

厦门建发股份有限公司

2001 年年度报告

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

目 录

一、 公司简介	3
二、 会计数据和业务数据摘要	4
三、 股本变动及股东情况	5
四、 董事、监事、高级管理人员的情况	6
五、 公司治理结构	8
六、 股东大会简介	9
七、 董事会报告	10
八、 监事会报告	15
九、 重大事项	15
十、 财务报告	16
十一、 备查文件	16

一、公司简介

- 1、公司法定中文名称：厦门建发股份有限公司
公司法定英文名称：XIAMEN C&D INC.
- 2、法定代表人：王宪榕
- 3、董事会秘书：林茂
联系地址：厦门市鹭江道 52 号海滨大厦七楼
联系电话：0592-2132319 传真：0592-2132319
电子信箱：lm@chinacdc.com
- 4、公司注册地址：厦门市鹭江道海滨大厦六楼
公司办公地址：厦门市鹭江道海滨大厦七楼
邮政编码：361001 电子信箱：pub@chinacdc.com
公司国际互联网网址：<http://www.chinacnd.com>
- 5、信息披露报刊：《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》
登载中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
年度报告备置地点：厦门市鹭江道 52 号海滨大厦七楼证券部
- 6、股票上市地：上海证券交易所
股票简称：厦门建发
股票代码：600153
- 7、其他有关资料：
公司首次注册登记日期：1998 年 6 月 10 日
最近一次变更注册登记日期：2000 年 9 月 20 日
注册登记地址：厦门市鹭江道 52 号海滨大厦六楼。
企业法人营业执照注册号：26013034—6 厦 C0—64
税务登记号码：350203260130346
公司未流通股票的托管机构：中国证券登记结算公司上海分公司
公司报告期内聘请的会计师事务所名称：厦门天健华天会计师事务所有限公司
会计师事务所的办公地址：厦门市湖滨南路 57 号金源大厦 18 楼

二、会计数据和业务数据摘要

1、本年度主要会计数据	单位：人民币元	
利润总额		163,537,720.83
净利润		144,969,631.25
扣除非经常性损益后的净利润		143,542,779.15
主营业务利润		259,319,770.97
其他业务利润		43,937,990.99
营业利润		113,784,014.42
投资收益		48,229,823.18
补贴收入		0
营业外收支净额		1,523,883.23
经营活动产生的现金流量净额		289,907,088.76
现金及现金等价物净增加额		31,947,448.95

注：扣除非经常性损益项目和涉及金额：

- (1)、长期投资股权转让收益： -97,031.13
- (2)、营业外收支净额： 1,523,883.23

2、公司近三年主要会计数据和财务指标

(1) 主要财务数据：

项目	2001 年末	2000 年末		1999 年末	
		调整前	调整后	调整前	调整后
主营业务收入 (元)	5,983,455,880.20	5,148,818,388.48	5,148,813,073.06	3,399,476,942.32	3,399,476,942.32
净利润 (元)	144,969,631.25	103,280,999.79	98,548,759.12	122,368,020.87	112,724,734.46
总资产 (元)	3,679,234,860.63	3,305,020,862.88	3,299,248,356.22	2,011,259,046.24	2,003,103,342.27
股东权益 (元)	1,506,286,471.23	1,379,802,372.85	1,375,920,400.88	710,498,816.67	705,594,036.95
每股收益 (元)	0.49	0.35	0.33	0.51	0.47
扣除非经常性损益后的 每股收益 (元)	0.48	0.39	0.38	0.46	0.42
每股净资产 (元)	5.09	4.66	4.65	2.95	2.93
调整后每股 净资产 (元)	4.99	4.63	4.62	2.86	2.84
每股经营活动产生的 现金净流量 (元)	0.98	0.19	0.19	0.83	0.83
净资产收益率 (%)	9.62	7.49	7.16	17.22	15.96

注：上表 1999 年指标是以总股本 24,050 万股计算，2000 年及 2001 年指标是以总股本 29,600 万股计算。

(2) 利润表附表：

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益 (元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	17.22	17.22	0.88	0.88
营业利润	7.55	7.55	0.38	0.38
净利润	9.62	9.62	0.49	0.49
扣除非经常性损益后的净 利润	9.53	9.53	0.48	0.48

3、报告期内股东权益的变动情况

单位：人民币元

项目	期初数	增加数	减少数	期末数
股本	296,000,000.00			296,000,000.00
资本公积	885,836,811.17	198,064.69		886,034,875.86
盈余公积	46,480,512.19	21,745,444.69		68,225,956.88
其中：法定公益金	17,868,355.39	7,248,481.56		25,116,836.95
未分配利润	147,388,349.68	123,224,186.56	14,800,000.00	255,812,536.24
外币折算差额	214,727.84		1,625.59	213,102.25
股东权益合计	1,375,920,400.88	130,366,070.35		1,506,286,471.23

变动原因说明：

- (1) 资本公积增加系本公司按照投资比例享有的对外投资单位本年度资本公积增加所致。
- (2) 盈余公积和法定公益金增加系本年度净利润计提。
- (3) 未分配利润增加系本年度净利润转入，减少系本年度董事会预案分配股利所致。
- (4) 外币折算差额系联发公司下属境外企业外币报表折算所致。

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、公司股份变动情况表

数量单位：万股

	期初数	本次变动增减(+、-)			期末数
		配股	增发	小计	
一、尚未流通股份					
1、发起人股份	21,600				21,600
其中：					
国家拥有股份					
境内法人持有股份	21,600				21,600
境外法人持有股份					
2、公司职工股					
高管人员冻结股份					
尚未流通股份合计	21,600.00				21,600.00
二、已流通股份					
1、人民币普通股	8000				8000
2、境内上市的外资股					
3、境外上市的外资股					
已流通股合计	8000				8000
三、股份总数	29,600				29,600

2、经中国证监会批准，公司于 2000 年 7 月 27 日至 8 月 9 日通过上海证券交易所向公司股东配售人民币普通股 5,500 万股 配股价 12 元/股 其中配股可流通股份 1,500 万股于 2000 年 9 月 15 日上市交易，

(二) 股东情况介绍

- 1、股东数量：截止 2001 年 12 月 31 日，公司股东总数为 38,380 户。

2、主要股东持股情况(前 10 名)：

股东名称	持股数量(股)	比例 (%)	股份类别
厦门建发集团有限公司	216,000,000	72.97	国有法人股
汉盛基金	1,483,492	0.50	流通股
周斌	938,993	0.32	流通股
天元基金	878,892	0.30	流通股
李丹	713,718	0.24	流通股
李长武	651,654	0.22	流通股
高侠	417,839	0.14	流通股
兴华基金	399,990	0.14	流通股
殷玉萍	345,913	0.12	流通股
苏斌	325,044	0.11	流通股

备注：以上各股东间无关联关系。

3、本报告期内，建发集团系唯一持股 5% 以上的法人股东，其所持本公司的股份本年度未发生执行中的质押或冻结事项。

4、持有本公司 10% 以上(含 10%) 股份的股东情况简介

厦门建发集团有限公司为本公司的控股股东，共持有本公司股份 21,600 万股，占总股本的 72.97%，厦门建发集团有限公司成立于 1980 年，系国有独资企业，法定代表人为王宪榕女士，注册资本为 30,000 万元。其主要经营范围为承办合资、合作企业、房地产开发与经营、承包国外各类工程和境外外资工程等。

5、报告期内控股股东无变更。

四、董事、监事、高级管理人员的情况

1、董事、监事、高级管理人员基本情况：

姓名	性别	职务	年龄	任期起止日期	持股数	
					期初数	期末数
王宪榕	女	董事长	50	2001.5.11-2004.5.11	25600	25600
吴小敏	女	副董事长	47	2001.5.11-2004.5.11	25600	25600
黄文洲	男	董事、总经理	37	2001.5.11-2004.5.11	14400	14400
郑毅夫	男	董事	48	2001.5.11-2004.5.11	14400	14400
黄文远	男	董事、副总经理	47	2001.5.11-2004.5.11	14400	14400
张勇峰	男	董事、副总经理	42	2001.5.11-2004.5.11	12185	12185
庄跃凯	男	董事	37	2001.5.11-2004.5.11	0	0
向小云	男	董事	46	2001.5.11-2004.5.11	1000	1000
李永	男	董事	46	2001.5.11-2004.5.11	5292	5292
郭锦地	男	董事	50	2001.5.11-2004.5.11	0	0
林伟	男	董事	38	2001.5.11-2004.5.11	4800	4800
叶志良	男	监事会主席	46	2001.5.11-2004.5.11	6400	6400
程素真	女	监事	40	2001.5.11-2004.5.11	0	0

朱镇辉	男	监事	31	2001.5.11-2004.5.11	0	0
林茂	男	董事会秘书	34	2001.5.11-2004.5.11	8000	8000
赖衍达	男	财务负责人	40	2001.5.11-2004.5.11	6400	6400

说明：报告期内在股东单位任职情况：

(1) 董事长、法定代表人王宪榕女士在本公司控股股东厦门建发集团有限公司任董事长、法定代表人。

(2) 副董事长吴小敏女士在本公司控股股东厦门建发集团有限公司任董事、总经理。

(3) 董事郑毅夫先生在本公司控股股东厦门建发集团有限公司任董事。

(4) 董事庄跃凯先生在本公司控股股东厦门建发集团有限公司任董事、副总经理。

(5) 董事、总经理黄文洲先生在本公司控股股东厦门建发集团有限公司任董事。

(6) 董事、副总经理黄文远先生在本公司控股股东厦门建发集团有限公司任董事。

(7) 董事、副总经理张勇峰先生在本公司控股股东厦门建发集团有限公司任董事。

(8) 监事会主席叶志良先生在本公司控股股东厦门建发集团有限公司任董事。

2、董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

董、监事及高管人员报酬的支付原则：董、监事根据其在公司担任的公司职务，按公司工资制度获得劳动报酬、享受相应员工福利，此外公司不再提供其他报酬和福利待遇。

公司现任董监事及高管人员共计 16 人。报告期内，在控股单位领取薪酬的董、监事有王宪榕、吴小敏、郑毅夫、庄跃凯、向小云、李永、郭锦地、叶志良共 8 人。

报告期内公司董事、监事及高级管理人员在公司领取薪酬总额的共有 8 人，8 人年度报酬总额为 85 万元，金额最高的前三名董事报酬为 39 万元，金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 39 万元，其中：年度报酬在 10-15 万元的有 4 人，8-10 万元的有 2 人，6-8 万元的有 2 人。

3、报告期内董、监事及高管人员离任情况及原因

报告期内因本公司第一届董事会成员和第一届监事会成员的任期已届满，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，本公司董事会和监事会举行了换届选举工作。经本公司 2000 年度股东大会审议，大会以记名投票表决方式选举王宪榕、吴小敏、黄文洲、黄文远、张勇峰、郑毅夫、李永、郭锦地、向小云、庄跃凯、林伟为公司第二届董事会董事；选举叶志良、程素真、朱镇辉为公司第二届监事会监事。新产生的第二届董事会选举王宪榕女士继任公司董事长，选举吴小敏女士继任公司副董事长，聘任黄文洲先生继任公司总经理，聘任林茂先生继任董事会秘书。经总经理提名，聘任黄文远先生、张勇峰先生继任公司副总经理，聘任赖衍达先生继任公司财务负责人。

4、公司员工情况

截止 2001 年 12 月 31 日，本公司在册职工总数为 1316 人，员工按专业构成划分如下：

专业构成	人数(人)	所占百分比(%)
行政管理人员	105	7.98
生产人员	538	40.88
销售人员	495	37.61
技术人员	128	9.73
财务人员	50	3.80
总计	1316	100.00

在上述人员中，具备大专或大专以上学历的有 818 人，中专学历的有 265 人，高中文化程度以下的有 233 人；具有初级职称的有 630 人，中级职称的有 165 人，高级职称的有 10 人。

本公司目前有离退休职工 205 人。

五、公司治理结构

1、公司治理情况

公司自 1998 年上市以来，已逐步按照《公司法》、《证券法》及中国证监会颁布的其它相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理机构、构建现代企业制度、规范上市公司运作。公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《总经理工作细则》，这些规则符合中国证监会和国家经贸委于 2002 年元月 7 日发布的《上市公司治理准则》规范性文件的要求。

公司能够按照股东大会规范意见的要求召集、召开股东大会，并依法审议、表决股东大会各项议案，充分保证股东行使各项权利；公司控股股东行为规范，无超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为发生；公司的关联交易公平合理，定价依据充分，并及时按照关联交易的信息披露要求披露，无损害公司利益及侵犯中小股东权益的现象发生。

公司的治理结构现状与《上市公司治理准则》的相关规定相比，还有一定的差距，如：尚未实施独立董事制度；公司的绩效评价及激励约束机制还有待进一步完善；尚未在董事会中建立各专业委员会等。

2、独立董事履行职责情况

公司董事会根据中国证监会发布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的规定要求，正在修订《公司章程》和起草相关规则，物色独立董事人选并建立独立董事制度。

3、公司与控股股东人员、资产、财务、业务、机构等方面的“五分开”情况：

(1) 相对于控股股东，已做到了拥有独立的劳动人事及工资管理体系。公司总经理、副总经理、财务负责人及董事会秘书等高级管理人员均在公司领取薪酬，且没有在控股股东单位担任除董事以外的重要职务。

(2) 相对于控股股东，公司资产完整，拥有独立的营销系统，拥有流通领域服务商标“建发”、“C&D”及商品商标“CODECO”等商标使用权。

(3) 公司拥有独立的财会部门，有独立完整的会计核算体系和财务管理制度，有独立的银行帐户。

(4) 公司的进出口业务、房地产开发及实业投资各项业务相对控股股东，均已独立自主经营。

(5) 公司设立了完全独立于控股股东的组织机构及办公场所，不存在与控股股东合署办公的情况。

4、高级管理人员的考评及激励机制

公司高级管理人员直接向董事会负责，接受董事会考核、奖惩。公司高级管理人员承担董事会下达的各项经营目标，董事会根据利润完成情况和经营管理情况对照各项指标对高级管理人员进行考核，并进行奖惩。公司准备在国家有关法律、政策不断完善之后，选择适当的时机建立相关的股票期权制度，以更好的在董、监事及高级管理人员当中推行激励机制。

六、股东大会简介

公司 2001 年度共召开三次股东大会，即一次年度股东大会和两次临时股东大会，具体情况如下：

1、公司于 2001 年 3 月 30 日在《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》上刊登召开 2000 年度股东大会的公告并于 2001 年 5 月 11 日在公司六楼会议室召开 2000 年度股东大会，审议并通过以下议案：

- (1) 《2000 年度董事会工作报告》；
- (2) 《2000 年度经营情况报告及 2001 年度经营计划》；
- (3) 《2000 年度监事会工作报告》；
- (4) 《2000 年度财务决算报告》；
- (5) 《2000 年度利润分配预案》；
- (6) 《关于续聘厦门天健会计师事务所有限公司的议案》；
- (7) 《修改公司章程的议案》其中：第六条、第二十条、第五条；
- (8) 《关于董事会换届选举及推荐第二届董事会董事候选人的议案》；
- (9) 《关于监事会换届选举及推荐第二届监事会董事候选人的议案》。

审议并否决以下议案：

- (1) 《关于设立“建发贡献基金”的议案》；
- (2) 《修改公司章程的议案》其中：第一百五十条。

上述股东大会决议刊登在 2001 年 5 月 15 日的《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》上。

2、公司于 2001 年 8 月 9 日在《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》上刊登召开 2001 年度第一次临时股东大会的公告并于 2001 年 9 月 10 日在公司六楼会议室召开 2001 年度第一次临时股东大会，审议并通过以下议案：

- (1) 《关于公司符合增发 A 股的议案》；
- (2) 《关于公司前次募集资金使用及效益情况的说明》；
- (3) 《关于申请增发不超过 9,000 万股 A 股的议案》；
- (4) 《关于 2001 年度增发 A 股募集资金计划投资项目可行性的议案》；
- (5) 《关于提请股东大会授权董事会办理 2001 年增发 A 股相关事宜的议案》；
- (6) 《关于 2001 年增发 A 股完成后由新老股东共享公司滚存利润的议案》；
- (7) 《国有股减持事宜并提请股东大会授权董事会办理 2001 年增发 A 股涉及的国有股减持相关事宜的议案》。

上述股东大会决议刊登在 2001 年 9 月 12 日的《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》上。

3、公司于 2001 年 10 月 30 日在《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》上刊登召开 2001 年度第二次临时股东大会的公告并于 2001 年 11 月 29 日在公司六楼会议室召开 2001 年度第二次临时股东大会，审议并通过《关于与厦门建发集团房地产有限公司签署“绿家园”房地产项目合作协议的议案》。

上述股东大会决议刊登在 2001 年 11 月 30 日的《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》上。

七、董事会报告

(一) 公司经营情况

1、公司所处行业以及公司在本行业中地位。

本公司是一家集进出口贸易及物流配套服务、房地产开发及物业、实业投资于一体的综合性企业。与港口业务相关的进出口贸易、物流等服务性贸易行业连续多年均居厦门市同行业前列。2000 年度公司进出口总额列全国进出口额最大 500 家企业（含外资及合资企业）的第 77 位，2001 年度进出口总额列厦门市第 1 位，出口额列厦门市第 1 位（根据海关统计数字）。

2、2001 年度公司主营业务收入及主营业务利润的构成情况：

业务性质	2001 年			
	主营业务收入 (元)	所占比例 (%)	主营业务利润 (元)	所占比例 (%)
港口贸易	5,779,919,041.86	96.60	168,771,783.56	65.08
临港工业	72,351,486.77	1.21	18,936,945.72	7.30
港口劳务	29,768,374.31	0.50	24,238,294.34	9.35
房产销售	106,344,541.34	1.77	23,252,039.64	8.97
物业租赁	35,384,251.87	0.59	21,740,326.52	8.38
装修工程	69,182,010.65	1.16	5,380,960.01	2.08
其他	4,371,722.80	0.07	2,478,059.08	0.95
减：公司内行业 间相互抵消	113,865,549.40	1.90	5,478,637.90	2.11
合计	5,983,455,880.20	100.00	259,319,770.97	100.00

3、2001 年度公司港口贸易的市场构成情况：

地区	营业收入 (元)	所占比例 (%)
美国	471,181,547.22	8.15
欧盟	540,641,534.49	9.35
东欧	253,368,161.63	4.38
非洲	232,070,256.12	4.02
中东	439,362,471.48	7.60
南美	304,204,607.23	5.26
亚洲	917,779,822.87	15.88
大洋州	51,648,767.89	0.90
中国地区	2,569,661,872.93	44.46
合计	5,779,919,041.86	100.00

(二) 公司主要控股公司及参股公司的经营情况和业绩：

公司名称	主要业务及产品	2001 年注册资本 (万元)	2001 年总资产 (元)	2001 年净利润 (元)
厦门建发物流有限公司	货物装卸、分拨、配送、仓储、分包与包装	3,000	116,639,567.38	1,522,419.11
厦门建宇进出口有限公司	进出口业贸易	540	17,922,397.51	694,384.91
厦门建发恒驰汽车有限公司	批发、零售汽车、工业机械及零配件	510	5,865,014.41	95,136.78
龙海建盛纸业	包装纸生产销售	1,000	18,503,248.37	244,674.13
厦门建发艺术陶瓷有限公司	生产、销售工艺陶瓷品	800	29,612,765.05	684,005.82
厦门建发包装有限公司	批发、零售、加工纸、纸制品、金属材料、木材等	500	7,248,131.59	245,736.68
厦门建发制药有限公司	生产、销售各种药品	7,500	109,944,810.46	-2,441,205.46
厦门建益达有限公司	批发、零售五金交电、化工及电子设备	500	17,462,990.37	595,400.25
厦门建发通讯系统有限公司	无线电集群通讯系统的装配、制造与销售	US\$51	27,429,777.91	1,142,328.16
厦门建发电子公司	电子产品、家用电器的进出口及代理	1,305	19,658,380.95	602,063.03
厦门联发(集团)有限公司	房地产开发、经营；对外投资；物业管理等	10,000	894,805,312.52	31,913,816.13
厦门建发日用化学品公司	批发日用百货等商品	560	8,401,776.34	-440,241.76
厦门联信诚有限公司	进出口贸易	300	25,514,383.54	1,782,500.08
厦门联仪通有限公司	进出口贸易	300	8,316,524.95	-189,243.93
厦门航空有限公司	航空客货运运输；航空器维修；国内外航空公司间代理业务等	55,473	4,742,484,920.57	124,193,164.79

(三) 主要供应商、客户情况：

本公司前五名销售客户收入总额为 800,430,888.35 元，占全部销售收入的 13.38%。

(四) 在经营中出现的困难及解决方案

2001 年公司在经营中面临的主要困难是：以美国为首的世界经济明显减速，国内经济增幅趋缓，同时外贸行业又受到出口退税严重滞后的影响，出口增长乏力，市场竞争日趋激烈。针对这种情况，公司主要采取了以下措施：

1、及时调整政策及经营策略，变被动为主动。年初由于国家出口退税严重滞后，许多外贸企业资金周转困难，我们则充分利用公司融资优势，年初提早大力抓出口，争取早出口、早核销、早退税，到了第三、四季度，开始有计划地放缓，出口业务变被动为主动；当美国“9.11”事件后，又及时调整业务思路，加强对客户资信的调查和动态情况跟踪，收汇安全等控制措施，从而促进了业务健康发展。同时根据市场变化，调整经营策略，并对各部门(公司)实行分级授权管理，加强风险防范和控制，促进营业额增长和效益提高。

2、注重专业化经营，提高经营水平，努力把主营产品做“专”、做“精”、做“强”，提高市场竞争力。报告期内公司专业化经营有一定程度的进步，各业务部门继续调整产品结构和市场结构，扩大经营规模，提高专业化程度。出口方面逐步形成船舶、机电产品及鞋类、服装、箱包、工艺品等轻工产品出口专业化；进口方面石油、通讯产品、包装材料、钢材、汽车及化工原材料等也形成一定的经营规模。

3、健全规章制度，狠抓规范管理，经营风险控制得当。公司先后完善并出台一系列规章制度，严格合同审批程序，加大审计监督和对违规行为的处罚力度，对控制贸易风险起了积极的推动作用。

（五）公司财务状况

1、财务状况概述

项目	2001 年	2000 年	增减(%)
总资产(元)	3,679,234,860.63	3,299,248,356.22	11.52
长期负债(元)	296,936,634.71	391,877,405.05	-24.23
股东权益(元)	1,506,286,471.23	1,375,920,400.88	9.47
主营业务利润(元)	259,319,770.97	255,213,192.23	1.61
净利润(元)	144,969,631.25	98,548,759.12	47.10

财务状况变动主要原因说明：

总资产增加系本年度经营规模扩大及投资增加所致；长期负债减少系一年内到期的长期借款增加所致；股东权益增加系本年度利润增加所致；主营业务利润增加系本年度经营规模扩大所致；净利润增加主要是投资收益增加所致。

2、厦门天健华天会计师事务所对公司 2001 年度的财务报告出具了无保留意见的审计报告。

（六）公司投资情况

1、募集资金使用情况：

报告期内公司无募集资金行为。

2、非募集资金投资情况

(1) 报告期内，公司向厦门建发制药有限公司增资 1500 万元。增资后，厦门建发制药有限公司注册资本为 7500 万元，其中公司出资额为 5700 万元，占 76%股份，厦门工业国有资产投资公司出资额为 1800 万元，占 24%股份。

(2) 报告期内，公司与建发房地产公司合作经营“绿家园”房地产项目，本项目投资总额为 22000 万元人民币，其中本公司出资 13200 万元人民币，占出资额的 60%；建发房地产公司出资 8800 万元，占出资额的 40%。

（七）2002 年度业务发展计划

2002 年，我们将面临亚洲金融危机以来最严峻的国际经济形势，同时也将面临中国加入 WTO 后国内经济环境的巨大变化，公司必须审时度势，适应变化，通过对子公司实施法人治理结构的管理模式，不断深化管理制度的改革创新，在变化中寻找机遇，趋利避害，克服困难，以保持公司各项业务稳定增长。

1. 进出口贸易方面：继续以提高经济效益为中心，保持适度的经营规模。通过推进专业化经营和实行差别管理，进一步提高经营水平和改善经营模式。在经营方面，要继续加大专业化经营力度，实施“有所为、有所不为”的发展战略，努力达到做“专”、做“精”、做“强”。

2. 物流公司：打造建发物流品牌，拓展华东物流网络；巩固货代、报关、运输等传统业务，抓好内部流程再造工作，提高物流环节增值服务；完善内部管理制度，提高服务水平，加快人才的培养和引进。

3. 房地产开发及物业管理：2002 年房地产开发及物业管理要继续坚持质量第一，信誉第一的经营宗旨，在重点抓好公司本部的房产项目开发、管理的同时，也积极跟踪投资企业、合作企业经营的各房产项目，不断扩大房产品牌的社会知名度，有利于进一步提高经济效益和社会效益。

4. 实业投资方面：继续加强现有投资项目的跟踪管理工作，及时了解企业动态，努力促进各项目提高效益，按时分红；同时要把握有利时机，争取完成 2001 年度第二次临时股东大会通过的增发项目，为公司实现传统产业升级的“大贸易”战略创造机会，拓展公司新的利润增长点。

5. 根据公司发展规模，完善各项贸易管理制度，特别是合同管理制度、货物进出仓管

理制度、客户信用管理制度、结算制度等，应用信息化手段，提高管理手段和管理效率，特别加强对各项制度执行过程的监督，加强各环节的风险控制，全面提高管理水平，努力降低成本和费用，提高利润水平。

（八）董事会日常工作情况

公司董事会严格按照《证券法》、《公司法》和《公司章程》等有关法律、法规要求，充分行使公司股东大会赋予董事会的职权，认真执行股东大会通过的各项决议，抓好公司的规范化建设，不断优化公司资产，面对 2001 年复杂的外部环境，科学决策，措施到位，使公司仍取得较好的业绩，确保了公司持续、健康、稳定的发展。

1、报告期内董事会共召开了五次会议：

（1）第一届董事会第十八次会议于 2001 年 3 月 28 日召开，会议作出以下决议：

- a、2000 年度董事会工作报告；
- b、2000 年度经营情况报告及 2001 年度经营计划；
- c、2000 年度财务决算报告；
- d、2000 年度报告及年度报告摘要；
- e、2000 年度利润分配预案及 2001 年度利润分配政策；
- f、关于设立“建发贡献基金”的议案；
- g、修改公司章程的议案；
- h、关于董事会换届选举及推荐第二届董事会董事候选人的议案；
- i、关于续聘厦门天健会计师事务所有限公司的议案；
- j、决定于 2001 年 5 月 11 日召开公司 2000 年度股东大会。

上述决议刊登在 2001 年 3 月 30 日《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》上。

（2）第二届董事会一次会议于 2001 年 5 月 11 日召开，会议作出以下决议：

- a、选举王宪榕女士为公司第二届董事会董事长；
- b、选举吴小敏女士为公司第二届董事会副董事长；
- c、聘任黄文洲先生为公司总经理；
- d、经总经理提名，聘任黄文远先生、张勇峰先生为公司副总经理；
- e、聘任林茂先生为公司董事会秘书；
- f、经总经理提名，聘任赖衍达先生为公司财务负责人。

上述决议刊登在 2001 年 5 月 15 日《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》上。

（3）第二届董事会第二次会议于 2001 年 8 月 7 日召开，审议通过以下决议：

- a、审议通过了公司 2001 年度中期报告及中期报告摘要
- b、审议通过了《关于公司符合增发 A 股条件的议案》
- c、审议通过了《关于前次募集资金使用情况的说明》
- d、逐项审议通过了《关于申请增发不超过 9,000 万股 A 股的议案》
- f、审议通过了《关于 2001 年增发 A 股完成后由新老股东共享公司滚存利润的议案》
- g、审议通过了《关于公司 2001 年增发 A 股募集资金计划投资项目可行性的议案》
- h、审议通过了《关于提请股东大会授权董事会办理 2001 年增发 A 股相关事宜的议案》
- i、审议通过了《提交股东大会讨论国有股减持事宜并提请股东大会授权董事会办理 2001 年增发 A 股涉及的国有股减持相关事宜的议案》
- j、决定于 2001 年 9 月 10 日召开公司 2001 年第一次临时股东大会

上述决议刊登在 2001 年 8 月 9 日《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》上。

（4）第二届董事会第三次会议于 2001 年 10 月 22 日召开，审议通过了《关于向厦门建发制药有限公司增资 1500 万元的议案》

上述决议刊登在 2001 年 10 月 23 日《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》上。

(5) 第二届董事会第四次会议于 2001 年 10 月 26 日召开，审议通过了与控股股东—厦门建发集团有限公司的全资子公司建发房地产公司签署《“绿家园”房地产项目合作协议》。

上述决议刊登在 2001 年 10 月 30 日《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》上。

2、董事会对股东大会决议的执行情况：

报告期内，公司董事会认真执行了股东大会的各项决议，及时完成了股东大会交办的各项工作。

3、厦门天健华天会计师事务所对公司 2001 年度的财务报告出具了无保留意见的审计报告。

4、本次利润分配预案

经厦门天健华天会计师事务所审计，本公司 2001 年度共实现净利润 144,969,631.25 元，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，提取 10%法定公积金 14,496,963.13 元，提取 5%法定公益金 7,248,481.56 元，可供分配利润总额 123,224,186.56 元，加上年初未分配利润 147,388,349.68 元，公司 2001 年度可供股东分配的利润为 270,612,536.24 元。经公司董事会研究决定，本次利润分配预案为以 2001 年末总股本 29,600 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），共计派发 14,800,000 元，余额 255,812,536.24 元留作以后年度分配。

该预案须经公司股东大会审议通过后实施。

5、2002 年利润分配政策

为了在保证公司全体股东利益的同时兼顾公司长远发展的需要，根据公司的实际情况，公司 2002 年度利润分配政策拟定如下：

(1) 分配次数：公司拟进行利润分配 1-2 次。

(2) 分配比例：2002 年度实现的净利润用于股利分配的比例将不低于 10%；本年度未分配利润拟用于下一年度股利分配的比例将不低于 10%。

(3) 分配形式：分配采取送红股或派现金形式，现金股利的比例将不低于实际股利分配的 20%。

以上 2002 年度拟实施的分配政策为预计方案，具体分配方案届时将根据公司实际情况拟定，公司董事会保留根据实际情况对该政策进行调整的权利。

(九) 其他报告事项

本报告期信息披露报刊为《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》，报告期内无任何变更情况。

八、监事会报告

(一) 报告期内监事会依照《监事会议事规则》，共召开了 3 次会议：

1、首届监事会第五次会议于 2001 年 3 月 28 日举行，审议通过了如下决议：

(1) 审议通过了公司 2000 年度报告及年度报告摘要；

(2) 审议通过了 2000 年度监事会工作报告；

(3) 经第一届监事会提名，第二届监事候选人为：叶志良、程素真、朱镇辉。

2、第二届监事会第一次会议于 2001 年 5 月 11 日举行，选举叶志良先生为公司第二届监事会主席。

3、第二届监事会第二次会议于 2001 年 8 月 7 日举行，审议并通过了公司 2001 年度中期报告及中期报告摘要。

(二) 根据《公司法》和《公司章程》赋予的职权，公司监事会 2001 年度认真履行职责，对公司依法运作情况实施监督，并列席了公司董事会的历次会议。本监事会认为：

1、公司的运作及经营，符合《证券法》、《公司法》及《公司章程》的规定。公司决策程序合法，建立了比较完善的公司治理结构及完整的内部控制制度。公司董事、经理执行公司职务时，无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为发生。董事会能依照《董事会议事规则》严格履行职责，公司的股东大会也能依照《上市公司股东大会规范意见》定时召开，无损害公司中小股东利益的行为发生。

2、监事会同意厦门天健华天会计师事务所有限公司出具的审计意见，公司的财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

3、报告期内的关联交易公平且严格履行《上海证券交易所上市规则》关于关联交易信息披露规定及时进行披露，没有损害上市公司利益。

九、重大事项

(一) 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内，公司无重大购买及出售资产、吸收合并事项。

(三) 重大关联交易事项：公司于 2001 年 11 月 29 日召开第二次临时股东大会，审议通过公司与控股股东—厦门建发集团有限公司的全资子公司建发房地产公司签署《“绿家园”房地产项目合作协议》，本项目投资总额为 22000 万元人民币，其中本公司出资 13200 万元人民币，占出资额的 60%；建发房地产公司出资 8800 万元，占出资额的 40%。

(四) 报告期内其他重大关联交易事项：详见会计报表附注。

(五) 重大合同及其履行情况：

1、报告期内公司未发生托管、承包租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项达上市公司当年利润总额的 10%以上的情况。

2、报告期内公司未发生担保事项。

3、报告期内公司没有委托他人进行现金资产管理事项，也没有委托理财计划。也无逾期未收回的委托存款和委托贷款。

(六) 公司及持股 5% 以上股东未在指定报纸和网站上作出承诺事项。

(七) 报告期内公司续聘厦门天健会计师事务所有限公司担任本公司审计工作，公司最近两年内支付其报酬如下：

年度	2001 年	2000 年
财务审计费	70 万元	65 万元

(八) 报告期内，公司、公司董事及高级管理人员无受监管部门处罚情况。

(九) 加入世贸组织对公司的影响

2002 是我国入世的第一年，根据协定，中国将在对外贸易方面履行入世承诺，各类经营主体在逐步实施无条件登记制后将会大量涌现国内市场，公司进出口业务将面临更加激烈的竞争；但同时入世也会给公司带来机遇，公司在外经贸领域搏击多年，出口通道的打开将使公司在同行业中更具备与国内外大企业合作、竞争的實力，公司也将抓住机遇，迎接挑战，充分发挥经营机制的优势、管理体制的优势、人才储备的优势，进一步拓宽公司进出口渠道，扩大市场占有率，保持经营规模适度增长的同时，提高经济效益。

十、财务报告

(一) 厦门天健华天会计师事务所对公司 2001 年度的财务报告出具了无保留意见的审计报告书[厦门天健华天所审(2002)GF 字第 0004 号]。(审计报告附后)。

(二) 会计报表(附后)。

(三) 会计报表附注(附后)。

十一、备查文件

(一) 载有公司法定代表人、财务负责人、会计经办人员亲笔签名并盖章的会计报表。

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签名并盖章的审计报告正本。

(三) 报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

厦门建发股份有限公司

董事长：王宪榕

二零零二年三月二十二日

审 计 报 告

厦门天健华天所审(2002)GF 字第 0004 号

厦门建发股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司 2001 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2001 年度的利润表及利润分配表和合并利润表及利润分配表、2001 年度的现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据中国注册会计师独立审计准则进行的。在审计过程中，我们结合贵公司实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 2001 年 12 月 31 日的财务状况，2001 年度的经营成果和现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

厦门天健华天有限责任会计师事务所

中国注册会计师：熊建益

(副主任会计师)

中国注册会计师：周俊超

(项目负责经理)

中国 厦 门

二 二 年三月十日

资 产 负 债 表

2001年12月31日

编制单位：厦门建发股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释号	合 并		母 公 司	
		年 末 数	年 初 数	年 末 数	年 初 数
流动资产：					
货币资金	1	481,412,971.59	449,465,522.64	391,036,082.46	349,881,422.21
短期投资					
应收票据					
应收股利					
应收利息					
应收账款	2	203,728,874.29	231,889,859.43	154,723,998.36	179,692,674.54
其他应收款	3	430,867,453.28	345,803,389.14	517,872,621.58	430,263,300.60
预付账款	4	355,638,577.77	470,748,751.23	321,501,838.65	389,082,688.18
应收补贴款					
存货	5	492,534,350.60	363,259,480.78	136,148,287.59	65,848,146.03
待摊费用	6	3,912,809.82	1,640,188.43	3,209,747.39	1,155,681.01
一年内到期长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		1,968,095,037.35	1,862,807,191.65	1,524,492,576.03	1,415,923,912.57
长期投资：					
长期股权投资	7	1,254,463,420.53	1,046,897,905.91	1,439,453,679.89	1,210,845,373.57
长期债权投资	8		16,000.00		
合并价差	9	98,566,692.91	107,904,873.08		
长期投资合计		1,353,030,113.44	1,154,818,778.99	1,439,453,679.89	1,210,845,373.57
固定资产：					
固定资产原价	10	361,786,058.76	330,367,735.10	118,931,195.62	114,463,354.10
减：累计折旧	10	133,529,704.44	118,541,068.40	33,344,372.18	28,141,619.23
固定资产净值	10	228,256,354.32	211,826,666.70	85,586,823.44	86,321,734.87
减：固定资产减值准备					
固定资产净额	10	228,256,354.32	211,826,666.70	85,586,823.44	86,321,734.87
工程物资					
在建工程	11	78,328,825.06	34,435,059.27		
固定资产清理					
固定资产合计		306,585,179.38	246,261,725.97	85,586,823.44	86,321,734.87
无形资产及其他资产：					
无形资产	12	36,308,587.51	28,061,781.76	4,647,560.62	4,870,585.59
长期待摊费用	13	15,215,942.95	7,298,877.85	3,046,243.07	1,225,535.49
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		51,524,530.46	35,360,659.61	7,693,803.69	6,096,121.08
递延税款：					
递延税款借项					
资产总计		3,679,234,860.63	3,299,248,356.22	3,057,226,883.05	2,719,187,142.09

单位负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

资产负债表(续)

2001年12月31日

编制单位：厦门建发股份有限公司

单位：人民币元

负债及所有者权益	注释号	合并		母公司	
		年末数	年初数	年末数	年初数
流动负债：					
短期借款	14	428,108,257.76	589,000,000.00	209,358,257.76	315,000,000.00
应付票据	15	221,836,435.54	114,251,698.00	221,836,435.54	114,251,698.00
应付账款	16	258,057,734.28	222,665,442.42	234,585,094.64	199,142,989.89
预收账款	17	408,322,765.11	347,485,975.75	316,763,749.24	296,895,174.28
应付工资		2,909,020.91	2,004,326.08	15,339.60	15,339.60
应付福利费		3,260,195.87	4,233,813.87	650,971.12	282,913.91
应付股利	18	14,800,000.00	88,800,000.00	14,800,000.00	88,800,000.00
应交税金	19	-608,812.06	2,785,719.48	-3,217,786.73	-5,116,818.82
其他应交款	20	70,503.29	560,879.98		182,679.54
其他应付款	21	27,656,661.73	38,262,095.37	169,818,440.42	221,273,552.28
预提费用	22	2,895,897.08	5,395,069.41	1,543,012.48	2,753,940.37
预计负债					
一年内到期的长期负债	23	405,018,150.00	20,039,930.00	385,000,000.00	
其他流动负债					
流动负债合计		1,772,326,809.51	1,435,484,950.36	1,551,153,514.07	1,233,481,469.05
长期负债：					
长期借款	24	295,390,065.93	389,381,478.27		110,000,000.00
应付债券					
长期应付款	25	1,546,568.78	2,413,048.67		
专项应付款					
其他长期负债			82,878.11		
长期负债合计		296,936,634.71	391,877,405.05		110,000,000.00
递延税款：					
递延税款贷项					
负债合计		2,069,263,444.22	1,827,362,355.41	1,551,153,514.07	1,343,481,469.05
少数股东权益	26	103,684,945.18	95,965,599.93		
股东权益：					
股本	27	296,000,000.00	296,000,000.00	296,000,000.00	296,000,000.00
资本公积	28	886,034,875.86	885,836,811.17	886,034,875.86	885,836,811.17
盈余公积	29	68,225,956.88	46,480,512.19	68,225,956.88	46,480,512.19
其中：公益金	29	25,116,836.95	17,868,355.39	25,116,836.95	17,868,355.39
未分配利润	30	255,812,536.24	147,388,349.68	255,812,536.24	147,388,349.68
外币报表折算差额		213,102.25	214,727.84		
股东权益合计		1,506,286,471.23	1,375,920,400.88	1,506,073,368.98	1,375,705,673.04
负债及股东权益总计		3,679,234,860.63	3,299,248,356.22	3,057,226,883.05	2,719,187,142.09

单位负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

利润表及利润分配表

2001年度

编制单位：厦门建发股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	合 并		母 公 司	
		本年数	上年数	本年数	上年数
一、主营业务收入	31	5,983,455,880.20	5,148,813,073.06	5,556,992,802.02	4,513,130,605.77
减：主营业务成本	31	5,712,284,775.88	4,881,964,131.04	5,399,196,771.78	4,377,141,031.35
主营业务税金及附加	32	11,851,333.35	11,635,749.79	551,896.29	245,173.17
二、主营业务利润		259,319,770.97	255,213,192.23	157,244,133.95	135,744,401.25
加：其他业务利润	33	43,937,990.99	32,736,120.80	41,230,442.06	30,961,805.39
减：营业费用		107,524,940.46	97,625,664.94	73,954,294.56	63,567,195.12
管理费用		47,168,245.05	49,876,446.52	11,499,478.07	9,755,576.23
财务费用	34	34,780,562.03	34,525,398.10	16,992,263.77	13,585,146.67
三、营业利润		113,784,014.42	105,921,803.47	96,028,539.61	79,798,288.62
加：投资收益	35	48,229,823.18	9,547,017.85	56,972,970.03	23,064,966.17
补贴收入					
营业外收入		2,283,830.02	2,005,187.74	6,386.61	240,514.76
减：营业外支出		759,946.79	1,406,551.85	92,884.12	113,798.86
四、利润总额		163,537,720.83	116,067,457.21	152,915,012.13	102,989,970.69
减：所得税		10,915,817.64	8,900,159.12	7,945,380.88	4,441,211.57
少数股东本年损益	36	7,652,271.94	8,618,538.97		
五、净利润		144,969,631.25	98,548,759.12	144,969,631.25	98,548,759.12
加：年初未分配利润		147,388,349.68	152,421,904.43	147,388,349.68	152,421,904.43
其他转入					
六、可供分配的利润		292,357,980.93	250,970,663.55	292,357,980.93	250,970,663.55
减：提取法定盈余公积		14,496,963.13	9,854,875.91	14,496,963.13	9,854,875.91
提取法定公益金		7,248,481.56	4,927,437.96	7,248,481.56	4,927,437.96
七、可供投资者分配的利润		270,612,536.24	236,188,349.68	270,612,536.24	236,188,349.68
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利		14,800,000.00	88,800,000.00	14,800,000.00	88,800,000.00
转作普通股股利					
八、年末未分配利润		255,812,536.24	147,388,349.68	255,812,536.24	147,388,349.68

单位负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2001年度

编制单位：厦门建发股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	金 额	
		合并	母公司
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		6,546,313,299.29	6,032,585,716.17
收到的税费返还		302,430,450.92	298,472,257.85
收到的其他与经营活动有关的现金	37	2,259,424,438.93	2,180,066,012.96
现金流入小计		9,108,168,189.14	8,511,123,986.98
购买商品、接受劳务支付的现金		6,078,914,810.26	5,738,187,722.26
支付给职工以及为职工支付的现金		60,248,624.98	24,416,534.62
支付的各项税费		222,754,231.76	188,851,555.55
支付的其他与经营活动有关的现金	38	2,456,343,433.38	2,395,806,790.53
现金流出小计		8,818,261,100.38	8,347,262,602.96
经营活动产生的现金流量净额		289,907,088.76	163,861,384.02
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金		46,877,180.77	63,490,421.02
取得投资收益所收到的现金		51,464,774.53	28,558,585.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		2,448,169.40	1,080,907.98
收到的其他与投资活动有关的现金		1,628,582.27	
现金流入小计		102,418,706.97	93,129,914.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金净额		93,742,711.73	8,772,594.91
投资所支付的现金		272,591,271.24	263,545,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		164,331.39	
现金流出小计		366,498,314.36	272,317,594.91
投资活动产生的现金流量净额		-264,079,607.39	-179,187,680.78
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金		13,239,389.43	
借款所收到的现金		947,759,932.32	614,450,698.21
收到的其他与筹资活动有关的现金		28,581.11	
现金流入小计		961,027,902.86	614,450,698.21
偿还债务所支付的现金		816,442,962.48	445,092,440.45
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		142,304,376.54	116,702,175.66
支付的其他与筹资活动有关的现金		721.50	
现金流出小计		958,748,060.52	561,794,616.11
筹资活动产生的现金流量净额		2,279,842.34	52,656,082.10
四、汇率变动对现金的影响		3,840,125.24	3,824,874.91
五、现金及现金等价物净增加额		31,947,448.95	41,154,660.25

单位负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

现金流量表(续)

2001年度

编制单位：厦门建发股份有限公司

单位：人民币元

补充资料	注释号	金 额	
		合 并	母 公 司
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润		144,969,631.25	144,969,631.25
加：计提的资产减值准备		3,444,471.21	5,194,868.32
固定资产折旧		19,820,139.97	6,030,296.67
无形资产摊销		622,641.47	223,024.97
长期待摊费用摊销		3,475,232.21	510,746.49
待摊费用的减少(减增加)		-2,272,621.39	-2,054,066.38
预提费用的增加(减减少)		-2,499,172.33	-1,210,927.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)		-641,013.75	64,847.62
固定资产报废损失		-143,734.32	
财务费用		48,949,016.24	24,077,300.75
投资损失(减收益)		-48,229,823.18	-56,972,970.03
递延税款贷项(减借项)			
存货的减少(减增加)		-129,274,869.82	-69,732,046.31
经营性应收项目的减少(减增加)		62,432,637.48	669,217.86
经营性应付项目的增加(减减少)		189,254,553.72	112,091,460.70
其 他			
经营活动产生的现金流量净额		289,907,088.76	163,861,384.02
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			
货币资金的期末余额		481,412,971.59	391,036,082.46
减：货币资金的期初余额		449,465,522.64	349,881,422.21
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		31,947,448.95	41,154,660.25

单位负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

厦门建发股份有限公司

会计报表附注

二 00 一 年度

一、公司的基本情况

厦门建发股份有限公司（以下简称本公司）由厦门建发集团有限公司（以下简称建发集团）发起，建发集团将集团本部与港口业务相关的进出口业务和进出口业务部门的资产以及建发集团全资拥有的厦门建发国际货运公司、厦门建发包装公司、厦门建发保税品公司、厦门建发报关行等四家全资附属企业的净资产折股投入，经改组于 1998 年 5 月以募集方式设立。本公司首次发行总股本为 18,500 万股，其中社会公众股 5,000 万股。经过送股和配股后，截至 2001 年 12 月 31 日止，本公司总股本为 29,600 万股，其中社会公众股 8,000 股。本公司是一家集进出口贸易及港口贸易配套服务、房地产开发及物业、实业投资于一体的综合性企业，法定代表人：王宪榕，注册资本：29,600 万元，主要经营范围：进出口和代理业务；加工贸易业务；转口贸易业务；外贸咨询业务和技术交流业务；批发零售；房地产开发与经营；汽车运输；承办合资、合作企业和“三来一补”业务。

二、会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1. 公司目前执行的会计准则和会计制度

本公司日常会计核算执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

2. 会计年度

本公司会计年度自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为基础，采用借贷记账法记账，并以历史（实际）成本为计价基础。

5. 外币业务核算方法

本公司及子公司对发生的非本位币经济业务，按当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价（“市场汇价”）折合为人民币记账。所有货币性外币资产和负债的年末余额均按年末的市场汇价（中间价）折算为人民币，由此产生的折算差额与购建固定资产有关且在其达到预定可使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的属于筹建期间的计入长期待摊费用，属于生产经营期间的作为汇兑损益计入当年度的财务费用。

6. 外币财务报表的折算方法

本公司的子公司厦门联合发展（集团）有限公司的全资子公司—香港厦联发有限公司的会计报表以港币表述。在编制合并会计报表时，采用现行汇率法折算。其中：资产负债表中所有资产、负债类项目均按年末市场汇率折算；股东权益项目除“未分配利润”项目外，均按历史汇率折算，“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的人民币金额列示；利润表所有项目和利润分配表中有关反映发生额的项目，按当年度市场汇价的平均值折算；利润分配表中“净利润”项目，按折算后利润表该项目的数额列示，“年初未分配利润”项目以上一年折算后的年末“未分配利润”项目的数额列示；折算后资产类项目合计数与负债类项目和股东权益类项目合计数之间的差额，作为“外币报表折算差额”，单独列示在“未分配利润”项目后股东权益项下。

7. 现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

8. 短期投资核算方法

本公司短期投资在取得时按照投资成本计量。短期投资的现金股利或利息，于实际收到时先行冲减投资的账面价值；在处置时，将短期投资的账面价值与实际取得的价款的差额，作为当年度投资收益。

本公司于年末对短期投资按成本与市价孰低计量。短期投资跌价准备系按单个投资项目的成本高于其市价的差额提取，预计的短期投资跌价损失，计入当年度损益类的账项。

9. 应收款项坏账确认标准、坏账损失核算方法及坏账准备的核算方法

本公司坏账损失的核算采用备抵法，按应收款项（含应收账款和其他应收款）年末余额的一定比例提取坏账准备，具体提取比例为：

账 龄	提取比例（%）
1 年以内（含 1 年，以下类推）	5
1 至 2 年	10
2 至 3 年	30
3 至 4 年	50
4 至 5 年	80
5 年以上	100

注：应收出口退税、应收关联方的款项、本公司员工暂借款及存放其他单位的押金不计提坏账准备。

本公司确认坏账损失的标准为：

- （1）债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；
- （2）债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

10. 存货核算方法

存货是指本公司在生产经营过程中持有以备销售或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等，包括各类库存商品、开发成本、开发产品、出租开发产品、发出商品、原材料、在产品、自制半成品、包装物和低值易耗品等。

存货在取得时，以实际成本计价，领用或发出存货的成本视具体情况按个别辨认法或移动加权平均法计算确定。销售的商品房在尚未竣工决算时，按预算成本结转成本；竣工决算后，按实际发生的成本进行调整。

本公司存货盘存采用定期盘存制。

低值易耗品和包装物按一次摊销法进行摊销。

报表日，存货按成本与可变现净值孰低法计量。存货跌价准备系按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，预计的存货跌价损失，计入当年度损益类的账项。

11. 长期投资核算方法

本公司的长期投资包括持有时间准备超过 1 年(不含 1 年)的各种股权性质的投资、不能变现的或不准备变现的债券、其他债权投资和其他长期投资。

长期股权投资的核算方法为：

对拥有被投资单位的投资占该单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，或虽投资不足 20% 但具有重大影响的，采用权益法核算。对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20% 以下，或对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算。对于直接或间接拥有被投资单位有表决权资本总额 50% 以上的，采用权益法核算并对其会计报表予以合并。采用权益法核算时，投资最初以初始投资成本计量，投资企业的初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额处理。股权投资差额的摊销期限，合同规定了投资期限的，按投资期限平均摊销；合同没有规定投资期限的，按 10 年平均摊销，摊销金额计入当年度损益。对于纳入合并报表范围的被投资企业的股权投资差额摊余金额，在合并报表中反映为合并价差。

长期债权投资的核算方法为：

长期债权投资取得时按实际成本计价，相关的投资收益按照投资期限分期确认。债券投资的溢价或折价，在债券存续期间采用直线法摊销。

本公司年末对长期投资按照其账面价值与可收回金额孰低计量，并按可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

12. 固定资产的标准、分类、计价、折旧政策及减值准备计提方法

本公司固定资产是指使用期限超过 1 年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在 2000 元以上，并且使用年限超过 2 年的，也作为固定资产。

固定资产以实际成本计价；取得成本包括买价、进口关税、运输和保险等相关费用，以及为使固定资产达到预计可使用状态前所必须的支出。

固定资产折旧采用平均年限法计算，并按固定资产类别的原价、估计经济使用年限和估计残值，确定其折旧率如下：

资产类别	使用年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-50	5-10	1.80-4.75
机器设备	5-10	5-10	9.00-19.00
运输工具	5-8	5-10	11.25-19.00
办公设备	3-5	5-10	18.00-31.67
电子设备	4-10	5-10	9.00-23.75

固定资产于年末按照账面净值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面净值的差额，计提固定资产减值准备。

13. 在建工程核算及减值准备计提方法

本公司在建工程以实际成本计价，其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额在固定资产达到预计可使用状态前计入工程成本。在建工程在达到预计使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，对于未办理竣工决算手续的待办理完毕后再作调整。

本公司于年末对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备，并计入营业外支出。

14. 借款费用资本化的核算方法

借款费用资本化确认原则：

因购建固定资产、开发房地产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合资本化期间和资本化金额的条件下，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生时确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前、开发房地产项目竣工前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生时确认为费用。若辅助费用的金额较小，于发生时确认为费用。

借款费用资本化期间：

(1) 开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：A、资产支出已经发生；B、借款费用已经发生；C、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

(3) 停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

借款费用资本化金额：

在应予资本化的每一会计期间，利息的资本化金额为至当年末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积。

15. 无形资产计价、摊销及减值准备计提方法

本公司无形资产均按取得成本计价，摊销方法如下：

项目	摊销方法	摊销年限
土地使用权	平均年限法	受益期

本公司于年末对无形资产按照账面价值与可收回金额孰低计量，按可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

16. 长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用摊销方法如下：

项 目	摊销方法	摊销年限
装修支出	平均年限法	受益期
租金支出	平均年限法	受益期
造船相关费用	于业务完成时一并结算	-
固定资产大修理费用	平均年限法	修理间隔期
其他长期待摊费用	平均年限法	受益期

17. 收入确认方法

(1) 本公司销售商品收入在下列条件均能满足时予以确认：

- A、企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- B、企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
- C、与交易相关的经济利益能够流入企业；
- D、相关的收入和成本能够可靠地计量。

(2) 本公司房地产销售收入在合同已经签定，商品房已经完工移交，并且符合商品销售收入确认的各项条件时予以确认。

(3) 本公司劳务收入按以下原则确认：

如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，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

劳务交易的结果在下列条件均能满足时能够可靠地估计：

- A、劳务总收入和总成本能够可靠地计量；
- B、与交易相关的经济利益能够流入企业；
- C、劳务的完成程度能够可靠地确定。

劳务的完成程度按下列方法确定：

- A、已完工作的测量；
- B、已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；
- C、已经发生的成本占估计总成本的比例。

18. 所得税的会计处理方法

本公司按应付税款法核算企业所得税。

19. 会计政策、会计估计变更的说明

(1) 本公司原执行《股份有限公司会计制度》，根据财政部财会[2000]25 号文《关于印发〈企业会计制度〉的通知》及财政部财会[2001]17 号文《关于印发贯彻实施〈企业会计制度〉有关政策衔接问题的规定的通知》等文件的规定，本公司自 2001 年 1 月 1 日起执行《企业会计制度》，则会计政策变更如下：

A、年末固定资产原按实际成本计价，现改为按固定资产账面净值与可收回金额孰低计价，对可收回金额低于账面净值的差额，按单个固定资产项目计提固定资产减值准备。经检查，本公司本年末不存在固定资产减值情况。

B、年末在建工程原按实际成本计价，现改为按在建工程账面价值与可收回金额孰低计价，对可收回金额低于账面价值的差额，按单个在建工程项目计提在建工程减值准备。经检查，本公司本年末不存在在建工程减值情况。

C、年末无形资产原按实际成本计价，现改为按无形资产账面价值与可收回金额孰低计价，对可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。经检查，本公司本年末不存在无形资产减值情况。

本公司成立至今，未发生委托贷款业务，故本年度不涉及委托贷款会计政策的变更。

(2) 本公司房地产销售收入原执行如下会计政策：

房地产销售收入一般按商品销售收入的确认原则进行确认，但在同时满足下列条件时按完工程度予以确认：

- A、房地产项目完工程度达到 60% 以上（含 60%）但尚未竣工并交付使用；
- B、与该房地产项目有关的单一购销合同的实际收款比例超过 30%（含 30%）。

自 2001 年 1 月 1 日起，改按如下会计政策：

房地产销售收入在合同已经签定，商品房已经完工移交，并且符合商品销售收入确认的各项条件时予以确认。

本年度确认房地产销售收入 10,634.45 万元，销售毛利 2,844.63 万元；如按原会计政策，本年度应确认房地产销售收入 19,229.06 万元，销售毛利 5,548.28 万元，则执行新会计政策后，本公司按照相应股权比例减少确认房地产销售净利润 1,231.17 万元。

(3) 本公司对应收出口退税原按 1% 计提坏账准备，自 2001 年 1 月 1 日起，改为不计提坏

账准备。

本年末，应收出口退税余额为 266,671,301.94 元，如按 1% 计提坏账准备，则将减少本年利润 2,666,713.02 元。

20. 合并会计报表的编制方法

本公司合并会计报表根据财政部财会字[1995]11 号《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》的规定，以公司本部和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据进行编制。公司本部以及本公司拥有 50% 以上表决权股份的控股子公司均纳入合并范围。本公司采用完全合并法合并会计报表。

本公司与子公司间以及子公司之间的所有投资、重大交易、资金往来以及公司间交易未实现利润均在会计报表合并时予以消除。

少数股东权益的数额系根据本公司所属各子公司所有者权益的数额减去母公司所拥有的份额计算确定，并作为单独项目列示在资产负债表负债项目与股东权益项目之间；少数股东应享损益系根据本公司所属各子公司于本年度内实现的损益扣除母公司投资收益后的余额计算确定，并作为单独项目列示在利润表的利润总额项目之后。

三、税项

本公司及其子公司主要的应纳税项列示如下：

1. 流转税

税目	税基	税率(%)
增值税	商品销售增值额	17
营业税	营业收入	5
城市维护建设税	营业税和增值税	7
社会事业发展费	营业税	4
社会事业发展费	增值税	3
教育费附加	营业税和增值税	3

2. 企业所得税

公司名称	税率	备注
本公司及其子公司	15%	子公司除龙海建盛纸业外
龙海建盛纸业	33%	-
香港厦联发	16.5%	本公司的子公司的子公司

3. 房产税

房产税按照房产原值的 75% 为纳税基准，税率为 1.2%；或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

四、控股子公司及合营企业

1. 控股子公司及合营企业的基本概况如下：

公司全称	注册资本 (万元)	经营范围	投资额 (万元)	所占权益 比例 (%)	是否 合并
龙海建盛纸业有限公司	1,000	包装纸生产销售	900	90	是
厦门建宇进出口有限公司	540	进出口贸易	513	95	是
厦门建发艺术陶瓷有限公司	800	生产、销售工艺陶瓷品	600	75	是
厦门建益达有限公司	500	批发、零售五金交电、化工及电子设备	400	80	是
厦门建发通讯系统有限公司	US\$51	无线电集群通讯系统的装配、制造与销售	US\$38.25	75	是
厦门建发电子有限公司	1,305	电子产品、家用电器的进出口及代理	1,174.50	90	是
厦门建发制药有限公司	7,500	生产、销售各种药品	5,700	76	是
厦门联合发展(集团)有限公司	10,000	房地产开发、经营；对外投资；物业管理等	7,500	75	是
厦门俊泓有限公司	300	进出口贸易	264	88	否
厦门建发日用化学品有限公司	560	批发日用百货等商品	504	90	是
厦门联信诚有限公司	300	进出口贸易	240	80	是
厦门建发物流有限公司	3,000	货物的装卸、分拨、配送、仓储、分包与包装	2,850	95	是
厦门恒驰汽车有限公司	510	批发、零售汽车、工业机械及零配件	484.50	95	是
厦门建发包装有限公司	500	批发、零售、加工纸及纸制品、金属材料、木材等	475	95	是
厦门联仪通有限公司	300	进出口贸易	180	60	是

注：厦门俊泓有限公司股权在 2002 年 1 月 14 日转让，故本年度未纳入合并报表范围。

2. 应纳入合并范围而未纳入的子公司及其对本公司的影响情况为：

公司全称	资产总额	负债总额	净资产	主营业务收入	净利润
厦门俊泓有限公司	5,565,078.64	3,580,342.74	1,984,735.90	39,554,498.58	-793,353.93

3. 同上年相比，合并报表范围发生变更的情况：

本年度合并报表范围增加了两家公司：厦门建发包装有限公司和厦门联仪通有限公司。这两家公司均系本公司本年度新增的控股子公司。

本年度合并报表范围减少了四家公司：厦门建发国际货物运输公司、厦门建发报关行有限公司、厦门建发集装箱储运有限公司和厦门俊泓有限公司。其中，厦门俊泓有限公司股权在 2002 年 1 月 14 日对外转让，本年度不纳入合并报表范围；其余三家公司股权在本年度内转让予厦门建发物流有限公司，厦门建发物流有限公司将上述三家公司列入其合并报表范围。

五、会计报表主要项目注释

(一) 合并报表主要报表项目注释

1、货币资金

货币资金明细项目列示如下：

项 目	年 末 数			年 初 数		
	原 币	汇 率	折合人民币	原 币	汇 率	折合人民币
现金—人民币	-	-	123,350.97	-	-	274,323.01
—港币	3,050.00	1.0606	3,234.83	3,074.29	1.0614	3,263.05
—美元	461.00	8.2766	3,815.51	461.00	8.2781	3,816.20
银行存款—人民币	-	-	474,400,202.98	-	-	434,324,998.87
—日元	5,508,406.00	0.063005	347,057.12	137,097,608.00	0.072342	9,917,915.16
—港币	2,841,019.08	1.0606	3,013,184.84	4,187,392.64	1.061400	4,444,498.55
—美元	425,552.20	8.2766	3,522,125.34	59,919.49	8.2781	496,019.53
—马克	-	-	-	174.90	3.935200	688.27
其他货币资金	-	-	-	-	-	-
合 计	-	-	481,412,971.59	-	-	449,465,522.64

注：银行存款年末余额中共有人民币定期存款 224,000,000.00 元。

2、应收账款

(1) 应收账款按账龄分析列示如下：

账 龄	年 末 数			年 初 数		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	193,998,413.59	88.65	8,207,893.70	230,560,782.22	94.82	7,553,878.98
1—2 年	9,329,758.99	4.26	930,086.07	4,123,630.97	1.70	340,336.92
2—3 年	10,551,462.94	4.82	3,165,438.88	5,516,856.29	2.27	1,655,056.89
3—4 年	4,260,731.24	1.95	2,130,365.62	2,258,110.51	0.93	1,129,055.26
4—5 年	692,451.24	0.32	670,159.44	544,037.46	0.22	435,229.97
5 年以上	-	-	-	150,000.00	0.06	150,000.00
合 计	218,832,818.00	100.00	15,103,943.71	243,153,417.45	100.00	11,263,558.02

(2) 应收账款中无持有本单位 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 应收账款年末余额前五名的客户应收金额合计 31,867,584.54 元, 占应收账款总额的比例为 14.56%。

(4) 全额计提坏账准备或计提比例较大 (超过 40%) 的主要应收账款明细及提取理由:

客户名称	欠款金额	提取比例	已计提坏账准备	提取理由
厦门兴宏利贸易有限公司	1,507,844.77	50%	753,922.39	账龄 3-4 年
烟胶	1,101,489.30	50%	550,744.65	账龄 3-4 年
迪拜贸易公司	841,318.81	50%	420,659.41	账龄 3-4 年
广西医药边贸公司	394,045.00	50%	197,022.50	账龄 3-4 年
福建省典艺照明电器有限公司	258,898.60	50%	129,449.30	账龄 3-4 年
合 计	4,103,596.48	-	2,051,798.25	-

(5) 年末应收账款中应收外汇账款明细列示如下:

币 种	原 币	折算汇率	折合人民币
美 元	8,546,102.51	8.2766	70,732,672.03
合 计	8,546,102.51	8.2766	70,732,672.03

3、其他应收款

(1) 其他应收款按账龄分析列示如下:

账 龄	年 末 数			年 初 数		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	364,980,983.11	83.80	913,079.31	289,723,675.14	82.62	2,768,525.79
1—2 年	31,341,474.20	7.20	424,079.88	44,833,964.57	12.79	11,412.40
2—3 年	33,084,838.26	7.60	320,454.47	6,254,213.68	1.78	1,274,745.99
3—4 年	5,578,268.22	1.28	2,788,084.12	7,259,071.75	2.07	586,851.82
4—5 年	336,393.30	0.08	164,480.00	2,590,000.00	0.74	216,000.00
5 年以上	196,243.97	0.04	40,570.00	12,151.44	-	12,151.44
合 计	435,518,201.06	100.00	4,650,747.78	350,673,076.58	100.00	4,869,687.44

(2) 其他应收款中持有本单位 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款合计 19,301,276.92 元, 明细详见本会计报表附注六之 (二)。

(3) 金额较大的其他应收款明细如下:

名 称	金 额	性质或内容
应收出口退税	266,671,301.94	出口退税
厦门新悦华发展公司	50,000,000.00	关联方往来款
昌富利 (香港) 贸易有限公司	28,239,566.15	关联方往来款
厦门建发集团有限公司	19,301,276.92	应收房产合作项目分利款
厦门华侨电子企业有限公司	16,558,000.00	关联方往来款
合 计	380,770,145.01	-

注：截至现场审计日，应收出口退税年末余额已收回 93,526,222.08 元。

(4) 账龄 3 年以上的主要欠款单位如下：

名 称	金 额	欠 款 原 因	未 收 回 原 因
厦门互惠贸易公司	1,996,389.19	代开远期信用证	对方违约拒付
香港宝盛国际有限公司	1,724,050.00	往来款	对方单位还款困难
厦门华元贸易有限公司	1,321,934.19	往来款	-
厦门勤兴实业有限公司	200,000.00	替其担保还款	对方经营不善无力还款
厦门经济特区工程建设公司	121,493.30	厂房租赁押金	-
厦门建发集团有限公司工会	70,000.00	-	-
合 计	5,433,866.68	-	-

(5) 全额计提坏账准备或计提比例较大（超过 40%）的主要应收款项明细及提取理由：

名 称	欠 款 金 额	提 取 比 例	已 计 提 坏 账 准 备	提 取 理 由
厦门互惠贸易公司	1,996,389.19	50%	998,194.60	账龄 3-4 年
香港宝盛国际有限公司	1,724,050.00	50%	862,025.00	账龄 3-4 年
厦门华元贸易有限公司	1,321,934.19	50%	660,967.10	账龄 3-4 年
厦门勤兴实业有限公司	200,000.00	80%	160,000.00	账龄 4-5 年
常州市长江水产公司	190,000.00	50%	95,000.00	账龄 3-4 年
厦门大元工贸有限公司	142,634.09	50%	71,317.05	账龄 3-4 年
厦门市规划局	40,570.00	100.00%	40,570.00	账龄 5 年以上
合 计	5,615,577.47	-	2,888,073.75	-

(6) 年末其他应收款中应收外汇账款列示如下：

币 种	原 币	折 算 汇 率	折 合 人 民 币
港 币	26,626,028.80	1.0606	28,239,566.15
合 计	26,626,028.80	1.0606	28,239,566.15

4、 预付账款

(1) 预付账款账龄分析如下：

账 龄	年 末 数		年 初 数	
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
1 年以内	234,298,206.38	65.88	455,842,191.41	96.83
1—2 年	121,340,371.39	34.12	13,294,707.54	2.82
2—3 年	-	-	1,526,134.19	0.33
3 年以上	-	-	85,718.09	0.02
合 计	355,638,577.77	100.00	470,748,751.23	100.00

(2) 预付账款中无持有本单位 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 账龄超过 1 年的预付账款主要明细如下：

名 称	金 额	账 龄	未收回原因
丹麦 B&W 设计公司	67,028,259.12	1-2 年	造船相关款项尚未结算
香港海通公司	33,776,405.78	1-2 年	造船相关款项尚未结算
福州马尾造船厂	8,738,849.00	1-2 年	造船相关款项尚未结算
瑞典 FKAB 设计公司	6,033,639.39	1-2 年	造船相关款项尚未结算
中国人民保险公司	1,826,148.08	1-2 年	造船相关款项尚未结算
出口卖方信贷保费	1,053,803.20	1-2 年	造船相关款项尚未结算
S-E Meyer	943,651.84	1-2 年	造船相关款项尚未结算
JHSG 佣金	608,260.82	1-2 年	造船相关款项尚未结算
SYMPEX 佣金	408,239.07	1-2 年	造船相关款项尚未结算
镇海炼化化工公司	211,685.79	1-2 年	法院仲裁尚未执行
江怡铮	200,000.00	1-2 年	预付裕发花园二期设计款
三明土畜产公司	103,127.01	1-2 年	因小纠纷拖欠款项
厦门多丰装修公司	100,000.00	1-2 年	预付裕发花园二期装修款
泉州德达陶瓷有限公司	40,000.00	1-2 年	尚未结清货款
宁波利时塑料有限公司	10,000.00	1-2 年	尚未结清货款
合 计	121,082,069.10	-	-

注：本公司与代理船舶出口业务有关的款项、费用均在船舶建造完工并交付使用后予以结算。

(4) 年末预付账款中预付外汇账款列示如下：

币 种	原 币	折算汇率	折合人民币
美 元	24,022,059.58	8.2766	198,820,978.32
合 计	24,022,059.58	8.2766	198,820,978.32

5、存货

(1) 存货分项列示如下：

项 目	年 末 数	年 初 数
开发成本	229,366,850.32	191,265,413.23
库存商品 (产成品)	137,649,348.11	91,838,650.73
开发产品	55,807,266.35	24,658,080.48
出租开发产品	47,511,851.40	48,221,200.41
在产品	11,738,511.15	8,198,790.16
发出商品	10,483,155.45	-
原材料	1,849,660.86	2,559,137.55
委托加工物资	1,326,231.01	-
自制半成品	1,156,423.07	960,030.22
低值易耗品	925,635.87	690,189.07
包装物	327,824.07	1,057,206.12
受托加工材料	12,321.00	-
受托代销商品	393.88	-
合 计	498,155,472.54	369,448,697.97

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况如下：

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数	可变现净值的确定依据
库存商品	5,129,217.19	2,046,881.23	2,614,976.48	4,561,121.94	同类商品年末市价
开发产品	1,060,000.00	-	-	1,060,000.00	详见备注
合 计	6,189,217.19	2,046,881.23	2,614,976.48	5,621,121.94	-

注：开发产品—角美明珠城于 1997 年 8 月竣工，年末余额 7,686,191.02 元，其中包括店面 26 间、写字楼 14 套、住宅 48 套，建筑面积合计 6,870.90 平方米。1999 年度，厦门联合发展（集团）有限公司根据相关董事会决议提取存货跌价准备 1,060,000.00 元。该房产截至本年末均未售出。

6、待摊费用

待摊费用明细项目列示如下：

类 别	年 末 数	年 初 数
其他待摊费用	567,484.48	154,044.13
运费及仓储费	541,033.88	783,614.50
待抵消进项税	485,668.08	19,510.77
参展费	191,801.20	178,135.78
财产保险费	81,037.90	54,525.87
场地租金费	21,095.00	2,443.00
船舶业务费	2,024,689.28	-
装修费	-	214,936.88
路牌广告费	-	232,977.50
合 计	3,912,809.82	1,640,188.43

7、长期股权投资

长期股权投资明细项目列示如下：

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对子公司投资	-	2,444,719.05	698,151.46	1,746,567.59
对联营企业投资	606,542,028.01	88,759,868.25	48,409,343.18	646,892,553.08
其他股权投资	172,006,516.01	5,948,214.67	18,170,506.20	159,784,224.48
其他长期投资	105,000,000.00	240,000,000.00	45,000,000.00	300,000,000.00
股权投资差额	163,889,361.89	225,466.22	17,143,632.30	146,971,195.81
长期股权投资准备	-540,000.00	-391,120.43	-	-931,120.43
合 计	1,046,897,905.91	336,987,147.76	129,421,633.14	1,254,463,420.53

注 1：本年度增加的对子公司投资系厦门俊泓有限公司 [原因参见本会计报表附注四之 1]。

注 2：长期股权投资年初数 1,046,897,905.91 元比上年年末确认数 1,049,812,591.04 元减少 2,914,685.13 元，调整事项如下：

A、本公司本年度对厦门航空有限公司的以前年度权益调整事项进行了相应的追溯调整，调减了年初对厦门航空有限公司的长期股权投资 1,290,700.79 元；

B、厦门联合发展（集团）有限公司本年度追溯调减了年初对外长期投资 1,623,984.34 元。

(1) 按权益法核算的股权投资明细项目列示如下：

名 称	初始投资额	追加投资额	被投资单位权益 累计增减额	累计现金红利
厦门俊泓有限公司	2,681,079.74	-	-934,512.15	-
华美卷烟有限公司	12,695,850.00	-	52,561,793.72	126,576,923.41
厦门宏发电声有限公司	1,440,000.00	-	48,943,226.91	10,201,735.90
厦门华联电子有限公司	2,450,993.00	-	20,926,808.57	13,361,059.27
厦门达真磁记录有限公司	5,557,668.50	-	12,406,810.58	17,060,073.86
厦门航空有限公司	420,361,823.50	-	30,278,601.24	18,105,600.32
厦门建德开发有限公司	25,415,848.99	-	2,237,111.66	2,000,000.00
厦门厦大三达膜科技有 限公司	8,367,883.98	-	848,257.22	-
厦门导讯电子有限公司	1,500,000.00	-	-220,949.73	-
厦门统一大药房有限公司	231,000.00	1,015,000.00	-125,175.06	-
合 计	480,702,147.71	1,015,000.00	166,921,972.96	187,305,392.76

名 称	年初余额	本年权益增减额	本年现金红利	年末余额
厦门俊泓有限公司	-	1,746,567.59	-	1,746,567.59
华美卷烟有限公司	69,359,269.22	-4,101,625.50	11,546,093.00	65,257,643.72
厦门宏发电声有限公司	40,157,086.54	10,226,140.37	1,700,000.00	50,383,226.91
厦门华联电子有限公司	23,782,630.41	-404,828.84	2,112,000.00	23,377,801.57
厦门达真磁记录有限公司	15,913,743.25	2,050,735.83	1,100,000.00	17,964,479.08
厦门航空有限公司	419,068,759.14	31,571,665.60	18,105,600.32	450,640,424.74
厦门建德开发有限公司	28,330,713.55	-677,752.90	2,000,000.00	27,652,960.65
厦门厦大三达膜科技有 限公司	8,289,712.01	926,429.19	-	9,216,141.20
厦门导讯电子有限公司	1,456,861.07	-177,810.80	-	1,279,050.27
厦门统一大药房有限公司	183,252.82	937,572.12	-	1,120,824.94
合 计	606,542,028.01	42,097,092.66	36,563,693.32	648,639,120.67

注：本公司本年度将持有的厦门航空有限公司 20%的股权质押给中国银行厦门市分行，质押期限自 2001 年 3 月 29 日起至 2002 年 3 月 29 日止。截至本年末，本公司已取得该项质押贷款 6,800 万元。

(2) 其他股权投资明细项目列示如下：

被投资单位名称	投资期限	投资金额	股权比例	备注
东南铝业有限公司	1984年-2014年	2,617,412.00	30.00%	注 1
厦门安联企业有限公司	1987年-2007年	4,756,800.00	40.00%	注 1
福建清流久立茶油有限公司	1993年-2011年	1,080,000.00	40.00%	注 2
厦门京联机电有限公司	1988年-2003年	1,003,000.00	50.00%	注 3
香港厦铃企业有限公司	1986年起	238,296.59	20.00%	注 4
柯达(中国)股份有限公司	1998年-2048年	66,665,859.00	2.086%	-
中国交通银行	1999年起	24,470,400.00	0.74%	注 5
厦门联发(集团)象屿有限公司	1993年起	2,652,564.60	100.00%	注 3
厦门联发(集团)广告有限公司	1984年-2015年	408,000.00	25.00%	注 6
厦门联信祥房地产有限公司	2001年-2010年	1,250,000.00	25.00%	注 7
大鹏创业投资有限责任公司	2000年-2050年	40,400,000.00	8%	-
厦门信息港建设发展股份有限公司	1998年-2048年	10,000,000.00	10%	-
厦门建宏集装箱储运公司	1995年-2015年	3,060,780.75	18.75%	-
厦门宏海航运有限公司	1992年-2012年	1,156,087.24	15%	-
厦门滨厦医药有限公司	1988年-2000年	25,024.30	5%	-
合计	-	159,784,224.48	-	-

注 1：东南铝业有限公司、厦门安联企业有限公司本年度仍采用承包经营方式，本公司未能对其实施重大影响，因此本公司本年度对上述两家公司的投资仍采用成本法核算。

注 2：福建清流久立茶油有限公司经营情况较差，本公司以前年度预计对该公司的长期投资可能产生损失，已对其计提 50%的长期投资减值准备。本年度该公司经营情况未见好转，本公司本年度仍对其计提 50%的长期投资减值准备，同时采用成本法核算对该公司的投资。

注 3：厦门京联机电有限公司、厦门联发(集团)象屿有限公司至本年底尚未清理完毕，本公司本年度对上述两家公司的投资采用成本法核算。

注 4：香港厦铃企业有限公司的注册地点在香港，本公司未能对其实施重大影响，本公司本年度对该公司的投资采用成本法核算。

注 5：1999 年度，本公司从厦门建发集团有限公司受让中国交通银行股份，相关的股权证变更手续尚未办理完毕。

注 6：本公司本年度将持有的厦门联发(集团)广告有限公司 75%的股权转让给厦门国际会议展

览中心有限公司，将持有的厦门联发(集团)广告有限公司 25%的股权转让给厦联发有限公司。本年末，本公司间接持有厦门联发(集团)广告有限公司 25%的股权，因相关手续尚未办理完毕，本公司本年度对该项投资暂按成本法核算。

注 7：厦门联信祥房地产有限公司于本年底成立，该公司本年度尚未开始正常生产经营，本公司本年度对该项投资暂按成本法核算。

(3) 其他长期投资

其他长期投资均系本公司与厦门建发集团有限公司、厦门建发集团房地产有限公司合作开发房地产项目所支付的项目投资款，其明细项目列示如下：

项 目	分成比例	年初数	本年增加	本年减少	年末数
海韵园	60%	45,000,000.00	-	45,000,000.00	-
钻石海岸	60%	60,000,000.00	60,000,000.00	-	120,000,000.00
建发花园三期	60%	-	48,000,000.00	-	48,000,000.00
绿家园	60%	-	132,000,000.00	-	132,000,000.00
合 计	-	105,000,000.00	240,000,000.00	45,000,000.00	300,000,000.00

注：上述合作项目均由对方具体负责实施，并按项目进行独立核算，合作双方对项目形成的利润按约定的比例进行分配。本年度，海韵园项目已完工并收回项目合作款，其余三个项目正在开发初期，尚未产生利润，详见本会计报表附注六之（二）。

(4) 股权投资差额明细项目列示如下：

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本年摊销额	摊余金额
厦门航空有限公司	171,047,734.18	溢价收购	10 年	17,104,773.40	146,815,971.85
厦门建德开发有限公司	1,147,176.25	溢价收购	9 年	127,464.02	892,248.20
厦门厦大三达膜科技有限公司	-1,167,883.98	折价收购	10 年	-116,788.40	-934,307.18
厦门俊泓有限公司	281,832.78	溢价收购	10 年	28,183.28	197,282.94
合 计	171,308,859.23	-	-	17,143,632.30	146,971,195.81

注：厦门航空有限公司本年度确认的股权投资差额初始金额 171,047,734.18 元比上年度确认数 154,019,469.58 元增加了 17,028,264.60 元，主要为厦门航空有限公司本年度追溯调整以前年度职工房改差价损失，本公司相应地进行了追溯调整。

(5) 长期股权投资减值准备变化情况及计提原因列示如下：

投资类别及项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数	计提原因
福建清流久立茶油有限公司	540,000.00	-	-	540,000.00	被投资单位已失去竞争能力, 导致财务状况发生恶化.
厦门俊泓有限公司	-	391,120.43	-	391,120.43	被投资单位已于 2002 年 1 月被转让, 根据转让价格与账面净值的差额计提减值准备.
合 计	540,000.00	391,120.43	-	931,120.43	-

8、长期债权投资

长期债券投资明细项目列示如下：

债券种类	面值	初始投资成本	年初余额	年末余额	到期日
电力建设债券	16,000.00	16,000.00	16,000.00	-	2001 年 8 月
合 计	-	-	16,000.00	-	-

9、合并价差

合并价差明细项目列示如下：

合并报表单位	初始金额	形成原因	摊销期限	本年摊销额	摊余金额
厦门联合发展(集团)有限公司	85,025,893.85	溢价收购	15 年	5,668,392.92	70,854,911.56
厦门裕发房地产开发有限公司	31,451,338.38	溢价收购	10 年	3,145,133.84	26,471,543.14
厦门建发日用化学品有限公司	1,905,172.43	溢价收购	10 年	190,517.24	1,333,620.71
厦门辉煌装修工程公司	108,066.06	溢价收购	2 年	86,452.85	-
厦门联信诚有限公司	-133,403.56	折价收购	10 年	-13,340.34	-93,382.50
合 计	118,357,067.16	-	-	9,077,156.51	98,566,692.91

10、固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动列示如下：

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
原值合计	330,367,735.10	53,629,684.55	22,211,360.89	361,786,058.76
其中:房屋建筑物	242,678,221.96	31,244,240.60	5,131,543.12	268,790,919.44
机器设备	26,036,899.70	13,110,475.33	1,310,033.10	37,837,341.93
运输工具	49,767,120.71	4,162,775.64	14,527,551.06	39,402,345.29
电子及办公设备	11,885,492.73	5,112,192.98	1,242,233.61	15,755,452.10
累计折旧合计	118,541,068.40	25,805,559.47	10,816,923.43	133,529,704.44
其中:房屋建筑物	70,098,781.77	10,046,803.14	1,161,647.05	78,983,937.86
机器设备	17,379,537.73	7,875,055.12	1,066,616.01	24,187,976.84
运输工具	24,564,454.10	4,534,423.84	7,728,274.28	21,370,603.66
电子及办公设备	6,498,294.80	3,349,277.37	860,386.09	8,987,186.08

净值合计	211,826,666.70	-	-	228,256,354.32
其中:房屋建筑物	172,579,440.19	-	-	189,806,981.58
机器设备	8,657,361.97	-	-	13,649,365.09
运输工具	25,202,666.61	-	-	18,031,741.63
电子及办公设备	5,387,197.93	-	-	6,768,266.02

注 1：固定资产本年增加中，由在建工程转入共计 20,525,989.56 元。

注 2：本年度固定资产增减变动中，固定资产原值及累计折旧重分类金额分别为 11,072,555.44 元和 5,985,419.50 元。

注 3：本年度末，固定资产未发生减值损失，故未计提减值准备。

11、 在建工程

在建工程明细项目列示如下：

工程名称	预算数	年初数	本年增加	本年转入固 定资产	其他减少数	年末数	资金来源
海沧货运仓库工程 一期	2000 万	17,073,717.65	3,412,430.00	20,486,147.65	-	-	募股资金
海沧新厂房建设工程	3000 万	10,723,173.30	19,603,174.31	-	-	30,326,347.61	募股资金
海沧货运仓库工程 二期	2918 万	5,452,550.00	18,331,548.80	-	-	23,784,098.80	募 股 资 金、 自 有 资 金
厦门丽轩酒店扩建 工程	2,673.57 万	434,079.10	17,546,630.42	-	2,224,153.00	15,756,556.52	自有资金
象屿仓储	500 万	-	4,357,500.00	-	-	4,357,500.00	自有资金
预付设备款	350 万	-	3,459,616.00	-	-	3,459,616.00	自有资金
职工宿舍楼改造	80 万	724,476.80	-	-	203,627.22	520,849.58	自有资金
联发大厦装修	464 万	-	4,642,877.26	-	4,641,369.26	1,508.00	自有资金
其他	-	27,062.42	135,128.04	39,841.91	-	122,348.55	自有资金
合 计	-	34,435,059.27	71,488,904.83	20,525,989.56	7,069,149.48	78,328,825.06	-

注：本年度末，在建工程未发生减值损失，故未计提减值准备。

12、 无形资产

无形资产明细项目列示如下：

项 目	取得方式	原值	年初数	本年增加	本年转出数
土地使用权	购买	42,169,494.16	27,542,301.76	11,705,826.07	2,836,378.85
土地使用权	国家划拨	666,000.00	519,480.00	-	-
合 计	-	42,835,494.16	28,061,781.76	11,705,826.07	2,836,378.85

项 目	本年摊销数	累计摊销额	年末数	剩余摊销年限
土地使用权	609,321.47	2,205,169.10	35,802,427.51	36.5 年~48 年
土地使用权	13,320.00	159,840.00	506,160.00	38 年
合 计	622,641.47	2,365,009.10	36,308,587.51	-

注：本年度末，无形资产未发生减值损失，故未计提减值准备。

13、长期待摊费用

长期待摊费用明细项目列示如下：

项 目	原始发生额	年初数	本年增加	本年摊销	累计摊销	年末数	剩余摊 销年限
装修费	17,367,214.57	4,104,758.85	8,782,581.74	2,455,302.36	6,935,176.34	10,432,038.23	1~7 年
造船相关费用	3,046,243.07	550,052.57	2,496,190.50	—	—	3,046,243.07	—
大修理费	65,525.00	58,244.44	—	58,244.44	65,525.00	—	—
租金支出	879,291.81	836,399.81	—	21,446.00	64,338.00	814,953.81	38 年
开办费	1,823,376.50	180,559.64	—	180,559.64	1,823,376.50	—	—
其他	2,652,326.91	1,568,862.54	113,525.07	759,679.77	1,729,619.07	922,707.84	1~3 年
合 计	25,833,977.86	7,298,877.85	11,392,297.31	3,475,232.21	10,618,034.91	15,215,942.95	—

14、短期借款

短期借款明细项目列示如下：

借款类别	年 末 数	年 初 数
信用借款	16,139,294.43	10,000,000.00
抵押借款	—	8,000,000.00
保证借款	343,968,963.33	571,000,000.00
质押借款	68,000,000.00	—
合 计	428,108,257.76	589,000,000.00

注 1：保证借款中厦门建发集团有限公司为本公司担保 153,218,963.33 元，厦门国有资产投资公司为本公司担保 6,100,000.00 元。

注 2：质押借款的质押物为本公司所持有的厦门航空有限公司 20% 的股权，详见本会计报表附注八。

注 3：年末短期借款中外币借款如下：

币 种	原 币	折算汇率	折合人民币
美 元	5,963,591.06	8.2766	49,358,257.76
合 计	5,963,591.06	8.2766	49,358,257.76

15、应付票据

应付票据年末余额 221,836,435.54 元，其中无应付关联方款项，明细列示如下：

票据种类	年 末 数	年 初 数
银行承兑汇票	213,836,435.54	114,251,698.00
商业承兑汇票	8,000,000.00	—
合 计	221,836,435.54	114,251,698.00

16、应付账款

应付账款年末余额 258,057,734.28 元，其中：

- (1) 无账龄超过 3 年的大额应付账款。
- (2) 应付账款中无欠持有本单位 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。
- (3) 年末应付账款中应付外汇账款列示如下：

币 种	原 币	折算汇率	折合人民币
美 元	12,073,180.32	8.2766	99,924,884.24
合 计	12,073,180.32	8.2766	99,924,884.24

17、预收账款

预收账款年末余额 408,322,765.11 元，其中：

- (1) 账龄超过 1 年的预收账款的主要明细如下：

客 户	金 额	发生时间	未结转原因
B&N NORDSJOFRAKT AB	44,463,534.71	2000 年	预收造船款,尚未结算
PALKKIYHTYMA OY	44,463,534.71	2000 年	预收造船款,尚未结算
RESSON INTERNATIONAL LIMITED	2,235,702.93	2000 年	尚未结算
浙江省机要通信中心	1,540,000.00	2000 年	尚未结算
JET FOOTWEAR(PTY) CTD	1,438,480.87	2000 年	尚未结算
合 计	94,141,253.22	-	-

- (2) 预收账款中无欠持有本单位 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。
- (3) 年末预收账款中预收外汇账款列示如下：

币 种	原 币	折算汇率	折合人民币
美 元	27,555,807.60	8.2766	228,068,397.18
合 计	27,555,807.60	8.2766	228,068,397.18

18、应付股利

应付股利明细项目列示如下：

主要投资者	年末数	年初数
厦门建发集团有限公司	10,800,000.00	64,800,000.00
其他投资者	4,000,000.00	24,000,000.00
合 计	14,800,000.00	88,800,000.00

19、应交税金

应交税金明细项目列示如下：

税 种	年 初 数	本年计提数	本年缴交数	其他减少数	年 末 数
增值税	-12,479,347.93	14,611,937.38	8,545,770.63	-837,545.01	-5,575,636.17
消费税	-	152,741.78	152,741.78	-	-
营业税	6,310,808.00	11,513,785.70	16,174,685.48	-	1,649,908.22
企业所得税	7,108,127.09	9,295,884.33	14,676,024.72	1,453.21	1,726,533.49
城市建设维护税	45,932.09	354,820.52	361,772.50	-	38,980.11
房产税	1,692,600.77	4,336,010.82	4,793,372.07	-	1,235,239.52
土地使用税	26,198.76	261,904.60	288,103.36	-	-
车船使用税	-	510.00	510.00	-	-
个人所得税	81,400.70	8,430,017.77	8,196,696.08	-	314,722.39
印花税	-	14,775.23	13,334.85	-	1,440.38
合 计	2,785,719.48	48,972,388.13	53,203,011.47	-836,091.80	-608,812.06

注：有关税率及减免税情况详见本会计报表附注三。

20、其他应交款

其他应交款明细列示如下：

项 目	年未数	性 质	计缴标准
教育费附加	18,779.71	税费附加	参见本会计报表附注三
社会事业发展费	50,714.36	税费附加	参见本会计报表附注三
代扣公积金	1,009.22	代扣代缴款项	-
合 计	70,503.29	-	-

21、其他应付款

其他应付款年末余额 27,656,661.73 元，相关情况如下：

(1) 账龄超过 3 年的大额其他应付款明细如下：

客 户	年未数	发生时间	未支付原因
厦门联发（集团）象屿有限公司	2,406,173.00	5 年以上	关联方往来
厦门特区工程建设公司	154,521.81	1995 年	往来款项
厦门乐只服装针织有限公司	74,426.22	1998 年	厂房租赁保证金
合 计	2,635,121.03	-	-

(2) 其他应付账款中无欠持有本单位 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 金额较大的其他应付款列示如下：

客 户	年未数	年初数	性质或内容
厦门联信祥房地产有限公司	4,980,000.00	-	关联方往来
厦门广厦工程建设有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	工程款保证金
厦门建发象屿进出口有限公司	521,086.77	550,009.92	关联方往来
合 计	7,001,086.77	2,050,009.92	-

22、预提费用

预提费用明细项目列示如下：

费用类别	年末数	年初数	年末结存原因
工程保修款	941,211.00	-	费用归属期为 2001 年度
佣金	692,769.28	-	费用归属期为 2001 年度
配额	484,064.00	-	费用归属期为 2001 年度
运杂费	406,179.20	1,457,672.60	费用归属期为 2001 年度
利息	302,297.50	331,842.50	费用归属期为 2001 年度
税金	16,664.63	1,601,881.30	费用归属期为 2001 年度
其他预提费用	52,711.47	7,907.57	费用归属期为 2001 年度
柴油费	-	1,333,974.17	-
出口保费	-	421,181.16	-
场地租金	-	240,610.11	-
合 计	2,895,897.08	5,395,069.41	-

23、一年内到期的长期负债

一年内到期的长期借款明细项目列示如下：

贷款单位	币种	借款条件	借款本金	折合人民币
中国进出口银行	人民币	担保借款	385,000,000.00	385,000,000.00
中国建设银行厦门分行湖里支行	人民币	担保借款	10,018,150.00	10,018,150.00
中国建设银行厦门分行湖里支行	人民币	信用借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合 计	-	-	405,018,150.00	405,018,150.00

注：本公司向中国进出口银行的贷款由厦门建发集团有限公司担保。

24、长期借款

长期借款明细项目列示如下：

贷款单位	币种	借款条件	借款本金	折合人民币
中国银行	美元	信用借款	32,057,869.51	265,330,170.93
中国建设银行厦门分行	人民币	担保借款	30,059,895.00	30,059,895.00
合 计	-	-	62,117,764.51	295,390,065.93

25、长期应付款

长期应付款明细项目列示如下：

种 类	期限	初始金额	应计利息	年末数
房屋公共维修基金	-	1,546,568.78	-	1,546,568.78
合 计	-	1,546,568.78	-	1,546,568.78

注：房屋公共维修基金的使用须经业主委员会批准。

26、少数股东权益

少数股东权益明细项目列示如下：

合并报表单位	少数股东单位	少数股东 持股比例	年末数
厦门联合发展(集团)有限公司	昌富利(香港)贸易有限公司等	25%	77,440,911.87
厦门建发制药有限公司	厦门国有资产投资公司	24%	16,724,547.62
厦门裕发房地产开发有限公司	香港海裕实业有限公司	15%	6,792,479.61
厦门建发通讯系统有限公司	昌富利(香港)贸易有限公司	25%	2,391,842.69
厦门鹭路塑料异型材有限公司	厦门经济特区工程建设公司等	10.90%	328,187.11
厦门绿岛药业有限公司	厦门华益工贸有限公司	5%	6,976.28
合 计	-	-	103,684,945.18

注 1：厦门裕发房地产开发有限公司、厦门鹭路塑料异型材有限公司系厦门联合发展（集团）有限公司会计报表合并单位。厦门绿岛药业有限公司系厦门建发制药有限公司会计报表合并单位。

注 2：少数股东权益年初数 95,965,599.93 元比上年年末确认数 96,797,708.26 元减少 832,108.33 元，系本年度对厦门联合发展（集团）有限公司和厦门建发制药有限公司的以前年度权益调整事项进行相应追溯调整所致。

27、股本

股本本年度变动情况列示如下：

单位：人民币万元

项 目	年初数	本年增减变动(+,-)			年末数
		配股	其他	小计	
一.尚未流通股份					
1.发起人股份	21,600	-	-	-	21,600
其中：					
国家拥有股份	-	-	-	-	-
境内法人持有股份	21,600	-	-	-	21,600
外资法人持有股份	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
2.募集法人股	-	-	-	-	-
3.内部职工股	-	-	-	-	-
4.公众股	-	-	-	-	-
尚未流通股份合计	21,600	-	-	-	21,600
二.已流通股份					
1.境内上市的人民币普通股	8,000	-	-	-	8,000
2.境内上市的外资股	-	-	-	-	-
3.境外上市的外资股	-	-	-	-	-

4.其他	-	-	-	-	-
已流通股份合计	8,000	-	-	-	8,000
股份总数	29,600	-	-	-	29,600

法人股股东持股情况如下：

股东名称	持有法人股股份 (万股)	占总股本比例(%)
厦门建发集团有限公司	21,600	72.97
合 计	21,600	72.97

28、资本公积

资本公积本年度变动情况列示如下：

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	878,379,372.23	-	-	878,379,372.23
股权投资准备	7,354,649.26	139,342.45	-	7,493,991.71
接受捐赠非现金资产准备	102,789.68	-	-	102,789.68
其他资本公积	-	58,722.24	-	58,722.24
合 计	885,836,811.17	198,064.69	-	886,034,875.86

注 1：本年度股权投资准备增加 139,342.45 元，系本公司按照投资比例享有的对外投资单位本年度增加的资本公积。

注 2：本年度其他资本公积增加 58,722.24 元，系本公司与厦门建发集团有限公司自 2001 年 12 月 21 日至 2001 年 12 月 31 日资金往来结算的利息超过银行同期存款利息部分。

注 3：资本公积年初数 885,836,811.17 元比上年年末确认数 885,981,401.68 元减少 144,590.51 元，系厦门联合发展（集团）有限公司追溯调整其对外投资单位以前年度的权益，本公司按照投资比例进行相应追溯调整所致。

29、盈余公积

盈余公积明细项目列示如下：

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	28,612,156.80	14,496,963.13	-	43,109,119.93
法定公益金	17,868,355.39	7,248,481.56	-	25,116,836.95
合 计	46,480,512.19	21,745,444.69	-	68,225,956.88

注 1 根据董事会利润分配预案 本年度的法定盈余公积金和法定公益金分别按照净利润的 10% 和 5% 计提[参见本会计报表附注十]。

注 2：盈余公积年初数 46,480,512.19 元比上年年末确认数 47,041,119.41 元减少 560,607.22 元，系本年度对厦门联合发展（集团）有限公司、厦门建发制药有限公司和厦门航空有限公司的以前年度权益调整事项进行相应追溯调整所致。

30、未分配利润

未分配利润年末余额 270,578,504.94 元，本年度变动情况如下：

项 目	金 额
年初未分配利润	147,388,349.68
加：本年净利润	144,969,631.25
可供分配利润	292,357,980.93
减：本年度利润分配	36,545,444.69
年末未分配利润	255,812,536.24

注 1：上述利润分配事项系本公司根据董事会利润分配预案进行的利润预分配[参见本会计报表附注十]。

注 2：未分配利润年初数 147,388,349.68 元比上年年末确认数 150,565,123.92 元减少 3,176,774.24 元，调整事项为：

变动内容及变动原因	金 额	依据和影响
追溯调整对厦门联合发展（集团）有限公司以前年度投资收益	-2,778,992.41	依据厦门联合发展（集团）有限公司追溯调整事项
追溯调整对厦门建发制药有限公司以前年度投资收益	332,311.74	依据厦门建发制药有限公司追溯调整事项
追溯调整对厦门航空有限公司以前年度投资收益	-1,290,700.79	依据厦门航空有限公司追溯调整事项
相应追溯上述调整的盈余公积及公益金	560,607.22	依据上述追溯调整事项
合 计	-3,176,774.24	-

31、主营业务收入和主营业务成本

(1) 按业务性质分项列示如下：

业务性质	本年数		上年数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
港口贸易	5,779,919,041.86	5,611,147,258.30	4,953,629,675.70	4,791,238,489.74
临港工业	72,351,486.77	53,414,541.05	67,135,816.82	47,185,449.86
港口劳务	29,768,374.31	3,833,282.63	27,260,705.10	4,641,753.97
房产销售	106,344,541.34	77,898,242.66	115,702,072.80	87,784,935.30
物业租赁	35,384,251.87	11,627,022.99	34,987,998.69	10,938,461.55
装修工程	69,182,010.65	60,857,676.00	47,364,745.55	42,033,839.87
其他	4,371,722.80	1,893,663.75	6,971,622.26	2,380,764.61
减：公司内行业间相互抵消	113,865,549.40	108,386,911.50	104,239,563.86	104,239,563.86
合 计	5,983,455,880.20	5,712,284,775.88	5,148,813,073.06	4,881,964,131.04

(2) 按地区分布列示如下：

地 区	本年数		上年数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
美国地区	471,181,547.22	433,487,023.44	396,920,160.57	365,166,547.72
欧盟地区	540,641,534.49	519,015,873.11	517,360,321.88	496,665,909.01
东欧地区	253,368,161.63	243,233,435.16	243,688,325.94	233,940,792.92
非洲地区	232,070,256.12	225,108,148.44	242,265,682.46	234,997,711.98

中东地区	439,362,471.48	417,394,347.91	272,843,648.52	259,201,466.09
南美地区	304,204,607.23	285,952,330.80	303,681,621.41	285,460,724.12
亚洲地区	917,779,822.87	862,713,033.50	1,003,943,169.27	943,706,579.11
大洋州地区	51,648,767.89	49,066,329.49	60,783,120.13	57,743,964.12
中国地区	2,887,064,260.67	2,784,701,165.53	2,211,566,586.74	2,109,319,999.83
小 计	6,097,321,429.60	5,820,671,687.38	5,253,052,636.92	4,986,203,694.90
减：公司内行业 间相互抵销	113,865,549.40	108,386,911.50	104,239,563.86	104,239,563.86
合 计	5,983,455,880.20	5,712,284,775.88	5,148,813,073.06	4,881,964,131.04

(3) 前五名销售客户收入总额为 800,430,888.35 元，占全部销售收入的 13.38%。

32、主营业务税金及附加

主营业务税金及附加明细项目列示如下：

税 种	本年数	上年数
营业税	10,941,677.22	10,292,241.84
城市建设维护税	351,549.22	358,519.76
社会事业发展费	392,457.45	638,432.70
教育费附加	160,737.62	166,101.71
基础设施附加费	-519.36	170,131.98
房产税	5,431.20	10,321.80
合 计	11,851,333.35	11,635,749.79

注：计缴标准参见本会计报表附注三。

33、其他业务利润

其他业务收入及其他业务支出的明细情况如下：

业务类别	收 入		支 出		利 润	
	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数
房产合作利润 分成	28,513,315.37	35,496,989.87	-	-	28,513,315.37	35,496,989.87
租赁收入	2,405,970.05	3,156,112.64	33,533.13	155,000.41	2,372,436.92	3,001,112.23
材料让售	3,217,091.33	1,955,052.14	3,055,876.12	1,839,114.85	161,215.21	115,937.29
服务收入	925,565.14	4,423,378.17	57,858.70	186,420.52	867,706.44	4,236,957.65
其他收入	1,020,577.78	1,168,024.10	199,130.92	81,030.15	821,446.86	1,086,993.95
合 计	36,082,519.67	46,199,556.92	3,346,398.87	2,261,565.93	32,736,120.80	43,937,990.99

34、财务费用

财务费用明细项目列示如下：

类 别	本年数	上年数
利息支出	48,949,016.24	44,829,903.81
减：利息收入	17,945,440.07	16,908,440.03
汇兑损失	53,951.42	457,710.41
减：汇兑收益	3,894,076.66	1,200,331.11
其他	7,617,111.10	7,346,555.02
合 计	34,780,562.03	34,525,398.10

35、 投资收益

投资收益明细项目列示如下：

项 目	本 年 数	上 年 数
按权益法确认的投资收益	72,042,753.27	17,326,196.45
按成本法确认的投资收益	2,896,010.28	6,991,113.36
股权投资差额摊销	-17,143,632.30	-7,137,664.56
合并价差摊销	-9,077,156.51	-7,737,384.40
长期投资减值准备	-391,120.43	-
股权投资转让收益	-97,031.13	104,757.00
合 计	48,229,823.18	9,547,017.85

注：投资收益汇回不存在重大限制。

36、 少数股东本年损益

少数股东本年损益明细情况如下：

合并报表单位	少数股东单位	少数股东 持股比例	金 额
厦门联合发展(集团)有限公司	昌富利(香港)贸易有限公司等	25%	7,978,454.04
厦门建发通讯系统有限公司	昌富利(香港)贸易有限公司	25%	285,582.04
厦门建发制药有限公司	厦门国有资产投资公司	24%	-585,889.31
厦门裕发房地产开发有限公司	香港海裕实业有限公司	15%	9,853.52
厦门鹭路塑料异型材有限公司	厦门经济特区工程建设公司等	10.90%	-6,210.71
厦门绿岛药业有限公司	厦门华益工贸有限公司	5%	-29,517.64
合 计	-	-	7,652,271.94

少数股东本年损益上年发生数 8,618,538.97 元比上年度确认数 9,797,724.33 元减少 1,179,185.36 元，系本年度对厦门联合发展（集团）有限公司和厦门建发制药有限公司的以前年度损益调整事项进行相应追溯调整所致。

37、 收到的其他与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金 2,259,424,438.93 元，主要为收到的关联方往来款。

38、 支付的其他与经营活动有关的现金

支付的其他与经营活动有关的现金 2,456,343,433.38 元，主要为支付的关联方往来款。

(二) 母公司报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 应收账款按账龄分析列示如下：

账 龄	年 末 数			年 初 数		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	146,215,601.68	87.71	6,829,086.37	181,318,309.13	96.87	5,902,415.07
1—2 年	8,409,314.36	5.04	840,931.44	1,213,329.70	0.65	113,242.23
2—3 年	8,633,962.41	5.18	2,590,188.72	4,264,306.74	2.28	1,279,292.02
3—4 年	3,450,652.88	2.07	1,725,326.44	383,356.59	0.20	191,678.30
4—5 年	—	—	—	—	—	—
5 年以上	—	—	—	—	—	—
合 计	166,709,531.33	100.00	11,985,532.97	187,179,302.16	100.00	7,486,627.62

(2) 应收账款中无持有本单位 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 应收账款前五名金额合计 20,887,081.34 元，其占应收账款总额的比例为 12.53%。

(4) 全额计提坏账准备或计提比例较大 (超过 40%) 的主要应收款项明细及提取理由：

客户名称	欠款金额	提取比例	已计提坏账准备	提取理由
厦门兴宏利贸易有限公司	1,507,844.77	50%	753,922.39	账龄 3-4 年
烟胶	1,101,489.30	50%	550,744.65	账龄 3-4 年
迪拜贸易公司	841,318.81	50%	420,659.41	账龄 3-4 年
合 计	3,450,652.88	—	1,725,326.45	—

(5) 年末应收账款中应收外汇账款列示如下：

币 种	原 币	折算汇率	折合人民币
美 元	8,471,658.73	8.2766	70,116,530.64
合 计	8,471,658.73	8.2766	70,116,530.64

2、 其他应收款

(1) 其他应收款按账龄分析列示如下：

账 龄	年 末 数			年 初 数		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	330,234,513.61	63.56	312,294.03	252,037,751.01	58.32	1,913,305.31
1—2 年	8,681,418.15	1.67	303,497.23	85,994,489.62	19.90	6,306.10
2—3 年	86,985,777.18	16.74	319,934.57	94,080,671.38	21.77	—
3—4 年	93,592,605.57	18.02	755,967.10	—	—	—
4—5 年	—	—	—	70,000.00	0.01	—
5 年以上	70,000.00	0.01	—	—	—	—
合 计	519,564,314.51	100.00	1,691,692.93	432,182,912.01	100.00	1,919,611.41

(2) 其他应收款中持有本单位 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款合计 19,301,276.92 元, 明细详见本会计报表附注六之(二)。

(3) 金额较大的其他应收款明细如下:

名称	金额	性质或内容	备注
应收出口退税	266,671,301.94	出口退税	不予计提坏账准备
厦门建发集装箱储运有限公司	99,000,000.00	往来款	合并时予以抵消
厦门建发艺术陶瓷有限公司	41,000,000.00	往来款	合并时予以抵消
龙海建盛纸业有限公司	38,000,000.00	往来款	合并时予以抵消
昌富利(香港)贸易有限公司	28,239,566.15	往来款	关联方款项
厦门建发集团有限公司	19,301,276.92	往来款	关联方款项
合计	492,212,145.01	-	-

注: 其他应收款前五名金额合计 472,910,868.09 元, 占其他应收款总额的比例为 91.02%。

(4) 账龄 3 年以上的主要欠款单位如下:

名称	金额	欠款原因	未收回原因
厦门建发艺术陶瓷有限公司	41,000,000.00	往来款	子公司往来款项
龙海建盛纸业有限公司	38,000,000.00	往来款	子公司往来款项
厦门建发集装箱储运有限公司	13,080,671.38	往来款	子公司往来款项
厦门华元贸易有限公司	1,321,934.19	往来款	-
合计	93,402,605.57	-	-

(5) 全额计提坏账准备或计提比例较大(超过 40%)的主要应收款项明细及提取理由:

名称	欠款金额	提取比例	已计提坏账准备	提取理由
厦门华元贸易有限公司	1,321,934.19	50%	660,967.10	账龄 3-4 年
常州市长江水产公司	190,000.00	50%	95,000.00	账龄 3-4 年
合计	1,511,934.19	50%	755,967.10	-

(6) 年末其他应收款中应收外汇账款列示如下:

币种	原币	折算汇率	折合人民币
港币	26,626,028.80	1.0606	28,239,566.15
合计	26,626,028.80	1.0606	28,239,566.15

3、长期股权投资

长期股权投资明细项目列示如下:

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对子公司投资	357,700,641.17	53,911,241.56	28,742,954.58	382,868,928.15
对联营企业投资	455,689,184.70	51,925,942.21	20,105,600.32	487,509,526.59
其他股权投资	50,400,000.00	-	-	50,400,000.00
其他长期投资	105,000,000.00	240,000,000.00	45,000,000.00	300,000,000.00

股权投资差额	242,055,547.70	-	22,989,202.12	219,066,345.58
长期股权投资准备	-	-391,120.43	-	-391,120.43
合计	1,210,845,373.57	-391,120.43	67,989,202.12	1,439,453,679.89

(1) 按权益法核算的股权投资明细项目列示如下：

名称	初始投资额	追加投资额	被投资单位权益累计增减额	累计现金红利
厦门联合发展(集团)有限公司	164,209,274.97	-	68,113,460.68	6,800,000.00
厦门建发制药有限公司	12,600,000.00	44,400,000.00	-4,038,932.55	-
厦门建发电子有限公司	12,629,803.36	-	-2,540,710.44	661,249.32
龙海建盛纸业有限公司	9,000,000.00	-	402,394.86	639,512.86
厦门建发通讯系统有限公司	6,118,939.49	-	1,056,588.58	1,309,076.52
厦门建发艺术陶瓷有限公司	6,000,000.00	-	860,301.45	590,973.72
厦门建宇进出口有限公司	5,400,000.00	-270,000.00	1,295,970.49	2,583,660.95
厦门建益达有限公司	4,166,977.07	-	723,751.75	1,267,492.58
厦门联信诚有限公司	2,533,403.56	-	1,633,354.95	1,720,000.00
厦门建发日用化学品有限公司	2,923,305.54	-	2,352,895.23	111,759.23
厦门俊泓有限公司	2,681,079.74	-	-934,512.15	-
厦门建发物流有限公司	28,500,000.00	-	1,446,298.15	-
厦门恒驰汽车有限公司	2,850,000.00	1,995,000.00	90,379.94	-
厦门建发包装有限公司	4,750,000.00	-	233,449.85	-
厦门联仪通有限公司	1,800,000.00	-	-113,546.36	-
厦门航空有限公司	420,361,823.50	-	30,278,601.24	18,105,600.32
厦门建发国际货物运输公司	33,500,000.00	-33,500,000.00	-	7,622,598.38
厦门建发集装箱储运有限公司	8,000,000.00	-8,000,000.00	-	7,578,795.08
厦门建发报关行有限公司	2,600,000.00	-2,600,000.00	-	4,612,651.08
厦门建德开发有限公司	25,415,848.99	-	2,237,111.66	2,000,000.00
厦门厦大三达膜科技有限公司	8,367,883.98	-	848,257.22	-
合计	764,408,340.20	2,025,000.00	103,945,114.55	55,603,370.04

名称	年初余额	本年权益增减额	本年现金红利	年末余额
厦门联合发展(集团)有限公司	208,248,031.10	24,074,704.54	-	232,322,735.64
厦门建发制药有限公司	39,988,774.38	12,972,293.07	-	52,961,067.45
厦门建发电子有限公司	9,547,236.19	541,856.73	-	10,089,092.92
龙海建盛纸业有限公司	9,401,256.68	1,138.18	219,068.54	9,402,394.86
厦门建发通讯系统有限公司	6,668,926.46	506,601.61	350,144.51	7,175,528.07
厦门建发艺术陶瓷有限公司	6,347,297.08	513,004.37	-	6,860,301.45
厦门建宇进出口有限公司	7,659,609.85	-1,233,639.36	1,893,305.02	6,425,970.49
厦门建益达有限公司	4,982,052.76	-91,323.94	567,644.14	4,890,728.82
厦门联信诚有限公司	3,460,758.45	706,000.06	720,000.00	4,166,758.51

厦门建发日用化学品有限公司	5,784,177.58	-507,976.81	111,759.23	5,276,200.77
厦门俊泓有限公司	2,444,719.05	-698,151.46	-	1,746,567.59
厦门建发物流有限公司	28,500,000.00	1,446,298.15	-	29,946,298.15
厦门恒驰汽车有限公司	2,850,000.00	2,085,379.94	-	4,935,379.94
厦门建发包装有限公司	-	4,983,449.85	-	4,983,449.85
厦门联仪通有限公司	-	1,686,453.64	-	1,686,453.64
厦门建发国际货物运输公司	7,290,619.01	-7,290,619.01	1,579,883.97	-
厦门建发集装箱储运有限公司	9,337,434.42	-9,337,434.42	-	-
厦门建发报关行有限公司	5,189,748.16	-5,189,748.16	1,747,496.60	-
厦门航空有限公司	419,068,759.14	31,571,665.60	18,105,600.32	450,640,424.74
厦门建德开发有限公司	28,330,713.55	-677,752.90	2,000,000.00	27,652,960.65
厦门厦大三达膜科技有限公司	8,289,712.01	926,429.19	-	9,216,141.20
合 计	813,389,825.87	56,988,628.87	27,294,902.33	870,378,454.74

(2) 其他股权投资明细项目列示如下：

被投资单位名称	投资期限	投资金额	股权比例
大鹏创业投资有限责任公司	2000 年-2050 年	40,400,000.00	8%
厦门信息港建设发展股份有限公司	1998 年-2048 年	10,000,000.00	10%
合 计	-	50,400,000.00	-

(3) 其他长期投资

其他长期投资均系本公司与厦门建发集团有限公司或厦门建发集团房地产有限公司合作开发房地产项目所支付的项目投资款，其明细项目列示如下：

项 目	分成比例	年初数	本年增加	本年减少	年末数
海韵园	60%	45,000,000.00	-	45,000,000.00	-
钻石海岸	60%	60,000,000.00	60,000,000.00	-	120,000,000.00
建发花园三期	60%	-	48,000,000.00	-	48,000,000.00
绿家园	60%	-	132,000,000.00	-	132,000,000.00
合 计	-	105,000,000.00	240,000,000.00	45,000,000.00	300,000,000.00

(4) 股权投资差额明细项目列示如下：

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本年摊销额	摊余金额
厦门航空有限公司	171,047,734.18	溢价收购	10 年	17,104,773.40	146,815,971.85
厦门联合发展(集团)有限公司	85,025,893.85	溢价收购	15 年	5,668,392.92	70,854,911.56
厦门建发日用化学品有限公司	1,905,172.43	溢价收购	10 年	190,517.24	1,333,620.71
厦门建德开发有限公司	1,147,176.25	溢价收购	9 年	127,464.02	892,248.20
厦门厦大三达膜科技有限公司	-1,167,883.98	折价收购	10 年	-116,788.40	-934,307.18
厦门俊泓有限公司	281,832.78	溢价收购	10 年	28,183.28	197,282.94
厦门联信城有限公司	-133,403.56	折价收购	10 年	-13,340.34	-93,382.50
合 计	258,106,521.95	-	-	22,989,202.12	219,066,345.58

(5) 长期股权投资减值准备变化情况及计提原因列示如下：

投资类别或项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数	计提原因
厦门俊泓有限公司	-	391,120.43	-	391,120.43	被投资单位已于 2002 年 1 月被转让,根据转让价格与账面成本的差价计提减值准备.
合 计	-	391,120.43	-	391,120.43	-

4、主营业务收入和主营业务成本

主营业务收入和主营业务成本按业务性质分项列示如下：

业务种类	本年数		上年数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
港口贸易	5,553,389,937.74	5,398,060,632.11	4,556,261,130.81	4,421,083,993.11
港口劳务	3,602,864.28	1,136,139.67	2,120,380.31	1,157,555.10
房产销售	-	-	2,944,102.25	3,094,490.74
减：公司内行业间相互抵减	-	-	48,195,007.60	48,195,007.60
合 计	5,556,992,802.02	5,399,196,771.78	4,513,130,605.77	4,377,141,031.35

5、投资收益

投资收益明细项目列示如下：

项 目	本年数	上年数
按权益法确认的投资收益	79,262,000.56	36,076,383.81
按成本法确认的投资收益	1,091,292.03	-
股权投资差额摊销	-22,989,202.13	-13,011,417.64
长期投资减值准备	-391,120.43	-
合 计	56,972,970.03	23,064,966.17

六、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业的关系	经济性质或类型	法定代表人
厦门建发集团有限公司	中国厦门	承办三资企业、房地产开发等	母公司	国有独资	王宪榕

2. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

单位：人民币万元

公司名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
厦门建发集团有限公司	30,000	-	-	30,000

3. 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

单位：人民币万元

企业名称	年初数		本年增加		本年减少		年末数	
	金额	百分比	金额	百分比	金额	百分比	金额	百分比
厦门建发集团有限公司	21,600	72.97%	-	-	-	-	21,600	72.97%

4. 不存在控制关系的关联方

企业名称	与本公司关系
昌富利(香港)贸易有限公司	同一母公司
厦门华侨电子股份有限公司	间接受本公司的母公司控制
厦门华侨电子企业有限公司	同一母公司
厦门华益工贸有限公司	同一母公司
厦门建发集团工贸有限公司	同一母公司
厦门建发象屿进出口贸易公司	同一母公司
厦门新悦华发展有限公司	同一母公司
厦门厦华三宝计算机有限公司	间接受本公司的母公司控制
厦门福达感光材料有限公司	子公司的对外投资单位
厦门达真磁记录有限公司	子公司的对外投资单位
厦门厦华移动通讯设备有限公司	间接受本公司的母公司控制
厦门悦华酒店	同一母公司
厦门滨厦医药有限公司	子公司的对外投资单位
厦门统一大药房有限公司	子公司的对外投资单位
厦门联发(集团)广告有限公司	子公司的对外投资单位
厦门联发(集团)象屿有限公司	子公司的对外投资单位

(二) 关联方交易

1. 销售(采购)货物或提供劳务

A、本公司向关联方销售货物明细项目列示如下：

关联方名称	定价政策	本年度		上年度	
		销货金额	占销货总额的比例	销货金额	占销货总额的比例
厦门华侨电子股份有限公司	参照市价	204,348.55	0.004%	44,413,094.99	0.97%
昌富利(香港)贸易有限公司	参照市价	-	-	1,954,292.91	0.04%
厦门厦华三宝计算机有限公司	参照市价	-	-	73,406,331.13	1.60%
厦门建发集团工贸有限公司	参照市价	85,978,646.00	1.49%	120,553,330.17	2.62%
厦门建发集团有限公司	参照市价	66,020.52	0.001%	1,811,047.64	0.04%
厦门厦华移动通讯设备有限公司	参照市价	53,583,171.63	0.93%	233,491,545.25	5.08%
厦门新悦华发展有限公司	参照市价	51,282.05	0.001%	-	-
合计	-	139,883,468.75	2.426%	475,629,642.09	10.35%

B、本公司代理关联方销售货物明细项目列示如下：

关联方名称	定价政策	本年度		上年度	
		代理金额	占代理总额的比例	代理金额	占代理总额的比例
厦门华侨电子股份有限公司	参照市价	218,374.00	0.056%	236,761,852.40	66.22%
厦门厦华移动通讯设备有限公司	参照市价	-	-	13,193,875.04	3.69%
合计	-	218,374.00	0.056%	249,955,727.44	69.91%

C、本公司向关联方销售房产明细项目列示如下：

关联方名称	定价政策	本年度		上年度	
		金额	占房产销售的比例	金额	占房产销售的比例
厦门悦华酒店	参照市价	6,821,649.00	6.41%	-	-
合计	-	6,821,649.00	6.41%	-	-

D、本公司向关联方提供劳务明细项目列示如下：

关联方名称	交易事项	定价政策	本年度	上年度
厦门华侨电子企业有限公司	提供装修服务	参照市价	353,878.00	-
厦门华侨电子股份有限公司	提供物流业务	参照市价	10,180,000.00	5,596,673.26
厦门悦华酒店	提供装修服务	参照市价	7,537,564.15	-
合计	-	-	18,071,442.15	5,596,673.26

E、本公司向关联方采购货物明细项目列示如下：

关联方名称	定价政策	本年度		上年度	
		采购金额	占购货总额的比例	采购金额	占购货总额的比例
厦门建发集团工贸有限公司	参照市价	6,821,649.00	0.12%	12,620,052.13	0.29%
合计	-	6,821,649.00	0.12%	12,620,052.13	0.29%

F、本公司与关联方合作项目

本公司与厦门建发集团有限公司合作开发建发花园二期、汇禾新城、白鹭苑三期、海韵园、鹭腾花园、建发花园三期等六个房产项目，与厦门建发集团房地产有限公司合作开发绿家园、钻石海岸等二个房产项目。根据项目合作协议，合作各方按约定金额投入项目开发资金，项目具体实施由对方负责，按项目进行独立核算，项目产生的利润由合作双方按约定比例分配。本年度本公司从建发花园二期、汇禾新城、白鹭苑三期、鹭腾花园、海韵园等五个房产合作项目共分得合作利润 35,496,989.87 元，其中：建发花园二期、汇禾新城、白鹭苑三期、鹭腾花园等四个项目于 2000 年完工，于 2000 年收回项目合作款，本年分得利润 21,658,308.73 元；海韵园项目于本年度完工并收回项目合作款，本年分得利润 13,838,681.14 元。截止本年末，绿家园、钻石海岸和建发花园三期等三个项目尚处于开发初期，尚未产生利润。

G、本公司与关联方资金往来及利息支出

本公司与厦门建发集团有限公司的往来款参照银行同期贷款利率（月利率 0.465%）计息，其中 2001 年 12 月 21 日之前结算的利息及 2001 年 12 月 21 日至 2001 年 12 月 31 日参照银行同期存款利率结算的利息共计 13,294,449.93 元计入本年度财务费用—利息收入；2001 年 12 月 21 日至 2001 年 12 月 31 日结算的超过银行同期存款利率部分的利息 58,722.24 元计入本年度资本公积。本公司与厦门建发集团有限公司之间往来款的详细情况见本会计报表附注六之（二）。

2. 提供担保

厦门建发集团有限公司为本公司提供借款担保共计 538,218,963.33 元[详细参见本会计报表附注五之 15 及 24]。本公司无对外担保事项。

3. 租赁

A、本公司与厦门建发集团有限公司于 1998 年签订《房屋租赁协议》，规定厦门建发集团有限公司每年支付人民币 1,320,000.00 元，向本公司有偿租赁使用海滨大厦和海光大厦的办公场所，租期 3 年，于 2001 年 6 月到期。本公司本年度根据该协议从厦门建发集团有限公司取得 2001 年

1-6 月的租金收入 660,000.00 元。

B、本公司与厦门建发集团有限公司于 2001 年 6 月 7 日签订《房屋租赁协议》，规定厦门建发集团有限公司每年支付人民币 1,147,267.20 元，向本公司有偿租赁使用海滨大厦和海光大厦的办公场所，租期 3 年。本公司本年度根据该协议从厦门建发集团有限公司取得 2001 年 7-12 月的租金收入 573,633.60 元。

综上所述，本公司本年度从厦门建发集团有限公司共取得租金收入 1,233,633.60 元。

C、本公司本年度从厦门华侨电子股份有限公司共取得工业厂房的租金收入 9,184,905.91 元，截至年末无未结算项目，租赁价格与同等条件下市场价格相同。

4. 关联方往来款项明细列示如下：

科目	关联方	年初数	本年增加合计	本年减少合计	年末数
应收账款	厦门华侨电子股份有限公司	37,710,717.72	75,886,795.05	108,067,439.77	5,530,073.00
	厦门厦华三宝计算机有限公司	3,745,233.02	188,028.52	3,933,261.54	-
	厦门滨厦医药有限公司	1,523,921.29	-	1,523,921.29	-
	厦门统一大药房有限公司	-	174,717.24	173,140.76	1,576.48
	厦门悦华酒店	-	16,246,887.30	8,462,127.76	7,784,759.54
其他应收款	厦门新悦华发展有限公司	51,697,729.92	-	1,697,729.92	50,000,000.00
	厦门建发集团有限公司	54,896,898.39	1,738,854,795.54	1,774,450,417.01	19,301,276.92
	昌富利（香港）贸易有限公司	11,726,042.49	63,110,084.47	46,596,560.81	28,239,566.15
	厦门福达感光材料有限公司	5,339,748.34	-	2,587,500.00	2,752,248.34
	厦门达真磁记录有限公司	2,250,000.00	-	2,250,000.00	-
	厦门建发象屿进出口有限公司	112,357.53	-	98,835.00	13,522.53
	厦门统一大药房有限公司	128,454.80	255,230.48	320,440.01	63,245.27
	厦门华侨电子企业有限公司	-	16,558,000.00	-	16,558,000.00
预付账款	厦门华益工贸有限公司	50,000,000.00	60,000,000.00	93,670,108.37	16,329,891.63
	厦门建发集团工贸有限公司	40,000,000.00	30,000,000.00	70,000,000.00	-
应付账款	厦门华侨电子股份有限公司	1,231,322.50	-	1,231,322.50	-
	昌富利（香港）贸易有限公司	13,585.00	5,903,158.04	5,303,971.09	612,771.95
预收账款	厦门华侨电子股份有限公司	898,435.55	1,523,385.94	1,858,035.93	563,785.56
	厦门厦华移动通信设备有限公司	592,369.44	29,172,274.18	29,718,685.10	45,958.52
其他应付款	厦门联发（集团）广告有限公司	826,488.17	258,441.63	1,063,429.80	21,500.00
	厦门华侨电子股份有限公司	120,000.00	-	-	120,000.00
	厦门华益工贸有限公司	21,750,800.59	10,816,362.78	32,567,163.37	-
	厦门建发象屿进出口有限公司	521,086.77	400,000.00	371,076.85	550,009.92
	厦门联发（集团）象屿有限公司	2,406,173.00	-	-	2,406,173.00
应付票据	厦门华侨电子股份有限公司	70,700,000.00	-	70,700,000.00	-

七、或有事项

本公司没有需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

本公司本年度将持有的厦门航空有限公司 20%的股权质押给中国银行厦门市分行，质押期限自 2001 年 3 月 29 日起至 2002 年 3 月 29 日止。截至本年末，本公司已取得该项质押贷款 6,800 万元。

九、资产负债表日后事项中的非调整事项

1、厦门建发集团有限公司于 2002 年 1 月 24 日将其持有的本公司国有法人股股权 680 万股质押给福建兴业银行厦门分行，质押期限自 2002 年 1 月 24 日至 2002 年 9 月 3 日止；同时还将其持有的本公司国有法人股股权 1,130 万股质押给中信实业银行厦门分行，质押期限自 2002 年 1 月 24 日至 2002 年 12 月 27 日止。上述质押股份共计 1,810 万股，均已在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理质押登记手续。

2、2002 年 2 月 7 日，本公司召开了第二届董事会第五次会议决议，通过如下决议：在股东大会授权的投资权限内，决定以自有资金对厦门船舶重工股份有限公司投资人民币 5,000 万元，此项投资共占厦门船舶重工股份有限公司总股本的 20%。

十、其他重要事项

2001 年 3 月 22 日，本公司召开了第二届董事会第六次会议，通过如下利润分配预案：本公司 2001 年度共实现净利润 144,969,631.25 元，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，提取 10% 法定公积金 14,496,631.13 元，提取法定公益金 7,248,481.56 元，可供分配利润总额 123,224,186.56 元，加上年初未分配利润 147,388,349.68 元，公司 2001 年度可供股东分配的利润为 270,612,536.24 元。经公司董事会研究决定，以 2000 年末总股本 29,600 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），共计派发 14,800,000.00 元，余额 255,812,536.24 元留作以后年度分配。