

大连冰山橡塑股份有限公司

600346

2005 年半年度报告

# 目录

|                      |    |
|----------------------|----|
| 一、重要提示 .....         | 1  |
| 二、公司基本情况 .....       | 1  |
| 三、股本变动及股东情况 .....    | 2  |
| 四、董事、监事和高级管理人员 ..... | 3  |
| 五、管理层讨论与分析 .....     | 4  |
| 六、重要事项 .....         | 6  |
| 七、财务会计报告(未经审计) ..... | 8  |
| 八、备查文件目录 .....       | 16 |

## 一、重要提示

- 1、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。
- 2、公司副董事长刘庆禄先生因公务出差未能参加会议，委托董事孙培德先生代为表决。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人穆传江，主管会计工作负责人孙培德，会计机构负责人（会计主管人员）郭成涛声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### （一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：大连冰山橡塑股份有限公司  
公司英文名称：DALIAN BINGSHAN RUBBER & PLASTICS CO., LTD.
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：冰山橡塑  
公司 A 股代码：600346
- 3、公司注册地址：大连市甘井子区周水子广场一号  
公司办公地址：大连市甘井子区周水子广场一号  
邮政编码：116033  
公司国际互联网网址：<http://www.dlrpm.com>  
公司电子信箱：[zqc@dlrpm.com](mailto:zqc@dlrpm.com)
- 4、公司法定代表人：穆传江
- 5、公司董事会秘书：孙培德  
电话：0411-86641861-6106  
传真：0411-86641645  
E-mail：[SPD@dlrpm.com](mailto:SPD@dlrpm.com)  
联系地址：大连市甘井子区周水子广场一号  
公司证券事务代表：薛景然  
电话：0411-86641378  
传真：0411-86641645  
E-mail：[xjr2004@dl.cn](mailto:xjr2004@dl.cn)  
联系地址：大连市甘井子区周水子广场一号
- 6、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《中国证券报》  
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>  
公司半年度报告备置地点：公司证券部
- 7、公司其他基本情况：公司首次注册日期：1999 年 3 月 9 日  
公司注册地点：大连市甘井子区周水子广场 1 号  
公司企业法人营业执照注册号：21020011037036-3099  
公司税务登记号码：210211118576267

## (二) 主要财务数据和指标

## 1 主要会计数据和财务指标

单位: 元 币种: 人民币

| 主要会计数据             | 本报告期末          | 上年度期末          | 本报告期末比<br>上年度期末增<br>减(%) |
|--------------------|----------------|----------------|--------------------------|
| 流动资产               | 421,617,958.10 | 396,233,918.51 | 6.41                     |
| 流动负债               | 248,029,204.47 | 230,787,661.21 | 7.47                     |
| 总资产                | 586,278,581.66 | 565,787,963.86 | 3.62                     |
| 股东权益(不含少数股<br>东权益) | 322,249,377.19 | 319,000,302.65 | 1.02                     |
| 每股净资产              | 3.07           | 3.04           | 0.99                     |
| 调整后的每股净资产          | 2.98           | 2.96           | 0.68                     |
|                    | 报告期(1-6月)      | 上年同期           | 本报告期比上<br>年同期增减<br>(%)   |
| 净利润                | 2,249,074.54   | 2,659,242.78   | -15.42                   |
| 扣除非经常性损益后的<br>净利润  | 2,208,386.86   | 2,380,025.18   | -7.21                    |
| 每股收益               | 0.0214         | 0.0253         | -15.42                   |
| 净资产收益率(%)          | 0.70           | 0.83           | 减少0.13个百<br>分点           |
| 经营活动产生的现金流<br>量净额  | 21,594,875.22  | 31,955,622.45  | -32.42                   |

## 2 扣除非经常性损益项目和金额

单位: 元 币种: 人民币

| 非经常性损益项目               | 金额        |
|------------------------|-----------|
| 处置除公司产品外的其他资产产生的损益     | 61,437.80 |
| 扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出 | -709.92   |
| 所得税影响数                 | 20,040.20 |
| 合计                     | 40,687.68 |

## 3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

| 报告期利润         | 净资产收益率(%) |      | 每股收益  |       |
|---------------|-----------|------|-------|-------|
|               | 全面摊薄      | 加权平均 | 全面摊薄  | 加权平均  |
| 主营业务利润        | 9.44      | 9.50 | 0.290 | 0.290 |
| 营业利润          | 1.19      | 1.19 | 0.036 | 0.036 |
| 净利润           | 0.70      | 0.70 | 0.021 | 0.021 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 0.69      | 0.69 | 0.021 | 0.021 |

### 三、股本变动及股东情况

#### (一) 股本变动情况

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 18,330 户。

#### 2、前十名股东持股情况

单位:股

| 股东名称(全称)       | 报告期内增减 | 报告期末持股数量   | 比例(%) | 股份类别(已流通或未流通) | 质押或冻结情况 | 股东性质(国有股东或外资股东) |
|----------------|--------|------------|-------|---------------|---------|-----------------|
| 大连冰山集团有限公司     |        | 63,830,000 | 60.79 | 未流通           |         | 国有股东            |
| 大连冷冻机股份有限公司    |        | 1,500,000  | 1.43  | 未流通           |         |                 |
| 大连冶金轴承集团公司     |        | 520,000    | 0.49  | 未流通           |         |                 |
| 大连市金州锻压件厂      |        | 325,000    | 0.31  | 未流通           |         |                 |
| 烟台未来自动装备有限责任公司 |        | 325,000    | 0.31  | 未流通           | 质押      |                 |
| 方昌宝            |        | 154,412    | 0.15  | 已流通           | 未知      |                 |
| 王庆滨            |        | 153,400    | 0.15  | 已流通           | 未知      |                 |
| 梁富起            |        | 144,107    | 0.14  | 已流通           | 未知      |                 |
| 张崇英            |        | 131,800    | 0.13  | 已流通           | 未知      |                 |
| 田旺             |        | 110,000    | 0.10  | 已流通           | 未知      |                 |

#### 前十名股东关联关系或一致行动的说明

在公司前十名股东中,大连冷冻机股份有限公司为大连冰山集团有限公司的控股子公司,公司未知其他股东之间是否存在关联关系或者属于一致行动人。

### 3、前十名流通股股东持股情况

| 股东名称 | 期末持有流通股的数量 | 种类 (A、B、H 股或其它) |
|------|------------|-----------------|
| 方昌宝  | 154,412    | A 股             |
| 王庆滨  | 153,400    | A 股             |
| 梁富起  | 144,107    | A 股             |
| 张崇英  | 131,800    | A 股             |
| 田旺   | 110,000    | A 股             |
| 肖连华  | 102,999    | A 股             |
| 刘泽   | 98,800     | A 股             |
| 蔡铁强  | 97,150     | A 股             |
| 胡玲   | 81,948     | A 股             |
| 丘少文  | 81,500     | A 股             |

#### 前十名流通股股东关联关系的说明

本公司未知报告期末前十名流通股股东相互间是否存在关联关系，也未知其相互间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

#### 前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

公司第一大股东与前十名流通股股东之间不存在关联关系，公司未知其他大股东与前十名流通股股东是否存在关联关系。

### 4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、董事、监事和高级管理人员

#### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

#### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2005 年 5 月 15 日公司一届五次职工代表大会选举隋全大先生为公司第三届监事会中由职工代表推举的监事。

2005 年 5 月 20 日公司股东大会采用累计投票选举穆传江先生、刘庆禄先生、洛少宁先生、于守涛先生、张宏智先生、孙培德先生、刘军女士（独立董事）、张启奎先生（独立董事）、武春友先生（独立董事）为公司第三届董事会董事；选举史义凯先生、周发毅先生为公司第三届监事会监事。

2005 年 5 月 20 日，公司第三届董事会第一次会议选举了穆传江先生为公司董事长，刘庆禄先生为公司副董事长；聘任洛少宁先生为公司总经理兼总工程师、聘任孙培德先生为公司副总经理、财务总监兼董事会秘书，聘任张业涛先生、吴斌先生、潘法清先生为公司副总经理。

## 五、管理层讨论与分析

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

近年来由于公司产品所需原材料钢材、生铁、焦炭等价格上涨，致使公司产品盈利能力受到影响，给公司的生产经营造成一定的压力。

报告期内公司实现主营业务 12,814.97 万元，同比减少 2300 万元；主营业务利润 3042.35 万元，同比增长 30.08 万元；净利润 224.91 万元，同比减少 41.0 万元。

公司主营业务收入减少的原因是，由于产品定货在年初，公司产品生产周期较长，交货期一般都集中在年底。

公司净利润减少的原因，一是，在激烈的市场竞争中，公司为拓宽销售渠道，增加订货额，使公司营业费用增加；二是报告期公司利息收入、投资收益比照去年同期减少。

公司主营业务利润增加主要原因是报告期公司出口产品增加，而出口产品的毛利率比在国内市场销售的产品毛利率高；加之公司在年初调整了部分市场占有率，销售量大的产品价格。

### (二) 报告期公司经营情况

#### 1、公司主营业务的范围及其经营情况

##### (1) 公司主营业务经营情况的说明

公司主营业务范围：公司属于国民经济行业类别中的橡胶、塑料工业专用设备制造业。公司经营范围为橡胶工业设备及配套件、塑料工业设备及配套件、制冷和空调设备及配套件以及上述产品成套工程的设计、制造、安装、销售、维修；铸件制造；铆焊加工；机械加工、木器木型加工、金属材料表面处理与热处理及其制品销售；电器控制柜的设计、加工、销售；橡胶制品和塑料制品的加工、销售；金属材料、五交化商品销售；进出口业务；三来一补、易货贸易；计算机软硬件开发、经销；办公用品、机电产品（不含汽车）销售等。

##### (2) 占报告期主营业务收入或主管业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位：元 币种：人民币

|      | 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(%) |
|------|---------------|---------------|--------|------------------|------------------|---------------|
| 分行业  |               |               |        |                  |                  |               |
| 橡胶机械 | 84,348,055.25 | 62,264,104.24 | 26.18  | -25.22           | -31.20           | 增加 6.42 个百分点  |
| 塑料机械 | 28,952,429.28 | 22,490,257.86 | 22.32  | 36.09            | 38.00            | 减少 1.08 个百分点  |
| 橡塑   | 14,849,220.93 | 12,201,615.98 | 17.83  | -13.09           | -8.31            | 减少 4.29 个百分点  |

|     |                |               |       |        |        |              |
|-----|----------------|---------------|-------|--------|--------|--------------|
| 机配件 |                |               |       |        |        | 百分点          |
| 合计  | 128,149,705.46 | 96,955,978.08 | 24.34 | -15.22 | -19.27 | 增加 3.80 个百分点 |

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

| 分地区  | 主营业务收入         | 主营业务收入比上年同期增减 (%) |
|------|----------------|-------------------|
| 国内地区 | 112,775,355.24 | -19.12            |
| 亚洲   | 13,796,316.00  | 76.45             |
| 非洲   | 1,003,151.00   |                   |
| 美洲   | 321,196.49     | -91.76            |
| 欧洲   | 253,686.73     |                   |
| 合计   | 128,149,705.46 | -15.22            |

(4) 其中: 报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 48.05 万元。

(5) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 元 币种: 人民币

| 公司名称       | 主要产品或服务                 | 注册资本      | 资产规模          | 净利润         |
|------------|-------------------------|-----------|---------------|-------------|
| 大连华大机械有限公司 | 塑料注射成型机及其制品的生产、销售、售后服务  | 4,000,000 | 29,645,379.48 | -871,379.60 |
| 大连华大塑胶有限公司 | 塑料制品、改性塑料、五金及其相关的家用电器产品 | 228 万美元   | 37,440,925.07 | 264,210.36  |

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

近年来由于公司产品所需原材料钢材、生铁、焦炭等价格上涨,致使公司产品盈利能力受到影响,给公司的生产经营造成一定的压力。

针对以上情况,公司主要的措施有:

- 1、致力于降低生产成本和管理成本,努力消化原材料涨价所带来的不良影响;
- 2、在 2005 年年初,公司调整了部分销售量大,市场占有率高的产品的价格;
- 3、引进先进的技术和管理方法,提高产品的技术含量,降低产品成本;
- 4、严格控制公司各项非生产经营性费用的支出。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

公司于 2001 年通过首次发行募集资金 17,908 万元人民币，已累计使用 10,726.13 万元人民币，占募集资金总额的 59.90%，尚未使用 7,181.87 万元人民币，尚未使用募集资金专用帐户存储。

本公司募集资金除部分用于补充流动资金外，其余主要用于技术改造项目，由于技术改造项目均有较长时间的建设期，因此资金的运用对公司的盈利能力的影响将是一个渐进的过程，短期内公司的盈利能力不会有显著提高，但将会提高公司长期竞争能力和公司的技术装备水平，从而提高公司的盈利能力。

2、承诺项目使用情况

单位: 万元 币种: 人民币

| 承诺项目名称            | 拟投入<br>金额 | 是否变<br>更项目 | 实际投入<br>金额 | 预计<br>收益 | 实际<br>收益 | 是否符<br>合计划<br>进度 | 是否<br>符合<br>预计<br>收益 |
|-------------------|-----------|------------|------------|----------|----------|------------------|----------------------|
| 大型挤压造粒机组国产化技术改造项目 | 5,511     | 否          | 4,592.86   |          |          | 否                | 否                    |
| 钢丝帘布压延机组国产化技术改造项目 | 4,070     | 否          | 2,097.27   |          |          | 否                | 否                    |
| 土工膜挤出吹塑机组         | 4,291     | 否          | 0          |          |          | 否                | 否                    |
| 补充流动资金            | 4,036     | 否          | 4,036      |          |          | 是                | 是                    |
| 合计                | 17,908    | /          | 10,726.13  |          |          | /                | /                    |

1)、大型挤压造粒机组国产化技术改造项目

项目拟投入 5,511 万元人民币，实际投入 4,592.86 万元人民币，占总投资额的 83.33%，此项目的服务对象主要是石化行业，目前国内石化行业此类设备主要依赖国外进口。我们通过此次技术改造使公司不仅具有了生产此设备的能力，而且提高了公司整体装备水平。在国内的几次招标会议上，石化行业设置很高的门槛，限制了国产设备的投标，目前国家有关部委正积极协调争取使我公司的大型挤压造粒机组早日进入石化行业。

2)、钢丝帘布压延机组国产化技术改造项目

项目拟投入 4,070 万元人民币，实际投入 2,097.27 万元人民币，占总投资额的 51.53%，此项目属于填补国内空白项目，目前国内使用的钢丝帘布压延机全部依赖进口，我公司通过二年多的技术开发和技术攻关，基本掌握了该生产机组的关键技术。但是由于近年来原材料市场涨价，使我公司该项产品与进口产品的价格优势缩小，因此在用户招标中限制了我公司产品定货。公司目前正积极与国外公司进行合作生产理想的洽

谈。在未来 5 年内，随着汽车行业的发展，国内子午胎（钢丝帘布压延机是生产子午线轮胎的关键设备）行业还将有一定的发展空间，该项产品还是有一定市场容量的。

### 3)、土工膜挤出吹塑机组

项目拟投入 4,291 万元人民币因公司募集资金到位比较晚，公司预期的市场已经发生变化，为保护公司投资者利益，本着审慎的态度，公司一直没有投入此项目。

### 4)、补充流动资金

项目拟投入 4,036 万元人民币，实际投入 4,036 万元人民币，100%。

针对募集资金公司采取的措施：

（1）公司继续加强与国内外大的石化公司联系，开拓大型挤压造粒机组的国内市场。

（2）加强与国外公司合作生产高等级的钢丝帘布压延机力度。

（3）对土工膜机组技术改造项目，公司目前正在处于项目寻找阶段，待相关的研究工作完毕后，将提交公司董事会审议。。

## 3、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

## 六、重要事项

### （一）公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及其他相关法律法规的规定，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度，规范公司运作。报告期内，公司根据中国证监会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《上海证券交易所上市规则》等相关要求，对公司章程及相关议事规则分别进行了修改，并通过了公司 2004 年度股东大会的审议，从制度上保证了公司的规范运作和对中小股东权益的保障，使公司的法人治理结构不断完善。

### （二）报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期公司没有利润分配方案需要执行。

### （三）中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

### （四）重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、关联债权债务往来

单位: 元 币种: 人民币

| 关联方        | 关联关系 | 向关联方提供资金     |              |             | 关联方向上市公司提供资金 |    |
|------------|------|--------------|--------------|-------------|--------------|----|
|            |      | 发生额          | 余额           | 收取的资金占用费的金额 | 发生额          | 余额 |
| 大连冰山集团有限公司 | 控股股东 | 1,100,802.76 | 2,299,054.66 |             | 1,100,802.76 |    |
| 合计         | /    | 1,100,802.76 | 2,299,054.66 | /           | 1,100,802.76 |    |

关联债权债务形成原因：公司与控股股东大连冰山集团有限公司之间的债务往来余额是代大连冰山集团有限公司支付给公司改制前离退休干部的各项费用。

关联债权债务清偿情况：报告期公司向控股股东大连冰山集团有限公司垫付资金 1,100,802.76 元, 控股股东已于 2005 年 6 月 30 日前将该笔垫付款全部结清。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

本报告期公司无担保事项。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会以及公司董事均未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评以及证券交易所的公开谴责

(十) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

| 事项   | 刊载的报刊名称及版面                 | 刊载日期       | 刊载的互联网网站及检索路径  |
|--|----------------------------|------------|----------------|
| 大连冰山橡塑股份有限公司二届十三次董事会决议公告暨召开公司 2004 年度股东大会的通知、年度报告及摘要、公司二届七次监事会决议公告 | 上海证券报 28 版<br>中国证券报 C02 版  | 2005-04-16 | www.sse.com.cn |
| 大连冰山橡塑股份有限公司一季度报告  | 上海证券报 C29 版<br>中国证券报 C24 版 | 2005-04-28 | www.sse.com.cn |
| 大连冰山橡塑股份有限公司二届八次监事会决议公告  | 上海证券报 C15 版<br>中国证券报 A10 版 | 2005-05-10 | www.sse.com.cn |
| 大连冰山橡塑股份有限公司 2004 年度股东大会决议、三届一次董事会决议公告、三届一次监事会决议公告                 | 上海证券报 30 版<br>中国证券报 B21 版  | 2005-05-21 | www.sse.com.cn |

七、财务会计报告(未经审计)

(一)、财务报表

## 资产负债表

编制单位：大连冰山橡塑股份有限公司

单位：元

币种：人民币

| 资产          | 附注 | 2005. 6. 30    | 2004. 12. 31   |
|-------------|----|----------------|----------------|
| 流动资产：       |    |                |                |
| 货币资金        | 1  | 124,651,350.54 | 108,472,708.66 |
| 短期投资        |    |                |                |
| 应收票据        | 2  | 32,629,562.34  | 34,410,820.36  |
| 应收股利        | 3  | 694,542.73     | 694,542.73     |
| 应收利息        |    |                |                |
| 应收账款        | 4  | 96,793,172.38  | 89,763,466.28  |
| 其他应收款       | 5  | 7,283,268.84   | 5,645,837.55   |
| 预付账款        | 6  | 18,387,087.10  | 18,813,403.28  |
| 应收补贴款       |    | -              | -              |
| 存货          | 7  | 141,178,974.17 | 138,433,139.65 |
| 其他流动资产      |    |                |                |
| 流动资产合计      |    | 421,617,958.10 | 396,233,918.51 |
| 长期投资：       | 8  |                |                |
| 长期股权投资      |    | 10,558,593.21  | 10,906,306.10  |
| 长期债权投资      |    |                |                |
| 长期投资合计      |    | 10,558,593.21  | 10,906,306.10  |
| 固定资产：       | 9  |                |                |
| 固定资产原值      |    | 319,737,219.41 | 318,924,905.59 |
| 减：累计折旧      |    | 197,304,095.32 | 191,282,947.83 |
| 固定资产净值      |    | 122,433,124.09 | 127,641,957.76 |
| 减：固定资产减值准备  |    | 7,637,717.57   | 7,637,717.57   |
| 固定资产净额      |    | 114,795,406.52 | 120,004,240.19 |
| 工程物资        |    |                |                |
| 在建工程        | 10 | 35,127,808.02  | 33,566,055.49  |
| 固定资产清理      |    |                |                |
| 固定资产合计      |    | 149,923,214.54 | 153,570,295.68 |
| 无形资产及其他资产：  |    |                |                |
| 无形资产        | 11 | 4,178,815.81   | 5,077,443.57   |
| 长期待摊费用      |    |                |                |
| 其他长期资产      |    |                |                |
| 无形资产及其他资产合计 |    | 4,178,815.81   | 5,077,443.57   |
| 递延税项：       |    |                |                |
| 递延税款借项      |    |                |                |
| 资产总计        |    | 586,278,581.66 | 565,787,963.86 |

公司法定代表人：穆传江 主管会计工作负责人：孙培德 会计机构负责人：郭成涛

## 资产负债表

编制单位：大连冰山橡塑股份有限公司

单位：元

币种：人民币

| 负债和股东权益       | 附注 | 2005. 6. 30    | 2004. 12. 31   |
|---------------|----|----------------|----------------|
| <b>流动负债：</b>  |    |                |                |
| 短期借款          | 12 | 111,160,000.00 | 111,160,000.00 |
| 应付票据          | 13 | 47,601,761.44  | 16,588,485.44  |
| 应付账款          | 14 | 33,466,258.81  | 68,183,392.40  |
| 预收账款          | 15 | 47,110,208.49  | 24,051,475.01  |
| 应付工资          |    |                |                |
| 应付福利费         | 16 | 2,817,011.45   | 2,503,719.05   |
| 应付股利          |    |                |                |
| 应交税金          | 17 | 1,861,669.59   | 3,500,508.05   |
| 其他应交款         |    | 51,142.27      | 154,130.48     |
| 其他应付款         | 18 | 3,961,152.42   | 4,645,950.78   |
| 一年内到期的长期负债    |    |                |                |
| 其他流动负债        |    |                |                |
| 流动负债合计        |    | 248,029,204.47 | 230,787,661.21 |
| <b>长期负债：</b>  |    |                |                |
| 长期借款          | 19 | 16,000,000.00  | 16,000,000.00  |
| 应付债券          |    |                |                |
| 长期应付款         |    |                |                |
| 专项应付款         |    |                |                |
| 其他长期负债        |    |                |                |
| 长期负债合计        |    | 16,000,000.00  | 16,000,000.00  |
| <b>递延税项：</b>  |    |                |                |
| 递延税款贷项        |    |                |                |
| 负债合计          |    | 264,029,204.47 | 246,787,661.21 |
| <b>少数股东权益</b> |    |                |                |
| <b>股东权益：</b>  |    |                |                |
| 股本            | 20 | 105,000,000.00 | 105,000,000.00 |
| 减：已归还投资       |    |                |                |
| 股本净额          |    | 105,000,000.00 | 105,000,000.00 |
| 资本公积          | 21 | 191,280,296.63 | 190,280,296.63 |
| 盈余公积          | 22 | 10,344,001.20  | 10,344,001.20  |
| 其中：法定公益金      |    | 5,172,000.60   | 5,172,000.60   |
| 未分配利润         | 23 | 15,625,079.36  | 13,376,004.82  |
| 其中：现金股利       |    | -              | -              |
| 股东权益合计        |    | 322,249,377.19 | 319,000,302.65 |
| 负债和股东权益总计     |    | 586,278,581.66 | 565,787,963.86 |

公司法定代表人：穆传江

主管会计工作负责人：孙培德

会计机构负责人：郭成涛

**利润表**

编制单位：大连冰山橡塑股份有限公司

单位：元

币种：人民币

| 项 目                  | 附注 | 2005年1-6月      | 2004年1-6月      |
|----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、主营业务收入             | 24 | 128,149,705.46 | 151,149,006.56 |
| 减：主营业务成本             | 25 | 96,955,978.08  | 120,101,587.72 |
| 主营业务税金及附加            | 26 | 770,217.36     | 924,700.54     |
| 二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）  |    | 30,423,510.02  | 30,122,718.30  |
| 加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）  | 27 | 235,877.93     | 289,705.83     |
| 减：营业费用               |    | 3,678,169.63   | 3,301,957.35   |
| 管理费用                 |    | 19,768,587.39  | 20,553,097.45  |
| 财务费用                 | 28 | 3,393,888.39   | 2,825,657.24   |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）    |    | 3,818,742.54   | 3,731,712.09   |
| 加：投资收益（损失以“-”号填列）    | 29 | -347,712.89    | -118,689.00    |
| 补贴收入                 |    | -              |                |
| 营业外收入                | 30 | 61,437.80      | 426,742.68     |
| 减：营业外支出              | 31 | 709.92         | 10,000.00      |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）  |    | 3,531,757.53   | 4,029,765.77   |
| 减：所得税                |    | 1,282,682.99   | 1,370,522.99   |
| 少数股东权益               |    |                |                |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）    |    | 2,249,074.54   | 2,659,242.78   |
| 加：年初未分配利润            |    | 13,376,004.82  | 14,761,494.93  |
| 其他转入                 |    |                |                |
| 六、可供分配的利润            |    | 15,625,079.36  | 17,420,737.71  |
| 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         |    | 15,625,079.36  | 17,420,737.71  |
| 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              |    | 15,625,079.36  | 17,420,737.71  |
| 补充资料：                |    |                |                |
| 项 目                  |    | 本年累计数          | 本年累计数          |
| 1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益 |    |                |                |
| 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                |    |                |                |

公司法定代表人：穆传江  主管会计工作负责人：孙培德  会计机构负责人：郭成涛

## 现金流量表

编制单位：大连冰山橡塑股份有限公司

单位：元

币种：人民币

| 项 目                        | 附注 | 2005 年 1-6 月   |
|----------------------------|----|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量</b>       |    |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金             |    | 151,011,744.78 |
| 收到的税费返还                    |    | 965,637.56     |
| 收到的其他与经营活动有关的现金            | 32 | 2,877,666.24   |
| 现金流入小计                     |    | 154,855,048.58 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金             |    | 87,199,350.91  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金            |    | 24,100,649.69  |
| 支付的各项税费                    |    | 13,487,044.88  |
| 支付的其他与经营活动有关的现金            | 33 | 8,473,127.88   |
| 现金流出小计                     |    | 133,260,173.36 |
| 经营活动产生的现金流量净额              |    | 21,594,875.22  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量净额</b>     |    |                |
| 收回投资所收到的现金                 |    |                |
| 取得投资收益所收到的现金               |    |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 |    | 498,700.00     |
| 收到的其他与投资活动有关的现金            |    |                |
| 现金流入小计                     |    | 498,700.00     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金   |    | 2,727,272.95   |
| 投资所支付的现金                   |    |                |
| 支付的其他与投资活动有关的现金            |    |                |
| 现金流出小计                     |    | 2,727,272.95   |
| 投资活动产生的现金流量净额              |    | -2,228,572.95  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量</b>       |    |                |
| 吸收投资所收到的现金                 |    |                |
| 借款所收到的现金                   |    | 13,000,000.00  |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金            |    | 246,507.27     |
| 现金流入小计                     |    | 13,246,507.27  |
| 偿还债务所支付的现金                 |    | 13,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金         |    | 3,434,167.66   |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金            |    |                |
| 现金流出小计                     |    | 16,434,167.66  |
| 筹资活动产生的现金流量净额              |    | -3,187,660.39  |
| <b>四、汇率变动对现金的影响</b>        |    |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>      |    |                |
|                            |    | 16,178,641.88  |

公司法定代表人：穆传江 主管会计工作负责人：孙培德 会计机构负责人：郭成涛

## 现金流量表

编制单位：大连冰山橡塑股份有限公司

单位：元

币种：人民币

| 补充资料                        | 附注 | 2005年1-6月      |
|-----------------------------|----|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量          |    |                |
| 净利润                         |    | 2,249,074.54   |
| 加：计提的资产减值准备                 |    | 1,601,378.81   |
| 固定资产折旧                      |    | 6,136,325.29   |
| 无形资产摊销                      |    | 898,627.76     |
| 长期待摊费用摊销                    |    |                |
| 待摊费用减少（减：增加）                |    |                |
| 预提费用增加（减：减少）                |    |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益） |    | -61,437.80     |
| 固定资产报废损失                    |    |                |
| 财务费用                        |    | 3,393,888.39   |
| 投资损失（减：收益）                  |    | 347,712.89     |
| 递延税款贷项（减：借项）                |    |                |
| 存货的减少（减：增加）                 |    | -2,745,834.52  |
| 经营性应收项目的减少（减：增加）            |    | -6,459,563.19  |
| 经营性应付项目的增加（减：减少）            |    | 16,234,703.05  |
| 其他                          |    |                |
| 少数股东本期收益                    |    |                |
| 经营活动产生的现金流量净额               |    | 21,594,875.22  |
| 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                     |    | 124,651,350.54 |
| 减：现金的期初余额                   |    | 108,472,708.66 |
| 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                |    | 16,178,641.88  |

公司法定代表人：穆传江 主管会计工作负责人：孙培德

会计机构负责人：郭成涛

**资产减值准备表**

编制单位：大连冰山橡塑股份有限公司

单位：元

币种：人民币

| 项目           | 年初余额         | 本期增加数        | 本期转回数 | 期末余额         |
|--------------|--------------|--------------|-------|--------------|
| 一、坏账准备合计     | 7,485,842.93 | 1,601,378.81 |       | 9,087,221.74 |
| 其中：应收账款      | 7,094,357.09 | 1,480,019.50 |       | 8,574,376.59 |
| 其他应收款        | 391,485.84   | 121,359.31   |       | 512,845.15   |
| 二、短期投资跌价准备合计 |              |              |       |              |
| 其中：股票投资      |              |              |       |              |
| 债券投资         |              |              |       |              |
| 其他投资         |              |              |       |              |
| 三、存货跌价准备合计   | 3,708,173.03 |              |       | 3,708,173.03 |
| 其中：库存商品      | 3,708,173.03 |              |       | 3,708,173.03 |
| 原材料          |              |              |       |              |
| 其他           |              |              |       |              |
| 四、长期投资减值准备合计 |              |              |       |              |
| 其中：长期股权投资    |              |              |       |              |
| 长期债券投资       |              |              |       |              |
| 其他长期投资       |              |              |       |              |
| 五、固定资产减值准备合计 | 7,637,717.57 |              |       | 7,637,717.57 |
| 其中：房屋、建筑物    | 4,726,332.44 |              |       | 4,726,332.44 |
| 机械设备         | 2,911,385.13 |              |       | 2,911,385.13 |
| 其他           |              |              |       |              |
| 六、无形资产减值准备   |              |              |       |              |
| 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   |              |              |       |              |

公司法定代表人：穆传江

主管会计工作负责人：孙培德

会计机构负责人：郭成涛

(二) 财务报表附注

**会计报表附注**

**一、公司简介**

大连冰山橡塑股份有限公司前身为大连橡胶塑料机械厂，始建于 1907 年，是我国机械行业的大型骨干企业。1997 年 2 月大连橡胶塑料机械厂整体划拨给大连冰山集团有限公司，1998 年经大连市政府批准，大连冰山集团有限公司作为主要发起人以其下属的大连橡胶塑料机械厂经营性资产出资，与大连冷冻机股份有限公司、大连冶金轴承集团公司、大连金州区锻压件厂和烟台未来自动装备有限公司（原烟台气动元件厂）共同发起设立大连冰山橡塑股份有限公司。2001 年 8 月经中国证监会批准，公司向社会公开发行人民币普通股 3,850 万股（其中包括国有股存量发行 350 万股）。公司股本总额 105,000,000.00 元，

其中：大连冰山集团有限公司 6,383 万股，占 60.79%，其他法人股 267 万股，占 2.54%，社会公众股 3,850 万股。占 36.67%。

公司经营范围主要有：橡胶工业设备及配套件、塑料工业设备及配套件的设计、制造、安装、销售、维修；铸件制造；铆焊加工；机械加工、金属材料表面处理与热处理及其制品销售；电器控制柜的设计、加工、销售等。

## 二、公司采用的主要会计政策：

1、会计制度：执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度：采用公历年制，即从每年 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、记账基础及计价原则：

公司以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。本公司改制设立时，发起人投入的资产按经评估确认的价值入账。

5、外币业务核算方法：

公司涉及外币业务时，采用业务发生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。

6、现金等价物的确定标准：

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

7、坏账准备的核算方法：

(一) 坏帐的确认标准：因债务人已经破产或死亡，以其破产财产或遗产依法清偿后仍然无法收回的应收款项；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。

(二) 坏账损失的核算：采用备抵法，以年末应收款项（包括应收帐款和其他应收款）余额为依据，按账龄分析法计提坏帐准备，具体计提比例如下：

| 账 龄  | 计提比例 |
|------|------|
| 一年以内 | 3%   |
| 一至二年 | 10%  |
| 二至三年 | 20%  |
| 三年以上 | 30%  |

8、存货计价及存货跌价准备的核算方法：

公司的存货分类：原材料，低值易耗品，产成品，在产品，自制半成品，库存商品。

(1)原材料按计划成本进行核算，按月摊销材料成本差异；

(2)库存商品按实际成本核算，发出产品的成本按“加权平均法”核算；

(3)低值易耗品采用实际成本法核算，领用时一次摊销；

(4)存货跌价准备，按期末单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提。

#### 9、短期投资核算方法：

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

短期投资期末以成本与市价孰低计价。

短期投资跌价准备的计提方法是：按单个投资项目市价低于成本的差额提取。

#### 10、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，或虽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与其在被投资单位所有者权益中所占的份额的差额，如为借方差额在十年内分期平均摊销，如为贷方差额则计入资本公积。

(3)长期投资减值准备：

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并计入当期损益。

#### 11、固定资产计价和折旧方法：

(1)固定资产标准：使用年限在一年以上单位价值在 2000 元以上的房屋、建筑物、机械设备、仪器仪表，运输工具以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等。

不属于生产经营的主要设备、物品，单位价值在 2000 元以上，并且使用年限在二年以上的资产，也属于固定资产。

(2)固定资产分类：房屋建筑物、机械加工设备、仪器仪表、办公设备、运输工具、电器炉窑及其他。

(3)固定资产计价：固定资产按购建时的实际成本计价；本公司设立时发起人投入的固定资产按经评估确认价值记帐。

(4)固定资产折旧：采用直线法计提折旧，并按各类固定资产的原价和预计使用年限扣除 3%的残值后确定其折旧率。发起人投入的固定资产按照评估后固定资产原价计提折旧。

(5)固定资产的分类及折旧年限为：

| 类别      | 折旧年限      | 残值率 | 年折旧率        |
|---------|-----------|-----|-------------|
| 房屋建筑物   | 30 - 45 年 | 3%  | 2.15%-3.23% |
| 机械加工设备  | 12 - 22 年 | 3%  | 4.41%-8.08% |
| 电器炉窑及其他 | 12 - 35 年 | 3%  | 2.77%-8.08% |
| 运输工具    | 10 年      | 3%  | 9.7%        |
| 仪器仪表    | 12 年      | 3%  | 8.08%       |
| 办公设备    | 10 年      | 3%  | 9.7%        |

(6)固定资产减值准备的计提方法:

公司的固定资产在期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。

12、在建工程核算方法：

在建工程按实际发生支出入帐，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发生的进行资本化处理，计入在建工程；在固定资产达到预定可使用状态后发生的计入当期损益。

在建工程减值准备计提方法：

期末对在建工程进行全面检查，若在建工程长期停建并预计在三年内不会重新开工；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。

13、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，在购建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，在购建固定资产达到预定可使用状态后计入当期损益。

14、无形资产计价及摊销政策：

(1)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。

(2)无形资产减值准备：期末对无形资产预计可收回金额低于其帐面价值的差额，计提无形资产减值准备

15、收入确认的方法：

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

(2)提供劳务，按照完工百分比法确认相关的劳务收入。

16、非货币性交易的核算方法：

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

17、所得税的核算方法：

公司所得税的核算采用应付税款法。

### 三、税项

(1)企业所得税：按应纳税所得额 33%计缴所得税。

(2)增值税：按产品销售收入的 17%计算销项税。

(3)其他税项：按规定缴纳。

### 四、控股子公司及合营企业

| 公司名称       | 经营范围                    | 注册资本      | 实际投资额            | 投资比例 |
|------------|-------------------------|-----------|------------------|------|
| 大连华大机械有限公司 | 塑料注射成型机及其制品的生产、销售、售后服务  | 4,000,000 | 1,960,000        | 49%  |
| 大连华大塑胶有限公司 | 塑料制品、改性塑料、五金及其相关的家用电器产品 | 228 万美元   | 相当于 68.4 万美元的人民币 | 30%  |

### 五、会计报表主要项目注释

1、货币资金：

| 项 目  | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|
| 现 金  | 2,511.17        | 768.66           |
| 银行存款 | 124,648,839.37  | 108,471,940.00   |
| 合 计  | 124,651,350.54  | 108,472,708.66   |

2、应收票据:

| 票据种类   | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 28,629,562.34   | 22,763,843.40    |
| 商业承兑汇票 | 4,000,000.00    | 11,646,976.96    |
| 合 计    | 32,629,562.34   | 34,410,820.36    |

3、应收股利：

| 项 目          | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 |
|--------------|-----------------|------------------|
| 白山喜丰塑料股份有限公司 | 694,542.73      | 694,542.73       |
| 合 计          | 694,542.73      | 694,542.73       |

公司对白山喜丰塑料股份有限公司的投资形成应收股利 694,542.73 元,由于对方资金问题,股利尚未收回,该公司表示一旦资金好转,立刻支付股利。

4、应收账款：

| 账 龄     | 2005 年 6 月 30 日 | 比 例 (%) | 坏账准备         | 2004 年 12 月 31 日 | 比 例 (%) | 坏账准备         |
|---------|-----------------|---------|--------------|------------------|---------|--------------|
| 1 年以内   | 64,869,019.92   | 61.56   | 1,946,070.60 | 64,406,930.49    | 66.50   | 1,932,207.91 |
| 1 至 2 年 | 22,867,110.22   | 21.70   | 2,286,711.02 | 20,383,506.42    | 21.04   | 2,038,350.64 |
| 2 至 3 年 | 9,478,306.88    | 9.00    | 1,895,661.38 | 4,964,173.95     | 5.13    | 992,834.79   |
| 3 年以上   | 8,153,111.95    | 7.74    | 2,445,933.59 | 7,103,212.51     | 7.33    | 2,130,963.75 |
| 合 计     | 105,367,548.97  | 100     | 8,574,376.59 | 96,857,823.37    | 100     | 7,094,357.09 |

(1)账龄分析：

(2) 应收账款前五名金额合计:

| 项 目  | 期初合计数         | 比例(%) | 期末合计数         | 比例(%) | 内容 |
|------|---------------|-------|---------------|-------|----|
| 应收账款 | 25,822,028.58 | 26.66 | 30,374,586.16 | 28.83 | 货款 |

应收账款中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东款项。

5、其他应收款：

(1) 账龄分析：

| 账 龄     | 2005 年 6 月<br>30 日 | 比 例<br>(%) | 坏账准备       | 2004 年 12 月<br>31 日 | 比 例<br>(%) | 坏账准备       |
|---------|--------------------|------------|------------|---------------------|------------|------------|
| 1 年以内   | 6,372,560.06       | 81.74      | 191,176.80 | 5,062,562.84        | 83.85      | 139,750.54 |
| 1 至 2 年 | 525,110.58         | 6.73       | 52,511.06  | 32,620.00           | 0.54       | 3,262.00   |
| 2 至 3 年 | 3,757.12           | 0.05       | 751.42     | 341,688.62          | 5.66       | 68,337.72  |
| 3 年以上   | 894,686.23         | 11.48      | 268,405.87 | 600,451.93          | 9.95       | 180,135.58 |
| 合 计     | 7,796,113.99       | 100        | 512,845.15 | 6,037,323.39        | 100        | 391,485.84 |

(2) 其他应收款前五名金额合计：

| 项 目   | 期初合计数        | 比例(%) | 期末合计数        | 比例(%) | 内容  |
|-------|--------------|-------|--------------|-------|-----|
| 其他应收款 | 5,094,261.15 | 84.37 | 4,684,765.58 | 60.09 | 往来款 |

其他应收款中应收持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款：

大连冰山集团有限公司 2,299,054.66

6、预付账款：

| 账 龄   | 2005 年 6 月 30 日 | 比例(%) | 2004 年 12 月 31 日 | 比 例 (%) |
|-------|-----------------|-------|------------------|---------|
| 1 年以内 | 18,387,087.10   | 100   | 18,813,403.28    | 100     |
| 合 计   | 18,387,087.10   | 100   | 18,813,403.28    | 100     |

预付账款中无预付持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东款项。

7、存货：

| 类 别 | 2005 年 6 月 30 日 |              | 2004 年 12 月 31 日 |              |
|-----|-----------------|--------------|------------------|--------------|
|     | 金额              | 跌价准备         | 金额               | 跌价准备         |
| 原材料 | 7,137,524.84    |              | 6,716,403.19     |              |
| 产成品 | 56,447,669.88   | 3,708,173.03 | 49,037,250.76    | 3,708,173.03 |
| 在产品 | 76,875,035.21   |              | 79,936,393.81    |              |

|       |                |              |                |              |
|-------|----------------|--------------|----------------|--------------|
| 库存商品  | 1,883,760.69   |              | 1,883,760.69   |              |
| 低值易耗品 | 43,799.25      |              | 145,742.51     |              |
| 自制半成品 | 2,499,357.33   |              | 4,421,761.72   |              |
| 合计    | 144,887,147.20 | 3,708,173.03 | 142,141,312.68 | 3,708,173.03 |

## 8、长期投资

| 项目     | 2004年12月31日   | 本期增加 | 本期减少       | 2005年6月30日    |
|--------|---------------|------|------------|---------------|
| 长期股权投资 | 10,906,306.10 |      | 347,712.89 | 10,558,593.21 |
| 长期债权投资 |               |      |            |               |
| 合计     | 10,906,306.10 |      | 347,712.89 | 10,558,593.21 |

## (1)长期股权投资：

| 被投资单位名称      | 投资期限 | 期末余额          | 投资比例 | 减值准备 |
|--------------|------|---------------|------|------|
| 白山喜丰塑料股份有限公司 | 15年  | 3,000,000.00  | 8.4% |      |
| 大连华大机械有限公司   | 30年  | 2,498,171.56  | 49%  |      |
| 大连华大塑胶有限公司   | 15年  | 5,060,421.65  | 30%  |      |
| 合计           |      | 10,558,593.21 |      |      |

## 按权益法核算的投资，本期变动如下：

| 被投资单位名称    | 初始投资额        | 2004年12月31日  | 期末调整的权益增减额  | 本年收到股利 | 2005年6月30日   |
|------------|--------------|--------------|-------------|--------|--------------|
| 大连华大机械有限公司 | 1,960,000.00 | 2,925,147.56 | -426,976.00 |        | 2,498,171.56 |
| 大连华大塑胶有限公司 | 5,661,477.95 | 4,981,158.54 | 79,263.11   |        | 5,060,421.65 |
| 合计         | 7,621,477.95 | 7,906,306.10 | -347,712.89 |        | 7,558,593.21 |

## 9、固定资产及累计折旧：

| 固定资产类别   | 2004年12月31日    | 本期增加       | 本期减少       | 2005年6月30日     |
|----------|----------------|------------|------------|----------------|
| 房屋及建筑物   | 122,967,446.23 | 645,500.00 |            | 123,612,946.23 |
| 机械加工设备   | 143,713,065.07 | 3,247.86   | 169,594.70 | 143,546,718.23 |
| 仪器仪表     | 3,127,327.70   | 51,074.36  |            | 3,178,402.06   |
| 办公设备     | 7,925,177.47   | 247,086.30 |            | 8,172,263.77   |
| 电器炉窑其他设备 | 32,952,509.15  | 35,000.00  |            | 32,987,509.15  |

|           |                |              |            |                |
|-----------|----------------|--------------|------------|----------------|
| 车辆        | 8,239,379.97   |              |            | 8,239,379.97   |
| 合计        | 318,924,905.59 | 981,908.52   | 169,594.70 | 319,737,219.41 |
| 累计折旧：     |                |              |            |                |
| 房屋及建筑物    | 73,279,329.94  | 1,452,144.44 |            | 74,731,474.38  |
| 机械加工设备    | 89,592,227.21  | 3,195,676.00 | 115,177.80 | 92,672,725.41  |
| 仪器仪表      | 2,082,711.12   | 57,258.92    |            | 2,139,970.04   |
| 办公设备      | 4,191,027.36   | 338,133.97   |            | 4,529,161.33   |
| 电器炉窑其他设备  | 16,697,675.00  | 853,688.68   |            | 17,551,363.68  |
| 车辆        | 5,439,977.20   | 239,423.28   |            | 5,679,400.48   |
| 合计        | 191,282,947.83 | 6,136,325.29 | 115,177.80 | 197,304,095.32 |
| 固定资产减值准备： | 7,637,717.57   |              |            | 7,637,717.57   |
| 固定资产净额：   | 120,004,240.19 |              |            | 114,795,406.52 |

10、在建工程：

| 工程名称             | 批准文号          | 2004年12月31日   | 本期增加数        | 本期转入减少数      | 2005年6月30日    | 资金来源     | 工程进度 |
|------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|----------|------|
| 大型挤压造粒<br>机组技改项目 | 大经发[2000]101号 | 6,950,362.52  | 1,382,958.95 | 3800.00      | 8,329,521.47  | 募集<br>资金 | 93%  |
| 钢丝绳布压延<br>机组     | 大经发[2000]125号 | 19,474,834.30 | 494,077.50   |              | 19,968,911.80 | 募集<br>资金 | 51%  |
| 热处理改造            |               | 2,857,325.40  |              |              | 2,857,325.40  | 自有<br>资金 | 68%  |
| 其他               |               | 4,283,533.27  | 796,395.22   | 1,107,879.14 | 3,972,049.35  | 自有<br>资金 |      |
| 合计               |               | 33,566,055.49 | 2,673,431.67 | 1,111,679.14 | 35,127,808.02 |          |      |

11、无形资产：

| 项目         | 原始金额         | 2004年12月31日  | 本期增加 | 本期摊销       | 2005年6月30日   | 剩余摊销年限 |
|------------|--------------|--------------|------|------------|--------------|--------|
| 软件         | 1,039,480.00 | 252,660.56   |      | 101,628.00 | 151,032.56   | 1-3年   |
| 水平摆动牵引装置技术 | 2,900,819.25 | 1,460,047.64 |      | 290,081.93 | 1,169,965.71 | 2-3年   |

|                 |              |              |  |            |              |     |
|-----------------|--------------|--------------|--|------------|--------------|-----|
| 双螺杆挤出<br>机专有技术  | 1,378,257.00 | 895,867.05   |  | 137,825.70 | 758,041.35   | 3 年 |
| CAD 绘图软<br>件    | 1,208,480.00 | 825,794.67   |  | 120,848.00 | 704,946.67   | 3 年 |
| 有线源分析<br>软件     | 1,877,400.00 | 1,126,440.00 |  | 187,740.00 | 938,700.00   | 3 年 |
| 6 层叠加共<br>挤机头技术 | 232,069.37   | 193,391.14   |  | 23,206.94  | 170,184.20   | 4 年 |
| 卷取技术            | 248,645.73   | 207,204.77   |  | 24,864.57  | 182,340.20   | 4 年 |
| 5 层叠加共<br>挤机头技术 | 124,326.15   | 116,037.74   |  | 12,432.62  | 103,605.12   | 4 年 |
| 合 计             | 9,009,477.50 | 5,077,443.57 |  | 898,627.76 | 4,178,815.81 |     |

以上无形资产均为购买取得。

12、短期借款：

| 借款类别 | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|
| 信用借款 | 111,160,000.00  | 111,160,000.00   |
| 担保借款 |                 |                  |
| 合 计  | 111,160,000.00  | 111,160,000      |

13、应付票据：

| 票 据 种 类 | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 |
|---------|-----------------|------------------|
| 银行承兑汇票  | 40,781,761.44   | 16,588,485.44    |
| 商业承兑汇票  | 6,820,000.00    | 0.00             |
| 合 计     | 47,601,761.44   | 16,588,485.44    |

应付票据中无欠持 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

14、应付账款：

| 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 |
|-----------------|------------------|
| 33,466,258.81   | 68,183,392.40    |

应付账款中无欠持 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

15、预收账款：

|                 |                  |
|-----------------|------------------|
| 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 |
| 47,110,208.49   | 24,051,475.01    |

预收账款中无预收持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

账龄超过一年的预收账款 7,024,407.91 元，原因为部分客户因资金原因暂时无法提货，公司预收账款没有结转。

16、应付福利费：

| 期初余额         | 本年计提         | 本年支取         | 期末余额         |
|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 2,503,719.05 | 2,309,171.93 | 1,995,879.53 | 2,817,011.45 |

17、应交税金：

| 税 种   | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 |
|-------|-----------------|------------------|
| 增值税   | 2,611,654.92    | 5,229,713.18     |
| 所得税   | -848,381.44     | -2,007,216.08    |
| 城建税   | 89,498.96       | 269,728.33       |
| 营业税   | -16,480.90      | -16,480.90       |
| 个人所得税 | 25,378.05       | 24,763.52        |
| 合计    | 1,861,669.59    | 3,500,508.05     |

18、其他应付款：

|                 |                  |
|-----------------|------------------|
| 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 |
| 3,961,152.42    | 4,645,950.78     |

19、长期借款：

| 借 款 单 位    | 2005 年 6 月 30 日 | 借 款 期 限               | 年 利 率 | 借 款 条 件 |
|------------|-----------------|-----------------------|-------|---------|
|            | 日               |                       |       |         |
| 中国银行中山广场支行 | 10,000,000.00   | 2004.10.12—2009.06.12 | 5.58% | 信用担保    |
| 中国银行中山广场支行 | 6,000,000.00    | 2004.07.08—2009.06.08 | 5.58% | 信用担保    |
| 合 计        | 16,000,000.00   |                       |       |         |

20、股本：

单位：万元

| 项目        | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 |
|-----------|-----------------|------------------|
| 一、未上市流通股份 |                 |                  |
| 1、发起人股份   | 6,650           | 6,650            |
| 其中：国家持有股份 | 6,383           | 6,383            |
| 境内法人持有股份  | 267             | 267              |
| 二、已上市流通股份 | 3,850           | 3,850            |
| 其中：人民币普通股 | 3,850           | 3,850            |
| 三、股份总数    | 10,500          | 10,500           |

## 21、资本公积：

| 项目   | 期初数            | 本期增加         | 本期减少 | 期末数            |
|------|----------------|--------------|------|----------------|
| 股本溢价 | 181,771,703.01 |              |      | 181,771,703.01 |
| 其他   | 8,508,593.62   | 1,000,000.00 |      | 9,508,593.62   |
| 合计   | 190,280,296.63 | 1,000,000.00 |      | 191,280,296.63 |

## 22、盈余公积

| 项目     | 期初数           | 本期增加 | 本期减少 | 期末数           |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 5,172,000.60  |      |      | 5,172,000.60  |
| 法定公益金  | 5,172,000.60  |      |      | 5,172,000.60  |
| 合计     | 10,344,001.20 |      |      | 10,344,001.20 |

## 23、未分配利润：

| 项目        | 金额            |
|-----------|---------------|
| 净利润       | 2,249,074.54  |
| 加：年初未分配利润 | 13,376,004.82 |
| 减：提取法定公益金 |               |
| 提取法定盈余公积  |               |
| 应付普通股股利   |               |
| 年末未分配利润   | 15,625,079.36 |

## 24、主营业务收入

| 项目      | 2005 年 1-6 月   | 2004 年 1-6 月   |
|---------|----------------|----------------|
| 橡胶机械    | 84,348,055.25  | 112,788,291.16 |
| 塑料机械    | 28,952,429.28  | 21,275,070.10  |
| 橡塑机械零配件 | 14,849,220.93  | 17,085,645.30  |
| 合计      | 128,149,705.46 | 151,149,006.56 |
| 地区      | 2005 年 1-6 月   | 2004 年 1-6 月   |
| 中国国内地区  | 112,775,355.24 | 139,430,543.52 |
| 美洲地区    | 321,196.49     | 3,899,817.58   |
| 亚洲地区    | 13,796,316.00  | 7,818,645.46   |
| 非洲地区    | 1,003,151.00   |                |
| 欧洲地区    | 253,686.73     |                |
| 合计      | 128,149,705.46 | 151,149,006.56 |

本年公司向前五名销售商销售总额为 71,067,952.14 元, 占公司全部销售额的 26.01%。

25、主营业务成本：

| 项目      | 2005 年 1-6 月  | 2004 年 1-6 月   |
|---------|---------------|----------------|
| 橡胶机械    | 62,264,104.24 | 90,497,301.42  |
| 塑料机械    | 22,490,257.86 | 16,297,443.46  |
| 橡塑机械零配件 | 12,201,615.98 | 13,306,842.84  |
| 合计      | 96,955,978.08 | 120,101,587.72 |
| 地区      | 2005 年 1-6 月  | 2004 年 1-6 月   |
| 中国国内地区  | 87,519,858.18 | 111,574,208.55 |
| 美洲地区    | 215,587.08    | 2,897,954.44   |
| 亚洲地区    | 8,364,844.35  | 5,629,424.73   |
| 非洲地区    | 684,449.93    |                |
| 欧洲地区    | 171,238.54    |                |
| 合计      | 96,955,978.08 | 120,101,587.72 |

26、主营业务税金及附加：

| 项 目   | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 |
|-------|--------------|--------------|
| 城 建 税 | 490,138.31   | 588,445.80   |
| 教育费附加 | 210,059.28   | 252,191.06   |
| 地方教育费 | 70,019.77    | 84,063.68    |
| 合 计   | 770,217.36   | 924,700.54   |

27、其他业务利润：

| 类 别  | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 |
|------|--------------|--------------|
| 材料销售 | 228,265.16   | 281,034.03   |
| 其 他  | 7,612.77     | 8,671.80     |
| 合 计  | 235,877.93   | 289,705.83   |

28、财务费用：

| 项 目     | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 |
|---------|--------------|--------------|
| 利 息 支 出 | 3,533,723.05 | 3,563,182.24 |
| 减：利息收入  | 246,507.27   | 912,737.37   |
| 其 他     | 106,672.61   | 175,212.37   |
| 合 计     | 3,393,888.39 | 2,825,657.24 |

29、投资收益：

| 项 目        | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 |
|------------|--------------|--------------|
| 大连华大机械有限公司 | -426,976.00  | 68,873.24    |
| 大连华大塑胶有限公司 | 79,263.11    | -187,562.24  |
| 合计         | -347,712.89  | -118,689.00  |

公司本年度投资收益汇回不存在重大限制。

30、营业外收入：

| 项 目      | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 |
|----------|--------------|--------------|
| 固定资产清理收入 | 61,437.80    | 426,742.68   |

|     |           |            |
|-----|-----------|------------|
| 其 他 | -         |            |
| 合 计 | 61,437.80 | 426,742.68 |

31、营业外支出：

| 项 目      | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 |
|----------|--------------|--------------|
| 罚款、违约金等  | 709.92       |              |
| 捐 赠      |              | 10,000.00    |
| 债务重组损失   |              |              |
| 固定资产减值准备 |              |              |
| 其 他      |              |              |
| 合 计      | 709.92       | 10,000.00    |

32、所得税

| 项目     | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 |
|--------|--------------|--------------|
| 利润总额   | 3,531,757.53 | 4,029,765.77 |
| 应纳税所得额 | 3,886,918.16 | 4,153,099.96 |
| 应纳所得税额 | 1,282,682.99 | 1,370,522.99 |
|        |              |              |
| 所得税    | 1,282,682.99 | 1,370,522.99 |

应纳税所得额与利润总额的差额主要为投资收益

33、收到的其他与经营活动有关的现金流量：

| 项 目     | 金 额          |
|---------|--------------|
| 收到财政补贴款 | 1,000,000.00 |
| 控股股东往来  | 1,600,000.00 |
| 其他      | 277,666.24   |
| 合 计     | 2,877,666.24 |

34、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、招待费等管理费用 | 3,660,435.90 |
| 支付的运输费用             | 2,105,912.35 |
| 控股股东往来              | 1,261,240.02 |
| 其他项目                | 1,445,539.61 |
| 合 计                 | 8,473,127.88 |

## 五、关联方关系及其交易

### 1、关联方关系：

#### (1)存在控制关系的关联方

| 企业名称       | 注册地址             | 主营业务                        | 与本公司关系 | 经济性质或类型 | 法定代表人 |
|------------|------------------|-----------------------------|--------|---------|-------|
| 大连冰山集团有限公司 | 大连市沙河口区西南路 888 号 | 生产经营各种型式的制冷空调、冷链工程的成套设备及其配件 | 母公司    | 国有独资公司  | 张和    |

#### 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 | 期末数   |
|------------|-------|------|------|-------|
| 大连冰山集团有限公司 | 12654 |      |      | 12654 |

#### 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 | 年末数  |      |
|------------|------|------|------|------|------|------|
|            | 金额   | %    |      |      | 金额   | %    |
| 大连冰山集团有限公司 | 6383 | 60.8 |      |      | 6383 | 60.8 |

## (2)不存在控制关系的关联方

| 企业名称               | 注册地址             | 主营范围                             | 与本公司关系 | 经济性质或类型 | 法定代表人 |
|--------------------|------------------|----------------------------------|--------|---------|-------|
| 大连冷冻机股份有限公司        | 大连市沙河口区西南路 888 号 | 冷冻设备及配套辅机阀门、配件以及制冷工程所需配套产品加工     | 同一母公司  | 股份制     | 张 和   |
| 大连冶金轴承集团公司         | 大连瓦房店市           | 冶金轴承制造                           | 本公司股东  | 集体所有制   | 周喜压   |
| 大连金州区锻压件厂          | 大连市金州区           | 锻压件、机械加工                         | 本公司股东  | 集体所有制   | 尹兴斌   |
| 烟台未来自动有限公司         | 烟台市芝罘区楚凤 4 街 4 号 | 气动元件制造、定量机械装袋机械、封袋机械、运输机械制造      | 本公司股东  | 有限责任    | 宋翠云   |
| 大连正兴开关有限公司         | 沙区西南路生产 888 号    | 高低压开关柜、真空断路器高低压电器元件、电子电器和编制计算机软件 | 同一母公司  | 中外合资    | 大岛淳司  |
| 大连冰山三洋洗染有限公司       | 沙区春柳街 3 号        | 衣物洗染及相关业务                        | 同一母公司  | 中外合资    | 李家隆美  |
| 大连冰山巴尔的摩空气盘管制冷有限公司 | 沙河口区连山街 4 号      | 生产蒸发式冷凝器、冰蓄冷制冷空调设备及维修服务          | 同一母公司  | 中外合资    | 张 和   |
| 大连冰山集团锻造有限公司       | 大连市甘井子区营城子镇东小磨村  | 制冷设备模具机械加工                       | 同一母公司  | 有限责任    | 穆传江   |
| 大连耐酸泵厂             | 大连市沙河口区华北路 250 号 | 工业泵和耐腐蚀泵及配件                      | 同一母公司  | 全民所有制   | 乔延安   |
| 大连冰山集团金州重型机械厂      | 金州区龙湾路 5 号       | 化工设备、炼油设备、一、二、三类压力容器制造           | 同一母公司  | 全民所有制   | 刘建君   |
| 大连华大机械有限公司         | 大连市高新园区七贤岭产业化基地  | 塑料注射成型机                          | 投资参股   | 中外合资    | 穆传江   |
| 大连华大塑胶有限公司         | 大连开发区 73 号       | 塑料制品、改性塑料、五金                     | 投资参股   | 中外合资    | 穆传江   |

## 2、关联方交易：

(1)公司 2005 年度为大连冷冻机股份有限公司提供加工业务并发生材料销售业务，本年度由此产生的收入、成本列示如下：

|             | 收入         | 成本         |
|-------------|------------|------------|
| 大连冷冻机股份有限公司 | 480,542.96 | 376,265.13 |

公司关联方交易遵循市场定价原则。

(2)关联方应收应付款项余额

| 项 目         | 期初余额           | 期末余额           | 主要经济内容 |
|-------------|----------------|----------------|--------|
| 其他应收款       |                |                |        |
| 大连冰山集团有限公司  | 2,299,054.66 元 | 2,299,054.66 元 | 往来款    |
| 应收账款        |                |                |        |
| 大连冷冻机股份有限公司 | 452,253.83 元   | 925,758.88 元   | 加工费    |

#### 六、或有事项

截止 2005 年 6 月 30 日没有需要披露的重大或有事项。

#### 七、承诺事项

截止 2005 年 6 月 30 日没有需要披露的重大承诺事项。

#### 八、资产负债表日后事项

截止 2005 年 6 月 30 日没有需要披露的重大资产负债表日后事项。

#### 九、其他重要事项

截止 2005 年 6 月 30 日没有需要披露的重大非货币性交易、债务重组事项，也无需要披露的其他重要事项

## 十、财务指标

### 1、净资产收益率(%)

| 报告期利润         | 2005 年 1-6 月 |      | 2004 年 1-6 月 |      |
|---------------|--------------|------|--------------|------|
|               | 全面摊薄         | 加权平均 | 全面摊薄         | 加权平均 |
| 主营业务利润        | 9.44         | 9.50 | 9.35         | 9.39 |
| 营业利润          | 1.19         | 1.19 | 1.16         | 1.16 |
| 净利润           | 0.70         | 0.70 | 0.83         | 0.83 |
| 扣除非经营性损益后的净利润 | 0.69         | 0.69 | 0.74         | 0.74 |

### 2、每股收益(元/股)

| 报告期利润         | 2005 年 1-6 月 |       | 2004 年 1-6 月 |       |
|---------------|--------------|-------|--------------|-------|
|               | 全面摊薄         | 加权平均  | 全面摊薄         | 加权平均  |
| 主营业务利润        | 0.290        | 0.290 | 0.287        | 0.287 |
| 营业利润          | 0.036        | 0.036 | 0.036        | 0.036 |
| 净利润           | 0.021        | 0.021 | 0.025        | 0.025 |
| 扣除非经营性损益后的净利润 | 0.021        | 0.021 | 0.023        | 0.023 |

### 3、非经常性损益明细项目

| 项目          | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 |
|-------------|--------------|--------------|
| 处置固定资产产生的损益 | 61,437.80    | 426,742.68   |
| 各种形式的政府补贴   |              |              |

|                   |           |            |
|-------------------|-----------|------------|
| 其他各项营业外收入、支出      | -709.92   | -10,000.00 |
| 以前年度已经计提各项减值准备的转回 |           |            |
| 非经常性损益的所得税影响数     | 20,040.20 | 137,525.08 |
| 合计                | 40,687.68 | 279,217.60 |

## 八、备查文件目录

- (一) 1、公司董事长签署的 2005 年半年度报告正本。
- (二) 2、载有公司法定代表人、财务总监及会计机构负责人签名并盖章的会计报告。
- (三) 3、报告期内在中国证监会指定的报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：穆传江  
大连冰山橡塑股份有限公司  
2005 年 7 月 27 日