



厦门建发股份有限公司

2002 年年度报告

重要提示

- 1、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。
- 2、公司董事黄文远先生因公出差未能出席本次董事会会议，也未书面委托其他董事代表出席会议并代为表决，特此说明。
- 3、公司董事长王宪榕女士、主管会计工作的总经理黄文洲先生及财务负责人赖衍达先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

一、公司基本情况简介	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、高级管理人员和员工情况	7
五、公司治理结构	8
六、股东大会情况简介	10
七、董事会报告	11
八、监事会报告	16
九、重要事项	17
十、财务报告	18
十一、备查文件目录	56

一、公司基本情况简介

- 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 52 号海滨大厦六楼
公司办公地址：厦门市鹭江道 52 号海滨大厦七楼
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：3502001003244
税务登记号码：350203260130346
公司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	210,749,070.19
净利润	164,937,273.40
扣除非经常性损益后的净利润	160,900,840.77
主营业务利润	410,899,719.58
其他业务利润	11,699,220.25
营业利润	173,665,908.93
投资收益	36,115,022.43
补贴收入	0
营业外收支净额	968,138.83
经营活动产生的现金流量净额	42,710,251.20
现金及现金等价物净增加额	22,710,965.98

注：扣除非经常性损益项目和涉及金额：

、长期投资股权转让收益：	5,008,862.78
、营业外收支净额：	968,138.83
、存货盘亏：	-1,228,257.34
、上述非经常性损益应扣除的所得税影响数：	-712,311.64
合计	4,036,432.63

2、公司近三年主要会计数据和财务指标

项目	2002 年末	2001 年末		2000 年末
		调整前	调整后	
主营业务收入（元）	7,464,321,687.24	5,983,455,880.20	5,987,260,456.46	5,148,813,073.06
净利润（元）	164,937,273.40	144,969,631.25	143,133,689.00	98,548,759.12
总资产（元）	4,124,949,910.98	3,679,234,860.63	3,678,905,902.99	3,299,248,356.22
股东权益（元）	1,520,863,515.20	1,506,286,471.23	1,504,138,074.78	1,375,920,400.88
每股收益（元）	0.56	0.49	0.48	0.33
每股净资产（元）	5.14	5.09	5.08	4.65
调整后每股净资产（元）	4.88	4.99	4.98	4.62
每股经营活动产生的 现金净流量（元）	0.14	0.98	0.98	0.19
净资产收益率（%）	10.84	9.62	9.51	7.16
扣除非经常性损益加权平均 净资产收益率（%）	10.14	10.00	10.00	11.40

注：上表各年指标均是以总股本 29,600 万股计算。

3、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	27.02%	25.90%	1.39	1.39
营业利润	11.42%	10.95%	0.59	0.59
净利润	10.84%	10.40%	0.56	0.56
扣除非经常性损益后的净 利润	10.58%	10.14%	0.54	0.54

4、报告期内股东权益的变动情况

单位：人民币元

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本	296,000,000.00	0	0	296,000,000.00
资本公积	886,034,875.86	0	0	886,034,875.86
盈余公积	68,225,956.88	24,740,591.01	0	92,966,547.89
其中：法定公益金	25,116,836.95	8,246,863.67	0	33,363,700.62
未确认的投资损失	0	-213,030.17	0	-213,303.17
未分配利润	253,664,139.79	140,196,682.39	148,000,000.00	245,860,822.18
外币折算差额	213,102.25	1,197.19	0	214,299.44
股东权益合计	1,504,138,074.78	164,725,440.42	148,000,000.00	1,520,863,515.20

变动原因说明：

- (1) 盈余公积和法定公益金增加系本年度净利润计提。
- (2) 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。
- (3) 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。
- (4) 未确认的投资损失系本公司的孙公司截止本年末资不抵债的金额。

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

数量单位：万股

	本次变动前	本次变动增减(+、-)						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	216,000,000							216,000,000
其中：								
国家拥有股份								
境内法人持有股份	216,000,000							216,000,000
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
其中：转配股								
未上市流通股份合计	216,000,000							216,000,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	80,000,000							80,000,000
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	80,000,000							80,000,000
三、股份总额	296,000,000							296,000,000

2、近三年公司股票发行及上市情况

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 5,550 万股，配股价格 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。

3、本报告期内无股份变动情况发生。

(二) 股东情况介绍

1、股东数量：截止 2002 年 12 月 31 日，公司股东总数为 37,655 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
安顺基金	3,800,000	1.28	流通股
华安基金	2,778,829	0.94	流通股
汉盛基金	1,471,055	0.50	流通股
安瑞基金	1,150,000	0.39	流通股
裕阳基金	865,654	0.29	流通股
安信基金	808,102	0.27	流通股
天元基金	632,743	0.21	流通股
上海财政	460,585	0.16	流通股
成长价值	307,322	0.10	流通股

3、公司前 10 名股东中安顺基金、华安基金、安瑞基金及安信基金存在关联关系，均为华安基金管理有限公司管理的证券投资基金，其他几位股东间无关联关系。

4、报告期内，持股 5% 以上的法人股东——厦门建发集团有限公司所持本公司法人股股份未发生变化。

5、报告期内，公司控股股东——厦门建发集团有限公司（以下简称建发集团）所持本公司法人股股份的质押情况：

至报告期末，建发集团已质押的股份共计 9,520 万股，占其持有本公司法人股总数的 44.07%，此外，其所持本公司法人股无托管、冻结情况。

6、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：经营管理授权范围内的国有资产；从事境内外实业投资；房地产开发与经营。

7、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	51	2001.5.11-2004.5.11.	25600	25600
吴小敏	女	副董事长	48	2001.5.11-2004.5.11.	25600	25600
黄文洲	男	董事、总经理	38	2001.5.11-2004.5.11.	14400	14400
黄文远	男	董事、副总经理	48	2001.5.11-2004.5.11.	14400	14400
张勇峰	男	董事、副总经理	43	2001.5.11-2004.5.11.	12185	12185
向小云	男	董事	47	2001.5.11-2004.5.11.	1000	1000
李 永	男	董事	47	2001.5.11-2004.5.11.	5292	5292
郭锦地	男	董事	51	2001.5.11-2004.5.11.	0	0
林 伟	男	董事	39	2001.5.11-2004.5.11.	4800	4800
邓力平	男	独立董事	49	2002.6.18-2004.5.11.	0	0
黄世忠	男	独立董事	41	2002.6.18-2004.5.11.	0	0
叶志良	男	监事会主席	47	2001.5.11-2004.5.11.	6400	6400
程素真	女	监事	41	2001.5.11-2004.5.11.	0	0
朱镇辉	男	监事	32	2001.5.11-2004.5.11.	0	0
林 茂	男	董事会秘书	35	2001.5.11-2004.5.11.	8000	8000
赖衍达	男	财务负责人	41	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、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。

(4) 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。

(5) 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。

(6) 董事郭锦地先生在本公司控股股东厦门建发集团有限公司任投资部经理。

(7) 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、监事及高管人员根据其担任的公司职务，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、向小云、李永、郭锦地、叶志良共 6 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 125 万元，金额最高的前三名董事报酬总额为 65 万元，金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 65 万元，其中：年度报酬在 15-25 万元的有 4 人，10-15 万元的有 2 人，8-10 万元的有 2 人。

报告期内公司 2 名独立董事在公司领取的年度津贴各为 5 万元，此外未在公司领取其他报酬。

3、报告期内董、监事及高管人员离任情况及原因

根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《上市公司治理准则》的要求，公司于 2002 年 6 月 18 日召开的 2001 年度股东大会上，审议通过聘任黄世忠先生和邓力平先生为公司第二届董事会独立董事，同时公司董事郑毅夫先生、庄跃凯先生申请辞去董事职务。

此外无其他董、监事及高管人员离任情况发生。

4、公司员工情况

截止 2002 年 12 月 31 日，本公司在册职工总数为 1426 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	95	6.66%
生产人员	628	44.04%
销售人员	510	35.76%
技术人员	128	8.98%
财务人员	65	4.56%
总计	1426	100.00%

在上述人员中，具备大专或大专以上学历的有 833 人，中专学历的有 265 人，高中文化程度以下的有 328 人；具有初级职称的有 630 人，中级职称的有 168 人，高级职称的有 10 人。

本公司目前离退休职工均已进入社保，公司不再负担任何费用。

五、公司治理结构

(一) 公司治理情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等法律、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。主要内容如下：

公司按照《上市公司治理准则》中的要求，及时修订了《公司章程》，修改完善了《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》，并新制订

了《信息披露制度》，这些规则的制订和实施为公司建立了一套更科学、规范的运作程序，有利于提高股东大会、董事会、监事会和管理层的工作效率和决策科学性，有利于形成所有者、经营决策者和监督者各自独立、权责明确、相互制衡的公司治理结构。

（二）独立董事履行职责情况

报告期内，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，制订了《独立董事制度》，并经 2001 年度股东大会批准，于 2002 年 6 月 18 日聘请了两位独立董事。

公司独立董事自上任以来，按照有关法律、法规及公司章程的规定，忠实履行职责，出席了公司召开的董事会及股东大会，在董事会上对所议事项进行独立客观的判断并表达独立意见。独立董事尽职尽责的工作，对公司的经营和发展起到了积极的促进作用，也积极维护了公司广大股东的整体利益。

按照《独立董事制度》的要求，公司将在 2003 年 6 月 30 日前完成增选独立董事的工作，使独立董事人数达到董事会总人数的三分之一。

（三）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。

（四）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。高管人员承担董事会下达的各项经营目标，董事会围绕公司发展战略并根据利润完成情况和经营管理情况，对照各项指标对高管人员进行考核，并进行奖惩。公司通过对高管人员的选择、考评、激励和约束，充分发挥了高管人员的经营潜力。

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，如公司的绩效评价及激励约束机制还有待进一步完善，公司准备在国家有关法律、政策不断完善之后，逐步探索更适合本公司发展的高管人员的考核激励机制；此外公司尚需选择适当的时机在董事会中建立各专业委员会。

六、股东大会简介

公司 2002 年度共召开两次股东大会，即一次年度股东大会和一次临时股东大会，具体情况如下：

1、公司于 2002 年 5 月 18 日在《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》上刊登召开 2001 年度股东大会的公告并于 2001 年 6 月 18 日在公司六楼会议室召开 2001 年度股东大会，审议并通过以下议案：

- (1) 《2001 年度董事会工作报告》。
- (2) 《2001 年度经营情况报告及 2002 年度经营计划》。
- (3) 《2001 年年度报告》的说明。
- (4) 《2001 年度监事会工作报告》。
- (5) 《2001 年度财务决算报告》。
- (6) 《2001 年度利润分配预案》。
- (7) 《股东大会议事规则》。
- (8) 《章程修正案》。
- (9) 《独立董事制度》。
- (10) 《关于调整董事会构成及增设独立董事的议案》。
- (11) 《关于独立董事津贴的议案》
- (12) 《关于续聘厦门天健华天会计师事务所有限公司为公司财务审计机构并确定其报酬的议案》。

上述股东大会决议刊登在 2002 年 6 月 20 日的《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》上。

2、公司于 2002 年 8 月 13 日在《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》上刊登召开 2002 年度第一次临时股东大会的公告并于 2002 年 9 月 16 日在公司六楼会议室召开 2002 年度第一次临时股东大会，审议并通过《关于将 2001 年增发方案有效期延长一年》的议案。

上述股东大会决议刊登在 2002 年 9 月 17 日的《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》上。

根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《上市公司治理准则》的要求，公司 2001 年度股东大会，审议通过聘任黄世忠先生和邓力平先生为公司第二届董事会独立董事；同时公司董事郑毅夫先生、庄跃凯先生因工作需要，申请辞去董事职务。

此外无更换其他董、监事成员的情况发生。

七、董事会报告

(一) 主营业务的范围及其经营情况

1、公司主营业务范围及概况

公司的主营业务范围为进出口贸易及物流配套服务、房地产开发及物业、实业投资。

公司进出口贸易、物流等服务性贸易行业连续多年均居厦门市同行业前列。2001 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 75 位，2002 年度进出口总额列厦门市第 2 位，出口额列厦门市第 2 位（根据海关统计数字）。

2、2002 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	2002 年				
	主营业务收入	所占比例	主营业务利润	所占比例	主营业务毛利率
港口贸易	7,085,056,111.72	94.92%	240,184,223.82	58.45%	3.39%
临港工业	132,367,445.97	1.77%	23,437,714.41	5.70%	17.71%
港口劳务	34,485,048.36	0.46%	30,004,791.14	7.30%	87.01%
房产销售	289,449,297.64	3.88%	87,463,857.51	21.29%	30.22%
物业租赁	35,600,193.39	0.48%	22,093,510.80	5.38%	62.06%
装修工程	38,821,106.06	0.52%	3,412,468.86	0.83%	8.79%
其他	21,982,867.74	0.29%	9,014,907.71	2.19%	41.01%
减：公司内行业 间相互抵消	173,440,383.64	2.32%	4,711,754.67	1.15%	
合计	7,464,321,687.24	100.00%	410,899,719.58	100.00%	5.50%

3、2002 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	534,997,880.80	7.17%
欧盟	631,315,744.16	8.46%
东欧	259,597,776.88	3.48%
非洲	144,019,551.84	1.93%
中东	455,078,675.80	6.10%
南美	317,519,296.32	4.25%
亚洲	831,558,523.20	11.14%
大洋州	50,314,981.56	0.67%
中国地区	4,239,919,256.68	56.80%
合计	7,464,321,687.24	100.00%

(二) 公司主要控股公司及参股公司的经营情况和业绩：

单位：万元

公司名称	主要业务及产品	2002 年注册资本	2002 年总资产	2002 年净利润
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	5,837.05	-89.37
厦门建宇进出口有限公司	进出口业贸易	540	734.47	9.27

厦门建发恒弛汽车有限公司	批发、零售汽车、工业机械及零配件	510	1,140.55	89.59
厦门建发艺术陶瓷有限公司	生产、销售工艺陶瓷品	800	2,929.93	103.63
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	1,124.51	64.38
厦门建发制药有限公司	生产、销售各种药品	7,500	11,618.07	-610.16
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	665.85	1.77
厦门建发通讯有限公司	无线电集群通讯系统的装配、制造与销售	US\$51	1,592.92	69.04
厦门建发电子有限公司	电子产品、家用电器的进出口及代理	1,305	1,088.48	-193.05
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	91,891.26	7,826.01
厦门建发日用化学品公司	批发日用百货等商品	560	542.93	-146.18
厦门联信诚有限公司	进出口贸易	300	1,915.92	199.30
厦门联仪通有限公司	进出口贸易	300	1,205.55	-6.38
厦门建发化工有限公司	进出口贸易	500	499.88	-0.12
厦门建发轻工有限公司	进出口贸易	500	499.88	-0.12
厦门建弘贸易有限公司	进出口贸易	300	299.99	0.09
上海建发实业有限公司	进出口贸易	1000	2,896.48	21.81
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	451,675.98	7,796.74

(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 589,465,720.54 元，占全部销售收入的 7.72%。

(四) 在经营中出现的困难及解决方案

2002 年公司在经营中面临的主要困难是：世界经济环境复杂多变，美、日、欧三大经济体增长缓慢，拉美暴发经济危机，恐怖活动、国际地区冲突不断，给国际经带来了极大的不确定性和负面影响，同时外贸行业又出现前所未有的巨额出口退税滞后的局面，给公司出口业务和公司经营带来极大挑战。针对这种情况，公司全体员工认真贯彻公司经营班子制定的“加快调整，适应变化，通过推行专业化经营和实行差别管理，提高市场竞争力和利润水平”的工作总方针，与时俱进，锐意进取，使公司的经营水平及管理水平都再上一个新台阶。根据海关统计数字，全年进出口总额 6.9 亿美元，比 2001 年增长 12.4%，其中出口 4.02 亿美元，比增 6.72%，进口 2.87 亿美元，比增 21.43%。

2002 年我司进出口贸易在艰难多变的环境下能取得令人欣喜的成绩，主要得益于以下几项措施和做法。

1、大力推进经营专业化，积极发展主营产品。

面对激烈的竞争和不断变化的市场环境，年初公司通过经济杠杆和制度安排，加大了推进各部门经营专业化的力度，使公司基本形成了专业化和一体化相结合的经营结构和企业框架。

报告期内,公司积极发展有市场前景和高附加值的贸易产品,在出口方面,已基本形成以船舶、机电产品及鞋类、服装、箱包、工艺品等轻工产品为主的产品结构;在进口方面,石油、通讯产品、包装材料、钢材、汽车及化工原材料等也形成了较大的经营规模。

2、实行差别化管理,促进业务发展。

随着公司业务规模不断扩大,各部门在经营能力、开拓能力、风险控制能力及内部管理能力等方面出现了较大差异,公司决策层根据子公司实际情况实施差别管理,一方面授予子公司充分的权力,各子公司在授权范围内权衡风险,自主决策,调动了部门的积极性,促进了部门的不断发展壮大;另一方面业务部门、总经理及董事会等从不同层次对业务风险实施有效控制,促进了业务的健康发展。

3、完善管理制度,规范业务流程,确立了更加有效的贸易管理框架。

为迎接我国入世所带来的机遇和挑战,以更严格的内部管理制度和更高效的管理流程参与国际市场竞争,报告期内公司继续狠抓规范管理,建立和完善了与业务规模相适应的贸易流程和管理框架。2002年底,公司顺利通过了ISO9001:2000版进出口贸易服务认证。

同时公司根据业务发展的需要新成立了信用管理部和物流管理部,形成了更加有效的贸易管理框架,各管理部门从贸易流程不同环节加以审核控制,基本做到了分工明确、运行有序。

4、“走出去经营”战略开始实施,区域性营销网络正在建立。

为扩大公司经营腹地,完善公司贸易网络,更充分利用上市公司资金、信誉及品牌优势,报告期内公司积极实施走出去经营战略。上海建发实业公司的成立,为公司走出福建,充分利用上海的优势资源和优惠政策搭建了平台,营销网络建设进一步扩大和完善。“走出去经营”战略的实施,开拓了眼界和思路,提升了公司品牌的影响力,拓展了公司发展的空间。

5、顺应形势变化,适时调整业务政策。

年初,在国家多项政策、规定未出台前,各业务部门一方面认真关注政策变化,一方面积极扩展思路,提早抓出口,争取早出口、早核销、早退税。下半年受国家出口退税政策影响,在退税严重滞后的情况下,公司领导班子认真分析形势,及时果断调整经营策略和出口政策,控制经营规模以保存发展后劲。各部门也借此时机,筛选客户,集中力量培植和发展有潜力的客户和供应商,优化商品结构,调整经营模式,使得公司在严峻的形势下,出口额仍保持了适当增长。

6、改革内部管理模式和福利分配制度,充分调动员工积极性。

公司业务规模的不断扩大对管理模式和管理水平提出了更高的要求。为适应集团化发展的需要,公司大力改革了内部管理模式和管理制度,进一步完善了法人治理结构,为公司长远发展奠定了坚实的制度基础。

为适应外部竞争环境变化和公司发展要求,2002年公司对人员岗位设置、福利分配等制度进行了大力度的调整和改革。从激励员工、合理用工等因素综合考虑,调整工资体系,不断完善激励机制和保障机制,以达到适应变化,促进发展,吸引人才,调动员工积极性的目的。

7、加强团队建设，培养敬业爱岗、勇于奉献的员工队伍。

公司深刻认识到高素质的人力资源队伍和团队精神是企业长远健康发展的决定因素，因此始终把加强团队建设和人才培养作为公司重点工作。公司以企业文化大纲内容作为铸造向心型高效团队的基础，遵循敬业守信的职业操守，保持稳健务实的经营风格，努力营造团结和谐的工作环境，培养坦诚相待、互帮互助的员工关系。

（五）公司财务状况

项目	2002 年	2001 年	增减（%）
总资产（元）	4,124,949,910.98	3,678,905,902.99	12.12%
长期负债（元）	602,712,074.19	296,936,634.71	102.98%
股东权益（元）	1,520,863,515.20	1,504,138,074.78	1.11%
主营业务利润（元）	410,899,719.58	260,010,759.52	58.03%
净利润（元）	164,937,273.40	143,133,689.00	15.23%

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；长期负债增加系公司为满足生产经营资金需要向银行借款所致；股东权益增加系本年度利润增加所致；主营业务利润和净利润增加均系本年度经营规模扩大，主营业务收入增加所致。

（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

报告期内，公司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，此项投资占该司总股本的 20%。

（七）董事会日常工作情况

公司董事会严格按照《证券法》、《公司法》、《上市公司治理准则》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 2002 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七次会议：

（1）第二届董事会第五次会议于 2002 年 2 月 7 日召开，会议作出以下决议：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 5000 万元。

（2）第二届董事会第六次会议于 2002 年 3 月 22 日召开，会议审议通过了：

- a、2001 年度董事会工作报告；
- b、2001 年度经营情况报告及 2002 年度经营计划；
- c、2001 年度财务决算报告；

- d、2001 年度报告及年度报告摘要；
- e、2001 年度利润分配预案及 2002 年度利润分配政策
- f、《董事会议事规则》；
- g、《股东大会议事规则》；
- h、《章程修正案》；
- i、《信息披露管理条例》；
- j、《独立董事制度》；
- k、《关于调整董事会构成及增设独立董事的议案》；
- l、《关于独立董事津贴的议案》；
- m、《关于续聘厦门天健华天会计师事务所有限公司为公司财务审计机构并确定其报酬的议案》；
- n、关于召开 2001 年度股东大会的有关事项另行公告。

(3) 第二届董事会第七次会议于 2002 年 4 月 23 日召开，审议通过了 2002 年第一季度报告。

(4) 第二届董事会第八次会议于 2002 年 5 月 16 日召开，审议通过以下决议：

- a、为进一步拓宽主营业务，实现公司专业化经营目标，决定与厦门建发电子有限公司共同投资设立：上海建发实业有限公司及厦门建弘贸易有限公司；
- b、决定于 2002 年 6 月 18 日召开 2001 年度股东大会。

(5) 第二届董事会第九次会议于 2002 年 6 月 17 日召开，审议通过了《公司自查报告》。

(6) 第二届董事会第十次会议于 2002 年 8 月 11 日召开，审议通过以下决议：

- a、《2002 年半年度报告》及《2002 年半年度报告摘要》；
- b、决定将 2001 年增发方案有效期延长一年，至 2003 年 9 月 10 日；
- c、决定于 2002 年 9 月 16 日召开公司 2002 年第一次临时股东大会；
- d、决定出资约 750 万元与厦门市供销集团有限公司参股厦门市健鹏农资有限公司，占其注册资金 30% 股份。

(7) 第二届董事会第十一次会议于 2002 年 10 月 28 日召开，审议通过了 2002 年第三季度报告。

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。

(八) 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 2002 年度共实现净利润 164,937,273.40 元，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，提取 10% 法定公积金 16,493,727.34 元，提取 5% 法定公益金 8,246,863.67 元，可供分配利润总额 140,196,682.39 元，加上年初未分配利润

253,664,139.79 元，公司 2002 年度可供股东分配的利润为 393,860,822.18 元。经公司董事会研究决定，本次利润分配预案为以 2002 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 5.00 元（含税），共计派发 148,000,000.00 元，余额 245,860,822.18 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。

（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 4 次会议：

1、第二届监事会第三次会议于 2002 年 3 月 22 日举行，审议通过了如下决议：

- （1）公司 2001 年度报告及年度报告摘要；
- （2）《2001 年度监事会工作报告》；
- （3）《监事会议事规则》（上网）。

2、第二届监事会第四次会议于 2002 年 4 月 23 日举行，审议通过了公司 2002 年第一季度报告。

3、第二届监事会第五次会议于 2002 年 8 月 11 日举行，审议通过了公司 2002 年半年度报告及半年度报告摘要。

4、第二届监事会第六次会议于 2002 年 10 月 28 日举行，审议通过了公司 2002 年第三季度报告。

（二）监事会履行职责情况

1、根据《公司法》和《公司章程》赋予的职权，公司监事会 2002 年度认真履行职责，对公司依法运作情况实施监督，并列席了公司股东大会、董事会的历次会议。本监事会认为：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，并进一步完善了公司治理结构及公司内部控制制度，建立了良好的内部控制机制；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、监事会对公司报告期内财务制度和财务状况进行了不定期检查，认为公司 2002 年度财务报告能够真实反映了公司的财务状况和经营成果，厦门天健华天会计师事务所有限公司出具的审计意见和对有关事项作出的评价是客观公正的。

3、报告期内公司无重大收购、出售资产行为发生，无内幕交易、损害股东的权益或造

成公司资产流失的行为。

4、关联交易是公平的，未损害公司利益。

5、股东大会决议执行情况：公司监事会对历次股东大会的决议执行情况进行了监督，认为公司董事会能够认真履行股东大会的各项决议。

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) 报告期内重大关联交易事项

1、报告期内，本公司向控股股东子公司厦门建发集团工贸有限公司销售钢材等货物共 370,705,070.80 元，占销货总额的 5.64%。上述销售的定价和结算均遵循了市场原则。

2、报告期内，本公司代理厦门华侨电子股份有限公司进口货物 89,397,766.54 元，占代理总额的 17.74%，收取代理费用 622,246.80 元；代理厦门厦华移动通讯设备有限公司进口货物 11,440,835.00 元，占代理总额的 2.27%。上述代理的定价和结算均遵循了市场原则。

3、报告期内，本公司下属物流公司为厦门华侨电子股份有限公司提供物流服务，收取费用 17,529,334.87 元。上述物流服务的定价和结算均遵循了市场原则。

4、报告期内，本公司根据与厦门华侨电子股份有限公司签订的代理进口协议，本年度向该公司收取代垫资金利息 1,608,546.75 元。上述代垫资金及相应利息的收取均遵循了市场原则。

5、报告期内，本公司子公司厦门联合发展（集团）有限公司向厦门华侨电子股份有限公司收取工业厂房租金收入 8,688,559.75 元；本公司从控股股东取得办公场所租金收入 1,147,267.20 元。上述租赁价格参照同等条件下的市场价格确定。

6、其他关联交易详见会计报表附注。

(四) 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。

(五) 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。

(六) 报告期内公司续聘厦门天健华天会计师事务所有限公司担任本公司审计工作，报告期内公司支付其报酬为 70 万元。该事务所已为公司提供连续的审计服务年限为 2 年。

(七) 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。

十、财务报告

审计报告

厦门天健华天所审(2003)GF 字第 0003 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 2002 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2002 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表、2002 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 2002 年 12 月 31 日的财务状况，2002 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：陈芳
(项目负责经理)

中国 厦门

二 三年三月二十四日

会计报表附注

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物运输有限公司、厦门建发包装有限公司、厦门建发保税品有限公司（后更名为厦门建宇进出口有限公司）、厦门建发报关行有限公司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 2002 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 万股。本公司是一家集进出口贸易及港口贸易配套服务、房地产开发及物业管理、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》，本公司主要参股公司厦门航空有限公司日常会计核算执行《运输（民用航空）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）成本为计价原则。

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，按业务发生当月一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、保证金不计提坏账准备。

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具体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永续盘存制。

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按投资期限与 10 年孰低平均摊销,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。

合并报表单位发生资不抵债时,本公司以账面投资金额为限确认投资损失;对该合并报表单位未被确认的亏损,本公司在合并会计报表上作为“未确认的投资损失”,单独列示于资产负债表的“未分配利润”项目前和利润及利润分配表的“少数股东本年损益”项目后。

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

本公司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. 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、主要税项

本公司及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
地方教育费附加	营业税和增值税	1

注：社会事业发展费自 2002 年 3 月起停止征收；地方教育费附加自 2002 年 3 月起开始征收。

2. 企业所得税

公 司 名 称	税 率	备 注
本公司及子公司	15%	-
香港厦联发有限公司	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 名 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
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
厦门建发制药有限公司	7,500	生产、销售各种药品	5,700	76	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
上海建发实业有限公司	1,000	进出口贸易	900	90	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
厦门建宇进出口有限公司	540	进出口贸易	513	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
厦门建发化工有限公司	500	进出口贸易	475	95	是
厦门建发轻工有限公司	500	进出口贸易	475	95	是
厦门建发通讯有限公司	US\$51	无线电集群通讯系统的装配、制造与销售	US\$38.25	75	是
厦门联信诚有限公司	300	进出口贸易	240	80	是
厦门联仪通有限公司	300	进出口贸易	180	60	是
厦门建弘贸易有限公司	300	进出口贸易	285	95	是

2. 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四家公司：上海建发实业有限公司、厦门建弘贸易有限公司、厦门建发化工有限公司和厦门建发轻工有限公司。上述四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两家公司：龙海建盛纸业有限公司和厦门俊泓有限公司。本公司本年度将持有的上述两家公司的股权全部对外转让。

五、会计报表主要项目注释

(一) 合并会计报表主要项目注释

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	-	-	176,468.84	-	-	123,350.97
—港币	3,074.29	1.0611	3,262.13	3,050.00	1.0606	3,234.83
—美元	661.00	8.2773	5,471.30	461.00	8.2766	3,815.51
银行存款—人民币	-	-	471,337,648.06	-	-	474,400,202.98
—日元	2,075,435.00	0.069035	143,277.66	5,508,406.00	0.063005	347,057.12

—港币	4,034,964.84	1.0611	4,281,501.19	2,841,019.08	1.0606	3,013,184.84
—美元	3,399,120.95	8.2773	28,135,544.22	425,552.20	8.2766	3,522,125.34
—欧元	4,720.26	8.636	40,764.17	—	—	—
其他货币资金	—	—	—	—	—	—
合 计	—	—	504,123,937.57	—	—	481,412,971.59

注：银行存款年末余额中包括人民币定期存款 122,000,000.00 元；住房基金（房改）存款及住房维修基金存款合计 4,871,606.03 元。

2、应收票据

应收票据明细项目列示如下：

种 类	年未数	年初数
商业承兑汇票	272,121.27	—
合 计	272,121.27	—

注：上述商业承兑汇票没有用于贴现、抵押、质押等情况。

3、应收账款

(1) 应收账款账龄分析列示如下：

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	250,341,735.21	90.50	10,215,019.68	193,998,413.59	88.65	8,207,893.70
1—2 年	9,671,930.06	3.50	794,204.70	9,329,758.99	4.26	930,086.07
2—3 年	7,779,395.30	2.81	2,325,149.06	10,551,462.94	4.82	3,165,438.88
3—4 年	7,703,765.49	2.78	3,851,882.75	4,260,731.24	1.95	2,130,365.62
4—5 年	1,130,572.35	0.41	904,457.87	692,451.24	0.32	670,159.44
5 年以上	—	—	—	—	—	—
合 计	276,627,398.41	100.00	18,090,714.06	218,832,818.00	100.00	15,103,943.71

(2) 应收账款年末余额中本公司股东厦门建发集团有限公司欠款 49,146.88 元。

(3) 应收账款年末余额前五名的客户应收金额合计 63,416,338.00 元，占应收账款总额的比例为 22.92%。

(4) 年末余额中坏账准备计提比例较大（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
泉州祝平印刷物资公司	1,074,475.89	50%	537,237.95	账龄 3-4 年
泉州金川纸业公司	928,645.85	50%	464,322.93	账龄 3-4 年
陕西省医药保健品采购供应站	914,501.13	50%	457,250.57	账龄 3-4 年

信实印刷物资公司	908,305.85	50%	454,152.93	账龄 3-4 年
福建省造纸公司石狮经营部	558,426.30	50%	279,213.15	账龄 3-4 年
石狮大仑联盛公司	547,941.65	50%	273,970.83	账龄 3-4 年
厦门新东亚彩印公司	492,675.05	50%	246,337.53	账龄 3-4 年
厦门恒兴彩印公司	337,381.06	50%	168,690.53	账龄 3-4 年
晋江仿脚彩印厂	330,466.49	50%	165,233.25	账龄 3-4 年
厦门福龙达彩印公司	304,467.53	50%	152,233.77	账龄 3-4 年
厦门兴宏利贸易有限公司	579,392.59	80%	463,514.07	账龄 4-5 年
合 计	6,976,679.39	-	3,662,157.51	-

(5) 年末余额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	6,191,513.87	8.2773	51,249,017.72
合 计	6,191,513.87	8.2773	51,249,017.72

4、其他应收款

(1) 其他应收款账龄分析列示如下：

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	424,783,016.48	63.52	439,961.70	363,676,302.29	83.92	913,079.31
1—2 年	184,388,740.34	27.57	239,747.96	30,485,360.30	7.03	424,079.88
2—3 年	27,312,778.69	4.08	1,143,932.82	33,084,838.26	7.63	320,454.47
3—4 年	31,088,644.00	4.65	5,866.50	5,578,268.22	1.29	2,788,084.12
4—5 年	1,000,826.46	0.15	800,661.17	336,393.30	0.08	164,480.00
5 年以上	199,893.30	0.03	8,400.00	196,243.97	0.05	40,570.00
合 计	668,773,899.27	100.00	2,638,570.15	433,357,406.34	100.00	4,650,747.78

(2) 其他应收款年末余额中无持有本单位 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 年末余额中金额较大的其他应收款列示如下：

名 称	年末数	性质或内容
应收出口退税	393,657,369.61	2002 年度出口退税
应收出口退税	144,718,971.13	2001 年度出口退税
厦门新悦华发展有限公司	50,000,000.00	合作项目款
昌富利(香港)贸易有限公司	32,532,200.04	贸易往来款
厦门建发集团工贸有限公司	16,438,655.62	贸易往来款
厦门福达感光材料有限公司	2,752,248.34	往来款
合 计	640,099,444.74	-

(4) 年末余额中账龄 3 年以上的主要欠款单位列示如下：

名 称	金 额	欠 款 原 因
厦门新悦华发展有限公司	29,420,457.90	合作项目款
内部职工	1,634,453.10	子公司职工购房贷款
厦门华元贸易有限公司	1,000,826.46	往来款
厦门经济特区工程建设公司	121,493.30	厂房租赁押金
合 计	32,177,230.76	-

(5) 年末余额中坏账准备计提比例较大 (超过 40%) 的主要其他应收款明细及提取理由：

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	1,000,826.46	80%	800,661.17	账龄 4-5 年
王刚华	10,000.00	50%	5,000.00	账龄 3-4 年
厦门市邮电局	4,800.00	100%	4,800.00	账龄 5 年以上
中国工商银行厦门分行	800.00	100%	800.00	账龄 5 年以上
合 计	1,016,426.46	-	811,261.17	-

(6) 年末余额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	30,658,938.87	1.0611	32,532,200.04
合 计	30,658,938.87	1.0611	32,532,200.04

5、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	261,550,135.80	63.93	234,298,206.38	65.88
1—2 年	104,264,911.42	25.49	121,340,371.39	34.12
2—3 年	40,312,111.46	9.85	-	-
3 年以上	3,000,000.00	0.73	-	-
合 计	409,127,158.68	100.00	355,638,577.77	100.00

注：本公司本年度将预付厦门海沧嵩屿土地使用权定金 300 万元从无形资产转入本科目列示，该定金已预付三年以上。

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

(3) 年末余额中账龄超过 1 年的预付账款主要明细如下：

名 称	金 额	账 龄	未收回原因
香港海通公司	77,330,374.32	1-3 年	造船相关款项尚未结算
福州马尾造船厂	31,813,270.75	1-2 年	造船相关款项尚未结算
HELKAMA	24,256,310.58	1-2 年	造船相关款项尚未结算
瑞典 FKAB 设计公司	4,086,744.82	1-3 年	造船相关款项尚未结算

FOURNAIS	2,019,329.83	1-2 年	造船相关款项尚未结算
S-E Meyer	1,106,248.62	1-3 年	造船相关款项尚未结算
出口卖方信贷保费	1,053,847.79	2-3 年	造船相关款项尚未结算
中国人民保险公司	913,074.04	2-3 年	造船相关款项尚未结算
JHSG 佣金	608,312.31	2-3 年	造船相关款项尚未结算
厦门海沧管委会	3,000,000.00	3-4 年	海沧嵩屿土地使用权定金
广东澄海五金厂	13,050.00	1-2 年	预付材料款
大连实德塑胶工业公司	4,638.40	1-2 年	预付材料款
汕头澳利坚制品公司	3,825.00	1-2 年	预付材料款
合 计	146,209,026.46	-	-

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) 年末余额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	17,639,354.09	8.2773	146,006,227.81
合 计	17,639,354.09	8.2773	146,006,227.81

6、存货

(1) 存货明细项目列示如下：

项 目	年 末 数		年 初 数	
	金额	存货跌价准备	金额	存货跌价准备
开发成本	220,242,029.07	-	229,366,850.32	-
库存商品（产成品）	223,953,562.52	1,361,395.85	137,649,348.11	4,561,121.94
开发产品	27,692,122.16	-	55,807,266.35	1,060,000.00
出租开发产品	73,265,094.74	1,060,000.00	47,511,851.40	-
在产品	10,006,301.63	-	11,738,511.15	-
发出商品	563,905.31	-	10,483,155.45	-
原材料	2,794,443.38	-	1,849,660.86	-
委托加工物资	681,335.12	-	1,326,231.01	-
自制半成品	1,153,396.55	-	1,156,423.07	-
低值易耗品	879,247.87	-	925,635.87	-
包装物	1,007,404.30	-	327,824.07	-
受托加工材料	45,964.39	-	12,321.00	-
受托代销商品	-	-	393.88	-
合 计	562,284,807.04	2,421,395.85	498,155,472.54	5,621,121.94

(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	4,561,121.94	873,049.90	4,072,775.99	1,361,395.85	同类商品年末市价
开发产品	1,060,000.00	-	1,060,000.00	-	详见备注
出租开发产品	-	1,060,000.00	-	1,060,000.00	详见备注
合 计	5,621,121.94	1,933,049.90	5,132,775.99	2,421,395.85	-

注：厦门联合发展（集团）有限公司的开发产品 - 角美明珠城 7,686,191.02 元于 1997 年 8 月竣工，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。该房产截止本年末均未售出。厦门联合发展（集团）有限公司本年度将其转至出租开发产品。

7、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	1,263,739.69	567,484.48
运费及仓储费	348,809.17	541,033.88
待抵消进项税	96,637.39	485,668.08
参展费	396,820.90	191,801.20
财产保险费	89,839.83	81,037.90
场地租金费	244,366.60	21,095.00
船舶业务费	-	2,024,689.28
路牌广告费	9,908.67	-
合 计	2,450,122.25	3,912,809.82

8、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	1,746,567.59	-	1,746,567.59	-
对联营企业投资	655,009,169.79	69,056,763.55	30,052,835.86	694,013,097.48
其他股权投资	159,784,224.48	-	6,988,369.65	152,795,854.83
其他长期投资	300,000,000.00	-	-	300,000,000.00
股权投资差额	140,004,433.13	599,584.60	17,285,840.62	123,318,177.11
减：长期股权投资减值准备	931,120.43	-	391,120.43	540,000.00
合 计	1,255,613,274.56	69,656,348.15	55,682,493.29	1,269,587,129.42

注：长期股权投资年初数 1,255,613,274.56 元比上年年末确认数 1,254,463,420.53 元增加 1,149,854.03 元，系由于厦门航空有限公司（本公司拥有 40% 股份）本年度补计其股东南方航空有限公司以前年度应付未付的资本金，本公司本年度相应追溯调整以前年度对厦门航空有限公司投资成本和股权投资差额的确认和摊销。其中，本公司对厦门航空有限公司的初始投资成本增加 8,116,616.71 元，股权投资差额初始金额减少 8,116,616.71 元，截止年初的股权投资差额摊销减少 1,149,854.03 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	-	-2,681,079.74	-
华美卷烟有限公司	12,695,850.00	-	56,075,642.58	133,212,209.67
厦门宏发电声有限公司	1,440,000.00	-	54,593,100.93	12,896,740.10
厦门华联电子有限公司	2,450,993.00	10,125,000.00	22,147,934.26	13,848,065.33
厦门达真磁记录有限公司	5,557,668.50	-	12,521,984.51	17,560,073.86
厦门航空有限公司	428,478,440.21	-	21,465,556.05	58,105,600.32
厦门建德开发有限公司	25,415,848.99	-25,415,848.99	-	2,000,000.00
厦门厦大三达膜科技有限公司	8,367,883.98	-	1,384,839.73	461,550.00
厦门船舶重工有限公司	50,000,000.00	-	-	-
厦门健鹏农资有限公司	6,647,615.40	-	60,588.33	-
厦门导讯电子有限公司	1,500,000.00	-	-1,500,000.00	-
厦门统一大药房有限公司	231,000.00	1,015,000.00	-1,246,000.00	-
合 计	545,466,379.82	-14,275,848.99	162,822,566.65	238,084,239.28

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	65,257,643.72	3,513,848.86	6,635,286.26	68,771,492.58
厦门宏发电声有限公司	50,383,226.91	5,649,874.02	2,695,004.20	56,033,100.93
厦门华联电子有限公司	23,377,801.57	11,346,125.69	487,006.06	34,723,927.26
厦门达真磁记录有限公司	17,964,479.08	115,173.93	500,000.00	18,079,653.01
厦门航空有限公司	458,757,041.45	-8,813,045.19	40,000,000.00	449,943,996.26
厦门建德开发有限公司	27,652,960.65	-27,652,960.65	-	-
厦门厦大三达膜科技有限公司	9,216,141.20	536,582.51	461,550.00	9,752,723.71
厦门船舶重工有限公司	-	50,000,000.00	-	50,000,000.00
厦门健鹏农资有限公司	-	6,708,203.73	-	6,708,203.73
厦门导讯电子有限公司	1,279,050.27	-1,279,050.27	-	-
厦门统一大药房有限公司	1,120,824.94	-1,120,824.94	-	-
合 计	656,755,737.38	37,257,360.10	50,778,846.52	694,013,097.48

注 本公司本年度将持有的厦门航空有限公司10%的股权质押给中国银行厦门市分行,质押期限自2002年9月12日起至2003年9月12日止。截止本年未止,本公司已取得该项质押贷款美元615万元,折合人民币50,905,395.00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)广告有限公司	1984年-2015年	408,000.00	25.00%	注 6
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%	-
厦门宏海航运有限公司	1992年-2012年	1,156,087.24	15%	-
合计	-	152,795,854.83	-	-

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，本公司本年度维持了上述长期投资减值准备，即未增加减值准备，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至本年底尚未清理完毕，本公司本年度对该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：本公司间接持有厦门联发(集团)广告有限公司 25%的股权，未能对其实施重大影响，因此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
钻石海岸	60%	120,000,000.00	-	-	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	-	300,000,000.00	-	-	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，上述三个项目正在开发期间，尚未产生利润，详见会计报表附注六之（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	162,931,117.47	溢价收购	10 年	16,293,111.73	123,556,097.44
厦门建德开发有限公司	892,248.20	溢价收购	9 年	892,248.20	-
厦门厦大三达膜科技有限公司	-934,307.18	折价收购	10 年	-116,788.40	-817,518.78
厦门俊泓有限公司	197,282.94	溢价收购	10 年	197,282.94	-
厦门健鹏农资有限公司	599,584.60	溢价收购	10 年	19,986.15	579,598.45
合 计	163,685,926.03	-	-	17,285,840.62	123,318,177.11

（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	-	-
合 计	931,120.43	-	391,120.43	540,000.00	-

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	65,186,518.64
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	23,323,859.30
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	1,143,103.47
厦门联信诚有限公司	-133,403.56	折价收购	10 年	-13,340.34	-80,042.16
合 计	118,249,001.10	-	-	8,990,703.66	89,573,439.25

10、固定资产及累计折旧

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	362,468,041.81	86,967,673.84	32,264,456.90	417,171,258.75
其中:房屋建筑物	269,472,902.49	59,022,422.77	16,856,007.63	311,639,317.63
机器设备	37,837,341.93	9,805,402.55	8,428,090.19	39,214,654.29

运输工具	39,402,345.29	7,495,986.61	4,276,357.47	42,621,974.43
电子及办公设备	15,755,452.10	10,643,861.91	2,704,001.61	23,695,312.40
累计折旧合计	133,529,704.44	22,959,871.38	15,895,191.37	140,594,384.45
其中:房屋建筑物	78,983,937.86	11,483,661.48	3,691,812.98	86,775,786.36
机器设备	24,187,976.84	3,053,086.21	6,758,608.69	20,482,454.36
运输工具	21,370,603.66	5,025,176.90	3,360,329.85	23,035,450.71
电子及办公设备	8,987,186.08	3,397,946.79	2,084,439.85	10,300,693.02
净值合计	228,938,337.37	-	-	276,576,874.30
其中:房屋建筑物	190,488,964.63	-	-	224,863,531.27
机器设备	13,649,365.09	-	-	18,732,199.93
运输工具	18,031,741.63	-	-	19,586,523.72
电子及办公设备	6,768,266.02	-	-	13,394,619.38

注 1：固定资产本年增加中，由在建工程转入 57,297,685.22 元，详细情况参见会计报表附注五之（一）

第 11 项。

注 2：本年度末，固定资产未发生减值损失，无须计提减值准备。

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
海沧新厂房建 设工程	3000 万	30,326,347.61	7,829,679.19	38,156,026.80	-	-	募股资金
海沧货运仓库 工程二期	2918 万	23,784,098.80	11,279,366.04	1,910,400.00	-	33,153,064.84	募股资金、 自有资金
厦门丽轩酒店 客房扩建工程	2,455.40 万	15,756,556.52	9,609,690.67	16,115,654.25	9,250,592.94	-	自有资金
象屿仓储	500 万	4,357,500.00	143,175.00	-	4,500,675.00	-	自有资金
预付设备款	350 万	3,459,616.00	1,097,134.00	119,770.13	4,436,979.87	-	自有资金
建发制药旧厂 改造	-	-	735,730.34	735,730.34	-	-	自有资金
南山职工宿舍 底层仓库工程	80 万	520,849.58	-	-	130,212.39	390,637.19	自有资金
联发大厦内装 修工程	205.65 万	1,508.00	1,884,977.85	-	1,886,485.85	-	自有资金
南昌仓库工程	-	-	163,059.80	-	-	163,059.80	自有资金
其他	-	122,348.55	137,755.15	260,103.70	-	-	自有资金
合 计	-	78,328,825.06	32,880,568.04	57,297,685.22	20,204,946.05	33,706,761.83	-

注 1：厦门丽轩酒店客房扩建工程本年其他减少数 9,250,592.94 元，联发大厦内装修工程本年其他减

少数 1,886,485.85 元，系本年度将装修支出从在建工程转至长期待摊费用列示并进行摊销。

注 2：象屿仓储本年其他减少数 4,500,675.00 元，系本年度将未开发的厦门象屿保税区仓储土地使用权从在建工程转至无形资产列示并进行摊销。

注 3：预付设备款本年其他减少数 4,436,979.87 元，系本年度根据其实际经济内容将其转至在建工程 - 海沧新厂房建设工程项目列示。

注 4：南山职工宿舍底层仓库工程本年其他减少数 130,212.39 元，系本年度将已改造完毕的仓库出售给职工。

注 5：本年度末，在建工程未发生减值损失，无须计提减值准备。

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
土地使用权	购买	43,722,808.66	35,802,427.51	4,500,675.00	18,165,602.49
土地使用权	国家划拨	666,000.00	506,160.00	-	-
合 计	-	44,388,808.66	36,308,587.51	4,500,675.00	18,165,602.49

项 目	本年摊销	累计摊销	年末数	剩余摊销年限
土地使用权	793,232.17	4,212,938.32	21,344,267.85	35.5 年 ~ 47 年
土地使用权	13,320.00	173,160.00	492,840.00	37 年
合 计	806,552.17	4,386,098.32	21,837,107.85	-

注 1：本年增加 4,500,675.00 元系未开发的厦门象屿保税区仓储土地使用权从在建工程转入。

注 2：本年转出 18,165,602.49 元，其中厦门海沧管委会的海沧嵩屿土地使用权定金 300 万元转至预付账款，已开发的土地使用权 11,716,858.20 元转至固定资产，对外转让 3,448,744.29 元。

注 3：本年度末，无形资产未发生减值损失，无须计提减值准备。

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	26,802,001.09	10,432,038.23	13,665,396.04	4,011,358.69	6,715,925.51	20,086,075.58	1~7 年
造船相关费用	11,436,969.31	3,046,243.07	8,390,726.24	-	-	11,436,969.31	-
租金支出	899,291.81	814,953.81	20,000.00	26,445.98	90,783.98	808,507.83	1.5~38 年
其他	1,809,946.72	922,707.84	158,663.60	253,090.26	981,665.54	828,281.18	2~21 月
合 计	40,948,208.93	15,215,942.95	22,234,785.88	4,290,894.93	7,788,375.03	33,159,833.90	-

注：长期待摊费用 - 装修费本年增加 13,665,396.04 元，其中从在建工程转入本科目 11,137,078.79 元，详细情况参见会计报表附注五之（一）11。

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
保证借款	265,854,023.86	343,968,963.33
信用借款	100,000,000.00	16,139,294.43
质押借款	50,905,395.00	68,000,000.00
进口押汇借款	9,911,424.43	-
合 计	426,670,843.29	428,108,257.76

注 1：保证借款 265,854,023.86 元，其中 50,000,000.00 元由中国银行厦门市分行提供担保，69,754,023.86 元由厦门建发集团有限公司提供担保；6,100,000.00 元由厦门国有资产投资公司提供担保；其他保证借款 140,000,000.00 元均为本公司控股子公司借款，由本公司提供担保。

注 2：质押借款的质押物为本公司持有的厦门航空有限公司 10% 的股权，详见会计报表附注八。

注 3：年末余额中外币借款列示如下：

币 种	原 币	折算汇率	折合人民币
美 元	15,774,569.40	8.2773	130,570,843.29
合 计	15,774,569.40	8.2773	130,570,843.29

15、应付票据

应付票据年末余额 273,616,250.83 元，明细项目列示如下：

票据种类	年 末 数	年 初 数
银行承兑汇票	273,616,250.83	213,836,435.54
商业承兑汇票	-	8,000,000.00
合 计	273,616,250.83	221,836,435.54

16、应付账款

应付账款年末余额 288,492,547.48 元，其中：

- (1) 无账龄超过 3 年的大额应付账款；
- (2) 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) 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	16,823,195.43	8.2773	139,250,635.57
合 计	16,823,195.43	8.2773	139,250,635.57

17、预收账款

预收账款年末余额 567,330,596.86 元，其中：

(1) 账龄超过 1 年的预收账款的主要明细项目列示如下：

客 户	金 额	发生时间	未结转原因
B&N NORDSJOFRAKT AB	31,878,456.00	2000 年	预收造船款,尚未结算
PALKKIYHTYMA OY	15,938,074.81	2001 年	预收造船款,尚未结算
华明公司	4,850,000.00	2001 年	尚未结算
厦门聚好贸易有限公司	1,885,481.17	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
合 计	56,092,011.98	-	-

(2) 欠本公司股东单位厦门建发集团有限公司 3,823,823.75 元；

(3) 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	33,135,948.89	8.2773	274,276,189.77
合 计	33,135,948.89	8.2773	274,276,189.77

18、应付工资

应付工资年末余额 8,948,178.24 元中，无属于拖欠性质或工效挂钩性质的工资。

19、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	108,000,000.00	10,800,000.00
本公司其他股东	40,000,000.00	4,000,000.00
香港海裕实业（中国厦门）有限公司	4,899,939.05	-
合 计	152,899,939.05	14,800,000.00

注 1：根据本公司董事会利润分配预案，本公司本年度以 2002 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 5.00 元（含税），共计派发 148,000,000.00 元，参见会计报表附注十。

注 2：应付给香港海裕实业（中国厦门）有限公司的股利 4,899,939.05 元系厦门裕发房地产开发有限公司（本公司的子公司的子公司）截止年末尚未支付的股利。

20、 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	-5,575,636.17	16,858,442.01	16,566,162.99	-4,358.98	-5,278,998.17
消费税	-	6,924,556.45	6,924,556.45	-	-
营业税	1,649,908.22	20,113,510.73	20,465,352.97	-	1,298,065.98
企业所得税	3,930,538.67	20,386,954.71	14,530,035.60	-64,923.44	9,852,381.22
城市建设维护税	38,980.11	420,568.78	400,336.63	-	59,212.26
房产税	1,235,239.52	4,406,083.30	5,322,696.30	-	318,626.52
土地使用税	-	209,574.01	209,574.01	-	-
车船使用税	-	18,046.38	18,046.38	-	-
个人所得税	314,722.39	5,993,958.87	5,747,035.57	-	561,645.69
印花税	1,440.38	25.00	1,465.38	-	-
合 计	1,595,193.12	75,331,720.24	70,185,262.28	-69,282.42	6,810,933.50

注：有关税率及减免税情况详见会计报表附注三。

21、 其他应交款

其他应交款明细项目列示如下：

项 目	年未数	性 质	计缴标准
教育费附加	42,093.33	税费附加	参见本会计报表附注三
社会事业发展费	1,831.50	税费附加	参见本会计报表附注三
地方教育费附加	5,469.40	税费附加	参见本会计报表附注三
河道堤防维护费	1,068.17	税费附加	参见本会计报告附注三
文化事业建设费	192.15	税费附加	参见本会计报表附注三
代扣公积金	420.00	代扣代缴款项	-
合 计	51,074.55	-	-

22、 其他应付款

其他应付款年末余额 25,019,708.47 元，其中：

(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
鼎台旅游运动用品（厦门）有限公司	340,242.00	1999 年	厂房租赁保证金
厦门威迪亚建材工业有限公司	338,946.87	1999 年	厂房租赁保证金
国本空调股份有限公司	180,000.00	1999 年	往来款项
福建福联股份有限公司	163,548.00	1999 年	往来款项
厦门特区工程建设公司	154,521.81	1995 年	往来款项
合 计	1,177,258.68	-	-

(2) 欠本公司股东厦门建发集团有限公司 2,303,541.26 元；

(3) 金额较大的其他应付款明细项目列示如下：

客 户	年末数	年初数	性质或内容
房屋出租保证金	3,215,960.52	3,038,310.50	履约保证金
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
长汀凌志扶贫协会	950,000.00	950,000.00	代管股权款
合 计	5,665,960.52	5,488,310.50	-

23、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	-
佣金	-	692,769.28	-
配额	-	484,064.00	-
运杂费	-	406,179.20	-
利息	108,747.50	302,297.50	费用归属期为 2002 年度
税金	-	16,664.63	-
场地租金	52,157.10	-	费用归属期为 2002 年度
其他预提费用	79,748.42	52,711.47	费用归属期为 2002 年度
合 计	240,653.02	2,895,897.08	-

24、一年内到期的长期负债

一年内到期的长期借款年末余额为 125,000,000.00 元，明细情况列示如下：

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	125,000,000.00	125,000,000.00
合 计	-	-	125,000,000.00	125,000,000.00

注：上述贷款由厦门建发集团有限公司担保。

25、长期借款

长期借款年末余额为 600,952,250.18 元，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
中国银行厦门市分行	美元	信用借款	31,818,151.11	263,368,375.18
中国建设银行厦门分行	人民币	保证借款	30,050,325.00	30,050,325.00
中国农业银行厦门分行	人民币	保证借款	20,033,550.00	20,033,550.00
中国进出口银行	人民币	保证借款	283,000,000.00	283,000,000.00
福建省经济贸易委员会	人民币	其他借款	4,500,000.00	4,500,000.00
合 计	-	-	-	600,952,250.18

注 1：本公司向中国进出口银行的贷款 283,000,000.00 元由厦门建发集团有限公司担保。

注 2：本年度增加的福建省经济贸易委员会的长期借款 4,500,000.00 元系根据福建省经济贸易委员会和福建省财政厅经贸医药(2002)835 号文件的规定收到的医药储备资金。

26、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	-	1,759,824.01	-	1,759,824.01
合 计	-	1,759,824.01	-	1,759,824.01

注：房屋公共维修基金的使用须经业主委员会批准。

27、少数股东权益

少数股东权益年末余额 121,978,434.77 元，明细项目列示如下：

合并报表单位名称	少数股东单位名称	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%	97,176,436.31
厦门建发制药有限公司	厦门国有资产投资公司	24%	14,756,232.39
厦门裕发房地产开发有限公司	香港海裕实业有限公司	15%	7,350,743.12
厦门建发通讯有限公司	昌富利(香港)贸易有限公司	25%	2,321,699.29
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%	348,323.66
厦门绿岛药业有限公司	厦门华益工贸有限公司	5%	-
厦门怀德居物业管理有限公司	厦门建发制药有限公司工会委员会	5%	25,000.00
合 计	-	-	121,978,434.77

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和厦门怀德居物业管理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：截至本年末止，厦门绿岛药业有限公司已资不抵债，故少数股东权益为 0。

注 3：少数股东权益年初数 103,300,378.80 元比上年年末确认数 103,684,945.18 元减少 384,566.38 元，系本公司本年度对厦门航空有限公司、厦门联合发展（集团）有限公司、厦门建发物流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。

28、股本

股本本年度无变动，明细项目列示如下：

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

29、资本公积

资本公积本年度无变动，明细项目列示如下：

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	7,493,991.71	-	-	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	886,034,875.86	-	-	886,034,875.86

30、 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	43,109,119.93	16,493,727.34	-	59,602,847.27
法定公益金	25,116,836.95	8,246,863.67	-	33,363,700.62
合 计	68,225,956.88	24,740,591.01	-	92,966,547.89

注：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，详见会计报表附注十。

31、 未确认的投资损失

未确认的投资损失年末余额-213,030.17 元，系厦门绿岛药业有限公司（本公司的子公司的子公司）截止本年末资不抵债的金额。

32、 未分配利润

未分配利润年末余额 245,860,822.18 元，本年度变动情况如下：

项 目	金 额
年初未分配利润	253,664,139.79
加：本年净利润	164,937,273.40
可供分配利润	418,601,413.19
减：本年度利润分配	172,740,591.01
年末未分配利润	245,860,822.18

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，参见会计报表附注十。

注 2：未分配利润年初数 253,664,139.79 元比上年年末确认数 255,812,536.24 元减少 2,148,396.45 元，调整事项为：

变动内容及变动原因	金 额	依据和影响
追溯调整以前年度对厦门航空有限公司股权投资差额的摊销	1,149,854.03	依据厦门航空有限公司追溯调整事项
追溯调整 2001 年度对厦门联合发展（集团）有限公司的投资收益	511,487.28	依据厦门联合发展（集团）有限公司追溯调整事项
追溯调整以前年度对厦门建发物流有限公司的投资收益	151,964.18	依据厦门建发物流有限公司追溯调整事项
追溯调整以前年度对厦门建发制药有限公司的投资收益	-1,757,696.76	依据厦门建发制药有限公司追溯调整事项
追溯调整 2001 年度所得税	-2,204,005.18	依据厦门市税务局对 2001 年度所得税的汇算清缴
合 计	-2,148,396.45	-

33、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	7,085,056,111.72	6,844,033,579.30	5,779,919,041.86	5,611,147,258.30
临港工业	132,367,445.97	108,929,731.56	72,351,486.77	53,414,541.05
港口劳务	34,485,048.36	2,756,004.80	29,768,374.31	3,833,282.63
房产销售	289,449,297.64	187,512,975.25	106,344,541.34	77,898,242.66
物业租赁	35,600,193.39	11,726,672.92	35,384,251.87	11,627,022.99
装修工程	38,821,106.06	33,467,581.90	72,986,586.91	63,971,263.71
其他	21,982,867.74	12,967,960.03	4,371,722.80	1,893,663.75
减：公司内行业间抵销	173,440,383.64	168,728,628.97	113,865,549.40	108,386,911.50
合计	7,464,321,687.24	7,032,665,876.79	5,987,260,456.46	5,715,398,363.59

(2) 按地区分布分项列示如下：

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	534,997,880.80	492,198,050.34	471,181,547.22	433,487,023.44
欧盟地区	631,315,744.16	606,063,114.39	540,641,534.49	519,015,873.11
东欧地区	259,597,776.88	249,213,865.80	253,368,161.63	243,233,435.16
非洲地区	144,019,551.84	139,698,965.28	232,070,256.12	225,108,148.44
中东地区	455,078,675.80	432,324,742.01	439,362,471.48	417,394,347.91
南美地区	317,519,296.32	298,468,138.54	304,204,607.23	285,952,330.80
亚洲地区	831,558,523.20	781,665,011.81	917,779,822.87	862,713,033.50
大洋州地区	50,314,981.56	47,799,232.48	51,648,767.89	49,066,329.49
中国地区	4,413,359,640.32	4,153,963,385.11	2,890,868,836.93	2,787,814,753.24
减：公司内行业间抵销	173,440,383.64	168,728,628.97	113,865,549.40	108,386,911.50
合计	7,464,321,687.24	7,032,665,876.79	5,987,260,456.46	5,715,398,363.59

(3) 前五名客户销售收入总额为589,465,720.54元，占全部销售收入的7.90%。

34、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	19,816,913.56	10,941,677.22
城市建设维护税	397,623.22	351,549.22
社会事业发展费	147,725.45	392,457.45
教育费附加	341,767.36	160,737.62
基础设施附加费	15.30	-519.36
房产税	-	5,431.20

地方教育费附加	40,861.81	-
河道堤防维护费	1,068.17	-
特种行业税	7,316.00	-
厨师税	2,800.00	-
合 计	20,756,090.87	11,851,333.35

35、其他业务利润

其他业务收入及其他业务支出的明细项目列示如下：

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	35,496,989.87	4,768,433.86	-	-	35,496,989.87	4,768,433.86
租赁收入	3,156,112.64	3,213,416.14	155,000.41	357,482.91	3,001,112.23	2,855,933.23
材料让售	1,955,052.14	731,515.94	1,839,114.85	684,532.12	115,937.29	46,983.82
服务收入	4,423,378.17	2,366,359.32	186,420.52	45,146.71	4,236,957.65	2,321,212.61
其他收入	1,168,024.10	1,880,756.02	81,030.15	174,099.29	1,086,993.95	1,706,656.73
合 计	46,199,556.92	12,960,481.28	2,261,565.93	1,261,261.03	43,937,990.99	11,699,220.25

36、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	39,652,850.85	48,949,016.24
减：利息收入	13,867,994.94	17,945,440.07
汇兑损失	1,570,108.90	53,951.42
减：汇兑收益	6,679,278.35	3,894,076.66
其他	7,953,998.11	7,617,111.10
合 计	28,629,684.57	34,780,562.03

37、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	53,461,585.57	72,042,753.27
按成本法确认的投资收益	4,915,051.48	2,896,010.28
股权投资差额摊销	-18,279,773.73	-16,331,970.63
合并价差摊销	-8,990,703.66	-9,077,156.51
长期投资减值准备	-	-391,120.43
股权投资转让收益	5,008,862.77	-97,031.13
合 计	36,115,022.43	49,041,484.85

注：投资收益汇回不存在重大限制。

38、 所得税

本年度企业所得税为 22,226,541.96 元。本公司在计算企业所得税时采用应付税款法，将本年税前会计利润调整为应纳税所得额，再根据适用税率计算所得税额。本年度企业所得税有关税收事宜尚待税务局汇算核定。

39、 少数股东本年损益

少数股东本年损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	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%	19,565,028.67
厦门建发通讯有限公司	昌富利(香港)贸易有限公司	25%	172,596.59
厦门建发制药有限公司	厦门国有资产投资公司	24%	-1,413,253.09
厦门裕发房地产开发有限公司	香港海裕实业有限公司	15%	5,460,752.56
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%	20,136.55
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	-	-	23,798,285.00

40、 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 2,352,659,839.78 元，主要为收到的关联方往来款。

41、 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 2,621,948,044.42 元，主要为支付的关联方往来款。

(二) 母公司会计报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 应收账款账龄分析列示如下：

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	188,486,292.84	90.29	7,306,921.84	146,215,601.68	87.71	6,829,086.37
1—2 年	5,977,625.79	2.86	597,762.58	8,409,314.36	5.04	840,931.44
2—3 年	7,387,475.99	3.54	2,216,242.80	8,633,962.41	5.18	2,590,188.72
3—4 年	6,330,194.96	3.03	3,165,097.48	3,450,652.88	2.07	1,725,326.44
4—5 年	579,392.59	0.28	463,514.07	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-
合 计	208,760,982.17	100.00	13,749,538.77	166,709,531.33	100.00	11,985,532.97

(2) 应收账款年末余额中无持有本单位 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 53,665,988.17 元, 占应收账款总额的比例为 25.71%。

(4) 年末余额中坏账准备计提比例较大 (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
泉州祝平印刷物资公司	1,074,475.89	50%	537,237.95	账龄 3-4 年
泉州金川纸业公司	928,645.85	50%	464,322.93	账龄 3-4 年
信实印刷物资公司	908,305.85	50%	454,152.93	账龄 3-4 年
福建省造纸公司石狮经营部	558,426.30	50%	279,213.15	账龄 3-4 年
石狮大仑联盛公司	547,941.65	50%	273,970.83	账龄 3-4 年
厦门新东亚彩印公司	492,675.05	50%	246,337.53	账龄 3-4 年
厦门恒兴彩印公司	337,381.06	50%	168,690.53	账龄 3-4 年
晋江仿脚彩印厂	330,466.49	50%	165,233.25	账龄 3-4 年
厦门福龙达彩印公司	304,467.53	50%	152,233.77	账龄 3-4 年
厦门兴宏利贸易有限公司	579,392.59	80%	463,514.07	账龄 4-5 年
合计	6,062,178.26	-	3,204,906.94	-

(5) 年末余额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	6,021,920.23	8.2773	49,845,240.32
合计	6,021,920.23	8.2773	49,845,240.32

2、其他应收款

(1) 其他应收款账龄分析列示如下:

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	411,551,056.10	57.51	146,739.60	330,234,513.61	63.56	312,294.03
1—2 年	179,326,160.96	25.06	180,912.25	8,681,418.15	1.67	303,497.23
2—3 年	2,694,789.79	0.38	808,436.93	86,985,777.18	16.74	319,934.57
3—4 年	85,929,328.62	12.01	5,000.00	93,592,605.57	18.02	755,967.10
4—5 年	36,081,497.84	5.04	800,661.17	-	-	-
5 年以上	-	-	-	70,000.00	0.01	-
合计	715,582,833.31	100.00	1,941,749.95	519,564,314.51	100.00	1,691,692.93

(2) 其他应收款年末余额中无持有本单位 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 年末余额中金额较大的其他应收款明细列示如下:

名 称	金 额	性质或内容	备 注
应收出口退税	381,696,159.19	2002 年度出口退税	不予计提坏账准备
应收出口退税	144,718,971.13	2001 年度出口退税	不予计提坏账准备
厦门建发集装箱储运有限公司	98,000,000.00	往来款	合并时予以抵消

昌富利（香港）贸易有限公司	32,532,200.04	往来款	贸易往来款
厦门建发艺术陶瓷有限公司	23,000,000.00	往来款	合并时予以抵消
厦门建发集团工贸有限公司	16,438,655.62	往来款	关联方款项
厦门建发包装有限公司	4,370,519.04	往来款	合并时予以抵消
合 计	700,756,505.02	-	-

注：其他应收款前五名金额合计 696,385,985.98 元，占其他应收款总额的比例为 97.32%。

(4) 年末余额中账龄 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	23,000,000.00	往来款	子公司往来款项
厦门建发集装箱储运有限公司	98,000,000.00	往来款	子公司往来款项
厦门华元贸易有限公司	1,000,826.46	往来款	-
合 计	122,000,826.46	-	-

(5) 年末余额中坏账准备计提比例较大（超过 40%）的主要其他应收款明细及提取理由：

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	1,000,826.46	80%	800,661.17	账龄 4-5 年
合 计	1,000,826.46	80%	800,661.17	-

(6) 年末余额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	30,658,938.87	1.0611	32,532,200.04
合 计	30,658,938.87	1.0611	32,532,200.04

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	381,774,682.86	74,724,995.71	11,148,962.45	445,350,716.12
对联营企业投资	495,626,143.30	48,431,741.05	27,652,960.65	516,404,923.70
其他股权投资	50,400,000.00	-	-	50,400,000.00
其他长期投资	300,000,000.00	-	-	300,000,000.00
股权投资差额	212,099,582.90	599,584.60	23,131,410.44	189,567,757.06
减：长期股权投资减值准备	391,120.43	-	391,120.43	-
合 计	1,439,509,288.63	123,756,321.36	61,542,213.11	1,501,723,396.88

(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	-	127,320,033.95	6,800,000.00
厦门建发制药有限公司	12,600,000.00	44,400,000.00	-10,271,930.76	-
厦门建发电子有限公司	12,629,803.36	-	-4,277,468.94	661,249.32
龙海建盛纸业业有限公司	9,000,000.00	-9,000,000.00	-	826,688.56

厦门建发通讯有限公司	6,118,939.49	-	846,158.40	2,037,310.72
厦门建发艺术陶瓷有限公司	6,000,000.00	-	1,201,439.88	1,027,027.43
厦门建宇进出口有限公司	5,400,000.00	-270,000.00	823,640.51	3,144,376.77
厦门建益达有限公司	4,166,977.07	-	333,115.89	1,672,364.75
厦门联信诚有限公司	2,533,403.56	-	655,437.64	4,292,280.97
厦门建发日用化学品有限公司	2,923,305.54	-	1,037,273.25	111,759.23
厦门俊泓有限公司	2,681,079.74	-2,681,079.74	-	-
厦门建发物流有限公司	28,500,000.00	-	-488,426.57	1,229,353.43
厦门恒驰汽车有限公司	2,850,000.00	6,650,000.00	864,634.90	76,822.95
厦门建发包装有限公司	4,750,000.00	-	653,813.32	198,432.38
厦门联仪通有限公司	1,800,000.00	-	-151,846.36	-
上海建发实业有限公司	9,000,000.00	-	196,333.57	-
厦门建弘贸易有限公司	2,850,000.00	-	-872.85	-
厦门建发化工有限公司	4,750,000.00	-	-1,161.85	-
厦门建发轻工有限公司	4,750,000.00	-	-1,161.85	-
厦门航空有限公司	428,478,440.21	-	21,465,556.05	58,105,600.32
厦门建德开发有限公司	25,415,848.99	-25,415,848.99	-	2,000,000.00
厦门厦大三达膜科技有限公司	8,367,883.98	-	1,384,839.73	461,550.00
厦门船舶重工有限公司	50,000,000.00	-	-	-
厦门健鹏农资有限公司	6,647,615.40	-	60,588.33	-
合 计	806,422,572.31	13,683,071.27	141,649,996.24	82,644,816.83

名 称	年初余额	本年年权益增减额	本年现金红利	年末余额
厦门联合发展(集团)有限公司	232,834,222.93	58,695,085.99	-	291,529,308.92
厦门建发制药有限公司	51,203,370.69	-4,475,301.45	-	46,728,069.24
厦门建发电子有限公司	10,089,092.92	-1,736,758.50	-	8,352,334.42
龙海建盛纸业	9,402,394.86	-9,402,394.86	187,175.70	-
厦门建发通讯系统有限公司	7,175,528.07	-210,430.18	728,234.20	6,965,097.89
厦门建发艺术陶瓷有限公司	6,860,301.45	341,138.43	436,053.71	7,201,439.88
厦门建宇进出口有限公司	6,425,970.49	-472,329.98	560,715.82	5,953,640.51
厦门建益达有限公司	4,890,728.82	-390,635.86	404,872.17	4,500,992.96
厦门联信诚有限公司	4,166,758.51	-977,917.31	2,572,280.97	3,188,841.20
厦门建发日用化学品有限公司	5,276,200.77	-1,315,621.98	-	3,960,578.79
厦门俊泓有限公司	1,746,567.59	-1,746,567.59	-	-
厦门建发物流有限公司	30,098,262.33	-2,086,688.90	1,229,353.43	28,011,573.43
厦门恒驰汽车有限公司	4,935,379.94	5,429,254.96	76,822.95	10,364,634.90
厦门建发包装有限公司	4,983,449.85	420,363.47	198,432.38	5,403,813.32
厦门联仪通有限公司	1,686,453.64	-38,300.00	-	1,648,153.64
上海建发实业有限公司	-	9,196,333.57	-	9,196,333.57
厦门建弘贸易有限公司	-	2,849,127.15	-	2,849,127.15

厦门建发化工有限公司	-	4,748,838.15	-	4,748,838.15
厦门建发轻工有限公司	-	4,748,838.15	-	4,748,838.15
厦门航空有限公司	458,757,041.45	-8,813,045.19	40,000,000.00	449,943,996.26
厦门建德开发有限公司	27,652,960.65	-27,652,960.65	-	-
厦门厦大三达膜科技有限公司	9,216,141.20	536,582.51	461,550.00	9,752,723.71
厦门船舶重工有限公司	-	50,000,000.00	-	50,000,000.00
厦门健鹏农资有限公司	-	6,708,203.73	-	6,708,203.73
合 计	877,400,826.16	84,354,813.66	46,855,491.33	961,755,639.82

(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
钻石海岸	60%	120,000,000.00	-	-	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	-	300,000,000.00	-	-	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	162,931,117.47	溢价收购	10 年	16,293,111.73	123,556,097.44
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	65,186,518.64
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	1,143,103.47
厦门建德开发有限公司	1,147,176.25	溢价收购	9 年	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	-817,518.78
厦门俊泓有限公司	281,832.78	溢价收购	10 年	197,282.94	-
厦门联信城有限公司	-133,403.56	折价收购	10 年	-13,340.34	-80,042.16
厦门健鹏农资有限公司	599,584.60	溢价收购	10 年	19,986.15	579,598.45
合 计	250,589,489.84	-	-	23,131,410.44	189,567,757.06

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	6,745,869,618.32	6,520,004,358.41	5,553,389,937.74	5,398,060,632.11
港口劳务	3,185,471.52	1,626,877.09	3,602,864.28	1,136,139.67
减：公司内行业间抵减	-	-	-	-
合计	6,749,055,089.84	6,521,631,235.50	5,556,992,802.02	5,399,196,771.78

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	85,639,903.06	78,818,401.83
按成本法确认的投资收益	3,402,744.73	1,091,292.03
股权投资差额摊销	-22,137,477.34	-22,177,540.46
长期投资减值准备	-	-391,120.43
股权转让收益	4,725,653.05	-
合计	71,630,823.50	57,341,032.97

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、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
厦门华联电子有限公司	子公司的对外投资单位
厦门建邦投资咨询有限公司	同一母公司
厦门厦华新技术有限公司	间接受本公司的母公司控制

(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	935,008.52	0.014%	204,348.55	0.004%
厦门建发集团工贸有限公司	参照市价	370,705,070.80	5.64%	85,978,646.00	1.49%
厦门建发集团有限公司	参照市价	-	-	66,020.52	0.001%
厦门厦华移动通讯设备有限公司	参照市价	5,437.90	-	53,583,171.63	0.93%
厦门新悦华发展有限公司	参照市价	-	-	51,282.05	0.001%
厦门厦华新技术有限公司	参照市价	266,794.86	0.004%	-	-
合计	-	371,912,312.08	5.658%	139,883,468.75	2.426%

B、本公司代理关联方进口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	89,397,766.54	17.74%	218,374.00	0.056%
厦门厦华移动通讯设备有限公司	参照市价	11,440,835.00	2.27%	-	-
合计	-	100,838,601.54	20.01%	218,374.00	0.056%

注：本公司代理厦门华侨电子股份有限公司进口货物 89,397,766.54 元，收取代理费 622,246.80 元。

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	1,565,825.55	353,878.00
厦门华侨电子股份有限公司	提供物流服务	参照市价	17,529,334.87	10,180,000.00
厦门悦华酒店	提供装修服务	参照市价	-	7,537,564.15
厦门建发集团有限公司	提供装修服务	参照市价	8,262,254.74	-
合计	-	-	27,357,415.16	18,071,442.15

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%
厦门华侨电子股份有限公司	参照市价	3,076.92	-	-	-
合计	-	3,076.92	-	6,821,649.00	0.12%

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、鹭腾花园、海韵园、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开发资金，项目具体实施由厦门建发集团有限公司负责，分项目进行独立核算，产生的利润由合作双方按约定比例分配。本公司本年度从建发花园二期、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 4,768,433.86 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 年完工并收回项目合作款；海韵园项目于 2001 年完工并收回项目合作款。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期间，尚未产生利润。

G、本公司与关联方资金往来及利息收支

本公司与厦门建发集团有限公司的部分往来款参照银行同期存款利率计息。本公司本年度向厦门建发集团有限公司收取资金占用费 614,130.12 元，支付资金使用费 4,140.97 元。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会计报表附注六之（二）4。

根据与厦门华侨电子股份有限公司签订的代理进口协议，本公司本年度向厦门华侨电子股份有限公司收取资金占用利息 1,608,546.75 元。

3、提供担保

截至 2002 年 12 月 31 日止，厦门建发集团有限公司为本公司提供借款担保共计 477,754,023.86 元，详见会计报表附注五之（一）14、24 及 25。

4、租赁

A、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 2002 年度的租金收入 1,147,267.20 元。

B、本公司本年度从厦门华侨电子股份有限公司取得工业厂房的租金收入 8,688,559.75 元。截止本年末无未结算项目，租赁价格参照同等条件下的市场价格确定。

4、关联方往来款项明细项目列示如下：

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	5,530,073.00	118,969,539.11	87,489,384.53	37,010,227.58
	厦门建发集团有限公司	12,094,885.93	226,875.79	12,272,614.84	49,146.88
	厦门悦华酒店	7,791,035.54	—	7,784,759.54	6,276.00
其他应收款	厦门新悦华发展有限公司	50,000,000.00	—	—	50,000,000.00
	厦门建发集团有限公司	19,301,276.92	1,218,705,381.05	1,240,308,774.53	-2,302,116.56
	昌富利（香港）贸易有限公司	28,239,566.15	79,086,265.97	74,793,632.08	32,532,200.04
	厦门福达感光材料有限公司	2,752,248.34	—	—	2,752,248.34
	厦门达真磁记录有限公司	—	16,253.40	16,253.40	—
	厦门建发象屿进出口有限公司	13,522.53	—	13,522.53	—
	厦门建发集团有限公司工会	70,000.00	—	70,000.00	—
	厦门悦华酒店	424,820.00	—	424,820.00	—
	厦门华联电子有限公司	6,100,000.00	11,885.40	6,111,885.40	—
	厦门建发集团工贸有限公司	—	614,815,592.32	598,376,936.70	16,438,655.62
	厦门华侨电子股份有限公司	—	71,338,341.81	71,151,159.97	187,181.84
	厦门华侨电子企业有限公司	16,558,000.00	73,400,000.00	89,958,000.00	—
	预付账款	厦门华益工贸有限公司	16,329,891.63	27,670,108.37	44,000,000.00
昌富利（香港）贸易有限公司		—	232,394.49	—	232,394.49
厦门建邦投资咨询有限公司		—	100,000,000.00	100,000,000.00	—
厦门华侨电子股份有限公司		—	3000.00	—	3000.00
应付账款	厦门建发象屿进出口有限公司	—	550,009.92	—	550,009.92
	昌富利（香港）贸易有限公司	612,771.95	14,813,764.81	15,426,536.76	—
预收账款	厦门华侨电子股份有限公司	563,785.56	2,119,352.70	2,661,482.55	21,655.71

	厦门厦华移动通信设备有限公司	45,958.52	11,416,650.00	11,462,608.52	-
	昌富利(香港)贸易有限公司	134,878.78	3,468,856.73	3,801,795.17	-198,059.66
	厦门厦华新技术有限公司	-	49,250.00	49,250.00	-
	厦门建发集团有限公司	-	3,823,823.75	-	3,823,823.75
	厦门悦华酒店	-	7,437,172.03	7,187,172.03	250,000.00
其他应付款	厦门联发(集团)广告有限公司	21,500.00	-	21,500.00	-
	厦门华侨电子股份有限公司	120,000.00	76,420.14	120,000.00	76,420.14
	厦门华益工贸有限公司	-	21,632,167.39	21,402,291.00	229,876.39
	厦门建发象屿进出口有限公司	550,009.92	-	550,009.92	-
	厦门建发集团有限公司	3,592.80	121,076.10	123,244.20	1,424.70
	厦门联发(集团)象屿有限公司	2,406,173.00	-	2,406,173.00	-

注：“其他应收款 - 厦门建发集团有限公司”年末数-2,302,116.56 元，报表列示于“其他应付款”；“预收账款 - 昌富利(香港)贸易有限公司”年末数-198,059.66 元，报表列示于“应收账款”。

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 10%的股权质押给中国银行厦门市分行，质押期限自 2002 年 9 月 12 日起至 2003 年 9 月 12 日止。截止本年末，本公司已取得该项质押贷款美元 615 万元，折合人民币 50,905,395.00 元。

九、资产负债表日后事项中的非调整事项

2003 年 2 月 27 日，本公司召开了第二届董事会第十二次会议，通过如下对外投资决议：厦门建发集团工贸有限公司（以下简称建发工贸）实收资本原为 1,210 万元，其中厦门建发集团有限公司（以下简称建发集团）出资 1,149.5 万元，建发集团工会出资 60.5 万元。本公司本次对建发工贸投资 3,000 万元，同时建发集团对建发工贸增资 790 万元。增资后，建发工贸实收资本为 5,000 万元，本公司拥有 60%股权。

十、其他重要事项

1、2003 年 3 月 24 日，本公司召开了第二届董事会第十三次会议，通过如下利润分配预案：本公司 2002 年度共实现净利润 164,937,273.40 元，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，提取 10%法定公积金 16,493,727.34 元，提取法定公益金 8,246,863.67 元，可供分配利润总额 140,196,682.39 元，加上年初未分配利润 253,664,139.79 元，公司 2002 年度可供股东分配的利润为 393,860,822.18 元。经公司董事会研究决定，以 2002 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 5.00 元（含税），共计

派发 148,000,000.00 元，余额 245,860,822.18 元留作以后年度分配。

2、本年度厦门建发集团有限公司将其持有的本公司国有法人股股权作如下质押：

2002 年 4 月 16 日：4,100 万股质押给中国银行厦门市分行，质押期限自 2002 年 4 月 16 日至 2003 年 3 月 15 日止；2,480 万股质押给中国农业银行厦门市分行，质押期限自 2002 年 4 月 16 日至 2003 年 3 月 22 日止；1,130 万股质押给交通银行厦门分行，质押期限自 2002 年 4 月 16 日至 2003 年 3 月 21 日止。

2002 年 12 月 20 日：680 万股质押给福建兴业银行厦门分行，质押期限自 2002 年 12 月 20 日至 2003 年 8 月 16 日止；1,130 万股质押给中信实业银行厦门支行，质押期限自 2002 年 12 月 20 日至 2003 年 12 月 17 日止。

上述质押股份共计 9,520 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。

3、本公司 2001 年 9 月 10 日召开的 2001 年第一次临时股东大会审议通过了增发人民币普通股 9000 万股的议案，2002 年 9 月 16 日召开的 2002 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于将 2001 年增发方案有效期延长一年》的议案。

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

二零零三年三月二十四日

资产负债表

2002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	504,123,937.57	481,412,971.59	342,791,869.04	391,036,082.46
短期投资					-
应收票据	2	272,121.27			-
应收股利					-
应收利息					-
应收账款	3	258,536,684.35	203,728,874.29	195,011,443.40	154,723,998.36
其他应收款	4	666,135,329.12	428,706,658.56	713,641,083.36	517,872,621.58
预付账款	5	409,127,158.68	355,638,577.77	375,219,345.78	321,501,838.65
应收补贴款					-
存货	6	559,863,411.19	492,534,350.60	219,270,612.79	136,148,287.59
待摊费用	7	2,450,122.25	3,912,809.82	1,853,894.52	3,209,747.39
一年内到期长期债权投资					-
其他流动资产					-
流动资产合计		2,400,508,764.43	1,965,934,242.63	1,847,788,248.89	1,524,492,576.03
长期投资					
长期股权投资	8	1,269,587,129.42	1,255,613,274.56	1,501,723,396.88	1,439,509,288.63
长期债权投资					-
合并价差	9	89,573,439.25	98,566,692.91		-
长期投资合计		1,359,160,568.67	1,354,179,967.47	1,501,723,396.88	1,439,509,288.63
固定资产					
固定资产原价	10	417,171,258.75	362,468,041.81	123,143,263.27	118,931,195.62
减：累计折旧	10	140,594,384.45	133,529,704.44	37,561,680.19	33,344,372.18
固定资产净值	10	276,576,874.30	228,938,337.37	85,581,583.08	85,586,823.44
减：固定资产减值准备					-
固定资产净额	10	276,576,874.30	228,938,337.37	85,581,583.08	85,586,823.44
工程物资					-
在建工程	11	33,706,761.83	78,328,825.06		-
固定资产清理					-
固定资产合计		310,283,636.13	307,267,162.43	85,581,583.08	85,586,823.44
无形资产及其他资产					
无形资产	12	21,837,107.85	36,308,587.51	4,520,117.78	4,647,560.62
长期待摊费用	13	33,159,833.90	15,215,942.95	11,436,969.31	3,046,243.07
其他长期资产					-
无形资产及其他资产合计		54,996,941.75	51,524,530.46	15,957,087.09	7,693,803.69
递延税款					
递延税款借项					-
资产总计		4,124,949,910.98	3,678,905,902.99	3,451,050,315.94	3,057,282,491.79

单位负责人：王宪榕

主管会计工作的负责人：黄文洲

会计机构负责人：赖衍达

资产负债表(续)

2002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	426,670,843.29	428,108,257.76	280,570,843.29	209,358,257.76
应付票据	15	273,616,250.83	221,836,435.54	272,152,650.83	221,836,435.54
应付账款	16	288,492,547.48	258,057,734.28	252,771,164.44	234,585,094.64
预收账款	17	567,330,596.86	408,322,765.11	483,655,832.74	316,763,749.24
应付工资	18	8,948,178.24	2,909,020.91		15,339.60
应付福利费		4,315,161.53	3,260,195.88	1,031,549.40	650,971.13
应付股利	19	152,899,939.05	14,800,000.00	148,000,000.00	14,800,000.00
应交税金	20	6,810,933.50	1,595,193.12	2,966,107.62	-1,013,781.55
其他应交款	21	51,074.55	70,503.29		
其他应付款	22	25,019,708.47	27,656,661.73	81,039,921.69	169,818,440.42
预提费用	23	240,653.02	2,895,897.08		1,543,012.48
预计负债					
一年内到期的长期负债	24	125,000,000.00	405,018,150.00	125,000,000.00	385,000,000.00
其他流动负债					
流动负债合计		1,879,395,886.82	1,774,530,814.70	1,647,188,070.01	1,553,357,519.26
长期负债					
长期借款	25	600,952,250.18	295,390,065.93	283,000,000.00	
应付债券					
长期应付款	26	1,759,824.01	1,546,568.78		
专项应付款					
其他长期负债					
长期负债合计		602,712,074.19	296,936,634.71	283,000,000.00	
递延税款					
递延税款贷项					
负债合计		2,482,107,961.01	2,071,467,449.41	1,930,188,070.01	1,553,357,519.26
少数股东权益	27	121,978,434.77	103,300,378.80		
股东权益					
股本	28	296,000,000.00	296,000,000.00	296,000,000.00	296,000,000.00
资本公积	29	886,034,875.86	886,034,875.86	886,034,875.86	886,034,875.86
盈余公积	30	92,966,547.89	68,225,956.88	92,966,547.89	68,225,956.88
其中：公益金	30	33,363,700.62	25,116,836.95	33,363,700.62	25,116,836.95
*未确认的投资损失	31	-213,030.17			
未分配利润	32	245,860,822.18	253,664,139.79	245,860,822.18	253,664,139.79
外币报表折算差额		214,299.44	213,102.25		
股东权益合计		1,520,863,515.20	1,504,138,074.78	1,520,862,245.93	1,503,924,972.53
负债及股东权益总计		4,124,949,910.98	3,678,905,902.99	3,451,050,315.94	3,057,282,491.79

单位负责人：王宪榕

主管会计工作的负责人：黄文洲

会计机构负责人：赖衍达

利润表及利润分配表

2002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	33	7,464,321,687.24	5,987,260,456.46	6,749,055,089.84	5,556,992,802.02
减：主营业务成本	33	7,032,665,876.79	5,715,398,363.59	6,521,631,235.50	5,399,196,771.78
主营业务税金及附加	34	20,756,090.87	11,851,333.35	525,693.72	551,896.29
二、主营业务利润		410,899,719.58	260,010,759.52	226,898,160.62	157,244,133.95
加：其他业务利润	35	11,699,220.25	43,937,990.99	8,196,797.17	41,230,442.06
减：营业费用		154,675,043.76	108,981,585.46	99,548,061.68	73,954,294.56
管理费用		65,628,302.67	47,025,286.37	11,294,122.91	11,499,478.07
财务费用	36	28,629,684.47	34,780,562.03	20,798,497.84	16,992,263.77
三、营业利润		173,665,908.93	113,161,316.65	103,454,275.36	96,028,539.61
加：投资收益	37	36,115,022.43	49,041,484.85	71,630,823.50	57,341,032.97
补贴收入					
营业外收入		1,391,652.07	2,283,830.02	51,790.87	6,386.61
减：营业外支出		423,513.24	759,946.79	10,000.00	92,884.12
四、利润总额		210,749,070.19	163,726,684.73	175,126,889.73	153,283,075.07
减：所得税	38	22,226,541.96	13,119,822.83	10,189,616.33	10,149,386.07
少数股东本年损益	39	23,798,285.00	7,473,172.90		
加：*未确认的投资损失		213,030.17			
五、净利润		164,937,273.40	143,133,689.00	164,937,273.40	143,133,689.00
加：年初未分配利润		253,664,139.79	147,075,895.48	253,664,139.79	147,075,895.48
其他转入					
六、可供分配的利润		418,601,413.19	290,209,584.48	418,601,413.19	290,209,584.48
减：提取法定盈余公积		16,493,727.34	14,496,963.13	16,493,727.34	14,496,963.13
提取法定公益金		8,246,863.67	7,248,481.56	8,246,863.67	7,248,481.56
七、可供投资者分配的利润		393,860,822.18	268,464,139.79	393,860,822.18	268,464,139.79
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利		148,000,000.00	14,800,000.00	148,000,000.00	14,800,000.00
转作普通股股利					
八、年末未分配利润		245,860,822.18	253,664,139.79	245,860,822.18	253,664,139.79

单位负责人：王宪榕

主管会计工作的负责人：黄文洲

会计机构负责人：赖信达

利润表附表：

项目	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
报告期利润				
主营业务利润	27.02	25.90	1.39	1.39
营业利润	11.42	10.95	0.59	0.59
净利润	10.84	10.40	0.56	0.56
扣除非经常性损益后的净利润	10.58	10.14	0.54	0.54

2002年度资产减值准备表

项目	期初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏账准备合计	19,754,691.49	974,592.72		20,729,284.21
其中：应收账款	15,103,943.71	2,986,770.35		18,090,714.06
其他应收款	4,650,747.78		2,012,177.63	2,638,570.15
二、存货跌价准备合计	5,621,121.94	1,933,049.90	5,132,775.99	2,421,395.85
其中：库存商品	4,561,121.94	873,049.90	4,072,775.99	1,361,395.85
开发产品	1,060,000.00		1,060,000.00	
出租开发产品		1,060,000.00		1,060,000.00
三、长期投资减值准备合计	931,120.43		391,120.43	540,000.00
其中：长期股权投资	931,120.43		391,120.43	540,000.00
长期债权投资				

现金流量表

2002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		7,684,427,059.49	6,959,921,930.10
收到的税费返还		159,592,742.66	156,763,264.98
收到的其他与经营活动有关的现金	40	2,352,659,839.78	2,471,618,915.74
现金流入小计		10,196,679,641.93	9,588,304,110.82
购买商品、接受劳务支付的现金		7,215,875,797.47	6,695,603,131.40
支付给职工以及为职工支付的现金		74,287,938.12	28,251,320.32
支付的各项税费		241,857,610.72	198,851,938.66
支付的其他与经营活动有关的现金	41	2,621,948,044.42	2,771,028,904.10
现金流出小计		10,153,969,390.73	9,693,735,294.48
经营活动产生的现金流量净额		42,710,251.20	-105,431,183.66
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金		52,523,075.32	45,855,447.16
取得投资收益所收到的现金		54,662,036.88	50,258,236.06
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		1,540,221.78	560,284.18
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		108,725,333.98	96,673,967.40
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		29,050,837.51	14,718,910.79
投资所支付的现金		65,817,200.00	83,252,200.00
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		94,868,037.51	97,971,110.79
投资活动产生的现金流量净额		13,857,296.47	-1,297,143.39
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金		1,895,000.00	
借款所收到的现金		1,792,696,352.78	1,506,446,352.78
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		1,794,591,352.78	1,506,446,352.78
偿还债务所支付的现金		1,768,483,767.25	1,412,233,767.25
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		65,073,336.67	40,836,721.15
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		1,833,557,103.92	1,453,070,488.40
筹资活动产生的现金流量净额		-38,965,751.14	53,375,864.38
四、汇率变动对现金的影响		5,109,169.45	5,108,249.25
五、现金及现金等价物净增加额		22,710,965.98	-48,244,213.42

单位负责人：王宪榕

主管会计工作的负责人：黄文洲

会计机构负责人：赖衍达

现金流量表(续)

2002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		164,937,273.40	164,937,273.40
加：计提的资产减值准备		-2,616,253.80	-848,708.34
固定资产折旧		22,959,871.38	5,773,140.73
无形资产摊销		806,552.17	127,442.84
长期待摊费用摊销		4,290,894.93	
待摊费用的减少(减增加)		-1,462,687.57	1,355,852.87
预提费用的增加(减减少)		-2,655,244.06	-1,543,012.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)		347,957.62	
固定资产报废损失			
财务费用		34,543,681.40	20,928,471.80
投资损失(减收益)		-36,115,022.43	-71,630,823.50
递延税款贷项(减借项)			
存货的减少(减增加)		-64,129,334.50	-80,650,674.47
经营性应收项目的减少(减增加)		-329,073,378.92	-291,787,476.77
经营性应付项目的增加(减减少)		250,875,941.58	147,907,330.26
其他			
经营活动产生的现金流量净额		42,710,251.20	-105,431,183.66
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		504,123,937.57	342,791,869.04
减：货币资金的期初余额		481,412,971.59	391,036,082.46
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		22,710,965.98	-48,244,213.42

单位负责人：王宪榕

主管会计工作的负责人：黄文洲

会计机构负责人：赖衍达