

中国大连国际合作(集团)股份有限公司

2005 年半年度报告

(公告编号: 2005-011)

中国·大连

2005 年 7 月 28 日

大连国际 2005 年半年度报告目录

第一节	重要提示、释义及目录	3
第二节	公司基本情况	3
第三节	股本变动和主要股东持股情况	4
第四节	董事、监事、高级管理人员情况	6
第五节	管理层讨论与分析	6
第六节	重要事项	9
第七节	财务报告	11
第八节	备查文件	37

中国大连国际合作(集团)股份有限公司

2005 年半年度报告

第一节 重要提示

公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、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及会计主管王正平女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司 2005 年半年度财务报告未经审计。

第二节 公司基本情况

一、公司基本情况

(一) 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) 公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：大连国际

股票代码：000881

(三) 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

公司互联网网址：<http://www.china-cdig.com>

公司电子信箱：webmaster@china-cdig.com

(四) 公司法定代表人：朱明义

(五) 公司董事会秘书：李 枫

公司证券事务代表：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

(六) 公司选定的中国证监会指定报纸：《中国证券报》、《证券时报》

指定互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司证券部

二、主要财务数据和指标（单位：人民币元）

指 标	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初数增减（%）
流动资产	1,973,672,471.83	1,919,973,422.94	2.80
流动负债	1,687,583,520.02	1,644,621,979.63	2.61
总资产	2,785,254,811.92	2,791,407,669.00	-0.22
股东权益（不包含少数股东权益）	734,513,485.31	742,517,522.75	-1.08
每股净资产	2.38	2.40	-0.83
调整后的每股净资产	2.35	2.38	-1.26
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
净利润	23,513,151.50	16,395,210.04	43.41
扣除非经常性损益后的净利润	23,304,435.10	16,917,646.83	37.75
每股收益	0.076	0.053	43.40
净资产收益率	3.20	2.21	增加0.99个百分点
经营活动产生的现金流量净额	138,265,176.44	-304,548,017.11	145.40

说明：扣除的非经常性损益项目和涉及金额：

非经常性损益项目	金 额
收控股股东利息	216,190.00
营业外收入	212,774.25
营业外支出	230,725.60
资产减值准备转回数	10,477.75
合 计	208,716.40

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、报告期内，公司股份总数与结构都没有发生变动。

二、报告期末公司股东总数为 56,542 户。

三、报告期末前十名股东持股情况

前十名股东持股情况

股东名称（全称）	报告期内增减	期末持股数量（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	0	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
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述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。					
前十名流通股股东持股情况						
股东名称（全称）	期末持有流通股的数量（股）		种类（A、B、H股或其它）			
辽宁东方证券公司	4,750,000		A股			
黄汉南	1,499,411		A股			
中国银行-华夏大盘精选证券投资基金	1,455,247		A股			
崔淑英	649,575		A股			
江雪芳	511,994		A股			
许国政	480,885		A股			
韩军峰	421,600		A股			
金基善	416,400		A股			
李宏涛	410,100		A股			
郑亮	377,817		A股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名流通股股东之间是否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。					

战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期间的说明	股东名称	约定持股期间
	不适用	不适用

四、报告期内，公司控股股东和实际控制人没有发生变化。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内董事、监事、高级管理人员持股变动情况

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。

二、在 2005 年 5 月 24 日召开的公司 2004 年年度股东大会上，选举刘生德先生为公司董事，公司原董事卜兆良先生因健康原因不再担任董事职务。

第五节 管理层讨论与分析

2005 年上半年，公司围绕总体战略目标和年度经营计划，积极开拓业务，加强成本控制，提高经营质量，较好地完成了预期的经营目标。

一、公司管理层对上半年主要经营成果、财务状况的讨论与分析

	报告期	上年同期	增减%
主营业务收入	633,815,539.09	579,342,623.77	9.40
主营业务利润	125,660,694.00	104,275,627.67	20.51
净利润	23,513,151.50	16,395,210.04	43.41
经营活动产生的现金流量净额	138,265,176.44	-304,548,017.11	145.40
现金及现金等价物净增加额	109,949,149.49	25,813,350.98	325.94
	报告期期末	年初数	增减%
总资产	2,785,254,811.92	2,791,407,669.00	-0.22
股东权益	734,513,485.31	742,517,522.75	-1.08

管理层讨论与分析：

(一) 公司上半年实现主营业务收入 63,381.55 万元，比上年同期增长 9.40%；实现主营业务利润 12,566.07 万元，比上年同期增长 20.51%；实现净利润 2,351.32 万元，比上年同期增长 43.41%。

(二) 经营活动产生的现金流量净额、现金及现金等价物净增加额比上年同期增加，主要是公司按期收回销售款所致。

(三) 期末股东权益比年初减少 800.40 万元，主要是公司本期实现净利润 2,351.32 万元和分配股利 3,089.18 万元所致。

(四) 期间费用比上年同期增长 12.23%，主要是营业费用和财务费用比上年同期增加所致。

二、公司主营业务的范围及经营状况

(一)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。

(二)2005 年上半年主营业务分行业情况

分行业	主营业务收入 (元)	主营业务成本 (元)	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	110,926,247.51	91,226,374.94	17.76	-0.36	4.02	-16.31
国际劳务合作	38,082,773.21	13,500,389.65	64.55	3.26	16.49	-5.88
进出口贸易	90,213,717.20	87,246,731.29	3.29	-51.86	-49.60	-56.88
远洋运输	62,260,419.67	41,807,032.14	32.85	7.18	-7.77	49.52
远洋渔业	56,085,556.74	45,992,322.81	18.00	11.83	30.29	-39.23
房地产	267,194,571.36	202,778,396.23	24.11	100.91	79.36	60.84
其中：关联交易						
关联交易的定价原则						

1、工程承包业务首次签定了超过 10 亿元人民币的工程承包项目，正在实施当中的苏里南首都 275 公里道路、赤道几内亚社会住宅配套工程、沙特奈季兰内政部综合办公楼建设、锦州污水处理厂等国内外工程项目的施工建设进展比较顺利。上半年实现主营业务收入为 11,092.62 万元，占公司主营业务收入的 17.50%；实现主营业务利润为 1,899.80 万元，占公司主营业务利润的 15.11%。

2、国际劳务合作业务在对日劳务外派和海员外派方面业务上继续保持行业的领先优势，在韩国和欧洲外派劳务开拓市场方面取得了突破性进展。上半年实现主营业务收入为 3,808.28 万元，占公司主营业务收入的 6.01%；实现主营业务利润为 2,414.48 万元，占公司主营业务利润的 19.20%。

3、北京“东一时区”和大连“枫合万嘉”项目销售形势良好，正在开发的大连“嘉汇星海”和沈阳“枫合万嘉”项目进展顺利。上半年实现主营业务收入为 26,719.46 万元，占公司主营业务收入的 42.16%；实现主营业务利润为 5,004.80 万元，占公司主营业务利润的 39.79%。

4、继续防范进出口贸易业务风险，规范业务流程，调整业务结构，压缩进口汽车等项目的规模。上半年实现主营业务收入为 9,021.37 万元，占公司主营业务收入的 14.23%；实现主营业务利润为 278.02 万元，占公司主营业务利润的 2.21%。

5、远洋运输业务基本完成了船舶结构的调整，运输能力比上年同期有了明

显提高。上半年实现主营业务收入为 6,226.04 万元，占公司主营业务收入的 9.82%；实现主营业务利润为 2,042.49 万元，占公司主营业务利润的 16.24%。

6、尽管远洋渔业业务捕鱼量和销售额较上年同期均增长 10%以上，但由于受国际市场石油价格上升的影响，主营业务成本增加较大，效益下降。上半年实现主营业务收入为 5,608.56 万元，占公司主营业务收入的 8.85%；实现主营业务利润为 1,009.32 万元，占公司主营业务利润的 8.03%。

(三) 报告期内主营业务分地区情况

地 区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
国 内	360,816,845.94	6.93
亚洲其他地区	70,436,765.31	-42.69
非洲地区	59,383,747.17	4.70
美洲地区	136,439,864.33	149.40
欧洲地区	4,725,751.02	-32.05
澳洲地区	2,012,565.32	226.00

(四) 经营中的问题与困难

公司经营中存在的问题与困难主要是：一是受世界市场石油价格上涨的影响，公司远洋渔业业务成本上升，效益下滑；二是受药品价格宏观调控政策预期的影响，公司生物制药业务收入减少，效益下滑。

针对上述问题与困难，公司采取如下措施：一是远洋渔业业务通过开展代理业务增加新的创利项目，以增加收入来弥补因石油价格上涨而造成的成本增加；二是生物制药业务通过调整组织结构和营销模式，压缩成本费用支出，减少药品价格宏观调控政策预期的负面影响。

(五) 人民币升值对公司经营的影响

公司大约 35-40%业务是跟美元、欧元、日元等外币有关系，公司始终受汇率波动的影响，体现在公司财务费用波动较大。公司长期关注汇率波动趋势，在防范汇率风险方面积累了一定的经验。

人民币升值，对收入和成本都发生在国外的业务和国内以外汇结算的业务来说，影响比较小；对国内采购物资的国外工程承包项目来说，影响比较大，特别是公司最近签定的赤道几内亚工程项目（合同金额约 10 亿元人民币）涉及金额较大，影响也较大。对此，公司采取外汇套期保值措施，减少了人民币升值对我公司部分业务的负面影响。对苏里南道路工程也采取了类似的措施。

总体来说，人民币升值对公司近期业绩影响不大。

三、报告期公司投资情况

(一) 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。

(二) 报告期内，公司无重大非募集资金的投资情形。

第六节 重要事项

一、公司治理的实际状况及整改情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及中国证监会有关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，规范运作。

目前公司董事会成员共 11 人，其中独立董事 4 人，符合中国证监会发布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求。公司独立董事在履行职责中能保持充分的独立性，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，公司根据中国证监会颁布的《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》和深圳证券交易所的要求，公司对《公司章程》和《股东大会议事规则》部分条款进行修改和补充，使修正后的《公司章程》和《股东大会议事规则》符合证监会和交易所的要求。

二、根据公司 2004 年年度股东大会决议，公司 2004 年度利润分配方案为以 2004 年年末股本总额 30,891.84 万股为基数，每 10 股派现金 1.00 元（含税），2005 年 7 月 14 日实施了分红派息工作。公司 2005 年中期利润分配及公积金转增股本预案为不分配、不转增。

三、报告期内，公司没有发生及以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

四、公司无在报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及资产重组事项。

五、重大关联交易

(一) 公司与控股股东及其他关联方不存在购销商品、提供劳务等关联交易。

(二) 公司与控股股东不存在资产收购关联交易。

(三) 公司与关联方存在债权、债务关联交易。

关联方	向关联方提供资金 (万元)		关联方向公司提供资金 (万元)	
	发生额	余额	发生额	余额
中国大连国际经济技术合作集团有限公司	3,059.18	1,847.72	1,211.46	0.00
合计	3,059.18	1,847.72	1,211.46	0.00

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 3,059.18 万元，余额 1,847.72 万元。

六、重大合同及其履行情况

(一) 报告期内，未发生（包括以前期间发生但延续到报告期的）托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

(二) 担保事项

2005年6月29日公司与华夏银行北京德外支行签订最高额保证合同，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2005年6月29日至2007年6月29日。

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3,000万元人民币，是对控股子公司—北京凯因生物技术有限公司的担保，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为最近一个会计年度合并报表净资产的4.08%。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7月26日

(三) 报告期内，未发生（包括以前期间发生但延续到报告期的）重大委托他人进行现金资产管理的事项。

(四) 重大合同

报告期内，公司与赤道几内亚共和国政府陆续签定了《马拉博社会住宅6栋、巴塔市社会住宅4栋建筑工程合同》、《马拉博1栋行政办公楼建筑工程合同》、《马拉博4栋行政办公楼建筑工程合同》等三份工程承包合同，公司与赤道几内亚国家石油公司签定了《赤道几内亚国家石油公司大楼的总承包合同》。上述四份工程承包合同总额为6,970,856.00万西非法郎（约10,626.30万欧元、约106,263.00万人民币）。

七、公司或持有公司股份5%以上的股东都未曾在指定报纸和网站上披露过任何对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

八、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、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。公司董事、管理层有关人员无被采取司法强制措施的情形。

九、报告期内信息披露索引

(一) 2005年3月23日公司召开第四届董事会第四次会议,审议通过了《2004年度董事会工作报告》、《2004年度总经理业务报告》、《2004年度财务决算报告》、《2004年度利润分配及资本公积金转增股本预案》、《公司2004年年度报告及其摘要》、《关于2005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》、《关于出售“华月轮”的报告》、《关于计提存货跌价准备、核销坏账和长期股权投资的报告》等报告和议案。2004年年度报告摘要、第四届董事会第四次会议决议公告刊登在2005年3月25日《中国证券报》、《证券时报》上。

(二) 2005年4月19日公司召开第四届董事会第五次会议,审议通过了《2005年第一季度报告》、《公司章程修正议案》、《股东大会议事规则修正议案》等报告和议案。2005年第一季度报告和第四届董事会第五次会议决议公告刊登在2005年4月20日《中国证券报》、《证券时报》上。

(三) 2005年5月24日公司召开2004年年度股东大会,审议通过了《2004年度董事会工作报告》等报告和议案,公司2004年年度股东大会决议公告刊登在2005年5月25日《中国证券报》、《证券时报》上。

2004年年度报告正文和所有刊登在《中国证券报》、《证券时报》的上述信息均登载于中国证监会指定互联网网址www.cninfo.com.cn上。

第七节 财务报告（未经审计）

一、会计报表

(一) 资产负债表

(二) 利润及利润分配表

(三) 现金流量表

二、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月向社会公众公开发行股票，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、国内外投资等业务。

(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。

(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在一年以上，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价，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:

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：

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。

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%，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	2,460	82	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	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

根据公司与北亚华欣置业有限公司签定的股权转让协议，报告期内公司受让北京金时代置业有限公司 6.9%的股权，对北京金时代置业有限公司持股比例增至 82%。

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 2005 年 6 月 30 日，余额为 328,088,396.77 元。

项 目	期末数	年初数
现 金	3,819,316.42	4,510,868.16
银行存款	324,269,080.35	213,628,379.12
合 计	328,088,396.77	218,139,247.28

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	9,821,331.57	8.2765
日 元	6,751,301.00	0.075149
港 币	106,435.88	1.0649
欧 元	423,009.14	9.9610
新加坡元	192,978.11	5.0466
苏里南盾	68,086.48	3.0654
中非法郎	705,466,239.73	0.0152
沙特币	373,114.30	2.2090

2、短期投资：截止 2005 年 6 月 30 日无余额。

项 目	期末数			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 2005 年 6 月 30 日余额为 168,402,909.29 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	111,838,257.51	61.57	3,095,259.59	167,446,682.72	62.35	3,095,259.59
1-2 年	67,089,572.86	36.94	9,572,509.49	98,295,474.17	36.60	9,572,509.49
2-3 年	2,703,560.00	1.49	560,712.00	2,803,560.00	1.05	560,712.00
3 年以上						
合计	181,631,390.37	100	13,228,481.08	268,545,716.89	100	13,228,481.08

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 57,810,300.83 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	107,757,724.47	59.33	148,403,676.64	55.26	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 2005 年 6 月 30 日余额为 215,412,717.82 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	204,046,430.31	91.29	4,525,026.07	189,862,340.21	91.88	4,525,026.07
1-2 年	9,269,545.47	4.15	596,570.87	5,965,708.73	2.89	596,570.87
2-3 年	2,148,924.31	0.96	541,175.21	2,705,876.06	1.31	541,175.21
3 年以上	8,042,668.40	3.60	2,432,078.52	8,106,928.40	3.92	2,432,078.52
合计	223,507,568.49	100	8,094,850.67	206,640,853.40	100	8,094,850.67

公司会计政策规定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 13,078,087.09 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

元已全部收回。

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	122,957,859.30	55.01	155,812,471.93	75.40	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 2005 年 6 月 30 日余额为 244,332,745.28 元。

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	216,490,529.02	88.60	155,643,566.22	82.71
1-2 年	25,842,016.26	10.58	30,522,532.18	16.22
2-3 年	2,000,200.00	0.82	2,000,200.00	1.07
合计	244,332,745.28	100	188,166,298.40	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。

账龄在一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	期末数		年初数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	6,715,359.45		10,104,569.08	
库存商品	63,057,566.14	5,447,311.74	77,128,523.05	8,089,011.74
开发成本	585,702,180.16		513,989,862.07	
开发产品	270,473,984.19		369,100,206.85	
工程施工	28,053,965.75		45,437,951.35	
低值易耗品	1,204,699.99		1,474,082.38	
燃油				
船舶备品备件	4,052,492.68		5,020,936.91	
在产品	54,756,490.20		38,197,535.03	
合计	1,014,016,738.56	5,447,311.74	1,060,453,666.72	8,089,011.74

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	期末数	年初数
嘉汇星海(心宁苑二期)	2003/10/31	2005/12/31	250,000,000.00	64,568,399.03	58,029,163.22
心宁苑三期	2005/06/01	2006/05/31	30,000,000.00	6,917,144.77	6,694,878.77
东1时区	2003/08/31	2005/05/31	670,000,000.00	224,873,653.23	143,116,451.75
沈阳枫合万嘉	2004/10	2006/10	840,000,000.00	289,342,983.13	306,149,368.33
合计	-----	-----	1,473,500,000.00	585,702,180.16	513,989,862.07

开发产品:

项目名称	竣工时间	年初数	本期增加	本期减少	期末数
心宁苑一期	2001/12/31	8,804,565.22		229,414.50	8,575,150.72
枫合万嘉(1期)	2003/12/01	14,301,186.37	7,800.00	7,762,549.03	6,546,437.34
嘉汇大厦	2003/12/01	33,694,173.28		6,944,366.70	26,749,806.58
枫合万嘉(2期)	2003/12/01	144,125,137.91		37,260,774.63	106,864,363.28
东1时区(1.1期)	2004/12	168,175,144.07	78,459,454.75	124,896,372.55	121,738,226.27
沈阳枫合万嘉(土地)			30,690,000.00	30,690,000.00	
合计	-----	369,100,206.85	109,157,254.75	207,783,477.41	270,473,984.19

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
汽车	5,220,000.00		2,641,700.00	2,578,300.00
西门子件	2,869,011.74			2,869,011.74
合计	8,089,011.74		2,641,700.00	5,447,311.74

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、东一时区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和北京金时代置业有限公司作为抵押物从上海浦东发展银行大连分行、中国银行辽宁省分行、中国工商银行北京九龙山支行贷款 229,020,000.00 元外, 没有其他抵押情况。

7、待摊费用: 截止 2005 年 6 月 30 日余额为 2,870,886.59 元。

类别	年初数	本期增加	本期摊销	期末数
保险费	275,590.67	153,325.45	302,302.09	126,614.03

租 金		64,556.70	64,556.70	
预缴税金	2,281,231.51	4,810,425.57	5,532,769.80	1,558,887.28
船上费用		2,958,818.20	1,880,173.05	1,078,645.15
其 他		161,715.31	54,975.18	106,740.13
合 计	2,556,822.18	8,148,841.23	7,834,776.82	2,870,886.59

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	20,644,694.80		5,050,231.38		731,250.62		24,963,675.56	
合计	20,644,694.80		5,050,231.38		731,250.62		24,963,675.56	

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%	8,525,719.20	
长春嘉汇房地产开发有限公司	10 年	14,040,000.00	46.8%	12,215,177.51	
北京中翔泰和医药设备技术有 限公司	20 年	150,000.00	30%	150,000.00	

新望航运新加坡有限公司		4,138,250.00	50%	4,138,250.00
小 计		27,458,250.00		25,261,045.99

(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	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	248,476,567.08	-2,675,026.42		245,801,540.66
船 舶	543,854,926.87	-1,201,339.03	91,829,045.56	450,824,542.28
运输车辆	42,343,898.05	3,453,311.44	371,847.10	45,425,362.39
机器设备	159,542,730.78	21,743,366.58	792,413.46	180,493,683.90
管理设备	11,721,121.44	1,864,990.21	25,000.00	13,561,111.65
合 计	1,005,939,244.22	23,185,302.78	93,018,306.12	936,106,240.88
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	28,271,693.76	3,385,113.45		31,656,807.21
船 舶	115,999,800.18	13,583,248.84	35,354,205.29	94,228,843.73
运输车辆	19,446,833.32	3,275,418.51	356,151.52	22,366,100.31
机器设备	36,872,884.15	15,486,073.83	792,413.46	51,566,544.52
管理设备	7,774,391.17	961,810.56	19,332.50	8,716,869.23
合 计	208,365,602.58	36,691,665.19	36,522,102.77	208,535,165.00
固定资产净值	797,573,641.64			727,571,075.88
减：固定资产减值准备	5,834,600.00			5,834,600.00
固定资产净额	791,739,041.64			721,736,475.88

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423,465,537.71元，净值为390,791,845.45元。

10、在建工程：截止2005年6月30日余额为29,007,807.43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
停车场项目		5,942,970.97		5,942,970.97	自筹资金
河豚鱼深加工车间	17,991,697.70	5,073,138.76		23,064,836.46	自筹与拨款
合 计	17,991,697.70	11,016,109.73		29,007,807.43	

期末在建工程中无利息资本化金额。

11、无形资产：截止 2005 年 6 月 30 日净额为 33,482,187.24 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	1,329,129.83		241,660.02	1,087,469.81	2.25
珠海土地使用权	6,534,632.07	6,425,541.06		13,636.38	6,411,904.68	39.5
庄河市观驾山乡土地 使用权	15,000,000.00	11,000,000.00		500,000.00	10,500,000.00	10.5
α 2b 干扰素及复方 制剂专有技术	18,400,000.00	9,199,988.29		1,150,000.04	8,049,988.25	3.5
东方红 鳍豚人工育 苗及池塘养殖技术	9,000,000.00	6,600,000.00		300,000.00	6,300,000.00	10.5
软 件	794,800.00	510,577.86		39,739.84	470,838.02	6
用友 ERP 软件	241,000.00	208,866.72		12,049.98	196,816.74	8.17
北京凯因生物技术有 限公司注射液批件	4,834,000.00	3,142,099.93		483,400.02	2,658,699.91	2.75
设计软件	22,000.00	16,040.74		3,972.72	12,068.02	1.5
大连市西岗区 2-6-5-10-1 号土地	5,720,000.00	5,648,200.82		5,648,200.82		
注射用盐酸吡硫醇	163,100.00		163,100.00	32,619.96	130,480.04	4
注射用更昔洛韦	713,460.00		713,460.00	71,346.00	642,114.00	4.5
注射用盐酸纳络酮	2,000,000.00		2,000,000.00	166,666.65	1,833,333.35	4.58
注射用奥扎格雷纳	592,196.00		592,196.00	69,089.51	523,106.49	4.42
合 计	68,848,388.07	44,080,445.25	3,468,756.00	8,732,381.94	38,816,819.31	
无形资产减值准备		5,334,632.07			5,334,632.07	
无形资产净额		38,745,813.38			33,482,187.24	

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。

大连市西岗区 2-6-5-10-1 号土地转入在建工程用于建停车场。

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 2005 年 6 月 30 日余额为 1,158,807.81 元。

类别	年初数	本期增加	本期摊销	期末数
其他待摊费用	1,244,810.54	299,323.09	385,325.82	1,158,807.81
合计	1,244,810.54	299,323.09	385,325.82	1,158,807.81

13、短期借款：截止 2005 年 6 月 30 日余额为 921,169,000.00 元。

借款类别	期末数	年初数
担保借款	731,149,000.00	701,360,000.00
抵押借款	190,020,000.00	157,000,000.00
合计	921,169,000.00	858,360,000.00

14、应付票据：截止 2005 年 6 月 30 日无余额。

票据类别	期末数	年初数
银行承兑汇票		985,500.00
合计		985,500.00

15、应付账款：截止 2005 年 6 月 30 日余额为 136,539,252.73 元。

期末数	年初数
136,539,252.73	249,284,187.72

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 2005 年 6 月 30 日余额为 244,869,893.60 元。

期末数	年初数
244,869,893.60	126,980,393.77

账龄超过一年的预收账款 28,342,597.32 元，主要为预收商品房销售款。

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。

预收账款年末比年初增长 92.84%，主要是预收商品房销售款增加。

17、应付股利：截止 2005 年 6 月 30 日余额为 30,086,117.95 元，其中主要有：

单位名称	金额

中国大连国际经济技术合作集团有限公司	8,064,000.00
大连瀚盛投资有限公司	1,152,000.00
大连俪友投资有限公司	1,045,440.00
大连铁道有限责任公司	864,000.00
大连万益股份有限公司	576,000.00
大连市总工会劳动服务公司	576,000.00
上海邦联科技实业有限公司	528,000.00
大连开发区建大置业有限公司	488,500.00
大连民航翔达实业有限公司	477,000.00
大连机床集团有限责任公司	477,000.00

18、应交税金：截止 2005 年 6 月 30 日余额为-7,309,540.41 元。

项 目	期末数	年初数
增值税	-1,371,811.48	-3,076,456.42
企业所得税	-3,519,304.88	-2,957,570.85
营业税	-1,739,232.61	7,110,635.07
城市维护建设税	125,516.09	311,202.89
其 他	-804,707.53	-805,027.16
合 计	-7,309,540.41	582,783.53

19、其他应交款：截止 2005 年 6 月 30 日余额为 84,377.79 元。

项 目	期末数	年初数	计缴标准
教育费附加	68,910.35	198,006.23	3%
地方教育费	3,255.38	-15,850.12	1%
其 他	12,212.06	77,102.34	
合 计	84,377.79	259,258.45	

20、其他应付款：截止 2005 年 6 月 30 日余额为 247,561,237.85 元。

期末数	年初数
247,561,237.85	285,059,673.62

其他应付款余额中账龄三年以上的为 9,881,153.93 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有公司 5%以上股份(含 5%)的股东单位款项。

21、预提费用：期末余额为 17,724,824.56 元，主要为预提房地产开发成本 8,294,046.43 元和船上费用 6,910,778.13 元。

22、一年内到期的长期负债：截止 2005 年 6 月 30 日余额为 77,829,731.25 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	50,000,000.00	50,000,000.00
合计			77,829,731.25

23、长期借款：截止 2005 年 6 月 30 日余额为 264,026,415.63 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	2004/8-2006/8	6.039%	抵押借款
中国银行新加坡分行	206,912.50	1998/08-2006/08	1.25%+sibor	抵押借款
新加坡马来银行	25,295,053.13	2003/08-2005/12	1.5%+sibor	抵押借款
DVB 商业银行（亚洲）有限公司	93,524,450.00	2004/12-2014/12	1.30%+liber	抵押借款
合计	264,026,415.63			

长期借款期末比年初降低 12.8%，主要是偿还购建“华荣”轮专项借款。

24、股本：

单位：股

股份类别	年初数	本期增加	本期减少	期末数
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	292,200			292,200
未流通股份合计	151,290,600			151,290,600

人民币普通股	157,627,800			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	157,627,800			157,627,800
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	52,862,567.90			52,862,567.90
法定公益金	20,765,878.00			20,765,878.00
任意盈余公积	11,446,955.17			11,446,955.17
合计	85,075,401.07			85,075,401.07

27、未分配利润：

项目	金额
年初余额	94,821,198.58
加：本期实现净利润	23,513,151.50
减：分配现金股利	30,891,840.00
期末未分配利润	87,442,510.08

根据公司 2004 年度利润分配方案，每 10 股派 1.00 元现金(含税)。

28、主营业务收入：

行业	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
工程承包	110,926,247.51	111,321,594.45

劳务合作	38,082,773.21	36,880,062.09
远洋渔业	56,085,556.74	50,151,815.01
进出口贸易	90,213,717.20	187,409,057.42
远洋运输	62,260,419.67	58,091,779.19
房地产	267,194,571.36	132,994,429.80
其他	9,052,253.40	2,493,885.81
合计	633,815,539.09	579,342,623.77

地区	2005年1-6月	2004年1-6月
国内	360,816,845.94	337,429,344.15
亚洲其他地区	70,436,765.31	122,915,545.29
美洲地区	136,439,864.33	54,707,803.01
非洲地区	59,383,747.17	56,717,568.76
欧洲地区	4,725,751.02	6,955,014.11
澳洲地区	2,012,565.32	617,348.45
合计	633,815,539.09	579,342,623.77

公司向前五名客户销售总额为 156,620,600.24 元，占公司全部销售收入的 24.71%。

29、主营业务成本：

行业	2005年1-6月	2004年1-6月
工程承包	91,226,374.94	87,704,183.03
劳务合作	13,500,389.65	11,589,140.69
远洋渔业	45,992,322.81	35,299,179.21
进出口贸易	87,246,731.29	173,115,364.82
远洋运输	41,807,032.14	45,327,680.51
房地产	202,778,396.23	113,059,330.74
其他	9,583,135.88	1,082,099.24
合计	492,134,382.94	467,176,978.24

地 区	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
国 内	293,004,773.70	288,654,738.76
亚洲其他地区	73,934,408.20	112,015,241.76
美洲地区	73,401,443.29	19,337,401.76
非洲地区	47,887,214.68	43,105,339.41
欧洲地区	2,685,545.74	3,848,700.98
澳洲地区	1,220,997.33	215,555.57
合 计	492,134,382.94	467,176,978.24

30、主营业务税金及附加：

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
营业税	14,937,950.92	7,725,475.12
城建税	652,210.38	78,754.87
教育费附加	350,478.49	35,076.37
地方教育费	27,892.39	11,681.42
土地增值税	51,929.97	39,030.08
合 计	16,020,462.15	7,890,017.86

31、财务费用：

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
利息支出	36,002,215.76	30,813,891.83
减：利息收入	21,268,608.85	20,712,706.55
汇兑损失	6,518,185.54	4,002,713.42
减：汇兑收益	5,915,103.80	3,412,119.99
其 他	642,078.12	826,480.30
合 计	15,978,766.77	11,518,259.01

32、投资收益：

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
短期投资收益	10,477.75	
股权投资收益	30,730.76	-1,540,686.54
股权投资差额摊销		-641,875.00

合 计	41,208.51	-2,182,561.54
-----	-----------	---------------

33、补贴收入：

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
出口贴息及奖励收入		9,417.00
增值税返还		138,342.47
合 计		147,759.47

34、营业外收入：

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
违约金等	10,000.00	
处置固定资产净收益	202,774.25	113,517.46
其 他		35,083.00
合 计	212,774.25	148,600.46

35、营业外支出：

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
捐赠支出	2,000.00	108,000.00
处置固定资产损失	18,363.08	173,926.96
滞纳金及罚款	35,687.29	
其 他	174,675.23	44,328.25
合 计	230,725.60	326,255.21

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 127,901,499.53 元，支付控股股东款 30,591,793.66 元，支付劳务人员保证金 40,673,318.96 元，支付管理费用 25,242,320.52 元，支付营业费用 17,879,183.86 元，支付长春嘉汇房地产开发有限公司往来款 31,250,000.00 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	34,213,487.77	68.09	2,716,167.01	56,139,721.46	75.37	2,716,167.01
1-2年	13,329,630.59	26.53	9,546,958.80	15,540,167.00	20.86	9,546,958.80
2-3年	2,703,560.00	5.38	560,712.00	2,803,560.00	3.77	560,712.00
3年以上						
合计	50,246,678.36	100	12,823,837.81	74,483,448.46	100	12,823,837.81

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	44,547,089.80	88.66%	64,367,674.79	86.41	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	1,004,511,537.35	98.86	4,230,900.47	1,029,601,025.65	99.16	4,230,900.47
1-2年	3,591,650.50	0.35	13,066.60	130,665.96	0.01	13,066.60
2-3年	1,999,849.88	0.20	505,833.98	2,529,169.88	0.25	505,833.98
3年以上	5,948,565.33	0.59	1,781,251.60	5,937,505.33	0.58	1,781,251.60
合计	1,016,051,603.06	100	6,531,052.65	1,038,198,366.82	100	6,531,052.65

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	789,418,115.74	75.84	785,831,857.60	75.69	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	452,921,849.72		35,030,657.32		1,602,975.94		486,349,531.10	
长期债权投资								

合 计	452,921,849.72		35,030,657.32		1,602,975.94		486,349,531.10	
-----	----------------	--	---------------	--	--------------	--	----------------	--

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	132,604,102.14	100%		
北京凯因生物技术有限公司	30 年	67,722,193.21	74.10%		
新加坡大新控股有限公司		101,681,961.43	100%		
大连国合嘉汇房地产开发有限公司	20 年	66,987,793.33	70%		
大连富谷水产有限公司	15 年	32,066,895.86	55%		
北京金时代置业有限公司	10 年	38,450,673.61	82%		
大连国际合作远洋渔业有限公司	10 年	18,286,101.95	90%		
大连保税区国合汽车贸易有限公司	10 年	11,000,884.01	90%		
大连国际合作集团运输服务有限公司	10 年	4,555,868.74	90%		
大连豪华轿车租赁有限公司	10 年	2,712,496.21	77.5%		
大连保税区国合正大汽车贸易有限公司	20 年		90%		
大连国际海事技术服务有限公司	20 年	1,176,411.20	49%		
大连远东船舶管理有限公司		427,930.21	90%		
大连裕德丰田汽车销售服务有限公司	10 年	8,525,719.20	44%		
小 计		486,199,031.10			

4、主营业务收入：

行 业	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
工程承包	64,704,341.86	82,911,247.86

国际劳务合作	36,729,662.62	35,774,259.91
进出口贸易	73,056,110.38	120,782,589.20
其他		
合计	174,490,114.86	239,468,096.97
地区	2005年1-6月	2004年1-6月
国内	50,951,988.94	125,056,421.75
亚洲其他地区	51,434,615.87	88,752,310.00
美洲地区	49,259,994.99	1,450,647.24
非洲地区	16,287,826.65	16,782,836.34
欧洲地区	4,543,123.09	6,808,533.19
澳洲地区	2,012,565.32	617,348.45
合计	174,490,114.86	239,468,096.97

公司向前五名销售商销售总额为 83,874,826.84 元，占公司全部销售收入的 48.07%。

5、主营业务成本：

行业	2005年1-6月	2004年1-6月
工程承包	65,006,903.14	69,653,667.42
国际劳务合作	13,165,869.05	15,526,371.99
进出口贸易	69,559,727.86	113,025,147.81
其他		
合计	147,732,500.05	198,205,187.22
地区	2005年1-6月	2004年1-6月
国内	44,658,221.20	111,933,444.26
亚洲其他地区	39,140,263.51	66,390,650.36
美洲地区	47,181,971.49	1,286,886.15
非洲地区	12,851,523.23	14,532,780.34
欧洲地区	2,679,523.29	3,845,870.54

澳洲地区	1,220,997.33	215,555.57
合计	147,732,500.05	198,205,187.22

6、投资收益：

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
股权投资收益	33,618,524.00	7,929,367.27
合计	33,618,524.00	7,929,367.27

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	隋广珠
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	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
新加坡大新控股有限公司	800 万美			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

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。

2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
216,190.00	375,463.00

公司关联交易遵循市场定价原则。

②关联方应收应付款项余额 单位：元

项 目	2005-6-30	2004-12-31
其他应收款—中国大连国际经济技术合作集团有限公司	18,477,238.12	

(八)、承诺事项

截止 2005 年 6 月 30 日公司无重大承诺事项。

(九)、或有事项

2005 年 6 月 29 日公司与华夏银行北京德外支行签订最高额保证合同，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 2005 年 6 月 29 日至 2007 年 6 月 29 日。

(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。

第八节 备查文件

- 一、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 二、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- 四、公司章程文本。

中国大连国际合作（集团）股份有限公司董事会

2005 年 7 月 28 日

资产负债表

2005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	2005年6月30日		2004年12月31日	
		母公司	合 并	母公司	合 并
流动资产：					
货币资金	1	111,499,562.11	328,088,396.77	113,510,429.22	218,139,247.28
短期投资	2			1,404,123.22	1,404,123.22
应收票据		3,600,000.00	3,600,000.00	2,230,000.00	2,230,000.00
应收股利				132,798.88	
应收利息					
应收账款	3	37,422,840.55	168,402,909.29	61,659,610.65	255,317,235.81
其他应收款	4	1,009,520,550.41	215,412,717.82	1,031,667,314.17	198,546,002.73
预付账款	5	89,212,025.75	244,332,745.28	58,515,523.63	188,166,298.40
应收补贴款		2,395,389.26	2,395,389.26	1,249,038.34	1,249,038.34
存货	6	59,986,045.66	1,008,569,426.82	69,834,721.55	1,052,364,654.98
待摊费用	7	3,690.00	2,870,886.59		2,556,822.18
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		1,313,640,103.74	1,973,672,471.83	1,340,203,559.66	1,919,973,422.94
长期投资：	8				
长期股权投资		486,349,531.10	24,963,675.56	452,921,849.72	20,644,694.80
长期债权投资					
长期投资合计		486,349,531.10	24,963,675.56	452,921,849.72	20,644,694.80
其中：合并价差			-447,870.43		-447,870.43
固定资产：	9				
固定资产原值		97,800,879.75	936,106,240.88	95,882,213.05	1,005,939,244.22
减：累计折旧		29,400,690.60	208,535,165.00	25,685,681.54	208,365,602.58
固定资产净值		68,400,189.15	727,571,075.88	70,196,531.51	797,573,641.64
减：固定资产减值准备		5,834,600.00	5,834,600.00	5,834,600.00	5,834,600.00
固定资产净额		62,565,589.15	721,736,475.88	64,361,931.51	791,739,041.64
工程物资			1,912,700.27		1,068,188.00
在建工程	10	5,942,970.97	29,007,807.43		17,991,697.70
固定资产清理			-679,314.10		
固定资产合计		68,508,560.12	751,977,669.48	64,361,931.51	810,798,927.34
无形资产及其他资产：					
无形资产	11	1,548,110.63	33,482,187.24	7,249,687.87	38,745,813.38
长期待摊费用	12	864,631.58	1,158,807.81	906,437.34	1,244,810.54
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		2,412,742.21	34,640,995.05	8,156,125.21	39,990,623.92
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		1,870,910,937.17	2,785,254,811.92	1,865,643,466.10	2,791,407,669.00

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)

2005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	2005年6月30日		2004年12月31日	
		母公司	合 并	母公司	合 并
流动负债：					
短期借款	13	701,149,000.00	921,169,000.00	671,360,000.00	858,360,000.00
应付票据	14				985,500.00
应付账款	15	68,254,140.14	136,539,252.73	152,061,158.66	249,284,187.72
预收账款	16	31,477,170.14	244,869,893.60	25,430,931.01	126,980,393.77
应付工资		4,810,062.20	11,230,187.01	3,528,670.28	10,657,275.12
应付福利费		5,433,269.01	7,798,437.69	4,152,149.83	5,920,857.79
应付股利	17	30,086,117.95	30,086,117.95	1,690,217.95	1,690,217.95
应交税金	18	53,376.88	-7,309,540.41	304,478.94	582,783.53
其他应付款	19	40,822.86	84,377.79	141,019.15	259,258.45
其他应付款	20	189,715,076.02	247,561,237.85	159,056,861.05	285,059,673.62
预提费用	21	20,000.00	17,724,824.56	20,000.00	12,012,100.43
预计负债		4,739,737.10		5,387,126.03	
一年内到期的长期负债	22	50,000,000.00	77,829,731.25	50,000,000.00	92,829,731.25
其他流动负债					
流动负债合计		1,085,778,772.30	1,687,583,520.02	1,073,132,612.90	1,644,621,979.63
长期负债：					
长期借款	23	50,000,000.00	264,026,415.63	50,000,000.00	302,770,781.25
应付债券					
长期应付款					
专项应付款			8,030,000.00		6,350,000.00
其他长期负债					
长期负债合计		50,000,000.00	272,056,415.63	50,000,000.00	309,120,781.25
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		1,135,778,772.30	1,959,639,935.65	1,123,132,612.90	1,953,742,760.88
少数股东权益			91,101,390.96		95,147,385.37
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	77,400,912.00	85,075,401.07
其中：法定公益金		17,742,463.14	20,765,878.00	17,742,463.14	20,765,878.00
未分配利润	27	95,116,999.15	87,442,510.08	102,495,687.65	94,821,198.58
外币报表折算差额		0.17	-618,679.39	0.00	6,669.55
股东权益合计		735,132,164.87	734,513,485.31	742,510,853.20	742,517,522.75
负债和股东权益总计		1,870,910,937.17	2,785,254,811.92	1,865,643,466.10	2,791,407,669.00

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）

2005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	2005年1-6月	2004年1-6月
一、主营业务收入		174,490,114.86	239,468,096.97
减：主营业务成本		147,732,500.05	198,205,187.22
主营业务税金及附加		1,388,277.20	1,027,552.00
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）		25,369,337.61	40,235,357.75
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）			
减：营业费用		354,099.59	1,504,528.77
管理费用		33,045,448.86	29,239,270.69
财务费用		2,067,362.57	1,195,474.99
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-10,097,573.41	8,296,083.30
加：投资收益（损失以“-”号填列）		33,618,524.00	7,929,367.27
补贴收入			147,759.47
营业外收入		10,000.00	30,000.00
减：营业外支出		17,799.09	8,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		23,513,151.50	16,395,210.04
减：所得税			
少数股东权益			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		23,513,151.50	16,395,210.04
加：年初未分配利润		102,495,687.65	73,298,631.56
其他转入			
六、可供分配的利润		126,008,839.15	89,693,841.60
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		126,008,839.15	89,693,841.60
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利		30,891,840.00	
转作股本的普通股股利			
八、未分配利润		95,116,999.15	89,693,841.60
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（合并）

2005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	2005年1-6月	2004年1-6月
一、主营业务收入	28	633,815,539.09	579,342,623.77
减：主营业务成本	29	492,134,382.94	467,176,978.24
主营业务税金及附加	30	16,020,462.15	7,890,017.86
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）		125,660,694.00	104,275,627.67
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）			
减：营业费用		17,879,183.86	13,200,597.87
管理费用		61,869,531.54	60,505,507.94
财务费用	31	15,978,766.77	11,518,259.01
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		29,933,211.83	19,051,262.85
加：投资收益（损失以“-”号填列）	32	41,208.51	-2,182,561.54
补贴收入	33		147,759.47
营业外收入	34	212,774.25	148,600.46
减：营业外支出	35	230,725.60	326,255.21
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		29,956,468.99	16,838,806.03
减：所得税		8,569,311.91	2,956,791.92
少数股东权益		-2,125,994.42	-2,513,195.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		23,513,151.50	16,395,210.04
加：年初未分配利润		94,821,198.58	73,298,631.56
其他转入			
六、可供分配的利润		118,334,350.08	89,693,841.60
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		118,334,350.08	89,693,841.60
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利		30,891,840.00	
转作股本的普通股股利			
八、未分配利润		87,442,510.08	89,693,841.60
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

2005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

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		206,036,539.78	773,615,898.90
收到的税费返还		2,340,076.01	2,340,076.01
收到的其他与经营活动有关的现金		406,610,317.63	261,909,298.80
现金流入小计		614,986,933.42	1,037,865,273.71
购买商品、接受劳务支付的现金		178,598,243.97	521,247,125.89
支付给职工以及为职工支付的现金		25,304,469.44	49,273,363.20
支付的各项税费		6,414,358.85	45,721,649.08
支付的其他与经营活动有关的现金	36	417,550,364.55	283,357,959.10
现金流出小计		627,867,436.81	899,600,097.27
经营活动产生的现金流量净额		-12,880,503.39	138,265,176.44
二、投资活动产生的现金流量净额			
收回投资所收到的现金		1,414,600.97	1,414,600.97
取得投资收益所收到的现金		1,735,774.82	
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		300.00	25,906,528.62
收到的其他与投资活动有关的现金			1,680,000.00
现金流入小计		3,150,675.79	29,001,129.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		2,550,526.30	34,860,680.29
投资所支付的现金			4,288,250.00
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		2,550,526.30	39,148,930.29
投资活动所产生的现金流量净额		600,149.49	-10,147,800.70
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金			150,000.00
借款所收到的现金		560,115,166.55	710,615,166.55
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		560,115,166.55	710,765,166.55
偿还债务所支付的现金		525,774,166.55	696,998,532.18
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		21,814,442.89	29,811,268.00
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		547,588,609.44	726,809,800.18
筹资活动产生的现金流量净额		12,526,557.11	-16,044,633.63
四、汇率变动对现金的影响		-2,257,070.35	-2,123,592.63
五、现金及现金等价物净增加额		-2,010,867.14	109,949,149.48

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)

2005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		23,513,151.50	23,513,151.50
加：计提的资产减值准备		-925,876.78	-2,725,326.78
固定资产折旧		3,734,361.56	36,610,460.19
无形资产摊销		101,242.54	3,208,348.90
长期待摊费用摊销		262,805.76	385,325.82
待摊费用减少（减：增加）		-3,690.00	-314,064.41
预提费用增加（减：减少）			5,712,724.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失（减：收益）		2,667.50	-184,411.17
固定资产报废损失			
财务费用		21,575,573.24	29,438,920.63
投资损失（减：收益）		33,618,524.00	-41,208.51
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		10,678,675.89	46,436,928.16
经营性应收项目的减少（减：增加）		-60,546,586.93	37,306,406.13
经营性应付项目的增加（减：减少）		-44,891,351.67	-38,956,083.74
其他			
少数股东本期收益			-2,125,994.41
经营活动产生的现金流量净额		-12,880,503.39	138,265,176.44
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		111,499,562.11	328,088,396.76
减：现金的期初余额		113,510,429.22	218,139,247.28
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		-2,010,867.11	109,949,149.48

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

2005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	21,323,331.75		—	—		21,323,331.75
其中：应收帐款	13,228,481.08		—	—		13,228,481.08
其他应收款	8,094,850.67		—	—		8,094,850.67
二、短期投资跌价准备合计	95,876.78			95,876.78	95,876.78	
其中：股票投资	95,876.78			95,876.78	95,876.78	
债券投资						
三、存货跌价准备合计	8,089,011.74			2,641,700.00	2,641,700.00	5,447,311.74
其中：库存商品	8,089,011.74			2,641,700.00	2,641,700.00	5,447,311.74
原材料						
四、长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	5,834,600.00					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

2005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	2005年6月30日	2004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	253,695,853.55
本年增加数	17		
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		
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	64,309,523.07	56,008,816.85
本年增加数	47		8,300,706.22
其中：从净利润中提取数	48		8,300,706.22
其中：法定盈余公积	49		8,271,983.09
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	64,309,523.07
其中：法定盈余公积	63	52,862,567.90	52,862,567.90
储备基金	64		
企业发展基金	65		
四、法定公益金：			
年初余额	66	20,765,878.00	32,415,397.43
本年增加数	67		6,673,046.87
其中：从净利润中提取数	68		6,673,046.87
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	20,765,878.00
五、未分配利润			
年初未分配利润	76	94,821,198.58	73,298,631.56
本年净利润（净亏损以“-”号填列）	77	23,513,151.50	36,496,320.11
本年利润分配	78	30,891,840.00	14,973,753.09
年末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	80	87,442,510.08	94,821,198.58

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

2005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	-611,170.70	-2,679,729.58
2、销项税额	2	2,893,277.59	6,678,746.46
出口退税	3	3,125,349.76	3,125,349.76
进项税额转出	4	928,206.01	943,941.27
转出多交增值税	5		
	6		
	7		
3、进项税额	8	5,641,432.64	7,393,230.26
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	995,973.48	1,610,710.20
	13		
	14		
4、期末未抵扣数（以“-”号填列）	15	-301,743.46	-935,632.55
二、未交增值税			
1、年初未交数（多交数以“-”号填列）	16		-396,726.84
2、本期转入数（多交数以“-”号填列）	17	995,973.48	1,610,710.20
3、本期已交数	18	995,973.48	1,650,162.29
4、期末未交数（多交数以“-”号填列）	19	-	-436,178.93

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

2005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	17.11	16.77	0.41	0.41
营业利润	4.08	4.00	0.10	0.10
净利润	3.20	3.14	0.08	0.08
扣除非经常性损益后的净利润	3.17	3.11	0.08	0.08

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