证券代码:000065　　证券简称:北方国际　　公告编号:2024-009

北方国际合作股份有限公司

2023 年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

非标准审计意见提示

□适用 √不适用

董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

√适用 □不适用

是否以公积金转增股本

□是 √否

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为:以1,002,018,034为基数,向全体股东每10股派发现金红利0.92元(含税),送红股0股(含税),不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□适用 □不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	北方国际	股票代码	000065
股票上市交易所	深圳证券交易所		
变更前的股票简称(如有)	深圳西林		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	倪静	王碧琪	
办公地址	北京市石景山区政达路6号院北方国际大厦	北京市石景山区政达路6号院北方国际大厦	
传真	010-68137466	010-68137466	
电话	010-68137370	010-68137370	
电子信箱	bfgj@norinco-intl.com	bfgj@norinco-intl.com	

2、报告期主要业务或产品简介

(1)报告期内公司从事的主要业务

公司主营业务为国际工程承包、电站运营、货物贸易、金属包装容器的生产和销售、物流服务和国内建筑工程。

①国际工程承包

公司核心业务为国际工程承包。经过在国际工程市场上多年的稳步经营与发展,公司已经成为具有项目融资、设计、采购、施工、投资运营等全方位系统集成能力的综合性国际工程企业。公司国际工程承包业务专注于国际市场轨道交通、电力、石油与矿产设施建设、工业、农业、市政、房建等专业领域,同世界多个国家和地区建立了广泛的经济技术合作和贸易往来关系,先后在亚洲、非洲、中东、中东欧等地区建设并投资了一批具有重要经济政治意义和国际影响力的大中型工程项目。报告期内,公司积极响应国家“一带一路”倡议,进一步加大海外市场开发力度,投建营一体化与海外市场综合运作项目稳步推进,重大项目稳步执行。

②电站运营

公司高度重视经营模式创新,大力推进海外投资与国际产能合作业务。克罗地亚塞尼风电项目是公司投资建设运营的156MW风力发电站项目,是中国企业在东欧的代表性新能源项目。老挝南湃水电站BOT项目总装机容量86MW,以BOT模式投资、建设、运营,是公司在投资领域的重要突破。目前均处于运营阶段。

③货物贸易

公司从事的货物贸易业务主要包含蒙古矿山工程一体化项目的焦煤贸易业务、重型装备出口贸易以及物流自动化设备系统集成服务等。

蒙古矿山工程一体化项目是中蒙经济走廊重要项目,是我行“一带一路”倡议和蒙古“发展之路”的重要成果。该项目精准把握蒙古资源丰富但缺乏全产业配套的痛点,开展“采矿服务-物流运输-通关仓储-焦煤贸易”一体化综合运作。公司根据焦煤运输和国内市场情况统一运作焦煤进口及国内销售环节,开展焦煤、原煤的大宗商品贸易业务,实现价值链闭环。

重型装备出口贸易业务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。

物流自动化设备系统集成服务主要包括机场物流自动化系统与矿山、码头自动化装卸系统设备、仓储物流自动化设备及零件销售,国内机场自助行李托运设备销售和项目建设及其他产品的出口业务。

④物流服务

公司从事的物流服务业务主要提供以跨境综合物流为主的综合国际货运代理以及贸易物流服务,属于现代物流业。综合国际货运代理以国际项目物流为主,为客户制定专业化、个性化项目物流解决方案。贸易物流围绕货物采购及配套物流展开,为客户提供物流方案,资金安排,采购执行等综合服务。

⑤金属包装容器制造

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

⑥国内工程业务

公司的国内工程业务主要定位于服务国家基础设施建设,立足于国内外双循环互动,近年来主要承接了市政供热管线建设、危改小区建设等项目。

(2)公司主要业务模式

近年来,国际工程行业面临的国际形势复杂严峻,国际工程承包商加快海外扩张进程,市场竞争加剧,我国“一带一路”建设从“大写意”进入“工笔画”高质量发展阶段,投建营一体化模式成为国际工程业务领域的必然趋势。北方国际紧跟国际工程领域主流商业模式,更加明确投资驱动战略,大力实施以投资为驱动的转型升级战略,推动由单一EPC总承包模式向“投建营一体化”与EPC并举模式发展,相继投资了克罗地亚塞尼156MW风电项目、孟加拉博杜阿卡利1320MW燃煤电站项目、蒙古矿山一体化服务项目等重大投资项目。报极皆有全产业链体系化竞争优势,推进链式发展,国际工程板块形成投建营一体化、产业链一体化、EPC 工程三种业务模式并行的经营格局。

(3)主营业务分析

2023年,公司各项主要经营指标全面完成。全年实现营业收入214.88亿元,同比增长59.96%;归母净利润9.18亿元,同比增长44.31%。公司行业地位和品牌影响力稳步攀升,2023年度位列ENR排名第75位,在中国企业中位列第19名,经营质量效率显著提升,一利稳定增长,五率持续优化,高质量发展态势更趋稳固。

①市场开拓再创佳绩

公司持续深耕“一带一路”沿线国家,充分发挥重大项目品牌优势,大力加强协同发展和一体化带动,传统市场持续巩固,重点市场稳步深耕,潜力市场有效拓展。在第三届“一带一路”高峰论坛、第六届进博会和首届中国-中亚峰会等重大主场外交场合实现项目签约,公司“一带一路”先锋队、主力军品牌形象有力彰显。

2023年,公司在33个国别市场共跟踪105个项目。其中,乌兹别克斯坦钢轨供货项目在中国-中亚峰会上顺利签约,是公司在中亚市场签署的首个轨道交通项目;南苏丹石油管线项目的签署标志着南苏丹传统市场深度开发取得进一步成效;巴基斯坦空气监测系统建设及运维项目进一步巩固了公司在巴基斯坦传统市场的优势地位,对共建绿色“一带一路”、打造升级版中巴经济走廊做出积极实践。

②运营项目稳中向好

公司重点项目运营效坚克难、质效双优,为全面完成年度目标、加速转型升级形成重要支撑。同时,运营项目品牌优势不断彰显,对当地和周边国家市场开发和项目获取发挥了积极助力。

蒙古矿山一体化项目:各板块整体协同加速发力,全年运营稳健强劲。采矿板块,北山公司在蒙古国采矿专业公司中名列前茅,全年累计采矿4,300万方,同比增长185%。物流运输板块,查干哈达、杭吉方向焦煤运输突破新高,完成中盘运量605万吨,同比增长225%。通关仓储板块,优化通关模式,整合口岸资源,过货能力、通关效率显著提升,全年过货520万吨,同比增长70%。焦煤贸易板块,拓展贸易渠道,不断延伸、补充、巩固产业链,与下游焦钢客户加强合作,全年销售焦煤531万吨,同比增长194%。

克罗地亚塞尼风电项目:售电协议延期顺利完成,运维有序开展,安全平稳高效。7月完成电网并网验证试验,具备永久使用资质。全年发电4.6亿度。项目案例登上第三届“一带一路”国际合作高峰论坛民心相通分论坛,是唯一来自欧洲国家的项目案例。

老挝南湃水电站:全年发电4.48亿度。项目完成国际可再生能源证书注册,是在老挝中资企业中首个进行注册的项目,标志着公司成为全球自愿碳市场的新成员。

巴基斯坦拉合尔轨道交通橙线运维项目:安全运营3周年,累计载客1.2亿人次,上线率、准点率100%。

尼日利亚塞吉罗拉金矿采矿项目:全面完成年度目标,单月最高矿装量突破71万方,刷新历史纪录。

③在建项目全力推进

在建项目坚持“设计、采购、建设”三大管理和“成本、质量、进度、安全、团队”五大控制原则,加强全寿命周期管控,项目建设高质量推进。

孟加拉燃煤火电站项目:2023年是项目决战之年,公司紧盯重大里程碑节点目标,加大人力和资源投入,工程建设明显提速,总体进度已完成90%。两台机组主厂房完成封闭,百台机组具备启动条件。电气热控系统安装完成85%,输煤系统建设完成90%,码头建设完成85%,送出系统建设完成75%。完成了运维、调试煤和运输招标,运维团队全部到岗,准备开展调试。质量建设稳固扎实,四级验收一次合格率99.99%,施工质量合格率100%。

刚果(金)矿建项目群:庞比铜钴矿项目二期尾矿库加高工程7月底按期完工,浮选扩建工程5月签署,总体进度完成56%。卡莫亚二期扩能改造及焙烧制酸项目、选矿厂扩建项目、硫化矿系统装备采购及安装项目及新增萃取电积项目按进度有序推进。

蒙古国在建EPC项目群:原油管道项目4月开工,已完成230公里管道焊接、130公里补口和下沟工作。项目攻克高寒、高纬度、高含蜡原油等难关,加强科技创新,成本显著下降。蒙古洗煤厂项目总体进度完成近70%。重载公路项目整体进度完成82%,东戈壁省主体竣工,南戈壁省完成230公里的道路基层建设和100公里油面铺设。

④子公司经营稳步提升

各专业子公司面对严峻市场形势,努力挖掘增长潜力,融入公司经营发展大局,整体收入、利润呈上升态势。

重型装备出口贸易业务持续民品协同优势,多元化市场开拓成效显著。带动北奔重卡出口创历史新高。国际物流业务板块全面管理运营南非跨境物流项目,为项目转型升级、提升质效做出新的尝试。在全球航运需求持续低迷,系统内需求不旺盛的情况下,中标多个系统外优质项目,外部市场收入占比超50%。金属包装容器业务板块强化市场开发,加强技术创新,出口逆势增长。物流自动化业务蓬勃发展,新产品研发稳步推进金属包装容器产业被列为集团公司N个专精特新产业之一,3月获“深圳市专精特新中小企业认证(省级)”。精密金属制造与数字化可视中心获广东省工程技术中心认定,新产品二元气雾罐在国内居领先地位。

3、主要会计数据和财务指标

(1)近三年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

追溯调整或重述原因

会计政策变更

元

	2023年末	2022年末		本年末比上年末增减	2021年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产	23,759,542,018.80	22,080,481,462.96	22,080,004,432.32	7.61%	19,343,811,173.90	19,343,183,718.18
归属于上市公司股东的净资产	8,465,428,013.71	7,754,810,239.84	7,754,325,454.91	9.17%	6,212,420,236.08	6,211,782,973.13
	2023年	2022年		本年比上年增减	2021年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入	21,487,899,585.26	13,433,273,051.45	13,433,273,051.45	59.96%	13,050,012,731.64	13,050,012,731.64
归属于上市公司股东的净利润	918,064,819.63	636,006,850.49	636,159,328.51	44.31%	623,707,609.09	623,070,346.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	906,319,491.90	766,759,972.46	766,912,450.48	18.18%	380,102,677.73	379,465,414.78
经营活动产生的现金流量净额	702,058,412.44	738,034,656.25	738,034,656.25	-4.87%	1,497,433,161.20	1,497,433,161.20
基本每股收益(元/股)	0.92	0.67	0.67	37.31%	0.73	0.73
稀释每股收益(元/股)	0.88	0.65	0.65	35.38%	0.70	0.70
加权平均净资产收益率	11.22%	8.98%	8.98%	2.24%	10.54%	10.54%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

根据《企业会计准则解释第16号》、《企业会计准则第18号——所得税》调整租赁负债与使用权资产,考虑其对报表的影响后,追溯调整上表中2022、2021年相关财务指标

(2)分季度主要会计数据

单位:元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	4,792,486,384.26	5,609,987,841.21	4,227,630,579.59	6,857,794,780.20
归属于上市公司股东的净利润	193,932,616.87	308,279,953.75	188,316,325.43	227,535,923.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	182,622,522.54	319,470,837.47	205,617,123.44	198,609,008.45
经营活动产生的现金流量净额	702,058,343.17	-1,151,023,363.06	199,994,557.25	951,028,875.08

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

4、股本及股东情况

(1)普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前10名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	43,453	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	40,427	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0

前10名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)

股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
中国北方工业有限公司	国有法人	43.10%	431,872,107	0.00	不适用	0
北方工业科技有限公司	国有法人	12.51%	125,350,662	96,423,586.00	不适用	0
中兵投资管理有限责任公司	国有法人	4.98%	49,939,500	0.00	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	4.14%	41,517,808	0.00	不适用	0
江苏悦达集团有限公司	国有法人	4.08%	40,855,201	0.00	不适用	0
唐建平	境内自然人	1.18%	11,779,000	0.00	不适用	0
中国人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品-005L-CT001沪	其他	0.91%	9,070,421	0.00	不适用	0
朱向军	境内自然人	0.54%	5,412,970	0.00	不适用	0
杨梦媛	境内自然人	0.41%	4,102,040	0.00	不适用	0
徐少杰	境内自然人	0.35%	3,460,072	0.00	不适用	0
上述股东关联关系或一致行动的说明	北方工业科技有限公司为中国北方工业有限公司的全资子公司,二者为一致行动人。未知其他前十名无限售流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流通股股东是否为一致行动人					
参与融资融券业务股东情况说明(如有)	公司股东江苏悦达集团有限公司,通过信用交易担保证券账户持股26,164,073股 公司股东唐建平,通过信用交易担保证券账户持股11,777,947股 公司股东朱向军,通过信用交易担保证券账户持股5,403,970股 公司股东杨梦媛,通过信用交易担保证券账户持股4,102,040股 公司股东徐少杰,通过信用交易担保证券账户持股3,460,072股					

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

□适用 √不适用

前十名股东较上期发生变化

√适用 □不适用

单位:股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称(全称)	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
西安北方惠安化学工业有限公司	退出	0	0.00%	0	0.00%
烟台北方安德利果汁股份有限公司	退出	0	0.00%	0	0.00%
交通银行股份有限公司-创金合信数字经济主题股票型发起式证券投资基金	退出	0	0.00%	0	0.00%
交通银行股份有限公司-广发中证基建工程交易型开放式指数证券投资基金	退出	859,300	0.09%	3,896,260	0.39%
唐资江	退出	0	0.00%	0	0.00%
靳晓齐	退出	0	0.00%	1,200,000	0.12%
唐建平	新增	0	0.00%	11,779,000.00	1.18%
中国人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品-005L-CT001沪	新增	0	0.00%	9,070,421.00	0.91%
朱向军	新增	0	0.00%	5,412,970.00	0.54%
杨梦媛	新增	0	0.00%	4,102,040.00	0.41%
徐少杰	新增	0	0.00%	3,460,072.00	0.35%

(2)公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□适用 √不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

(3)以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系

[illegible]

5、在年度报告批准报出日存续的债券情况

√适用 □不适用

(1)债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额(万元)	利率
北方转债	北方转债	127014	2019年10月24日	2025年10月23日	53,218.95	第一年0.50%、第二年0.80%、第三年1.00%、第四年1.50%、第五年1.80%、第六年2.00%

(2)公司债券最新跟踪评级及评级变化情况

公司聘请联合信用评级有限公司对公司主体长期信用状况和公司公开发行的可转换公司债券进行跟踪评级,并出具了《跟踪评级报告》(联合评字[2023]4876号),公司主体长期信用等级为AA+,评级展望为“稳定”,“北方转债”的债券信用等级为AA+。

(3)截至报告期末公司近2年的主要会计数据和财务指标

单位:万元

项目	2023年	2022年	本年比上年增减
资产负债率	60.88%	61.24%	-0.36%
扣除非经常性损益后净利润	94,172.52	76,676.00	21.51%
EBITDA全部债务比	0.12%	0.10%	0.02%
利息保障倍数	5.88	6.20	-5.16%

三、重要事项

无。关于会计政策变更的公告

证券简称:北方国际　　证券代码:000065　　公告编码:2024-012

转债简称:北方转债　　转债代码:127014

北方国际合作股份有限公司关于会计政策变更的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号—主板上市公司规范运作》等相关规定,北方国际合作股份公司(以下简称“公司”)本次会计政策变更事项属于根据法律、行政法规或者国家统一的会计制度的要求变更会计政策,该事项无需提交公司董事会、股东大会审议。

一、会计政策变更的概述

(一)会计政策变更的原因及变更日期

2022年12月13日,财政部颁布了《企业会计准则解释第16号》(财会[2022]31号)(以下简称“《解释16号》”),其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的内容自2023年1月1日起施行。

根据以上相关规定,公司对会计政策予以相应变更。

(二)变更前后采用的会计政策

本次变更前,公司执行财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

本次会计政策变更后,公司执行《会计准则解释第16号》的相关规定。其他未变更部分仍按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

二、本次会计政策变更的内容及对公司的影响

(一)会计政策变更的主要内容

《会计准则解释第16号》规定了“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”。对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易(包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易,以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等),不适用《企业会计准则第18号——所得税》第十一条(二)、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。企业对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异,应当根据《企业会计准则第18号——所得税》等有关规定,在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。根据上述要求,公司确认因租赁业务形成的使用权资产和租赁负债对应的递延所得税负债和递延所得税资产。

(二)会计政策变更对公司财务报告的主要影响

本公司自2023年1月1日起执行该规定,执行该规定的主要影响如下:

单位:元

受影响的报表项目	2022年1月1日	
	合并	母公司
递延所得税资产	-627,455.72	-870,753.19
盈余公积	-87,075.32	-87,075.32
未分配利润	-550,187.63	-783,677.87
少数股东权益	9,807.23	

单位:元

受影响的报表项目	合并		母公司	
	2023.12.31/2023年度	2022.12.31/2022年度	2023.12.31/2023年度	2022.12.31/2022年度
递延所得税资产	-691,519.50	-477,030.63	-855,421.13	-813,468.74
所得税费用	189,351.82	-150,425.09	41,952.39	-57,284.45
盈余公积	-85,542.11	-81,346.87	-85,542.11	-81,346.87
未分配利润	-600,443.55	-403,438.06	-769,879.02	-732,121.86
少数股东损益	-13,288.14	-2,052.93		
少数股东权益	-5,533.84	7,754.30		

本次会计政策变更是公司根据财政部相关规定和要求进行的合理变更,符合相关法律法规的规定,执行变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果。本次会计政策变更不会对公司当期的财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响,不存在损害公司及中小股东利益的情况。

特此公告。

北方国际合作股份有限公司董事会

二〇二四年三月二十八日

证券简称:北方国际　　证券代码:000065　　公告编码:2024-011

转债简称:北方转债　　转债代码:127014

北方国际合作股份有限公司关于2023年下半年计提资产减值准备的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

根据《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定,为了更加真实、准确地反映公司截至2023年12月31日的财务状况和资产价值,基于谨慎性原则,北方国际合作股份有限公司(以下简称“公司”)对2023年下半年财务报告合并会计报表范围内相关资产计提资产减值准备。

一、本次计提资产减值准备的原因

为真实反映公司2023年下半年财务状况和经营成果,根据《企业会计准则》以及公司会计政策等相关规定,本着谨慎性原则,公司对合并报表范围内各类资产进行了全面清查和减值测试,对截至2023年12月31日存在减值迹象的相关资产计提相应的减值准备。

二、本次计提资产减值准备的确认标准及计提方法

(一)应收款项、预付款项及合同资产预期信用损失

公司基于单项和组合评估应收款项、预付款项及合同资产的预期信用损失。

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

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

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

应收账款组合1	应收北方国际内客户
应收账款组合2	应收关联方客户
应收账款组合3	应收国内客户
应收账款组合4	应收国际贸易、物流及其他客户
应收账款组合5	应收国际工程客户

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

应收票据组合1	商业承兑汇票
应收票据组合2	银行承兑汇票

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

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

其他应收款组合1	应收退税款
其他应收款组合2	应收押金备用金
其他应收款组合3	应收往来款
其他应收款组合4	应收其他款项

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

4、对于合同资产,本公司对由收入准则规范的交易形成的合同资产(无论是否包含重大融资成分),按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

2023年7-12月公司计提应收款项及合同资产预期信用损失306,145,451.29元。

(二)存货跌价准备

公司在资产负债表日根据成本与可变现净值孰低计量,存货成本高于其可变现净值的,计提存货跌价准备。本期计提存货跌价损失3,309,474.19 元。

三、本次计提资产减值对公司的影响

公司2023下半年计提资产减值准备309,454,925.48元,减少公司2023年下半年利润总额309,454,925.48元。

四、董事会关于2023年计提资产减值准备合理性的说明

根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《企业会计准则第8 号——资产减值》等相关法律法规的规定,北方国际合作股份有限公司(以下简称“公司”)审计与风险管理委员会对公司计提2023年资产减值准备相关事项说明如下:

公司本次计提资产减值准备遵照并符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定,本次计提资产减值准备基于谨慎性原则而作出,依据充分,公允的反映了截止2023年12月31日公司的财务状况、资产价值及经营成果。

特此公告。

北方国际合作股份有限公司董事会

二〇二四年三月三十日

证券简称:北方国际　　证券代码:000065　　公告编码:2024-013

转债简称:北方转债　　转债代码:127014

北方国际合作股份有限公司关于2024年开展金融衍生品交易业务的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

一、衍生品交易业务概述

为减少汇率、利率波动带来的风险,加强对外币资产头寸的监控和管理,公司及公司控股子公司2024年拟开展总额度不超过24.15亿美元或等额其他货币的金融衍生品交易业务(以下简称“本次金融衍生品交易业务”)。

本次金融衍生品交易事项于2024年3月28日经公司八届三十四次董事会审议通过。本次开展金融衍生品交易业务尚需提交股东大会审议。

本次开展金融衍生品交易业务事项不属于关联交易事项。

二、本次衍生品交易业务的交易对手方

公司拟开展的衍生品交易业务的交易对手方均为经营稳健、资信良好、与公司合作关系稳定、具有金融衍生品交易业务经营资格的大型商业银行。

三、本次衍生品交易业务的基本情况

(一)拟开展的金融衍生品交易业务品种

目前公司面临的主要是汇率及利率波动风险,结合实际业务需要,公司及公司控股子公司拟开展以套期保值为目的的金融衍生品交易业务,包括外汇远期、外汇掉期业务及利率掉期业务。

(二)拟开展的金融衍生品交易业务期限

公司及公司控股子公司拟开展的单一金融衍生品交易业务期限不超过其所对应基础资产(或负债)期限,或潜在经济风险事项的存续期限。

(三)拟申请金融衍生品交易业务额度

北方国际本部及控股子公司拟开展最高余额不超过24.15亿美元或等额其他货币的金融衍生品业务。在额度范围内资金可在一年期限内循环使用。

四、开展衍生品交易业务的目的、存在的风险和对公司的影响

(一)开展衍生品交易的目的和对公司的影响

由于公司经营中,外币收付汇、外币存款、以外币计价的资产负债金额较大,随着外汇市场波动日益增加,汇率波动对公司经营成果的影响也逐渐加大。同时,为了支持公司业务的发展,公司在长期限资金的筹集方面,面临外币贷款以浮动利率标价的情况,利率波动对公司的筹资成本将造成一定的影响。公司及公司控股子公司拟开展货币类金融衍生品交易业务,从而规避汇率、利率波动的风险。

(二)开展衍生品交易的风险

1. 价格波动风险:可能产生因标的汇率、利率等市场价格波动而造成金融衍生品价格变动而造成亏损的市场风险。

2. 内部控制风险:金融衍生品交易业务专业性较强,复杂程度较高,可能会由于内部控制机制不完善而造成风险。

3. 流动性风险:因市场流动性不足而无法完成交易的风险。

4. 履约风险:开展金融衍生品业务存在合约到期无法履约造成违约而带来的风险。

5. 法律风险:因相关法律发生变化或交易对于违反相关法律制度可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。

(三)风险应对措施

1. 明确金融衍生品交易原则:金融衍生品交易以保值为原则,最大程度规避汇率波动带来的风险,并结合市场情况,适时调整操作策略,提高保值效果。

2. 制度建设:公司及下属子公司已建立了《金融衍生品交易管理办法》,对衍生品交易的授权范围、审批程序、操作要点、风险管理及信息披露做出了明确规定,能够有效规范金融衍生品交易行为,控制金融衍生品交易风险。

3. 产品选择:在进行金融衍生品交易前,在多个交易对手与多种产品之间进行比较分析,选择最适合公司业务背景、流动性强、风险可控的金融衍生工具开展业务。

4. 交易对手管理:慎重选择从事金融衍生品业务的交易对手。公司仅与具有合法资质的大型商业银行等金融机构开展金融衍生品交易业务,规避可能产生的法律风险。

5. 专人负责:由公司管理层代表、公司财金部、董事会办公室、审计部等相关部门成立专项工作小组,负责金融衍生品交易前的风险评估,分析交易的可行性及必要性,负责交易的具体操作办理,当市场发生重大变化时及时上报风险评估变化情况并提出可行的应急止损措施。

五、衍生品公允价值确定

公司操作的金融衍生品主要为管理未来可预测期间的外汇交易,市场透明度大,成交活跃,成交价格和当日结算单价能充分反映衍生品的公允价值,公司衍生品公允价值按照公开市场提供或获得的市场价格厘定。

六、金融衍生品业务的会计核算政策及后续披露

公司将根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第24号-套期保值》、《企业会计准则第37号-金融工具列报》相关规定及其指南,对拟开展的金融衍生品交易业务进行相应的核算处理,反映资产负债表及损益表相关项目。

公司已根据《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》对上市公司开展金融衍生品交易业务的相关规定制定了《北方国际合作股份有限公司金融衍生品交易管理办法》及《北方国际合作股份有限公司金融衍生品交易可行性报告》。

公司将在定期报告中对已经开展的衍生品交易相关信息予以披露。

八、备查文件目录

八届三十四次董事会决议

北方国际合作股份有限公司董事会

二〇二四年三月三十日

证券简称:北方国际　　证券代码:000065　　公告编码:2024-010

转债简称:北方转债　　转债代码:127014

北方国际合作股份有限公司关于2023年度利润分配方案的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

一、2023年度利润分配方案的具体内容

经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计,北方国际合作股份有限公司(以下简称“公司”或“北方国际”)2023年度实现合并归属于上市公司股东的净利润918,064,819.63元,母公司净利润21,532,696.93元,提取法定盈余公积金2,153,269.69元,加年初未分配利润2,357,884,375.24元,减去当年支付的普通股股利63,258,161.43元,2023年末母公司未分配利润为2,314,005,641.05元。

结合公司业务安排及资金需求情况,2023年度利润分配方案拟定为公司拟以2024年3月28日的股本总数1,002,018,034股为基数,向全体股东每10股派发现金红利0.92元(含税),预计共分配股利92,185,659.13元。。

因可转债转股,公司总股本在持续变动中,利润分配方案实施时公司将以最新股本总额为利润分配的股本基数,并根据“现金分红总金额不变”的原则,对实施方案进行相应调整。

本次利润分配方案于2024年3月28日经公司八届三十四次董事会审议通过,尚需提交股东大会审议。

二、本年度现金分红比例低于当期归母净利润30%的情况说明

(一)公司2023年度现金分红比例低于30%的原因

近年来,国际工程行业面临的国际形势复杂严峻,国际工程承包商加快海外扩张进程,市场竞争加剧,我国“一带一路”倡议从“大写意”进入“工笔画”高质量发展阶段,传统的单一EPC总承包模式面临“融资难”的困境,投资驱动成为国际工程业务领域的必然趋势。北方国际紧跟国际工程领域主流商业模式,大力实施以投资为驱动的转型升级战略,推动由单一EPC总承包模式向投建营一体化、产业链一体化与EPC并举模式发展,相继投资了克罗地亚塞尼156MW风电项目、孟加拉博杜阿卡利1320MW燃煤电站项目、蒙古矿山一体化服务项目等重大投资项目。2024年度,孟加拉博杜阿卡利1320MW燃煤电站项目尚需投入资本金7.48亿元。克罗地亚塞尼156MW风电项目运营之后,公司密切跟踪了中东欧地区的新能源投资项目,拟进一步深耕和拓展中东欧电力市场,实现公司在中东欧新能源领域的产业布局。公司需要更多的资金以保障公司经营的稳健发展和投资驱动转型升级战略目标的顺利实现,为北方国际长远发展积累优质经营性资产。

同时,截至2023年末,公司带息负债规模575亿元,公司存在较大流动资金的需求。

2023年度公司现金分红总金额92,185,659.13元(含税),占本年度归属于上市公司股东净利润的比例为10.04%,为本年度母公司净利润的4.28倍。本次利润分配方案是在确保公司流动资金支持正常经营和发展的前提下,综合考虑行业情况、战略目标、经营计划等多重因素后制定,有助于公司保持财务稳健性和增强风险抵御能力,同时提高资金使用效益,提升公司内在价值,符合公司长远利益,也更有利于股东长期投资回报。

(二)留存未分配利润的用途以及预计收益情况

公司留存未分配利润将根据公司发展战略和日常经营需要,用于在建项目执行、海外投资及偿还银行贷款,降低带息负债规模,提升公司经营质量。

公司近三年净资产收益率依次为10.54%,8.98%和11.32%,处于较好的回报水平。

(三)增强投资者回报水平拟采取的措施

公司将通过拓展业务规模、提升盈利水平等增强投资者回报的能力,并根据所处发展阶段,统筹好业绩增长与股东回报的动态平衡,与投资者共享发展成果,实现长期、稳定、可持续的股东价值回报机制。

(四)为中小股东参与决策提供便利的情况

公司将召开2023年度业绩说明会,对现金分红相关方案进行说明。同时,2023年度利润分配方案尚需提交公司2023年年度股东大会审议,股东大会将采取现场会议与网络投票相结合的投票方式进行表决,为中小股东参与现金分红决策提供便利。

三、公司履行的决策程序

公司于2024年3月28日召开八届三十四次董事会,审议了通过了关于《2023年度利润分配的议案》。本次利润分配方案符合《公司章程》规定的利润分配政策和公司《未来三年(2021-2023年)股东分红回报规划》中规划的现金分红比例。

此次利润分配方案尚需提交公司2023年年度股东大会审议。

备查文件:

八届三十四次董事会决议

北方国