



北方国际合作股份有限公司

2017 年年度报告

2018 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议：

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
魏合田	董事	因公出差	王粤涛

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

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 513,003,607 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.20 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	14
第五节 重要事项.....	32
第六节 股份变动及股东情况.....	51
第七节 优先股相关情况.....	58
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	59
第九节 公司治理.....	67
第十节 公司债券相关情况.....	74
第十一节 财务报告.....	75
第十二节 备查文件目录.....	182

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、上市公司、北方国际	指	北方国际合作股份有限公司
北方公司	指	中国北方工业有限公司
北方科技	指	北方工业科技有限公司
江苏悦达	指	江苏悦达集团有限公司
天津中辰	指	天津中辰番茄制品有限公司
北方国际地产	指	北方国际地产有限公司
北方车辆	指	中国北方车辆有限公司
北方物流	指	北方万邦物流有限公司
北方机电	指	广州北方机电发展有限公司
北方新能源	指	广州北方新能源技术有限公司
深圳华特	指	深圳华特容器股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司章程》	指	《北方国际合作股份有限公司章程》
报告期、本期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杜晓东	罗乐
联系地址	北京市石景山区政达路 6 号院北方国际大厦 6 层及 19-22 层	北京市石景山区政达路 6 号院北方国际大厦 6 层及 19-22 层
电话	010-68137506; 010-68137370	010-68137506; 010-68137370
传真	010-68137466	010-68137466
电子信箱	bfgj@norinco-intl.com	bfgj@norinco-intl.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

四、注册变更情况

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

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

√ 适用 □ 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
中信建投证券股份有限公司	北京市东城区朝阳门内大街 2 号凯恒中心 B、E 座 3 层	王建、吴书振	2016 年 12 月 28 日至 2017 年 12 月 31 日

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	9,730,031,617.16	8,761,923,443.60	11.05%	8,105,317,336.55
归属于上市公司股东的净利润（元）	499,253,441.50	461,048,956.55	8.29%	300,287,162.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	491,833,033.50	354,378,989.06	38.79%	218,203,981.09
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,322,880,092.92	144,061,811.84	818.27%	587,009,100.10
基本每股收益（元/股）	0.97	0.95	2.11%	0.64
稀释每股收益（元/股）	0.97	0.95	2.11%	0.64
加权平均净资产收益率	14.60%	16.79%	-2.19%	14.67%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
总资产（元）	11,464,595,733.06	12,148,177,174.86	-5.63%	8,850,829,785.04
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,651,897,513.29	3,188,609,627.78	14.53%	2,511,961,247.04

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	2,303,015,383.53	2,684,795,023.86	1,737,649,180.03	3,004,572,029.74

归属于上市公司股东的净利润	69,943,953.88	128,483,396.18	149,708,261.86	151,117,829.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	69,210,152.70	126,346,398.72	148,685,428.63	147,591,053.45
经营活动产生的现金流量净额	1,007,629,270.73	980,226,436.23	-666,153,578.87	1,177,964.83

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	651,248.58	-6,227,145.24	21,760.27	
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）	8,487,123.22	9,131,908.53	500,000.00	
委托他人投资或管理资产的损益	191,020.26	346,894.79		
债务重组损益		7,228,079.60		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		194,699,312.03	157,870,764.54	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		30,000.00		
对外委托贷款取得的损益	953,101.05	526,908.68	5,312.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,058,001.69	981,106.44	230,309.98	
减：所得税影响额	2,400,512.39	41,104,666.79	33,289,138.90	
少数股东权益影响额（税后）	1,519,574.41	58,942,430.55	43,255,827.36	
合计	7,420,408.00	106,669,967.49	82,083,181.03	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

土木工程建筑业

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

1、公司业务情况概述

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

(1) 国际工程承包

公司的核心业务为国际工程承包。经过在国际工程市场上几十年的稳步经营与发展，公司已经成为具有项目融资、设计、采购、施工、投资运营等全方位系统集成能力的综合性国际工程总承包商。北方国际工程总承包业务专注于国际市场轨道交通、电力、石油与矿产设施建设、工业、农业、市政、房建等专业领域，同世界许多国家和地区建立了广泛的经济技术合作和贸易往来关系，先后在亚洲、非洲、中东等地区建设并投资了一批经常有重要经济政治意义和国际影响力的大中型工程项目。报告期内，公司积极响应国家“一带一路”倡议，进一步加大海外市场开发力度，市场多元化不断取得突破，海外投资取得重要进展。

(2) 国内工程业务

北方国际北京分公司重点跟踪国内多个PPP和EPC总承包项目的开发，力争实现国际、国内工程的联动发展。

(3) 房地产业务

公司控股子公司北方国际地产主要从事地产开发、经营、投资与管理等房地产业务。北方国际地产已打造了多个精品房地产项目，并致力于房地产国际化，积极在公司海外优势市场推进房地产业务。

(4) 重型装备出口贸易

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

(5) 物流服务

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

(6) 物流自动化设备系统集成服务

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

(7) 太阳能产品贸易及新能源项目开发

公司控股子公司广州北方新能源技术有限公司主要从事新能源技术应用开发和推广。目前业务主要集中在两大板块,分别是太阳能照明灯具板块和新能源工程项目板块。在新能源工程领域,北方新能源具备为用户提供整体解决方案的能力,涵盖包括光伏电站,太阳能照明,光伏空调、供水、太阳能安保,智能管理等方面的集成工程。太阳能照明灯具业务方面,北方新能源专业从事太阳能照明产品的出口销售,主要产品包括太阳能草坪灯、太阳能庭院灯,广泛应用于庭院、公共绿地、道路和广场等区域的照明、亮化或景观装饰。

(8) 金属包装容器的生产和销售

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

2、所属行业相关的宏观经济形势、行业政策环境等外部因素的变化情况

近年来,国际工程行业既存在“一带一路”倡议带来的巨大发展机遇,也面临着“逆全球化”思潮的出现、各种风险更加突出、国际竞争更加激烈带来的挑战。在中国政府的大力倡导下,“一带一路”和“国际产能合作”已形成具有广泛影响力的国际合作模式,为推动企业深度参与相关国家基础设施互联互通和产能合作项目奠定坚实的基础。市场形势总体向好,大宗商品价格持续回升,一些资源型国家经济因此走出低迷,为中国企业在有关国家项目的顺利实施提供有利条件。同时,国际工程市场依然存在较多不确定性。缓慢复苏的世界经济仍然具有不平衡性和脆弱性,部分国家政局不稳,各类业务风险问题仍然突出,海外市场竞争加剧,市场开拓难度加大。

根据商务部的统计,2017年,我国对外承包工程完成营业额1,685.9亿美元,同比增长5.8%,新签合同额2,652.8亿美元,同比增长8.7%,对外承包工程的体量,无论是营业额还是新签合同额,都保持着增长的势头。2017年对“一带一路”沿线国家投资合作稳步推进,全年我国企业对“一带一路”沿线的59个国家有新增投资,合计143.6亿美元,比去年同期增加3.5个百分点。在“一带一路”沿线的61个国家新签对外承包工程合同额1,443.2亿美元,同比增长14.5%;完成营业额855.3亿美元,同比增长12.6%。

3、公司所处行业的市场竞争格局及公司的市场地位

“一带一路”倡议带来较好的发展机遇,但世界经济复苏缓慢,导致国际工程行业形势依然严峻,市场竞争激烈。

北方国际是实施国家“一带一路”倡议的重要团队,多年来先后在亚洲、非洲、中东等地区建设并投资了一批具有重要经济政治意义和国际影响的重大工程,为公司建立了良好的品牌和市场声誉。2017年,公司位列国际承包商(ENR)排行榜第

103位，相比2016年上升9位，在中国上榜企业中位列第24位。

4、公司现有的行业资质

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

5、报告期内公司的融资情况

融资方式	报告期末融资余额（万元）	融资成本区间	融资期限
银行贷款	18,781.01	2.91%-5%	1年以内（含1年）
银行贷款	3,822.51	3个月LIBOR+1.80%-3个月LIBOR+1.95%	1年以内（含1年）
银行贷款	96,706.16	6个月LIBOR+3.50%	14.5年

6、公司实施工程项目主要业务模式

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

随着公司转型升级，公司加大海外投资力度，大力推进BOT、PPP等特许经营权业务。老挝南湃水电站项目以BOT模式投资、建设、运营，是公司业务模式上的重要突破。公司将进一步通过海外投资、兼并收购和战略联盟等新模式拓展海外市场。

7、公司的质量控制体系的执行情况及整体评价

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

8、报告期内安全生产制度的运行情况

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

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	较年初增加 18.61%，主要是本年对合营企业孟加拉乡村电力-北方国际电力有限公司的投资款以及权益法核算的长期股权投资变动所致。
固定资产	较年初增加 18.88%，主要是子公司深圳华特在建厂房竣工决算，由在建工程转入固定资产，以及出于生产需要外购大型设备较多所致。
无形资产	较年初增加 7.73%，主要是老挝南湃水电站 BOT 项目发生的建设投资所致。
在建工程	较年初减少 63.39%，主要是部分在建工程转入固定资产所致。
应收票据	较年初减少 96.7%，主要是应收票据到期承兑所致。
其他流动资产	较年初增加 85.89%，主要是预缴税款重分类所致。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
老挝南湃水电站 BOT 项目	水电站特许经营权	218,209,881.65 美元	老挝	BOT	海外投资险	51,965,020.47 元	34.57%	否

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

土木工程建筑业

1、市场开发能力

公司积极发挥“NORINCO”整体品牌优势，加大海外市场渠道建设，形成较强的市场开发能力。同时公司作为国家“走出去”和“一带一路”倡议的先行者和开拓者，坚持以市场为导向，发挥较强的商务能力和资源整合能力，成功开发出一批标志性项目。这些项目的成功执行为公司建立了良好的品牌和市场声誉，加深与项目所在国及地区政治、经济、文化上的沟通，为公司积累了宝贵的市场开发和项目执行经验，同业主建立了长期良好的合作关系，进一步提升了市场开拓能力，为公司推进市场相关多元化战略奠定了坚实的战略基础。

2、资本运作和投融资能力

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

3、系统集成能力

公司拥有强大的系统集成能力，即工程项目的组织、协调和管理能力，能够为业主提供从项目设计、设备制造与采购、建设、安装、维护等工程项目全过程一揽子服务。长期以来，公司与国内著名的设计、施工和设备供应单位建立了稳定的战略合作关系。公司还拥有一批经验丰富、熟悉国际工程管理和组织的专业人才，使项目管理各环节高效运转，力求为业主提供最优质的服务。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

1、经营情况概述

报告期内，公司经营状况良好，实现营业收入97.3亿元，利润总额6.7亿元，归母净利润5亿元，各家子公司营业收入全部实现增长，重组的协同优势与动力得到初步释放。

2、市场中心建设情况

2017年公司从积极开拓市场升级为主动策划市场，将传统市场、“一带一路”沿线市场作为开拓的重中之重，项目成交呈现爆发式增长，合同签约金额38.2亿美元。实现了伊朗内政部406辆地铁车采购、哈萨克斯坦阔克布拉克铁矿选矿厂、伊拉克贾贝尔巴赞水泥厂、伊朗格什姆化工厂等14个项目签约。其中有11个项目位于“一带一路”沿线国家，7个项目超过1亿美元，4个项目超过4亿美元，1个项目达到15亿美元。

3、重大项目执行情况

2017年公司在执行项目克服了各种困难，确保按计划推进。巴基斯坦轨道交通橙线项目完成土建总体工程量的76%，发运机电70批次并完成10%工程量的安装，同时启动了运营的筹备工作。埃塞俄比亚Addis Ababa-Djibouti铁路车辆采购项目完成了各项发运任务，已于2018年1月1日正式进入商业运营。伊朗马什哈德2号线地铁车辆项目车辆投入运营。老挝南湃水电站项目于五月份实现竣工，已组建运营团队，于11月1日正式进入商业运营。老挝万象市政供水项目完成6个供水区所有管道工程和2个水塔施工。老挝公安部警察办公楼项目：于9月份竣工并取得项目移交证书。

4、转型升级情况

2017年公司转型升级取得重要进展，海外投资、兼并收购成绩显著。

（1）海外投资取得突破

老挝南湃水电站是公司第一个特许经营权类投资项目，上半年完成建设。项目取得商业运营证书，正式进入商业运营。2017年累计发电2.7亿度。南湃项目进入运营期，意味着公司的转型升级和商业模式创新已取得里程碑式的成果。伊朗新能源公司已获得批复成立，目前正在进行当地光伏电站项目的可行性研究工作。

（2）兼并收购持续推进

公司继续加强海外兼并研究，对多个国家的收购标的进行研究，2017年公司在海外兼并方面取得实质性进展。签署克罗地亚塞尼风电项目股权收购协议，后续将参与建设塞尼156MW风电项目。该项目是公司首次综合运用兼并收购与投资模式，是公司在全球化商业模式道路上尝试与探索，也是公司新能源产业布局的重要成果。

二、主营业务分析

1、概述

2017年公司实现营业收入973,003.16万元，较上年同期增长11.05%。归属于上市公司股东的净利润49,954.41万元，较上年同期增长8.35%。公司本年国际工程项目收款较多，经营活动现金流净额132,288.01万元，公司现金流状况良好。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2017年		2016年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	9,730,031,617.16	100%	8,761,923,443.60	100%	11.05%
分行业					
国际工程承包	4,897,979,887.32	50.34%	5,095,542,381.07	58.16%	-3.88%
国内建筑工程	50,579,941.32	0.52%	71,608,544.68	0.82%	-29.37%
房地产销售收入	514,508,758.10	5.29%	46,703,670.57	0.53%	1,001.65%
货物贸易	3,156,278,919.24	32.44%	2,535,463,600.98	28.94%	24.49%
货运代理	249,059,688.21	2.56%	251,141,379.74	2.87%	-0.83%
金属包装容器销售	788,070,950.49	8.10%	688,312,065.01	7.86%	14.49%
其他	73,553,472.48	0.76%	73,151,801.55	0.83%	0.55%
分产品					
国际工程承包	4,897,979,887.32	50.34%	5,095,542,381.07	58.16%	-3.88%
国内建筑工程	50,579,941.32	0.52%	71,608,544.68	0.82%	-29.37%
房地产销售收入	514,508,758.10	5.29%	46,703,670.57	0.53%	1,001.65%
货物贸易	3,156,278,919.24	32.44%	2,535,463,600.98	28.94%	24.49%
货运代理	249,059,688.21	2.56%	251,141,379.74	2.87%	-0.83%
金属包装容器销售	788,070,950.49	8.10%	688,312,065.01	7.86%	14.49%
其他	73,553,472.48	0.76%	73,151,801.55	0.83%	0.55%
分地区					
境内地区	3,191,049,712.80	32.80%	2,440,186,952.66	27.85%	30.77%
境外地区	6,538,981,904.36	67.20%	6,321,736,490.94	72.15%	3.44%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

土木工程建筑业

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
国际工程承包	4,897,979,887.32	4,224,425,932.73	13.75%	-3.88%	-7.76%	3.63%
房地产销售收入	514,508,758.10	389,253,621.41	24.34%	1,001.65%	1,832.23%	-32.52%
货物贸易	3,156,278,919.24	2,836,866,764.91	10.12%	24.49%	24.90%	-0.30%
货运代理	249,059,688.21	194,172,757.81	22.04%	-0.83%	-2.35%	1.21%
金属包装容器销售	788,070,950.49	637,124,572.72	19.15%	14.49%	21.51%	-4.67%
分产品						
国际工程承包	4,897,979,887.32	4,224,425,932.73	13.75%	-3.88%	-7.76%	3.63%
房地产销售收入	514,508,758.10	389,253,621.41	24.34%	1,001.65%	1,832.23%	-32.52%
货物贸易	3,156,278,919.24	2,836,866,764.91	10.12%	24.49%	24.90%	-0.30%
货运代理	249,059,688.21	194,172,757.81	22.04%	-0.83%	-2.35%	1.21%
金属包装容器销售	788,070,950.49	637,124,572.72	19.15%	14.49%	21.51%	-4.67%
分地区						
境内地区	3,191,049,712.80	2,838,102,697.12	11.06%	30.77%	33.49%	-1.81%
境外地区	6,538,981,904.36	5,550,349,551.36	15.12%	3.44%	-0.81%	3.64%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

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

公司是否开展境外项目

是 否

截止报告期末，公司在境外累计已签约未完工项目合同47个，合同金额共计1,425,327.27万美元，主要分布在东南亚、

中亚、中东、非洲等区域。其中重大项目情况如下：

项目名称	项目金额	业务模式	完工情况	定价机制	回款安排	融资方式	政策优惠	本期确认收入 (元)	累计确认收入 (元)
巴基斯坦拉合尔轨道交通橙线项目	16.26亿美元	EPC	在执行	招投标	按具体合同条款执行	买方信贷	进口关税免税	1,832,180,569.13	2,667,298,775.67
埃塞俄比亚Addis Ababa-Djibouti铁路车辆采购项目代理合同	2.59亿美元	采购供货	在执行	招投标	按具体合同条款执行	买方信贷	无	159,911,423.13	1,568,766,608.33
伊朗阿瓦士轻轨一号线项目合同	4.76亿美元	EPC	未生效	招投标	按具体合同条款执行	买方信贷	无		
德黑兰地铁六号线项目合同	3.48亿欧元	EPC	未生效	招投标	按具体合同条款执行	买方信贷	无		
伊朗德黑兰1008辆碳钢地铁车供货合同重大合同暨日常关联交易合同	112.17亿人民币	EPC	未生效	招投标	按具体合同条款执行	买方信贷	无		
高乐巴哈-马什哈德电气化铁路项目合同	22.94亿人民币	EPC	未生效	招投标	按具体合同条款执行	买方信贷	无		
伊朗内政部406辆地铁车采购项目合同	4.95亿欧元	采购供货	未生效	招投标	按具体合同条款执行	买方信贷	无		
几内亚比绍Saltinho水电站项目EPC总承包合同	2.87亿美元	EPC	未生效	招投标	按具体合同条款执行	买方信贷	无		
几内亚比绍Saltinho-比绍-塔纳府输变电路与变电站项目EPC总承包合同	1.98亿美元	EPC	未生效	招投标	按具体合同条款执行	买方信贷	无		
老挝500KV Pakading-Mahaxai输变电路项目合同	3.42亿美元	EPC	未生效	招投标	按具体合同条款执行	买方信贷	无		
建造老挝Xebangfai河流域灌溉和防洪管理项目合同	15亿美元	EPC	在执行	招投标	按具体合同条款执行	买方信贷	优惠出口 买方信贷		190,903,042.06
缅甸蒙育瓦莱比塘铜矿项目采购施工总承包项目合同	7亿美元	EPC	在执行	招投标	按具体合同条款执行	买方信贷	1. 出口设备免税政策 2. 中国出口劳动力数量不受限	624,150,765.75	3,198,457,380.86
伊拉克贾贝尔巴赞水泥厂EPCC项目	4.45亿美元	EPC	未生效	招投标	按具体合同条款执行	买方信贷	无		
哈萨克斯坦阔克布拉克铁矿石选矿厂建设项目	7.1亿美元	EPC	未生效	招投标	按具体合同条款执行	买方信贷	无		
伊朗格什姆天然气转聚丙烯化工	101.3亿人	EPC	未生效	招投标	按具体合同条款执行	买方	无		

厂EPCF项目	人民币		效	标	条款执行	信贷		
---------	-----	--	---	---	------	----	--	--

(5) 营业成本构成

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

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	2017年		2016年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
国际工程承包	4,224,425,932.73	50.36%	4,579,674,844.56	59.45%	-7.76%
国内建筑工程	46,686,115.07	0.56%	65,091,043.08	0.84%	-28.28%
房地产销售	389,253,621.41	4.64%	20,145,314.11	0.26%	1832.23%
货物贸易	2,836,866,764.91	33.82%	2,271,252,310.37	29.48%	24.90%
货运代理	194,172,757.81	2.31%	198,835,857.10	2.58%	-2.35%
金属包装容器销售	637,124,572.72	7.60%	524,335,334.67	6.81%	21.51%
其他	59,922,483.83	0.71%	62,609,687.48	0.58%	-4.29%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2017年		2016年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
国际工程承包		4,224,425,932.73	50.36%	4,579,674,844.56	59.45%	-7.76%
国内建筑工程		46,686,115.07	0.56%	65,091,043.08	0.84%	-28.28%
房地产销售		389,253,621.41	4.64%	20,145,314.11	0.26%	1832.23%
货物贸易		2,836,866,764.91	33.82%	2,271,252,310.37	29.48%	24.90%
货运代理		194,172,757.81	2.31%	198,835,857.10	2.58%	-2.35%
金属包装容器销售		637,124,572.72	7.60%	524,335,334.67	6.81%	21.51%
其他		59,922,483.83	0.71%	62,609,687.48	0.58%	-4.29%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

2017年，本公司之子公司北方国际地产收购少数股东持有的子公司番禺富门花园房地产有限公司25%股权，番禺富门公司成为北方国际地产的全资子公司，后由北方国际地产全资子公司北方国际地产（佛山顺德）有限公司吸收合并番禺富门公司，承接其全部资产和负债，并统一安置其员工，吸收合并后，番禺富门公司注销，因此番禺富门公司不再纳入合并范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	4,667,588,352.17
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	47.97%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	21.97%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	Punjab Masstransit Authority(PMA)	1,832,180,569.13	18.83%
2	德黑兰轨道车辆制造公司	1,257,670,212.31	12.93%
3	万宝矿产有限公司	880,388,733.93	9.05%
4	老挝国家电力公司	384,052,019.36	3.95%
5	SUNLONG(THAILAND)CO.,LTD	313,296,817.44	3.22%
合计	--	4,667,588,352.17	47.97%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

万宝矿产有限公司与公司同受中国北方工业有限公司控制。

德黑兰轨道车辆制造公司为本公司参股公司，公司董事总经理王粤涛任德黑兰轨道车辆制造公司副董事长。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	2,518,852,993.28
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	30.03%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	长春轨道客车股份有限公司	1,223,997,873.64	14.59%
2	老挝投资咨询及水电建设公司	492,939,337.82	5.88%
3	北奔重汽集团进出口有限公司	273,134,881.19	3.26%
4	上海申龙客车有限公司	265,328,143.25	3.16%
5	中国水电建设集团国际工程有限公司	263,452,757.38	3.14%
合计	--	2,518,852,993.28	30.03%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	360,935,331.87	310,995,615.43	16.06%	主要是公司加大市场开拓以及寻求投资新项目机会，开发费用增加所致。
管理费用	174,876,415.49	182,616,337.23	-4.24%	
财务费用	110,640,741.42	-165,850,110.47	-166.71%	主要是本年度美元对人民币汇率大幅下降，公司美元净资产产生较大的汇兑损失所致。

4、研发投入

适用 不适用

2017年共开展了8个研发项目，4个项目属于轨道交通领域，主要从事轨道交通各子系统的优化，根据业主特定技术要求和项目当地实际情况，对设备和系统进行技术参数和运行性能的针对性研究；2个项目属于发电和输变电，主要考虑对引水发电设备和系统的关键技术进行研究，输变电主要考虑电气系统的自动化设置等；2个项目属于工农业建设，主要考虑生产工艺流程的优化，提高设备整体效能并降低费用，节能环保、改善生产操作的灵活性。截止去年年底，两个项目已经基本结束，其他项目正在进行。本年度开展的研发项目，是为解决公司工程承包项目开发和执行的不同阶段，可能或实际遇到的技术问题，并为此而开展的技术研发活动。研发项目取得不同程度进展，达到了预期目标，对未来公司经营业绩的发展将起到良好的支撑和促进作用。

公司研发投入情况

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	126	125	0.80%
研发人员数量占比	43.75%	43.71%	0.04%
研发投入金额（元）	160,151,372.16	142,805,857.25	12.15%
研发投入占营业收入比例	1.65%	1.63%	0.02%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	11,810,068,029.45	9,823,202,938.84	20.23%
经营活动现金流出小计	10,487,187,936.53	9,679,141,127.00	8.35%
经营活动产生的现金流量净额	1,322,880,092.92	144,061,811.84	818.27%
投资活动现金流入小计	12,745,859.59	61,094,735.36	-79.14%
投资活动现金流出小计	1,205,736,400.27	524,095,301.24	130.06%
投资活动产生的现金流量净额	-1,192,990,540.68	-463,000,565.88	-357.67%
筹资活动现金流入小计	1,226,612,628.34	964,541,580.73	27.17%
筹资活动现金流出小计	558,426,378.24	596,024,070.97	-6.31%
筹资活动产生的现金流量净额	668,186,250.10	368,517,509.76	81.32%
现金及现金等价物净增加额	704,120,429.09	111,451,608.74	531.77%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 经营活动现金流入较上年数增加20.23%，主要原因为公司本年度收到国际工程项目进度款较多所致。

(2) 经营活动现金流出较上年数增加8.35%，变动较小。

(3) 经营活动产生的现金流量净额较上年数增加818.27%，主要原因为公司本年度收到国际工程项目进度款较多所致。

(4) 投资活动现金流入较上年数减少79.14%，主要原因为公司上年度收到联营企业北京北方华德尼奥普兰客车股份有限公司投资款以及收到北方新兴投资控股发展有限公司投资收益所致。

(5) 投资活动现金流出较上年数增加130.06%，主要原因为公司老挝南湃水电站BOT项目支付建设投资款以及本年受限货币资金增加所致。

(6) 投资活动产生的现金流量净额较上年数减少357.67%，主要原因为公司老挝南湃水电站BOT项目支付建设投资款以及本年受限货币资金增加所致。

(7) 筹资活动现金流入较上年数增加27.17%，主要原因为子公司南湃电力公司取得南湃水电站项目长期借款增加所致。

(8) 筹资活动现金流出较上年数减少6.31%，变动较小。

(9) 筹资活动产生的现金流量净额较上年数增加81.32%，主要原因为子公司南湃电力公司取得南湃水电站项目长期借款增加以及受限货币资金变动所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	12,554,586.38	1.87%	主要为公司对长期股权投资按权益法核算确认的投资收益。	否
资产减值	-1,257,042.38	-0.19%	公司根据会计政策计提的应收款项等资产减值准备。	否
营业外收入	6,818,978.87	1.01%	主要为公司收到的政府补助。	否
营业外支出	363,378.36	0.05%	主要为公司本年非流动资产处置损失。	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	4,886,346,580.36	42.62%	3,688,490,521.90	30.36%	12.26%	
应收账款	2,147,522,412.76	18.73%	2,419,202,123.14	19.91%	-1.18%	
存货	591,567,188.02	5.16%	842,785,285.73	6.94%	-1.78%	
投资性房地产	28,000,076.27	0.24%	29,153,399.91	0.24%	0.00%	
长期股权投资	102,886,222.50	0.90%	86,745,817.22	0.71%	0.19%	
固定资产	454,637,490.25	3.97%	382,426,331.85	3.15%	0.82%	
在建工程	23,186,192.89	0.20%	63,327,764.96	0.52%	-0.32%	
短期借款	226,058,765.10	1.97%	214,862,580.73	1.77%	0.20%	
长期借款	967,061,600.00	8.44%	277,480,000.00	2.28%	6.16%	主要为老挝南湃水电站 BOT 项目长期借款增加
无形资产	1,421,429,424.73	12.40%	1,319,452,808.50	10.86%	1.54%	
预付账款	1,255,266,501.86	10.95%	2,058,520,849.99	16.95%	-6.00%	主要为本年度国际工程项目支付分包预付款增加

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	734,572,982.28	保证金及存单质押
应收账款	34,267,110.07	取得短期借款的质押物
固定资产	106,758,321.48	取得短期借款的抵押物
无形资产	28,278,612.40	取得短期借款的抵押物
长期股权投资	367,291,674.02	本公司的全资子公司誉星发展有限公司以其持有的南湃电力有限公司85%的股权，为长期借款提供股权质押担保
合计	1,271,168,700.25	

五、投资状况

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
73,067,750.00	1,725,123,511.65	95.76%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
广东铨欣北方销售服务公司	生产经营塑料庭院灯、金属庭院灯、照明用玻璃器具、太阳能照明系统、节能灯具、照明灯具及其零	新设	4,900,000.00	49.00%	自有资金	广东铨欣照明集团有限公司	长期	太阳能照明灯具产品	截止报告期末，公司子公司北方新能源累计投入注册资本金 490 万	370,157.93	370,157.93	否	2017年09月23日	详见公司于《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《对外投资公告》

	配件													(2017-052)
深圳华特容器股份有限公司	金属包装容器的生产和销售	增资	60,000,000.00	99.12%	募集资金	不适用	长期	马口铁包装容器	截止报告期末, 公司新增出资 6,000 万元人民币, 其中的 1,363.6364 万元计入深圳华特的注册资本, 余额 4,636.3636 万元计入深圳华特的资本公积	33,034,431.52	33,034,431.52	否		详见公司于《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《北方国际: 关于公司拟对控股子公司深圳华特容器股份有限公司进行增资的公告》(2017-029)
孟加拉乡村电力-北方国际电力有限公司	孟加拉电力项目市场开发、销售及配套业务;	新设	8,254,250.00	50.00%	自有资金	孟加拉乡村电力公司	长期	电力	截止报告期末, 公司累计投入注册资本金 125 万美元	0.00	0.00	否	2017 年 01 月 07 日	详见公司于《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《对外投资公告》(2017-002)
合计	--	--	73,154,250.00	--	--	--	--	--	--	33,404,589.45	33,404,589.45	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期 (如有)	披露索引 (如有)
北方国际老挝南湃 BOT 水电站项目	自建	否	水电	140,964,691.53	1,425,827,005.28	30%为自有资金 (为公司注册资本, 70%为	100.00%	51,965,020.47	51,965,020.47	不适用	2013 年 03 月 22 日	详见公司于《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.co

						债务资金)						m.cn)披露的《关于老挝南湃 BOT 水电站项目对外投资公告》(2013-009)
巴基斯坦信德省萨塔 100MW 风电项目	自建	是	风电	9,317,024.44	19,104,245.41	30%为自有资金(为公司注册资本,70%为债务资金)	11.85%	0.00	0.00	不适用	2016年02月26日	详见公司于《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《对外投资公告》(2016-016)
合计	--	--	--	150,281,715.97	1,444,931,250.69	--	--	51,965,020.47	51,965,020.47	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2015	非公开发行股票	79,127.9	24,456.39	79,127.9	24,000	24,000	30.33%	0	不适用	0
2016	非公开发	18,540	4,998.50	18,498.50				0	不适用	0

	行股票									
合计	--	97,667.9	29,454.89	97,626.40	24,000	24,000	24.57%	0	--	0

募集资金总体使用情况说明

1、2015 年，公司非公开发行股票募集资金总额人民币 80,000 万元，扣除承销及保荐费用、发行登记费以及其他交易费用共计人民币 872.10 万元后，净募集资金共计人民币 79,127.90 万元。截至 2017 年 12 月 31 日，公司已累计投入募集资金总额 79,127.90 万元。2、2016 年，公司非公开发行股票募集资金总额为人民币 19,500 万元，扣除承销及保荐费用、发行登记费以及其他交易费用共计人民币 960 万元后，净募集资金共计人民币 18,540.00 万元。截至 2017 年 12 月 31 日，公司累积投入募集资金总额 18,498.50 万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
老挝南湃水电站 BOT 项目	是	56,000	32,000	456.39	32,000	100.00%	2017 年 05 月 01 日	5,196.5	是	否
补充流动资金	否	24,000	23,127.9		23,127.9	100.00%			不适用	否
深圳华特容器股份有限公司生产基地土地厂房购置项目	否	6,000	5,040	4,998.50	4,998.50	99.18%			不适用	否
向北方工业科技股份有限公司发行股份及支付现金对价购买资产	否	13,500	13,500		13,500	100.00%	2016 年 11 月 30 日	13,680.85	是	否
承诺投资项目小计	--	99,500	73,667.9	5,454.89	73,626.40	--	--	18,877.35	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	99,500	73,667.9	5,454.89	73,626.40	--	--	18,877.35	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									

超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2017年4月27日,公司六届董事会第三十次会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入自筹资金的公告》的议案,同意以募集资金置换已投入生产基地土地厂房购置募集资金投资项目资金4,980.00万元。公司在2017年进行了资金置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
埃塞 GDYW-2 输电线路项目投资	老挝南湃水电站 BOT 项目	24,000	24,000	24,000	100.00%		0	是	否
合计	--	24,000	24,000	24,000	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			由于老挝 BOT 项目在实施过程中受到了国家“一带一路”政策支持,获得了中国进出口银行相应的资金优惠贷款,用于老挝 BOT 项目工程建设,导致现阶段投入该项目的募集资金存在一定的资金结余。根据公司整体发展规划,为进一步优化公司内部资源配置,提高募集资金使用效率,公司拟将尚未投入使用的、以股东借款方式向老挝						

	BOT 公司投入用于工程建设资金 24,000.00 万元募集资金投入到埃塞 GDYW-2 输电线路项目中。公司六届二十八次董事会及 2016 年年度股东大会审议通过了《变更募集资金用途》的议案，并于 2017 年 3 月 31 日在中国证券报、证券时报及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）发布了《变更募集资金用途公告》。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北方国际地产有限公司	子公司	房地产开发	460,000,000.00	1,110,144,973.60	806,279,088.59	515,738,153.92	77,394,532.07	62,556,071.77
中国北方车辆有限公司	子公司	重型装备出口	120,000,000.00	1,163,568,647.39	568,497,844.02	1,195,875,500.48	103,751,391.67	79,190,805.06

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
番禺富门花园房地产有限公司	注销	对公司整体生产经营和业绩无重大影响

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

1、公司发展战略

公司制定的战略目标是：在“十三五”末期，将北方国际打造成为国际经济技术合作领域的跨国公司。为实现这一目标，公司坚持以“市场”为中心，发挥“Norinco”整体品牌优势，以“转型升级和实现跨越式发展”为主线，全力做好以下工作：

（1）以市场为中心，做好市场开发和深耕工作

积极发挥公司市场开发和渠道优势，重点跟踪“一带一路”市场；巩固北方国际现有专业基础，强化国际经济技术合作业务的发展定位和专业化方向；创新市场开发模式，加强属地化经营；与有实力的大公司组建战略联营体，实现强强联合；着力培育项目融资能力，拓展多元化融资渠道。

（2）整合资源，打造“国际经济技术合作共赢平台”

积极整合系统内外资源，实现从“抱团出海”到“造船出海”的转型升级；紧密围绕工程总承包核心业务，通过发展合作伙伴，积极扩展上下游产业链，完成从单一的“工程承包商”向集咨询、投融资、工程承包、运营为一体的“国际工程综合服务商”转变；充分发挥资产重组带来的协同效应，形成整体竞争优势，满足核心市场集成化体系化需求。

（3）发挥上市公司优势，打造“资本运作平台”

继续加强资本运作，实现净资产规模扩张。实施投资驱动战略，重点推进BOT项目投资业务，以投资方式，积极开拓东南亚、中亚及中东欧市场；拓展新能源业务，力争形成一定的市场影响力；在具有持续稳定收益的业务领域运作BOT类项目。利用上市公司平台资源，加大推进并购重组。

（4）发挥内部协同优势，促进各业务领域高效发展

①国际工程承包。轨道交通领域，聚焦城市类轨道交通，加大市场开发力度，巩固传统市场优势、不断开发新市场；加大投资力度，带动市场可持续发展。电力工程领域，在水电项目基础上，重点关注太阳能、风电等新能源发电项目，加大BOT类项目的投资力度。市政房建及工农业领域，积极开发供水和污水处理、公路、建材、石化（化工）等项目。石油矿产建设工程领域，积极探索采矿一体化服务模式，形成从投资、工程承包到运营的完整产业链。

②重型装备出口贸易。加大市场开发力度，采用全球化分类开发策略，打造海外运营中心。发挥系统内协同效应，融入国内主流厂商的国际营销价值链，利用主营产品国际制造与营销平台，扩大出口。

③物流服务。坚持以项目物流为核心，仓储、配送、保税、贸易、金融物流等板块作为支撑，持续向多式联运、门到门运输、一站式服务等高端服务拓展。巩固和扩大优势市场地位，加快市场开拓延伸。探索建立矿产专业物流园，搭建物运国际化发展的平台。

④物流自动化设备系统集成服务。做强做大空港物流自动化、矿山物料输送及工业自动化；拓展机场项目集成市场，从航空领域向快递物流、矿山码头装卸领域延伸。传统贸易业务要提升高端消费电子器的市场份额和核心竞争力，加强户外产品、家用电器等产品出口业务的拓展延伸。

⑤太阳能产品贸易及新能源项目开发。太阳能照明灯具加强对发达国家营销，尝试连锁店直销贸易模式；探索成立海外合资销售公司。新能源工程积极开发东南亚、中东市场。新能源应用方面启动“整体服务方案”商业模式，提供一站式创能、节能服务方案；打造区域智慧能源管理平台。

⑥金属包装容器的生产和销售。以市场为引导，加速国内外市场布局，建设新的生产基地，同时择机择地在海外投资建厂，满足海外市场要求。优化产品结构，强化技术创新能力，设立技术研发中心，提升硬件技术指标水平和产能配套。伺机进行行业并购，通过战略联盟方式实现快速可持续发展。

(5) 推进精益管理战略，提升精益管理水平

构建战略性人力资源管理体系，做好人才保障；建立高效的财务支撑体系，推进“业财融合”；加强项目管理创新，着力提升项目管理能力；加强内控与风险管理建设，完善内控与风险管理体系；加强信息化建设，建设高效、实用的信息平台。

2、可能面对的风险

公司发展的外部环境仍然十分复杂，面临的困难和不确定性仍然较大。国际政治形势不确定性增大，新问题新挑战不断涌现。尽管全球经济延续复苏态势，但逆全球化趋势加强，国际金融市场更加脆弱，汇率波动风险加大。“一带一路”倡议在带来机遇的同时也带来了激烈的市场竞争，传统的工程承包、产品出口及合同生效模式均遇到前所未有的挑战，盈利空间日益收窄，市场开拓难度加大。部分国家进入债务偿还期，财政压力加大，债务违约风险增加，投资者信心不足，基础设施建设资金匮乏，此类市场存在很大不确定性。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017年03月25日	电话沟通	个人	询问公司业务模式及70辆铝合金地铁车及配件供货合同项目情况
2017年04月29日	电话沟通	个人	询问公司股东人数
2017年05月11日	实地调研	机构	伊朗市场总体局势、公司2017年的发展重点和发展目标、公司在执行项目进展情况、公司2016年度毛利率提升的原因、“一带一路”倡议对公司的影响、控股股东对公司的定位
2017年05月12日	电话沟通	个人	询问公司网址
2017年05月19日	电话沟通	个人	询问公司股东人数
2017年05月20日	电话沟通	个人	询问母公司近期是否存在有整体上市、军工资产注入的计划
2017年05月25日	实地调研	机构	“一带一路”峰会对公司业务的影响、公司2016年度毛利率提升的原因、重大资产重组的意义、伊朗轨道交通项目进展情况
2017年06月01日	电话沟通	个人	公司目前经营情况
2017年06月08日	电话沟通	个人	近期爆发沙特等国与卡塔尔断交的事件，中东局势动荡，对公司业绩的影响
2017年06月20日	电话沟通	个人	持股5%以上股东减持情况
2017年06月21日	电话沟通	个人	持股5%以上股东减持情况
2017年06月28日	电话沟通	个人	询问公司是否存在未披露的利空消息
2017年07月02日	电话沟通	个人	询问北方国际是否纳入MSCI

2017年07月07日	电话沟通	个人	2017年半年报披露时间
2017年07月12日	电话沟通	个人	询问公司是否存在未披露的利空消息
2017年07月12日	电话沟通	个人	2017年半年报披露时间
2017年07月13日	电话沟通	个人	询问公司在吉布提是否存在项目布局
2017年07月13日	电话沟通	个人	Addis Ababa-Djibouti 铁路车辆采购项目合同情况
2017年07月17日	电话沟通	个人	询问公司近期是否存在股权激励计划
2017年07月17日	实地调研	机构	公司重大项目的生效执行情况、“一带一路”峰会对公司业务的影响、公司对房地产业务的规划、公司上半年经营情况
2017年07月18日	实地调研	机构	重大资产重组的目的、毛利率提升的原因、“一带一路”倡议对公司的影响
2017年07月27日	实地调研	机构	“一带一路”倡议对公司的影响、伊朗轨道交通项目进展情况、公司上半年经营情况
2017年07月27日	电话沟通	个人	询问公司股东人数
2017年08月01日	电话沟通	个人	询问公司是否参与雄安新区建设
2017年08月18日	电话沟通	个人	德黑兰 1008 辆碳钢地铁车供货合同情况
2017年09月06日	电话沟通	个人	探讨近期公司股价下跌的原因
2017年09月20日	电话沟通	个人	询问公司控股股东近期是否存在整体上市的计划
2017年10月22日	电话沟通	个人	询问公司股东人数
2017年10月24日	实地调研	机构	公司未来是否会增加海外投资、公司应对汇率风险的措施、在执行项目进展情况、三季度毛利率提升的原因、重大项目生效情况
2017年11月01日	电话沟通	个人	第三季度国际工程合同签约金额较上期减少的原因
2017年11月06日	电话沟通	个人	探讨公司股票的长期投资价值
2017年11月21日	电话沟通	个人	询问公司股东人数
2017年11月23日	电话沟通	个人	老挝南湃 BOT 水电站项目的进展情况
2017年11月24日	电话沟通	个人	询问公司大股东近期是否存在资产注入计划
2017年11月30日	电话沟通	个人	2015、2016 年非经常性损益产生的原因
2017年12月22日	电话沟通	个人	公司子公司深圳华特的主要业务和主要客户情况
接待次数			36
接待机构数量			59
接待个人数量			30
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息		否	

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

1、现金分红政策的制定情况

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

2、现金分红政策的执行情况

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

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

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

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

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

公司2016年半年度资本公积金转增股本的方案为：以2016年6月30日公司总股本274,371,762股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增5股，实施后总股本增至411,557,643股。

公司2015年度利润分配方案为：以2015年年末总股本274,371,762股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.8元（含税），

合计派发现金21,949,740.96元。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017年	61,560,432.84	499,253,441.50	12.33%	0.00	0.00%
2016年	46,170,324.63	461,048,956.55	10.01%	0.00	0.00%
2015年	21,949,740.96	300,287,162.12	7.31%	0.00	0.00%

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

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.20
每 10 股转增数（股）	5
分配预案的股本基数（股）	513,003,607
现金分红总额（元）（含税）	61,560,432.84
可分配利润（元）	1,844,070,134.89
现金分红占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司 2017 年度利润分配预案为：以 2017 年年末总股本 513,003,607 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.2 元（含税），合计派发现金 61,560,432.84 元。	

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况

股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	北方科技、江苏悦达、天津中辰	关于所提供的信息真实、准确、完整的声明与承诺函	1、本公司将及时向上市公司提供本次重组相关信息，并保证所提供的信息真实、准确、完整，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。2、本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，将暂停转让本公司在上市公司拥有权益的股份。	2016年06月27日	长期	承诺正常履行中
	北方科技、江苏悦达、天津中辰	关于拟注入标的资产的承诺函	1、标的公司为依法设立和有效存续的有限公司或股份公司，其注册资本已全部缴足，不存在出资不实或者影响其合法存续的情况。2、截至本承诺函出具日，本公司依法持有标的资产。本公司已经依法履行对标的公司的出资义务，不存在任何虚假出资、延期出资、抽逃出资等违反其作为股东所应承担的义务及责任的行为，不存在可能影响标的公司合法存续的情况。3、本公司合法拥有标的资产的全部法律权益，包括但不限于占有、使用、收益及处分权，不存在通过信托或委托持股方式代持的情形，标的资产不存在法律纠纷，不存在抵押、质押、留置等任何担保权和其他第三方权利或其他限制转让的合同或约定，亦不存在被查封、冻结、托管等限制其转让的情形。4、本公司承诺按照相关协议约定及时进行标的资产的权属变更，在权属变更过程中出现纠纷（非因本公司原因产生的纠纷和不可抗力除外）而形成的责任由本公司承担。5、本公司拟转让标的资产的权属不存在尚未了结或可预见的诉讼、仲裁等纠纷，如因发生诉讼、仲裁等纠纷而产生的责任由本公司承担。	2016年06月27日	长期	承诺正常履行中
	天津中辰	天津中辰关于深圳华特相关事项的承诺函	截至本承诺函出具之日，深圳华特及其分公司部分租赁使用的房产未取得房屋产权证书。本公司承诺：深圳华特及其分公司正常使用租赁房屋，与出租方不存在经济纠纷。若因无证房产租赁合同无效导致租赁房产被收回或要求强制搬迁，致使深圳华特及其分公司在租赁期内无法继续使用租赁房屋的，本公司将负责及时落实租赁房源，尽快寻找新的生产经营场所，避免深圳华特及其分公司的持续稳定经营受到重大不利影响。深圳华特及其分公司由此产生的额外支出或经济损失，本公司承诺按照本次交易前对深圳华特的持股比例向其作出足额补偿。	2016年06月27日	长期	承诺正常履行中
	北方科技、江苏悦达、天津中辰	关于认购股份锁定期的承诺函	1、本公司通过本次交易取得的北方国际股份自该等股份上市之日起36个月内不得以任何方式进行转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让。	2016年12月19日	2019年12月19日	承诺正常履行中

					日	
北方公司	关于本次交易前持有北方国际股份锁定期的承诺函	1、自出具本承诺函之日起至本次交易完成之日起 12 个月内，本公司不以任何方式转让在本次交易前所持有的北方国际股票，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，也不由上市公司回购该等股份。如该等股票因北方国际送红股、转赠股本等原因而有所增加，则增加的股票亦计入本次锁定股票的数量并遵守前述规定。2、对于本公司在本承诺函出具前已作出的有关股份锁定的其他承诺，本公司自愿继续遵守该等承诺。3、上述锁定期届满后，相关股份转让将按照中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行。	2016 年 08 月 17 日	2017 年 08 月 17 日		承诺正常履行中
北方公司	关于避免同业竞争的承诺函	1、本公司及本公司控制的企业目前与北方国际及其下属各公司、标的公司之间不存在同业竞争的情况。2、本次重组完成后，本公司及本公司控制的企业未来不会从事或开展任何与北方国际及其下属各公司构成同业竞争或可能构成同业竞争的业务；不直接或间接投资任何与北方国际及其下属各公司构成同业竞争或可能构成同业竞争的企业；不协助或帮助任何第三方从事/投资任何与北方国际及其下属各公司构成同业竞争或可能构成同业竞争的业务。3、本次重组完成后，本公司及本公司控制的企业如发现任何与北方国际主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务机会，将促使该业务机会按合理和公平的条款及条件首先提供给北方国际及其下属全资、控股子公司。4、本次重组完成后，本公司及本公司控制的企业如出售或转让与北方国际生产、经营相关的任何资产、业务或权益，北方国际均享有优先购买权；且本公司保证在出售或转让有关资产、业务或权益时给予北方国际的条件与本公司及本公司控制的企业向任何独立第三方提供的条件相当。除非本公司不再为北方国际之实际控制人/控股股东，本承诺始终有效，且是不可撤销的。若本公司违反上述承诺给北方国际及其股东造成损失，一切损失将由本公司承担。	2016 年 12 月 19 日	长期		承诺正常履行中
北方公司	关于避免同业竞争的补充承诺函	本公司将在北方国际本次重组完成后三年内，通过促使北方科技将所持湛江发展、青岛辰和的控股权转让给无关联第三方等方式，解决湛江发展、青岛辰和与重组完成后的上市公司可能存在的同业竞争问题。	2016 年 12 月 19 日	长期		承诺正常履行中
北方公司	关于规范和减少关联交易的承诺函	1、本公司将诚信和善意履行作为北方国际实际控制人的义务，本公司及本公司控制的企业尽量避免和减少与北方国际（包括其控制的企业，含本次重组完成后的标的公司）之间的关联交易；对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与北方国际依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件和公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交	2016 年 12 月 19 日	长期		承诺正常履行中

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

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

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

	北方公司	关于北方工业科技有限公司现金补偿义务的承诺	若北方科技届时依据《盈利预测补偿协议》约定需要以现金方式对北方国际进行补偿，本公司对北方科技的现金补偿义务承担连带责任，本公司承担的现金补偿责任不超过 8,093.5 万元。	2016 年 12 月 19 日	2018 年 12 月 31 日	承诺正常履行中
	北方公司	关于重大资产重组填补被摊薄即期回报措施的承诺	1、承诺不越权干预北方国际经营管理活动，不侵占北方国际利益；2、督促本公司下属企业北方工业科技有限公司严格遵守《盈利预测补偿协议》及其补充协议中关于标的资产效益的承诺，在效益无法完成时按照协议相关条款履行补偿责任。	2016 年 12 月 19 日	2018 年 12 月 31 日	承诺正常履行中
	北信瑞丰基金管理有限公司;九泰基金管理有限公司;西藏泓涵股权投资管理有限公司;易方达资产管理有限公司	股份限售承诺	本次配套融资发行对象九泰基金管理有限公司、北信瑞丰基金管理有限公司、西藏泓涵股权投资管理有限公司、易方达资产管理有限公司承诺：本公司所认购的由北方国际本次发行的股票，自北方国际本次非公开发行的股票上市之日起锁定 12 个月。	2016 年 12 月 28 日	2017 年 12 月 28 日	北信瑞丰基金管理有限公司;九泰基金管理有限公司;西藏泓涵股权投资管理有限公司;易方达资产管理有限公司所认购的由北方国际本次发行的股票，已于 2017 年 12 月 28 日上市流通。承诺已履行完毕。
首次公开发行或再融资时所作承诺	北方公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	不再单独或与其他第三人共同以任何方式从事经营与北方国际相竞争的民用工程承包业务，但以下情况除外：（1）根据北方国际的要求，为北方国际未来承揽民用工程项目提供资信或其他方面的支持；（2）根据国家的授权或许可从事特种行业或特殊项目的非一般民用工程承包项目。	2000 年 04 月 22 日	长期	承诺正常履行中
	北方公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	保持上市公司独立性；规范并逐步减少关联交易；北方公司及所控制企业未来不会从事、投资、协助第三方从事或投资与北方国际及其下属各公司构成同业竞争或可能构成同业竞争的业务	2014 年 11 月 03 日	长期	承诺正常履行中

	北方公司	股份限售承诺	公司原控股股东中国万宝工程公司在非公开发行中认购的股份 7,364,614 股自本次发行结束之日起 36 个月内不得转让，可解限日期为 2018 年 6 月 15 日。2016 年 7 月 1 日，公司控股股东中国万宝工程公司将其持有的北方国际 145,248,583 股股份（占北方国际总股本的 52.94%）无偿划转给本公司实际控制人北方公司，本次无偿划转完成后，中国万宝工程公司将不再持有北方国际的股份，对于中国万宝工程公司尚未履行完毕的承诺事项，北方公司承诺予以承接并继续履行相关义务。	2015 年 06 月 15 日	2018 年 6 月 15 日	承诺正常履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
北方车辆	2016 年 01 月 01 日	2017 年 12 月 31 日	13,070	16,024.33	不适用	2016 年 12 月 01 日	详见公司于《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《北方国际:发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(修订稿)》
北方物流	2016 年 01 月 01 日	2017 年 12 月 31 日	2,412	2,956.94	不适用		
北方机电	2016 年 01 月 01 日	2017 年 12 月 31 日	2,600	3,112.32	不适用		
北方新能源	2016 年 01 月 01 日	2017 年 12 月 31 日	700	1,001.43	不适用		
深圳华特	2016 年 01 月 01 日	2017 年 12 月 31 日	6,228.84	6,272.25	不适用		

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用 不适用

2016年12月，公司完成向北方科技、江苏悦达、天津中辰3家交易对方采取发行股份及支付现金方式，购买北方车辆100.00%股权、北方物流51.00%股权、北方机电51.00%股权、北方新能源51.00%股权、深圳华特99.00%股份的重大资产重组事项。在本次重大资产重组中，本公司交易对手方北方科技和江苏悦达分别对标的公司2017年度业绩作出承诺。公司就交易

中采取收益法评估结果作为定价依据的四家标的公司北方车辆、北方物流、北方机电、北方新能源，分别与交易对方北方科技、江苏悦达签署了业绩补偿协议及其补充协议，并就交易中采用收益法、市场法评估的深圳华特无形资产补偿方案，与交易对方北方科技签订了业绩补偿协议，由交易对方对标的公司本次交易实施完成后三个会计年度（即2016年、2017年、2018年三个年度）的利润情况作出承诺，在标的公司无法实现承诺净利润的情形下，交易对方需按照协议约定以其获得的股份和现金对价对上市公司进行补偿。

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

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

标的公司2017年业绩实现情况如下（单位：万元）：

标的公司	实际数			预测数			差额数			累计完成率
	2016年	2017年	累计	2016年	2017年	累计	2016年	2017年	累计	
北方车辆	8,565.31	7,459.02	16,024.33	6,020.00	7,050.00	13,070.00	2,545.31	409.02	2,954.33	122.60%
北方物流	1,614.06	1,342.88	2,956.94	1,112.00	1,300.00	2,412.00	502.06	42.88	544.94	122.59%
北方机电	1,681.35	1,430.97	3,112.32	1,200.00	1,400.00	2,600.00	481.35	30.97	512.32	119.70%
北方新能源	545.03	456.40	1,001.43	300.00	400.00	700.00	245.03	56.40	301.43	143.06%
深圳华特	3,280.67	2,991.58	6,272.25	2,875.58	3,353.26	6,228.84	405.09	-361.68	43.41	100.70%

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

1、会计政策变更内容：执行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》关于持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报等规定，并采用未来适用法进行处理。

受影响的报表项目及金额：持续经营净利润、终止经营净利润

2、会计政策变更内容：执行《企业会计准则第 16 号——政府补助》（2017）的相关规定，对与日常活动相关的政府补助，在计入利润表时，按照经济业务实质，由原计入营业外收入改为计入其他收益或冲减相关成本费用。对于财政将贴息资金直接拨付给企业的，将对应的贴息资金从营业外收入调整冲减相关借款费用。

受影响的报表项目及金额：其他业务成本-2,783,333.40 元，营业外收入-3,089,524.40 元，财务费用-306,191.00 元。

3、执行《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》的相关规定，在利润表中新增“资产处置收益”项目，反映企业出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失等相关规定。对比较报表的列报进行了相应调整。

受影响的报表项目及金额：资产处置收益 651,248.58 元，营业外收入-651,248.58，营业外支出无影响。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

2017 年，本公司之子公司北方国际地产收购少数股东持有的子公司番禺富门花园房地产有限公司 25% 股权，番禺富门公司成为北方国际地产的全资子公司，后由北方国际地产全资子公司北方国际地产（佛山顺德）有限公司吸收合并番禺富门公司，承接其全部资产和负债，并统一安置其员工，吸收合并后，番禺富门公司注销，因此番禺富门公司不再纳入合并范围。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	105
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	郑建利、冯杰
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司聘请致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度财务报告和内部控制审计机构，审计费用共计 105 万元。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
北奔重汽集团进出口有限公司	与股东西安北方惠安化学工业有限公司构成一致行动人关系	采购商品	采购重卡、散件、备件	市场定价	公允价格	27,313.49	5.22%	28,802.74	否	按合同条款支付	同等价格	2017年04月29日	详见公司在《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《2017年日常关联交易预计公告》
内蒙古北方重型汽车股份有限公司	与股东西安北方惠安化学工业有限公司构成一致行动人关系	采购商品	采购矿车、矿车零部件	市场定价	公允价格	11,148.66	2.13%	15,121.31	否	按合同条款支付	同等价格	2017年04月29日	
内蒙古一机集团进出口有限责任公司	与股东西安北方惠安化学工业有限公司构成一致行动人关系	采购商品	采购石油装备零备件	市场定价	公允价格	7,459.82	1.43%	7,076.83	是	按合同条款支付	同等价格	2017年04月29日	
北奔重型汽车集团有限	与股东西安北方惠安化学工业有限公司构	采购商品	采购重卡、散件、备件	市场定价	公允价格	3,216.05	0.61%	3,216.07	否	按合同条款支付	同等价格	2017年04月29日	

公司	成一致行动人关系											
亚大塑料制品有限公司	与股东西安北方惠安化学工业有限公司构成一致行动人关系	采购商品	采购管线管等商品	市场定价	公允价格	590.24	0.11%	1,077.17	否	按合同条款支付	同等价格	2017年04月29日
中国北方工业有限公司	公司控股股东及实际控制人	接受劳务	接受劳务	市场定价	公允价格	3,859.62	1.23%	3,400.79	是	按合同条款支付	同等价格	2017年04月29日
万宝矿产有限公司	同受中国北方工业有限公司控制	销售商品	销售矿车、物流自动化设备等	市场定价	公允价格	35,197.77	5.88%	37,500.95	否	按合同条款支付	同等价格	2017年04月29日
中国北方工业有限公司	公司控股股东及实际控制人	销售商品	销售运输车等商品	市场定价	公允价格	16,915.80	2.82%	15,481.28	是	按合同条款支付	同等价格	2017年04月29日
深圳市赛亚气雾剂有限公司	公司控股股东及实际控制人	销售商品	销售气雾剂包装罐	市场定价	公允价格	662.66	0.11%	0	是	按合同条款支付	同等价格	2017年04月29日
北京北方车辆集团有限公司	与股东西安北方惠安化学工业有限公司构成一致行动人关系	销售商品	电费	市场定价	公允价格	232.5	0.04%	280	否	按合同条款支付	同等价格	2017年04月29日
万宝矿产有限公司	与股东西安北方惠安化学工业有限公司构成一致行动人关系	提供劳务	提供劳务、货运代理服务	市场定价	公允价格	52,841.11	8.82%	48,926.58	是	按合同条款支付	同等价格	2017年04月29日
中国北方工业有限公司	同受中国北方工业有限公司控制	提供劳务	提供劳务、货运代理服务	市场定价	公允价格	15,875.77	2.65%	11,856.99	是	按合同条款支付	同等价格	2017年04月29日
北方装备有限责任公司	公司控股股东及实际控制人	提供劳务	货运代理服务	市场定价	公允价格	2,444.02	0.66%	2,740	否	按合同条款支付	同等价格	2017年04月29日
四川北方硝化棉股份有限公司	同受中国北方工业有限公司控制	提供劳务	货运代理服务	市场定价	公允价格	1,173.64	0.32%	1,300	否	按合同条款支付	同等价格	2017年04月29日
中国万宝工程有限公司	与股东西安北方惠安化学工业有限公司构成一致行动人关系	提供劳务	货运代理服务	市场定价	公允价格	496.23	0.13%	510	否	按合同条款支付	同等价格	2017年04月29日

北方爆破科技有限公司	同受中国北方工业有限公司控制	提供劳务	货运代理服务	市场定价	公允价格	38.5	0.01%	50	否	按合同条款支付	同等价格	2017年04月29日
北京北方光电有限公司	与股东西安北方惠安化学工业有限公司构成一致行动人关系	提供劳务	货运代理服务	市场定价	公允价格	23.49	0.01%	20	是	按合同条款支付	同等价格	2017年04月29日
江西泸庆硝化棉有限公司	与股东西安北方惠安化学工业有限公司构成一致行动人关系	提供劳务	货运代理服务	市场定价	公允价格	13.78	0.00%	15	否	按合同条款支付	同等价格	2017年04月29日
亚大塑料制品有限公司	与股东西安北方惠安化学工业有限公司构成一致行动人关系	提供劳务	货运代理服务	市场定价	公允价格	5.85	0.00%	6.2	否	按合同条款支付	同等价格	2017年04月29日
合计				--	--	179,509.00	--	177,381.91	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用								
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				<p>①2017 年公司与兵器工业集团及其部分控股子公司、北方公司及其部分控股子公司实际发生采购商品、接受劳务的日常关联交易总金额人民币 5.36 亿元，未超过采购商品、接受劳务的预计总金额，且未低于 20% 以上。与个别关联方发生的单项目日常关联交易金额超出预计或与预计差异较大的原因是公司在日常经营管理中，遵照公平、公正的市场原则和效益优先导向进行业务合作选择，同时相应扩大或缩小了相关预计签署的关联交易采购合同的实际签约额，不存在损害公司及股东利益的情形。</p> <p>②2017 年公司与兵器工业集团及其部分控股子公司、北方公司及其部分控股子公司实际发生销售商品、提供劳务的日常关联交易总金额人民币 12.59 亿元，超过采购商品、接受劳务的预计总金额 0.72 亿元，系公司业务规模扩大，项目的执行进度超出预期所致。超出部分已经公司七届二次董事会审议批准，授权增加交易额度。</p>								
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用								

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

(1) 2015年10月29日，公司与兵工财务有限责任公司续签了《金融服务协议》，由兵工财务有限责任公司为本公司及下属分子公司提供存款、结算、信贷等金融服务。截止2017年12月31日，公司在兵工财务有限责任公司的存款余额为1,089,159,820.99元；财务公司贷款余额为125,068,400.00元（包括美元200万元，人民币11,200万元）。

(2) 公司与德黑兰轨道车辆制造公司于2017年3月17日在伊朗德黑兰签署《德黑兰70辆铝合金地铁车供货项目合同》，公司将为德黑兰轨道车辆制造公司提供10组（即70辆）铝合金地铁车及备件的供货，合同金额为9,380万欧元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于公司拟与兵工财务有限责任公司签订金融服务协议的关联交易公告	2015年10月30日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于公司与德黑兰轨道车辆制造公司签订德黑兰70辆铝合金地铁车供货项目合同的日常关联交易公告	2017年03月31日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

①公司承租中国北方工业有限公司房屋，本期租金 4,052,243.30 元，承租中国北方工业上海公司仓库，本期租金 679,200.00 元，承租广州易尚国泰大酒店办公楼，本期租金 134,150.64 元。

②公司出租办公楼给北京奥信化工科技发展有限责任公司，本年租金收入 3,103,450.3 元；出租仓库给中国贸易促进委员会石景山区支会，本年租金 357,550.35 元；出租商铺给中国航空有限公司，本年租金 24,000.00 元；出租车位给北京亚瑞联达停车管理有限公司，本年租金 591,600.00 元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

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

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
无								
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
无								
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
南湃电力有限公司	2014 年 12 月 24 日	36,729.17	2015 年 06 月 23 日	96,706.16	质押	股权质押期 限与进出口 银行向南湃 电力有限公 司提供贷款 的期限相同	否	否

报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)	4,447.36	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)	68,958.16
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	36,729.17	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	96,706.16
公司担保总额 (即前三大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	4,447.36	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	68,958.16
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	36,729.17	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	96,706.16
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例	26.48%		

注:

为了满足老挝南湃BOT水电站项目建设资金的需求,南湃电力有限公司向中国进出口银行申请贷款。根据进出口银行的贷款条件,公司全资子公司誉星发展有限公司拟以其持有的南湃电力有限公司85%的股权,另一股东老挝电力公司以其持有南湃电力有限公司15%的股权,为该项贷款提供股权质押担保,担保范围为借款本金及利息,股权质押期限与进出口银行向南湃电力有限公司提供贷款的期限相同。公司六届三次董事会审议通过了本次股权质押担保事项,截止目前,南湃电力有限公司85%的股权的账面价值为36,729.17万元。

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

报告期内委托贷款概况

单位: 万元

委托贷款发生总额	委托贷款的资金来源	未到期余额	逾期未收回的金额
1,325	自有资金	375	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托贷款具体情况

单位: 万元

贷款对象	贷款对象类型	贷款利率	贷款金额	资金来源	起始日期	终止日期	预期收益 (如)	报告期实际损	报告期损益实	计提减值准备	是否经过法定	未来是否还有	事项概述及相关查询索
------	--------	------	------	------	------	------	----------	--------	--------	--------	--------	--------	------------

							有)	益金额	际收回 情况	金额 (如 有)	程序	委托贷 款计划	引(如有)
珠海横琴中 光学科技有 限公司	参股公 司	4.35%	200	自有资 金	2015年 10月31 日	2017年 10月31 日	17.23	17.23	已收回		是	否	详见公司于 2017年6月 17日、2016
珠海横琴中 光学科技有 限公司	参股公 司	4.35%	750	自有资 金	2016年 07月08 日	2017年 12月19 日	52.18	52.18	已收回		是	否	年6月28 日、2015年 2月14在
珠海横琴中 光学科技有 限公司	参股公 司	4.35%	375	自有资 金	2016年 03月25 日	2018年 03月22 日	32.94		尚未到 期		是	否	《中国证券 报》《证券时 报》及巨潮 资讯网 (www.cnin fo.com.cn) 披露的《关 于公司拟向 参股公司珠 海横琴中光 学科技有限 公司提供借 款的公告》
合计			1,325	--	--	--	102.35	69.41	--		--	--	--

委托贷款出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

北方国际在企业的发展过程中高度重视履行社会责任，将其融入到企业文化和经营的主流，视为企业发展战略的重要组成部分。详情请见公司于同日披露，刊登于中国证券报、证券时报及巨潮资讯网的《北方国际合作股份有限公司2017年企业社会责任报告》。

2、履行精准扶贫社会责任情况

报告期内公司未开展精准扶贫工作，也无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

无。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	112,492,885	21.93%				-7,738,095	-7,738,095	104,754,790	20.42%
2、国有法人持股	102,221,155	19.93%						102,221,155	19.93%
3、其他内资持股	10,271,730	2.00%				-7,738,095	-7,738,095	2,533,635	0.49%
其中：境内法人持股	10,271,730	2.00%				-7,738,095	-7,738,095	2,533,635	0.49%
二、无限售条件股份	400,510,722	78.07%				7,738,095	7,738,095	408,248,817	79.58%
1、人民币普通股	400,510,722	78.07%				7,738,095	7,738,095	408,248,817	79.58%
三、股份总数	513,003,607	100.00%				0	0	513,003,607	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

易方达资产管理有限公司、西藏泓涵股权投资管理有限公司、北信瑞丰基金管理有限公司和九泰基金管理有限公司因重大资产重组募集配套资金所取得的新增股份7,738,095股限售期届满，于2017年12月28日解除限售。具体内容详见公司于2017年12月23日在《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网发布的《关于非公开发行限售股解禁的提示性公告》。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期

中国北方工业有限公司	11,046,921			11,046,921	1.2016年7月,公司原控股股东中国万宝工程公司将其持有的北方国际全部股份(其中7,364,614股为限售流通股)无偿划转给中国北方工业有限公司,本次无偿划转完成后,对于中国万宝工程公司尚未履行完毕限售承诺,北方公司承诺予以承接并继续履行;2.2016年10月,公司实施了半年度资本公积金转增股本的方案,以2016年6月30日公司总股本274,371,762股为基数,以资本公积金转增股本,向全体股东每10股转增5股,转增后中国北方工业有限公司所持限售股变动为11,046,921股。	2018年6月15日
北方工业科技有限公司	64,282,391			64,282,391	重大资产重组限售承诺	2019年12月19日
江苏悦达集团有限公司	26,891,843			26,891,843	重大资产重组限售承诺	2019年12月19日
中辰番茄制品	2,533,635			2,533,635	重大资产重组限售承诺	2019年12月19日
西藏泓涵股权投资管理有限公司	1,587,301	1,587,301		0	重大资产重组限售承诺	2017年12月28日
北信瑞丰基金—宁波银行—锦绣中和(北京)资本管理有限公司	1,190,476	1,190,476		0	重大资产重组限售承诺	2017年12月28日
中信银行股份有限公司—九泰锐益定增灵活配置混合型证券投资基金	865,079	865,079		0	重大资产重组限售承诺	2017年12月28日
易方达资产—广发银行—易方达资产吉富8号定增优选资产管理计划	665,816	665,816		0	重大资产重组限售承诺	2017年12月28日
易方达资产—广发证券—易方达资产吉富3号定向增发资产管理计划	606,670	606,670		0	重大资产重组限售承诺	2017年12月28日
易方达资产—广发证券—易方达资产吉富4号定向增发资产管理计划	414,023	414,023		0	重大资产重组限售承诺	2017年12月28日
招商证券股份有限公司—九泰泰富定增主题灵活配置混合型证券投资基金	396,825	396,825		0	重大资产重组限售承诺	2017年12月28日

北信瑞丰基金—宁波银行—北京中融鼎新投资管理有限公司	396,825	396,825			0 重大资产重组限售承诺	2017年12月28日
九泰基金—招商证券—九泰基金—泰增战略18号资产管理计划	396,825	396,825			0 重大资产重组限售承诺	2017年12月28日
中国工商银行股份有限公司—九泰锐丰定增两年定期开放灵活配置混合型证券投资基金	341,270	341,270			0 重大资产重组限售承诺	2017年12月28日
中国工商银行股份有限公司—九泰锐富事件驱动混合型发起式证券投资基金	238,095	238,095			0 重大资产重组限售承诺	2017年12月28日
中国银河证券股份有限公司—九泰锐智定增灵活配置混合型证券投资基金	138,889	138,889			0 重大资产重组限售承诺	2017年12月28日
九泰基金—广发银行—九泰基金—锐安定增2号资产管理计划	119,048	119,048			0 重大资产重组限售承诺	2017年12月28日
九泰基金—中信证券—九泰基金—锐牛定增1号资产管理计划	87,302	87,302			0 重大资产重组限售承诺	2017年12月28日
北信瑞丰基金—工商银行—上海久期量和投资有限公司	79,365	79,365			0 重大资产重组限售承诺	2017年12月28日
九泰基金—工商银行—九泰基金—锐盈定增1号资产管理计划	79,365	79,365			0 重大资产重组限售承诺	2017年12月28日
九泰基金—工商银行—九泰基金—锐盈定增2号资产管理计划	71,429	71,429			0 重大资产重组限售承诺	2017年12月28日
九泰基金—中信证券—九泰基金—锐盈定增6号资产管理计划	63,492	63,492			0 重大资产重组限售承诺	2017年12月28日
合计	112,492,885	7,738,095	0	104,754,790	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	30,762	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	31,429	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	冻结数量
中国北方工业有限公司	国有法人	43.17%	221,472,875	无变动	11,047,484	210,425,954	0
北方工业科技有限公司	国有法人	12.53%	64,282,391	无变动	64,282,391	0	0
江苏悦达集团有限公司	国有法人	5.24%	26,891,843	无变动	26,891,843	0	0
西安北方惠安化学工业有限公司	国有法人	4.99%	25,610,000	-301,063	0	25,610,000	0
中国农业银行股份有限公司—浙商聚潮产业成长混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.77%	3,957,542	29,277	0	3,957,542	0
南方基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托南方基金混合型组合	境内非国有法人	0.62%	3,158,976	-7,501,471	0	3,158,976	0
中辰番茄制品	境内非国有法人	0.49%	2,533,635	无变动	2,533,635	0	0
中国农业银行股份有限公司—景顺长城资源垄断混合型证券投资基金(LOF)	境内非国有法人	0.49%	2,503,660	2,503,660	0	2,503,660	0
中车长春轨道客车股份有限公司	国有法人	0.46%	2,359,109	无变动	0	2,359,109	0

中国银行股份有限公司—景顺长城优选混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.44%	2,260,141	2,260,141	0	2,260,141	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第二大股东北方工业科技有限公司为公司第一大股东中国北方工业有限公司的全资子公司；公司第四大股东西安北方惠安化学工业有限公司为中国兵器工业集团有限公司的全资子公司；中国兵器工业集团有限公司持有中国北方工业有限公司 56.70%的股权，但根据中国北方工业有限公司《章程》的规定，中国兵器工业集团有限公司对中国北方工业有限公司不构成实际控制。未知其他前十名无限售条件普通股股东之间是否存在关联关系，也未知其他前十名无限售条件普通股股东是否为一行动人						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
中国北方工业有限公司	210,425,954	人民币普通股	210,425,954				
西安北方惠安化学工业有限公司	25,610,000	人民币普通股	25,610,000				
中国农业银行股份有限公司—浙商聚潮产业成长混合型证券投资基金	3,957,542	人民币普通股	3,957,542				
南方基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托南方基金混合型组合	3,158,976	人民币普通股	3,158,976				
中国农业银行股份有限公司—景顺长城资源垄断混合型证券投资基金（LOF）	2,503,660	人民币普通股	2,503,660				
中车长春轨道客车股份有限公司	2,359,109	人民币普通股	2,359,109				
中国银行股份有限公司—景顺长城优选混合型证券投资基金	2,260,141	人民币普通股	2,260,141				
中国农业银行股份有限公司—宝盈转型动力灵活配置混合型证券投资基金	1,751,200	人民币普通股	1,751,200				
西藏泓涵股权投资管理有限公司	1,587,301	人民币普通股	1,587,301				
招商证券股份有限公司—九泰泰富定增主题灵活配置混合型证券投资基金	1,383,324	人民币普通股	1,383,324				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司第二大无限售条件股东西安北方惠安化学工业有限公司为中国兵器工业集团有限公司的全资子公司；中国兵器工业集团有限公司持有公司第一大无限售条件股东中国北方工业有限公司 56.70%的股权，但根据中国北方工业有限公司《章程》的规定，中国兵器工业集团有限公司对中国北方工业有限公司不构成实际控制。未知其他前十名无限售条件普通股股东之间是否存在关联关系，也未知其他前十名无限售条件普通股股东是否为一行动人						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说	不适用						

明（如有）（参见注 4）

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国北方工业有限公司	植玉林	1980 年 02 月 25 日	91110000100000307G	特种装备及技术进出口、石油和矿产资源开发、对外经济合作和光电、车辆、包装容器、柔性电路板等民品专业化经营
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	中国北方工业有限公司通过其三级全资子公司安利实业有限公司持有安捷利实业有限公司 [1639.HK 安捷利实业]36.46%的股权。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

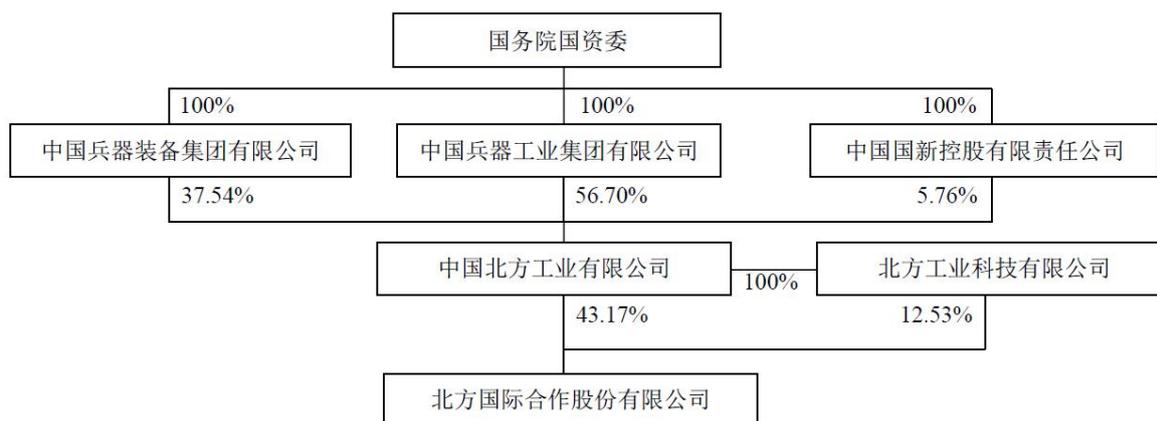
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国北方工业有限公司	植玉林	1980 年 02 月 25 日	91110000100000307G	特种装备及技术进出口、石油和矿产资源开发、对外经济合作和光电、车辆、包装容器、柔性电路板等民品专业化经营
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	中国北方工业有限公司通过其三级全资子公司安利实业有限公司持有安捷利实业有限公司 [1639.HK 安捷利实业]36.46%的股权。			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



关于控股股东暨实际控制人完成改制及名称变更情况的说明

2018年3月20日，公司发布了《关于控股股东暨实际控制人完成改制及名称变更的公告》，根据国务院国资委国有企业改制工作部署，公司控股股东暨实际控制人中国北方工业公司已完成公司制改制，并于2018年2月7日在北京市工商行政管理局完成了工商变更登记手续，名称由“中国北方工业公司”变更为“中国北方工业有限公司”。

根据北方公司章程第31、32条“股东会须有代表三分之二以上表决权的股东出席方可召开，对超出会议议题的事项，股东会不得作出决议”、“股东会作出决议应当由代表全体股东三分之二以上表决权的股东通过”，第35条“公司董事会由7名董事组成，其中中国兵器工业集团有限公司推荐3名，中国兵器装备集团有限公司推荐2名，中国国新控股有限责任公司推荐1名，职工董事1名”，第52条“董事会会议应有三分之二以上董事出席方可举行，董事会决议的表决实行一人一票记名表决。董事会作出决议须由三分之二以上的董事表决通过”的规定，北方公司改制及名称变更不涉及公司控股股东及实际控制人的变动，公司控股股东及实际控制人未发生变化，对公司经营活动不构成影响。

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
王一彤	董事长	现任	男	54	2011 年 01 月 10 日		0	0	0	0	0
魏合田	董事	现任	男	56	2014 年 09 月 16 日		0	0	0	0	0
王粤涛	董事、总经理、党委副书记	现任	男	50	2014 年 06 月 11 日		0	0	0	0	0
谢兴国	独立董事	现任	男	53	2014 年 09 月 16 日		0	0	0	0	0
鲍恩斯	独立董事	现任	男	50	2015 年 08 月 10 日		0	0	0	0	0
何佳	独立董事	现任	男	64	2017 年 01 月 23 日		0	0	0	0	0
张晓明	董事	现任	女	40	2017 年 03 月 29 日		0	0	0	0	0
曾世贵	董事	离任	男	52	2017 年 03 月 29 日	2018 年 03 月 20 日	0	0	0	0	0
余道春	董事	现任	男	50	2018 年 03 月 20 日						
郝峰	董事、副总经理、党委书记、	现任	男	45	2016 年 01 月 08 日		0	0	0	0	0
倪静	监事会召集人	现任	女	42	2017 年 03 月 29 日		0	0	0	0	0
李柏森	监事	离任	男	55	2013 年 04 月 23 日	2018 年 03 月 20 日	0	0	0	0	0
马红艳	监事	现任	女	45	2018 年 03 月 20 日						
罗乐	职工监事	现任	女	44	2011 年 08 月 17 日		0	0	0	0	0
赵志勇	副总经理	现任	男	53	2011 年 01 月 10 日		0	0	0	0	0
杜晓东	董事会秘书	现任	男	49	2008 年 10 月 27 日		0	0	0	0	0
单钧	副总经理	现任	男	48	2011 年 04 月 26 日		0	0	0	0	0
王晓冰	副总经理	现任	男	50	2011 年 04 月 26 日		0	0	0	0	0
王新庆	党委副书记、纪委	现任	男	53	2015 年 06 月 02 日		0	0	0	0	0

	书记										
严家建	财务总监	现任	男	38	2016年06月17日		0	0	0	0	0
郭永春	副总经理	现任	男	51	2017年01月23日		0	0	0	0	0
李建民	董事	离任	男	55	2011年01月10日	2017年01月23日	0	0	0	0	0
王悦	董事	离任	女	50	2015年08月10日	2017年01月23日	0	0	0	0	0
张川	独立董事	离任	女	48	2014年09月16日	2017年01月23日	0	0	0	0	0
李京涛	监事	离任	男	52	2014年06月11日	2017年03月29日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李建民	董事	离任	2017年01月23日	因原控股股东中国万宝工程公司所持股份无偿划转导致公司控股股东由中国万宝工程公司变更为北方公司
王悦	董事	离任	2017年01月23日	因原控股股东中国万宝工程公司所持股份无偿划转导致公司控股股东由中国万宝工程公司变更为北方公司
张川	独立董事	离任	2017年01月23日	个人原因
李京涛	监事	离任	2017年03月29日	因原控股股东中国万宝工程公司所持股份无偿划转导致公司控股股东由中国万宝工程公司变更为北方公司
曾世贵	董事	任期满离任	2018年03月20日	六届董事会届满
李柏森	监事	任期满离任	2018年03月20日	六届监事会届满

三、任职情况

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

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

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

王粤涛董事总经理：1968年生，中共党员，毕业于南京理工大学工业自动化仪表/工业外贸专业，工学/经济学双学士，

新加坡国立大学工商管理硕士，研究员级高级工程师。历任中国北方工业公司机电处业务员、项目一处工程师、北非代表处工程师、国际合作部项目一部经理助理、经营管理部副主任，深圳西林实业股份有限公司总经理，北方国际合作股份有限公司总经理、党委副书记，中国北方工业公司驻南非代表处总代表，驻津巴布韦代表处总代表，北方装备有限责任公司董事总经理、董事长，北方国际合作股份有限公司六届董事会董事总经理；现任北方国际合作股份有限公司七届董事会董事总经理、公司党委副书记。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

赵志勇副总经理：1965年生，中共党员，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，北方国际合作股份有限公司五届、六届副总经理；现任北方国际合作股份有限公司七届副总经理。

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

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

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

王新庆党委副书记、纪委书记：1965年生，中共党员，兰州大学英语专业，文学学士，副译审。历任北方设计研究院翻译，中国北方工业公司军项一部项目经理，驻乌干达代表处副代表，中国万宝工程公司军工项目一部副总经理、总经理，中国北方工业公司第四地区部总经理，北方国际合作股份有限公司五届副总经理、六届副总经理；现任北方国际合作股份有限公司党委副书记、纪委书记。

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

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

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

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

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王一彤	中国万宝工程有限公司	副董事长			否
魏合田	中国北方化学工业集团有限公司	董事			否
魏合田	四川北方硝化棉股份有限公司	董事			否
谢兴国	福陆（中国）工程建设有限公司	首席代表、副总经理			是
鲍恩斯	北京厚基资本管理有限公司	董事长助理			是
鲍恩斯	北京首商集团股份有限公司	独立董事			是
鲍恩斯	福建燕京惠泉啤酒股份有限公司	独立董事			是
鲍恩斯	浙江三维通信股份有限公司	独立董事			是
何佳	南方科技大学	教授			是
何佳	中信证券股份有限公司	独立董事			是
何佳	同方股份有限公司	独立董事			是
何佳	深圳市新国都技术股份有限公司	独立董事			是
何佳	西藏华钰矿业股份有限公司	独立董事			是
张晓明	振华石油控股有限公司	董事			否
张晓明	万宝矿产有限公司	董事			否
倪静	北方易尚酒店管理有限责任公司	监事、监事会召集人			否
王粤涛	辉邦集团有限公司	董事、董事长			否
王粤涛	伊朗德黑兰车辆制造公司	董事、副董事长			否
王粤涛	孟加拉乡村电力-北方国际电力有限公司	董事			否
赵志勇	北方国际地产有限公司	董事、董事长			否
杜晓东	北方国际地产有限公司	董事			否
单钧	北方国际（缅甸）有限公司	董事、董事长、总经理			否
单钧	北方工程刚果（金）股份有限公司	董事、董事长			否
单钧	珠海横琴中光学科技有限公司	董事			否
王新庆	孟加拉乡村电力-北方国际电力有限公司	董事			否
王新庆	北方国际伊朗新能源公司	董事、董事长			否
王新庆	北方国际萨塔电力有限公司	董事、董事长			否
严家建	辉邦集团有限公司	董事			否
严家建	誉星发展有限公司	董事、董事长			否
严家建	北方国际地产有限公司	董事			否
严家建	中国北方车辆有限公司	监事、监事会召集人			否
郭永春	中国北方车辆有限公司	董事			否

郭永春	深圳华特容器股份有限公司	董事			否
郭永春	广州北方机电发展有限公司	董事			否
郭永春	广州北方新能源技术有限公司	董事			否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序为：

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

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

制定依据为：

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

实际支付情况如下：

独立董事津贴按月发放，高管按考核结果预结算月薪酬，年终统一结算。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王一彤	董事长	男	54	现任	0	是
魏合田	董事	男	56	现任	0	是
王粤涛	董事、总经理、 党委副书记	男	50	现任	108.03	否
谢兴国	独立董事	男	53	现任	7.5	否
鲍恩斯	独立董事	男	50	现任	7	否
何佳	独立董事	男	64	现任	8	否
张晓明	董事	女	40	现任	0	是
曾世贵	董事	男	52	现任	0	是
郝峰	董事、副总经理、 党委书记、	男	45	离任	108.03	否
倪静	监事	女	42	现任	0	是
李柏森	监事	男	55	离任	0	是

罗乐	监事	女	44	现任	50	否
赵志勇	副总经理	男	53	现任	89.67	否
杜晓东	董事会秘书	男	49	现任	82.11	否
单钧	副总经理	男	48	现任	86.43	否
王晓冰	副总经理	男	50	现任	89.67	否
王新庆	党委副书记、纪委书记	男	53	现任	84.27	否
严家建	财务总监	男	38	现任	82.11	否
郭永春	副总经理	男	51	现任	75.26	否
李建民	董事	男	55	离任	0	是
王悦	董事	女	50	离任	0	是
张川	独立董事	女	48	离任	0	否
李京涛	监事	男	52	离任	0	是
合计	--	--	--	--	878.08	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	337
主要子公司在职员工的数量（人）	1,664
在职员工的数量合计（人）	2,001
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,105
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	38
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	498
销售人员	531
技术人员	639
财务人员	86
行政人员	247
合计	2,001
教育程度	
教育程度类别	数量（人）

研究生及以上学历	215
大学本科	557
大专	264
中专、高中及以下学历	965
合计	2,001

2、薪酬政策

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

3、培训计划

2017年公司以“不断提升国际化经营能力，着力推进公司转型升级”为目标，分层分类开展针对性培训工作。2017年公司本部累计举办各类培训共82项。加强员工商务英语能力，强化市场开发力度，发现和培养国际化经营管理人才，举办了首届商务英语技能竞赛。加强干部队伍能力素质，举办了第二届经营管理人员能力建设培训班。加强业务人员专业能力建设，深化国际工程开发、项目投融资培训，提升项目管理能力与专业技术水平。提升职能部门员工专业管理水平，组织员工参加战略管理、运营管理、财务管理、投资管理、绩效管理、法务管理、信息化建设等外派培训。完善新员工培训模式，加强新员工思想政治教育，选派新进员工赴现场实习锻炼，促进新员工快速成长。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	240,120
劳务外包支付的报酬总额（元）	6,949,200.00

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

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

报告期内，公司开展了治理专项活动。为全面评价公司内部控制设计的合理性及运行的有效性，及时发现内部控制可能存在的缺陷或不足，不断规范和加强公司内部控制建设工作，进一步提高公司的经营管理水平和风险防范能力，根据《企业内部控制基本规范》、配套指引及新编订的《内部控制评价手册》，结合上年度内部控制评价实施情况制定了2017年度内部控制评价实施方案工作，对各部门内控评价整改情况进行了整理和汇总，并按照证监会最新要求，结合公司实际，编制了公司2017年度《内部控制评价报告》。为了及时、完整地掌握公司现有的制度文件，健全内部控制，提高工作效率及防范风险，公司结合2017年新发布的相关制度，对《内部控制制度汇编》进行了修订。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东的关系清晰。在业务方面，公司具有独立完整的运营系统，独立运作。在人员方面，公司具有独立的劳动、人事及工资管理制度，公司高级管理人员全部为专职，并在公司领取报酬，未在控股股东单位兼职。公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定进行人事任免。在资产方面，公司与控股股东产权关系明确，不存在控股股东占用上市公司资产的情况。在机构方面，公司严格按照《公司章程》建立了独立的经营管理和决策组织体系，完全独立于控股股东。在财务方面，公司设有独立的财务会计部门，建立了独立健全的财务会计核算体系和财务管理制度，并根据上市公司有关会计制度的要求，独立做出财务决策。公司拥有独立的银行帐号，独立依法纳税。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017年第一	临时股东大会	62.80%	2017年01月23日	2017年01月24日	详见公司于中国证券报、证券时报及巨

次临时股东大会					潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)披露的《2017 年第一次临时股东大会决议公告》(2017-014)
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	63.18%	2017 年 03 月 29 日	2017 年 03 月 30 日	详见公司于中国证券报、证券时报及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)披露的《2017 年第二次临时股东大会决议公告》(2017-025)
2016 年年度股东大会	年度股东大会	61.33%	2017 年 05 月 22 日	2017 年 05 月 23 日	详见公司于中国证券报、证券时报及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)披露的《2016 年年度股东大会决议公告》(2017-044)
2017 年第三次临时股东大会	临时股东大会	67.01%	2017 年 12 月 25 日	2017 年 12 月 26 日	详见公司于中国证券报、证券时报及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)披露的《2016 年年度股东大会决议公告》(2017-069)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
谢兴国	13	5	6	2	0	否	2
鲍恩斯	13	4	6	3	0	否	0
何佳	11	4	6	1	0	否	3

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

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

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

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

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

(一) 报告期内审计与风险管理委员会的履职情况

董事会审计与风险管理委员会在报告期内，进一步围绕公司治理、内部控制、风险管理三大主题，以内部控制规范实施工作为契机，进一步提高审计工作质量，拓展审计工作范围，实现对公司各项业务活动、财务收支和经营管理活动的审计职能，强化董事会决策功能，规范公司经营行为，防范公司经营风险，确保董事会对经营层的有效监督，做到事前防范，专业审计。2017年年度审计过程中，董事会审计与风险管理委员会认真履行职责，根据《北方国际合作股份有限公司董事会审计与风险管理委员会工作细则》及《审计与风险管理委员会年报工作规程》的具体要求，做了以下工作：

(1) 根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的相关规定，继续开展内部控制基本规范实施工作，监控《内部控制管理手册》的实施，推动《内部控制管理手册》在公司各部门和分、子公司贯彻落实。公司一方面加强对各项业务遵循《内部控制管理手册》情况的监督检查，一方面对反馈的不完善的制度和规定进行及时修订。同时，公司持续开展对内控知识的宣传和学习，在全公司营造浓厚的内部控制氛围。在《内部控制管理手册》贯彻实施过程中，公司组织进行了2016年度内部控制实施评价工作，对公司内部控制系统运行的状况进行系统观察评价并出具了报告，对于发现的问题已全部进行整改完善，达到了持续改进的目的。

(2) 公司审计部2017年对公司多个经营事项开展专项审计，切实提高了公司的内部监督能力和风险管理能力，加强了公司经营的规范化水平与运行质量。

(3) 2017年年报审核相关工作

① 提议将公司聘请的2017年度审计服务机构由瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）变更为致同会计师事务所（特殊普通合伙）。

② 与会计师事务所协商确定本年度的财务报告审计工作时间安排。

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

④ 年审会计师进场前审核公司编制的财务会计报表，形成书面意见。

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

在致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具了2017年度的审计报告后，董事会审计与风险管理委员会对致同会计师事务所（特殊普通合伙）从事本年度的审计工作进行了总结。

(二) 报告期内薪酬委员会的履职情况

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2016年的薪酬考核分配方案。公司董事会薪酬与考核委员会认为公司高级管理人员所披露的薪酬合理、客观，同意公司高级管理人员所披露的薪酬计划。独立董事的津贴，按公司制定的《董事、监事津贴管理制度》执行。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

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

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018年03月28日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于中国证券报、证券时报及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷的认定标准如下：1. 战略影响（1）对公司未来战略定位或发展产生重大影响，危及公司生存；（2）对公司盈利水平的稳步提高造成严重的负面影响，且公司在较长时间内无法消除此种影响。2、法律法规（1）严重违反法律、法规、规章、政府政策、其他规范性文件等，导致监管	重大缺陷的认定标准如下：1. 战略影响（1）对公司未来战略定位或发展产生重大影响，危及公司生存；（2）对公司盈利水平的稳步提高造成严重的负面影响，且公司在较长时间内无法消除此种影响。2、法律法规（1）严重违反法律、法规、规章、政府政策、其他规

	<p>机构调查,并被处以罚款或罚金并被限令行业退出、吊销某种业务营业资格等;(2)重大诉讼(仲裁)案件的起诉或应诉,因违反诉讼(仲裁)时效的规定、遗失关键证据、诉讼(仲裁)策略不当、未采取或及时采取诉讼(仲裁)保全措施等,导致公司经济利益受到极为严重的影响。3.资产安全:非不可抗因素导致资产安全目标受到重创,资产严重流失。4、公司运营(1)公司治理结构存在严重缺陷,制衡机制功能不存在或形同虚设;(2)董事会成员低于法定最低要求,影响公司正常生产经营决策;(3)内部管控措施无法有效推行;(4)公司整体资本运营效率受到严重影响;(5)日常业务运营效率受到严重影响;(6)公司董事会成员、高管层、中层或业务骨干非正常群体离职;(7)内部审计职能缺失。5.其他(1)内部控制制度整体缺失;(2)相关业务环节、过程等完全没有监控,关键业务活动领域及高风险领域处于失控状态;(3)内部控制重大缺陷未得到整改;(4)负面消息引起政府部门或监管机构关注并展开调查,企业声誉受到严重影响;(5)董事、监事或高级管理人员发生舞弊行为;(6)涉密工作存在严重漏洞,导致商业秘密泄露,造成重大影响;(7)发生重大生产安全事故。重要缺陷的认定标准如下:1. 战略影响(1)对公司未来战略或发展产生较大影响;(2)对公司盈利水平的稳步提高造成较为严重的负面影响,公司在短时间内难以消除此种影响。2.法律法规(1)违反法律、法规、规章、政府政策、其他规范性文件等,导致地方政府或监管机构的调查,并被处以罚款或罚金并被公开通报或限期整顿等;(2)重大诉讼(仲裁)案件的起诉或应诉,因违反诉讼(仲裁)时效的规定、遗失关键证据、诉讼(仲裁)策略不当、未采取或及时采取诉讼(仲裁)保全措施等,导致公司经济利益受到较大影响,或对公司持续经营造成不利影响。3.资产安全:非不可抗因素导致资产安全目标难以实现,造成资产流失。4.公司运营(1)公司治理结构存在缺陷,权力制衡机制失效;(2)对</p>	<p>范性文件等,导致监管机构调查,并被处以罚款或罚金并被限令行业退出、吊销某种业务营业资格等;(2)重大诉讼(仲裁)案件的起诉或应诉,因违反诉讼(仲裁)时效的规定、遗失关键证据、诉讼(仲裁)策略不当、未采取或及时采取诉讼(仲裁)保全措施等,导致公司经济利益受到极为严重的影响。3.资产安全:非不可抗因素导致资产安全目标受到重创,资产严重流失。4、公司运营(1)公司治理结构存在严重缺陷,制衡机制功能不存在或形同虚设;(2)董事会成员低于法定最低要求,影响公司正常生产经营决策;(3)内部管控措施无法有效推行;(4)公司整体资本运营效率受到严重影响;(5)日常业务运营效率受到严重影响;(6)公司董事会成员、高管层、中层或业务骨干非正常群体离职;(7)内部审计职能缺失。5.其他(1)内部控制制度整体缺失;(2)相关业务环节、过程等完全没有监控,关键业务活动领域及高风险领域处于失控状态;(3)内部控制重大缺陷未得到整改;(4)负面消息引起政府部门或监管机构关注并展开调查,企业声誉受到严重影响;(5)董事、监事或高级管理人员发生舞弊行为;(6)涉密工作存在严重漏洞,导致商业秘密泄露,造成重大影响;(7)发生重大生产安全事故。重要缺陷的认定标准如下:1. 战略影响(1)对公司未来战略或发展产生较大影响;(2)对公司盈利水平的稳步提高造成较为严重的负面影响,公司在短时间内难以消除此种影响。2.法律法规(1)违反法律、法规、规章、政府政策、其他规范性文件等,导致地方政府或监管机构的调查,并被处以罚款或罚金并被公开通报或限期整顿等;(2)重大诉讼(仲裁)案件的起诉或应诉,因违反诉讼(仲裁)时效的规定、遗失关键证据、诉讼(仲裁)策略不当、未采取或及时采取诉讼(仲裁)保全措施等,导致公司经济利益受到较大影响,或对公司持续经营造成不利影响。3.资产安</p>
--	--	---

	<p>管控措施的有效推行造成严重阻碍；(3) 公司整体资本运营效率受到较大影响；(4) 日常业务运营效率受到较大影响；(5) 公司中层以下员工非正常群体离职；(6) 内部审计职能部分失效。5.其他 (1) 内部控制制度缺失较为严重；(2) 重要业务环节、过程等缺乏监控，重要业务活动领域管理机制不健全；(3) 内部控制重要缺陷未得到整改；(4) 全国性媒体对负面消息进行报道，企业声誉受到较大影响；(5) 未建立反舞弊程序和控制措施或关键岗位发生舞弊行为；(6) 涉密工作机制不健全或存在漏洞，导致非正常披露信息泄露，造成较大影响。</p>	<p>全：非不可抗因素导致资产安全目标难以实现，造成资产流失。4.公司运营 (1) 公司治理结构存在缺陷，权力制衡机制失效；(2) 对管控措施的有效推行造成严重阻碍；(3) 公司整体资本运营效率受到较大影响；(4) 日常业务运营效率受到较大影响；(5) 公司中层以下员工非正常群体离职；(6) 内部审计职能部分失效。5.其他 (1) 内部控制制度缺失较为严重；(2) 重要业务环节、过程等缺乏监控，重要业务活动领域管理机制不健全；(3) 内部控制重要缺陷未得到整改；(4) 全国性媒体对负面消息进行报道，企业声誉受到较大影响；(5) 未建立反舞弊程序和控制措施或关键岗位发生舞弊行为；(6) 涉密工作机制不健全或存在漏洞，导致非正常披露信息泄露，造成较大影响。</p>
定量标准	<p>重大缺陷的认定标准如下：1.单个控制 (1) 影响超过合并报表税前利润 5%；(2) 影响超过 (含) 合并报表资产总额的 5%；(3) 影响合并报表税前利润大于等于 1%，但小于 5%的，经过定性因素分析，认定为是重大缺陷的；(4) 影响合并报表资产总额的大于等于 1%但小于 5%的，经过定性因素分析，认定为重大缺陷的。2.影响到同一个重要会计科目或披露事项的多个重要缺陷汇总 (1) 影响大于等于合并报表税前利润的 5%；(2) 影响大于等于合并资产总额的 5%；(3) 影响合并报表税前利润小于 5%，但经过定性因素分析，认定为重大缺陷的；(4) 影响小于合并报表资产总额的 5%，经过定性因素分析，认定为重大缺陷的。重要缺陷的认定标准如下：1.单个控制 (1) 影响超过合并报表税前利润 1%以上 (含)，5%以下；(2) 影响超过合并报表资产总额 1%以上 (含)，5%以下；(3) 影响低于合并报表税前利润 1%，但经过定性因素分析，可以认定为重要缺陷的；(4) 影响低于合并报表资产总额 1%以下，但经过定性因素分析，可以认定为重要缺陷的。2.影响到同一个重要会计科目或披露事项的多个一般缺陷汇总 (1) 影响合并报表税前利润 1%以上，5%以下；(2) 影响合</p>	<p>重大缺陷的认定标准如下：1.单个控制 (1) 影响超过合并报表税前利润 5%；(2) 影响超过 (含) 合并报表资产总额的 5%；(3) 影响合并报表税前利润大于等于 1%，但小于 5%的，经过定性因素分析，认定为是重大缺陷的；(4) 影响合并报表资产总额的大于等于 1%但小于 5%的，经过定性因素分析，认定为重大缺陷的。2.影响到同一个重要会计科目或披露事项的多个重要缺陷汇总 (1) 影响大于等于合并报表税前利润的 5%；(2) 影响大于等于合并资产总额的 5%；(3) 影响合并报表税前利润小于 5%，但经过定性因素分析，认定为重大缺陷的；(4) 影响小于合并报表资产总额的 5%，经过定性因素分析，认定为重大缺陷的。重要缺陷的认定标准如下：1.单个控制 (1) 影响超过合并报表税前利润 1%以上 (含)，5%以下；(2) 影响超过合并报表资产总额 1%以上 (含)，5%以下；(3) 影响低于合并报表税前利润 1%，但经过定性因素分析，可以认定为重要缺陷的；(4) 影响低于合并报表资产总额 1%以下，但经过定性因素分析，可以认定为重要缺陷的。2.影响到同一个重要会计科</p>

	并资产总额 1%以上, 5%以下; (3) 影响合并报表税前利润 1%以下, 经过定性因素分析, 也可能认定为重要缺陷的; (4) 影响合并报表资产总额 1%以下, 经过定性因素分析, 也可能认定为重要缺陷的。	目或披露事项的多个一般缺陷汇总(1)影响合并报表税前利润 1%以上, 5%以下; (2) 影响合并资产总额 1%以上, 5%以下; (3) 影响合并报表税前利润 1%以下, 经过定性因素分析, 也可能认定为重要缺陷的; (4) 影响合并报表资产总额 1%以下, 经过定性因素分析, 也可能认定为重要缺陷的。
财务报告重大缺陷数量 (个)		0
非财务报告重大缺陷数量 (个)		0
财务报告重要缺陷数量 (个)		0
非财务报告重要缺陷数量 (个)		0

十、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为, 北方国际于 2017 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2018 年 03 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见公司于中国证券报、证券时报及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 03 月 26 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字（2018）第 110ZA3540
注册会计师姓名	郑建利、冯杰

审计报告

致同审字（2018）第110ZA3540号

北方国际合作股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了北方国际合作股份有限公司（以下简称“北方国际”）财务报表，包括2017年12月31日的合并及公司资产负债表，2017年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北方国际2017年12月31日的合并及公司财务状况以及2017年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）收入确认

关于收入确认的会计政策、重大会计判断和估计的披露，请参阅财务报表附注五、28收入和财务报表附注五、32重大会计判断和估计（1），其他详细信息请参阅财务报表附注七、38。

1、事项描述

北方国际营业收入主要来自于国际工程承包的建造合同收入。根据企业会计准则，该等项目在交易的结果能够可靠估计的情况下，应当在资产负债表日按完工百分比法确认营业收入和营业成本。在应用完工百分比法时，完工进度及预计总成本主要依赖管理层的重大估计和判断。因此，我们将其作为关键审计事项。

2、审计应对

(1) 我们了解、评估和测试了管理层确定完工进度、实际发生的成本和预计总成本的关键内部控制的设计和执行，以确认内部控制的有效性。

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

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

(4) 对截至2017年12月31日止累计发生的成本与预计总成本进行对比，并检查资产负债表日后入账的大额成本，评估合同预计总成本的合理性。

(5) 我们针对完工百分比法的应用进行了抽样测试，核对至相关业务合同中主要条款和客户出具的验收单、完工进度统计表、收款凭据、报关资料等支持性文件；并对分项工程的预计收入、预计成本和毛利进行分析、计算，以确认其合理性。

(6) 此外，抽样测试了收入确认金额及期间，分析其是否已根据完工进度在资产负债表日准确确认。

基于我们已执行的审计程序，管理层关于完工进度及预计总成本的判断及估计是可接受的。

(二) 应收账款坏账准备

关于应收账款坏账准备确认的会计政策、重大会计判断和估计的披露，请参阅财务报表附注五、12应收款项和财务报表附注五、32重大会计判断和估计（3），其他详细信息请参阅财务报表附注七、3。

1、事项描述

北方国际基于评估应收账款的可收回性确认坏账准备。应收账款年末账面价值的确定需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其现值，涉及管理层运用重大会计估计和判断，因此，我们将应收账款的可回收性认定为关键审计事项。

2、审计应对

(1) 测试管理层对于应收账款日常管理及其期末可回收性评估相关的关键内部控制；

(2) 复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据；

(3) 对于单独计提坏账准备的应收账款选取样本，复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出估计的依据及合理性；

(4) 对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，结合信用风险特征及账龄分析，评价管理层坏账准备计提的合理性；

(5) 结合期后回款情况检查，评价管理层对坏账准备计提的合理性。

基于我们已执行的审计程序，管理层关于应收账款坏账准备计提的判断及估计是可接受的。

四、其他信息

北方国际管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括北方国际2017年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督北方国际的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

致同会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：郑建利
（项目合伙人）
中国注册会计师：冯杰

二〇一八年三月二十六日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北方国际合作股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	4,886,346,580.36	3,688,490,521.90
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	21,468,139.49	650,599,599.66
应收账款	2,147,522,412.76	2,419,202,123.14
预付款项	1,255,266,501.86	2,058,520,849.99
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	7,380,072.06	5,496,539.83
应收股利		
其他应收款	201,101,567.43	321,874,155.38
买入返售金融资产		
存货	591,567,188.02	842,785,285.73
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	130,443,143.41	70,172,521.55
流动资产合计	9,241,095,605.39	10,057,141,597.18
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	38,424,095.41	38,424,095.41
持有至到期投资		

长期应收款	43,058,956.54	45,370,047.85
长期股权投资	102,886,222.50	86,745,817.22
投资性房地产	28,000,076.27	29,153,399.91
固定资产	454,637,490.25	382,426,331.85
在建工程	23,186,192.89	63,327,764.96
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	1,421,429,424.73	1,319,452,808.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	16,399,358.35	9,348,287.29
递延所得税资产	82,463,666.61	84,710,933.61
其他非流动资产	13,014,644.12	32,076,091.08
非流动资产合计	2,223,500,127.67	2,091,035,577.68
资产总计	11,464,595,733.06	12,148,177,174.86
流动负债：		
短期借款	226,058,765.10	214,862,580.73
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债	2,194,204.43	483,294.01
应付票据	367,892,590.82	484,738,249.92
应付账款	4,360,733,048.76	4,990,628,783.00
预收款项	1,193,486,843.40	2,262,764,726.61
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	47,481,254.20	52,718,868.96
应交税费	64,494,333.62	71,432,315.46
应付利息	366,099.48	480,290.74
应付股利	14,849,903.09	133,879.49

其他应付款	69,915,294.97	100,326,222.86
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	6,347,472,337.87	8,178,569,211.78
非流动负债：		
长期借款	967,061,600.00	277,480,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	7,812,778.93	11,421,463.88
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	1,576,141.90	1,376,624.13
递延收益	15,180,382.09	16,233,333.38
递延所得税负债	999,909.78	2,196,688.83
其他非流动负债		
非流动负债合计	992,630,812.70	308,708,110.22
负债合计	7,340,103,150.57	8,487,277,322.00
所有者权益：		
股本	513,003,607.00	513,003,607.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,170,256,981.78	1,169,841,955.08
减：库存股		
其他综合收益	-16,722,641.38	-10,248,413.32
专项储备		
盈余公积	141,289,431.00	115,848,780.12
一般风险准备		

未分配利润	1,844,070,134.89	1,400,163,698.90
归属于母公司所有者权益合计	3,651,897,513.29	3,188,609,627.78
少数股东权益	472,595,069.20	472,290,225.08
所有者权益合计	4,124,492,582.49	3,660,899,852.86
负债和所有者权益总计	11,464,595,733.06	12,148,177,174.86

法定代表人：王粤涛

主管会计工作负责人：严家建

会计机构负责人：纪新伟

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,376,036,917.02	2,357,484,697.99
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		645,036,477.21
应收账款	1,369,594,231.41	1,959,923,800.98
预付款项	780,404,901.48	1,609,353,497.82
应收利息	4,413,126.51	3,275,534.09
应收股利	15,300,000.00	
其他应收款	1,160,040,394.77	1,102,344,570.29
存货	106,377,440.82	216,832,609.83
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	159,489,724.81	45,887,167.60
流动资产合计	5,971,656,736.82	7,940,138,355.81
非流动资产：		
可供出售金融资产	37,446,795.41	37,446,795.41
持有至到期投资		
长期应收款	7,812,778.93	11,421,463.88
长期股权投资	1,611,283,390.92	1,540,291,670.82
投资性房地产	901,780.21	941,383.01
固定资产	106,014,102.26	113,263,157.92
在建工程	901,907.75	3,631,017.20

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	413,359.97	460,973.06
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,749,719.53	
递延所得税资产	27,904,297.78	33,180,484.36
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,797,428,132.76	1,740,636,945.66
资产总计	7,769,084,869.58	9,680,775,301.47
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		200,000,000.00
应付账款	3,374,076,279.18	4,453,103,046.29
预收款项	911,204,365.71	1,705,781,204.94
应付职工薪酬	6,640,241.31	7,410,580.54
应交税费	1,402,813.01	42,465,858.05
应付利息		
应付股利		
其他应付款	57,380,762.33	59,023,528.24
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	4,350,704,461.54	6,467,784,218.06
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款	7,812,778.93	11,421,463.88
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,812,778.93	11,421,463.88
负债合计	4,358,517,240.47	6,479,205,681.94
所有者权益：		
股本	513,003,607.00	513,003,607.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,891,702,857.22	1,891,702,857.22
减：库存股		
其他综合收益	-543,215.24	-1,305,040.67
专项储备		
盈余公积	141,289,431.00	115,848,780.12
未分配利润	865,114,949.13	682,319,415.86
所有者权益合计	3,410,567,629.11	3,201,569,619.53
负债和所有者权益总计	7,769,084,869.58	9,680,775,301.47

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	9,730,031,617.16	8,761,923,443.60
其中：营业收入	9,730,031,617.16	8,761,923,443.60
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	9,077,309,099.91	8,147,035,639.83
其中：营业成本	8,388,452,248.48	7,721,944,391.37
利息支出		

手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	43,661,405.03	9,828,368.93
销售费用	360,935,331.87	310,995,615.43
管理费用	174,876,415.49	182,616,337.23
财务费用	110,640,741.42	-165,850,110.47
资产减值损失	-1,257,042.38	87,501,037.34
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）	12,554,586.38	13,334,829.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	11,623,029.67	14,477,945.80
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	651,248.58	-3,769,255.45
其他收益	4,007,168.93	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	669,935,521.14	624,453,377.87
加：营业外收入	2,811,809.94	17,563,545.78
减：营业外支出	363,378.36	234,739.28
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	672,383,952.72	641,782,184.37
减：所得税费用	129,214,807.57	113,461,903.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	543,169,145.15	528,320,281.28
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	543,169,145.15	528,320,281.28
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	499,253,441.50	461,048,956.55
少数股东损益	43,915,703.65	67,271,324.73
六、其他综合收益的税后净额	-8,067,441.75	24,428,903.34
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-6,474,228.06	6,424,497.23
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-6,474,228.06	6,424,497.23

1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-6,474,228.06	6,424,497.23
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-1,593,213.69	18,004,406.11
七、综合收益总额	535,101,703.40	552,749,184.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	492,779,213.44	467,473,453.78
归属于少数股东的综合收益总额	42,322,489.96	85,275,730.84
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.97	0.95
（二）稀释每股收益	0.97	0.95

法定代表人：王粤涛

主管会计工作负责人：严家建

会计机构负责人：纪新伟

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	4,289,221,841.38	4,709,661,775.84
减：营业成本	3,711,607,194.63	4,226,585,860.72
税金及附加	2,305,988.77	326,005.51
销售费用	122,977,619.99	65,847,940.65
管理费用	66,857,844.95	58,065,176.75
财务费用	78,780,545.14	-131,091,659.24
资产减值损失	-695,588.62	90,711,294.90
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）	14,717,620.11	-500,730.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-582,379.89	-500,730.84
资产处置收益（损失以“-”号填列）	218,229.37	-16,577.41
其他收益	3,015,618.17	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	325,339,704.17	398,699,848.30
加：营业外收入	716,003.27	5,028,535.00

减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	326,055,707.44	403,728,383.30
减：所得税费用	71,649,198.66	70,010,136.24
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	254,406,508.78	333,718,247.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	254,406,508.78	333,718,247.06
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	761,825.43	-728,816.97
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	761,825.43	-728,816.97
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	761,825.43	-728,816.97
6.其他		
六、综合收益总额	255,168,334.21	332,989,430.09
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	9,603,301,412.13	7,435,487,933.17
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		

收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	622,659,179.59	675,981,513.55
收到其他与经营活动有关的现金	1,584,107,437.73	1,711,733,492.12
经营活动现金流入小计	11,810,068,029.45	9,823,202,938.84
购买商品、接受劳务支付的现金	8,196,589,120.90	7,094,826,181.38
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	370,104,456.17	335,045,837.31
支付的各项税费	244,087,700.56	258,545,595.61
支付其他与经营活动有关的现金	1,676,406,658.90	1,990,723,512.70
经营活动现金流出小计	10,487,187,936.53	9,679,141,127.00
经营活动产生的现金流量净额	1,322,880,092.92	144,061,811.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,950,000.00	14,437,204.11
取得投资收益收到的现金	7,619,890.04	20,534,459.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,175,969.55	301,689.83
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	2,000,000.00	25,821,382.04
投资活动现金流入小计	12,745,859.59	61,094,735.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	680,040,951.53	377,845,301.24
投资支付的现金	52,544,100.00	135,000,000.00
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	473,151,348.74	11,250,000.00

投资活动现金流出小计	1,205,736,400.27	524,095,301.24
投资活动产生的现金流量净额	-1,192,990,540.68	-463,000,565.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	40,228,492.82	185,399,994.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,099,241,694.38	413,644,666.17
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	87,142,441.14	365,496,920.56
筹资活动现金流入小计	1,226,612,628.34	964,541,580.73
偿还债务支付的现金	357,548,039.58	531,921,847.15
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	67,019,867.22	46,256,939.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,083,318.70	7,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	133,858,471.44	17,845,284.58
筹资活动现金流出小计	558,426,378.24	596,024,070.97
筹资活动产生的现金流量净额	668,186,250.10	368,517,509.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-93,955,373.25	61,872,853.02
五、现金及现金等价物净增加额	704,120,429.09	111,451,608.74
加：期初现金及现金等价物余额	3,447,653,168.99	3,336,201,560.25
六、期末现金及现金等价物余额	4,151,773,598.08	3,447,653,168.99

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,607,327,350.39	3,288,517,092.81
收到的税费返还	265,242,913.88	358,548,533.15
收到其他与经营活动有关的现金	1,183,490,489.71	1,455,479,061.35
经营活动现金流入小计	6,056,060,753.98	5,102,544,687.31
购买商品、接受劳务支付的现金	4,307,541,141.14	3,319,741,089.20
支付给职工以及为职工支付的现金	115,351,893.82	86,802,030.65
支付的各项税费	132,777,637.77	86,985,617.28
支付其他与经营活动有关的现金	1,277,423,952.54	1,567,793,964.05
经营活动现金流出小计	5,833,094,625.27	5,061,322,701.18
经营活动产生的现金流量净额	222,966,128.71	41,221,986.13

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	330,907.94	8,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	52,000,000.00	7,500,000.00
投资活动现金流入小计	52,330,907.94	7,508,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,125,345.95	8,812,568.82
投资支付的现金	71,574,100.00	154,383,600.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	90,000,000.00	11,250,000.00
投资活动现金流出小计	166,699,445.95	174,446,168.82
投资活动产生的现金流量净额	-114,368,538.01	-166,937,968.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		185,399,994.00
取得借款收到的现金	39,052,944.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	53,283,178.77	345,496,920.56
筹资活动现金流入小计	92,336,122.77	530,896,914.56
偿还债务支付的现金	38,286,856.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,074,067.73	21,949,740.96
支付其他与筹资活动有关的现金	80,671,347.53	8,951,648.69
筹资活动现金流出小计	166,032,271.26	30,901,389.65
筹资活动产生的现金流量净额	-73,696,148.49	499,995,524.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-43,598,940.02	23,954,757.12
五、现金及现金等价物净增加额	-8,697,497.81	398,234,299.34
加：期初现金及现金等价物余额	2,154,345,158.65	1,756,110,859.31
六、期末现金及现金等价物余额	2,145,647,660.84	2,154,345,158.65

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	513,003,607.00				1,169,841,955.08		-10,248,413.32		115,848,780.12		1,400,163,698.90	472,290,225.08	3,660,899,852.86
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	513,003,607.00				1,169,841,955.08		-10,248,413.32		115,848,780.12		1,400,163,698.90	472,290,225.08	3,660,899,852.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					415,026.70		-6,474,228.06		25,440,650.88		443,906,435.99	304,844.12	463,592,729.63
（一）综合收益总额							-6,474,228.06				499,253,441.50	42,031,786.96	534,811,000.40
（二）所有者投入和减少资本					415,026.70						16,263,970.00	-25,474,478.77	-8,795,482.07
1. 股东投入的普通股												-9,751,619.86	-9,751,619.86
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他					415,026.70						16,263,970.00	-15,722,858.91	956,137.79
(三) 利润分配										25,440,650.88	-71,610,975.51	-16,252,464.07	-62,422,788.70
1. 提取盈余公积										25,440,650.88	-25,440,650.88		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-46,170,324.63	-16,252,464.07	-62,422,788.70
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	513,003,607.00				1,170,256,981.78		-16,722,641.38		141,289,431.00		1,844,070,134.89	472,595,069.20	4,124,492,582.49

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											

一、上年期末余额	274,371,762.00			1,157,237,498.85		-16,672,910.55		82,476,955.41		1,014,547,941.33	575,339,829.24	3,087,301,076.28
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	274,371,762.00			1,157,237,498.85		-16,672,910.55		82,476,955.41		1,014,547,941.33	575,339,829.24	3,087,301,076.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	238,631,845.00			12,604,456.23		6,424,497.23		33,371,824.71		385,615,757.57	-103,049,604.16	573,598,776.58
（一）综合收益总额						6,424,497.23				461,048,956.55	85,275,730.84	552,749,184.62
（二）所有者投入和减少资本	101,445,964.00			149,849,067.74						-20,111,633.31	-180,825,335.00	50,358,063.43
1. 股东投入的普通股	101,445,964.00			149,849,067.74							-200,936,968.31	50,358,063.43
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他										-20,111,633.31	20,111,633.31	
（三）利润分配								33,371,824.71		-55,321,565.67	-7,500,000.00	-29,449,740.96
1. 提取盈余公积								33,371,824.71		-33,371,824.71		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-21,949,740.96	-7,500,000.00	-29,449,740.96
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	137,185,881.00			-137,185,881.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	137,185,881.00			-137,185,881.00								

2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					-58,730.51							-58,730.51
四、本期期末余额	513,003,607.00				1,169,841,955.08	-10,248,413.32		115,848,780.12		1,400,163,698.90	472,290,225.08	3,660,899,852.86

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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

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

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	274,371,762.00				936,978,938.88		-576,223.70		82,476,955.41	403,922,734.47	1,697,174,167.06
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	274,371,762.00				936,978,938.88		-576,223.70		82,476,955.41	403,922,734.47	1,697,174,167.06
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	238,631,845.00				954,723,918.34		-728,816.97		33,371,824.71	278,396,681.39	1,504,395,452.47
(一) 综合收益总额							-728,816.97			333,718,247.06	332,989,430.09
(二) 所有者投入和减少资本	101,445,964.00				1,091,909,799.34						1,193,355,763.34
1. 股东投入的普通股	101,445,964.00				1,091,909,799.34						1,193,355,763.34
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									33,371,824.71	-55,321,565.67	-21,949,740.96
1. 提取盈余公积									33,371,824.71	-33,371,824.71	
2. 对所有者(或股东)的分配										-21,949,740.96	-21,949,740.96
3. 其他											

(四) 所有者权益内部结转	137,185,881.00				-137,185,881.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	137,185,881.00				-137,185,881.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	513,003,607.00				1,891,702,857.22	-1,305,040.67		115,848,780.12	682,319,415.86	3,201,569,619.53	

三、公司基本情况

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2013年4月23日，公司股东大会决议通过本期股利分配方案，以未分配利润向全体股东每10股送3股派送股份48,731,136股，派送、变更后总股本为21,116.8256万股。2013年12月31日，本公司累计发行股本总数21,116.8256万股。

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

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

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

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

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

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

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

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

本财务报表业经本公司第七届董事会第二次会议于2018年3月26日决议批准报出。

本公司2017年度纳入合并范围的子公司共17户，详见本附注八“合并范围的变更”、本附注九“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，

本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

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

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、建造合同完工百分比确定、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、21“研究开发支出”、28“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、32“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2017年12月31日的合并及公司财务状况以及2017年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

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

额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

（2）非同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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

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

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

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

（2）合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股东股权

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

（4）丧失子公司控制权的处理

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

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

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

（2）外币财务报表的折算

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。

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

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

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

10、金融工具

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

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

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

应收款项

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

可供出售金融资产

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

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

（3）金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

其他金融负债

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

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为

现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、11。

（6）金融资产减值

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

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

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

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

- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单

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

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

可供出售金融资产

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

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

以成本计量的金融资产

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

（7）金融资产转移

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

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

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

（8）金融资产和金融负债的抵销

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

11、公允价值计量

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

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

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

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

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在

可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

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

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

12、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

13、存货**(1) 存货的分类**

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

(2) 发出存货的计价方法

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

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

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

14、持有待售资产**(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量**

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

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

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

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

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

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

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

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

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

②可收回金额。

（2）终止经营

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

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

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

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

（3）列报

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

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

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

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营

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

15、长期股权投资

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

（1）初始投资成本确定

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

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

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

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

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

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确

认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

(4) 持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注五、15。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

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

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、22。

16、投资性房地产

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

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

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、22。

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

17、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

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

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

18、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、22。

19、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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

20、无形资产

本公司无形资产包括老挝南湃BOT在建资产、软件等。

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

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注五、22。

21、 研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

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

22、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产和商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23、长期待摊费用

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

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

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

设定受益计划

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

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

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

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

26、股份支付

- （1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

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

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

(1) 金融负债与权益工具的区分

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

(2) 优先股、永续债等其他金融工具的会计处理

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

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

28、收入

(1) 销售商品

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

房地产开发企业销售收入

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

A.开发产品

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

B.分期收款销售

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

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

D.其他业务收入确认方法

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

(2) 提供劳务

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

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

(3) 建造合同

于资产负债表日，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

本公司工程建设业务以 (a) 已执行工程占合同总值的比例或(b) 已发生成本占预计总成本比例确定合同完工进度。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：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企业；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。

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

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

（4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（5）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发

生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

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

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

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

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

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

① 本公司作为出租人

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

② 本公司作为承租人

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

① 本公司作为出租人

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

② 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本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。

32、重大会计判断和估计

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

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

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

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

（1）收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注五、28、“收入”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

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

（2）租赁的归类

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

（3）坏账准备计提

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

（4）存货跌价准备

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

（5）金融工具公允价值

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

（6）可供出售金融资产减值

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

（7）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资

产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

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

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

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

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

（8）折旧和摊销

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

（9）递延所得税资产

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

（10）所得税

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

（11）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

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

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

<p>执行《企业会计准则第 16 号——政府补助》(2017) 的相关规定, 对与日常活动相关的政府补助, 在计入利润表时, 按照经济业务实质, 由原计入营业外收入改为计入其他收益或冲减相关成本费用。对于财政将贴息资金直接拨付给企业的, 将对应的贴息资金从营业外收入调整冲减相关借款费用。</p>		<p>受影响报表项目: ①其他业务成本, 受影响金额-2,783,333.40 元; ②营业外收入, 受影响金额-7,096,693.33 元; ③财务费用, 受影响金额-306,191.00; ④其他收益, 受影响金额 4,007,168.93 元</p>
<p>执行《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》的相关规定, 在利润表中新增“资产处置收益”项目, 反映企业出售划分为持有待售的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)或处置组时确认的处置利得或损失等相关规定。</p>		<p>受影响报表项目: ①资产处置收益, 受影响金额 651,248.58 元; ②营业外收入, 受影响金额-651,248.58 元; ③营业外支出, 受影响金额 0.00 元</p>

本公司执行《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》关于持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报, 以及终止经营的列报等规定, 并采用未来适用法进行处理。该项会计政策变更对本公司无重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

本期无重要会计估计变更。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17、11、6、5、3
消费税	应税收入	
城市维护建设税	应纳流转税额	7、5、1
企业所得税	应纳税所得额	15、25、30、31

2、税收优惠

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

本公司于2015年7月21日被认定为高新技术企业, 证书编号: GR201511000358, 有效期三年; 本公司子公司深圳华特容器股份有限公司于2016年11月21日取得高新技术企业证书, 证书编号: GR201644201110, 有效期三年, 按15%税率征收企业所得税。

本公司之子公司北方国际地产有限公司、北方国际地产（佛山顺德）有限公司、中国北方车辆有限公司、北方万邦物流有限公司、广州北方机电发展有限公司、广州北方新能源技术有限公司、上海北方物流有限公司、天津北方伊势湾国际运输有限公司按应纳税所得额的25%计缴企业所得税。

本公司之子公司辉邦集团有限公司、誉星发展有限公司、南湃电力有限公司、北方国际（缅甸）有限公司、北方工程刚果（金）股份有限公司、Superpower Holding Ltd、Ever Star Industries (Pty) Ltd、北方国际萨塔电力有限公司等按照当地税收法规缴纳各种税款。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	6,604,814.81	4,515,718.31
银行存款	4,849,309,387.99	3,646,276,990.02
其他货币资金	30,432,377.36	37,697,813.57
合计	4,886,346,580.36	3,688,490,521.90
其中：存放在境外的款项总额	1,120,908,078.40	252,015,700.21

其他说明

期末本公司不存在存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

因抵押、质押或冻结等对使用有限制的情况如下：

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	734,572,982.28	保证金等

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	14,468,139.49	5,563,122.45
商业承兑票据	7,000,000.00	645,036,477.21
合计	21,468,139.49	650,599,599.66

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	121,463,817.96	
合计	121,463,817.96	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,151,556.00	0.13%	3,151,556.00	100.00%		3,151,556.00	0.12%	3,151,556.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,358,523,601.77	99.87%	211,001,189.01	8.95%	2,147,522,412.76	2,620,140,969.96	99.88%	200,938,846.82	7.67%	2,419,202,123.14
合计	2,361,675,157.77	100.00%	214,152,745.01	9.07%	2,147,522,412.76	2,623,292,525.96	100.00%	204,090,402.82	7.78%	2,419,202,123.14

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
广州奥迪通用照明有限公司	3,151,556.00	3,151,556.00	100.00%	本公司经多次催款，广州奥迪通用照明有限公司拒不付款，本公司向法院提起诉讼，一审胜诉，但被告不服已提起上诉，截止 2017 年 12 月 31 日，二审尚未开庭。
合计	3,151,556.00	3,151,556.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,706,541,032.58	85,327,049.56	5.00%
1 至 2 年	425,327,265.55	42,532,726.56	10.00%
2 至 3 年	136,976,008.65	27,395,201.73	20.00%
3 至 4 年	30,674,451.57	15,337,225.81	50.00%
4 至 5 年	37,191,716.16	18,595,858.09	50.00%
5 年以上	21,813,127.26	21,813,127.26	100.00%
合计	2,358,523,601.77	211,001,189.01	8.95%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 10,416,492.87 元；本期无收回或转回坏账准备。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
PunjabMasstransit Authority	493,367,953.65	20.89%	26,541,116.42
埃塞电力公司	276,611,639.22	11.71%	31,852,429.98
埃塞俄比亚铁路公司	225,020,037.99	9.53%	21,513,325.27
老挝国家电力公司	185,189,524.71	7.84%	9,259,476.23
万宝矿产(香港)铜业有限公司	112,636,851.83	4.77%	19,702,410.56
合计	1,292,826,007.40	54.74%	108,868,758.46

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	788,376,567.39	62.81%	1,507,918,684.35	73.25%
1 至 2 年	318,046,410.72	25.34%	108,252,063.36	5.26%
2 至 3 年	31,742,925.08	2.53%	385,332,067.27	18.72%

3 年以上	117,100,598.67	9.32%	57,018,035.01	2.77%
合计	1,255,266,501.86	--	2,058,520,849.99	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位：元

债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
埃塞金属工程公司	95,935,245.94	3-4年	预付的分包合同款，因合同周期较长尚未结算
吉林送变电工程公司	53,608,996.81	1-2年	
Punjab Masstransit Authority	43,828,986.14	1-2年	
四川省送变电建设有限责任公司	42,032,220.06	1-2年	
SOLAR PLANET CO LTD	38,399,994.67	1-2年、2-3年	
八冶建设集团有限公司	27,270,145.46	1-2年、3-4年	
中车株洲电力机车有限公司	27,226,066.30	1-2年、2-3年、5年以上	
中铁电气化局集团有限公司	18,696,581.84	1-2年	
华油飞达集团有限公司	17,597,316.55	1-2年	
通号国际控股有限公司	15,526,924.93	1-2年	
中国水电建设集团国际工程有限公司	13,731,597.12	1-2年、2-3年、3-4年	
中国十五冶金建设集团有限公司	11,363,616.48	1-2年、2-3年、3-4年	
合计	405,217,692.30		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
长春轨道客车股份有限公司	249,912,637.84	19.91%
Punjab Masstransit Authority	151,946,939.30	12.10%
埃塞金属工程公司	95,935,245.94	7.64%
中山铨欣照明电器有限公司	78,265,283.63	6.23%
吉林送变电工程公司	53,608,996.81	4.27%
合计	629,669,103.52	50.15%

5、应收利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	6,430,837.68	5,106,520.04
委托贷款	949,234.38	390,019.79
合计	7,380,072.06	5,496,539.83

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	227,444,871.86	99.83%	26,343,304.43	11.58%	201,101,567.43	348,822,631.55	99.89%	26,948,476.17	7.73%	321,874,155.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	391,979.74	0.17%	391,979.74	100.00%		391,979.74	0.11%	391,979.74	100.00%	
合计	227,836,851.60	100.00%	26,735,284.17	11.73%	201,101,567.43	349,214,611.29	100.00%	27,340,455.91	7.83%	321,874,155.38

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
3 个月以内	193,880,966.38		
4-12 个月	5,475,582.57	547,558.27	10.00%
1 年以内小计	199,356,548.95	547,558.27	0.27%
1 至 2 年	2,383,794.99	715,138.52	30.00%
2 至 3 年	761,134.66	380,567.33	50.00%
3 至 4 年	1,147,373.97	917,899.15	80.00%
4 至 5 年	69,390.65	55,512.52	80.00%
5 年以上	23,726,628.64	23,726,628.64	100.00%
合计	227,444,871.86	26,343,304.43	11.58%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 903,739.98 元；本期无收回或转回坏账准备情况。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
广东海外集团股份有限公司	工程维修款	79,684.66	超过三年未能收回，已审批	管理层批准	否
重庆辉耀机车有限公司	采购款	1,428,045.81	因正常货物采购纠纷产生，截止年末已挂账 5 年以上。2017 年 12 月本公司收到法院判决，裁定无法执行对方财产	管理层批准	否
合计	--	1,507,730.47	--	--	--

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税款	167,176,824.42	148,380,293.74
往来款	33,438,682.88	82,270,778.63
保证金、押金及备用金	8,767,673.54	113,093,158.32
维修基金	1,014,841.57	1,394,680.71
其他	17,438,829.19	4,075,699.89
合计	227,836,851.60	349,214,611.29

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
出口退税	出口退税	167,176,824.42	3 个月以内	73.38%	
中国对外建设总公司	往来款	13,810,177.21	5 年以上	6.06%	13,810,177.21
Punjab Masstransit Authority	往来款	9,693,354.61	3 个月以内、4-12 个月	4.25%	154,896.00

河南送变电工程公司	往来款	1,951,522.02	5 年以上	0.86%	1,951,522.02
广州鹏达房地产公司	往来款	1,180,405.99	5 年以上	0.52%	1,180,405.99
合计	--	193,812,284.25	--	85.07%	17,097,001.22

7、存货

(1) 存货分类

按性质分类：

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本				357,210,050.08		357,210,050.08
开发产品	177,971,041.64	18,597,160.13	159,373,881.51	27,307,590.36	20,224,198.46	7,083,391.90
原材料	168,920,333.57	3,338,699.57	165,581,634.00	84,665,385.29	3,590,196.59	81,075,188.70
在产品	11,443,685.05	65,135.23	11,378,549.82	8,230,859.77		8,230,859.77
自制半成品	5,785,378.57		5,785,378.57	1,507,977.61	55,973.96	1,452,003.65
库存商品	73,473,954.46	1,189,138.69	72,284,815.77	90,450,513.87	949,385.21	89,501,128.66
周转材料	2,453,875.97		2,453,875.97	1,284,408.73		1,284,408.73
工程施工	106,377,440.82		106,377,440.82	224,314,764.90	7,482,155.07	216,832,609.83
委托加工物资	18,535,478.51		18,535,478.51	22,248,474.42		22,248,474.42
发出商品	49,796,133.05		49,796,133.05	57,867,169.99		57,867,169.99
合计	614,757,321.64	23,190,133.62	591,567,188.02	875,087,195.02	32,301,909.29	842,785,285.73

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	本期转入开发产品	本期其他减少金额	本期（开发成本）增加	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
“紫悦台花园”项目	2015 年 10 月 28 日	2017 年 11 月 17 日	633,636,700.00	357,210,050.08							其他
合计	--	--	633,636,700.00	357,210,050.08							--

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

单位：元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额

示范区及低密度住宅工程	2009年01月14日	12,780,739.37			12,780,739.37		
三期住宅工程	2009年04月28日	13,228,977.12			13,228,977.12		
四期住宅工程	2013年08月13日	1,297,873.87			1,297,873.87		
"紫悦台花园"项目	2017年11月27日		541,588,328.99	390,924,877.71	150,663,451.28		
合计	--	27,307,590.36	541,588,328.99	390,924,877.71	177,971,041.64		

(2) 存货跌价准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		
开发产品	20,224,198.46			1,627,038.33		18,597,160.13	
原材料	3,590,196.59	3,792.25		255,289.27		3,338,699.57	
在产品	55,973.96	9,161.27				65,135.23	
库存商品	949,385.21	239,753.48				1,189,138.69	
工程施工	7,482,155.07	159,285.81		7,641,440.88			
合计	32,301,909.29	411,992.81		9,523,768.48		23,190,133.62	--

(3) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	4,098,021,986.44
累计已确认毛利	99,829,530.54
已办理结算的金额	4,091,474,076.16
建造合同形成的已完工未结算资产	106,377,440.82

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	26,058,187.37	15,803,974.26
预缴增值税		9,267,436.03
预缴土地增值税		6,177,744.01
预缴所得税	93,134,956.04	22,849,029.57
委托贷款	11,250,000.00	13,250,000.00
预缴其他税费		1,207,732.24
待摊房租		1,616,605.44
合计	130,443,143.41	70,172,521.55

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
德黑兰轨道车辆制造公司	37,446,795.41			37,446,795.41					29.00%	
北方拉利贝拉工程建设股份有限公司	36,991,113.05			36,991,113.05	36,991,113.05			36,991,113.05	12.55%	
北方物业开发有限公司	977,300.00			977,300.00					20.00%	740,536.44
合计	75,415,208.46			75,415,208.46	36,991,113.05			36,991,113.05	--	740,536.44

说明：德黑兰轨道车辆制造公司按照《企业会计准则》在可供出售金融资产中以成本法核算，其理由为：北方国际参股设立

该公司其主要目的是适应伊朗市场的特殊要求，并根据公司战略考虑更好的开拓伊朗市场，其投资目的并非对该公司施加重大影响并取得相应的回报；该公司销售客户在伊朗且主要为伊方股东，该公司主要由伊方股东控制经营；综上所述，北方国际对该公司不存在共同控制或重大影响。

(3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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

10、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
分期收款销售商品	77,536,169.84	42,289,992.23	35,246,177.61	88,972,554.97	55,023,971.00	33,948,583.97
其中：未实现融资收益	-12,226,580.13		-12,226,580.13	-16,210,696.54		-16,210,696.54
分期收款提供劳务	7,812,778.93		7,812,778.93	11,421,463.88		11,421,463.88
其中：未实现融资收益						
合计	85,348,948.77	42,289,992.23	43,058,956.54	100,394,018.85	55,023,971.00	45,370,047.85

(2) 其他说明

①分期收款提供劳务为本公司出售的老挝 XESET2 水电站项目 EPC 合同项下延期收款债权中附追索权部分，因不满足金融资产终止确认条件，本公司将附追索权部分仍列为长期应收款反映，同时等额将出售该部分债权收到的对价确认为长期应付款。因该项债权已投保，不计提减值准备。

②长期应收款系子公司北方车辆 2010 年古巴项目债务重组形成，债务重组金额为 13,324,365.64 美元，债务重组利息为 4,816,288.52 美元，债务人于 2011-2025 年共 15 年分 30 期偿还，每年度的 1 月 1 日和 7 月 1 日还款，本期收到长期应收款本金及调整未实现融资收益 959,590.16 美元，本期期末账面价值为 11,866,207.01 美元折人民币 77,536,169.84 元。

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	

加拉乡村电力-北方国际电力有限公司		8,254,250.00								8,254,250.00
小计		8,254,250.00								8,254,250.00
二、联营企业										
珠海横琴中光学科技有限公司	9,176,496.88			-582,379.90						8,594,116.98
内蒙古一机集团进出口有限责任公司	6,844,401.50	2,800,000.00		-85,027.07			2,800,000.00			6,759,374.43
北京北方新兴投资控股发展有限公司	53,124,800.00			11,369,968.77		1,458.95	6,688,333.34			57,807,894.38
湛江北方普什国际发展有限公司	5,171,340.82		1,950,000.00	577,969.65						3,799,310.47
上海日陆北方物流有限公司	5,650,423.16			358,485.00						6,008,908.16
广东顺德德力机械设备有限公司	2,531,678.85			-401,965.79						2,129,713.06
中山市嘉宏照明电器有限公司	4,246,676.01			15,821.08						4,262,497.09
广东铨欣北方销售服务公司		4,900,000.00		370,157.93						5,270,157.93
小计	86,745,817.22	7,700,000.00	1,950,000.00	11,623,029.67		1,458.95	9,488,333.34			94,631,972.50
合计	86,745,817.22	15,954,250.00	1,950,000.00	11,623,029.67		1,458.95	9,488,333.34			102,886,222.50

其他说明

北方国际本年与孟加拉乡村电力公司（孟加拉四家国有电力公司之一，英文简称RPCL）共同组建设立合资公司孟加拉燃煤电站项目公司，双方各占合资公司股权的50%。合资公司作为项目的投资主体，将以BOO（建造，拥有和运营）的方式完成项目的开发、建设、运营以及维护。2017年北方国际投资金额为8,254,250.00元。

12、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				

1.期初余额	33,383,874.80			33,383,874.80
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	33,383,874.80			33,383,874.80
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	4,230,474.89			4,230,474.89
2.本期增加金额	1,153,323.64			1,153,323.64
(1) 计提或摊销	1,153,323.64			1,153,323.64
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	5,383,798.53			5,383,798.53
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	28,000,076.27			28,000,076.27
2.期初账面价值	29,153,399.91			29,153,399.91

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

13、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	308,980,037.69	266,892,345.68	53,329,179.56	47,222,143.36	676,423,706.29
2.本期增加金额	55,022,489.20	46,086,255.78	5,456,086.68	11,287,533.34	117,852,365.00
(1) 购置	1,506,679.18	32,790,483.54	5,456,086.68	8,964,132.18	48,717,381.58
(2) 在建工程转入	53,515,810.02	13,295,772.24		2,323,401.16	69,134,983.42
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加					
3.本期减少金额		1,815,985.23	7,167,484.95	1,120,956.88	10,104,427.06
(1) 处置或报废		1,815,985.23	6,327,121.73	1,092,771.96	9,235,878.92
(2) 其他减少			840,363.22	28,184.92	868,548.14
4.期末余额	364,002,526.89	311,162,616.23	51,617,781.29	57,388,719.82	784,171,644.23
二、累计折旧					
1.期初余额	64,773,589.48	167,302,708.36	31,210,272.60	30,680,449.00	293,967,019.44
2.本期增加金额	12,627,611.03	17,008,934.66	5,943,654.05	8,652,192.39	44,232,392.13
(1) 计提	12,627,611.03	17,008,934.66	5,943,654.05	8,652,192.39	44,232,392.13
3.本期减少金额	19,084.06	1,393,386.66	6,289,040.42	994,101.45	8,695,612.59
(1) 处置或报废	19,084.06	1,393,386.66	6,038,095.11	990,291.65	8,440,857.48
(2) 其他减少			250,945.31	3,809.80	254,755.11
4.期末余额	77,382,116.45	182,918,256.36	30,864,886.23	38,338,539.94	329,503,798.98
三、减值准备					
1.期初余额			30,355.00		30,355.00
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报					

废					
4.期末余额			30,355.00		30,355.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	286,620,410.44	128,244,359.87	20,722,540.06	19,050,179.88	454,637,490.25
2.期初账面价值	244,206,448.21	99,589,637.32	22,088,551.96	16,541,694.36	382,426,331.85

(2) 其他说明

本公司子公司深圳华特容器股份有限公司以自有房屋及建筑物用于短期借款的抵押担保，见附注七、52所有权或使用权受到限制的资产。

14、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装的生产设备	3,180,039.73		3,180,039.73	137,017.50		137,017.50
天津厂房工程				49,772,509.56		49,772,509.56
巴基斯坦萨塔（Thatta）100MW 风电场工程	19,104,245.41		19,104,245.41	9,787,220.70		9,787,220.70
北方国际大厦 6 层装修项目				3,631,017.20		3,631,017.20
信息系统建设	901,907.75		901,907.75			
合计	23,186,192.89		23,186,192.89	63,327,764.96		63,327,764.96

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	资金来源
安装设备	8,680,000.00	137,017.50	6,526,109.34	3,483,087.11		3,180,039.73	76.76%	未完工	自有资金
天津厂房工程	66,000,000.00	49,772,509.56	14,644,016.75	64,416,526.31			107.00%	已完工	自有资金
巴基斯坦萨塔 风电场工程	1,298,670,000.00	9,787,220.70	10,213,237.13		896,212.42	19,104,245.41	11.85%	未完工	资本金及贷款
北方国际大厦 6 层装修项目	6,000,000.00	3,631,017.20	2,590,934.98	1,235,370.00	4,986,582.18		103.70%	已完工	自有资金
信息系统建设	1,365,000.00		901,907.75			901,907.75	66.07%	未完工	自有资金

合计	1,380,715,000.00	63,327,764.96	34,876,205.95	69,134,983.42	5,882,794.60	23,186,192.89	--	--	--
----	------------------	---------------	---------------	---------------	--------------	---------------	----	----	----

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	南湃 BOT 在建资产	合计
一、账面原值					
1.期初余额	33,715,238.90	150,330.00	9,652,266.27	1,284,862,313.75	1,328,380,148.92
2.本期增加金额		8,915.00	1,720,820.60	215,571,562.97	217,301,298.57
(1) 购置		8,915.00	1,720,820.60		1,729,735.60
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加				215,571,562.97	215,571,562.97
3.本期减少金额			124,450.20	74,606,103.64	74,730,553.84
(1) 处置			115,620.00		115,620.00
(2) 其他减少			8,830.20	74,606,103.64	74,614,933.84
4.期末余额	33,715,238.90	159,245.00	11,248,636.67	1,425,827,773.08	1,470,950,893.65
二、累计摊销					
1.期初余额	4,736,964.10	71,282.43	4,119,093.89		8,927,340.42
2.本期增加金额	699,662.40	15,456.55	2,722,537.10	37,276,539.39	40,714,195.44
(1) 计提	699,662.40	15,456.55	2,722,537.10	37,276,539.39	40,714,195.44
3.本期减少金额			120,066.94		120,066.94
(1) 处置			115,620.00		115,620.00
(2) 其他减少			4,446.94		4,446.94
4.期末余额	5,436,626.50	86,738.98	6,721,564.05	37,276,539.39	49,521,468.92
三、减值准备					
1.期初余额					

2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	28,278,612.40	72,506.02	4,527,072.62	1,388,551,233.69	1,421,429,424.73
2.期初账面价值	28,978,274.80	79,047.57	5,533,172.38	1,284,862,313.75	1,319,452,808.50

(2) 其他说明

本公司子公司深圳华特容器股份有限公司以土地使用权用于短期借款的抵押担保，见附注七、52所有权或使用权受到限制的资产。

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
机房建设费	96,495.99		15,439.44		81,056.55
装修费	2,950,764.81	4,986,582.18	2,241,533.22	56,313.00	5,639,500.77
改造装修工程	6,301,026.49	6,756,501.88	2,378,727.34		10,678,801.03
合计	9,348,287.29	11,743,084.06	4,635,700.00	56,313.00	16,399,358.35

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	307,175,510.12	57,334,806.21	352,584,200.55	65,377,157.78
可抵扣亏损			2,596,517.11	727,024.79
固定资产暂时性差异	659,276.43	184,597.40	374,936.89	104,982.33
计提质保金	12,022,878.56	3,366,406.00	15,362,534.19	4,301,509.58

预收账款	24,142,607.58	6,035,651.90	55,828,277.31	13,959,315.51
预计负债	1,576,141.90	236,421.29	1,376,624.13	206,493.62
无形资产摊销	324,175.00	81,043.75	137,800.00	34,450.00
预提费用及税金	61,591,113.06	15,224,740.06		
合计	407,491,702.65	82,463,666.61	428,260,890.18	84,710,933.61

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他	3,999,639.16	999,909.78	8,786,755.32	2,196,688.83
合计	3,999,639.16	999,909.78	8,786,755.32	2,196,688.83

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		82,463,666.61		84,710,933.61
递延所得税负债		999,909.78		2,196,688.83

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款		7,727,738.20
预付房屋、设备款	12,930,028.73	24,013,344.33
无形资产预付款	84,615.39	335,008.55
合计	13,014,644.12	32,076,091.08

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	50,966,760.00	57,967,618.42

抵押借款	162,000,000.00	122,000,000.00
信用借款	13,092,005.10	34,894,962.31
合计	226,058,765.10	214,862,580.73

说明：①本公司子公司广州北方新能源技术有限公司质押借款为应收账款质押，期末用于质押的应收账款金额为34,267,110.07元。借款金额为50,966,760.00元。

②本公司子公司深圳华特容器股份有限公司用于抵押财产包含土地和房产详见附注七、52所有权或使用权受到限制的资产，账面价值共计135,036,933.88元（其中：无形资产账面价值28,278,612.40元，固定资产账面价值106,758,321.48元），借款金额为162,000,000.00元。

③本公司子公司北方万邦物流有限公司于2017年8月8日与兵工财务有限责任公司签订借款合同，贷款期限一年，金额为200.00万美元，贷款年利率4.2%。

20、衍生金融负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
南非子公司远期结汇业务	2,194,204.43	483,294.01
合计	2,194,204.43	483,294.01

说明：本公司境外控股公司南非ESI公司须支付国内供应商人民币计价货款，而且南非兰特币汇率波动较大，为锁定从中国进口成本，因此采取远期锁定汇率的远期金融工具，锁定汇率变动差异，产生汇兑损益，同时产生衍生金融负债。南非ESI公司2017年度在6000万人民币/12000万兰特额度内锁定汇率。截止2017年12月31日，人民币兑兰特汇率为1.8950。由此产生差异调整计入衍生金融负债。

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	155,648,607.50	229,360,354.00
银行承兑汇票	212,243,983.32	255,377,895.92
合计	367,892,590.82	484,738,249.92

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	3,183,735,506.28	4,021,569,875.07
1-2年	930,622,130.13	805,861,806.87

2-3 年	142,311,209.30	73,606,633.29
3 年以上	104,064,203.05	89,590,467.77
合计	4,360,733,048.76	4,990,628,783.00

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
吉林送变电工程公司	177,104,632.00	应付的分包合同款，因合同周期较长尚未结算
四川省送变电建设有限责任公司	134,986,895.09	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	83,503,501.41	应付的分包合同款，因合同周期较长尚未结算
包头北方创业股份公司	75,255,041.48	应付的分包合同款，因合同周期较长尚未结算
国电南京自动化股份有限公司	64,445,997.61	应付的分包合同款，因合同周期较长尚未结算
合计	535,296,067.59	--

23、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	801,299,591.39	1,981,961,798.57
1-2 年	315,687,270.64	58,884,063.66
2-3 年	30,482,043.24	140,829,607.70
3 年以上	46,017,938.13	81,089,256.68
合计	1,193,486,843.40	2,262,764,726.61

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
Punjab Masstransit Authority	241,720,280.89	合同未履行完
万宝矿产（缅甸）铜业公司	48,728,478.96	项目周期较长、尚未完工
埃塞俄比亚铁路公司	27,599,515.17	项目周期较长、尚未完工
THYSSENKRUP FORDERTECHNIK GMBH	16,317,188.28	项目周期较长、尚未完工
埃塞俄比亚电力公司	14,537,445.63	项目周期较长、尚未完工

万宝矿产(香港)铜业有限公司	11,578,608.81	项目周期较长、尚未完工
合计	360,481,517.74	--

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	51,035,754.57	326,990,839.98	331,531,737.89	46,494,856.66
二、离职后福利-设定提存计划	1,630,614.39	35,860,682.00	36,557,398.85	933,897.54
三、辞退福利	52,500.00	1,409,939.42	1,409,939.42	52,500.00
合计	52,718,868.96	364,261,461.40	369,499,076.16	47,481,254.20

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	42,512,664.71	277,386,739.10	282,496,430.39	37,402,973.42
2、职工福利费		13,528,041.96	13,528,041.96	
3、社会保险费	830,005.17	15,282,128.97	15,643,517.14	468,617.00
其中：医疗保险费	739,606.61	12,973,066.21	13,287,461.38	425,211.44
工伤保险费	48,212.06	946,864.06	971,991.50	23,084.62
生育保险费	42,186.50	1,076,431.05	1,098,296.61	20,320.94
补充医疗保险		199,715.47	199,715.47	
其他		86,052.18	86,052.18	
4、住房公积金	125,245.00	13,843,869.80	13,841,556.80	127,558.00
5、工会经费和职工教育经费	7,567,839.69	6,548,255.27	5,620,386.72	8,495,708.24
6、短期带薪缺勤		200,961.62	200,961.62	
其他短期薪酬		200,843.26	200,843.26	
合计	51,035,754.57	326,990,839.98	331,531,737.89	46,494,856.66

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,570,708.17	26,507,745.94	27,178,576.32	899,877.79

2、失业保险费	59,906.22	1,033,188.31	1,059,074.78	34,019.75
3、企业年金缴费		7,858,056.65	7,858,056.65	
4、其他		461,691.10	461,691.10	
合计	1,630,614.39	35,860,682.00	36,557,398.85	933,897.54

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,421,349.83	8,742,074.13
企业所得税	33,490,649.86	58,568,736.64
个人所得税	1,101,899.11	1,133,968.38
城市维护建设税	621,400.06	328,608.63
土地增值税	15,327,016.33	43,483.03
关税	275,101.42	354,548.58
教育费附加	297,113.48	77,167.16
地方教育费附加	170,887.86	19,328.25
房产税	1,141,225.67	1,141,225.67
印花税	130,212.82	59,422.69
其他	517,477.18	963,752.30
合计	64,494,333.62	71,432,315.46

26、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	366,099.48	480,290.74
合计	366,099.48	480,290.74

27、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	14,849,903.09	133,879.49
合计	14,849,903.09	133,879.49

说明：本公司子公司广州北方机电发展有限公司与广州北方新能源技术有限公司2017年进行了利润分配，应付股利期末余额为应付少数股东的股利。

28、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金、保证金	14,247,437.67	19,643,096.48
往来款	7,559,058.17	33,630,681.49
代扣代缴款	3,507,376.39	6,019,467.24
运输费	14,713,654.10	16,746,104.65
销售佣金	11,522,140.33	8,504,218.86
其他	18,365,628.31	15,782,654.14
合计	69,915,294.97	100,326,222.86

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津博慕达汽车零部件有限公司	8,015,000.00	往来款待结算
江苏省建工集团有限公司	207,414.41	往来款待结算
合计	8,222,414.41	--

29、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	967,061,600.00	277,480,000.00
合计	967,061,600.00	277,480,000.00

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

30、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

中国进出口银行	7,812,778.93	11,421,463.88
合计	7,812,778.93	11,421,463.88

31、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	1,576,141.90	1,376,624.13	
合计	1,576,141.90	1,376,624.13	--

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

32、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
618 厂光伏电站补助	16,233,333.38		2,783,333.40	13,449,999.98	
节能技术改造项目		262,764.00	10,882.54	251,881.46	
产业转型升级专项资金		1,600,000.00	121,499.35	1,478,500.65	
合计	16,233,333.38	1,862,764.00	2,915,715.29	15,180,382.09	--

33、股本

单位：元

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

34、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,169,900,685.59	413,567.75		1,170,314,253.34
其他资本公积	-58,730.51	1,458.95		-57,271.56
合计	1,169,841,955.08	415,026.70		1,170,256,981.78

说明：本公司本年资本公积变动主要为本公司单方面向子公司深圳华特容器股份有限公司增资和子公司北方国际地产购买其子公司番禺富门花园房地产有限公司少数股权形成的权益性交易。

35、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-10,248,413.32	-8,067,441.75			-6,474,228.06	-1,593,213.69	-16,722,641.38
外币财务报表折算差额	-10,248,413.32	-8,067,441.75			-6,474,228.06	-1,593,213.69	-16,722,641.38
其他综合收益合计	-10,248,413.32	-8,067,441.75			-6,474,228.06	-1,593,213.69	-16,722,641.38

36、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	115,848,780.12	25,440,650.88		141,289,431.00
合计	115,848,780.12	25,440,650.88		141,289,431.00

37、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,400,163,698.90	1,014,547,941.33
调整后期初未分配利润	1,400,163,698.90	1,014,547,941.33
加：本期归属于母公司所有者的净利润	499,253,441.50	461,048,956.55
其他增加	16,263,970.00	
减：提取法定盈余公积	25,440,650.88	33,371,824.71
应付普通股股利	46,170,324.63	21,949,740.96
其他减少		20,111,633.31
期末未分配利润	1,844,070,134.89	1,400,163,698.90

38、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,706,104,685.03	8,376,799,083.30	8,734,369,221.97	7,703,757,533.97
其他业务	23,926,932.13	11,653,165.18	27,554,221.63	18,186,857.40
合计	9,730,031,617.16	8,388,452,248.48	8,761,923,443.60	7,721,944,391.37

(1) 主营业务（分行业/业务）

单位：元

行业/业务	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国际工程承包	4,786,421,284.59	4,178,937,349.03	5,095,542,381.07	4,579,674,844.56
国内建筑工程	50,579,941.32	46,686,115.07	71,608,544.68	65,091,043.08
房地产销售收入	514,508,758.10	389,253,621.41	46,703,670.57	20,145,314.11
货物贸易	3,156,278,919.24	2,836,866,764.91	2,535,463,600.98	2,271,252,310.37
货运代理	249,059,688.21	194,172,757.81	251,141,379.74	198,835,857.10
金属包装容器销售	788,070,950.49	637,124,572.72	688,312,065.01	524,335,334.67
发电收入	111,558,602.73	45,488,583.70		
其他	49,626,540.35	48,269,318.65	45,597,579.92	44,422,830.08
合 计	9,706,104,685.03	8,376,799,083.30	8,734,369,221.97	7,703,757,533.97

(2) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内地区	3,167,122,780.67	2,826,449,531.94	2,412,632,731.03	2,107,821,827.10
境外地区	6,538,981,904.36	5,550,349,551.36	6,321,736,490.94	5,595,935,706.87
合 计	9,706,104,685.03	8,376,799,083.30	8,734,369,221.97	7,703,757,533.97

39、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,528,290.69	2,140,059.26
教育费附加	2,224,680.23	1,875,963.29
房产税	2,076,673.69	536,876.12
土地使用税	45,163.99	241,664.85

车船使用税	209,619.32	19,196.74
印花税	3,854,607.00	614,903.57
地方教育费附加	579,086.34	93,423.59
土地增值税	30,173,095.78	2,784,656.49
其他地方税费	970,187.99	1,521,625.02
合计	43,661,405.03	9,828,368.93

40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	169,705,407.10	149,804,634.44
业务经费	61,425,655.16	32,042,907.12
差旅费	22,469,998.13	22,642,274.80
折旧费	8,422,280.95	6,678,772.13
房租水电费	11,534,231.72	9,367,332.06
广告、宣传费	8,903,019.29	9,608,548.79
办公费	5,421,218.71	4,823,740.71
通讯费	1,213,397.24	1,447,087.52
交通费	4,833,812.23	3,467,517.21
运输费	33,038,640.31	31,834,544.40
包装物	19,575,432.73	17,661,881.89
销售佣金及折扣	4,641,621.16	6,887,364.68
报关费	3,993,609.87	3,431,278.47
其他	5,757,007.27	11,297,731.21
合计	360,935,331.87	310,995,615.43

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	119,420,176.43	126,193,461.69
资产折旧、摊销费	11,482,874.26	11,262,032.91
房租水电费	9,028,246.39	9,989,679.40
差旅费	5,961,624.39	5,804,324.28
业务经费	5,025,652.39	4,824,687.54

审计、咨询费	9,002,948.98	6,860,531.35
税费	513,612.35	2,651,223.73
办公费	4,208,618.96	2,782,740.75
交通费	3,148,180.04	4,130,286.85
通讯费	893,602.26	729,299.40
其他	6,190,879.04	7,388,069.33
合计	174,876,415.49	182,616,337.23

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	16,894,418.62	7,223,255.81
减：利息收入	69,044,647.80	63,880,678.92
汇兑损益	151,173,167.00	-118,799,636.67
手续费及其他	11,617,803.60	9,606,949.31
合计	110,640,741.42	-165,850,110.47

43、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,413,745.92	87,913,329.81
二、存货跌价损失	156,703.54	-412,292.47
合计	-1,257,042.38	87,501,037.34

44、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	11,623,029.68	15,015,261.62
处置长期股权投资产生的投资收益		-2,445,601.72
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	740,536.44	602,768.01
其他	191,020.26	162,401.64
合计	12,554,586.38	13,334,829.55

45、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	651,248.58	-3,769,255.45
合计	651,248.58	-3,769,255.45

46、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	与资产相关/与收益相关
出口增长奖励款	3,449,366.00	与收益相关
稳定岗位补贴	557,802.93	与收益相关
合计	4,007,168.93	

47、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
债务重组利得		7,228,079.60	
政府补助	1,390,429.89	9,131,908.53	1,390,429.89
其他	1,421,380.05	1,203,557.65	1,421,380.05
合计	2,811,809.94	17,563,545.78	2,811,809.94

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
618 厂 1MW 金太阳屋顶光伏电补贴	广州开发区经济发展发展局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	300,000.00	2,783,333.29	与收益相关
出口信保补助	北京市商委	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	211,900.00	21,800.00	与收益相关
短期信用险保费鼓励资金	人力资源和社会保障局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	200,000.00	500,000.00	与收益相关

职工培训财政补贴	宝安区职业能力开发局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	151,120.00	93,655.86	与收益相关
信用保险保费资助款	宝安区经济促进局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	135,829.00	116,283.00	与收益相关
产业转型升级专项资金	宝安财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	121,499.35		与收益相关
财政补贴收入	上海宝山航运经济发展区管理委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	100,000.00		与收益相关
出口信用保险专用资金	广州开发区经济发展发展局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	84,949.00	16,400.00	与收益相关
能源审计扶持	宝安区经济促进局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	50,000.00		与收益相关
自主培训补贴	宝安区职业能力开发局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	20,250.00	13,500.00	与收益相关
节能技改补贴	深圳市经济贸易和信息话委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	10,882.54		与收益相关
专利授权奖励	北京丰台科学技术委员会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	4,000.00	21,000.00	与收益相关
出口增长奖励款	北京市商委	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		4,927,519.00	与收益相关
稳定岗位补贴	人力资源和社会保障局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		528,417.38	与收益相关
财政扶持资金	宝山航运经济开发区	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		10,000.00	与收益相关
技术进步奖	上海市人民政府	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		100,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	1,390,429.89	9,131,908.53	--

48、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠		40,000.00	
非流动资产毁损报废损失	161,377.80	12,288.07	161,377.80
其他	202,000.56	182,451.21	202,000.56
合计	363,378.36	234,739.28	363,378.36

49、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	128,164,319.62	134,865,857.33
递延所得税费用	1,050,487.95	-21,403,954.24
合计	129,214,807.57	113,461,903.09

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	672,383,952.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	100,857,592.91
子公司适用不同税率的影响	40,185,597.66
调整以前期间所得税的影响	-3,093,899.44
非应税收入的影响	-6,410,832.73
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,538,365.04
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,983,645.01
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-2,878,370.86
所得税费用	129,214,807.57

50、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到单位及个人往来	221,371,501.49	81,702,418.41
利息收入	59,596,529.27	59,734,330.71
政府补助	6,812,928.26	6,134,927.15
收回保证金	118,265,857.95	23,473,358.68
代收代付款	116,642,218.12	147,623,035.86
代垫费用、备用金	9,211,104.69	6,056,562.62
罚没、赔款等收入	39,160.68	133,600.54
代收诚意金、维修基金、契税	11,203,134.47	15,151,507.09
代收项目信保费及融资管理费	1,015,644,456.66	1,357,959,565.09
其他	25,320,546.14	13,764,185.97
合计	1,584,107,437.73	1,711,733,492.12

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的保证金	6,581,694.91	122,995,631.70
代付诚意金、维修基金、契税	11,206,800.65	9,263,665.15
支付的往来款项	309,696,004.11	207,746,221.98
支付的经营及管理费用	180,813,589.39	182,454,146.74
职工借款及备用金	18,886,549.11	8,864,437.71
支付的手续费	10,121,890.85	3,127,530.39
代收代付款	103,196,703.53	89,271,048.27
代付融资管理费	1,016,474,673.60	1,354,620,010.09
其他	19,428,752.75	12,380,820.67
合计	1,676,406,658.90	1,990,723,512.70

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到工商银行理财产品本金		10,000,000.00
收到工商银行理财产品利息		184,493.15
收到新兴公司委贷本金及利息		8,136,888.89
收回委托贷款	2,000,000.00	7,500,000.00

合计	2,000,000.00	25,821,382.04
----	--------------	---------------

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
3 个月以上定期存款	473,151,348.74	
委托贷款		11,250,000.00
合计	473,151,348.74	11,250,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
质押的银行存单	53,283,178.77	345,496,895.02
银行承兑汇票保证金	33,553,071.37	
北方科技借款		20,000,000.00
贷款贴息	306,191.00	
零碎股股息		25.54
合计	87,142,441.14	365,496,920.56

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	33,187,123.91	8,893,635.89
质押的银行存单及其利息	80,671,347.53	8,748,622.47
归还借款	20,000,000.00	
现金派息、发行股票手续费及股份登记费等		203,026.22
合计	133,858,471.44	17,845,284.58

51、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--

净利润	543,169,145.15	528,320,281.28
加：资产减值准备	-1,257,042.38	87,501,037.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,232,392.13	41,679,035.44
无形资产摊销	40,714,195.44	2,660,427.08
长期待摊费用摊销	4,635,700.00	3,188,794.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-651,248.58	3,794,451.67
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	161,377.80	-12,908.15
财务费用（收益以“-”号填列）	167,003,888.69	-54,649,597.21
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,554,586.38	-13,334,829.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,247,267.00	-23,331,543.55
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,196,779.05	1,021,563.25
存货的减少（增加以“-”号填列）	260,329,873.38	-236,619,149.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,843,065,715.20	-2,153,181,750.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,567,019,805.48	1,957,026,000.48
经营活动产生的现金流量净额	1,322,880,092.92	144,061,811.84
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	4,151,773,598.08	3,447,653,168.99
减：现金的期初余额	3,447,653,168.99	3,336,201,560.25
现金及现金等价物净增加额	704,120,429.09	111,451,608.74

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,151,773,598.08	3,447,653,168.99
其中：库存现金	6,604,815.01	4,515,718.31
可随时用于支付的银行存款	4,145,168,783.07	3,443,137,450.68
可随时用于支付的其他货币资金		
三、期末现金及现金等价物余额	4,151,773,598.08	3,447,653,168.99

52、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	734,572,982.28	保证金等

固定资产	106,758,321.48	取得短期借款的质押物
无形资产	28,278,612.40	取得短期借款的质押物
应收账款	34,267,110.07	取得短期借款的质押物
长期股权投资	367,291,674.02	为长期借款提供股权质押担保
合计	1,271,168,700.25	--

说明：

①本公司子公司南湃电力有限公司与老挝人民民主共和国政府于2014年2月28日签署了《老挝南湃水电站BOT项目特许经营协议》，在老挝建设水电枢纽工程，项目总投资为2.12亿美元，建设总工期为42个月，特许经营期为25年（不含建设期），2017年已建成投入。

②本公司子公司深圳华特容器股份有限公司以其自有房屋及建筑物与土地使用权用于短期借款的抵押担保：深圳市宝安区福永街道重庆路130号，深房地字第5000349168号1栋1层、深房地字第5000349166号1栋2层、深房地字第5000349164号1栋3层、深房地字第5000349170号1栋夹层，土地使用权面积16,553.9平方米，固定资产原值36,390,435.58元，账面价值17,472,463.26元，无形资产原值为5,962,050.00元，账面价值为3,815,861.63元；天津市国土资源和房屋管理局颁发《不动产权证书》津（2016）武清区不动产权第1001520号，固定资产原值59,210,997.17元，账面价值57,335,982.40元，无形资产原值为12,260,408.90元，账面价值为11,742,363.38元；上海市南汇区新场镇新瀚路33号1-4幢全幢工厂，固定资产原值43,166,828.33元，账面价值31,949,875.82元，无形资产原值为15,492,780.00元，账面价值为12,720,387.39元。

53、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	1,524,343,936.19
其中：美元	217,336,413.18	6.5342	1,420,119,591.00
欧元	11,999,758.50	7.8023	93,625,715.74
港币	537,506.36	0.8359	449,301.57
比尔	26,857,425.47	0.2378	6,386,695.78
缅币	679,404,008.69	0.0048	3,261,139.24
基普	21,753.00	0.0008	17.10
肯尼亚先令	7,550,807.40	0.0635	479,476.27
卢布	193,825.44	0.1135	21,999.19
应收账款	--	--	2,073,169,613.88
其中：美元	294,836,616.10	6.5342	1,926,521,416.94
欧元	10,458,952.58	7.8023	81,603,885.72
港币	1,312,913.20	0.8359	1,097,464.14
缅币	13,317,156,387.00	0.0048	63,922,350.66

澳元	4,810.01	5.0928	24,496.42
其他应收款			1,045,675,675.52
其中：美元	160,031,170.69	6.5342	1,045,675,675.52
长期应收款			77,514,810.67
其中：美元	11,866,207.01	6.5324	77,514,810.67
应付账款			1,475,836,534.29
其中：美元	174,755,168.38	6.5342	1,141,885,221.22
欧元	34,187,943.28	7.8023	266,744,589.85
缅币	13,123,016,388.20	0.0048	62,990,478.66
比尔	2,085,201.91	0.2378	495,861.01
日元	9,897,500.00	0.0579	573,065.25
澳元	620,087.93	5.0756	3,147,318.30
其他应付款			113,161,791.35
其中：美元	17,288,175.36	6.5342	112,964,395.44
比尔	830,092.14	0.2378	197,395.91
应交税费			23,701.98
比尔	99,671.91	0.2378	23,701.98

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

2017年，本公司之子公司北方国际地产收购少数股东持有的子公司番禺富门花园房地产有限公司25%股权，番禺富门公司成为北方国际地产的全资子公司，后由北方国际地产全资子公司北方国际地产（佛山顺德）有限公司吸收合并番禺富门公司，承接其全部资产和负债，并统一安置其员工，吸收合并后，番禺富门公司注销，因此番禺富门公司不再纳入合并范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
辉邦集团有限公司	中国香港	中国香港	投资及工程承包	100.00%		设立
誉星发展有限公司	中国香港	中国香港	投资	100.00%		设立
南湃电力有限公司	老挝万象	老挝万象	南湃电站项目开发	85.00%		设立

北方国际（缅甸）有限公司	缅甸曼德勒	缅甸曼德勒	工程承包	100.00%		设立
北方工程刚果（金）股份有限公司	刚果（金）	里卡希市	工程承包	100.00%		设立
北方国际萨塔电力有限公司	巴基斯坦卡拉奇	巴基斯坦卡拉奇	电力相关项目的投资、建设、运营、管理	90.00%		设立
北方国际地产（佛山顺德）有限公司	佛山顺德	佛山顺德	房地产	100.00%		设立
北方国际地产有限公司	北京	北京	房地产	80.00%		同一控制下企业合并
中国北方车辆有限公司	北京	北京	重型装备出口	100.00%		同一控制下企业合并
SUPERPOWER HOLDING LTD	非洲	毛里求斯	投资管理	38.78%		同一控制下企业合并
EVER STAR INDUSTRIES(PTY)LTD	非洲	南非	生产销售	78.26%		同一控制下企业合并
北方万邦物流有限公司	北京	北京	国际货物运输代理	51.00%		同一控制下企业合并
上海北方万邦物流有限公司	上海	上海	货代	74.11%		同一控制下企业合并
天津北方伊势湾国际运输有限公司	天津	天津	货代	51.00%		同一控制下企业合并
广州北方机电发展有限公司	广州	广州	出口贸易	51.00%		同一控制下企业合并
广州北方新能源技术有限公司	广州	广州	新能源技术应用开发和推广	51.00%		同一控制下企业合并
深圳华特容器股份有限公司	深圳	深圳	金属制品	99.12%		同一控制下企业合并

说明：

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

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
南湃电力有限公司	15.00%	7,794,753.07		69,899,206.09
北方国际地产有限公司	20.00%	12,511,214.35		161,255,817.72
北方万邦物流有限公司	49.00%	6,690,632.92	1,552,464.07	73,532,993.67
广州北方机电发展有限公司	49.00%	7,042,664.57	9,800,000.00	37,337,681.13
广州北方新能源技术有限公司	49.00%	3,368,153.42	4,900,000.00	21,293,848.30
深圳华特容器股份有限公司	0.88%	300,558.31		37,672,390.35

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
南湃电力有限公司	379,565,067.59	1,391,008,741.11	1,770,573,808.70	337,517,501.46	967,061,600.00	1,304,579,101.46	123,231,608.53	1,286,685,171.58	1,409,916,780.11	762,787,242.82	277,480,000.00	1,040,267,242.82
北方国际地产有限公司	1,056,856,952.60	53,288,021.00	1,110,144,973.60	302,865,975.23	999,909.78	303,865,885.01	1,156,163,103.75	49,223,562.42	1,205,386,666.17	423,396,960.52	2,196,688.83	425,593,649.35
北方万邦物流有限公司	237,840,304.95	38,522,949.68	276,363,254.63	104,285,277.24		104,285,277.24	184,315,152.19	41,227,187.79	225,542,339.98	67,753,321.79		67,753,321.79
广州北方机电发展有限公司	212,996,607.24	3,737,152.63	216,733,759.87	140,534,410.64		140,534,410.64	241,352,733.25	3,880,723.02	245,233,456.27	163,406,891.87		163,406,891.87
广州北方新能源技术有限公司	215,929,152.19	29,592,082.45	245,521,234.64	188,614,401.41	13,449,999.98	202,064,401.39	259,395,773.04	26,726,910.26	286,122,683.30	223,306,299.17	16,233,333.38	239,539,632.55
深圳华特容器股份有限公司	518,035,240.20	288,387,775.96	806,423,016.16	376,305,584.10	3,306,524.01	379,612,108.11	385,795,383.80	264,883,888.71	650,679,272.51	315,526,171.85	1,376,624.13	316,902,795.98

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
南湃电力有限公司	111,558,602.73	51,965,020.47	24,889,263.34	8,557,984.74			20,823,403.63	-1,589,063.33
北方国际地产有限公司	515,738,153.92	62,556,071.77	62,556,071.77	273,360,575.87	48,204,224.43	6,144,392.40	6,144,392.40	174,709,985.62
北方万邦物流有限公司	370,049,185.55	15,841,423.27	15,841,423.27	31,504,155.07	363,673,277.26	17,995,616.22	17,995,616.22	18,586,768.31
广州北方机电发展有限公司	1,150,828,279.90	14,372,784.83	14,372,784.83	-41,923,859.90	1,021,543,008.07	16,818,605.28	16,818,605.28	11,069,807.51
广州北方新能源技术有限公司	832,693,674.01	6,873,782.50	6,873,782.50	2,723,035.98	549,677,011.03	6,511,158.35	6,511,158.35	-37,220,790.05
深圳华特容器股份有限公司	803,291,465.14	33,034,431.52	33,034,431.52	-13,349,846.88	706,371,490.81	30,388,684.17	30,388,684.17	22,563,210.02

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

(2) 重要联营企业的主要财务信息：

单位：元

项目	北京北方新兴投资控股发展有限公司		内蒙古一机集团进出口有限责任公司		中山市嘉宏照明电器有限公司		广东铨欣北方销售服务公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产	957,054,586.87	791,679,182.49	112,731,767.32	75,390,268.88	55,841,966.34	55,453,087.39	12,487,477.46	
其中：现金和现金等价物	516,352,494.82	427,186,339.01	20,684,108.88	20,635,884.45	486,256.26	321,693.66	23,670.14	
非流动资产	68,650,940.40	51,596,037.34	169,443.52	249,876.07	112,099.06	122,196.74	37,302.53	
资产合计	1,025,705,527.27	843,275,219.83	112,901,210.84	75,640,144.95	55,954,065.40	55,575,284.13	12,524,779.99	
流动负债	840,516,520.29	673,820,703.02	93,588,712.49	56,084,712.11	34,641,579.96	34,341,904.06	1,769,355.65	
非流动负债								
负债合计	840,516,520.29	673,820,703.02	93,588,712.49	56,084,712.11	34,641,579.96	34,341,904.06	1,769,355.65	
净资产	185,189,006.98	169,454,516.81	19,312,498.35	19,555,432.84	21,312,485.44	21,233,380.07	10,755,424.34	
其中：少数股东权益	12,328,013.55	10,596,955.34						

归属于母公司的所有者权益	172,860,993.43	158,857,561.47	19,312,498.35	19,555,432.84	21,312,485.44	21,233,380.07	10,755,424.34	
按持股比例计算的净资产份额	57,807,894.38	53,124,800.00	6,759,374.42	6,844,401.49	4,262,497.09	4,246,676.01	5,270,157.93	
调整事项								
其中：商誉								
未实现内部交易损益								
对联营企业权益投资的账面价值	57,807,894.38	53,124,800.00	6,759,374.42	6,844,401.50	4,262,497.09	4,246,676.01	5,270,157.93	
存在公开报价的权益投资的公允价值								

续：

项 目	北京北方新兴投资控股发展有限公司		内蒙古一机集团进出口有限责任公司		中山市嘉宏照明电器有限公司		广东铨欣北方销售服务公司	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
营业收入	2,018,590,179.51	2,107,899,219.26	1,097,623,795.28	1,013,391,228.65	55,560,111.61	55,934,614.47	2,252,290.16	
财务费用	7,503,707.08	7,452,056.60	848,835.93	-1,304,906.15	2,523,946.57	857,253.87	893.69	
所得税费用	13,141,169.18	15,553,400.94	356,266.71	1,292,215.70	59,701.79	344,581.10	251,808.11	
净利润	36,414,490.17	44,890,878.32	-242,934.49	3,742,377.21	79,105.37	1,033,743.31	755,424.34	
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	36,414,490.17	44,890,878.32	-242,934.49	3,742,377.21	79,105.37	1,033,743.31	755,424.34	
企业本期收到的来自联营企业的股利	6,688,333.34	10,701,333.33						

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

(1) 金融工具的分类

①资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

单位：元

项 目	期末余额			期初余额		
	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金	4,886,346,580.36		4,886,346,580.36	3,688,490,521.90		3,688,490,521.90
应收票据	21,468,139.49		21,468,139.49	650,599,599.66		650,599,599.66
应收账款	2,147,522,412.76		2,147,522,412.76	2,419,202,123.14		2,419,202,123.14
应收利息	7,380,072.06		7,380,072.06	5,496,539.83		5,496,539.83
其他应收款	201,101,567.43		201,101,567.43	321,874,155.38		321,874,155.38
其他流动资产	130,443,143.41		130,443,143.41	70,172,521.55		70,172,521.55
可供出售金融资产		38,424,095.41	38,424,095.41		38,424,095.41	38,424,095.41
长期应收款	43,058,956.54		43,058,956.54	45,370,047.85		45,370,047.85
合 计	7,437,320,872.05	38,424,095.41	7,475,744,967.46	7,201,205,509.31	38,424,095.41	7,239,629,604.72

②资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

单位：元

项 目	期末余额		期初余额	
	其他金融负债	合计	其他金融负债	合计
短期借款	226,058,765.10	226,058,765.10	214,862,580.73	214,862,580.73
衍生金融负债	2,194,204.43	2,194,204.43	483,294.01	483,294.01
应付票据	367,892,590.82	367,892,590.82	484,738,249.92	484,738,249.92
应付账款	4,360,733,048.76	4,360,733,048.76	4,990,628,783.00	4,990,628,783.00
应付利息	366,099.48	366,099.48	480,290.74	480,290.74
应付股利	14,849,903.09	14,849,903.09	133,879.49	133,879.49
其他应付款	69,915,294.97	69,915,294.97	100,326,222.86	100,326,222.86
长期借款	967,061,600.00	967,061,600.00	277,480,000.00	277,480,000.00
长期应付款	7,812,778.93	7,812,778.93	11,421,463.88	11,421,463.88
合 计	6,016,884,285.58	6,016,884,285.58	6,080,554,764.63	6,080,554,764.63

(2) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、衍生金融工具和应收款项等。这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司银行存款和衍生金融工具的交易对手方是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，本公司预期银行存款和衍生金融工具不存在重大的信用风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

本公司应收账款、其他应收款及长期应收款中尚未逾期和发生减值的金额，已载于本财务报表的附注五、3，6和10说明中。

(3) 流动性风险

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

本公司的目标在于以通过管理不同到期日的各种银行及其他借款，确保维持充足且灵活的现金及信用额度，从而确保本公司尚未偿还的借贷义务在短期内不会承受过多的偿还风险。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

(4) 汇率风险

汇率风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元有关，除主要以美元、欧元进行采购和销售外，还以比尔、卢比、缅元、基普进行结算，除此之外本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2017年12月31日，除下表所述资产或负债为美元、欧元余额外，本公司的资产及负债大部分为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

单位：元

项 目	年末数	年初数
现金及现金等价物		
其中：美元	217,336,413.18	104,237,374.03
欧元	11,999,758.50	13,728,559.65
应收账款		
其中：美元	294,836,616.10	322,659,469.34
欧元	10,458,952.58	18,542,820.92
其他应收款		
其中：美元	160,031,170.69	158,899,473.23
应付账款		
其中：美元	174,755,168.38	177,172,597.58
欧元	34,187,943.28	21,985,292.12
应交税费		
其中：美元		351.00
其他应付款		
其中：美元	17,288,175.36	81,595,976.03

短期借款		
其中：美元		2,000,000.00

本公司的下属四级子公司EverStarIndustries(Pty)Ltd购买外汇期货合同在最终交易日按照当时的汇率将人民币兑换成兰特的，以消除由于兰特对人民币汇率变化较大的外汇风险敞口。此外，本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。

外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

单位：元

项目	汇率变动	本年度		上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
现金及现金等价物					
其中：美元	对人民币贬值5.81%	12,627,245.61	10,407,110.71	7,526,848.43	6,088,851.24
欧元	对人民币升值6.78%	813,583.63	691,530.16	409,426.54	348,005.56
应收账款					
其中：美元	对人民币贬值5.81%	17,148,470.39	14,229,144.86	22,413,200.99	18,817,734.26
欧元	对人民币升值6.78%	89,015.51	75,663.19	553,002.16	470,051.83
其他应收款					
其中：美元	对人民币贬值5.81%	9,297,811.02	7,903,139.36	648,253.74	551,015.68
欧元	对人民币升值6.78%				
应付账款					
其中：美元	对人民币贬值5.81%	10,153,275.28	8,598,341.26	110,564.83	93,980.10
欧元	对人民币升值6.78%	2,317,942.55	1,970,060.29	5,283,814.64	4,491,242.45
应交税费					
其中：美元	对人民币贬值5.81%			23.97	20.37
欧元	对人民币升值6.78%				
其他应付款					
其中：美元	对人民币贬值5.81%	1,004,442.99	853,776.54	5,571,586.76	4,735,848.74
欧元	对人民币升值6.78%				
短期借款					
其中：美元	对人民币贬值5.81%			707,154.92	530,366.19
欧元	对人民币升值6.78%				

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国北方工业有限	北京	进出口贸易	2,602,774.00 万元	43.17%	43.17%

公司					
----	--	--	--	--	--

本企业最终控制方是中国北方工业有限公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
中山市嘉宏照明电器有限公司	联营企业
广东顺德德力机械设备有限公司	联营企业
上海日陆北方物流有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国北方工业有限公司	最终控制方
北方工业科技有限公司	同受中国北方工业有限公司控制
中国北方工业大连公司	同受中国北方工业有限公司控制
万宝矿产有限公司	同受中国北方工业有限公司控制
广州易尚国泰大酒店	同受中国北方工业有限公司控制
缅甸扬子铜业有限公司	同受中国北方工业有限公司控制
富利矿业有限公司	同受中国北方工业有限公司控制
中国北方工业上海公司	同受中国北方工业有限公司控制
北方装备有限责任公司	同受中国北方工业有限公司控制
中国万宝工程有限公司	同受中国北方工业有限公司控制
北方工业天津储运有限公司	同受中国北方工业有限公司控制
香港隆联公司	同受中国北方工业有限公司控制
振华石油控股有限公司	同受中国北方工业有限公司控制
北方国际展览有限公司	同受中国北方工业有限公司控制
北方物业开发有限公司	同受中国北方工业有限公司控制
北京奥信化工科技发展有限责任公司	同受中国北方工业有限公司控制
万宝矿产(缅甸)铜业有限公司	同受中国北方工业有限公司控制
万宝矿产(香港)铜业有限公司	同受中国北方工业有限公司控制

扬子矿业（缅甸）铜业有限公司	同受中国北方工业有限公司控制
扬子矿业有限公司	同受中国北方工业有限公司控制
科米卡矿业简易股份有限公司	同受中国北方工业有限公司控制
北京诺威克商贸有限责任公司	同受中国北方工业有限公司控制
上海北方工业发展有限公司	同受中国北方工业有限公司控制
上海利浦工业有限公司	同受中国北方工业有限公司控制
兵工财务有限责任公司	与股东西安北方惠安化学工业有限公司构成一致行动人关系
包头北方奔驰重型汽车有限责任公司	与股东西安北方惠安化学工业有限公司构成一致行动人关系
北京北方设计研究院有限公司	与股东西安北方惠安化学工业有限公司构成一致行动人关系
内蒙古第一机械集团股份有限公司	与股东西安北方惠安化学工业有限公司构成一致行动人关系
北方智能微机电集团有限公司	与股东西安北方惠安化学工业有限公司构成一致行动人关系
北奔重型汽车集团有限公司	与股东西安北方惠安化学工业有限公司构成一致行动人关系
北奔重汽集团进出口有限公司	与股东西安北方惠安化学工业有限公司构成一致行动人关系
内蒙古北方重型汽车股份有限公司	与股东西安北方惠安化学工业有限公司构成一致行动人关系
内蒙古一机集团进出口有限责任公司	与股东西安北方惠安化学工业有限公司构成一致行动人关系
亚大塑料制品有限公司	与股东西安北方惠安化学工业有限公司构成一致行动人关系
四川北方硝化棉股份有限公司	与股东西安北方惠安化学工业有限公司构成一致行动人关系
江西泸庆硝化棉有限公司	与股东西安北方惠安化学工业有限公司构成一致行动人关系
北方爆破科技有限公司	与股东西安北方惠安化学工业有限公司构成一致行动人关系
北京北方车辆集团有限公司	与股东西安北方惠安化学工业有限公司构成一致行动人关系
中山市嘉宏照明电器有限公司	联营企业
广东顺德德力机械设备有限公司	联营企业
上海日陆北方物流有限公司	联营企业
广东铨欣北方销售服务公司	联营企业
孟加拉乡村电力-北方国际电力有限公司	合营企业
德黑兰轨道车辆制造公司	不存在共同控制或重大影响的参股公司

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北奔重汽集团进出口有限公司	采购商品	273,134,881.19	105,583,270.16
内蒙古北方重型汽车股份有限公司	采购商品	111,486,609.15	41,520,313.53

内蒙古一机集团进出口有限责任公司	采购商品	74,598,219.65	34,845,456.42
中山市嘉宏照明电器有限公司	采购商品	51,763,970.32	51,838,334.27
广东顺德德力机械设备有限公司	采购商品	50,332,327.64	49,714,877.43
北奔重型汽车集团有限公司	采购商品	32,160,474.45	111,613,070.94
中国北方工业有限公司	接受劳务	18,428,527.27	5,638,828.43
上海日陆北方物流有限公司	接受劳务	7,223,134.84	9,225,734.84
北方物业开发有限公司	接受劳务	7,004,652.34	5,335,315.99
亚大塑料制品有限公司	采购商品	5,902,402.19	2,210,800.00
北方国际展览有限公司	接受劳务	939,920.92	788,203.91
中国北方工业上海公司	采购商品	679,245.26	
上海利浦工业有限公司	采购商品	211,611.43	
广州易尚国泰大酒店	接受劳务	126,302.24	
北京北方易尚会议中心有限公司	接受劳务	8,024.00	
内蒙古第一机械集团股份有限公司	采购商品		282,922,252.75
北京奥信化工科技发展有限责任公司	采购商品		11,224,631.64
北京诺威克商贸有限责任公司	采购商品		1,519,771.56
中国北方工业大连公司	接受劳务		314,690.80

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
德黑兰轨道车辆制造公司	出售商品	1,257,670,212.31	560,309,561.55
万宝矿产(缅甸)铜业有限公司	提供劳务	474,744,728.56	452,606,325.79
中国北方工业有限公司	出售商品	169,158,000.00	61,908,523.07
中国北方工业有限公司	提供劳务	148,158,807.02	225,547,760.22
万宝矿产(香港)铜业有限公司	出售商品	147,771,535.68	62,033,962.55
万宝矿产(缅甸)铜业有限公司	出售商品	132,935,089.62	53,596,426.82
缅甸扬子铜业有限公司	出售商品	61,251,129.76	54,071,539.68
科米卡矿业简易股份有限公司	提供劳务	43,790,480.75	90,654,686.57
北方装备有限责任公司	提供劳务	24,440,197.56	39,014,162.20
四川北方硝化棉股份有限公司	提供劳务	11,736,369.67	14,450,703.14
扬子矿业有限公司	出口销售	8,823,286.97	30,015,144.05
北京奥信化工科技发展有限责任公司	提供劳务	8,354,767.06	6,348,268.12
深圳市赛亚气雾剂有限公司	出售商品	6,626,615.65	

万宝矿产有限公司	提供劳务	6,371,789.59	2,975,513.41
中国万宝工程有限公司	提供劳务	4,962,267.47	6,023,191.20
缅甸扬子铜业有限公司	提供劳务	3,504,063.16	25,686,025.33
北京北方车辆集团有限公司	出售商品	2,324,977.27	3,127,593.00
科米卡矿业简易股份有限公司	出售商品	1,196,629.84	69,217,304.35
北方联合铝业（深圳）有限公司	提供劳务	1,144,559.83	
北方工业天津储运有限公司	提供劳务	582,791.36	724,082.51
北方爆破科技有限公司	提供劳务	384,986.64	324,850.00
奥信控股（香港）有限公司	提供劳务	349,083.39	
北京北方光电有限公司	提供劳务	234,894.03	
上海日陆北方物流有限公司	提供劳务	177,192.00	
江西泸庆硝化棉有限公司	提供劳务	137,827.97	763,123.00
中国北方工业上海公司	提供劳务	103,970.99	57,170.74
上海北方工业发展有限公司	提供劳务	60,547.78	300,439.44
亚大塑料制品有限公司	提供劳务	58,490.57	
山东蓬翔汽车有限公司	提供劳务	29,115.00	
山西惠丰特种汽车有限公司	提供劳务	15,000.00	
重庆铁马工业集团有限公司	提供劳务	4,045.00	
北方物业开发有限公司	提供劳务	3,200.00	
万宝矿产(香港)铜业有限公司	提供劳务		286,614.31
香港隆联公司	提供劳务		525,163.95
内蒙古第一机械集团股份有限公司	提供劳务		69,123.40
振华石油控股有限公司	提供劳务		6,445.28

（2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
北京奥信化工科技发展有限责任公司	房屋	3,103,450.38	2,565,580.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中国北方工业有限公司	房屋	4,052,243.30	2,814,529.76

中国北方工业上海公司	仓库	679,200.00	584,905.65
上海利浦工业有限公司	仓库		210,000.00
广州易尚国泰大酒店	办公楼	134,150.64	127,080.64

(3) 关联担保情况

本公司向中国进出口银行（下称“进出口银行”）申请贷款，用于老挝南湃 BOT 水电站项目建设的资金需要，贷款总金额预计最高不超过 1.48 亿美元，贷款期限为 15 年（3 年宽限期+12 年还款期），以持有的本公司子公司南湃电力有限公司 85% 的股权，为该项贷款提供股权质押担保，中国北方工业有限公司提供担保。

(4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
北方工业科技有限公司	15,000,000.00	2016 年 03 月 18 日	2017 年 03 月 17 日	委托兵工财务有限责任公司发放委托贷款利率 5%
拆出				
珠海横琴中光学科技有限公司	2,000,000.00	2015 年 10 月 31 日	2017 年 10 月 31 日	委托贷款
珠海横琴中光学科技有限公司	3,750,000.00	2016 年 03 月 25 日	2018 年 03 月 22 日	委托贷款
珠海横琴中光学科技有限公司	7,500,000.00	2016 年 07 月 08 日	2017 年 12 月 19 日	委托贷款

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	8,555,700.00	7,986,000.00

(6) 关联方存贷情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
兵工财务有限责任公司	利息收入	3,024,505.37	5,092,166.88
兵工财务有限责任公司	利息支出	6,975,715.07	5,426,403.89

续

关联方	关联交易内容	期末金额	期初金额
-----	--------	------	------

兵工财务有限责任公司	银行存款	1,089,159,820.99	73,871,899.89
兵工财务有限责任公司	短期借款	125,068,400.00	120,874,000.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国北方工业有限公司	55,227,868.08	3,912,627.73	20,954,574.02	1,869,089.24
应收账款	缅甸扬子铜业有限公司	29,997,570.68	3,260,593.88	19,977,199.15	1,918,674.80
应收账款	北方智能微机电集团	30,000.00	15,000.00	30,000.00	6,000.00
应收账款	北京北方光电有限公司	35,053.00	1,752.65		
应收账款	科米卡矿业简易股份有限公司	42,424,710.69	3,927,714.02	88,642,889.72	5,484,996.12
应收账款	万宝矿产(缅甸)铜业有公司	164,008,533.53	15,660,099.76	117,707,784.90	1,701,949.36
应收账款	万宝矿产(香港)铜业有限公司	113,131,340.02	19,821,338.20	123,068,658.95	20,115,425.50
应收账款	万宝矿产有限公司	415,803.15	20,790.16	665,113.17	33,255.66
应收账款	扬子矿业有限公司(本部)	19,535,163.06	9,896,406.27	22,239,490.90	5,217,593.95
应收账款	德黑兰轨道车辆制造公司	75,829,285.83	8,409,272.62	132,239,745.16	9,319,156.66
应收账款	富利矿业有限公司	4,292.97	814.40	4,557.61	437.72
应收账款	中国万宝工程有限公司			21,661.00	1,083.05
预付账款	中国北方工业有限公司			833,580.21	
预付款项	广东顺德德力机械设备有限公司	5,689,623.62		5,902,821.20	
预付账款	上海日陆北方物流有限公司	321,625.79		260,813.39	
预付款项	中山市嘉宏照明电			5,922,882.67	

	器有限公司				
预付款项	北奔重汽集团进出口有限公司	32,795,340.00		53,271,870.00	
预付款项	内蒙古一机集团进出口有限责任公司	11,803,877.41		3,631,333.87	
预付款项	内蒙古北方重型汽车股份有限公司			6,822,000.00	
预付款项	包头北方奔驰重型汽车有限责任公司			232,800.00	
预付款项	北京北方设计研究院有限公司			400,000.00	
预付款项	内蒙古第一机械集团股份有限公司	313,377.10		332,695.19	
其他应收款	中国北方工业有限公司			3,736.20	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京奥信化工科技发展有限责任公司	3,041,165.10	3,041,165.10
应付账款	广东顺德德力机械设备有限公司	2,848,725.09	3,468,325.64
应付账款	内蒙古北方风驰港有限公司	67,950.00	
应付账款	上海日陆北方物流有限公司	3,818,037.24	
应付账款	中国北方工业有限公司	3,711,978.24	3,044,631.82
应付账款	内蒙古第一机械集团股份有限公司	75,255,041.48	123,540,005.63
应付账款	中国北方工业有限公司大连公司		251,692.80
应付账款	北奔重型汽车集团有限公司	6,460,512.40	18,590,010.70
应付账款	内蒙古一机集团进出口有限责任公司	3,024,431.11	404,953.30
应付账款	亚大塑料制品有限公司		221,080.00
应付账款	北奔重汽集团进出口有限公司	8,981,877.35	51,055,607.75
应付账款	内蒙古北方重型汽车股份有限公司	722,988.85	
预收账款	科米卡矿业简易有限公司	1,785,810.54	395,409.00
预收款项	缅甸扬子铜业有限公司	585,855.55	1,930,571.00
预收账款	万宝矿产（缅甸）铜业有限公司	53,564,344.53	83,982,512.52
预收账款	万宝矿产（香港）有限公司	18,856,555.74	84,105,383.76
预收账款	扬子矿业有限公司	519,678.78	43,979.40

预收款项	德黑兰轨道车辆制造公司	374,948,490.88	638,826,338.23
预收款项	中国北方工业有限公司		46,134,000.00
其他应付款	北方工业科技有限公司		20,000,000.00
其他应付款	中国北方工业有限公司	292,800.00	121,817.00
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	科米卡矿业简易股份有限公司		5,866,289.24

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

根据《盈利预测补偿协议》及其补充协议内容约定，北方国际合作股份有限公司向北方工业科技有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金，向北方工业科技有限公司以发行股份并支付现金的形式，分别购买其持有的北方车辆 58.33%股权、北方物流 51.00%股权、北方机电 51.00%股权、北方新能源 51.00%股权、深圳华特 89.05%股权；同时向江苏悦达集团有限公司以发行股份形式购买其持有的北方车辆 41.67%股权，向天津中辰番茄制品有限公司以发行股份形式购买其持有的深圳华特 9.95%股份。

此次交易实施完毕后连续三个会计年度（含本次交易实施完毕当年度）系指 2016 年、2017 年、2018 年作为利润补偿期间。交易对方承诺，于利润补偿期间内的每一会计年度，标的公司对应的每年实现的净利润数不低于《资产评估报告》所预测的标的公司对应同期净利润预测数，否则交易对方需根据协议约定对上市公司进行补偿。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

①本公司子公司深圳华特容器股份有限公司每年末按当年扣除内部交易后主营业务收入的 0.2%计提产品质量保证金。对已售出商品的质量提供保证，如果发生质量问题，本公司将提供相应服务或者赔偿，从而发生相关费用。这笔费用的大小取决于将来发生的具体情况。按照权责发生制的原则，在资产负债表日对发生请求的可能性以及预计金额的大小作出判断，以决定是否在当期确认承担的义务。

②至 2017 年 12 月 31 日，本公司未结清的非融资性保函金额为人民币 2,656,000.00 元、美元 44,936,107.98 元、欧元 51,590,000.00 元；未结清信用证金额为欧元 2,133,405.00 元。

③本公司的子公司北方国际地产（佛山顺德）有限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《房屋产权证》及《他项权利证》前的连带责任担保。截至 2017 年 12 月 31 日尚未结清担保金 198,260,000.00 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）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

本公司于 2018 年 3 月 26 日召开第七届董事会第二次会议，审议通过 2017 年度利润分配预案，以 2017 年末总股本 513,003,607 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1.2 元（含税），共派发现金 61,560,432.84 元；同时以资本公积金每 10 股转增 5 股，转增股本总数 256,501,803 股。转增后公司总股本将增加至 769,505,410 股。

2、其他资产负债表日后事项说明

（1）拟投资设立北方国际伊朗新能源公司

2018 年 1 月 31 日，本公司第六届三十七次董事会审议通过了《公司拟投资设立北方国际伊朗新能源公司》的议案，拟在伊朗德黑兰与公司的全资子公司中国北方车辆有限公司投资设立北方国际伊朗新能源公司。北方国际伊朗新能源公司注册资本为 100 万美元，本公司出资 99 万美元，持有北方国际伊朗新能源公司 99% 的股权，本公司子公司中国北方车辆有限公司出资 1 万美元，持有北方国际伊朗新能源公司 1% 的股权。

（2）拟投资克罗地亚塞尼 156MW 风电项目

2018 年 1 月 31 日，本公司第六届董事会第三十七次会审议通过了《公司拟投资克罗地亚塞尼 156MW 风电项目的议案》，拟投资建设、运营克罗地亚塞尼 156MW 风电项目，项目预计总投资为 17,916 万欧元。本公司将以现金方式（自有资金）收购亚历山大·佐姆比克（Aleksandar Dzombic）先生持有的克罗地亚能源项目公司（Energija Projektd.d.）76% 的股权，交易金额为 3,201.12 万欧元。

十四、其他重要事项

1、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为行业、产品、地区经营分部。

（2）报告分部的财务信息

① 主营业务（分行业/分产品）

单位：元

行业/业务	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国际工程承包	4,786,421,284.59	4,178,937,349.03	5,095,542,381.07	4,579,674,844.56
国内建筑工程	50,579,941.32	46,686,115.07	71,608,544.68	65,091,043.08
房地产销售收入	514,508,758.10	389,253,621.41	46,703,670.57	20,145,314.11
货物贸易	3,156,278,919.24	2,836,866,764.91	2,535,463,600.98	2,271,252,310.37
货运代理	249,059,688.21	194,172,757.81	251,141,379.74	198,835,857.10
金属包装容器销售	788,070,950.49	637,124,572.72	688,312,065.01	524,335,334.67
发电收入	111,558,602.73	45,488,583.70		
其他	49,626,540.35	48,269,318.65	45,597,579.92	44,422,830.08

合 计	9,706,104,685.03	8,376,799,083.30	8,734,369,221.97	7,703,757,533.97
-----	------------------	------------------	------------------	------------------

②主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内地区	3,167,122,780.67	2,826,449,531.94	2,412,632,731.03	2,107,821,827.10
境外地区	6,538,981,904.36	5,550,349,551.36	6,321,736,490.94	5,595,935,706.87
合 计	9,706,104,685.03	8,376,799,083.30	8,734,369,221.97	7,703,757,533.97

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 2017年8月4日，本公司第六届董事会第三十二次会议审议通过了《成立北方国际合作股份有限公司肯尼亚分公司》的议案，本公司拟在肯尼亚设立分公司。

(2) 2017年6月8日，本公司与阿克托别钢产品有限责任公司在哈萨克斯坦阿斯塔纳签署了《阔克布拉克铁矿石选矿厂建设合同》，合同协议的工作范围包括阔克布拉克矿山年处理1,300万吨铁矿石选矿厂的设计、采购、施工和调试。合同总价暂定为7.1亿美元。

(3) 2017年11月24日，本公司与伊朗卡韦赫甲烷格什姆公司在北京签署了《伊朗格什姆天然气转聚丙烯化工厂EPCF项目合同》，公司将为伊朗卡韦赫甲烷格什姆公司提供格什姆天然气转聚丙烯化工厂项目的设计、采购、施工、安装、调试和人员培训。合同暂定价格为人民币10,130,640,000元。

(4) 本公司子公司万邦物流之子公司天津北方伊势湾国际运输有限公司营业期限自1998年7月至2018年7月。2017年2月23日，天津北方伊势湾国际运输有限公司第五届董事会决议：天津北方伊势湾国际运输有限公司将于2018年7月合营期满，股东双方同意到期后不再继续经营，依据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国中外合资经营法》等法律法规及公司《公司章程》、《合同》的相关规定，对天津北方伊势湾国际运输有限公司进行解散和清算，万邦物流将成立分公司承接天津区域业务。

3、政府补助

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政拨款	3,449,366.00	其他收益	3,449,366.00
财政拨款	2,783,333.40	营业成本	2,783,333.40
财政拨款	557,802.93	其他收益	557,802.93
财政拨款	306,191.00	财务费用	306,191.00
财政拨款	300,000.00	营业外收入	300,000.00
财政拨款	211,900.00	营业外收入	211,900.00
财政拨款	200,000.00	营业外收入	200,000.00
财政拨款	151,120.00	营业外收入	151,120.00
财政拨款	135,829.00	营业外收入	135,829.00
财政拨款	121,499.35	营业外收入	121,499.35

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政拨款	100,000.00	营业外收入	100,000.00
财政拨款	84,949.00	营业外收入	84,949.00
财政拨款	50,000.00	营业外收入	50,000.00
财政拨款	20,250.00	营业外收入	20,250.00
财政拨款	10,882.54	营业外收入	10,882.54
财政贴息	4,000.00	营业外收入	4,000.00

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

单位：元

补助项目	种类	期初余额	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	期末余额	本期计入损益的列报项目	与资产/收益相关
节能技术改造项目	财政拨款		262,764.00	10,882.54		251,881.46	营业外收入	与资产相关
深圳市经济与贸易和信息化委员会产业转型升级专项资金	财政拨款		1,600,000.00	121,499.35		1,478,500.65	营业外收入	与资产相关
合计			1,862,764.00	132,381.89		1,730,382.11		

说明：节能技术改造项目补助发放主体为深圳市经济贸易和信息化委员会，发放原因为补助，性质类型为 C。深圳市经济与贸易和信息化委员会产业转型升级专项资金补助发放主体为宝安财政局，发放原因为补助，性质类型为 C。

(2) 计入递延收益的政府补助，后续采用净额法计量

单位：元

补助项目	种类	期初余额	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	期末余额	本期计入损益的列报项目	与资产/收益相关
618 厂光伏电站补助	财政拨款	16,233,333.38		2,783,333.40		13,449,999.98	其他业务成本	与资产相关

说明：618 厂光伏电站补助的发放主体为广州开发区经济发展局，发放原因为 618 厂 1MW 金太阳屋顶光伏电站政府补助，性质类型为 B。

(3) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	种类	本期计入损益的金额	本期计入损益的列报项目	与资产/收益相关
------	------	------	------	----	-----------	-------------	----------

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	种类	本期计入损益的金额	本期计入损益的列报项目	与资产/收益相关
出口增长奖励款	北京市商委	出口增长奖励	B	财政拨款	3,449,366.00	其他收益	与收益相关
稳定岗位补贴	人力资源和社会保障局	补助	B	财政拨款	557,802.93	其他收益	
外贸资金贷款利息和担保费资助	宝安财政局	补助	B	财政贴息	306,191.00	财务费用	
618 厂 1MW 金太阳屋顶光伏发电补贴收入	广州开发区经济发展局	政府补助	B	财政拨款	300,000.00	营业外收入	与收益相关
出口信保补助	北京市商委	政府补助	B	财政拨款	211,900.00	营业外收入	
短期信用险保费鼓励资金	人力资源和社会保障局	短期信用险保费鼓励资金	A	财政拨款	200,000.00	营业外收入	
职工培训财政补贴	宝安区职业能力开发局	补助	B	财政拨款	151,120.00	营业外收入	
信用保险保费资助款	宝安区经济促进局	补助	B	财政拨款	135,829.00	营业外收入	
618 厂 1MW 金太阳屋顶光伏电站政府补助	广州开发区经济发展局	补助	B	财政拨款	100,000.00	营业外收入	
出口信用保险专用资金	宝安财政局	补助	B	财政拨款	84,949.00	营业外收入	
能源审计扶持	宝安财政局	补助	B	财政拨款	50,000.00	营业外收入	
自主培训补贴	深圳市经济贸易和信息化委员会	补助	B	财政拨款	20,250.00	营业外收入	
专利授权奖励	北京丰台科学技术委员会	授权奖励	C	财政拨款	4,000.00	营业外收入	
合计					5,571,407.93		

性质类型：A：因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助；B：因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）；C：因研究开发、技术更新及改造等获得的补助。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,520,223,033.49	100.00%	150,628,802.08	9.91%	1,369,594,231.41	2,112,640,752.22	100.00%	152,716,951.24	7.23%	1,959,923,800.98
合计	1,520,223,033.49	100.00%	150,628,802.08	9.91%	1,369,594,231.41	2,112,640,752.22	100.00%	152,716,951.24	7.23%	1,959,923,800.98

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	937,662,098.09	46,883,102.78	5.00%
1 至 2 年	323,584,402.45	32,358,440.25	10.00%
2 至 3 年	118,538,799.86	23,707,759.97	20.00%
3 至 4 年	28,363,906.32	14,181,953.16	50.00%
4 至 5 年	35,179,144.16	17,589,572.08	50.00%
5 年以上	15,907,973.84	15,907,973.84	100.00%
合计	1,459,236,324.72	150,628,802.08	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-2,088,149.16 元；本期未收回或转回坏账准备。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
Punjab Masstransit Authority	493,367,953.65	32.45	26,541,116.42

埃塞电力公司	276,611,639.22	18.20	31,852,429.98
埃塞俄比亚铁路公司	225,020,037.99	14.80	21,513,325.27
万宝矿产(香港)铜业有限公司	112,636,851.83	7.41	19,702,410.56
老挝国家电力公司	92,217,732.28	6.07	4,610,886.61
合计	1,199,854,214.97	78.93	104,220,168.84

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,183,840,043.49	100.00%	23,799,648.72	2.01%	1,160,040,394.77	1,124,910,944.28	100.00%	22,566,373.99	2.01%	1,102,344,570.29
合计	1,183,840,043.49	100.00%	23,799,648.72	2.01%	1,160,040,394.77	1,124,910,944.28	100.00%	22,566,373.99	2.01%	1,102,344,570.29

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：3 个月以内	135,124,330.36		
4-12 个月	3,042,157.16	304,215.71	10.00%
1 年以内小计	138,166,487.52	304,215.71	0.22%
1 至 2 年	753,347.37	226,004.22	30.00%
2 至 3 年	180,158.27	90,079.13	50.00%
3 至 4 年	36,795.00	29,436.00	80.00%
4 至 5 年	69,390.65	55,512.52	80.00%
5 年以上	23,094,401.14	23,094,401.14	100.00%
合计	162,300,579.95	23,799,648.72	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,233,274.73 元；本期未收回或转回坏账准备。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销其他应收款情况。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税款	122,436,711.97	93,621,194.63
往来款	1,048,135,167.36	1,024,988,794.53
保证金、押金及备用金	3,361,772.99	4,119,038.47
其他	9,906,391.17	2,181,916.65
合计	1,183,840,043.49	1,124,910,944.28

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
辉邦集团有限公司	往来款	1,002,337,641.23	1 年以内、1-2 年、2-3 年	84.67%	
出口退税	出口退税	122,436,711.97	3 个月以内	10.34%	
中国对外建设总公司	往来款	13,810,177.21	5 年以上	1.17%	13,810,177.21
北方工程刚果（金）股份有限公司	往来款	20,487,261.15	1-3 个月	1.73%	
Punjab Masstransit Authority	往来款	9,693,354.61	3 个月以内、4-12 个月	0.82%	154,896.00
合计	--	1,168,765,146.17	--	98.73%	13,965,073.21

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,594,435,023.94		1,594,435,023.94	1,531,115,173.94		1,531,115,173.94
对联营、合营企业投资	16,848,366.98		16,848,366.98	9,176,496.88		9,176,496.88
合计	1,611,283,390.92		1,611,283,390.92	1,540,291,670.82		1,540,291,670.82

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北方国际地产有限公司	365,328,445.14			365,328,445.14		
辉邦集团有限公司	7,905.00			7,905.00		
北方国际（缅甸）有限公司	367,980.00			367,980.00		
北方工程刚果（金）股份有限公司	3,071,500.00			3,071,500.00		
北方国际萨塔电力有限公司	19,383,600.00	3,319,850.00		22,703,450.00		
中国北方车辆有限公司	667,234,432.81			667,234,432.81		
深圳华特容器股份有限公司	344,385,941.09	60,000,000.00		404,385,941.09		
广州北方机电发展有限公司	40,892,361.49			40,892,361.49		
北方万邦物流有限公司	67,343,927.58			67,343,927.58		
广州北方新能源技术有限公司	23,099,080.83			23,099,080.83		
合计	1,531,115,173.94	63,319,850.00		1,594,435,023.94		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
孟加拉乡村电力-北方国		8,254,250.00								8,254,250.00	

际电力有限公司											
小计		8,254,250.00								8,254,250.00	
二、联营企业											
珠海横琴中光学科技有限公司	9,176,496.88			-582,379.90						8,594,116.98	
小计	9,176,496.88			-582,379.90						8,594,116.98	
合计	9,176,496.88			-582,379.90						16,848,366.98	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,286,658,091.51	3,711,567,591.83	4,708,764,458.42	4,226,546,257.92
其他业务	2,563,749.87	39,602.80	897,317.42	39,602.80
合计	4,289,221,841.38	3,711,607,194.63	4,709,661,775.84	4,226,585,860.72

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-582,379.89	-500,730.84
其他	15,300,000.00	
合计	14,717,620.11	-500,730.84

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	651,248.58	
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）	8,487,123.22	

委托他人投资或管理资产的损益	191,020.26	
对外委托贷款取得的损益	953,101.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,058,001.69	
减：所得税影响额	2,400,512.39	
少数股东权益影响额	1,519,574.41	
合计	7,420,408.00	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	14.60%	0.97	0.97
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.40%	0.96	0.96

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。