

中国大连国际合作(集团)股份有限公司

2004年年度报告正文

(编号：2005-001)

中国·大连
2005年3月25日

年度报告目录

第一节	重要提示及目录-----	3
第二节	公司基本情况简介-----	3
第三节	会计数据和业务数据摘要（合并报表）-----	4
第四节	股本变动及股东情况-----	5
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况-----	8
第六节	公司治理结构-----	10
第七节	股东大会情况简介-----	11
第八节	董事会报告-----	12
第九节	监事会报告-----	21
第十节	重要事项-----	22
第十一节	财务报告-----	24
第十二节	备查文件目录-----	50

第一节 重要提示及目录

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

公司董事长朱明义先生、总经理王新民先生、财务负责人陈荣辉先生、会计机构负责人王正平女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况简介

（一）公司法定中、英文名称及缩写

公司法定中文名称：中国大连国际合作(集团)股份有限公司

公司中文名称缩写：大连国际

公司法定英文名称：CHINA DALIAN INTERNATIONAL

COOPERATION (GROUP) HOLDINGS LTD.

公司英文名称缩写：CDIG

（二）公司法定代表人：朱明义

（三）公司董事会秘书：李 枫

证券事务代表：韩秀吉

联系地址：大连市西岗区黄河路 219 号外经贸大厦 1004 室

电 话：0411-83780066、83780139

传 真：0411-83780186

电子信箱：lifeng@china-cdig.com

hanxiuji@china-cdig.com

（四）公司注册地址：大连市西岗区黄河路 219 号

公司办公地址：大连市西岗区黄河路 219 号外经贸大厦

邮政编码：116011

公司国际互联网网址：<http://www.china-cdig.com>

公司电子信箱：webmaster@china-cdig.com

（五）公司选定的信息披露报纸名称：《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：

<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券部

（六）公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：大连国际

股票代码：000881

（七）其他有关资料

公司首次注册登记日期和地点：1993 年 4 月 17 日、大连市工商行政管理局

变更注册登记日期和地点：2003 年 7 月 7 日、大连市工商行政管理局
 企业法人营业执照注册号：大工商企法字 2102001101556
 税务登记号码：大地税中字210203241281202号
 大国税西字 210203241281202 号
 公司聘请的会计师事务所：大连华连会计师事务所有限公司
 会计师事务所办公地址：大连市中山区同兴街 67 号邮电万科大厦 24 层

第三节 会计数据和业务数据摘要（合并报表）

（一）本年度实现的主要利润指标（单位：人民币元）

利润总额：	37,229,824.92
净利润：	36,496,320.11
扣除非经常性损益后的净利润：	30,966,422.09
主营业务利润：	245,005,299.80
其他业务利润：	
营业利润：	35,670,229.68
投资收益：	-3,996,674.38
补贴收入：	89,419.00
营业外收支净额：	5,466,850.62
经营活动产生的现金流量净额：	-183,988,572.91
现金及现金等价物净增加额：	-56,613,114.73

注：扣除的非经常性损益项目和涉及金额：

项 目	2004 年度
处置长期股权投资产生的损益	-1,540,686.54
处置固定资产产生的损益	1,361,023.38
各种形式的政府补贴	89,419.00
收取控股股东的资金占用费	1,173,684.90
短期投资损益	-92,382.76
其他各项营业外收入、支出	-847,172.76
以前年度已经计提各项减值准备的转回	5,397,718.20
其他非经常性损益项目	
非经常性损益的所得税影响数	-11,705.40
合 计	5,529,898.02

（二）截止报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

指 标 项 目	2004年	2003年	2002年
主营业务收入：	1,749,962,392.09	1,221,424,267.19	967,120,015.49
净利润：	36,496,320.11	22,006,825.02	26,395,206.78
总资产：	2,791,407,669.00	2,446,933,863.87	1,827,964,426.26
股东权益（不含少数股东权益）：	742,517,522.75	724,695,156.15	701,613,463.56
全面摊薄每股收益：	0.12	0.07	0.09
加权平均每股收益：	0.12	0.07	0.09
每股净资产：	2.40	2.35	2.27
调整后的每股净资产：	2.37	2.31	2.14
全面摊薄净资产收益率(%)：	4.92	3.04	3.76
加权平均净资产收益率(%)：	4.98	3.09	3.84
每股经营活动产生的现金流量净额：	-0.60	-0.06	-0.22
扣除非经常性损益后净利润为基础计算的加权平均净资产收益率(%)：	4.23	2.73	3.78

（三）报告期内股东权益变动情况（单位：人民币元）

项 目	股 本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益
期初数	308,918,400	253,695,853.55	88,424,214.28	32,415,397.43	73,298,631.56	724,695,156.15
本期增加			14,973,753.09	6,673,046.87	36,496,320.11	36,496,320.11
本期减少			18,322,566.30	18,322,566.30	14,973,753.09	18,322,566.30
期末数	308,918,400	253,695,853.55	85,075,401.07	20,765,878.00	94,821,198.58	742,517,522.75

变动原因：

- 1、报告期内，股本、资本公积金没有发生变动。
- 2、报告期内，盈余公积本期增加是在本年度利润分配中提取法定盈余公积金和法定公益金所致，本期减少是从年初法定公益金中提取员工自购住房货币补贴款所致。
- 3、法定公益金增加是按规定在本年度利润分配中提取法定公益金所致，本期减少是从年初法定公益金中提取员工自购住房货币补贴款所致。
- 4、未分配利润本期增加是本年度实现的净利润所致。
- 5、股东权益本期增加是本年度实现的净利润、外币报表折算差额增加所致。

第四节 股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表（数量单位：股）

	本次变动增减 (+、-)						本次 变动后
	本次 变动前	配 股	送 股	公积金 转股	增 发	其他	小计
一、未上市流通股份							
1. 发起人股份	80,640,000						80,640,000
其中：							
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							
2. 募集法人股份	70,358,400						70,358,400
3. 内部职工股							
4. 优先股或其他	325,800					-33,600	292,200
未上市流通股份合计	151,324,200					-33,600	151,290,600
二、已上市流通股份							
1. 人民币普通股	157,594,200					33,600	157,627,800
2. 境内上市的外资股							
3. 境外上市的外资股							
4. 其他							
已上市流通股份合计	157,594,200					33,600	157,627,800
三、股份总数	308,918,400						308,918,400

公司原董事束杨先生、原监事孙全有先生因届满，2004 年 5 月份起不再担任公司董事、监事职务，所持有的 33,600 股高管股于 2004 年 12 月转成社会公众股。

2、截止到报告期末的前三年，公司无股票发行与上市情况。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为58,117户。

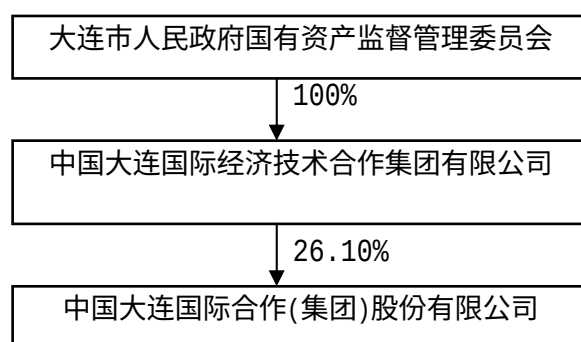
2、报告期末主要股东持股情况（截止2004年12月31日公司前十名股东）

股东名称	年度内增 减	年末持股数 量（股）	比例 （%）	股份类别	质押或冻结 的股份数量	股东性质
中国大连国际经济技术合作集团有限公司	0	80,640,000	26.10	未流通	无	国家股
大连瀚盛投资有限公司	0	11,520,000	3.73	未流通	无	其他
大连俪友投资有限公司	0	10,454,400	3.38	未流通	无	其他
大连铁道有限责任公司	0	8,640,000	2.80	未流通	无	其他
大连万益股份有限公司	0	5,760,000	1.86	未流通	无	其他
大连市总工会劳动服务公司	0	5,760,000	1.86	未流通	无	其他

上海邦联科技实业有限公司	0	5,280,000	1.71	未流通	无	其他
辽宁东方证券公司	4,750,000	4,750,000	1.54	已流通	无	其他
大化集团有限责任公司	0	2,880,000	0.93	未流通	无	其他
大连机床集团有限责任公司	0	2,880,000	0.93	未流通	无	其他
前十名股东关联关系或一致行动的说明		前 10 名股东之间不存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人的情形。				

3、中国大连国际经济技术合作集团有限公司成立于1984年，注册资金1亿元人民币，注册地址及办公地址均为大连市西岗区黄河路219号，是大连市政府直属的国有独资公司，法定代表人为朱明义。主要授权经营国有资产的保值、增值业务。该公司的实际控制人为大连市人民政府国有资产监督管理委员会，办公地址为大连市沙河口区中山路576号，主任为王春。报告期内控股股东没有变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图如下：



4、公司前十名流通股股东持股情况（截止 2004 年 12 月 31 日）

股 东 名 称	年末持有流通股的 数量（股）	种类（A、B、H或其它）
1 辽宁东方证券公司	4,750,000	A股
2 黄汉南	1,538,411	A股
3 中国银行-华夏大盘精选证券投资基金	1,498,858	A股
4 全国社保基金一零七组合	1,305,815	A股
5 崔淑英	649,575	A股
6 江雪芳	511,994	A股
7 东吴证券有限责任公司	483,250	A股
8 许国政	476,685	A股
9 韩军峰	421,600	A股
10 李宏涛	410,700	A股

公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系。

第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

1、基本情况

姓 名	职 务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数量(股)	年末持股数量(股)
朱明义	董事长	男	53	2004.5-2007.5	53,760	53,760
王新民	副董事长、总经理	男	53	2004.5-2007.5	40,320	40,320
卜兆良	董事、副总经理	男	41	2004.5-2007.5	0	0
陈荣辉	董事、副总经理、 财务负责人	男	39	2004.5-2007.5	0	0
姜午驹	董事	男	50	2004.5-2007.5	16,128	16,128
李淑娟	董事	女	51	2004.5-2007.5	73,320	73,320
李国君	董事	男	50	2004.5-2007.5	40,320	40,320
李源山	独立董事	男	66	2004.5-2007.5	0	0
戴大双	独立董事	女	53	2004.5-2007.5	0	0
张启奎	独立董事	男	47	2004.5-2007.5	0	0
夏春玉	独立董事	男	42	2004.5-2007.5	0	0
尚福盛	监事会主席	男	50	2004.5-2007.5	40,320	40,320
杨立强	监事	男	54	2004.5-2007.5	0	0
姜建国	监事	男	46	2004.5-2007.5	0	0
李 枫	董事会秘书	男	49	2004.5-2007.5	28,032	28,032

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持股情况没有发生变动，所持股份（合计292,200股）均按有关规定锁定。

2、主要工作经历及兼职情况

朱明义先生，现任公司董事长。曾任大连市冶金局组织部副部长，大连市冶金总公司组织部部长、党委副书记，公司副董事长、总经理。2000年4月份起兼任中国大连国际经济技术合作集团有限公司董事长、总经理。

王新民先生，现任公司副董事长、总经理。曾任公司工程经贸分公司经理、总经理助理、副总经理等职。

卜兆良先生，现任公司董事、副总经理。曾任大连房地产开发集团公司瑞和地产开发公司经理、南银实业公司经理，大连市住宅办公室开发处处长、公司海

外工程贸易分公司副经理、公司工程承包分公司经理。

陈荣辉先生，现任公司董事、副总经理、财务负责人。曾任大连集装箱轮船公司计财部部长、公司综合计划处副处长、公司计划财务部经理、公司副总会计师等职。

姜午驹先生，现任公司董事、总经济师。曾任大连医疗机械厂厂长、公司综合计划处处长、大连富谷水产有限公司董事长、北京凯因生物技术有限公司总经理等职。

李淑娟女士，现任公司董事、公司国际研修分公司经理。曾任海军某部参谋室主任、公司海外合作公司经理助理、公司国际研修分公司副经理。

李国君先生，现任公司董事、公司航业分公司经理。曾任大连重型机器厂团委书记、分厂副厂长，公司航业分公司副经理等职。

李源山，现任公司独立董事、大连市体改研究会会长、大连上市公司协会顾问、东北财经大学 MBA 客座教授。曾任大连市体改委副主任等职。

戴大双，现任公司独立董事、大连理工大学教授、博士生导师、大连理工大学技术经济研究所所长、大连市妇联副主席等职。曾任大连理工大学管理学院常务副院长、中国工业科技管理大连培训中心副主任等职。

张启奎，现任公司独立董事、注册会计师、大连理工大学证券与期货派研究中心副主任。曾任大连理工大学财务处副处长、工商管理系副主任、大连理工大学管理学院财务管理研究所副所长等职。

夏春玉，现任公司独立董事、经济学博士、博士生导师、东北财经大学副校长、中国企业管理研究会常务理事、中国市场学会常务理事、中国物流学会常务理事、东亚城市会议咨询委员、日本北九州市立大学客座教授等职。曾任东北财经大学工商管理学院院长、日本一桥大学商学部客座研究员等职。

尚福盛先生，现任公司监事会主席、纪委书记。曾任大连市纪委副处级检查员，公司纪委副书记兼监察室主任等职。2001 年 3 月份起兼任中国大连国际经济技术合作集团有限公司监事会主席。

杨立强先生，现任公司监事、审计监察部监察专员。曾任大连市人大常委会人事室人事处主任干事、副处调，公司培训中心主任，监察室主任等职。

姜建国先生，现任公司监事、公司审计监察部经理。曾任鞍钢矿业公司财会处处长助理，公司审计部副经理等职。

李枫先生，现任公司董事会秘书。曾任大连柴油机厂团委书记、公司进出口分公司副经理、证券部经理等职。

3、年度报酬情况

根据公司工资分配管理办法的有关规定，结合公司实际运营状况及个人工作岗位、工作业绩等相关情况，公司核发公司董事、监事、高级管理人员的相应报酬。其中，在业务部门兼任职务的，年薪按其所在部门工资标准核算。

现任公司董事（不包括独立董事）、监事、高级管理人员在公司领取的年度报酬总额为123.23万元，金额最高的前三名董事的年度报酬总额为49.37万元，金额最高的前三名高级管理人员的年度报酬总额为49.25万元。年度报酬在15万元以上的有1人，在10-15万元区间的有6人，10万元以下的有2人。除了公司董事长朱明义先生、监事会主席尚福盛先生不在公司领取报酬外，公司其他董事、监事及高级管理人员均在公司领取报酬。公司董事长朱明义先生、监事会主席尚福盛先生在控股股东单位领取报酬。公司独立董事李源山先生、戴大双女士、张启奎先生、夏春玉先生在公司领取的津贴均为3万元（含税）。

4、报告期内，公司原董事束杨先生、原监事孙全有先生因届满，2004年5月份起不再担任公司董事、监事职务。公司高级管理人员没有变动。

（二）公司员工情况

截止2004年12月31日，公司现有在册员工1,000人，其中生产人员602人，占在册员工总数的60.2%；销售人员73人，占在册员工总数的7.3%；技术人员123人，占在册员工总数的12.3%；财务人员68人，占在册员工总数的6.8%；行政管理人员69人，占在册员工总数的6.9%。员工中具有大专以上学历的占73%，中专或者高中的占27%。报告期末公司离退休员工为64人。

第六节 公司治理结构

（一）公司治理的实际状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理结构》及其它相关法律、法规的要求，不断完善公司治理结构，建立现代企业制度，规范企业运作，公司治理的实际状况与中国证监会相关文件要求无重大差异。

报告期内，公司根据中国证监会[2003]56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》要求，认真清理与关联方的资金往来，严格规范对外担保行为，并对《公司章程》中有关对外担保条款进行了认真修订，新修订的《公司章程》于2004年5月21日召开的2003年度股东大会上审议通过。公司董事会认为目前公司的治理结构符合上市公司规范运作的要求。

（二）独立董事履行职责情况

公司独立董事均能按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》及相关法律、法规的要求，本着诚信、勤勉、尽责的工作态度，确保足够的时间和精力有效地履行独立董事的职责。在履行职责中能够保持充分的独立性，关注公司运作的规范性，为公司重大事项决策提出专业性、建设性的意见，对公司董事会的规范运作和科学决策起到了积极作用，有效地促进了公司治理结构的完善。报告期内，公司共召开了五次董事会会议，四名独立董事均亲自出席了会议，认真阅读公司所提供的财务及其他商业报告等相关资料，并按规定

对相关事项发表了独立、客观的意见，切实地维护了广大中小股东的利益。对本年度董事会议案和非董事会议案均未曾提出异议。

(三) 公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面分开情况

1、在业务方面，公司业务独立于控股股东，自主经营，业务结构完整。

2、在人员方面，公司在劳动、人事及工资管理等方面是独立的，总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司领取报酬，未在控股股东担任重要职务。

3、在资产方面，公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，工业产权、商标、非专利技术等无形资产由公司独立拥有，公司的采购和销售系统由公司独立拥有。

4、在机构独立方面，公司设立了健全的组织机构体系，董事会、监事会等内部机构独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

5、在财务方面，公司设有独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并在银行独立开户。

(四) 报告期内公司对高级管理人员的考评及激励机制的建立和实施情况

公司对高级管理人员主要依据年初董事会下达的年度经营指标、工作管理目标进行检查和考核，主要考核他们的科学决策、管理能力、工作业绩、创新能力等内容，同时高级管理人员还接受党组织的监督、职工民主监督等。公司主要的考核方式是高级管理人员述职，然后进行民主评议，最后归纳综合意见。

第七节 股东大会情况简介

报告期内公司召开了一次年度股东大会。

(一) 2004年4月19日公司在《中国证券报》刊登了公司第三届董事会关于召开2003年度股东大会的通知，公司2003年度股东大会于2004年5月21日上午9时整在大连市西岗区黄河路219号外经贸大厦5楼多功能厅如期召开。出席本次大会的股东及股东授权委托代表24人，代表股份127,422,072股，占公司股份总额308,918,400股的41.25%，符合《公司法》和公司章程的规定，本次年度股东大会的召开合法有效。会议由公司董事长朱明义先生主持，辽宁银信律师事务所朱延梅律师参加见证并出具了法律意见书。大会以记名投票表决的方式逐项审议通过了以下报告和议案：

- 1、审议通过《2003年度董事会工作报告》。
- 2、审议通过《2003年度监事会工作报告》。
- 3、审议通过《2003年度财务决算报告》。
- 4、审议通过《2003年度利润分配及资本公积金转增股本预案》。
- 5、审议通过《公司章程修正议案》。
- 6、审议通过《关于董事会换届及推荐第四届董事会成员候选人的议案》。

- 7、审议通过《关于监事会换届及推荐第四届监事会成员候选人的议案》。
- 8、审议通过《关于实施员工住房货币补贴方案的议案》。
- 9、审议通过《关于2004年度公司继续聘用大连华连会计师事务所负责公司审计工作的议案》。

此次股东大会的决议公告刊登在 2004 年 5 月 22 日《中国证券报》上。

(二) 自2004年5月21日起,朱明义、王新民、卜兆良、陈荣辉、姜午驹、李淑娟、李国君等七位先生(女士)担任公司董事职务,李源山、戴大双、张启奎、夏春玉等四位先生(女士)担任公司独立董事职务,尚福盛、杨立强、姜建国等三位先生担任公司监事职务。

第八节 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2004 年,公司围绕总体战略目标和年度经营计划,强化了市场开拓力度,加快了主营业务的发展,优化了业务结构,实现了预期的经营目标。

2004 年度公司财务报表已由大连华连会计师事务所审计,并出具了无保留意见的审计报告。报告期内公司实现主营业务收入 174,996.24 万元,比上年增长 43.27%;实现主营业务利润 24,500.53 万元,比上年增长 27.54%;实现净利润 3,649.63 万元,比上年增长 65.84%。

报告期内,公司实现的净利润比上年增长 65.84%,主要是公司房地产、远洋运输、远洋渔业业务效益比上年有了明显的提高。

经营活动产生的现金流量净额-18,398.86 万元,主要是公司的房地产项目开发成本增加所致。

营业费用总额比上年增加 1,842.07 万元,主要是公司房地产业务销售费用增加所致。

财务费用总额比上年增加 938.71 万元,主要是公司贷款增加导致利息费用增加所致。

投资损失总额比上年同期增加 276.35 万元,主要是公司核销对上海洲际发展公司投资净损失 235.69 万元所致。

期末总资产比年初增加 34,447.38 万元,主要是存货和固定资产增加所致。其中:房地产开发产品增加 18,851.09 万元,船舶固定资产净值增加 14,356.37 万元。

期末股东权益比年初增加 1,782.24 万元,主要是本年度实现净利润 3,649.63 万元,并根据 2003 年度公司股东大会决议,从年初法定公益金中提取员工自购住房货币补贴款 1,832.26 万元所致。

(二) 报告期内的经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营状况

公司是以国内外工程承包、国际劳务合作、房地产、进出口贸易、海上运输、远洋渔业和实业投资为主业的综合性企业集团。报告期内，公司所涉及的主要行业未发生重大变化。

(1) 报告期内主营业务收入及主营业务成本按行业列示如下：

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
工程承包	278,716,067.94	227,014,190.44	18.55	4.24	9.29	-16.89
劳务合作	81,733,154.17	37,397,590.51	54.24	17.94	53.30	-16.30
进出口贸易	480,231,371.13	443,551,478.00	7.64	7.08	3.62	67.54
远洋运输	112,309,989.31	86,130,027.47	23.31	17.03	20.46	-8.55
远洋渔业	129,257,025.82	97,867,785.61	24.28	83.55	44.97	486.47
房地产	612,873,708.80	522,131,273.91	14.81	170.96	194.49	-31.47

工程承包业务稳步发展。2004 年，公司在苏里南的道路施工、沙特奈季兰内政部综合办公楼建设、锦州污水处理厂、万科城市花园等工程项目上进展顺利。赤道几内亚社会住宅、大连烟草公司厂房项目顺利完工。其中，赤道几内亚社会住宅项目以建设速度和质量受到赤道几内亚社会各界的好评。

实现主营业务收入 27,871.61 万元，占公司主营业务收入的 15.93%；实现主营业务利润 4,923.68 万元，占公司主营业务利润的 20.10%。

国际劳务合作业务提升经营质量。2004 年，公司面对日益激烈的外部竞争，积极开拓市场，强化对劳务人员的培训和管理，确保劳务外派质量，实现了对日研修生外派和海员外派业务的稳步增长。

实现主营业务收入 8,173.32 万元，占公司主营业务收入的 4.67%；实现主营业务利润 4,342.20 万元，占公司主营业务利润的 17.72%。

房地产业务销售形势良好，项目储备充足。2004 年，公司开发的大连“枫合万嘉”、北京“东一时区”住宅项目一期 1、2 阶段销售形势良好，大连“嘉汇星海”、北京“东一时区”住宅项目一期 3 阶段正在建设中，同时，公司还竞拍中标购得了沈阳大东区八王寺一幅土地的使用权，从而确保公司房地产业务走向良性、持续发展之路。由于主要建筑材料价格上涨，导致成本上升、毛利率下降。

实现主营业务收入 61,287.37 万元，占公司主营业务收入的 35.02%；实现主营业务利润 5,922.15 万元，占公司主营业务利润的 24.17%。

远洋运输业务优化船舶结构、整合效果显著。2004 年，公司通过设立新加坡大新控股有限公司的方式完成了远洋运输业务整合，49,000 吨散货船“华阳轮”提前投入运营，收购了新加坡华明船务有限公司 51%的股权，淘汰了老旧“华

海轮”和“华云轮”，公司远洋运输竞争能力明显提高。

实现主营业务收入 11,231.00 万元，占公司主营业务收入 6.42%；实现主营业务利润 2,611.56 万元，占公司主营业务利润的 10.66%。

远洋渔业业务扭亏为盈。2004 年，公司充分利用远洋渔业业务整合后的管理优势，开辟了西非、南美两个新渔场，最大限度地减轻了阿根廷渔场的生产受鱿鱼资源锐减所造成的损失。

实现主营业务收入 12,925.70 万元，占公司主营业务收入的 7.39%；实现主营业务利润 3,138.92 万元，占公司主营业务利润的 12.81%。

进出口贸易业务效益增长。2004 年，公司重点加强进出口贸易业务的管理和风险控制，加大销售力度，降低存货，获利能力明显提高。

实现主营业务收入 48,023.14 万元，占公司主营业务收入的 27.44%；实现主营业务利润 3,622.49 万元，占公司主营业务利润的 14.79%。

(2) 报告期内主营业务收入及主营业务成本按地区列示如下：

地 区	主营业务收入(元)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本(元)	主营业务成本比上年增减 (%)
国内	1,149,268,177.63	52.14	1,004,787,079.79	48.05
亚洲其他地区	244,250,962.39	3.24	213,854,767.95	4.13
美洲地区	219,960,362.29	55.15	151,688,604.22	156.87
非洲地区	129,230,040.91	184.88	93,536,407.57	191.53
欧洲地区	5,469,438.82	-85.23	3,844,903.16	-88.23
澳洲地区	1,783,410.05	-66.18	884,830.04	-81.15
合 计	1,749,962,392.09	43.27	1,468,596,592.73	45.04

2、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 大连国际合作远洋渔业有限公司

大连国际合作远洋渔业有限公司注册地址为大连市西岗区黄河路 219 号，法定代表人为王新民，注册资本为 2,000 万元，公司拥有该公司 100%的权益。1997 年 1 月正式获得国家远洋渔业企业资格。主营远洋渔业合作，捕捞及加工等。

2004 年，该公司开辟了几内亚和塞拉利昂渔场，产销两旺；加蓬渔场产销继续保持较好的收益水平；阿根廷渔场由于鱿鱼资源锐减，为了避免损失，该公司及时将船调往秘鲁和北太渔场，捕捞鱿鱼和秋刀鱼，减轻了阿根廷渔场造成的损失。

截止 2004 年底，该公司资产总额为 10,145.38 万元，净资产为 2,021.11 万元。

2004 年，该公司实现主营业务收入 12,925.70 万元，实现主营业务利润

3,138.92 万元。

(2) 新加坡大新控股有限公司

新加坡大新船务有限公司注册地址为新加坡安顺路国际大厦 18-24 号, 法定代表人为朱明义, 注册资本为 800 万美元, 公司拥有该公司 100% 的权益。主营海上货运、船舶代理、货运代理、船舶物料供应、船舶买卖等。

截止 2004 年底, 该公司拥有的远洋运输船舶载重吨位为 18.6 万吨。

截止 2004 年底, 该公司资产总额为 42,009.90 万元, 净资产为 9,216.70 万元。

2004 年, 该公司实现主营业务收入 8,037.05 万元, 实现主营业务利润 2,963.47 万元。

(3) 大连国合嘉汇房地产开发有限公司

大连国合嘉汇房地产开发有限公司注册地址为大连市中山区学士街 127 号, 法定代表人为卜兆良, 注册资本为 500 万美元, 公司拥有该公司 100% 的权益。

2004 年, 该公司开发总建筑面积 43.77 万平方米。其中: “枫合万嘉”、“嘉汇星海”和“嘉汇大厦”项目总建筑面积为 18.37 万平方米, 沈阳大东区八王寺“沈阳枫合万嘉”项目总建筑面积 25.4 万平方米(分两期开发)。本年度, 该公司为“沈阳枫合万嘉”项目投入 30,614.94 万元。

截止 2004 年底, 该公司资产总额为 77,940.19 万元, 净资产为 17,417.85 万元。

2004 年, 该公司实现主营业务收入 35,486.55 万元, 实现主营业务利润 2,836.83 万元。

(4) 北京金时代置业有限公司

北京金时代置业有限公司注册地址为北京通州区永乐经济技术开发区, 法定代表人为卜兆良, 注册资本为 3,000 万元, 公司拥有该公司 75.1% 的权益。经营范围为房地产开发、销售等。2004 年, 该公司在北京朝阳区八里桥南开发“东一时区”住宅项目, 总建筑面积 41.41 万平方米, 分两期开发。该项目一期 1、2 阶段销售形势良好, 一期 3 阶段正在建设中。

截止 2004 年底, 该公司资产总额为 40,430.09 万元, 净资产为 2,907.77 万元。

2004 年, 该公司实现主营业务收入 25,800.81 万元, 实现主营业务利润 3,085.32 万元。

(5) 北京凯因生物技术有限公司(病毒生物技术国家工程研究中心)

北京凯因生物技术有限公司注册地址在北京市北京经济技术开发区荣京东街 6 号, 法定代表人为侯云德, 注册资本为 16,753 万元, 公司拥有该公司 74.1% 的权益。经营范围为生物技术及制品的研制开发、咨询等。该公司依托中国预防医学科学院病毒研究所和病毒基因国家重点实验室, 具有国内领先的研究开发能

力和丰富的生物技术科研成果储备。

2004 年，该公司自动化生产线制剂车间通过 GMP 认证，并正式投入生产；原液车间进行了全线联机调试。

初步建成了“病毒病”和“脑神经”两大产品系列。“病毒病”领域内已成功研发、上市了凯因益生重组人干扰素 $\alpha 2b$ 预充式和西林瓶注射液，核苷类抗病毒药物凯因诺伟注射用更昔洛韦。新工艺重组人干扰素 $\alpha 2b$ 冻干粉（三类新药）也已顺利完成 II 期临床试验工作，即将投产上市。“脑神经”领域内，已上市产品有脑神经营养药物—凯因迪苏注射用盐酸吡硫醇、抗血栓药物—凯因迪宁注射用奥扎格雷钠、能够快速促醒、有效解除意识障碍的重要急救用药—凯因诺彤盐酸络酮注射液等。

截止 2004 年底，该公司资产总额为 21,805.20 万元，净资产为 10,724.68 万元。

2004 年，该公司实现主营业务收入 871.52 万元，实现主营业务利润 82.15 万元。

3、主要供应商、客户情况

前五名供应商采购金额合计为 17,873.79 万元，占年度采购总额的 12.17%。
前五名销售客户销售金额合计为 39,793.83 万元，占年度销售总额的 22.77%。

4、经营中出现的问题与困难及解决方案

2004 年，公司在经营中遇到了如下问题与困难：

(1) 公司在阿根廷渔场的生产受鱿鱼资源减少的影响，产量大幅降低，没有实现该项目预期的生产目标。

(2) 公司生物制药项目由于新产品处于开发阶段以及营销网络正在建设过程中，年度经营亏损。

针对上述问题与困难，公司采取了如下措施：

(1) 全力经营好其他渔场，增加其它渔场的产量，减轻了公司在阿根廷渔场的损失；

(2) 全力创建营销网络，加快新药的研制开发与申报工作，改善经营状况。

(二) 报告期内的投资情况

1、报告期内募集资金投资项目情况

报告期内，公司无募集资金或以前期间募集资金的使用延续到报告期的情形。

2、报告期内非募集资金的投资项目情况

为了实施远洋运输业务整合，公司出资 800 万美元（约人民币 6,600 万），设立全资子公司新加坡大新控股有限公司。公司将其持有的全资子公司新加坡大新船务有限公司、新加坡联亚船务有限公司全部股权转让给新加坡大新控股有限公司。报告期内，该项投资履行完毕，实现利润 1,757.84 万元。新设立的新加

坡大新控股有限公司作为统一经营公司远洋运输业务的专业化公司，将更好地开拓业务，更有效地实施管理。

（三）报告期内公司财务状况、经营成果

指标名称	2004 年	2003 年	增长比率%
总资产（万元）	279,140.77	244,693.39	14.08
长期负债（万元）	30,912.08	20,142.81	53.46
股东权益（万元）	74,251.75	72,469.52	2.46
主营业务利润（万元）	24,500.53	19,209.92	27.54
净利润（万元）	3,649.63	2,200.68	65.84
现金及现金等价物净增加额	-5,661.31	-3,851.95	46.97

变动的主要原因：

1、总资产增加34,447.38万元。其中：流动资产增加16,925.22万元（其中：货币资金减少5,661.31万元，预付账款增加3,766.06万元，存货增加12,701.61万元，应收款项增加6,756.03万元）；固定资产增加17,086.62万元；无形资产及其他资产减少373.87万元。

2、长期负债增加10,769.27万元，主要是本年银行长期借款增加所致。

3、期末股东权益比年初增加 1,782.24 万元，主要是本年度实现净利润 3,649.63 万元，并根据 2003 年度公司股东大会决议，从年初法定公益金中提取员工自购住房货币补贴款 1,832.26 万元所致。

4、主营业务利润增加5,290.61万元，主要是本年度公司房地产、远洋运输和远洋渔业业务获得的主营业务利润增加所致。

5、净利润增加 1,448.95 万元，主要是本年度公司房地产、远洋运输和远洋渔业业务获得的净利润增加所致。

6、现金及现金等价物净增加额减少 5,661.31 万元，主要是公司经营活动产生的现金流量净额减少所致。

（四）新年度经营计划

2005 年，公司将继续增强核心竞争力、大力开拓市场，进一步发展核心产业，提升专业化管理水平，全面提高经营质量和经济指标。

1、工程承包业务要加快结构调整，通过整合资源，进一步提高项目运作能力，提高国际市场开发能力和融资能力，推动公司由承包工程项目向区域性市场布局发展。

2、国际劳务业务要坚持“以质取胜”的方针，在保证业务稳定的基础上求发展，积极开拓周边国家市场，力争在外派规模上登上一个新的台阶。

3、房地产业务要提升经营质量，按计划完成北京“东一时区”和沈阳“枫

合万嘉”项目进度，力争实现大连“枫合万嘉”和“嘉汇星海”项目的清盘，保持业务的持续发展。

4、远洋运输业务要在运用好目前运力的基础上，适时开展船舶管理、船舶代理、租船等业务，提高综合效益。

5、远洋渔业业务要充分利用好现有渔场，适时开发新渔场，结合渔品加工和渔品贸易，提高经济效益。

6、进出口贸易业务要加强库存管理，扩大进口招投标业务，形成一些新的、具有一定规模的优势品种，进一步树立风险意识，提升经济效益。

7、水产品养殖业务要加强计划管理和成本管理，有效降低自然灾害和病虫害所造成的损失，扩大销售渠道。

8、生物制药业务要坚持以产品经营为核心，通过品种与技术营销增加现金流量，继续延伸产品线，扩宽与巩固销售网络，夯实健康发展的基础。

（五）董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，董事会共召开五次会议，具体内容及决议摘要如下：

（1）2004年3月18日召开了公司第三届董事会第十五次会议，审议并通过如下事项：

a、审议通过《2003年度董事会工作报告》，并提交2003年年度股东大会审议；

b、审议通过《2003年度总经理业务报告》；

c、审议通过《2003年度财务决算报告》，并提交2003年年度股东大会审议；

d、审议通过《2003年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，并提交2003年年度股东大会审议；

e、审议通过《公司2003年年度报告及其摘要》；

f、审议通过《关于2004年度公司继续聘用大连华连会计师事务所负责公司审计工作的议案》，并提交2003年年度股东大会审议；

2003年年度报告摘要、本次董事会决议公告刊登在2004年3月20日《中国证券报》上。

（2）2004年4月16日召开了公司第三届董事会第十六次会议，会议审议通过了如下事项：

a、审议通过《2004年第一季度报告》；

b、审议通过《公司章程修正议案》，并提交2003年年度股东大会审议；

c、审议通过《关于董事会换届及推荐第四届董事会成员候选人的议案》，并提交2003年年度股东大会审议；

d、审议通过《关于实施员工住房货币补贴方案的议案》，并提交2003年年度股东大会审议；

e、决定 2004 年 5 月 21 日召开 2003 年年度股东大会。

2004 年第一季度报告和本次董事会决议公告刊登在 2004 年 4 月 19 日《中国证券报》上。

(3) 2004 年 5 月 21 日召开了公司第四届董事会第一次会议，会议通过了以下报告和议案：

- a、选举董事长、副董事长，聘任总经理等高级管理人员；
- b、审议通过了《关于设立新加坡大新控股有限公司的议案》；
- c、审议通过了《关于收购华明船务有限公司 51%股权的议案》。

本次董事会决议公告刊登在 2003 年 5 月 22 日《中国证券报》上。

(4) 2004 年 8 月 3 日召开了公司第四届董事会第二次会议，会议通过了以下报告和议案：

- a、审议通过《2004 年半年度报告及半年度报告摘要》；
- b、审议通过《2004 年半年度利润分配及公积金转增股本预案》：

公司 2004 年上半年实现净利润为 1,639.52 万元（未经审计）。决定 2004 年上半年不分配利润，资本公积金不转增股本。

2004 年半年度报告摘要、本次董事会决议公告刊登在 2004 年 8 月 5 日《中国证券报》、《证券时报》上。

(5) 2004 年 10 月 22 日召开了公司第四届董事会第三次会议，会议通过了《公司 2004 年第三季度报告》。

2004 年第三季度报告刊登在 2004 年 10 月 23 日《中国证券报》、《证券时报》上。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

组织实施了 2004 年度经营目标。报告期内，公司实现主营业务收入 174,996.24 万元，比上年增长 43.27%；实现主营业务利润 24,500.52 万元，比上年增长 27.54%；实现净利润 3,649.63 万元，比上年增长 65.84%。

(六) 本次利润分配预案及资本公积金转增股本预案

根据大连华连会计师事务所审计，公司 2004 年度实现主营业务收入 174,528.62 万元，实现净利润为 3,649.63 万元，提取法定盈余公积金 827.20 万元，提取公益金 667.30 万元，加上年初未分配利润 7,329.86 万元后，本年度可供投资者分配的利润为 9,484.99 万元。2004 年公司资本公积金余额为 25,369.59 万元。

2004 年度利润分配和资本公积金转增股本预案为：

以 2004 年年末股本总额 30,891.84 万股为基数，每 10 股派发现金 1.00 元（含税），资本公积金不转增股本。

此预案须经 2004 年年度股东大会审议批准。

(七) 2004 年 8 月份起，增加《证券时报》为公司信息披露报纸。

(八) 其他事项

1、注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

大连华连会计师事务所对公司 2004 年度财务会计报告期内控股股东及其他关联方资金占用情况进行了审核，并出具了专项审计报告[内审字（2005）148-1 号]。具体如下：

中国大连国际合作(集团)股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根据《中国注册会计师独立审计准则》、《关于上报上市公司大股东及关联方资金占用和违规担保情况的通知》（上市部函〔2003〕13 号）和《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56 号）要求，对中国大连国际合作（集团）股份有限公司 2004 年度财务会计报告期内控股股东及其他关联方资金占用情况进行了审核，现将有关情况报告如下：

（一）截至 2004 年 12 月 31 日，中国大连国际合作（集团）股份有限公司控股股东及其他关联方占用上市公司资金的情况：

1、资金占用方的名称：中国大连国际经济技术合作集团有限公司

与上市公司的关系：控股股东

资金占用的方式：借款

占用上市公司资金的原因：往来借款

资金占用的时点金额：

	2003\12\31	2004\12\31
其他应收款	9,717,732.74	---

全年累计占用金额：

	2004 年累计借方发生	2004 年累计贷方发生
其他应收款	154,062,301.78	163,780,034.52

2、资金占用方的名称：大连东北房屋开发有限公司

与上市公司的关系：同一控股股东

资金占用的方式：欠付工程款

占用上市公司资金的原因：资金不足

资金占用的时点金额：

	2003\12\31	2004\12\31
应收帐款	36,304,361.27	---

全年累计占用金额：

	2004 年累计借方发生	2004 年累计贷方发生
--	--------------	--------------

应收帐款	-----	36,304,361.27
------	-------	---------------

(二) 2004 年度大股东及关联方偿还占用资金情况：

大股东及关联方名称	现金偿还	非现金偿还
中国大连国际经济技术合作集团有限公司	162,927,057.36	852,977.16
大连东北房屋开发有限公司	35,245,630.27	1,058,731.00

主要非现金偿还的具体情况：本年度大连东北房屋开发有限公司以房屋抵顶股份公司外欠分包工程款的形式偿还股份公司 1,058,731.00 元。

特此报告。

大连华连会计师事务所
中国·大连

中国注册会计师 刘其东
中国注册会计师 张耀麟
2005年3月22日

2、独立董事对公司累计和当期对外担保情况、执行前述规定情况的专项说明及独立意见

根据中国证监会、国务院国资委《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的要求，公司董事会已向我们提交了有关本报告期内对外担保的相关资料，本着认真负责的态度，我们对公司的对外担保情况进行了仔细核查，基于独立判断，现发表独立意见如下：

报告期内，公司对外担保总额为 6,000 万元人民币，均为对控股子公司—北京凯因生物技术有限公司的担保（北京凯因生物技术有限公司已于 2004 年 6 月偿还贷款 1,500 万元），公司对该控股子公司的担保属于公司生产经营和资金合理使用的需要，没有损害公司及公司股东尤其是中小股东的利益。公司累计对外担保总额未超过最近一个会计年度合并报表净资产的 10%。公司对外担保严格按照《公司章程》等有关法规的规定，履行了法定决策程序及信息披露义务。

除此之外，未发现公司有对控股子公司以外的担保行为。

独立董事（签字）：李源山、戴大双、张启奎、夏春玉

2005 年 3 月 22 日

第九节 监事会报告

2004年公司监事会按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》赋予的职责，不断强化自身建设，认真履行职责，围绕股东大会通过的决议规范运作，对公司经营状况、重大项目、财务状况、公司董事、高级管理人员的行为进行了有效的监督。

（一）监事会工作情况

报告期内，公司监事会共召开四次监事会会议。

1、2004年3月18日召开第三届监事会第七次会议，会议审议通过了如下事项：

- （1）审议通过了《2003 年度监事会报告》；
- （2）审议讨论了公司第三届董事会第十五次会议有关议案和决议。

此次会议决议公告刊登在 2004 年 3 月 20 日《中国证券报》上。

2、2004年4月16日召开第三届监事会第八次会议，会议审议通过如下事项：

- （1）审议通过了《2004年第一季度报告》；
- （2）审议讨论了公司第三届董事会第十六次会议有关议案和决议；
- （3）审议通过了《关于监事会换届及推荐第四届监事会成员候选人的议案》，并提交2003年年度股东大会审议。

此次会议决议公告刊登在2004年4月19日《中国证券报》上。

3、2004年5月21日召开第四届监事会第一次会议，选举尚福盛先生为公司第四届监事会主席。

此次会议决议公告刊登在2004年5月22日《中国证券报》上。

4、2004年8月3日召开第四届监事会第二次会议，会议审议通过如下事项：

- （1）审议通过《2004年半年度报告及摘要》；
- （2）审议通过《2004年半年度利润分配及公积金转增股本预案》。

此次会议决议公告刊登在2004年8月5日《中国证券报》、《证券时报》上。

（二）监事会独立意见

1、报告期内，公司严格按照国家有关法律、法规以及《公司章程》的规定规范运作，决策程序合法。完善了符合公司实际情况的内部控制制度。公司全体董事、总经理及其它高级管理人员在执行职务时，无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、公司 2004 年度财务报告真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果，大连华连会计师事务所出具的无保留意见的审计报告是客观公正的。

3、报告期内，公司资产置换、收购和出售资产交易价格合理，没有发现内幕交易，没有损害部分股东的权益或造成公司资产流失。

4、报告期内，公司的关联交易是公平的，按照公允的原则进行，无损害公司利益和股东利益的行为。

第十节 重要事项

（一）本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）报告期内收购及出售资产、吸收合并事项的简要情况及进程

2004年5月18日公司之全资子公司大连国合嘉汇房地产开发有限公司（以下简称“国合嘉汇”）从沈阳市土地储备交易中心购买沈阳市大东区大北关街西侧一幅土地的使用权。规划用地面积110,380平方米，建筑面积254,000平方米。土

地出让金、拆迁费用，共计人民币32,645万元。报告期内，国合嘉汇已支付30,615万元。报告期内，该项目处于建设初期，亏损216.43万元。该项目将对公司未来产生积极的影响。

（三）重大关联交易事项

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
大连裕德丰田汽车销售服务有限公司	联营公司
长春嘉汇房地产开发有限公司	联营公司

2、关联方交易

（1）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 年度	2003 年度
1,173,684.90	116,305.73

公司关联交易遵循市场定价原则。

（2）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,收购价格按收购日评估价值确定。

（3）关联方应收应付款项余额：

单位：元

项 目	2004-12-31	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		9,717,732.74
其他应收款—新加坡华明船务有限公司		12,557,838.39
应收账款—大连东北房屋开发有限公司		36,304,361.27

（四）重大合同及其履行情况

1、报告期内，未发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司的事项。

2、担保事项

（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、报告期内，未发生委托他人进行现金资产管理事项。

4、其他重大合同

2004年2月24日，公司与苏里南共和国政府签订了《苏里南帕拉马里博市275公里道路重修和重建的补充合同》。2004年2月，苏里南政府与中国进出口银行签署了《苏里南帕拉马里博市275公里道路修建贷款协议》，给苏里南帕拉马里博市275公里道路重修和重建项目提供买方信贷。

(五) 公司和控股股东（中国大连国际经济技术合作集团有限公司）都未曾指定报纸和网站上披露过任何承诺事项。

(六) 根据于 2004 年 5 月 21 日召开的公司 2003 年年度股东大会决议，公司聘任大连华连会计师事务所为公司 2004 年度财务审计机构。2004 年度，公司给大连华连会计师事务所支付 35 万元审计费，并承担了必要的会计师事务所的差旅费。大连华连会计师事务所已为公司提供了连续三年的审计服务。

(七) 报告期内，公司、公司董事会及董事无受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

(八) 其它重要事项

报告期内，公司无其它重要事项。

第十一节 财务报告

(一) 审计报告（大连华连内审字[2005]148号）

中国大连国际合作（集团）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中国大连国际合作（集团）股份有限公司2004年12月31日的资产负债表和合并的资产负债表、2004年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表以及2004年度的现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允地反映了中国大连国际合作（集团）股份有限公司2004年12月31日的财务状况及2004年度的经营成果和现金流量。

大连华连会计师事务所

中国注册会计师 刘其东

2005年3月22日

(二) 会计报表

- 1、资产负债表
- 2、利润及利润分配表
- 3、现金流量表

(三) 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1993年4月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)独家发起并向社会法人和内部职工定向募集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。经中国证监会批准,公司于1998年6月向社会公开发行股票,于1998年9月在深圳证券交易所上市。公司现股本总额为30,891.84万股,公司主要经营:国际工程承包、国际劳务合作、房地产开发、远洋运输、远洋捕鱼、进出口贸易、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:

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:

以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则:

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:

涉及外币业务时,采用业务发生当月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:

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%

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)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：

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：

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，在执行《企业会计准则——固定资产》以前发生的，继续采用原有的会计政策分期摊销，直至摊销完毕为止；自执行《企业会计准则——固定资产》后发生的大修理费用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主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：

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：

采用应付税款法。

22、合并会计报表的编制方法：

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子公司合并其会计报表。

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%，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、销售	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	2,253	75.10	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
大连保税区国合正大汽车贸易有限公司	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	汽车营运、轿车租赁	50	100	是

报告期内（1）对远洋运输业务实施整合，新设立全资子公司新加坡大新控股有限公司。公司将其持有的全资子公司大新船务有限公司和联亚船务有限公司的全部股权转让给新加坡大新控股有限公司。（2）与北亚华欣置业有限公司签定股权转让协议，受让其持有的北京金时代置业有限公司 6%的股权，对北京金时代置业有限公司持股比例增至 75.10%。（3）原大连保税区三佳国际贸易有限公司更名为大连保税区国合正大汽车贸易有限公司。

报告期内，公司将持有的大连国合双龙汽车销售服务有限公司 60%的股权全部转让。

报告期内，公司对应纳入会计报表合并范围的公司全部进行了合并。

(五)会计报表主要项目注释

1、货币资金：截止 2004 年 12 月 31 日，余额为 218,139,247.28 元。

项 目	年末数	年初数
现 金	4,510,868.16	2,249,638.29
银行存款	213,628,379.12	272,502,723.72
合 计	218,139,247.28	274,752,362.01

货币资金年末余额中，外币金额列示如下：

币 种	外币金额	折算汇率
美 元	4,552,034.13	8.2765
日 元	44,090,206.00	0.079701
港 币	106,817.05	1.0637
欧 元	264,813.34	11.2627
新加坡元	170,128.74	5.0466
苏里南盾	49,208.66	3.0654
中非法郎	1,344,880,952.00	0.017169
沙特币	1,272,069.47	2.207065

2、短期投资：截止 2004 年 12 月 31 日余额为 1,404,123.22 元。

项目	年末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面净额	账面余额	跌价准备	账面净额
中信经典配置基金	1,500,000.00	95,876.78	1,404,123.22			

3、应收账款：截止 2004 年 12 月 31 日余额为 255,317,235.81 元。

账 龄	年末数			年初数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1年以内	167,446,682.72	62.35	3,095,259.59	216,113,061.59	83.70	1,908,417.77
1-2 年	98,295,474.17	36.60	9,572,509.49	4,153,518.94	1.60	415,351.89
2-3 年	2,803,560.00	1.05	560,712.00	36,880,977.27	14.30	115,323.20
3年以上				1,057,090.00	0.40	317,127.00
合 计	268,545,716.89	100	13,228,481.08	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 87,056,001.85 元未到收款期，故未计提坏账准备。

根据公司与苏里南政府签定的分期付款协议书，公司于 2005 年 1 月 25 日收到苏里南公共建设部第三批道路工程款 39,055,562.03 元。

应收账款前五名金额合计：

项 目	年末合计数	比例 (%)	年初合计数	比例 (%)	内容
应收账款	148,403,676.64	55.26	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。

4、其他应收款：截止 2004 年 12 月 31 日余额为 198,546,002.73 元。

账 龄	年末数			年初数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	189,862,340.21	91.88	4,525,026.07	115,723,136.08	84.50	2,349,816.35
1-2 年	5,965,708.73	2.89	596,570.87	10,917,161.18	7.97	1,091,716.12
2-3 年	2,705,876.06	1.31	541,175.21	4,398,119.96	3.21	879,623.99
3 年以上	8,106,928.40	3.92	2,432,078.52	5,910,297.07	4.32	1,773,089.14
合 计	206,640,853.40	100	8,094,850.67	136,948,714.29	100	6,094,245.60

公司会计政策规定对可收回的应收关联方的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。

其他应收款中应收代理汽车款 68,396,171.19 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。公司根据与苏里南政府的《保险贷款合同》代替苏里南政府垫付的“苏里南帕拉马里博市 275 公里道路重修和重建”工程保险费 30,820,342.39 元未到收款期，未计提坏账准备。

其他应收款年末比年初增加 50.88%，主要由于应收代理汽车款增加和代垫苏里南 275 公里道路新工程保险费所致。

其他应收款前五名金额合计：

项 目	年末合计数	比例 (%)	年初合计数	比例 (%)	内容
其他应收款	155,812,471.93	75.40	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：

5、预付账款：截止 2004 年 12 月 31 日余额为 188,166,298.40 元。

账 龄	年末数		年初数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	155,643,566.22	82.71	146,202,335.44	97.14
1-2 年	30,522,532.18	16.22	2,803,185.91	1.86
2-3 年	2,000,200.00	1.07	1,500,200.00	1.00
合 计	188,166,298.40	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。

账龄在 1 年以上的预付账款未收回的原因主要系尚未结算。

6、存货及存货跌价准备：

项 目	年末数		年初数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备

原材料	10,104,569.08		15,300,806.88	
库存商品	77,128,523.05	8,089,011.74	241,806,997.82	6,892,600.67
开发成本	513,989,862.07		434,752,436.01	
开发产品	369,100,206.85		180,589,324.87	
工程施工	45,437,951.35		17,760,460.44	
低值易耗品	1,474,082.38		1,792,224.55	
燃 油			4,948,119.16	
船舶备品备件	5,020,936.91		6,581,859.61	
在产品	38,197,535.03		28,446,571.53	
包装物			262,372.59	
合 计	1,060,453,666.72	8,089,011.74	932,241,173.46	6,892,600.67

房地产项目存货列示如下：

开发成本：

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	年末数	年初数
石道街工程	2002/10/01	2004/12/31	3,500,000.00		1,469,227.72
枫合万嘉	2002/10/01	2004/05/31	520,000,000.00		144,125,909.09
嘉汇星海(心宁苑二期)	2003/10/31	2005/12/31	250,000,000.00	58,029,163.22	53,263,541.44
心宁苑三期	2005/06/01	2006/05/31	30,000,000.00	6,694,878.77	
东 1 时区	2003/08/31	2005/05/31	670,000,000.00	143,116,451.75	235,893,757.76
沈阳枫合万嘉	2004/10	2006/10	840,000,000.00	306,149,368.33	
合 计	-----	-----	1,473,500,000.00	513,989,862.07	434,752,436.01

开发产品：

项目名称	竣工时间	年初数	本年增加	本年减少	年末数
泰达花园	2000/05/01	2,278,435.53		2,278,435.53	
龙珍阁	2000/12/20	2,633,803.61		2,633,803.61	
清华园	2001/12/31	11,303,672.37		11,303,672.37	
心宁苑一期	2001/12/31	12,304,254.52	93,861.53	3,593,550.83	8,804,565.22
枫合万嘉(1期)	2003/12/01	107,676,583.20	29,864,436.17	123,239,833.00	14,301,186.37
嘉汇大厦	2003/12/01	44,392,575.64		10,698,402.36	33,694,173.28
枫合万嘉(2期)	2003/12/01		308,052,736.03	163,927,598.12	144,125,137.91
东 1 时区(1.1期)	2004/12		460,099,570.32	291,924,426.25	168,175,144.07
合 计	-----	180,589,324.87	798,110,604.05	609,599,722.07	369,100,206.85

存货跌价准备情况：

项目名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
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	
汽车		5,220,000.00		5,220,000.00
西门子件		2,869,011.74		2,869,011.74
合 计	6,892,600.67	8,089,011.74	6,892,600.67	8,089,011.74

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。

公司存货中，除枫合万嘉、嘉汇星海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和中国银行辽宁省分行贷款 215,000,000.00 元外，没有其他抵押情况。

7、待摊费用：截止 2004 年 12 月 31 日余额为 2,556,822.18 元。

类 别	年初数	本年增加	本年摊销	年末数
保 险 费	304,266.93	593,966.49	622,642.75	275,590.67
租 金	325,117.03	37,500.00	362,617.03	
预缴税金		21,412,484.96	19,131,253.45	2,281,231.51
其 他	358,049.77	1,288,047.74	1,646,097.51	
合 计	987,433.73	23,331,999.19	21,762,610.74	2,556,822.18

预缴税金余额为房地产企业在没有确认收入前按预收账款金额预缴的营业税及附加。

8、长期投资及长期投资减值准备：

项 目	年初数		本年增加		本年减少		年末数	
	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	22,840,000.00		14,885,171.58	139,248.82	20,644,694.80	
合 计	12,689,866.38	139,248.82	22,840,000.00		14,885,171.58	139,248.82	20,644,694.80	

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	原始投资金 额	占 注 册 资 本 比 例	按权益法核算 投资金额	减值准备
北京金迪克生物技术研究所	20 年	330,000.00	33%	231,899.28	
大连裕德丰田汽车销售服务有限公司	20 年	8,800,000.00	44%	7,763,737.82	
长春嘉汇房地产开发有限公司	10 年	14,040,000.00	46.8%	12,946,428.13	
小 计		23,170,000.00		20,942,065.23	

(3) 合并价差为-447,870.43 元。

9、固定资产及累计折旧：

固定资产原值	年初数	本年增加	本年减少	年末数
房屋建筑物	239,472,054.11	9,004,512.97		248,476,567.08
船 舶	433,335,601.85	239,607,070.48	129,087,745.46	543,854,926.87
运输车辆	31,830,641.27	12,397,153.28	1,883,896.50	42,343,898.05
机器设备	66,820,312.07	92,761,269.71	38,851.00	159,542,730.78
管理设备	11,221,507.92	899,823.63	400,210.11	11,721,121.44
合 计	782,680,117.22	354,669,830.07	131,410,953.07	1,005,939,244.22
固定资产累计折旧	年初数	本年增加	本年减少	年末数
房屋建筑物	20,349,360.46	7,922,333.30		28,271,693.76
船 舶	149,044,175.24	59,467,611.70	92,511,986.76	115,999,800.18
运输车辆	13,844,469.04	7,007,644.09	1,405,279.81	19,446,833.32
机器设备	23,710,185.35	13,165,731.92	3,033.12	36,872,884.15
管理设备	6,088,089.96	1,868,074.77	181,773.56	7,774,391.17
合 计	213,036,280.05	89,431,395.78	94,102,073.25	208,365,602.58
固定资产净值	569,643,837.17			797,573,641.64
减：固定资产减值准备	10,787,600.00		4,953,000.00	5,834,600.00
固定资产净额	558,856,237.17			791,739,041.64

年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 149,185,916.20 元，净值为 126,612,468.39 元。

10、在建工程：截止 2004 年 12 月 31 日余额为 17,991,697.70 元。

工程项目	年初数	本年增加数	本年转入固定 资产数	年末数	资金来源
北京凯因生物技术有 限公司设备工程	73,834,394.13	2,477,730.76	76,312,124.89		配股资金
华阳轮	7,242,112.50	139,937,438.61	147,179,551.11		自筹资金
河豚鱼深加工车间		17,991,697.70		17,991,697.70	自筹与拨款
合 计	81,076,506.63	160,406,867.07	223,491,676.00	17,991,697.70	

期末在建工程中无利息资本化金额。

11、无形资产：截止 2004 年 12 月 31 日净额为 38,745,813.38 元。

类 别	原始金额	年初数	本年增加	本年摊销及转 出数	年末数	剩余摊 销年限
营运车牌使用权	4,833,200.00	1,812,449.83		483,320.00	1,329,129.83	2.75
珠海土地使用权	6,534,632.07	6,452,813.82		27,272.76	6,425,541.06	40
庄河市观驾山乡土地 使用权	15,000,000.00	12,000,000.00		1,000,000.00	11,000,000.00	11
α 2b 干扰素及复方制 剂专有技术	18,400,000.00	11,499,988.33		2,300,000.04	9,199,988.29	4
东方红鳍豚人工育苗 及池塘养殖技术	9,000,000.00	7,200,000.00		600,000.00	6,600,000.00	11
软 件	794,800.00	590,058.14		79,480.08	510,577.86	6.5
用友 ERP 软件	241,000.00	232,966.68		24,099.96	208,866.72	8.67
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		966,800.04	3,142,099.93	3.25
房屋使用权(风光街 15 号)	761,521.50	761,521.50		761,521.50		
设计软件	22,000.00		22,000.00	5,959.26	16,040.74	2
大 连 市 西 岗 区 2-6-5-10-1 号土地	5,720,000.00		5,720,000.00	71,799.18	5,648,200.82	49.58
合 计	60,421,153.57	44,658,698.27	5,742,000.00	6,320,252.82	44,080,445.45	
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			38,745,813.38	

无形资产中，公司控股子公司大连富谷水产有限公司的位于庄河市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的减值准备。

12、长期待摊费用：截止 2004 年 12 月 31 日余额为 1,244,810.54 元。

类 别	年初数	本年增加	本年摊销	年末数
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	1,981,975.91	1,244,810.54
合 计	4,405,243.42	99,661.29	3,260,094.17	1,244,810.54

13、短期借款：截止 2004 年 12 月 31 日余额为 858,360,000.00 元。

借款类别	年末数	年初数
担保借款	701,360,000.00	383,263,000.00
抵押借款	157,000,000.00	271,000,000.00
合 计	858,360,000.00	654,263,000.00

14、应付票据：截止 2004 年 12 月 31 日余额为 985,500.00 元。

票据类别	年末数	年初数
商业承兑汇票		10,000,000.00
银行承兑汇票	985,500.00	37,495,000.00
合 计	985,500.00	47,495,000.00

15、应付账款：截止 2004 年 12 月 31 日余额为 249,284,187.72 元。

年末数	年初数
249,284,187.72	376,619,199.75

应付账款中无欠持有公司 5%以上股份（含 5%）的股东单位款项。

16、预收账款：截止 2004 年 12 月 31 日余额为 126,980,393.77 元。

年末数	年初数
126,980,393.77	87,514,912.13

账龄超过一年的预收账款 916,309.35 元，主要为预收商品房销售款。

预收账款中无预收持有公司 5%以上股份（含 5%）的股东单位款项。

预收账款年末比年初增长 45.1%，主要是预收商品房销售款增加。

17、应付股利：截止 2004 年 12 月 31 日余额为 1,690,217.95 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

18、应交税金：截止 2004 年 12 月 31 日余额为 582,783.53 元。

项 目	年末数	年初数
增值税	-3,076,456.42	-16,692,021.67
企业所得税	-2,957,570.85	5,981,182.63
营业税	7,110,635.07	7,180,049.35
城市维护建设税	311,202.89	123,633.66
其 他	-805,027.16	-447,036.00
合 计	582,783.53	-3,854,192.03

19、其他应交款：截止 2004 年 12 月 31 日余额为 259,258.45 元。

项 目	年末数	年初数	计缴比例
教育费附加	198,006.23	52,985.86	3%
地方教育费	-15,850.12	15,092.12	1%
其 他	77,102.34	544,145.70	
合 计	259,258.45	612,223.68	

20、其他应付款：截止 2004 年 12 月 31 日余额为 285,059,673.62 元。

年末数	年初数
285,059,673.62	189,103,900.44

其他应付款余额中账龄三年以上的为 13,330,234.86 元，主要为应付劳务人员保证金及应付工程款余款。

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。

其他应付款年末比年初增长 50.74%，主要是往来借款增加。

21、预提费用：年末余额 12,012,100.43 元，主要为预提房地产开发成本 9,492,100.43 元。

22、一年内到期的长期负债：截止 2004 年 12 月 31 日余额为 92,829,731.25 元。

币 种	借款条件	原币金额	人民币金额
美 元	抵押	3,362,500.00	27,829,731.25
人民币	保证	65,000,000.00	65,000,000.00
合 计			92,829,731.25

23、长期借款：截止 2004 年 12 月 31 日余额为 302,770,781.25 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	2002/06/-2007/12	3.51%	抵押借款
中行辽宁省分行	95,000,000.00	2004/08/-2006/08	6.039%	抵押借款
中国银行新加坡分行	620,737.50	1998/08/-2006/08	1.25%+sibor	抵押借款
新加坡马来银行	56,176,743.75	2003/05/-2011/05	1.75%+US\$C0F	抵押借款
DVB 商业银行（亚洲）有限公司	100,973,300.00	2004/12-2014/12	1.30%+liber	抵押借款
合 计	302,770,781.25			

长期借款年末比年初增长 50.3%，主要是新增购建“华阳”轮专项借款。

24、股本：

单位：股

股份类别	年初数	本年增加	本年减少	年末数
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				
募集法人股份	70,358,400			70,358,400
内部职工股				
优先股或其他	325,800		33,600	292,200
未流通股份合计	151,324,200		33,600	151,290,600
人民币普通股	157,594,200	33,600		157,627,800
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	157,594,200	33,600		157,627,800
股份合计	308,918,400	33,600	33,600	308,918,400

25、资本公积：

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
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	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	44,590,584.81	8,271,983.09		52,862,567.90
公益金	32,415,397.43	6,673,046.87	18,322,566.30	20,765,878.00
任意盈余公积	11,418,232.04	28,723.13		11,446,955.17
合 计	88,424,214.28	14,973,753.09	18,322,566.30	85,075,401.07

盈余公积本年增加系根据董事会 2004 年度利润分配预案,按母子公司 2004 年度净利润计提法定盈余公积和法定公益金。

盈余公积本年减少系根据 2004 年 5 月 21 日召开的公司 2003 年度股东大会审议通过的《关于实施员工住房货币补贴方案的议案》,从盈余公积--法定公益金中支取 18,322,566.30 元用于公司员工自购住房货币补贴。

27、未分配利润：

项 目	金 额
净利润	36,496,320.11
加:年初未分配利润	73,298,631.56
其他转入	
减:提取法定盈余公积	8,271,983.09
提取法定公益金	6,673,046.87
提取任意盈余公积	28,723.13
未分配利润	94,821,198.58

28、主营业务收入：

行 业	2004 年 1-12 月	2003 年 1-12 月
工程承包	278,716,067.94	267,390,678.75
劳务合作	81,733,154.17	69,301,308.24
远洋渔业	129,257,025.82	70,422,085.71
进出口贸易	480,231,371.13	448,478,482.76
远洋运输	112,309,989.31	95,970,491.78
房地产	612,873,708.80	226,188,005.00
其 他	54,841,074.92	43,673,214.95
合 计	1,749,962,392.09	1,221,424,267.19

地 区	2004 年 1-12 月	2003 年 1-12 月
国 内	1,149,268,177.63	755,416,176.85
亚洲其他地区	244,250,962.39	236,580,525.99
美洲地区	219,960,362.29	141,768,613.11
非洲地区	129,230,040.91	45,362,292.04
欧洲地区	5,469,438.82	37,023,305.98
澳洲地区	1,783,410.05	5,273,353.22
合 计	1,749,962,392.09	1,221,424,267.19

公司向前五名客户销售总额为 397,938,317.87 元，占公司全部销售收入的 22.77%。

29、主营业务成本：

行 业	2004 年 1-12 月	2003 年 1-12 月
工程承包	227,014,190.44	207,710,682.05
劳务合作	37,397,590.51	24,395,025.23
远洋渔业	97,867,785.61	67,506,700.05
进出口贸易	443,551,478.00	428,036,906.85
远洋运输	86,130,027.47	71,502,958.31
房地产	522,131,273.91	177,302,109.05
其 他	54,504,246.79	36,088,717.00
合 计	1,468,596,592.73	1,012,543,098.54

地 区	2004 年 1-12 月	2003 年 1-12 月
国 内	1,004,787,079.79	678,683,834.73
亚洲其他地区	213,854,767.95	205,367,930.81
美洲地区	151,688,604.22	59,051,818.58
非洲地区	93,536,407.57	32,084,655.76
欧洲地区	3,844,903.16	32,661,604.88
澳洲地区	884,830.04	4,693,253.78
合 计	1,468,596,592.73	1,012,543,098.54

30、主营业务税金及附加：

项 目	2004 年 1-12 月	2003 年 1-12 月
营业税	34,662,902.88	15,417,175.91
城建税	1,185,404.78	370,772.21
教育费附加	359,096.08	160,067.19
地方教育费	70,417.69	48,087.70
农业特产税		583,300.00
土地增值税	82,678.13	202,608.51
合 计	36,360,499.56	16,782,011.52

31、财务费用：

项 目	2004 年 1-12 月	2003 年 1-12 月
利息支出	48,172,456.85	35,424,615.28
减：利息收入	21,952,173.83	29,431,015.66
汇兑损益	9,670,493.61	18,748,629.07
减：汇兑收益	10,226,076.98	8,557,198.43
其 他	1,562,379.81	1,654,979.33
合 计	27,227,079.46	17,840,009.59

32、投资收益：

项 目	2004 年 1-12 月	2003 年 1-12 月
短期投资收益	-92,382.76	
股权投资收益	-3,904,291.62	-1,233,209.36
其中：股权投资差额摊销		-1,233,209.36
合 计	-3,996,674.38	-1,233,209.36

33、补贴收入：

项 目	2004 年 1-12 月	2003 年 1-12 月
出口贴息及奖励收入	89,419.00	2,232,132.63
合 计	89,419.00	2,232,132.63

34、营业外收入：

项 目	2004 年 1-12 月	2003 年 1-12 月
违约金等	7,000.00	67,300.00

处置固定资产净收益	6,314,023.38	95,836.71
其 他	226,718.00	237,025.13
合 计	6,547,741.38	400,161.84

35、营业外支出：

项 目	2004 年 1-12 月	2003 年 1-12 月
捐赠支出	158,000.00	
处置固定资产损失		512,532.13
滞纳金及罚款	347,404.01	
其 他	575,486.75	325,294.36
合 计	1,080,890.76	837,826.49

36、支付的其他与经营活动有关的现金流量：

项 目	金 额
支付的办公费、差旅费等管理费用	62,934,047.40
支付的营业费用	39,899,339.52
代被代理单位支付汽车货款	226,733,901.40
返还劳务人员保证金	66,548,341.07
支付控股股东往来款	138,114,158.64
长春嘉汇房地产开发有限公司往来款	64,000,000.00
其他项目	5,311,309.63
合 计	603,541,097.66

(六)母公司会计报表主要项目注释

1、应收账款：

账 龄	年末数			年初数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	56,139,721.46	75.37	2,716,167.01	32,992,283.92	43.78	1,649,472.84
1-2 年	15,540,167.00	20.86	9,546,958.80	3,403,560.00	4.52	340,356.00
2-3 年	2,803,560.00	3.77	560,712.00	38,600,683.47	51.23	115,323.20
3 年以上				357,090.00	0.47	107,127.00
合 计	74,483,448.46	100	12,823,837.81	75,353,617.39	100	2,212,279.04

应收账款前五名金额合计：

项 目	年末合计数	比例(%)	年初合计数	比例(%)	内容
应收账款	64,367,674.79	86.41	56,825,263.29	75.41	工程款、货款

2、其他应收款：

账 龄	年末数			年初数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	1,029,601,025.65	99.16	4,230,900.47	650,307,350.38	92.91	456,660.55
1-2 年	130,665.96	0.01	13,066.60	41,970,838.51	6.00	881,583.85
2-3 年	2,529,169.88	0.25	505,833.98	4,088,148.87	0.58	817,629.78
3 年以上	5,937,505.33	0.58	1,781,251.60	3,546,354.76	0.51	1,063,906.43
合 计	1,038,198,366.82	100	6,531,052.65	699,912,692.52	100	3,219,780.61

其他应收款期末比期初增长 48.33%, 主要由于与下属房地产公司往来增加。

其他应收款前五名金额合计：

项 目	年末合计数	比例(%)	年初合计数	比例(%)	内 容
其他应收款	785,831,857.60	75.69%	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		本年增加		本年减少		年末数	
	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	130,380,287.82		62,056,023.57		452,921,849.72	
长期债权投资								
合 计	384,597,585.47	139,248.82	130,380,287.82		62,056,023.57		452,921,849.72	

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	113,612,166.55	100%		
北京凯因生物技术有限公司	30 年	79,500,465.26	74.10%		
新加坡大新控股有限公司		92,171,885.27	100%		
大连国合嘉汇房地产开发有限公司	20 年	64,775,458.49	70%		
大连富谷水产有限公司	15 年	34,142,571.90	55%		
北京金时代置业有限公司	10 年	21,607,656.25	75.10%		
大连国际合作远洋渔业有限公司	10 年	18,199,916.26	90%		
大连保税区国合汽车贸易有限公司	10 年	11,142,327.43	90%		
大连国际合作集团运输服务有限公司	10 年	4,747,038.60	90%		
大连豪华轿车租赁有限公司	10 年	3,697,795.22	77.5%		
大连保税区国合正大汽车贸易有限公司	20 年	0	90%		
大连国际海事技术服务有限公司	20 年	1,070,229.83	49%		
大连远东船舶管理有限公司		340,100.84	90%		
大连裕德丰田汽车销售服务有限公司	10 年	7,763,737.82	44%		
小 计		452,771,349.72			

4、主营业务收入：

行 业	2004 年	2003 年
工程承包	201,864,374.11	181,780,230.42
国际劳务合作	79,448,809.51	67,393,722.60
进出口贸易	394,092,228.45	362,133,624.25
其 他		4,417,109.00
合 计	675,405,412.07	615,724,686.27

地 区	2004 年	2003 年
国 内	399,483,319.25	393,671,021.43
亚洲其他地区	150,278,486.98	143,934,636.27
美洲地区	81,199,632.57	22,231,852.46
非洲地区	37,533,523.09	13,785,235.34

欧洲地区	5,127,040.13	36,828,587.55
澳洲地区	1,783,410.05	5,273,353.22
合 计	675,405,412.07	615,724,686.27

公司向前五名销售商销售总额为 301,806,708.02 元，占公司全部销售收入的 44.69%。

5、主营业务成本：

行 业	2004 年	2003 年
工程承包	180,436,790.38	170,079,444.72
国际劳务合作	36,808,630.95	23,771,831.94
进出口贸易	362,512,240.09	347,132,326.90
其 他		3,146,811.00
合 计	579,757,661.42	544,130,414.56

地 区	2004 年	2003 年
国 内	356,170,760.17	368,614,222.85
亚洲其他地区	109,518,295.82	105,724,272.37
美洲地区	77,862,596.89	21,420,581.25
非洲地区	31,483,358.57	11,028,188.00
欧洲地区	3,837,819.93	32,649,896.31
澳洲地区	884,830.04	4,693,253.78
合 计	579,757,661.42	544,130,415.56

6、投资收益：

项 目	2004 年	2003 年
股权投资收益	39,221,367.13	22,831,161.10
合 计	39,221,367.13	22,831,161.10

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	法人代表
------	------	------	-----------	------	------

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
大连保税区国合正大汽车贸易有限公司	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	本年增加	本年减少	年末数
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
大连保税区国合正大汽车贸易有限公司	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	6,600
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	本年增加	本年减少	年末数
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	12,413			12,413
大连保税区国合正大汽车贸易有限公司	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	180		2,253
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
大连裕德丰田汽车销售服务有限公司	联营公司
长春嘉汇房地产开发有限公司	联营公司

(2)关联方交易

①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 年度	2003 年度
1,173,684.90	116,305.73

公司关联交易遵循市场定价原则。

②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,收购价格按收购日评估价值确定。

(3) 关联方应收应付款项余额

单位：元

项 目	2004-12-31	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 12 月 31 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。

(十) 资产负债表日后事项中的非调整事项

公司董事会于 2005 年 3 月 22 日召开董事会会议,通过 2004 年度利润分配预案,拟以 2004 年年末股本为基数,按每 10 股派发现金红利 1.00 元,共计应付普通股股利 30,891,840.00 元(含税)。

(十一) 财务指标

1、净资产收益率 (%)

报告期利润	2004 年度		2003 年度	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	33.00	33.46	26.51	26.96

营业利润	4.80	4.87	3.16	3.21
净利润	4.92	4.98	3.04	3.09
扣除非经营性损益后的净利润	4.17	4.23	2.69	2.73

2、每股收益（元/股）

报告期利润	2004 年度		2003 年度	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	0.79	0.79	0.62	0.62
营业利润	0.12	0.12	0.07	0.07
净利润	0.12	0.12	0.07	0.07
扣除非经营性损益后的净利润	0.10	0.10	0.06	0.06

3、非经常性损益明细项目

项 目	2004 年度	2003 年度
处置长期股权投资产生的损益	-1,540,686.54	-2,008,536.09
处置固定资产产生的损益	1,361,023.38	
各种形式的政府补贴	89,419.00	2,232,132.63
收取控股股东的资金占用费	1,173,684.90	116,305.73
短期投资损益	-92,382.76	188,087.73
其他各项营业外收入、支出	-847,172.76	-437,664.65
以前年度已经计提各项减值准备的转回	5,397,718.20	2,444,736.12
其他非经常性损益项目		
非经常性损益的所得税影响数	-11,705.40	
合 计	5,529,898.02	2,535,061.47

第十二节 备查文件目录

（一）载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

（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《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

中国大连国际合作（集团）股份有限公司

2005 年 3 月 25 日

资产负债表

2004年12月31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 12 月 31 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	113,510,429.22	218,139,247.28	102,281,951.94	274,752,362.01
短期投资	2	1,404,123.22	1,404,123.22		
应收票据		2,230,000.00	2,230,000.00	3,500,000.00	3,500,000.00
应收股利		132,798.88			
应收利息					
应收账款	3	61,659,610.65	255,317,235.81	73,141,338.35	255,448,427.94
其他应收款	4	1,031,667,314.17	198,546,002.73	696,692,911.91	130,854,468.69
预付账款	5	58,515,523.63	188,166,298.40	58,194,022.83	150,505,721.35
应收补贴款		1,249,038.34	1,249,038.34	8,924,206.38	9,324,206.38
存货	6	69,834,721.55	1,052,364,654.98	153,352,458.61	925,348,572.79
待摊费用	7		2,556,822.18	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		1,340,203,559.66	1,919,973,422.94	1,096,573,128.79	1,750,721,192.89
长期投资：	8				
长期股权投资		452,921,849.72	20,644,694.80	384,458,336.65	12,550,617.56
长期债权投资					
长期投资合计		452,921,849.72	20,644,694.80	384,458,336.65	12,550,617.56
其中：合并价差			-447,870.43		9,577,596.07
固定资产：	9				
固定资产原值		95,882,213.05	1,005,939,244.22	91,051,575.78	782,680,117.22
减：累计折旧		25,685,681.54	208,365,602.58	19,122,677.60	213,036,280.05
固定资产净值		70,196,531.51	797,573,641.64	71,928,898.18	569,643,837.17
减：固定资产减值准备		5,834,600.00	5,834,600.00	10,787,600.00	10,787,600.00
固定资产净额		64,361,931.51	791,739,041.64	61,141,298.18	558,856,237.17
工程物资			1,068,188.00		
在建工程	10		17,991,697.70		81,076,506.63
固定资产清理					
固定资产合计		64,361,931.51	810,798,927.34	61,141,298.18	639,932,743.80
无形资产及其他资产：					
无形资产	11	7,249,687.87	38,745,813.38	2,469,761.39	39,324,066.20
长期待摊费用	12	906,437.34	1,244,810.54	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		8,156,125.21	39,990,623.92	4,084,523.16	43,729,309.62
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		1,865,643,466.10	2,791,407,669.00	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：王正平

资产负债表(续)

2004年12月31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

负债及股东权益	附注	2004 年 12 月 31 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	13	671,360,000.00	858,360,000.00	358,263,000.00	654,263,000.00
应付票据	14		985,500.00		47,495,000.00
应付账款	15	152,061,158.66	249,284,187.72	174,430,228.05	376,619,199.75
预收账款	16	25,430,931.01	126,980,393.77	48,451,840.32	87,514,912.13
应付工资		3,528,670.28	10,657,275.12	1,141,034.22	7,651,354.43
应付福利费		4,152,149.83	5,920,857.79	3,804,788.35	4,674,277.21
应付股利	17	1,690,217.95	1,690,217.95	1,690,217.95	4,369,346.55
应交税金	18	304,478.94	582,783.53	-15,296,155.53	-3,854,192.03
其他应交款	19	141,019.15	259,258.45	254,672.35	612,223.68
其他应付款	20	159,056,861.05	285,059,673.62	143,480,541.36	189,103,900.44
预提费用	21	20,000.00	12,012,100.43	306,925.63	21,496,643.33
预计负债		5,387,126.03		5,393,094.69	3,086,344.14
一年内到期的长期负债	22	50,000,000.00	92,829,731.25		38,278,218.75
其他流动负债					
流动负债合计		1,073,132,612.90	1,644,621,979.63	721,920,187.39	1,431,310,228.38
长期负债：					
长期借款	23	50,000,000.00	302,770,781.25	100,000,000.00	201,428,060.11
应付债券					
长期应付款					
专项应付款			6,350,000.00		
其他长期负债					
长期负债合计		50,000,000.00	309,120,781.25	100,000,000.00	201,428,060.11
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		1,123,132,612.90	1,953,742,760.88	821,920,187.39	1,632,738,288.49
少数股东权益			95,147,385.37		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	77,400,912.00	85,075,401.07	88,424,214.28	88,424,214.28
其中：法定公益金		17,742,463.14	20,765,878.00	32,415,397.43	32,415,397.43
未分配利润	27	102,495,687.65	94,821,198.58	73,298,631.56	73,298,631.56
外币报表折算差额		0.00	6,669.55		358,056.76
股东权益合计		742,510,853.20	742,517,522.75	724,337,099.39	724,695,156.15
负债及股东权益总计		1,865,643,466.10	2,791,407,669.00	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：王正平

利润及利润分配表（合并）

2004年1-12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 1-12 月	2003 年 1-12 月
一、主营业务收入	28	1,749,962,392.09	1,221,424,267.19
减：主营业务成本	29	1,468,596,592.73	1,012,543,098.54
主营业务税金及附加	30	36,360,499.56	16,782,011.52
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）		245,005,299.80	192,099,157.13
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）			
减：营业费用		39,899,339.52	21,478,600.42
管理费用		142,208,651.14	129,904,949.68
财务费用	31	27,227,079.46	17,840,009.59
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		35,670,229.68	22,875,597.44
加：投资收益（损失以“-”号填列）	32	-3,996,674.38	-1,233,209.36
补贴收入	33	89,419.00	2,232,132.63
营业外收入	34	6,547,741.38	400,161.84
减：营业外支出	35	1,080,890.76	837,826.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		37,229,824.92	23,436,856.06
减：所得税		6,983,543.91	7,873,070.04
少数股东损益		-6,250,039.10	-6,443,039.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		36,496,320.11	22,006,825.02
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		109,794,951.67	77,699,996.56
减：提取法定盈余公积		8,271,983.09	2,200,682.50
提取法定公益金		6,673,046.87	2,200,682.50
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		94,849,921.71	73,298,631.56
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积		28,723.13	
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
八、未分配利润		94,821,198.58	73,298,631.56
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：朱明义

财务负责人：陈荣辉

会计机构负责人：王正平

利润及利润分配表（母公司）

2004年1-12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 1-12 月	2003 年 1-12 月
一、主营业务收入		675,405,412.07	615,724,686.27
减：主营业务成本		579,757,661.42	544,130,414.56
主营业务税金及附加		4,444,307.74	4,310,400.47
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）		91,203,442.91	67,283,871.24
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）			
减：营业费用		2,772,811.86	3,484,389.76
管理费用		77,112,362.47	47,379,752.86
财务费用		13,050,456.17	18,553,342.07
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,732,187.59	-2,133,613.45
加：投资收益（损失以“-”号填列）		39,221,367.13	22,831,161.10
补贴收入		89,419.00	1,590,132.63
营业外收入		53,900.00	128,000.00
减：营业外支出		610,904.69	408,855.26
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		37,021,593.85	22,006,825.02
减：所得税		525,273.74	
少数股东损益			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		36,496,320.11	22,006,825.02
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		109,794,951.67	77,699,996.56
减：提取法定盈余公积		3,649,632.01	2,200,682.50
提取法定公益金		3,649,632.01	2,200,682.50
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		102,495,687.65	73,298,631.56
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		102,495,687.65	73,298,631.56
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：朱明义

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 1-12 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

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		615,324,119.57	1,750,504,709.56
收到的税费返还			300,000.00
收到的其他与经营活动有关的现金		382,412,165.94	432,334,518.56
现金流入小计		997,736,285.51	2,183,139,228.12
购买商品、接受劳务支付的现金		532,386,919.79	1,625,053,148.90
支付给职工以及为职工支付的现金		43,351,024.31	74,859,648.38
支付的各项税费		22,483,727.59	63,673,906.09
支付的其他与经营活动有关的现金	36	661,371,642.58	603,541,097.66
现金流出小计		1,259,593,314.27	2,367,127,801.03
经营活动产生的现金流量净额		-261,857,028.76	-183,988,572.91
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金		6,000,000.00	7,857,044.02
取得投资收益所收到的现金		8,429,722.47	6,450.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		8,764.00	38,276,299.75
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		14,438,486.47	46,139,793.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		8,746,454.03	208,861,261.66
投资所支付的现金		10,300,000.00	26,200,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		19,046,454.03	235,061,261.66
投资活动所产生的现金流量净额		-4,607,967.56	-188,921,467.89
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金			7,341,937.50
借款所收到的现金		661,660,800.00	1,063,531,800.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		661,660,800.00	1,070,873,737.50
偿还债务所支付的现金		351,000,000.00	705,974,115.39
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		33,345,075.38	47,644,468.75
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		384,345,075.38	753,618,584.14
筹资活动产生的现金流量净额		277,315,724.62	317,255,153.36
四、汇率变动对现金的影响		377,748.98	-958,227.29
五、现金及现金等价物净增加额		11,228,477.28	-56,613,114.73

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

现金流量表(续)

2004 年 1-12 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		36,496,320.11	36,496,320.11
加：计提的资产减值准备		8,963,338.83	8,672,905.32
固定资产折旧		6,812,641.75	59,782,623.63
无形资产摊销		178,552.02	5,558,731.32
长期待摊费用摊销		1,521,642.43	3,260,094.17
待摊费用减少（减：增加）		486,238.77	-1,569,388.45
预提费用增加（减：减少）		-286,925.63	-9,484,542.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失（减：收益）			-1,361,023.38
固定资产报废损失			
财务费用		32,967,326.40	48,952,127.69
投资损失（减：收益）		-39,221,367.13	3,996,674.38
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		83,480,857.00	-128,212,493.26
经营性应收项目的减少（减：增加）		-420,455,278.69	-113,175,762.58
经营性应付项目的增加（减：减少）		27,199,625.38	-90,654,799.86
其他			
少数股东本期收益			-6,250,039.10
经营活动产生的现金流量净额		-261,857,028.76	-183,988,572.91
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		113,510,429.22	218,139,247.28
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		11,228,477.28	-56,613,114.73

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

资产减值准备明细表

2004年12月31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	本年减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏帐准备合计	8,850,465.46	12,472,866.29				21,323,331.75
其中：应收帐款	2,756,219.86	10,472,261.22				13,228,481.08
其他应收款	6,094,245.60	2,000,605.07				8,094,850.67
二、短期投资跌价准备合计		95,876.78				95,876.78
其中：股票投资		95,876.78				95,876.78
债券投资						
三、存货跌价准备合计	6,892,600.67	8,089,011.74		6,892,600.67	6,892,600.67	8,089,011.74
其中：库存商品	6,892,600.67	8,089,011.74		6,892,600.67	6,892,600.67	8,089,011.74
原材料						
四、长期投资减值准备合计	139,248.82			139,248.82	139,248.82	
其中：长期股权投资	139,248.82			139,248.82	139,248.82	
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	10,787,600.00			4,953,000.00	4,953,000.00	5,834,600.00
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：朱明义

财务负责人：陈荣辉

会计机构负责人：王正平

股东权益增减变动表

2004年12月31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 12 月 31 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	8,300,706.22	2,200,682.50
其中：从净利润中提取数	48	8,300,706.22	2,200,682.50
其中：法定盈余公积	49	8,271,983.09	2,200,682.50
任意盈余公积	50	28,723.13	
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	64,309,523.07	56,008,816.85
其中：法定盈余公积	63	52,862,567.90	44,590,584.81
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	6,673,046.87	2,200,682.50
其中：从净利润中提取数	68	6,673,046.87	2,200,682.50
本年减少数	70	18,322,566.30	
其中：集体福利支出	71		
年末余额	75	20,765,878.00	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	36,496,320.11	22,006,825.02
本年利润分配	78	14,973,753.09	4,401,365.00
年末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	80	94,821,198.58	73,298,631.56

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

应交增值税明细表

2004年12月31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	41,388,506.30	49,172,747.72
出口退税	3	6,956,423.17	6,956,423.17
进项税额转出	4	1,955,402.22	2,150,965.77
转出多交增值税	5		
	6		
	7		
3、进项税额	8	31,351,643.26	40,089,657.48
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	2,958,107.58	3,754,570.19
	13		
	14		
4、期末未抵扣数（以“-”号填列）	15	-611,170.70	-2,679,729.58
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	2,958,107.58	3,754,570.19
3、本期已交数	18	2,958,107.58	4,574,913.93
4、期末未交数（多交数以“-”号填列）	19		-396,726.84

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 1-12 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	33.00	33.46	0.79	0.79
营业利润	4.80	4.87	0.12	0.12
净利润	4.92	4.98	0.12	0.12
扣除非经常性损益后的净利润	4.17	4.23	0.10	0.10

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