前期比较财务报表数据。在该解释施行日，金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额，计入该解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## **(3) 执行《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》**

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10 号），对于满足条件的由新冠肺炎疫

情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

财政部于 2021 年 5 月 26 日发布了《关于调整〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉适用范围的通知》(财会〔2021〕9 号)，自 2021 年 5 月 26 日起施行，将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对 2021 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。

#### **(4) 执行《企业会计准则解释第 15 号》关于资金集中管理相关列报**

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”)，“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行，可比期间的财务报表数据相应调整。

解释第 15 号就企业通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理涉及的余额应如何在资产负债表中进行列报与披露作出了明确规定。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## 七、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

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 八、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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	140
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	赵斌、熊宇
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）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

### 当期是否改聘会计师事务所

是  否

### 是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

### 更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

### 对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

鉴于公司原聘任的会计师事务所聘期届满，综合考虑公司经营发展及未来审计工作需要，公司聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）

担任公司 2021 年度审计机构。公司已就该事项与前后任会计师事务所进行了充分沟通，各方均已明确知悉本事项并确认无异议。变更会计师事务所的事项已经公司 2021 年 8 月 27 日召开的八届一次董事会及 2021 年 11 月 30 日召开的 2021 年第四次临时股东大会审议通过。

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，公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度财务报告和内部控制审计机构，报告期内尚未支付报酬。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、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。

## 十一、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。

## 十二、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。

### 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

公司控股股东、实际控制人北方公司不存在未履行法院生效判决、所负数额较大债务到期未清偿的情况。

## 十四、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
北奔重型汽车集团有限公司	其他关联关系	采购商品	采购车辆及散件	市场定价	公允价格	48,372.92	5.72%	70,000	否	按合同条款支付	同等价格	2021年01月29日	详见公司在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网披露的《关于2021年日常关联交易预计的公告》(2021-005)
内蒙古北方重型汽车股份有限公司	其他关联关系	采购商品	采购整车及备件	市场定价	公允价格	25,580.93	3.02%	59,187.5	否	按合同条款支付	同等价格	2021年01月29日	同上
内蒙古第一机械集团有限公司	其他关联关系	采购商品	采购铁路货车及备品备件	市场定价	公允价格	1,417.64	0.17%	15,518.6	否	按合同条款支付	同等价格	2021年01月29日	同上
中国万宝工程有限公司	同受北方公司控制	采购商品	采购商品	市场定价	公允价格	9,634.31	1.14%	13,920	否	按合同条款支付	同等价格	2021年01月29日	同上

武汉武重矿山机械有限公司	其他关联关系	采购商品	采购钢材类产品	市场定价	公允价格	545.22	0.06%	3,500	否	按合同条款支付	同等价格	2021年01月29日	同上
山东蓬翔汽车有限公司	其他关联关系	采购商品	采购矿车	市场定价	公允价格	3,435.37	0.41%	3,434.51	是	按合同条款支付	同等价格	2021年01月29日	同上
亚大塑料制品有限公司	其他关联关系	采购商品	采购 PE 管	市场定价	公允价格	543.98	0.06%	2,000	否	按合同条款支付	同等价格	2021年01月29日	同上
襄阳五二五泵业有限公司	其他关联关系	采购商品	采购泵类产品	市场定价	公允价格	364.53	0.04%		是	按合同条款支付	同等价格		金额尚未达到披露标准
大连北方化学工业有限公司	其他关联关系	采购商品	采购电煤	市场定价	公允价格	244.79	0.03%		是	按合同条款支付	同等价格		金额尚未达到披露标准
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	市场定价	公允价格	1,393.69	0.44%	2,395.2	否	按合同条款支付	同等价格	2021年01月29日	详见公司在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网披露的《关于 2021 年日常关联交易预计的公告》(2021-005)
北方矿业有限责任公司	同受北方公司控制	出售商品	销售矿车、矿山设备零件、其他货物	市场定价	公允价格	42,838.84	4.49%	75,409.11	否	按合同条款支付	同等价格	2021年01月29日	同上
中国北方工业有限公司	公司控股股东、实际控制人	出售商品	销售车辆及备件	市场定价	公允价格	2,011.93	0.21%	6,589	否	按合同条款支付	同等价格	2021年01月29日	同上
内蒙古第一机械	其他关	出售商	平行进口	市场定价	公允价格	1,835.65	0.19%	5,600	否	按合同条	同等价	2021年01	同上

集团有限公司	联关系	品	车、北奔重卡底盘							款支付	格	月 29 日	
振华石油控股有限公司	同受北方公司控制	出售商品	销售设备	市场定价	公允价格	167.27	0.02%	140	是	按合同条款支付	同等价格	2021 年 01 月 29 日	同上
北京北方车辆集团有限公司	其他关联关系	出售商品	电费收入	市场定价	公允价格	76.08	0.01%	90	否	按合同条款支付	同等价格	2021 年 01 月 29 日	同上
山西惠丰特种汽车有限公司	其他关联关系	出售商品	销售车辆	市场定价	公允价格	29.36	0.00%		是	按合同条款支付	同等价格		金额尚未达到披露标准
孟加拉乡村电力-北方国际电力有限公司	合营企业	提供劳务	提供 EPC 工程服务	市场定价	公允价格	191,570.25	59.90%	201,000	否	按合同条款支付	同等价格	2021 年 01 月 29 日、2021 年 12 月 31 日	详见公司在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网披露的《关于 2021 年日常关联交易预计的公告》及《关于增加公司与孟加拉乡村电力-北方国际电力有限公司 2021 年度提供劳务的日常关联交易额度的公告》(2021-005)
中国北方工业有限公司	公司控股股东、实际控	提供劳务	提供 EPC 工程服务、国际货运代理	市场定价	公允价格	29,349.99	9.18%	68,436	否	按合同条款支付	同等价格	2021 年 01 月 29 日	详见公司在《中国证券报》、《证券时

	制人		服务										报》及巨潮资讯网披露的《关于 2021 年日常关联交易预计的公告》(2021-005)
振华石油控股有限公司	同受北方公司控制	提供劳务	提供 EPC 工程服务、国际货运代理服务	市场定价	公允价格	7,232.07	2.26%	50,950	否	按合同条款支付	同等价格	2021 年 01 月 29 日	同上
北方矿业有限责任公司	同受北方公司控制	提供劳务	提供 EPC 工程服务、国际货运代理服务	市场定价	公允价格	12,189.86	3.81%	36,509	否	按合同条款支付	同等价格	2021 年 01 月 29 日	同上
北方装备有限责任公司	同受北方公司控制	提供劳务	国际货物运输代理服务	市场定价	公允价格	1,937.59	0.61%	1,865	是	按合同条款支付	同等价格	2021 年 01 月 29 日	同上
中国万宝工程有限公司	同受北方公司控制	提供劳务	提供劳务	市场定价	公允价格	1,806.24	0.56%	1,082	是	按合同条款支付	同等价格	2021 年 01 月 29 日	同上
亚大塑料制品有限公司	其他关联关系	提供劳务	国际货物运输代理服务	市场定价	公允价格	65.12	0.02%	105	否	按合同条款支付	同等价格	2021 年 01 月 29 日	同上
武汉武重矿山机械有限公司	其他关联关系	提供劳务	国际货物运输代理服务	市场定价	公允价格	4.25	0.00%		是	按合同条款支付	同等价格		金额尚未达到披露标准
淮海工业集团有限公司	其他关联关系	提供劳务	国际货物运输代理服务	市场定价	公允价格	0.81	0.00%		是	按合同条款支付	同等价格		金额尚未达到披露标准
晋西工业集团有限责任公司	其他关联关系	提供劳务	国际货物运输代理服务	市场定价	公允价格	1.09	0.00%		是	按合同条款支付	同等价格		金额尚未达到披露标准

内蒙古北方重型汽车股份有限公司	其他关联关系	提供劳务	国际货物运输代理服务	市场定价	公允价格	1,239.43	0.39%		是	按合同条款支付	同等价格		金额尚未达到披露标准
山西柴油机工业有限责任公司	其他关联关系	提供劳务	国际货物运输代理服务	市场定价	公允价格	2.92	0.00%		是	按合同条款支付	同等价格		金额尚未达到披露标准
山西中兵铸造有限公司	其他关联关系	提供劳务	国际货物运输代理服务	市场定价	公允价格	0.08	0.00%		是	按合同条款支付	同等价格		金额尚未达到披露标准
中国北方车辆研究所	其他关联关系	提供劳务	国际货物运输代理服务	市场定价	公允价格	0.04	0.00%		是	按合同条款支付	同等价格		金额尚未达到披露标准
中国北方发动机研究所	其他关联关系	提供劳务	国际货物运输代理服务	市场定价	公允价格	0.33	0.00%		是	按合同条款支付	同等价格		金额尚未达到披露标准
北京北方光电有限公司	其他关联关系	提供劳务	国际货物运输代理服务	市场定价	公允价格	10.24	0.00%		是	按合同条款支付	同等价格		金额尚未达到披露标准
合计				--	--	383,902.82	--	617,730.92	--	--	--	--	--
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）				<p>公司七届三十九次董事会、2021 年第一次临时股东大会审议通过了 2021 年度日常关联交易预计相关议案。预计公司 2021 年度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、孟加拉乡村电力-北方国际电力有限公司发生关联交易金额不超过 65.21 亿元，其中日常关联交易采购商品、接受劳务金额不超过人民币 22.00 亿元，销售商品、提供劳务金额不超过 43.21 人民币亿元。公司八届六次董事会审议通过了《增加公司与孟加拉乡村电力-北方国际电力有限公司 2021 年度提供劳务的日常关联交易额度》的议案，增加公司与孟加拉乡村电力-北方国际电力有限公司 2021 年提供劳务的日常关联交易额度 1.69 亿元。</p> <p>2021 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、孟加拉乡村电力-北方国际电力有限公司实际发生日常关联交易金额人民币 38.39 亿元，其中采购商品、接受劳务的日常关联交易金额人民币 9.15 亿元，销售商品、提供劳务的日常关联交易金额人民币 29.24 亿元。</p>									
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

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额（万元）	存款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计存入金额（万元）	本期合计取出金额（万元）	
兵工财务有限责任公司	其他关联关系	200,000	0.37%-1.21%	130,033.89	1,002,781.05	1,009,575.33	123,239.61

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度（万元）	贷款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计贷款金额（万元）	本期合计还款金额（万元）	
兵工财务有限责任公司	其他关联关系	500,000	0.85%-3.85%	239,200	163,675.20	248,375.20	154,500.00

## 授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额（万元）	实际发生额（万元）
兵工财务有限责任公司	其他关联关系	授信	500,000	190,675.2

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司无控股的财务公司。

## 7、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、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，本期支付的租金 2,216,537.99 元，增加的使用权资产 28,974,833.24 元，承担的租赁负

债利息支出 2,496,267.89 元，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 5,271,249.10；承租广州易尚国泰大酒店办公楼，本期支付的租金 154,110.17 元。

②公司出租办公楼给北京奥信化工科技发展有限公司，本年租金收入 3,261,085.95 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

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	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
中国北方工业有限公司	2021年01月29日	566,652.45	2021年09月28日	167,371.85	连带责任保证			2036年9月28日	否	是
孟加拉乡村电力-北方国际电力公司	2021年01月29日	242,819	2021年09月28日	75,788	股权质押			2036年9月28日	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		809,470.98		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						243,159.85
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		809,470.98		报告期末实际对外担保余额合计（A4）						243,159.85
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	担保物(如有)	反担保情况(如有)	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13日	20,000	2019年03月29日	5,199	连带责任保证			2025年3月29日	否	否
辉邦集团有限公司	2019年12月27日	93,856	2020年09月28日	93,856	连带责任保证			2025年9月27日	否	否
辉邦集团有限公司	2020年02月25日	31,878.5	2020年09月29日	31,878.5	连带责任保证			2027年9月28日	否	否
辉邦集团有限公司	2020年02月25日	38,254.2	2020年11月16日	38,254.2	连带责任保证			2027年11月16日	否	否
辉邦集团有限公司	2020年02月25日	31,878.5	2021年01月05日	31,878.5	连带责任保证			2028年1月4日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)				报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)						31,878.5
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)		215,867.3		报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)						201,066.39
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	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
南派电力有限公司	2014年12月02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派电力有限公司提供贷款的期限相同	否	否
报告期内审批对				报告期内对子公司担						

子公司担保额度合计 (C1)		保实际发生额合计 (C2)	
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)	809,470.98	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	275,038.35
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	1,062,067.45	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	480,955.41
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			77.42%
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)			201,066.39
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			138,860.06
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			339,926.45
对未到期担保合同, 报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)		无	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		无	

公司及子公司对外担保情况的说明: 本公司之合营企业

RPCL-NORINCO Inti Power Limited (RNPL) 向中国进出口银行作为牵头行的银团贷款 177,753.80 万美元, 贷款期限 15 年, 贷款利率为 6 个月美元 Libor+259BPs。RNPL 的双方股东将持有的全部项目公司股权质押给项目担保代理行, 孟加拉财政部和本公司控股股东北方公司分别提供 50% 的融资担保, 担保方式为连带责任保证担保。同时, 本公司为北方公司的融资担保提供反担保。

### 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

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、日常经营重大合同

合同标的	合同总金额	合同履行的进度	本期及累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况
巴基斯坦拉合尔轨道交通橙线项目代理合同	16.26亿美元	在执行	本期确认收入12,370,923.24元；累计确认收入4,002,457,507.88元	已回款3,867,784,116.48元；应收账款余额138,169,117.09元
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	在执行	本期确认收入0元；累计确认收入1,704,796,213.94元	已回款1,482,027,020.77元；应收账款余额272,231,716.50元
建造老挝Xebangfai河流域灌溉和防洪管理项目合同	15亿美元	项目一期已执行完毕,其他部分尚未生效	累计确认收入190,903,042.06元	已回款190,903,042.06元
孟加拉博杜阿卡利1320MW 燃煤电站项目代理合同	15.99亿美元	在执行	本期确认收入1,948,074,513.21元；累计确认收入4,918,242,713.77元	已回款3,035,248,029.74元；应收账款余额1,670,200,208.91元
伊朗阿瓦士轻轨一号线项目合同	4.76亿美元	未生效		
德黑兰地铁六号线项目合同	3.48亿欧元	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	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	未生效		
伊朗内政部406辆地铁车采购项目合同	4.95亿欧元	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	未生效		
几内亚比绍 Saltinho-比绍-塔纳府输变电路与变电站项目EPC总承包合同	1.98亿美元	未生效		
老挝 500KV Pakading-Mahaxai输变电路项目合同	3.42亿美元	未生效		
伊拉克贾贝尔巴赞水泥厂EPCC项目合同	4.45亿美元	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	未生效		
伊朗格什姆天然气转聚丙烯化工厂EPCF项目合同	101.3 亿人民币	未生效		
Mundri-Mvolo-Rumbek&Mvolo-Aluakluak公路项目合同	6.86亿美元	未生效		

## 5、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第七节 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	96,423,586	12.53%						96,423,586	12.45%
1、国家持股									
2、国有法人持股	96,423,586	12.53%						96,423,586	12.45%
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	673,092,756	87.47%				4,967,167	4,967,167	678,059,923	87.55%
1、人民币普通股	673,092,756	87.47%				4,967,167	4,967,167	678,059,923	87.55%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	769,516,342	100.00%				4,967,167	4,967,167	774,483,509	100.00%

股份变动的理由

适用  不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准北方国际合作股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可【2019】1444号）核准，北方国际合作股份有限公司（以下简称“公司”或“北方国际”）于

2019 年 10 月 24 日公开发行了 578.21 万张可转换公司债券，债券简称“北方转债”，债券代码“127014.SZ”。根据《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定和《北方国际合作股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定，北方转债自 2020 年 4 月 30 日起开始转股。本报告期北方转债转股数量为 4,967,167 股。因此公司股份总数由 769,516,342 股增加至 774,483,509 股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

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

公司股本因可转换公司债券转股发生了变化，本报告期及 2020 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	2021年年度		2020年年度	
	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）	0.81	0.81	0.98	0.97
稀释每股收益（元/股）	0.78	0.78	0.90	0.90
归属于公司普通股股东的每股净资产（元/股）	9.07	8.02	7.31	7.26

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

## 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

因可转债转股，公司股份总数由 769,516,342 股增加至 774,483,509 股。

### 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	35,729	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	48,900	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	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）	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	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
中国北方工业有限公司	国有法人	42.89%	332,209,313	无变化		332,209,313		
北方工业科技	国有法人	12.45%	96,423,586	无变化	96,423,586			

有限公司								
江苏悦达集团有限公司	国有法人	5.21%	40,337,765	无变化		40,337,765		
中兵投资管理有限责任公司	国有法人	2.98%	23,085,162	无变化		2,308,516		
西安北方惠安化学工业有限公司	国有法人	1.98%	15,329,838	无变化		15,329,838		
靳晓齐	境内自然人	0.57%	4,380,000	无变化		4,380,000		
王琴英	境内自然人	0.50%	3,865,948	增加 818,785 股		3,865,948		
中车长春轨道客车股份有限公司	国有法人	0.46%	3,538,663	无变化		3,538,663		
叶安山	境内自然人	0.44%	3,405,425	增加 3,405,4 25 股		3,405,425		
于雪丽	境内自然人	0.41%	3,180,000	增加 2,469,1 66 股		3,180,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	不适用							
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；公司股东中兵投资管理有限责任公司与西安北方惠安化学工业有限公司同为中国兵器工业集团有限公司的全资子公司。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。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）	不适用							
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	332,209,313					

		普通股	
江苏悦达集团有限公司	40,337,765	人民币普通股	40,337,765
中兵投资管理有限责任公司	23,085,162	人民币普通股	23,085,162
西安北方惠安化学工业有限公司	15,329,838	人民币普通股	15,329,838
靳晓齐	4,380,000	人民币普通股	4,380,000
王琴英	3,865,948	人民币普通股	3,865,948
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
叶安山	3,405,425	人民币普通股	3,405,425
于雪丽	3,180,000	人民币普通股	3,180,000
交通银行股份有限公司—广发中证基建工程交易型开放式指数证券投资基金	3,004,004	人民币普通股	3,004,004
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；公司股东中兵投资管理有限责任公司与西安北方惠安化学工业有限公司同为兵器工业集团有限公司的全资子公司。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 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）	公司股东靳晓齐，通过信用交易担保证券账户持股 3,990,000 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	张冠杰	1981年05月20日	911100001010000307G	特种机械及设备的进出口及代理进出口；经营或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；转口贸易；承办来料加工、来样加工、来件装配业务、补偿贸易和按规定开展易货贸易；承包本行业国外工程；境内外资工程；上述工程所需的设备、材料出口；对外派遣本行业的各类工程、生产劳务人员。批发、零售汽车（其中小轿车直接销售到最终用户）；进口、易货项下的黑色、有色金属及材料（稀贵金属除外）、木材的销售；汽车租赁；经批准的进出口商品及易货项下进口商品的国内销售（国家有专项专营的除外）；与易货贸易有关的对外工程承包和劳务合作；与业务有关的技术咨询、技术服务、信息服务和展览展示；主办境内对外经济技术展览会；设计、制作影视、印刷品、图片广告，代理自制影视、印刷品、图片广告及本公司所经营的进出口商品的广告发布业务；房地产开发、经营；设备租赁；保险兼业代理（代理险种及有效期限以代理许可证为准）
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	<p>1、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%的股份。</p> <p>2、北方公司直接持有安徽江南化工股份有限公司[002226.SZ 江南化工]6.43%的股份，通过控股子公司奥信控股（香港）有限公司持有江南化工 6.03%的股份，合计持股 12.46%。</p>			

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

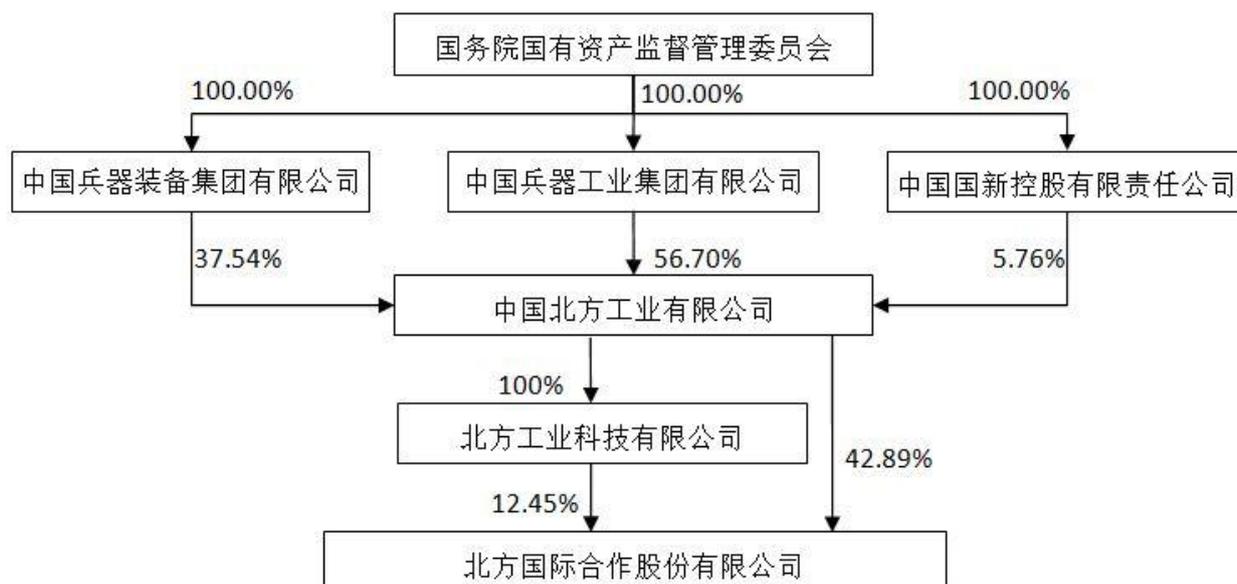
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国北方工业有限公司	张冠杰	1981年05月20日	911100001010000307G	特种机械及设备的进出口及代理进出口；经营或代理除国家组织统一联合经营的16种出口商品和国家实行核定公司经营的14种进口商品以外的其它商品及技术的进出口业务；转口贸易；承办来料加工、来样加工、来件装配业务、补偿贸易和按规定开展易货贸易；承包本行业国外工程；境内外资工程；上述工程所需的设备、材料出口；对外派遣本行业的各类工程、生产劳务人员。批发、零售汽车（其中小轿车直接销售到最终用户）；进口、易货项下的黑色、有色金属及材料（稀贵金属除外）、木材的销售；汽车租赁；经批准的进出口商品及易货项下进口商品的国内销售（国家有专项专营的除外）；与易货贸易有关的对外工程承包和劳务合作；与业务有关的技术咨询、技术服务、信息服务和展览展销；主办境内对外经济技术展览会；设计、制作影视、印刷品、图片广告，代理自制影视、印刷品、图片广告及本公司所经营的进出口商品的广告发布业务；房地产开发、经营；设备租赁；保险兼业代理（代理险种及有效期限以代理许可证为准）
实际控制人报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	<p>1、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%的股份。</p> <p>2、北方公司直接持有安徽江南化工股份有限公司[002226.SZ 江南化工]6.43%的股份，通过控股子公司奥信控股（香港）有限公司持有江南化工 6.03%的股份，合计持股 12.46%。</p>			

## 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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 **80%**

适用  不适用

5、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。

## 6、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

## 四、股份回购在报告期的具体实施情况

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

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

### 一、企业债券

适用  不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用  不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用  不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

适用  不适用

#### 1、转股价格历次调整情况

(1) 公司于 2020 年 6 月 3 日实施 2019 年度权益分派方案，以股权登记日 2020 年 6 月 2 日的总股本 769,507,533 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 0.919997 元（含税）。利润分配完成后，按照《募集说明书》前述相关规定对“北方转债”转股价格进行调整，自 2021 年 6 月 3 日起，“北方转债”的转股价格由原来的 8.84 元/股调整为 8.75 元

/股。

(2) 公司于 2021 年 6 月 25 日实施 2020 年度权益分派方案，以股权登记日 2021 年 6 月 24 日的总股本 774,468,490 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 0.973733 元（含税）。利润分配完成后，按照《募集说明书》前述相关规定对“北方转债”转股价格进行调整，自 2021 年 6 月 25 日起，转股价格由原来的 8.75 元/股调整为 8.65 元/股。

(3) 经中国证监会证监许可〔2022〕511 号文核准，公司以股权登记日 2022 年 4 月 1 日的总股本 774,507,031 股为基数，按照每 10 股配售 3 股的比例向全体 A 股股东配售股份，配股有效认购数量为 227,195,934 股。公司实施配股后，按照《募集说明书》前述相关规定对“北方转债”转股价格进行调整，自 2022 年 4 月 14 日起，转股价格由 8.65 元/股调整为 7.86 元/股。

## 2、累计转股情况

√ 适用 □ 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量(张)	发行总金额	累计转股金额(元)	累计转股数(股)	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额(元)	未转股金额占发行总金额的比例
北方转债	2020年4月30日至2025年10月23日	5,782,100	578,210,000.00	43,562,400.00	4,978,099	0.65%	534,647,600.00	92.47%

## 3、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量(张)	报告期末持有可转债金额(元)	报告期末持有可转债占比
1	中国北方工业有限公司	国有法人	2,496,221	249,622,100.00	46.69%

2	中国建设银行股份有限公司一易方达双债增强债券型证券投资基金	其他	198,222	19,822,200.00	3.71%
3	全国社保基金二一二组合	其他	176,481	17,648,100.00	3.30%
4	UBS AG	境外法人	142,920	14,292,000.00	2.67%
5	西北投资管理（香港）有限公司一西北飞龙基金有限公司	境外法人	106,700	10,670,000.00	2.00%
6	国信证券股份有限公司	国有法人	95,179	9,517,900.00	1.78%
7	中国银行一易方达稳健收益债券型证券投资基金	其他	66,890	6,689,000.00	1.25%
8	中国建设银行一易方达增强回报债券型证券投资基金	其他	65,890	6,589,000.00	1.23%
9	方正证券股份有限公司	国有法人	60,000	6,000,000.00	1.12%
10	全国社保基金二零八组合	其他	59,426	5,942,600.00	1.11%

#### 4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用  不适用

#### 5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

(1) 公司聘请联合信用评级有限公司对公司主体长期信用状况和公司公开发行的可转换公司债券进行跟踪评级，并出具了《跟踪评级报告》（联合评字[2021]3629号），公司主体长期信用等级为 AA+，评级展望为“稳定”，“北方转债”的债券信用等级为 AA+。

(2) 公司将凭借每年来自经营活动的现金流、直接、间接的融资渠道融入资金等措施筹措相应资金，履行偿债义务。

#### 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用  不适用

## 六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用  不适用

## 七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是  否

## 八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.49	1.73	-13.87%
资产负债率	64.63%	65.56%	-0.93%
速动比率	1.36	1.64	-17.07%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	385,590,707.99	626,884,923.35	-38.49%
EBITDA 全部债务比	0.09%	0.10%	-0.01%
利息保障倍数	5.8	8.4	-30.95%
现金利息保障倍数	8.85	-10.44	-30.95%
EBITDA 利息保障倍数	6.45	9.39	-31.31%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 28 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2022]第 ZG11113 号
注册会计师姓名	赵斌、熊宇

### 审计报告

信会师报字[2022]第 ZG11113 号

北方国际合作股份有限公司全体股东：

#### 1、 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 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者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 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 2、 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。

### 3、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。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p><b>(一) 销售商品、工程承包收入确认</b></p> <p>如财务报表附注五、25、附注七、50所述，北方国际本期合并主营业务收入130.16亿元，其中销售商品收入81.69亿元，占比62.77%，工程承包业务收入37.51亿元，占比28.82%。北方国际在客户取得相关商品或服务的控制权时，按照预期有权收取的对价确认收入。商品价格、行业竞争等宏观因素对相关合同毛利具有重大影响。</p> <p>对销售商品收入确认的关注主要由于其销售量较大，涉及大量客户且销售分布于众多不同地区，其收入金额对财务报表具有重大影响，因此，我们将销售商品收入作为关键审计事项。</p> <p>对于工程承包业务，主要属于在某一时段内履行的履约义务，在合同期内按照产出法确定的履约进度确认收入。由于工程项目涉及境外经营环境的复杂性，收入的发生和完整性涉及北方国际管理层（以下简称“管理层”）的重大判断，因此，我们将工程承包收入确认作为关键审计事项。</p>	<p>我们对销售商品、工程承包收入确认实施的审计程序主要包括：</p> <p>对于销售商品业务：</p> <p>(1)对销售商品相关的关键内部控制设计和执行进行了解和测试，评价与销售商品相关的内部控制是否有效。</p> <p>(2)检查与收入确认相关的支持性文件，包括订单、销售合同、商品运输单、客户签收单、销售发票等。</p> <p>(3)检查合同条款，结合货物流、资金流及其他事项综合判断是否属于主要责任人。</p> <p>(4)选取重要客户实施函证程序，包括销售商品金额、往来款余额等，并结合期后收款，确认收入的真实性。</p> <p>对于工程承包业务：</p> <p>(1)对工程项目管理相关的关键内部控制设计和执行进行了解和测试，评价与工程项目管理相关的内部控制是否有效。</p> <p>(2)抽样选取工程项目，检查与工程项目进度确认的相关原始文件，复核管理层在识别合同、识别单项履约义务和确定交易价格等方面的判断是否准确，重新计算工程承包服务合同履行进度的准确性。</p> <p>(3)选取重大工程承包项目，对工程形象进度进行查看，与工程管理部门等讨论确认工程的形象进度，并与账面记录的履约进度进行比较，对异常偏差执行进一步的检查程序。</p> <p>(4)抽样选取重要客户、供应商或分包商实施函证程序，询证款项收付、往来余额，结合工程项目期后回款情况，确认收入的真实性。</p>

<b>(二) 应收账款减值</b>	
<p>如财务报表附注五、10、附注七、4所述，截至2021年12月31日，应收账款账面价值为人民币37.99亿元，占资产总额的19.64%。北方国际对应收账款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。对单独计提信用减值的应收账款，管理层基于已发生信用减值的客观证据并考虑前瞻性信息，通过估计预期收取的现金流量单独确定信用损失。除单独确定信用损失之外的应收账款，管理层基于共同信用风险特征采用减值矩阵确定信用损失，预期信用损失率基于北方国际的历史实际损失率并考虑前瞻性信息确定。应收账款预期信用损失准备的确定涉及管理层运用重大会计估计和判断，且应收账款的减值对于财务报表整体具有重要性。基于上述原因，我们将应收账款减值作为关键审计事项。</p>	<p>我们对应收账款减值实施的审计程序主要包括：</p> <p>(1) 了解与应收账款日常管理及减值测试相关的内部控制，测试和评价关键内部控制的有效性。</p> <p>(2) 复核管理层对应收账款预期信用损失进行评估的相关考虑及客观证据。</p> <p>(3) 对于单独确定信用损失的应收账款，选取样本复核管理层对预计未来可获得的现金流量所做评估的依据及合理性。</p> <p>(4) 对于以共同信用风险特征为依据采用减值矩阵确定信用损失的应收账款，评价管理层确定的预期信用损失率的合理性，包括对于管理层确定的历史实际损失率的重新计算，评估预期信用损失模型中的重大假设和关键参数的合理性以及信用风险组合划分方法的恰当性。</p> <p>(5) 执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，并考虑前瞻性信息等因素，评价管理层对整个存续期信用损失预计的适当性。</p>

#### 4、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括北方国际2021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。

#### 5、管理层和治理层对财务报表的责任

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，除非计划进行清算、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。

## 6、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：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）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。

（四）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，就可能导致对北方国际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。

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

（六）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，以对合并财务报表发表审计意见。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。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	3,747,063,221.77	4,939,986,258.40
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	344,472,184.00	202,128,281.74
衍生金融资产		
应收票据	132,407,774.48	60,026,338.77
应收账款	3,799,013,589.34	3,153,480,819.37
应收款项融资	16,037,429.25	55,188,996.39
预付款项	1,145,768,911.62	1,782,403,061.94
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	251,075,169.64	205,865,564.91
其中：应收利息		
应收股利	1,930,390.80	
买入返售金融资产		
存货	991,326,883.55	666,501,912.20
合同资产	439,211,756.26	690,325,096.69
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	775,410,657.10	796,749,664.20
其他流动资产	134,658,476.90	39,976,901.62
流动资产合计	11,776,446,053.91	12,592,632,896.23
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	230,000,000.00	
其他债权投资		
长期应收款	1,735,707,510.98	1,376,453,529.38
长期股权投资	1,102,519,064.11	146,644,944.33

其他权益工具投资	47,431,856.30	33,719,649.67
其他非流动金融资产		
投资性房地产	16,048,187.10	16,755,627.06
固定资产	1,902,987,609.30	791,648,739.26
在建工程	587,258,381.89	1,029,300,582.42
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	41,504,300.72	
无形资产	1,573,187,372.16	1,659,032,785.00
开发支出		141,592.92
商誉	14,150,171.45	14,150,171.45
长期待摊费用	11,828,028.89	18,602,505.18
递延所得税资产	120,608,822.18	124,163,758.86
其他非流动资产	184,133,814.91	278,139,234.14
非流动资产合计	7,567,365,119.99	5,488,753,119.67
资产总计	19,343,811,173.90	18,081,386,015.90
流动负债：		
短期借款	644,477,714.13	1,350,855,125.12
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	350,658.09	2,704,314.98
衍生金融负债		
应付票据	597,532,186.75	842,509,639.04
应付账款	5,519,594,098.93	4,011,515,025.90
预收款项		
合同负债	592,466,316.98	474,783,041.24
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	53,659,836.99	58,740,225.47
应交税费	83,313,465.38	69,245,314.63
其他应付款	156,547,149.26	189,569,035.31
其中：应付利息		

应付股利	967,752.67	240,153.93
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	243,167,658.85	244,717,086.13
其他流动负债	29,278,951.99	40,135,155.50
流动负债合计	7,920,388,037.35	7,284,773,963.32
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	3,906,953,825.91	4,044,603,235.69
应付债券	449,636,567.18	456,024,546.44
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	34,983,225.06	
长期应付款	109,096,724.09	
长期应付职工薪酬		
预计负债	8,846,096.66	7,070,033.83
递延收益	8,233,489.98	10,806,008.87
递延所得税负债	61,970,534.20	50,331,177.94
其他非流动负债	1,795,625.48	487,910.36
非流动负债合计	4,581,516,088.56	4,569,322,913.13
负债合计	12,501,904,125.91	11,854,096,876.45
所有者权益：		
股本	774,483,509.00	769,516,342.00
其他权益工具	137,594,675.82	148,780,703.18
其中：优先股		
永续债		
资本公积	952,934,737.67	914,958,030.00
减：库存股		
其他综合收益	25,941,761.95	19,509,946.35
专项储备	2,662,675.22	
盈余公积	348,324,076.19	310,720,828.01
一般风险准备		
未分配利润	3,970,478,800.23	3,459,786,991.94

归属于母公司所有者权益合计	6,212,420,236.08	5,623,272,841.48
少数股东权益	629,486,811.91	604,016,297.97
所有者权益合计	6,841,907,047.99	6,227,289,139.45
负债和所有者权益总计	19,343,811,173.90	18,081,386,015.90

法定代表人：原军 主管会计工作负责人：倪静 会计机构负责人：纪新伟

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,141,088,718.58	2,944,555,792.55
交易性金融资产	254,288,470.94	141,605,225.42
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	2,574,563,507.50	2,284,547,579.86
应收款项融资		
预付款项	367,980,662.80	511,126,823.26
其他应收款	1,311,420,938.49	1,227,246,099.90
其中：应收利息		
应收股利	1,930,390.80	
存货	43,100,969.52	38,356,415.32
合同资产	293,563,426.63	337,755,757.24
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	1,024,984,715.12	270,933,491.39
其他流动资产	286,980,993.36	145,527,699.38
流动资产合计	8,297,972,402.94	7,901,654,884.32
非流动资产：		
债权投资	230,000,000.00	
其他债权投资		
长期应收款	30,819,523.17	47,530,736.97
长期股权投资	2,801,877,276.53	1,780,722,409.72
其他权益工具投资	47,431,856.30	33,719,649.67
其他非流动金融资产		

投资性房地产	674,776.73	711,213.05
固定资产	84,976,876.84	90,175,916.20
在建工程	3,700,893.91	3,423,761.81
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	24,087,169.83	
无形资产	2,337,138.61	2,404,670.01
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	959,916.96	1,907,367.67
递延所得税资产	51,353,011.22	65,651,865.54
其他非流动资产	949,246,611.68	1,720,093,734.66
非流动资产合计	4,227,465,051.78	3,746,341,325.30
资产总计	12,525,437,454.72	11,647,996,209.62
流动负债：		
短期借款	350,227,111.11	1,000,811,111.12
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	190,000,000.00	379,513,044.86
应付账款	3,530,145,060.75	2,018,454,050.88
预收款项		
合同负债	390,426,695.94	418,630,445.24
应付职工薪酬	11,776,794.47	12,547,808.60
应交税费	24,581,081.31	24,740,875.11
其他应付款	517,720,241.44	450,374,559.18
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	243,167,658.85	244,717,086.13
其他流动负债	12,648,519.46	32,674,749.60
流动负债合计	5,270,693,163.33	4,582,463,730.72
非流动负债：		
长期借款	1,275,900,900.00	1,518,492,666.67
应付债券	449,636,567.18	456,024,546.44

其中：优先股		
永续债		
租赁负债	18,273,687.38	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	27,544,022.59	21,535,207.88
其他非流动负债	1,795,625.48	487,910.36
非流动负债合计	1,773,150,802.63	1,996,540,331.35
负债合计	7,043,843,965.96	6,579,004,062.07
所有者权益：		
股本	774,483,509.00	769,516,342.00
其他权益工具	137,594,675.82	148,780,703.18
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,673,505,471.39	1,635,285,364.24
减：库存股		
其他综合收益	153,703,483.63	76,335,029.52
专项储备	2,611,711.09	
盈余公积	348,324,076.19	310,720,828.01
未分配利润	2,391,370,561.64	2,128,353,880.60
所有者权益合计	5,481,593,488.76	5,068,992,147.55
负债和所有者权益总计	12,525,437,454.72	11,647,996,209.62

法定代表人：原军      主管会计工作负责人：倪静      会计机构负责人：纪新伟

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	13,050,012,731.64	12,850,656,167.57
其中：营业收入	13,050,012,731.64	12,850,656,167.57
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	12,441,581,320.05	12,100,655,364.15
其中：营业成本	11,654,644,278.12	11,563,004,438.55
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	15,694,470.90	14,190,546.43
销售费用	324,674,829.32	330,307,704.53
管理费用	270,171,640.98	225,204,672.81
研发费用	16,076,939.36	14,941,145.85
财务费用	160,319,161.37	-46,993,144.02
其中：利息费用	169,194,191.64	121,967,196.73
利息收入	179,183,470.51	181,442,401.04
加：其他收益	4,863,939.81	14,785,968.51
投资收益（损失以“-”号填列）	108,400,073.24	36,130,151.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	11,889,088.88	11,234,346.23
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	75,691,847.99	107,477,681.71
信用减值损失（损失以“-”号填列）	12,514,961.33	-43,843,545.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,275,215.61	31,205,569.14
资产处置收益（损失以	100,836.92	416,207.53

“-”号填列)		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	807,727,855.27	896,172,836.99
加：营业外收入	3,605,081.14	10,115,827.83
减：营业外支出	4,291,977.01	3,216,708.91
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	807,040,959.40	903,071,955.91
减：所得税费用	129,987,212.55	118,928,916.91
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	677,053,746.85	784,143,039.00
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	677,053,746.85	784,143,039.00
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	623,707,609.09	751,378,444.26
2.少数股东损益	53,346,137.76	32,764,594.74
六、其他综合收益的税后净额	-20,525,021.08	1,457,824.86
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	6,431,815.60	14,749,443.61
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	13,712,206.61	-17,404,465.65
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		
3.其他权益工具投资公允价值变动	13,712,206.61	-17,404,465.65
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-7,280,391.01	32,153,909.26
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-12,064,995.13	-3,616,905.00
2.其他债权投资公允价值变动		

3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备	71,406,869.27	81,439,365.63
6.外币财务报表折算差额	-66,622,265.15	-45,668,551.37
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-26,956,836.68	-13,291,618.75
七、综合收益总额	656,528,725.77	785,600,863.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	630,139,424.69	766,127,887.87
归属于少数股东的综合收益总额	26,389,301.08	19,472,975.99
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.81	0.98
（二）稀释每股收益	0.78	0.90

法定代表人：原军 主管会计工作负责人：倪静 会计机构负责人：纪新伟

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	3,743,279,895.69	3,721,470,732.48
减：营业成本	3,098,123,701.91	3,031,870,827.27
税金及附加	850,056.15	833,675.51
销售费用	125,096,147.47	121,472,343.73
管理费用	119,818,820.75	95,940,454.90
研发费用	7,232,513.98	7,002,346.75
财务费用	188,128,330.70	-1,854,462.28
其中：利息费用	113,987,091.58	82,036,496.28
利息收入	33,088,985.03	27,822,293.19
加：其他收益	2,374,140.45	6,069,629.97
投资收益（损失以“—”号填列）	98,908,492.75	31,959,982.69

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,620,861.94	-133,640.70
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	40,058,764.71	51,021,307.15
信用减值损失（损失以“-”号填列）	85,711,146.88	55,111,868.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,379,692.07	33,754,598.71
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-57,760.48	-4,828.71
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	429,645,416.97	644,118,104.45
加：营业外收入	1,251,050.77	1,696,976.25
减：营业外支出	20,321.32	134,395.27
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	430,876,146.42	645,680,685.43
减：所得税费用	54,843,664.58	85,318,762.14
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	376,032,481.84	560,361,923.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	376,032,481.84	560,361,923.29
（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	77,368,454.11	61,627,279.43
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	13,712,206.61	-17,404,465.65
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		
3.其他权益工具投资公允价值变动	13,712,206.61	-17,404,465.65
4.企业自身信用风险		

公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	63,656,247.50	79,031,745.08
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-12,064,995.13	-3,616,905.00
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备	72,624,480.81	76,996,330.53
6.外币财务报表折算差额	3,096,761.82	5,652,319.55
7.其他		
六、综合收益总额	453,400,935.95	621,989,202.72
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

法定代表人：原军    主管会计工作负责人：倪静    会计机构负责人：纪新伟

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
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	13,447,446,835.38	10,576,934,662.69
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		
收到再保业务现金净额		

保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	496,503,791.43	569,086,241.87
收到其他与经营活动有关的现金	1,676,920,078.03	1,600,700,661.35
经营活动现金流入小计	15,620,870,704.84	12,746,721,565.91
购买商品、接受劳务支付的现金	11,362,272,292.27	11,821,546,575.03
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		
拆出资金净增加额		
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	525,023,392.02	489,981,122.04
支付的各项税费	218,468,002.34	174,243,779.78
支付其他与经营活动有关的现金	2,017,673,857.01	1,534,630,435.19
经营活动现金流出小计	14,123,437,543.64	14,020,401,912.04
经营活动产生的现金流量净额	1,497,433,161.20	-1,273,680,346.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	168,604,184.00	
取得投资收益收到的现金	2,703,101.59	1,197,337.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,328,044.66	1,008,265.38
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		16,559,423.28
投资活动现金流入小计	172,635,330.25	18,765,026.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	698,946,252.18	782,531,550.35
投资支付的现金	1,127,599,000.00	30,678,796.86
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		
支付其他与投资活动有关的现金	490,021,600.00	1,727,637.40
投资活动现金流出小计	2,316,566,852.18	814,937,984.61
投资活动产生的现金流量净额	-2,143,931,521.93	-796,172,958.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,000,000.00
取得借款收到的现金	2,298,599,416.79	5,278,865,154.20
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,298,599,416.79	5,280,865,154.20
偿还债务支付的现金	2,995,596,172.72	1,042,783,985.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	245,890,449.00	188,414,164.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	240,153.93	926,008.41
支付其他与筹资活动有关的现金	7,088,108.70	9,369,128.63
筹资活动现金流出小计	3,248,574,730.42	1,240,567,278.11
筹资活动产生的现金流量净额	-949,975,313.63	4,040,297,876.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-84,360,603.52	-103,363,735.56
五、现金及现金等价物净增加额	-1,680,834,277.88	1,867,080,836.30
加：期初现金及现金等价物余额	4,781,324,960.48	2,914,244,124.18
六、期末现金及现金等价物余额	3,100,490,682.60	4,781,324,960.48

法定代表人：原军      主管会计工作负责人：倪静      会计机构负责人：纪新伟

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
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	3,926,240,342.42	2,077,219,120.55
收到的税费返还	76,974,722.09	144,967,094.17
收到其他与经营活动有关的现金	1,367,324,651.88	1,447,487,353.31
经营活动现金流入小计	5,370,539,716.39	3,669,673,568.03
购买商品、接受劳务支付的现金	2,258,744,740.50	2,641,630,589.96
支付给职工以及为职工支付的现金	216,187,561.30	208,495,856.44
支付的各项税费	92,142,208.75	77,204,675.36
支付其他与经营活动有关的现金	1,165,693,964.55	1,051,489,296.26
经营活动现金流出小计	3,732,768,475.10	3,978,820,418.02
经营活动产生的现金流量净额	1,637,771,241.29	-309,146,849.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	160,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	2,225,597.46	7,650,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	207,936.72	16,452.31
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	457,534,700.00	193,000,000.00
投资活动现金流入小计	619,968,234.18	200,666,452.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,032,746.10	7,592,517.61
投资支付的现金	1,188,599,000.00	121,228,505.86
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	1,019,017,615.00	425,015,600.00
投资活动现金流出小计	2,212,649,361.10	553,836,623.47
投资活动产生的现金流量净额	-1,592,681,126.92	-353,170,171.16
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	1,367,376,000.00	2,040,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,367,376,000.00	2,040,000,000.00
偿还债务支付的现金	2,245,897,450.00	300,001,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	164,980,455.70	121,767,223.58
支付其他与筹资活动有关的现金	1,824,021.49	343,687.70
筹资活动现金流出小计	2,412,701,927.19	422,111,911.28
筹资活动产生的现金流量净额	-1,045,325,927.19	1,617,888,088.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-32,261,470.22	-47,927,356.84
五、现金及现金等价物净增加额	-1,032,497,283.04	907,643,710.73
加：期初现金及现金等价物余额	2,906,316,301.89	1,998,672,591.16
六、期末现金及现金等价物余额	1,873,819,018.85	2,906,316,301.89

法定代表人：原军      主管会计工作负责人：倪静      会计机构负责人：纪新伟

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	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	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	769,516,342.00			148,780,703.18	914,958,030.00		19,509,946.35		310,720,828.01		3,459,786,991.94		5,623,272,841.48	604,016,297.97	6,227,289,139.45
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	769,516,342.00			148,780,703.18	914,958,030.00		19,509,946.35		310,720,828.01		3,459,786,991.94		5,623,272,841.48	604,016,297.97	6,227,289,139.45
三、本期增减变动金额(减)	4,967,167.00			-11,186,027.36	37,976,707.67		6,431,815.60	2,662,675.22	37,603,248.18		510,691,808.29		589,147,394.60	25,470,513.94	614,617,908.54

少以“-”号填列)													
(一) 综合收益总额						6,431,815.60				623,707,609.09	630,139,424.69	26,389,301.08	656,528,725.77
(二) 所有者投入和减少资本	4,967,167.00		-11,186,027.36	37,976,707.67							31,757,847.31		31,757,847.31
1. 所有者投入的普通股	4,967,167.00										4,967,167.00		4,967,167.00
2. 其他权益工具持有者投入资本			-11,186,027.36	38,220,107.15							27,034,079.79		27,034,079.79
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他				-243,399.48							-243,399.48		-243,399.48
(三) 利润分配								37,603,248.18	-113,015,800.80	-75,412,552.62	-967,752.67		-76,380,305.29
1. 提取盈余公积								37,603,248.18	-37,603,248.18				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配									-75,412,552.62	-75,412,552.62	-967,752.67		-76,380,305.29
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. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备						2,662,675.22					2,662,675.22	48,965.53	2,711,640.75	
1. 本期提取						4,531,768.76					4,531,768.76	206,995.43	4,738,764.19	
2. 本期使用						1,869,093.54					1,869,093.54	158,029.90	2,027,123.44	
(六) 其他														
四、本期期末余额	774,483,509.00		137,594,675.82	952,934,737.67	25,941,761.95	2,662,675.22	348,324,076.19		3,970,478,800.23		6,212,420,236.08	629,486,811.91	6,841,907,047.99	

法定代表人：原 军

主管会计工作负责人：倪 静

会计机构负责人：纪新伟

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														
	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	其他			小计
	优 先 股	永 续 债	其他												
一、上年期末余额	769,505,410.00			148,805,435.03	914,873,719.98		4,760,502.74		254,684,635.68		2,902,967,516.00		4,995,597,219.43	458,444,611.25	5,454,041,830.68
加：会计政策变更											-67,728,581.88		-67,728,581.88		-67,728,581.88
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	769,505,410.00			148,805,435.03	914,873,719.98		4,760,502.74		254,684,635.68		2,835,238,934.12		4,927,868,637.55	458,444,611.25	5,386,313,248.80
三、本期增减变动金额(减)	10,932.00			-24,731.85	84,310.02		14,749,443.61		56,036,192.33		624,548,057.82		695,404,203.93	145,571,686.72	840,975,890.65

少以“-”号填列)														
(一)综合收益总额						14,749,443.61				751,378,444.26	766,127,887.87	19,472,975.99	785,600,863.86	
(二)所有者投入和减少资本	10,932.00		-24,731.85	84,310.02							70,510.17	134,407,547.24	134,478,057.41	
1. 所有者投入的普通股	10,932.00										10,932.00	134,407,547.24	134,418,479.24	
2. 其他权益工具持有者投入资本			-24,731.85	84,310.02							59,578.17		59,578.17	
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三)利润分配								56,036,192.33	-126,830,386.44	-70,794,194.11	-8,308,836.51	-79,103,030.62		
1. 提取盈余公积								56,036,192.33	-56,036,192.33					
2. 提取一般风险准备									-70,794,194.11	-70,794,194.11	-8,308,836.51	-79,103,030.62		
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者														



## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	769,516,342.00			148,780,703.18	1,635,285,364.24		76,335,029.52		310,720,828.01	2,128,353,880.60		5,068,992,147.55
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	769,516,342.00			148,780,703.18	1,635,285,364.24		76,335,029.52		310,720,828.01	2,128,353,880.60		5,068,992,147.55
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	4,967,167.00			-11,186,027.36	38,220,107.15		77,368,454.11	2,611,711.09	37,603,248.18	263,016,681.04		412,601,341.21
（一）综合收益总额							77,368,454.11			376,032,481.84		453,400,935.95
（二）所有者投入和减少资本	4,967,167.00			-11,186,027.36	38,220,107.15							32,001,246.79

1. 所有者投入的普通股	4,967,167.00										4,967,167.00
2. 其他权益工具持有者投入资本			-11,186,027.36	38,220,107.15							27,034,079.79
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								37,603,248.18	-113,015,800.80		-75,412,552.62
1. 提取盈余公积								37,603,248.18	-37,603,248.18		
2. 对所有者(或股东)的分配									-75,412,552.62		-75,412,552.62
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. 其他综合收益											

结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								2,611,711.09				2,611,711.09
1. 本期提取								4,316,324.54				4,316,324.54
2. 本期使用								1,704,613.45				1,704,613.45
(六) 其他												
四、本期期末余额	774,483,509.00			137,594,675.82	1,673,505,471.39		153,703,483.63	2,611,711.09	348,324,076.19	2,391,370,561.64		5,481,593,488.76

法定代表人：原 军

主管会计工作负责人：倪 静

会计机构负责人：纪新伟

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	769,505,410.00			148,805,435.03	1,635,201,054.22		14,707,750.09		254,684,635.68	1,762,550,925.63		4,585,455,210.65
加：会计政策变更										-67,728,581.88		-67,728,581.88
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	769,505,410.00			148,805,435	1,635,201,054.		14,707,750.		254,684,635.6	1,694,822,343.		4,517,726,628.

				.03	22		09		8	75		77
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	10,932.00			-24,731.85	84,310.02		61,627,279.43		56,036,192.33	433,531,536.85		551,265,518.78
(一)综合收益总额							61,627,279.43			560,361,923.29		621,989,202.72
(二)所有者投入和减少资本	10,932.00			-24,731.85	84,310.02							70,510.17
1. 所有者投入的普通股	10,932.00											10,932.00
2. 其他权益工具持有者投入资本				-24,731.85	84,310.02							59,578.17
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配									56,036,192.33	-126,830,386.44		-70,794,194.11
1. 提取盈余公积									56,036,192.33	-56,036,192.33		
2. 对所有者(或股东)的分配										-70,794,194.11		-70,794,194.11
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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	769,516,342.00			148,780,703.18	1,635,285,364.24		76,335,029.52		310,720,828.01	2,128,353,880.60		5,068,992,147.55

法定代表人：原 军

主管会计工作负责人：倪 静

会计机构负责人：纪新伟

### 三、公司基本情况

北方国际合作股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），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。公司统一信用代码为：91110000192472028J。1998年6月5日在深圳证券交易所上市，股票代码为：000065。所属行业为土木工程建筑类。

截至2021年12月31日止，本公司累计发行股本总数774,483,509股，注册资本为76951.6342万元人民币，注册地：北京市丰台区南四环西路188号12区47号楼3层(301、302)，总部地址：北京市石景山区政达路6号院北方国际大厦。

本公司主要经营活动为：各类型工业、能源、交通、民用工程建设项目的施工总承包；承包境外工程及境内国际招标工程；上述境外工程所需的设备、材料出口；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易；铝型材、铝门窗、铝制品、建筑幕墙和室内外装饰工程设计、制作、施工、机械安装及修理。

本财务报表业经公司董事会于2022年4月28日批准报出。

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

#### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本公司之境外分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、肯先令、兰特、库纳为其记账本位币。本公司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

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。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；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，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### (2) 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### ①增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以

购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

## ②处置子公司

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## ③购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## ④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负

债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

(1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

(2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、(十二) 长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率近似的汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计

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**

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

现金流量表所有项目均按照系统合理的方法确定的汇率折算，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**

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### **(1) 金融工具的分类**

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

一业务模式是以收取合同现金流量为目标；

一合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

一业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

一合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

①该项指定能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

③该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④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、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

⑤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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

⑥以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益或金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据《企业会计准则第 14 号-收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

### **(3) 金融资产终止确认和金融资产转移**

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

一收取金融资产现金流量的合同权利终止；

一金融资产已转移，且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；

一金融资产已转移，虽然本公司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，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### **（4）金融负债终止确认**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差

额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### **（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关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。

#### **（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法**

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计

量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据及应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收关联方客户

应收账款组合 2 应收国内客户

应收账款组合 3 应收国际贸易、物流及其他客户

应收账款组合 4 应收国际工程客户

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

应收票据组合 1 商业承兑汇票

## 应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收退税款

其他应收款组合 2 应收押金备用金

其他应收款组合 3 应收往来款

其他应收款组合 4 应收其他款项

对于长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司将计提或转回的应收款项损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

## **(7) 金融资产和金融负债的抵销**

当本公司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，同时本公司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。

## **(8) 衍生金融工具及嵌入衍生工具**

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约等。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，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，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。

## **11、存货**

### **(1) 存货的分类和成本**

存货分类为：原材料、周转材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、合同履约成本等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### **(2) 发出存货的计价方法**

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价、工程项目、贸易项目采用个别计价法。

### **(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据**

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，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### **(4) 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

### **(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

①低值易耗品采用一次转销法。

②包装物采用一次转销法。

## 12、长期股权投资

### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

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；本公司拥有被投资单位 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。

### (2) 初始投资成本的确定

#### ①企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本

溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

#### ②通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### (3) 后续计量及损益确认方法

#### ①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### ②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司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；对于被投资单位除

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（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

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。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

### 13、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，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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 14、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### （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	2.71-11.88

机器设备	年限平均法	5-16	5	5.94-19.00
运输设备	年限平均法	5-6	5	15.83-19.00
电子设备及其他	年限平均法	5-8	5	11.88-19.00

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

### (3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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金额计入当期损益。

## 15、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，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。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地

产和存货等资产。

## **(2) 借款费用资本化期间**

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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。

当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。

## **(3) 暂停资本化期间**

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## **(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法**

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来

确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 17、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、BOT 项目收费权、风电经营权、专利权、软件等。

### (1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### (2) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性

的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### **(3) 开发阶段支出资本化的具体条件**

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①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；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③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；

④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；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## **18、长期资产减值**

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计

提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。相关的资产组或者资产组组合，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。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，并与相关账面价值相比较，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，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 19、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司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。

## 20、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 21、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### ① 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保

险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

## ②设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，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。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司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：公司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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司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。

## 22、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，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。对于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。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金

额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 23、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的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。

### (1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，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。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司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。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### (2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司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股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或

费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。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。

本公司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，除非本公司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），本公司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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 24、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

本公司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**

本公司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公司的利润分配，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。

本公司发行金融工具，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。

## **25、收入**

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中土木工程建筑业的披露要求

### **(1) 收入确认和计量所采用的会计政策**

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权

时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。
- 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## （2）具体方法

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

工程承包业务，主要包括轨道交通、电力能源、市政工程、矿井等国际工程和房建项目的工程施工；

销售商品业务，主要为重型车辆、机电产品、新能源产品、煤炭及其他大宗贸易商品等；

其他业务，主要包括仓储、物流、工业制造、发电业务等。

### 建造合同

本公司与客户之间的建造合同通常包含基础设施建设履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中的在建资产，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司采用产出法确定履约进度，即根据已转移给客户的服务对于客户的价值确定履约进度。当履约进度不能合理确定

时，本公司根据已经发生的成本预计能够得到补偿的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

### 销售合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

### 可变对价

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。每一资产负债表日，本公司重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

### 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

### 应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项(而非全部)履约义务相关的，本公司将该合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。

单独售价，是指本公司向客户单独销售商品或服务的价格。单独售价无法直接观察的，本公司综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

### **附有质量保证条款的销售**

对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

### **主要责任人与代理人**

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

## **26、合同成本**

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形

资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- (2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

## 27、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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。

### (2) 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### (3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司

日常活动相关的，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入)。

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。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 28、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。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司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，则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。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

• 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 29、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### 自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；

减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件；以及

综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变

化。

## (2) 本公司作为承租人

### ①使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、18 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

### ②租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁

激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### ③短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租

赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

#### ④租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

#### ⑤新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租

赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

### （3）本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

#### ①经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

#### ②融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租

赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、10、金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、10、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### ③新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生

租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

#### **(4) 售后租回交易**

公司按照本附注“五、25、收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

##### **①作为承租人**

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“五、10、金融工具”。

##### **②作为出租人**

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司

作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“五、10、金融工具”。

### **2021 年 1 月 1 日前的会计政策**

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；

减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2021 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2021 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件；以及

综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

### **经营租赁会计处理**

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间计入损益；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

### 30、套期会计

#### (1) 套期保值的分类

①公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

②现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此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，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

③境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

## **(2) 套期关系的指定及套期有效性的认定**

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

①被套期项目与套期工具之间存在经济关系。

②被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

③采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

## **(3) 套期会计处理方法**

①公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允

价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

## ②现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入其他综合收益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤

销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

### ③境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入其他综合收益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

## 31、其他重要的会计政策和会计估计

### 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

## 32、主要会计估计及判断

本公司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：

## 金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的商业模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

## 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。

## 应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信

息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

### 商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

### 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要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。

### 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

#### ①执行《企业会计准则第 21 号——租赁》(2018 年修订)

财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》(简称“新租赁准则”)。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

#### 本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择以下方法计量使用权资产：与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

- 1) 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理；
- 2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选

择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

5) 作为使用权资产减值测试的替代，按照本附注“五、22、预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

6) 首次执行日之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时，本公司使用 2021 年 1 月 1 日的承租人增量借款利率来对租赁付款额进行折现。

对于首次执行日前已存在的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

### 本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下：

单位：元

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对2021年1月1日余额的影响金额	
			合并	母公司
公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整	董事会 审批	使用权资产	8,320,859.98	1,343,222.45
		租赁负债	8,320,859.98	1,343,222.45

## ②执行《企业会计准则解释第 14 号》

财政部于 2021 年 2 月 2 日发布了《企业会计准则解释第 14 号》（财会〔2021〕1 号，以下简称“解释第 14 号”），自公布之日起施行。2021 年 1 月 1 日至施行日新增的有关业务，根据解释第 14 号进行调整。

### 1) 政府和社会资本合作（PPP）项目合同

解释第 14 号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的 PPP 项目合同，对于 2020 年 12 月 31 日前开始实施且至施行日尚未完成的有关 PPP 项目合同应进行追溯调整，追溯调整不切实可行的，从可追溯调整的最早期间期初开始应用，累计影响数调整施行日当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目，对可比期间信息不予调整。

### 2) 基准利率改革

解释第 14 号对基准利率改革导致金融工具合同和租赁合同相关现金流量的确定基础发生变更的情形作出了简化会计处理规定。

根据该解释的规定，2020 年 12 月 31 日前发生的基准利率改革相关业务，应当进行追溯调整，追溯调整不切实可行的除外，无需调整前期比较财务报表数据。在该解释施行日，金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额，计入该解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## ③执行《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10 号），对于满足条件的由新冠肺炎疫情

情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

财政部于 2021 年 5 月 26 日发布了《关于调整〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉适用范围的通知》(财会〔2021〕9 号)，自 2021 年 5 月 26 日起施行，将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对 2021 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。

#### ④执行《企业会计准则解释第 15 号》关于资金集中管理相关列报

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”)，“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行，可比期间的财务报表数据相应调整。

解释第 15 号就企业通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理涉及的余额应如何在资产负债表中进行列报与披露作出了明确规定。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

本公司本年度无重要会计估计变更事项。

### (3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用□不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√是□否

#### 合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	4,939,986,258.40	4,939,986,258.40	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	202,128,281.74	202,128,281.74	
衍生金融资产			
应收票据	60,026,338.77	60,026,338.77	
应收账款	3,153,480,819.37	3,153,480,819.37	
应收款项融资	55,188,996.39	55,188,996.39	
预付款项	1,782,403,061.94	1,782,403,061.94	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	205,865,564.91	205,865,564.91	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	666,501,912.20	666,501,912.20	
合同资产	690,325,096.69	690,325,096.69	
持有待售资产			
一年内到期的非流	796,749,664.20	796,749,664.20	

流动资产			
其他流动资产	39,976,901.62	39,976,901.62	
流动资产合计	12,592,632,896.23	12,592,632,896.23	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	1,376,453,529.38	1,376,453,529.38	
长期股权投资	146,644,944.33	146,644,944.33	
其他权益工具投资	33,719,649.67	33,719,649.67	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	16,755,627.06	16,755,627.06	
固定资产	791,648,739.26	791,648,739.26	
在建工程	1,029,300,582.42	1,029,300,582.42	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		8,320,859.98	8,320,859.98
无形资产	1,659,032,785.00	1,659,032,785.00	
开发支出	141,592.92	141,592.92	
商誉	14,150,171.45	14,150,171.45	
长期待摊费用	18,602,505.18	18,602,505.18	
递延所得税资产	124,163,758.86	124,163,758.86	
其他非流动资产	278,139,234.14	278,139,234.14	
非流动资产合计	5,488,753,119.67	5,497,073,979.65	
资产总计	18,081,386,015.90	18,089,706,875.88	
流动负债：			
短期借款	1,350,855,125.12	1,350,855,125.12	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	2,704,314.98	2,704,314.98	
衍生金融负债			
应付票据	842,509,639.04	842,509,639.04	
应付账款	4,011,515,025.90	4,011,515,025.90	
预收款项			

合同负债	474,783,041.24	474,783,041.24	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	58,740,225.47	58,740,225.47	
应交税费	69,245,314.63	69,245,314.63	
其他应付款	189,569,035.31	189,569,035.31	
其中：应付利息			
应付股利	240,153.93	240,153.93	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	244,717,086.13	244,717,086.13	
其他流动负债	40,135,155.50	40,135,155.50	
流动负债合计	7,284,773,963.32	7,284,773,963.32	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	4,044,603,235.69	4,044,603,235.69	
应付债券	456,024,546.44	456,024,546.44	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		8,320,859.98	8,320,859.98
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	7,070,033.83	7,070,033.83	
递延收益	10,806,008.87	10,806,008.87	
递延所得税负债	50,331,177.94	50,331,177.94	
其他非流动负债	487,910.36	487,910.36	
非流动负债合计	4,569,322,913.13	4,577,643,773.11	
负债合计	11,854,096,876.45	11,862,417,736.43	
所有者权益：			

股本	769,516,342.00	769,516,342.00	
其他权益工具	148,780,703.18	148,780,703.18	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	914,958,030.00	914,958,030.00	
减：库存股			
其他综合收益	19,509,946.35	19,509,946.35	
专项储备			
盈余公积	310,720,828.01	310,720,828.01	
一般风险准备			
未分配利润	3,459,786,991.94	3,459,786,991.94	
归属于母公司所有者权益合计	5,623,272,841.48		
少数股东权益	604,016,297.97	604,016,297.97	
所有者权益合计	6,227,289,139.45	6,227,289,139.45	
负债和所有者权益总计	18,081,386,015.90	18,089,706,875.88	

### 调整情况说明：

本公司因执行新租赁准则，选取了在类似经济环境下为获得与使用权资产价值的资产，租赁期间 1-5 年的贷款利率 4.75% 为折现率，2021 年 1 月 1 日确认使用权资产 8,320,859.98 元，租赁负债 8,320,859.98 元。

### 母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,944,555,792.55	2,944,555,792.55	
交易性金融资产	141,605,225.42	141,605,225.42	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	2,284,547,579.86	2,284,547,579.86	
应收款项融资			

预付款项	511,126,823.26	511,126,823.26	
其他应收款	1,227,246,099.90	1,227,246,099.90	
其中：应收利息		8,040,892.35	
应收股利			
存货	38,356,415.32	38,356,415.32	
合同资产	337,755,757.24	337,755,757.24	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	270,933,491.39	270,933,491.39	
其他流动资产	145,527,699.38	145,527,699.38	
流动资产合计	7,901,654,884.32	7,901,654,884.32	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	47,530,736.97	47,530,736.97	
长期股权投资	1,780,722,409.72	1,780,722,409.72	
其他权益工具投资	33,719,649.67	33,719,649.67	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	711,213.05	711,213.05	
固定资产	90,175,916.20	90,175,916.20	
在建工程	3,423,761.81	3,423,761.81	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,343,222.45	1,343,222.45
无形资产	2,404,670.01	2,404,670.01	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,907,367.67	1,907,367.67	
递延所得税资产	65,651,865.54	65,651,865.54	
其他非流动资产	1,720,093,734.66	1,720,093,734.66	
非流动资产合计	3,746,341,325.30	3,747,684,547.75	
资产总计	11,647,996,209.62	11,649,339,432.07	
流动负债：			
短期借款	1,000,811,111.12	1,000,811,111.12	

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	379,513,044.86	379,513,044.86	
应付账款	2,018,454,050.88	2,018,454,050.88	
预收款项			
合同负债	418,630,445.24	418,630,445.24	
应付职工薪酬	12,547,808.60	12,547,808.60	
应交税费	24,740,875.11	24,740,875.11	
其他应付款	450,374,559.18	450,374,559.18	
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	244,717,086.13	244,717,086.13	
其他流动负债	32,674,749.60	32,674,749.60	
流动负债合计	4,582,463,730.72	4,582,463,730.72	
非流动负债：			
长期借款	1,518,492,666.67	1,518,492,666.67	
应付债券	456,024,546.44	456,024,546.44	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,343,222.45	1,343,222.45
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	21,535,207.88	21,535,207.88	
其他非流动负债	487,910.36	487,910.36	
非流动负债合计	1,996,540,331.35	1,997,883,553.80	
负债合计	6,579,004,062.07	6,580,347,284.52	
所有者权益：			
股本	769,516,342.00	769,516,342.00	
其他权益工具	148,780,703.18	148,780,703.18	
其中：优先股			

永续债			
资本公积	1,635,285,364.24	1,635,285,364.24	
减：库存股			
其他综合收益	76,335,029.52	76,335,029.52	
专项储备			
盈余公积	310,720,828.01	310,720,828.01	
未分配利润	2,128,353,880.60	2,128,353,880.60	
所有者权益合计	5,068,992,147.55	5,068,992,147.55	
负债和所有者权益总计	11,647,996,209.62	11,649,339,432.07	

### 调整情况说明

本公司因执行新租赁准则，选取了在类似经济环境下为获得与使用权资产价值的资产，租赁期间 1-5 年的贷款利率 4.75% 为折现率，2021 年 1 月 1 日确认使用权资产 1,343,222.45 元，租赁负债 1,343,222.45 元。

## 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	13、9、6、5、3
城市维护建设税	应纳流转税额	7、5、1
企业所得税	应纳税所得额	15、16.5、18、20、25、29、30、35、37.5

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
巴基斯坦拉合尔轨道交通橙线项目部	6
辉邦集团有限公司	16.5
ENERGIJA PROJEKT d.d.	18
北方国际萨格勒布分公司	18
北方国际合作股份有限公司沙特分公司	20
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

北方国际-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伊拉克分公司	35
北方国际合作股份有限公司肯尼亚分公司	37.5

## 2、税收优惠

### (1) 增值税

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。

### (2) 企业所得税

本公司于2021年6月03日被认定为中关村高新技术企业,证书编号:20212020750911,有效期二年,按15%税率征收企业所得税。

本公司之子公司深圳华特容器股份有限公司于2019年12月9日被认定为高新技术企业,证书编号:GR201944205005,有效期三年,按15%税率征收企业所得税。

### (3) 土地使用税

本公司之子公司内蒙古满都拉港务商贸有限公司根据《关于继续实施物流企业大宗商品仓储设施用地城镇土地使用税政策的通知》(财税〔2020〕16号),享受土地使用税减半征收,期限2020年1月1日至2022年12月31日。

## 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	4,386,543.61	3,080,672.58
银行存款	3,363,402,711.94	4,816,501,230.39
其他货币资金	379,273,966.22	120,404,355.43
合计	3,747,063,221.77	4,939,986,258.40
其中：存放在境外的款项总额	695,976,510.78	1,443,718,069.18

#### 其他说明

①期末本公司不存在存放在境外且资金汇回受到限制的款项；②银行存款应计利息不属于“现金及现金等价物”。

外币货币资金情况见附注七、68。

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	67,632,718.78	65,321,807.53
信用证保证金	64,417,781.93	7,560,000.00
履约保函保证金	247,223,465.51	73,682,250.39
定期存单	267,298,572.95	
合计	646,572,539.17	146,564,057.92

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	344,472,184.00	202,128,281.74
其中：衍生金融资产	344,472,184.00	202,128,281.74
合计	344,472,184.00	202,128,281.74

其他说明：

本公司及子公司中国北方车辆有限公司期末外币远期锁汇公允价值变动 344,472,184.00 元。

### 3、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	51,300,359.58	
商业承兑票据	81,107,414.90	60,026,338.77
合计	132,407,774.48	60,026,338.77

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	132,718,055.53	100.00%	310,281.05	0.23%	132,407,774.48	60,217,261.99	100.00%	190,923.22	0.32%	60,026,338.77
其中：										
银行承兑汇票	51,300,359.58	38.65%			51,300,359.58					
商业承兑汇票	81,417,695.95	61.35%	310,281.05	0.38%	81,107,414.90	60,217,261.99	100.00%	190,923.22	0.32%	60,026,338.77
合计	132,718,055.53	100.00%	310,281.05		132,407,774.48	60,217,261.99	100.00%	190,923.22		60,026,338.77

按组合计提坏账准备：商业承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	81,417,695.95	310,281.05	0.38%
合计	81,417,695.95	310,281.05	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照

其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	190,923.22	119,357.83				310,281.05
合计	190,923.22	119,357.83				310,281.05

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3) 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		45,840,359.58
合计		45,840,359.58

## 4、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	272,231,716.50	6.47%	183,355,830.10	67.35%	88,875,886.40	394,615,850.62	10.93%	277,387,952.12	70.29%	117,227,898.50
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	3,935,708,744.53	93.53%	225,571,041.59	5.73%	3,710,137,702.94	3,217,071,084.18	89.07%	180,818,163.31	5.62%	3,036,252,920.87

其中：										
关联方客户	2,227,642,272.81	52.94%	5,828,502.45	0.26%	2,221,813,770.36	1,753,012,389.42	48.53%	9,498,659.00	0.54%	1,743,513,730.42
国内客户	409,303,621.95	9.73%	17,349,240.31	4.24%	391,954,381.64	359,661,089.07	9.96%	12,787,196.82	3.56%	346,873,892.25
国际贸易、物流及其他客户	872,290,286.51	20.73%	85,339,361.83	9.78%	786,950,924.68	520,833,802.20	14.42%	62,630,878.62	12.03%	458,202,923.58
国际工程客户	426,472,563.26	10.13%	117,053,937.00	27.45%	309,418,626.26	583,563,803.49	16.16%	95,901,428.87	16.43%	487,662,374.62
合计	4,207,940,461.03	100.00%	408,926,871.69		3,799,013,589.34	3,611,686,934.80	100.00%	458,206,115.43		3,153,480,819.37

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
埃塞俄比亚铁路公司	214,607,078.67	134,366,711.62	62.61%	预计部分可回收
河北晨阳工贸集团有限公司	27,368,620.70	27,368,620.70	100.00%	预计无法收回
保定储宇商贸有限公司	9,831,639.43	9,831,639.43	100.00%	预计无法收回
济南九鼎中泰国际贸易有限公司	17,272,821.70	8,637,302.35	50.01%	预计部分可回收
广州奥迪通用照明有限公司	3,151,556.00	3,151,556.00	100.00%	预计无法收回
合计	272,231,716.50	183,355,830.10	--	--

按组合计提坏账准备：应收关联方客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,073,184,026.12	2,118,625.37	0.10%
1 至 2 年	117,547,640.96	1,010,335.64	0.86%
2 至 3 年	24,332,743.02	1,063,495.51	4.37%

3 至 4 年	11,996,726.97	1,512,194.15	12.61%
4 至 5 年	561,049.27	115,576.15	20.60%
5 年以上	20,086.47	8,275.63	41.20%
合计	2,227,642,272.81	5,828,502.45	--

按组合计提坏账准备：应收国内客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	328,964,996.36	2,381,464.25	0.72%
1 至 2 年	49,934,682.62	3,613,924.74	7.24%
2 至 3 年	13,813,234.95	2,172,562.55	15.73%
3 至 4 年	6,413,838.61	1,772,641.56	27.64%
4 至 5 年	9,921,943.37	7,153,721.17	72.10%
5 年以上	254,926.04	254,926.04	100.00%
合计	409,303,621.95	17,349,240.31	--

按组合计提坏账准备：应收国际贸易、物流及其他客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	769,818,736.08	11,401,154.84	1.48%
1 至 2 年	5,116,426.42	206,724.07	4.04%
2 至 3 年	12,733,595.28	1,155,490.48	9.07%
3 至 4 年	848,139.61	457,186.46	53.90%
4 至 5 年	28,625,340.26	22,485,561.99	78.55%
5 年以上	55,148,048.86	49,633,243.99	90.00%
合计	872,290,286.51	85,339,361.83	--

按组合计提坏账准备：应收国际工程客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	249,616,251.72	10,222,310.85	4.10%

1 至 2 年	15,726,227.13	1,692,326.14	10.76%
2 至 3 年	12,132,368.88	3,539,012.00	29.17%
3 至 4 年	122,868,592.96	75,472,033.22	61.42%
4 至 5 年	15,777.80	14,910.02	94.50%
5 年以上	26,113,344.77	26,113,344.77	100.00%
合计	426,472,563.26	117,053,937.00	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,425,690,836.46
1 至 2 年	291,838,160.00
2 至 3 年	80,464,088.69
3 年以上	409,947,375.88
3 至 4 年	180,824,776.02
4 至 5 年	144,434,637.72
5 年以上	84,687,962.14
合计	4,207,940,461.03

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备金额	458,206,115.43	76,305,233.53	115,641,778.68	643,290.74	-9,299,407.85	408,926,871.69
合计	458,206,115.43	76,305,233.53	115,641,778.68	643,290.74	-9,299,407.85	408,926,871.69

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
埃塞俄比亚铁路公司	115,641,778.68	预计可回收金额
合计	115,641,778.68	--

**(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	643,290.74

应收账款核销说明：

本期核销的主要是本公司之子公司深圳华特容器股份有限公司因款项核减导致的应收账款及对应的坏账核销 643,290.74 元。

**5、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	16,037,429.25	55,188,996.39
合计	16,037,429.25	55,188,996.39

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

本公司所属部分子公司视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故将该子公司的银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票。于 2021 年 12 月 31 日，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

## 6、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	777,092,112.47	67.82%	1,345,758,789.76	75.50%
1 至 2 年	255,993,597.56	22.34%	310,146,235.90	17.40%
2 至 3 年	59,724,279.80	5.22%	56,146,411.27	3.15%
3 年以上	52,958,921.79	4.62%	70,351,625.01	3.95%
合计	1,145,768,911.62	--	1,782,403,061.94	--

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 365,379,948.06 元，占预付款项期末余额合计数的比例 31.89%。

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	1,930,390.80	
其他应收款	249,144,778.84	205,865,564.91
合计	251,075,169.64	205,865,564.91

### (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
德黑兰轨道车辆制造公司 (TWM)	1,930,390.80	
合计	1,930,390.80	

## (2) 其他应收款

### 1) 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
退税款	35,341,791.29	67,986,867.37
押金备用金	154,696,035.60	114,025,078.61
往来款	38,439,615.38	15,789,172.37
其他	20,667,336.57	8,064,446.56
合计	249,144,778.84	205,865,564.91

### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	8,103,607.36	3,942,694.66	24,584,509.28	36,630,811.30
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提	-4,104,122.36	7,115,444.68	932,965.96	3,944,288.28
2021 年 12 月 31 日余额	3,999,485.00	11,058,139.34	25,517,475.24	35,049,083.48

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	151,745,623.14
1 至 2 年	92,112,476.67
2 至 3 年	4,168,251.35
3 年以上	1,118,427.68
3 至 4 年	1,118,427.68

合计	249,144,778.84
----	----------------

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	36,630,811.30	3,967,533.65			-23,245.37	40,575,099.58
合计	36,630,811.30	3,967,533.65			-23,245.37	40,575,099.58

### 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
中国能源建设集团天津电力建设有限公司	往来款	18,950,231.22	1 年以内（含 1 年）	6.54%	1,267,770.47
税务局	出口退税款	15,496,291.60	1 年以内（含 1 年）	5.35%	
中国对外建设总公司	往来款	14,668,614.36	5 年以上	5.06%	14,668,614.36
中华人民共和国海关	保证金	4,000,000.00	1 年以内（含 1 年）	1.38%	120,000.00
中冶京诚工程技术有限公司	押金备用金	3,500,000.00	2-3 年（含 3 年）	1.21%	700,000.00
合计	--	56,615,137.18	--	19.54%	16,756,384.83

## 8、存货

### (1) 存货分类

按性质分类：

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
库存商品	550,436,490.82	2,613,340.76	547,823,150.06	324,733,668.06	2,475,309.92	322,258,358.14
合同履约成本	42,589,876.35		42,589,876.35	37,845,322.14		37,845,322.14
原材料	199,878,552.69	6,177,994.94	193,700,557.75	167,145,527.33	5,594,073.38	161,551,453.95
自制半成品及 在产品	21,070,070.57	189,447.22	20,880,623.35	17,480,477.14	189,447.22	17,291,029.92
周转材料	1,580,613.53		1,580,613.53	1,673,670.99		1,673,670.99
委托加工物资	53,279,053.84		53,279,053.84	42,695,905.24		42,695,905.24
发出商品	131,473,008.67		131,473,008.67	83,186,171.82		83,186,171.82
合计	1,000,307,666.47	8,980,782.92	991,326,883.55	674,760,742.72	8,258,830.52	666,501,912.20

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

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	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		
库存商品	2,475,309.92	248,781.05		110,750.21		2,613,340.76	
原材料	5,594,073.38	583,921.56				6,177,994.94	
自制半成品及 在产品	189,447.22					189,447.22	
合计	8,258,830.52	832,702.61		110,750.21		8,980,782.92	--

## 9、合同资产

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
按组合计提减值准备						
其中：						
工程质保金	316,312,323.89	9,818,810.69	306,493,513.20	292,866,042.19	9,713,050.06	283,152,992.13
工程承包服务	260,857,255.45	3,241,313.59	257,615,941.86	627,385,062.53	1,913,246.26	625,471,816.27
物流服务及其他	40,757,434.02	223,767.76	40,533,666.26	24,183,502.17	129,343.39	24,054,158.78
减：列示于其他非流动资产的合同资产	-174,893,861.68	-9,462,496.62	-165,431,365.06	-251,108,722.85	-8,754,852.36	-242,353,870.49
合计	443,033,151.68	3,821,395.42	439,211,756.26	693,325,884.04	3,000,787.35	690,325,096.69

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备	1,533,263.23			
合计	1,533,263.23			--

## 10、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	775,410,657.10	796,749,664.20
合计	775,410,657.10	796,749,664.20

## 11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

待抵扣进项税额	44,283,933.64	23,101,310.03
预缴所得税	82,112,653.39	4,780,315.02
预缴其他税费	8,092,792.17	6,465,128.50
其他	169,097.70	5,630,148.07
合计	134,658,476.90	39,976,901.62

## 12、债权投资

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
定期存单	230,000,000.00		230,000,000.00			
合计	230,000,000.00		230,000,000.00			

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## 13、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

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	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品	2,178,550,580.11	82,725,871.91	2,095,824,708.20	1,982,344,128.43	97,825,942.81	1,884,518,185.62	
分期收款提供劳务	461,581,893.29	46,288,433.41	415,293,459.88	299,100,786.09	10,415,778.13	288,685,007.96	
减：1年内到期的长期应收款	-779,610,985.75	-4,200,328.65	-775,410,657.10	-799,923,285.10	-3,173,620.90	-796,749,666.00	
合计	1,860,521,487.65	124,813,976.67	1,735,707,510.98	1,481,521,629.42	105,068,100.04	1,376,453,529.38	--

## 坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	69,453,075.72	38,788,645.22		108,241,720.90
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	——	——	——	——
本期计提	19,428,895.46	1,343,688.92		20,772,584.38
2021 年 12 月 31 日余额	88,881,971.18	40,132,334.14		129,014,305.30

## 损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 √不适用

说明：（1）分期收款销售商品

1) 本公司之子公司辉邦集团有限公司蒙古国焦煤贸易综合运作项目, 辉邦集团有限公司向蒙古公司 CHU DEVELOPMENT LLC 和 DGK Logistic LLC 等公司销售的车辆款。截至 2021 年 12 月 31 日, 账面余额 1,941,608,383.41 元, 其中 1 年内到期金额 607,136,757.19 元。

2) 本公司埃塞俄比亚 200 辆平板车项目, 2020 年向 METEC 销售 200 辆平板车, 销售额 13,099,762.23 美元, 埃塞俄比亚财政部担保, 分 5 次支付, 每次付款 2,619,952.45 美元, 付款日为每年的 10 月 31 日。截至 2021 年 12 月 31 日, 账面余额 83,520,154.05 元, 其中 1 年内到期金额 50,112,092.51 元。

3) 本公司之子公司中国北方车辆有限公司易大宗 600 台车项目, 车辆公司向 E-COMMODITIES MONGOLIA INTELLIGENT LOGISTICS LLC 销售牵引半挂车, 截至 2021 年 12 月 31 日, 账面余额 86,999,316.00 元, 其中 1 年内到期金额 86,999,316.00 元。

4) 本公司之子公司中国北方车辆有限公司 2010 年古巴项目债务重组形成, 债务重组金额为 13,324,365.64 美元, 债务重组利息为 4,816,288.52 美元, 债务人于 2011-2025 年共 15 年分 30 期偿还, 每年度的 1 月 1 日和 7 月 1 日还款, 因古巴受制裁问题, 回款路径暂受到限制, 已逾 5 期未收款。截至 2021 年 12 月 31 日, 账面余额 66,422,726.65 元。

## (2) 分期收款提供劳务

1) 本公司之子公司辉邦集团有限公司沙湾拿吉省道路升级工程项目款, 截至 2021 年 12 月 31 日, 账面余额 299,374,560.00 元, 其中 1 年内到期金额 35,362,820.05 元。

2) 本公司之子公司辉邦集团有限公司尼日利亚金矿项目工程项目款, 截至 2021 年 12 月 31 日, 账面余额 162,207,333.29 元。

## (2) 坏账准备计提情况

期末, 处于第一阶段的坏账准备:

单位: 元

类别	账面余额	未来12个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
蒙古国焦煤贸易综合运作项目	1,941,608,383.41	2.17	42,061,414.29	1,899,546,969.12
沙湾拿吉省道路升级工程项目	299,374,560.00	14.92	44,666,360.08	254,708,199.92
尼日利亚金矿项目	162,207,333.29	1.00	1,622,073.33	160,585,259.96
易大宗项目	86,999,316.00	0.61	532,123.48	86,467,192.52
合计	2,490,189,592.70	3.57	88,881,971.18	2,401,307,621.52

处于第二阶段的坏账准备:

单位: 元

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率	坏账准备	账面价值
----	------	--------------	------	------

		(%)		
埃塞200辆平车	83,520,154.05	7.49	6,256,743.54	77,263,410.51
古巴项目	66,422,726.65	51.00	33,875,590.60	32,547,136.05
合计	149,942,880.70	26.77	40,132,334.14	109,810,546.56

本公司不存在处于第三阶段的坏账准备长期应收款。

2020年12月31日，处于第一阶段的坏账准备：

单位：元

类别	账面余额	未来12个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
蒙古国焦煤贸易综合运作项目	1,631,905,610.60	3.54	57,835,678.28	1,574,069,932.32
沙湾拿吉省道路升级工程项目	299,100,786.09	3.48	10,415,778.13	288,685,007.96
易大宗项目	196,986,771.00	0.61	1,201,619.31	195,785,151.69
合计	2,127,993,167.69	3.26	69,453,075.72	2,058,540,091.97

处于第二阶段的坏账准备：

单位：元

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
埃塞200辆平车	85,474,638.57	7.32	6,256,743.54	79,217,895.03
古巴项目	67,977,108.26	47.86	32,531,901.68	35,445,206.58
合计	153,451,746.83	25.28	38,788,645.22	114,663,101.61

本公司不存在处于第三阶段的坏账准备长期应收款。

## 14、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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												
RPCL-NORIN	48,603,162.86	963,599,000.00			-12,064,995.13						1,000,137,167.73	

CO Inti Power Limited (RNPL)											
小计	48,603,162.86	963,599,000.00				-12,064,995.13					1,000,137,167.73
二、联营企业											
珠海横琴中光学科技有限公司	7,292,470.45			4,620,861.94							11,913,332.39
内蒙古一机集团进出口有限责任公司	10,050,421.57			584,015.39			694,890.49				9,939,546.47
北京北方新兴投资控股发展有限公司	60,786,599.48			1,825,189.51		-243,399.48	2,006,500.00				60,361,889.51
湛江北方普什国际发展有限公司	2,782,347.61		4,604,184.00	1,821,836.39							
上海日陆北方物流有限公司	7,811,577.70			1,489,619.44							9,301,197.14
江门北方诺林机电设备制造有限公司	450,113.44			370,817.02							820,930.46
广东铨欣北方销售服	8,868,251.22			1,176,749.19							10,045,000.41

务公司											
小计	98,041,781.47		4,604,184.00	11,889,088.88		-243,399.48	2,701,390.49			102,381,896.38	
合计	146,644,944.33	963,599,000.00	4,604,184.00	11,889,088.88	-12,064,995.13	-243,399.48	2,701,390.49			1,102,519,064.11	

## 15、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
TWM 股权投资	47,431,856.30	33,719,649.67
北方拉利贝拉工程建设股份有限公司股权投资		
合计	47,431,856.30	33,719,649.67

其他说明：

①2013 年 10 月本公司投资设立德黑兰车辆制造公司（Tehran Wagon Manufacturing Company, 简称 TWM），其主要目的是适应伊朗市场的特殊要求，并根据公司战略考虑更好的开拓伊朗市场，其投资目的并非对该公司施加重大影响并取得相应的回报；该公司销售客户在伊朗且主要为伊方股东，该公司主要由伊方股东控制经营。综上所述，北方国际对该公司不存在共同控制或重大影响，因此本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

②本公司持有北方拉利贝拉工程建设股份有限公司 12.55% 的股权，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，投资额 36,991,113.05 元，因其经营状况不佳并出现亏损，董事会授权经营班子按照埃塞俄比亚相关法律、法规负责拉里贝拉公司的解散和清算事宜，2014 年 3 月 27 日，第五届董事会第二十三次会议决议全额计提减值准备。目前清算尚未完成，公允价值为 0 元。

## 16、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	22,424,811.42			22,424,811.42
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				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	22,424,811.42			22,424,811.42
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	5,669,184.36			5,669,184.36
2.本期增加金额	707,439.96			707,439.96
(1) 计提或摊销	707,439.96			707,439.96
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	6,376,624.32			6,376,624.32
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	16,048,187.10			16,048,187.10
2.期初账面价值	16,755,627.06			16,755,627.06

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

## 17、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,902,987,609.30	791,633,817.77
固定资产清理		14,921.49
合计	1,902,987,609.30	791,648,739.26

### (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	522,328,812.42	398,571,092.41	237,726,062.88	73,022,608.97	1,231,648,576.68
2.本期增加金额	370,902.65	1,240,213,316.45	30,077,711.08	7,553,817.85	1,278,215,748.03
(1) 购置	370,902.65	49,864,465.91	30,077,711.08	6,956,662.99	87,269,742.63
(2) 在建工程转入		1,190,348,850.54		597,154.86	1,190,946,005.40
(3) 企业合并增加					

3.本期减少金额	5,183,736.81	70,424,861.36	24,824,173.83	6,460,019.21	106,892,791.21
(1) 处置或报废	74,501.70	8,819,784.23	3,331,981.21	5,120,910.57	17,347,177.71
(2) 其他减少	5,109,235.11	61,605,077.13	21,492,192.62	1,339,108.64	89,545,613.50
4.期末余额	517,515,978.26	1,568,359,547.50	242,979,600.13	74,116,407.61	2,402,971,533.50
二、累计折旧					
1.期初余额	125,149,478.81	213,176,927.94	56,276,245.09	45,381,752.07	439,984,403.91
2.本期增加金额	16,878,540.46	26,857,287.33	25,184,330.63	11,324,734.15	80,244,892.57
(1) 计提	16,878,540.46	26,857,287.33	25,184,330.63	11,324,734.15	80,244,892.57
3.本期减少金额	395,077.37	8,454,380.88	6,024,128.50	5,402,140.53	20,275,727.28
(1) 处置或报废	47,796.71	8,095,830.22	2,313,771.50	4,805,669.59	15,263,068.02
(2) 其他减少	347,280.66	358,550.66	3,710,357.00	596,470.94	5,012,659.26
4.期末余额	141,632,941.90	231,579,834.39	75,436,447.22	51,304,345.69	499,953,569.20
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	375,883,036.36	1,336,779,713.11	167,512,797.91	22,812,061.92	1,902,987,609.30
2.期初账面价值	397,179,333.61	185,394,164.47	181,419,462.79	27,640,856.90	791,633,817.77

## (2) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
电子及其他设备		14,921.49
合计		14,921.49

### 其他说明

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：固定资产原值 138,768,261.08 元，账面价值 92,392,038.27 元，详见附注七、67。

## 18、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	587,258,381.89	1,029,300,582.42
合计	587,258,381.89	1,029,300,582.42

### (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
巴基斯坦萨塔 (Thatta) 100MW 风电场工程	16,049,195.03		16,049,195.03	17,414,688.40		17,414,688.40
克罗地亚风电项目	277,082,401.20		277,082,401.20	991,494,151.27		991,494,151.27
3#煤棚建设	34,717,583.40		34,717,583.40	15,964,519.22		15,964,519.22
信息系统建设	3,138,895.31		3,138,895.31	3,253,149.75		3,253,149.75
待安装的生产设备	47,787.61		47,787.61	648,075.18		648,075.18
龙门吊工程	1,700,000.00		1,700,000.00			
装修工程	561,998.60		561,998.60	525,998.60		525,998.60

安装工程	253,960,520.74		253,960,520.74			
合计	587,258,381.89		587,258,381.89	1,029,300,582.42		1,029,300,582.42

## (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
巴基斯坦萨塔(Thatta) 100MW 风电场工程	1,298,670,000.00	17,414,688.40			1,365,493.37	16,049,195.03	1.24%	1.24%				
克罗地亚风电项目	1,410,180,906.00	991,494,151.27	494,427,180.17	1,188,441,453.25	20,397,476.99	277,082,401.20	90.74%	90.74%	45,849,090.11	39,002,646.35		其他
3#煤棚建设	46,540,000.00	15,964,519.22	18,753,064.18			34,717,583.40	74.60%	74.60%				
合计	2,755,390,906.00	1,024,873,358.89	513,180,244.35	1,188,441,453.25	21,762,970.36	327,849,179.63	--	--	45,849,090.11	39,002,646.35		--

## 19、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	土地	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	8,320,859.98		8,320,859.98
2.本期增加金额	39,341,875.07	2,258,550.52	41,600,425.59
-新增租赁	39,341,875.07	2,258,550.52	41,600,425.59
3.本期减少金额			
4.期末余额	47,662,735.05	2,258,550.52	49,921,285.57

二、累计折旧			
1.期初余额			
2.本期增加金额	8,416,984.85		8,416,984.85
(1) 计提	8,416,984.85		8,416,984.85
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	8,416,984.85		8,416,984.85
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	39,245,750.20	2,258,550.52	41,504,300.72
2.期初账面价值	8,320,859.98		8,320,859.98

## 20、无形资产

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	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	134,292,819.54	361,295.14		16,458,032.17	312,326,310.09	1,423,798,429.00	1,887,236,885.94
2.本期增加金额		250,332.92		1,490,403.85			1,740,736.77
(1) 购置		108,740.00		1,490,403.85			1,599,143.85

(2) 内部研发		141,592.92					141,592.92
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额		227,138.66		104,070.22		32,556,932.00	32,888,140.88
(1) 处置							
—汇率变动				104,070.22		32,556,932.00	32,661,002.22
—其他		227,138.66					227,138.66
4.期末余额	134,292,819.54	384,489.40		17,844,365.80	312,326,310.09	1,391,241,497.00	1,856,089,481.83
二、累计摊销							
1.期初余额	13,210,484.16	139,832.23		10,124,597.56		204,729,186.99	228,204,100.94
2.本期增加金额	2,919,029.02	44,043.21		1,954,826.83		51,017,603.81	55,935,502.87
(1) 计提	2,919,029.02	44,043.21		1,954,706.33		51,017,603.81	55,935,382.37
(2) 汇率变动				120.50			120.50
3.本期减少金额				96,991.83		1,140,502.31	1,237,494.14
(1) 处置				96,991.83		1,140,502.31	1,237,494.14
4.期末余额	16,129,513.18	183,875.44		11,982,432.56		254,606,288.49	282,902,109.67
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	118,163,306.36	200,613.96		5,861,933.24	312,326,310.09	1,136,635,208.51	1,573,187,372.16
2.期初账面价值	121,082,335.38	221,462.91		6,333,434.61	312,326,310.09	1,219,069,242.01	1,659,032,785.00

## 21、开发支出

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
PUD 滚轮式输送机	141,592.92				141,592.92			
合计								

## 22、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
		企业合并形成的		处置		
收购 ENERGIJA PROJEKT d.d. 股权	5,399,558.44			5,399,558.44		

增资收购满都拉港务公司	5,726,027.41			5,726,027.41		
增资收购TTC&T LLC公司	3,024,585.60			3,024,585.60		
合计	14,150,171.45			14,150,171.45		

## 23、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
改造装修工程	13,973,437.58	1,332,010.02	6,062,176.30		9,243,271.30
装修费	2,142,186.68	1,457,713.81	1,034,441.71		2,565,458.78
土地租赁费	2,452,142.67			2,452,142.67	
机房建设费	34,738.25		15,439.44		19,298.81
合计	18,602,505.18	2,789,723.83	7,112,057.45	2,452,142.67	11,828,028.89

## 24、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	567,179,249.09	90,920,868.21	539,358,489.25	92,885,580.56
可抵扣亏损	54,236,215.59	13,823,828.17	61,278,284.65	16,102,584.26
计提质保金	15,201,327.02	4,256,371.56	18,499,889.11	5,179,968.95
预计负债	7,168,850.71	1,211,327.61	5,213,357.50	782,003.63
递延收益	4,833,489.98	725,023.49	5,706,009.09	855,901.36
其他	61,602,725.78	9,671,403.14	52,234,796.39	8,357,720.10
合计	710,221,858.17	120,608,822.18	682,290,825.99	124,163,758.86

### (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	13,613,012.38	3,206,970.39	19,528,210.78	4,685,769.99

应计利息税会差异			567,666.32	141,916.58
交易性金融资产公允价值变动	271,801,459.25	49,783,965.80	200,727,797.70	36,021,426.88
合并长期资产评估增值	35,918,392.01	8,979,598.01	36,770,051.92	9,192,512.98
未实现的汇兑收益			2,895,515.10	289,551.51
合计	321,332,863.64	61,970,534.20	260,489,241.82	50,331,177.94

## 25、其他非流动资产

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
合同资产	174,893,861.68	9,462,496.62	165,431,365.06	251,108,722.85	8,754,852.36	242,353,870.49
预付设备款	7,146,334.34		7,146,334.34	35,324,238.65		35,324,238.65
无形资产预付款	839,000.00		839,000.00	461,125.00		461,125.00
待抵扣进项税	2,714,119.62		2,714,119.62			
其他	8,002,995.89		8,002,995.89			
合计	193,596,311.53	9,462,496.62	184,133,814.91	286,894,086.50	8,754,852.36	278,139,234.14

## 26、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	98,768,353.21	48,310,359.60
抵押借款	175,000,000.00	197,000,000.00
信用借款	370,000,000.00	1,104,334,178.06
短期借款应付利息	709,360.92	1,210,587.46
合计	644,477,714.13	1,350,855,125.12

短期借款分类的说明：

说明：1、本公司之子公司广州北方新能源技术有限公司在中国银行股份有限公司、中国建设银行股份有限公司、中国工商银行股份有限公司及兴业银行股份有限公司办理出口发票融资或应收账款质押业务，取得借款 98,768,353.21 元。

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：固定资产原值 138,768,261.08 元，账面价值 92,392,038.27 元，无形资产原值为 33,715,238.90 元，账面价值 25,479,963.04 元，取得借款 175,000,000.00 元。

3、本公司短期借款 350,000,000.00 元，为向关联方兵工财务有限责任公司借入的信用借款；本公司之子公司深圳华特容器股份有限公司短期借款 20,000,000.00 元，为向招商银行股份有限公司及交通银行股份有限公司借入的信用借款。

## 27、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	350,658.09	2,704,314.98
其中：其他	350,658.09	2,704,314.98
合计	350,658.09	2,704,314.98

## 28、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	584,024,715.52	756,987,421.54
银行承兑汇票	13,507,471.23	85,522,217.50
合计	597,532,186.75	842,509,639.04

## 29、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	4,124,414,801.49	2,984,811,135.76
货款	1,111,179,032.14	861,561,830.69
货代服务款	213,372,757.38	129,907,374.01
其他	70,627,507.92	35,234,685.44
合计	5,519,594,098.93	4,011,515,025.90

### (2) 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
中车株洲电力机车有限公司	85,424,569.20	应付的分包合同进度款及质保金，因合同周期较长，部分进度款尚未结算，质保金尚未达结算时点
包头北方创业有限责任公司	78,281,341.85	应付的分包合同进度款及质保金，因合同周期较长，部分进度款尚未结算，质保金尚未达结算时点
MARUBENI CORPORATION	42,223,837.51	应付的分包合同进度款及质保金，因合同周期较长，部分进度款尚未结算，质保金尚未达结算时点
中国能源建设集团新疆电力设计院有限公司	30,981,604.01	应付的分包合同进度款及质保金，因合同周期较长，部分进度款尚未结算，质保金尚未达结算时点
合计	236,911,352.57	--

## 30、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	332,687,665.99	283,394,360.00
货款	232,784,521.38	145,034,355.85
货代服务款	14,897,194.43	9,667,076.42
运维服务款	12,030,739.07	36,687,248.97

其他	66,196.11	
合计	592,466,316.98	474,783,041.24

### 31、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	58,220,080.19	460,470,425.98	466,103,556.10	52,586,950.07
二、离职后福利-设定提存计划	520,145.28	47,353,565.43	46,800,823.79	1,072,886.92
三、辞退福利		806,893.95	806,893.95	
合计	58,740,225.47	508,630,885.36	513,711,273.84	53,659,836.99

#### (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	44,799,990.12	396,907,449.58	403,003,137.23	38,704,302.47
2、职工福利费		6,864,084.89	6,864,084.89	
3、社会保险费	510,472.24	22,541,597.17	22,529,405.26	522,664.15
其中：医疗保险费	494,836.88	20,800,412.59	20,790,636.50	504,612.97
工伤保险费	15,635.36	1,287,285.05	1,284,869.23	18,051.18
其他保险		453,899.53	453,899.53	
4、住房公积金	126,804.91	21,390,604.96	21,377,158.96	140,250.91
5、工会经费和职工教育经费	12,774,712.92	8,869,153.93	8,424,134.31	13,219,732.54
8、其他短期薪酬	8,100.00	3,897,535.45	3,905,635.45	
合计	58,220,080.19	460,470,425.98	466,103,556.10	52,586,950.07

#### (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	430,210.00	32,629,278.45	32,106,547.89	952,940.56
2、失业保险费	14,045.28	1,190,969.59	1,174,364.86	30,650.01
3、企业年金缴费	75,890.00	13,533,317.39	13,519,911.04	89,296.35
合计	520,145.28	47,353,565.43	46,800,823.79	1,072,886.92

## 32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,917,137.86	4,580,371.81
企业所得税	53,699,309.79	51,546,918.73
个人所得税	6,793,899.26	2,192,341.47
城市维护建设税	232,706.10	636,341.73
教育费附加、地方教育费附加	170,882.65	458,961.32
房产税	1,050,319.14	1,050,319.14
其他	2,449,210.58	8,780,060.43
合计	83,313,465.38	69,245,314.63

## 33、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	967,752.67	240,153.93
其他应付款	155,579,396.59	189,328,881.38
合计	156,547,149.26	189,569,035.31

### (1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	967,752.67	240,153.93
合计	967,752.67	240,153.93

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

本公司之子公司北方万邦物流有限公司于 2021 年发放现金分红，应付

股利期末余额为应付少数股东的股利。

## (2) 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	53,387,198.81	56,867,950.27
往来款	17,165,118.81	70,362,542.19
代扣代缴款	10,706,117.07	1,350,242.06
运输费	23,206,827.58	23,362,785.59
销售佣金	23,191,843.53	21,229,399.27
其他	27,922,290.79	16,155,962.00
合计	155,579,396.59	189,328,881.38

## 34、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	232,713,050.00	239,246,333.33
一年内到期的租赁负债	5,708,438.99	
一年内到期的长期借款利息	3,267,026.19	4,606,024.86
一年内到期的应付债券利息	1,479,143.67	864,727.94
合计	243,167,658.85	244,717,086.13

## 35、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税/预收境外款项中包含的预提税	29,278,951.99	40,135,155.50

## 36、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	1,043,980,197.89	1,040,000,000.00
保证借款	1,958,672,998.94	1,760,988,994.29
信用借款	468,776,562.08	717,739,000.00
质押及担保借款	668,237,117.00	764,392,035.00
长期借款应付利息	3,267,026.19	729,539.73
减：一年内到期的长期借款	-235,980,076.19	-239,246,333.33
合计	3,906,953,825.91	4,044,603,235.69

### 长期借款分类的说明：

说明：1、本公司之子公司南湃电力有限公司向中国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，期限 2015 年 9 月 21 日至 2030 年 3 月 21 日(3 年宽限期+12 年还款期)，贷款利率区间为 6 个月 LIBOR+3.5%。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提供担保。

2、本公司委托母公司中国北方工业有限公司向兵工财务有限责任公司借款共计 10.4 亿元人民币，用于补充流动资金。借款期限 36 个月，其中 9 亿元人民币的借款期间为 2020 年 3 月 24 日至 2023 年 3 月 24 日，贷款利率 4.00%，1.4 亿元人民币的借款期间为 2020 年 9 月 9 日至 2023 年 9 月 9 日，贷款利率 3.30%，拟以应收账款进行质押，截至 2021 年 12 月 31 日质押协议尚未签订。

3、本公司之子公司辉邦集团有限公司向朗华投资有限公司借入保证借款 3 笔，分别为：1.3 亿欧元用于补充经营资金，期限 2020 年 9 月 21 日至 2023 年 9 月 20 日（借款期限 36 个月），贷款利率区间为 3 个月 LIBOR+1.3%；0.5 亿美元用于补充经营资金，期限 2020 年 9 月 25 日至 2025 年 9 月 24 日(借款期限 60 个月)，贷款年华利率为 2.28%；

0.6 亿用于补充经营资金，期限 2020 年 11 月 16 日至 2025 年 11 月 15 日（借款期限 60 个月），贷款年化利率为 2.28%；0.5 亿美元用于补充经营资金，期限 2021 年 1 月 5 日至 2026 年 1 月 4 日（借款期限 60 个月），贷款年化利率为 2.28%。中国北方工业有限公司为借款提供连带责任担保。

4、本公司向国家开发银行北京市分行借入的信用借款 1.1 亿美元，期限 2020 年 3 月 12 日至 2023 年 3 月 11 日（借款期限 36 个月），贷款利率区间为 6 个月 LIBOR+1.3%。

### 37、应付债券

#### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换债券	449,636,567.18	456,024,546.44
合计	449,636,567.18	456,024,546.44

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期支付利息	本期转股减少	期末余额
可转换债券	578,210,000.00	2019/10/24	6 年	578,210,000.00	456,889,274.38		4,891,724.53	25,617,340.85		4,277,308.80	32,005,320.11	451,115,710.85
减：一年内到期的应付债券					864,727.94		4,891,724.53			4,277,308.80		1,479,143.67

				578,21	456,02							449,63
合计	--	--	--	0,000.0	4,546.4			25,617,			32,005,	6,567.1
				0	4			340.85			320.11	8

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

#### 1、发行情况

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2019]1444号核准，本公司于2019年10月24日(T日)公开发行578.21万份可转换公司债券，每份面值100元，发行总额578,210,000.00元，扣除相关发行费用后，募集资金净额574,565,665.45元。该可转债于2019年11月21日在深圳证券交易所挂牌交易，可转债期限6年，转股期为2020年4月30日至2025年10月23日。

本公司发行的可转换公司债券的票面利率为：第一年为0.50%、第二年为0.80%、第三年为1.00%、第四年为1.50%、第五年为1.80%、第六年为2.00%。利息按年支付，2020年10月26日为第一次派息日。

#### 2、分拆情况

本公司以不附转股权一般公司债券市场利率6.57%为折现率，确认负债成份为428,460,727.18元，权益成份为149,749,272.82元，本次发行费用3,644,334.55元在负债成份和权益成份之间分摊，分摊后应付债券的初始确认金额为425,760,230.42元，其中：债券面值578,210,000.00元，利息调整-152,449,769.58元。按权益成份确认其他权益工具148,805,435.03元。

#### 3、转股情况

初始转股价格为每股人民币8.84元。2020年6月3日，本公司实施了2019年度权益分派方案，根据可转换公司债券转股价调整相关

规定，转股价格由原来的 8.84 元/股调整为 8.75 元/股。2021 年 6 月 25 日，本公司实施了 2020 年度权益分派方案，转股价格由 8.75 元/股调整至 8.65 元/股。

转股期自发行结束之日起（2019 年 10 月 30 日）6 个月后的第一个交易日（2020 年 4 月 30 日）起，至可转换公司债券到期日（2025 年 10 月 23 日）止。持有人可在转股期内申请转股。自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，累计转股 4,967,167 股，对应可转换公司债券面值 43,465,300.00 元，除去零股资金款项，本期转股对应的股本溢价为 38,220,107.15 元。自 2020 年 4 月 30 日至 2021 年 12 月 31 日，累计转股 4,978,099 股，对应可转换公司债券面值 43,561,400.00 元，除去零股资金款项，累计转股对应的股本溢价为 38,304,417.17 元。

#### 4、回售情况

本公司 2020 年 8 月 11 日七届三十二次董事会，2020 年 8 月 27 日第五次临时股东大会和“北方转债”2020 年第一次债券持有人会议审议通过了《关于变更可转换公司债券募集资金投资项目实施方式》的议案，由“增资”变更为“借款”，因此触发回售条款，回售价格为 100.433 元/张（含息税），回售申报期为 2020 年 9 月 7 日至 2020 年 9 月 11 日，申报期结束，有效回售申报数量 10 张，对应可转换公司债券面值 1,000 元，回售金额为 1,004.33 元（含息税），回售款已于 2020 年 9 月 18 日支付。

### 38、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	43,362,847.93	8,320,859.98
未确认融资费用	-2,671,183.88	

减：一年内到期的租赁负债	-5,708,438.99	
合计	34,983,225.06	8,320,859.98

### 39、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	109,096,724.09	
合计	109,096,724.09	

#### (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
融世杰（香港）有限公司	34,592,763.00	
奥信控股（香港）有限公司	74,503,961.09	

### 40、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	3,037,245.95	1,856,676.33	未决诉讼
产品质量保证	5,808,850.71	5,213,357.50	
合计	8,846,096.66	7,070,033.83	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本公司之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 0.5% 计提产品质量保证金。

### 41、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
政府补助	10,806,008.87		2,572,518.89	8,233,489.98	
合计	10,806,008.87		2,572,518.89	8,233,489.98	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
618 厂光 伏电站补 助	5,099,999.78				1,699,999. 78		3,400,000.00	与资产相 关
节能技术 改造项目	173,052.62			26,276.31			146,776.31	与资产相 关
产业转型 升级专项 资金	998,500.65			160,000.00			838,500.65	与资产相 关
技术改造 资助经费	2,628,630.18			404,242.80			2,224,387.38	与资产相 关
技术装备 及管理智 能化提升 项目资助	1,905,825.64			282,000.00			1,623,825.64	与资产相 关

## 42、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	1,795,625.48	487,910.36
合计	1,795,625.48	487,910.36

## 43、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	769,516,342. 00				4,967,167.00	4,967,167.00	774,483,509. 00

其他说明：

自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，可转换债券持有人累计转股 4,967,167 股。

## 44、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

单位：元

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股息率或利率	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
可转换债券	2019/10/24	复合金融工具	0.5%-2%	100.00	5,782,100	578,210,000.00	未到期	发行结束6个月后	转股 4,967,167股
合计				100.00	5,782,100	578,210,000.00			

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换债券	5,781,129	148,780,703.18			434,653	11,186,027.36	5,346,476	137,594,675.82
合计	5,781,129	148,780,703.18			434,653	11,186,027.36	5,346,476	137,594,675.82

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

发行可转换公司债券及转股情况见附注七、37。

## 45、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）	913,896,760.36	38,220,107.15		952,116,867.51
其他资本公积	1,061,269.64		243,399.48	817,870.16
合计	914,958,030.00	38,220,107.15	243,399.48	952,934,737.67

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明：发行可转换公司债券及转股情况见附注七、37。

#### 46、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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-3,727,145.74	13,712,206.61				13,712,206.61		9,985,060.87
其他权益工具投资公允价值变动	-3,727,145.74	13,712,206.61				13,712,206.61		9,985,060.87
二、将重分类进损益的其他综合收益	23,237,092.09	-34,237,227.69				-7,280,391.01	-26,956,836.68	15,956,701.08
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-3,316,437.61	-12,064,995.13				-12,064,995.13		-15,381,432.74
现金流量套期储备	78,213,942.07	71,406,869.27				71,406,869.27		149,620,811.34
外币财务报表折算差额	-51,660,412.37	-93,579,101.83				-66,622,265.15	-26,956,836.68	-118,282,677.52
其他综合收益合计	19,509,946.35	-20,525,021.08				6,431,815.60	-26,956,836.68	25,941,761.95

#### 47、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		4,531,768.76	1,869,093.54	2,662,675.22
合计		4,531,768.76	1,869,093.54	2,662,675.22

## 48、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	310,720,828.01	37,603,248.18		348,324,076.19
合计	310,720,828.01	37,603,248.18		348,324,076.19

## 49、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	3,459,786,991.94	2,902,967,516.00
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-67,728,581.88
调整后期初未分配利润	3,459,786,991.94	2,835,238,934.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	623,707,609.09	751,378,444.26
减：提取法定盈余公积	37,603,248.18	56,036,192.33
转作股本的普通股股利	75,412,552.62	70,794,194.11
期末未分配利润	3,970,478,800.23	3,459,786,991.94

## 50、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,015,874,305.71	11,637,318,492.09	12,810,038,844.45	11,546,028,000.32
其他业务	34,138,425.93	17,325,786.03	40,617,323.12	16,976,438.23
合计	13,050,012,731.64	11,654,644,278.12	12,850,656,167.57	11,563,004,438.55

### （1）营业收入明细

单位：元

行业名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务：				
国际工程承包	3,451,138,643.99	2,863,118,851.24	3,684,651,965.26	3,006,857,276.18
国内建筑工程	300,355,820.39	288,408,641.23	75,339,207.28	77,703,679.24
货物贸易	7,007,123,832.37	6,653,114,601.52	7,337,870,977.72	7,075,368,225.81
货运代理	792,787,617.28	738,355,388.36	490,172,562.70	433,677,714.76

金属包装容器	1,162,313,128.91	1,003,642,212.94	1,042,671,497.58	885,806,478.10
发电收入	228,850,850.23	57,187,772.71	160,784,454.22	57,766,177.47
运营维护	73,304,412.54	33,491,024.09	18,548,179.69	8,848,448.76
小计	13,015,874,305.71	11,637,318,492.09	12,810,038,844.45	11,546,028,000.32
其他业务:				
销售材料	22,368,558.90	11,816,415.60	16,399,277.38	9,873,879.72
租赁收入	5,793,994.03	685,338.92	3,339,903.44	707,703.80
其他	5,975,873.00	4,824,031.51	20,878,142.30	6,394,854.71
小计	34,138,425.93	17,325,786.03	40,617,323.12	16,976,438.23
合计	13,050,012,731.64	11,654,644,278.12	12,850,656,167.57	11,563,004,438.55

说明：销售商品收入包括货物贸易和金属包装容器，工程承包收入包括国际工程承包和国内建筑工程。

## (2) 主营业务收入、主营业务成本按地区划分

单位：元

主要经营地区	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
境内地区	5,800,823,577.19	5,407,489,759.27	4,390,684,346.81	4,239,819,526.42
境外地区	7,215,050,728.52	6,229,828,732.82	8,419,354,497.64	7,306,208,473.90
合计	13,015,874,305.71	11,637,318,492.09	12,810,038,844.45	11,546,028,000.32

## 51、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	1,963,849.24	2,117,527.16
教育费附加	1,061,142.71	1,165,109.39
房产税	3,776,680.93	3,678,634.50
土地使用税	1,106,723.11	1,114,869.92
车船使用税	15,363.96	20,921.44
印花税	4,135,314.78	3,244,298.79
地方教育费附加	674,220.67	747,189.45
其他地方税费	2,961,175.50	2,101,995.78
合计	15,694,470.90	14,190,546.43

## 52、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	217,494,531.41	222,993,251.90
业务经费	28,929,805.34	29,842,006.93
折旧费	26,554,821.80	20,043,669.71
差旅费	12,190,578.93	8,719,464.96
房租水电费	7,404,701.08	12,909,503.79
广告、宣传费	3,939,104.50	3,688,390.26
办公费	3,909,308.51	5,632,995.38
交通费	2,291,123.18	3,228,702.61
通讯费	1,346,178.47	468,961.37
销售佣金及折扣	512,137.64	2,909,478.72
其他	20,102,538.46	19,871,278.90
合计	324,674,829.32	330,307,704.53

### 53、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	164,166,168.79	156,028,959.66
房租水电费	17,991,149.14	10,519,406.49
资产折旧及摊销费	17,623,029.33	8,528,920.51
审计及咨询费	9,781,649.74	10,061,682.15
办公费	6,990,759.97	8,680,825.15
业务经费	6,915,010.74	2,926,972.59
特许资源费	3,539,744.03	7,006,598.36
差旅费	3,030,707.51	1,541,441.99
交通费	2,800,418.48	2,587,185.05
通讯费	957,699.14	543,661.84
其他	36,375,304.11	16,779,019.02
合计	270,171,640.98	225,204,672.81

### 54、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	14,675,431.64	13,675,964.89

资产折旧、摊销费	509,686.93	557,515.99
其他	891,820.79	707,664.97
合计	16,076,939.36	14,941,145.85

## 55、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	169,194,191.64	121,967,196.73
其中：租赁负债利息费用	2,372,488.72	
减：利息收入	179,183,470.51	181,442,401.04
汇兑损益	146,679,467.88	-3,021,064.38
手续费及其他	23,628,972.36	15,503,124.67
合计	160,319,161.37	-46,993,144.02

## 56、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
出口信保补助	957,803.63	668,650.58
技术改造资助经费	404,242.80	404,242.80
技术装备及管理智能化提升项目资助	282,000.00	282,000.00
稳定岗位补贴	214,426.95	576,687.71
区政府补助	189,600.00	1,070,000.00
产业转型升级专项资金	160,000.00	160,000.00
节能技术改造补助	26,276.31	26,276.28
职工培训财政补贴		5,400.00
研究开发资助		434,000.00
科技创新局补贴		50,000.00
信用保险保费资助款		456,641.94
疫情补贴款		1,017,753.26
其他	1,262,367.15	1,065,845.06
加计扣除增值税补助	-974,912.46	795,126.53
个税返还	364,532.43	289,815.35
合计	4,863,939.81	14,785,968.51

## 57、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	11,889,088.88	11,234,346.23
处置交易性金融资产取得的投资收益	93,541,151.52	24,895,805.57
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	2,969,832.84	
合计	108,400,073.24	36,130,151.80

## 58、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	78,045,504.88	110,326,751.92
交易性金融负债	-2,353,656.89	-2,849,070.21
合计	75,691,847.99	107,477,681.71

## 59、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-3,967,533.65	-2,184,296.40
长期应收款坏账损失	-22,734,692.34	-47,269,183.60
应收票据坏账损失	-119,357.83	-94,261.13
应收账款坏账损失	39,336,545.15	5,704,196.01
合计	12,514,961.33	-43,843,545.12

## 60、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-721,952.38	-1,118,327.17
合同资产减值损失	-1,553,263.23	32,323,896.31
合计	-2,275,215.61	31,205,569.14

## 61、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	44,956.71	416,207.53
无形资产处置利得	55,880.21	

## 62、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
非流动资产报废利得	664,949.26		664,949.26
无需支付的款项	602,897.31	5,717,351.30	602,897.31
合并事项		1,847,546.70	
罚款收入	147,224.58		147,224.58
其他	2,190,009.99	2,550,929.83	2,190,009.99
合计	3,605,081.14	10,115,827.83	3,605,081.14

## 63、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	32,500.00	49,696.50	32,500.00
滞纳金及罚款支出	661,547.86	2,108,269.41	661,547.86
未决诉讼	1,360,000.00		1,360,000.00
往来款项清理	585,864.68		585,864.68
其他	516,895.08	347,439.77	516,895.08
非流动资产毁损报废损失	1,135,169.39	711,303.23	1,135,169.39
合计	4,291,977.01	3,216,708.91	4,291,977.01

## 64、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	114,792,919.61	106,191,181.87
递延所得税费用	15,194,292.94	12,737,735.04
合计	129,987,212.55	118,928,916.91

## (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	807,040,959.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	121,056,143.91
子公司适用不同税率的影响	13,586,148.38
调整以前期间所得税的影响	-252,846.07
非应税收入的影响	-7,040,314.41
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,529,601.86
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-959,923.90
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	2,300,545.48
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-760,315.73
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-1,783,363.33
其他	311,536.37
所得税费用	129,987,212.55

## 65、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	44,527,449.94	19,985,252.37
利息收入	86,245,362.27	68,255,159.27
政府补助	4,601,800.73	14,785,968.51
收回保证金	196,351,667.55	270,858,644.36
代收代付款	1,203,572,868.31	862,354,391.34
代垫费用、备用金	5,545,091.79	8,473,331.60
罚没、赔款等收入	32,613,769.10	1,078,651.49

套期工具交割现金流入	90,063,066.00	330,865,102.00
其他	13,399,002.34	24,044,160.41
合计	1,676,920,078.03	1,600,700,661.35

## (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	420,293,398.59	212,760,554.92
支付的往来款项	111,581,644.85	240,277,598.34
支付的各项经营及管理费用	286,873,855.29	219,758,796.81
职工借款及备用金	11,455,998.86	17,872,311.62
支付的手续费	5,879,469.86	5,652,450.56
代收代付款	1,177,172,627.81	824,517,977.30
其他	4,416,861.75	13,790,745.64
合计	2,017,673,857.01	1,534,630,435.19

## (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
其他		16,559,423.28
合计		16,559,423.28

## (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
委托贷款手续费	21,600.00	15,600.00
定期存单	490,000,000.00	
其他		1,712,037.40
合计	490,021,600.00	1,727,637.40

## (5) 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
现金派息、发行股票手续费及股份	1,047,596.31	231,187.70

登记费等		
租赁费	6,040,512.39	
借款担保费		9,025,440.93
其他		112,500.00
合计	7,088,108.70	9,369,128.63

## 66、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	677,053,746.85	784,143,039.00
加：资产减值准备	2,275,215.61	-31,205,569.13
信用减值损失	-12,514,961.33	43,843,545.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	80,952,332.53	84,933,578.75
使用权资产折旧	8,416,984.85	
无形资产摊销	55,935,382.37	53,763,893.57
长期待摊费用摊销	7,112,057.45	7,536,588.09
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）	-100,836.92	-416,207.53
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	470,220.13	711,303.23
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-75,691,847.99	-107,477,681.72
财务费用（收益以“-”号填列）	315,873,659.52	-33,335,848.45
投资损失（收益以“-”号填列）	-108,400,073.24	-36,130,151.80
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,554,936.68	-18,232,214.15
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	11,639,356.26	36,254,803.41
存货的减少（增加以“-”	-325,546,923.73	-186,198,493.04

号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-63,847,010.14	-250,659,362.85
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	920,250,922.30	-1,621,211,568.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,497,433,161.20	-1,273,680,346.13
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	3,100,490,682.60	4,781,324,960.48
减: 现金的期初余额	4,781,324,960.48	2,914,244,124.18
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,680,834,277.88	1,867,080,836.30

## (2) 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	3,100,490,682.60	4,781,324,960.48
其中: 库存现金	4,386,543.61	3,080,672.58
可随时用于支付的银行存款	3,096,104,138.99	4,778,244,287.90
三、期末现金及现金等价物余额	3,100,490,682.60	4,781,324,960.48

## 67、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	646,572,539.17	定存、汇票/信用证保证金
固定资产	92,392,038.27	取得借款的抵押物
无形资产	25,479,963.03	取得借款的抵押物
应收账款	171,747,940.41	取得借款的质押物

长期股权投资	367,291,674.02	取得借款的抵押物
合计	1,303,484,154.90	--

其他说明：

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方式为出口发票融资，其在中国银行及兴业银行已办理出口发票融资业务，将每一份《出口发票融资业务申请书》所对应合同项下的应收账款质押给银行，用于质押的应收账款金额为 171,747,940.91 元，取得借款 98,768,353.21 元。

②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。南湃电力有限公司向中国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），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提供担保。

③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：固定资产原值 138,768,261.08 元，账面价值 92,392,038.27 元，无形资产原值为 33,715,238.90 元，账面价值 25,479,963.04 元，取得借款 175,000,000.00 元。

## 68、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	--	--	1,395,663,577.03
其中：美元	168,847,651.11	6.3757	1,076,521,969.17
欧元	18,047,211.83	7.2197	130,295,455.24
港币	487,008.51	0.8176	398,178.15
伊拉克第纳尔	954,735.40	0.0044	4,200.84
库纳	34,381,344.97	0.9600	33,006,091.18
卢比	452,531,149.52	0.0357	16,155,362.04
肯先令	820,772,571.73	0.0564	46,291,573.05
比尔	15,726,055.95	0.1283	2,017,745.57
缅甸	133,381,915.42	0.0036	480,174.90
沙特里亚尔	507,281.62	1.6983	861,516.38
基普	117,962,720,618.00	0.0006	70,777,632.37
塔卡	45,545,112.10	0.0752	3,424,992.43
卢布	193,825.44	0.0855	16,572.08
兰特	4,224,470.49	0.4012	1,694,857.56
蒙图	6,091,989,264.48	0.0022	13,402,376.38
奈拉	20,446,732.88	0.0154	314,879.69
应收账款	--	--	3,134,868,563.77
其中：美元	452,949,106.75	6.3757	2,887,867,619.92
欧元	17,409,719.92	7.2197	125,692,954.91
港币	78,860.00	0.8176	64,475.94
比尔	698,550.38	0.1283	89,624.01
塔卡	703,165,986.40	0.0752	52,878,082.18
瑞典克朗	13,193,008.65	0.7050	9,301,071.10
蒙图	13,840,957,325.00	0.0022	30,450,106.12
库纳	29,713,155.82	0.9600	28,524,629.59
长期借款	--	--	3,095,524,067.00
其中：美元	338,310,000.00	6.3757	2,156,963,067.00
欧元	130,000,000.00	7.2197	938,561,000.00

港币			
短期借款	--	--	98,768,353.21
其中：美元	15,491,374.00	6.3757	98,768,353.21
应付账款	--	--	1,451,704,643.09
其中：美元	203,256,533.42	6.3757	1,295,902,680.12
欧元	3,778,612.92	7.2197	27,280,486.14
港币	29,800.00	0.8176	24,364.48
比尔	1,518,189.41	0.1283	194,783.70
日元	1,307,414,570.00	0.0554	72,430,767.18
库纳	2,219,900.35	0.96	2,131,104.34
卢比	1,688,307.95	0.0357	60,272.59
蒙图	19,591,349,577.55	0.0022	43,100,969.07
兰特	3,867,520.37	0.4012	1,551,649.17
奈拉	586,205,604.00	0.0154	9,027,566.30
其他应收款	--	--	148,565,723.13
其中：美元	15,293,260.05	6.3757	97,505,238.10
比尔	776,805.25	0.1283	99,664.11
塔卡	253,978,996.69	0.0752	19,099,220.55
库纳	4,538,863.20	0.96	4,357,308.67
卢比	52,192,718.97	0.0357	2,583,539.59
肯先令	3,335,000.00	0.0564	188,094.00
蒙图	10,208,747,162.56	0.0022	22,459,243.76
兰特	316,298.93	0.4012	126,899.13
奈拉	139,384,105.00	0.0154	2,146,515.22
其他应付款	--	--	22,978,115.45
其中：美元	2,512,760.29	6.3757	16,020,605.78
港币	682,000.00	0.8176	557,603.20
比尔	1,368,804.76	0.1283	175,617.65
塔卡	13,096,518.15	0.0752	984,858.16
肯先令	622,271.00	0.0564	35,096.08

卢比	135,943,969.83	0.0357	4,853,199.72
兰特	601,342.58	0.4012	241,258.64
蒙图	49,943,737.20	0.0022	109,876.22
长期应收款	--	--	1,800,527,365.90
其中：美元	282,404,656.10	6.3757	1,800,527,365.90
长期应付款	--	--	109,096,724.09
其中：美元	17,111,332.73	6.3757	109,096,724.09

(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

单位名称	记账本位币	选择依据	是否发生变化
辉邦集团有限公司	美元	流通币	否
北方工程刚果（金）简易股份有限公司	美元	流通币	否
ENERGIJA PROJEKT d.d.	库纳	当地币	否

## 69、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
618 厂光伏电站补助	3,400,000.00	递延收益	1,699,999.78
节能技术改造项目	146,776.31	递延收益	26,276.31
产业转型升级专项资金	838,500.65	递延收益	160,000.00
技术改造资助经费	2,224,387.38	递延收益	404,242.80
技术装备及管理智能化提升项目资助	1,623,825.64	递延收益	282,000.00

### (2) 政府补助退回情况

□适用 √不适用

## 70、租赁

### (1) 作为承租人

单位：元

项目	本期金额
租赁负债的利息费用	2,372,488.72
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	15,011,430.50
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
其中：售后租回交易产生部分	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	14,475,365.32
售后租回交易产生的相关损益	
售后租回交易现金流入	
售后租回交易现金流出	

本公司已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下：

单位：元

剩余租赁期	未折现租赁付款额
1年以内	5,708,438.99
1至2年	10,691,500.00
2至3年	7,677,600.00
3年以上	19,285,308.94
合计	43,362,847.93

### (2) 作为出租人

#### 经营租赁

单位：元

项目	本期金额
经营租赁收入	5,793,994.03
其中：与未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	

于资产负债表日后将收到的未折现的租赁收款额如下：

单位：元

剩余租赁期	未折现租赁收款额
1年以内	3,520,546.43

1至2年		3,608,571.48
2至3年		3,708,906.74
3至4年		3,791,252.56
4至5年		
5年以上		
合计		14,629,277.21

## 八、合并范围的变更

### 1、其他

本公司报告期内合并范围未发生变更。

## 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
北方非洲国际物流有限公司	南非	南非	物流运输		100.00%	设立
北方国际（尼日利亚）工程有限公司	尼日利亚	尼日利亚	工程承包		100.00%	设立
新加坡星帜国际有限公司	新加坡	新加坡	投资		100.00%	设立
北山有限公司	蒙古	蒙古	采矿服务		100.00%	设立
TTC&T LLC	蒙古	蒙古	煤炭贸易		80.00%	非同一控制下企业合并
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	电力项目投资、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
北奔重汽集团进出口有限公司	包头	包头	重型装备出口		100.00%	非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
EVERSTAR INDUSTRIES(PTY)LTD	非洲	南非	生产销售		30.35%	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
上海北方万邦物流有限公司	上海	上海	货代		37.80%	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	出口贸易	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
内蒙古元北国际贸易有限责任公司	包头	包头	煤炭贸易	80.00%		设立
内蒙古满都拉港务商贸有限	包头	包头	仓储物流	60.00%		非同一控制下企业合并

公司					
----	--	--	--	--	--

## (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%	3,742,347.11		79,155,184.20
北方万邦物流有限公司	49.00%	3,761,003.09	967,752.67	89,143,938.50
广州北方机电发展有限公司	49.00%	13,858,874.57		64,850,030.56
广州北方新能源技术有限公司	49.00%	7,958,407.45		44,800,397.86
深圳华特容器股份有限公司	0.88%	450,159.25		5,088,834.83
ENERGIJA PROJEKT d.d.	24.00%	6,264,003.94		51,077,317.12
内蒙古元北国际贸易有限责任公司	20.00%	11,218,355.27		16,392,853.20
内蒙古满都拉港务商贸有限公司	40.00%	1,430,464.67		97,751,062.16

## (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					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
南湃电力有限公司	311,735,748.16	1,137,450,809.15	1,449,186,557.31	253,248,212.32	668,237,117.00	921,485,329.32	186,797,220.84	1,220,236,816.48	1,407,034,037.32	126,611,765.12	764,392,035.00	891,003,800.12
北方万邦物流有限公司	389,083,735.88	37,615,822.90	426,699,558.78	235,061,276.39	4,815,921.66	239,877,198.05	292,635,137.18	33,082,552.49	325,717,689.67	147,121,403.18	141,916.58	147,263,319.76
广州北方机电发展有限公司	522,972,999.74	3,815,022.85	526,788,022.59	393,449,226.39	991,795.05	394,441,021.44	406,598,521.01	2,561,081.53	409,159,602.54	305,096,018.88		305,096,018.88
广州北方新能源技术有限公司	342,186,620.26	21,443,254.65	363,629,874.91	263,443,561.47	8,756,930.06	272,200,491.53	279,230,017.28	21,183,921.60	300,413,938.88	220,126,203.57	5,099,999.78	225,226,203.35
深圳华特容器股份有限公司	743,247,682.30	323,993,391.49	1,067,241,073.79	467,436,958.64	21,527,429.49	488,964,388.13	689,841,117.84	300,956,287.87	990,797,405.71	452,755,813.15	10,919,366.59	463,675,179.74
ENERGIJA PROJEKT d.d.	73,378,623.18	1,335,468,665.99	1,408,847,289.17	168,746,421.23	1,027,278,713.29	1,196,025,134.52	186,819,388.03	984,496,275.32	1,171,315,663.35	153,501,912.64	809,649,270.59	963,151,183.23
内蒙古元北国际贸易有限责任公司	969,006,550.89	688,834.82	969,695,385.71	571,830,219.69	315,900,900.00	887,731,119.69	900,079,559.53	570,163.38	900,649,722.91	381,172,213.63	479,580,150.00	860,752,363.63
内蒙古满都拉港务商贸有限公司	77,784,413.52	253,751,257.27	331,535,670.79	87,158,015.39		87,158,015.39	24,592,428.65	250,534,780.87	275,127,209.52	99,325,715.79		99,325,715.79

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	189,981,102.52	24,948,980.75	11,670,990.79	156,618,517.19	160,784,454.22	5,496,587.41	-29,927,111.42	102,072,238.20
北方万邦物流有限公司	805,326,757.73	9,235,813.83	9,235,813.83	74,098,713.62	751,764,354.27	9,381,855.78	9,381,855.78	-36,426,591.70
广州北方机电发展有限公司	1,754,924,060.68	28,283,417.49	28,283,417.49	22,372,470.52	1,658,466,707.54	25,340,851.15	25,340,851.15	17,904,979.35
广州北方新能源技术有限公司	962,233,509.74	16,241,647.85	16,241,647.85	-70,187,193.60	887,166,277.70	13,173,958.06	13,173,958.06	4,868,556.52
深圳华特容器股份有限公司	1,190,788,247.39	51,154,459.69	51,154,459.69	83,724,524.19	1,069,410,225.72	29,474,873.76	29,474,873.76	42,647,858.11
ENERGIJA PROJEKT d.d.	38,869,747.71	26,100,016.41	4,657,674.52	5,115,434.70	2,455,584.80		2,468,121.24	
内蒙古元北国际贸易有限责任公司	2,889,138,927.08	56,091,776.34	42,066,906.74	71,645,628.32	1,770,530,132.04	29,897,359.28	29,897,359.28	-777,632,947.16
内蒙古满都拉港务商贸有限公司	34,371,780.37	3,576,161.67	3,576,161.67	19,187,846.78	13,154,238.75	-6,291,434.54	-6,291,434.54	-9,292,398.92

## 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	
RPCL-NORINCO Inti Power Limited (RNPL)	孟加拉	孟加拉	火力发电	50.00%		权益法
珠海横琴中光学科技有限公司	广东	广东	研究和试验发展	25.00%		权益法
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
广东铨欣北方销售服务公司	广东	广东	销售		49.00%	权益法

### (2) 重要合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
	RPCL-NORINCO Inti Power Limited (RNPL)	RPCL-NORINCO Inti Power Limited (RNPL)
流动资产	67,316,690.32	14,272,533.58
其中：现金和现金等价物		
非流动资产	4,833,265,755.87	2,749,178,575.47
资产合计	4,900,582,446.19	2,763,451,109.05
流动负债	14,996,526.92	2,706,904,028.16
非流动负债	3,369,834,423.55	
负债合计	3,384,830,950.48	2,706,904,028.16
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	1,515,751,495.72	56,547,080.89
按持股比例计算的净资产份额	757,875,747.86	28,273,540.45
调整事项	242,261,419.87	20,329,622.41

--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	242,261,419.87	20,329,622.41
对合营企业权益投资的账面价值	1,000,137,167.73	48,603,162.86
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

### (3) 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	广东铨欣北方销售服务公司	珠海横琴中光光学科技有限公司	北京北方新兴投资控股发展有限公司	广东铨欣北方销售服务公司	珠海横琴中光光学科技有限公司
流动资产	611,593,333.48	22,063,219.18	47,321,156.92	796,546,549.95	18,392,169.74	7,167,587.48
非流动资产	153,787,558.97	55,805.57	7,325.21	86,562,959.19	61,974.13	28,972,734.27
资产合计	765,380,892.45	22,119,024.75	47,328,482.13	883,109,509.14	18,454,143.87	36,140,321.75
流动负债	501,919,597.32	1,619,023.91	-350,066.92	687,903,572.08	355,671.99	6,945,220.46
非流动负债	62,399,185.80					
负债合计	564,318,783.12	1,619,023.91	-350,066.92	687,903,572.08	355,671.99	6,945,220.46
少数股东权益	20,564,861.83			13,438,699.81		
归属于母公司股东权益	180,497,247.50	10,045,000.41	47,678,549.05	181,767,237.25	18,098,471.88	29,195,101.29

按持股比例计算的净资产份额	60,361,889.51	10,045,000.41	11,919,637.26	60,786,599.48	8,868,251.22	7,298,775.32
调整事项			-6,304.87			-6,304.87
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他			-6,304.87			-6,304.87
对联营企业权益投资的账面价值	60,361,889.51	10,045,000.41	11,913,332.39	60,786,599.48	8,868,251.22	7,292,470.45
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	1,607,054,283.88	5,200,000.00	64,967,626.07	1,461,796,738.51	5,150,000.00	
净利润	10,862,168.27	2,401,528.96	18,483,447.76	22,507,375.63	1,514,161.24	
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	10,862,168.27	2,401,528.96	18,483,447.76	22,507,375.63	1,514,161.24	
本年度收到的来自联营企业的股利	2,006,500.00			668,833.33		

## 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、应收票据、应收账款、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、交易性金融资产、其他权益工具投资、长期应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、交易性金融负债、长期借款、应付债券及长期应付款。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。

## 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（包括汇率风险、利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，制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，涵盖了市场风险、信用风险和流动性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单一行业、特定地区或特

定交易对手的风险。

### (1) 信用风险

信用风险，是指交易对手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、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

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。

对于应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，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，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的58.02%（2020年：53.56%）；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19.92%（2020年：79.08%）。

## （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结算的义务时遇到资金短缺的风险。

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，本公司持有的金融负债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	期末余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
金融负债：					
短期借款	64,447.77				64,447.77
交易性金融负债	35.07				35.07
应付票据	59,753.22				59,753.22
应付账款	551,959.41				551,959.41
其他应付款	15,654.71				15,654.71
长期借款	23,598.01	229,330.06	7,867.61	153,497.70	414,293.38
应付债券	147.91			44,963.66	45,111.57
租赁负债	570.84	1,069.15	767.76	1,928.53	4,336.28
长期应付款				10,909.67	10,909.67
合计	716,166.94	230,399.21	8,635.37	211,299.56	1,166,501.08

期初，本公司持有的金融负债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	上年年末余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计

金融负债：					
短期借款	135,085.51				135,085.51
交易性金融负债	270.43				270.43
应付票据	84,250.96				84,250.96
应付账款	401,151.50				401,151.50
其他应付款	18,956.90				18,956.90
长期借款		72.95	151,849.27	252,538.10	404,460.32
应付债券				45,602.45	45,602.45
合计	639,715.30	72.95	151,849.27	298,140.55	1,089,778.07

### (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。

#### ①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。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时

做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项目	2021.12.31	2020.12.31
短期借款	64,376.84	134,964.45
长期借款	104,000.00	143,149.40
应付债券	45,111.57	45,602.45
固定利率金融负债合计	213,488.41	323,716.30
长期借款	310,293.39	285,162.60
长期应付款	10,909.67	
租赁负债	4,336.28	
浮动利率金融负债合计	325,539.34	285,162.60

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。

## ② 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2021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2021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	
	期末余额	上年年末余额	期末余额	上年年末余额
美元	367,675.14	503,876.87	586,242.22	631,862.77
欧元	96,584.15	111,692.77	25,598.84	45,647.10
合计	464,259.29	615,569.64	611,841.06	677,509.87

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2021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减少或增加约2,314.75万元。

### ③权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

于2021年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌10%，则本公司将增加或减少净利润2,925.03万元、其他综合收益403.17万元。

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目标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，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或

出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2021年12月31日，本公司的资产负债率为64.63%（2020年12月31日：65.56%）。

## 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 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
一、持续的公允价值 计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		344,472,184.00		344,472,184.00
1.以公允价值计量且 其变动计入当期损益 的金融资产		344,472,184.00		344,472,184.00
（1）衍生金融资产		344,472,184.00		344,472,184.00
（二）其他权益工具 投资		47,431,856.30		47,431,856.30
（三）应收款项融资		16,037,429.25		16,037,429.25
持续以公允价值计量的 资产总额		407,941,469.55		407,941,469.55
（四）交易性金融负 债		350,658.09		350,658.09
衍生金融负债		350,658.09		350,658.09
持续以公允价值计量的 负债总额		350,658.09		350,658.09
二、非持续的公允价 值计量	--	--	--	--

## 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上未经调整的报价。

## 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	其他机械设备及电子产品批发	2,602,774.40	42.89%	55.34%

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。

### 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
珠海横琴中光学科技有限公司	联营企业
内蒙古一机集团进出口有限责任公司	联营企业
北京北方新兴投资控股发展有限公司	联营企业
湛江北方普什国际发展有限公司	联营企业
上海日陆北方物流有限公司	联营企业
江门北方诺林机电设备制造有限公司	联营企业
广东铨欣北方销售服务公司	联营企业
RPCL-NORINCO Inti Power Limited (RNPL)	合营企业

#### 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
绿洲石油有限公司	同受中国北方工业有限公司控制
EBS Petroleum Company Limited	同受中国北方工业有限公司控制
China Wanbao Engineering Corporation Ethiopia Representative Office	同受中国北方工业有限公司控制
成都北方石油勘探开发技术有限公司	同受中国北方工业有限公司控制
拉米卡股份有限公司	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
中国万宝工程有限公司	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
北方工业天津发展有限公司	同受中国北方工业有限公司控制
中国北方工业大连有限公司	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
上海利浦工业有限公司	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
奥信控股（香港）有限公司	同受中国北方工业有限公司控制
奥信北爆厄瓜多尔民爆股份有限公司	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
北方矿业（香港）有限公司	同受中国北方工业有限公司控制
北方矿业有限责任公司	同受中国北方工业有限公司控制
包头北方创业有限责任公司	其他关联方

亚大塑料制品有限公司	其他关联方
武汉武重矿山机械有限公司	其他关联方
特雷克斯北方采矿机械有限公司	其他关联方
山东蓬翔汽车有限公司	其他关联方
中国五洲工程设计集团有限公司	其他关联方
内蒙古一机集团进出口有限责任公司	其他关联方
内蒙古第一机械集团有限公司	其他关联方
内蒙古一机集团大地石油机械有限责任公司	其他关联方
北奔重型汽车集团有限公司	其他关联方
内蒙古北方重型汽车股份有限公司	其他关联方
兵工财务有限责任公司	其他关联方
北京北方车辆集团有限公司	其他关联方
北方矿业技术服务简易股份有限公司	其他关联方
北方爆破科技有限公司	其他关联方
北方自动控制技术研究所	其他关联方
湖北江山重工有限责任公司	其他关联方
西安电子工程研究所	其他关联方
襄阳五二五泵业有限公司	其他关联方
齐齐哈尔建华机械有限公司	其他关联方
包头北方创业专用汽车有限责任公司	其他关联方
北方爆破奥信科技缅甸铜矿项目部	其他关联方
北方光电科技有限公司	其他关联方
北方化学工业股份有限公司	其他关联方
中国兵工物资集团有限公司	其他关联方
中国兵器装备集团自动化研究所	其他关联方
大连北方化学工业有限公司	其他关联方
上海日陆北方物流有限公司	其他关联方
北京诺威克商贸有限责任公司	其他关联方
淮海工业集团有限公司	其他关联方
晋西工业集团有限责任公司	其他关联方
山西柴油机工业有限责任公司	其他关联方
山西惠丰特种汽车有限公司	其他关联方
山西中兵铸造有限公司	其他关联方
智能移动机器人（中山）研究院	其他关联方

中国北方车辆研究所	其他关联方
中国北方发动机研究所	其他关联方
北方自动化控制技术研究所	其他关联方
内蒙古一机集团综企有限责任公司	其他关联方
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	上期发生额
包头北方创业专用汽车有限责任公司	采购商品		5,557,610.62
北奔重型汽车集团有限公司	采购商品	483,729,199.12	116,511,606.45
北方工业天津发展有限公司	采购商品	1,051.20	
北方国际展览有限公司	接受劳务	1,349,823.61	1,748,720.00
北方物业开发有限公司	接受劳务	3,590,785.34	3,020,907.44
北方装备有限责任公司	采购商品		3,699,912.24
大连北方化学工业有限公司	采购商品	2,447,915.33	
江门北方诺林机电设备制造有限公司	采购商品	91,184,656.84	67,932,436.57
内蒙古北方重型汽车股份有限公司	采购商品	255,809,323.78	18,874,948.34
内蒙古一机集团进出口有限责任公司	采购商品	14,176,394.70	175,702,738.53
山东蓬翔汽车有限公司	采购商品	34,353,716.81	4,927,433.63
上海日陆北方物流有限公司	接受劳务	8,875,994.69	6,682,778.75
特雷克斯北方采矿机械有限公司	采购商品		12,885,561.52
万宝矿产（缅甸）铜业有限公司	接受劳务		8,019.62
武汉武重矿山机械有限公司	采购商品	5,452,235.05	10,909,908.60
襄阳五二五泵业有限公司	采购商品	3,645,340.69	1,808,272.58
亚大塑料制品有限公司	采购商品	5,439,812.71	2,827,424.30
中国兵工物资集团有限公司	采购商品		9,862,823.01
中国万宝工程有限公司	采购商品	96,343,132.26	

#### 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
奥信北爆厄瓜多尔民爆股份有限公司	提供劳务	13,178.00	
奥信控股（香港）有限公司	提供劳务	13,620,934.84	1,025,107.58
包头北方创业有限责任公司	出售商品	16,295,398.22	
北奔重型汽车集团有限公司	出售商品		155,286.03
北方爆破科技有限公司	提供劳务		1,446,431.03
北方工业天津发展有限公司	出售商品	254,867.26	
北方工业天津发展有限公司	提供劳务	562,803.10	483,603.74
北方国际展览有限公司	提供劳务	15,996.23	15,260.00
北方化学工业股份有限公司	提供劳务		8,803,485.61
北方矿业（香港）有限公司	出售商品	8,573,436.27	
北方矿业（香港）有限公司	提供劳务	16,781,734.48	
北方矿业有限责任公司	提供劳务	301,206.29	
北方物业开发有限公司	出售商品		15,486.73
北方装备有限责任公司	提供劳务	19,375,895.74	12,715,418.59
北京奥信化工科技发展有限责任公司	提供劳务	795,754.72	2,569,142.64
北京北方车辆集团有限公司	出售商品	760,787.61	1,235,231.18
北京北方光电有限公司	提供劳务	102,406.79	2,639,088.70
北京北方新兴投资控股发展有限公司	出售商品	9,159.29	
北京诺威克商贸有限责任公司	出售商品	305,353.27	664,625.83
成都北方石油勘探开发技术有限公司	提供劳务	473,854.67	134,506.88
EBS Petroleum Company Limited	出售商品		12,252,187.22
EBS Petroleum Company Limited	提供劳务	71,550,269.86	61,344,431.80
中刚开发股份有限公司	提供劳务	12,799,396.53	
淮海工业集团有限公司	提供劳务	8,122.64	
晋西工业集团有限责任公司	提供劳务	10,905.66	
科米卡矿业简易股份有限公司	出售商品	354,284,786.85	359,207,927.74
科米卡矿业简易股份有限公司	提供劳务		158,804,724.10
刚果（金）拉米卡股份有限公司	出售商品	65,530,182.06	352,172,947.29
刚果（金）拉米卡股份有限公司	提供劳务	104,815,701.79	289,582,668.97
绿洲石油有限公司	出售商品	1,672,706.47	9,197,389.37
绿洲石油有限公司	提供劳务	296,598.88	339,460.11
缅甸扬子铜业有限公司	出售商品		20,416,171.58

缅甸扬子铜业有限公司	提供劳务		104,164.10
内蒙古北方重型汽车股份有限公司	提供劳务	12,394,288.92	
内蒙古一机集团进出口有限责任公司	出售商品	2,061,080.53	1,965,490.29
齐齐哈尔建华机械有限公司	提供劳务		24,800.00
山西柴油机工业有限责任公司	提供劳务	29,245.28	
山西惠丰特种汽车有限公司	出售商品	293,628.32	
山西中兵铸造有限公司	提供劳务	769.81	
上海利浦工业有限公司	提供劳务	256,101.25	
上海日陆北方物流有限公司	提供劳务	9,888,832.52	3,735,423.31
万宝矿产（缅甸）铜业有限公司	出售商品		24,802,841.93
万宝矿产（缅甸）铜业有限公司	提供劳务		23,036,241.43
万宝矿产（香港）有限公司	出售商品		1,810,687.85
万宝矿产（香港）有限公司	提供劳务		26,223,013.67
万宝矿产有限公司	出售商品		92,920.35
万宝矿产有限公司	提供劳务		14,580,642.56
武汉武重矿山机械有限公司	提供劳务	42,452.84	330,107.65
亚大塑料制品有限公司	提供劳务	651,244.00	2,395,290.50
智能移动机器人（中山）研究院	提供劳务	267.92	
中国北方车辆研究所	提供劳务	358.49	
中国北方发动机研究所	提供劳务	3,260.38	
中国北方工业大连有限公司	出售商品	169,911.50	
中国北方工业上海公司	提供劳务	269,159.49	627,051.11
中国北方工业有限公司	出售商品		13,448,138.41
中国北方工业有限公司	提供劳务	265,166,590.28	255,875,729.38
中国兵器装备集团自动化研究所	提供劳务		46,107.95
中国万宝工程有限公司	出售商品	19,389,148.99	10,902,677.96
中国万宝工程有限公司	提供劳务	18,062,360.03	13,509,096.64
RPCL-NORINCO Inti Power Limited (RNPL)	提供劳务	1,915,702,495.47	1,758,252,474.77
内蒙古第一机械集团有限公司	出售商品		879,646.02

## （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
北京奥信化工科技发展有限公司	房屋	3,261,085.95	3,190,379.63

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
中国北方工业有限公司	库房、办公楼	1,790,346.34	2,937,059.92
中国北方工业有限公司	库房、办公楼	426,191.65	377,144.06
中国北方工业上海公司	仓库		754,716.96
上海利浦工业有限公司	仓库		228,571.44
广州易尚国泰大酒店	办公室租金及管理费	154,110.17	125,820.24

### (3) 关联担保情况

#### 1) 本公司作为担保方

单位：万元

被担保单位名称	担保类型	金额	期限	备注
RPCL-NORINCO Inti Power Limited (RNPL)	股权质押	75,788.00	2021年9月28日-2036年9月28日	尚未履行完毕
中国北方工业有限公司	连带责任保证	167,371.85	2021年9月28日-2036年9月28日	尚未履行完毕

说明：本公司之合营企业 RPCL-NORINCO Inti Power Limited (RNPL)（以下简称“RNPL”）向中国进出口银行作为牵头行的银团贷款 177,753.80 万美元，贷款期限 15 年，贷款利率为 6 个月美元 Libor+259BPs。RNPL 的双方股东将持有的全部项目公司股权质押给项目担保代理行，孟加拉财政部和本公司控股股东中国北方工业有限公司（以下简称“北方公司”）分别提供 50% 的融资担保，担保方式为连带责任保证担保。同时，本公司为中国北方工业有限公司的融资担保提供反担保。

## 2) 本公司作为被担保方

单位：万元

担保单位名称	担保类型	金额	期限	备注
中国北方工业有限公司	连带责任保证	167,371.85	2021年9月28日-2036年9月28日	尚未履行完毕
中国北方工业有限公司	连带责任保证	最高不超过1.49亿美元	2015年2月26日-2032年2月26日	尚未履行完毕

说明：（1）北方公司为本公司提供的连带责任保证担保情况见“附注十二、5、（3）关联担保情况”中本公司作为担保方处描述。

（2）本公司之子公司南湃电力有限公司向中国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，期限 2015 年 9 月 21 日至 2030 年 3 月 21 日（3 年宽限期+12 年还款期）贷款利率区间为 6 个月 LIBOR+3.5%。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提供担保。

### （4）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
兵工财务有限责任公司	500,000,000.00	2020年12月10日	2021年12月10日	
兵工财务有限责任公司	500,000,000.00	2020年06月03日	2021年06月03日	
兵工财务有限责任公司	120,000,000.00	2020年10月19日	2021年04月19日	
兵工财务有限责任公司	150,000,000.00	2020年12月10日	2021年04月12日	
兵工财务有限责任公司	350,000,000.00	2020年12月10日	2021年12月06日	
兵工财务有限责任公司	10,000,000.00	2020年05月08日	2021年05月08日	
兵工财务有限责任公司	22,000,000.00	2020年06月03日	2021年06月03日	
兵工财务有限责任公司	10,000,000.00	2020年07月02日	2021年07月02日	
兵工财务有限责任公司	5,000,000.00	2020年08月03日	2021年08月03日	

兵工财务有限责任公司	20,000,000.00	2020年08月17日	2021年08月17日	
兵工财务有限责任公司	10,000,000.00	2020年10月10日	2021年10月10日	
兵工财务有限责任公司	20,000,000.00	2020年10月27日	2021年10月27日	
兵工财务有限责任公司	30,000,000.00	2020年11月16日	2021年11月16日	
兵工财务有限责任公司	20,000,000.00	2020年12月14日	2021年12月14日	
兵工财务有限责任公司	10,000,000.00	2021年07月02日	2022年07月02日	
兵工财务有限责任公司	5,000,000.00	2021年08月05日	2022年08月05日	
兵工财务有限责任公司	20,000,000.00	2021年08月11日	2022年08月11日	
兵工财务有限责任公司	10,000,000.00	2021年10月11日	2022年10月11日	
兵工财务有限责任公司	20,000,000.00	2021年10月29日	2022年10月29日	
兵工财务有限责任公司	30,000,000.00	2021年11月11日	2022年11月11日	
兵工财务有限责任公司	20,000,000.00	2020年12月14日	2021年12月14日	
兵工财务有限责任公司	8,000,000.00	2021年03月16日	2022年03月16日	
兵工财务有限责任公司	22,000,000.00	2021年06月04日	2022年06月04日	
兵工财务有限责任公司	10,000,000.00	2021年05月11日	2022年05月11日	
中国北方工业有限公司	517,376,000.00	2021年05月08日	2021年12月20日	
朗华投资有限公司	938,560,998.94	2020年09月21日	2023年09月20日	
朗华投资有限公司	1,020,112,000.00	2020年11月12日	2025年11月11日	
兵工财务有限责任公司	900,000,000.00	2020年03月24日	2023年03月23日	
兵工财务有限责任公司	140,000,000.00	2020年09月09日	2023年09月08日	

### (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	8,712,400.00	10,412,300.00

### (6) 其他关联交易

关联方存款

单位：元

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
兵工财务有限责任公司	银行存款	1,232,396,100.89	1,300,338,905.20

收取存款利息

单位：元

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
兵工财务有限责任公司	利息收入	4,146,904.98	2,955,093.71

支付的手续费

单位：元

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
兵工财务有限责任公司	利息收入	21,600.00	16,400.00

## 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	EBS Petroleum Company Limited	131,478,293.01	666,062.10	126,135,927.79	945,203.32
应收账款	RPCL-NORINCO Inti Power Limited (RNPL)	1,670,200,208.91	1,670,200.21	1,179,314,491.84	1,679,827.73
应收账款	奥信控股(香港)有限公司	2,594,201.24		1,027,672.66	822.14
应收账款	北方爆破科技有限公司	875,232.53	7,527.00	946,431.03	1,230.36
应收账款	北方工业天津发展有限公司	288,000.00	288.00		
应收账款	北方矿业(香港)有限公司	8,515,337.99	8,515.34		
应收账款	北方矿业技术服务简易股份有限公司	549,012.67	549.01	4,121,919.03	35,862.77
应收账款	北方装备有限责任公司	13,844,270.22	184,639.86	15,770,896.14	91,334.67
应收账款	北方自动控制技术研究所	464,731.20	20,308.75	464,731.20	4,600.84
应收账款	北京奥信化工科技发展有限责任公司	40,957.42	40.96	26,625.00	34.61

应收账款	北京北方光电有限公司	2,212.00	455.67	2,212.00	321.85
应收账款	德黑兰轨道车辆制造公司			40,303,649.80	1,881,350.61
应收账款	湖北江山重工有限责任公司			865,800.00	8,571.42
应收账款	科米卡矿业简易股份有限公司	114,482,670.62	597,367.14	109,405,480.37	1,666,215.06
应收账款	刚果(金)拉米卡股份有限公司	176,903,922.28	583,770.96	59,710,185.63	859,752.36
应收账款	绿洲石油有限公司	14,653,257.22	1,061,853.21	33,014,211.06	1,043,246.29
应收账款	缅甸扬子铜业有限公司			1,751,462.50	7,336.91
应收账款	上海日陆北方物流有限公司	5,587,252.76	5,428.92	3,762,722.30	4,891.54
应收账款	万宝矿产(缅甸)铜业有限公司			34,708,953.58	212,484.81
应收账款	万宝矿产(香港)有限公司			310,410.14	403.53
应收账款	武汉武重矿山机械有限公司	27,000.01	27.00		
应收账款	西安电子工程研究所	2,090,500.00	77,578.10	7,130,500.00	66,872.45
应收账款	中刚开发股份有限公司			650,129.67	32,831.55
应收账款	中国北方工业有限公司	85,408,959.27	742,360.35	132,612,713.36	954,196.34
应收账款	中国万宝工程有限公司			975,264.32	1,267.84
应收票据	湖北江山重工有限责任公司	865,800.00	3,463.20	1,298,700.00	67.55
应收票据	北方自动控制技术研究所			105,000.00	5.46
合同资产	北方装备有限责任公司	152,924.17	152.92	516,308.14	671.20
合同资产	缅甸扬子铜业有限公司			87,631.22	113.92
合同资产	万宝矿产(缅甸)铜业有限公司			33,950.00	44.14

合同资产	万宝矿产(香港)有限公司			118,658.94	154.26
合同资产	中国万宝工程有限公司			125,757.87	163.49
合同资产	科米卡矿业简易股份有限公司	79,229,986.00	79,229.90	195,050,786.29	185,882.79
合同资产	刚果(金)拉米卡股份有限公司	99,853,941.29	99,853.92	533,184,859.60	328,718.51
合同资产	中刚开发股份有限公司			9,021,077.71	9,021.08
合同资产	德黑兰轨道车辆制造公司			16,064,946.00	16,188.46
预付款项	奥信控股(香港)有限公司	7,715,090.57		7,715,090.57	
预付款项	北奔重型汽车集团有限公司	11,964,922.30		14,904,908.00	
预付款项	北方物业开发有限公司			67,573.91	
预付款项	北方装备有限责任公司	533,051.53		297,569.24	
预付款项	江门北方诺林机电设备制造有限公司	56,526,878.05		28,662,851.48	
预付款项	科米卡矿业简易股份有限公司	420,943.92		2,033,763.50	
预付款项	内蒙古北方重型汽车股份有限公司			72,652,002.00	
预付款项	内蒙古一机集团进出口有限责任公司	13,200.00		115,528,148.00	
预付款项	山东蓬翔汽车有限公司			1,670,400.00	
预付款项	上海日陆北方物流有限公司	268,798.34		115,024.09	
预付款项	武汉武重矿山机械有限公司			160,000.00	
预付款项	襄阳五二五泵业有限公司	1,035,646.50		2,545,747.50	
预付款项	中国北方工业有限公司	113,128.87		113,128.87	

预付款项	中国万宝工程有限公司			15,458,481.58	
预付款项	包头北方创业有限公司	518,603.49		180,566.95	
应收股利	德黑兰轨道车辆制造公司 (TWM)	1,930,390.80			
其他应收款	广东铨欣北方销售服务有限公司	1,425,900.22	95,392.72	73,087.96	4,889.58
其他应收款	北方装备有限责任公司	85,176.00	11,764.55	85,176.00	5,698.27
其他应收款	China Wanbao Engineering Corporation Ethiopia Representative Office			1,990,236.16	133,146.80
其他应收款	广州易尚国泰大酒店有限公司	7,848.00	784.80	7,848.00	235.44

## (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
短期借款	兵工财务有限责任公司	505,396,479.18	1,352,413,561.13
应付账款	包头北方创业有限责任公司	78,281,341.85	24,708,158.37
应付账款	包头北方创业专用汽车有限责任公司	173,846.00	677,596.00
应付账款	北奔重型汽车集团有限公司	256,777,225.83	348,084,547.10
应付账款	北方工业天津发展有限公司	1,051.20	
应付账款	北方装备有限责任公司	1,869,640.58	1,951,249.30
应付账款	内蒙古北方重型汽车股份有限公司	177,367,637.87	6,707,354.60
应付账款	内蒙古第一机械集团有限公司	69,889.00	686,730.00
应付账款	内蒙古一机集团大地石油机械有限责任公司	2,641,961.09	
应付账款	内蒙古一机集团进出口有限责任公司	4,577,265.52	139,499,147.78
应付账款	内蒙古一机集团综企有限责任公司	51,500.00	
应付账款	山东蓬翔汽车有限公司	33,553,545.00	4,927,433.63
应付账款	上海日陆北方物流有限公司		3,379,881.35
应付账款	特雷克斯北方采矿机械有限公司	4,519,187.50	

应付账款	武汉武重矿山机械有限公司	2,439,737.24	2,512,340.00
应付账款	亚大塑料制品有限公司		133,747.17
应付账款	中国北方工业有限公司	15,162,117.65	8,046,506.68
应付账款	中国万宝工程有限公司	33,498,860.62	
应付账款	中国五洲工程设计集团有限公司		196,000.00
应付票据	江门北方诺林机电设备制造有限公司	24,576,182.98	
应付票据	襄阳五二五泵业有限公司	1,301,188.80	
应付票据	武汉武重矿山机械有限公司	7,948,750.00	
其他应付款	北奔重型汽车集团有限公司		9,415,327.00
其他应付款	北方物业开发有限公司	496,859.00	
其他应付款	德黑兰轨道车辆制造公司		1,621,427.79
其他应付款	南绿洲有限责任公司	286,906.50	
其他应付款	内蒙古一机集团综企有限责任公司	89,997.55	
其他应付款	武汉武重矿山机械有限公司	3,999,999.93	
其他应付款	中国北方工业有限公司	1,173,203.21	100,000.00
其他应付款	中国万宝工程有限公司	465,003.11	
其他应付款	朗华投资有限公司	893,593.18	
合同负债	刚果（金）拉米卡股份有限公司	19,435,979.85	435,390.26
合同负债	万宝矿产（缅甸）铜业有限公司		4,985,161.06
合同负债	缅甸扬子铜业有限公司		736,153.20
合同负债	中国万宝工程有限公司	2,760,156.56	1,505,520.00
合同负债	内蒙古一机徐工特种装备有限公司	479,646.02	
合同负债	内蒙古一机集团进出口有限责任公司		202,876.11
合同负债	科米卡矿业简易股份有限公司	45,750,914.29	1,405,147.26
合同负债	北方爆破奥信科技缅甸铜矿项目部		2,500.00
合同负债	南绿洲有限责任公司		261,488.00
长期应付款	奥信控股（香港）有限公司	74,503,961.09	
长期借款	兵工财务有限责任公司	1,041,128,333.33	1,041,128,333.33
长期借款	朗华投资有限公司	1,958,672,998.94	1,761,718,534.22
租赁负债	中国北方工业有限公司	21,729,609.04	

### 十三、承诺及或有事项

#### 1、或有事项

##### (1) 本公司对子公司的担保

单位：万元

被担保单位名称	担保类型	金额	期限	备注
中国北方车辆有限公司	连带责任保证	5,199.09	2020年9月28日-2025年3月29日	尚未履行完毕
辉邦集团有限公司	连带责任保证	93,856.10	2020年9月28日-2025年9月27日	尚未履行完毕
辉邦集团有限公司	连带责任保证	31,878.50	2020年9月29日-2027年9月28日	尚未履行完毕
辉邦集团有限公司	连带责任保证	38,254.20	2020年11月16日-2027年11月16日	尚未履行完毕
辉邦集团有限公司	连带责任保证	31,878.50	2021年1月5日-2028年1月4日	尚未履行完毕

##### (2) 子公司对子公司的担保

单位：万元

被担保单位名称	被担保单位名称	担保类型	金额	期限	备注
誉星发展有限公司	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

##### (3) 本公司对外担保情况

单位：万元

被担保单位名称	担保类型	金额	期限	备注
合营公司				
RPCL-NORINCO Inti Power Limited (RNPL)	股权质押	75,788.00	2021年9月28日-2036年9月28日	尚未履行完毕
母公司				
中国北方工业有限公司	连带责任保证	167,371.85	2021年9月28日-2036年9月28日	尚未履行完毕

说明：本公司对外担保具体情况详见本附注十二、5。

##### (4) 未决诉讼或未决仲裁形成的或有负债

本公司之子公司北方万邦物流有限公司（以下简称“万邦物流”）与万

宝矿产国贸（香港）有限公司（以下简称“万宝矿产”）签订的《物流运输合同》（合同号 WBGMFUCU20200567）中约定本公司作为承运方为其运输阴极铜至指定的南非德班仓库。2020 年 10 月 15 日该批阴极铜于运输途中不慎被盗，价值 225,978.86 美元。太平洋财产保险股份有限公司北京分公司作为保险方向万宝矿产赔付了 236,147.90 美元之后对万邦物流提请了仲裁，要求万邦物流赔偿 236,147.90 美元，该案件暂未开庭。截至 2021 年 12 月 31 日，本公司对该事项计提了 136.00 万元预计负债。

#### （5）产品质量保证条款

本公司之子公司深圳华特容器股份有限公司（以下简称“深圳华特”）每年末按当年扣除内部交易后主营业务收入的 0.5% 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，深圳华特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。截至 2021 年 12 月 31 日，本公司计提余额为 5,808,850.71 元。

#### （6）其他

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司未结清的非融资性保函金额为人民币 126,412,795.52 元，美元 286,514,598.61 元，欧元 316,894.30 元，台币 1,495,000.00 元，图格里克 64,649,175,060.00 元；未结清信用证 4,523,472,772.00 日元，欧元 33,950.00 元，美元 20,950.00 元，人民币 105,565,127.80 元。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容
股票和债券的发行	经公司 2021 年 8 月 11 日召开的第七届四十四次董事会会议及 2021 年 12 月 1 日召开的、并经公司 2021 年 10 月 22 日召开的 2021 年第三次临时股东大会审议，公司拟配股公开发行人民币普通股。2022 年 2 月 28 日，经中国证券监督管理委员会第十八届发行审核委员会 2022 年第 21 次发审委会议审核通过，并于 2022 年 3 月 11 日经中国证监会出具的《关于核准北方国际合作股份有限公司配股的批复》（证监许可〔2022〕511 号）核准。截至认购缴款结束日（2022 年 4 月 12 日），本次配股有效认购数量为 227,195,934 股。公司本次配股配售股份于 2022 年 4 月 25 日起上市流通。

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	62,376,059.45
经审议批准宣告发放的利润或股利	62,376,059.45

### 3、股权质押

本公司第三大股东江苏悦达集团有限公司于 2022 年 3 月 23 日将其持有本公司的 2000 万股进行股权质押，占公司总股本比例 2.58%，质押期限为 2022 年 3 月 23 日至 2024 年 3 月 21 日。

## 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

### ① 主营业务（分行业/分产品）

单位：元

行业名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务：				
国际工程承包	3,451,138,643.99	2,863,118,851.24	3,684,651,965.26	3,006,857,276.18
国内建筑工程	300,355,820.39	288,408,641.23	75,339,207.28	77,703,679.24
货物贸易	7,007,123,832.37	6,653,114,601.52	7,337,870,977.72	7,075,368,225.81
货运代理	792,787,617.28	738,355,388.36	490,172,562.70	433,677,714.76
金属包装容器	1,162,313,128.91	1,003,642,212.94	1,042,671,497.58	885,806,478.10
发电收入	228,850,850.23	57,187,772.71	160,784,454.22	57,766,177.47
运营维护	73,304,412.54	33,491,024.09	18,548,179.69	8,848,448.76
小计	13,015,874,305.71	11,637,318,492.09	12,810,038,844.45	11,546,028,000.32
其他业务：				
销售材料	22,368,558.90	11,816,415.60	16,399,277.38	9,873,879.72
租赁收入	5,793,994.03	685,338.92	3,339,903.44	707,703.80
其他	5,975,873.00	4,824,031.51	20,878,142.30	6,394,854.71
小计	34,138,425.93	17,325,786.03	40,617,323.12	16,976,438.23
合计	13,050,012,731.64	11,654,644,278.12	12,850,656,167.57	11,563,004,438.55

### ② 主营业务（分地区）

单位：元

主要经营地区	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
境内地区	5,800,823,577.19	5,407,489,759.27	4,390,684,346.81	4,239,819,526.42
境外地区	7,215,050,728.52	6,229,828,732.82	8,419,354,497.64	7,306,208,473.90
合计	13,015,874,305.71	11,637,318,492.09	12,810,038,844.45	11,546,028,000.32

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	214,607,078.67	7.57%	134,366,711.62	62.61%	80,240,367.05	333,517,392.15	12.67%	250,008,490.30	74.96%	83,508,901.85
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,620,359,383.31	92.43%	126,036,242.86	4.81%	2,494,323,140.45	2,299,761,120.78	87.33%	98,722,442.77	4.29%	2,201,038,678.01
其中：										
北方国际内客户	352,334,717.80	12.43%			352,334,717.80	405,258,098.06	15.39%			405,258,098.06
关联方客户	1,846,153,136.78	65.12%	2,448,693.59	0.13%	1,843,704,443.19	1,365,515,346.92	51.85%	5,950,299.58	0.44%	1,359,565,047.34
国内客户	127,877,804.08	4.51%	10,985,281.95	8.59%	116,892,522.13	152,629,310.45	5.80%	7,684,246.89	5.03%	144,945,063.56
国际工程客户	293,993,724.65	10.37%	112,602,267.32	38.30%		376,021,324.66	14.28%	85,085,840.35	22.63%	290,935,484.31
国际贸易、物流及其他客户						337,040.69	0.01%	2,055.95	0.61%	334,984.74
合计	2,834,966,461.98	100.00%	260,402,954.48		2,574,563,507.50	2,633,278,512.93	100.00%	348,730,933.07		2,284,547,579.86

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

埃塞俄比亚铁路公司	214,607,078.67	134,366,711.62	62.61%	埃塞俄比亚国家宣布缓债，口行暂缓放款
-----------	----------------	----------------	--------	--------------------

按组合计提坏账准备：北方国际内客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	228,721,816.21		
1 至 2 年	112,421,060.42		
2 至 3 年			
3 至 4 年	11,191,841.17		
合计	352,334,717.80		--

按组合计提坏账准备：关联方客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,771,078,998.60	1,803,406.74	0.10%
1 至 2 年	75,074,138.18	645,286.85	0.86%
2 至 3 年			
合计	1,846,153,136.78	2,448,693.59	--

按组合计提坏账准备：国内客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	59,881,722.27	972,286.62	1.62%
1 至 2 年	44,557,544.89	3,224,660.42	7.24%
2 至 3 年	13,069,590.58	2,055,587.29	15.73%
3 至 4 年	6,329,837.61	1,749,425.86	27.64%
4 至 5 年	3,784,182.69	2,728,395.72	72.10%
5 年以上	254,926.04	254,926.04	100.00%
合计	127,877,804.08	10,985,281.95	--

## 按组合计提坏账准备：国际工程客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	132,117,732.01	7,382,707.48	5.59%
1 至 2 年	745,908.23	80,259.83	10.76%
2 至 3 年	12,132,368.88	3,539,012.00	29.17%
3 至 4 年	122,868,592.96	75,472,033.22	61.42%
4 至 5 年	15,777.80	14,910.02	94.50%
5 年以上	26,113,344.77	26,113,344.77	100.00%
合计	293,993,724.65	112,602,267.32	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

## 按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,195,907,095.27
1 至 2 年	299,290,899.32
2 至 3 年	25,201,959.46
3 年以上	314,566,507.93
3 至 4 年	179,087,749.61
4 至 5 年	109,110,487.51
5 年以上	26,368,270.81
合计	2,834,966,461.98

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	348,730,933.07	27,356,964.02	115,641,778.68		-43,163.93	260,402,954.48
合计	348,730,933.07	27,356,964.02	115,641,778.68		-43,163.93	260,402,954.48

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
埃塞俄比亚铁路公司	115,641,778.68	银行存款
合计	115,641,778.68	--

### (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 2,290,543,538.88 元，占应收账款期末余额合计数的比例 80.79%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 222,458,694.26 元。

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		8,040,892.35
应收股利	1,930,390.80	
其他应收款	1,309,490,547.69	1,219,205,207.55
合计	1,311,420,938.49	1,227,246,099.90

### (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
委托贷款		8,040,892.35
合计		8,040,892.35

#### 2) 坏账准备计提情况

适用  不适用

## (2) 应收股利

### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
德黑兰轨道车辆制造公司 (TWM)	1,930,390.80	
合计	1,930,390.80	

### 2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (3) 其他应收款

### 1) 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
北方国际内往来	1,243,583,300.01	1,186,635,363.00
退税款	19,162,116.54	4,197,339.11
押金备用金	14,988,507.53	15,877,143.06
往来款	50,864,202.03	11,697,616.38
其他	4,344,329.18	797,746.00
合计	1,332,942,455.29	1,219,205,207.55

### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,144,913.95	1,537,490.45	23,721,782.18	26,404,186.58
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提	1,279,419.90	1,812,309.00	-6,044,007.88	-2,952,278.98
2021 年 12 月 31 日余额	2,424,333.85	3,349,799.45	17,677,774.30	23,451,907.60

## 损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 √不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	722,834,641.94
1 至 2 年	18,285,035.97
2 至 3 年	202,105,724.98
3 年以上	389,717,052.40
3 至 4 年	10,954,601.41
4 至 5 年	51,601,303.96
5 年以上	327,161,147.03
合计	1,332,942,455.29

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	26,404,186.58	-2,952,278.98				23,451,907.60
合计	26,404,186.58	-2,952,278.98				23,451,907.60

## 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	1,056,012,532.04	5 年以上	79.22%	
北方工程刚果（金）股份有限公司	往来款	177,790,330.85	5 年以上	13.34%	

中国能源建设集团天津电力建设有限公司	往来款	18,950,231.22	1 年以内 (含 1 年)	1.42%	1,267,770.47
中国对外建设总公司	往来款	14,668,614.36	5 年以上	1.10%	14,668,614.36
中冶京诚工程技术有限公司	押金、备用金	3,500,000.00	2-3 年 (含 3 年)	0.26%	700,000.00
合计	--	1,270,921,708.47	--	95.34%	16,636,384.83

### 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	1,789,826,776.41		1,789,826,776.41	1,724,826,776.41		1,724,826,776.41
对联营、合营企业投资	1,012,050,500.12		1,012,050,500.12	55,895,633.31		55,895,633.31
合计	2,801,877,276.53		2,801,877,276.53	1,780,722,409.72		1,780,722,409.72

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
ENERGIJAPROJEKT 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	
内蒙古满都拉商贸有限公司	85,000,000.00	65,000,000.00							150,000,000.00	
内蒙古元北国际贸易有限责任公司	8,000,000.00								8,000,000.00	
合计	1,724,826,776.41	65,000,000.00							1,789,826,776.41	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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												
RPCL-NORIN CO Inti Power Limited (RNPL)	48,603,162.86	963,599,000.00			-12,064,995.13						1,000,137,167.73	
小计	48,603,162.86	963,599,000.00			-12,064,995.13						1,000,137,167.73	
二、联营企业												
珠海横琴中光学科技有限公司	7,292,470.45			4,620,861.94							11,913,332.39	
小计	7,292,470.45			4,620,861.94							11,913,332.39	
合计	55,895,633.31			4,620,861.94	-12,064,995.13						1,012,050,500.12	

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,683,991,881.95	3,097,438,362.99	3,672,987,002.17	3,031,834,127.11
其他业务	59,288,013.74	685,338.92	48,483,730.31	36,700.16
合计	3,743,279,895.69	3,098,123,701.91	3,721,470,732.48	3,031,870,827.27

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		7,650,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	4,620,861.94	-133,640.70
处置交易性金融资产取得的投资收益	91,317,797.97	24,443,623.39
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	2,969,832.84	
合计	98,908,492.75	31,959,982.69

### 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	100,836.92	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	7,174,319.62	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	169,232,999.51	

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	115,641,778.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-686,895.87	
减：所得税影响额	47,452,666.10	
少数股东权益影响额	405,441.40	
合计	243,604,931.36	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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	10.54%	0.81	0.78
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.42%	0.492	0.485