

# 厦门建发股份有限公司 1998 年年度报告

重要提示：本公司董事会保证本报告所载资料不存在任何重大遗漏、虚假记载或者严重误导，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

## 一、公司简介

- 1、公司名称：厦门建发股份有限公司  
英文名称及缩写：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 号海滨大厦六楼  
联系电话：0592-2132319 传真：0592-2033406
- 4、注册地址：厦门市鹭江道海滨大厦六楼  
办公地址：厦门市鹭江道海滨大厦六楼  
邮政编码：361001 电子信箱：xcdc@public.xm.fj.cn
- 5、年度报告备置地点：厦门市鹭江道 52 号海滨大厦六楼公司证券部
- 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

## 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	109,394,785.54
净利润	92,782,596.18
主营业务利润	119,683,544.88
其他业务利润	11,687,491.07
投资收益	1,279,440.20
补贴收入	0
营业外收支净额	13,678,650.65
经营活动产生的现金流量净额	95,159,480.85
现金及现金等价物净增加额	156,900,040.75

## 2、公司近三年主要财务指标

项目	98年12月31日	97年12月31日	96年12月31日
主营业务收入(元)	2,147,951,120.73	1,470,422,452.25	1,005,158,003.78
净利润(元)	92,782,596.18	58,414,913.79	50,440,727.25
扣除新股申购冻结			
资金利息的净利润(元)	81,022,842.25		
总资产(元)	954,830,160.01	456,925,459.66	359,379,010.96
股东权益(元)	608,115,074.06	223,706,438.75	184,267,886.05
每股收益(元)	0.502	0.433	0.374
扣除新股申购冻结			
资金利息的每股收益(元)	0.438		
每股净资产(元)	3.29	1.66	1.36
调整后每股净资产(元)	3.25	1.62	1.33
净资产收益率(%)	15.26	26.11	27.37
加权平均每股收益(元)	0.565		
加权平均净资产收益率(%)	21.28		

注 1:上表 96 年和 97 年指标是以总股本 13,500 万股计算, 98 年指标是以总股本 18,500 万股计算。

注 2:计算公式如下:

每股收益 = 净利润/年度末普通股股份总数

每股净资产 = 年度末股东权益/年度末普通股股份总数

净资产收益率 = 净利润/年度末股东权益 × 100%

调整后的每股净资产 = (年度末股东权益 - 三年以上的应收款项 - 待摊费用 - 待处理(流动、固定)资产净损失 - 开办费 - 长期待摊费用)/年度末普通股股份总数

加权平均每股收益 = 当期净利润/[期末普通股股份总数/(1+增发新股比例) + 期末普通股股份总数/(1+增发新股比例) × 增发新股比例 × 缴款结束日下一月份期末的月份数/12]

加权平均净资产收益率 = 当期净利润/[ (期初净资产 + 期末净资产) / 2 + 当期发行新股新增净资产 × (自缴款结束日下一月份至报告期末月份数 - 6) / 12]

注 3:公司 1998 年新发行股票,获得新股申购冻结资金利息收入 13,835,004.62 元,全部计入当年收益。

## 3、报告期内股东权益的变动情况

单位:人民币元

项目	股本	资本公积	盈余公积	其中:公益金	未分配利润	合计
期初数	135,000,000.00	69,959,144.91			18,747,293.84	223,706,438.75
本期增加	50,000,000.00	241,626,039.13	18,556,519.22	9,278,259.61	74,226,076.96	384,408,635.31
本期减少						
期末数	185,000,000.00	311,585,184.04	18,556,519.22	9,278,259.61	92,973,370.80	608,115,074.06

变动原因说明:

- (1)、本期股本增加是由于公司发行社会公众股 5000 万股。
- (2)、资本公积增加为股票发行溢价。
- (3)、盈余公积和法定公益金均为本年净利润计提增加数。
- (4)、未分配利润增加数来源于本年净利润。

### 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
		发行公众股	
一、尚未流通股份			
1、发起人股份	13,500		13,500
其中：			
国家拥有股份			
境内法人持有股份	13,500		13,500
外资法人持有股份			
高级管理人员冻结股份			12.2
2、公司职工股			
尚未流通股份合计	13,500		13,512.2
二、已流通股份			
境内上市的人民币普通股			4987.8
已流通股份合计			4987.8
三、股份总数	13,500		18,500

2、经中国证监会批准，公司于 1998 年 5 月 25 日通过上海证券交易所向社会公众发行人民币普通股 5000 万股（含公司职工股 500 万股），发行价 6.01 元/股，其中 4500 万股于 1998 年 6 月 16 日在上海证券交易所上市交易。

3、报告期末流通股份增加 4987.8 万股，其中 4500 万股是公司报告期内发行的新股于 98 年 6 月 16 日上市，另外 487.8 万股为公司职工股于 1998 年 12 月 16 日上市。未流通股份所增 12.2 万股，属公司高级管理人员所持股份，已按有关规定暂时冻结。

4、本报告期内，公司无任何送配情况。

(二)、股东情况介绍

1、股东数量：截止 1998 年 12 月 31 日，公司股东总数为 16,039 户。

2、主要股东持股情况(前 10 名)：

股东名称	持股数量(股)	比例(%)
厦门建发集团有限公司	135,000,000	72.97
肖绿霞	544,210	0.29
苏茂林	525,400	0.28
众城贸易	500,000	0.27
王彦荣	400,000	0.22
厦门证券	350,000	0.19
昌安置业	270,000	0.15
兆阳公司	260,000	0.14
兆基服饰	255,000	0.14
程素花	250,000	0.14

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变动，也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 13,500 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 16,000 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、公司现任董事、监事及高级管理人员持股及变动情况

姓名	职务	年初持股数(股)	年末持股数(股)
王宪榕	董事长	16000	16000
陈荣辉	副董事长	9000	9000
吴小敏	董事、总经理	16000	16000
郑毅夫	董事、副总经理	9000	9000
黄文远	董事、副总经理	9000	9000
黄文洲	董事、副总经理	9000	9000
孙玉海	董事	9000	9000
邱允国	董事	9000	9000
刘秀华	董事	4000	4000
陈应功	董事	4000	4000
林伟	董事	3000	3000
曾华池	监事会主席	9000	9000
叶志良	监事	4000	4000
林清汉	监事	3000	3000
林茂	董事会秘书	5000	5000
赖衍达	财务负责人	4000	4000

注：本年度公司董、监事及高级管理人员持股数量未发生变化。

## 四、股东大会简介

(一)、报告期内股东大会和临时股东大会召开情况

1、公司于 1998 年 6 月 6 日以召集方式在厦门悦华酒店召开创立大会暨首届股东大会，出席会议的股东人数为 24 人，代表股份 13,570.92 万股，占公司有效表决权总股本的 73.3563%，符合《中华人民共和国公司法》的有关规定，经大会审议，投票表决，通过了以下决议：

- (1) 审议通过了公司筹建情况及 1998 年工作计划报告。
- (2) 审议通过了公司章程。
- (3) 审议通过了公司发行费用的议案。
- (4) 审议通过了确认新股募集资金运用计划的提案。
- (5) 审议通过了关于设立厦门建发股份有限公司的议案，并授权董事会办理公司设立登记的具体事宜。
- (6) 审议确认了公司创立之前公司筹委会与建发集团所签署的有关协议。
- (7) 审议通过了关于授权公司董事会投资权限的议案。
- (8) 审议通过了关于公司社会公众股股票在上海证券交易所上市的议案。
- (9) 审议通过了公司股东大会议事规则的议案。
- (10) 审议通过了关于聘请会计师事务所的议案，决定聘用厦门大学会计师事务所（现改制为厦门天健会计师事务所），聘期一年。
- (11) 选举产生了公司首届董事会，其成员是：王宪榕、陈荣辉、邱允国、孙玉海、吴小敏、黄文远、黄文洲、郑毅夫、刘秀华、陈应功、林伟，共 11 人。
- (12) 选举产生了公司首届监事会成员曾华池、叶志良与职工代表监事林清汉，一起组成了厦门建发股份有限公司首届监事会。

2、公司于 1998 年 12 月 22 日以召集方式在公司会议室召开 1998 年第一次临时股东大会，共收到有效表决票 39 份，代表股份 13,572.685 万股，占公司总股本的 73.36%，大会经表决通过了以下决议：

- (1) 审议通过变更部分募集资金投向的议案，取消原计划投资兴建的万发香料化工出口基地的项目，改为投资厦门建发制药有限公司。
- (2) 审议通过关于增加公司经营范围的议案。

(二)、现任董事、监事情况：

姓名	性别	年龄	职务	任期	年度报酬
王宪榕	女	47 岁	董事长	三年	未在本公司领取报酬
陈荣辉	男	58 岁	副董事长	三年	4.9 万元
吴小敏	女	44 岁	董事、总经理	三年	6.0 万元
郑毅夫	男	45 岁	董事、副总经理	三年	4.5 万元
黄文远	男	44 岁	董事、副总经理	三年	4.1 万元

黄文洲	男	34 岁	董事、副总经理	三年	4.5 万元
孙玉海	男	59 岁	董事	三年	未在本公司领取报酬
邱允国	男	58 岁	董事	三年	未在本公司领取报酬
刘秀华	女	51 岁	董事	三年	未在本公司领取报酬
陈应功	男	52 岁	董事	三年	3.8 万元
林伟	男	35 岁	董事	三年	2.2 万元
曾华池	男	57 岁	监事会主席	三年	未在本公司领取报酬
叶志良	男	43 岁	监事	三年	未在本公司领取报酬
林清汉	男	52 岁	监事	三年	3.8 万元

报告期内，公司董事、监事均未发生变动。

## 五、董事会报告

本年度为公司上市的第一年，公司董事会成立半年来，严格按照《公司法》和《公司章程》等有关法规要求，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，优化公司资产，面对亚洲金融危机在全球市场造成的震荡和国内经济增速放缓的严峻形势，准确决策，措施到位，仍然实现了“稳中有进”的目标，确保了公司持续、健康、稳定的发展。

### （一）、董事会工作报告

#### 1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

（1）、公司首届董事会第一次会议于 1998 年 6 月 6 日在厦门悦华酒店召开，全体 11 名董事出席了会议，经表决，会议作出以下决议：

- ①、选举王宪榕女士为公司首届董事会董事长。
- ②、选举陈荣辉先生为公司首届董事会副董事长。
- ③、聘任吴小敏女士为公司总经理。
- ④、经总经理提名，聘任黄文远先生、黄文洲先生、郑毅夫先生为公司副总经理。
- ⑤、聘任林茂先生为公司董事会秘书。
- ⑥、经总经理提名，聘任赖衍达先生为公司财务负责人。
- ⑦、审议通过了《董事会议事规则》。
- ⑧、由董事长委派授权代表办理公司设立登记事宜。
- ⑨、确认、批准公司在设立时公司筹委会以公司名义签署的各项文件，包括但不限于：招股说明书；重组协议；承销协议；其他在公司设立时筹委会以公司名义所签署的协议或承诺。

（2）、公司首届董事会第二次会议于 1998 年 8 月 17 日召开，审议并通过了以下决议：

- ①、公司 1998 年中期报告。
- ②、公司 1998 年中期不进行利润分配和资本公积金转增股本。

（3）、公司首届董事会第三次会议于 1998 年 9 月 10 日召开，经与会董事讨论，审议通过公司参与发起设立“厦门信息港建设发展有限公司”，认股比例 10%。

(4) 公司首届董事会第四次会议召开, 审议通过了以下决议:

①、《关于变更部分募集资金投向的议案》, 取消原计划投资兴建的万发香料化工出口加工基地的项目, 改为投资厦门建发制药有限公司。

②、《关于增加公司经营范围的议案》。

③、决定于 1998 年 12 月 22 日召开临时股东大会。

(5)、公司首届董事会第五次会议于 1998 年 11 月 27 日召开, 审议通过了《关于收购厦门建发通讯系统有限公司等三家公司的议案》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况:

报告期内, 公司董事会能严格执行两次股东大会通过的各项决议, 无超越股东大会授予的权限以外的行为发生。

3、报告期内公司总经理、董事会秘书均未予更换。

4、厦门天健会计师事务所(原厦门大学会计师事务所改制设立)对公司 1998 年度的财务报告出具了无保留意见的审计报告。

5、公司报告期内净利润为 92,782,596.18 元, 扣除申购利息 13,835,004.62 元后, 比公司本报告期内公布的招股说明书所披露的净利润预测数 68,063,700.00 元高 19.04%, 未出现高于盈利预测 20%或低于盈利预测 10%的情况。

(二)、公司现任高级管理人员情况:

王宪榕女士(本公司董事长): 47 岁, 大专文化, 1974 年毕业于厦门大学经济系财会专业, 会计师, 现任厦门建发集团有限公司董事长兼总经理、党委书记, 本公司董事长。历任建发集团财务部副经理、经理、总经理助理、副总经理等职, 是厦门市第十届人大代表、第九届政协委员, 先后被聘为厦门市国际经贸学会副会长、市企业家协会理事、市法协会名誉理事等。曾被评为全国优秀女企业家、全国对外经贸企业管理先进工作者、福建省劳动模范、福建省优秀女企业家、福建省“三八”红旗手, 福建省“巾帼建功”先进个人、厦门市劳动模范、“三八”红旗手、优秀共产党员、福建省“十大杰出女性”。

陈荣辉先生(本公司副董事长): 58 岁, 大学文化, 1964 年毕业于厦门大学电子专业, 高级工程师, 现任厦门建发集团有限公司副董事长, 本公司副董事长。历任建发电子公司副经理、经理、建发集团公司副总经理等职。被评为厦门市经贸系统先进工作者。

吴小敏女士(本公司董事、总经理): 44 岁, 大学文化, 1982 年毕业于山东大学日语专业, 翻译、经济师。现任本公司董事、总经理。历任建发集团综合部副经理、贸管部经理、集团公司副总经理、常务副总经理等职。被聘为厦门市国际经贸学会副秘书长, 被评为厦门市“巾帼建功”先进个人、厦门市“三八”红旗手。

黄文远先生(本公司董事、副总经理): 44 岁, 大专文化, 1987 年毕业于厦门大学自考办党政专业, 助理工程师, 现任本公司董事、副总经理。

历任鼓浪屿“好八连”指导员、建发国际货运公司总经理、集团公司总经理助理、副总经理等职。

郑毅夫先生（本公司董事、副总经理）：45 岁，大学文化，1982 年毕业于福州大学物理专业，工程师。现任本公司董事、副总经理。历任建发电子公司副总经理、建发通讯系统有限公司总经理、集团公司总经理助理、副总经理等职。

黄文洲先生（本公司董事、副总经理）：34 岁，1997 年厦门大学会计专业研究生课程班结业，会计师。现任本公司董事、副总经理。历任建发集团财务部副经理、经理、总经理助理、副总经理等职。

孙玉海先生（本公司董事）：59 岁，大学文化，1964 年毕业于大连理工大学高分子材料专业，高级工程师。现任厦门建发集团有限公司党委副书记、纪律检查委员会书记、本公司董事。历任哈尔滨塑料三厂副厂长、哈尔滨市二轻局副局长、副局长、哈尔滨市环保局副局长、建发集团副总经理等职。

邱允国先生（本公司董事）：58 岁，中专文化，1960 年毕业于集美财经学校财会专业，现任厦门建发集团有限公司副总经理、本公司董事。历任共青团厦门市委副书记、厦门市第七届人大常委会委员、市青联副主席、福建省青联常委、建发集团房建部副经理、经理等职。被聘为厦门市房地产协会常务理事、厦门市土地学会理事等。

刘秀华女士（本公司董事）：51 岁，大专文化，1991 年毕业于中国语言与逻辑函授大学人事与劳动管理专业，助理经济师，现任厦门建发集团董事、本公司董事。历任厦门建发集团有限公司人事部副经理、经理、建发商场总经理、集团公司总经理助理等职。

陈应功先生（本公司董事）：52 岁，初中文化，1966 年毕业于厦门集美中学，现任厦门建发集团有限公司董事、本公司董事。历任厦门建发公司进出口部副经理、包装公司总经理、集团公司总经理助理等职。被评为“厦门市优秀共产党员”、“全国外贸系统先进个人”。

林伟先生（本公司董事）：35 岁，大学文化，1985 年毕业于厦门大学半导体专业，工程师，现任厦门建发集团有限公司董事、本公司董事。

曾华池先生（本公司监事会主席）：57 岁，大学文化，1964 年毕业于福建农学院农业机械化专业，工程师，现任厦门建发集团有限公司副总经理、本公司监事会主席。历任厦门市郊农械厂副厂长、建发集团办公室、人事部、投资部、综合部、机化部副经理、经理、集团公司总经理助理等职。被评为厦门市精神文明建设先进个人。

叶志良先生（本公司监事）：43 岁，大专文化，1981 年毕业于厦门市党校财贸大专班外贸专业，经济师，现任厦门建发集团董事、总经理助理、本公司监事。历任厦门国贸引进部副主任、建发公司工贸部副经理、华益工贸有限公司总经理等职。

林清汉先生（本公司监事）：52 岁，大专文化，1980 年毕业于福建三明师专数学专业，会计师，现任建发保税品公司副总经理、本公司监事。历任建发电子公司副总经理、建隆公司副总经理等职。

林茂先生（本公司董事会秘书）：31 岁，大学文化，1990 年毕业于厦门大学会计专业，助理会计师，现任本公司董事会秘书、公司证券部经理。历任厦门建发集团有限公司财务部副经理。

赖衍达先生（本公司财务负责人）：37 岁，大学文化，1988 年毕业于厦门大学会计专业，会计师，现任公司财务部经理，历任厦门建发集团有限公司财务部副经理。

报告期内公司高级管理人员均未发生变动。

### （三）本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

经厦门天健会计师事务所审计，本公司 1998 年度共实现净利润 92,782,596.18 元，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，提取 10% 法定公积金 9,278,259.61 元，提取 10% 法定公益金 9,278,259.61 元，可供分配利润总额 74,226,076.96 元，加上年初未分配利润 18,747,293.84 元，公司 1998 年度可供股东分配的利润为 92,973,370.80 元。

经公司董事会审议决定，拟以 1998 年末总股本 185,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股送 1 股红股，共送红股 18,500,000 股，占用本次未分配利润 18,500,000 元，尚余可供股东分配的利润 74,473,370.80 结转下年度。

本公司截止 1998 年 12 月 31 日资本公积金余额为 311,585,184.04 元，经公司董事会审议决定，拟以 1998 年末总股本 185,000,000 股为基数，向全体股东按每 10 股转增 2 股的比例转增股本，共转出资本公积金 37,000,000 元，剩余资本公积金 274,585,184.04 元。

上述利润分配预案和资本公积金转增股本预案须经公司股东大会审议通过实施。

### （四）、其他报告事项

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

## 六、监事会报告

本年度为公司上市的第一年，公司首届监事会成立半年来，在广大股东的信任与支持下，本着对全体股东认真负责的态度，认真履行股东大会及公司章程赋予的各项职责，维护股东的合法权益。

（一）、报告期内公司首届监事会第一次会议于 1998 年 6 月 6 日在厦门悦华酒店召开，全体 3 名监事出席了会议，经表决，作出以下决议：

- 1、选举曾华池先生为公司首届监事会主席；
- 2、审议通过了《监事会议事规则》。

（二）、报告期内，监事会全体成员列席历次董事会会议并参加两次股东大会。

1、本监事会认为，股东大会及董事会会议的各项议程均没有违反《公司法》、《股票发行与交易管理暂行条例》及《公开发行股票公司信息披露实施细则（试行）》等有关法律、法规的规定，其表决结果合法、有效。

2、报告期内，公司董事会全体成员以及高级管理人员能恪尽职守，任劳任怨，为圆满完成本年度经营目标作出了不懈努力。本监事会认为，公司董事、经理在执行公司职务时，无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为发生。

3、报告期内，公司已按照《招股说明书》所披露的募集资金投向，有计划、有步骤地投入部分资金。其中变更的部分募集资金投向，即将原计划投资 4500 万元兴建万发香料化工出口加工基地项目变更为投资厦门建发制药有限公司项目，已按中国证监会的要求及相关法规的规定报经公司 98 年临时股东大会审议通过，其变更程序合法、有效。

4、报告期内，公司收购厦门建发集团有限公司下属三家控股公司或全资子公司的部分股权，交易价格以厦门资产评估事务所的资产评估结果为基础。本监事会认为，该项关联交易遵循客观、公平的原则进行，无损害股东权益和公司利益的行为发生。

5、报告期内，公司的所有关联交易都遵循客观、公平的原则进行，没有损害上市公司利益。

（三）、厦门天健会计师事务所（原厦门大学会计师事务所改制设立）对公司 1998 年度的财务报告出具了无保留意见的审计报告。

（四）、公司报告期内净利润实现数未出现高于盈利预测的 20%或低于盈利预测 10%的情况。

## 七、业务报告

### （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、港口贸易配套服务、出口创汇型临港工业基地建设于一体的港口经济实体。与港口业务相关的进出口贸易、对台贸易、仓储运输、包装、报关以及临港工业等均居厦门市同行业前列。自 1990 年以来，进出口总额每年均进入中国外贸企业 500 强之列，近几年的年均进出口总额超过 2.4 亿美元。公司多次获得国家经贸委、外经贸部和福建省、厦门市政府的表彰。

#### 2、公司主营业务情况

公司目前主营业务为进出口贸易及国际货运、报关、保税等相关配套业务。报告期内公司实现出口创汇 15,222 万美元，比上年同期增长 25.58%；进口 11,434.34 万美元，比上年同期增长 7.07%；实现进出口总额 26,656.34 万美元，比上年同期增长 16.91%；全年主营业务收入 21.48 亿元，比上年同期增长 46.08%；实现利润 9278.26 万元，比上年同期增长 58.83%，主营业务收入总额和利润总额都超过招股说明书预测目标。

### 3、公司财务状况和经营情况

#### (1)、经营情况概述

针对 1998 年亚洲金融危机对我国外贸行业产生的不利影响，公司及时研究对策，调整经营策略，主要采取了下述措施：

①、出口方面：首先对出口市场结构进行战略性调整，加大开拓多元化市场和新兴市场的力度，通过派遣推销小组、参加国际商展、在国际互联网上寻找客户等手段，公司对东欧、非洲、中东、南美等新兴市场的出口同比增长 180%，巩固并扩大欧美等远洋市场，使上述市场的出口占公司出口比重近 60%。由于及时调整出口市场结构，有效地化解了市场过度集中的风险，使得公司出口总额在亚洲金融危机影响下仍得到大幅增长。其次，通过对出口商品结构的调整，减少原材料及低附加值的初级产品的出口，一方面大力开发机电产品和高附加值产品的出口，98 年公司机电产品出口额达 3,945 万美元，比 97 年同比增长 195.6%；另一方面对仍有市场的传统产品，强化产品质量，调整出口价格，把握交货期，一头拉住厂家一头拢住客户，千方百计保住原有的市场份额，有效缓解金融危机的正面冲击。此外，公司还利用多种贸易形式，如转口贸易、加工贸易、“三来一补”、政府间贷款协议项下的代理业务等形式扩大贸易，同时充分发挥厦门市对台区位优势，积极扩大两岸间的贸易，有效地提高了出口贸易的总量。

②、进口方面：公司以安全、低风险为开拓进口业务的原则，把重点放在降低应收款占用资金和调整进口商品结构上。公司的进口商品主要为大宗生产原料（占公司进口总额 75%），买方多为国内生产性企业，98 年因市场需求不旺带来生产企业开工不足，导致资金周转困难、三角债增加，经营风险加大。对此，公司强调规范经营、以提高服务质量和效率、加强法律辅助等手段，在市场上树立形象、吸引客户、化解风险。同时公司着力于调整进口商品结构，把重点放在发展国家鼓励的先进技术、关键设备及国内短缺资源性产品的进口；开辟品牌商品和大宗商品的代理进口业务，完善进口商品销售网络；做好政府贷款协议项下和商业性贷款成套设备进口的工作上。稳健的经营作风和良好的信誉使公司在最困难的年景中闯过了难关，创下令人欣慰的业绩，进口额与去年同比仍增长了 7%。

③、与贸易相关的业务方面：对仓储、运输、国际货代、保税和报关等业务，通过改善硬件设备和提高服务水平，不但稳定了老客户，而且赢得了许多新客户，促进了经济效益的提高。

通过公司全体员工的努力，公司 1998 年各项业务指标均取得显著增长。

(2)、财务状况概述

项目	1998 年	1997 年	增减 (%)
总资产 (元)	954,830,160.01	456,925,459.66	108.97
长期负债 (元)	10,500,000.00		
股东权益 (元)	608,115,074.06	223,706,438.75	171.84
主营业务利润 (元)	119,683,544.88	107,363,867.24	11.47
净利润 (元)	92,782,596.18	58,414,913.79	58.83

变动主要原因说明:

① 总资产比上年度增长 108.97%，主要原因是募股资金到位，货币资金、其他应收款、固定资产、无形资产增加所致。

② 长期负债比上年增加 10,500,000.00 元，系本公司兼并厦门新达利有限公司而承接的享受免息政策优惠的长期银行借款。

③ 股东权益增长 171.84%，是公司本年度发行股票和本年度利润增加所致。

④ 主营业务利润增长 11.47%，是主营业务收入增加所致。

⑤ 净利润增长 58.83%，主要是主营业务利润、房地产开发利润分成以及资金利息收入增加所致。

(3)、公司全资附属企业及控股子公司的经营业绩

公司名称	1998 年营业收入 (元)	1998 年净利润 (元)	备注
厦门建发国际货物运输公司	8,139,241.34	2,865,520.65	
厦门建发保税品公司	37,141,719.76	77,592.82	
厦门建发报关行	4,623,530.34	1,565,849.86	
建盛纸业(龙海)有限公司	1,008,430.25	-436,382.23	试生产期间
厦门建发艺术陶瓷有限公司	8,240,065.85	63,479.32	
厦门建发集装箱储运有限公司	0	0	建设期间
厦门建发制药有限公司	0	0	建设期间
厦门建益达有限公司	22,319,102.39	385,414.92	
厦门建发通讯系统有限公司	34,257,768.64	910,511.48	
厦门建发电子公司	13,834,953.40	486,646.60	

(4)、截止 1998 年 12 月 31 日，本公司在册职工总数为 1,205 人，员工按专业构成划分如下：

专业构成	人数 (人)	所占百分比 (%)
行政管理人員	70	5.8
生产人員	600	49.8
销售人员	300	24.9
技术人员	100	8.3
财务人员	30	2.5
其他	105	8.7
总计	1205	100.00

在上述人员中,具备大专或大专以上学历的有 865 人,中专学历的有 200 人,高中文化程度以上的有 140 人;具有初级职称的有 805 人,中级职称的有 150 人,高级职称的有 10 人。

本公司目前无离退休职工。

(5)、在经营中出现的困难及解决方案

1998 年是外经贸企业市场形势十分险峻的一年:亚洲金融危机造成的全球性经济震荡,国内国企改革进入攻坚阶段,内需不旺,经营环境恶化。导致公司向亚洲相关地区出口订单的数量急剧下降,特别是对东南亚及东亚出口受阻,原有订单或被取消或要求改变结算方式,收汇风险加大,经营成本也随之增高,严重影响了公司的出口。针对上述情况,公司加强对收汇风险的把握,严格拟订和审核出口合同的国际结算条款,加强与往来银行的配合,注重对客户资信的监控和跟踪,同时,与中保公司配合,对高风险地区的出口业务采用了 L/C、D/P 项下的信用保险,将潜在的坏帐风险减到最小的程度,并在贸易的各个运营环节加快出口单据的回收,及时办理退税,保证贸易资金的良性循环。尽管受各种不利因素影响,但 98 年公司对东南亚及东亚的出口并没有减少,同时还积极开拓了其他新兴市场,并取得了良好的经济效益。

(二)、公司投资情况

1、募集资金使用情况:

1998 年公司发行社会公众股 5000 万股,募集资金 29,158.75 万元,本年度补充对台贸易流动资金 4,558.75 万元,投入项目资金 13,360 万元,其余 11,240 万元将在 1999 年逐步投入。

项目	预计投资额	实际投资额	实施情况	投资收益
海沧储运中心	10,900 万元	2,600 万元	建设期间	
涂布牛卡纸项目	4,800 万元	4,800 万元	试生产阶段	-43.64 万元
艺术陶瓷项目	4,700 万元	4,700 万元	已投入生产	6.35 万元
建发制药有限公司项目	4,200 万元	1,260 万元	建设期间	
万发香料化工项目	4,500 万元	0	改为投资建发制药有限公司项目	

本报告期募集资金使用情况说明:

(1)、海沧储运中心项目:已与厦门海沧管委会签订了近 10 万平方米的购地协议,设计方案已定,目前正进行基建招标工作,争取在 99 年部分完工,投入运营。

(2)、涂布牛卡纸项目:由于募集资金 98 年 6 月份才到位,在 98 年底才投入试生产,在试生产期间产生了一些损耗,故投资收益为-43.64 万

元。

(3)、艺术陶瓷项目：由于募集资金 98 年 6 月份才到位，在 98 年底才投入正常生产，故产生的效益比预期的低。

(4)、万发香料化工项目：考虑到市场环境及相关因素的变化，根据 1998 年第一次临时股东大会决议，变更为投资厦门建发制药有限公司项目。（以上具体内容，详见 1998 年 12 月 22 日《中国证券报》和《上海证券报》），该项目已于 98 年底动工，预计 99 年底竣工投产。

(5)、上述未投入资金暂存银行。

## 2、非募集资金投资情况

(1) 公司首届董事会于 1998 年 9 月 10 日召开第三次会议，经与会董事讨论，审议通过公司参与发起设立“厦门信息港建设发展有限公司”，认股比例 10%，在本年度已投入 400 万元。该公司为发起设立的股份有限公司，总股本暂定为 10,000 万股，公司经营范围为：投资厦门市信息港建设中的基础设施项目和其他重点项目；从事与信息港建设相关的信息源开发、信息技术服务、软件开发、信息产品开发及国内外销售业务；其他业务。

(2) 公司首届董事会于 1998 年 11 月 27 日召开第五次会议，审议通过《关于收购厦门建发通讯系统有限公司等三家子公司的议案》，公司出资 23,373,345.88 元，收购厦门建发通讯系统有限公司 75% 股权、厦门建发电子公司 90% 股权和厦门建益达有限公司 80% 股权。通过此次收购，公司将进一步壮大业务规模、优化商品结构，不断提高公司资产运作效率及盈利水平。以上详细内容，请参见 1998 年 11 月 30 日《上海证券报》及《中国证券报》。

(3)、公司与建发集团有限公司合作经营建发花园二期房地产开发项目，该项目投资总额为 7,200 万元人民币。其中建发集团公司出资 2,880 万元人民币，占出资额的 40%；本公司出资 4,320 万元人民币，占出资额的 60%。项目利润按出资额比例分成，本年度该项目利润分成为 8,015,802.21 元人民币。

(4)、公司与建发集团公司合作经营汇禾新城房地产开发项目，该项目投资总额为 7,000 万元人民币。其中建发集团公司出资 2,800 万元人民币，占出资额的 40%；本公司出资 4,200 万元人民币，占出资额的 60%。项目利润按出资额比例分成，目前该项目正在筹建中。

## (三)、新年度的业务发展计划

1999 年形势仍将十分严峻，具体表现有：亚洲金融危机所带来的危害还在不断释放；受各种因素的影响，99 年欧美经济增长放慢，世界经济增长速度将回落；国内最终消费需求不旺，90% 以上的商品呈结构性过剩。

尽管国际、国内形势不容乐观，但也可看到，国家正在采取积极的财政干预政策刺激经济发展，98 年国家财政投入对经济发展的乘数效应将逐步显现；国家和地方政府将采取措施鼓励出口（部分商品出口退税率已提

高)；国家将采取措施扩大国内市场消费需求；此外不可忽视的是 98 年夏季开始的严打走私、骗汇、整顿经营秩序、清理经营环境的活动，都将给国有外贸企业创造了规范经营的有利环境。

根据 1999 年国内外经济发展的形势，公司在新的一年里将继续坚持以经济效益为中心，通过组织结构的调整、经营思路的调整、经营商品结构的调整和投资项目的调整，达到内涵增长，实现规模与效益同步增长，为达到这个目标，公司将采取以下主要措施：

1、进出口贸易方面：在 98 年取得业绩的基础上，调整经营思路，规范经营，努力扩大进出口贸易经营规模，拓展国内外市场份额，建立稳定的销售网络，加快营业额的增长。在国家打击走私、套逃汇，整治规范经济环境下，加强对贸易风险的防范，特别要注意防范来自骗税、骗汇和金融、贸易诈骗方面的风险，防范市场风险，保证经营健康稳定地发展。

①、出口方面：抓住出口退税率提高、国家采取措施扩大出口的有利时机，在规避骗税及其他金融、商业风险的前提下，努力扩大出口。

②、进口方面：调整进口业务运作模式和经营队伍，建立国有企业规范经营进口业务的经营新思路，努力扩大进口规模，将重点放在建立稳定有效的国内销售网络、扩大市场占有率，加强风险防范意识，努力降低应收款、库存等资金占用，提高资金利用效率。继续发展国家鼓励的先进技术、关键设备及国内短缺性资源的进口，积极参与政府大型投资项目、大中工程进口设备的竞标；继续有发展前景的国外名牌商品的进口销售代理。

2、仓储、运输、报关、保税、包装等业务方面，要在完成技术设备更新的基础上，树立“以质取胜”的信心，加强管理和服，积极调整思路，开拓新业务，努力降低成本，进一步提高经济效益。

3、抓好公司募集资金及非募集资金投资项目的建设、经营管理工作，努力争取实现较好的利润。在艺术陶瓷项目和涂布牛卡纸项目全面投产的情况下，重点抓好海沧储运中心和建发制药有限公司项目的建设，争取在 99 年底投入试运营。同时，要建立完善项目管理、监督的各项规章制度，作好投资企业长期发展战略的规划与实施，充分发挥工贸结合的优势，开发新产品、新市场，使投资项目成为公司新的利润增长点。

4、公司还将充分利用厦门特区的区位优势、港口优势、对台优势，依托建发集团的综合实力，努力扩大公司的资产和经营规模，寻找新项目，谋求新发展，不断提高经济效益，以回报广大股东。

## 八、重大事项

(一)、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二)、报告期内变更募集资金投向及收购有关资产事项的简介

1、公司取消原计划投资兴建的万发香料化工加工基地的项目，出资 4200 万元投资厦门建发制药有限公司，占该公司 70% 股权。

2、出资 23,373,354.88 元收购厦门建发通讯系统有限公司的 75% 股权、

厦门建发电子公司的 90% 股权及厦门建益达有限公司的 80% 股权。以上详细内容，请参见 1998 年 11 月 30 日《上海证券报》及《中国证券报》。

(三)、报告期内重大关联交易事项

1、经公司董事会审议通过，收购厦门建发集团有限公司下属三家控股公司或全资子公司的部分股权，即：厦门建发通讯系统有限公司 75% 股权，厦门建发电子公司 90% 股权及厦门建益达有限公司 80% 股权。本次交易价格以资产评估结果为基础，股份公司共出资 23,373,354.88 元购买上述股权。通过此次收购，将进一步壮大公司经营规模，多方位拓展主营业务，不断提高公司盈利能力。

2、公司与建发集团有限公司合作经营建发花园二期房地产开发项目，该项目投资总额为 7,200 万元人民币。其中建发集团公司出资 2,880 万元人民币，占出资额的 40%；本公司出资 4,320 万元人民币，占出资额的 60%。项目利润按出资额比例分成，本年度该项目利润分成为 8,015,802.21 元人民币。

3、公司与建发集团公司合作经营汇禾新城房地产开发项目，该项目投资总额为 7,000 万元人民币。其中建发集团公司出资 2,800 万元人民币，占出资额的 40%；本公司出资 4,200 万元人民币，占出资额的 60%。项目利润按出资额比例分成，目前该项目正在筹建中。

4、其他关联事项详见会计报表附注。

(四)、报告期内无逾期未收回的委托存款和委托贷款。

(五)、本公司聘任的厦门天健会计师事务所（原厦门大学会计师事务所改制设立），本年度聘任情况无变更。

(六)、计算机 2000 年问题对公司经营管理基本上重大无影响。

本公司已经制定有关工作计划予以解决，并最迟于 1999 年 6 月底之前完成全部测试和调试工作，同时，本公司也制定了应急方案，利用数据备份解决意外事件。

(七)、其他重要事项：

经中国证监会批准，公司于 1998 年 5 月 25 日通过上海证券交易所向社会公众发行人民币普通股 5000 万股（含公司职工股 500 万股），并于 1998 年 6 月 16 日在上海证券交易所上市交易。

## 九、财务报告

(一)、厦门天健会计师事务所对公司 1998 年度的财务报告出具了无保留意见的审计报告[厦门天健所审字（99）GF 第 5007 号]。（审计报告附后）。

(二)、会计报表（附后）。

(三)、会计报表附注（附后）。

## 十、 公司的其他有关资料

(一)、公司首次注册登记日期：1998 年 6 月 10 日，地址：厦门市鹭江道 52 号海滨大厦六楼。

(二)、企业法人营业执照注册号：26013034—6 厦 CO—64

(三)、税务登记号码：350203260130346

(四)、公司未流通股票的托管机构：上海证券中央登记结算公司。

(五)、公司报告期内主承销机构：厦门证券有限公司。

(六)、公司报告期内聘请的会计师事务所名称：厦门天健会计师事务所（厦门大学会计师事务所改制设立）；办公地点：厦门市厦禾路 820 号帝豪大厦 10 层。

## 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》和《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

厦门建发股份有限公司

董事长：

一九九九年三月三十日

# 审计报告

厦门天健所审字(99)GF字第5007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 1998 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、1998 年度的利润表及利润分配表和合并利润表及利润分配表、1998 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《股份有限公司会计制度》的有关规定,在所有重大方面公允地反映了贵公司 1998 年 12 月 31 日的财务状况,1998 年度的经营成果以及 1998 年度现金流量的变动情况,会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

厦门天健会计师事务所有限公司      中国注册会计师:黄世忠

陈箭深

中国

厦门

一九九九年三月十三日

# 利 润 表 及 利 润 分 配 表

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	本年数		上年数	
		母公司	合并	母公司	合并
一、主营业务收入	27	2,038,912,006.88	2,147,951,120.73	1,369,818,659.68	1,470,422,452.25
减：折扣与折让		-	-	-	-
主营业务收入净额		2,038,912,006.88	2,147,951,120.73	1,369,818,659.68	1,470,422,452.25
减：主营业务成本		1,937,569,210.69	2,025,007,733.51	1,280,131,848.49	1,358,361,086.85
主营业务税金及附加		2,606,194.03	3,259,842.34	3,854,936.73	4,697,498.16
二、主营业务利润		98,736,602.16	119,683,544.88	85,831,874.46	107,363,867.24
加：其他业务利润	28	11,061,958.78	11,687,491.07	511,015.00	1,108,158.21
减：存货跌价损失		-	-	-	-
营业费用		27,906,688.77	37,035,891.82	7,174,740.54	12,573,143.46
管理费用		2,624,066.48	8,447,234.31	10,885,725.68	16,925,166.27
财务费用	29	-10,077,093.60	-8,548,784.87	8,148,760.01	10,065,181.02
三、营业利润		89,344,899.29	94,436,694.69	60,133,663.23	68,908,534.70
加：投资收益		5,186,236.78	1,279,440.20	7,674,232.32	300,000.00
营业外收入	30	13,886,083.71	13,886,721.60	132,786.49	132,786.66
减：营业外支出		176,442.53	208,070.95	571,530.35	680,154.81
四：利润总额		108,240,777.25	109,394,785.54	67,369,151.69	68,661,166.55
减：所得税	31	15,458,181.07	16,010,780.23	8,954,237.90	10,246,252.76
少数股东本期损益	32		601,409.13		
五：净利润		92,782,596.18	92,782,596.18	58,414,913.79	58,414,913.79
加：年初未分配利润		18,747,293.84	18,747,293.84		
盈余公积金转入					
六、可供分配的利润		111,529,890.02	111,529,890.02	58,414,913.79	58,414,913.79
减：提取法定公积金		9,278,259.61	9,278,259.61	3,966,762.00	3,966,762.00
提取法定公益金		9,278,259.61	9,278,259.61	1,983,381.00	1,983,381.00
职工福利及奖励金					
七、可供股东分配的利润		92,973,370.80	92,973,370.80	52,464,770.79	52,464,770.79
减：已分配优先股股利					
提取任意公积金					
已分配普通股股利				33,717,476.95	33,717,476.95
转作股本的普通股股利					
八、未分配利润		92,973,370.80	92,973,370.80	18,747,293.84	18,747,293.84

法定代表人：王宪榕

财务负责人：赖衍达

制表人：赵呈闯

# 资 产 负 债 表

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	1.00		年初数	
		母公司	合并	母公司	合并
<b>流动资产</b>					
货币资金	1	175,328,376.07	186,262,443.83	24,498,042.25	29,362,403.08
短期投资				9,600.00	11,068.80
应收票据					
应收帐款	2	111,643,257.23	130,717,817.72	95,031,015.10	113,349,740.98
减：坏帐准备		558,216.29	653,589.08	475,155.08	
应收帐款净额		111,085,040.94	130,064,228.64	94,555,860.02	113,349,740.98
预付帐款	3	130,987,644.39	133,309,698.89	79,441,347.91	79,873,974.67
其他应收款	4	116,315,819.11	59,727,501.61	7,060,865.80	16,831,813.11
待摊费用	5	688,165.94	1,513,045.79	823,376.51	1,575,665.43
存货	6	136,322,220.83	147,487,422.30	70,696,626.89	96,100,910.43
减：存货跌价准备		-	-	-	-
存货净额		136,322,220.83	147,487,422.30	70,696,626.89	96,100,910.43
待处理流动资产损失					
一年内到期的长期债券					
其他流动资产					
流动资产合计		670,727,267.28	658,364,341.06	277,085,719.38	337,105,576.50
<b>长期投资：</b>					
长期股权投资	7	189,344,504.21	107,382,645.99	57,600,000.00	4,216,867.99
长期债权投资					
长期投资合计		189,344,504.21	107,382,645.99	57,600,000.00	4,216,867.99
减：长期投资跌价准备					
长期投资净额		189,344,504.21	107,382,645.99	57,600,000.00	4,216,867.99
<b>固定资产：</b>					
固定资产原价	8	109,146,857.32	196,384,161.64	93,192,653.43	127,085,339.56
减：累计折旧		19,849,568.07	33,300,250.47	15,551,372.74	23,344,929.68
固定资产净值		89,297,289.25	163,083,911.17	77,641,280.69	103,740,409.88
在建工程	9		836,633.62		
固定资产清理					
待处理固定资产损失					
固定资产合计		89,297,289.25	163,920,544.79	77,641,280.69	103,740,409.88
<b>无形资产及其他资产：</b>					
无形资产	10	5,029,889.14	21,509,009.56		8,186,123.34
开办费	11		1,090,379.89		1,279,513.28
长期待摊费用	12	1,132,727.29	2,563,238.72	2,171,510.78	2,396,968.67
无形及其他资产合计		6,162,616.43	25,162,628.17	2,171,510.78	11,862,605.29
<b>其他长期资产：</b>					
其他长期资产					
<b>递延税项：</b>					
递延税项借项					
<b>资产总计</b>		<b>955,531,677.17</b>	<b>954,830,160.01</b>	<b>414,498,510.85</b>	<b>456,925,459.66</b>

法定代表人：王宪榕

财务负责人：赖衍达

制表人：赵呈闽

## 资 产 负 债 表 (续)

编制单位：厦门建发股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	注释号	年末数		年初数	
		母公司	合并	母公司	合并
<b>流动负债</b>					
短期借款	13	8,000,000.00	49,000,000.00	49,759,742.70	102,194,702.70
应付票据	14	7,982,600.00	7,982,600.00	9,504,923.39	9,504,923.39
应付帐款	15	89,837,685.40	95,908,531.27	21,557,415.70	34,086,358.28
预收货款	16	139,890,832.50	172,391,016.36	80,387,617.80	80,525,571.48
应付工资		15,339.60	286,865.75		
应付福利费		370,096.65	1,608,283.92	1,025,030.66	2,167,569.22
应付股利					
应交税金	17	-1,649,508.37	-2,589,117.63	1,069,934.26	423,522.03
其他未交款	18	33,979.28	37,975.11	177,328.54	196,810.45
其他应付款	19	91,231,848.10	6,351,266.22	42,051,194.91	3,378,437.12
预提费用	20	1,203,729.95	1,587,426.73		741,126.24
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
<b>流动负债合计</b>		336,916,603.11	332,564,847.73	205,533,187.96	233,219,020.91
<b>长期负债</b>					
长期借款	21	10,500,000.00	10,500,000.00		
应付债券					
长期应付款					
住房周转金					
其他长期负债					
<b>长期负债合计</b>		10,500,000.00	10,500,000.00	-	-
<b>递延税项</b>					
递延税款贷项					
<b>负债合计</b>		347,416,603.11	343,064,847.73	205,533,187.96	233,219,020.91
<b>少数股东权益</b>	22		3,650,238.22		
<b>股东权益</b>					
股本	23	185,000,000.00	185,000,000.00	165,058,668.72	135,000,000.00
资本公积	24	311,585,184.04	311,585,184.04		69,959,144.91
盈余公积	25	18,556,519.22	18,556,519.22	25,159,360.33	
其中：公益金		9,278,259.61	9,278,259.61		
未分配利润	26	92,973,370.80	92,973,370.80	18,747,293.84	18,747,293.84
外币报表折算价差					
<b>股东权益合计</b>		608,115,074.06	608,115,074.06	208,965,322.89	223,706,438.75
<b>负债及股东权益合计</b>		955,531,677.17	954,830,160.01	414,498,510.85	456,925,459.66

法定代表人：王宪榕

财务负责人：赖衍达

制表人：赵呈闽

# 现金流量表

1998年度

编制单位：厦门建发股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行 次	金 额	
		母 公 司	合 并
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	1	2,081,802,979.45	2,222,448,488.87
收取的租金	2	1,813,742.02	1,813,742.02
	3		
收到的税费返还	4	102,986,334.40	102,994,642.51
收到的其他与经营活动有关的现金	8	153,831,017.81	173,923,694.94
现金流入小计	9	2,340,434,073.68	2,501,180,568.34
购买商品、接受劳务支付的现金	10	1,987,983,154.80	2,069,530,120.00
经营租赁所支付的现金	11	48,481.28	48,481.28
支付给职工以及为职工支付的现金	12	4,470,141.32	9,301,902.15
实际缴纳的增值税款	13	19,616.75	552,808.03
支付的所得税款	14		674,202.15
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	15	42,071,242.05	42,941,300.59
支付的其他与经营活动有关的现金	20	280,859,441.22	282,972,273.29
现金流出小计	21	2,315,452,077.42	2,406,021,087.49
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	22	24,981,996.26	95,159,480.85
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金	23	11,068.80	11,068.80
分得股利或利润所收到的现金	24		488,250.60
取得债券利息收入所收到的现金	25		
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	26	156,697.59	157,587.69
收到的其他与投资活动有关的现金	30		
现金流入小计	31	167,766.39	656,907.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	32	6,004,927.95	87,006,259.08
权益性投资所支付的现金	33	131,744,504.21	103,165,778.00
债权性投资所支付的现金	34		
支付的其他与投资活动有关的现金	40		
现金流出小计	41	137,749,432.16	190,172,037.08
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	42	(137,581,665.77)	(189,515,129.99)
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收权益性投资所收到的现金	43	291,587,500.00	291,587,500.00
发行债券所收到的现金	44		
借款所收到的现金	45	39,316,520.00	116,818,290.46
收到的其他与筹资活动有关的现金	50	14,406,858.07	14,407,042.63
现金流入小计	51	345,310,878.07	422,812,833.09
偿还债务所支付的现金	52	81,076,267.70	168,635,867.70
发生筹资费用所支付的现金	53		
分配股利或利润所支付的现金	54		
偿付利息所支付的现金	55	821,740.99	2,945,588.93
融资租赁所支付的现金	56		
减少注册资本所支付的现金	57		
支付的其他与筹资活动有关的现金	62		
现金流出小计	63	81,898,008.69	171,581,456.63
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	64	263,412,869.38	251,231,376.46
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>	65	17,133.95	24,313.43
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	66	150,830,333.82	156,900,040.75

法定代表人：王宥榕

财务负责人：赖衍达

制表人：赵呈闽

# 现金流量表(续)

1998年度

编制单位：厦门建发股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行 次	金 额	
		母 公 司	合 并
1. 不涉及现金收支的投资和筹资活动	67		
以固定资产偿还债务	68		
以投资偿还债务	69		
以固定资产进行长期投资	70		
以存货偿还债务	71		
融资租赁固定资产	72		
2. 将净利润调节为经营活动的现金流量:	73		
净利润	74	92,782,596.18	92,782,596.18
加: 计提的坏帐准备或转销的坏帐	75	213,148.74	783,676.61
固定资产折旧	76	4,428,348.22	10,112,929.16
无形资产摊销、开办费、长期待摊费用	77	1,705,148.34	2,395,037.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	78	(156,697.59)	(157,587.69)
固定资产报废损失	79	58,977.73	59,532.68
财务费用	80	897,428.86	2,945,588.93
投资损失(减收益)	81	(5,186,236.78)	(1,279,440.20)
递延税款贷项(减借项)	82		
存货的减少(减增加)	83	(65,625,593.94)	(51,386,511.87)
经营性应收项目的减少(减增加)	84	(177,278,281.35)	(113,636,869.82)
经营性应付项目的增加(减减少)	85	173,143,157.85	152,540,529.52
	86		
	87		
经营活动产生的现金流量净额	88	24,981,996.26	95,159,480.85
3. 现金及现金等价物净增加情况:	89		
货币资金的期末余额	90	175,328,376.07	186,262,443.83
减: 货币资金的期初余额	91	24,498,042.25	29,362,403.08
加: 现金等价物的期末余额	92		
减: 现金等价物的期初余额	93		
现金及现金等价物净增加额	94	150,830,333.82	156,900,040.75

法定代表人：王宪榕

财务负责人：赖衍达

制表人：赵呈闽

# 会计报表注释

## （一）公司概况

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。本公司主要经营范围为：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）主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

### 1、会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》及其补充规定。

### 2、会计年度

本公司的会计年度自公历每年一月一日起至十二月三十一日止。

### 3、记帐本位币

本公司以人民币作为记帐本位币。

### 4、记帐基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为基础，采用借贷记帐法记帐，并以实际（历史）成本作为计价基础。

### 5、外币业务核算方法

本公司外币业务按发生时的市场汇价折算为人民币，所有货币性外币资产和负债的年末余额均已按年末的市场汇价（中间价）折算为人民币，折算差额全部计入当年损益。

### 6、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关于《合并会计报表暂行规定》的要求编制，本公司拥有 50% 以上股权或拥有实质控制权的子公司均纳入合并范围。

在编制合并会计报表时，本公司与子公司以及子公司之间的重大交易及其未实现损益均已抵销。少数股东权益根据本公司所属各子公司所有者权益总额减去本公司应享份额后的余额计算确定。少数股东损益根据本公司所属各子公司本年度损益减去本公司应享份额后的余额确定。

### 7、现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时确定的现金等价物，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、坏帐核算方法

本公司采用备抵法核算坏帐损失。决算日，按应收帐款的 5%计提坏帐准备，并计入当年损益。

本公司确认坏帐损失的标准为：

债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；

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帐款，经批准后作为坏帐损失，并冲销提取的坏帐准备。

## 9、存货核算方法

本公司的存货主要包括库存进口商品、库存出口商品、开发产品和低值易耗品等。

存货取得时以实际成本计价，发出存货的成本按加权平均成本计算确定。低值易耗品采用一次摊销法核算。销售的商品房在尚未竣工时，按预算成本结转成本，竣工后，按实际发生的成本结转。

本公司各种存货于年度终了进行全面盘点，对于发生的盘盈、盘亏以及过时、变质、毁损等存货，业已计入当年损益。

## 10、短期投资核算方法

本公司的短期投资包括能随时变现并且持有时间不准备超过一年的有价证券。短期投资取得时按实际成本计价，相关的投资收益在实现时确认。

## 11、长期投资核算方法

本公司的长期投资全部为长期股权投资。

长期股权投资采用下列方法进行会计核算：

本公司拥有被投资公司不足 20%的权益性资本时，以成本法核算；拥有被投资公司 20%至 50%的权益性资本时，以权益法核算。直接或间接拥有被投资公司 50%以上权益性资本时，采用权益法核算并合并其会计报表。

## 12、固定资产计价和折旧方法

本公司将使用期限超过一年、单位价值在人民币 800 元以上的生产、经营用的实物资产确认为固定资产。单位价值在人民币 2,000 元以上、使用期限超过两年的非生产、经营主要设备的物品，也确认为固定资产。

固定资产按实际成本计价，但改制时由建发集团投入的固定资产及其累计折旧系以厦门大学资产评估事务所评估并经财政部确认的评估值入帐。固定资产折旧按直线法分类计提，各类固定资产的折旧年限、残值率、年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	30~50 年	5	1.9~3.17
机器设备	5~10 年	5	9.5~19
运输工具	8 年	5	11.875
办公设备	3~5 年	5	19~31.67
电子设备	4~10 年	5	9.5~23.75

### 13、在建工程核算方法

本公司在建工程以实际成本计价，并于实际交付使用时转作固定资产。与在建工程有关的利息支出在交付使用前予以资本化，计入在建工程成本。

### 14、无形资产计价和摊销方法

本公司无形资产按取得成本计价，并按受益期分期摊销。

### 15、开办费、长期待摊费用摊销方法

开办费系指本公司及子公司筹建期间所发生的除资本性支出外的其他支出，自开始经营之日起分五年摊销。

长期待摊费用按受益期分期摊销。

### 16、收入确认原则

A、商品销售的收入在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 未保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已出售商品实施控制；
- (3) 与交易相关的经济利益能够流入；
- (4) 相关的收入和成本能够可靠地计量。

B、提供劳务的收入在完成时确认。

### 17、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。

## (三) 税项

本公司及下属子公司的主要应纳税项列示如下：

#### 1、流转税

税 基	税 种	税 率
商品销售收入	增值税	17%
服务收入	营业税	5%
房地产开发收入	营业税	5%

#### 2、企业所得税

本公司的企业所得税税率为 15%。

#### 3、房产税

房产税以固定资产原值的 75%为纳税基准，税率为 1.2%。

## (四) 控股子公司及合营企业

本公司直接和间接拥有 50%以上权益性资本、纳入合并会计报表范围的子公司的基本情况如下：

公司名称	类别	注册资本 (万元)	股权比例 (%)	法定代表人	经营范围	剩余股份拥有者	备注
建盛纸业(龙海)有限公司	子公司	1000	90	陈应功	包装纸生产销售	厦门建发国际货物运输公司	*
厦门建发国际货物运输公司	子公司	2,250	100	黄文远	货物运输代理	—	
厦门建发保税品公司	子公司	540	100	尚 斌	保税业务	—	
厦门建发艺术陶瓷有限公司	子公司	800	75	王宪榕	生产、销售工艺陶瓷品	厦门建发保税品公司	*
厦门建益达有限公司	子公司	500	80	张勇峰	批发、零售五金交电、 化工及电子设备	厦门建发通讯系统有限公司	
厦门建发通讯系统有限公司	子公司	US\$51	75	张勇峰	无线电集群通讯系统的 装配、制造与销售	昌富利(香港)贸易有限公司	
厦门建发电子公司	子公司	1,305	90	陈荣辉	电子产品、家用电器的 进出口及代理	厦门建发集团有限公司	
厦门建发报关行	子公司	200	100	张若萌	报关代理	—	
厦门建发集装箱储运有限公司	孙公司	100	—	黄文远	货物运输代理	厦门建发报关行 10%，厦门建发国际货 物运输公司 90%	*

\*注：本公司实质上拥有对该公司 100%的股权

根据国家有关规定，厦门建发包装公司在本公司成立后改组为本公司的分公司，其会计报表已并入母公司。此外，本公司实质上拥有厦门建益达机电工程有限公司 95%的股权，由于该公司 1998 年度的业务量大幅度萎缩，公司已发布终止经营公告，自 1998 年 12 月 1 日起终止经营活动，工商营业执照注销手续正在办理中，故此次仅按权益法核算对该公司的投资，未纳入合并报表的范围，截止 1998 年 12 月 31 日，厦门建益达机电工程有限公司资产总额为 1,028,155.52 元，负债为 28,155.52 元，所有者权益为 1,000,000.00 元，主营业务收入为 224,422.24 元，净利润为 88,718.33 元。根据 1998 年 12 月 22 日召开的第一次临时股东大会《关于变更部分募集资金投向的议案》，本公司与厦门国有资产投资公司合资兴办厦门建发制药有限公司。该公司注册资本为 60,000,000.00 元，本公司拥有该公司 70%的股权。因该公司于 1998 年 12 月 30 日才取得营业执照，故采用成本法核算对该公司的长期股权投资，未纳入本年度会计报表的合并范围。

## (五) 合并会计报表项目注释

以下对 1998 年 12 月 31 日合并资产负债表的资产、负债及股东权益项目和利润表项目进行说明。

由于本公司于 1998 年 5 月发行新股，业务迅速扩张，且本年度会计报表合并范围增加了厦门建益达有限公司、厦门建发通讯系统有限公司与厦门建发电子公司等三家新收购的子公司，导致本公司本年度会计报表的大部分项目与 1997 年度相比变动幅度达 30%以上。若无特殊原因，在各会计报表项目注释中不再另行说明会计数据发生大幅变动的原因。

年初数系根据资产评估调帐后的余额列示。

### 注释 1、货币资金

货币资金的明细项目列示如下：

项 目	年初余额			年末余额		
	原币金额	折算汇率	人民币金额	原币金额	折算汇率	人民币金额
现金—人民币	—	—	29,046.33	—	—	94,418.56
人民币存款	—	—	28,542,672.67	—	—	184,114,737.76
外币存款—美元	76,376.90	8.2798	632,385.45	226,212.06	8.27870	1,872,741.78
—马克	—	—	—	37.37	4.93070	184.26
—港币	141,511.09	1.0681	151,147.99	107,406.86	1.06860	114,774.97
—日元	112,255.00	0.0637	7,150.64	913,461.00	0.07180	65,586.50
合 计	—	—	29,362,403.08	—	—	186,262,443.83

### 注释 2、应收帐款

应收帐款的帐龄分析列示如下：

帐龄	年初数		年末数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	79,913,243.90	70.50%	114,346,710.97	87.48%
1~2 年	26,710,285.26	23.57%	14,835,781.99	11.34%
2~3 年	6,726,211.82	5.93%	1,528,787.97	1.17%
3 年以上	—	—	6,536.79	0.01%
合计	113,349,740.98	100%	130,717,817.72	100%

应收帐款中没有持有本公司 5%以上股份的股东欠款。

坏帐准备年末余额为 653,589.08 元，系按应收帐款年末余额的 5%计提。

### 注释 3、预付货款

预付货款的帐龄分析列示如下：

帐龄	年初数		年末数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	77,494,687.70	97.02%	126,191,007.10	94.66%
1~2 年	2,108,797.92	2.64%	4,610,428.91	3.46%
2~3 年	270,489.05	0.34%	2,461,262.88	1.85%
3 年以上	—	—	47,000.00	0.03%
合计	79,873,974.67	100%	133,309,698.89	100%

预付货款中没有持有本公司 5%以上股份的股东欠款。

### 注释 4、其他应收款

其他应收款的帐龄分析列示如下：

帐龄	年初数		年末数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	14,721,813.11	87.46%	53,725,384.40	89.95%
1~2年	2,110,000.00	12.54%	5,102,117.21	8.54%
2~3年	—	—	900,000.00	1.51%
合计	16,831,813.11	100%	59,727,501.61	100%

其他应收款中除应收厦门建发集团有限公司 7,487,644.71 元外,没有持有本公司 5% 以上股份的股东欠款。

### 注释 5、待摊费用

待摊费用明细项目列示如下:

项目	原始金额	年初数	本年增加	本年摊销	年末数
财产保险	21,750.00	—	43,500.00	18,642.84	24,857.16
绿化工程	18,135.20	18,135.20	18,135.20	—	36,270.40
海运费	236,550.00	236,550.00	—	236,550.00	—
装修费	37,500.00	37,500.00	—	37,500.00	—
参展费	128,506.00	128,506.00	—	128,506.00	—
租金	5,760.00	5,760.00	—	5,760.00	—
期初进项税	4,675,082.32	802,668.49	1,221,000.56*	571,750.82	1,451,918.23
其他	346,545.74	346,545.74	—	346,545.74	—
合计	5,469,829.26	1,575,665.43	1,282,635.76	1,345,255.40	1,513,045.79

\*注:为新购并公司转入。

### 注释 6、存货

存货的明细项目列示如下:

项目	年初数		年末数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
商品采购	8,124,162.08	—	2,085,351.08	—
库存商品	59,608,716.94	—	119,825,503.17	—
待运和发出商品	26,549,270.04	—	12,856,056.48	—
原材料	463,782.54	—	487,676.86	—
在产品	69,577.79	—	594,020.13	—
包装物	76,424.11	—	100,262.89	—
低值易耗品	4,156.36	—	18,420.82	—
产成品	1,204,820.57	—	1,245,221.98	—
委托代销商品	—	—	172,648.65	—
受托代销商品	—	—	18,681.29	—
开发成本	—	—	10,083,578.95	—
合计	96,100,910.43	—	147,487,422.30	—

### 注释 7、长期投资

长期投资均为股权投资，其明细构成如下：

被投资单位名称	年初数	本年增加	年末数	股权比例	核算方法
厦门宏海航运有限公司	1,156,087.24	-	1,156,087.24	15.00%	成本法
厦门建宏集装箱储运公司	3,060,780.75	-	3,060,780.75	18.75%	成本法
厦门建益达机电工程有限公司	-	950,000.00	950,000.00	95.00%	权益法
建发花园二期	-	43,200,000.00	43,200,000.00	60%	项目合作
汇禾新城	-	42,000,000.00	42,000,000.00	60%	项目合作
厦门建发制药有限公司	-	13,015,778.00	13,015,778.00	70.00%	成本法
厦门信息港建设发展股份有限公司	-	4,000,000.00	4,000,000.00	10.00%	成本法
合计	4,216,867.99	103,165,778.00	107,382,645.99	-	-

长期投资年末余额较 1997 年 12 月 31 日增长了 2446.50%，主要原因是：①增加了对厦门建发制药有限公司以及厦门信息港建设发展股份有限公司的投资；②与厦门建发集团有限公司合作开发建发花园二期与汇禾新城房地产项目。

厦门建发制药公司于 1998 年 12 月 30 日成立，本年度按成本法核算。

根据本公司与厦门建发集团有限公司的合作协议，建发花园二期与汇禾新城房地产项目的合作期限为 2 年，本公司分享的利润比例为 60%。

### 注释 8、固定资产及累计折旧

固定资产原价及其累计折旧增减变动的明细项目列示如下：

资产类别	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、原值				
房屋建筑物	92,728,059.99	58,005,646.67	-	150,733,706.66
运输工具	22,661,222.50	8,148,604.94	361,309.21	30,448,518.23
机器设备	7,280,727.02	2,085,459.56	-	9,366,186.58
办公设备	2,234,136.78	909,105.31	-	3,143,242.09
电子设备	2,181,193.27	524,734.81	13,420.00	2,692,508.08
合计	127,085,339.56	69,673,551.29	374,729.21	196,384,161.64
二、累计折旧				
房屋建筑物	12,273,439.11	4,801,603.27	-	17,075,042.38
运输工具	7,593,504.72	3,765,658.38	147,886.43	11,211,276.67
机器设备	2,249,514.07	276,482.32	-	2,525,996.39
办公设备	575,250.48	839,286.68	-	1,414,537.16
电子设备	653,221.30	429,898.98	9,722.41	1,073,397.87
合计	23,344,929.68	10,112,929.63	157,608.84	33,300,250.47
三、净值				
房屋建筑物	80,454,620.88	53,204,043.40	-	133,658,664.28
运输工具	15,067,717.78	4,382,946.56	213,422.78	19,237,241.56
机器设备	5,031,212.95	1,808,977.24	-	6,840,190.19
办公设备	1,658,886.30	69,818.63	-	1,728,704.93
电子设备	1,527,971.97	94,835.83	3,697.59	1,619,110.21
合计	103,740,409.88	59,560,621.66	217,120.37	163,083,911.17

### 注释 9、在建工程

在建工程明细项目列示如下:

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数	资金来源	项目进度
枋湖仓库四期	-	1,637,611.56	1,637,611.56	-	金融机构贷款	已完工
枋湖仓库五期	-	107,885.26	-	107,885.26	自有资金	刚动工
海沧货运仓库	-	728,748.36	-	728,748.36	募股资金	设计阶段, 尚未动工
合计	-	2,474,245.18	1,637,611.56	836,633.62	-	-

### 注释 10、无形资产

无形资产明细项目列示如下:

项目	原始金额	年初数	本年增加	本年转出	本年摊销	年末余额
土地使用权	21,683,220.43	8,186,123.34	13,497,097.09	-	174,210.87	21,509,009.56
合计	21,683,220.43	8,186,123.34	13,497,097.09	-	174,210.87	21,509,009.56

### 注释 11、开办费

开办费明细项目列示如下:

项目	年初数	本年增加	本年摊销	年末数
厦门建发艺术陶瓷有限公司开办费	220,413.96	-	97,961.64	122,452.32
建盛纸业(龙海)有限公司开办费	1,059,099.32	-	309,980.16	749,119.16
厦门建发集装箱储运有限公司开办费	-	218,808.41	-	218,808.41
合计	1,279,513.28	218,808.41	407,941.80	1,090,379.89

### 注释 12、长期待摊费用

长期待摊费用明细项目列示如下:

项目	原始金额	年初数	本年增加	本年摊销	年末数
改良工程	209,603.21	-	209,603.21	46,580.60	163,022.61
水增容费	156,480.00	156,480.00	-	26,823.88	129,656.12
海滨大厦6楼装修费	688,765.55	-	688,765.55	-	688,765.55
海光大厦7楼装修费	441,167.66	362,065.02	30,084.00	98,187.28	293,961.74
枋湖仓库土地费	1,539,137.63	1,539,137.63	-	1,539,137.63	-
合作项目开发费	150,000.00	-	150,000.00	-	150,000.00
报关点搬迁费	66,000.00	44,000.00	-	13,200.00	30,800.00
装饰费用	208,246.00	3,470.57	-	3,470.57	-
电脑专线移动费用	2,610.00	1,667.50	-	870.00	797.50
机场报关点装修费	34,500.00	31,625.01	-	11,499.96	20,125.05
枋湖仓库地租	900,737.97	-	900,737.97	21,446.16	879,291.81
枋湖仓库广告牌	258,522.94	258,522.94	-	51,704.60	206,818.34
合计	4,655,770.96	2,396,968.67	1,979,190.73	1,812,920.68	2,563,238.72

**注释 13、短期借款**

短期借款明细列示如下：

借款类别	年初数	年末数	备注
担保借款	102,194,702.70	49,000,000.00	由建发集团提供担保
合计	102,194,702.70	49,000,000.00	—

**注释 14、应付票据**

应付票据的明细列示如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额
厦门建发股份有限公司	98.11.11	99.1.10	2,640,000.00
厦门建发股份有限公司	98.11.23	99.2.23	524,880.00
厦门建发股份有限公司	98.11.20	99.2.20	969,340.00
厦门建发股份有限公司	98.12.2	99.3.2	524,880.00
厦门建发股份有限公司	98.11.3	99.1.16	489,580.00
厦门建发股份有限公司	98.11.12	99.1.26	221,920.00
厦门建发股份有限公司	98.11.11	99.3.11	2,612,000.00
合计	—	—	7,982,600.00

至审计报告日，上述应付票据均已归还。

**注释 15、应付帐款**

应付帐款年末余额为 95,908,531.27 元，其中无欠持有本公司 5%以上股份的股东的款项。

**注释 16、预收货款**

预收货款年末余额为 172,391,016.36 元，其中无预收持有本公司 5%以上股份的股东的货款。

**注释 17、应交税金**

应交税金的明细项目列示如下：

税种	年初余额	年末余额
应交增值税	-9,296,873.81	-18,555,976.94
营业税	1,756,041.79	359,953.81
城建税	122,922.93	1,779.54
企业所得税	7,841,431.12	15,605,125.96
合计	423,522.03	-2,589,117.63

**注释 18、其他未交款**

其他未交款的明细项目构成如下：

项 目	年 初 余 额	年 末 余 额
教育费附加	52,681.25	10,850.03
基础设施费附加	61,906.39	12,658.37
社会事业发展费	71,433.60	14,466.71
代扣个人所得税	10,789.21	—
合 计	196,810.45	37,975.11

### 注释 19、其他应付款

其他应付款年末余额为 6,351,266.22 元，其中无应付持有本公司 5% 以上股份的股东的款项。

### 注释 20、预提费用

预提费用的明细项目列示如下：

项 目	年 初 余 额	年 末 余 额
运费	174,032.77	—
新产品模具费	10,117.09	—
预提运杂费	—	1,044,701.03
预提出口保费	—	488,610.38
预提税金成本	—	32,500.00
新达利下岗职工补偿费	—	-806.40
工程扫尾款	—	15,978.47
利息	556,976.38	6,443.25
合 计	741,126.24	1,587,426.73

### 注释 21、长期借款

长期借款明细项目列示如下：

借款单位	金 额	借款期限	年利率	借款条件
中国银行厦门分行	4,500,000.00	1998~2004	免息	由厦门建发信托投资公司提供担保
厦门农业发展银行	6,000,000.00	1998~2004	免息	由厦门建发工贸有限公司提供担保
合 计	10,500,000.00	—	—	—

长期借款系吸收兼并厦门新达利有限公司时继承的债务，根据与中国银行厦门市分行及中国农业发展银行厦门市分行达成的债务继承协议，两笔借款的利息均予减免。

### 注释 22、少数股东权益

年末少数股东权益余额为 3,650,238.22 元，系反映厦门建发集团有限公司、昌富利(香港)贸易有限公司在厦门建发通讯系统有限公司、厦门建发电子公司、厦门建益达有限公司的所有者权益中所拥有的份额。

**注释 23、股本**

股本年末余额为 185,000,000.00 元，本年度内股份变动情况如下：

数量单位：万股

	年初数	本次变动增减(+, -)				年末数
		发行新股	公积金 转股	其他	小计	
一、尚未流通股份	13,500.00					13,500.00
1.发起人股份	13,500.00					13,500.00
其中：						
国家拥有股份						
境内法人持有股份	13,500.00					13,500.00
外资法人持有股份						
其他						
2.募集法人股						
3.内部职工股						
4.优先股或其他						
尚未流通股份合计						
二、已流通股份		5,000.00				5,000.00
1.境内上市的人民币 流通股		5,000.00				5,000.00
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		5,000.00				5,000.00
三、股份总数	13,500.00	5,000.00				18,500.00

**注释 24、资本公积**

资本公积的明细项目列示如下：

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
资本溢价	69,959,144.91	241,626,039.13	—	311,585,184.04
合计	69,959,144.91	241,626,039.13	—	311,585,184.04

**注释 25、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
法定盈余公积金	—	9,278,259.61	—	9,278,259.61
法定公益金	—	9,278,259.61	—	9,278,259.61
合计	—	18,556,519.22	—	18,556,519.22

**注释 26、未分配利润**

未分配利润明细项目列示如下：

项 目	金 额
年初未分配利润	18,747,293.84
加:本年净利润	92,782,596.18
减:提取法定盈余公积金	9,278,259.61
提取法定公益金	9,278,259.61
年末未分配利润	92,973,370.80

### 注释 27、主营业务收入、成本及毛利

主营业务收入、成本及毛利的明细项目列示如下:

行业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数
港口贸易	1,440,916,955.42	2,089,222,483.95	1,344,974,957.18	1,989,552,848.52	95,941,998.24	99,669,635.43
临港工业	11,480,735.10	9,248,496.10	7,887,589.31	6,490,055.11	3,593,145.79	2,758,440.99
港口劳务	18,024,761.73	13,717,771.68	5,498,540.36	1,862,021.09	12,526,221.37	11,855,750.59
房产销售	-	35,762,369.00	-	27,102,808.79	-	8,659,560.21
合计	1,470,422,452.25	2,147,951,120.73	1,358,361,086.85	2,025,007,733.51	112,061,365.40	122,943,387.22

### 注释 28、其他业务利润

1998年其他业务利润共计11,687,491.07元,其中:与厦门建发集团有限公司合作开发建发花园分利计8,015,806.21元;将海滨大厦与海光大厦的部分房产出租给厦门建发集团有限公司,取得租金收入计1,320,000.00元。

### 注释 29、财务费用

1998年的财务费用明细构成列示如下:

项 目	上年发生数	本年发生数
利息支出	10,150,492.68	2,945,588.93
减:利息收入	623,999.39	14,573,722.69
汇兑损失	548,523.38	161,172.85
减:汇兑收益	973,501.01	9,628.72
银行手续费	963,665.36	2,927,804.76
合 计	10,065,181.02	-8,548,784.87

1998年与厦门建发集团有限公司的往来款参照银行利率计息,共取得利息收入12,410,258.11元。

### 注释 30、营业外收入

1998年度营业外收入为13,886,721.60元,主要为1998年5月发行新股时申购冻结资金利息收入13,835,004.61元。

### 注释 31、所得税

1998年度所得税为16,010,780.23元。本公司在计算所得税时采用应付税款法,将本期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。

**注释 32、少数股东本期损益**

1998 年度少数股东本期损益为 601,409.13 元，系反映厦门建发集团有限公司、昌富利(香港)贸易有限公司在厦门建发通讯系统有限公司、厦门建发电子公司、厦门建益达有限公司的本年度损益中所拥有的份额。

**注释 33、现金流量表有关附注说明**

本年支付的其他与经营活动有关的现金为 282,972,273.29 元，主要为与建发集团的往来款 280,000,000.00 元；

**(六) 关联方关系及其交易**

**1. 关联方关系明细项目列示如下：**

A.存在控制关系的关联方：

单位名称	主营业务	与本公司的关系	经济性质或类型	法定代表人
厦门建发集团有限公司	承办三资企业、房地产开发等	母公司	国有	王宪榕

B.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	12,000	4,000	—	16,000

C.存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化：

单位：人民币万元

公司名称	年初数		本年增加		本年减少		年末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
厦门建发集团有限公司	13500	100	—	—	—	—	13500	72.97

D.不存在控制关系的关联方关系的性质：

公司名称	与本公司的关系
厦门昌富利有限公司	同一母公司
厦门建发商场	同一母公司
厦门建发制药有限公司	控股 70% 的子公司
厦门建发达有限公司	同一母公司
厦门建宏贸易有限公司	同一母公司

昌富利(香港)贸易有限公司	同一母公司
厦门俊泓有限公司	同一母公司
厦门建盛纸业有限公司	同一母公司
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

## 2. 关联方交易

本公司母子公司之间、子公司之间等关联交易已在编制合并报表时予以消除。

本公司与上述关联公司的关联交易包括：

### A. 销售

单位名称	金额
厦门建发工贸有限公司	17,831,039.24

### B. 代理销售

单位名称	代理销售收入	代理销售成本
厦门华侨电子企业有限公司	42,728,913.77	42,343,755.03

### C. 采购

单位名称	金额
厦门建发集团有限公司	5,850,658.80

### D. 收购

本公司根据第一届董事会第五次会议决议，出资 23,373,345.88 元向厦门建发集团有限公司分别收购厦门建发通讯系统有限公司 75% 股权、厦门建益达有限公司 90% 股权、厦门建发电子公司 80% 股权。

本公司与厦门建发集团有限公司达成协议，同意将厦门建发集团有限公司开发的鹭腾花园房地产项目截止 1998 年 1 月 1 日的未售房产及相关权益转让给本公司，由本公司承接该项目。根据协议，为保持法律上的连续性，在该项目转让后，不办理有关开发权的变更手续。本年度该项目实现销售收入 35,762,369.00 元，结转销售成本 27,102,808.79 元。

### E. 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，分利 8,015,806.21 元；将海滨大厦与海光大廈的部分房产出租给厦门建发集团有限公司，取得租金收入 1,320,000.00 元。

F. 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利率计息，1998 年度共取得利息收入 12,410,258.11 元。

3. 关联方往来款项余额

关联方往来款项余额明细项目列示如下：

项 目	关联方名称	金 额	占全部应收(应付)款的比例%
应收帐款	厦门昌富利有限公司	4,052,637.28	1.25
	厦门建发商场	189,287.50	0.06
其他应收款	厦门建发制药有限公司	417,270.00	0.13
	厦门建发集团有限公司	7,487,644.71	2.31
	厦门建发达有限公司	50,000.00	0.02
预付帐款	厦门建宏贸易有限公司	30,000,000.00	9.27
	昌富利(香港)贸易有限公司	364,599.77	0.11
	厦门俊泓有限公司	30,000,000.00	9.27
应付帐款	昌富利(香港)贸易有限公司	4,598,108.12	1.62
其他应付款	厦门建盛纸业有限公司	83,454.82	0.03
	厦门新达利有限公司	313,610.37	0.11
预收帐款	厦门建发商场	79,522.37	0.03

4. 其他关联事项

(1) 本公司与厦门建发集团有限公司签定《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 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；本公司每年支付人民币 180,000 元向厦门建发集团有限公司有偿租赁使用单身职工宿舍 10 套，租期 3 年。

(2) 本公司与厦门建发集团有限公司于 1998 年签定《关于合作经营建发花园二期项目合同》。合同规定该项目投资总额为 7200 万元人民币。其中，厦门建发集团有限公司出资 2880 万元人民币，占出资额的 40%；本公司出资 4320 万元人民币，占出资额的 60%。

(3) 本公司与厦门建发集团有限公司于 1998 年签定《关于合作经营汇禾新城项目合同》。合同规定该项目投资总额为 7000 万元人民币。其中，厦门建发集团有限公司出资 2800 万元人民币，占出资额的 40%；本公司出资 4200 万元人民币，占出资额的 60%。

(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

本公司没有需要披露的重大承诺事项。

## (九) 资产负债表日后事项

本公司没有需要披露的重大期后事项。

## (十) 其他重大事项

- 1、本公司于 1998 年 11 月 27 日召开第一届董事会第五次会议，审议通过《关于收购厦门建发通讯系统有限公司等三家公司的议案》。根据会议决议，以厦门建发通讯系统有限公司、厦门建益达有限公司、厦门建发电子公司三家公司 1998 年 8 月 31 日评估后净资产为基础，本公司出资 23,373,345.88 元，分别收购厦门建发通讯系统有限公司 75% 股权、厦门建益达有限公司 90% 股权、厦门建发电子公司 80% 股权。
- 2、本公司于 1998 年 4 月与厦门建发集团有限公司签定的《关于兼并厦门新达利有限公司的补充协议》，厦门建发集团有限公司把新达利公司的经营性资产连同等额的负债计人民币 14,472,106.90 元移交给本公司，本公司承接新达利公司全部债务，吸收兼并后，厦门新达利有限公司已注销。