

中国大连国际合作(集团)股份有限公司  
**2009年年度报告正文**

(编号: 2010-004)

中国·大连  
2010年3月30日

## 2009 年年度报告目录

第一节	重要提示	2
第二节	公司基本情况简介	2
第三节	会计数据和业务数据摘要	3
第四节	股本变动及股东情况	5
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	8
第六节	公司治理结构	12
第七节	股东大会情况简介	19
第八节	董事会报告	21
第九节	监事会报告	33
第十节	重要事项	34
第十一节	财务报告	41
第十二节	备查文件目录	104

## 第一节 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员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。

没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司第五届董事会第十八次会议审议通过本年度报告，全部 12 名董事出席会议并表决。

中准会计师事务所有限公司为本公司 2009 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长朱明义先生、总经理陈荣辉先生、财务负责人姜建国先生、会计机构负责人郑广平先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司法定中、英文名称及缩写

公司法定中文名称：中国大连国际合作(集团)股份有限公司

公司中文名称缩写：大连国际

公司法定英文名称：CHINA DALIAN INTERNATIONAL

COOPERATION (GROUP) HOLDINGS LTD.

公司英文名称缩写：CDIG

二、公司法定代表人：朱明义

三、公司董事会秘书：李 枫

证券事务代表：韩秀吉

联系地址：大连市西岗区黄河路 219 号外经贸大厦 1004 室

电 话：0411-83780066、83780139

传 真：0411-83780186

电子信箱：lifeng@china-cdig.com

hanxiuji@china-cdig.com

四、公司注册地址：大连市西岗区黄河路 219 号

公司办公地址：大连市西岗区黄河路 219 号外经贸大厦

邮政编码：116011

公司国际互联网网址：<http://www.china-cdig.com>

公司电子信箱：[webmaster@china-cdig.com](mailto:webmaster@china-cdig.com)

五、公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：

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

公司年度报告备置地点：公司证券部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：大连国际

股票代码：000881

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期和地点：1993年4月17日、大连市工商行政管理局

变更注册登记日期和地点：2008年11月19日、大连市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：大工商企法字 2102001108147

税务登记号码：大国地西税字210203241281202号

组织机构代码：24128120-2

公司聘请的会计师事务所：中准会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦四层

### 第三节 会计数据和业务数据摘要

#### 一、本年度实现的主要利润指标（单位：人民币元）

指标项目	2009年度
营业利润	192,000,553.23
利润总额	191,426,246.90
归属于上市公司股东的净利润	110,385,152.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	102,351,060.43
经营活动产生的现金流量净额	140,773,096.76

#### 注：扣除的非经常性损益项目和涉及金额（单位：人民币元）

项目	金额
非流动性资产处置收益	8,566,466.91
计入当期损益的政府补助	37,579.00
债务重组损益	211,323.49
持有交易性金融资产产生的公允价值变动损益，以及出售可供出售金融资产取得的投资收益	10,155,831.83
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-8,454,446.98
企业所得税影响数	-1,115,823.81
少数股东损益影响数	-1,366,838.67
非经常性损益净额	8,034,091.77

#### 二、截止报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：人民币元

项目	2009年	2008年	本年比上年增减(%)	2007年
营业收入	1,701,080,772.06	2,500,985,076.93	-31.98	2,131,102,707.05
利润总额	191,426,246.90	366,084,124.12	-47.71	204,050,935.00
归属于上市公司股东的净利润	110,385,152.20	161,133,455.00	-31.49	126,628,407.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	102,351,060.43	70,337,112.35	45.52	-409,044.61
经营活动产生的现金流量净额	140,773,096.76	605,109,070.33	-76.74	185,648,730.50
	2009年末	2008年末	本年末比上年末增减(%)	2007年末
总资产	4,039,335,869.99	3,348,927,436.15	20.62	3,351,592,296.18
归属于上市公司股东的所有者权益	1,189,774,227.78	1,070,351,257.25	11.16	896,987,828.65
股本	308,918,400.00	308,918,400.00		308,918,400.00

## (二) 主要财务指标

单位：人民币元

指标	2009年	2008年	本年比上年增减(%)	2007年
基本每股收益	0.36	0.52	-30.77	0.41
稀释每股收益	0.36	0.52	-30.77	0.41
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.33	0.23	43.48	-0.001
全面摊薄净资产收益率(%)	9.28	15.05	减少5.77个百分点	14.12
加权平均净资产收益率(%)	9.81	16.38	减少6.57个百分点	14.84
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	8.60	6.57	增加2.03个百分点	-0.05
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率(%)	9.10	7.15	增加1.95个百分点	-0.05
每股经营活动产生的现金流量净额	0.46	1.96	-76.53	0.60
	2009年末	2008年末	本年末比上年末增减(%)	2007年末
归属于上市公司股东的每股净资产	3.85	3.46	11.27	2.90

## (三) 报告期内股东权益变动情况及变动原因

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数	变动原因
股本	308,918,400.00			308,918,400.00	无变动
资本公积	253,727,633.77	69,038,303.06		322,765,936.83	可供出售金融资产公允价值变动
盈余公积	94,118,062.26	2,347,945.93		96,466,008.19	依据2009年度利润分配预案计提
未分配利润	415,237,015.25	110,385,152.20	64,131,625.93	461,490,541.52	本年实现的利润及上年度利润分配
外币报表折算差额	-1,649,854.03	1,783,195.27		133,341.24	汇率变动

归属于上市公司股东的所有者权益	1,070,351,257.25	183,554,596.46	64,131,625.93	1,189,774,227.78	上述变动原因合计
-----------------	------------------	----------------	---------------	------------------	----------

#### 第四节 股本变动及股东情况

##### 一、股本变动情况

##### (一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
<b>一、有限售条件股份</b>	6,874,836	2.23				-2,880,000	-2,880,000	3,994,836	1.29
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	6,874,836	2.23				-2,880,000	-2,880,000	3,994,836	1.29
其中：境内法人持股	6,624,000	2.15				-2,880,000	-2,880,000	3,744,000	1.21
境内自然人持股	250,836	0.08						250,836	0.08
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
<b>二、无限售条件股份</b>	302,043,564	97.77				2,880,000	2,880,000	304,923,564	98.71
1、人民币普通股	302,043,564	97.77				2,880,000	2,880,000	304,923,564	98.71
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
<b>三、股份总数</b>	308,918,400	100.00						308,918,400	100.00

##### 限售股份变动情况表

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国大连国际经济技术合作集团有限公司		843,364			不适用	2009年11月13日
上海申楚实业投资有限公司	2,880,000			2,880,000	尚未偿还垫付对价	2006年12月27日
大连秸宝科技发展有限公司	2,880,000	2,036,636			不适用	2009年11月13日
大连国际信托投资公司	864,000			864,000	尚未偿还垫付对价	2006年12月27日
高管人员	250,836			250,836	高管股份	
合计	6,874,836	2,880,000		3,994,836		

注：报告期内，大连秸宝科技发展有限公司全部偿还中国大连国际经济技术

合作集团有限公司在大连国际股改时代为垫付的对价安排股份（股数为 843,364 股）。偿还后，大连秸宝科技发展有限公司所持有的 2,036,636 股限售股份和中国大连国际经济技术合作集团有限公司所持有的 843,364 股限售股份，按规定报告期内已解除限售。

(二) 证券发行与上市情况

近三年公司没有发行证券。

二、股东和实际控制人情况

(一) 前十名股东持股情况及前十名无限售股东情况

单位：股

股东总数（截至 2009 年 12 月 31 日）		53,352			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国大连国际经济技术合作集团有限公司	国有法人	18.10	55,929,418		27,500,000
大连翰盛投资有限公司	境内非国有法人	2.64	8,146,600		
大连丽友投资有限公司	境内非国有法人	1.58	4,880,000		
大连市总工会劳动服务公司	境内非国有法人	1.32	4,073,271		
上海申楚实业投资有限公司	境内非国有法人	0.93	2,880,000	2,880,000	
大连秸宝科技发展有限公司	境内非国有法人	0.66	2,036,636		
大化集团有限责任公司	国有法人	0.66	2,036,636		2,036,636
大连机床集团有限责任公司	国有法人	0.65	2,000,000		2,000,000
大连林沅商贸有限公司	境内非国有法人	0.63	1,950,436		
毛书海	境内自然人	0.54	1,676,958		
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
中国大连国际经济技术合作集团有限公司	55,929,418		人民币普通股		
大连翰盛投资有限公司	8,146,600		人民币普通股		
大连丽友投资有限公司	4,880,000		人民币普通股		
大连市总工会劳动服务公司	4,073,271		人民币普通股		
大连秸宝科技发展有限公司	2,036,636		人民币普通股		
大化集团有限责任公司	2,036,636		人民币普通股		
大连机床集团有限责任公司	2,000,000		人民币普通股		

大连林元商贸有限公司	1,950,436	人民币普通股
毛书海	1,676,958	人民币普通股
中国工商银行—广发中证500指数证券投资基金(LOF)	1,190,582	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东与其余前10名股东之间不存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人的情形。公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《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。	

(二)有限售条件股东持股数量及限售条件

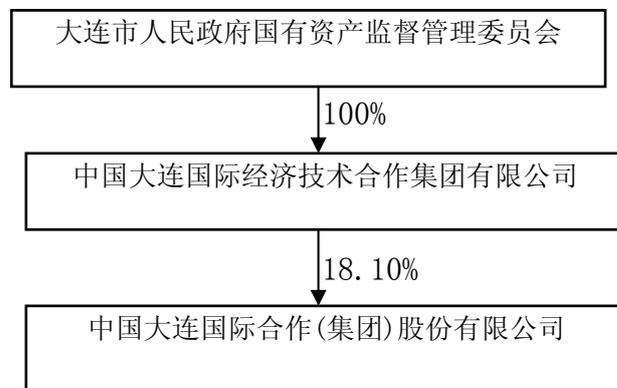
单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	上海申楚实业投资有限公司	2,880,000	2006年12月27日	2,036,636	所持有的股份如上市流通，应当向国合集团偿还代为垫付的款项，或者取得国合集团的同意。
2	大连国际信托投资公司	864,000	2006年12月27日	610,991	所持有的股份如上市流通，应当向国合集团偿还代为垫付的款项，或者取得国合集团的同意。

(三)控股股东及实际控制人情况

中国大连国际经济技术合作集团有限公司（以下简称“国合集团”）成立于1984年，注册资本1亿元人民币，注册地址及办公地址均为大连市西岗区黄河路219号，是大连市政府直属的国有独资公司，法定代表人为朱明义。经营范围为国内外工程总承包、市政公用工程施工总承包、房屋建筑工程施工总承包、国内外投资、承担国家经援项目、进出口业务、远洋运输及技术服务；境内国际招标工程；向境外派遣各类劳务人员（不含海员）；房屋出租等。该公司的实际控制人为大连市人民政府国有资产监督管理委员会，办公地址为大连市沙河口区中山路576号，主任为王春。报告期内控股股东没有变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图如下：



补充说明：

2009年12月28日，国合集团增资扩股改制方案获得国务院国有资产监督管理委员会批复。国合集团采取存量吸收增量的方式，整体改建为投资主体多元化的有限责任公司。大连市国资委以经审计评估核准的国有存量净资产和货币出资合计12,078.60万元，占改制后国合集团注册资本的30%；亿达集团有限公司以货币出资12,078.60万元，占改制后国合集团注册资本的30%；大连一方集团有限公司以货币出资6,844.54万元，占改制后国合集团注册资本的17%；经营管理团队组建的大连翰博投资有限公司以货币出资9,260.26万元，占改制后国合集团注册资本的23%。国合集团增资扩股改制完成后，国合集团注册资本由10,000万元增资至40,262万元。

国合集团增资扩股改制完成后，公司实际控制人未发生变化。

国合集团改制情况参见公司于2010年2月6日刊登在《中国证券报》、《证券时报》的公告。

## **第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况**

### **一、董事、监事、高级管理人员情况**

#### **(一)董事、监事和高级管理人员基本情况**

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	报告期被授予的股权激励情况	是否在股东单位或其他关联单位领取
朱明义	董事长	男	58	2007.5.31-2010.5.30	68,813	68,813	无变动	0.00	不适用	是
王新民	副董事长	男	58	2007.5.31-2010.5.30	51,610	51,610	无变动	0.00	不适用	是
陈荣辉	董事、总经理	男	44	2007.5.31-2010.5.30			无变动	75.00	不适用	否
刘生德	董事	男	56	2007.5.31-2010.5.30			无变动	0.00	不适用	是
李淑娟	董事	女	56	2007.5.31-2010.5.30	93,849	93,849	无变动	105.00	不适用	否
张兰水	董事、副总经理	男	46	2007.5.31-2010.5.30			无变动	135.00	不适用	否
李源山	外部董事	男	71	2007.5.31-2010.5.30			无变动	11.50	不适用	否
戴大双	外部董事	女	58	2007.5.31-2010.5.30			无变动	11.50	不适用	否
王有为	独立董事	男	65	2007.5.31-2010.5.30			无变动	11.50	不适用	否
李延喜	独立董事	男	39	2007.5.31-2010.5.30			无变动	11.50	不适用	否
万寿义	独立董事	男	58	2007.5.31-2010.5.30			无变动	11.50	不适用	否
贵立义	独立董事	男	66	2007.5.31-2010.5.30			无变动	11.50	不适用	否
尚福盛	监事会主席	男	55	2007.5.31-2010.5.30	51,610	51,610	无变动	0.00	不适用	是
崔希海	监事	男	54	2007.5.31-2010.5.30			无变动	12.50	不适用	否
刘海勤	监事	女	47	2007.5.31-2010.5.30	12,042	12,042	无变动	11.00	不适用	否
李枫	董事会秘书	男	54	2007.5.31-2010.5.30	35,881	35,881	无变动	40.00	不适用	否
姜建国	财务负责人	男	51	2007.5.31-2010.5.30			无变动	40.00	不适用	否
姜午驹	总经济师	男	55	2007.5.31-2010.5.30	20,644	20,644	无变动	40.00	不适用	否
合计					334,449	334,449		527.50		

董事、监事、高级管理人员所持有的限售股份（合计250,836股）均按有关规定锁定。

## (二) 现任董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位姓名	在股东单位担任的职务	任职期间	在股东单位是否领取报酬津贴
朱明义	中国大连国际经济技术合作集团有限公司	党委书记、董事长	自1990年6月-至今、自2000年4月-至今	是
王新民	中国大连国际经济技术合作集团有限公司	党委副书记、总裁	自1999年7月-至今、自2007年6月-至今	是
刘生德	中国大连国际经济技术合作集团有限公司	党委副书记、工会主席	自2002年2月-至今、自2002年2月-至今	是

尚福盛	中国大连国际经济技术合作集团有限公司	纪委书记	自1996年2月-至今	是
-----	--------------------	------	-------------	---

### (三) 现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

朱明义先生，大学学历，2005 年以来历任公司董事长、党委书记等职，现任公司董事长，兼任中国对外工程承包商会副会长。

王新民先生，大学学历，2005 年以来历任公司副董事长、总经理、党委副书记等职，现任公司副董事长、党委副书记。

陈荣辉先生，硕士研究生、高级经济师、高级会计师，2005 年以来历任公司财务负责人、副总经理等职，现任公司董事、总经理。

刘生德先生，管理学硕士，2005 年以来历任公司党委副书记、工会主席、董事等职，现任公司董事、党委副书记、工会主席。

张兰水先生，硕士研究生、2005 年以来历任新加坡大新船务公司经理、新加坡大新控股有限公司经理等职，现任公司董事、副总经理。

李淑娟女士，大专学历，2005 年以来历任公司国际研修分公司经理，现任公司董事、公司国际研修分公司经理。

李源山先生，大学学历，2005 年以来一直担任大连市体改研究会会长、大连上市公司协会顾问、东财大 MBA 客座教授等职，现任公司外部董事。

戴大双女士，教授，博士生导师。2005 年以来历任大连理工大学技术经济研究所所长，大连市妇联副主席、全国高校价值工程研究会常务理事等职，现任公司外部董事。

王有为先生，大学学历，正研究员级高级工程师，2005 年以来历任大连市委副书记、中国电力投资集团公司顾问、中国技术经济学会常务理事等职，现任公司独立董事。

李延喜先生，博士，教授，博士生导师，2005 年以来历任大连理工大学财务管理研究所所长、管理学院副院长等职，现任公司独立董事。

万寿义先生，博士，注册会计师，教授，博士生导师。2005 年以来历任东北财经大学会计学院副院长、东北财经大学财务与会计研究中心研究员等职，现任公司独立董事。

贵立义先生，法学硕士，教授，研究生导师。2005 年以来历任东北财经大学法律系主任、大连市人大法制委员会委员，大连市政府法律顾问，大连市仲裁委员会委员、仲裁员，市检察院专家咨询委员会委员等职，现任公司独立董事。

尚福盛先生，硕士研究生，2005 年以来历任公司监事会主席、纪委书记，现任公司监事会主席、纪委书记。

崔希海先生，大专学历，2005 年以来历任大连富谷水产有限公司副经理、审计监察部监察专员等职，现任公司监事、监察室主任。

刘海勤女士，大专学历，2005 年以来历任审计部审计员、审计监察部审计员等职，现任公司监事、审计监察部监察专员。

李枫先生，硕士研究生，2005 年以来担任董事会秘书、大连上市公司协会秘书长等职，现任公司董事会秘书，兼任大连上市公司协会秘书长。

姜建国先生，大学学历，2005 年以来历任公司监事、审计部经理、审计监察部经理等职，现任公司财务负责人。

姜午驹先生，大学学历，高级工程师、高级经济师。2005 年以来历任公司董事、总经济师等职，现任公司总经济师。

#### (四)年度报酬情况

报告期内，董事、监事、高级管理人员从公司获得的年度报酬情况详见董事、监事、高级管理人员基本情况表。

根据公司高管人员薪酬管理暂行办法和工资分配办法等有关规定，结合公司实际运营状况及个人工作岗位、工作业绩等相关情况，核发公司董事、监事、高级管理人员的相应报酬。其中，在经营部门和管理部门任职的董事、监事，按其所在部门工资标准核算报酬。

朱明义董事长、王新民副董事长、刘生德董事、尚福盛监事会主席在控股股东单位领取报酬。其他董事、监事及高级管理人员均在公司领取报酬。王有为、李延喜、万寿义、贵立义四位独立董事在公司领取的津贴均为 11.50 万元(含税)。

全体董事、监事和高级管理人员（不包括独立董事）的报酬合计为 481.50 万元（含税）。

## 二、公司员工情况

截止 2009 年底，公司在职员工为 1,746 人，离退休职工为 120 人，公司不承担离退休职工的费用。公司员工的结构如下：

### (一)专业构成情况

专业构成的类别	专业构成的人数	所占比例(%)
生产人员	961	55.04
销售人员	72	4.12
技术人员	500	28.64
财务人员	71	4.07
管理人员	142	8.13
合 计	1,746	100

### (二)教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数	所占比例(%)
大学专科学历及以上	1,429	81.84
高中及中专学历	317	18.16

合 计	1,746	100
-----	-------	-----

## 第六节 公司治理结构

### 一、对照有关上市公司治理规范性文件的情况说明

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及其它相关法律、法规的要求，不断完善公司治理结构，规范公司运作，公司治理的实际状况与中国证监会相关文件要求无重大差异。公司所建立的包括独立董事、审计委员会相关工作制度在内的各项制度符合《上市公司治理准则》等相关法律、法规的要求。

报告期内，公司继续深化治理专项活动，在既有的制度基础上，根据《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》（中国证监会令〔2008〕57号）的规定，修改《公司章程》第一百五十五条公司利润分配政策，制定了《董事会审计委员会年报工作规程》及内部信息及知情人管理制度，进一步加强内部控制检查和内部审计工作的力度，进一步深化内部控制建设。公司治理是长期的工作，今后将持续提高公司治理水平。

### 二、独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事严格按照法律、法规的要求，本着诚信、勤勉、尽责的工作态度，确保足够的时间和精力有效地履行独立董事的职责，切实地维护了广大中小股东的利益。

为了保证独立董事有效行使职权，公司保证了独立董事享有与其他董事同等的知情权。公司除了按法定的时间提前通知并提供足够的资料之外，还有序地组织独立董事到境内外控股子公司，深入了解和掌握其经营情况和财务状况以便独立董事更好地履行职责。

#### （一）独立董事参加董事会会议情况表

独立董事姓名	本年应参加次数(次)	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)
王有为	6	6	0	0
李延喜	6	6	0	0
万寿义	6	6	0	0
贵立义	6	6	0	0

#### （二）独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事在履行职责中能够保持充分的独立性，关注公司运作的规范性，为公司重大事项决策提出专业性、建设性的意见，对公司董事会的规范运作和科学决策起到了积极作用。报告期内，公司独立董事依据相关法规规定，对公司相关事宜均发表了独立意见。独立董事对历次董事会会议审议的议案和非董事会议案均未曾提出异议。

### 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面分开情况说明 公司控股股东-中国大连国际经济技术合作集团有限公司持有公司股票

55,929,418股，占公司股份总额的18.10%。公司具有独立完整的业务及自主经营能力，做到与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的分开。

(一)在业务方面，公司业务独立于控股股东，自主经营，业务结构完整。

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

(三)在资产方面，公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，公司的采购和销售系统由公司独立拥有。

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

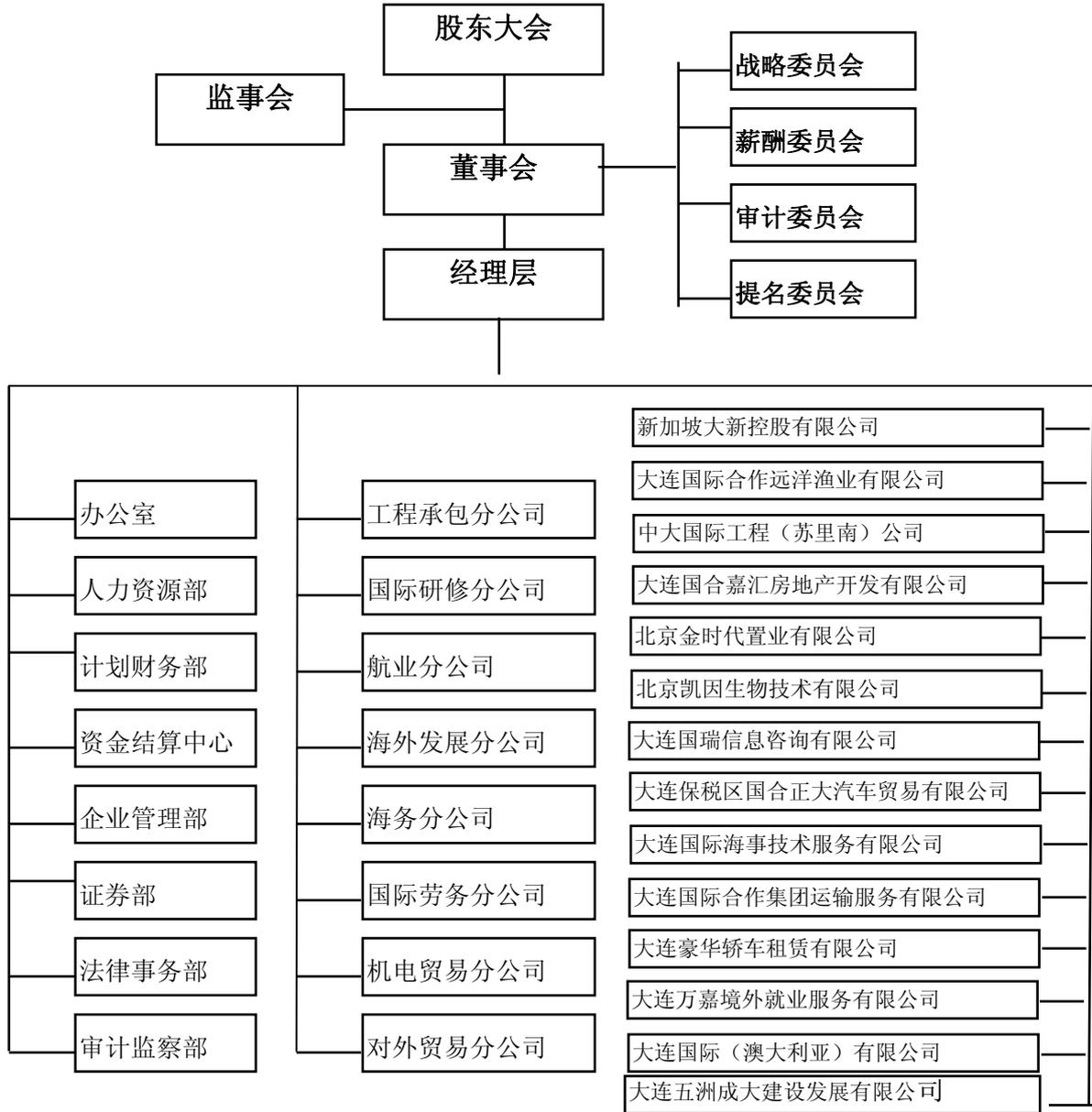
(五)在财务方面，公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并在银行独立开户。

#### 四、内部控制制度的建立和健全情况

##### (一)综述

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司内部控制指引》及其它相关法律、法规的要求，不断完善公司治理结构和内部控制制度，已形成了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、经理层为执行机构、监事会为监督机构，各司其职、各尽其责、相互协调、相互制衡的法人治理结构和内部控制架构，公司机构的设置及职能的分工符合内部控制的要求。

##### 1、公司内部控制的组织架构



2、报告期内，公司遵循国家的有关政策法规，结合自身的管理需要，进一步完善了各项管理制度，优化了业务管理流程，提升了管理效率，有效地保证了公司经营效益和财务报告的可靠性。公司的各项内部控制活动以及各项内部控制制度健全、有效，符合国家有关法律、法规和监管部门的要求。

3、公司审计监察部由5人组成，主要承担公司内部审计与监察职能，负责对所属经营单位进行财务审计、内控审计、基本建设项目审计、合同审计、经济责任审计和专项审计调查。负责检查公司内部控制制度的建立与执行情况，并作出内控评价，提出处理意见，督促整改，确保内部控制的贯彻执行和经营管理活动的正常进行。报告期内，审计监察部较好地完成了本年度工作任务。

4、报告期内，公司贯彻执行各项管理制度，不断完善包括公司治理、财务

管理、资金管理、业务管理、薪酬管理、员工管理、审计监察管理、信息管理、质量管理、外事管理、行政管理、文秘宣传管理、档案管理等各项规章制度及相应的业务流程,使公司的内部管理更加规范,为公司可持续发展提供了有力保障。

## (二)重点控制活动

### 1、控股子公司的内部控制

#### (1)大连国际控股子公司控制结构及持股比例表

	控股子公司名称	注册资本(万元)	持股比例(%)
1	新加坡大新控股有限公司	4,000 万美元	80
2	大连国际合作远洋渔业有限公司	2,000	80
3	中大国际工程(苏里南)公司	7,400 美元	100
4	大连国合嘉汇房地产开发有限公司	500 万美元	100
5	北京金时代置业有限公司	3,000	82
6	北京凯因生物技术有限公司	16,753	75.3
7	大连国瑞信息咨询有限公司	500	100
8	大连保税区国合正大汽车贸易有限公司	210	100
9	大连国际海事技术服务有限公司	18 万美元	49
10	大连国际合作集团运输服务有限公司	500	100
11	大连豪华轿车租赁有限公司	50	80
12	大连万嘉境外就业服务有限公司	100	100
13	大连国际(澳大利亚)有限公司	20 万美元	100
14	大连五洲成大建设发展有限公司	1,000	100

#### (2)控股子公司的内部控制

公司完善了对控股子公司的内部控制制度和管理流程,公司通过股东会及委派董事、监事、高级管理人员等方式对控股子公司实行控制管理,将重大投资、财务、人事、绩效考核及信息披露等方面工作纳入统一的管理体系,并制定统一的管理制度。公司定期召开经营管理工作会议、经营调度会,取得各控股子公司的月度、季度、半年度及年度财务报告,并要求控股子公司及时向公司董事会秘书报送其董事会决议、股东大会决议等重要文件,及时通报可能对公司股票交易价格产生重大影响的事项。公司各职能部门对控股子公司的相关业务与管理提供指导、服务和监督。

报告期内,公司对控股子公司-新加坡大新控股有限公司订造五艘57,000吨级散货船、下属子公司-大连国合汇邦房地产开发有限公司竞得营口、沈阳两处地块使用权等事宜,均履行了审批程序及信息披露义务。

对照《上市公司内部控制指引》的有关规定，报告期内公司及控股子公司不存在违反深交所《上市公司内部控制指引》的情形。

## 2、关联交易的内部控制

公司关联交易的内部控制遵循诚实信用、平等、自愿、公平、公开、公允的原则，不得损害公司和其他股东的利益。公司按照有关法律、行政法规及《深圳证券交易所上市规则》等有关规定，明确划分公司股东大会、董事会对关联交易事项的审批权限，规定关联交易事项的审议程序和回避表决要求。董事会审议关联交易时，需获得独立董事事前认可。

报告期内，公司以 680.24 万元价格把所持有的大连国合建设有限公司 30% 股权转让给控股股东-中国大连国际经济技术合作集团有限公司。

该关联交易符合公平、公开、公正的原则，不存在损害公司和股东利益的情况。该关联交易获得独立董事事前书面认可，关联董事回避表决，履行了相应的审批程序及信息披露义务。

公司不存在控股股东及其关联方非经营性占用资金的情况，公司独立董事、监事每季度也均查阅了公司与关联方之间的资金往来情况，了解公司是否存在被控股股东及其关联方占用、转移公司资金、资产及其他资源的情况。

对照《上市公司内部控制指引》的有关规定，公司对关联交易的内部控制不存在违反《上市公司内部控制指引》的情形。

## 3、对外担保的内部控制

公司对外担保的内部控制遵循合法、审慎、互利、安全的原则，严格控制担保风险。公司按照有关法律、行政法规及《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定，在《公司章程》中明确股东大会、董事会关于对外担保事项的审批权限，以及违反审批权限和审议程序的责任追究机制。在确定审批权限时，公司执行《深圳证券交易所股票上市规则》关于对外担保累计计算的相关规定。

报告期内，根据公司股东大会决议，给控股股东提供了不超过4亿元的贷款担保额度，另外给控股子公司提供了2,000万元的担保，均履行了相应的审批程序和披露程序。

除此之外，公司及控股子公司无对外担保事项。

对照《上市公司内部控制指引》的有关规定，公司对对外担保的内部控制不存在违反《上市公司内部控制指引》的情形。

## 4、募集资金的内部控制

公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金专户存储、使用及审批程序、用途调整与变更、管理监督和责任追究等方面进行明确规定，以保证募集资金专款专用。

报告期内，公司没有募集资金，也没有募集资金使用延续到报告期的情形。

## 5、重大投资的内部控制

公司的重大投资遵循合法、审慎、安全、有效的原则，控制投资风险、注重投资效益。公司在《公司章程》中明确了股东大会、董事会对重大投资的审批权限，制定相应的审议程序。公司指定企业管理部负责对公司重大投资项目的可行性、投资风险、投资回报等事宜进行专门研究和评估。

报告期内，公司与苏里南政府签订《苏里南Meerzorg—Albina道路改造第3标段道路改造项目合同》（42.3公里）、公司与旅顺口区政府在旅顺签订了《旅顺口区城市公共基础设施建设项目合作框架协议》等重大投资，均履行了必要的审批程序及信息披露程序。

对照《上市公司内部控制指引》的有关规定，公司重大投资的内部控制不存在违反《上市公司内部控制指引》的情形。

## 6、信息披露的内部控制

公司建立健全了信息披露内部控制制度，从信息披露机构和人员、信息披露文件、事务管理、披露程序、信息报告、保密措施、档案管理、责任追究等方面作了详细规定。

报告期内，公司在指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上进行信息披露38次，做到信息披露真实、准确、完整、及时、公平，没有应披露而未披露的事项，也没有发生重大信息泄露的事项。

对照《上市公司内部控制指引》的有关规定，公司信息披露的内部控制不存在违反《上市公司内部控制指引》的情形。

公司按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》、《深圳证券交易所上市公司投资者关系管理指引》等规定，规范公司投资者关系活动，确保信息披露的公平性。

综上所述，公司对控股子公司、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露等的内部控制活动符合国家有关法律、法规和监管部门的要求，未有违反深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司相关内控管理制度的情形发生。

### （三）2009年公司内部控制总体评价

#### 1、公司董事会内部控制总体自我评价

公司董事会认为，报告期内公司建立健全了一整套涵盖公司所有营运环节的规章制度及相应的业务流程。公司现有的内部控制制度符合国家有关法规和监管部门的要求，符合公司实际情况，具有合理性、合法性和有效性。公司严格执行了内控制度，在控股子公司、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露等的内部控制方面不存在重大缺陷，实现了公司的预定目标。

随着公司业务的进一步发展，外部环境的变化和管理要求的提高，公司内部控制还需不断加强和完善。

## 2、监事会对公司内部控制总体评价的意见

根据证监会、深圳证券交易所的有关规定和公司实际情况，公司建立健全了各项内部控制制度，保证了公司各项业务活动的规范有序进行。

公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员配备齐全，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。

报告期内，公司未有违反深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司《内部控制制度》的情形发生。

监事会认为，公司内部控制情况的总体评价全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况。

## 3、独立董事对公司内部控制总体评价的意见

报告期内，公司建立健全了一系列公司内控管理制度，公司已形成了较为完整严密的内部控制制度体系。各项内部控制制度符合国家有关法律、法规和监管部门的要求。

公司内部控制重点活动按公司内部控制各项制度的规定进行，公司对控股子公司、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露等重点控制活动符合国家有关法律、法规和监管部门的要求，保证了公司的生产经营的规范有序进行，具有合理性、完整性和有效性。

公司内部控制情况的评价符合公司内部控制的实际情况。

### (四) 公司内部控制存在的问题及整改措施

1、内部控制体系建设是一项长期的动态工程，也是公司的工作重点。在实施内部控制过程中，尚有以下方面问题：

(1) 内部控制制度尚需进一步完善。虽然建立健全了相关的内部控制制度，但随着经营业务的开展，经营规模进一步扩大，现有的各项制度也有待不断地修订、完善，以适应经营管理需要。

(2) 内部控制制度的执行力有待进一步加强。内部经营单位在严格执行制度和流程方面还有待进一步提高。同时，各职能部门对内部控制制度执行情况的指导、检查、监督尚需加强。

(3) 内部控制环境等体系建设尚需不断深化。公司内部控制文化建设、全员参与内部控制意识以及职业道德的培养等有待加强，制度与流程的执行效率和效果有待进一步提升，公司内部控制环境等体系建设尚需不断深化。

为此，公司将采取以下整改措施：

(1) 进一步加强公司内部控制制度建设，及时根据公司的实际情况和相关法律法规的要求不断优化业务和管理流程，从而进一步健全和完善公司内部控制体

系。

(2) 强化执行力，进一步发挥董事会审计委员会和内部审计的监督职能，加大监督检查力度，及时发现问题，督促整改，以保证内部控制制度的有效执行。

(3) 加强公司自身建设，培养良好的企业文化氛围，提高员工的诚信程度和职业道德水平以及参与内控的意识，营造良好的内控环境。同时，通过优化流程，找准控制节点，进一步提升制度和业务流程的执行效率和效果。不断深化内控环境、控制活动等体系建设，提高企业经营效率与效益，实现企业的经营目标。

2、报告期内，不存在中国证监会、深交所对公司及相关人员作出公开谴责的情形。

3、公司尚未聘请外部审计机构对公司内部控制自我评价报告出具意见。

五、高级管理人员的考评及激励机制的建立和实施情况

公司对高级管理人员主要依据年初董事会批准的年度经营指标、工作管理目标进行检查和考核，主要考核他们的科学决策、管理能力、工作业绩、创新能力等内容，同时高级管理人员还接受党组织的监督、职工民主监督等。

总经理的年度考评指标是经营业绩指标，其他高管人员的年度考评指标是在总经理经营业绩指标基础上，增加个人绩效目标。

经营业绩指标包括利润总额、净资产收益率、营业收入、员工年度平均工资增长率等指标。

经营业绩考核以上述指标过去三年的平均值作为考核目标值。个人绩效考核以年初确定的重点工作任务为目标值。

薪酬委员会根据经审计的企业财务决算数据和经审核的统计数据，按各项指标的权重和评分办法进行打分，并测算出总经理的年薪。

根据其他高管人员的述职报告及自我评价，对其进行绩效评价，确定评价系数并测算其年薪。

最后，董事会审议通过高级管理人员的薪酬。

## 第七节 股东大会情况简介

报告期内公司召开了一次年度股东大会和两次临时股东大会。

一、2009年2月20日在大连市西岗区黄河路219号外经贸大厦1301会议室召开2009年第一次临时股东大会，召开该临时股东大会的通知刊登在2009年2月5日《中国证券报》和《证券时报》上。出席该临时股东大会的股东及股东授权委托代表7人，代表股份68,304,958股，占公司表决权股份总数的22.11%。以现场记名投票表决方式审议通过了《关于更换公司2008年度审计机构的议案》。

公司决定聘用大连华连会计师事务所与中准会计师事务所合并后的中准会计师事务所为公司2008年度审计机构，审计费用确定为35万元。

2009年第一次临时股东大会决议公告刊登在2009年2月21日《中国证券报》和《证券时报》上。

二、2009年5月15日公司在大连市西岗区黄河路219号外经贸大厦1301会议室召开2008年度股东大会，召开2008年度股东大会的通知刊登在2009年4月23日《中国证券报》和《证券时报》上。出席本次股东大会的股东及股东授权委托代表253人，代表股份93,740,965股，占公司股份总数的30.34%，符合《公司法》、《公司章程》及其它有关法律、法规的规定。其中：参加现场会议的股东及股东授权委托代表16人，代表股份85,950,831股，占公司股份总数的27.82%；通过网络投票的股东共237人，代表股份7,790,134股，占公司股份总数的2.52%。

本次股东大会以现场表决结合网络投票方式逐项审议通过了以下报告和议案：

- (一)审议通过《2008年度董事会工作报告》；
- (二)审议通过《2008年度监事会报告》；
- (三)审议通过《2008年度财务决算报告》；
- (四)审议通过《2008年度利润分配预案》；
- (五)审议通过《关于续聘中准会计师事务所负责公司2009年年度审计工作的议案》；
- (六)审议通过《公司章程修正议案》；
- (七)审议通过《关于公司2009年授信额度申请的议案》；
- (八)审议通过《关于计提减值准备、核销坏账的议案》；
- (九)审议通过《关于给控股股东提供担保的议案》；
- (十)听取《独立董事述职报告》。

2008年度股东大会决议公告刊登在2009年5月16日《中国证券报》和《证券时报》上。

三、2009年12月18日公司在大连市西岗区黄河路219号外经贸大厦1301会议室召开2009年第二次临时股东大会，召开该临时股东大会的通知刊登在2009年12月3日《中国证券报》和《证券时报》上。出席该临时股东大会的股东及股东授权委托代表6人，代表股份69,124,364股，占公司有表决权股份总数的22.38%。以现场记名投票表决方式审议通过了《关于控股子公司—新加坡大新控股有限公司订造五艘57,000吨散货轮的议案》。

为了适时低成本扩大船队规模，进一步提升船队运营能力，实现强强联合，公司控股子公司—新加坡大新控股有限公司（以下简称“大新控股”）在新加坡独资设立新加坡华夏船务有限公司、与香港LUCKSON GROUP LIMITED（以下简称“LUCKSON”）合资成立新加坡华君船务有限公司、新加坡华商船务有限公司，与新加坡幸运控股有限公司（以下简称“幸运控股”）合资成立新加坡华通船务

有限公司、新加坡华新船务有限公司五家单船公司。五家单船公司分别订造并经营一艘57,000吨级散货船，五艘57,000吨级散货船订造合同总额为14,100万美元，其中大新控股自有资金投入3,642万美元，LUCKSON投入1,078万美元，幸运控股投入1,080万美元，其余资金用新造船抵押进行银行贷款。

2009年第二次临时股东大会决议公告刊登在2009年12月19日《中国证券报》和《证券时报》上。

## 第八节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### (一)报告期内公司经营情况的回顾

2009年公司围绕总体战略目标，积极开拓业务，加强成本控制，克服国际金融危机带来的不利影响，较好地完成了年度经营计划。

2009年度财务报表已经中准会计师事务所有限公司审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。报告期内，公司实现营业收入170,108.08万元，比上年下降31.98%；实现营业利润19,200.06万元，比上年增长108.15%；实现净利润11,038.52万元，比上年下降31.49%。扣除非经常性损益后的净利润10,235.11万元，比上年增长45.52%。

营业收入减少主要是公司进出口贸易、房地产和工程承包业务营业收入减少所致；营业利润增加主要是远洋运输业务营业利润增加及计提减值损失减少所致；净利润大幅下降主要是由于报告期内处置非流动资产收益同比大幅减少所致。

#### 1、报告期内公司各行业主营业务及其经营状况分析

报告期内营业收入及营业成本按行业列示如下：

分行业	营业收入(元)	营业成本(元)	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减
远洋运输	313,213,621.18	154,875,003.82	50.55	177.33	438.81	减少24.00个百分点
工程承包	480,114,149.65	430,448,802.38	10.34	-40.30	-39.93	减少0.55个百分点
房地产	290,642,771.00	207,087,874.09	28.75	-51.14	-52.93	增加2.71个百分点
国际劳务合作	101,054,879.65	31,014,479.46	69.31	1.27	-21.70	增加9.00个百分点
远洋渔业	98,048,509.98	64,745,090.30	33.97	-25.56	-23.84	减少1.48个百分点
进出口贸易	319,446,913.72	294,978,614.70	7.66	-53.34	-55.50	增加4.48个百分点

(1)远洋运输业务：由于报告期内船舶增加，租金收入较为理想，营运收入有较大增幅。在市场低迷的情况下，抓住机遇，新造57,000吨级大灵便型船舶5艘，使订造船增加至9艘，船队规模扩大为未来经济效益增长奠定了基础。

实现营业收入 31,321.36 万元，占公司营业收入的 18.41%；实现营业利润 10,923.12 万元。

(2)工程承包业务：苏里南三期道路建设项目进度有所加快，AFOBAKA路段如期完工并开始通车，得到了苏里南政府的高度赞扬。报告期内，大连海事大学软件学院旅顺教学楼竣工交付验收。中标了苏里南东西路42.36公里的道路项目，与旅顺口区政府签定公共基础设施建设框架协议，为工程承包业务的后续发展打下了基础。由于报告期内在建施工项目的数量和规模减少，导致工程承包业务营业收入下降较大。

实现营业收入 48,011.41 万元，占公司营业收入的 28.22%；实现营业利润 1,655.20 万元。

(3)房地产业务：营口“怡景·国际”项目和沈阳“枫合万嘉”项目销售、回款良好。大连渤海大酒店地块开发项目已完成前期准备工作。北京“东一时区”项目的遗留问题取得了实质性进展。同时，竞得了营口“天力电机”地块和沈阳“省体校射击场”地块的开发权，为公司房地产业务今后的发展奠定了基础。由于报告期内可售房源同比下降，导致营业收入下降。

实现营业收入 29,064.28 万元，占公司营业收入的 17.09%；实现营业利润 2,137.54 万元。

(4)国际劳务合作业务：海员外派业务保持稳步发展，对日陆地劳务受日本经济衰退的影响，外派规模有所下滑。公司通过控制成本费用，保持了国际劳务的整体收益水平。

实现营业收入 10,105.49 万元，占公司营业收入的 5.94%；实现营业利润 3,874.55 万元。

(5)远洋渔业业务：加蓬渔场生产和销售稳定，但阿根廷渔场资源减产，公司及时调整生产策略，调往北太渔场捕秋刀鱼，提高了产量，一定程度上弥补了减产损失。

实现营业收入 9,804.85 万元，占公司营业收入的 5.76%；实现营业利润 1,465.11 万元。

(6)贸易业务：投标国内设备及材料采购业务稳步发展，汽车、橡胶油、服装、阀门等进出口业务继续保持较好的经营水平。受国际金融危机影响，贸易业务营业收入下降较大。

实现营业收入 31,944.69 万元，占公司营业收入的 18.78%；受计提 895.81 万元减值准备的影响，营业利润为-334.86 万元。

2、报告期内营业收入及营业成本按地区列示如下：

地区	营业收入(元)	营业收入比上年增减(%)	营业成本(元)	营业成本比上年增减(%)
国内	729,726,134.47	-52.53	538,843,254.57	-58.04

亚洲其他地区	253,753,931.04	139.21	185,916,419.54	158.63
非洲地区	70,412,092.98	-86.53	44,335,887.17	-90.61
美洲地区	494,313,092.62	80.67	332,738,985.84	118.89
欧洲地区	38,260,681.55	23.86	4,866,768.90	82.00
澳洲地区	114,614,839.40	277.25	111,666,698.97	615.81
合计	1,701,080,772.06	-31.98	1,218,368,014.99	-39.04

主要供应商、客户情况：

公司前5名供应商合计的采购金额及占年度采购总额的比例、前5名客户销售额合计及占公司销售总额的比例如下：

前五名供应商采购金额	123,232,270.75	占采购总额比重	10.11%
前五名销售客户销售金额	830,126,361.78	占销售总额比重	48.80%

### 3、资产负债表项目的异常情况及原因的说明

项目	2009年12月31日	占总资产的比重 (%)	2008年12月31日	占总资产的比重 (%)	同比增减
货币资金	965,085,440.85	23.89	689,809,384.50	20.60	增加3.29个百分点
存货	1,149,070,121.79	28.45	853,542,807.64	25.49	增加2.96个百分点
可供出售金融资产	130,737,409.66	3.24	58,400,000.00	1.74	增加1.50个百分点
长期股权投资	104,244.35		15,346,064.68	0.46	减少0.46个百分点
固定资产	1,013,767,542.41	25.10	825,781,474.94	24.66	增加0.44个百分点
短期借款	663,282,000.00	16.42	256,075,100.00	7.65	增加8.77个百分点
其他应付款	593,661,546.40	14.70	434,934,730.25	12.99	增加1.71个百分点
一年内到期的非流动负债	255,837,100.00	6.33	52,626,420.00	1.57	增加4.76个百分点
递延所得税负债	29,483,949.65	0.73	13,911,946.84	0.42	增加0.31个百分点

变动原因：

- (1) 货币资金增加主要是为造船项目和土地储备筹集资金增加所致。
- (2) 存货的增加主要是房地产业务土地储备增加所致。
- (3) 可供出售金融资产增加主要是公司所持有的大连控股股票公允价值增加所致。
- (4) 长期股权投资减少主要是公司转让国合建设30%股权及新望航运（新加坡）有限公司被纳入大新控股合并报表范围所致。
- (5) 固定资产增加主要是新建的华云轮建造完成，由在建工程转入所致。
- (6) 短期借款增加主要是公司补充流动资金借款增加所致。
- (7) 其他应付款增加主要是代理项目的往来增加所致。

(8) 一年内到期的非流动负债增加主要是到期一次还款的长期借款 2010 年到期。

(9) 递延所得税负债增加主要是可供出售金融资产公允价值增加引起的应纳税暂时性差异增加所致。

#### 4、利润表项目的异常情况及原因的说明

项 目	2009 年 1-12 月	2008 年 1-12 月	增减额	同比增减%
营业收入	1,701,080,772.06	2,500,985,076.93	-799,904,304.87	-31.98
营业成本	1,218,368,014.99	1,998,651,086.04	-780,283,071.15	-39.04
营业税金及附加	28,587,816.43	36,180,164.31	-7,592,347.88	-20.98
财务费用	3,316,233.89	43,591,069.07	-40,274,835.18	-92.39
资产减值损失	14,054,297.25	100,491,789.49	-86,437,492.24	-86.01
投资收益	-15,449,713.24	-8,014,263.14	-7,435,450.10	-92.78
营业利润	192,000,553.23	92,239,851.69	99,760,701.54	108.15
营业外收入	9,229,164.55	278,765,625.50	-269,536,460.95	-96.69
利润总额	191,426,246.90	366,084,124.12	-174,657,877.22	-47.71
所得税费用	21,866,446.84	57,069,004.67	-35,202,557.83	-61.68

变动原因：

(1) 营业收入减少主要是公司进出口贸易、房地产和工程承包业务营业收入减少所致。

(2) 营业成本减少主要是公司进出口贸易、房地产和工程承包业务量下降。

(3) 营业税金及附加减少主要是营业收入减少所致。

(4) 财务费用减少主要是汇兑损失及利息支出减少所致。

(5) 资产减值损失减少主要是计提减值准备减少所致。

(6) 投资收益减少主要是按权益法确认联营企业经营亏损所致。

(7) 营业利润增加主要是远洋运输业务营业利润增加及计提减值损失减少所致。

(8) 营业外收入减少主要是处置非流动资产收益减少所致。

(9) 利润总额减少主要是营业外收入减少所致。

(10) 所得税费用减少主要是利润总额减少所致。

#### 5、现金流量表项目大幅度变动原因及分析

项 目	2009 年 1-12 月	2008 年 1-12 月	增减额	同比增减%
经营活动产生的现金流量净额	140,773,096.76	605,109,070.33	-464,335,973.57	-76.74
投资活动产生的现金流量净额	-135,146,144.95	-236,321,675.43	101,175,530.48	42.81
筹资活动产生的现金流量净额	272,231,857.71	-242,553,562.01	514,785,419.72	212.24

变动原因:

(1)经营活动产生的现金流量净额减少主要是公司进出口贸易、房地产和工程业务营业收入下降,及房地产业务土地储备增加导致经营活动产生的现金流量净额减少。

(2)投资活动产生的现金流量净额增加主要为造船项目资金支出。

(3)筹资活动产生的现金流量净额增加主要是补充流动资金借款增加所致。

## 6、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

### (1)新加坡大新控股有限公司

新加坡大新控股有限公司注册地址为新加坡安顺路国际大厦 18-24 号,法定代表人为朱明义,注册资本为 4,000 万美元,公司持有其 80%股权。主营海上货运、船舶代理、货运代理、船舶物料供应、船舶买卖等。

由于报告期内船舶增加,租金收入较为理想,营运收入有较大增幅。在市场低迷的情况下,抓住机遇,新造 57,000 吨级大灵便型船舶 5 艘,使订造船舶增加至 9 艘,船队规模扩大为未来经济效益增长奠定了基础。

截止 2009 年底,该公司总资产为 127,057.30 万元,净资产 70,532.43 万元。

2009 年,该公司实现营业收入 31,317.51 万元;实现净利润 8,983.57 万元。

### (2)大连国合嘉汇房地产开发有限公司

大连国合嘉汇房地产开发有限公司注册地址为大连市中山区学士街 127 号,法定代表人为王新民,注册资本 500 万美元,公司持有其 100%股权。主营房地产开发、销售等。

营口“怡景·国际”项目和沈阳“枫合万嘉”项目销售、回款良好。大连渤海大酒店地块开发项目已完成前期准备工作。同时,竞得了营口“天力电机”地块和沈阳“省体校射击场”地块的开发权,为公司房地产业务今后的发展奠定了基础。由于报告期内可售房源同比下降,导致营业收入下降。

截止 2009 年底,该公司资产总额为 111,899.36 万元,净资产为 23,668.08 万元。

2009 年,该公司实现营业收入 28,405.78 万元,实现净利润 2,275.80 万元。

### (3)北京金时代置业有限公司

北京金时代置业有限公司注册地址为北京通州区永乐经济技术开发区,法定代表人为王新民,注册资本为 3,000 万元,公司持有其 82%股权。主营房地产开发、销售等。

2009 年,该公司主要处理“东一时区”项目的遗留问题,取得实质性进展。

截止 2009 年底,该公司总资产为 29,850.59 万元,净资产-2,205.67 万元。

2009 年,该公司实现营业收入 1,191.59 万元,亏损 1,281.29 万元。

### (4)北京凯因生物技术有限公司(病毒生物技术国家工程研究中心)

北京凯因生物技术有限公司（以下简称“凯因生物”）注册地址在北京市北京经济技术开发区荣京东街6号，法定代表人为朱明义，注册资本16,753万元，公司持有其75.3%的股权，主营生物技术及制品的研制开发、咨询等。

2009年，该公司投资设立北京凯因科技股份有限公司，产品研发取得新进展，销售回款增加，企业经营状况显著改善。

截止2009年底，该公司总资产为17,101.51万元，净资产-1,780.41万元。

2009年，该公司实现营业收入8,630.91万元；实现净利润1,114.37万元。

#### (5)大连国际合作远洋渔业有限公司

大连国际合作远洋渔业有限公司注册地址为大连市西岗区黄河路219号，法定代表人为陈荣辉，注册资本为2,000万元，公司持有其80%股权。主营远洋渔业合作，捕捞及加工等。

加蓬渔场生产和销售稳定，但阿根廷渔场资源减产，公司及时调整生产策略，调往北太渔场捕秋刀鱼，提高了产量，一定程度上弥补了减产损失。

截止2009年底，该公司总资产为7,319.71万元，净资产为4,397.13万元。

2009年，该公司实现营业收入9,804.85万元；实现净利润1,465.11万元。

#### (二)公司未来发展的展望

##### 1、分析所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

在全球经济回暖复苏的形势下，公司的一些业务呈现向好发展趋势，但仍存在一些不确定因素。

**远洋运输行业：**国际金融危机为航运业的升级发展提供了机遇，航运业从高利润区间回落，直接加快航运企业优胜劣汰、资源整合的步伐，加速航运企业向大型化、专业化方向发展。国际金融危机使得目前的船舶、钢材的价格都大幅下降，为航运企业实现低成本扩张创造了条件。随着世界经济复苏，贸易量的逐步增大，预计未来一段时间干散货航运市场将呈现波动中平稳上扬的趋势。

**工程承包行业：**随着全球经济回暖复苏，以及发展中国家城市化、工业化进程的加快，我国对外工程承包面临着新的机遇和挑战。未来几年，影响我国对外工程承包市场发展的外部环境总体良好，国际工程承包市场规模将不断扩大，承揽工程项目的机会将进一步增多。随着国内加快基础设施建设步伐的加快，国内建筑市场规模不断扩大，将给国内建筑企业带来良好的发展机会。

**房地产行业：**随着国家一系列针对房地产行业的宏观调控政策的出台，国内房地产行业在未来一段时间将处于调整期，在调整中发展是这个行业未来发展趋势。随着工业化、城市化进程的加快，房地产行业中长期将向好。我国房地产行业的政策调节作用，需要我们持续关注。

**国际劳务合作行业：**随着世界经济形势的好转，将带动劳动力需求的快速增长。另外，从国家即将出台新的条例、以及此前日本已经出台的相关政策考虑，

行业市场将更加规范，行业竞争将更加激烈，从短期看这些都会不同程度的影响公司的业绩，但从长远发展角度来看，行业向健康、规范的方向发展将使某些不规范的从业机构退出市场，从而使规范有实力的企业发展壮大。

**远洋渔业：**因不同区域渔业资源的差别，各渔场生产情况存在不均衡性，再加上燃料、鱼品价格的波动使远洋渔业发展存在着不确定性，但总体比较稳定。我国全球资源战略的实施，将使远洋渔业获得良好的优惠扶持政策。

**贸易行业：**随着全球经济形势的好转，世界范围内的贸易将更加活跃，出口贸易将有更多的商机让从业企业参与其中，但人民币升值的压力对出口贸易也存在不同程度的制约作用。进口贸易将紧跟国内经济形势的变化呈现向好趋势。

**生物制药行业：**医药行业宏观政策逐步出台，医药企业总体经营情况相对平稳。国家基本药物制度正式启动实施，国家发展改革委、卫生部等相关部门继续深化医药卫生体制改革工作，多次出台政策性法律法规及指导性意见，加大医药改革监管力度。政府管理医药价格方法进一步完善，企业和医疗机构价格行为比较规范，市场价格秩序逐步好转，药品价格趋于合理，医疗服务价格结构性矛盾将趋缓解。

## 2、公司新年度工作计划

2010 年尽管世界经济有所复苏，但在机遇面前仍然充满挑战和诸多不确定因素。公司将密切关注由此而带来的市场环境、政策环境的变化，放眼世界，立足自身，在实际工作中抓住机遇，扬长避短，争取主动。

2010 年经营管理工作的总体思路：以科学发展观为统领，积极适应国内外市场形势的变化，扎实推进现有项目与加强业务开拓相结合，强化危机意识和风险意识，进一步健全企业发展的人力、财力、制度、体制和机制保障体系，进一步提高发展质量和效益，实现公司发展新跨越。

为此，2010 年重点要做好以下几方面工作：

**远洋运输行业：**今明两年将有多艘船舶开工建造，做好船舶监造工作，抓好进度和质量。做好融资工作，保证造船资金及时到位。继续加强日常船舶安全管理，提高营运率和营运收入。适时扩大租船业务。继续跟踪研究航运市场，在以往经验的基础上，适时搞好资本运作。

**国际工程承包行业：**公司将制定周密的工作计划，科学调度，做好资源配置，苏里南三期项目做好施工计划，落实目标管理，同时抓紧苏里南东西路项目建设。采石场达到预定生产目标，保证材料供应。同时利用现有优势进一步开拓当地市场。在去年与旅顺政府签定合作框架协议的基础上，将落实具体项目。

**房地产行业：**公司将继续加强市场、政策方面的研究，精心运作在手项目。大连渤海大酒店地块项目、营口天力电机地块项目做好策划，根据市场形势把握好开发节奏，做好设计论证、工程管理和成本控制。沈阳“省体校射击场”项目，积极

运作其周边地块的土地整理，提升楼盘价值。适时储备新地块，稳妥推进北京“东一时区”遗留事项的处理。

**国际劳务行业：**公司将积极研究国际、国内新出台的规范劳务合作的政策，争取在新形势下，继续保持行业领先地位。紧抓日本经济回暖带来的机会，巩固和扩大日本市场，并有重点地开拓一些新国别市场。海员外派业务将稳定现有船员队伍，多渠道引进船员、培养船员，扩大公司船员队伍规模，提升质量。继续加大市场开发力度，特别是加强开发外派合同额较高的客户。

**远洋渔业：**做好加蓬、阿根廷和北太渔场生产各个环节的组织协调工作，努力增加渔货产量。准确把握市场行情，继续采取科学、灵活的销售策略，尝试开展国际间鱼品等贸易业务。适时研究船舶更新，开辟新渔场，保持和扩大船队规模。

**贸易行业：**做好以设备材料采购为主的国内建设项目投标业务，争取开拓新的大项目是公司未来经营目标。继续运作好汽车、橡胶油、服装、救生艇、玻璃钢、铸件、葡萄酒等进出口优势项目，抓好农机项目的实施。密切跟踪古巴经济形势，落实出口信用保险，做好风险防范。

**生物制药行业：**继续加强市场开拓，继续保持主要产品在市场上的领先地位。继续抓好安全生产，保证产品质量。积极开拓国际市场，力争获得更多国家的认证，并提高产品的出口规模。做好产品研发和基金申报工作。适时进行资源重组。

在管理方面，公司将加强制度建设和流程建设，进一步提高执行力，加强过程控制；做好科学决策、成本和资金控制、跟踪管理、审计监督等内控体系建设，提高经营质量，加强风险管理；加强对政策和市场的跟踪研究，密切关注利率、汇率、价格的变化趋势，及时应对；适时研究资源整合和有效配置；通过专业培训、专题研讨等形式，提高队伍的专业水平的同时，加强员工间的相互沟通和理解，关心员工生活，努力营造和谐的企业内部环境。

### 3、未来发展战略所需要的资金需求及使用计划（单位：万元）

序号	项目名称	资金需求	时间安排	资金来源
1	订造12艘船舶	200,000万元	2009-2012年	自有资金与银行贷款结合
2	苏里南东西路项目	6,000万元	2010-2011年	自有资金与银行贷款结合
3	大连渤海大酒店地块项目	10,000万元	2010-2012年	自有资金与银行贷款结合
4	营口天力电机地块项目	5,000万元	2010-2012年	自有资金与银行贷款结合
5	沈阳“省体校射击场”地块项目	10,000万元	2010-2013年	自有资金与银行贷款结合
6	新地块储备	50,000万元	2010年	自有资金
7	投标项目垫款	10,000万元	2010年	自有资金与银行贷款结合
8	国内工程建设项目	80,000万元	2010-2012年	自有资金与银行贷款结合

#### 4、主要风险因素分析及对策措施

##### (1) 政治风险

公司业务所涉及国家苏里南、新加坡、日本多年来一直比较稳定，对我公司在当地开展的项目起到了保障作用，尽管如此，公司依旧高度关注这些国家的政局变化，并制定了周密的预防应急预案，以防突发政治事件给公司带来损失。

##### (2) 政策风险

公司的房地产业务、国际劳务合作业务、贸易业务受宏观调控政策影响比较大，对此，公司将积极研究政策变化趋势，降低政策风险导致的负面影响。

##### (3) 汇率风险

人民币对美元、日元、欧元的汇率仍然存在着较大的不确定性。公司主要涉外业务都存在着汇率风险，对此，公司将更加密切关注世界范围内的政治变化及经济变化趋势，在涉外合同签订、结算、付款等方面进行科学筹划，积极防范汇率风险。

##### (4) 市场风险

公司的房地产业务、航运业务的市场波动比较大，公司将时时关注国家宏观政策的变化，科学掌握开发进度，谨慎投资新的项目，提高资本运营水平。

##### (5) 国际金融危机的影响

伴随全球经济的回暖复苏，国际金融危机对公司业务的负面影响也有所消除，公司将高度重视阶段性的经济波动，力争在把握机遇的同时，时刻关注国际形势的变化，制定周密的应急方案，规避可能发生的风险。

#### 二、报告期内投资情况

(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) 报告期内非募集资金投资情况

1、2009年9月28日公司与大连旅顺口区政府签订了《旅顺口区城市公共基础设施建设项目合作框架协议》。依据协议内容，公司于2009年11月17日成立“大连五洲成大建设发展有限公司”，公司注册资金1,000万元。报告期内尚未开展业务。

该对外投资公告刊登在2009年9月30日《中国证券报》、《证券时报》上。

2、2009年11月13日公司全资子公司大连国合嘉汇房地产开发有限公司之控股子公司——大连国合汇邦房地产开发有限公司(大连国合嘉汇房地产开发有限公司持有该公司80%股权)通过挂牌方式竞得辽宁省营口市编号为2009G-1地块的国有建设用地使用权，成交总价为12,667.962万元。公司计划将该地块用于商品房的开发，报告期内无收益。

该对外投资公告刊登在2009年11月17日《中国证券报》、《证券时报》上。

3、公司控股子公司新加坡大新控股有限公司在新加坡独资设立新加坡华夏船务有限公司、与香港 LUCKSON GROUP LIMITED 合资成立新加坡华君船务有限公司、新加坡华商船务有限公司，与新加坡幸运控股有限公司合资成立新加坡华通船务有限公司、新加坡华新船务有限公司五家单船公司。五家单船公司分别订造并经营一艘 57,000 吨级散货船，五艘 57,000 吨级散货船订造合同为 14,100 万美元，其中新加坡大新控股有限公司自有资金投入 3,642 万美元，香港 LUCKSON GROUP LIMITED 投入 1,078 万美元，新加坡幸运控股有限公司投入 1,080 万美元，其余资金用新造船抵押进行银行贷款。报告期内无收益。

该对外投资公告刊登在 2009 年 12 月 3 日《中国证券报》、《证券时报》上。

4、公司与公司控股子公司新加坡大新控股有限公司管理团队按持股比例对新加坡大新控股有限公司以现金方式增资 1,000 万美元，其中公司增资 800 万美元，新加坡大新控股有限公司管理团队增资 200 万美元。新加坡大新控股有限公司注册资金由 3,000 万美元增资至 4,000 万美元。增资后，公司持有新加坡大新控股有限公司 80% 股权；新加坡大新控股有限公司管理团队持有新加坡大新控股有限公司 20% 股权。报告期内该 800 万美元增资实现约 157.04 万元收益。

该对外投资公告刊登在 2009 年 12 月 3 日《中国证券报》、《证券时报》上。

5、2009 年 12 月 30 日，公司全资子公司大连国合嘉汇房地产开发有限公司之控股子公司——大连国合汇邦房地产开发有限公司通过挂牌方式竞得沈阳市省体校射击场地块的国有建设用地使用权，成交总价为 29,007.62 万元。公司计划将该地块用于商品房的开发。报告期内无收益。

该对外投资公告刊登在 2010 年 1 月 5 日《中国证券报》、《证券时报》上。

### 三、董事会日常工作情况

#### (一)报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司董事会共召开了六次会议，具体内容及决议摘要如下：

1、2009 年 2 月 4 日召开第五届董事会第十二次会议，审议通过《关于更换公司 2008 年度审计机构的议案》，并决定 2009 年 2 月 20 日召开 2009 年第一次临时股东大会审议《关于更换公司 2008 年度审计机构的议案》。

本次董事会决议公告刊登在 2009 年 2 月 5 日《中国证券报》、《证券时报》上。

2、2009 年 3 月 18 日召开第五届董事会第十三次会议，审议通过《2008 年度董事会工作报告》等报告和议案。2008 年年度报告摘要和本次董事会决议公告刊登在 2009 年 3 月 20 日《中国证券报》、《证券时报》上。

3、2009 年 4 月 21 日召开第五届董事会第十四次会议，审议通过《公司 2009 年第一季度报告》，并决定于 2009 年 5 月 15 日召开公司 2008 年年度股东大会。

《公司 2009 年第一季度报告》刊登在 2009 年 4 月 22 日《中国证券报》、《证券

时报》上。

4、2009年7月28日召开第五届董事会第十五次会议，审议通过《公司2009年半年度报告》等报告和议案。《公司2009年半年度报告》和本次董事会决议公告刊登在2009年7月29日《中国证券报》、《证券时报》上。

5、2009年10月26日召开第五届董事会第十六次会议，审议通过《公司2009年第三季度报告》等报告和议案。本次董事会决议公告刊登在2009年10月27日《中国证券报》、《证券时报》上。

6、2009年12月2日召开第五届董事会第十七次会议，审议通过《关于控股子公司-新加坡大新控股有限公司增资的议案》、《关于控股子公司--新加坡大新控股有限公司调整船舶订造计划的议案》、《关于控股子公司--新加坡大新控股有限公司订造五艘 57,000 吨散货轮的议案》，并决定 2009 年 12 月 18 日召开 2009 年第二次临时股东大会审议《关于控股子公司--新加坡大新控股有限公司订造五艘 57,000 吨散货轮的议案》。

本次董事会决议公告刊登在 2009 年 12 月 3 日《中国证券报》、《证券时报》上。

## (二)董事会对股东大会决议的执行情况

1、组织实施了 2009 年度经营目标。报告期内，公司实现营业收入 170,108.08 万元，比上年下降 31.98%；实现营业利润 19,200.06 万元，比上年增长 108.15%；实现净利润 11,038.52 万元，比上年下降 31.49%。扣除非经常性损益后的净利润 10,235.11 万元，同比增加 45.52%。

2、2009 年 5 月 15 日召开的 2008 年年度股东大会审议通过了 2008 年度分红派息方案：以 2008 年末总股本 308,918,400 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元(含税)，本次分配共派发现金红利 6,178.37 万元。

本次权益分派权益登记日为：2009 年 7 月 9 日，除息日为：2009 年 7 月 10 日。

## (三)董事会审计委员会的履职情况汇总报告

公司董事会审计委员会由万寿义、李延喜、陈荣辉三名董事组成。其中两名独立董事，主任委员由万寿义独立董事担任。

按照中国证监会[2009]34 号文及深圳证券交易所《关于做好上市公司2009年年报工作的通知》及年报工作备忘录等有关规定，审计委员会为公司2009年度审计开展了一系列工作，具体情况如下：

1、在年审注册会计师进场前，审计委员会与中准会计师事务所主审会计师协商，确定本年度财务报告审计工作的时间安排。

2、审阅公司编制的财务报告，形成书面意见。2010 年2月25日，审阅了公司计划财务部提交的财务报表，并出具了审议意见：

- (1) 公司会计政策选用恰当，会计估计合理，未发现有重大错报、漏报情况；
- (2) 未发现有大股东占用公司资金情况；
- (3) 未发现公司有对外违规担保情况及异常关联交易情况；
- (4) 公司财务报表可以提交中准会计师事务所进行年度审计。

3、2010年2月22日，中准会计师事务所正式进场开始审计工作，审计委员会要求中准会计师事务所按计划完成审计工作，并将有关进展情况报告给审计委员会。

4、2010年3月22日审阅了公司计划财务部提交的、经年审注册会计师出具初步审计意见的2009年度财务报告，形成书面意见：

(1) 年审注册会计师对公司2009年度财务报告的审计工作严格按照审计业务相关规范进行；

(2) 在年报编制过程中，年审注册会计师和审计委员会进行了有效的沟通，充分听取了审计委员会的意见，就年审中所有重大方面达成一致意见；

(3) 经注册会计师出具初步审计意见的年度财务报告比较完整，未有重大遗漏，在所有重大方面公允反映了公司2009年12月31日的财务状况以及2009年的生产经营成果和现金流量。

5、2010年3月28日审阅了公司计划财务部提交的、经年审会计师出具的标准无保留意见2009年度财务报告，出具了书面审核意见：

(1) 公司财务报告真实、准确、完整地反映了公司的整体情况，同意将公司编制的经年审注册会计师审计的2009年度财务报告提交董事会审议；

(2) 通过跟踪、了解中准会计师事务所对公司2009年度年审工作及审阅其出具的财务审计报告，我们认为：公司聘请的中准会计师事务所在为公司提供2009年度审计服务工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，从会计专业角度维护公司与股东利益，建议公司继续聘请中准会计师事务所为2010年度审计机构。

#### (四) 董事会薪酬委员会的履职情况汇总报告

董事会薪酬委员会由李延喜、李源山、戴大双、万寿义、贵立义等五名董事组成，全部为独立董事或外部董事，主任委员由李延喜独立董事担任。

报告期内，根据中国证监会、深交所有关法律、法规和公司内部控制制度、《公司董事会薪酬委员会工作细则》的有关规定，薪酬委员会对2009年度公司董事、监事及高级管理人员所披露的薪酬情况进行了审核并发表审核意见如下：

公司董事、监事和高级管理人员报酬决策程序符合规定；董事、监事和高级管理人员报酬发放标准符合公司董事会审议通过的薪酬体系规定；公司2009年年度报告中所披露的董事、监事和高级管理人员薪酬真实、准确。

报告期内，公司尚未实施股权激励计划。

(五) 报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员增强了守法合规意识，完善了内幕信息知情人管理制度，坚决杜绝了利用公司内幕信息买卖公司股票的行为，防止了出现敏感期内及 6 个月内短线买卖公司股票的行为。

公司严格执行对外部单位报送信息的各项管理要求，进一步加强对外部单位报送信息的管理、披露。公司依据法律法规向特定外部信息使用人报送年报相关信息的，提供时间不得早于公司业绩快报的披露时间。

公司对董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员在定期报告公告前 30 日内以及其他重大事项披露期间等敏感期内买卖公司股票的情况进行了自查，坚决杜绝了相关人员利用内幕信息从事内幕交易。

#### 四、本次利润分配预案及资本公积金转增股本预案

(一) 经中准会计师事务所有限公司审计确认，公司 2009 年度实现营业收入 170,108.08 万元，实现净利润为 11,038.52 万元。其中：母公司实现净利润 2,347.95 万元，按 10% 比例提取法定盈余公积 234.79 万元，扣除支付的 2008 年度股利 6,178.37 万元，加上年结转未分配利润 23,433.59 万元，累计 2009 年底母公司可供股东分配的利润为 19,368.38 万元。2009 年末母公司资本公积金余额为 32,255.12 万元。

董事会拟决定以 2009 年末总股本 308,918,400 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元(含税)，本次分配共派发现金红利 6,178.37 万元。利润分配后，剩余未分配利润 13,190.01 万元转入下一年度，剩余未分配利润暂时补充公司流动资金。本年度公司不送股，也不进行资本公积金转增股本。

该分配预案须提请公司 2009 年年度股东大会审议通过后二个月内实施。

#### (二) 公司最近三年现金分红表

分红年度	现金分红金额(含税)(万元)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润(万元)	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008年	6,178.37	16,113.35	38.34
2007年	0.00	12,662.84	0.00
2006年	3,089.18	5,292.47	58.37
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)			81.61

### 第九节 监事会报告

2009 年公司监事会按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》赋予的职责，不断强化自身建设，认真履行职责，围绕股东大会通过的决议规范运作，对公司经营状况、重大项目、财务状况、公司董事、高级管理人员的行为进行了有效的监督。

#### 一、监事会工作情况

报告期内，公司监事会共召开四次监事会会议。

(一)2009年3月18日召开第五届监事会第九次会议，会议审议通过了如下事项：

1、审议通过《2008年度监事会报告》，并出具了《2008年年度报告》的书面审核意见；

2、审议通过《2008年年度报告及摘要》；

3、审核通过了《对公司内部控制自我评价的意见》；

4、审议通过了《关于计提减值准备、核销坏账的议案》；

5、审核通过了第五届董事会第十三次会议的各项议案和报告。

此次会议决议公告刊登在2009年3月20日《中国证券报》、《证券时报》上。

(二)2009年4月21日召开第五届监事会第十次会议，会议审议通过《2009年第一季度报告》，出具了《2009年第一季度报告》的书面审核意见。

(三)2009年7月28日召开第五届监事会第十一次会议，会议审议通过了《公司2009年半年度报告》，出具了《2009年半年度报告》的书面审核意见。

(四)2009年10月26日召开第五届监事会第十二次会议，会议审议通过了《公司2009年第三季度报告》，出具了《2009年第三季度报告》的书面审核意见。

## 二、监事会独立意见

监事会全体成员列席、出席了2009年所有董事会会议和2008年年度股东大会及2009年两次临时股东大会，参与了公司重大决策的讨论，监事会对2009年有关事项发表如下意见：

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

(二)公司2009年度财务报告真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果，中准会计师事务所出具的标准无保留意见的审计报告是客观公正的。

(三)报告期内，公司出售资产交易价格合理，没有发现内幕交易，没有损害股东的权益或造成公司资产流失。

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

## 第十节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

2007年12月27日，公司与大连银行新开路支行签定人民币借款合同，同意为大连银行向黑龙江力佳房地产开发有限公司（以下称“黑龙江力佳”）贷款3,000万元所形成的债权提供保证，借款期限自2007年12月28日至2008年12月27

日，保证期间为主债务履行期限届满之日起两年。黑龙江力佳以其所拥有的位于黑龙江省大庆市萨尔图区中成路力佳广场4号商住楼商场（面积13,534.20平方米）作为抵押物向公司提供抵押反担保。

2008年12月27日，黑龙江力佳借款期限届满，没有履行还款义务。大连银行新开路支行要求公司履行担保责任，并于2008年12月29日从公司账户划走3,000万元。

2009年2月2日，公司向大连市中级人民法院提交起诉状，正式起诉黑龙江力佳，要求被告赔偿公司担保损失3,000万元，并履行反担保责任。

2009年8月7日，大连市中级人民法院一审判决被告黑龙江力佳偿还原告我公司款项3,000万元。

黑龙江力佳不服大连市中级人民法院一审判决，向辽宁省高级人民法院提起上诉。在法院审理过程中，黑龙江力佳已明确表示尊重一审法院判项，以其他问题双方自行解决为由，于2009年12月21日申请撤回上诉。

2009年12月23日，辽宁省高级人民法院裁定准许黑龙江力佳撤回上诉。一审判决发生法律效力。

公司已申请法院强制执行。

详见2009年9月5日和2010年1月5日刊登在《中国证券报》和《证券时报》的重大诉讼公告。

除此之外，本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 二、报告期内发生的破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

## 三、报告期内持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、年初，公司持有大连大显控股股份有限公司（证券代码：600747，证券简称：大连控股）2,000万股限售股份，投资成本总额为9,973.06万元。

2009年6月22日，公司所持有的大连控股266.08万股限售流通股已解除限售，报告期内出售完毕。还有1,733.92万股继续限售。

2、公司申购招商证券股票，中签1,000股，成本价31,000.00元，公司按交易性金融资产管理，期末公允价值为29,390.00元。

除此之外，报告期内，公司没有持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权，也没有参股拟上市公司等投资情况。

## 四、报告期内收购及出售资产、吸收合并事项的简要情况及进程

报告期内，公司以680.24万元的价格把所持有的大连国合建设有限公司30%股权转让给控股股东——中国大连国际经济技术合作集团有限公司。

经审计，截止2009年6月30日，大连国合建设有限公司净资产为1,597.29万

元，公司所持有的30%股权相应的净资产为479.19万元，按公司实际出资额相应的净资产为586.72万元。

经协商，公司以 680.24 万元（以权益法核算的年初权益金额）的价格把所持有的国合建设集团 30%股权转让给国合集团。

大连国合建设有限公司是控股股东和公司共同投资设立的合资公司，本次股权转让为关联交易。

本次股权转让对公司业务连续性、管理层稳定性不会产生影响。

本次关联交易金额占公司最近一期经审计净资产的0.64%，因此对公司本期和未来财务状况和经营成果不会产生影响。

本次股权转让产生 93.52 万元利润。

详见2009年7月29日刊登在《中国证券报》和《证券时报》的关联交易公告。

除此之外，报告期内公司不存在其他收购及出售资产、吸收合并的情形。

#### 五、股权激励计划实施情况

报告期内，公司没有实施股权激励计划。

#### 六、重大关联交易事项

(一)报告期内，公司与控股股东及控股股东的下属企业无与日常经营相关的关联交易。

(二)报告期内，公司以 680.24 万元的价格把所持有的大连国合建设有限公司 30%股权转让给控股股东--中国大连国际经济技术合作集团有限公司。

详见 2009 年 7 月 29 日刊登在《中国证券报》和《证券时报》的关联交易公告。

除此之外，公司与控股股东及控股股东的下属企业无资产收购、出售发生的关联交易。

(三)报告期内，公司与控股股东及控股股东的下属企业无共同对外投资发生的关联交易。

(四)报告期内，公司给控股股东提供了不超过 4 亿元的贷款担保额度。参见“重大事项”中的重大担保部分。

(五)报告期内，公司与控股股东及控股股东的下属企业无其他重大关联交易。

(六)中准会计师事务所对公司 2009 年度关联方资金占用情况出具了专项审计报告[中准审字[2010]6028-1 号]。

#### 七、重大合同及其履行情况

(一)报告期内，我公司未发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁我公司的事项。

(二)重大担保

单位：(人民币)万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
中国大连国际经济技术合作集团有限公司	2009年6月30日	6,000.00	连带责任	2010年6月30日至2012年6月29日	否	是
中国大连国际经济技术合作集团有限公司	2008年7月4日	3,520.00 万美元	连带责任	2008年7月4日至2014年4月1日	否	是
中国大连国际经济技术合作集团有限公司	2009年8月7日	3,000.00	连带责任	2010年8月7日至2012年8月6日	否	是
报告期内担保发生额合计						9,000.00
报告期末担保余额合计						33,000.00
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计						2,000.00
报告期末对子公司担保余额合计						1,200.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）						
担保总额						34,200.00
担保总额占公司净资产的比例						28.74%
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额						33,000.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额						33,000.00
担保总额超过净资产50%部分的金额						0.00
上述三项担保金额合计						33,000.00

独立董事对公司当期对外担保情况的独立意见：

根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）的精神，我们本着认真负责的态度，对公司的对外担保情况进行了核查，现对公司当期对外担保情况发表如下独立意见：

报告期内，公司对外担保发生额（包括对子公司的担保）合计为人民币11,000.00万元，分别为：

1、根据公司股东大会决议，公司给控股股东提供不超过4亿元的担保额度，实际提供了9,000.00万元贷款担保。

2、公司给控股子公司—大连国际合作远洋渔业公司的贷款提供2,000万元担保。

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，没有损害公司及公司股东尤其是中小股东的利益。

截至报告期末，公司对外担保总额（包括对子公司的担保）合计 34,200.00 万元，占 2009 年度合并报表净资产的 28.74%。

除此之外，未发现公司有其他担保行为。

独立董事：王有为、李延喜、万寿义、贵立义

2010 年 3 月 28 日

(三)公司无在报告期内或报告期继续发生委托他人进行现金资产管理事项，也无委托贷款事项。

(四)其他重大合同

1、2009 年 10 月 28 日，公司与苏里南政府计划和发展合作部签署了《苏里南 Meerzorg-Albina 道路改造第三标段道路改造合同》，合同价格为 3,125 万美元。

该重大合同公告刊登在 2009 年 11 月 17 日《中国证券报》、《证券时报》上。

2、报告期内，公司与苏里南公共建设部签署的《苏里南帕拉马里博市内及周边地区 500 公里（沥青）道路重建和修建工程主合同》正常履行当中。

3、2008 年 7 月 28 日，公司控股子公司-新加坡大新控股有限公司与江苏韩通船舶重工签订合同，建造三艘 57,000 吨级散货船（船名分别为“华江轮”、“华凤轮”、“华连轮”），三艘 57,000 吨级散货船投资总额为 12,960 万美元，其中自有资金投入为 3,660 万美元，其余资金用新造船抵押进行银行贷款。

经协商，新加坡大新控股有限公司与造船厂（江苏韩通船舶重工）对三艘 57,000 吨级散货船的订造合同价格和交船时间进行了部分调整，具体情况如下：

华江轮：调整前：订造合同价格 4,200 万美元，交船时间为 2011 年 7 月 15 日。  
调整后：订造合同价格变更为 3,668 万美元，交船时间变更为 2012 年。

华凤轮：调整前：订造合同价格 4,200 万美元，交船时间为 2011 年 4 月 30 日。  
调整后：订造合同价格不变，交船时间变更为 2010 年 9 月。

华连轮：调整前：订造合同价格 4,200 万美元，交船时间为 2011 年 6 月 30 日。  
调整后：订造合同价格不变，交船时间变更为 2010 年 12 月。

详见 2009 年 12 月 3 日刊登在《中国证券报》和《证券时报》上的公司董事会公告。

## 八、承诺事项

### 公司及相关方承诺事项履行表

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	中国大连国际经济技术合作	其持有的非流通股自解除限售之日起二十四个月内，通过深圳证券交易所挂牌交易方式出售所持有的大连国际非流通股股份的价格不低于股改方案实施后	报告期内，国合集团没有发生减持行为，严格

	集团有限公司	首个交易日收盘价的150%。	履行了上述承诺。
股份限售承诺	中国大连国际经济技术合作集团有限公司	如果计划未来通过深圳证券交易所竞价交易系统出售所持公司解除限售流通股，并于第一笔减持起六个月内减持数量达到5%及以上的，将于第一次减持前两个交易日内通过公司对外披露出售提示性公告。	报告期内，国合集团没有发生减持行为，严格履行了上述承诺。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	—	—	—
重大资产重组时所作承诺	—	—	—
发行时所作承诺	—	—	—
其他承诺（含追加承诺）	—	—	—

九、根据公司 2008 年年度股东大会决议，公司聘用中准会计师事务所为公司 2009 年度审计机构。2009 年度，公司给中准会计师事务所支付 40 万元审计费，并承担了必要的会计师事务所的差旅费。中准会计师事务所第二次为公司提供审计服务。

十、报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人无受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

#### 十一、公司接待调研、沟通、采访等活动情况

报告期内，公司通过投资者交流热线、投资者交流信箱、投资者关系互动平台等形式与广大投资者就公司发展进行了充分交流。公司在接待特定对象的调研、沟通、采访时，遵循了公平信息披露的原则，无向特定对象披露、透露或泄露未公开重大信息等情况，保证了公司信息披露的公平性。

#### 2009 年度接待调研、沟通、采访等活动登记表：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009 年 5 月 15 日	公司	实地调研	中国证券报 柳景建 证券时报 柴海 证券日报 李勇	了解公司经营状况及发展规划，没有提供书面材料
2009 年 6 月 18 日	公司	实地调研	大连阳光寰宇集团有限公司投资部经理尹建	了解公司经营状况及发展规划，没有提供书面材料
2009 年 8 月 7 日	公司	实地调研	北京海问投资有限公司 优璟艾德瓦尔长城基金 行业研究院李训勇	了解公司经营状况及发展规划，没有提供书面材料

2009年9月23日	公司	实地调研	上海朱雀投资发展中心 高级投资经理张延鹏	了解公司经营状况及发展规划，没有提供书面材料
------------	----	------	-------------------------	------------------------

## 十二、公司社会责任履行情况

报告期内，公司严格遵守证券监管部门和交易所的监管要求，按照《公司法》、《证券法》和深圳证券交易所《上市公司社会责任指引》的有关规定，建立健全公司制度，加强内部风险控制，为股东、债权人、职工、客户、供应商等利益相关者的利益，促进公司本身与全社会的协调、和谐发展。公司将在以后的日常经营活动中，遵循自愿、公平、等价有偿、诚实信用原则，遵守社会公德、商业道德，接受政府部门和社会公众舆论的监督，按照有关要求，积极履行社会责任。

公司社会责任报告全文刊登在2010年3月30日巨潮资讯网  
(<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

## 十三、其它重要事项

报告期内，公司无其它重要事项。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告（中准审字【2010】6028号）

中国大连国际合作（集团）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中国大连国际合作（集团）股份有限公司（以下简称“大连国际”）的财务报表，包括2009年12月31日的资产负债表和合并资产负债表，2009年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是大连国际管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作，以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，大连国际财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了大连国际2009年12月31日的财务状况以及2009年度的经营成果、现金流量和股东权益变动情况。

中准会计师事务所有限公司

中国·北京

2010年3月28日

中国注册会计师 刘其东

中国注册会计师 隋国军

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2009年12月31日

编制单位：中国大连国际合作(集团)股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	年末金额	年初金额	项目	附注	年末金额	年初金额
<b>流动资产：</b>				<b>流动负债</b>			
货币资金	1	965,085,440.85	689,809,384.50	短期借款	14	663,282,000.00	256,075,100.00
交易性金融资产	2	29,390.00		交易性金融负债			
应收票据				应付票据			
应收账款	3	251,884,018.51	250,157,423.35	应付账款	15	221,410,654.90	250,451,793.81
预付款项	4	112,951,797.01	156,951,691.48	预收款项	16	300,122,139.10	305,761,796.57
应收利息				应付职工薪酬	17	70,616,694.80	61,196,472.10
应收股利				应交税费	18	5,087,686.38	16,047,161.95
其他应收款	5	74,554,017.27	69,395,507.39	应付利息			
存货	6	1,149,070,121.79	853,542,807.64	应付股利	19	3,696,653.66	8,325,450.00
一年内到期的非流动资产				其他应付款	20	593,661,546.40	434,934,730.25
其他流动资产				一年内到期的非流动负债	21	255,837,100.00	52,626,420.00
流动资产合计		2,553,574,785.43	2,019,856,814.36	其他流动负债			
<b>非流动资产：</b>				流动负债合计		2,113,714,475.24	1,385,418,924.74
可供出售金融资产	7	130,737,409.66	58,400,000.00	<b>非流动负债</b>			
持有至到期投资				长期借款	22	452,026,840.00	689,483,016.40
长期应收款				应付债券			
长期股权投资	8	104,244.35	15,346,064.68	长期应付款			
投资性房地产				专项应付款			
固定资产	9	1,013,767,542.41	825,781,474.94	预计负债			
在建工程	10	312,495,835.86	401,520,962.78	递延所得税负债	12	29,483,949.65	13,911,946.84
工程物资				其他非流动负债			
固定资产清理				非流动负债合计		481,510,789.65	703,394,963.24
生产性生物资产				负债合计		2,595,225,264.89	2,088,813,887.98
油气资产				<b>所有者权益</b>			
无形资产	11	7,258,729.03	8,652,963.90	实收资本(或股本)	23	308,918,400.00	308,918,400.00
开发支出				资本公积	24	322,765,936.83	253,727,633.77
商誉				减：库存股			
长期待摊费用				专项储备			
递延所得税资产	12	21,397,323.25	19,369,155.49	盈余公积	25	96,466,008.19	94,118,062.26
其他非流动资产				未分配利润	26	461,490,541.52	415,237,015.25
非流动资产合计		1,485,761,084.56	1,329,070,621.79	外币报表折算差额		133,341.24	-1,649,854.03
				归属于母公司所有者权益合计		1,189,774,227.78	1,070,351,257.25
				少数股东权益		254,336,377.32	189,762,290.92
				所有者权益合计		1,444,110,605.10	1,260,113,548.17
资产总计		4,039,335,869.99	3,348,927,436.15	负债和所有者权益总计		4,039,335,869.99	3,348,927,436.15

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司资产负债表

2009年12月31日

编制单位:中国大连国际合作(集团)股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	年末金额	年初金额	项目	附注	年末金额	年初金额
<b>流动资产:</b>				<b>流动负债:</b>			
货币资金		404,543,174.90	251,927,565.91	短期借款		651,282,000.00	244,075,100.00
交易性金融资产		29,390.00		交易性金融负债			
应收票据				应付票据			
应收账款	1	98,913,122.66	123,424,083.98	应付账款		37,771,296.03	136,977,896.61
预付款项		49,105,791.28	50,154,802.17	预收款项		59,897,225.35	18,231,302.58
应收利息				应付职工薪酬		47,584,036.18	46,771,438.31
应收股利		68,535,334.70	179,915,100.95	应交税费		1,336,795.18	951,409.96
其他应收款	2	1,241,585,331.80	779,767,118.94	应付利息			
存货		12,854,108.67	19,848,038.94	应付股利		2,856,235.85	1,855,281.04
一年内到期的非流动资产				其他应付款		548,961,330.78	346,383,058.52
其他流动资产				一年内到期的非流动负债		197,797,400.00	
流动资产合计		1,875,566,254.01	1,405,036,710.89	其他流动负债			
<b>非流动资产:</b>				流动负债合计		1,547,486,319.37	795,245,487.02
可供出售金融资产		130,737,409.66	58,400,000.00	<b>非流动负债:</b>			
持有至到期投资				长期借款			197,842,900.00
长期应收款				应付债券			
长期股权投资	3	385,868,619.70	327,951,035.49	长期应付款			
投资性房地产				专项应付款			
固定资产		65,226,143.92	71,699,921.28	预计负债			
在建工程				递延所得税负债		11,068,777.89	
工程物资				其他非流动负债			
固定资产清理				非流动负债合计		11,068,777.89	197,842,900.00
生产性生物资产				负债合计		1,558,555,097.26	993,088,387.02
油气资产				<b>所有者权益:</b>			
无形资产		865,200.01	2,051,534.04	实收资本(或股本)		308,918,400.00	308,918,400.00
开发支出				资本公积		322,551,242.95	253,512,939.89
商誉				减:库存股			
长期待摊费用				专项储备			
递延所得税资产		21,910,883.44	18,834,516.48	盈余公积		96,466,008.19	94,118,062.26
其他非流动资产				未分配利润		193,683,762.34	234,335,929.01
非流动资产合计		604,608,256.73	478,937,007.29	外币报表折算差额			
				归属于母公司所有者权益合计		921,619,413.48	890,885,331.16
				少数股东权益			
				股东权益合计		921,619,413.48	890,885,331.16
资产总计		2,480,174,510.74	1,883,973,718.18	负债和股东权益总计		2,480,174,510.74	1,883,973,718.18

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

# 合并利润表

2009 年度

编制单位:中国大连国际合作(集团)股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入	27	1,701,080,772.06	2,500,985,076.93
二、营业总成本		1,493,628,895.59	2,400,730,962.10
其中:营业成本	27	1,218,368,014.99	1,998,651,086.04
利息支出			
营业税金及附加	29	28,587,816.43	36,180,164.31
销售费用		36,435,197.41	33,011,686.36
管理费用		192,867,335.62	188,805,166.83
财务费用(收益以“-”号填列)	30	3,316,233.89	43,591,069.07
资产减值损失	31	14,054,297.25	100,491,789.49
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	32	-1,610.00	
投资收益(损失以“-”号填列)	33	-15,449,713.24	-8,014,263.14
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		192,000,553.23	92,239,851.69
加:营业外收入	34	9,229,164.55	278,765,625.50
减:营业外支出	35	9,803,470.88	4,921,353.07
其中:非流动资产处置损失		562,229.32	1,395,737.15
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		191,426,246.90	366,084,124.12
减:所得税费用	36	21,866,446.84	57,069,004.67
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		169,559,800.06	309,015,119.45
归属于母公司所有者的净利润		110,385,152.20	161,133,455.00
少数股东损益		59,174,647.86	147,881,664.45
六、每股收益			
(一)基本每股收益	37	0.36	0.52
(二)稀释每股收益	37	0.36	0.52
七、其它综合收益	38	71,242,762.53	12,042,362.51
八、综合收益总额		240,802,562.59	321,057,481.96
归属于母公司所有者的综合收益总额		181,206,650.53	173,363,428.60
归属于少数股东的综合收益总额		59,595,912.06	147,694,053.36

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

## 母公司利润表

2009 年度

编制单位: 中国大连国际合作(集团)股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入	4	367,301,894.12	1,351,560,153.88
二、营业总成本		375,959,832.03	1,460,393,086.76
其中: 营业成本	4	284,117,446.94	1,244,322,302.67
利息支出			
营业税金及附加		6,378,124.93	7,474,734.58
销售费用		5,354,647.15	3,388,879.54
管理费用		85,231,100.74	92,858,107.80
财务费用(收益以“-”号填列)		-20,148,630.19	12,042,802.35
资产减值损失		15,027,142.46	100,306,259.82
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-1,610.00	
投资收益(损失以“-”号填列)	5	31,904,363.56	377,403,751.81
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		23,244,815.65	268,570,818.93
加: 营业外收入		2,096,873.64	781,981.10
减: 营业外支出		1,060,622.05	3,208,287.66
其中: 非流动资产处置损失		506,046.90	1,185,633.38
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		24,281,067.24	266,144,512.37
减: 所得税费用		801,607.98	16,500,777.81
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		23,479,459.26	249,643,734.56
归属于母公司所有者的净利润		23,479,459.26	249,643,734.56
少数股东损益			
六、每股收益			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
七、其它综合收益		69,038,303.06	
八、综合收益总额		92,517,762.32	249,643,734.56
归属于母公司所有者的综合收益总额		92,517,762.32	249,643,734.56
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

# 合并现金流量表

2009 年度

编制单位:中国大连国际合作(集团)股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项 目	附注	本年金额	上年金额
<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		1,701,552,526.65	2,362,569,785.92
收到的税费返还		43,435,669.49	50,032,847.94
收到其他与经营活动有关的现金	39	1,340,314,672.14	998,506,739.25
经营活动现金流入小计		3,085,302,868.28	3,411,109,373.11
购买商品、接受劳务支付的现金		1,083,030,286.57	1,660,489,697.07
支付给职工以及为职工支付的现金		145,497,578.45	119,603,951.80
支付的各项税费		82,257,683.12	116,008,696.63
支付其他与经营活动有关的现金	39	1,633,744,223.38	909,897,957.28
经营活动现金流出小计		2,944,529,771.52	2,806,000,302.78
经营活动产生的现金流量净额		140,773,096.76	605,109,070.33
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		25,014,066.80	39,164,994.01
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,702,115.42	512,114,578.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		38,716,182.22	551,279,572.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		173,831,327.17	676,161,248.24
投资支付的现金		31,000.00	111,440,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		173,862,327.17	787,601,248.24
投资活动产生的现金流量净额		-135,146,144.95	-236,321,675.43
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		13,656,400.00	25,934,600.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		713,908,501.20	1,017,826,931.60
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		727,564,901.20	1,043,761,531.60
偿还债务支付的现金		340,709,340.00	1,157,510,240.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		114,623,703.49	113,981,328.61
支付其他与筹资活动有关的现金			14,823,525.00
筹资活动现金流出小计		455,333,043.49	1,286,315,093.61
筹资活动产生的现金流量净额		272,231,857.71	-242,553,562.01
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-2,582,753.17	-21,216,652.73
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		275,276,056.35	105,017,180.16
加:期初现金及现金等价物余额		689,809,384.50	584,792,204.34
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		965,085,440.85	689,809,384.50

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

# 母公司现金流量表

2009 年度

编制单位:中国大连国际合作(集团)股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项 目	附注	本年金额	上年金额
<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		440,294,754.00	874,378,283.55
收到的税费返还		43,357,783.20	50,032,847.94
收到其他与经营活动有关的现金		1,438,103,000.94	1,196,762,993.34
经营活动现金流入小计		1,921,755,538.14	2,121,174,124.83
购买商品、接受劳务支付的现金		434,223,464.71	808,190,145.91
支付给职工以及为职工支付的现金		70,992,759.11	62,005,345.32
支付的各项税费		16,200,023.26	27,804,793.78
支付其他与经营活动有关的现金		1,662,569,794.52	1,183,536,299.68
经营活动现金流出小计		2,183,986,041.60	2,081,536,584.69
经营活动产生的现金流量净额		-262,230,503.46	39,637,540.14
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		25,014,066.80	7,166,762.85
取得投资收益收到的现金		133,126,687.98	165,276,825.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		131,718.38	1,422,290.19
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		158,272,473.16	173,865,878.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		459,632.07	2,975,630.40
投资支付的现金		64,751,000.00	108,827,880.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		65,210,632.07	111,803,510.40
投资活动产生的现金流量净额		93,061,841.09	62,062,367.72
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		651,123,000.00	552,112,400.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		651,123,000.00	552,112,400.00
偿还债务支付的现金		244,233,500.00	720,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		84,667,556.63	32,988,238.98
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		328,901,056.63	752,988,238.98
筹资活动产生的现金流量净额		322,221,943.37	-200,875,838.98
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-437,672.01	-9,827,288.18
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		152,615,608.99	-109,003,219.30
加:期初现金及现金等价物余额		251,927,565.91	360,930,785.21
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		404,543,174.90	251,927,565.91

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

# 合并所有者权益变动表

2009 年度

编制单位:中国大连国际合作(集团)股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项 目	本年金额									
	归属母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减 库 存 股	专项 储备	盈余公积	一般风 险 准 备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	308,918,400.00	253,727,633.77			94,118,062.26		415,237,015.25	-1,649,854.03	189,762,290.92	1,260,113,548.17
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年初余额	308,918,400.00	253,727,633.77			94,118,062.26		415,237,015.25	-1,649,854.03	189,762,290.92	1,260,113,548.17
三、本年增减变动金额(减少以 “-”号填列)		69,038,303.06			2,347,945.93		46,253,526.27	1,783,195.27	64,574,086.40	183,997,056.93
(一) 净利润							110,385,152.20		59,174,647.86	169,559,800.06
(二) 直接计入所有者权益的利 得和损失		69,038,303.06						1,783,195.27	421,264.20	71,242,762.53
1、可供出售金融资产公允价值变 动净额		80,107,080.95								80,107,080.95
2、权益法下被投资单位其他所有 者权益变动的影响										
3、与计入所有者权益项目相关的 所得税影响		-11,068,777.89								-11,068,777.89
4、其他								1,783,195.27	421,264.20	2,204,459.47
上述(一)和(二)小计		69,038,303.06					110,385,152.20	1,783,195.27	59,595,912.06	240,802,562.59
(三) 所有者投入和减少资本									22,048,674.34	22,048,674.34
1、所有者投入资本									22,048,674.34	22,048,674.34
2、股份支付计入所有者权益的金 额										
3、其他										
(四) 利润分配					2,347,945.93		-64,131,625.93		-17,070,500.00	-78,854,180.00
1、提取盈余公积					2,347,945.93		-2,347,945.93			
2、提取一般风险准备										
3、对所有者(或股东)的分配							-61,783,680.00		-17,070,500.00	-78,854,180.00
4、其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1、资本公积转增资本(或股本)										
2、盈余公积转增资本(或股本)										
3、盈余公积弥补亏损										
4、其他										
四、本年年末余额	308,918,400.00	322,765,936.83			96,466,008.19		461,490,541.52	133,341.24	254,336,377.32	1,444,110,605.10

## 合并所有者权益变动表（续）

2009 年度

编制单位：中国大连国际合作（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	上年金额										
	归属母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	308,918,400.00	253,727,633.77			69,153,688.80		279,067,933.71	-13,879,827.63	80,437,847.86	977,425,676.51	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
二、本年初余额	308,918,400.00	253,727,633.77			69,153,688.80		279,067,933.71	-13,879,827.63	80,437,847.86	977,425,676.51	
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）					24,964,373.46		136,169,081.54	12,229,973.60	109,324,443.06	282,687,871.66	
（一）净利润							161,133,455.00		147,881,664.45	309,015,119.45	
（二）直接计入所有者权益的利得和损失								12,229,973.60	-187,611.09	12,042,362.51	
1、可供出售金融资产公允价值变动净额											
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响											
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响											
4、其他								12,229,973.60	-187,611.09	12,042,362.51	
上述（一）和（二）小计							161,133,455.00	12,229,973.60	147,694,053.36	321,057,481.96	
（三）所有者投入和减少资本									62,698,477.07	62,698,477.07	
1、所有者投入资本									62,698,477.07	62,698,477.07	
2、股份支付计入所有者权益的金额											
3、其他											
（四）利润分配					24,964,373.46		-24,964,373.46		-101,068,087.37	-101,068,087.37	
1、提取盈余公积					24,964,373.46		-24,964,373.46				
2、提取一般风险准备											
3、对所有者（或股东）的分配									-101,068,087.37	-101,068,087.37	
4、其他											
（五）所有者权益内部结转											
1、资本公积转增资本（或股本）											
2、盈余公积转增资本（或股本）											
3、盈余公积弥补亏损											
4、其他											
四、本年年末余额	308,918,400.00	253,727,633.77			94,118,062.26		415,237,015.25	-1,649,854.03	189,762,290.92	1,260,113,548.17	

# 母公司所有者权益变动表

2009 年度

编制单位：中国大连国际合作(集团)股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本年金额								
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	308,918,400.00	253,512,939.89			94,118,062.26		234,335,929.01		890,885,331.16
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	308,918,400.00	253,512,939.89			94,118,062.26		234,335,929.01		890,885,331.16
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		69,038,303.06			2,347,945.93		-40,652,166.67		30,734,082.32
(一) 净利润							23,479,459.26		23,479,459.26
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		69,038,303.06							69,038,303.06
1、可供出售金融资产公允价值变动净额		80,107,080.95							80,107,080.95
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响		-11,068,777.89							-11,068,777.89
4、其他									
上述(一)和(二)小计		69,038,303.06					23,479,459.26		92,517,762.32
(三) 所有者投入和减少资本									
1、所有者投入资本									
2、股份支付计入所有者权益的金额									
3、其他									
(四) 利润分配					2,347,945.93		-64,131,625.93		-61,783,680.00
1、提取盈余公积					2,347,945.93		-2,347,945.93		
2、提取一般风险准备									
3、对所有者(或股东)的分配							-61,783,680.00		-61,783,680.00
4、其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1、资本公积转增资本(或股本)									
2、盈余公积转增资本(或股本)									
3、盈余公积弥补亏损									
4、其他									
四、本年年末余额	308,918,400.00	322,551,242.95			96,466,008.19		193,683,762.34		921,619,413.48

## 母公司所有者权益变动表（续）

2009 年度

编制单位：中国大连国际合作（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上年金额								
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	308,918,400.00	253,512,939.89			69,153,688.80		9,656,567.91	-31.25	641,241,565.35
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	308,918,400.00	253,512,939.89			69,153,688.80		9,656,567.91	-31.25	641,241,565.35
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					24,964,373.46		224,679,361.10	31.25	249,643,765.81
（一）净利润							249,643,734.56		249,643,734.56
（二）直接计入所有者权益的利得和损失								31.25	31.25
1、可供出售金融资产公允价值变动净额									
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4、其他								31.25	31.25
上述（一）和（二）小计							249,643,734.56	31.25	249,643,765.81
（三）所有者投入和减少资本									
1、所有者投入资本									
2、股份支付计入所有者权益的									
3、其他									
（四）利润分配					24,964,373.46		-24,964,373.46		
1、提取盈余公积					24,964,373.46		-24,964,373.46		
2、提取一般风险准备									
3、对所有者（或股东）的分配									
4、其他									
（五）所有者权益内部结转									
1、资本公积转增资本（或股本）									
2、盈余公积转增资本（或股本）									
3、盈余公积弥补亏损									
4、其他									
四、本年年末余额	308,918,400.00	253,512,939.89			94,118,062.26		234,335,929.01		890,885,331.16

### 三、财务报表附注

#### 一、公司基本情况

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。公司经中国证监会批准,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。发行后股本总额为95,430,000股,其中:国家股24,000,000股,社会法人股24,430,000股,内部职工股12,000,000股,社会公众股35,000,000股。2000年度,公司实施了每10股送2股转增6股的分配方案及每10股配3股的配股方案。2001年度,公司实施了每10股送1股转增5股及每10股派0.25元的分配方案,实施分配方案后,公司总股本为308,918,400股。2005年12月公司实施了股权分置改革。

截至2009年12月31日,公司总股本为308,918,400股,所有股份均为流通股,其中:无限售条件的流通股为304,923,564股,占公司总股本的98.71%;有限售条件的流通股为3,994,836股,占公司总股本的1.29%。

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、远洋渔业、进出口贸易、生物制药等业务。

#### 二、财务报表的编制基础

本财务报告所载报告期间的财务信息系以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则-基本准则》和38项具体会计准则的规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

#### 三、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量。

#### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

##### 1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期,会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间,公司会计年度采用公历年度,即从每年的1月1日起至12月31日止。

##### 2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

##### 3、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

###### (1)同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的,为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债,按

照合并日在被合并方的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价(或资本溢价);资本公积中的股本溢价(或资本溢价)不足冲减的,调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的,为非同一控制下的企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接费用之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配,确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。当合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时,其差额确认为商誉。

当合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时,其差额计入当期损益。

### 4、合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。公司将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。

(2) 合并财务报表以公司和其子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,按照权益法调整对子公司的长期股权投资后,由母公司按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》编制。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间,使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并财务报表时,遵循重要性原则,抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

### 5、现金及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。

### 6、外币业务和外币报表折算

#### (1) 外币业务核算方法

对发生的外币交易,以交易日中国银行公布的市场汇率中间价(即期汇率)为记账汇率。对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易,按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日，采用期末的即期汇率对外币项目进行折算，因汇率不同而产生的汇兑损益，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用记账汇率折算，不改变其记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日的即期汇率折算，产生的汇兑损益计入当期损益或资本公积；与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属于开办期间发生的汇兑损益计入开办费。

#### (2) 外币会计报表的折算方法

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用当期平均汇率折算。

按照上述①、②折算产生的外币会计报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

③现金流量表中的项目采用期末即期汇率折算，汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

### 7、金融工具

公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为交易性金融资产、可供出售金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资四大类。交易性金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益；可供出售金融资产公允价值变动形成的利得和损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益；以摊余成本计量的应收款项及持有至到期投资，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

金融资产的减值：1)对可供出售金融资产，期末如果其公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失应当予以转出，计入当期损益。2)对持有至到期投资，其减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产、符合条件的投资性房地产、非同一控制下的企业合并、具有商业目的的非货币性资产交换、债务重组、投资者投入非货币资产、交易性金融负债、衍生工具等以公允价值计量

外，均以历史成本为计量属性。

## 8、应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

对于单项金额重大的应收款项，于资产负债表日单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

公司将余额在 500 万元以上的应收款项确定为单项金额重大的应收款项。

(2) 单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项以及其余应收款项，根据账龄按以下比例计提坏账准备：

账 龄	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5
1 至 2 年 (含 2 年)	10
2 至 3 年 (含 3 年)	20
3 年以上	30

(3) 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。

(4) 坏账损失按下列原则确认：

- ① 因债务人破产或死亡，以其破产财产依法清偿后确实无法收回的应收款项；
- ② 债务人逾期未履行偿债义务，超过 3 年确定不能收回的应收款项。

## 9、存货

(1) 存货的分类及发出存货的计价方法

存货主要包括原材料、库存商品、船舶备品备件、工程施工、房地产开发成本、开发产品、在产品、周转材料等。

原材料、在产品、库存商品按实际成本进行初始计量，发出商品采用个别计价法或加权平均法核算。

周转材料采用实际成本核算，领用时采用一次转销法或五五摊销法进行摊销。

房地产开发成本核算：

① 开发用土地按取得时的实际成本入账。在项目开发时，按开发产品占地面积计算分摊计入项目的开发成本；

② 建筑安装工程支出按实际成本直接计入开发成本；

③ 公共配套设施按实际成本入账。如果公共配套设施早于有关开发产品完工的，在公共配套设施完工决算后，按有关开发项目的实际开发成本计入有关开发

项目的开发成本；如果公共配套设施晚于有关开发产品完工的，则先由有关开发产品预提公共配套设施费，待公共配套设施完工决算后再按实际发生数与预提数之间的差额调整有关开发产品成本。

#### (2) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，并按单个存货项目计提存货跌价准备，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则以原计提的存货跌价准备金额为限予以转回，计入当期损益。

### 10、长期股权投资

#### (1) 初始投资成本确定

长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

①通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足调整的，调整留存收益。为合并发生的各项直接相关费用，包括为合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

②通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以支付对价的公允价值作为长期股权投资的初始投资成本，公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。为进行合并发生的各项直接相关费用计入合并成本。

③除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，通过支付现金、付出非货币性资产或发行的权益性证券的方式取得的长期股权投资，以其公允价值作为长期股权投资的初始投资成本；通过债务重组方式取得的长期股权投资，以债权转为股权所享有股份的公允价值确认为长期股权投资的初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或约定价值不公允时，则以投入股权的公允价值作为初始投资成本。实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

①对子公司的投资，采用成本法核算。

成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算。

在确认应享有被投资单位净损益时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。如被投资单位各项可辨认资产等的公允价值无法可靠确定或可辨认资产等的公允价值与账面价值之

间差异较小，投资收益按被投资单位的账面净损益与持股比例计算确认。

③不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

在活跃市场中有报价或公允价值能够可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动计入股东权益。

(3)确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动共有的控制。在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。一般情况下本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权股份时认为对被投资单位具有重大影响。

(4)减值测试方法及减值准备计提方法

期末公司对长期股权投资进行减值测试，发现长期股权投资存在减值迹象时，按单项投资可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。减值损失一经计提，在以后会计期间不得转回。

(5)长期股权投资的处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

## 11、投资性房地产

(1)投资性房地产的种类

投资性房地产分为：已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

(2)投资性房地产的计量模式

投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。其中建筑物的折旧方法和减值准备的确定方法与固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的确定方法与无形资产的核算方法一致。

## 12、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

公司对满足以下特征的有形资产作为公司的固定资产，列入固定资产目录：

①使用期限超过 1 个会计年度，单位价值较高的房屋、建筑物以及能够单独或与其他固定资产组合发挥效用的主要生产设备或专用设备。②单位价值在 2,000 元人民币以上，驻外机构于境外购置的单位价值在 1,000 美元以上，并且使用期限超过 2 个会计年度的，不属于生产经营主要设备的物品。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独入账的土地外，公司所有固定资产都按直线法每月计提折旧，并根据使用部门及用途计入资产成本或当期损益，各类固定资产的年折旧率列示如下：

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

### (3) 固定资产后续支出的处理

固定资产的更新改造支出、房屋装修费用通常计入固定资产成本，同时被替换部分的价值从原账面价值中扣除，计入固定资产清理。固定资产的装修费用，在两次装修期间、剩余租赁期与固定资产剩余使用寿命三者中较短的期间内计提折旧。

### (4) 固定资产减值准备的计提方法

固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，一经计提，不得转回。

## 13、在建工程

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，一经计提，不得转回。

## 14、借款费用

### (1)借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额。企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

### (2)借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，在达到预定可使用或者可销售状态后发生的，于发生当期直接计入财务费用。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间超过3个月的，暂停借款费用资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

### (3)借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列方法确定：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予以资本化的利息金额。

## 15、无形资产

### (1)无形资产的计价方法

无形资产按其成本作为入账价值。自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产(专利技术和非专利技术)：

- ①完成该无形资产以其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### (2) 无形资产摊销方法和期限

对于使用寿命有限的无形资产，采用直线法按预计使用年限、合同规定的收益年限和法律规定的有效年限三者中较短者分期摊销。摊销金额按其收益对象计入相关资产成本和当期损益。

截止报告期末，公司无使用寿命不确定的无形资产。

#### (3) 无形资产减值准备的确认和计提方法

对商标等受益年限不确定的无形资产，每年末进行减值测试，估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

对其他无形资产，年末进行检查，当存在以下减值迹象时估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

①已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

③已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

④其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 16、预计负债

公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

#### (2) 预计负债的计量方法

公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

## 17、收入

营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。收入的确认原则如下：

(1)销售商品收入的确认原则：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出商品实施有效控制，收入的金额能够可靠的计量，相关的经济利益很可能流入公司，并且与销售该商品相关的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：开发产品已经竣工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，即开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该项目实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且该项目有关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

(3)建筑施工收入确认：建筑施工工程签订有不可撤销的建造合同，和工程相关的经济利益能够流入企业，工程的完工程度能够可靠地确定，并且和工程有关的成本能够可靠地计量时，采用完工百分比法确认收入的实现。

## 18、政府补助

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。本公司政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的营业外收入。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已经发生的费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 19、递延所得税资产/递延所得税负债

公司的所得税费用采用资产负债表债务法核算。递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与账面价值的差额（暂时性差异），于资产负债表日按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量确认递延所得税资产和递延所得税负债。

对子公司及联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异确认相应的递延所得税负债，但能够控制暂时性差异转回时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

递延所得税资产的确认以本公司未来期间很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性

差异的应纳税所得额为限。

对子公司及联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异同时满足暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额时确认相应的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

## 20、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁

经营租赁是指除融资租赁以外的其它租赁。

#### ① 承租人

对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益，发生的初始直接费用计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。出租人提供免租期的，将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用。

出租人承担了某些费用的，将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

企业的售后租回交易认定为经营租赁的，分别以下情况处理：

1) 有确凿证据表明售后租回交易是按照公允价值达成的，售价与资产账面价值的差额计入当期损益。

2) 售后租回交易如果不是按照公允价值达成的，售价低于公允价值的差额，应计入当期损益；但若该损失将由低于市价的未来租赁付款额补偿时，有关损失应予以递延(递延收益)，并按与确认租金费用相一致的方法在租赁期内进行分摊；如果售价大于公允价值，其大于公允价值的部分应计入递延收益，并在租赁期内分摊。

#### ② 出租人

按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内。

对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。发生的初始直接费用计入当期损益，金额较大的资本化，在整个经营租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧，对于其它经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。或有租金在实际发生时计入当期损益。

提供免租期的，将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

### (2) 融资租赁

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移也可能不转移。

#### ①承租人

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的初始直接费用计入租入资产价值。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人的租赁内含利率的，采用出租人的租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认的融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

对租赁资产采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期满时取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### ②出租人

在租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入帐价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分配。

每年年度终了，对未担保余值进行复核。未担保余值增加的，不作调整。有证据表明未担保余值已经减少的，重新计算租赁内含利率，由此引起的租赁投资净额的减少计入当期损益；以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。租赁投资净额是融资租赁中最低租赁收款额及未担保余值之和与未实现融资收益之间的差额。

已确认损失的未担保余值得以恢复的，在原已确认的损失金额内转回，并重新计算租赁内含利率，以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 21、持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产

的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

某项资产被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

(1) 该资产被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

(2) 决定不再出售之日的再收回金额。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，其他非流动资产不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

## 22、职工薪酬

职工薪酬包括职工工资(工资、奖金、津贴和补贴)、职工福利费、社会保险费(医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等)、住房公积金、工会经费、职工教育经费、非货币性福利、解除职工劳动关系补偿及其他与获得职工提供的服务相关支出。

## 23、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期内无会计政策和会计估计变更。

## 五、税项

主要税种及税率如下：

税 种	计税依据	税率
增值税	销售货物或者提供加工、修理修配劳务的增值额	17%
营业税	施工收入、房地产销售收入和代理收入等	3%，5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
其他税项	按规定缴纳	

## 六、企业合并及合并财务报表

### (一)、通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围
新加坡大新控股有限公司	有限责任	新加坡	远洋运输	4,000 万美元	船舶、货运代理、船舶修理

大连国际合作远洋渔业有限公司	有限责任	大连	远洋渔业	2,000	远洋渔业合作、捕捞加工
中大国际工程(苏里南)公司	有限责任	苏里南	工程承包	7,400 美元	工程承包、采石、进出口等
大连国合嘉汇房地产开发有限公司	有限责任	大连	房地产开发	500 万美元	房地产开发、建设、销售
北京金时代置业有限公司	有限责任	北京	房地产开发	3,000	房地产开发、销售商品房
北京凯因生物技术有限公司	有限责任	北京	生物制药	16,753	生物技术及制品研制、开发
大连国瑞信息咨询有限公司	有限责任	大连	中介服务	500	国际贸易、信息咨询服务
大连保税区国合正大汽车贸易有限公司	有限责任	大连	国际贸易	210	国际贸易
大连国际海事技术服务有限公司	有限责任	大连	海事咨询	18 万美元	海员技术培训、海事咨询、船舶管理
大连国际合作集团运输服务有限公司	有限责任	大连	货代	500	货代、运输
大连豪华轿车租赁有限公司	有限责任	大连	轿车租赁	50	轿车租赁
大连万嘉境外就业服务有限公司	有限责任	大连	信息咨询服务	100	境外就业信息、咨询、中介服务
大连国际(澳大利亚)有限公司	有限责任	澳大利亚	进出口贸易	20 万美元	进出口贸易、国际货物运输代理
大连五洲成大建设发展有限公司	有限责任	大连	工程项目投资及咨询	1,000	建筑工程设计与施工、项目投资及咨询

(续上表)

子公司名称	年末实际出资额 (万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
新加坡大新控股有限公司 [注1]	3,200 万美元		80	是	211,991,295.03		
大连国际合作远洋渔业有限公司	1,600		80	是	8,974,263.52		
中大国际工程(苏里南)公司	7,400 美元		100	是			
大连国合嘉汇房地产开发有限公司 [注2]	500 万美元		100	是	23,217,517.79		
北京金时代置业有限公司	2,460	318,682,649.70	82	是	5,400,000.00		
北京凯因生物技术有限公司 [注3]	12,613	166,700,000.00	75.30	是	-191,320.39	47,991,320.39	
大连国瑞信息咨询有限公司	500		100	是			
大连保税区国合正大汽车贸易有限公司 [注4]	210		100	是	318,987.37		

大连国际海事技术服务有限公司	8.82 万美元		49	是	3,971,777.06		
大连国际合作集团运输服务有限公司	500		100	是			
大连豪华轿车租赁有限公司	40		80	是	653,856.94		
大连万嘉境外就业服务有限公司	100		100	是			
大连国际(澳大利亚)有限公司	20 万美元		100	是			
大连五洲成大建设发展有限公司	1,000		100	是			

公司对控股子公司的表决权比例与持股比例一致。

[注 1] 公司持有新加坡大新控股有限公司 80% 股权。新加坡大新控股有限公司下设新加坡华鹰船务有限公司、新加坡华昌船务有限公司、新加坡华云船务有限公司、新加坡华阳船务有限公司四个单船公司，管理团队持股 25%，大新控股有限公司持股 75%；下设新望航运（新加坡）有限公司，大新控股有限公司持股 50%。

[注 2] 公司全资子公司大连国合嘉汇房地产开发有限公司下设大连国合汇邦房地产开发有限公司，管理团队持有 20% 权益，大连国合嘉汇房地产开发有限公司持有 80% 权益。

[注 3] 公司持有控股子公司北京凯因生物技术有限公司 75.3% 的权益，该公司截止期末净资产仍为负值，根据凯因公司股东会决议，各方股东共同承担凯因公司的超额亏损。北京凯因生物技术有限公司下设北京凯因科技股份有限公司，注册资本 3,200 万元，其中管理团队持有 20% 股权，北京凯因生物技术有限公司持有 80% 股权。

[注 4] 公司全资子公司大连保税区国合正大汽车贸易有限公司下设大连中天招标代理有限公司，管理团队持有 30% 权益，大连保税区国合正大汽车贸易有限公司持有 70% 权益。

## （二）、合并报表范围变化

报告期内，公司出资 1,000 万元设立大连五洲成大建设发展有限公司，持有其 100% 股权，年末将其纳入合并报表范围。

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

项目	年末数	年初数
----	-----	-----

	外币金额	折算率	人民币	外币金额	折算率	人民币
现金：			6,803,186.38			5,095,968.93
人民币			1,105,639.92			2,185,647.13
美元	144,814.83	6.8282	988,824.61	11,438.99	6.8346	79,270.21
日元	247,085.00	0.0738	18,230.43	860,085.00	0.0756	65,065.43
港元	10,261.60	0.8805	9,035.34	10,261.60	0.8819	9,049.71
欧元	34,737.96	9.7971	340,331.27	33,801.66	9.6590	326,490.24
中非法郎	273,669,997.00	0.0149	4,089,068.81	134,541,430.00	0.0147	1,981,836.35
苏里南币	42,266.38	2.4386	103,070.79	163,837.14	2.4400	399,762.62
沙特里亚尔	81,821.79	1.8209	148,985.21	25,473.23	1.8226	46,426.49
澳元				513.57	4.7135	2,420.75
银行存款：			921,688,834.32			608,268,339.93
人民币			614,178,185.16			438,384,209.74
美元	39,462,577.59	6.8282	269,458,372.31	19,914,496.77	6.8346	140,744,510.31
日元	85,365,193.00	0.0738	6,298,414.68	198,513,367.00	0.0756	15,017,536.21
港元	85,567.05	0.8805	75,341.79	85,567.05	0.8819	75,461.58
欧元	1,433,792.28	9.7971	14,047,006.34	814,137.45	9.6590	7,863,753.63
新加坡币	2,943,836.37	4.8773	14,357,931.11	148,670.11	4.7794	710,559.81
中非法郎	176,514,510.00	0.0149	2,642,396.34	283,542,680.00	0.0147	4,179,511.03
苏里南币	258,269.85	2.4386	629,816.86	465,804.52	2.4400	1,136,563.03
沙特里亚尔	752.25	1.8208	1,369.73	752.25	1.8226	1,371.02
澳元				32,855.21	4.7135	154,863.57
其他货币资金：			36,593,420.15			76,445,075.64
人民币			36,593,420.15			76,445,075.64
合计			965,085,440.85			689,809,384.50

其他货币资金系公司贸易业务开立信用证及房地产业务办理售房按揭贷款存入银行的保证金。

## 2、交易性金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
----	--------	--------

交易性权益工具投资	29,390.00	
合计	29,390.00	

公司申购招商证券股票，中签 1,000 股，成本价 31,000.00 元，公司按交易性金融资产管理，期末公允价值为 29,390.00 元。

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

项目	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	231,828,111.22	89.16	6,278,000.00	77.11	222,420,810.15	86.03	5,601,836.43	66.83
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款								
其它金额不重大的应收账款	28,197,555.33	10.84	1,863,648.04	22.89	36,118,356.76	13.97	2,779,907.13	33.17
合计	260,025,666.55	100.00	8,141,648.04	100.00	258,539,166.91	100.00	8,381,743.56	100.00

#### (2) 单项金额重大的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
苏里南三期道路项目工程款	137,662,693.22			未逾期
大连海事大学软件学院教学楼项目工程款	83,560,000.00	6,278,000.00	1年内5%、1-2年10%	按账龄计提
援建赤道几内亚小学项目工程款	10,605,418.00			未逾期
合计	231,828,111.22	6,278,000.00		

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。

#### (3) 报告期内无实际核销的应收账款。

#### (4) 期末应收账款前五名单位情况

单位名称	年末数	年限	占应收账款余额的比例(%)
苏里南公共建设部	137,662,693.22	一年以内	52.94
辽宁伍陆柒捌科教有限公司	83,560,000.00	一年以内、一	32.14

商务部国际经济合作事务局	10,605,418.00	一年以内	4.08
海南南方药业有限公司	4,422,390.31	一年以内	1.70
基马克斯海运有限公司	2,189,899.77	一年以内	0.84
合 计	238,440,401.30		91.70

(5) 应收账款中无持有本公司 5%以上股份(含 5%)的股东欠款。

#### 4、预付款项

##### (1) 账龄分析

账 龄	年 末 数		年 初 数	
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
1 年以内	72,644,638.24	39.82	139,697,679.14	64.15
1-2 年	35,190,908.77	19.29	11,899,047.91	5.46
2-3 年	8,958,111.00	4.91	5,354,964.43	2.46
3 年以上	65,636,156.12	35.98	60,832,068.39	27.93
合 计	182,429,814.13	100.00	217,783,759.87	100.00

##### (2) 预付账款金额前五名单位情况

单位名称	关系	年末数	年限	尚未结算的原因
大连北丰鞋业有限公司	非关联方	60,519,906.12	三年以上	参见附注七之 4-(4)
大连橡胶塑料机械股份有限公司	非关联方	30,000,000.00	一至二年	合作意向金
北京秦武田制药有限公司	非关联方	12,600,000.00	一年以内	未到结算期
大连永和自控系统有限公司	非关联方	12,264,921.00	一年以内	未到结算期
大连佳艺蜡制品厂	非关联方	8,958,111.00	二至三年	参见附注七之 4-(5)
合 计		124,342,938.12		

(3) 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。

(4) 2008 年度, 经公司董事会审议, 公司对账龄已超过 3 年、周转缓慢、存在坏账风险的预付大连北丰鞋业公司的出口旅游鞋项目预付加工费计提了 60,832,068.39 元减值准备, 2009 年收回 312,162.27 元, 余额 60,519,906.12 元仍未收回。

(5) 由于大连佳艺蜡制品厂经营困难, 已处停产状态, 公司预付该厂的采购款

存在较大的坏账风险。经公司董事会审议，公司对账龄已近 3 年的预付大连佳艺蜡制品厂的货款 8,958,111.00 元全额计提了坏账准备。

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

项目	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	54,301,718.08	65.35	7,290,515.42	85.38	40,658,024.54	55.53	1,215,085.90	31.77
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款								
其它金额不重大的其他应收款	28,790,922.36	34.65	1,248,107.75	14.62	32,562,409.66	44.47	2,609,840.91	68.23
合计	83,092,640.44	100.00	8,538,623.17	100.00	73,220,434.20	100.00	3,824,926.81	100.00

### (2) 单项金额重大的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
北京秦武田制药有限公司合作意向金	30,000,000.00			尚处合作期内
黑龙江力佳房地产开发有限公司借款	24,301,718.08	7,290,515.42	30	按账龄计提
合计	54,301,718.08	7,290,515.42		

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。

### (3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	关系	年末数	年限	占其它应收款余额的比例(%)
北京秦武田制药有限公司	非关联方	30,000,000.00	一年以内	36.10
黑龙江力佳房地产开发有限公司	非关联方	24,301,718.08	三年以上	29.25
大连正兴蜡制品公司	非关联方	3,599,206.52	一年以内	4.33
大连海关	非关联方	2,012,804.02	一年以内	2.42
哈尔滨市供水工程有限公司	非关联方	882,860.00	一年以内	1.06
合计		60,796,588.62		73.16

(4)其他应收款中无持有本公司 5%以上股份(含 5%)的股东欠款。

## 6、存货及存货跌价准备

### (1)存货分类

项 目	年末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	39,068,362.11		39,068,362.11	16,116,713.79		16,116,713.79
库存商品	29,282,901.87		29,282,901.87	21,396,275.10		21,396,275.10
开发成本	987,562,003.71		987,562,003.71	602,022,639.30		602,022,639.30
开发产品	75,540,089.03		75,540,089.03	180,559,131.75		180,559,131.75
周转材料	2,268,410.30		2,268,410.30	2,320,809.28		2,320,809.28
工程施工	4,421,969.95		4,421,969.95	16,602,913.66		16,602,913.66
船舶备品备件	4,298,557.47		4,298,557.47	5,341,484.31		5,341,484.31
在产品	6,627,827.35		6,627,827.35	9,182,840.45		9,182,840.45
合 计	1,149,070,121.79		1,149,070,121.79	853,542,807.64		853,542,807.64

(2)报告期末存货没有减值迹象，故没有计提存货跌价准备。

(3)房地产项目存货列示如下：

开发成本：

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	年末数	年初数
北京东 1 时区	2003/08	2008/12	1,780,000,000.00	238,635,527.36	226,116,347.22
沈阳枫合万嘉	2004/10	2008/09	840,000,000.00		8,691,800.00
营口怡景国际	2005/03	2009/11	130,000,000.00	36,299,330.96	96,950,243.12
大连星海蓝山改造项目	2008/10	2009/09	9,500,000.00	3,056,797.50	1,207,000.00
大连渤海大酒店地块开发项目	2009/10	2011/12	500,000,000.00	286,081,815.80	269,057,248.96
营口天力电机地块开发项目	2010/03	2012/12	439,000,000.00	134,440,032.09	
辽宁省体校射击场地块开发项目	2011/04	2013/07	919,620,000.00	289,048,500.00	
合 计				987,562,003.71	602,022,639.30

开发产品：

项目名称	竣工时间	年初数	本期增加	本期减少	年末数
大连枫合万嘉	2006/12	29,764,480.17	1,324,009.42	8,690,339.17	22,398,150.42
沈阳枫合万嘉 1 期	2005/12	13,199,085.32	8,571,428.85	16,197,943.99	5,572,570.18
沈阳枫合万嘉 2 期	2007/12	2,358,710.42		505,563.07	1,853,147.35
沈阳枫合万嘉 3 期	2008/09	76,335,008.98	2,904,932.67	67,857,489.14	11,382,452.51
北京东 1 时区	2006/12	43,705,067.64		14,273,789.43	29,431,278.21
营口怡景国际 1 期	2006/09	2,305,682.47	629,059.83	1,595,378.05	1,339,364.25
营口怡景国际 2 期	2008/11	6,263,904.04	83,606,565.55	89,212,849.48	657,620.11
大连嘉汇星海	2007/12	6,627,192.71	1,348,553.00	5,070,239.71	2,905,506.00
合计		180,559,131.75	98,384,549.32	203,403,592.04	75,540,089.03

(4) 计入开发成本的期末借款费用资本化金额 55,947,817.23 元。

7、可供出售金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
可供出售权益工具	130,737,409.66	58,400,000.00
合计	130,737,409.66	58,400,000.00

可供出售权益工具系公司持有的大连大显控股有限公司(证券代码：600747，证券简称：大连控股)流通股。公司年初持有有限售条件的大连控股流通股 2,000 万股，报告期内解除限售条件的流通股 2,660,821 股，公司已全部予以出售。剩余有限售条件的流通股为 17,339,179 股。

8、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	投资比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京中翔泰和医药设备技术有限公司	权益法	150,000.00	91,774.42	12,469.93	104,244.35	30	30			
新望航运(新加坡)有限公司	权益法	USD500,000.00	8,451,874.47	-8,451,874.47		50	50			
大连国合建设有限公司	权益法	7,840,000.00	6,802,415.79	-6,802,415.79						

合 计		15,346,064.68	-15,241,820.33	104,244.35					
-----	--	---------------	----------------	------------	--	--	--	--	--

(1) 公司下属子公司新加坡大新控股有限公司拥有新望航运(新加坡)有限公司 50%的股权。报告期内, 对其增加投资 375 万美元, 累计投资 425 万美元, 持股比例保持不变。根据新望航运公司董事会决议, 2009 年 7 月由大新控股有限公司委派阎军明先生担任新望航运(新加坡)有限公司经理, 负责经营工作, 外方不在参与经营管理。从而, 大新控股有限公司实际控制新望航运(新加坡)有限公司的财务和经营政策, 故 2009 年 7 月 1 日起长期股权投资的核算方法由权益法转为成本法。

(2) 报告期内, 公司转让了大连国合建设有限公司 30%的股权。

## 9、固定资产及累计折旧

固定资产原值	年初数	本年增加	本年减少	年末数
其中: 房屋建筑物	194,218,784.96	568,107.00	10,823,332.41	183,963,559.55
船 舶	644,041,701.00	240,209,144.69	396,294.58	883,854,551.11
生产设备	212,900,862.55	14,497,270.36	587,821.70	226,810,311.21
运输车辆	52,984,123.71	3,270,493.26	2,856,239.81	53,398,377.16
管理设备	15,431,510.73	2,910,505.19	2,660,336.04	15,681,679.88
合 计	1,119,576,982.95	261,455,520.50	17,324,024.54	1,363,708,478.91
固定资产累计折旧	年初数	本年增加	本年减少	年末数
其中: 房屋建筑物	38,927,331.54	5,308,568.22	2,034,398.54	42,201,501.22
船 舶	49,677,790.74	33,641,282.97		83,319,073.71
生产设备	106,101,668.91	17,949,214.13	587,821.70	123,463,061.34
运输车辆	34,778,092.59	5,516,914.24	2,598,294.43	37,696,712.40
管理设备	10,186,270.14	1,407,449.40	2,457,485.80	9,136,233.74
合 计	239,671,153.92	63,823,428.96	7,678,000.47	295,816,582.41
固定资产账面净值	879,905,829.03	197,632,091.54	9,646,024.07	1,067,891,896.50
减: 减值准备	54,124,354.09			54,124,354.09
固定资产账面价值	825,781,474.94			1,013,767,542.41

公司及控股子公司年末固定资产中用于贷款抵押的房屋建筑物及船舶原值为 908,324,643.54 元, 净值为 836,484,651.98 元。

报告期内, 由在建工程转入固定资产原值为 240,209,144.69 元, 本年计提的

固定资产折旧为 63,823,428.96 元。

## 10、在建工程

### (1) 明细情况

项目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
华云轮建造工程				189,033,248.78		189,033,248.78
华富轮建造工程	37,998,933.00		37,998,933.00	37,692,819.00		37,692,819.00
华凤轮建造工程	59,894,318.94		59,894,318.94	58,350,397.50		58,350,397.50
华连轮建造工程	60,609,648.90		60,609,648.90	58,350,397.50		58,350,397.50
华江轮建造工程	58,381,110.00		58,381,110.00	58,094,100.00		58,094,100.00
华通轮建造工程	19,118,960.00		19,118,960.00			
华新轮建造工程	19,118,960.00		19,118,960.00			
华夏轮建造工程	19,118,960.00		19,118,960.00			
华君轮建造工程	19,127,472.51		19,127,472.51			
华商轮建造工程	19,127,472.51		19,127,472.51			
合计	312,495,835.86		312,495,835.86	401,520,962.78		401,520,962.78

报告期内，公司在建的华龙轮更名为华富轮。

### (2) 重大在建工程变动情况：

项目名称	预算数 (万美元)	资金来源	年初数			本年增加	
			金额	其中：利息资本化 金额	减值 准备	金额	其中：利息资 本化金额
华云轮建造工程	3520	自有资金和贷款	189,033,248.78	3,104,863.64		51,175,895.91	
华富轮建造工程	3718	自有资金和贷款	37,692,819.00			306,114.00	
华凤轮建造工程	4450	自有资金和贷款	58,350,397.50			1,543,921.44	
华连轮建造工程	4450	自有资金和贷款	58,350,397.50			2,259,251.40	
华江轮建造工程	3718	自有资金和贷款	58,094,100.00			287,010.00	
华通轮建造工程	3050	自有资金和贷款				19,118,960.00	
华新轮建造工程	3050	自有资金和贷款				19,118,960.00	
华夏轮建造工程	3050	自有资金和贷款				19,118,960.00	
华君轮建造工程	3100	自有资金和贷款				19,127,472.51	

华商轮建设工程	3100	自有资金和贷款				19,127,472.51	
合计			401,520,962.78	3,104,863.64		151,184,017.77	

(续上表)

项目名称	本年减少		年末数			工程投入占预算比例(%)
	金额	其中: 转入固定资产	金额	其中: 利息资本化金额	减值准备	
华云轮建设工程	240,209,144.69	240,209,144.69				100
华富轮建设工程			37,998,933.00			14.97
华凤轮建设工程			59,894,318.94			19.71
华连轮建设工程			60,609,648.90			19.95
华江轮建设工程			58,381,110.00			23.00
华通轮建设工程			19,118,960.00			9.18
华新轮建设工程			19,118,960.00			9.18
华夏轮建设工程			19,118,960.00			9.03
华君轮建设工程			19,127,472.51			9.04
华商轮建设工程			19,127,472.51			9.04
合计	240,209,144.69	240,209,144.69	312,495,835.86			

在建工程本期新增系新加坡大新控股有限公司本年度新订造了5艘57,000吨的散货船支付的首期款项。

经2009年第2次临时股东大会审议通过的《关于控股子公司——新加坡大新控股有限公司订造5艘57,000吨散货轮的议案》，公司控股子公司与香港LUCKSON GROUP LIMITED、新加坡幸运控股有限公司共同出资订造5艘57,000吨散货轮，分别为华通轮、华新轮、华夏轮、华君轮、华商轮。

#### 11、无形资产

类别	原始金额	年初数	本年增加	本年摊销及转出数	年末数	剩余摊销年限
珠海土地使用权	6,534,632.07	6,316,450.02		6,316,450.02		
软件	492,800.00	104,574.69		49,280.04	55,294.65	1.5

用友 ERP 软件	241,000.00	110,458.53		24,099.96	86,358.57	3.67
北京凯因生物注射液批件	4,834,000.00	1,208,499.87			1,208,499.87	
凯因生物注射用药品相关技术转让	3,468,756.00	2,088,407.22			2,088,407.22	
办公自动化套装软件(WINMP)	151,980.00	108,919.00		15,198.00	93,721.00	6.25
办公自动化套装软件(OA)	160,000.00	125,333.42		15,999.96	109,333.46	6.92
用友 NC 软件	1,152,360.00	925,141.36		115,236.00	809,905.36	7
凯因土地使用权	7,630,145.10	6,256,718.91		152,602.92	6,104,115.99	41.33
管理软件	50,000.00	40,000.04		40,000.04		
小 计	24,715,673.17	17,284,503.06		6,728,866.94	10,555,636.12	
无形资产减值准备		年初数	本年增加	本年摊销及转出数	年末数	
珠海土地使用权		5,334,632.07		5,334,632.07		
北京凯因生物技术注射液批件		1,208,499.87			1,208,499.87	
凯因生物注射用药品相关技术转让		2,088,407.22			2,088,407.22	
小 计		8,631,539.16		5,334,632.07	3,296,907.09	
无形资产净额		8,652,963.90			7,258,729.03	

报告期内公司位于珠海市鹤洲北西北片 14,583.30 平方米土地使用权由珠海市国土资源局收回，收到补偿款 968,393.00 元，结转无形资产账面价值 954,545.19 元，影响当期损益 13,847.81 元。

## 12、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	年末数	年初数
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	21,394,311.35	19,039,627.26

开办费		
可抵扣亏损	2,609.40	329,528.23
交易性金融资产	402.50	
预计负债		
小计	21,397,323.25	19,369,155.49
<b>递延所得税负债：</b>		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	11,068,777.89	
与子公司投资相关的应纳税暂时性差异	18,415,171.76	13,911,946.84
小计	29,483,949.65	13,911,946.84

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
资产减值准备	85,724,867.27
可抵扣亏损	10,437.61
交易性金融资产	1,610.00
与子公司投资相关的应纳税暂时性差异	263,073,882.29
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	44,275,111.55
合计	393,085,908.72

13、资产减值准备

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	73,038,738.76	14,054,297.25		934,747.68	86,158,288.33
存货跌价准备					
可供出售金融资产减值准备	41,330,556.00			5,498,586.60	35,831,969.40
固定资产减值准备	54,124,354.09				54,124,354.09
无形资产减值准备	8,631,539.16			5,334,632.07	3,296,907.09
合计	177,125,188.01	14,054,297.25		11,767,966.35	179,411,518.91

14、短期借款

借款类别	年末数	年初数
信用借款	455,000,000.00	
抵押借款	70,000,000.00	
保证借款	138,282,000.00	256,075,100.00
合计	663,282,000.00	256,075,100.00

报告期末短期借款中 12,000,000.00 元系公司控股子公司大连国际合作远洋渔业有限公司在上海浦东发展银行大连分行贷款，由本公司提供担保。

#### 15、应付账款

(1) 应付账款按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末数	年初数
1 年以内	176,176,710.85	192,030,420.64
1—2 年	18,286,027.26	35,060,190.72
2—3 年	4,475,287.44	1,725,580.14
3 年以上	22,472,629.35	21,635,602.31
合计	221,410,654.90	250,451,793.81

(2) 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。

(3) 账龄超过 1 年的应付账款主要系公司下属从事房地产开发的公司尚未结算的工程款和质量保证金。

#### 16、预收账款

(1) 预收账款按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末数	年初数
1 年以内	134,578,303.80	291,952,833.06
1—2 年	155,323,898.01	13,808,963.51
2—3 年	10,219,937.29	
3 年以上		
合计	300,122,139.10	305,761,796.57

(2) 预收账款中无欠持有公司 5%以上股份(含 5%)的股东单位款项。

(3)账龄超过1年的预收账款主要系预收工程承包项目款,其中公司全资子公司中大国际工程(苏里南)公司预收苏里南工程建设款148,140,186.15元(工程总造价的10%计2,150万美元,根据合同,当承包商完成合同金额的40%时,苏里南政府开始逐月用预付款抵顶工程建设款)。

#### 17、应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期支付	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	44,207,361.06	112,945,599.73	102,454,214.10	54,698,746.69
三项经费	5,024,254.57	5,501,017.14	4,573,549.90	5,951,721.81
其中：工会经费	766,026.77	1,584,213.08	1,402,423.90	947,815.95
职工教育经费	4,258,227.80	1,342,672.83	596,994.77	5,003,905.86
福利费		2,574,131.23	2,574,131.23	
社会保险费	11,956,049.22	31,712,220.16	34,090,375.03	9,577,894.35
其中：医疗保险费	4,119,896.79	8,572,010.80	6,731,274.95	5,960,632.64
基本养老保险	34,264.97	16,844,299.39	16,551,268.25	327,295.81
年金缴费	7,800,000.00	3,289,000.00	7,800,000.00	3,289,000.00
失业保险	1,294.80	1,540,110.01	1,540,921.27	483.54
工伤保险	302.70	398,248.13	398,310.98	239.85
生育保险	289.96	270,760.43	270,807.88	242.51
采暖保险		797,791.70	797,791.70	
住房公积金	8,807.25	12,834,874.41	12,455,349.71	388,331.95
非货币性福利				
因解除劳动关系给予的补偿		214,389.00	214,389.00	
其 他		793,237.51	793,237.51	
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	61,196,472.10	164,000,829.46	154,580,606.76	70,616,694.80

(1)应付职工薪酬中无拖欠性质的金额。

(2)报告期末工会经费和职工教育经费余额5,951,721.81元,因解除劳动关系给予补偿余额为零,无非货币性福利。

#### 18、应交税费

项 目	年末数	年初数
-----	-----	-----

应交增值税	-1,869,222.70	-306,749.30
应交营业税	2,398,614.79	1,652,761.81
应交资源税		
应交所得税	3,446,527.64	13,875,582.23
应交土地增值税	30,340.61	186,576.38
应交城市维护建设税	201,388.13	190,134.57
应交房产税	2,500.18	
应交土地使用税		
应交车船使用税		
应交个人所得税	711,430.62	251,061.03
应交契税		
教育费附加	87,499.52	86,303.45
地方教育费	18,269.48	15,667.17
应交河道费	36,367.46	18,003.33
应交印花税	23,839.67	77,781.33
其他各项税费	130.98	39.95
合计	5,087,686.38	16,047,161.95

## 19、应付股利

项目	年末数	年初数
应付有限售条件流通股股利	1,650,751.35	314,665.57
应付无限售条件流通股股利	1,205,484.50	1,540,615.47
应付子公司少数股东股利	840,417.81	6,470,169.02
合计	3,696,653.66	8,325,450.06

## 20、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末数	年初数
1年以内	399,446,689.30	280,342,045.60
1—2年	124,260,867.04	78,814,647.80

2—3 年	55,239,367.09	63,267,984.02
3 年以上	14,714,622.97	12,510,052.83
合 计	593,661,546.40	434,934,730.25

(2) 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。

(3) 账龄超过 1 年的其他应付款主要系劳务公司收取的出国劳务人员履约保证金及公司下属房地产开发公司应付回迁安置费 48,070,400.00 元。

## 21、一年内到期的非流动负债

### (1) 类别

项 目	年 末 数	年 初 数
1 年内到期的长期借款	255,837,100.00	52,626,420.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合 计	255,837,100.00	52,626,420.00

### (2) 1 年内到期的长期借款

项 目	年 末 数	年 初 数
质押借款		
抵押借款	58,039,700.00	52,626,420.00
信用借款	197,797,400.00	
合 计	255,837,100.00	52,626,420.00

### (3) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	年 末 数		年 初 数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国进出口银行	2008/04	2010/07	人民币	3.51		150,000,000.00		
中国进出口银行	2008/04	2010/01	美元	3.3+libor	7,000,000.00	47,797,400.00		
德国北方银行新加坡分行	2007/09	2016/08	美元	1.1+libor	2,500,000.00	17,070,500.00	3,600,000.00	24,604,560.00

中国银行新加坡分行	2007/06	2016/07	美元	1.1+libor	2,400,000.00	16,387,680.00	2,400,000.00	16,403,040.00
德国北方银行新加坡分行	2007/09	2016/08	美元	1.1+libor	2,400,000.00	16,387,680.00		
合计					14,300,000.00	247,643,260.00	6,000,000.00	41,007,600.00

## 22、长期借款

### (1) 长期借款分类

项目	年末数	年初数
质押借款		
抵押借款	452,026,840.00	689,483,016.40
信用借款		
合计	452,026,840.00	689,483,016.40

### (2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	年末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行新加坡分行	2007/06	2016/07	美元	1.1+libor	19,000,000.00	129,735,800.00	21,400,000.00	146,260,440.00
德国北方银行新加坡分行	2007/09	2016/08	美元	1.1+libor	19,000,000.00	129,735,800.00	18,534,000.00	126,672,476.40
德国北方银行新加坡分行	2007/09	2016/08	美元	1.1+libor	18,800,000.00	128,370,160.00	21,400,000.00	146,260,440.00
中国银行新加坡分行	2007/12	2015/12	美元	1.1+libor	9,400,000.00	64,185,080.00	10,600,000.00	72,446,760.00
合计					66,200,000.00	452,026,840.00	71,934,000.00	491,640,116.40

## 23、股本

单位：股

股份类别	年初数	本期增加	本期减少	年末数
一、有限售条件流通股	6,874,836		2,880,000	3,994,836
国家持有股份				
国有法人持有股份				

境内一般法人持有股份	6,624,000		2,880,000	3,744,000
境内一般法人持有股份				
高管股份	250,836			250,836
机构投资者配售股份				
二、无限售条件流通股	302,043,564	2,880,000		304,923,564
人民币普通股	302,043,564	2,880,000		304,923,564
三、股份合计	308,918,400	2,880,000	2,880,000	308,918,400

#### 24、资本公积

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
股本溢价	250,485,393.32			250,485,393.32
其他	3,242,240.45	69,038,303.06		72,280,543.51
合计	253,727,633.77	69,038,303.06		322,765,936.83

报告期内，公司可供出售金融资产公允价值增加，扣除相应的应纳税暂时性差异后增加资本公积。

#### 25、盈余公积

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
法定盈余公积	82,671,107.09	2,347,945.93		85,019,053.02
任意盈余公积	11,446,955.17			11,446,955.17
合计	94,118,062.26	2,347,945.93		96,466,008.19

根据公司 2009 年度利润分配预案提取 10%法定盈余公积。

#### 26、未分配利润

项目	金额
年初余额	415,237,015.25
加：本期实现净利润	110,385,152.20
减：提取法定盈余公积	2,347,945.93
减：支付普通股股利	61,783,680.00
年末未分配利润	461,490,541.52

## 27、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项 目	2009 年 1-12 月	2008 年 1-12 月
营业收入	1,701,080,772.06	2,500,985,076.93
其中：主营业务收入	1,701,080,772.06	2,500,985,076.93
其他业务收入		
营业成本	1,218,368,014.99	1,998,651,086.04
其中：主营业务成本	1,218,368,014.99	1,998,651,086.04
其他业务成本		

(2) 主营业务（分行业）

行业类别	2009 年 1-12 月		2008 年 1-12 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工程承包	480,114,149.65	430,448,802.38	804,216,236.29	716,636,316.89
劳务合作	101,054,879.65	31,014,479.46	99,790,565.01	39,608,847.03
进出口贸易	319,446,913.72	294,978,614.70	684,592,579.41	662,840,714.36
远洋运输	313,213,621.18	154,875,003.82	112,938,111.72	28,743,764.69
远洋渔业	98,048,509.98	64,745,090.30	131,714,483.56	85,017,178.17
房地产	290,642,771.00	207,087,874.09	594,832,259.46	439,934,735.97
其 他	98,559,926.88	35,218,150.24	72,900,841.48	25,869,528.93
合 计	1,701,080,772.06	1,218,368,014.99	2,500,985,076.93	1,998,651,086.04

(3) 主营业务（分地区）

地区类别	2009 年 1-12 月		2008 年 1-12 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国 内	729,726,134.47	538,843,254.57	1,537,214,038.88	1,284,259,997.86
亚洲其他地区	253,753,931.04	185,916,419.54	106,081,606.32	71,884,749.80
美洲地区	494,313,092.62	332,738,985.84	273,592,508.79	152,009,592.43
非洲地区	70,412,092.98	44,335,887.17	522,824,640.70	472,222,563.84
欧洲地区	38,260,681.55	4,866,768.90	30,890,272.80	2,674,078.41

澳洲地区	114,614,839.40	111,666,698.97	30,382,009.44	15,600,103.70
合计	1,701,080,772.06	1,218,368,014.99	2,500,985,076.93	1,998,651,086.04

#### (4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
苏里南公共建设部	360,031,200.78	21.16
英特尔半导体(大连)有限公司	122,620,736.28	7.21
KOREA LINE CORPORATION	120,750,312.32	7.10
SAN JUAN NAVIGATION LLC	115,697,947.74	6.80
AM WAX INC.	111,026,164.66	6.53
合计	830,126,361.78	48.80

#### 28、合同项目收入

单项合同本期确认收入占营业收入 10%以上的项目为苏里南三期 500 公里固定造价合同。

合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
苏里南三期 500 公里道路	USD214,999,999.79	419,128,650.56	51,435,042.74	470,563,693.30
小计	USD214,999,999.79	419,128,650.56	51,435,042.74	470,563,693.30

#### 29、营业税金及附加

项目	2009年1-12月	2008年1-12月	计缴标准
营业税	21,639,776.04	23,432,726.38	3%、5%
城建税	1,642,558.45	1,321,363.55	7%
教育费附加	709,060.44	576,701.28	3%
地方教育费	131,679.35	104,925.56	1%
土地增值税	4,447,750.15	8,703,359.83	按规定标准
其他	16,992.00	2,041,087.71	按规定标准
合计	28,587,816.43	36,180,164.31	

#### 30、财务费用

项 目	2009 年 1-12 月	2008 年 1-12 月
利息支出	35,298,500.43	63,081,449.03
减：利息收入	34,870,469.02	39,950,281.61
汇兑损失	5,303,558.34	58,400,914.67
减：汇兑收益	7,000,499.72	42,348,030.33
其 他	4,585,143.86	4,407,017.31
合 计	3,316,233.89	43,591,069.07

### 31、资产减值损失

项 目	2009 年 1-12 月	2008 年 1-12 月
坏账损失	14,054,297.25	59,161,233.49
存货跌价损失		
固定资产减值损失		
无形资产减值损失		
可供出售金融资产减值损失		41,330,556.00
合 计	14,054,297.25	100,491,789.49

### 32、公允价值变动损益

项 目	2009 年 1-12 月	2008 年 1-12 月
交易性金融资产	-1,610.00	
合 计	-1,610.00	

### 33、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况：

项 目	2009 年 1-12 月	2008 年 1-12 月
权益法核算的长期股权投资收益	-26,542,383.82	-7,292,085.94
处置长期股权投资产生的投资收益	935,228.75	-722,177.20
可供出售金融资产等取得的投资收益	10,157,441.83	
合 计	-15,449,713.24	-8,014,263.14

报告期内，公司投资收益为出售大连控股股票收益 10,157,441.83 元，公司

投资损失主要为公司控股子公司新加坡大新控股有限公司按权益法确认对新望航运(新加坡)有限公司投资损失 25,619,625.00 元。

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
新望航运(新加坡)有限公司	-25,619,625.00	-6,120,761.23	经营亏损增加
北京中翔泰和医药设备技术有限公司	12,469.93	-133,740.50	经营收益增加
大连国合建设有限公司	-935,228.75	-1,037,584.21	经营亏损减少
合计	-26,542,383.82	-7,292,085.94	

34、营业外收入

(1) 明细

项目	2009年1-12月	2008年1-12月
非流动资产处置利得	8,301,936.56	278,194,637.57
债务重组利得	538,683.49	
政府补助所得	37,579.00	412,600.00
其他	350,965.50	158,387.93
合计	9,229,164.55	278,765,625.50

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
科技创新基金	37,579.00		收到大连市外经贸局拨付公司 2009 年度科技创新基金
培训补助资金		412,600.00	收到大连市财政局拨付公司 2008 年度农村劳动力转移培训补助资金[大财指农(2008)1100 号]
合计	37,579.00	412,600.00	

35、营业外支出

项目	2009年1-12月	2008年1-12月
非流动资产处置损失	562,229.32	1,395,737.15
债务重组损失	327,360.00	850,200.00
公益性捐赠支出		498,150.00

其他(1)	8,913,881.56	2,177,265.92
合计	9,803,470.88	4,921,353.07

(1) 公司下属控股子公司—沈阳国瑞嘉合房屋开发有限公司，因所开发的高层建筑遮挡沈阳基督教北关教堂事宜，经双方协商公司给予其赔偿金 8,372,613.35 元。

### 36、所得税

项目	2009年1-12月	2008年1-12月
当期所得税费用	19,391,389.68	51,351,867.94
递延所得税费用	2,475,057.16	5,717,136.73
合计	21,866,446.84	57,069,004.67

### 37、基本每股收益和稀释每股收益计算过程

#### (1) 每股收益计算过程

项目	序号	2009年1-12月	2008年1-12月
归属于本公司普通股股东的净利润	1	110,385,152.20	161,133,455.00
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	8,034,091.77	90,796,342.65
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	102,351,060.43	70,337,112.35
年初股份总数	4	308,918,400.00	308,918,400.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5		
发行新股或债转股等增加股份数	6		
报告期月份数	7	12	12
发行在外的普通股加权平均数	8=4+5+6÷7	308,918,400.00	308,918,400.00
基本每股收益	9=1÷8	0.36	0.52
扣除非经常性损益基本每股收益	10=3÷8	0.33	0.23

(2) 稀释每股收益等于基本每股收益，其计算过程与基本每股的计算过程相同。

### 38、其他综合收益

项 目	2009 年 1-12 月	2008 年 1-12 月
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	80,107,080.95	
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	11,068,777.89	
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	69,038,303.06	
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小 计		
4. 外币财务报表折算差额	2,204,459.47	12,042,362.51
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	2,204,459.47	12,042,362.51
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	71,242,762.53	12,042,362.51

39、合并现金流量表附注：

(1)收到的其他与经营活动有关的现金流量

项 目	金 额
代收代理进出口业务货款	579,573,695.11
收往来还款	86,462,586.92

收代理出口等保证金	674,278,390.11
合 计	1,340,314,672.14

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金流量

项 目	金 额
支付代理进出口业务货款	746,117,359.48
支付办公费、差旅费等管理费用	81,547,056.20
支付营业费用	36,435,197.41
支付往来款及投标保证金	769,644,610.29
合 计	1,633,744,223.38

(3) 现金流量表补充资料

项 目	2009 年 1-12 月	2008 年 1-12 月
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	169,559,800.06	309,015,119.45
加：资产减值损失	14,054,297.25	100,491,789.49
固定资产折旧	63,823,428.96	50,687,760.93
无形资产摊销	412,416.92	440,431.67
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-8,201,104.24	-288,888,814.78
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	1,610.00	
财务费用(收益以“-”号填列)	35,995,325.81	65,510,140.66
投资损失(收益以“-”号填列)	15,449,713.24	8,014,263.14
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,662,401.15	3,387,077.63
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	15,572,002.81	2,330,059.10
存货的减少(增加以“-”号填列)	-295,527,314.15	410,267,270.64
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	12,575,567.48	72,322,882.17
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	119,719,753.77	-128,468,909.77

经营活动产生的现金流量净额	140,773,096.76	605,109,070.33
(2)不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
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变动情况		
现金的期末余额	965,085,440.85	689,809,384.50
减:现金的期初余额	689,809,384.50	584,792,204.34
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	275,276,056.35	105,017,180.16

#### (4) 现金和现金等价物的构成

项目	年末数	年初数
一、现金	965,085,440.85	689,809,384.50
其中:库存现金	6,803,186.38	5,095,968.93
可随时用于支付的银行存款	921,688,834.32	608,268,339.93
可随时用于支付的其他货币资金	36,593,420.15	76,445,075.64
二、现金等价物		
其中:三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	965,085,440.85	689,809,384.50

## 八、关联方关系及其交易

### (一)、关联方关系

#### (1) 母公司及最终控制方

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	对本企业的持股比例(%)	对本企业的表决权比例(%)	组织机构代码
中国大连国际经济技术合作集团有限公司	母公司	有限责任	大连西岗区黄河路219号	朱明义	综合	10,000	18.10	18.10	70218179-0

本公司最终控制方为大连市国有资产监督管理委员会。

(2) 子公司信息详见财务报表附注六之(一)。

## (二)、关联方交易

(1) 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围内的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

### (2) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国大连国际合作(集团)股份有限公司	中国大连国际经济技术合作集团有限公司	USD3,520.00	2008/07/04	2014/04/01	否
中国大连国际合作(集团)股份有限公司	中国大连国际经济技术合作集团有限公司	6,000.00	2009/06/30	2012/06/29	否
中国大连国际合作(集团)股份有限公司	中国大连国际经济技术合作集团有限公司	3,000.00	2009/08/07	2012/08/06	否

报告期内，根据公司2008年度股东大会决议，2009年公司作为控股股东中国大连国际经济技术合作集团有限公司继续提供不超过40,000万元的担保额度，本次担保和已提供的担保合计不超过40,000万元。截至报告期末，公司为控股股东累计提供担保余额33,000万元。具体详见附注十“或有事项”。

### (3) 其他关联方交易情况

2009年7月28日，根据公司第五届董事会第十五次会议决议，公司以680.24万元价格把所持的大连国合建设有限公司30%股权转让给中国大连国际经济技术合作集团有限公司。

## 九、资产抵押情况

### 1、母公司资产抵押情况

2009年3月1日，公司与中国银行股份有限公司辽宁省分行签订抵押合同，以中国大连国际合作(集团)股份有限公司国有土地使用权742.20平方米及地上建筑物为抵押物，为公司借款、贸易融资、保函、资金业务及其它授信业务提供70,113,000元最高债权额抵押贷款，抵押期限自2009年3月1日至2014年2月28日。

### 2、子公司资产抵押情况

(1) 2007年4月26日，公司控股子公司大新控股有限公司的子公司新加坡华鹰船务有限公司与中国银行新加坡分行签订抵押合同，以大新控股有限公司新造57,000吨级散货船“华鹰轮”为2,500万美元贷款提供抵押，抵押期限自2007年6月11日至2016年6月10日。

(2)2007年9月5日,公司控股子公司大新控股有限公司子公司新加坡华昌船务有限公司和新加坡华云船务有限公司分别与德国北方银行新加坡分行签订抵押合同,以大新控股有限公司两艘57,000吨级散货船“华昌轮”和“华云轮”为5,000万美元贷款提供抵押,抵押期限自2007年9月10日至2016年9月9日。

(3)2007年10月22日,公司控股子公司大新控股有限公司子公司新加坡华阳船务有限公司与中国银行新加坡分行签订抵押合同,以大新控股有限公司49,000吨级散货船“华阳轮”为2,000万美元贷款提供抵押,抵押期限自2007年12月13日至2016年12月12日。

## 十、或有事项

### (1)为控股股东担保情况

根据公司2008年度股东大会决议,2009年公司为控股股东中国大连国际经济技术合作集团有限公司(以下称“国合集团”)继续提供不超过40,000万元的担保额度,本次担保和已提供的担保合计不超过40,000万元。截至报告期末,公司为控股股东累计提供担保金额33,000万元,明细如下:

2008年7月4日,公司与中国进出口银行大连分行签订不可撤消的反担保函,为国合集团在中国进出口银行大连分行就“沙提地区8个城镇公共设施工程项目”开具的预付款保函提供反担保,担保金额3,520万美元,保证期限自保函签发之日起,至保函到期后两年内有效。

2009年6月30日,公司与上海浦东发展银行大连分行签订保证合同,为国合集团与上海浦东发展银行大连分行签署的《短期借款合同》提供担保,借款金额6,000万元,期限自2009年6月30日至2010年6月30日,保证期间为主债务履行期限届满之日起延续两年。

2009年8月7日,公司与深圳发展银行大连分行签订保证合同,为国合集团与深圳发展银行大连分行签署的《短期借款合同》提供最高额授信担保,金额不超过3000万元,期限自2009年8月7日至2010年8月7日,保证期间为主债务履行期限届满之日起延续两年。

### (2)为子公司提供担保情况

2009年4月21日,公司与上海浦东发展银行股份有限公司大连分行签订最高额保证合同,为公司控股子公司大连国际合作远洋渔业公司与上海浦东发展银行股份有限公司大连分行签署的《短期借款协议书》提供最高额为2,500万元贷款保证,保证期限自2009年4月21日至2010年4月21日。截止报告期末,大连国际合作远洋渔业公司在上海浦东发展银行股份有限公司大连分行贷款金额为1,200万元。

## 十一、承诺事项

截止 2009 年 12 月 31 日公司无重大承诺事项。

## 十二、资产负债表日后非调整事项

根据公司 2010 年 3 月 28 日第五届董事会第十八次会议审议通过的 2009 年度利润分配预案，提取 10% 盈余公积，以 2009 年 12 月 31 日股本总额为基数每 10 股分派 2 元现金(含税)。

## 十三、其他重要事项

2007 年 12 月 27 日，公司与大连银行新开路支行签订人民币借款合同，为黑龙江力佳房地产开发有限公司（以下简称黑龙江力佳）在该行的 3,000 万元贷款担保。黑龙江力佳以其所拥有的力佳广场 4 号商住楼商场作为抵押物向公司提供抵押反担保。由于黑龙江力佳到期未能还款，公司被迫履行担保责任，银行账户被划走 3000 万元。

2009 年 2 月 2 日，公司向大连市中级人民法院提交起诉状正式起诉黑龙江力佳，要求被告赔偿公司担保损失 3,000 万元，并履行反担保责任。2009 年 8 月 7 日辽宁省大连市中级人民法院一审判决被告黑龙江力佳偿还公司款项 3,000 万元。黑龙江力佳对一审判决结果不服，提起上诉。

2009 年 12 月 23 日，公司收到辽宁省高级人民法院《民事裁定书》[（2009）辽民二终字第 199 号]，法院裁定准许上诉人黑龙江力佳房地产开发有限公司撤回上诉。本裁定为终审裁定。

## 十四、以公允价值计量的资产和负债

项 目	年初金额	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	年末金额
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）		-1,610.00			29,390.00
2.可供出售金融资产	58,400,000.00		72,337,409.66		130,737,409.66
金融资产合计	58,400,000.00	-1,610.00	72,337,409.66		130,766,799.66

## 十五、年金计划的主要内容

根据《企业年金方案》，公司于 2008 年 12 月设立了企业年金基金，公司每年的缴费金额为本公司年度缴费工资额的 8.33%，个人缴费金额在每年 1,200-3,600 元之间由公司代扣代缴。

公司委托中国人寿养老保险股份有限公司管理和运营企业年金基金财产。

2009 年公司支付以前年度提取的企业年金 780.00 万元，提取本年度企业年金

328.90 万元。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

项目	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收款项	94,165,418.00	88.26	6,278,000.00	80.69	111,509,387.19	85.18	5,601,836.43	74.80
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项								
其它金额不重大的应收款项	12,528,334.59	11.74	1,502,629.93	19.31	19,403,873.32	14.82	1,887,340.10	25.20
合计	106,693,752.59	100.00	7,780,629.93	100.00	130,913,260.51	100.00	7,489,176.53	100.00

#### (2) 单项金额重大的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
大连海事大学软件学院教学楼项目工程款	83,560,000.00	6,278,000.00	1年内5%、1-2年10%	按账龄计提
援建赤道几内亚小学项目工程款	10,605,418.00			未逾期

#### (3) 期末应收账款前五名单位情况

单位名称	年末数	年限	占应收账款余额的比例(%)
辽宁伍陆柒捌科教有限公司	83,560,000.00	一年以内、一至二年	78.32
商务部国际经济合作事务局	10,605,418.00	一年以内	9.94
澳大利亚 LEUS 公司	1,932,358.95	一至二年	1.81
大化集团有限责任公司搬迁改造指挥部	1,726,722.80	一年以内	1.62
哈尔滨市供水工程有限公司	1,261,038.76	一至二年	1.18
合计	99,085,538.51		92.87

### 2、其他应收款

#### (1) 其他应收款按种类披露

项目	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	1,231,247,730.55	98.54	7,290,515.42	92.92	763,462,099.38	97.70	1,215,085.90	72.23
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款								
其它金额不重大的其他应收款	18,183,944.41	1.46	555,827.74	7.08	17,987,208.49	2.30	467,103.03	27.77
合计	1,249,431,674.96	100.00	7,846,343.16	100.00	781,449,307.87	100.00	1,682,188.93	100.00

### (2) 单项金额重大的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
大连汇邦置业有限公司	352,000,000.00			控股子公司
北京金时代置业有限公司	318,682,649.70			控股子公司
营口汇邦房地产有限公司	284,000,000.00			控股子公司
北京凯因生物技术有限公司	166,700,000.00			控股子公司
大连国合汇邦房地产开发有限公司	55,000,000.00			控股子公司
黑龙江力佳房地产开发有限公司	24,301,718.08	7,290,515.42	30	按账龄计提
中大国际工程(苏里南)有限公司	16,563,362.77			控股子公司
大连保税区国合正大汽车贸易有限公司	14,000,000.00			控股子公司
合计	1,231,247,730.55	7,290,515.42		

### (3) 年末其他应收款前五名单位情况

单位名称	关系	年末数	年限	占其它应收款余额的比例(%)
大连汇邦置业有限公司	控股子公司	352,000,000.00	一年以内	28.17
北京金时代置业有限公司	控股子公司	284,682,649.70	三年以上	22.78
营口汇邦房地产有限公司	控股子公司	284,000,000.00	一年以内	22.73
北京凯因生物技术有限公司	控股子公司	166,700,000.00	三年以上	13.34
大连国合汇邦房地产开发有限公司	控股子公司	55,000,000.00	一年以内	4.40

合 计		1,142,382,649.70		91.42
-----	--	------------------	--	-------

其他应收款前五名均为公司与控股子公司的往来款。

### 3、长期股权投资

被投资单位	初始投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	持股比例(%)	减值准备累计数	现金红利
中大国际工程(苏里南)公司	7,775,399.31	7,775,399.31		7,775,399.31	100.00		21,746,921.73
北京凯因生物技术有限公司	126,130,000.00	126,130,000.00		126,130,000.00	75.30	75,678,000.00	
新加坡大新控股有限公司	177,546,599.99	177,546,599.99	54,620,000.00	232,166,599.99	80.00		
大连国合嘉汇房地产开发有限公司	28,972,807.90	28,972,807.90		28,972,807.90	70.00		
北京金时代置业有限公司	24,600,000.00	24,600,000.00		24,600,000.00	82.00		
大连国际合作远洋渔业有限公司	16,000,000.00	16,000,000.00		16,000,000.00	80.00		
大连国瑞信息咨询有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00		
大连国际合作集团运输服务有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00		
大连豪华轿车租赁有限公司	400,000.00	400,000.00		400,000.00	80.00		
大连保税区国合正大汽车贸易有限公司	2,100,000.00	2,100,000.00		2,100,000.00	100.00		
大连国际海事技术服务有限公司	1,013,932.50	1,013,932.50		1,013,932.50	49.00		
大连万嘉境外就业服务有限公司	900,000.00	900,000.00	100,000.00	1,000,000.00	90.00		
大连国际(澳大利亚)有限公司	1,387,880.00	1,387,880.00		1,387,880.00	100.00		
大连五洲成大建设发展有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	100.00		
大连国合建设有限公司	7,840,000.00	6,802,415.79	-6,802,415.79				
合 计	414,666,619.70	403,629,035.49	57,917,584.21	461,546,619.70		75,678,000.00	21,746,921.73

(1) 母公司对上述被投资单位的长期股权投资均是按成本法进行核算的，且母公司在被投资单位的持股比例与表决权比例均一致。

(2) 报告期内，母公司未计提长期股权投资减值准备。

### 4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项 目	2009年1-12月	2008年1-12月
营业收入	367,301,894.12	1,351,560,153.88

其中：主营业务收入	367,301,894.12	1,351,560,153.88
其他业务收入		
营业成本	284,117,446.94	1,244,322,302.67
其中：主营业务成本	284,117,446.94	1,244,322,302.67
其他业务成本		

### (2) 主营业务（分行业）

行业类别	2009年1-12月		2008年1-12月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工程承包	101,764,639.25	97,709,816.54	640,734,906.40	605,609,732.82
国际劳务合作	85,010,034.45	28,336,680.83	85,618,412.91	35,087,660.47
进出口贸易	176,856,809.42	157,368,428.03	622,165,738.57	602,880,884.18
其它	3,670,411.00	702,521.54	3,041,096.00	744,025.20
合计	367,301,894.12	284,117,446.94	1,351,560,153.88	1,244,322,302.67

### (3) 主营业务（分地区）

地区类别	2009年1-12月		2008年1-12月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	277,275,698.54	240,261,744.52	761,674,973.20	720,610,859.93
亚洲其他地区	71,534,427.07	28,382,066.58	73,118,379.07	38,659,318.15
美洲地区			468,095,968.14	439,919,607.48
非洲地区	10,605,418.00	10,219,487.11	43,269,579.20	40,983,008.36
欧洲地区	7,438,606.88	4,848,319.41	3,826,294.71	2,634,558.81
澳洲地区	447,743.63	405,829.32	1,574,959.56	1,514,949.94
合计	367,301,894.12	284,117,446.94	1,351,560,153.88	1,244,322,302.67

### (4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
英特尔半导体(大连)有限公司	122,620,736.28	33.38
辽宁伍陆柒捌科教有限公司	37,000,000.00	10.07

大化搬迁集团有限责任公司	32,561,983.26	8.87
日本皿海服装厂	21,444,474.37	5.84
鞍山自来水总公司	12,867,332.32	3.50
合计	226,494,526.23	61.66

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

项目	2009年1-12月	2008年1-12月
成本法核算的长期股权投资收益	21,746,921.73	363,994,931.24
权益法核算的长期股权投资收益	-935,228.75	-1,037,584.21
处置长期股权投资产生的投资收益	935,228.75	14,446,404.78
可供出售金融资产等取得的投资收益	10,157,441.83	
其他		
合计	31,904,363.56	377,403,751.81

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本期比上期增减变动的原因
中大国际工程(苏里南)公司	21,746,921.73	38,763,818.00	
大连国合嘉汇房地产开发有限公司		112,194,487.73	控股子公司未分配股利
新加坡大新控股有限公司		192,104,425.26	控股子公司未分配股利
大连豪华轿车租赁有限公司		894,958.75	控股子公司未分配股利
大连国际合作远洋渔业有限公司		18,236,500.15	控股子公司未分配股利
大连国际海事技术服务有限公司		1,800,741.35	控股子公司未分配股利
合计	21,746,921.73	363,994,931.24	

## 6、现金流量表补充资料

项目	2009年1-12月	2008年1-12月
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	23,479,459.26	249,643,734.56
加：资产减值准备	15,027,142.46	100,306,259.82
固定资产折旧	5,114,700.28	31,003,962.82

无形资产摊销	164,516.04	201,788.76
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-100,896.25	842,299.40
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	1,610.00	
财务费用(收益以“-”号填列)	-20,148,630.19	42,815,527.16
投资损失(收益以“-”号填列)	-31,904,363.56	-377,403,751.81
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-3,076,366.96	2,925,680.58
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	6,993,930.27	347,109,514.51
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-404,100,664.36	-55,138,576.03
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	146,319,059.55	-302,668,899.63
经营活动产生的现金流量净额	-262,230,503.46	39,637,540.14
(2)不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
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变动情况		
现金的期末余额	404,543,174.90	251,927,565.91
减:现金的期初余额	251,927,565.91	360,930,785.21
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	152,615,608.99	-109,003,219.30

## 十七、补充资料

(一)、根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》(2008修订)的规定,本公司非经常性损益计算如下:

项 目	金 额
非流动性资产处置收益	8,566,466.91

越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助	37,579.00
计入当期损益的对非金额企业收取的资金占用费	
非货币性资产交换损益	
债务重组损益	211,323.49
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	10,155,831.83
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款产生的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-8,454,446.98
其他符合非经常性损益定义的项目	
小计	10,516,754.25
减：企业所得税影响数	1,115,823.81
少数股东损益影响数	1,366,838.67
非经常性损益净额	8,034,091.77

(二)、根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2007修订)的规定，本公司净资产收益率和每股收益计算如下：

报告期利润	报告期	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
		全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	本期	9.28	9.81	0.36	0.36
	上年同期	15.05	16.38	0.52	0.52

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	本期	8.60	9.10	0.33	0.33
	上年同期	6.57	7.15	0.23	0.23

注：净资产收益率和每股收益的计算方法如下：

(1) 全面摊薄净资产收益率

$$\text{全面摊薄净资产收益率} = P \div E$$

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；E 为归属于公司普通股股东的期末净资产。

编制和披露合并报表时，“归属于公司普通股股东的净利润”不包括少数股东损益金额；“扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润”以扣除少数股东损益后的合并净利润为基础，扣除母公司非经常性损益（应考虑所得税影响）、各子公司非经常性损益（应考虑所得税影响）中母公司普通股股东所占份额；“归属于公司普通股股东的期末净资产”不包括少数股东权益金额。

(2) 加权平均净资产收益率

$$\text{加权平均净资产收益率} = P \div (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i / M_0 - E_j \times M_j \div M_0 + E_k \times M_k \div M_0)$$

其中，P 分别对应归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

(3) 基本每股损益

$$\text{基本每股损益} = P \div S$$

$$S = S_0 + S_L + S_I \times M_I \div M_0 - S_J \times M_J \div M_0 - S_K$$

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>L</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>I</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>J</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>K</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>I</sub> 为增加股份下一月起至报告期期末的月份数；M<sub>J</sub> 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(4) 稀释每股收益

稀释每股收益 = [p + (已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用) × (1—所得税率)] / (S<sub>0</sub> + S<sub>L</sub> + S<sub>I</sub> × M<sub>I</sub> ÷ M<sub>0</sub> - S<sub>J</sub> × M<sub>J</sub> ÷ M<sub>0</sub> - S<sub>K</sub> + 认股权证、股份期权、可转换债券

等增加的普通股加权平均数)

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>2</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>3</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>4</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>1</sub> 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>2</sub> 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

### (三)、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

#### (1) 资产负债表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表报表项目	年末金额	年初金额	变动比例(%)	变动原因
货币资金	965,085,440.85	689,809,384.50	39.91	为造船项目和土地储备筹集资金增加所致。
存货	1,149,070,121.79	853,542,807.64	34.62	主要是房地产业务土地储备增加所致。
可供出售金融资产	130,737,409.66	58,400,000.00	123.87	公司持有的大连控股股票公允价值增加。
长期股权投资	104,244.35	15,346,064.68	-99.32	公司转让国合建设股权及新望航运纳入合并报表范围所致。
固定资产	1,013,767,542.41	825,781,474.94	22.76	新建的华云轮建造完成，由在建工程转入所致。
短期借款	663,282,000.00	256,075,100.00	159.02	公司补充流动资金借款增加所致。
其他应付款	593,661,546.40	434,934,730.25	36.49	代理项目的往来增加所致。
一年内到期的非流动负债	255,837,100.00	52,626,420.00	386.14	到期一次还款的长期借款2010年到期
递延所得税负债	29,483,949.65	13,911,946.84	111.93	可供出售金融资产公允价值增加引起的应纳税暂时性差异增加所致。
资本公积	322,765,936.83	253,727,633.77	27.21	公司持有的可供出售金融资产公允价值增加。
未分配利润	461,490,541.52	415,237,015.25	11.14	净利润增加。

#### (2) 利润表项目的异常情况及原因的说明

利润表项目	2009年1-12月	2008年1-12月	变动比例(%)	变动原因
营业收入	1,701,080,772.06	2,500,985,076.93	-31.98	由于工程承包、房地产和进出口贸易业务收入减少。

营业成本	1,218,368,014.99	1,998,651,086.04	-39.04	由于工程承包、房地产和进出口贸易业务量下降。
营业税金及附加	28,587,816.43	36,180,164.31	-20.98	主要是营业收入减少所致。
财务费用	3,316,233.89	43,591,069.07	-92.39	汇兑损失及利息支出减少所致。
资产减值损失	14,054,297.25	100,491,789.49	-86.01	计提减值准备减少。
投资收益	-15,449,713.24	-8,014,263.14	-92.78	按权益法确认联营企业经营亏损所致。
营业利润	192,000,553.23	92,239,851.69	108.15	远洋运输业务营业利润增加及计提减值损失减少所致。
营业外收入	9,229,164.55	278,765,625.50	-96.69	处置非流动资产收益同比减少。
所得税费用	21,866,446.84	57,069,004.67	-61.68	利润额同比减少所致。

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

中国大连国际合作（集团）股份有限公司

2010年3月30日