



北方国际合作股份有限公司

二〇一〇年年度报告

股票简称：北方国际 股票代码：000065

二〇一一年三月二十五日

第一节 重要提示及目录

重要提示

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

独立董事王小军未出席本次董事会，委托独立董事荣忠启代为行使表决权。

大信会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司法定代表人胡发荣、财务总监余道春、财务经理金鑫保证本年度报告中财务数据真实、准确、完整。

目 录

一、重要提示	1
二、公司基本情况简介	2
三、会计数据和业务数据摘要	4
四、股本变动及股东情况	6
五、董事、监事、高级管理人员和员工情况	9
六、公司治理结构	18
七、股东大会简介	22
八、董事会报告	23
九、监事会报告	33
十、重要事项	36
十一、财务报告	41
十二、备查文件目录	114

第二节 公司基本情况简介

(一) 公司的法定中文名称: 北方国际合作股份有限公司

(简称: 北方国际)

公司的法定英文名称: NORINCO International Cooperation Ltd.

(简称: NORINCO International)

(二) 法定代表人: 胡发荣

(三) 董事会秘书: 杜晓东

证券事务代表: 罗乐

联系地址: 北京市广安门内大街 338 号港中旅大厦 11 层

邮政编码: 100053

电话: 010-83916913

传真: 010-83528922

电子信箱: bfgj@norinco-intl.com

(四) 公司注册地址: 北京市丰台区科技园富丰路 4 号工商联科技大厦 20 层 20A03

公司办公地址: 北京市广安门内大街 338 号港中旅大厦 11 层

邮政编码: 100053

公司国际互联网网址: www.norinco-intl.com

电子信箱: bfgj@norinco-intl.com

(五) 选定的信息披露报纸:《中国证券报》、《证券时报》

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址: www.cninfo.com.cn

年度报告备置地点: 公司董事会办公室

(六) 公司股票上市交易所: 深圳证券交易所

股票简称: 北方国际

股票代码: 000065

(七) 其他相关资料:

公司首次注册日期、地点:

于 1998 年 3 月在深圳市工商行政管理部门办理首次工商登记注册手续。

公司变更注册登记日期、地点：

于 2007 年 12 月注册地迁入北京，在北京市工商行政管理局办理工商登记注册手续。

企业法人营业执照注册号：110000010706353

税务登记号码：110106192472028

法人组织机构代码：19247202-8

聘请的会计师事务所名称：大信会计师事务所

办公地址：北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 楼

第三节 会计数据和业务数据摘要

(一) 本年度主要利润指标 单位: 元

项目	金额
营业利润	56,085,693.70
利润总额	57,225,329.25
归属于上市公司股东的净利润	43,860,084.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	41,306,382.80
经营活动产生的现金流量净额	226,999,191.84

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

非经常性损益项目	金额
1. 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	1,945.42
2. 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	192,000.00
3. 对外委托贷款取得的损益	2,828,250.00
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	945,690.13
5. 少数股东权益影响额	-917,843.21
6. 所得税影响额	-496,341.07
合计	2,553,701.27

(三) 报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标 单位: 元

项 目	2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日		2008 年 12 月 31 日
		比上年 (增减%)		比上年 (增减%)	
营业收入	1,829,156,289.46	-2.40	1,874,091,893.82	69.60	1,105,025,587.12
利润总额	57,225,329.25	-2.05	58,423,976.81	27.46	45,838,521.96
归属于上市公司股东的净利润	43,860,084.07	-22.52	56,606,828.25	56.90	36,078,373.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	41,306,382.80	46.73	28,151,618.46	-24.75	37,408,698.73
总资产	1,953,165,292.99	-16.48	2,338,500,037.53	5.92	2,207,783,192.48
股东权益	480,293,223.46	6.87	449,428,108.97	11.64	402,567,507.92
经营活动的现金流量净额	226,999,191.84	-76.81	978,842,129.33	2,753.25	-36,892,257.06
每股经营活动的现金流量净额	1.40	-76.78	6.03	2,721.74	-0.23
归属于上市公司股东的每股净资产	2.96	6.86	2.77	11.69	2.48
加权平均净资产收益率	9.46%	-3.83%	13.29%	3.91%	9.38%
每股收益	0.27	-22.86	0.35	59.09	0.22

公司前三年不存在因会计政策变更及会计差错更正等原因追溯调整财务数据的。

第四节 股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

数量单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+、-)					本次变动后	
	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	0	0					0	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
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									
境内自然人持股									
二、无限售条件股份	162,437,120	100					0	162,437,120	100
1、人民币普通股	162,437,120	100					0	162,437,120	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市公司外资股									
4、其他									
三、股份总数	162,437,120	100						162,437,120	100

(二)、证券发行与上市情况

1、到报告期末为止的前3次历次证券发行情况

- (1) 公司于1998年4月16日，首次公开发行人民币普通股1250万股，发行价格3.98元/股，于1998年6月5日在深交所上市。
- (2) 公司于2000年12月，向股东配股1250万股，配股价格9元/股，于2001年1月在深交所上市。
- (3) 2005年11月7日，北方国际合作股份有限公司股权分置改革相关股

东会议审议通过了《北方国际合作股份有限公司股权分置改革方案》，并于 2005 年 11 月 9 日在《中国证券报》、《证券时报》上公告了《北方国际合作股份有限公司股权分置改革方案实施公告》，本次股权分置改革的对价方案为非流通股股东向流通股股东总计支付 1497.6 万股股份，即方案实施的股份变更登记日登记在册的流通股股东每持有 10 股流通股将获得非流通股股东支付的 3.6 股股份对价。

2、报告期内公司无因配股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市、债券发行或其他原因引起的股份总数及结构的变动、资产负债结构的变动情况发生。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三)、股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

截至到 2010 年 12 月 31 日，本公司的股东总数为：15,713 户。

公司前 10 名股东的情况如下：

股东名称	股东性质	股份种类	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国万宝工程公司	国有法人	人民币普通股	54.41%	88,387,159	0	无
西安北方惠安化学工业有限公司	国有法人	人民币普通股	7.12%	11,572,463	0	无
黄木顺	境内自然人	人民币普通股	1.49%	2,416,800	0	未知
黄秀莲	境内自然人	人民币普通股	0.88%	1,427,020	0	未知
BILL&MELINDA GATES FOUNDATION TRUST	境外法人	人民币普通股	0.62%	1,000,103	0	未知
郭镇鸿	境内自然人	人民币普通股	0.33%	529,525	0	未知
文儒强	境内自然人	人民币普通股	0.32%	516,458	0	未知
昆仑信托-甬江十号	境内非国有法人	基金	0.27%	443,000	0	未知
郑琼英	境内自然人	人民币普通股	0.26%	430,000	0	未知
王智升	境内自然人	人民币普通股	0.24%	394,100	0	未知
上述股东关联关系或一致行动的说明：	1、中国万宝工程公司和西安北方惠安化学工业有限公司同属中国兵器工业集团公司。 2、无法确定其它 8 名股东之间是否存在关联关系。					

(四)、公司控股股东情况

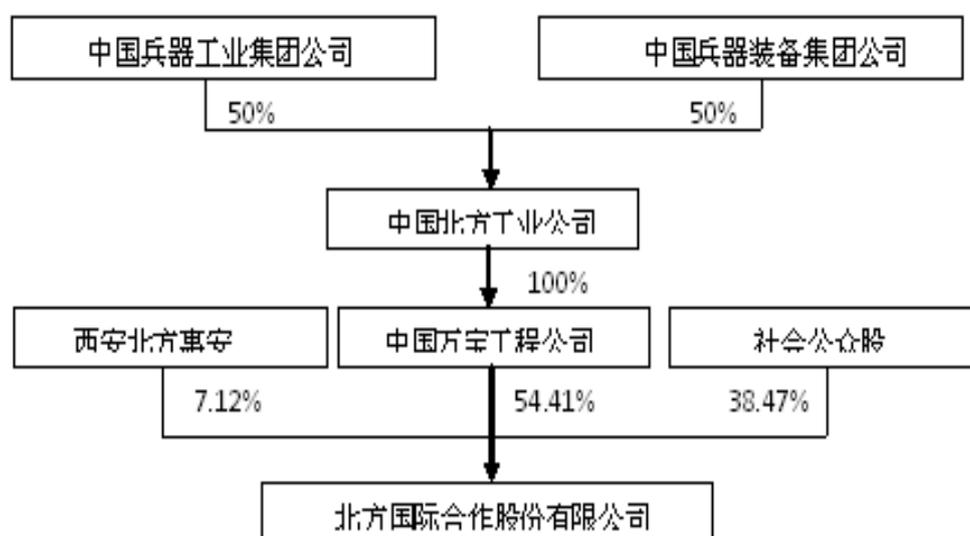
公司控股股东中国万宝工程公司，法定代表人李建民，成立日期 1985 年，主要从事国际工程承包、海外矿产资源开发，注册资本 5 亿元人民币，为中国北方工业公司的全资子公司。

报告期内控股股东未发生变更。

(五) 实际控制人的情况

中国北方工业公司，法定代表人赵刚，成立日期 1980 年，主要从事武器装备及技术进出口、海外石油和矿产资源开发、对外经济合作和光电、车辆、包装容器、柔性电路板等民品专业化经营，注册资本 10 亿元人民币，中国兵器工业集团公司持有 50% 股权，中国兵器装备集团公司持有 50% 股权。

公司与控股股东和实际控制人之间的产权关系图



第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 公司现任董事、监事、高级管理人员基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股	年末持股	年度内股份增减变动量及增减变动原因	股票期权	被授予的限制性股票数量	报告期内从公司领取的报酬总额(万元、含税)
王一彤	董事长	男	47	2011.1.10-2014.1.10	0	0	0	0	0	不在公司领取
李建民	董事	男	48	2011.1.10-2014.1.10	0	0	0	0	0	不在公司领取
邹崑	董事	男	46	2011.1.10-2014.1.10	0	0	0	0	0	不在公司领取
胡发荣	董事总经理	男	47	2011.1.10-2014.1.10	0	0	0	0	0	61
周立	独立董事	男	45	2011.1.10-2014.1.10	0	0	0	0	0	7
王小军	独立董事	男	57	2011.1.10-2014.1.10	0	0	0	0	0	7.5
荣忠启	独立董事	男	66	2011.1.10-2014.1.10	0	0	0	0	0	7.5
陈龙	董事	男	47	2011.1.10-2014.1.10	0	0	0	0	0	不在公司领取
刘三华	董事	男	41	2011.1.10-2014.1.10	0	0	0	0	0	不在公司领取
翟斌	监事会召集人	男	46	2011.1.10-2014.1.10	0	0	0	0	0	不在公司领取
李清海	监事	男	55	2011.1.10-2014.1.10	0	0	0	0	0	不在公司领取
盛亚军	监事	男	38	2011.1.10-2014.1.10	0	0	0	0	0	33
刘健哲	副总经理	男	43	2011.1.10-2014.1.10	0	0	0	0	0	56
张世平	副总经理	男	52	2011.1.10-2014.1.10	0	0	0	0	0	55
余道春	财务总监	男	43	2011.1.10-2014.1.10	0	0	0	0	0	56
赵志勇	副总经理	男	46	2011.1.10-2014.1.10	0	0	0	0	0	0
杜晓东	董秘	男	42	2011.1.10-2014.1.10	0	0	0	0	0	55

(二) 现任公司董事、监事、高级管理人员的主要工作经历及其他任职兼职情况

王一彤董事：1964 年出生，中共党员。毕业于吉林工学院金属材料专业，获工学学士学位；美国密西根州立大学材料科学专业，获硕士学位，高级工程师。历任吉林进出口商品检验局干部；尼克国际贸易公司业务经理、董事，副总经理、董事长；振华石油控股有限公司副董事长；现任中国万宝工程公司副董事长，北方国际合作股份有限公司第五届董事会董事长。

李建民董事： 1963 年出生，中共党员，毕业于南京理工大学光学仪器专业，工学学士，研究员级高级工程师。历任中国北方工业公司项目处业务员，中国北方工业公司驻阿尔及利亚代表处项目经理，中国北方工业公司项目劳务处处长助理，澳门环利投资有限公司副总经理，中国万宝工程公司项目二部副经理、经理，中国万宝工程公司总经理助理、副总经理，深圳西林实业股份有限公司董事兼副总经理，中国万宝工程公司副总经理，北方国际合作股份有限公司二届董事会董事副总经理、三届董事会董事总经理、四届董事会董事长。现任中国北方工业公司总裁助理，中国万宝工程公司总经理，北方国际合作股份有限公司第五届董事会董事。

邹崑董事： 1965 年出生，中共党员，毕业于北京理工大学高分子材料专业，工学学士，高级工程师。历任国营惠安化工厂四车间技术员、四分厂军品三工段段长、四分厂工艺技术室主任、四分厂副厂长、厂长，惠安化工厂生产部副总工程师兼部长，西安惠安化学工业有限公司副总经理，西安北方惠安化学工业有限公司副总经理，董事。 现任西安北方惠安化学工业有限公司总经理、董事、党委副书记，北方国际合作股份有限公司第五届董事会董事。

胡发荣董事： 1964 年出生，中共党员，毕业于南京理工大学特种机械专业，工学学士，研究员级高级工程师。历任中国北方工业公司项目处助理工程师、工程师，中国北方工业公司驻巴基斯坦代表处项目经理，中国万宝工程公司项目二部副经理、经理，北方国际合作股份有限公司国际工程二部经理，北方国际合作股份有限公司地铁工程部经理兼国际工程二部经理，公司副总经理。现任北方国际合作股份有限公司第五届董事会董事总经理。

周立独立董事： 1966 年 11 月出生，会计学教授，东南大学工业自动化专业，硕士研究生，清华大学企业管理专业（会计方向）博士研究生，中共党员。历任东南大学热能工程研究所讲师、副教授；清华大学科技处副教授、副处长；清华大学科技开发部主任；清华大学与企业合作委员会副主任；清华大学国家技术转移中心主任；清华大学企业集团董事；清华科技园发展中心董事；清华大学会计研究所研究员；河北清华发展研究院院长；清华大学副秘书长；云南昆明市呈贡县县委常委、副县长；云南省昆明市市长助理；北方国际合作股份有限公司四届董事会独立董事。现任清华大学经济管理学院会计系教授；北京市海淀区政

府顾问；深圳英威腾电气股份公司独立董事；北京三元食品股份有限公司独立董事、中金黄金股份有限公司独立董事，北方国际合作股份有限公司第五届董事会独立董事。

王小军独立董事：1954年8月出生，律师，中国人民大学一分校法律专业，学士学位；社科院研究生院法律专业，硕士学位。拥有中国、香港及英国三地律师执照。历任贸促会法律部律师；中国法律事务中心律师；英国 D. J. FRELMAN 律师行律师；香港联交所法律专家；英国齐伯礼律师行律师；香港百富勤融资公司投资银行董事；ING 霸菱投资银行董事；山东兖州煤业股份有限公司独立董事；北方国际合作股份有限公司四届董事会独立董事。现任君合律师事务所律师、合伙人；广船股份、紫金矿业独立董事，北方国际合作股份有限公司第五届董事会独立董事。

荣忠启独立董事：1945年出生，中共党员，毕业于北京航空学院液体火箭发动机专业，学士学位，注册会计师。历任国营风华机器厂105车间技术员、宣传科科长、办公室副主任、经营管理办公室主任；航天部审计局企业审计处处长；航天工业总公司经营发展局副局长；国防科技工业委员会体改司巡视员兼副司长；退休后历任北方国际合作股份有限公司四届董事会独立董事。现任航天通信控股集团股份有限公司独立董事，北方国际合作股份有限公司第五届董事会独立董事。

陈龙董事：1964年出生，中共党员。毕业于北京理工大学工业管理专业，学士学位，高级经济师。1987年至1992年，任兵器工业勘察研究院供应处，人事处助理经济师，1992年至今在中国北方工业公司工作，历任北方公司人劳处副处长，ERP 办公室副主任，人力资源部副主任，北方国际合作股份有限公司三、四届董事会董事，北方万坤置业有限公司董事长。现任中国万宝工程公司党委副书记，北方国际合作股份有限公司第五届董事会董事。

刘三华董事：1970年出生，中共党员，毕业于武汉大学遗传学专业，学士学位，首都经济贸易大学商业经济专业，硕士学位，会计师。历任湖南省岳阳市制药一厂药研所助理工程师、利安达会计师事务所注册会计师、中天会计师事务所审计部经理、中国北方工业公司审计部内审员、成都银河王朝大酒店财务总监、中国北方工业公司稽查部副主任，北方国际合作股份有限公司四届董事会董事。

现任中国万宝工程公司总会计师，北方国际合作股份有限公司第五届董事会董事。

翟斌监事会召集人：1965 年出生，中共党员，毕业于北京理工大学，工业会计学硕士学位，高级会计师。历任中国北方工业公司财务部助理会计师、会计师、中国万宝工程公司财审部经理助理、副经理、经理、北方国际合作股份有限公司财务总监、四届监事会召集人。现任中国万宝工程公司财审部主任，北方国际合作股份有限公司第五届监事会召集人。

李清海监事：1956 年出生，中共党员，会计师。历任西安惠安化工厂工人、财务处会计、出纳，深圳制漆厂会计，西安惠安化工厂财务处会计、副处长、处长，资金管理处处长，第三产业实业部财务处处长，西安惠安化学工业有限公司资金管理中心主任、北方国际合作股份有限公司第三、四届监事会监事。现任西安北方惠安化学工业有限公司资金管理中心，一级业务主管，北方国际合作股份有限公司第五届监事会监事。

盛亚军监事：1973 年出生，毕业于华中理工大学热能动力工程专业，工学学士，首都经贸大学金融学专业，经济学硕士，助理经济师。历任江苏射阳港发电厂运行部技术员，中国北方工业公司企划部项目经理、投资一部项目经理，北方国际合作股份有限公司资本运营部副主任、四届监事会职工监事。现任北方国际合作股份有限公司战略投资部主任，北方国际合作股份有限公司第五届监事会职工监事。

刘健哲副总经理：1968 年出生，中共党员，毕业于北京理工大学管理工程专业硕士研究生，高级工程师。历任武汉轴承厂见习生，中国北方工业公司民品管理部业务经理、经营管理部业务经理、人力资源部业务经理、副主任，北方国际合作股份有限公司人力资源部主任、公司总经理助理。现任北方国际合作股份有限公司五届副总经理、党委副书记、纪委书记。

张世平副总经理：1959 年出生，毕业于北京理工大学英语专业，学士，副译审。历任兵器部第 201 研究所情报室翻译，中国北方工业公司进口处翻译、副处长，中国北方工业公司国贸三部进口二处处长、副译审，中国北方工业公司国际合作部项目四部项目经理、副经理，北方国际合作股份有限公司国际工程四部副经理，中国北方工业公司伊朗代表处副代表、代表、兼伊朗电气化铁路项目经

理部经理,北方国际四届副总经理。现任北方国际合作股份有限公司五届副总经理。

余道春财务总监: 1968 年出生,中共党员,毕业于成都电讯工程学院,工业管理工程专业,学士学位,中央财经大学国民经济计划和管理专业,硕士学位,国民经济学,博士学位,注册会计师,高级会计师。历任中国北方工业公司综合财务部助理会计师、中国万宝工程公司财审部助理会计师、驻塞浦路斯 APC 联营公司财务经理、中国万宝工程公司财审部会计师、副经理、北方国际合作股份有限公司财务金融部主任、中国万宝工程公司财审部主任,公司第四届监事会监事,公司四届财务总监。现任北方国际合作股份有限公司五届财务总监。

赵志勇副总经理: 1965 年出生,毕业于华中理工大学物资管理专业,学士学位,高级经济师。历任中国兵工物资总公司机电处业务员、总经办秘书、金融投资部经理,中国北方工业公司发展规划处副处长、处长、企划部副主任,北方光电科技股份有限责任公司副总经理,中国北方工业公司战略管理部副主任。现任北方国际合作股份有限公司五届副总经理。

杜晓东董事会秘书: 1969 年出生,中共党员,毕业于南京理工大学环境工程专业,学士学位,北京理工大学管理工程专业,硕士学位,悉尼麦考瑞大学商学院访问学者,高级工程师。历任中国兵器工业总公司教育局助理工程师、工程师,中国北方工业公司经营管理部业务员,北方国际合作股份有限公司综合管理部业务员、副主任、主任,经营计划部主任,战略与投资部主任。曾任北方国际合作股份有限公司第二届、第三届、第四届监事会职工监事,公司四届董事会秘书。现任北方国际合作股份有限公司五届董事会秘书。

董事、监事在股东单位任职情况

姓名	职务	任职的股东单位	职务
王一彤	董事长	中国万宝工程公司	副董事长
李建民	董事	中国万宝工程公司	总经理
刘三华	董事	中国万宝工程公司	总会计师
陈龙	董事	中国万宝工程公司	党委副书记
翟斌	监事	中国万宝工程公司	财审部主任
邹崑	董事	西安北方惠安化学工业有限公司	总经理、董事、党委副书记
李清海	监事	西安北方惠安化学工业有限公司	一级业务主管

董事、监事及高级管理人员其他单位任职或兼职的情况:

姓名	职务	其他单位任职或兼职	职务
李建民	董事	中国北方工业公司	总裁助理
邹崑	董事	四川北方硝化棉股份有限公司	董事
胡发荣	董事	德黑兰车辆制造公司	副董事长
周立	独立董事	清华大学	教授
		北京市海淀区政府专家顾问团	顾问
		深圳英威腾电气股份公司	独立董事
		北京三元食品股份有限公司	独立董事
		中金黄金	独立董事
王小军	独立董事	广州广船国际股份有限公司	独立董事
		君合律师事务所	律师、合伙人
		紫金矿业集团股份有限公司	独立董事
荣忠启	独立董事	航空通信控股集团股份有限公司	独立董事
陈龙	董事	北方拉里-贝拉工程建设股份有限公司	董事
		米达林工程有限公司	董事长
刘三华	董事	万宝矿产有限公司	董事
		振华石油控股有限公司	监事
		道方达投资有限责任公司	监事
		北方化工科技有限责任公司	监事
		北京奥信化工科技发展有限公司	监事
		北方国际工程建设有限公司	董事长
盛亚军	监事	北方万坤置业有限公司	监事
		番禺富门花园房地产有限公司	监事
余道春	财务总监	北方万坤置业有限公司	董事
		番禺富门花园房地产有限公司	董事
赵志勇	副总经理	北方万坤置业有限公司	董事长
杜晓东	董秘	北方万坤置业有限公司	董事

（三）年度报酬情况

1、董事、监事和高级管理人员报酬的决定程序及报酬确定的依据：

公司董事会薪酬委员会根据三届二十次董事会通过的《北方国际合作股份有限公司高级管理人员薪酬管理办法》，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。主要程序包括如下：

（1）薪酬与考核委员会下设的工作组负责做好薪酬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；

（2）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。

2、报酬的实际支付情况：

报告期内在公司领薪的董事、监事及高级管理人员的年度报酬，按照公司制订的高管人员薪酬管理办法，按月发放。

报告期内公司董事等高级管理人员的税前年度报酬合计为：399.6 万元（不含独立董事津贴）。其中，原董事总经理王金平（在报告期内任职 12 个月，现已离任）70.6 万元，根据《北方国际合作股份有限公司高级管理人员薪酬管理办法》的规定，公司副职 2010 年收入原则上按总经理年收入的 60%-80%由总经理核定。

不在本公司领取报酬、津贴的董事、监事有：

董事长王一彤、董事李建民、董事陈龙，董事刘三华、监事翟斌在中国万宝工程公司领取报酬，原董事王立刚（在报告期内任职 12 个月，现已离任）、董事邹崑、监事李清海在西安北方惠安领取报酬。

独立董事的津贴：

根据公司 2004 年年度股东大会通过的《北方国际董事、监事津贴》制度的规定：独立董事年度津贴为 5 万元，浮动津贴为每参加一次公司会议补贴 5000 元。本报告期内，周立独立董事津贴总额 7 万元，王小军独立董事津贴总额为 7.5 万元，荣忠启独立董事津贴总额为 7.5 万元。

（四）在报告期内聘任、离任的董事、监事、高级管理人员及离任原因

1、报告期内，公司四届董事会三年任期届满，经股东方中国万宝工程公司推荐，选举王一彤、李建民、胡发荣、陈龙、刘三华先生为公司第五届董事会董事，选举周立、王小军、荣忠启为公司第五届董事会独立董事；经股东方西安北方惠安化学工业有限公司推荐，选举邹嵬先生为公司第五届董事会董事。任期自 2011 年第一次临时股东大会审议通过之日起，至五届董事会任期届满为止（即 2011 年 1 月 10 日至 2014 年 1 月 10 日），任期三年。（详见 2011 年 1 月 11 日刊登于中国证券报、证券时报及巨潮网的 2011 年第一次临时股东大会决议公告）。

2、报告期内，公司四届监事会三年任期届满，经股东方中国万宝工程公司推荐，选举翟斌先生为公司第五届董事会监事；经股东方西安北方惠安化学工业有限公司推荐，选举李清海先生为公司第五届董事会监事。任期自 2011 年第一次临时股东大会审议通过之日起，至五届董事会任期届满为止（即 2011 年 1 月 10 日至 2014 年 1 月 10 日），任期三年。（详见 2011 年 1 月 11 日刊登于中国证券报、证券时报及巨潮网的 2011 年第一次临时股东大会决议公告）。

3、报告期内，根据北方国际职工代表大会选举结果，选举由盛亚军先生任公司第五届监事会职工监事，任期至五届监事会届满为止（详见 2010 年 12 月 23 日刊登于中国证券报、证券时报及巨潮网的监事会公告）。

4、公司原董事王立刚、强云，由于工作变动原因，在此次换届中不再担任董事职务。公司原董事总经理王金平，由于工作变动原因，在此次换届中不再担任董事总经理职务。

（五）公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 225 人，公司需承担费用的退休职工 3 人。

员工结构如下:

专业构成的类别	专业构成的人数(人)
技术人员	112
销售人员	34
财务人员	24
行政人员	55

教育程度情况:

教育程度的类别	教育程度的人数(人)
研究生及以上学历	43
大学本科	129
大专	31
中专、高中及以下学历	22

第六节 公司治理结构

（一）公司治理概况

1、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，公司组织机构运转有效，使公司规范运作。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。

（二）独立董事履行职责的情况

公司现有三名独立董事，占公司董事会成员的三分之一，符合《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求。公司制定了《独立董事制度》和《独立董事年报审核制度》。

独立董事出席董事会的情况：

独立董事姓名	本年应参加董事会 次数	亲自出席 次数	委托出席 次数	缺席 次数
周立	5	4	1	0
王小军	5	5	0	0
荣忠启	5	5	0	0

报告期内，公司独立董事勤勉尽责，在履行职责时能够保持充分独立性，关注公司运作的规范性，按时参加股东会和董事会，积极参与公司发展战略，经营管理、财务管理、资本运作、审计监督以及薪酬考核方面的工作，对完善公司法人治理结构起到了重要的作用。在重大决策和日常工作中，为维护公司和全体股东的合法权益发挥了重要作用。本年度独立董事对“关联交易”、“五届董事会及经营管理层换届”、“公司治理及内控建设方面”等重要事项均进行了审核并发表了独立意见。报告期，独立董事没有对公司的有关事项提出异议。

(三) 公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东的关系

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东的关系清晰。

在业务方面，公司具有独立完整的运营系统，独立运作。

在人员方面，公司具有独立的劳动、人事及工资管理制度，公司高级管理人员全部为专职，并在公司领取报酬，未在控股股东单位兼职。公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定进行人事任免。

在资产方面，公司与控股股东产权关系明确，不存在控股股东占用上市公司资产的情况。

在机构方面，公司严格按照《公司章程》建立了独立的经营管理和决策组织体系，完全独立于控股股东。

在财务方面，公司设有独立的财务会计部门，建立了独立健全的财务会计核算体系和财务管理制度，并根据上市公司有关会计制度的要求，独立做出财务决策。公司拥有独立的银行帐号，独立依法纳税。

(四) 公司内部控制自我评价的情况

公司已根据财政部、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》的规定，对公司内部控制的有效性进行了审议评估，并出具了《公司内部控制自我评价报告》。

1、公司监事会对《公司内部控制自我评价报告》的意见

公司已根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，结合自身的实际情况，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，并在2010年对相关制度进行了修订和完善，保证了公司资产的安全、完整和有效使用。公司内部控制机构完整，内部审计部门及人员配备齐全，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效，没有发现内部控制重大缺陷和异常事项。综上所述，监事会认为，公司内部控制制度健全且能有效运行，不存在重大缺陷，公司内部控制自我评价全面、真实、客观地反映了公司内部控制的实际情况。

2、公司独立董事对公司《内部控制自我评价报告》的意见

公司建立了较为完善的内部控制体系，符合国家有关法律、法规的要求，内控制度具有合法性、合理性和有效性。

公司的法人治理、经营管理、财务管理、信息披露和重大事项等活动严格按

照公司各项内控制度的规定进行，并且活动各个环节均得到了合理控制，公司各项活动的预定目标基本实现。因此，公司的内部控制是有效的，保证了公司经营管理的正常进行，对经营风险可以起到有效的控制作用，也能够保证财务报告的可靠性。

公司内部控制评价报告真实客观地反映了目前公司内部控制体系建设、内控制度执行和监督管理的实际情况。公司应进一步加强对内部控制的执行力度以及继续完善各项内控制度，为公司长期、稳定、规范、健康地发展提供有力的保障。

3、公司财务报告内部控制的建立和运行情况

根据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》等有关法律法规，公司制定了《财务报告制度》。报告期内，该制度得到了严格的执行，未发现财务报告内部控制存在重大缺陷的情况。

4、公司没有因部分改制等原因存在同业竞争的问题。

5、鉴于国际工程项目市场开发的特殊性，自 2001 年资产重组之初，公司控股股东中国万宝工程公司和实际控制人中国北方工业公司在其具备市场优势的地区，为扶持本公司的国际业务，代理签订境外工程合同，代收代付境外工程款项。在双方签订的《代理合同》中，明确双方的权利、义务及工程款项的结算和支付方式。为了规范关联交易行为，公司按照证监会、交易所有关法律法规的规定，制定了《关联交易决策制度》，并严格执行关联交易分级审批程序，明确独立董事的事前审查义务和责任追究机制，关联董事回避表决，交易定价的公允，确保关联交易事项的公平、公正、公开，加强对关联交易事项的监督，确保公司关联交易事项的规范透明，同时公司财务部门和业务部门严格按照代理合同执行，明确关联方经营性资金往来的结算期限，保证结算款项及时回收，保障广大中小股东的利益不受侵害。

近几年，公司在提高盈利水平的基础上，继续加大新兴国际市场的开拓力度，努力提高北方国际在国际工程市场的品牌影响力，减少国际工程业务签约中的关联交易并初见成效。公司目前已在伊朗市场、俄罗斯、越南、土耳其等市场，实现以北方国际的名义投标、签约和执行项目，逐渐减少了对股东等的品牌依赖。今后，公司将在这方面，继续下大力气，培养北方国际的市场地位，同时，继续严格执行公司《关联交易决策制度》，规范关联交易决策程序，确保公司关联交

易的公开、公正、透明。

(五) 公司对高级管理人员的考评及激励机制，相关奖励制度的建立、实施情况

公司建立了公正、透明的经理人员绩效评价标准与激励约束机制。公司高管的薪酬由公司董事会薪酬与考核委员会按《高管人员薪酬管理办法》提出绩效考核方案，董事会批准后执行。公司尚未建立起以股权为激励的长期激励机制。

第七节 股东大会情况简介

（一）年度股东大会情况

公司于2010年4月22日召开了2009年年度股东大会,决议公告刊登在2010年4月23日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网。

（二）报告期内，公司未召开临时股东大会。

第八节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况

(一) 报告期内公司经营情况的回顾

1、公司报告期内总体经营情况

2010 是公司有效应对复杂环境和困难挑战的一年，通过全体员工的共同努力，化挑战为机遇，各项工作平稳进行，取得了较好的成绩。

公司 2010 年营业收入、营业利润、净利润同比变动情况如下表：

项目	2010 年	2009 年	增减	比例
营业收入	1,829,156,289.46	1,874,091,893.82	-44,935,604.36	-2.40%
营业利润	56,085,693.70	52,744,659.30	3,341,034.40	6.33%
归属于母公司净利润	43,860,084.07	56,606,828.25	-12,746,744.18	-22.52%

公司净利润较上年下降 22.52%的主要原因为①2010 年人民币对欧元的汇率波动较大，形成汇兑损失同比变动较大②2009 年公司转让全资子公司 - 深圳市北方西林实业有限公司的全部股权，合并报表时确认了 2,375.18 万元的投资收益，同比变动较大。

2、公司主营业务及其经营情况分析

项目	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利	主营业务毛利率
国际工程承包	1,509,370,438.52	1,370,772,995.57	138,597,442.95	9.18%
国内建筑工程	149,541,460.86	137,813,649.65	11,727,811.21	7.84%
房地产收入	169,241,815.20	123,071,367.32	46,170,447.88	27.28%

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国际工程承包	1,509,370,438.52	1,370,772,995.57	1,510,333,990.07	1,373,803,357.46
国内建筑工程	149,541,460.86	137,813,649.65	165,751,688.22	154,895,515.53
房地产收入	169,241,815.20	123,071,367.32	165,499,179.00	152,693,278.25
铝材销售			28,804,283.01	28,869,952.82
合计	1,828,153,714.58	1,631,658,012.54	1,870,389,140.30	1,710,262,104.06

(1) 国际工程工程承包：2010 年公司有效应对复杂环境和困难挑战，创造

性的开展工作，保证在建项目的顺利执行，国际工程业务实现报告期收入 15.09 亿元。同时，市场开发工作取得了较大地进展，不仅进一步巩固了在伊朗、埃塞等传统市场的领先地位，同时在新市场开发也取得重大突破，特别是签约老挝 15 亿美元的河流域灌溉和防洪管理项目及俄罗斯 4.6 亿美元俄罗斯微车生产线项目，为公司进一步开拓相关市场打下了良好的基础。

(2) 房地产业务：万坤置业积极应对市场变化，努力提升房地产开发运营能力，石景山项目开发顺利，南沙境界项目完成销售目标。2010 年实现营业收入 1.69 亿元。

(3) 国内建筑工程业务努力加大自营项目的开发和执行力度，广州汇景新城项目完成工程量的 85%，迪拜 Golf Tower 项目质保期结束。2010 年实现营业收入 1.46 亿元。

3、 公司财务分析

(1) 报告期公司资产状况分析。(万元)

项目	2010.12.31	占总资产比重	2009.12.31	增减	比例
应收账款	23,016.66	11.78%	34,948.13	-11,931.47	-34.14%
预付款项	26,161.19	13.39%	41,160.18	-14,999.00	-36.44%
存货	31,188.03	15.97%	47,256.49	-16,068.46	-34.00%
投资性房地产	41.80	0.02%	43.43	-1.62	-3.74%
持有至到期投资	11,000.00	5.63%	2,000.00	9,000.00	450.00%
长期股权投资	11,806.91	6.05%	12,433.77	-626.86	-5.04%
固定资产	1,238.89	0.63%	1,396.95	-158.06	-11.31%
长期借款			10,000.00	-10,000.00	-100%
预收款项	32,292.09	16.53%	54,259.55	-21,967.46	-40.49%

注 1：应收账款较期初下降了 34.14%，原因为公司在执行的主要国际工程德黑兰综合采购项目报告按期收汇从而使应收账款大幅减少。

注 2：预付账款较期初下降 36.44%，主要为公司的主要国际工程项目-德黑兰综合采购项目已执行到中期，随着项目推进预付款项逐步结转至工程施工，而本期新增的项目较少所致。

注 3：存货余额较期初下降 34.00%，主要为子公司番禺富门花园房地产有限公司开发的商品房本期销售所致。

注 4：持有至到期投资较年初增加 9000 万元，增长 450.00%，主要为子公司北方万坤置业有限公司委托兵器财务公司对合营企业北京北方中惠房地产开

发有限公司的委托贷款。

注 5: 预收款项较期初下降 40.49%，主要为公司的主要国际工程项目-德黑兰综合采购项目已执行到中期，随着项目推进预收款项逐步结转至收入，而本期新增的项目较少所致。

(2) 报告期公司三项费用、所得税等财务数据情况分析。

项目	2010 年	2009 年	增减	比例
营业收入	1,829,156,289.46	1,874,091,893.82	-44,935,604.36	-2.40%
营业成本	1,631,947,445.29	1,712,495,896.30	-80,548,451.01	-4.70%
营业税金及附加	16,860,549.84	17,249,485.96	-388,936.12	-2.25%
销售费用	29,545,375.46	29,817,855.93	-272,480.47	-0.91%
管理费用	37,650,760.07	45,350,735.14	-7,699,975.07	-16.98%
财务费用	62,448,985.99	30,959,636.04	31,489,349.95	101.71%
资产减值损失	-5,673,225.04	8,360,979.36	-14,034,204.40	-167.85%
投资收益	-290,704.15	22,887,354.21	-23,178,058.36	-101.27%
营业外收入	1,163,277.70	5,979,216.16	-4,815,938.46	-80.54%
营业外支出	23,642.15	299,898.65	-276,256.50	-92.12%
所得税费用	7,505,863.67	11,820,309.70	-4,314,446.03	-36.50%

注 1: 财务费用较上年增长了 101.71%，主要为本期人民币对欧元汇率变化较大，形成较大的汇兑损失所致。

注 2: 资产减值损失本期为负数，上期为正数，原因包括：（1）应收账款期末余额较期初下降较多，导致转回应收账款坏账准备；（2）上年合并范围内深圳西林公司计提了存货跌价准备，深圳西林公司已于上年度处置，本期无计提的存货跌价准备。

注 3: 投资收益较上年度下降较大，原因为上年度公司转让全资子公司深圳市北方西林实业有限公司的全部股权，产生 2375 万元投资收益，而本期无此类事项。

注 4: 营业外收入较上年下降 80.54%，主要原因为上年度公司收到政府补助 463 万元，而本年度政府补助金额较小。

注 5: 所得税费用较上年度下降 36.50%，主要原因为本年度当期所得税费用降低所致。

(3) 公司现金流量情况分析

项目	本年发生额	上年发生额	变动率
经营活动现金净流量	226,999,191.84	978,842,129.33	-76.81%

投资活动现金净流量	-85,404,443.65	41,135,978.95	-307.61%
筹资活动现金净流量	-96,647,861.76	-410,121,549.68	-76.43%

注1: 经营活动产生的现金净流量较上年度减少76.81%, 主要是由于上年度公司对长期应收款进行了买断, 从而使经营活动产生的现金流量较大。

注2: 投资活动产生的现金净流量较上年度减少307.61%, 主要是由于上年度公司处置子公司—深圳市北方西林实业有限公司收到现金净额1.12亿元, 本年度北方万坤对北方中惠的委托贷款投资为9000万元。

注3: 筹资活动产生的现金净流量较上年度增加76.43%, 主要是由于上年度公司对应收账款买断并偿还债务5.36亿元。

注4: 报告期内净利润和经营活动产生的现金流差异比较大的原因是一方面本年度公司收取以前年度确认的债权款, 另外一方面是在汇率变动比较大的情况下, 收取上述款项产生了较大的财务费用。

4、公司主要子公司、参股公司的经营情况

(1) 北方万坤置业有限公司

北方万坤置业有限公司 2005 年 4 月 20 日成立, 注册资金 4.6 亿元, 由中国北方工业公司和北方国际分别持有 20%和 80%的股份。经营范围为房地产开发和销售自行开发的商品房。截至到 2010 年 12 月 31 日, 总资产为 47,832.74 万元, 净资产为 37,880.21 万元, 净利润为 1,406.73 万元。

(2) 德黑兰车辆制造有限公司

由本公司与伊朗德黑兰城郊铁路公司、长春轨道客车股份有限公司、伊朗 GPIG 公司合资成立的海外公司, 注册资金 1630 万美元, 本公司持有 29%的股份比例。主要进行地铁车辆、双层客车的生产和装配及日常维修业务。

(3) 北方-拉里贝拉工程建设股份有限公司

由本公司与中国万宝工程公司、埃塞俄比亚国防部所属公司在埃塞俄比亚合资成立的海外公司。公司注册资金 28739.8 万比尔 (约 3290) 万美元, 本公司占 12.55%。主要经营范围: 房屋建筑、公路施工、房地产开发、其他民用工程以及设备租赁与维修。具有各类工程建设承包一级资质。

(二) 对公司未来发展的展望

1、公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

（1）行业发展趋势：

2010年，我国对外承包工程业务完成营业额922亿美元，同比增长18.7%；新签合同额1344亿美元，同比增长6.5%。2010年国际工程承包业务呈现以下发展趋势：

首先，项目趋于大型化。其次，市场领域不再集中亚洲、非洲。中国对外承包工程企业主要的市场领域集中在亚洲、非洲地区，部分企业开始在较发达国家和地区取得进展。第三，业务向高端、一体化发展。EPC总承包项目不断增多，占到投标项目总数的50%以上。BOT/PPP及其他投融资类项目开始发展，越来越多的承包企业更加重视规划、勘探、设计咨询等领域发展，通过高端业务发展，进一步扩大对外承包工程业务。

（2）市场竞争情况

由于对外承包工程业务对企业的技术、管理和融资能力等要求较高，因此，在对外承包工程的行业竞争中，大型国有企业占据明显优势。近几年来，位于行业前50位的企业占有约2/3的市场份额。2010年我国对外承包工程业务新签合同额前10家企业签约约为500亿美元，占中国企业2010年对外总签约总额的27%。中国对外承包工程企业主要的市场领域集中在亚洲、非洲、南美洲地区，主要的专业领域集中在房建、交通、电力、石化、电信和加工制造等。

2、公司面临的经营风险与挑战

2011年是“十二五”的开局之年，是公司发展的关键一年。开好头、起好步，做好公司各项工作至关重要。

在这个关键时期，公司既要抓住发展机遇、进一步强化竞争优势，又要保持清醒的头脑，认识到公司经营发展存在的深层次问题和面临的挑战

（1）市场多元化战略取得了一定的成就，但仍任重道远，还须继续努力。一方面，虽然公司具有一定的项目储备，但项目整体生效率较低。另一方面，项目规模没有达到稳定的水平，新市场的数量远远不够，走多元化道路，大力开发市场仍将是2011年的主要工作。

（2）公司的可持续发展能力还需加强。国际市场资源价格和部分原材料价格开始回升，各方压力迫使人民币升值的可能性也在增加，国内通货膨胀风险进一步上升。从内部看，随着公司执行的项目不断增多，在优化资源配置、处理开发

与执行的矛盾等方面也面临一定的挑战。

(3) 公司当期经营存在不确定性。伊朗制裁给公司经营带来一定的不确定性。电力工程业务在新老市场开发方面取得了突破，但项目规模、项目数量的积累仍显不够。汇率风险仍是公司面临的挑战之一。

(4) 房地产业务经营风险。房地产业务虽然 2010 年实现了盈利，但仍处于专业能力培育期，与国内大型的房地产开发公司相比，还有差距。

(5) 人才需求不断增大。随着公司的快速发展和项目的不断增多，公司对项目经理、专业技术人员等一些专业人才的需求量不断增大，公司未来发展需要进一步加大人力资源的引进工作。

3、2011 年主要经营策略和应对措施

面对着风险和挑战，公司必须有的放矢，有针对性的开展工作，充分利用各种机遇和有利条件，并尽全力将风险降到最低，保证全年工作目标的完成。

(1) 稳步推进重大项目的生效和执行，通过重大项目的生效执行工作，保证公司当期经营业绩的实现，并为公司未来发展打好基础。

(2) 在市场开发中采取“重点市场领先”战略，强化对市场开发的分类指导，努力建立均衡、合理的市场布局。一方面在公司的重点市场实现多领域深度开发，提高市场集中度，另一方面要关注经济增长快、市场容量大、发展潜力好且比较稳定的新市场。

(3) 公司房地产业务要挖掘发展潜力，提高项目运作水平。目前，国内房地产行业面临复杂的内外部环境，但总体来看机遇大于挑战，有较大的发展潜力，发展房地产业务有利于公司优化业务结构，形成新的利润增长点。

(4) 积极做好各项经营管理工作。

首先，继续大力推进项目执行和市场开拓力度。加强汇率管理，强化风险防范和应对措施。

其次，进一步完善公司市场化的人力资源机制，加强员工培训，全面提高业务人员素质，为公司发展提供人才保证。

第三，加强公司内控管理，在目前已经建立的比较完善的制度体系的基本框架的基础上，根据相关内控管理规定，对各管理环节的风险点再次查缺补漏，进一步加强相关落实工作。

二、报告期内投资情况分析

- 1、报告期内公司无募集资金的使用情况。
- 2、报告期内无非募集资金投资的重大项目
- 3、其他

(1) 公司四届十七次董事会审议通过《成立中墨车辆有限责任公司》的议案,北方国际与中国万宝工程公司拟共同投资成立中墨车辆有限责任公司,注册资金 5000 美元(详见 2009 年 1 月 15 日刊登于中国证券报、证券时报及巨潮网的四届十七次董事会决议公告)。

报告期内,中墨车辆有限责任公司尚未成立,根据业务发展需要,设立工作停止。

(2) 公司四届十七次董事会审议通过《成立中墨地铁有限责任公司》的议案,北方国际与长春轨道客车股份有限公司拟共同投资成立中墨地铁有限责任公司,注册资金 5000 美元(详见 2009 年 1 月 15 日刊登于中国证券报、证券时报及巨潮网的四届十七次董事会决议公告)。

报告期内,中墨地铁有限责任公司尚未成立,根据业务发展需要,设立工作停止。

三、报告期内公司董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议召开情况

2010 年度召集并召开了 5 次董事会。

- (1) 2010 年 3 月 19 日,召开四届二十九次董事会,决议公告于 2010 年 3 月 23 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网。
- (2) 2010 年 4 月 22 日,召开四届三十次董事会,决议公告于 2010 年 4 月 24 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网。
- (3) 2010 年 7 月 23 日,召开四届三十一次董事会,决议公告于 2010 年 7 月 27 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网。
- (4) 2010 年 10 月 22 日,召开四届三十二次董事会,决议公告于 2010 年 10 月 26 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网。

(5) 2010年12月22日,召开四届三十三次董事会,决议公告于2010年12月23日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内公司召开了2009年年度股东大会。董事会严格按照《公司章程》及有关法规履行职责,认真执行了股东大会的各项决议。

3、董事会审计委员会的履职情况

根据公司三届十三次董事会决议,公司董事会成立审计委员会,下设的审计部为专职工作机构,其主要职责为对公司各项内部控制制度执行情况实施监督评价,对公司经营情况、财务情况及其他情况进行审计和监督,促进和保证了内部控制的有效运作。

董事会审计委员会在报告期内,实现对公司各项业务活动、财务收支和经营管理活动的审计职能,强化董事会决策功能,规范公司经营行为,防范公司经营风险,确保董事会对经营层的有效监督,做到事前防范,专业审计。2010年年度审计过程中,董事会审计委员会认真履行职责,根据《北方国际合作股份有限公司董事会审计委员会工作细则》及《审计委员会年报工作规程》的具体要求,做了以下工作:

(1)为更好贯彻落实《企业内部控制基本规范》及配套指引,加强内控宣传,营造良好内部控制环境,宣传“全员内控”、“全过程内控”等理念,让员工树立内控意识,在公司内部营造良好的内控环境,起到了良好的效果。

(2)开展“小金库”专项治理监察活动,进一步严肃了财经纪律,强化了财务管理,确保了资金的合理合规使用。

(3)公司审计部2010年完成了所属子公司、分公司经营情况审计,完成了关联交易专项审计,通过例行审计和专项审计,促进了公司内部控制制度的建设与有效执行,对公司加强经营管理、健全内部控制制度、防范经营风险、提高经济效益等方面起到了一定的作用。

(4) 2010年年报审核相关工作

①与会计师事务所协商确定本年度的财务报告审计工作时间安排。

②督促会计师事务所在约定的时间内提交审计报告。并以书面的形式记录督促方式、次数和结果以及相关负责人的签字确认。

③年审会计师进场前审核公司编制的财务会计报表，形成书面意见。

④年审会计师进场后，加强沟通，在年审会计师出具初步意见后再一次审阅公司财务报表，形成书面意见。

在大信会计师事务所有限责任公司出具了 2010 年度的审计报告后，董事会审计委员会对大信会计师事务所有限责任公司从事本年度的审计工作进行了总结，并根据大信会计师事务所有限责任公司在 2010 年度为公司提供审计服务的表现及其专业能力形成决议，决定向公司董事会建议续聘大信会计师事务所为公司 2010 年度的审计机构。

4、董事会薪酬委员会的履职情况

公司董事会薪酬委员会根据公司制定的《高级管理人员薪酬考核办法》，并通过审查高级管理人员的书面述职报告和主要范围、职责、重要性以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平拟定 2010 年的薪酬考核分配方案。公司董事会薪酬与考核委员会认为公司高级管理人员所披露的薪酬合理、客观，同意公司高级管理人员所披露的薪酬计划。

独立董事的津贴，按公司制定的《董事、监事津贴管理制度》执行。

四、公司本次利润分配或资本公积金转增股本的预案

根据公司业务安排及资金需求情况，本年度利润分配方案为：

以 2010 年年末总股本 162,437,120 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.6 元（含税），共计 9,746,227.20 元。

五、公司最近三年现金分红情况表

分红年度	现金分红金额 (含税) (元)	分红年度合并报表 中归属于上市公司 股东的净利润 (元)	占合并报表中归属于上市 公司股东的净利润的比率 (%)
2008 年	9,746,227.2	36,078,373.36	27.01
2009 年	12,994,969.60	56,606,828.25	22.96%
2010	9,746,227.2	43,860,084.07	22.22%
最近三年累计现金分红金额 占最近年均净利润的比例 (%)		71.38%	

六、公司选定《中国证券报》、《证券时报》为信息披露报刊。

七、其他事项:

1、内幕信息知情人管理制度执行情况

为规范公司内幕信息管理,加强内幕信息保密工作,维护信息披露的公平原则,报告期内,根据有关法规要求,并结合实际情况,制订了《内幕信息管理制度》,明确了内幕信息管理机构及具体履职人和履职部门、内幕信息保密责任、内幕信息的含义与范围、内幕信息知情人的含义与范围、内幕信息登记与备案的责任主体及内幕信息保密制度及违规处理等内容。公司严格执行内幕信息知情人管理制度,在重大敏感信息披露前采取有效措施,将信息知情者控制在最小范围,并做好知情人员的宣传、指导工作,切实避免内幕信息外泄和内幕交易行为的发生。通过自查,未发现公司内幕信息人在敏感期买卖公司股票的行为。

2、董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会声明对建立健全和有效实施内部控制负责,并履行了内部控制建立和实施情况的指导和监督职责,能够保证财务报告的真实可靠和资产的安全完整。

第九节 监事会报告

2010年，公司监事会按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》等有关规定，本着对全体股东负责的精神，恪尽职守，认真履行各项职权和义务，充分行使对公司董事及高级管理人员的监督职能，为企业的规范运作和发展起到了积极作用。对此，现将2010年度监事会主要工作报告如下：

一、2010年监事会工作情况

1、2010年公司监事会的召开情况

2010年监事会共召开5次，分别是如下：

(1) 2010年3月19日召开的四届十三次监事会，应到监事3人，实到3人，会议通过了《2009年年度报告及摘要》等3项决议的审核。

(2) 2010年4月22日召开的四届十四次监事会，应到监事3名，实到监事3名，会议通过了《北方国际2010年第一季度报告》决议的审核。

(3) 2010年7月23日召开的四届十五次监事会，应到监事3名，实到监事3名，会议通过了《北方国际2010年半年度报告》决议的审核。

(4) 2010年10月22日召开的四届十六次监事会，应到监事3名，实到监事2名，1名监事委托表决，会议通过了《北方国际2010年第三季度报告》决议的审核。

(5) 2010年12月22日召开的四届十七次监事会，应到监事3名，实到监事3名，会议审核通过了《公司第五届监事会换届提名》的议案。

2、报告期内监事聘任、离任情况

公司四届监事会三年任期届满，经股东方中国万宝工程公司推荐，选举翟斌先生为公司第五届董事会监事；经股东方西安北方惠安化学工业有限公司推荐，选举李清海先生为公司第五届董事会监事。任期自2011年第一次临时股东大会审议通过之日起，至五届董事会任期届满为止（即2011年1月10日至2014年1月10日），任期三年。（详见2011年1月11日刊登于中国证券报、证券时报及巨潮网的2011年第一次临时股东大会决议公告）。

报告期内，根据北方国际职工代表大会选举结果，选举由盛亚军先生任公司第五届监事会职工监事，任期至五届监事会届满为止（详见2010年12月23日刊登于中国证券报、证券时报及巨潮网的监事会公告）。

3、2010 年公司监事会共列席公司董事会、股东会共 6 次会议，听取了公司各项重要提案和决议，了解了公司各项重要决策的形成过程，掌握了公司经营业绩成果，履行了监事会的知情监督检查职能，起到了必要的审核和法定监督的作用。

二、监事会对 2010 年度公司有关事项的独立意见

1、公司依法运作情况

根据《公司法》、《公司章程》和相关法律、法规的有关规定，公司监事会对公司报告期内股东大会、董事会的召集召开程序、决议事项，董事会对股东大会决议的执行情况，公司高级管理人员执行职务的情况以及公司的管理制度执行等进行了监督，并列席了股东大会和董事会会议。监事会认为：董事会能严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》等规定规范运作，决策合理，工作负责，认真执行股东大会的各项决议，及时完成股东大会决定的工作；公司董事、高级管理人员在执行公司职务时能够严格按照国家法律、法规、公司章程规定，履行职责，无违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

2、检查公司的财务情况

监事会对 2010 年度公司的财务状况、财务管理等进行了认真细致的监督、检查和审核，认为：公司财务制度健全、财务运作规范、财务状况良好。大信会计师事务所出具的“标准无保留意见”的审计报告真实、公允地反映了公司 2010 年度的财务状况和经营成果。

3、公司内部控制情况：

公司已根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，结合自身的实际情况，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，并在 2010 年对相关制度进行了修订和完善，保证了公司资产的安全、完整和有效使用。公司内部控制机构完整，内部审计部门及人员配备齐全，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效，没有发现内部控制重大缺陷和异常事项。监事会已经审阅的《内部控制自我评价报告》，监事会认为，公司内部控制制度健全且能有效运行，不存在重大缺陷，公司内部控制自我评价全面、真实、客观地反映了公司内部控制的实际情况，对董事会的自我评价报告无异议。

4、报告期内，公司无募集资金使用情况

5、报告期内，公司无收购、出售资产情况

6、公司关联交易情况

通过对公司 2010 年度发生的关联交易的监督、核查，监事会认为：公司发生关联交易时严格遵循公开、公平、公正的原则，交易决策程序符合国家有关法律法规和《公司章程》、《关联交易管理办法》等的规定，不存在损害公司和中小股东的利益的行为。

2011 年，监事会将按照《公司章程》的有关规定，进一步监督、促进公司治理结构的规范进程，忠实地履行职责，认真维护公司及投资者的合法权益。

第十节 重要事项

(一) 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内无破产重整相关事项。

(三) 报告期内公司无持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业期货股权的行为。

(四) 报告期内无出售、收购资产及吸收合并事项。

(五) 报告期内无实施股权激励计划。

(六) 重大关联交易

1、与日常经营相关的重大关联交易

(1) 公司实际控制人中国北方工业公司、控股股东中国万宝工程公司为扶持本公司的国际业务，作为北方国际对外履行国际工程承包合同、国际工程投标的代理人，代理签订境外工程合同，代收代付境外工程款项。本年度本公司通过万宝公司和中国北方工业公司代理收入共计 71,956,200.73 元。支付中国北方工业公司代理费 6,532,410.00 元、保函额度占用费 806,098.94 元、支付以前年度贷款担保费 1,417,250.00 元。

(2) 北方国际工程建设有限公司为同属控股股东中国万宝工程公司的控股子公司，由于北方国际工程建设有限公司装饰工程施工资质手续尚未办理完毕，本公司代理其从事装饰工程施工业务，预计 2010 年代理收入为 4000 万元（详见 2010 年 3 月 23 日刊登于中国证券报、证券时报及巨潮网的日常关联交易公告）本年度北方国际工程建设有限公司以本公司名义代理项目确认收入 30,524,421.22 元。

(3) 北方国际与参股 29% 的德黑兰车辆制造公司发生的关联交易：

- 北方国际向伊朗德黑兰合资公司提供地铁车辆、铁路双层客车、电力机

车及相应的零备件项目，合同总金额 4.456 亿欧元（详见同日公告的五届二次董事会决议公告），本年度该项目确认收入为 99,534.42 万元人民币。

● 德黑兰轨道车辆制造公司委托公司海运代理德黑兰地铁 1、2、5 号线车辆供货合同项下轨道车辆和相关产品，预计代理运输费用为 11,672,791.21 美元（详见 2010 年 3 月 23 日刊登于中国证券报、证券时报及巨潮网的日常关联交易公告），报告期内，德黑兰轨道车辆制造公司委托公司代理运输费用 765.05 万元。

2、报告期内公司无资产收购、出售发生的关联交易

3、报告期内公司无与关联方共同对外投资发生的关联交易

4、报告期内公司与关联方债权债务往来及担保事项

（1）报告期公司不存在控股股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金的情况。

（2）报告期内无违反规定对外提供担保的情况。

（3）关联方应收应付款项

公司应收关联方款项情况如下表列示

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	德黑兰轨道车辆制造公司	169,961,904.97	8,498,095.25	172,595,829.02	8,629,791.45
其他应收款	北方拉利贝拉工程建设股份有限公司			6,786.21	5,428.97
其他应收款	北京北方中惠房地产开发有限公司	200,000.00			

公司应付关联方款项情况如下表列示

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款	德黑兰轨道车辆制造公司	1,745,081.45	1,799,230.70
预收账款	德黑兰轨道车辆制造公司	122,943,987.89	180,817,995.32
预收账款	北京北方职工培训中心	3,434,518.52	3,434,518.52
预收账款	万宝矿产（缅甸）铜业有限公司	3,834,543.30	
其他应付款	德黑兰轨道车辆制造公司	64,464.79	64,464.79
其他应付款	中国北方工业公司		9,850.00
其他应付款	北京北方职工培训中心		121,072.60
其他应付款	北京北方中惠房地产开发有限公司	84,000.00	351,426.81

5、其他关联交易事项

关联方资金拆借情况如下表列示

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出:				
北京北方中惠房地产开发有限公司	20,000,000.00	2009-12-29	2011-12-28	合营企业
北京北方中惠房地产开发有限公司	80,000,000.00	2010-1-6	2012-1-6	合营企业
北京北方中惠房地产开发有限公司	10,000,000.00	2010-7-15	2012-7-14	合营企业

备注:公司控股子公司-北方万坤置业有限公司向北京北方中惠房地产开发有限公司提供总额 12000 万借款(详见 2009 年 12 月 25 日刊登于中国证券报及证券时报的四届二十七次董事会决议公告)。

(七) 重大合同及履行情况

1、公司国际工程项目重大合同年初至报告期末重大合同签署及履行情况如下

(1) 伊朗德黑兰地铁四号线项目, 合同金额 5.32 亿欧元(或 50.36 亿元人民币)(详见 2010 年 12 月 2 日的刊登于中国证券报、证券时报及巨潮网《重大合同进展公告》)

履行情况: 由于伊朗局势, 项目融资无法启动, 项目整体尚未生效, 目前业主已同意项目采取分步实施、现汇结算的方式执行。现执行的四号线一期工程: 项目进展顺利, 截至到 2010 年 12 月 31 日该项目累计确认收入 10,264.54 万元人民币, 报告期该项目确认收入 314.60 万元人民币; 四号线二期工程: 项目按进度正常进行, 截至到 2010 年 12 月 31 日该项目累计确认收入 31,448.23 万元人民币, 其中报告期该项目确认收入 1,302.84 万元人民币。

(2) 德黑兰地铁 1、2 号线和 5 号线机车车辆供货合同, 北方国际向伊朗德黑兰合资公司提供地铁车辆、铁路双层客车、电力机车及相应的零备件, 合同总金额 4.456 亿欧元(详见同日公告的五届二次董事会决议公告及关联交易公告)。

履行情况: 合同已正式生效, 按进度正常进行。截止 2010 年 12 月 31 日, 该项目累计确认收入 177,287.86 万元人民币, 其中报告期该项目确认收入 99,534.42 万元人民币。

(3) 伊朗德黑兰城郊铁路延长线项目, 合同金额 9830 万美元(公司于 2006 年 4 月 20 日在 2006 年第一季度报告中披露, 并在后续定期报告中进行了进展

披露);

履行情况: 合同尚未生效。

(4) 伊朗阿瓦士轻轨一号线项目, 合同金额 7.91 亿美元(公司 2007 年 4 月 11 日以重大项目公告, 并在后续定期报告中进行了进展披露);

履行情况: 合同尚未生效。

(5) 俄罗斯玻璃工厂 EPC 项目合同, 合同金额 1.23 亿美元(公司 2007 年 4 月 11 日以重大项目公告, 并在后续定期报告中进行了进展披露)

履行情况: 主合同尚未正式生效执行。

(6) 俄罗斯伊热弗斯克玻璃股份有限责任公司浮法玻璃厂的承包合同, 合同金额 2.07 亿美元(公司 2009 年 10 月 14 日以重大项目公告)

履行情况: 合同尚未生效。

(7) 俄罗斯苏尔古特里海有限公司硅酸盐水泥厂总承包项目, 合同金额 6.1 亿美元, (公司 2009 年 10 月 14 日以重大项目公告)

履行情况: 合同尚未生效。

(8) 俄罗斯莫斯科维亚家庭休闲疗养院项目, 合同金额为 2.65 亿欧元(公司 2009 年 10 月 14 日以重大项目公告)

履行情况: 合同尚未生效。

(9) 俄罗斯航空零件公开股份公司商用汽车组装厂总承包项目, 合同金额为 4.6 亿美元(公司 2010 年 1 月 12 日以重大项目公告)

履行情况: 合同尚未生效。

(10) 建造老挝 Xebangfai 河流域灌溉和防洪管理总承包项目, 合同金额为 15 亿美元(公司 2010 年 8 月 21 日以重大项目公告)

履行情况: 合同尚未生效。

(11) 厄立特里亚农业工程项目, 合同金额 1.23 亿欧元, (公司 2008 年 9 月 11 日以重大合同暨关联交易方式对外公告, 并在后续定期报告中进行了进展披露)

履行情况: 合同一直尚未生效。此项目业主已重新招标, 原已签约合同自动废止。

- 2、报告期内无托管、承包、租赁其他公司资产的事项
- 3、报告期内无重大对外担保。
- 4、报告期内无委托他人进行现金资产管理事项。
- 5、公司大股东及其一致行动人在报告期内无提出或实施股份增持计划。
- 6、报告期内公司无证券投资或衍生品投资。

(八) 报告期内无公司及持股 5%以上的股东承诺事项

(九) 公司四届二十九次董事会审议通过续聘大信会计师事务所为本公司 2010 年的审计机构。服务范围包括年度审计、2010 年内中国证监会指定的有关强制性审计事项, 年度服务费拟定 38 万元人民币(详见 4 月 23 日刊登于中国证券报证券时报及巨潮网的四届二十九次董事会决议公告)。

(十)、报告期内, 公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人、收购人没有受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

(十一)、报告期内, 公司未发生《证券法》第六十七条、《公开发行股票公司信息披露实施细则(试行)》第十七条所列的重大事项。

(十二) 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010 年 7 月 15 日	北京	电话沟通	流通股东	公司半年业绩如何
2010 年 9 月 10 日	北京	电话沟通	流通股东	俄罗斯已签约项目的生效情况
2010 年 12 月 2 日	北京	电话沟通	流通股东	公司重大合同的进展

第十一节 财务报告

审计报告正文

审计报告

大信审字[2011]第 1-0080 号

北方国际合作股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北方国际合作股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表，2010 年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并股东权益变动表和股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审

计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为,贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了贵公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所有限公司

中国 · 北京

中国注册会计师: 密惠红

中国注册会计师: 邱桂华

二〇一一年三月二十五日

合并资产负债表

编制单位：北方国际合作股份有限公司 2010年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	870,193,853.53	866,463,309.25
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	五、2	230,166,596.66	349,481,278.09
预付款项	五、3	261,611,878.87	411,601,840.40
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	五、4	570,878.00	9,000.00
应收股利			
其他应收款	五、5	3,711,877.29	41,349,187.61
买入返售金融资产			
存货	五、6	311,880,256.25	472,564,881.40
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,678,135,340.60	2,141,469,496.75
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资	五、7	110,000,000.00	20,000,000.00
长期应收款	五、8	26,970,567.92	30,187,646.85
长期股权投资	五、10	118,069,091.42	124,337,737.85
投资性房地产	五、11	417,985.76	434,229.51
固定资产	五、12	12,388,941.02	13,969,519.42
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、13	166,462.47	397,167.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、14	663,736.31	379,670.39
递延所得税资产	五、15	6,353,167.49	7,324,569.59
其他非流动资产			
非流动资产合计		275,029,952.39	197,030,540.78
资产总计		1,953,165,292.99	2,338,500,037.53

法定代表人：胡发荣

主管会计工作负责人：余道春

会计机构负责人：金鑫

合并资产负债表（续）

编制单位：北方国际合作股份有限公司 2010年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五、18	18,467,798.40	40,908,703.80
应付账款	五、19	948,425,361.43	987,362,370.32
预收款项	五、20	322,920,926.37	542,595,497.95
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、21	4,576,114.16	2,745,103.78
应交税费	五、22	2,403,307.16	141,706.61
应付利息			
应付股利	五、23	18,529.50	18,529.50
其他应付款	五、24	35,126,258.24	97,991,926.61
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	五、25	20,900,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		1,352,838,295.26	1,671,763,838.57
非流动负债：			
长期借款	五、26		100,000,000.00
应付债券			
长期应付款	五、27	26,970,567.92	30,187,646.85
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	五、15	85,631.70	2,250.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		27,056,199.62	130,189,896.85
负债合计		1,379,894,494.88	1,801,953,735.42
所有者权益：			
股本	五、28	162,437,120.00	162,437,120.00
资本公积	五、29	144,084,593.38	144,084,593.38
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、30	39,447,495.15	36,190,009.24
一般风险准备			
未分配利润	五、31	134,324,014.93	106,716,386.35
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		480,293,223.46	449,428,108.97
少数股东权益		92,977,574.65	87,118,193.14
所有者权益合计		573,270,798.11	536,546,302.11
负债和所有者权益总计		1,953,165,292.99	2,338,500,037.53

法定代表人：胡发荣

主管会计工作负责人：余道春

会计机构负责人：金鑫

母公司资产负债表

编制单位：北方国际合作股份有限公司 2010年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		749,343,008.93	659,763,632.54
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十一、1	230,166,596.66	349,481,278.09
预付款项		261,611,878.87	411,571,840.40
应收利息		570,878.00	0.00
应收股利			
其他应收款	十一、2	3,631,059.96	41,224,748.57
存货		109,821,967.94	152,510,833.66
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,355,145,390.36	1,614,552,333.26
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		26,970,567.92	30,187,646.85
长期股权投资	十一、3	439,766,353.60	439,766,353.60
投资性房地产		417,985.76	434,229.51
固定资产		11,699,706.52	12,994,790.89
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		157,662.47	381,834.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		0.00	
递延所得税资产		6,008,637.12	6,848,435.86
其他非流动资产			
非流动资产合计		485,020,913.39	490,613,291.38
资产总计		1,840,166,303.75	2,105,165,624.64

法定代表人：胡发荣

主管会计工作负责人：余道春

会计机构负责人：金鑫

母公司资产负债表（续）

编制单位：北方国际合作股份有限公司 2010年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		18,467,798.40	40,908,703.80
应付账款		917,634,165.41	931,319,060.40
预收款项		296,792,909.85	482,222,450.63
应付职工薪酬		2,228,273.24	1,585,712.06
应交税费		4,911,999.51	7,142,473.08
应付利息			
应付股利		18,529.50	18,529.50
其他应付款		30,476,417.74	88,780,927.38
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,270,530,093.65	1,551,977,856.85
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		26,970,567.92	30,187,646.85
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		85,631.70	0.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		27,056,199.62	30,187,646.85
负债合计		1,297,586,293.27	1,582,165,503.70
所有者权益：			
股本		162,437,120.00	162,437,120.00
资本公积		166,668,721.50	166,668,721.50
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		39,447,495.15	36,190,009.24
一般风险准备			
未分配利润		174,026,673.83	157,704,270.20
所有者权益合计		542,580,010.48	523,000,120.94
负债和所有者权益总计		1,840,166,303.75	2,105,165,624.64

法定代表人：胡发荣

主管会计工作负责人：余道春

会计机构负责人：金鑫

合并利润表

编制单位：北方国际合作股份有限公司

2010年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,829,156,289.46	1,874,091,893.82
其中：营业收入	五、32	1,829,156,289.46	1,874,091,893.82
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,772,779,891.61	1,844,234,588.73
其中：营业成本	五、32	1,631,947,445.29	1,712,495,896.30
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、34	16,860,549.84	17,249,485.96
销售费用	五、35	29,545,375.46	29,817,855.93
管理费用	五、36	37,650,760.07	45,350,735.14
财务费用	五、37	62,448,985.99	30,959,636.04
资产减值损失	五、39	-5,673,225.04	8,360,979.36
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	五、38	-290,704.15	22,887,354.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,440,396.43	-1,077,470.61
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		56,085,693.70	52,744,659.30
加：营业外收入	五、40	1,163,277.70	5,979,216.16
减：营业外支出	五、41	23,642.15	299,898.65
其中：非流动资产处置净损失		23,200.41	23,993.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		57,225,329.25	58,423,976.81
减：所得税费用	五、42	7,505,863.67	11,820,309.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		49,719,465.58	46,603,667.11
其中：归属于母公司所有者的净利润		43,860,084.07	56,606,828.25
少数股东损益		5,859,381.51	-10,003,161.14
六、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	五、43	0.27	0.35
（二）稀释每股收益(元/股)	五、43	0.27	0.35
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		49,719,465.58	46,603,667.11
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		43,860,084.07	56,606,828.25
归属于少数股东的综合收益总额		5,859,381.51	-10,003,161.14

法定代表人：胡发荣

主管会计工作负责人：余道春

会计机构负责人：金鑫

母公司利润表

编制单位：北方国际合作股份有限公司

2010年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、4	1,659,883,289.26	1,680,393,218.64
减：营业成本	十一、4	1,508,876,077.97	1,532,701,236.76
营业税金及附加		3,939,890.02	5,787,622.13
销售费用		23,746,348.03	17,654,494.99
管理费用		29,398,959.77	30,671,712.46
财务费用		60,586,308.13	23,084,246.97
资产减值损失		-5,673,225.04	6,808,811.76
加：公允价值变动收益			
投资收益	十一、5		181,018.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润		39,008,930.38	63,866,112.41
加：营业外收入		764,921.70	4,804,689.27
减：营业外支出		23,639.91	262,529.72
其中：非流动资产处置净损失		23,200.41	23,687.23
三、利润总额		39,750,212.17	68,408,271.96
减：所得税费用		7,175,353.05	13,929,550.87
四、净利润		32,574,859.12	54,478,721.09
五、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		32,574,859.12	54,478,721.09

法定代表人：胡发荣

主管会计工作负责人：余道春

会计机构负责人：金鑫

合并现金流量表

编制单位：北方国际合作股份有限公司

2010年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,683,111,998.16	2,147,567,966.49
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		94,972,669.86	92,582,480.54
收到其他与经营活动有关的现金	五、44.(1)	28,750,177.54	172,410,493.01
经营活动现金流入小计		1,806,834,845.56	2,412,560,940.04
购买商品、接受劳务支付的现金		1,449,803,023.09	1,271,013,888.10
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		48,195,744.10	43,963,194.96
支付的各项税费		24,927,961.39	53,142,628.82
支付其他与经营活动有关的现金	五、44.(2)	56,908,925.14	65,599,098.83
经营活动现金流出小计		1,579,835,653.72	1,433,718,810.71
经营活动产生的现金流量净额		226,999,191.84	978,842,129.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	
取得投资收益收到的现金		321,442.28	204,063.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		91,600.00	70.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			112,666,810.29
收到其他与投资活动有关的现金	五、44.(3)	5,665,500.00	0.00
投资活动现金流入小计		6,078,542.28	112,870,943.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,482,985.93	1,734,964.66
投资支付的现金			50,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、44.(4)	90,000,000.00	20,000,000.00
投资活动现金流出小计		91,482,985.93	71,734,964.66
投资活动产生的现金流量净额		-85,404,443.65	41,135,978.95
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			52,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			52,000,000.00
取得借款收到的现金			161,004,412.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、44.(5)	0.00	40,000,000.00
筹资活动现金流入小计		0.00	253,004,412.00
偿还债务支付的现金		79,100,000.00	536,235,863.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,083,895.45	32,170,705.28
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、44.(6)	1,463,966.31	94,719,393.40
筹资活动现金流出小计		96,647,861.76	663,125,961.68
筹资活动产生的现金流量净额		-96,647,861.76	-410,121,549.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-41,216,342.15	-2,398,031.70
五、现金及现金等价物净增加额		3,730,544.28	607,458,526.90
加：期初现金及现金等价物余额		866,463,309.25	259,004,782.35
六、期末现金及现金等价物余额		870,193,853.53	866,463,309.25

法定代表人：胡发荣

主管会计工作负责人：余道春

会计机构负责人：金鑫

母公司现金流量表

编制单位：北方国际合作股份有限公司

2010年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,548,084,028.76	1,909,292,476.55
收到的税费返还		94,972,669.86	92,578,872.54
收到其他与经营活动有关的现金		26,866,825.78	246,632,702.64
经营活动现金流入小计		1,669,923,524.40	2,248,504,051.73
购买商品、接受劳务支付的现金		1,422,884,474.41	1,145,994,571.12
支付给职工以及为职工支付的现金		39,670,653.44	31,769,241.57
支付的各项税费		15,954,699.05	33,524,347.36
支付其他与经营活动有关的现金		46,670,587.05	100,170,945.79
经营活动现金流出小计		1,525,180,413.95	1,311,459,105.84
经营活动产生的现金流量净额		144,743,110.45	937,044,945.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			0.00
取得投资收益收到的现金			0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		91,600.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			148,257,349.79
收到其他与投资活动有关的现金			74,196,650.00
投资活动现金流入小计		91,600.00	222,453,999.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		981,263.93	1,407,626.66
投资支付的现金			208,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			0.00
支付其他与投资活动有关的现金			0.00
投资活动现金流出小计		981,263.93	209,407,626.66
投资活动产生的现金流量净额		-889,663.93	13,046,373.13
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			0.00
取得借款收到的现金			61,004,412.00
发行债券收到的现金			0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		0.00	61,004,412.00
偿还债务支付的现金		0.00	536,235,863.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,994,969.58	32,170,705.28
支付其他与筹资活动有关的现金		62,758.40	28,217.15
筹资活动现金流出小计		13,057,727.98	568,434,785.43
筹资活动产生的现金流量净额		-13,057,727.98	-507,430,373.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-41,216,342.15	-2,398,023.42
五、现金及现金等价物净增加额		89,579,376.39	440,262,922.17
加：期初现金及现金等价物余额		659,763,632.54	219,500,710.37
六、期末现金及现金等价物余额		749,343,008.93	659,763,632.54

法定代表人：胡发荣

主管会计工作负责人：余道春

会计机构负责人：金鑫

合并所有者权益变动表

编制单位：北方国际合作股份有限公司

2010年度

单位：人民币元

项 目	本 期 金 额										
	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	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	162,437,120.00	144,084,593.38	0.00	0.00	36,190,009.24	0.00	106,716,386.35	0.00	449,428,108.97	87,118,193.14	536,546,302.11
加：会计政策变更									0.00		0.00
前期差错更正									0.00		0.00
其他									0.00		0.00
二、本年初余额	162,437,120.00	144,084,593.38	0.00	0.00	36,190,009.24	0.00	106,716,386.35	0.00	449,428,108.97	87,118,193.14	536,546,302.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	3,257,485.91	0.00	27,607,628.58	0.00	30,865,114.49	5,859,381.51	36,724,496.00
（一）净利润							43,860,084.07		43,860,084.07	5,859,381.51	49,719,465.58
（二）其他综合收益									0.00		0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	43,860,084.07	0.00	43,860,084.07	5,859,381.51	49,719,465.58
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.所有者投入资本									0.00		0.00
2.股份支付计入所有者权益的金额									0.00		0.00
3.其他									0.00		0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	3,257,485.91	0.00	-16,252,455.49	0.00	-12,994,969.58	0.00	-12,994,969.58
1.提取盈余公积					3,257,485.91		-3,257,485.91		0.00		0.00
2.提取一般风险准备									0.00		0.00
3.对所有者的分配							-12,994,969.58		-12,994,969.58		-12,994,969.58
4.其他									0.00		0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.资本公积转增资本									0.00		0.00
2.盈余公积转增资本									0.00		0.00
3.盈余公积弥补亏损									0.00		0.00
4.其他									0.00		0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.本期提取									0.00		0.00
2.本期使用									0.00		0.00
（七）其他									0.00		0.00
四、本期期末余额	162,437,120.00	144,084,593.38	0.00	0.00	39,447,495.15	0.00	134,324,014.93	0.00	480,293,223.46	92,977,574.65	573,270,798.11

法定代表人：胡发荣

主管会计工作负责人：余道春

会计机构负责人：金鑫

合并所有者权益变动表

编制单位：北方国际合作股份有限公司

2010年度

单位：人民币元

项 目	上 期 金 额										
	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	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	162,437,120.00	144,084,593.38			30,742,137.13		65,303,657.41		402,567,507.92	46,177,701.70	448,745,209.62
加：会计政策变更									0.00		0.00
前期差错更正									0.00		0.00
其他									0.00		0.00
二、本年年初余额	162,437,120.00	144,084,593.38	0.00	0.00	30,742,137.13	0.00	65,303,657.41	0.00	402,567,507.92	46,177,701.70	448,745,209.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	5,447,872.11	0.00	41,412,728.94	0.00	46,860,601.05	40,940,491.44	87,801,092.49
（一）净利润							56,606,828.25		56,606,828.25	-10,003,161.14	46,603,667.11
（二）其他综合收益									0.00		0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	56,606,828.25	0.00	56,606,828.25	-10,003,161.14	46,603,667.11
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50,943,652.58	50,943,652.58
1.所有者投入资本									0.00	52,000,000.00	52,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额									0.00		0.00
3.其他									0.00	-1,056,347.42	-1,056,347.42
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	5,447,872.11	0.00	-15,194,099.31	0.00	-9,746,227.20	0.00	-9,746,227.20
1.提取盈余公积					5,447,872.11		-5,447,872.11		0.00		0.00
2.提取一般风险准备									0.00		0.00
3.对所有者的分配							-9,746,227.20		-9,746,227.20		-9,746,227.20
4.其他									0.00		0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.资本公积转增资本									0.00		0.00
2.盈余公积转增资本									0.00		0.00
3.盈余公积弥补亏损									0.00		0.00
4.其他									0.00		0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.本期提取									0.00		0.00
2.本期使用									0.00		0.00
（七）其他									0.00		0.00
四、本期末余额	162,437,120.00	144,084,593.38	0.00	0.00	36,190,009.24	0.00	106,716,386.35	0.00	449,428,108.97	87,118,193.14	536,546,302.11

法定代表人：胡发荣

主管会计工作负责人：余道春

会计机构负责人：金鑫

母公司所有者权益变动表

编制单位：北方国际合作股份有限公司

2010年度

单位：人民币元

项 目	本 期 金 额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	162,437,120.00	166,668,721.50	0.00	0.00	36,190,009.24	0.00	157,704,270.20	523,000,120.94
加：会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
其他								0.00
二、本年初余额	162,437,120.00	166,668,721.50	0.00	0.00	36,190,009.24	0.00	157,704,270.20	523,000,120.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	3,257,485.91	0.00	16,322,403.63	19,579,889.54
（一）净利润							32,574,859.12	32,574,859.12
（二）其他综合收益								0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	32,574,859.12	32,574,859.12
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.所有者投入资本								0.00
2.股份支付计入所有者权益的金额								0.00
3.其他								0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	3,257,485.91	0.00	-16,252,455.49	-12,994,969.58
1.提取盈余公积					3,257,485.91		-3,257,485.91	0.00
2.提取一般风险准备								0.00
3.对所有者的分配							-12,994,969.58	-12,994,969.58
4.其他								0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.资本公积转增资本								0.00
2.盈余公积转增资本								0.00
3.盈余公积弥补亏损								0.00
4.其他								0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.本期提取								0.00
2.本期使用								0.00
（七）其他								0.00
四、本期期末余额	162,437,120.00	166,668,721.50	0.00	0.00	39,447,495.15	0.00	174,026,673.83	542,580,010.48
法定代表人：胡发荣	主管会计工作负责人：余道春				会计机构负责人：金鑫			

母公司所有者权益变动表

编制单位：北方国际合作股份有限公司

2010年度

单位：人民币元

项 目	上 期 金 额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	162,437,120.00	166,668,721.50			30,742,137.13		118,419,648.42	478,267,627.05
加：会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
其他								0.00
二、本年初余额	162,437,120.00	166,668,721.50	0.00	0.00	30,742,137.13	0.00	118,419,648.42	478,267,627.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	5,447,872.11	0.00	39,284,621.78	44,732,493.89
（一）净利润							54,478,721.09	54,478,721.09
（二）其他综合收益								0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	54,478,721.09	54,478,721.09
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.所有者投入资本								0.00
2.股份支付计入所有者权益的金额								0.00
3.其他								0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	5,447,872.11	0.00	-15,194,099.31	-9,746,227.20
1.提取盈余公积					5,447,872.11		-5,447,872.11	0.00
2.提取一般风险准备								0.00
3.对所有者的分配							-9,746,227.20	-9,746,227.20
4.其他								0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.资本公积转增资本								0.00
2.盈余公积转增资本								0.00
3.盈余公积弥补亏损								0.00
4.其他								0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.本期提取								0.00
2.本期使用								0.00
（七）其他								0.00
四、本期期末余额	162,437,120.00	166,668,721.50	0.00	0.00	36,190,009.24	0.00	157,704,270.20	523,000,120.94

法定代表人：胡发荣

主管会计工作负责人：余道春

会计机构负责人：金鑫

北方国际合作股份有限公司

财务报表附注

2010年1月1日—2010年12月31日

(除特别注明外,本附注金额单位均为人民币元)

一、公司的基本情况

北方国际合作股份有限公司(原名“深圳西林实业股份有限公司”,2001年3月更名为北方国际合作股份有限公司,以下简称“本公司”或“公司”),是经中国兵器工业总公司[1997]250号《关于以募集方式组建深圳西林实业股份有限公司的批复》、国家国有资产管理局国资企发[1997]202号《关于深圳西林实业股份有限公司国有股权管理有关问题的批复》以及深圳市人民政府深府函[1997]54号《关于设立深圳西林实业股份有限公司的批复》批准,由中国北方工业深圳公司和西安惠安化工厂共同发起,以募集方式设立的股份有限公司。

1998年4月,经中国证券监督管理委员会证监发字(1998)42号《关于深圳西林实业股份有限公司(筹)申请公开发行股票批复》、证监发字(1998)43号《关于深圳西林实业股份有限公司(筹)A股发行方案的批复》批准,首次发行社会公众股1,250万股,并于1998年6月5日在深圳证券交易所上市,股票代码为000065,简称深圳西林。

经深圳市证券管理办公室以深证办发字[2000]104号《关于深圳西林实业股份有限公司2000年配股增资的请示》及中国证券监督管理委员会证监公司[2000]166号《关于深圳西林实业股份有限公司申请配股的批复》核准,深圳西林以1999年12月31日总股本8,000万股为基数,按10:3的比例向全体股东进行配售。经财政部财管字[2000]71号《关于深圳西林实业股份有限公司国有法人股配股有关问题的批复》批准,中国北方工业深圳公司将其拥有的1,552.32万股配股权转让给中国万宝工程公司(以下简称“万宝公司”)。西安惠安化工厂放弃配股权。配股完成后公司总股本变更为10,152.32万股。

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

2001年6月,万宝公司受让中国北方工业深圳公司持有的本公司4,080万股国有法人

股，从而成为本公司第一大股东。

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

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

2004年5月，公司第二大股东中国北方工业深圳公司将其持有的本公司法人股1,751.04万股(占公司已发行总股份的10.78%)股权转让给本公司第一大股东万宝公司，中国北方工业深圳公司不再持有公司股份。

2005年11月，公司通过非流通股股东向流通股股东每10股送3.6股的股权分置方案，实施股权分置后万宝公司持有本公司股权94,288,657股，占公司总股本的58.05%；西安北方惠安化学工业有限公司持有11,572,463股，占总股本的7.12%。

根据《上市公司股权分置改革管理办法》及深圳证券交易所《股权分置改革工作备忘录第16号——解除限售》的规定，并结合北方国际原限售股份持有人在股权分置改革方案中作出的承诺情况，自2008年11月13日起，中国万宝工程公司持有的北方国际有限售条件的78,044,945股可上市流通，占可上市交易总股本的48.05%。至此，北方国际控股股东万宝公司持有的58.05%股份已无限售限制。

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

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

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

公司企业法人营业执照注册号为110000010706353；

公司注册地址：北京市丰台区科技园富丰路4号工商联科技大厦20层20A03；

法定代表人：胡发荣；

注册资本：16,243.712万元人民币。

经营范围：各类型工业、能源、交通、民用工程建设项目的施工总承包；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。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1. 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况、2010 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

3. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方

作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍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。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务及外币财务报表折算

(1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用业务发生当月 1 日中国人民银行公布的市场汇价(中间价)折合为人民币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为人民币金额。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初

始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

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，不改变其记账本位币金额。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，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

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，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有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。

9. 金融工具

(1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产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资产(包括交易性金融资产和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)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

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(包括交易性金融负债和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)以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣

除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

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，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

(3) 金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如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；如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。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最

大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(5) 金融资产减值

本公司在资产负债表日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

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

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

(6) 金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- ①没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- ②管理层没有意图持有至到期；
- ③受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- ④其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

10. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方	有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上
法	值 低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项:

确定组合的依据	
组合 1	对单项金额不重大的应收款项及经单独测试后未发生减值的应收款项，按账龄划分组合的应收款项
组合 2	对世界银行项目、出口买方信贷项目以及中国出口信用保险公司提供信用保险项目的应收款项
组合 3	对合并范围内关联方往来款项
组合 4	对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	其他方法
组合 3	其他方法
组合 4	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
3 个月以内	5	0
3 个月至 1 年	5	10
1 至 2 年	10	30
2 至 3 年	20	50
3 至 4 年	50	80
4 至 5 年	50	80
5 年以上	100	100

组合中，采用其他方法计提坏账准备情况如下:

组合名称	方法说明
组合 2	不计提坏账准备
组合 3	不计提坏账准备
组合 4	个别认定法

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大，但按信用风险组合后该组合的风险较大的应收款项，单独进行减值测试
坏账准备的计提方法	有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，计提坏账准备

11. 存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、工程施工、开发成本、开发产品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价减去估计的销售费用和相关税费后金额。

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(6) 房地产核算方法

开发用土地记入拟开发产品，项目整体开发时，全部转入在建开发产品；项目分期开发时，将分期开发用地部分转入在建开发产品，后期未开发土地仍保留在本项目。

公共配套设施按实际成本计入开发成本，完工时摊销转入住宅等可售物业的成本，但如具有经营价值且公司拥有收益权的配套设施，单独计入“出租开发产品”或“已完工开发产品”。

意图出售而暂以经营租赁方式出租的物业记入“出租开发产品”，在预计可使用年限内分期摊销。

12. 长期股权投资

(1) 投资成本的确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日

确定的合并成本确认为初始成本；

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- a. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- b. 参与被投资单位的政策制定过程；
- c. 向被投资单位派出管理人员；
- d. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- e. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价

格，按照市场价格减去相关税费。

13. 投资性房地产

(1) 投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

(2) 采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧。具体核算政策与固定资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

14. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

- 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。

(2) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子及其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命 (年)	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	8-35	5%	11.87-2.71%
机器设备	5-16	5%	19-5.94%
运输设备	6	5%	15.83%
电子及其他设备	5-8	5%	19-11.87%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象

时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

15. 在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

16. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本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) 资本化金额计算方法

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。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；②占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

本公司专为开发房地产项目而借入资金所发生的利息等借款费用，在开发产品完工之前，计入开发产品成本，在开发产品完工之后，计入当期损益。

17. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

(3) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

(5) 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支

出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，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：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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

18. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19. 预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20. 收入

（1）销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

房地产销售：在房产完工并验收合格，签定了销售合同，取得了买方按销售合同约定交付房产的付款证明时（通常收到销售合同金额 20%或以上之定金或已确认余下房款的付款安排）确认销售收入的实现。

（2）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

（4）建造合同收入

①本公司在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。本公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为：a. 合同总收入能够可靠地计量；b. 与合同相关的经济利益很可能流入本公司；c. 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；d. 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，确定依据为：a. 与合同相关的经济利益很可能流入

本公司；b. 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

②建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：a. 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；b. 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

21. 政府补助

(1) 政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联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。对与子公司及联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。

23. 租赁

(1) 租赁的分类

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

(2) 融资租赁和经营租赁的认定标准

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转让，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（一般指 75%或 75%以上）；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于（一般指 90%或 90%以上）租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

(3) 融资租赁的主要会计处理

①承租人的会计处理：在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

②出租人的会计处理：在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(4) 营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金,出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用,计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

24. 持有待售资产

(1) 持有待售资产的确认标准

同时满足下列条件:公司已经就处置该资产作出决议;公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议;该项资产转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理

对于持有待售的固定资产,应当调整该项固定资产的预计净残值,使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额,但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值,原账面价值高于调整后预计净残值的差额,应作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售其他非流动资产,比照上述原则处理,持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组,处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

25. 主要会计政策变更、会计估计变更以及前期会计差错更正的说明

(1) 主要会计政策变更说明

公司本年度无会计政策变更事项

(2) 主要会计估计变更说明

公司本年度无会计估计变更事项

(3) 前期会计差错更正

公司本年度无前期会计差错更正事项

三、税项

1、增值税

本公司为增值税一般纳税人,按应税收入的 17%税率计算销项税额,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税。

2、营业税

咨询收入及代理收入按应税收入的 5%计缴,建筑安装、装饰工程收入按应税收入的 3%

计缴，房地产收入按预售房款的 5% 预缴。

3、城市维护建设税、教育费附加

城市维护建设税按实际缴纳流转税额的 1%、5%、7% 计缴；教育费附加按实际缴纳流转税额的 3% 计缴。

依据《财政部 国家税务总局关于对外资企业征收城市维护建设税和教育费附加有关问题的通知》（财税[2010]103 号）规定，对外资企业 2010 年 12 月 1 日（含）之后发生纳税义务的增值税、消费税、营业税（以下简称“三税”）征收城市维护建设税和教育费附加；对外资企业 2010 年 12 月 1 日之前发生纳税义务的“三税”，不征收城市维护建设税和教育费附加。本公司的子公司番禺富门花园房地产有限公司适用该规定。

4、企业所得税

本公司 2009 年 10 月 20 日被认定为高新技术企业，证书编号：GR200911001441，有效期三年，所得税税率为 15%。

北方万坤置业有限公司、番禺富门花园房地产有限公司按应纳税所得额的 25% 计缴企业所得税。

根据《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发[2007]39 号）的规定，北方万坤置业（深圳）有限公司 2010 年度执行 22% 的企业所得税税率。

房地产公司对于预售房款按预计利润率计算应纳税所得额，按季度预缴所得税。

5、土地增值税

按土地增值额的超率累进税率计缴。

6、其他税项

按国家的有关具体规定计缴。

四、企业合并及合并财务报表

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本

公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

1. 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益冲用于冲减少数股东损益的金额(元)	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
北方万坤置业(深圳)有限公司	有限责任公司	深圳	房地产	5,000.00	房地产开发	4,500.00		90	90	是	5,025,765.29	-1,442.67	

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益冲用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
北方万坤置业有限公司	有限责任公司	北京朝阳	房地产	46,000.00	房地产开发	365,328,445.14		80	80	是	75,760,414.54	2,813,462.52	
番禺富门花园房地产有限公司	有限责任公司	广州番禺	房地产	10,500.00	房地产开发	57,684,914.24		75	75	是	12,191,394.82	3,047,361.66	

注：北方万坤置业（深圳）有限公司、番禺富门花园房地产有限公司系北方万坤置业有限公司控股子公司。

2. 合并范围发生变更的说明

公司本期合并范围未发生变化。

五、合并财务报表重要项目注释

1. 货币资金

(1) 货币资金按类别列示如下

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			1,049,167.56			349,925.59
其中：人民币			177,390.34			44,115.61
美元	108,941.70	6.6227	721,485.41	32,692.03	6.8282	223,227.72
比尔	276,355.00	0.3966	109,607.95	130,835.10	0.5352	70,021.96
基普	49,472,000.00	0.0008	40,683.86	15,589,553.00	0.0008	12,560.30

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
银行存款：			869,114,102.48			865,820,759.02
其中：人民币			452,943,450.81			380,611,710.70
美 元	1,855,627.93	6.6227	12,289,267.09	17,321,447.00	6.8282	118,274,304.40
比 尔	163,136.68	0.3966	64,703.26	5,390,213.39	0.5352	2,884,801.78
基 普	244,253.00	0.0008	200.86	304,253.00	0.0008	245.13
港 币	149.68	0.8509	127.36	149.63	0.8805	131.75
欧 元	45,854,142.49	8.8065	403,814,505.83	37,158,714.47	9.7971	364,047,641.52
卢 布	8,539.16	0.2163	1,847.27	8,539.16	0.2253	1,923.74
其他货币资金：			30,583.49			292,624.64
其中：比 尔	77,110.31	0.3966	30,583.49	546,765.20	0.5352	292,624.64
合 计			870,193,853.53			866,463,309.25

2. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款	249,553,892.47	100.00	19,387,295.81	7.77
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	249,553,892.47	100.00	19,387,295.81	7.77

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款	374,884,276.76	100.00	25,402,998.67	6.78
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	374,884,276.76	100.00	25,402,998.67	6.78

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内	219,171,795.78	87.83	10,958,589.78	352,964,306.42	94.15	17,648,215.32
1至2年	23,119,630.20	9.26	2,311,963.02	13,700,551.58	3.65	1,370,055.16

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
2至3年	637,434.81	0.26	127,486.96	1,339,939.51	0.36	267,987.90
3至4年	1,271,551.26	0.51	635,775.63	1,370,384.17	0.37	685,192.09
4至5年	-	-	-	155,093.76	0.04	77,546.88
5年以上	5,353,480.42	2.14	5,353,480.42	5,354,001.32	1.43	5,354,001.32
合计	249,553,892.47	100.00	19,387,295.81	374,884,276.76	100.00	25,402,998.67

(2) 应收账款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

期末账户余额中无持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
1. 德黑兰轨道车辆制造公司	联营单位、业主	169,961,904.97	1 年以内	68.11
2. 埃塞电力公司	业主	39,399,120.03	0-5 年	15.79
3. 长春轨道客车股份有限公司	分包商	18,676,521.28	1 年以内	7.48
4. 土耳其 AKSU MADENCILIK SANAYI VE ELEKTRIK URETIM TICARET A.S.公司	业主	5,390,898.98	0-2 年	2.16
5. 广州侨鑫房地产开发有限公司	业主	5,135,733.41	1 年以内	2.06
合计		238,564,178.67		95.60

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
德黑兰轨道车辆制造公司	联营单位、业主	169,961,904.97	68.11
合计		169,961,904.97	68.11

(5) 应收账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	6,515,995.55	6.6227	43,153,483.72	20,412,895.94	6.8282	139,383,336.07
欧元	20,028,562.64	8.8065	176,381,536.90	21,011,896.80	9.7971	205,855,654.13
合计			219,535,020.62			345,238,990.20

注：2010 年 12 月 30 日，本公司与中信银行签署了无追索权出口信保融资业务合同（信银营融字（2010）第 0062 号），该合同约定：对本公司已向保险公司投保出口信用保险的出口贸易，中信银行凭本公司提供的出口单据、投保出口信用保险的有关凭证、赔款转让协议等，在本公司申请满足中信银行要求的前提下，在本公司授信额度内，中信银行以保险公司的赔付比例为限向本公司提供无追索权的出口应收账款买入业务。

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司已按照合同与中信银行完成了伊朗德黑兰机车综合采购项目 4,470.00 万欧元的债权买断业务，中信银行向北方国际放款总计 4,315.18 万欧元。

3. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示如下

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	13,258,642.25	5.07	86,532,640.89	21.02
1至2年	20,879,234.69	7.98	307,976,343.93	74.82
2至3年	221,262,500.69	84.58	988,522.52	0.24
3年以上	6,211,501.24	2.37	16,104,333.06	3.92
合 计	261,611,878.87	100.00	411,601,840.40	100.00

注：账龄超过1年且金额重大的预付款项

单位名称	账龄	金额	未及时结算的原因
江苏常牵庞巴迪牵引系统有限公司	1-3年	49,089,548.00	预付的分包合同款，因合同周期较长尚未结算
株洲电力机车有限公司	2-3年	12,056,642.90	
Knorr-Bremse Asia Pacific(Holding) Limited	2-3年	11,707,522.42	
中国华电工程集团南京输电变电成套设备公司	1-5年	11,300,824.76	
Knorr-Bremse GmbH Division IFE	1-3年	8,127,013.86	
天津市天发重型水电设备制造有限公司	1-2年	4,850,000.00	

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例%	预付时间	未结算原因
1. 长春轨道客车股份有限公司	供应商	137,107,200.67	52.41	2-3年	预付的分包合同款，因合同周期较长尚未结算
2. 江苏常牵庞巴迪牵引系统有限公司	供应商	49,089,548.00	18.76	分段账龄	
3. 中国华电工程集团南京输电变电成套设备公司	供应商	13,054,676.11	4.99	分段账龄	
4. 株洲电力机车有限公司	供应商	12,056,642.90	4.61	2-3年	
5. Knorr-Bremse Asia Pacific(Holding) Limited	供应商	11,707,522.42	4.48	2-3年	
合 计		223,015,590.10	85.25		

(3) 预付款项中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

期末账户余额中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款

(4) 预付款项中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	1,149,509.84	6.6227	7,612,858.96	3,811,215.82	6.8282	26,023,743.87
欧元	2,478,234.45	8.8065	21,824,571.65	4,470,855.26	9.7971	43,801,416.15

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
比尔	8,952,080.83	0.3966	3,550,573.51	10,915,343.25	0.5352	5,841,809.89
合 计			32,988,004.12			75,666,969.91

4. 应收利息

(1) 应收利息变动情况如下

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
应收委托贷款利息	9,000.00	5,656,500.00	5,665,500.00	
应收定期存款利息		1,405,578.00	834,700.00	570,878.00
合 计	9,000.00	7,062,078.00	6,500,200.00	570,878.00

注：应收委托贷款利息为子公司北方万坤置业有限公司委托兵器财务有限责任公司对其合营企业北京北方中惠房地产开发有限公司的委托贷款利息。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款	23,351,725.89	100.00	19,639,848.60	84.10
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	23,351,725.89	100.00	19,639,848.60	84.10

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款	60,646,558.39	100.00	19,297,370.78	31.82
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	60,646,558.39	100.00	19,297,370.78	31.82

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
3 个月以内	1,096,018.58	4.69	-	32,477,256.67	53.55	
3 个月至 1 年	234,412.32	1.01	23,441.23	3,069,535.72	5.06	306,653.57
1 至 2 年	366,657.52	1.57	109,997.25	208,524.37	0.35	62,557.31
2 至 3 年	152,656.19	0.65	76,328.10	10,688,155.97	17.62	5,344,077.99

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
3至4年	7,376,989.89	31.59	5,901,591.91	3,060,600.69	5.05	2,448,480.55
4至5年	2,982,506.42	12.77	2,386,005.14	7,273.21	0.01	389.60
5年以上	11,142,484.97	47.72	11,142,484.97	11,135,211.76	18.36	11,135,211.76
合 计	23,351,725.89	100.00	19,639,848.60	60,646,558.39	100.00	19,297,370.78

(2) 其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

期末账户余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
中国对外建设总公司	12,206,835.96	埃塞 117KM 公路项目往来款
埃塞 FINCHAA 项目经理部	2,800,559.49	埃塞项目往来款
河南送变电建设公司	2,206,223.85	埃塞项目往来款
合 计	17,213,619.30	

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1. 中国对外建设总公司	分包商	12,206,835.96	3-5 年以上	52.27
2. 埃塞 FINCHAA 项目经理部	项目经理部	2,800,559.49	5 年以上	11.99
3. 河南送变电建设公司	分包商	2,206,223.85	1-5 年	9.45
4. 中国水利水电第二工程局	分包商	749,303.88	分段账龄	3.21
5. 北京港中旅维景国际大酒店有限公司	客户	618,171.84	分段账龄	2.65
合 计		18,581,095.02		79.57

(5) 其他应收款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	3,248,940.51	6.6227	21,516,758.32	3,290,976.66	6.8282	22,471,446.87
港 币				2.19	0.8805	1.93
比 尔	3,633,399.52	0.3966	1,441,078.65	4,770,874.29	0.5352	2,553,336.24
合 计			22,957,836.97			25,024,785.04

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
北京北方中惠房地产开发有限公司	合营企业	200,000.00	0.86

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合 计		200,000.00	0.86

6. 存货

(1) 按存货种类分项列示如下

存货项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,844,969.64		1,844,969.64	2,471,588.75		2,471,588.75
工程施工	107,976,998.30		107,976,998.30	150,039,244.91		150,039,244.91
开发成本	43,380,062.08		43,380,062.08	38,304,454.19		38,304,454.19
开发产品	158,678,226.23		158,678,226.23	281,749,593.55		281,749,593.55
合 计	311,880,256.25		311,880,256.25	472,564,881.40		472,564,881.40

(2) 开发成本明细

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期末余额	期初余额
南沙境界	2005年8月	2013年10月	1,044,478,500.00	43,380,062.08	38,304,454.19
合 计			1,044,478,500.00	43,380,062.08	38,304,454.19

(3) 开发产品明细

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
南沙境界	2009年4月	281,749,593.55		123,071,367.32	158,678,226.23
合 计		281,749,593.55		123,071,367.32	158,678,226.23

(4) 存货的说明

①未开发产品中含有借款费用资本化金额为 7,287,864.85 元，其中三期 1,831,050.51 元、低密度区 4,177,589.45 元、示范区 1,279,224.89 元。

②期末开发产品中的 32 套房产，评估值 55,876,390.00 元抵押于中行南沙支行，未偿还借款余额 20,900,000.00 元。

7. 持有至到期投资

(1) 持有至到期投资按项目列示如下

项 目	期末余额	年初余额
委托贷款	110,000,000.00	20,000,000.00
合 计	110,000,000.00	20,000,000.00

注：本公司持有至到期投资为子公司北方万坤置业有限公司委托兵器财务有限责任公司对其合营企业北京北方中惠房地产开发有限公司的委托贷款。

8. 长期应收款

项 目	期末余额	年初余额
老挝国家电力公司	26,970,567.92	30,187,646.85
合 计	26,970,567.92	30,187,646.85

9. 对合营投资和联营企业投资

(1) 合营企业基本情况

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
北京北方中惠房地产开发有限公司	50	50	848,548,085.29	757,005,469.34	91,542,615.95	52,400.00	-6,880,792.85

(2) 联营企业基本情况

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	2010年3月20日资产总额(USD)	2010年3月20日负债总额(USD)	2010年3月20日净资产总额(USD)	2009年3月21日-2010年3月20日营业收入总额(USD)	2009年3月21日-2010年3月20日净利润(USD)
德黑兰轨道车辆制造公司	29	29	237,623,167.03	219,420,187.94	18,202,979.09	18,508,933.95	1,585,846.35

注：德黑兰轨道车辆制造公司会计年度为3月21日至下年3月20日。

10. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
德黑兰轨道车辆制造公司	成本法	37,446,795.41	37,446,795.41		37,446,795.41	29	29				
北方拉利贝拉工程建设股份有限公司	成本法	36,991,113.05	36,991,113.05		36,991,113.05	12.55	12.55				
北方物业开发公司	成本法	977,300.00	977,300.00		977,300.00	20	20				321,442.28
北京北方中惠房地产开发有限公司	权益法	50,000,000.00	48,922,529.39	-6,268,646.43	42,653,882.96	50	50				
合 计		125,415,208.46	124,337,737.85	-6,268,646.43	118,069,091.42						321,442.28

注1：本公司对德黑兰轨道车辆制造公司持股29%，由于被投资企业外方投资比例为51%，且本公司未在该公司派驻管理人员，对其无重大影响，故本公司对德黑兰轨道车辆制造公司的长期投资采用成本法核算。

注2：公司对北方物业开发公司持股20%，由于未派出管理人员实际参与北方物业开发公司日常经营管理，未对公司产生重大影响，故对北方物业开发公司的长期投资采用成本法核算。

注3：截至2010年12月31日，本公司长期股权无账面价值高于可收回金额的情况。

11. 投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
-----	------	-------	-------	------

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	598,454.36			598,454.36
房屋建筑物	598,454.36			598,454.36
二、累计折旧和累计摊销合计	164,224.85	16,243.75		180,468.60
房屋建筑物	164,224.85	16,243.75		180,468.60
三、投资性房地产减值准备累计金额合计				
房屋建筑物				
四、投资性房地产账面价值合计	434,229.51			417,985.76
房屋建筑物	434,229.51			417,985.76

注：本期折旧和摊销额为 16,243.75 元。

12. 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下

项 目	年初余额	本期增加额		本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	43,362,783.33	1,122,985.93		2,170,427.28	42,315,341.98
房屋及建筑物	9,893,591.37				9,893,591.37
机器设备	13,563,246.25	44,716.00		711,150.00	12,896,812.25
运输工具	11,240,965.38	581,321.42		1,145,997.00	10,676,289.80
电子及其他设备	8,664,980.33	496,948.51		313,280.28	8,848,648.56
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	29,362,908.91	2,228,282.95		1,695,145.90	29,896,045.96
房屋及建筑物	2,083,586.99	267,067.84			2,350,654.83
机器设备	12,913,320.39	71,669.67		319,692.25	12,665,297.81
运输工具	8,965,357.93	710,480.28		1,088,697.15	8,587,141.06
电子及其他设备	5,400,643.60	1,179,065.16		286,756.50	6,292,952.26
三、固定资产账面净值合计	13,999,874.42				12,419,296.02
房屋及建筑物	7,810,004.38				7,542,936.54
机器设备	649,925.86				231,514.44
运输工具	2,275,607.45				2,089,148.74
电子及其他设备	3,264,336.73				2,555,696.30
四、减值准备合计	30,355.00				30,355.00
房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具	30,355.00				30,355.00
电子及其他设备					
五、固定资产账面价值合计	13,969,519.42				12,388,941.02
房屋及建筑物	7,810,004.38				7,542,936.54
机器设备	649,925.86				231,514.44
运输工具	2,245,252.45				2,058,793.74
电子及其他设备	3,264,336.73				2,555,696.30

注：本期折旧额为 2,228,282.95 元，本期已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 24,153,956.19 元。

13. 无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	1,146,211.00			1,146,211.00
软件	1,146,211.00			1,146,211.00
二、累计摊销额合计	749,043.83	230,704.70		979,748.53
软件	749,043.83	230,704.70		979,748.53
三、无形资产账面净值合计	397,167.17			166,462.47
软件	397,167.17			166,462.47
四、减值准备合计				
软件				
五、无形资产账面价值合计	397,167.17			166,462.47
软件	397,167.17			166,462.47

注：本期摊销额为 230,704.70 元

14. 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
租赁房屋装修费	379,670.39		75,934.08		303,736.31
南通项目前期规划费		360,000.00			360,000.00
合 计	379,670.39	360,000.00	75,934.08		663,736.31

15. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
坏账准备	5,854,071.66	6,705,055.42
存货跌价准备		
固定资产减值准备	4,553.25	4,553.25
可抵扣亏损		298,854.36
应付工资	494,542.58	316,106.56
小 计	6,353,167.49	7,324,569.59
递延所得税负债：		
未实现利息收益	85,631.70	2,250.00
小 计	85,631.70	2,250.00

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	金 额
应纳税差异项目	
应收利息	570,878.00
小 计	570,878.00
可抵扣差异项目	
坏账准备	39,027,144.41
固定资产减值准备	30,355.00
应付工资	2,378,202.85
小 计	41,435,702.26

16. 资产减值准备明细

项 目	年初余额	本期计提 额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	44,700,369.45	829,095.38	6,502,320.42		39,027,144.41
二、固定资产减值准备	30,355.00				30,355.00
合 计	44,730,724.45	829,095.38	6,502,320.42		39,057,499.41

17. 所有权受到限制的资产

项 目	期末余额	所有权或使用权受限制的原因
一、用于担保的资产		
存货	30,525,321.54	抵押贷款
合 计	30,525,321.54	

注：期末存货-开发产品中的 32 套房产，账面价值 30,525,321.54 元，抵押于中行南沙支行，未偿还借款余额 20,900,000.00 元。

18. 应付票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	18,467,798.40	40,908,703.80
合 计	18,467,798.40	40,908,703.80

注：应付票据期末余额中下一会计期间将到期的金额为 18,467,798.40 元。

19. 应付账款

(1) 应付账款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	853,037,238.65	89.94	927,576,348.78	93.94
1 至 2 年	57,626,315.07	6.08	9,598,051.49	0.97
2 至 3 年	4,670,333.36	0.49	16,124,992.51	1.63

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
3年以上	33,091,474.35	3.49	34,062,977.54	3.46
合 计	948,425,361.43	100.00	987,362,370.32	100.00

(2) 应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

期末账户余额中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况

单位名称	账龄	金额	未及时结算的原因
中国华电工程集团南京输电变电成套设备公司	1-4年	10,997,091.21	应付的分包合同款，因合同周期较长尚未结算
株洲电力机车有限公司	1-5年以上	14,791,408.76	
海南大桥经理部	2-5年以上	8,442,481.76	
中铁电气化局集团有限公司	1-5年	5,610,623.58	

(4) 应付账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	1,695,882.70	6.6227	11,231,322.37	9,199,288.24	6.8282	62,814,579.95
欧元	1,554,311.32	8.8065	13,688,042.64	710,947.25	9.7971	6,965,221.32
比尔	133,000.00	0.3966	52,750.45	3,482,980.04	0.5352	1,864,064.82
日元	5,403,500.00	0.0813	439,088.40	599,200.00	0.0738	44,210.14
合 计			25,411,203.86			71,688,076.23

20. 预收款项

(1) 预收款项按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	160,632,848.06	49.74	259,404,917.07	47.81
1至2年	21,414,327.11	6.63	259,129,782.72	47.76
2至3年	133,334,563.61	41.29	7,598,627.69	1.40
3年以上	7,539,187.59	2.34	16,462,170.47	3.03
合 计	322,920,926.37	100.00	542,595,497.95	100.00

(2) 预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况:

单位名称	期末余额	年初余额
德黑兰轨道车辆制造公司	122,943,987.89	180,817,995.32
北京北方职工培训中心	3,434,518.52	3,434,518.52
万宝矿产(缅甸)铜业有限公司	3,834,543.30	

单位名称	期末余额	年初余额
合 计	130,213,049.71	184,252,513.84

(3) 账龄超过一年的大额预收款项情况

单位名称	账龄	金额	未结算原因
德黑兰轨道车辆制造公司	1-3 年	122,943,987.89	项目周期较长
长春轨道客车股份有限公司	1-2 年	10,644,127.26	项目周期较长
KAYSON 公司	2-4 年	5,719,939.14	项目周期较长
百合水电股份联营公司	1-2 年	5,385,346.48	项目周期较长

(4) 预收款项中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	1,846,209.76	6.6227	12,226,893.37	2,316,081.08	6.8282	15,814,664.81
欧 元	16,430,295.89	8.8065	144,693,400.77	21,626,319.79	9.7971	211,875,217.62
比 尔	9,244,411.54	0.3966	3,666,517.80	14,636,450.13	0.5352	7,833,318.36
合 计			160,586,811.94			235,523,200.79

21. 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,634,632.04	29,921,591.60	29,178,020.79	2,378,202.85
二、职工福利费	-	3,217,738.04	3,217,738.04	-
三、社会保险费	113,922.55	7,818,949.25	7,332,199.91	600,671.89
其中：医疗保险费	32,036.10	2,194,419.71	2,082,687.51	143,768.30
养老保险费	71,171.91	5,083,424.53	4,742,825.48	411,770.96
失业保险费	3,984.22	197,540.82	184,744.37	16,780.67
工伤保险费	3,513.11	177,570.52	166,051.35	15,032.28
生育保险费	3,217.21	165,993.67	155,891.20	13,319.68
四、住房公积金	13,656.00	3,084,454.64	3,092,337.64	5,773.00
五、辞退福利	-	-	-	-
六、其他	982,893.19	2,403,713.29	1,795,140.06	1,591,466.42
其中：工会经费	339,448.64	471,571.90	571,870.98	239,149.56
职工教育经费	643,444.55	561,021.77	313,891.00	890,575.32
解除劳动关系给予的补偿		107,584.00	107,584.00	
其他		1,263,535.62	801,794.08	461,741.54
合 计	2,745,103.78	46,446,446.82	44,615,436.44	4,576,114.16

注 1：工会经费和职工教育经费金额为 1,129,724.88 元，因解除劳动关系给予补偿金额为 107,584.00 元。

22. 应交税费

税 种	期末余额	年初余额	备注
增值税		86,970.01	
营业税	248,910.97	-1,125,860.15	
关税	458,824.52	-1,197,712.12	
企业所得税	1,931,580.03	1,462,307.74	
个人所得税	210,739.21	256,201.38	
土地增值税	-533,606.82	-50,930.22	
城建税	85,699.34	46,155.94	
教育费附加	18,447.40	2,037.63	
市区堤围防护费	-11,449.14	-44,810.94	
代扣项目所得税	-5,838.35	707,347.34	
合 计	2,403,307.16	141,706.61	

23. 应付股利

投资者名称	期末余额	年初余额
西安北方惠安化学工业有限公司	18,529.50	18,529.50
合 计	18,529.50	18,529.50

24. 其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	10,143,809.58	28.88	75,881,114.56	77.43
1至2年	21,861,335.71	62.24	9,170,733.57	9.36
2至3年	271,203.03	0.77	8,005,643.55	8.17
3年以上	2,849,909.92	8.11	4,934,434.93	5.04
合 计	35,126,258.24	100.00	97,991,926.61	100.00

(2) 其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
中国北方工业公司		9,850.00
德黑兰轨道车辆制造公司	64,464.79	64,464.79
北方职工培训中心项目		121,072.60
北京北方中惠房地产开发有限公司	84,000.00	351,426.81
合 计	148,464.79	546,814.20

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况

单位名称	账龄	金额	未支付原因
株洲电力机车有限公司	1-2年	21,741,562.25	代收设备款，尚未结算
埃塞 TIS ABAY 项目经理部	3年以上	2,470,439.16	代收设备款，尚未结算
合计		24,212,001.41	

(4) 金额较大的其他应付款说明

单位名称	金额	其他应付款性质或内容
株洲电力机车有限公司	21,741,562.25	代收设备款，尚未结算
合计	21,741,562.25	

(5) 其他应付款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	389,604.77	6.6227	2,580,235.51	650,888.79	6.8282	4,444,398.85
比尔	181,994.10	0.3966	72,182.49	181,994.10	0.5352	97,401.88
合计			2,652,418.00			4,541,800.73

25. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债按类别列示如下

类别	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	20,900,000.00	
合计	20,900,000.00	

(2) 一年内到期的长期借款

① 一年内到期的长期借款

借款条件	期末余额	年初余额
抵押借款	20,900,000.00	
合计	20,900,000.00	

② 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额	
					外币金额	本币金额
中行南沙支行	2009-12-25	2011-12-25	人民	浮动利率		20,900,000.00

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额	
					外币金额	本币金额
			币			
合计						20,900,000.00

注：期末抵押借款之抵押物为存货中的 32 套房产，账面价值 30,525,321.54 元，抵押于中行南沙支行。

26. 长期借款

(1) 长期借款按分类列示如下

借款条件	期末余额	年初余额
抵押借款		100,000,000.00
合计		100,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	年初余额	
					外币金额	本币金额
中行南沙支行	2009-12-25	2011-12-25	人民币	浮动利率		100,000,000.00
合计						100,000,000.00

27. 长期应付款

(1) 长期应付款按项目列示如下

项目	期限	期末余额	年初余额
中国进出口银行	2020 年 2 月 7 日到期	26,970,567.92	30,187,646.85
合计		26,970,567.92	30,187,646.85

(2) 金额前五名长期应付款情况

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
中国进出口银行	2020 年 2 月 7 日到期	30,187,646.85	5.5		26,970,567.92	

28. 股本

资产负债表日，本公司股本合计人民币 162,437,120.00 元，每股面值人民币 1 元，股份种类及其结构如下：

项目	期初余额		本年变动 (+、-)					期末余额	
	股数	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例%
一 有限售条件股份									
二 无限售条件流通股份	162,437,120	100.00						162,437,120	100.00
人民币普通股	162,437,120	100.00						162,437,120	100.00
其他									
三 股份总数	162,437,120	100.00						162,437,120	100.00

29. 资本公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	121,032,926.03			121,032,926.03
其他资本公积	23,051,667.35			23,051,667.35
合 计	144,084,593.38			144,084,593.38

30. 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	36,190,009.24	3,257,485.91		39,447,495.15
合 计	36,190,009.24	3,257,485.91		39,447,495.15

31. 未分配利润

(1) 未分配利润明细如下

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	106,716,386.35	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	106,716,386.35	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	43,860,084.07	
减：提取法定盈余公积	3,257,485.91	本期净利润的 10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	12,994,969.58	每 10 股派发含税现金 0.8 元
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	134,324,014.93	

32. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,828,153,714.58	1,870,389,140.30
其他业务收入	1,002,574.88	3,702,753.52
营业收入合计	1,829,156,289.46	1,874,091,893.82

(2) 营业成本明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	1,631,658,012.54	1,710,262,104.06
其他业务成本	289,432.75	2,233,792.24
营业成本合计	1,631,947,445.29	1,712,495,896.30

(3) 主营业务按行业分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国际工程承包	1,509,370,438.52	1,370,772,995.57	1,510,333,990.07	1,373,803,357.46
国内建筑工程	149,541,460.86	137,813,649.65	165,751,688.22	154,895,515.53
房地产收入	169,241,815.20	123,071,367.32	165,499,179.00	152,693,278.25
铝材销售			28,804,283.01	28,869,952.82
合计	1,828,153,714.58	1,631,658,012.54	1,870,389,140.30	1,710,262,104.06

(4) 主营业务按地区分项列示如下

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	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	318,783,276.06	260,885,016.97	360,055,150.23	336,458,746.60
境外地区	1,509,370,438.52	1,370,772,995.57	1,510,333,990.07	1,373,803,357.46
合计	1,828,153,714.58	1,631,658,012.54	1,870,389,140.30	1,710,262,104.06

(5) 本期公司前五名客户的营业收入情况

项目	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
前五名客户销售收入总额	1,518,427,678.67	83.02
合计	1,518,427,678.67	83.02

33. 合同项目收入

项目	合同总金额	累计已发生成本	累计已确认毛利	已办理结算的价款金额
本期营业收入占营业收入 10% 以上的固定造价合同				
德黑兰机车综合采购	EUR445,638,120.00	1,609,064,608.24	163,813,981.70	1,772,878,589.94
合计		1,609,064,608.24	163,813,981.70	1,772,878,589.94

34. 营业税金及附加

项目	计缴标准	本期发生额	上期发生额
营业税	应纳税额 3%、5%	12,633,664.69	14,540,836.85
城市建设税	流转税额 1%、5%、7%	257,590.58	377,862.63
教育费附加	流转税额 3%	226,196.76	368,621.21
堤围费		152,351.44	149,008.38
土地增值税	超率累进税率	3,590,746.37	1,813,156.89
合计		16,860,549.84	17,249,485.96

35. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,827,979.45	11,957,824.40
房租水电费	2,264,256.12	1,854,479.62
交通费	902,904.27	651,866.69
通讯费	352,987.64	390,992.74
广告、宣传费	271,858.40	3,041,570.00
折旧费	180,386.65	213,330.57
业务经费	6,637,701.95	9,444,012.74
出国、差旅费	1,874,255.38	1,798,692.11
其他办公费	233,045.60	465,087.06
合 计	29,545,375.46	29,817,855.93

36. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,701,494.18	23,538,410.49
资产折旧、摊销费	1,895,070.01	2,503,652.09
交通费	1,585,529.02	1,483,513.76
通讯费	513,469.90	720,718.47
房租水电费	3,572,801.40	3,755,298.32
审计、咨询费	894,951.78	1,070,711.18
修理费	91,698.03	2,233,600.91
出国、差旅费	2,023,894.77	1,777,133.50
广告、宣传费	154,197.30	242,221.00
税费	659,122.61	1,448,037.77
业务经费	3,471,649.06	3,606,326.13
其他办公费	2,086,882.01	2,971,111.52
合 计	37,650,760.07	45,350,735.14

37. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,281,133.78	3,118,668.64
减：利息收入	6,119,537.89	3,445,468.96
汇兑损失	98,152,936.72	96,525,848.17
减：汇兑收益	33,564,025.48	67,831,873.05
手续费支出	292,606.00	586,070.90
其他支出	405,872.86	2,006,390.34
合 计	62,448,985.99	30,959,636.04

注：本年财务费用较上年大幅变动，主要是因为汇兑损失增加所致。

38. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

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	321,442.28	204,063.32
权益法核算的长期股权投资收益	-3,440,396.43	-1,077,470.61
处置长期股权投资产生的投资收益		23,751,761.50
持有至到期投资期间取得的投资收益	2,828,250.00	9,000.00
合 计	-290,704.15	22,887,354.21

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北方物业开发有限公司	321,442.28	204,063.32	
合 计	321,442.28	204,063.32	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京北方中惠房地产开发有限公司	-3,440,396.43	-1,077,470.61	被投资单位亏损较上年增加
合 计	-3,440,396.43	-1,077,470.61	

39. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-5,673,225.04	7,333,089.68
二、存货跌价损失		1,027,889.68
合 计	-5,673,225.04	8,360,979.36

40. 营业外收入

(1) 营业外收入明细如下

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	25,145.83	25,145.83		
其中：固定资产处置利得	25,145.83	25,145.83		
政府补助	192,000.00	192,000.00	4,630,000.00	4,630,000.00
罚款收入			54,575.04	54,575.04

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
无法支付的应付款	497,705.99	497,705.99	834,125.89	834,125.89
其他	448,425.88	448,425.88	460,515.23	460,515.23
合 计	1,163,277.70	1,163,277.70	5,979,216.16	5,979,216.16

(2) 政府补助明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
财政部拨付对外经济技术合作专项资助资金		4,430,000.00	
中关村科技园区丰台园管理委员会拨付“中关村保增长、促发展”专项资助资金		200,000.00	
中关村科技园区丰台园管理委员会拨付的“经济发展贡献企业”奖励	192,000.00		
合 计	192,000.00	4,630,000.00	

41. 营业外支出

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	23,200.41	23,200.41	23,993.16	23,993.16
其中：固定资产处置损失	23,200.41	23,200.41		
税收滞纳金及罚款支出	424.80	424.80	237,074.21	237,074.21
其他	16.94	16.94	38,831.28	38,831.28
合 计	23,642.15	23,642.15	299,898.65	299,898.65

42. 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,451,079.87	10,182,190.73
递延所得税调整	1,054,783.80	1,638,118.97
其中：递延所得税资产费用	971,402.10	2,380,680.72
递延所得税负债费用	83,381.70	-742,561.75
合 计	7,505,863.67	11,820,309.70

43. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计

算的每股收益如下：

项 目	代 码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	43,860,084.07	56,606,828.25
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	41,306,382.80	28,151,618.46
期初股份总数	S0	162,437,120.00	162,437,120.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	162,437,120.00	162,437,120.00
基本每股收益(I)		0.27	0.35
基本每股收益(II)		0.25	0.17
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	43,860,084.07	56,606,828.25
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	41,306,382.80	28,151,618.46
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数			
稀释每股收益(I)		0.27	0.35
稀释每股收益(II)		0.25	0.17

(1) 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

44. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
利息收入	5,548,659.89	3,445,468.96
代收合作单位往来款	21,782,764.96	98,823,976.87
收回深圳市北方西林实业有限公司往来款		54,755,311.82
收回投标保证金	402,000.00	4,500,000.00
备用金还款	376,326.81	
政府补助	192,000.00	
其他	448,425.88	10,885,735.36
合 计	28,750,177.54	172,410,493.01

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
支付北方工业公司代理费	6,532,410.00	6,213,860.95
代付合作单位项目往来款等	22,919,839.97	18,849,062.52
广告费及展览费	753,975.00	3,317,977.00
代付投标保证金	700,000.00	4,500,000.00
代付保证金	405,872.86	7,388,523.00
交通差旅费	5,869,119.48	4,589,342.93
业务招待费	1,945,428.20	2,948,132.42
房租水电费	5,048,322.50	5,609,777.94
审计、咨询费	894,951.78	1,120,771.00
办公、通讯及会议费	3,412,502.65	4,102,245.46
其他	8,426,502.70	6,959,405.61
合 计	56,908,925.14	65,599,098.83

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
收到委托贷款利息收入	5,665,500.00	
合 计	5,665,500.00	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
委托贷款	90,000,000.00	20,000,000.00
合 计	90,000,000.00	20,000,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
收到中国北方工业公司的借款		40,000,000.00
合 计		40,000,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
归还中国北方工业公司的委托贷款本金及利息		94,691,176.25
支付中行南沙支行财务顾问费及委贷手续费	1,400,000.00	
其他	63,966.31	28,217.15
合 计	1,463,966.31	94,719,393.40

45. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	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	49,719,465.58	46,603,667.11
加：资产减值准备	-5,673,225.04	8,360,979.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,228,282.95	4,823,714.55
无形资产摊销	230,704.70	362,188.64
长期待摊费用摊销	75,934.08	
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）	-1,945.42	305.93
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		23,687.23
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	3,281,133.78	3,118,668.64
投资损失（收益以“－”号填列）	290,704.15	-22,887,354.21

项 目	本期金额	上期金额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	971,402.10	2,966,953.52
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	83,381.70	-742,561.75
存货的减少（增加以“-”号填列）	160,684,625.15	-6,193,445.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	312,398,328.66	612,918,178.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-297,289,600.55	329,487,147.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	226,999,191.84	978,842,129.33
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	870,193,853.53	866,463,309.25
减：现金的期初余额	866,463,309.25	259,004,782.35
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	3,730,544.28	607,458,526.90

（2） 现金及现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	870,193,853.53	866,463,309.25
其中：库存现金	1,049,167.56	349,925.59
可随时用于支付的银行存款	869,114,102.48	865,820,759.02
可随时用于支付的其他货币资金	30,583.49	292,624.64
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	870,193,853.53	866,463,309.25

六、关联方及关联交易

1. 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国万宝工程公司	母公司	国有	北京	李建民	国际工程承包	50,000	54.41	54.41		100003671
中国北方工业公司	最终控制方及母公司控制人	国有	北京	赵刚	进出口贸易	100,000				00000307

2. 本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
北方万坤置业有限公司	有限	有限	北京	陈龙	房地产开发	46,000.00	80	80	774052795
番禺富门花园房地产有限公司 (注)	有限	有限	广州	强云	房地产开发	10,500.00	75	75	1878533X
北方万坤置业(深圳)公司 (注)	有限	有限	深圳	李森	房地产开发	5,000.00	90	90	775594115

注：番禺富门花园房地产有限公司及北方万坤置业(深圳)公司为北方万坤置业有限公司的控股子公司。

3. 本企业的合营和联营企业情况

(1) 合营企业

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例%	关联关系	组织机构代码
北京北方中惠房地产开发有限公司	有限责任	北京市	强云	房地产开发	50	50	合营企业	69080273-9

(2) 联营企业

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例%	关联关系	组织机构代码
德黑兰轨道车辆制造公司	境外有限公司	德黑兰	Massond Ahmadi	轨道车辆生产装配	29	29	联营企业	

4. 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
北方拉利贝拉工程建设股份有限公司	同受中国万宝工程公司控制	
北方国际工程建设有限公司	同受中国万宝工程公司控制	789244431
万宝矿产有限公司	同受中国北方工业公司控制	767500860
刚果(金)富利矿业有限公司	同受中国北方工业公司控制	
深圳市北方投资有限公司	同受中国北方工业公司控制	192471447
香港义鼎有限公司	同受中国北方工业公司控制	
北方万邦物流有限公司	同受中国北方工业公司控制	10115183-6
北方物业开发有限公司	同受中国北方工业公司控制	10140019-3
北京北方职工培训中心	同受中国北方工业公司控制	63371669-0
万宝矿产(缅甸)铜业有限公司	同受中国北方工业公司控制	

5. 关联交易情况

(1) 采购商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例%
北方万邦物流有限公司	接受劳务	市场价格	11,113,336.66	0.81

中国北方工业公司	接受劳务	市场价格	8,755,758.94	0.64
合 计			19,869,095.60	

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例%
深圳市北方投资有限公司	采购货物	市场价格	17,966,308.24	62.23
北方万邦物流有限公司	接受劳务	市场价格	30,988,837.98	2.26
中国北方工业公司	接受劳务	市场价格	7,514,360.95	0.55
北方物业开发有限公司	接受劳务	市场价格	1,156,193.14	0.76
合 计			57,625,700.31	

(2) 出售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例%
德黑兰轨道车辆制造公司	销售货物	市场价格	1,063,559,916.46	70.46
德黑兰轨道车辆制造公司	提供劳务	市场价格	7,650,475.46	0.51
北京北方职工培训中心	提供劳务	市场价格	33,884,564.30	22.66
合 计			1,105,094,956.22	

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例%
德黑兰轨道车辆制造公司	销售货物	市场价格	711,374,514.28	47.10
德黑兰轨道车辆制造公司	提供劳务	市场价格	27,418,254.74	1.82
北京北方职工培训中心	提供劳务	市场价格	7,052,581.60	4.25
合 计			745,845,350.62	

(3) 关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出:				
北京北方中惠房地产开发有限公司	20,000,000.00	2009-12-29	2011-12-28	合营企业
北京北方中惠房地产开发有限公司	80,000,000.00	2010-1-6	2012-1-6	合营企业
北京北方中惠房地产开发有限公司	10,000,000.00	2010-7-15	2012-7-14	合营企业

(4) 其他关联交易

①关键管理人员薪酬

本公司 2010 年董事 9 人，监事 3 人，现任高级管理人员 6 人，其中在本公司领取报酬的共 10 人。董事等高级管理人员的 2010 年度税前报酬总额为 399.6 万元，实发报酬总额 123.4 万元，应付报酬 276.2 万元。

②其他

公司实际控制人中国北方工业公司、控股股东中国万宝工程公司为扶持本公司的国际业务，作为北方国际对外履行国际工程承包合同、国际工程投标的代理人，代理签订境外工程合同，代收代付境外工程款项。本年度本公司通过万宝公司和中国北方工业公司代理收入共计 71,956,200.73 元。支付中国北方工业公司代理费 6,532,410.00 元、保函额度占用费 806,098.94 元、支付以前年度贷款担保费 1,417,250.00 元。

北方国际工程建设有限公司为同属控股股东中国万宝工程公司的控股子公司，由于北方国际工程建设有限公司装饰工程施工资质手续尚未办理完毕，本公司代理其从事装饰工程施工业务。（详见公司日常关联交易公告，公告编号：2010-007）本年度北方国际工程建设有限公司以本公司名义代理项目确认收入 30,524,421.22 元。

6. 关联方应收应付款项

(1) 公司应收关联方款项情况如下表列示

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	德黑兰轨道车辆制造公司	169,961,904.97	8,498,095.25	172,595,829.02	8,629,791.45
其他应收款	北方拉利贝拉工程建设股份有限公司			6,786.21	5,428.97
其他应收款	北京北方中惠房地产开发有限公司	200,000.00			

(2) 公司应付关联方款项情况如下表列示

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款	德黑兰轨道车辆制造公司	1,745,081.45	1,799,230.70
预收账款	德黑兰轨道车辆制造公司	122,943,987.89	180,817,995.32
预收账款	北京北方职工培训中心	3,434,518.52	3,434,518.52
预收账款	万宝矿产（缅甸）铜业有限公司	3,834,543.30	
其他应付款	德黑兰轨道车辆制造公司	64,464.79	64,464.79
其他应付款	中国北方工业公司		9,850.00

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
其他应付款	北京北方职工培训中心		121,072.60
其他应付款	北京北方中惠房地产开发有限公司	84,000.00	351,426.81

七、或有事项

1. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

公司为业主按揭购房向银行提供自《住房抵押贷款合同》生效之日起到公司为业主办妥《房地产权证》及《他项权利证》前的连带责任保证担保。截至 2010 年 12 月 31 日止，尚未结清担保金额 50,235,000.00 元。截止本报告日，本公司未发生因该担保事项而承担担保责任的事项。

2. 其他或有负债及其财务影响

截至 2010 年 12 月 31 日，公司未结清保函人民币 7,840,243.00 元，美元 21,924,556.04 元，欧元 4,567,203.08 元，比尔 5,640,445.08 元；未结清信用证欧元 16,054,743.71 元，日元 126,691,600.00 元。

3. 抵押借款

公司 2009 年度与中行南沙支行签订抵押借款合同，将其存货中开发产品 160 套房产评估值人民币 2.04 亿元抵押于中行南沙支行，取得贷款人民币 1 亿元。贷款期限：2009 年 12 月 25 日至 2011 年 12 月 26 日。截至 2010 年 12 月 31 日存货中开发产品未涂销 32 套房产评估值 55,876,390.00 元仍抵押于中行南沙支行，未偿还借款余额 20,900,000.00 元。

八、承诺事项

公司无需要披露的承诺事项

九、资产负债表日后事项

1. 资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	以 2010 年年末总股本 162,437,120 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.6 元（含税），共计 9,746,227.20 元
经审议批准宣告发放的利润或股利	本分配预案须经公司股东大会审议通过

2. 资产负债表日后其他事项说明

本公司的子公司北方万坤置业（深圳）有限公司已于 2011 年 1 月 4 日在深圳市市场监督管理局办理注销登记手续。因北方万坤置业（深圳）有限公司为合资经营（港资）企业，银行尚未销户，外管局正在审核中。

十、其他重要事项

公司无需要披露的其他重要事项

十一、母公司财务报表重要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款	249,553,892.47	100.00	19,387,295.81	7.77
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	249,553,892.47	100.00	19,387,295.81	7.77

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款	374,884,276.76	100.00	25,402,998.67	6.78
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	374,884,276.76	100.00	25,402,998.67	6.78

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	219,171,795.78	87.83	10,958,589.78	352,964,306.42	94.15	17,648,215.32
1 至 2 年	23,119,630.20	9.26	2,311,963.02	13,700,551.58	3.65	1,370,055.16
2 至 3 年	637,434.81	0.26	127,486.96	1,339,939.51	0.36	267,987.90
3 至 4 年	1,271,551.26	0.51	635,775.63	1,370,384.17	0.37	685,192.09
4 至 5 年		-		155,093.76	0.04	77,546.88
5 年以上	5,353,480.42	2.14	5,353,480.42	5,354,001.32	1.43	5,354,001.32

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
合计	249,553,892.47	100.00	19,387,295.81	374,884,276.76	100.00	25,402,998.67

(2) 应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

期末账户余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
1. 德黑兰轨道车辆制造公司	联营单位、业主	169,961,904.97	1 年以内	68.11
2. 埃塞电力公司	业主	39,399,120.03	0-5 年	15.79
3. 长春轨道客车股份有限公司	分包商	18,676,521.28	1 年以内	7.48
4. 土耳其 AKSU MADENCILIK SANAYI VE ELEKTRIK URETIM TICARET A.S.公司	业主	5,390,898.98	0-2 年	2.16
5. 广州侨鑫房地产开发有限公司	业主	5,135,733.41	1 年以内	2.06
合计		238,564,178.67		95.60

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
德黑兰轨道车辆制造公司	联营单位、业主	169,961,904.97	68.11
合计		169,961,904.97	68.11

(5) 应收账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	6,515,995.55	6.6227	43,153,483.72	20,412,895.94	6.8282	139,383,336.07
欧元	20,028,562.64	8.8065	176,381,536.90	21,011,896.80	9.7971	205,855,654.13
合计			219,535,020.62			345,238,990.20

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款	23,270,908.56	100.00	19,639,848.60	84.40
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	23,270,908.56	100.00	19,639,848.60	84.40

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款	60,522,119.35	100.00	19,297,370.78	31.88
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	60,522,119.35	100.00	19,297,370.78	31.88

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
3 个月以内	1,015,201.25	4.36		32,355,817.63	53.46	
3 个月至 1 年	234,412.32	1.00	23,441.23	3,066,535.72	5.07	306,653.57
1 至 2 年	366,657.52	1.58	109,997.25	208,524.37	0.34	62,557.31
2 至 3 年	152,656.19	0.66	76,328.10	10,688,155.97	17.66	5,344,077.99
3 至 4 年	7,376,989.89	31.70	5,901,591.91	3,060,600.69	5.06	2,448,480.55
4 至 5 年	2,982,506.42	12.82	2,386,005.14	7,273.21	0.01	389.60
5 年以上	11,142,484.97	47.88	11,142,484.97	11,135,211.76	18.40	11,135,211.76
合 计	23,270,908.56	100.00	19,639,848.60	60,522,119.35	100.00	19,297,370.78

(2) 其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

期末账户余额中无持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
中国对外建设总公司	12,206,835.96	埃塞 117KM 公路项目往来款
埃塞 FINCHAA 项目经理部	2,800,559.49	埃塞项目往来款
河南送变电建设公司	2,206,223.85	埃塞项目往来款
合 计	17,213,619.30	

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1. 中国对外建设总公司	分包商	12,206,835.96	3-5 年以上	52.46
2. 埃塞 FINCHAA 项目经理部	项目经理部	2,800,559.49	5 年以上	12.04
3. 河南送变电建设公司	分包商	2,206,223.85	1-5 年	9.48
4. 中国水利水电第二工程局	分包商	749,303.88	分段账龄	3.21
5. 北京港中旅维景国际大酒店有限公司	客户	618,171.84	分段账龄	2.65
合 计		18,581,095.02		79.57

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
北京北方中惠房地产开发有限公司	联营企业	200,000.00	0.86
合 计		200,000.00	0.86

(6) 其他应收款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	3,248,940.51	6.6227	21,516,758.32	3,290,976.66	6.8282	22,471,446.87
港 币				2.19	0.8805	1.93
比 尔	3,633,399.52	0.3966	1,441,078.65	4,770,874.29	0.5352	2,553,336.24
合 计			22,957,836.97			25,024,785.04

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北方万坤置业有限公司	成本法	365,328,445.14	365,328,445.14		365,328,445.14	80	80				
德黑兰轨道车辆制造公司	成本法	37,446,795.41	37,446,795.41		37,446,795.41	29	29				
北方拉利贝拉工程建设股份有限公司	成本法	36,991,113.05	36,991,113.05		36,991,113.05	12.55	12.55				
合 计		439,766,353.60	439,766,353.60		439,766,353.60						

(2) 长期股权投资的说明

本公司对德黑兰轨道车辆制造公司持股 29%，由于被投资企业外方投资比例为 51%，且本公司未在该公司派驻管理人员，对其无重大影响，故本公司对德黑兰轨道车辆制造公司的长期投资采用成本法核算。

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,658,911,899.38	1,679,795,629.11
其他业务收入	971,389.88	597,589.53
营业收入合计	1,659,883,289.26	1,680,393,218.64

(2) 营业成本明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	1,508,586,645.22	1,532,408,823.81
其他业务成本	289,432.75	292,412.95
营业成本合计	1,508,876,077.97	1,532,701,236.76

(3) 主营业务按行业分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国际工程承包	1,509,370,438.52	1,370,772,995.57	1,510,333,990.07	1,373,803,357.46
国内建筑工程	149,541,460.86	137,813,649.65	169,461,639.04	158,605,466.35
合 计	1,658,911,899.38	1,508,586,645.22	1,679,795,629.11	1,532,408,823.81

(4) 主营业务按地区分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	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	149,541,460.86	137,813,649.65	169,461,639.04	158,605,466.35
境外地区	1,509,370,438.52	1,370,772,995.57	1,510,333,990.07	1,373,803,357.46
合 计	1,658,911,899.38	1,508,586,645.22	1,679,795,629.11	1,532,408,823.81

(5) 本期公司前五名客户的营业收入情况

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
前五名客户销售收入总额	1,518,427,678.67	91.48
合 计	1,518,427,678.67	91.48

5. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		1,889,615.81

项 目	本期发生额	上期发生额
其他		-1,708,596.97
合 计		181,018.84

6. 现金流量表补充资料

项 目	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	32,574,859.12	54,478,721.09
加：资产减值准备	-5,673,225.04	6,808,811.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,801,066.92	1,861,491.57
无形资产摊销	224,172.20	217,825.47
长期待摊费用摊销		
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）	-1,945.42	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		23,687.23
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		691,642.39
投资损失（收益以“-”号填列）		-181,018.84
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	839,798.74	2,906,654.04
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	85,631.70	
存货的减少（增加以“-”号填列）	42,688,865.72	-122,178,600.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	312,324,706.95	598,279,186.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-240,120,820.44	394,136,545.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	144,743,110.45	937,044,945.89
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	749,343,008.93	659,763,632.54
减：现金的期初余额	659,763,632.54	219,500,710.37
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	89,579,376.39	440,262,922.17

十二、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

(1) 根据中国证监会《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（2008）》[证监会公告（2008）43 号]，本公司非经常性损益如下：

项 目	金 额	注 释
1. 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	1,945.42	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	192,000.00	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 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		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益	2,828,250.00	
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	945,690.13	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 少数股东权益影响额	-917,843.21	
23. 所得税影响额	-496,341.07	
合 计	2,553,701.27	

2. 净资产收益率和每股收益

本公司按照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 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《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》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

(1) 本年度

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.46	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.91	0.25	0.25

(2) 上年度

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.29	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.61	0.17	0.17

3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达 30% (含 30%) 以上, 且占公司报表日资产总额 5% (含 5%) 或报告期利润总额 10% (含 10%) 以上项目分析:

(1) 资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	注释
应收账款	230,166,596.66	349,481,278.09	-119,314,681.43	-34.14	注 1
预付款项	261,611,878.87	411,601,840.40	-149,989,961.53	-36.44	注 2
存货	311,880,256.25	472,564,881.40	-160,684,625.15	-34.00	注 3
持有至到期投资	110,000,000.00	20,000,000.00	90,000,000.00	450.00	注 4
预收款项	322,920,926.37	542,595,497.95	-219,674,571.58	-40.49	注 5

注 1: 应收账款较期初下降了 34.14%, 原因为公司在执行的主要国际工程项目-德黑兰综合采购项目本期收汇 10,193.59 万欧元, 从而使应收账款大幅减少。

注 2: 预付账款较期初下降 36.44%, 主要为公司的主要国际工程项目-德黑兰综合采购项目已执行到中期, 随着项目推进预付款项逐步结转至工程施工, 而本期新增的项目较少所致。

注 3: 存货余额较期初下降 34.00%, 主要为子公司番禺富门花园房地产有限公司开发的商品房本期销售所致。

注 4: 持有至到期投资较年初增加 9000 万元, 增长 450.00%, 主要为子公司北方万坤置业有限公司委托兵器财务公司对合营企业北京北方中惠房地产开发有限公司的委托贷款。

注 5: 预收款项较期初下降 40.49%, 主要为公司的主要国际工程项目-德黑兰综合采购项目已执行到中期, 随着项目推进预收款项逐步结转至收入, 而本期新增的项目较少所致。

(2) 利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%	注释
------	-------	-------	------	-------	----

财务费用	62,448,985.99	30,959,636.04	31,489,349.95	101.71	注 1
资产减值损失	-5,673,225.04	8,360,979.36	-14,034,204.40	-167.85	注 2
投资收益	-290,704.15	22,887,354.21	-23,178,058.36	-101.27	注 3
营业外收入	1,163,277.70	5,979,216.16	-4,815,938.46	-80.54	注 4
所得税费用	7,505,863.67	11,820,309.70	-4,314,446.03	-36.50	注 5

注 1: 财务费用较上年增长了 101.71%, 主要为本期人民币对欧元汇率变化较大, 形成较大的汇兑损失所致。

注 2: 资产减值损失本期为负数, 上期为正数, 原因包括: (1) 应收账款期末余额较期初下降较多, 导致转回应收账款坏账准备; (2) 上年合并范围内深圳西林公司计提了存货跌价准备, 深圳西林公司已上年度处置, 本期无计提的存货跌价准备。

注 3: 投资收益较上年度下降较大, 原因为上年度公司转让全资子公司深圳市北方西林实业有限公司的全部股权, 产生 2375 万元投资收益, 而本期无此类事项。

注 4: 营业外收入较上年下降 80.54%, 主要原因为上年度公司收到政府补助 463 万元, 而本年度政府补助金额较小。

注 5: 所得税费用较上年度下降 36.50%, 主要原因为本年度当期所得税费用降低所致。

十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2011 年 3 月 25 日决议批准。

根据本公司章程, 本财务报表将提交股东大会审议。

北方国际合作股份有限公司

2011 年 3 月 25 日

第 15 页至第 70 页的财务报表附注由下列负责人签署:

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

签名: _____

签名: _____

签名: _____

日期: _____

日期: _____

日期: _____

第十二节 备查文件目录

(一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人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报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

北方国际合作股份有限公司

法定代表人：胡发荣

2011年3月25日