

会计报表附注

(一) 公司简介

中国大连国际合作（集团）股份有限公司是经大连市体改委 1993 年 3 月 16 日大体改发（1993）48 号文件批准，由中国大连国际经济技术合作公司（现更名为中国大连国际经济技术合作集团有限公司）独家发起，以发起人的主体经营性资产折合 2,732 万股并向社会法人募集 2,443 万股，向内部职工定向募集 3,025 万股设立的股份有限公司，于 1993 年 4 月 17 日在大连市工商局登记注册，当时定名为中国大连国际经济技术合作股份有限公司，1994 年 10 月改为现名。公司设立时注册资本为 8,200 万元，1996 年 11 月 26 日经大连市体改委（1996）84 号文件批准，总股本由 8,200 万股规范调整为 6,043 万股。经中国证券监督管理委员会证监发字（1998）153 号文批准，公司于 1998 年 6 月 15 日向社会公众公开发行人民币普通股 3,500 万股。发行后总股本为 9,543 万股，其中：国家股 2,400 万股，社会法人股 2,443 万股，内部职工股 1,200 万股，社会公众股 3,500 万股。2000 年度公司实施了每 10 股送 2 股转增 6 股的分配方案及每 10 股配 3 股的配股方案。2001 年度公司实施了每 10 股送 1 股转增 5 股派 0.25 元（含税）的分配方案。2004 年 6 月 30 日股本总额为 30,891.84 万股。公司经营范围：国际工程承包、远洋运输、远洋捕鱼、国际劳务合作、进出口贸易、房地产开发、国内外投资等。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和合并报表的编制方法

1、 会计制度：

公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其有关的补充规定。

2、 会计年度：

采用公历年制，即从每年的 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、 记账本位币：

公司以人民币为记账本位币。

4、 记账基础和计价原则：

公司以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法：

公司涉及外币业务时，采用业务发生当日一日的市场汇价折算为记账本位币，期末对外币账户余额按期末市场汇价调整，差额计入当期损益；属于筹建期间的，记入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

6、外币会计报表的折算方法：按财政部财会字（1995）11号《合并会计报表暂行规定》第八条具体规定对境外外币会计报表各项目的数额折算为母公司记账本位币，编制合并会计报表。

7、现金等价物的确定标准：

公司将持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动很小的投资确定为现金等价物，具体包括从购买日起三个月内到期的有价证券。

8、坏账核算方法：

(1)坏账的确认标准：因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的应收款项（包括应收账款和其他应收款）；因债务人逾期未履行偿债义务，超过三年确定不能收回的应收款项。

(2)坏账损失的核算：采用备抵法。根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，以年末应收款项（包括应收账款和其他应收款）余额为依据，按账龄分析法计提坏账准备。具体计提比例如下：

| 账 龄 | 计提比例 |
|------|------|
| 一年以内 | 5% |
| 一至二年 | 10% |
| 二至三年 | 20% |
| 三年以上 | 30% |

公司对可收回的应收关联方的应收款项和根据协议未逾期、预计回收有保障的应收款项不计提坏账准备。

9、存货核算方法：

(1)公司存货主要包括：原材料、库存商品、低值易耗品、燃油料、船舶备品备件、工程施工、房地产开发成本、开发产品、在产品、包装物。

(2)库存商品按取得时的实际成本核算，发出商品的成本分别采用“个别计价法”

或“加权平均法”核算。

(3) 低值易耗品采用实际成本核算，管理用低值易耗品采用一次摊销法摊销，生产周转使用的低值易耗品采用分次摊销法摊销。

(4) 船用油料按实际成本计价，领用时按加权平均法摊入成本。

(5) 房地产开发成本核算：

- a、开发用土地按签定的土地出让合同金额计入开发成本；
- b、与商品房同步建设发生的公共配套设施费，直接计入开发成本；
- c、建筑安装工程支出直接计入开发成本。

(6) 存货跌价准备按会计年末单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

10、短期投资核算方法：

公司短期投资按取得时实际支付的价款扣除已宣告发放的现金股利或利息记账，其持有期间所获得的现金股利或利息，除取得时已计入应收项目的现金股利或利息外，以实际收到时作为投资成本的收回，冲减短期投资的账面价值。

短期投资年末以成本与市价孰低计价，按单个投资项目市价低于成本的差额计提短期投资跌价准备。

11、长期投资核算方法：

(1) 长期债权投资包括债券投资和其他债权投资。长期债券按购入时的实际成本入账，债券的溢价或折价在其存续期内按直线法摊销。

(2) 长期股权投资按投资时实际支付的价款或确定的价值入账。投资额占被投资单位有表决权资本总额 20%以下的，或占被投资单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算；投资额占被投资单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响的，采用权益法核算。长期股权投资取得时的成本大于其在被投资单位所有者权益中所占的份额的差额，按不超过十年分期平均摊销计入损益；长期股权投资取得时的成本小于其在被投资单位所有者权益中所占的份额的差额，计入资本公积。

(3) 按长期投资账面成本与预计可收回金额的差额计提长期投资减值准备，计提的长期投资减值准备计入当年损益。

12、固定资产计价和折旧方法：

公司固定资产标准为使用年限一年以上，且单位价值在 2,000 元以上，境外在

1,000 美元以上的房屋建筑物、船舶、运输车辆、机器设备、管理设备等。固定资产按实际成本记账，固定资产折旧根据固定资产原值和预计使用年限并扣除 0-10% 的残值，采用直线法分类计提。各类固定资产的年折旧率列示如下：

| 资产类别 | 使用年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|-------|---------|-------|-------------|
| 房屋建筑物 | 25-40 年 | 5% | 2.375%-3.8% |
| 船 舶 | 5-23 年 | 0-10% | 3.91%-20% |
| 运输车辆 | 6 年 | 5% | 15.8% |
| 机器设备 | 10 年 | 5% | 9.5% |
| 管理设备 | 5 年 | 5% | 19% |

固定资产减值准备计提方法：企业的固定资产在年末时按照账面价值与可收回金额孰低计量；对可收回金额低于账面价值的差额，按单项计提固定资产减值准备。

13、在建工程核算方法：

在建工程按实际发生支出入账，按工程项目分类核算并自工程达到预定可使用状态之日起按工程实际成本结转固定资产。用借款进行的工程发生的借款利息在固定资产达到预定可使用状态前予以资本化，达到预定可使用状态后计入当期财务费用。

在建工程减值准备计提方法：若在建工程长期停建并预计在 3 年内不会重新开工；所建项目在性能上、技术上已经落后并所带来的经济利益具有很大的不确定性，以及其他足以证明在建工程已经发生减值的情形，按可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

14、借款费用资本化的确认原则和资本化期间：

专门借款发生的利息、溢价或折价摊销和辅助费，以及因外币借款发生的汇兑差额，在购进固定资产达到预定可使用状态前予以资本化，计入资产的原始价值；在购进固定资产达到预定可使用状态之后，计入当期损益。

15、无形资产计价和摊销方法：

无形资产按取得时的实际成本计价，自取得的当月起在预定使用年限内分期平均摊销。无形资产主要包括土地使用权、专有技术、出租汽车专用营运号牌使用权等。

无形资产减值准备计提方法：年末对无形资产预计可收回金额低于其账面价值

的差额，计提无形资产减值准备。

16、长期待摊费用摊销方法：

(1) 大修理费用：为维持船舶正常航行而发生的船舶大修理费用，按《企业会计准则——固定资产》的规定一次性计入当期损益。

(2) 其他长期待摊费用：按实际支出入账，属于筹建期间费用在公司开始经营当月一次性进入当月损益，其他在受益期限内平均摊销。

17、房地产借款费用：为房地产开发而发生的专门借款的利息及费用在房地产达到预定可销售状态前计入开发成本，在房地产达到预定可销售状态后作为当期财务费用。

18、收入确认原则：

(1) 商品销售收入：公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的经济利益能够流入公司，并且与销售该商品有关的收入和成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

(2) 房地产销售符合下列条件确认收入：

- a、商品房已竣工并已交付；
- b、商品房销售合同已签定；
- c、与交易相关的经济利益能够流入企业；
- d、商品房的收入和成本能够可靠地计量。

(3) 建筑施工收入根据《企业会计准则——建造合同》的规定确认收入。

19、非货币性交易的核算方法：

公司发生非货币性交易时，根据《企业会计准则——非货币性交易》的规定进行核算。

20、预计负债的确认原则：

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司即将其作为预计负债：

- (1) 该义务是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公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

符合上述条件的预计负债，其金额应当是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数应按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数应按如下方法确定：

(1)或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；

(2)或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定；

确认的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的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确定的补偿金额不得超过所确认负债的账面价值。

21、所得税的会计处理方法：

公司采用应付税款法。

22、会计政策变更：

根据财政部《关于印发〈企业会计准则---资产负债表日后事项〉的通知》(财会〔2003〕12号)的规定，公司对于资产负债表日后至财务报告批准报出日之间由董事会制定利润分配方案中分配的现金股利，由在资产负债表“应付股利”反映，改为仍然保留在资产负债表股东权益中。由于公司2003年度利润分配方案为不分配现金股利，此项会计政策变更对2004年初未分配利润和应付股利数没有影响。

23、合并会计报表的编制方法：

公司对持有被投资单位有表决权资本总额50%以上，或虽不超过50%但具有实际控制权的公司合并其会计报表。

公司合并会计报表是以母公司和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据，按财政部《合并会计报表暂行规定》合并会计报表各项目数额，对相互间重大交易和资金往来、相互间债权债务等相关项目抵销后编制而成。母公司与子公司采用的会计政策和会计处理方法一致。

(三)税项

1、企业所得税：适用33%税率。境外所得按财政部、国家税务总局财税字(1997)116号文件《境外所得计征所得税暂行办法》规定执行。

2、增值税：国内一般商品销售税率17%，水产品销售税率13%，出口商品零税率。

3、营业税：施工收入按3%缴纳，房地产销售收入、代理收入等按5%缴纳。

4、城建税和教育费附加：按流转税额的7%和3%计缴。

5、其他税项：按规定缴纳。

(四)控股子公司及合营企业

| 公司名称 | 注册资本 (万元) | 经营范围 | 公司投资额 (万元) | 投资比 例(%) | 是否 合并 |
|------------------|--------------|---------------------|---------------|-------------|----------|
| 新加坡大新控股有限公司 | 800 万美元 | 船舶、货运代理、船舶修理 | 800 万美元 | 100 | 是 |
| 大连国际合作远洋渔业有限公司 | 2,000 | 远洋渔业合作、捕捞加工 | 2,000 | 100 | 是 |
| 中大国际工程(苏里南)公司 | 7,400 美元 | 工程承包、采石、进出口等 | 7,400 美元 | 100 | 是 |
| 大连国合嘉汇房地产开发有限公司 | 500 万美元 | 房地产开发、建设、出售、出租 | 500 万美元 | 100 | 是 |
| 北京金时代置业有限公司 | 3,000 | 房地产开发、销售商品房 | 2,073 | 69.10 | 是 |
| 北京凯因生物技术有限公司 | 16,753 | 生物技术及制品研制、开发、咨询 | 12,413 | 74.1 | 是 |
| 大连富谷水产有限公司 | 6,600 | 水产养殖、销售 | 3,630 | 55 | 是 |
| 大连保税区国合汽车贸易有限公司 | 200 | 国际贸易 | 200 | 100 | 是 |
| 大连保税区三佳国际贸易有限公司 | 210 | 国际贸易 | 210 | 100 | 是 |
| 大连国际海事技术服务有限公司 | 18 万美元 | 海员技术培训、海商、海事咨询、船舶管理 | 8.82 万美元 | 49 | 是 |
| 大连国际合作集团运输服务有限公司 | 500 | 货代、运输 | 500 | 100 | 是 |
| 大连远东船舶管理有限公司 | 100 | 国际船舶管理 | 100 | 100 | 是 |
| 大连豪华轿车租赁有限公司 | 50 | 轿车租赁 | 50 | 100 | 是 |

公司本期与最近一期年度报告相比,新增控股子公司新加坡大新控股有限公司,减少大连国合双龙汽车销售服务有限公司。原合并报表范围的大新船务有限公司和联亚船务有限公司变更为新加坡大新控股有限公司的子公司,其他未发生增减变动。

(五)会计报表主要项目注释

1、货币资金:截止 2004 年 6 月 30 日,余额为 300,565,712.99 元。

| 项 目 | 期末数 | 年初数 |
|-----|--------------|--------------|
| 现 金 | 1,944,489.94 | 2,249,638.29 |

| | | |
|------|----------------|----------------|
| 银行存款 | 298,621,223.05 | 272,502,723.72 |
| 合计 | 300,565,712.99 | 274,752,362.01 |

货币资金期末余额中，外币金额列示如下：

| 币种 | 外币金额 | 折算汇率 |
|------|----------------|-----------|
| 美元 | 7,190,102.30 | 8.2766 |
| 日元 | 74,384,358.00 | 0.076367 |
| 港币 | 106,823.11 | 1.0609 |
| 欧元 | 411,565.14 | 10.0738 |
| 新加坡元 | 147,297.19 | 4.8657 |
| 苏里南盾 | 67,601.69 | 3.01 |
| 中非法郎 | 149,452,134.00 | 0.01525 |
| 沙特币 | 254,989.05 | 2.30417 |
| 赤几币 | 51,613,300.00 | 0.0031585 |

2、应收账款：截止 2004 年 6 月 30 日余额为 228,789,392.34 元。

| 账龄 | 期末数 | | | 年初数 | | |
|------|----------------|-------|--------------|----------------|-------|--------------|
| | 金额 | 比例(%) | 坏账准备 | 金额 | 比例(%) | 坏账准备 |
| 1年以内 | 138,076,125.42 | 59.63 | 1,908,417.77 | 216,113,061.59 | 83.70 | 1,908,417.77 |
| 1-2年 | 93,170,143.78 | 40.24 | 415,351.89 | 4,153,518.94 | 1.60 | 415,351.89 |
| 2-3年 | | | 115,323.20 | 36,880,977.27 | 14.30 | 115,323.20 |
| 3年以上 | 299,343.00 | 0.13 | 317,127.00 | 1,057,090.00 | 0.40 | 317,127.00 |
| 合计 | 231,545,612.20 | 100 | 2,756,219.86 | 258,204,647.80 | 100 | 2,756,219.86 |

公司会计政策规定对可收回的应收关联方款项及根据协议未逾期的、预计回收有保障的应收款项不计提坏账准备。应收账款中应收苏里南公共建设部道路工程款 100,767,909.06 元未到收款期，故未计提坏账准备。

应收账款前五名金额合计：

| 项目 | 期末合计数 | 比例(%) | 年初合计数 | 比例(%) | 内容 |
|------|----------------|-------|----------------|-------|--------|
| 应收账款 | 167,070,884.13 | 72.15 | 189,062,784.10 | 73.22 | 工程款、货款 |

应收账款中无持有本公司 5%以上股份（含 5%）的股东欠款。

3、其他应收款：截止 2004 年 6 月 30 日余额为 97,217,956.51 元。

| 账龄 | 期末数 | | | 年初数 | | |
|-------|----------------|-------|--------------|----------------|-------|--------------|
| | 金额 | 比例(%) | 坏账准备 | 金额 | 比例(%) | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 79,275,574.93 | 77.01 | 1,974,093.05 | 115,723,136.08 | 84.50 | 2,349,816.35 |
| 1-2 年 | 15,053,719.82 | 14.62 | 1,091,716.12 | 10,917,161.18 | 7.97 | 1,091,716.12 |
| 2-3 年 | 3,857,158.51 | 3.75 | 879,623.99 | 4,398,119.96 | 3.21 | 879,623.99 |
| 3 年以上 | 4,750,025.55 | 4.62 | 1,773,089.14 | 5,910,297.07 | 4.32 | 1,773,089.14 |
| 合计 | 102,936,478.81 | 100 | 5,718,522.30 | 136,948,714.29 | 100 | 6,094,245.60 |

公司会计政策规定可收回的应收关联方的款项及未逾期的、预计回收有保障的应收款项不计提坏账准备。

其他应收款中应收代理汽车款 25,056,866.91 元，因该代理业务已预收 30%左右的款项，公司根据合同在余款收讫后交付汽车，预计不会产生坏账损失，故未计提坏账准备。

其他应收款前五名金额合计：

| 项目 | 期末合计数 | 比例(%) | 年初合计数 | 比例(%) | 内容 |
|-------|---------------|-------|---------------|-------|-----|
| 其他应收款 | 37,117,690.79 | 36.06 | 49,397,217.27 | 36.07 | 往来款 |

其他应收款中无应收持有本公司 5%以上股份（含 5%）的股东欠款。

4、预付账款：截止 2004 年 6 月 30 日余额为 451,412,505.50 元。

| 账龄 | 期末数 | | 年初数 | |
|-------|----------------|-------|----------------|-------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 442,902,014.38 | 98.11 | 146,202,335.44 | 97.14 |
| 1-2 年 | 7,491,134.51 | 1.66 | 2,803,185.91 | 1.86 |
| 2-3 年 | 1,019,356.61 | 0.23 | 1,500,200.00 | 1.00 |
| 合计 | 451,412,505.50 | 100 | 150,505,721.35 | 100 |

预付账款中无预付持有本公司 5%以上股份（含 5%）的股东款项。

预付账款期末比年初增长 199.93%，主要由于预付沈阳雅风房屋开发有限公司 200,000,000.00 元参加沈阳市土地储备交易中心在沈阳市土地交易市场举行的土地使用权挂牌交易所致。

账龄在一年以上的预付账款未收回的原因主要系尚未结算。

存货及存货跌价准备：

| | 期末数 | | 年初数 | |
|------|----------------|--------------|----------------|--------------|
| | 金 额 | 跌价准备 | 金 额 | 跌价准备 |
| | 19,491,026.00 | | 15,300,806.88 | |
| 开发产品 | 210,457,330.20 | 3,000,000.00 | 241,806,997.82 | 6,892,600.67 |
| 开发成本 | 593,652,011.33 | | 434,752,436.01 | |
| 开发产品 | 93,918,059.06 | | 180,589,324.87 | |

| | | | | | |
|----------|------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 清华园 | 2001/12/31 | 11,303,672.37 | | 11,303,672.37 | |
| 枫合万嘉(1期) | 2003/12/01 | 107,676,583.20 | 23,222,830.01 | 79,868,546.20 | 51,030,867.01 |
| 嘉汇大厦 | 2003/12/01 | 44,392,575.64 | | 1,505,383.59 | 42,887,192.05 |
| 合计 | ----- | 180,589,324.87 | 23,257,668.24 | 109,928,934.05 | 93,918,059.06 |

存货跌价准备情况：

| 项目名称 | 年初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------|--------------|------|--------------|--------------|
| 节能件 | 3,000,000.00 | | | 3,000,000.00 |
| 山野菜 | 1,643,433.18 | | 1,643,433.18 | |
| 湿巾 | 118,698.50 | | 118,698.50 | |
| 鱿鱼 | 2,130,468.99 | | 2,130,468.99 | |
| 合计 | 6,892,600.67 | | 3,892,600.67 | 3,000,000.00 |

除以上存货外，房地产存货和其他存货成本均低于目前市场可变现价值，故未计提存货跌价准备。

存货期末比年初增加 8.83%，主要由于房地产开发成本、工程施工成本、生产过程中的在产品增加所致。

公司存货中，除枫合万嘉项目的土地及土建工程被公司控股子公司大连国合嘉汇房地产开发有限公司作为抵押物从上海浦东发展银行大连分行贷款 245,000,000.00 元外，没有其他抵押情况。

6、待摊费用：截止 2004 年 6 月 30 日余额为 802,219.96 元。

| 类别 | 年初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 期末数 |
|-----|------------|--------------|--------------|------------|
| 保险费 | 304,266.93 | 86,416.38 | 327,251.65 | 63,431.66 |
| 租金 | 325,117.03 | 1,833,864.97 | 1,687,445.39 | 471,536.61 |
| 其他 | 358,049.77 | 1,716,432.97 | 1,807,231.05 | 267,251.69 |
| 合计 | 987,433.73 | 3,636,714.32 | 3,821,928.09 | 802,219.96 |

7、长期投资及长期投资减值准备：

| 项目 | 年初数 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末数 | |
|--------|---------------|------------|------|------|--------------|------------|--------------|------|
| | 金额 | 减值准备 | 金额 | 减值准备 | 金额 | 减值准备 | 金额 | 减值准备 |
| 长期股权投资 | 12,689,866.38 | 139,248.82 | | | 4,076,193.61 | 139,248.82 | 8,613,672.77 | |

| | | | | | | |
|--------|---------------|------------|--|--------------|------------|--------------|
| 长期债权投资 | | | | | | |
| 合 计 | 12,689,866.38 | 139,248.82 | | 4,076,193.61 | 139,248.82 | 8,613,672.77 |

长期股权投资明细：

(1)股票投资：

| 被投资公司名称 | 股份性质 | 股票数量 | 占被投资公司注册资本比例 | 投资金额 | 减值准备 | 备注 |
|-------------|------|----------|--------------|------------|------|----|
| 大连冷冻机股份有限公司 | 法人股 | 64,500 股 | 0.01843% | 150,500.00 | | |
| 小 计 | | | | 150,500.00 | | |

(2)其他股权投资：

| 被投资公司名称 | 投资期限 | 投资金额 | 占被投资公司注册资本比例 | 减值准备 | 备注 |
|--------------|------|------------|--------------|------|----|
| 北京金迪克生物技术研究所 | 20 年 | 465,670.31 | 33% | | |
| 小 计 | | 465,670.31 | | | |

(3)合并价差为 7,997,502.46 元，其中股权投资差额如下：

| 被投资单位名称 | 初始金额 | 形成原因 | 摊销期限 | 本期摊销 | 摊余金额 |
|-------------|---------------|------|------|------------|--------------|
| 北京金时代置业有限公司 | 10,270,000.00 | 股权收购 | 8 年 | 641,875.00 | 8,344,375.00 |

由于合并会计报表时汇差原因形成的合并价差为贷差 346,872.54 元。

8、固定资产及累计折旧：

| 固定资产原值 | 年初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 房屋建筑物 | 239,472,054.11 | 849,874.91 | 625,824.66 | 239,696,104.36 |
| 船 舶 | 433,335,601.85 | 91,452,211.57 | 75,296,955.70 | 449,490,857.72 |
| 运输车辆 | 31,830,641.27 | 1,948,174.23 | 1,099,270.58 | 32,679,544.92 |
| 机器设备 | 66,820,312.07 | 2,913,841.95 | 43,589.98 | 69,690,564.04 |
| 管理设备 | 11,221,507.92 | 745,777.68 | 655,471.73 | 11,311,813.87 |
| 合 计 | 782,680,117.22 | 97,909,880.34 | 77,721,112.65 | 802,868,884.91 |
| 固定资产累计折旧 | 年初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| 房屋建筑物 | 20,349,360.46 | 3,681,718.47 | | 24,031,078.93 |
| 船 舶 | 149,044,175.24 | 44,804,019.78 | 45,877,100.85 | 147,971,094.17 |
| 运输车辆 | 13,844,469.04 | 2,542,448.17 | 302,489.10 | 16,084,428.11 |
| 机器设备 | 23,710,185.35 | 6,793,006.24 | 4,779.39 | 30,498,412.20 |
| 管理设备 | 6,088,089.96 | 929,816.45 | 32,665.33 | 6,985,241.08 |
| 合 计 | 213,036,280.05 | 58,751,009.11 | 46,217,034.67 | 225,570,254.49 |

| | | | | |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 固定资产净值 | 569,643,837.17 | 0.00 | 0.00 | 577,298,630.42 |
| 减：固定资产减值准备 | 10,787,600.00 | 0.00 | 0.00 | 8,094,600.00 |
| 固定资产净额 | 558,856,237.17 | 0.00 | 0.00 | 569,204,030.42 |

期末固定资产中用于本公司及控股子公司贷款抵押的房屋建筑物、船舶及机器设备原值为 368,177,343.87 元，净值为 313,039,955.63 元。

9、在建工程：截止 2004 年 6 月 30 日余额为 89,729,090.11 元。

| 工程项目 | 年初数 | 本期增加数 | 本期转入固定资产数 | 期末数 | 资金来源 |
|------------------|---------------|--------------|-----------|---------------|------|
| 北京凯因生物技术有限公司设备工程 | 73,834,394.13 | 1,509,939.35 | 16,527.37 | 75,327,806.11 | 配股资金 |
| 华阳轮 | 7,242,112.50 | 7,159,171.50 | | 14,401,284.00 | 自筹资金 |
| 合计 | 81,076,506.63 | 8,669,110.85 | 16,527.37 | 89,729,090.11 | |

在建工程中资本化利息 1,416,692.21 元。

10、无形资产：截止 2004 年 6 月 30 日余额为 36,590,901.23 元。

| 类别 | 原始金额 | 年初数 | 本期增加 | 本期摊销及转出数 | 期末数 | 剩余摊销年限 |
|-------------------|---------------|---------------|-----------|--------------|---------------|--------|
| 营运车牌使用权 | 4,833,200.00 | 1,812,449.83 | | 241,660.02 | 1,570,789.81 | 3.25 |
| 珠海土地使用权 | 6,534,632.07 | 6,452,813.82 | | 13,636.38 | 6,439,177.44 | 40.5 |
| 庄河观驾山乡土地使用权 | 15,000,000.00 | 12,000,000.00 | | 500,000.00 | 11,500,000.00 | 11.5 |
| 2b 干扰素及复方制剂专有技术 | 18,400,000.00 | 11,499,988.33 | | 1,150,000.02 | 10,349,988.31 | 4.5 |
| 东方红鳍豚人工育苗及池塘养殖技术 | 9,000,000.00 | 7,200,000.00 | | 300,000.00 | 6,900,000.00 | 11.5 |
| 软件 | 794,800.00 | 590,058.14 | | 39,740.04 | 550,318.10 | 7 |
| 用友 ERP 软件 | 241,000.00 | 232,966.68 | | 12,049.98 | 220,916.70 | 9.17 |
| 北京凯因生物技术有限公司注射液批件 | 4,834,000.00 | 4,108,899.97 | | 483,400.02 | 3,625,499.95 | 3.75 |
| 房屋使用权(风光街 15 号) | 761,521.50 | 761,521.50 | | 12,692.03 | 748,829.47 | 29.5 |
| 设计软件 | 22,000.00 | | 22,000.00 | 1,986.48 | 20,013.52 | 2.5 |
| 合计 | 60,421,153.57 | 44,658,698.27 | 22,000.00 | 2,755,164.97 | 41,925,533.30 | |
| 无形资产减值准备 | | 5,334,632.07 | | | 5,334,632.07 | |

| | | | | | |
|--------|--|---------------|--|--|---------------|
| 无形资产净额 | | 39,324,066.20 | | | 36,590,901.23 |
|--------|--|---------------|--|--|---------------|

无形资产中，公司控股子公司大连富谷水产有限公司位于观驾山乡的土地使用权用于贷款抵押。

无形资产减值准备系对珠海土地使用权计提减值准备。

11、长期待摊费用：截止 2004 年 6 月 30 日余额为 2,723,556.37 元。

| 类别 | 年初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 期末数 |
|--------|--------------|-----------|--------------|--------------|
| 特检修理支出 | 1,273,734.97 | | 1,273,734.97 | |
| 筹建期费用 | | 4,383.29 | | 4,383.29 |
| 其他 | 3,131,508.45 | 95,278.00 | 507,613.37 | 2,719,173.08 |
| 合计 | 4,405,243.42 | 99,661.29 | 1,781,348.34 | 2,723,556.37 |

12、短期借款：截止 2004 年 6 月 30 日余额为 1,020,026,600.00 元。

| 借款类别 | 期末数 | 年初数 |
|------|------------------|----------------|
| 担保借款 | 728,026,600.00 | 383,263,000.00 |
| 抵押借款 | 292,000,000.00 | 271,000,000.00 |
| 合计 | 1,020,026,600.00 | 654,263,000.00 |

13、应付票据：截止 2004 年 6 月 30 日余额为 2,315,000.00 元。

| 票据类别 | 期末数 | 年初数 |
|--------|--------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | | 10,000,000.00 |
| 银行承兑汇票 | 2,315,000.00 | 37,495,000.00 |
| 合计 | 2,315,000.00 | 47,495,000.00 |

应付票据为公司控股子公司北京凯因生物技术有限公司开具的银行承兑汇票，于 2004 年 7 月 4 日到期。

14、应付账款：截止 2004 年 6 月 30 日余额为 264,916,760.45 元。

| 期末数 | 年初数 |
|----------------|----------------|
| 264,916,760.45 | 376,619,199.75 |

应付账款中无欠持公司 5%以上股份（含 5%）的股东单位款项。

账龄超过三年的应付账款为 1,607,857.15 元，主要是公司控股子公司中大国际工程（苏里南）公司应付工程款。

15、预收账款：截止 2004 年 6 月 30 日余额为 162,838,353.02 元。

| 期末数 | 年初数 |
|----------------|---------------|
| 162,838,353.02 | 87,514,912.13 |

账龄超过一年的预收账款 3,255,841.22 元，主要为预收商品销售款。

预收账款中无预收持公司 5%以上股份（含 5%）的股东单位款项。

预收账款期末比年初增长 86.07%，主要是预收商品房销售款。

16、应付股利：截止 2004 年 6 月 30 日余额为 1,708,026.64 元，其中主要有：

| 单位名称 | 金额 |
|---------------|------------|
| 大连开发区建大置业有限公司 | 344,500.00 |
| 大连机床集团有限责任公司 | 189,000.00 |
| 大连民航翔达实业有限公司 | 189,000.00 |
| 上海申楚投资有限公司 | 144,000.00 |
| 辽宁省土畜产进出口有限公司 | 94,500.00 |
| 上海佩妮服饰有限公司 | 10,500.00 |

17、应交税金：截止 2004 年 6 月 30 日余额为-25,899,411.77 元。

| 项目 | 期末数 | 年初数 |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税 | -26,138,623.11 | -16,692,021.67 |
| 企业所得税 | 800,683.65 | 5,981,182.63 |
| 营业税 | 141,165.37 | 7,180,049.35 |
| 城市维护建设税 | 24,119.07 | 123,633.66 |
| 其他 | -726,756.75 | -447,036.00 |
| 合计 | -25,899,411.77 | -3,854,192.03 |

计提依据及标准参见会计报表附注（三）税项。

18、其他应交款：截止 2004 年 6 月 30 日余额为 441,866.94 元。

| 项 目 | 期末数 | 年初数 | 计缴标准 |
|-------|------------|------------|------|
| 教育费附加 | 10,336.74 | 52,985.86 | 3% |
| 地方教育费 | 3,428.29 | 15,092.12 | 1% |
| 其 他 | 428,101.91 | 544,145.70 | |
| 合 计 | 441,866.94 | 612,223.68 | |

19、其他应付款：截止 2004 年 6 月 30 日余额为 257,067,598.46 元。

| 期末数 | 年初数 |
|----------------|----------------|
| 257,067,598.46 | 189,103,900.44 |

其他应付款中账龄三年以上的为 12,426,332.91 元，主要由于应付劳务人员保证金所致。

其他应付款中无欠持公司 5%以上股份(含 5%)的股东单位款项。

20、预提费用：期末余额 38,758,772.64 元，主要为预提房地产开发成本 33,661,999.36 元。

21、预计负债：期末余额 3,086,344.14 元。公司 2001 年出口白云豆，因运输原因外商对质量提出疑问，公司暂按每吨白云豆 100 美元损失计提预计负债 3,086,344.14 元人民币。2003 年 5 月，经大连海事法院判决，由货物承运人艾根海运有限公司赔偿公司损失 734,130 美元。公司 2003 年底以保单受益人身份向比利时保险公司提起保险索赔并已向对方当事人送达相关法律文书，现正通过法院安排开庭审理，申请执行该索赔款。

22、一年内到期的长期负债：截止 2004 年 6 月 30 日余额为 38,277,937.50 元。

| 币 种 | 借款条件 | 原币金额 | 人民币金额 |
|-----|------|---------------|---------------|
| 美 元 | 抵押 | 2,812,500.00 | 23,277,937.50 |
| 人民币 | 保证 | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 合 计 | | | 38,277,937.50 |

23、长期借款：截止 2003 年 6 月 30 日余额为 174,763,217.16 元。

| 借款单位 | 金额 | 借款期限 | 年利率 | 借款条件 |
|-----------|----------------|--------------------|---------------|------|
| 中国进出口银行 | 50,000,000.00 | 2003/08/21-2005/08 | 3.51% | 担保借款 |
| 中国进出口银行 | 50,000,000.00 | 2002/06/25-2007/12 | 3.51% | 抵押借款 |
| 中国银行新加坡分行 | 1,034,575.00 | 1998/08/12-2006/08 | 1.25%+Si bor | 抵押借款 |
| 新加坡马来银行 | 73,728,642.16 | 2003/05/08-2005/05 | 1.75%+US\$COF | 抵押借款 |
| 合 计 | 174,763,217.16 | | | |

24、股本：

单位：股

| 股份类别 | 上年末 | 本期增加 | 本期减少 | 本期末 |
|----------|-------------|------|------|-------------|
| 发起人股份 | | | | |
| 国家持有股份 | 80,640,000 | | | 80,640,000 |
| 境内法人持有股份 | | | | |
| 境外法人持有股份 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 募集法人股份 | 70,358,400 | | | 70,358,400 |
| 内部职工股 | | | | |
| 优先股或其他 | 292,800 | | | 292,800 |
| 未流通股份合计 | 151,291,200 | | | 151,291,200 |
| 人民币普通股 | 157,627,200 | | | 157,627,200 |
| 境内上市的外资股 | | | | |
| 境外上市的外资股 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 已流通股份合计 | 157,627,200 | | | 157,627,200 |
| 股份合计 | 308,918,400 | | | 308,918,400 |

25、资本公积：

| 项 目 | 年初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----|-----|------|------|-----|
| | | | | |

| | | | | |
|------|----------------|--|--|----------------|
| 股本溢价 | 250,485,393.32 | | | 250,485,393.32 |
| 其他 | 3,210,460.23 | | | 3,210,460.23 |
| 合计 | 253,695,853.55 | | | 253,695,853.55 |

26、盈余公积：

| 项目 | 年初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 44,590,584.81 | | | 44,590,584.81 |
| 公益金 | 32,415,397.43 | | | 32,415,397.43 |
| 任意盈余公积 | 11,418,232.04 | | | 11,418,232.04 |
| 合计 | 88,424,214.28 | | | 88,424,214.28 |

27、未分配利润：

| 项目 | 金额 |
|-----------|---------------|
| 年初余额 | 73,298,631.56 |
| 加：本年实现净利润 | 16,395,210.04 |
| 期末余额 | 89,693,841.60 |

28、主营业务收入：

| 行业 | 2004年1-6月 | 2003年1-6月 |
|-------|----------------|----------------|
| 工程承包 | 111,321,594.45 | 74,185,151.89 |
| 劳务合作 | 36,880,062.09 | 34,012,853.25 |
| 远洋渔业 | 50,151,815.01 | 21,809,669.88 |
| 进出口贸易 | 187,409,057.42 | 219,382,549.71 |
| 远洋运输 | 58,091,779.19 | 35,072,324.48 |
| 房地产 | 132,994,429.80 | 17,069,689.00 |
| 其他 | 2,493,885.81 | 9,023,121.07 |
| 合计 | 579,342,623.77 | 410,555,359.28 |

| 地区 | 2004年1-6月 | 2003年1-6月 |
|----|-----------|-----------|
|----|-----------|-----------|

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 国内 | 337,429,344.15 | 262,052,069.93 |
| 亚洲其他地区 | 122,915,545.29 | 55,400,541.55 |
| 美洲地区 | 54,707,803.01 | 66,186,167.12 |
| 非洲地区 | 56,717,568.76 | 13,976,758.92 |
| 欧洲地区 | 6,955,014.11 | 9,702,390.00 |
| 澳洲地区 | 617,348.45 | 3,237,431.76 |
| 合计 | 579,342,623.77 | 410,555,359.28 |

公司向前五名客户销售总额为 119,860,590.71 元，占公司全部销售收入的 20.69%。

29、主营业务成本：

| 行业 | 2004年1-6月 | 2003年1-6月 |
|-------|----------------|----------------|
| 工程承包 | 87,704,183.03 | 53,704,099.40 |
| 劳务合作 | 11,589,140.69 | 10,266,554.05 |
| 远洋渔业 | 35,299,179.21 | 16,668,473.38 |
| 进出口贸易 | 173,115,364.82 | 205,002,974.48 |
| 远洋运输 | 45,327,680.51 | 27,454,158.53 |
| 房地产 | 113,059,330.74 | 15,271,165.89 |
| 其他 | 1,082,099.24 | 5,497,040.16 |
| 合计 | 467,176,978.24 | 333,864,465.89 |

| 地区 | 2004年1-6月 | 2003年1-6月 |
|--------|----------------|----------------|
| 国内 | 288,654,738.76 | 234,123,859.82 |
| 亚洲其他地区 | 112,015,241.76 | 45,772,379.60 |
| 美洲地区 | 19,337,401.76 | 37,608,149.21 |
| 非洲地区 | 43,105,339.41 | 7,036,712.31 |
| 欧洲地区 | 3,848,700.98 | 6,494,971.71 |
| 澳洲地区 | 215,555.57 | 2,828,393.24 |
| 合计 | 467,176,978.24 | 333,864,465.89 |

30、主营业务税金及附加：

| 项目 | 2004年1-6月 | 2003年1-6月 |
|-----|--------------|--------------|
| 营业税 | 7,725,475.12 | 2,209,666.91 |
| 城建税 | 78,754.87 | 137,396.26 |

| | | |
|-------|--------------|--------------|
| 教育费附加 | 35,076.37 | 58,884.07 |
| 地方教育费 | 11,681.42 | 17,377.84 |
| 土地增值税 | 39,030.08 | |
| 合 计 | 7,890,017.86 | 2,423,325.08 |

31、财务费用：

| 项 目 | 2004年1-6月 | 2003年1-6月 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 30,813,891.83 | 13,925,117.68 |
| 减：利息收入 | 20,712,706.55 | 8,488,877.98 |
| 汇兑损失 | 4,002,713.42 | 1,052,912.41 |
| 减：汇兑收益 | 3,412,119.99 | 3,762,204.87 |
| 其 他 | 826,480.30 | 1,033,249.65 |
| 合 计 | 11,518,259.01 | 3,760,196.89 |

32、投资收益：

| 项 目 | 2004年1-6月 | 2003年1-6月 |
|----------|---------------|-------------|
| 短期投资收益 | | 183,380.60 |
| 股权投资收益 | -1,540,686.54 | |
| 股权投资差额摊销 | -641,875.00 | -641,875.00 |
| 合 计 | -2,182,561.54 | -458,494.40 |

33、补贴收入：

| 项 目 | 2004年1-6月 | 2003年1-6月 |
|-----------|------------|------------|
| 出口贴息及奖励收入 | 9,417.00 | 169,432.00 |
| 增值税返还 | 138,342.47 | 293,446.13 |
| 合 计 | 147,759.47 | 462,878.13 |

34、营业外收入：

| 项 目 | 2004年1-6月 | 2003年1-6月 |
|------|-----------|-----------|
| 违约金等 | | 42,500.00 |

| | | |
|-----------|------------|-----------|
| 处置固定资产净收益 | 113,517.46 | 32,875.45 |
| 其他 | 35,083.00 | 8,000.00 |
| 合计 | 148,600.46 | 83,375.45 |

35、营业外支出：

| 项目 | 2004年1-6月 | 2003年1-6月 |
|----------|------------|------------|
| 捐赠支出 | 108,000.00 | 10,000.00 |
| 处置固定资产损失 | 173,926.96 | 479,307.99 |
| 其他 | 44,328.25 | 205,230.77 |
| 合计 | 326,255.21 | 694,538.76 |

36、支付的其他与经营活动有关的现金流量：

主要有代被代理单位支付汽车货款 232,361,630.72 元，支付控股股东款 96,476,923.00 元，支付管理费用 20,150,536.18 元，支付劳务人员保证金 28,033,066.77 元，支付营业费用 13,200,597.87 元。

(六)母公司会计报表主要项目注释

1、应收账款：

| 账龄 | 期末数 | | | 年初数 | | |
|------|---------------|-------|--------------|---------------|-------|--------------|
| | 金额 | 比例(%) | 坏账准备 | 金额 | 比例(%) | 坏账准备 |
| 1年以内 | 83,762,152.48 | 92.46 | 1,410,841.39 | 32,992,283.92 | 43.78 | 1,649,472.84 |
| 1-2年 | 6,431,884.56 | 7.10 | 578,987.45 | 3,403,560.00 | 4.52 | 340,356.00 |
| 2-3年 | 97,473.00 | 0.11 | 45,454.60 | 38,600,683.47 | 51.23 | 115,323.20 |
| 3年以上 | 299,343.00 | 0.33 | 176,955.60 | 357,090.00 | 0.47 | 107,127.00 |
| 合计 | 90,590,853.04 | 100 | 2,212,279.04 | 75,353,617.39 | 100 | 2,212,279.04 |

应收账款前五名金额合计：

| 项目 | 期末合计数 | 比例(%) | 年初合计数 | 比例(%) | 内容 |
|------|---------------|-------|---------------|-------|--------|
| 应收账款 | 71,816,024.62 | 79.28 | 56,825,263.29 | 75.41 | 工程款、货款 |

2、其他应收款：

| 账龄 | 期末数 | | | 年初数 | | |
|------|----------------|-------|------------|----------------|-------|------------|
| | 金额 | 比例(%) | 坏账准备 | 金额 | 比例(%) | 坏账准备 |
| 1年以内 | 713,233,017.40 | 93.72 | 456,660.55 | 650,307,350.38 | 92.91 | 456,660.55 |

| | | | | | | |
|------|----------------|------|--------------|----------------|------|--------------|
| 1-2年 | 41,663,450.66 | 5.47 | 881,583.85 | 41,970,838.51 | 6.00 | 881,583.85 |
| 2-3年 | 3,690,046.24 | 0.48 | 817,629.78 | 4,088,148.87 | 0.58 | 817,629.78 |
| 3年以上 | 2,484,054.42 | 0.33 | 1,063,906.43 | 3,546,354.76 | 0.51 | 1,063,906.43 |
| 合计 | 761,070,568.72 | 100 | 3,219,780.61 | 699,912,692.52 | 100 | 3,219,780.61 |

其他应收款前五名金额合计：

| 项目 | 期末合计数 | 比例(%) | 年初合计数 | 比例(%) | 内容 |
|-------|----------------|-------|----------------|-------|-----|
| 其他应收款 | 627,827,375.56 | 82.49 | 578,445,736.14 | 82.65 | 往来款 |

3、长期投资及长期投资减值准备：

| 项目 | 年初数 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末数 | |
|--------|----------------|------------|---------------|------|---------------|------|----------------|------|
| | 金额 | 减值准备 | 金额 | 减值准备 | 金额 | 减值准备 | 金额 | 减值准备 |
| 长期股权投资 | 384,597,585.47 | 139,248.82 | 93,146,610.70 | | 52,341,827.22 | | 425,402,368.95 | |
| 长期债权投资 | | | | | | | | |
| 合计 | 384,597,585.47 | 139,248.82 | 93,146,610.70 | | 52,341,827.22 | | 425,402,368.95 | |

长期股权投资明细

(1)股票投资：

| 被投资公司名称 | 股份性质 | 股票数量 | 占被投资公司 注册资本比例 | 投资金额 | 减值准备 | 备注 |
|-------------|------|---------|------------------|------------|------|----|
| 大连冷冻机股份有限公司 | 法人股 | 64,500股 | 0.01843% | 150,500.00 | | |
| 小计 | | | | 150,500.00 | | |

(2)其他股权投资：

| 被投资公司名称 | 投资期限 | 投资金额 | 占被投资公司注 册资本比例 | 减值准备 | 备注 |
|-----------------|------|----------------|------------------|------|----|
| 中大国际工程(苏里南)公司 | 10年 | 100,248,546.11 | 100% | | |
| 北京凯因生物技术有限公司 | 30年 | 88,503,746.77 | 74.10% | | |
| 新加坡大新控股有限公司 | | 79,764,757.34 | 100% | | |
| 大连国合嘉汇房地产开发有限公司 | 20年 | 61,822,208.12 | 70% | | |
| 大连富谷水产有限公司 | 15年 | 38,199,626.53 | 55% | | |

| | | | |
|------------------|-----|----------------|--------|
| 北京金时代置业有限公司 | 10年 | 18,136,522.54 | 69.10% |
| 大连国际合作远洋渔业有限公司 | 10年 | 16,668,736.30 | 90% |
| 大连保税区国合汽车贸易有限公司 | 10年 | 10,644,780.43 | 90% |
| 大连国际合作集团运输服务有限公司 | 10年 | 4,724,133.69 | 90% |
| 大连豪华轿车租赁有限公司 | 10年 | 3,297,808.19 | 77.5% |
| 大连保税区三佳国际贸易有限公司 | 20年 | 1,587,224.65 | 90% |
| 大连国际海事技术服务有限公司 | 20年 | 1,219,999.24 | 49% |
| 大连远东船舶管理有限公司 | | 433,799.04 | 90% |
| 小 计 | | 425,251,868.95 | |

4、主营业务收入：

| 行 业 | 2004年1-6月 | 2003年1-6月 |
|--------|----------------|----------------|
| 工程承包 | 82,911,247.86 | 36,318,889.83 |
| 国际劳务合作 | 35,774,259.91 | 33,190,525.55 |
| 进出口贸易 | 120,782,589.20 | 190,938,331.07 |
| 其 他 | | 4,367,109.00 |
| 合 计 | 239,468,096.97 | 264,814,855.45 |

| 地 区 | 2004年1-6月 | 2003年1-6月 |
|--------|----------------|----------------|
| 国 内 | 125,056,421.75 | 203,756,625.42 |
| 亚洲其他地区 | 88,752,310.00 | 30,774,304.13 |
| 美洲地区 | 1,450,647.24 | 17,431,198.67 |
| 非洲地区 | 16,782,836.34 | |
| 欧洲地区 | 6,808,533.19 | 9,615,295.47 |
| 澳洲地区 | 617,348.45 | 3,237,431.76 |
| 合 计 | 239,468,096.97 | 264,814,855.45 |

公司向前五名销售商销售总额为 81,568,537.49 元，占公司全部销售收入的 34.06%。

5、主营业务成本：

| 行 业 | 2004 年 1-6 月 | 2003 年 1-6 月 |
|--------|----------------|----------------|
| 工程承包 | 69,653,667.42 | 32,435,144.77 |
| 国际劳务合作 | 15,526,371.99 | 9,950,189.72 |
| 进出口贸易 | 113,025,147.81 | 184,323,380.93 |
| 其 他 | | 3,169,088.40 |
| 合 计 | 198,205,187.22 | 229,877,803.82 |

| 地 区 | 2004 年 1-6 月 | 2003 年 1-6 月 |
|--------|----------------|----------------|
| 国 内 | 111,933,444.26 | 188,491,860.51 |
| 亚洲其他地区 | 66,390,650.36 | 15,725,624.76 |
| 美洲地区 | 1,286,886.15 | 16,339,194.58 |
| 非洲地区 | 14,532,780.34 | |
| 欧洲地区 | 3,845,870.54 | 6,492,730.73 |
| 澳洲地区 | 215,555.57 | 2,828,393.24 |
| 合 计 | 198,205,187.22 | 229,877,803.82 |

6、投资收益：

| 项 目 | 2004 年 1-6 月 | 2003 年 1-6 月 |
|--------|--------------|--------------|
| 股权投资收益 | 7,929,367.27 | 1,280,036.14 |
| 合 计 | 7,929,367.27 | 1,280,036.14 |

投资收益的汇回不存在重大限制。

(七)关联方及关联方交易

1、关联方及关联关系：

(1)存在控制关系的关联方：

| 企业名称 | 注册地址 | 主营业务 | 与公司关系 | 经济性质 | 法定代表 |
|--------------------|------------------|--------------|-------|------|------|
| 中国大连国际经济技术合作集团有限公司 | 大连西岗区黄河路219号 | 国有资产授权经营 | 控股股东 | 有限责任 | 朱明义 |
| 新加坡大新控股有限公司 | 新加坡安顺路国际大厦18-24号 | 船舶、货运代理、船舶修理 | 子公司 | 有限责任 | 朱明义 |

| | | | | | |
|------------------|--------------------|---------------------|-----|------|-----|
| 大连保税区国合汽车贸易有限公司 | 大连保税区国际车城 816 室 | 国际贸易 | 子公司 | 有限责任 | 束 杨 |
| 大连豪华轿车租赁有限公司 | 大连甘井子区泡崖新村玉胜路 12 号 | 轿车租赁 | 子公司 | 有限责任 | 王新民 |
| 大连国际合作远洋渔业有限公司 | 大连西岗区黄河路 219 号 | 远洋渔业合作、捕捞加工 | 子公司 | 有限责任 | 王新民 |
| 大连保税区三佳国际贸易有限公司 | 大连保税区泰华大厦 | 国际贸易 | 子公司 | 有限责任 | 朱明义 |
| 大连国合嘉汇房地产开发有限公司 | 大连中山区学士街 127 号 | 房地产开发、建设、出售、出租 | 子公司 | 有限责任 | 卜兆良 |
| 大连国际海事技术服务有限公司 | 大连西岗区黄河路 219 号 | 海员技术培训、海商、海事咨询、船舶管理 | 子公司 | 有限责任 | 朱明义 |
| 北京凯因生物技术有限公司 | 北京经济技术开发区荣京东街 6 号 | 生物技术及制品研制、开发、咨询 | 子公司 | 有限责任 | 侯云德 |
| 大连富谷水产有限公司 | 庄河市经济开发区碧水路 | 水产养殖、销售 | 子公司 | 有限责任 | 尚福盛 |
| 大连国际合作集团运输服务有限公司 | 大连市西岗区黄河路 219 号 | 货代、运输 | 子公司 | 有限责任 | 王新民 |
| 中大国际工程(苏里南)公司 | 苏里南帕拉马里博 | 工程承包、采石、进出口等 | 子公司 | 有限责任 | 卜兆良 |
| 北京金时代置业有限公司 | 北京市通州区永乐经济技术开发区 | 房地产开发、销售商品房 | 子公司 | 有限责任 | 卜兆良 |
| 大连远东船舶管理有限公司 | 大连市西岗区黄河路 219 号 | 国际船舶管理 | 子公司 | 有限责任 | 王新民 |

(2)存在控制关系的关联方的注册资本及其变化：

单位：万元

| 企业名称 | 年初数 | 本期增加 | 本期减 | 期末数 |
|--------------------|---------|---------|-----|---------|
| 中国大连国际经济技术合作集团有限公司 | 10,000 | | | 10,000 |
| 新加坡大新控股有限公司 | | 800 万美元 | | 800 万美元 |
| 大连豪华轿车租赁有限公司 | 50 | | | 50 |
| 大连国际合作远洋渔业有限公司 | 2,000 | | | 2,000 |
| 北京凯因生物技术有限公司 | 16,753 | | | 16,753 |
| 大连保税区三佳国际贸易有限公司 | 210 | | | 210 |
| 大连国际海事技术服务有限公司 | 18 万美元 | | | 18 万美元 |
| 大连国合嘉汇房地产开发有限公司 | 500 万美元 | | | 500 万美元 |
| 大连保税区国合汽车贸易有限公司 | 200 | | | 200 |

| | | |
|------------------|----------|----------|
| 大连富谷水产有限公司 | 6,600 | 6,60 |
| 大连国际合作集团运输服务有限公司 | 500 | 500 |
| 中大国际工程(苏里南)公司 | 7,400 美元 | 7,400 美元 |
| 北京金时代置业有限公司 | 3,000 | 3,000 |
| 大连远东船舶管理有限公司 | 100 | 100 |

(3)存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化： 单位：万元

| 企业名称 | 年初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------------------|----------|---------|--------|----------|
| 中国大连国际经济技术合作集团有限公司 | 8,064 | | | 8,064 |
| 新加坡大新船务有限公司 | 31 万美元 | | 31 万美元 | 0 |
| 新加坡联亚船务有限公司 | 31 万美元 | | 31 万美元 | 0 |
| 新加坡大新控股有限公司 | | 800 万美元 | | 800 万美 |
| 大连豪华轿车租赁有限公司 | 50 | | | 50 |
| 大连国际合作远洋渔业有限公司 | 2,000 | | | 2,000 |
| 北京凯因生物技术有限公司 | 12,413 | | | 12,413 |
| 大连保税区三佳国际贸易有限公司 | 210 | | | 210 |
| 大连国际海事技术服务有限公司 | 8.82 万美元 | | | 8.82 万美元 |
| 大连国合嘉汇房地产开发有限公司 | 500 万美元 | | | 500 万美元 |
| 大连保税区国合汽车贸易有限公司 | 200 | | | 200 |
| 大连富谷水产有限公司 | 3,630 | | | 3,630 |
| 大连国际合作集团运输服务有限公司 | 500 | | | 500 |
| 中大国际工程(苏里南)公司 | 7,400 美元 | | | 7,400 美元 |
| 北京金时代置业有限公司 | 2,073 | | | 2,073 |
| 大连远东船舶管理有限公司 | 100 | | | 100 |
| 大连国合双龙汽车销售服务有限公司 | 600 | | 600 | 0 |

2、关联方交易：

(1)不存在控制关系的关联方及与本企业的关系：

| 企业名称 | 与本企业的关系 |
|--------------|---------|
| 大连东北房屋开发有限公司 | 同一控股股东 |
| 新加坡华明船务有限公司 | 同一控股股东 |

(2)关联方交易：

公司与控股股东中国大连国际经济技术合作集团有限公司存在如下关联交易：

本报告期与控股股东资金往来按银行一年期存款利率计算收取占用资金利息。

| | |
|------------|-----------|
| 2004年1-6月 | 2003年1-6月 |
| 375,463.00 | 78,100.00 |

公司关联交易遵循市场定价原则。

公司全资子公司-新加坡大新控股有限公司出资 130 万美元收购公司控股股东-中国大连国际经济技术合作集团有限公司的全资子公司新加坡华明船务有限公司 51%的股权，本次交易构成了本公司的关联交易。

(3)关联方应收应付款项余额： 单位：元

| 项 目 | 2004-6-30 | 2003-12-31 |
|--------------------------|-----------|---------------|
| 其他应收款—中国大连国际经济技术合作集团有限公司 | 0.00 | 9,717,732.74 |
| 其他应收款—华明船务有限公司 | 0.00 | 12,557,838.39 |
| 应收账款—大连东北房屋开发有限公司 | 0.00 | 36,304,361.27 |

(八)承诺事项

截止 2004 年 6 月 30 日公司无重大承诺事项。

(九)或有事项

1、2003 年 6 月 3 日公司与北京市商业银行签订不可撤销担保合同，为公司控股子公司北京凯因生物技术有限公司的人民币叁仟万元贷款及利息提供担保，担保期限自 2003 年 6 月 4 日至 2005 年 6 月 3 日。北京凯因生物技术有限公司已于 2004 年 6 月偿还贷款壹仟伍佰万元。

2、2004 年 5 月 31 日公司与华夏银行复兴门支行签订最高额担保合同，为公司控股子公司北京凯因生物技术有限公司提供最高余额不超过折合人民币叁仟万元的贷款担保，担保期限自 2004 年 5 月 31 日至 2006 年 5 月 31 日。

3、公司 2001 年出口白云豆，因质量问题，公司计提预计负债 3,086,344.14 元人民币。2003 年 5 月经大连海事法院判决，由货物承运人艾根海运有限公司赔偿公司损失 734,130 美元。公司 2003 年底以保单受益人身份向比利时保险公司提起保险索赔并已向对方当事人送达相关法律文书，现正通过法院安排开庭审理，申请执

行该索赔款。

(十)资产负债表日后事项中的非调整事项

公司无资产负债表日后事项中的非调整事项。

中国大连国际合作（集团）股份有限公司

2004年8月3日

资产负债表

2004年6月30日

会企01表

编制单位：中国大连国际合作（集团）股份有限公司

单位：元

| 资 产 | 附注 | 2004年6月30日 | | 2003年12月31日 | |
|--------------|----|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | 母公司 | 合 并 | 母公司 | 合 并 |
| 流动资产： | | | | | |
| 货币资金 | 1 | 292,227,103.69 | 300,565,712.99 | 102,281,951.94 | 274,752,362.01 |
| 短期投资 | | 1,500,000.00 | 1,800,000.00 | | |
| 应收票据 | | 4,500,000.00 | 4,500,000.00 | 3,500,000.00 | 3,500,000.00 |
| 应收股利 | | | | | |
| 应收利息 | | | | | |
| 应收账款 | 2 | 88,378,574.00 | 228,789,392.34 | 73,141,338.35 | 255,448,427.94 |
| 其他应收款 | 3 | 757,850,788.11 | 97,217,956.51 | 696,692,911.91 | 130,854,468.69 |
| 预付账款 | 4 | 63,660,860.83 | 451,412,505.50 | 58,194,022.83 | 150,505,721.35 |
| 应收补贴款 | | 1,664,567.99 | 1,664,567.99 | 8,924,206.38 | 9,324,206.38 |
| 存货 | 5 | 185,694,435.48 | 1,007,070,810.01 | 153,352,458.61 | 925,348,572.79 |
| 待摊费用 | 6 | 37,500.00 | 802,219.96 | 486,238.77 | 987,433.73 |
| 一年内到期的长期债权投资 | | | | | |
| 其他流动资产 | | | | | |
| 流动资产合计 | | 1,395,513,830.10 | 2,093,823,165.30 | 1,096,573,128.79 | 1,750,721,192.89 |
| 长期投资： | 7 | | | | |
| 长期股权投资 | | 425,402,368.95 | 8,613,672.77 | 384,458,336.65 | 12,550,617.56 |
| 长期债权投资 | | | | | |
| 长期投资合计 | | 425,402,368.95 | 8,613,672.77 | 384,458,336.65 | 12,550,617.56 |
| 其中：合并价差 | | | 7,997,502.46 | | 9,577,596.07 |
| 固定资产： | 8 | | | | |
| 固定资产原值 | | 94,823,440.84 | 802,868,884.91 | 91,051,575.78 | 782,680,117.22 |
| 减：累计折旧 | | 22,076,387.71 | 225,570,254.49 | 19,122,677.60 | 213,036,280.05 |
| 固定资产净值 | | 72,747,053.13 | 577,298,630.42 | 71,928,898.18 | 569,643,837.17 |
| 减：固定资产减值准备 | | 8,094,600.00 | 8,094,600.00 | 10,787,600.00 | 10,787,600.00 |
| 固定资产净额 | | 64,652,453.13 | 569,204,030.42 | 61,141,298.18 | 558,856,237.17 |
| 工程物资 | | | | | |
| 在建工程 | 9 | | 89,729,090.11 | | 81,076,506.63 |
| 固定资产清理 | | | | | |
| 固定资产合计 | | 64,652,453.13 | 658,933,120.53 | 61,141,298.18 | 639,932,743.80 |
| 无形资产及其他资产： | | | | | |
| 无形资产 | 10 | 2,403,692.94 | 36,590,901.23 | 2,469,761.39 | 39,324,066.20 |
| 长期待摊费用 | 11 | 1,424,946.48 | 2,723,556.37 | 1,614,761.77 | 4,405,243.42 |
| 其他长期资产 | | | | | |
| 无形资产及其他资产合计 | | 3,828,639.42 | 39,314,457.60 | 4,084,523.16 | 43,729,309.62 |
| 递延税项： | | | | | |
| 递延税款借项 | | | | | |
| 资产总计 | | 1,889,397,291.60 | 2,800,684,416.20 | 1,546,257,286.78 | 2,446,933,863.87 |

单位负责人：朱明义

财务负责人：陈荣辉

会计机构负责人：于正平

资产负债表(续)

2004年6月30日

会企01表

编制单位：中国大连国际合作（集团）股份有限公司

单位：元

| 负债和股东权益 | 附注 | 2004年6月30日 | | 2003年12月31日 | |
|------------|----|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | 母公司 | 合并 | 母公司 | 合并 |
| 流动负债： | | | | | |
| 短期借款 | 12 | 698,026,600.00 | 1,020,026,600.00 | 358,263,000.00 | 654,263,000.00 |
| 应付票据 | 13 | | 2,315,000.00 | | 47,495,000.00 |
| 应付账款 | 14 | 165,326,354.36 | 264,916,760.45 | 174,430,228.05 | 376,619,199.75 |
| 预收账款 | 15 | 38,776,095.11 | 162,838,353.02 | 48,451,840.32 | 87,514,912.13 |
| 应付工资 | | 6,281,738.96 | 16,471,658.19 | 1,141,034.22 | 7,651,354.43 |
| 应付福利费 | | 3,843,891.00 | 5,265,494.80 | 3,804,788.35 | 4,674,277.21 |
| 应付股利 | 16 | 1,690,217.95 | 1,708,026.64 | 1,690,217.95 | 4,369,346.55 |
| 应交税金 | 17 | -20,883,579.60 | -25,899,411.77 | -15,296,155.53 | -3,854,192.03 |
| 其他应交款 | 18 | 86,237.53 | 441,866.94 | 254,672.35 | 612,223.68 |
| 其他应付款 | 19 | 150,104,332.17 | 257,067,598.46 | 143,480,541.36 | 189,103,900.44 |
| 预提费用 | 20 | 20,000.00 | 38,758,772.64 | 306,925.63 | 21,496,643.33 |
| 预计负债 | 21 | 5,393,094.69 | 3,086,344.14 | 5,393,094.69 | 3,086,344.14 |
| 一年内到期的长期负债 | 22 | | 38,277,937.50 | | 38,278,218.75 |
| 其他流动负债 | | | | | |
| 流动负债合计 | | 1,048,664,982.17 | 1,785,275,001.01 | 721,920,187.39 | 1,431,310,228.38 |
| 长期负债： | | | | | |
| 长期借款 | 23 | 100,000,000.00 | 174,763,217.16 | 100,000,000.00 | 201,428,060.11 |
| 应付债券 | | | | | |
| 长期应付款 | | | | | |
| 专项应付款 | | | | | |
| 其他长期负债 | | | | | |
| 长期负债合计 | | 100,000,000.00 | 174,763,217.16 | 100,000,000.00 | 201,428,060.11 |
| 递延税项： | | | | | |
| 递延税款贷项 | | | | | |
| 负债合计 | | 1,148,664,982.17 | 1,960,038,218.17 | 821,920,187.39 | 1,632,738,288.49 |
| 少数股东权益 | | | 99,734,240.20 | | 89,500,419.23 |
| 股东权益： | | | | | |
| 股本 | 24 | 308,918,400.00 | 308,918,400.00 | 308,918,400.00 | 308,918,400.00 |
| 减：已归还投资 | | | | | |
| 股本净额 | | 308,918,400.00 | 308,918,400.00 | 308,918,400.00 | 308,918,400.00 |
| 资本公积 | 25 | 253,695,853.55 | 253,695,853.55 | 253,695,853.55 | 253,695,853.55 |
| 盈余公积 | 26 | 88,424,214.28 | 88,424,214.28 | 88,424,214.28 | 88,424,214.28 |
| 其中：法定公益金 | | 32,415,397.43 | 32,415,397.43 | 32,415,397.43 | 32,415,397.43 |
| 未分配利润 | 27 | 89,693,841.60 | 89,693,841.60 | 73,298,631.56 | 73,298,631.56 |
| 外币报表折算差额 | | | 179,648.40 | | 358,056.76 |
| 股东权益合计 | | 740,132,309.43 | 740,911,957.83 | 724,337,099.39 | 724,695,156.15 |
| 负债和股东权益总计 | | 1,889,397,291.60 | 2,800,684,416.20 | 1,546,257,286.78 | 2,446,933,863.87 |

单位负责人：朱明义

财务负责人：陈荣辉

会计机构负责人：于正平

利润及利润分配表（母公司）

2004年1-6月

会企02表

编制单位：中国大连国际合作（集团）股份有限公司

单位：元

| 项 目 | 附注 | 2004年1-6月 | 2003年1-6月 |
|---------------------|----|----------------|----------------|
| 一 主营业务收入 | | 239,468,096.97 | 264,814,855.45 |
| 减：主营业务成本 | | 198,205,187.22 | 229,877,803.82 |
| 主营业务收入税金及附加 | | 1,027,552.00 | 1,376,534.42 |
| 一 主营业务利润（亏损以“-”号填列） | | 40,235,357.75 | 33,560,517.21 |
| 加：其他业务利润（亏损以“-”号填列） | | | |
| 减：营业费用 | | 1,504,528.77 | 1,685,520.41 |
| 管理费用 | | 29,239,270.69 | 23,005,073.88 |
| 财务费用 | | 1,195,474.99 | 1,682,991.98 |
| 二 营业利润（亏损以“-”号填列） | | 8,296,083.30 | 7,186,930.94 |
| 加：投资收益（损失以“-”号填列） | | 7,929,367.27 | 1,280,036.14 |
| 补贴收入 | | 147,759.47 | 220,878.13 |
| 营业外收入 | | 30,000.00 | 50,500.00 |
| 减：营业外支出 | | 8,000.00 | 388,146.73 |
| 四 利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 16,395,210.04 | 8,350,198.48 |
| 减：所得税 | | | |
| 少数股东权益 | | | |
| 五 净利润（净亏损以“-”号填列） | | 16,395,210.04 | 8,350,198.48 |
| 加：年初未分配利润 | | 73,298,631.56 | 55,693,171.54 |
| 其他转入 | | | |
| 六 可供分配的利润 | | 89,693,841.60 | 64,043,370.02 |
| 减：提取法定盈余公积 | | | |
| 提取法定公益金 | | | |
| 提取职工奖励及福利基金 | | | |
| 提取储备基金 | | | |
| 提取企业发展基金 | | | |
| 利润归还投资 | | | |
| 七 可供投资者分配的利润 | | 89,693,841.60 | 64,043,370.02 |
| 减：应付优先股股利 | | | |
| 提取任意盈余公积 | | | |
| 应付普通股股利 | | | |
| 转作股本的普通股股利 | | | |
| 八 未分配利润 | | 89,693,841.60 | 64,043,370.02 |
| 补充资料： | | | |
| 项 目 | | 本年累计数 | 上年实际数 |
| 1 出售 处置部门或被投资单位所得收益 | | -1,540,686.54 | |
| 2 自然灾害发生的损失 | | | |
| 3 会计政策变更增加（或减少）利润总额 | | | |
| 4 会计估计变更增加（或减少）利润总额 | | | |
| 5 债务重组损失 | | | |
| 6 其他 | | | |

单位负责人：朱阳立

财务负责人：陈荣辉

会计机构负责人：于正平

利润及利润分配表（合并）

2004年1-6月

会企02表

编制单位：中国大连国际合作（集团）股份有限公司

单位：元

| 项 目 | 附注 | 2004年1-6月 | 2003年1-6月 |
|---------------------|----|----------------|----------------|
| 一 主营业务收入 | 28 | 579,342,623.77 | 410,555,359.28 |
| 减：主营业务成本 | 29 | 467,176,978.24 | 333,864,465.89 |
| 主营业务税金及附加 | 30 | 7,890,017.86 | 2,423,325.08 |
| 一 主营业务利润（亏损以“-”号填列） | | 104,275,627.67 | 74,267,568.31 |
| 加：其他业务利润（亏损以“-”号填列） | | | |
| 减：营业费用 | | 13,200,597.87 | 7,170,527.63 |
| 管理费用 | | 60,505,507.94 | 63,439,749.97 |
| 财务费用 | 31 | 11,518,259.01 | 3,760,196.89 |
| 二 营业利润（亏损以“-”号填列） | | 19,051,262.85 | -102,906.18 |
| 加：投资收益（损失以“-”号填列） | 32 | -2,182,561.54 | -458,494.40 |
| 补贴收入 | 33 | 147,759.47 | 462,878.13 |
| 营业外收入 | 34 | 148,600.46 | 83,375.45 |
| 减：营业外支出 | 35 | 326,255.21 | 694,538.76 |
| 四 利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 16,838,806.03 | -709,685.76 |
| 减：所得税 | | 2,956,791.92 | 9,486.71 |
| 少数股东权益 | | -2,513,195.93 | -9,069,370.95 |
| 五 净利润（净亏损以“-”号填列） | | 16,395,210.04 | 8,350,198.48 |
| 加：年初未分配利润 | | 73,298,631.56 | 55,693,171.54 |
| 其他转入 | | | |
| 六 可供分配的利润 | | 89,693,841.60 | 64,043,370.02 |
| 减：提取法定盈余公积 | | | |
| 提取法定公益金 | | | |
| 提取职工奖励及福利基金 | | | |
| 提取储备基金 | | | |
| 提取企业发展基金 | | | |
| 利润归还投资 | | | |
| 七 可供投资者分配的利润 | | 89,693,841.60 | 64,043,370.02 |
| 减：应付优先股股利 | | | |
| 提取任意盈余公积 | | | |
| 应付普通股股利 | | | |
| 转作股本的普通股股利 | | | |
| 八 未分配利润 | | 89,693,841.60 | 64,043,370.02 |
| 补充资料： | | | |
| 项 目 | | 本年累计数 | 上年实际数 |
| 1 出售 处置部门或被投资单位所得收益 | | -1,540,686.54 | |
| 2 自然灾害发生的损失 | | | |
| 3 会计政策变更增加（或减少）利润总额 | | | |
| 4 会计估计变更增加（或减少）利润总额 | | | |
| 5 债务重组损失 | | | |
| 6 其他 | | | |

单位负责人：朱阳义

财务负责人：陈荣辉

会计机构负责人：王正平

现金流量表

2004年1-6月

会计报表

编制单位：中国大连国际合作（集团）股份有限公司

单位：元

| 项 目 | 附注 | 母公司 | 合 并 |
|----------------------------|----|-----------------|------------------|
| 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 | | 246,588,485.80 | 791,648,709.49 |
| 收到的税费返还 | | 16,836,788.17 | 17,136,788.17 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | | 239,419,645.46 | 128,399,071.77 |
| 现金流入小计 | | 502,844,919.43 | 937,184,569.43 |
| 购买商品 接受劳务支付的现金 | | 195,413,692.11 | 721,466,045.42 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 21,882,389.93 | 37,825,425.60 |
| 支付的各项税费 | | 9,631,053.31 | 46,783,034.50 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 36 | 412,062,256.93 | 435,658,081.02 |
| 现金流出小计 | | 638,989,392.28 | 1,241,732,586.54 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -136,144,472.85 | -304,548,017.11 |
| 二 投资活动产生的现金流量净额 | | | |
| 收回投资所收到的现金 | | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| 取得投资收益所收到的现金 | | | |
| 处置固定资产 无形资产和其他长期资产所收到的现金净额 | | | 29,059,869.56 |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 现金流入小计 | | 6,000,000.00 | 35,059,869.56 |
| 购建固定资产 无形资产和其他长期资产所支付的现金 | | 4,063,433.78 | 24,500,152.04 |
| 投资所支付的现金 | | 1,500,000.00 | 1,800,000.00 |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 现金流出小计 | | 5,563,433.78 | 26,300,152.04 |
| 投资活动所产生的现金流量净额 | | 436,566.22 | 8,759,717.52 |
| 三 筹资活动产生的现金流量 | | | |
| 吸收投资所收到的现金 | | | 3,197,674.84 |
| 借款所收到的现金 | | 575,660,800.00 | 636,160,800.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 现金流入小计 | | 575,660,800.00 | 639,358,474.84 |
| 偿还债务所支付的现金 | | 235,000,000.00 | 296,577,628.72 |
| 分配股利 利润或偿付利息所支付的现金 | | 15,007,367.42 | 22,170,102.61 |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 现金流出小计 | | 250,007,367.42 | 318,747,731.33 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 325,653,432.58 | 320,610,743.51 |
| 四 汇率变动对现金的影响 | | -374.20 | 990,907.06 |
| 五 现金及现金等价物净增加额 | | 189,945,151.75 | 25,813,350.98 |

单位负责人：朱阳立

财务总监：陈莹辉

会计机构负责人：王正亚

现金流量表(续)

2004年1-6月

会企03表

编制单位：中国大连国际合作(集团)股份有限公司

单位：元

| 补充资料 | 附注 | 母公司 | 合并 |
|----------------------------|----|-----------------|-----------------|
| 1 将净利润调节为经营活动现金流量 | | | |
| 净利润 | | 16,395,210.04 | 16,395,210.04 |
| 加：计提的资产减值准备 | | -4,594,380.50 | -7,100,572.79 |
| 固定资产折旧 | | 2,886,917.20 | 31,126,128.30 |
| 无形资产摊销 | | 66,068.45 | 2,740,486.46 |
| 长期待摊费用摊销 | | 285,093.29 | 1,781,332.95 |
| 待摊费用减少(减·增加) | | 448,738.77 | 185,213.77 |
| 预提费用增加(减·减少) | | -286,925.63 | 17,262,129.32 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产产生(减·收益) | | | 60,409.50 |
| 固定资产报废损失 | | | |
| 财务费用 | | 15,007,741.62 | 21,179,195.55 |
| 投资损失(减·收益) | | -7,929,367.27 | 2,182,561.24 |
| 递延税款贷项(减·借项) | | | |
| 存货的减少(减·增加) | | -32,341,976.87 | -77,829,636.55 |
| 经营性应收项目的减少(减·增加) | | -108,377,442.44 | -274,967,976.43 |
| 经营性应付项目的增加(减·减少) | | -17,704,149.51 | -35,049,302.54 |
| 其他 | | | |
| 少数股东本期收益 | | | -2,513,195.93 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -136,144,472.85 | -304,548,017.11 |
| 2 不涉及现金收支的投资和筹资活动： | | | |
| 债务转资本 | | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | | |
| 融资租入固定资产 | | | |
| 3 现金及现金等价物净增加情况： | | | |
| 现金的期末余额 | | 292,227,103.69 | 300,565,712.99 |
| 减：现金的期初余额 | | 102,281,951.94 | 274,752,362.01 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | | 189,945,151.75 | 25,813,350.98 |

单位负责人：朱阳

财务负责人：陈莹辉

会计机构负责人：王正平

资产减值准备明细表

2004年6月30日

会企01表附表1

编制单位：中国大连国际合作（集团）股份有限公司

单位：元

| 项 目 | 年初余额 | 本年增加数 | 本年转回数 | 期末余额 |
|--------------|---------------|-------|--------------|--------------|
| 一、坏帐准备合计 | 8,850,465.46 | | 375,723.30 | 8,474,742.16 |
| 其中：应收帐款 | 2,756,219.86 | | | 2,756,219.86 |
| 其他应收款 | 6,094,245.60 | | 375,723.30 | 5,718,522.30 |
| 二、短期投资跌价准备合计 | | | | |
| 其中：股票投资 | | | | |
| 债券投资 | | | | |
| 三、存货跌价准备合计 | 6,892,600.67 | | 3,892,600.67 | 3,000,000.00 |
| 其中：库存商品 | 6,892,600.67 | | 3,892,600.67 | 3,000,000.00 |
| 原材料 | | | | |
| 四、长期投资减值准备合计 | 139,248.82 | | 139,248.82 | 0.00 |
| 其中：长期股权投资 | 139,248.82 | | 139,248.82 | 0.00 |
| 长期债权投资 | | | | |
| 五、固定资产减值准备合计 | 10,787,600.00 | | 2,693,000.00 | 8,094,600.00 |
| 其中：房屋、建筑物 | | | | |
| 机器设备 | | | | |
| 六、无形资产减值准备 | 5,334,632.07 | | | 5,334,632.07 |
| 其中：专利权 | | | | |
| 商标权 | | | | |
| 七、在建工程减值准备 | | | | |
| 八、委托贷款减值准备 | | | | |

单位负责人：牛阳

财务负责人：陈莹辉

会计机构负责人：王正亚

股东权益增减变动表

2004年6月30日

会企01表附表2

编制单位：中国大连国际合作（集团）股份有限公司

单位：元

| 项 目 | 行次 | 2004年6月30日 | 2003年12月31日 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、股本 | | | |
| 年初余额 | 1 | 308,918,400.00 | 308,918,400.00 |
| 本年增加数 | 2 | | |
| 其中：资本公积转入 | 3 | | |
| 盈余公积转入 | 4 | | |
| 利润分配转入 | 5 | | |
| 新增资本（或股本） | 6 | | |
| 本年减少数 | 10 | | |
| 年末余额 | 15 | 308,918,400.00 | 308,918,400.00 |
| 二、资本公积： | | | |
| 年初余额 | 16 | 253,695,853.55 | 253,512,939.89 |
| 本年增加数 | 17 | | 182,913.66 |
| 其中：资本或股本溢价 | 18 | | |
| 接受捐赠非现金资产减值准备 | 19 | | |
| 接收现金捐赠 | 20 | | |
| 股权投资准备 | 21 | | |
| 拨款转入 | 22 | | |
| 外币资本折算差额 | 23 | | |
| 其他资本公积 | 30 | | 182,913.66 |
| 本年减少数 | 40 | | |
| 其中：转增资本（或股本） | 41 | | |
| 年末余额 | 45 | 253,695,853.55 | 253,695,853.55 |
| 三、法定和任意盈余公积： | | | |
| 年初余额 | 46 | 56,008,816.85 | 53,808,134.35 |
| 本年增加数 | 47 | | 2,200,682.50 |
| 其中：从净利润中提取数 | 48 | | 2,200,682.50 |
| 其中：法定盈余公积 | 49 | | 2,200,682.50 |
| 任意盈余公积 | 50 | | |
| 储备基金 | 51 | | |
| 企业发展基金 | 52 | | |
| 法定公益金转入数 | 53 | | |
| 本年减少数 | 54 | | |
| 其中：弥补亏损 | 55 | | |
| 转增资本（或股本） | 56 | | |
| 分派现金股利或利润 | 57 | | |
| 分派股票股利 | 58 | | |
| 年末余额 | 62 | 56,008,816.85 | 56,008,816.85 |
| 其中：法定盈余公积 | 63 | 44,703,025.98 | 44,703,025.98 |
| 储备基金 | 64 | | |
| 企业发展基金 | 65 | | |
| 四、法定公益金： | | | |
| 年初余额 | 66 | 32,415,397.43 | 30,214,714.93 |
| 本年增加数 | 67 | | 2,200,682.50 |
| 其中：从净利润中提取数 | 68 | | 2,200,682.50 |
| 本年减少数 | 70 | | |
| 其中：集体福利支出 | 71 | | |
| 年末余额 | 75 | 32,415,397.43 | 32,415,397.43 |
| 五、未分配利润 | | | |
| 年初未分配利润 | 76 | 73,298,631.56 | 55,693,171.54 |
| 本年净利润（净亏损以“-”号填列） | 77 | 16,395,210.04 | 22,006,825.02 |
| 本年利润分配 | 78 | | 4,401,365.00 |
| 年末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列） | 80 | 89,693,841.60 | 73,298,631.56 |

单位负责人：朱明义

财务负责人：陈莹辉

会计机构负责人：王正平

应交增值税明细表

2004年6月30日

会企01表附表3

编制单位：中国大连国际合作（集团）股份有限公司

单位：元

| 项 目 | 行次 | 母公司 | 合并数 |
|---------------------|----|----------------|----------------|
| 一、应交增值税： | | | |
| 1、年初未抵扣数（以“-”号填列） | 1 | -16,601,751.55 | -17,115,638.57 |
| 2、销项税额 | 2 | 11,316,005.16 | 14,673,326.04 |
| 出口退税 | 3 | 3,157,936.77 | 3,157,936.77 |
| 进项税额转出 | 4 | 705,293.63 | 769,604.93 |
| 转出多交增值税 | 5 | | |
| | 6 | | |
| | 7 | | |
| 3、进项税额 | 8 | 20,000,679.88 | 26,887,133.43 |
| 已交税金 | 9 | | |
| 减免税款 | 10 | | |
| 出口抵减内销产品应纳税额 | 11 | | |
| 转出未交增值税 | 12 | | |
| | 13 | | |
| | 14 | | |
| 4、期末未抵扣数（以“-”号填列） | 15 | -21,423,195.87 | -25,401,904.26 |
| 二、未交增值税 | | | |
| 1、年初未交数（多交数以“-”号填列） | 16 | | 423,616.90 |
| 2、本期转入数（多交数以“-”号填列） | 17 | | |
| 3、本期已交数 | 18 | | 1,160,335.75 |
| 4、期末未交数（多交数以“-”号填列） | 19 | | -736,718.85 |

单位负责人：朱明义

财务负责人：陈荣辉

会计机构负责人：王正平

利润表附表

2004年1-6月

编制单位：中国大连国际合作（集团）股份有限公司

| 报告期利润 | 净资产收益率（%） | | 每股收益（元） | |
|---------------|-----------|-------|---------|-------|
| | 全面摊薄 | 加权平均 | 全面摊薄 | 加权平均 |
| 主营业务利润 | 14.07 | 14.23 | 0.34 | 0.34 |
| 营业利润 | 2.57 | 2.60 | 0.06 | 0.06 |
| 净利润 | 2.21 | 2.24 | 0.05 | 0.05 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 2.28 | 2.31 | 0.055 | 0.055 |

单位负责人：朱明义

财务负责人：陈荣辉

会计机构负责人：王正平