
大连北大科技（集团）股份有限公司

2002 年半年度报告

目 录

- 一、 重要提示
- 二、 公司基本情况简介
- 三、 股本变动及股东情况
- 四、 董事、监事、高级管理人员情况
- 五、 管理层讨论与分析
- 六、 重要事项
- 七、 财务报告（未经审计）
- 八、 备查文件

一、重 要 提 示

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

董事魏沪平、罗瑞因故未能参加董事会。

公司半年度财务报告未经审计。

大连北大科技（集团）股份有限公司董事会

二 00 二年八月二十九日

二、公司基本情况

(一)、公司简介

- 1、中文名称：大连北大科技（集团）股份有限公司
英文名称：DALIAN BEEDA TECHNOLOGY (GROUP) CO.,LTD.
英文缩写：DBTC
- 2、股票上市交易所：上海证券交易所
股票简称：北大科技
股票代码：600878
- 3、公司注册地址：大连市甘井子区凌南路 58 号
公司办公地址：大连市中山区 10 号东亚银行大厦 18-F
邮政编码：116001
公司国际互联网网址：<http://www.beeda.com>
电子信箱：dbvt@mail.dlptt.ln.cn
- 4、法定代表人：黄治家
- 5、董事会秘书：黄俊涛
联系地址：大连市中山区 10 号东亚银行大厦 18-F
大连北大科技（集团）股份有限公司董事会秘书处
电话：0411—2801226
传真：0411—2801696
电子信箱：hjtao@sohu.com
- 6、指定信息披露报纸：《中国证券报》 《上海证券报》
登载半年报的国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
半年报备置地点：公司董事会秘书处
- 7、公司首次注册登记日期：1988 年
公司首次注册登记地点：大连市甘井子区凌南路 58 号
企业法人营业执照注册号：2102001100222
税务登记号码：210211241295508
- 8、公司聘请会计师事务所：北京市天职致信会计师事务所有限公司
办公地址：北京市海淀区车公庄西路乙 19 号华通大厦 B 座 2 层

(二)、主要财务数据和指标

单位：元

项目	2002年1-6月	2001年1-6月
净利润	-17,501,522.73	4,933,587.69
*扣除非经常性损益后的净利润	-17,541,046.81	4,945,360.94
每股收益	-0.062	0.017
净资产收益率	-3.68%	0.92%
扣除非经常性损益后的		
加权平均资产收益率	-3.62%	0.93%
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.214	-0.241

项目	2002年6月30日	2001年12月31日
股东权益(不含少数股东权益)	475,184,249.84	492,685,772.57
每股净资产	1.671	1.732
调整后每股净资产	1.652	1.723

*注：扣除非经常性损益项目为营业外收支净额 39,524.08 元。

三、股本变动及主要股东持股情况(截止 2002 年 6 月 30 日)

(一)、报告期内股本总数及结构未发生变动。

(二)、本报告期末公司股东总数为 77621 户，公司无内部职工股或公司职工股。报告期内公司董事、监事、高级管理人员均没有持有公司股票。

(三)、主要股东情况介绍

名称	期初数	本期变动	期末数	持股比例(%)
中粮国际仓储运输公司	52000000		52000000	18.28
上海银聚投资管理有限公司	5310000	+17910500	23220500	8.16
上海新理益投资管理有限公司	13300000		13300000	4.68
深圳市彩益实业有限公司	10000000		10000000	3.52
大连新虹贸易发展有限公司	9352516		9352516	3.29
中国工业机械进出口总公司	8700000		8700000	3.06
上海达君贸易发展有限公司	5780000		5780000	2.03
深圳万科企业股份有限公司	5703750		5703750	2.01
大连汽车工业贸易集团公司	4614889		4614889	1.62
上海瑞源投资管理有限公司	4500000		4500000	1.58

名称	股份类别	质押冻结情况
中粮国际仓储运输公司	法人股	5200 万股质押
上海银聚投资管理有限公司	法人股	
上海新理益投资管理有限公司	法人股	

深圳市彩益实业有限公司	法人股
大连新虹贸易发展有限公司	法人股
中国工业机械进出口总公司	法人股
上海达君贸易发展有限公司	法人股
深圳万科企业股份有限公司	法人股
大连汽车工业贸易集团公司	法人股
上海瑞源投资管理有限公司	法人股

注：本公司前十名股东之间不存在关联关系。报告期内公司原第二大股東上海长通投资管理有限公司将 17,910,500 股转让给上海银聚投资管理有限公司，上海银聚投资管理有限公司成为公司第二大股東(详见 2002 年 6 月 12 日的《中国证券报》、《上海证券报》)。

(四)、公司控股股东报告期内未发生变化。

(五)、报告期内中粮国际仓储公司将其持有的“北大科技”法人股 5200 万股委托国银投资有限公司管理，委托期 2002 年 1 月 15 日到 2002 年 6 月 30 日。上述托管公告刊登在 2002 年 1 月的《中国证券报》、《上海证券报》。

四、公司董事、监事、高级管理人员情况

(一) 董事、监事及高级管理人员情况

职务	姓名	性别	年龄	任期
董事长	黄治家	男	36 岁	2002.2-2003.7
总经理//董事	方项	男	39 岁	2002.2-2003.7
董事	罗瑞	男	22 岁	2002.2-2003.7
董事	成清泉	男	31 岁	2002.2-2003.7
董事	魏沪平	女	40 岁	2002.2-2003.7
独立董事	姚彬	男	35 岁	2002.6-2003.7
独立董事	胡学军	男	35 岁	2002.6-2003.7
董秘//董事	黄俊涛	男	34 岁	2002.2-2003.7
董事	王翹	女	47 岁	2000.7-2003.7
监事	陆红良	男	35 岁	2002.2-2003.7
监事	葛卫东	男	24 岁	2002.3-2003.7
监事	张翠莲	女	39 岁	2002.2-2003.7

报告期内公司董事、监事、高级管理人员均没有持有公司股票。

(二) 报告期内的董事、监事、高级管理人员新聘及解聘情况

1、2002年1月30日，2002年第1次临时股东大会上周旭霞、常颖、马建泽、王利华辞去公司董事职务，鲁丽辞去公司监事职务；选举黄治家先生、方项先生、罗瑞先生、成清泉先生、魏沪平女士、黄俊涛先生为公司董事，陆红良、张翠莲为公司监事。

2、2002年3月19日，公司职工代表大会同意赵莹心辞去职工代表出任的监事，选举葛卫东先生为职工代表出任的监事。

3、2002年6月23日，2002年第2次临时股东大会上洪友声、卢蔚松辞去公司董事职务，同时选举姚彬、胡学军为公司独立董事。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内经营成果和财务状况的简要分析

1、主营业务收入、主营业务利润、净利润、现金及现金等价物增减变动情况(单位：元)：

项目	2002年1-6月	2001年1-6月	变动幅度%
主营业务收入	13,226,968.37	61,463,419.75	-78.48
主营业务利润	-2,362,901.37	27,748,600.48	-108.52
净利润	-17,501,522.73	4,933,587.69	-454.74
现金等价物增加额	-59,647,410.86	-41,596,727.59	-43.39

分析：主营业务收入较去年同期下降78.48%，主要是纺织收入减少2685万元，技术服务收入减少2060万元。因市场竞争激烈收入大幅下滑，部分资产闲置资产盈利能力下降等而导致2002年中期亏损1750.15万元。

2、总资产、股东权益变动情况(单位：元)

项目	2002年6月30日	2001年12月31日	变动幅度%
总资产	785,321,040.39	797,256,743.40	-1.50
股东权益	475,184,249.94	492,685,772.57	-3.55

分析：总资产及股东权益的减少主要是本期发生亏损1750.15万元。

(二) 报告期内经营情况：

1、公司主营业务范围：

主要经营高科技纺织、高新技术产品开发与生产、汽车及汽车配件经销、出租汽车和海珍品、海产品的养殖、加工、内外经销等业务。

2、报告期内公司各行业主营收入、毛利构成情况：(单位：元)

项目	主营业务收入	主营业务成本(含营业费用)	毛利
纺织品收入	10,614,827.54	14,588,635.21	-3,973,807.67
运输收入	1,183,792.62	795,188.13	388,604.49
水产养殖	561,215.70	271,479.10	289,736.60
汽车修配	867,132.51	910,075.04	-42,942.53
合计	13,226,968.37	16,565,377.48	-3,338,409.11

(三)、报告期投资情况

1、募集资金使用情况

本报告期内未募集资金，亦无前次募集资金延续到本报告期使用情况。

2、其他投资情况

截止报告期末对大连北大科技信息产业有限公司“新网际网络终端”项目投资达 11067 万元，因停工时间较长，2001 年对该项目中的固定资产及在建工程分别计提了减值。目前，公司管理层正积极想办法盘活该资产，拟引进“光无源器件陶瓷插芯、陶瓷套管”项目。光纤行业中数据传输速度的不断增长推动着光纤元件工业以年均 25% 的增速蓬勃发展，光纤行业发展潜力巨大，如能成功引进“光无源器件陶瓷插芯、陶瓷套管”项目，公司不仅盘活了资产更增加了新的利润增长点。

(四)、下半年经营计划

1、因纺织行业竞争激烈，公司上半年收入又有所下滑，公司在上半年对大连北大科技晋江昌盛高科技纺织发展分公司进行了调整，力争下半年纺织收入能有较大的提升。

2、为响应国务院“千方百计走出去”的号召，充分发挥集团公司的管理优势和技术优势，计划在柬埔寨投资建设三万锭棉纺织厂，进行境外带料加工业务，以开拓国际市场。目前该项目的前期考察工作已完成并获国家经贸委批准立项，公司下一步将抓紧时间完成后续工作，力争今年底明年初开工建设。

3、下决心清收欠款，公司将组织专人负责清收各项欠款，促使资金回笼。同时寻找有发展前途的项目，采取灵活方法、务实的态度积极推进资产置换。

4、想办法盘活资产，拟引进“光无源器件陶瓷插芯、陶瓷套管”项目。如能成功引进“光无源器件陶瓷插芯、陶瓷套管”项目，公司不仅盘活了资产更增加了新的利润增长点。

(五)、下半年经营成果预测

董事会及管理层针对目前的市场环境及公司的经营状况，预测下半年纺

织收入约为 1500 万元、运输、汽修等其他收入约为 510 万元；管理费用、财务费用、营业费用等各项费用支出约为 1600 万元。由于第三季度是纺织行业生产的淡季，纺织收入无大额增长；技术服务行业竞争激烈，目前尚无大额定单；公司其他收入(运输、水产养殖、汽车修配等)亦无大幅增长；加之其他项目正在运作中，短期内无法产生效益，公司预测第三季度将继续亏损。

六、重要事项

(一)公司治理情况

1、本报告期内公司选举产生了新的董事、独立董事及经营管理班子，新的领导班子根据《中国证监会、国家经贸委关于开展上市公司建立现代企业制度检查的通知》要求，按照《上市公司治理准则》制定并完善了相关制度，完成了《上市公司建立现代企业制度的自查报告》，对治理建设方面存在的问题进行了认真的整改，进一步完善了公司的法人治理结构。

2、按照中国证监会、上海证券交易所等国家有关规定，重新完善、修订公司章程及各项内部控制制度，包括《股东大会议事规则》、《董事会议规则》、《独立董事工作要求》、《信息披露管理办法》等。

3、目前公司的绩效评价与激励约束机制还待进一步完善，公司下一步将制定《基本工资加模糊奖金的薪酬管理机制》、《股权激励机制》等。

(二)、报告期内无重大诉讼、仲裁事项。

(三)、报告期内无重大收购、出售资产、资产合并重组等事项。

(四)、报告期内无重大关联交易事项。

(五)、报告期内公司以及持股 5%以上(含 5%)的股东没有发生或以前期间发生的延续到报告期内的对公司经营成果、财务状况可能发生重要影响的承诺事项。

(六)、公司本期财务报告未经审计。

(七)、其他重大事项

本期发生 684 万元纺织销售退回，该纺织收入计入 2002 年第一季度财务报告中，在 2002 年四月因产品质量原因被退回，本期报告中已将该项收入冲回。

7 月 26 日中国证监会大连特派办对我公司部分项目进行了专项核查。

七、财务报告(未经审计)

(一)、财务报表

资产负债表 (合并)

编制单位：大连北大科技(集团)股份有限公司

2002年6月30日

单位：元

资 产	年初数	期末数	资 产	年初数	期末数
流动资产			流动负债		
货币资金	62,098,628.94	2,451,218.08	短期借款	184,008,000.00	184,008,000.00
短期投资			应付票据		
应收票据			应付帐款	6,779,133.87	6,732,242.39
应收帐款	2,884,027.06	8,458,836.36	预收帐款	5,104,818.25	204,000.00
预付帐款	167,174,830.56	220,042,267.62	其他应收款	68,509,529.58	73,379,798.32
其他应收款	55,397,019.15	54,097,382.25	应付工资	272,700.00	242,700.00
存货	42,594,380.13	43,763,623.51	应付福利款	216,342.35	163,837.42
待转其他业务支出			未交税金	22,953,093.32	24,329,071.82
待摊费用	149,893.83	1,357,817.55	未付利润	647,625.00	647,625.00
待处理流动资产净损失			其他未交款	2,122,094.94	3,275,401.61
一年内到期的长期债券投资			预提费用	13,464,558.89	16,661,039.36
其他流动资产			一年内到期的长期负债		
流动资产合计	330,298,779.67	330,171,145.37	其他流动负债		
			流动负债合计	304,077,896.20	309,643,715.92
长期投资：					
长期投资			长期负债：		
固定投资：			长期借款		
固定资产原价	536,477,957.28	536,559,864.12	应付债券		
减：累计折旧	71,830,661.75	83,532,943.56	长期应付款		
固定资产减值	50,160,000.00	50,160,000.00	其他长期负债		
固定资产净值	414,487,295.53	402,866,920.56	长期负债合计	0.00	0.00
固定资产清理					
在建工程	48,366,007.25	48,366,007.25	少数股东权益：		
在建工程减值	1,203,775.36	1,203,775.36	少数股东权益	493,074.63	493,074.63
待处理固定资产净损失					
固定资产合计	461,649,527.42	450,029,152.45	股东权益：		
无形及递延资产：			股本	284,430,707.00	284,430,707.00
无形资产	5,265,878.34	5,098,777.38	资本公积	52,241,615.75	52,241,615.75
递延资产	42,557.97	21,965.19	盈余公积	83,927,590.28	83,927,590.28
无形及递延资产合计	5,308,436.31	5,120,742.57	其中：公益金	33,604,009.38	33,604,009.38
其他长期资产：			未分配利润	72,085,859.54	54,584,336.81
其他长期资产			所有者权益合计	492,685,772.57	475,184,249.84
资产总计	797,256,743.40	785,321,040.39	负债及所有者权益总计	797,256,743.40	785,321,040.39

单位负责人：

财务负责人：

制表人：

资产负债表 (母公司)

编制单位：大连北大科技(集团)股份有限公司

2002 年6 月30日

单位：元

资 产	年初数	期末数	资 产	年初数	期末数
流动资产			流动负债		
货币资金	57,419,568.80	2,237,307.39	短期借款	184,008,000.00	184,008,000.00
短期投资			应付票据		
应收票据			应付帐款	5,520,805.40	5,520,805.40
应收帐款	296,803.42	5,715,763.29	预收帐款	4,903,818.25	0.00
预付帐款	146,952,246.29	199,827,210.04	其他应收款	127,163,746.93	132,713,507.45
其他应收款	78,127,826.13	73,467,531.84	应付工资	272,700.00	242,700.00
存货	31,807,380.59	31,871,417.06	应付福利款		
待转其他业务支出			未交税金	22,570,792.51	24,071,228.01
待摊费用	8,596.00	1,170,962.76	未付利润	647,625.00	647,625.00
待处理流动资产净损失			其他未交款	2,122,094.94	3,273,951.68
一年内到期的长期债券投资			预提费用	13,464,558.89	16,661,039.36
其他流动资产			一年内到期的长期负债		
流动资产合计	314,612,421.23	314,290,192.38	其他流动负债		
			流动负债合计	360,674,141.92	367,138,856.90
长期投资：					
长期投资	127,130,756.65	127,130,756.65	长期负债：		
固定投资：			长期借款		
固定资产原价	456,515,576.03	456,588,776.03	应付债券		
减：累计折旧	63,898,184.95	74,564,717.78	长期应付款		
固定资产减值			其他长期负债		
固定资产净值	392,617,391.08	382,024,058.25	长期负债合计	0.00	0.00
固定资产清理					
在建工程			少数股东权益：		
在建工程减值			少数股东权益		
待处理固定资产净损失					
固定资产合计	392,617,391.08	382,024,058.25	股东权益：		
无形及递延资产：			股本	284,430,707.00	284,430,707.00
无形资产			资本公积	52,241,615.75	52,241,615.75
递延资产			盈余公积	83,927,590.28	83,927,590.28
无形及递延资产合计	0.00	0.00	其中：公益金	33,604,009.38	33,604,009.38
其他长期资产：			未分配利润	53,086,514.01	35,706,237.35
其他长期资产			所有者权益合计	473,686,427.04	456,306,150.38
资产总计	834,360,568.96	823,445,007.28	负债及所有者权益总计	834,360,568.96	823,445,007.28

单位负责人：

财务负责人：

制表人：

利润及利润分配表

编制单位：大连北大科技(集团)股份有限公司

项目	2001年1-6月		2002年1-6月	
	母公司	合并	母公司	合并
一、主营业务收入	58,067,549.12	61,463,419.75	10,614,827.54	13,226,968.37
减：销售成本	29,293,521.56	31,945,278.08	14,588,635.21	15,346,744.64
销售税金及附加	1,712,314.56	1,769,541.19	180,452.06	243,125.10
二、主营业务利润	27,061,713.00	27,748,600.48	-4,154,259.73	-2,362,901.37
加：其他销售收入	0.00	0.00		
减：其他销售支出	0.00	0.00		
营业费用	0.00	348,892.34		1,218,632.84
管理费用	12,148,222.68	14,284,339.24	7,466,909.97	8,160,103.43
财务费用	5,692,233.38	5,681,148.22	5,799,341.68	5,799,409.17
三、营业利润	9,221,256.94	7,434,220.68	-17,420,511.38	-17,541,046.81
加：投资收益	-1,859,651.67	0.00		
补贴收入	0.00	0.00		
营业外收入	9,062.40	9,062.40	50,435.60	54,855.60
减：营业外支出	500.00	20,835.65	10,200.88	15,331.52
加：以年年度损益	0.00	0.00		
四、利润总额	7,370,167.67	7,422,447.43	-17,380,276.66	-17,501,522.73
减：所得税	2,436,579.98	2,511,350.18		
少数股东损益	0.00	-22,490.44		
五、净利润	4,933,587.69	4,933,587.69	-17,380,276.66	-17,501,522.73
加：年初未分配利润	94,672,868.03	94,672,868.03	53,086,514.01	72,085,859.54
六、可供分配的利润	99,606,455.72	99,606,455.72	35,706,237.35	54,584,336.81
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
补充流动资金				
七、可供股东分配的利润	99,606,455.72	99,606,455.72	35,706,237.35	54,584,336.81
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润	99,606,455.72	99,606,455.72	35,706,237.35	54,584,336.81

单位负责人：

财务负责人：

制表人：

现金流量表

2002年1-6月

编制单位：大连北大科技（集团）股份有限公司

会企03表

项 目	金 额	
	母公司	合并
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	10,325,469.32	12,156,468.32
收到的税款返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	258,634.17	354,687.28
现金流入小计	10,584,103.49	12,511,155.60
购买商品、接受劳务支出的现金	61,124,563.21	63,257,563.29
支付给职工以及为职工支付的现金	2,941,533.26	3,861,298.75
支付的各项税费	2,412,357.68	4,863,276.35
支付的其他与经营活动有关的现金	586,476.25	1,474,993.57
现金流出小计	67,064,930.40	73,457,131.96
经营活动产生的现金流量净额	-56,480,826.91	-60,945,976.36
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入 小计	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		
投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流量小计	0.00	0.00
投资活动产生的现金流量净额	0.00	0.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金		
收到的其他与筹资活动有关的现金	1,298,565.50	1,298,565.50
现金流量小计	1,298,565.50	1,298,565.50
偿还债务所支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计	0.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	1,298,565.50	1,298,565.50
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额		
	-55,182,261.41	-59,647,410.86

单位负责人：

财务负责人：

制表人：

现金流量表

2002年1-6月

编制单位：大连北大科技（集团）股份有限公司

补充资料	金额	
	母公司	合并
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-17,380,276.66	-17,501,522.73
加：少数股东损益		
加：未确认投资损失		
加：计提的资产减值准备	4,619,929.65	4,620,193.80
固定资产折旧	10,638,524.54	11,602,284.67
无形资产摊销		194,010.76
长期待摊费用摊销		20,592.78
待摊费用减少（减：增加）	-1,162,366.76	-1,207,923.72
预提费用增加（减：减少）	3,196,480.47	3,196,480.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		
固定资产报废损失		
财务费用	5,762,523.69	5,797,236.70
投资损失（减：收益）		
递延税款待项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-64,036.47	-1,169,243.38
经营性应收项目的减少（减：增加）	-65,359,839.88	-68,867,424.96
经营性应付项目的增加（减：减少）	3,268,234.51	2,369,339.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-56,480,826.91	-60,945,976.36
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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增加情况：		
现金的期末余额	2,237,307.39	2,451,218.08
减：现金的期初余额	57,419,568.80	62,098,628.94
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	-55,182,261.41	-59,647,410.86

单位制表人：

财务制表人：

制表人：

(二)、主要会计政策

1、会计制度：执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定，控股子公司中的中外合资企业执行《外商投资企业会计制度》，在编制合并会计报表时按《企业会计制度》调整编报。

2、会计年度：

以公历1月1日至12月31日。

3、记帐本位币：

以人民币为记帐本位币。

4、记帐原则及计价基础：

以权责发生制为原则进行会计核算，以历史成本为计价基础。

5、现金等价物的确定标准：

以企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金，价值变动风险很小的投资。

6、短期投资核算方法：

(1) 短期投资指公司购入的能够随时变现并且持有时间不准备超过一年(含一年)的投资，包括股票投资、债券投资等。

(2) 短期投资在取得时以实际成本计价，即实际支付的全部价款(包括税金、手续费和相关费用)扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或已到期尚未领取的债券利息后的金额。

(3) 期末按成本与市价孰低法计价，按单项投资计提短期投资跌价准备，并计入当期损益。

(4) 在处置时，按所收到的处置收入与短期投资帐面价值的差额确认当期的投资收益。

7、坏帐核算方法：

坏帐确认标准：

(1) 因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍无法收回的应收款项；

(2) 因债务人逾期未履行清偿义务超过三年仍无法收回的应收款项。

坏帐损失采用备抵法核算。采用帐龄分析法计提坏帐准备,规定计提的比例为:帐龄在1年以内的,按应收款项(包括应收帐款和其他应收款,下同)余额的5%计提;帐龄在1—3年以内的,按应收款项余额的15%计提;帐龄在3年以上的,按应收款项余额的40%计提。

8、存货核算方法:

存货包括原材料、库存商品、在产品、产成品和低值易耗品等,按实际成本计价;存货发出采用先进先出法;低值易耗品采用一次摊销法和五五摊销法进行核算。

存货跌价准备按期末单个存货项目的成本高于可变现净值的差额计提,预计的存货跌价损失计入当期损益。

9、长期投资的核算;

(1) 长期债权投资:

A 债券投资:按实际支付的款项扣除支付的税金和手续费等各项附加费用以及已到期尚未领取的利息后的余额作为实际成本记账;实际成本与债券面值的差额,作为溢价或折价,在债券存续期内采用直线法摊销;债券款项按期计算应计利息,应计利息减债券投资溢价(或加折价)摊销额后的金额计入当期投资收益;处置债券投资时,以实际取得的价款与帐面价值的差额确认为当期投资损益。

B 其他债权投资:按实际支付的价款记账;按期计算应计利息记入当期投资损益。

(2) 长期股权投资:按投资时实际支付的价款或确定的公允价值扣除已到期尚未领取的现金股利作为实际投资成本。对拥有被投资单位有表决权资本总额20%以下或虽超过20%以上但不具有重大影响的,采用成本法核算;对拥有被投资单位有表决权资本总额20%至50%或虽投资不超过20%但具有重大影响的,采用权益法进行核算;对拥有被投资单位有表决权资本总额50%以上或虽投资不超过50%但具有实际控制权的,按权益法核算并编制合并会计报表。公司长期股权投资的实际成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额之间的差额列作长期股权投资差额,并在规定期限内平均摊销。

(3) 长期投资减值准备：公司对被投资单位由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回的金额低于帐面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，将可收回金额低于长期投资帐面价值的差额作为长期投资减值准备。预计的长期投资减值损失计入当期损益。

10、固定资产及其折旧：固定资产是指使用年限在一年以上，单位价值在2,000 元以上的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等。固定资产按实际成本计价。

固定资产折旧采用直线法，按原值的3%计留残值，各类固定资产折旧年限确定如下：

<u>资产类别</u>	<u>使用年限</u>	<u>净残值</u> <u>率</u>	<u>年折旧率</u>
房屋建筑物	30 年	3%	3.23%
机器设备	10 年	3%	9.7%
运输工具	5 年	3%	19.4%
办公设备	5 年	3%	19.4%
其他	5 年	3%	19.4%

固定资产减值准备的计提方法：期末对固定资产逐项进行检查，如果固定资产的市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于帐面价值的，期末按可收回金额低于帐面价值的差额计提固定资产减值准备，提取时按单个固定资产项目的成本高于其可变现净值的差额确定。

11、在建工程

所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算，估价转入固定资产，并计提折旧；竣工决算办理完毕后，按决算数调整原估价数和计提折旧。与购建在建工程直接相关的借款利息支出和外币折算差额，在该项资产达到预定可使用状态之前计入该项资产的购建成本。

在建工程减值准备的计提方法：期末，对在建工程逐项进行检查，如果存在 在建工程长期停建并且预计在未来三年内不能重新开工的 所建项目无论在性能上还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具

有很大不确定性；其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。则对可收回金额低于帐面价值的差额计提在建工程减值准备，提取时按单个在建工程项目的帐面价值高于其可变现净值的差额确定。

12、无形资产的计价和摊销方法：

(1) 无形资产按取得或形成时发生的实际成本计价，按受益期确定摊销年限采用直线法摊销。

(2) 无形资产减值准备的计提方法：期末对无形资产逐项进行检查，如果某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。则对可收回金额低于帐面价值的差额计提无形资产减值准备，提取时按单个无形资产项目的帐面价值高于其可变现净值的差额确定。

13、开办费及长期待摊费用：开办费是企业筹建期所发生的费用，于企业生产经营的当月一次性计入当期损益，长期待摊费用按实际发生额核算，分5年平均摊销。

14、收入确认原则：

(1) 商品销售：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品所有权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，并且与销售该商品有关的成本能可靠地计量时，可确认营业收入实现。

(2) 提供劳务收入：在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

15、所得税：所得税的会计处理方法采用应付税款法。

16、合并会计报表的编制方法：根据财政部《合并会计报表暂行规定》和

财会二字[1996]2号“关于合并报表合并范围请示的复函”等规定，对公司拥有50%以上(不含50%)权益性资本的子公司的会计报表进行合并。对于资产总额和利润总额均达不到母公司资产总额和利润总额10%的子公司，按财政部财会二字[1996]2号文件规定，不纳入合并会计报表范围。合并时，公司的重大内部交易和资金往来均互相抵消。在合并过程中，由于母、子公司采用的会计制度不同而产生的差异，根据重要性原则决定是否调整。

(三)、会计政策、会计估计变更

本报告期无会计政策、会计估计变更。

(四)、税项

1、企业所得税：企业所得税税率为33%，按18%返还，实际税率为15%。公司芜湖进出口分公司根据芜湖经济技术开发区开管经贸[1999]252号文件规定，免征该分公司本期所得税。

2、流转税

A 增值税：本公司商品销售缴纳增值税，适用税率为17%；

B 营业税：运输收入适用税率为3%，技术服务收入适用税率为5%。

3、城市维护建设税：按当期应缴纳增值税、营业税的7%缴纳。

4、教育费附加：按当期应缴纳增值税、营业税的3%缴纳，地方教育费附加按当期应缴纳增值税、营业税的1%缴纳。

5、费用性税金包括车船使用税、房产税、印花税等，按照有关规定上缴并计入当期费用。

(五)、控股子公司及合营企业

1、本公司所控制的所有子公司及合营企业的全称、业务性质、注册资本、经营范围、本公司对其实际投资额和所占权益比例等情况如下：

子公司及合营企业全称	注册地	注册资本	经营范围	所占权益比例(%)	是否合并
广州标致汽车大连服务中心	甘井子区凌南路	367,000.00	一级机动车辆修配	100	是
大连第一进口汽车配件公司	沙河口区鞍山路65号	1,190,000.00	汽车配件销售	100	是
大连北大汽车配件商行	甘井子区凌南路5号	100,000.00	汽车配件销	100	是

大连北大汽车修配厂	沙河口区工华街 17 号	700,000.00	售 二级机动车 辆修配	100	是
大连丽丽汽车出租公司	甘井子区凌水桥	888,000.00	公路客货运 输	100	是
大连北大轿车专家维修中心	甘井子区凌水桥镇	1,630,100.00	一级机动车 辆修配	100	是
大连凌水汽车配件经销处	沙河口区工华街 17 号	170,000.00	汽车配件销 售	100	是
瓦房店市大连北大轿车修配 有限公司	瓦房店市张山嘴村	2,274,300.00	汽车维修	98.78	是
大连九九集团水产有限公司	甘井子区大连湾镇	10,601,000.00	水产品养殖	99.58	是
大连北大海洋功能食品有限 公司	甘井子区栾金村	2,000,000.00	含碘口服液 生产、销售	95	否
深圳市新北大贸易有限公司	深圳市福田区	880,000.00	商业物资经 销	70	是
大连北大科技信息产业有限 公司	甘井子区由家村	26,500,000.00 美元	新网际网络 终端系列产 品开发	75	是

2、纳入合并报表的控股子公司

本次纳入合并报表的子公司共计十一家。

本期公司拥有其 50%以上权益性资本而未纳入合并报表范围的子公司为大连北大海洋功能食品有限公司。由于该公司现仍处于停产状态且净资产已为负数，故本期未纳入合并报表，只按权益法核算。

(六)、合并会计报表项目注释

1、货币资金

种 类	币 种	期初数	期末数
现金	人民币	273,190.19	307,327.53
银行存款	人民币	61,825,438.75	2,143,890.55
合计	人民币	62,098,628.94	2,451,218.08

货币资金较年初下降 96%主要是预付了 5700 多万元的购货款。

2、应收账款

帐 龄	金 额	期初数		坏账准备 金	金 额	期末数		坏账准备 金
		比 例 (%)	计 提 比 例%			比 例 (%)	计 提 比 例 %	
1 年以 内	358,968.20	8.59			6,562,685.21	69.78		
1 — 3 年	2,217,658.97	53.08			1,615,990.54	17.18		
3 年以 上	1,601,401.94	38.33			1,226,115.32	13.04		
合 计	4,178,029.11	100		1,294,002.05	9,404,791.07	100		945,954.71

注：无持有本公司5%（含5%）以上股份的股东欠款。

应收帐款主要客户列示如下：

单位名称	所欠金额	账龄
李镇生	5,253,935.91	1年以内
沈建潮	595,472.73	1年以内
瓦轴股份有限公司	326,761.54	1年以内
金兰二养殖厂	145,563.21	1---3年
冷冻保鲜厂	472,761.00	1---3年
凌水冷冻厂	396,463.35	1---3年
金兰一养殖厂	282,696.60	1---3年

3、其他应收款

帐龄	期初数			期末数			坏账准备金
	金额	比例 (%)	计提比例 %	金额	比例 (%)	计提比例 %	
1年以内	53,617,548.14	88.52		5,243,698.75	8.15		
1—3年	4,703,058.22	7.76		56,963,538.46	88.62		
3年以上	2,252,420.98	3.72		2,073,918.45	3.23		
合计	60,573,027.34	100		64,281,155.66	100		10,183,773.41

注：无持有本公司5%（含5%）以上股份的股东欠款。

其他应收款主要客户列示如下

单位名称	所欠金额	账龄
芜湖益泰数码科技集团有限公司	52,000,000.00	1---3年
湖南盾华	900,000.00	1---3年
九九集团	814,004.80	1---3年
柯少纯	285,000.00	1---3年
大连北大企业集团公司	201,833.92	1---3年

4、预付帐款

帐龄	期初数	比例%	期末数	比例%
1年以内	166,168,850.56	99.36	219,036,287.62	99.54
1—3年	1,005,980.00	0.64	1,005,980.00	0.46
3年以上				
合计	167,174,830.56	100	220,042,267.62	100

注：无持有本公司5%（含5%）以上股份的股东欠款。

预付账款主要客户列示如下

单位名称	所欠金额	帐龄
北京巨烨隆泰投资有限公司	45,233,338.15	1---3年

深圳市北鸿贸易有限公司	95,319,963.75	1 年以内
深圳银丰公司	27,786,392.64	1 年以内
大连康迪物资贸易有限公司	19,890,000.00	1---3 年

5、存货

<u>项 目</u>	<u>期初数</u>		<u>期末数</u>	
	<u>金 额</u>	<u>跌价准备</u>	<u>金 额</u>	<u>跌价准备</u>
原材料	22,790,262.88		23,126,367.59	
低值易耗品	8,500.00		8,500.00	
产成品	5,128,485.01		5,647,986.37	
在产品	14,667,132.24		14,980,769.55	
合 计	42,594,380.13		43,763,623.51	

本期公司未出现存货成本高于可变现净值的情形，故未计提存货跌价准备。

6、待摊费用

<u>类 别</u>	<u>期初数</u>	<u>期末数</u>	<u>期末结存余额的原因</u>
租赁费			
修理费		1,299,119.88	
保险费	149,893.83	58,697.67	
低值易耗品摊销			
其他			
合 计	149,893.83	1,357,817.55	

7、固定资产

固定资产原值

<u>固定资产类别</u>	<u>期初数</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末数</u>
房屋建筑物	20,145,983.96			20,145,983.96
机器设备	455,807,312.42			455,807,312.42
运输工具	9,250,434.90			9,250,434.90
办公设备	51,033,370.00	81,906.84		51,115,276.84
其他	240,856.00			240,856.00
合 计	536,477,957.28	81,906.84		536,559,864.12

本期未出现固定资产帐面价值低于可收回金额的情况，故未计提固定资产减值准备。

累计折旧

<u>固定资产类别</u>	<u>期初数</u>	<u>本期计提</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末数</u>
房屋建筑物	1,828,617.38	298,143.26		2,126,760.64

机器设备	63,228,211.68	10,390,977.79	73,619,189.47
运输工具	626,941.00	875,865.34	7,140,806.34
办公设备	469,913.85	126,856.45	596,770.30
其他	38,977.84	10,438.97	49,416.81
合 计	71,830,661.75	11,702,281.81	83,532,943.56

8、在建工程

工程项目	牙鲈鱼养殖工程	新网际网络终端整 机综合厂房	合 计
期初数	24,290,500.00	24,075,507.25	48,436,07.25
本期增加	0.00	0.00	0.00
本期转入固定资产	0.00	0.00	0.00
期末数	24,290,500.00	24,075,507.25	48,366,007.25
资金来源	自筹	自筹	***
在建工程减值准备：			***
期初数	0.00	1,203,775.36	1,203,775.36
本期增加	0.00	0.00	0.00
本期减少		0.00	0.00
期末数	0.00	1,203,775.36	1,203,775.36

注：本期在建工程无利息资本化金额。

本期末出现在建工程帐面价值低于可收回金额的情况，故未计提在建工程减值准备。

9、无形资产

类 别	原始金额	期初余额	本期增 加额	本期 转出 额	本期摊销额	期末余额
土地使用权	40,858,785.50	3,416,247.09			26,263.46	3,389,983.63
出租车牌照使用费	3,216,750.00	1,849,631.25			140,837.50	1,708,793.75
合 计	44,075,535.50	5,265,878.34			167,100.96	5,098,777.38

10、短期借款

借款类 别	期初余额		折合率	期末余额		折合率
	原 币	本位 币		原 币	本位 币	
信用贷 款						
保证贷 款	179,008,000.00			179,008,000.00		
抵押贷 款	5000,000.00			5000,000.00		
质押贷 款						
合 计	184,008,000.00			184,008,000.00		

已到期未偿还的借款列示如下：

<u>贷款单位</u>	<u>贷款金额</u> (万元)	<u>贷款利率</u> (年利率)	<u>贷款资金用途</u>	<u>未按期偿还</u> <u>原因</u>	<u>预计还</u> <u>款期</u>
工商银行大连星海支行	15,000.80	6.138%等	流动资金贷款		待定
中国银行辽宁省分行	500.00	6.534%	流动资金贷款		待定
招商银行大连支行	2,900.00	6.138%	流动资金贷款		待定
合 计	18,400.80				

11、应付票据

<u>期初数</u>	<u>期末数</u>
0.00	0.00

12、应付帐款

<u>期初数</u>	<u>期末数</u>
6,779,133.87	6,732,242.39

主要债权人列示如下：

<u>债权人名称</u>	<u>期初数</u>	<u>期末数</u>	<u>性质或内容</u>
北京通用软件开发中心	2,600,000.00	0.00	技术开发费
深圳市中柏电脑技术有限公司	2,800,000.00	0.00	技术开发费

注：无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

13、预收帐款

<u>期初数</u>	<u>期末数</u>
5,104,818.25	204,000.00

注：无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

14、应付工资

<u>内容</u>	<u>期初数</u>	<u>期末数</u>	<u>未付工资原因</u>
工资	272,700.00	242,700.00	工资节余

15、应交税金

<u>税 种</u>	<u>期初数</u>	<u>期末数</u>
所得税	8,455,652.80	8,326,591.27
增值税	10,494,584.89	11,965,988.30
营业税	3,517,722.50	3,517,722.50
城建税	1,703.65	5,695.68
房产税	56,447.52	56,447.52

印花税	88,543.01	102,563.49
个人所得税	79,939.10	95,563.21
固定资产投资方向调节税	198,499.85	198,499.85
农业特产税	60,000.00	60,000.00
合 计	22,953,093.32	24,329,071.82

注:企业所得税税率为 33% , 返还 18% , 实际税率为 15%。公司芜湖进出口分公司根据芜湖经济技术开发区开管经贸 (1999) 252 号文件规定 , 免征该分公司本期所得税。

16、其他应交款

<u>2001 年末数</u>	<u>2002 年初调整数</u>	<u>期末数</u>
2,122,094.94	3,183,725.66	3,275,401.61

明细项目如下：

<u>类 别</u>	<u>2001 年末数</u>	<u>2002 年初调整数</u>	<u>期末数</u>
教育费附加	1,257,117.03	1,828,663.94	1,900,844.76
社会工业发展费	103,119.24	593,203.05	611,248.25
副食品价格调节基金	40,005.96	40,005.96	40,236.42
基础设施建设附加费	721,852.71	721,852.71	723,072.18
小 计	2,122,094.94	3,183,725.66	3,275,401.61

2001 年末汇总时误将其他应交款 1,061,630.72 元(教育费附加 571,546.91 元；社会事业发展费 490,083.81 元)计入其他应付款。

17、其他应付款

<u>2001 年末数</u>	<u>2002 年初调整数</u>	<u>期末数</u>
68,509,529.58	67,447,898.86	73,379,798.32

2001 年末汇总时误将其他应交款 1,061,630.72 元(教育费附加 571,546.91 元；社会事业发展费 490,083.81 元)计入其他应付款。

主要债权人列示如下：

<u>债权人名称</u>	<u>期初数</u>	<u>期末数</u>	<u>性质或内容</u>
上海长通投资管理公司	30,590,000.00	30,590,000.000	往来款
柯少纯	2,707,150.00	2,707,150.00	往来款
中建八局大连第一分公司	22,483,507.25	22,483,507.25	工程款

本期无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东款项。

18、预提费用

<u>类 别</u>	<u>期初数</u>	<u>期末数</u>	<u>期末结存的原因</u>
利 息	13,464,558.89	16,661,039.36	暂未付款
合 计	13,464,558.89	16,661,039.36	

19、股本

公 司 股 份 变 动 情 况 表							
	期初数	本次变动增减(+,-)					期末数
		配股	送股	公 积 金 转 股	增发	其他	
一、未上市流通股份							
1、发起人股份	4,614,889						4,614,889
其中：							
国家持有股份							
境内法人持有股份	4,614,889						4,614,889
境外法人持有股份							
其他							
2、募集法人股份	191,179,530						191,179,530
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
其中：转股							
未上市流通股份合计	195,794,419						195,794,419
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	88,636,288						88,636,288
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已上市流通股份合计	88,636,288						88,636,288
三、股份总数	284,430,707						284,430,707

20、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	50,844,280.95			50,844,280.95
接受捐赠非现金资产准备	1,397,334.80			1,397,334.80
合 计	52,241,615.75			52,241,615.75

21、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	36,706,597.93			36,706,597.93
任意盈余公积	11,899,035.31			11,899,035.31
法定公益金	35,321,957.04			35,321,957.04
合 计	83,927,590.28			83,927,590.28

22、未分配利润

<u>期初余额</u>	<u>本年增加</u>	<u>本年减少</u>	<u>期末余额</u>
72,085,859.54		17,501,522.73	54,584,336.81

23、主营业务收入、主营业务成本：

<u>项 目</u>	<u>2001年1-6月</u>	<u>2002年1-6月</u>
主营业务收入：		
纺织品收入	37,467,549.12	10,614,827.54
运输收入	1,530,912.19	1,183,792.62
汽车修配收入	974,562.69	867,132.51
水产养殖收入	890,395.75	561,215.70
技术服务收入	20,600,000.00	
合 计	61,463,419.75	13,226,968.37

本期主营业务收入较上年同期减少 48,236,451.38 元，降低 78.48%，主要是纺织收入减少 2685 万元，技术服务收入减少 2060 万元。

24、主营业务成本(含营业费用)

<u>项 目</u>	<u>2001年1-6月</u>	<u>2002年1-6月</u>
纺织品成本	26,693,521.56	14,588,635.21
运输成本	1,302,256.78	795,188.13
汽车修配成本	1,037,954.00	910,075.04
水产养殖成本	660,438.08	271,479.10
技术服务成本	2,600,000.00	
合 计	32,294,170.42	16,565,377.48

合计数中分别含有 2001 年 1-6 月的营业费用 348,892.34 元，2002 年 1-6 月的营业费用 1,218,632.84 元。

25、主营业务税金及附加

<u>项 目</u>	<u>2001年1-6月</u>	<u>2002年1-6月</u>
营业税	1,075,952.37	35,463.21
城建税	2,105.36	90,226.04

教育费附加	417,821.64	72,180.82
社会事业发展费	107,949.04	17,045.20
基础建设费	111,869.16	18,961.49
副食价格基金	53,843.62	9,248.34
合计	1,769,541.19	243,125.10

26、财务费用

类 别	2001 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
利息支出	6,010,645.72	5,879,393.13
减：利息收入	330,236.85	80,641.21
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	739.35	657.25
合 计	5,681,148.22	5,799,409.17

27、收到的其他与筹资活动有关的现金 1,298,565.50 元，主要系收到个人借款所致。

(七)、母公司会计报表主要项目注释

1、应收账款

帐龄	金 额	期初数		坏账准备 金	金 额	期末数		坏账准备 金
		比例 (%)	计提 比例 %			比例 (%)	计提比 例%	
1 年以 内	38,500.31	8.73			5,949,408.64	98.18		
1—3 年	46,447.49	10.54			21,462.35	0.35		
3 年以 上	355,900.92	80.73			88,807.57	1.47		
合 计	440,848.72	100		144,045.30	6,059,678.56	100		343,915.27

坏账准备计提是以期末应收账款余额扣除与控股子公司的往来款项后的余额为基数计提的。

应收帐款主要客户列示如下：

单位名称	所欠金额	账 龄
李镇生	5,253,935.91	1 年以内
沈建潮	595,472.73	1 年以内

2、其他应收款

帐 龄	金 额	期初数		坏账准备金	金 额	期末数		坏账准备金
		比例 (%)	计提 比例 %			比例 (%)	计提 比例 %	
1 年以内	53,008,394.14	63.30			921,352.28	1.10		
1—3 年	28,536,416.79	30.08			80,752,681.32	96.66		
3 年以上	2,200,781.86	6.62			1,871,559.30	2.24		
合 计	83,745,592.79	100		5,617,766.66	83,545,592.90	100		10,078,061.06

坏账准备计提是以期末其他应收款余额扣除与控股子公司的往来款项后的余额为基数计提的。

其他应收款主要客户列示如下：

单位名称	所欠金额	帐 龄
芜湖益泰数码科技集团有限公司	52,000,000.00	1--3 年
湖南盾华	900,000.00	1---3 年
九九集团	814,004.80	1----3 年
柯少纯	285,000.00	1---3 年
大连北大企业集团公司	201,833.92	1---3 年

3、预付账款

帐 龄	期初数	比例%	期末数	比例%
1 年以内	136,153,246.29	99.42	199,028,210.04	99.60
1—3 年	799,000.00	0.58	799,000.00	0.40
3 年以上				
合 计	136,952,246.29	100	199,827,210.04	100

预付账款主要客户列示如下

单位名称	所欠金额	帐 龄
北京巨烨龙泰投资有限公司	45,233,338.15	1 年以内
深圳市北鸿贸易有限公司	95,319,963.75	1 年以内
深圳银丰公司	27,786,392.64	1 年以内

4、长期投资

期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
127,130,756.65			127,130,756.65

子公司及合营企业全称	注册资本	所占权益比例 (%)	投资金额
广州标致汽车大连服务中心	367,000.00	100	6,197,252.25
大连第一进口汽车配件公司	1,190,000.00	100	17,258,760.37
大连北大汽车配件商行	100,00.00	100	8,836,748.55
大连丽丽汽车出租公司	888,000.00	100	3,742,888.77
大连北大轿车专家维修中心	1,630,000.00	100	13,080,234.08
大连凌水汽车配件经销处	170,000.00	100	9,116,241.70
大连北大汽车修配厂	700,000.00	100	2,186,125.52
瓦房店市大连北大轿车修配有限公司	2,274,300.00	98.78	7,987,846.60
大连九九集团水产有限公司	10,601,000.00	99.58	26,778,438.09
大连北大海洋功能食品有限公司	2,000,000.00	95	0.00
深圳市新北大贸易有限公司	880,000.00	70	267,531.50
大连北大科技信息产业有限公司	26,500,000.00 美元	75	65,097,909.94

(八)、关联方关系及其交易

1、关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
广州标致汽车大连服务中心	甘井子区凌南路	一级机动车辆修配	子公司	集体	葛荣
大连第一进口汽车配件公司	沙河口区鞍山路 65 号	汽车配件销售	子公司	集体	刘永利
大连北大汽车配件商行	沙河口区凌南路 5 号	汽车配件销售	子公司	集体	葛荣
大连丽丽汽车出租公司	甘井子区凌水桥	公路客货运输	子公司	集体	王景祯
大连北大轿车专家维修中心	甘井子区凌水桥镇	一级机动车辆修配	子公司	集体	李传鸿
大连凌水汽车配件经销处	沙河口区工华街 17 号	汽车配件销售	子公司	集体	葛荣
大连北大汽车修配厂	沙河口区工华街 17 号	二级机动车辆修配	子公司	集体	葛荣
瓦房店市大连北大轿车修配有限公司	瓦房店市张山嘴村	汽车维修	子公司	有限责任公司	李传鸿
大连九九集团水产有限公司	甘井子区大连湾镇	水产品养殖	子公司	有限责任公司	李传鸿
大连北大海洋功能食品有限公司	甘井子区栾金村	含碘口服液生产、销售	子公司	有限责任公司	李传鸿
深圳市新北大贸易有限公司	深圳市福田区	商业物资经销	子公司	有限责任公司	李传鸿
大连北大科技信息产业有限公司	甘井子区由家村	新网际网络终端系列产品开发	子公司	有限责任公司	洪友声

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

<u>企业名称</u>	<u>期初数</u>	<u>本期增 加数</u>	<u>本期减 少数</u>	<u>期末数</u>
广州标致汽车大连服务中心	367,000.00			367,000.00
大连第一进口汽车配件公司	1,190,000.00			1,190,000.00
大连北大汽车配件商行	100,00.00			100,00.00
大连丽丽汽车出租公司	888,000.00			888,000.00
大连北大轿车专家维修中心	1,630,000.00			1,630,000.00
大连凌水汽车配件经销处	170,000.00			170,000.00
大连北大汽车修配厂	700,000.00			700,000.00
瓦房店市大连北大轿车修配有 限公司	2,274,300.00			2,274,300.00
大连九九集团水产有限公司	10,601,000.00			10,601,000.00
大连北大海洋功能食品有限公 司	2,000,000.00			2,000,000.00
深圳市新北大贸易有限公司	880,000.00			880,000.00
大连北大科技信息产业有限公 司	26,500,000.00 美元			26,500,000.00 美元

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

<u>企业名称</u>	<u>期初数</u>		<u>本年增 加</u>		<u>本年减少</u>		<u>期末数</u>	
	<u>金 额</u>	<u>比 例 %</u>	<u>金 额</u>	<u>比 例 %</u>	<u>金 额</u>	<u>比 例 %</u>	<u>金 额</u>	<u>比 例 %</u>
广州标致汽车大连服务中 心	367,000.00	100					367,000.00	100
大连第一进口汽车配件公 司	1,190,000.00	100					1,190,000.00	100
大连北大汽车配件商行	100,00.00	100					100,00.00	100
大连丽丽汽车出租公司	888,000.00	100					888,000.00	100
大连北大轿车专家维修中 心	1,630,000.00	100					1,630,000.00	100
大连凌水汽车配件经销处	170,000.00	100					170,000.00	100
大连北大汽车修配厂	700,000.00	100					700,000.00	100
瓦房店市大连北大轿车修 配有限公司	2,274,300.00	98.78					2,274,300.00	98.78
大连九九集团水产有限公 司	10,601,000.00	99.58					10,601,000.00	99.58
大连北大海洋功能食品有 限公司	2,000,000.00	95					2,000,000.00	95
深圳市新北大贸易有限公 司	880,000.00	70					880,000.00	70
大连北大科技信息产业有 限公司	26,500,000.00 美元	75					26,500,000.00 美元	75

2、关联方交易

(1) 不存在控制关系的关联方关系的性质（有交易需披露）

<u>企业名称</u>	<u>与本企业的关系</u>
中粮国际仓储运输公司	重大影响

(九)、或有及承诺事项

截至 2002 年 6 月 30 日公司无或有及承诺事项。

(十)、资产负债表日后事项

2002 年 6 月 30 日后未发生重大非调整事项。

八、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 2、载有法定代表人、财务负责人、会计经办人员签名并盖章的会计报表；
- 3、报告期内在《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

大连北大科技（集团）股份有限公司

2002 年 8 月 29 日