

厦门建发股份有限公司 2000 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。

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 号海滨大厦七楼

联系电话： 0592-2132319 传真： 0592-2132319

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七楼

邮政编码： 361001 电子信箱：xcdc@public.xm.fj.cn

公司网址：<http://www.chinacdc.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

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	121,978,883.24
净利润	103,280,999.79
扣除非经常性损益后的净利润	116,743,144.83
主营业务利润	256,314,531.30
其他业务利润	32,736,120.80
营业利润	108,725,127.99
投资收益	12,655,119.36
补贴收入	0
营业外收支净额	598,635.89
经营活动产生的现金流量净额	56,248,093.35
现金及现金等价物净增加额	198,571,251.73

注：扣除非经常性损益项目和涉及金额：

- (1)、合并价差摊销： -7,737,384.40
- (2)、长期股权投资差额摊销： -6,428,153.53
- (3)、长期投资股权转让收益： 104,757.00
- (4)、营业外收支净额： 598,635.89

2、公司近三年主要会计数据和财务指标

(1)、主要财务数据：

项目	2000 年末	1999 年末		1998 年末	
		调整前	调整后	调整前	调整后
主营业务收入(元)	5,148,818,388.48	3,399,476,942.32	3,399,476,942.32	2,147,951,120.73	2,147,951,120.73
净利润(元)	103,280,999.79	122,368,020.87	112,724,734.46	92,782,596.18	75,239,009.86
总资产(元)	3,305,020,862.88	2,011,259,046.24	2,003,103,342.27	954,830,160.01	931,700,572.92
股东权益(元)	1,379,802,372.85	710,498,816.67	705,594,036.95	608,115,074.06	586,578,017.70
每股收益(元)	0.35	0.51	0.47	0.50	0.41
扣除非经常性后的 每股收益(元)	0.39	0.46	0.42	0.43	0.33
每股净资产(元)	4.66	2.95	2.93	3.29	3.17
调整后每股 净资产(元)	4.63	2.86	2.84	3.25	3.12
每股经营活动产生的 现金净流量(元)	0.19	0.83	0.83	0.51	0.51
净资产收益率(%)	7.49	17.22	15.96	15.26	12.83

注(1):上表 98 年指标是以总股本 18,500 万股计算,99 年指标是以总股本 24,050 万股计算,2000 年指标是以总股本 29,600 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

(2)、利润表附表:

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益 (元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	18.58	26.23	0.87	0.99
营业利润	7.88	11.13	0.37	0.42
净利润	7.49	10.57	0.35	0.40
扣除非经常性损益后的净利润	8.46	11.95	0.39	0.45

全面摊薄净资产收益率=报告期利润/期末净资产

全面摊薄每股收益=报告期利润/期末股份总数

$ROE = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0)$

其中: ROE 为加权平均净资产收益率; P 为报告期利润; NP 为报告期净利润; E0 为期初净资产; Ei 为当期发行新股或债转股等新增净资产; M0 为报告期月份数; Mi 为新增净资产下一月份至报告期期末的月份数。

$EPS = P / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0)$

其中: EPS 为加权平均每股收益; P 为报告期利润; S0 为期初股份总数; S1 为因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数; Si 为当期因发行新股或债转股等增加股份数; M0 为报告期月份数; Mi 为自增加下一月份至报告期期末的月份数。

3、报告期内股东权益的变动情况

单位: 人民币元

项目	期初数	增加数	减少数	期末数
股本	240,500,000.00	55,500,000.00		296,000,000.00
资本公积	281,968,793.41	604,012,608.27		885,981,401.68
盈余公积	31,548,969.44	15,492,149.97		47,041,119.41
其中: 法定公益金	12,891,174.47	5,164,049.99		18,055,224.46
未分配利润	151,576,274.10	87,788,849.82	88,800,000.00	150,565,123.92
外币折算差额		214,727.84		214,727.84
股东权益合计	705,594,036.95	763,008,335.90	88,800,000.00	1,379,802,372.85

变动原因说明:

- (1)、总股本增加系本期实施增资配股所致。
- (2)、资本公积增加系本期增资配股及本年度净利润提取所致。
- (3)、盈余公积和法定公益金增加系本年净利润计提。
- (4)、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。
- (5)、外币折算差额系联发公司下属境外企业外币报表折算所致。

三、股本变动及股东情况

(一)、股本变动情况

1、公司股份变动情况表

数量单位：万股

	期初数	本次变动增减 (+、-)			期末数
		配股		小计	
一、尚未流通股份					
1、发起人股份	17,550	4,050		4,050	21,600
其中：					
国家拥有股份					
境内法人持有股份	17,550	4,050		4,050	21,600
境外法人持有股份					
2、公司职工股					
高管人员冻结股份	15.86	3.66		3.66	19.52
尚未流通股份合计	17,565.86	4,053.66		4,053.66	21,619.52
二、已流通股份					
1、人民币普通股	6,484.14	1,496.34		1,496.34	7,980.48
2、境内上市的外资股					
3、境外上市的外资股					
已流通股合计	6,484.14	1,496.34		1,496.34	7,980.48
三、股份总数	24,050	5,550		5,550	29,600

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 5,000 万股（含公司职工股 500 万股），发行价 6.01 元/股，其中 4,500 万股于 1998 年 6 月 16 日在上海证券交易所上市交易，另 500 万股公司职工股于 1998 年 12 月 16 日上市。

3、经中国证监会批准，公司于 2000 年 7 月 27 日至 8 月 9 日通过上海证券交易所向公司股东配售人民币普通股 5,500 万股，配股价 12 元/股，其中配股可流通股份 1,500 万股于 2000 年 9 月 15 日上市交易，高管人员本次配股新增流通股份部分 49,200 股予以锁定。

4、报告期末总股本增加 5,550 万股，是因为报告期内公司实施配股方案每 10 股配 2.3076 股所致。

（二）、股东情况介绍

1、股东数量：截止 2000 年 12 月 31 日，公司股东总数为 25,215 户。

2、主要股东持股情况(前 10 名):

<u>股东名称</u>	<u>持股数量（股）</u>	<u>比例（%）</u>
厦门建发集团有限公司	216,000,000	72.97
欣奇实业	2,282,123	0.77
泰和基金	1,865,752	0.63
兆阳公司	1,859,801	0.63
兆基服饰	1,230,674	0.42
欣华置业	966,697	0.33
周斌	959,993	0.32
厦门证券	902,100	0.30
李丹	713,718	0.24
李长武	683,854	0.23

备注：以上各股东间无关联关系。

3、本报告期内，建发集团系唯一持股 5%以上的法人股东，其所持本公司

的股份本年度未发生执行中的质押或冻结事项。

4、持有本公司 10%以上（含 10%）股份的股东情况简介

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

5、报告期内控股股东无变更。

四、股东大会简介

1、公司于 2000 年 3 月 28 日在《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》上刊登召开 1999 年度股东大会的公告并于 2000 年 4 月 28 日在厦门悦华酒店凌云阁二楼国际会议厅召开 1999 年度股东大会，审议并通过以下议案：

- (1)、《1999 年度董事会工作报告》；
- (2)、《1999 年度经营情况报告及 2000 年度经营计划》；
- (3)、《1999 年度监事会工作报告》；
- (4)、《1999 年度财务决算报告》；
- (5)、《关于计提各项资产减值准备的议案》；
- (6)、《1999 年度利润分配预案》；
- (7)、《关于公司前次募集资金使用及效益情况的说明》；
- (8)、《关于 2000 年度增资配股的预案》；
- (9)、《2000 年度增资配股募集资金投入项目可行性说明》；
- (10)、《关于国有法人股股东以非现金资产认购配股的说明》；

(11)、《关于本次配股涉及的关联交易的说明》;

(12)、《关于更换董事会成员的议案》;

(13)、《关于续聘厦门天健会计师事务所有限公司的议案》。

2、上述股东大会决议刊登在 2000 年 4 月 29 日的《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》上。

3、报告期内，公司董事陈应功先生因工作变动，申请辞去董事职务，增补李永先生为公司董事，其他董、监事均未发生变动。

五、 董事会报告

(一)、公司经营情况

1、公司所处行业以及公司在本行业中地位。

本公司是一家集进出口贸易及港口贸易配套服务、房地产开发及物业、实业投资于一体的综合性企业。与港口业务相关的进出口贸易、对台贸易、仓储运输、报关等业务均居厦门市同行业前列。1999 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 84 位，2000 年度进出口总额列厦门市第 2 位，出口额列厦门市第 1 位（根据海关统计数字）。

2、公司主营业务范围及经营情况

公司目前主营业务为进出口贸易及相关配套业务、房地产开发及物业、实业投资。

公司按照 2000 年度发展计划，充分利用国内外经济形势好转的有利时机，进行经营机制和内部管理机制创新，进一步提高进出口贸易的经营水平，规范和加强自我约束能力，运用电子商务的技术优势，积极开展网上贸易并探索物流中心的运作模式，加快传统出口商品的升级换代，提高高新技术产品出口比

重，使进出口贸易有显著增长，同时房地产开发及物业、实业投资业务也呈稳步发展态势。

2000 年公司主营业务收入 51.49 亿元人民币，比上年增长 51.48%；根据海关统计数字，进出口贸易额完成 5.8 亿美元，比上年增长 65%，其中出口创汇 3.6 亿美元，比上年增长 93%，进口 2.2 亿美元，比上年增长 9%。主营业务利润 2.56 亿元人民币，比上年增长 22.74%，实现净利润 1.03 亿元人民币，比上年减少 8.38%。

3、公司全资附属企业及控股子公司的经营业绩

公司名称	2000 年营业收入 (元)	2000 年净利润 (元)
厦门建发国际货物运输公司	3,809,004.60	1,973,176.88
厦门建宇进出口有限公司	189,687,682.02	2,344,650.18
厦门建发报关行	5,379,191.87	2,284,309.28
龙海建盛纸业有限公司	1,405,871.81	286,364.11
厦门建发艺术陶瓷有限公司	11,617,145.73	704,798.71
厦门建发集装箱储运有限公司	15,952,128.32	6,316,224.00
厦门建发制药有限公司	54,112,799.28	267,056.47
厦门建益达有限公司	41,350,937.17	834,770.29
厦门建发通讯系统有限公司	10,602,873.53	549,246.29
厦门建发电子公司	8,583,068.59	-3,098,307.04
厦门联发(集团)有限公司	212,686,678.81	36,176,810.72
厦门建发日用化学品公司	13,753,400.85	216,685.23
厦门俊泓有限公司	35,601,423.18	-178,110.63
厦门联信诚有限公司	87,190,133.18	894,572.06

4、在经营中出现的困难及解决方案

2000 年公司在经营中面临的主要困难是市场竞争日趋激烈以及国际石油价格上涨等其他不利因素带来的负面影响。针对这种情况，公司主要采取了以下措施：

(1)、转变经营观念和调整内部经营机制相结合。根据市场变化，调整经营策略，并对各部门（公司）实行分级授权管理，加强风险防范和控制，促进营业额增长和效益提高。

(2)、各部门及时调整发展战略，注重专业化经营。出口方面抓住多

年调整的优势，逐步形成鞋类、服装等轻工产品以及船舶等机电产品出口专业化；进口方面主要抓通讯器材、仪器、仪表以及钢材和化工原材料的专业化经营。同时转变经营模式，注意提高经营产品档次，改善客户结构，努力培育新的业务增长点。

(3)、2000 年作为进出口贸易配套服务的报关行、国运公司、储运公司，及时调整内部管理机制，调整软、硬件的服务设施并探索物流中心的运作模式，于年末成立了以上述三家公司为主的建发物流有限公司。

(二)、公司财务状况

(1)、财务状况概述

项目	2000 年	1999 年	增减 (%)
总资产 (元)	3,305,020,862.88	2,003,103,342.27	65.00
长期负债 (元)	392,935,831.41	371,915,185.39	5.65
股东权益 (元)	1,379,802,372.85	705,594,036.95	95.55
主营业务利润 (元)	256,314,531.30	208,821,917.88	22.74
净利润 (元)	103,280,999.79	112,724,734.46	-8.38

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；长期负债增加系本年度增加借款所致；股东权益增加系本年度利润增加和配股增资所致；主营业务利润增加系本年度经营规模扩大所致；净利润有所减少主要是费用增加和投资收益减少所致。

(2)、厦门天健会计师事务所对公司 2000 年度的财务报告出具了无保留意见的审计报告。

(三)、公司投资情况

1、配股资金使用情况:

公司于 2000 年 8 月 9 日完成配股缴款工作，共募集资金 66,600 万元，除实物资产外募集现金 18,000 万元，扣除发行费用 671 万元后，实际募集货币资

金 17,329 万元，该款项已于 8 月 17 日全部到位，主要用于以下项目：

(1)、收购大股东厦门建发集团有限公司以所持厦门航空有限公司 40% 股权全额认购可配股份后的剩余权益（价值 105,409,557.68 元）。根据有关股权转让协议，我司已于 2000 年 8 月份从本次配股募集资金中支付股权款，并同时办理了有关股权的过户手续。

(2)、补充公司部分流动资金。

2、非募集资金投资情况

(1)、报告期内，由本公司、新加坡三达膜技术有限公司、厦门大学高新技术研究发展中心等五家股东共同组建厦门厦大三达膜科技有限公司。该公司注册资本 2,340 万元人民币，本公司出资 720 万元人民币，占总股本的 30.77%，本公司与新加坡三达膜技术有限公司为并列第一大股东。

(2)、报告期内，公司与建发集团公司合作经营海韵园房地产开发项目，本项目投资总额为 7,500 万元人民币。其中建发集团出资 3,000 万元人民币，占出资额的 40%；本公司出资 4,500 万元人民币，占出资额的 60%。

(3)、报告期内，公司按每股 1.01 元的价格，以自有资金对大鹏创业投资有限责任公司投资人民币 4,040 万元，占创业投资公司总股本的 8%。

(4)、报告期内，公司以自有资金收购控股股东—建发集团公司所持厦门建德开发有限公司 40% 股权，交易金额为 26,563,025.24 元。

(5)、报告期内，公司与建发集团房地产公司合作经营“钻石海岸”房地产开发项目，本项目投资总额为 20,000 万元人民币。其中建发集团房地产公司出资 8,000 万元人民币，占出资额的 40%；本公司出资 12,000 万元人民币，占出资额的 60%。

(四)、2001 年度业务发展规划

2001 年是新世纪开端之年，我们必须抓住国内进一步深化改革、实施西部大开发、中国加入 WTO 以及两岸可能“三通”等有利形势，同时也应当充分考虑到美国经济增长可能减缓、石油价格不稳定以及可能存在的金融危机等不确定因素，公司必须审时度势，抓住机遇，迎接挑战，力争在促进传统产业升级和加大科技投入方面有新的进展，为公司未来发展打好基础。

1. 进出口贸易方面：以提高经济效益为中心，保持适度的经营规模，重点调整经营观念、经营品种和经营模式，注重经营水平的提高。在经营方面，要加大专业化经营力度，实施“有所为、有所不为”的发展战略，扩大优势品种的市场占有率，同时要加强对客户管理，选择一些大客户与之成为长期合作战略伙伴，还要开发新项目、新市场，力争使进出口贸易在质和量方面再上一个新台阶。

2、国际货运、仓储、报关等服务贸易行业，要着重服务质量的提高，争取实施 ISO9002，加强网络系统的开发，抓紧对新成立的建发物流公司的内部整合，协调运作，提高效率，扩大经营规模，提高市场占有率。

3、房地产开发及物业管理：2001 年房地产开发要继续坚持质量第一，树一流的公司品牌，在重点抓好商品房的品位、质量、售后服务的基础上，努力提高经济效益和社会效益。

4. 实业投资方面：继续加强现有投资项目的经营管理工作，同时要积极寻找新项目，特别要加大高科技方面的投入和生物制药领域的开发，使公司的实

业投资逐步由传统产业向高新技术产业转移，不断拓展公司新的利润增长点。

5. 继续依托建发集团的综合实力，加大资产重组力度，不断优化公司的资产、提高经济效益。

6. 进一步加强公司内部管理，加强经营风险控制、严格执行合同审批权限、资金占用限额、客户信用限额等管理规定，全面提高管理水平，努力降低成本和费用，提高利润水平。

(五)、董事会日常工作情况

公司董事会严格按照《证券法》、《公司法》和《公司章程》等有关法律、法规要求，充分行使公司股东大会赋予董事会的职权，认真执行股东大会通过的各项决议，抓好公司的规范化建设，不断优化公司资产，面对 2000 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六次会议：

(1)、第一届董事会第十二次会议于 2000 年元月 24 日召开，会议作出以下决议：

- a、增选董事吴小敏女士为公司首届董事会副董事长；
- b、因工作调动原因，同意吴小敏女士辞去公司总经理职务，郑毅夫先生辞去公司副总经理职务；
- c、聘任黄文洲先生为公司总经理；
- d、经总经理提名，增聘张勇峰先生为公司副总经理。

上述决议刊登在元月 25 日《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》。

(2)、第一届董事会第十三次会议于 2000 年 2 月 28 日召开，审议通过关

于参股厦大三达膜科技有限公司的决议。该公司注册资本 2,340 万元人民币，本公司出资 720 万元人民币，占总股本的 30.77%。

(3)、第一届董事会第十四次会议于 2000 年 3 月 26 日召开，审议通过以下决议：

- a、1999 年度董事会工作报告；
- b、1999 年度经营情况报告及 2000 年度经营计划；
- c、1999 年度财务决算报告；
- d、关于计提资产减值准备的报告；
- e、1999 年度报告及年度报告摘要；
- f、1999 年度利润分配预案；
- g、关于前次募集资金使用及效益情况的说明；
- h、关于公司 2000 年度增资配股的预案；
- i、关于 2000 年度配股募集资金投资项目可行性的说明；
- j、关于更换董事会成员的议案；
- k、关于续聘厦门天健会计师事务所有限公司的议案；
- l、决定于 2000 年 4 月 28 日召开公司 1999 年度股东大会。

上述决议刊登在 3 月 28 日《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》。

(4)、第一届董事会第十五次会议于 2000 年 7 月 28 日召开，经讨论，决定在股东大会授权的投资权限内，按每股 1.01 元的价格，以自有资金对大鹏创业投资有限责任公司投资人民币 4,040 万元，占创业投资公司总股本的 8%。

(5)、第一届董事会第十六次会议于 2000 年 8 月 9 日召开，审议通过了公司 2000 年度中期报告及中期报告摘要。

上述决议刊登在 8 月 11 日《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》。

(6)、第一届董事会第十七次会议于 2000 年 12 月 11 日召开，审议并通过了如下决议：

- a、以自有资金投资设立厦门恒驰汽车有限公司；
- b、与建发集团房地产有限公司签署《“钻石海岸”房地产项目合作协议》；
- c、以自有资金出资成立厦门建发物流有限公司。

上述决议刊登在 12 月 12 日《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》。

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。公司 2000 年度的配股方案为：以 1999 年底总股本 24,050 万股为基数，每 10 股配售 2.3076 股，配股价 12 元。该项配股工作已于 2000 年 8 月 9 日完成。

3、公司现任董事、监事及高级管理人员情况：

姓名	性别	年龄	职务	任期	年初持股数	年末持股数
王宪榕	女	49 岁	董事长	三年	20800 股	25600 股
陈荣辉	男	60 岁	副董事长	三年	11700 股	14400 股
吴小敏	女	46 岁	副董事长	三年	20800 股	25600 股
黄文洲	男	36 岁	董事、总经理	三年	11700 股	14400 股
郑毅夫	男	47 岁	董事	三年	11700 股	14400 股
黄文远	男	46 岁	董事、副总经理	三年	11700 股	14400 股
孙玉海	男	61 岁	董事	三年	11700 股	14400 股
邱允国	男	60 岁	董事	三年	11700 股	14400 股
刘秀华	女	53 岁	董事	三年	5200 股	6400 股
李永	男	45 岁	董事	三年	4300 股	5292 股
林伟	男	37 岁	董事	三年	3900 股	4800 股
曾华池	男	59 岁	监事会主席	三年	11700 股	14400 股
叶志良	男	45 岁	监事	三年	5200 股	6400 股
林清汉	男	54 岁	监事	三年	3900 股	4800 股
林茂	男	33 岁	董事会秘书	三年	6500 股	8000 股
赖衍达	男	39 岁	财务负责人	三年	5200 股	6400 股

注：(1) 本年度公司董、监事及高级管理人员持股数量有所增加，是由于

公司报告期内实施每 10 股配 2.3076 股的配股方案所致。

(2) 2000 年 1 月 24 日公司董事会作出决议, 因工作调动原因, 同意吴小敏女士辞去公司总经理职务, 郑毅夫先生辞去公司副总经理职务, 增选吴小敏女士为公司副董事长, 聘任黄文洲先生为公司总经理。

(3) 报告期内, 由于工作变动原因, 公司董事陈应功先生申请辞去董事职务, 经公司董事会同意增补李永先生为本公司董事, 该事项已经 1999 年度股东大会审议通过。

(4) 报告期内, 副董事长陈荣辉先生因病去世。

4、公司董事、监事及高级管理人员年度报酬情况:

报告期内, 公司董事、监事及高级管理人员共计 16 人。在公司受薪的人员有 7 人, 受薪人员中年度报酬总额在 10-12 万元的有 3 人, 8-10 万元的有 2 人, 5-8 万元的有 2 人。不在公司受薪的人员有王宪榕、吴小敏、郑毅夫、孙玉海、邱允国、李永、刘秀华、曾华池、叶志良。

5、报告期内公司董事会秘书未予更换。

6、截止 1999 年 12 月 31 日, 本公司在册职工总数为 1125 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	6.22
生产人員	523	46.49
销售人員	367	32.62
技术人員	128	11.38
财务人員	37	3.29
总计	1125	100.00

在上述人員中, 具备大专或大专以上学历的有 818 人, 中专学历的有 165

人，高中文化程度以下的有 142 人；具有初级职称的有 650 人，中级职称的有 158 人，高级职称的有 10 人。

本公司目前无离退休职工。

7、厦门天健会计师事务所对公司 2000 年度的财务报告出具了无保留意见的审计报告。

8、本次利润分配预案

经厦门天健会计师事务所审计，本公司 2000 年度共实现净利润 103,280,999.79 元，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，提取 10% 法定公积金 10,328,099.98 元，提取 5% 法定公益金 5,164,049.99 元，可供分配利润总额 87,788,849.82 元，加上年初未分配利润 151,576,274.10 元，公司 2000 年度可供股东分配的利润为 239,365,123.92 元。经公司董事会研究决定，本次利润分配预案为以 2000 年末总股本 29,600 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），共计派发 88,800,000.00 元，余额 150,565,123.92 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。

9、2001 年利润分配政策

为了在保证公司全体股东利益的同时兼顾公司长远发展的需要，根据公司的实际情况，公司 2001 年度利润分配政策拟定如下：

(1)、分配次数：公司拟进行利润分配 1 次。

(2)、分配比例：2001 年度实现的净利润用于股利分配的比例将不低于 30%；本年度未分配利润拟用于下一年度股利分配的比例将不低于 20%。

(3)、分配形式：分配采取送红股或派现金形式，现金股利的比例将不低

于实际股利分配的 20%。

以上 2001 年度拟实施的分配政策为预计方案，具体分配方案届时将根据公司实际情况拟定，公司董事会保留根据实际情况对该政策进行调整的权利。

（六）、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。

六、 监事会报告

（一）、报告期内监事会共召开了 2 次会议：

1、首届监事会第三次会议于 2000 年 3 月 26 日举行，审议通过了如下决议：

（1）、审议通过了公司 1999 年度报告及年度报告摘要；

（2）、审议通过了《1999 年度监事会工作报告》。

2、首届监事会第四次会议于 2000 年 8 月 9 日举行，审议并通过了公司 2000 年度中期报告及中期报告摘要。

（二）、2000 年公司监事会根据《公司法》和《公司章程》赋予的职权，认真履行职责，对公司依法运作情况实施监督，并列席了公司董事会的历次会议。本监事会认为：

1、公司的运作及经营，符合《证券法》、《公司法》及《公司章程》的规定。公司决策程序合法，建立了比较完善的内部控制制度。公司董事、经理执行公司职务时，无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为发生。

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

3、公司配股募集资金到位后，实际投资项目与原计划投入项目一致。

4、公司收购、出售资产交易价格合理，没有发现内幕交易、损害部分股东的权益和造成公司资产流失的情况发生。

5、关联交易是公平的，没有损害上市公司利益。

七、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、公司董事及高级管理人员无受监管部门处罚情况。

(三)、报告期内，公司控股股东没有变更；公司无董事会换届、改选或半数以上成员变动情况，董事会秘书无变更。公司首届董事会第 12 次会议作出决议，因工作调动原因，同意吴小敏女士辞去公司总经理职务，郑毅夫先生辞去公司副总经理职务，增选吴小敏女士为公司副董事长，聘任黄文洲先生为公司总经理。

(四)、报告期内公司收购有关资产事项的简介

详见公司投资情况。

(五)、报告期内重大关联交易事项

详见会计报表附注。

(六)、公司与控股股东在人员、资产、财务上的“三分开”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、副总经理在公司领取报酬，没有在控股股东单位担任重要职务。

2、公司拥有独立的营销系统，拥有服务商标“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。

(七)、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。

(八)、报告期内无逾期未收回的委托存款和委托贷款。

(九)、本公司聘任的厦门天健会计师事务所，本年度聘任情况无变更。

(十)、重大合同签署情况：报告期内，公司联合福建省马尾造船厂分别与瑞典 B&N 航运有限公司和芬兰帕氏航运有限公司签定了《造船合同》。本批船舶是去年我司联合马尾造船厂签订的出口两艘 17,600 吨干散货船的后续船。根据合同，公司将分别向上述两航运公司各出口一艘 17,600 吨干散货船，单价为 19,256,790 美元，总合同金额为 38,513,580 美元。以上事项刊登于 2000 年 10 月 17 日的《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》。

(十一)、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。

八、财务报告

(一)、厦门天健会计师事务所对公司 2000 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(2001)GF 字第 号]。(审计报告附后)。

(二)、会计报表(附后)。

(三)、会计报表附注(附后)。

九、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)、公司报告期内聘请的会计师事务所名称: 厦门天健会计师事务所有限公司。

十、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:

二零零一年三月三十日

审 计 报 告

厦门天健华天所审（2001）GF 字第 5012 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 2000 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2000 年度的利润表及利润分配表和合并利润表及利润分配表、2000 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 2000 年 12 月 31 日的财务状况，2000 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 周俊超

中国

厦门

二〇〇一年三月二十三日

利润表及利润分配表

2000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	本 年 数		上 年 数	
		母公司	合并	母公司	合并
一、主营业务收入	30	4,513,130,605.77	5,148,818,388.48	2,986,198,202.33	3,399,476,942.32
减：折扣与折让			5,315.42		190,199.79
主营业务收入净额		4,513,130,605.77	5,148,813,073.06	2,986,198,202.33	3,399,286,742.53
减：主营业务成本	30	4,377,141,031.35	4,880,862,791.97	2,869,840,287.19	3,183,100,159.15
主营业务税金及附加		245,173.17	11,635,749.79	598,865.03	7,364,665.50
二、主营业务利润		135,744,401.25	256,314,531.30	115,759,050.11	208,821,917.88
加：其他业务利润	31	30,961,805.39	32,736,120.80	25,945,407.87	27,930,590.11
减：存货跌价损失		1,616,810.00	4,593,380.45		-3,834.83
营业费用		63,567,195.12	97,625,664.94	48,750,427.59	71,882,249.87
管理费用		8,138,766.23	44,802,985.04	6,298,602.41	33,799,992.87
财务费用	32	13,585,146.67	33,303,493.68	-1,255,458.79	18,663,989.98
三、营业利润		79,798,288.62	108,725,127.99	87,910,886.77	112,410,110.10
加：投资收益	33	27,797,206.84	12,655,119.36	37,842,302.93	27,470,493.53
营业外收入	34	240,514.76	2,005,187.74	91,798.23	11,622,920.08
减：营业外支出		113,798.86	1,406,551.85	286,849.60	1,247,392.98
四、利润总额		107,722,211.36	121,978,883.24	125,558,138.33	150,256,130.73
减：所得税	35	4,441,211.57	8,900,159.12	12,833,403.87	15,027,216.24
少数股东本年损益	36		9,797,724.33		14,859,225.32
购买日前的损益					7,644,954.71
五、净利润		103,280,999.79	103,280,999.79	112,724,734.46	112,724,734.46
加：年初未分配利润		151,576,274.10	151,576,274.10	77,960,249.80	77,960,249.80
盈余公积金转入数					
六、可供分配的利润		254,857,273.89	254,857,273.89	190,684,984.26	190,684,984.26
减：提取法定公积金		10,328,099.98	10,328,099.98	11,272,473.44	11,272,473.44
提取法定公益金		5,164,049.99	5,164,049.99	5,636,236.72	5,636,236.72
提取职工福利及奖励金					
七、可供股东分配的利润		239,365,123.92	239,365,123.92	173,776,274.10	173,776,274.10
减：应付优先股股利					
提取任意公积金					
应付普通股股利		88,800,000.00	88,800,000.00	3,700,000.00	3,700,000.00
转作股本的普通股股利				18,500,000.00	18,500,000.00
八、未分配利润		150,565,123.92	150,565,123.92	151,576,274.10	151,576,274.10

法定代表人：王宪榕

财务负责人：赖衍达

制表人：赖衍达

资 产 负 债 表

2000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	年 末 数		年 初 数	
		母公司	合并	母公司	合并
流动资产					
货币资金	1	349,881,422.21	449,465,522.64	138,950,166.68	250,894,270.91
短期投资	2			112,800,000.00	112,800,000.00
减：短期投资跌价准备					
短期投资净额				112,800,000.00	112,800,000.00
应收票据				2,400,000.00	2,400,000.00
应收账款	3	187,179,302.16	243,153,417.45	177,080,811.63	240,237,284.20
其他应收款	4	432,182,912.01	350,270,251.58	239,099,352.58	180,755,220.39
减：坏账准备		9,406,239.03	16,133,245.46	16,221,396.90	27,599,346.75
应收款项净额		609,955,975.14	577,290,423.57	399,958,767.31	393,393,157.84
预付账款	5	389,082,688.18	470,748,751.23	176,606,252.96	223,583,042.77
存货	6	67,787,035.74	370,952,862.04	146,509,273.93	399,653,263.26
减：存货跌价准备	6	1,938,889.71	6,189,217.19	322,079.71	1,885,578.45
存货净额		65,848,146.03	364,763,644.85	146,187,194.22	397,767,684.81
待摊费用	7	1,155,681.01	1,640,188.43	327,922.80	871,630.54
其他流动资产					
流动资产合计		1,415,923,912.57	1,863,908,530.72	977,230,303.97	1,381,709,786.87
长期投资					
长期股权投资	8	1,214,727,345.54	1,050,352,591.04	412,009,659.61	290,600,702.47
长期债权投资	8		16,000.00		16,000.00
长期投资合计		1,214,727,345.54	1,050,368,591.04	412,009,659.61	290,616,702.47
减：长期投资减值准备	8		540,000.00		540,000.00
长期投资净额		1,214,727,345.54	1,049,828,591.04	412,009,659.61	290,076,702.47
合并价差	9		107,855,755.81		84,082,853.03
固定资产					
固定资产	10	114,463,354.10	330,367,735.10	111,666,031.18	306,080,057.37
减：累计折旧	10	28,141,619.23	118,541,068.40	24,707,281.28	94,345,067.93
固定资产净值		86,321,734.87	211,826,666.70	86,958,749.90	211,734,989.44
工程物资					
在建工程	11		34,435,059.27		13,581,475.65
固定资产清理					
待处理固定资产损失					
固定资产合计		86,321,734.87	246,261,725.97	86,958,749.90	225,316,465.09
无形资产及其他资产：					
无形资产	12	4,870,585.59	29,626,194.87	4,902,446.30	30,118,338.08
开办费	13		421,746.26		810,912.24
长期待摊费用	14	1,225,535.49	7,118,318.21	1,329,795.63	5,225,806.91
其他长期资产					
无形及其他资产合计		6,096,121.08	37,166,259.34	6,232,241.93	36,155,057.23
递延税项					
递延税款借项					
资产总计		2,723,069,114.06	3,305,020,862.88	1,482,430,955.41	2,017,340,864.69

补充资料：已贴现的商业承兑汇票 130,515,000.00 元

法定代表人：王宪榕

财务负责人：赖衍达

制表人：赖衍达

资产负债表(续)

2000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

负债及股东权益	注释号	年 末 数		年 初 数	
		母公司	合并	母公司	合并
流动负债					
短期借款	15	315,000,000.00	589,000,000.00	140,581,000.00	290,231,000.00
应付票据	16	114,251,698.00	114,251,698.00	71,981,578.26	71,981,578.26
应付账款	17	199,142,989.89	222,665,442.42	127,867,487.89	150,282,737.71
预收账款	18	296,895,174.28	347,485,975.75	252,720,907.26	268,024,744.93
应付工资		15,339.60	2,004,326.08	2,178,104.54	3,778,521.60
应付福利费		282,913.91	4,233,813.87	194,847.09	3,899,652.28
应付股利	19	88,800,000.00	88,800,000.00		
应交税金	20	-5,116,818.82	2,785,719.48	-14,497,091.63	-9,563,621.37
其他未交款		182,679.54	560,879.98	63,413.84	499,096.59
其他应付款	21	221,273,552.28	38,262,095.37	124,543,909.91	40,950,827.23
预提费用	22	2,753,940.37	5,395,069.41	4,702,761.30	12,624,755.04
一年内到期的长期负债	23		20,039,930.00		20,000,000.00
其他流动负债					
流动负债合计		1,233,481,469.05	1,435,484,950.36	710,336,918.46	852,709,292.27
长期负债					
长期借款	24	110,000,000.00	388,159,573.85	66,500,000.00	368,152,078.68
应付债券					
长期应付款			2,413,048.67		1,222,539.96
住房周转金			2,363,208.89		2,540,566.75
其他长期负债					
长期负债合计		110,000,000.00	392,935,831.41	66,500,000.00	371,915,185.39
递延税项					
递延税款贷项					
负债合计		1,343,481,469.05	1,828,420,781.77	776,836,918.46	1,224,624,477.66
少数股东权益	25		96,797,708.26		87,122,350.08
股东权益					
股本	26	296,000,000.00	296,000,000.00	240,500,000.00	240,500,000.00
资本公积	27	885,981,401.68	885,981,401.68	281,968,793.41	281,968,793.41
盈余公积	28	47,041,119.41	47,041,119.41	31,548,969.44	31,548,969.44
其中：公益金	28	18,055,224.46	18,055,224.46	12,891,174.47	12,891,174.47
未分配利润	29	150,565,123.92	150,565,123.92	151,576,274.10	151,576,274.10
外币报表折算差额			214,727.84		
股东权益合计		1,379,587,645.01	1,379,802,372.85	705,594,036.95	705,594,036.95
负债及股东权益总计		2,723,069,114.06	3,305,020,862.88	1,482,430,955.41	2,017,340,864.69

补充资料：已贴现的商业承兑汇票 130,515,000.00 元

法定代表人：王宪榕

财务负责人：赖衍达

制表人：赖衍达

现金流量表

2000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	
		母 公 司	合 并
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,917,845,184.18	5,595,505,013.39
收取的租金		1,845,523.05	2,820,545.89
收到的补贴收入			
收到的税费返还		182,023,009.73	209,780,152.66
收到的其他与经营活动有关的现金	37	67,475,477.78	128,806,865.21
现金流入小计		5,169,189,194.74	5,936,912,577.15
购买商品、接受劳务支付的现金		4,719,518,362.10	5,257,714,961.53
经营租赁所支付的现金			1,939,862.20
支付给职工以及为职工支付的现金		20,795,334.99	50,445,515.08
实际缴纳的增值税款			5,739,399.26
支付的所得税款		12,632,581.88	15,858,002.58
支付的除增值税、所得税以外的其他税费		153,722,377.20	171,972,265.41
支付的其他与经营活动有关的现金	37	219,515,031.19	376,994,477.74
现金流出小计		5,126,183,687.36	5,880,664,483.80
经营活动产生的现金流量净额		43,005,507.38	56,248,093.35
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		112,800,000.00	113,612,186.38
分得股利或利润所收到的现金		1,000,000.00	19,490,173.12
取得债券利息收入所收到的现金			-
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		987,915.83	1,039,145.05
收到的其他与投资活动有关的现金		15,874,653.92	16,908,440.03
现金流入小计		130,662,569.75	151,049,944.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		8,567,636.28	48,370,270.49
权益性投资所支付的现金		315,922,582.92	336,199,457.42
债权性投资所支付的现金			-
支付的其他与投资活动有关的现金			-
现金流出小计		324,490,219.20	384,569,727.91
投资活动产生的现金流量净额		-193,827,649.45	-233,519,783.33
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收权益性投资所收到的现金		180,000,000.00	180,000,000.00
发行债券所收到的现金			
借款所收到的现金		587,933,778.43	896,952,884.44
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		767,933,778.43	1,076,952,884.44
偿还债务所支付的现金		370,014,778.43	643,792,549.02
发生筹资费用所支付的现金		6,705,811.81	6,855,460.00
分配股利或利润所支付的现金			250,000.00
偿付利息所支付的现金		23,943,470.84	43,607,999.39

法定代表人：王宪裕

财务负责人：赖衍达

制表人：赖衍达

现金流量表(续)

2000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	
		母 公 司	合 并
融资租赁所支付的现金			
减少注册资本所支付的现金			
支付的其他与筹资活动有关的现金		6,257,458.02	7,346,555.02
现金流出小计		406,921,519.10	701,852,563.43
筹资活动产生的现金流量净额		361,012,259.33	375,100,321.01
四、汇率变动对现金的影响			
汇率变动对现金的影响		741,138.27	742,620.70
五、现金及现金等价物净增加额			
现金及现金等价物净增加额		210,931,255.53	198,571,251.73
六、不涉及现金收支的投资和筹资活动			
以固定资产偿还债务			
以投资偿还债务			
以固定资产进行长期投资			
以存货偿还债务			
融资租赁固定资产			
七、将净利润调节为经营活动的现金流量			
净利润		103,280,999.79	103,280,999.79
加: 计提的坏账准备或转销的坏账		12,390,770.57	12,409,277.30
存货跌价损失		1,616,810.00	4,437,726.70
固定资产折旧		5,779,170.03	28,616,980.61
无形资产摊销、开办费、长期待摊费用		2,688,079.21	5,993,218.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)		-114,392.91	-1,071,081.42
固定资产报废损失			52,467.26
财务费用		13,585,146.67	33,303,493.68
投资损失(减收益)		-27,797,206.84	-12,655,119.36
递延税款贷项(减借项)			
存货的减少(减增加)		78,722,238.19	28,700,401.22
经营性应收项目的减少(减增加)		-407,071,657.92	-331,381,421.54
经营性应付项目的增加(减减少)		259,925,550.59	174,763,426.51
少数股东本年损益			9,797,724.33
购买日前的损益			
经营活动产生的现金流量净额		43,005,507.38	56,248,093.35
八、现金及现金等价物净增加情况			
货币资金的期末余额		349,881,422.21	449,465,522.64
减: 货币资金的期初余额		138,950,166.68	250,894,270.91
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		210,931,255.53	198,571,251.73

法定代表人: 王宪榕

财务负责人: 赖衍达

制表人: 赖衍达

会计报表附注

（一）公司简介

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

本公司的会计核算和会计报表的编制执行《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、记账本位币

本公司以人民币作为记账本位币。

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（中间价）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、外币会计报表的折算方法

本公司的子公司厦门联合发展（集团）有限公司的会计报表合并单位—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，本公司采用现行汇率法折算，其中：所有资产、负债、损益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；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，列作“外币报表折算差额”。

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、坏账核算方法

本公司采用备抵法核算坏账损失。本公司的应收款项（包括应收账款和其他应收款）根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，按账龄分析法计提坏账准备，并计入当年损益。坏账准备计提标准如下：

账 龄	计提比例（%）
1 年以内	5
1-2 年	10
2-3 年	30
3-4 年	50
4-5 年	80
5 年以上	100

注：应收关联方的款项、本公司员工暂借款及存放其他单位的押金不计提坏账准备；应收出口退税按照 1% 计提坏帐准备。

本公司确认坏账损失的标准为：

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款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

9、存货核算方法

本公司的存货主要包括开发成本、开发产品、库存商品和低值易耗品等。

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。销售的商品房在尚未竣工时，按预算成本结转成本，竣工后，按实际发生的成本进行调整。低值易耗品采用一次摊销法核算。

本公司的存货按成本与可变现净值孰低计价，存货跌价准备系按照单个存货项目的可变现净值低于成本的差额提取，预计的存货跌价损失计入当年损益。

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投资。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。

本公司的短期投资按成本与市价孰低法计价。短期投资跌价准备系按照单个短期投资项目的市价低于成本的差额提取，预计的短期投资跌价损失计入当年损益。

11、长期投资核算方法

本公司的长期投资包括长期股权投资和长期债权投资。

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% 的权益性资本或本公司虽拥有被投资公司 20% 以上（含 20%）的权益性资本但无法对其实施重大影响时，以成本法核算；拥有被投资公司 20% 至 50% 的权益性资本并且可以对其实施重大影响时，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。对长期股权投资成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额的差额，本公司设置“长期股权投资—股权投资差额”明细账项进行核算，并按照企业会计准则规定的年限进行摊销。对于纳入合并报表范围的被投资单位的股权投资差额摊余金额，在合并报表中反映为“合并价差”。

长期债权投资采用下列方法进行会计核算：

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。

对于长期股权投资，在被投资单位由于市价持续下跌或经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期投资的账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，本公司按可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额计提长期投资减值准备；对于长期债权投资，本公司按照单个长期投资项目的市价低于成本的差额计提长期投资减值准备，预计的长期投资减值损失计入当年损益。

12、固定资产计价和折旧方法

本公司固定资产是指使用期限在一年以上、单位价值在人民币 800 元以上的生产经营用的实物资产及单位价值在人民币 2,000 元以上、使用期限在两年以上的非生产经营用主要设备的物品。

固定资产按实际成本计价，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	20~50 年	5-10	1.80~4.75
机器设备	5~10 年	5-10	9.00~19.00
运输工具	5~8 年	5-10	11.25~19.00
办公设备	3~5 年	5-10	18.00~31.67
电子设备	4~10 年	5-10	9.00~23.75

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

本公司无形资产以取得成本计价，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、房地产销售收入一般按商品销售收入的确认原则进行确认，但在同时满足下列条件时按完工程度予以确认：

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

C、提供劳务的收入在劳务完成并且相关的经济利益能够流入企业时予以确认。

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。

18、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已纳入合并范围。

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。少数股东本年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计算确定。

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

2、企业所得税

本公司的企业所得税，除香港厦联发有限公司按照香港地区的所得税率 16.5% 计缴外，母公司及其他子公司的企业所得税率均为 15%。本公司按应付税款法核算企业所得税。

3、 房产税

本公司自用房产的房产税以房产原值的 75% 为纳税基准，税率为 1.2%；出租房产的房产税以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

4、 个人所得税

本公司员工个人所得税由本公司代扣代缴。

(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基本情况如下：

名称	类别	注册资本 (万元)	股权比 例(%)	法定代 表人	主要经营范围	剩余股份拥有者
龙海建盛纸业有限公司	子公司	1,000	90	吴小敏	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	500	100	黄文远	货物运输代理	-
厦门建宇进出口有限公司	子公司	540	95	林毅强	保税业务	厦门建发报关行有限公司
厦门建发艺术陶瓷有限公司	子公司	800	75	黄文洲	生产、销售工艺陶瓷品	厦门建宇进出口有限公司
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
厦门建发电子有限公司	子公司	1,305	90	吴俊彪	电子产品、家用电器的 进出口及代理	厦门建益达有限公司
厦门建发报关行有限公司	子公司	260	90	张若萌	报关代理	厦门建发电子有限公司
厦门建发集装箱储运有限公司	子公司	1,000	80	黄文远	货物运输代理	厦门建发报关行有限公司 10%；厦门建发国际货物运输公 司 10%
厦门建发制药有限公司	子公司	6,000	70	吴小敏	生产、销售各种药品	厦门国有资产投资公司
厦门联合发展（集团）有限公司	子公司	10,000	75	王宪榕	房地产开发、经营；进 出口贸易；对外投资； 物业管理等	昌富利（香港）贸易有限公司 20%；香港集友银行、香港南洋 商业银行、香港华侨商业银行、 香港宝生银行及澳门南通信托 投资公司各 1%
厦门俊泓有限公司	子公司	300	88	吴小敏	进出口贸易	厦门俊泓有限公司工会
厦门建发日用化学品有限公司	子公司	560	90	陈晓东	批发日用百货等商品	厦门建宇进出口有限公司
厦门联信诚有限公司	子公司	300	80	吴金君	进出口贸易；汽车货运	厦门联合发展（集团）有限公司
厦门建发物流有限公司	子公司	3,000	95	吴小敏	货物的装卸、分拨、配 送、仓储、分包与包装	厦门建发集装箱储运有限公司
厦门恒驰汽车有限公司	子公司	300	95	陈东旭	批发、零售汽车、工业 机械及零配件	厦门建益达有限公司

根据 2000 年 12 月 11 日召开的第一届董事会第十七次会议决议，本公司本年度与厦门建发集装箱储运有限公司合资兴办厦门建发物流有限公司，与厦门建益达有限公司合资兴办厦门恒驰汽车有限公司。本年度采用权益法核算对上述两家公司的长期股权投资，并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

注释 1、货币资金

货币资金明细项目列示如下：

项 目	年 初 数			年 末 数		
	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	-	-	71,707.22	-	-	274,323.01
—港币	1,644.80	1.065100	1,751.88	3,074.29	1.061400	3,263.05
—美元	-	-	-	461.00	8.278100	3,816.20
银行存款—人民币	-	-	203,678,052.02	-	-	434,324,998.87
—日元	19,858,742.16	0.080933	1,607,227.58	137,097,608.00	0.072342	9,917,915.16
—港币	2,955,842.68	1.065100	3,148,268.04	4,187,392.64	1.061400	4,444,498.55
—美元	5,061,123.36	8.279300	41,902,558.63	59,919.49	8.278100	496,019.53
—马克	173.14	4.264100	738.29	174.90	3.935200	688.27
—瑞士法郎	20.01	4.968000	99.41	-	-	-
其他货币资金—人民币	-	-	483,867.84	-	-	-
合 计	-	-	250,894,270.91	-	-	449,465,522.64

注释 2、短期投资

短期投资年初余额112,800,000.00 元，系本公司与厦门建发集团有限公司合作开发的建发花园二期、汇禾新城和白鹭苑三期等三个房产项目，本公司本年度已收回全部投资。

注释 3、应收账款

应收账款账龄分析列示如下：

账 龄	年 初 数			年 末 数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	210,696,488.71	87.70	14,645,995.12	230,560,782.22	94.82	7,553,878.98
1~2 年	19,282,699.82	8.03	1,927,969.99	4,123,630.97	1.70	340,336.92
2~3 年	3,600,682.94	1.50	920,410.31	5,516,856.29	2.27	1,655,056.89
3~4 年	2,857,974.61	1.19	1,724,737.48	2,258,110.51	0.93	1,129,055.26
4~5 年	988,295.23	0.41	790,636.98	544,037.46	0.22	435,229.97
5 年以上	2,811,142.89	1.17	2,811,142.89	150,000.00	0.06	150,000.00
合 计	240,237,284.20	100.00	22,820,892.77	243,153,417.45	100.00	11,263,558.02

年末应收账款主要欠款单位列示如下：

名 称	年 末 数	欠款时间	欠款原因
厦门华侨电子股份有限公司	37,710,717.72	1 年以内	贸易结算款
厦门市财政局	23,014,391.00	1 年以内	往来款
HIDEL ITY TARGET SDN BHD	7,690,110.03	1 年以内	贸易结算款
四川省成都市电信局	7,418,790.40	1 年以内	贸易结算款
MING YAU COMPANY	4,995,490.97	1 年以内	贸易结算款
合 计	80,829,500.12	-	-

年末应收账款中无持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位欠款。

注释 4、其他应收款

其他应收款账龄分析列示如下：

账 龄	年 初 数			年 末 数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	140,582,224.29	77.77	2,616,549.93	289,320,850.14	82.60	2,768,525.79
1~2 年	18,724,133.99	10.36	1,418,568.20	44,833,964.57	12.80	11,412.40
2~3 年	11,216,701.65	6.21	581,778.06	6,254,213.68	1.79	1,274,745.99
3~4 年	10,032,160.46	5.55	161,557.79	7,259,071.75	2.07	586,851.82
4~5 年	200,000.00	0.11	-	2,590,000.00	0.74	216,000.00
5 年以上	-	-	-	12,151.44	-	12,151.44
合 计	180,755,220.39	100.00	4,778,453.98	350,270,251.58	100.00	4,869,687.44

年末其他应收款主要欠款单位列示如下：

名 称	年 末 数	欠款时间	欠款原因
应收出口退税	174,785,439.74	1 年以内	出口退税
厦门建发集团有限公司 *	54,896,898.39	1 年以内	往来款
厦门新悦华发展有限公司 **	51,697,729.92	2 年以内	往来款
昌富利(香港)贸易有限公司	11,726,042.49	1 年以内	往来款
厦门市海关	10,728,975.18	1 年以内	保证金
合 计	303,835,085.72	-	-

*年末其他应收款中除应收厦门建发集团有限公司 54,896,898.39 元外，无其他持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位欠款。

**年末应收厦门新悦华发展有限公司款项中，账龄 1 年以内的为 20,579,542.10 元；账龄 1~2 年的为 31,118,187.82 元。

注释 5、预付账款

预付账款账龄分析列示如下：

账 龄	年 初 数		年 末 数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	203,148,872.06	90.86	455,842,191.41	96.83
1~2 年	19,648,170.73	8.79	13,294,707.54	2.82
2~3 年	500,000.00	0.22	1,526,134.19	0.33
3 年以上	285,999.98	0.13	85,718.09	0.02
合 计	223,583,042.77	100.00	470,748,751.23	100.00

年末预付账款主要欠款单位列示如下：

名 称	年 末 数	欠款时间	欠款原因
福州马尾造船厂	72,211,400.00	1 年以内	预付货款
丹麦 B&W 设计公司	67,028,259.12	1 年以内	预付货款
厦门华益工贸有限公司	50,000,000.00	1 年以内	预付货款
厦门建发集团工贸有限公司	40,000,000.00	1 年以内	预付货款
香港海通公司	33,776,405.78	1 年以内	预付货款
合 计	263,016,064.90	-	-

年末预付账款中无持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位欠款。

注释 6、存货

存货明细项目列示如下：

项 目	年 初 数		年 末 数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
开发成本	144,101,380.59	-	191,265,413.23	-
库存商品	141,973,124.11	825,578.45	74,205,620.65	5,129,217.19
出租开发产品	43,969,332.71	-	48,221,200.41	-
开发产品	37,751,454.22	1,060,000.00	26,162,244.55	1,060,000.00
在产品	1,348,253.14	-	8,198,790.16	-
产成品	5,580,298.64	-	7,957,561.74	-
待运和发出商品	9,924,501.46	-	5,475,996.13	-
商品采购	10,046,371.97	-	4,199,472.21	-
原材料	2,303,055.02	-	2,559,137.55	-
包装物	1,029,331.59	-	1,057,206.12	-
半成品	848,010.46	-	960,030.22	-
低值易耗品	732,750.62	-	690,189.07	-
受托代销商品	45,398.73	-	-	-
合 计	399,653,263.26	1,885,578.45	370,952,862.04	6,189,217.19

注释 7、待摊费用

待摊费用明细项目列示如下：

项 目	年初数	本年增加	本年摊销	年末数
财产保险费	58,865.31	454,013.55	458,352.99	54,525.87
装修费	-	238,833.68	23,896.80	214,936.88
房产税	-	102,450.69	102,450.69	-
参展费	327,334.92	518,576.83	667,775.97	178,135.78
场地租金费	8,960.00	67,715.50	74,232.50	2,443.00
运费及仓储费	315,420.61	11,237,960.45	10,769,766.56	783,614.50
待抵消进项税额	1,857.62	681,429.26	663,776.11	19,510.77
路牌广告费	115,374.02	598,832.17	481,228.69	232,977.50
其他待摊费用	43,818.06	354,856.78	244,630.71	154,044.13
合 计	871,630.54	14,254,668.91	13,486,111.02	1,640,188.43

注释 8、长期投资

长期投资分类列示如下：

项 目	年初数		本年增加		本年减少		年末数	
	金额	减值准备	金额	减值准备	金额	减值准备	金额	减值准备
长期股权投资	290,600,702.47	540,000.00	797,381,749.70	-	37,629,861.13	-	1,050,352,591.04	540,000.00
其中:股权投资差额	-	-	153,998,761.85	-	6,428,153.53	-	147,570,608.32	-
长期债权投资	16,000.00	-	-	-	-	-	16,000.00	-
合 计	290,616,702.47	540,000.00	951,380,511.55	-	44,058,014.66	-	1,197,939,199.36	540,000.00

1、长期股权投资年初数 290,600,702.47 元，比上年年末确认数 244,218,876.43 元增加 46,381,826.04 元，原因系本年度厦门联合发展（集团）有限公司（以下简称联发公司）更正 1999 年度会计差错及调整其他以前年度事项，本公司相应进行了追溯调整。主要调整事项如下：

1999 年度，联发公司将持有 20% 以上（含 20%）股权的长期股权投资由成本法改按权益法核算，由此确认了 65,809,324.48 元的股权投资贷方差额，并按照各被投资单位的剩余经营年限进行摊销，1999 年度就此项摊销确认了投资收益 10,749,858.88 元。联发公司本年度将该笔差额追溯调整为“以前年度损益调整”，本公司相应地追溯调增了长期股权投资年初数 55,059,465.60 元，调减了年初未分配利润 2,520,337.20 元。

2、长期股权投资本年增加 797,381,749.70 元，主要原因系本公司本年度新增了对厦门航空有限公司、厦门建德有限公司、大鹏创业投资有限责任公司、厦门厦大三达膜科技有限公司、厦门导讯电子有限公司、中国交通银行和钻石海岸、海韵园房产合作项目的投资共计 775,626,182.92 元（参见长期股权投资—其他股权投资明细项目列示）。

3、长期股权投资本年减少 37,629,861.13 元，主要原因如下：

(1) 本公司本年度会计报表合并范围增加了厦门辉煌装修工程有限公司、厦门鹭路塑料异型材有限公司和厦门裕发房地产开发有限公司三家子公司，上述三家子公司的年初数包括在本公司长期股权投资的年初数中。

(2) 本公司本年度收到按权益法核算的被投资单位分红 12,867,020.64 元。

(3) 本公司本年度减少下列投资：

a、对厦门京联机电有限公司投资减少 497,000.00 元；

b、对厦门滨厦医药有限公司投资减少 225,218.70 元。

(4) 本公司本年度摊销股权投资差额 6,428,153.53 元。

长期股权投资—其他股权投资明细项目列示如下：

被投资单位名称	投资起止期	投资金额	占被投资单位注册资本比例	减值准备	本年权益增减额	累计权益增减额	备注
厦门航空有限公司 *	2000年起	436,678,213.50	40%	-	711,874.60	711,874.60	权益法
华美卷烟有限公司	1986年-2004年	69,222,617.24	25%	-	-4,525,034.29	26,674,942.24	权益法
厦门宏发电声有限公司	1984年-2004年	40,157,086.54	34%	-	6,598,187.58	25,995,166.92	权益法
厦门建德开发有限公司 *	2000年-2008年	28,330,713.57	40%	-	2,914,864.56	2,914,864.56	权益法
厦门华联电子有限公司	1984年-2004年	25,518,122.84	34%	-	1,766,505.55	8,761,965.04	权益法
厦门达真磁记录有限公司	1984年-2004年	15,913,743.25	50%	-	1,615,298.78	10,305,220.33	权益法
厦门厦大三达膜科技有限公司	2000年-2046年	8,289,712.01	30.77%	-	-78,171.97	-78,171.97	权益法
厦门导讯电子有限公司	2000年-2010年	1,456,861.07	25%	-	-43,138.93	-43,138.93	权益法
厦门怀德居药行有限公司	2000年-2015年	183,252.82	30%	-	-47,747.18	-47,747.18	权益法
柯达（中国）股份有限公司	1998年-2048年	66,665,859.00	2.086%	-	-	-	成本法
大鹏创业投资有限责任公司	2000年-2050年	40,400,000.00	8%	-	-	-	成本法
中国交通银行 **	1999年起	24,470,400.00	0.74%	-	-	-	成本法
厦门厦华三宝计算机有限公司***	1997年-2027年	16,558,000.00	50%	-	-	-	成本法
厦门信息港建设发展股份有限公司	1998年-2048年	10,000,000.00	10%	-	-	-	成本法
厦门安联企业有限公司 ***	1987年-2007年	4,756,800.00	40%	-	-	-	成本法
厦门建宏集装箱储运公司	1995年-2015年	3,060,780.75	18.75%	-	-	-	成本法
东南铝业有限公司 ***	1984年-2014年	2,617,412.00	30%	-	-	-	成本法
厦门京联机电有限公司 ****	1988年-2003年	1,003,000.00	50%	-	-	-	成本法
厦门宏海航运有限公司	1992年-2012年	1,156,087.24		-	-	-	成本法
福建清流久立茶油有限公司*****	1993年-2011年	1,080,000.00	40%	540,000.00	-	-	成本法
香港厦铃企业有限公司 *****	1986年起	238,296.59	20%	-	-	-	成本法
厦门滨厦医药有限公司	1988年-2000年	25,024.30	5%	-	-	-	成本法
钻石海岸	2000年-2002年	60,000,000.00	60%	-	-	-	-
海韵园	2000年-2002年	45,000,000.00	60%	-	-	-	-
合计	-	902,781,982.72	-	540,000.00	8,912,638.70	75,194,975.61	-

*本公司对厦门航空有限公司和厦门建德开发有限公司的投资参见本会计报表附注七之关联方交易说明。

**上年度本公司从厦门建发集团有限公司受让该公司持有的中国交通银行股份，相应的股权证更名手续尚在办理中。

***厦门厦华三宝计算机有限公司、厦门安联企业有限公司、东南铝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，因此本年度本公司仍采用成本法核算对上述三家公司的投资。

****厦门京联机电有限公司已于 2000 年 3 月开始停业清理，至 2000 年底尚未清理完毕，本年度本公司采用成本法核算对该公司的投资。

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

*****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，因此本年度本公司仍采用成本法核算对该公司的投资。

长期股权投资—股权投资差额明细项目列示如下：

长期投资单位	初始金额	摊销期限(年)	本年摊销额	摊余金额
厦门航空有限公司 *	154,019,469.58	10	6,417,477.90	147,601,991.68
厦门建德开发有限公司	1,147,176.25	9	127,464.03	1,019,712.22
厦门厦大三达膜科技有限公司	-1,167,883.98	10	-116,788.40	-1,051,095.58
合 计	153,998,761.85	-	6,428,153.53	147,570,608.32

*本公司本年度对厦门航空有限公司股权投资差额的摊销期间为自股权购并日（2000 年 8 月 1 日）起至本年末共计 5 个月。

长期债权投资明细项目列示如下：

债券种类	面值	年利率	购入金额	到期日	期初应 收利息	本期 利息	期末应 收利息	减值 准备	备 注
电力建设债券	16,000.00	-	16,000.00	2001 年 8 月	-	-	-	-	-

注释 9、合并价差

合并价差年末余额 107,855,755.81 元，其中股权投资差额 107,904,873.07 元，其他合并价差-49,117.26 元。

合并价差—股权投资差额明细项目列示如下：

合并报表单位	初始金额	摊销期 限(年)	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	15	5,668,392.92	76,523,304.48
厦门裕发房地产开发有限公司 **	31,451,338.38	10	1,834,661.41	29,616,676.97
厦门建发日用化学品有限公司	1,905,172.43	10	190,517.23	1,524,137.95
厦门俊泓有限公司	281,832.78	10	28,183.28	225,466.22
厦门辉煌装修工程公司 **	108,066.06	5	21,613.21	86,452.85
厦门联信诚有限公司	-88,956.76	10	-5,983.65	-71,165.40
合 计	118,683,346.74	-	7,737,384.40	107,904,873.07

*本公司对厦门联合发展（集团）有限公司合并价差的初始金额 85,025,893.85 元比上年年末确认数 126,261,766.00 元减少 41,235,872.15 元，系本公司本年度对厦门联合发展（集团）有限公司的会计差错及其他调整以前年度事项进行追溯调整所致[参见本会计报表附注（四）之注释 8]。

**厦门裕发房地产开发有限公司、厦门辉煌装修工程公司系本公司本年度新增的会计报表合并单位。

注释 10、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	240,102,663.99	9,456,586.60	6,881,028.63	242,678,221.96
运输工具	39,958,972.30	13,510,833.68	3,702,685.27	49,767,120.71
机器设备	17,191,110.73	9,393,378.47	547,589.50	26,036,899.70
电子及办公设备	8,827,310.35	3,264,813.98	206,631.60	11,885,492.73
合 计	306,080,057.37	35,625,612.73	11,337,935.00	330,367,735.10
二、累计折旧				
房屋建筑物	62,102,872.69	9,747,848.90	1,751,939.82	70,098,781.77
运输工具	19,046,615.88	7,880,304.26	2,362,466.04	24,564,454.10
机器设备	8,463,684.73	8,922,302.10	6,449.10	17,379,537.73
电子及办公设备	4,731,894.63	2,066,525.35	300,125.18	6,498,294.80
合 计	94,345,067.93	28,616,980.61	4,420,980.14	118,541,068.40
三、净 值	211,734,989.44	-	-	211,826,666.70

注释 11、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
海沧货运仓库工程一期	12,477,409.45	4,596,308.20	-	17,073,717.65	募股资金	基本完工
海沧新厂房建设工程	1,104,066.20	9,619,107.10	-	10,723,173.30	募股资金	预计2001年完工
海沧货运仓库工程二期	-	5,452,550.00	-	5,452,550.00	募股资金	前期
职工宿舍楼—底层仓库改造工程	-	881,336.80	156,860.00	724,476.80	自有资金	预计2001年完工
厦门丽轩酒店扩建工程	-	434,079.10	-	434,079.10	自有资金	预计2001年完工
待安装设备	-	50,908.57	23,846.15	27,062.42	自有资金	90%
合 计	13,581,475.65	21,034,289.77	180,706.15	34,435,059.27	-	-

注释 12、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	本年摊销	年末余额
土地使用权	30,890,773.68	30,118,338.08	-	492,143.21	29,626,194.87
合 计	30,890,773.68	30,118,338.08	-	492,143.21	29,626,194.87

注释 13、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
龙海建盛纸业有限公司开办费	464,839.40	-	284,279.76	180,559.64
厦门建发制药有限公司开办费	321,582.16	-	80,395.54	241,186.62
厦门建发艺术陶瓷有限公司开办费	24,490.68	-	24,490.68	-
合 计	810,912.24	-	389,165.98	421,746.26

注释 14、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
联发大楼装修支出	6,688,023.07	2,319,901.34	2,342,718.64	1,352,161.41	3,310,458.57
枋湖仓库场租	900,737.97	857,845.81	-	21,446.00	836,399.81
造船相关费用	2,588,923.31	583,058.74	2,005,864.57	2,038,870.74	550,052.57
海滨大厦6楼装修费	688,765.55	551,012.43	-	137,753.12	413,259.31
办公室装修费	740,782.90	187,453.02	365,876.80	232,731.55	320,598.27
枋湖仓库广告牌支出	258,522.94	155,113.74	-	51,704.60	103,409.14
海光大厦7楼装修费	490,186.30	195,724.46	-	98,237.28	97,487.18
搬迁装修费	215,010.00	89,860.92	42,400.00	80,652.67	51,608.25
道路维修款	50,000.00	46,666.68	-	10,000.00	36,666.68
水增容费	156,480.00	76,008.32	-	53,647.80	22,360.52
改良工程支出	209,603.21	69,861.45	-	69,861.45	-
其他长期待摊费用	2,384,123.37	93,300.00	2,247,560.37	964,842.46	1,376,017.91
合 计	15,371,158.62	5,225,806.91	7,004,420.38	5,111,909.08	7,118,318.21

注释 15、短期借款

短期借款明细项目列示如下：

借款类别	年 初 数	年 末 数
担保借款	290,231,000.00	589,000,000.00
合 计	290,231,000.00	589,000,000.00

注释 16、应付票据

应付票据年末余额为 114,251,698.00 元，其中无欠持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位的款项。

注释 17、应付账款

应付账款年末余额为 222,665,442.42 元，其中无欠持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位的款项。

注释 18、预收账款

预收账款年末余额为 347,485,975.75 元，其中无预收持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位的款项。

注释 19、应付股利

根据董事会利润分配预案：以 2000 年末总股本 296,000,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），本公司本年度供计提应付普通股股利 88,800,000.00 元[参见本会计报表附注（十）]。

注释 20、应交税金

应交税金明细项目列示如下：

税 种	年 初 数	年 末 数
应交增值税	-30,931,685.54	-12,479,347.93
应交企业所得税	13,624,962.91	7,108,127.09
应交营业税	5,067,861.22	6,310,808.00
应交房产税	2,654,025.07	1,692,600.77
应交个人所得税	7,100.08	81,400.70
应交城建税	23,303.94	45,932.09
应交土地使用税	-	26,198.76
应交进口关税	-9,189.05	-
合 计	-9,563,621.37	2,785,719.48

注释 21、其他应付款

其他应付款年末余额为 38,262,095.37 元，其中无应付持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位的款项。

注释 22、预提费用

预提费用明细项目列示如下：

项 目	年 初 数	年 末 数
税金	-	1,601,881.30
运杂费	3,264,508.44	1,457,672.60
柴油费	1,272,794.42	1,333,974.17
出口保费	868,323.04	421,181.16
利息	6,873,800.27	331,842.50
场地租金	-	240,610.11
其他预提费用	345,328.87	7,907.57
合 计	12,624,755.04	5,395,069.41

注释 23、一年内到期的长期负债

一年内到期的长期负债明细项目列示如下：

借款类别	年初数	年末数	备注
担保借款	20,000,000.00	20,039,930.00	由厦门建发集团有限公司提供担保
合计	20,000,000.00	20,039,930.00	-

注释 24、长期借款

长期借款明细项目列示如下：

借款单位	金额	原币(美元)	借款期限	年利率	借款条件
中国进出口银行	110,000,000.00	-	1999~2002	4.05%	由厦门建发集团有限公司提供担保
中国建设银行厦门分行湖里支行	10,000,000.00	-	2000~2002	5.445%	信用借款
中国东方信托投资公司	268,159,573.85	32,393,855.34	1997~2007	L+0.5%	信用借款
合计	388,159,573.85	-	-	-	-

注释 25、少数股东权益

少数股东权益明细项目列示如下：

合并报表单位	少数股东单位	少数股东持股比例	年末数
厦门联合发展(集团)有限公司	昌富利(香港)贸易有限公司等	25%	70,390,538.01
厦门建发制药有限公司	厦门国有资产投资公司	30%	16,995,626.84
厦门裕发房地产开发有限公司	香港海裕实业有限公司	15%	7,087,495.88
厦门建发通讯系统有限公司	昌富利(香港)贸易有限公司	25%	2,222,975.48
厦门俊泓有限公司	厦门俊泓有限公司工会	12%	333,370.78
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	33.33%	-268,792.65
厦门绿岛药业有限公司	厦门华益工贸有限公司	5%	36,493.92
合计	-	-	96,797,708.26

厦门裕发房地产开发有限公司、厦门鹭路塑料异型材有限公司系厦门联合发展(集团)有限公司会计报表合并单位。

厦门绿岛药业有限公司系厦门建发制药有限公司会计报表合并单位。

少数股东权益年初数 87,122,350.08 元，比上年年末确认数 76,099,256.46 元减少 11,023,093.62 元，系本年度对厦门联合发展(集团)有限公司的会计差错及其他调整以前年度事项进行追溯调整所致[参见本会计报表附注(四)之注释 8 说明]。

注释 26、股本

股本年末余额为 296,000,000.00 元，本年度变动情况列示如下：

单位：人民币万元

	年初数	本次变动增减(+, -)			年末数
		配股	其他	小计	
一、尚未流通股份					
1.发起人股份	17,550.00	4,050.00	-	4,050.00	21,600.00
其中：	-	-	-	-	-
国家拥有股份	-	-	-	-	-
境内法人持有股份	17,550.00	4,050.00	-	4,050.00	21,600.00
外资法人持有股份	-	-	-	-	-
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	17,550.00	4,050.00	-	4,050.00	21,600.00
二、已流通股份					
1.境内上市的人民币流通股	6,500.00	1,500.00	-	1,500.00	8,000.00
2.境内上市的外资股	-	-	-	-	-
3.境外上市的外资股	-	-	-	-	-
已流通股份合计	6,500.00	1,500.00	-	1,500.00	8,000.00
三、股份总数	24,050.00	5,550.00	-	5,550.00	29,600.00

根据 1999 年股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监公司字[2000]87 号文的批复，本公司于 2000 年 7 月 27 日实施了以下配股方案：以本公司 1999 年 12 月 31 日股本总数 240,500,000 股为基数，向全体股东每 10 股配售新股 2.3076 股，配股价格为每股人民币 12.00 元。

注释 27、资本公积

资本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
股本溢价	274,585,184.04	603,794,188.19	-	878,379,372.23
被投资单位评估增值准备	7,117,109.37	382,130.40	-	7,499,239.77
接收捐赠资产准备	266,500.00	102,789.68	266,500.00	102,789.68
合计	281,968,793.41	604,279,108.27	266,500.00	885,981,401.68

本年度股本溢价增加 603,794,188.19 元，系本公司根据 1999 年股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监公司字[2000]87 号文的批复实施了配股方案[参见本报附注（五）之注释 26]，本公司收到的各股东新增投入资本 666,000,000.00 元，扣除记入股本的 55,500,000.00 元和本次配股发行费用 6,705,811.81 元后的余额。

资本公积年初数 281,968,793.41 元比上年年末确认数 279,837,962.14 元增加 2,130,831.27 元，系厦门联合发展（集团）有限公司追溯调整其对外投资单位以前年度的权益，本公司按照投资比例相应地进行追溯调整所致[参见本会计报表附注（四）之注释 8]。

注释 28、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	18,657,794.97	10,328,099.98	-	28,985,894.95
法定公益金	12,891,174.47	5,164,049.99	-	18,055,224.46
合 计	31,548,969.44	15,492,149.97	-	47,041,119.41

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 10%和 5% 计提[参见本会计报表附注（十）]。

盈余公积年初数 31,548,969.44 元比上年年末确认数 32,604,311.09 元减少 1,055,341.65 元，系本年度对厦门联合发展（集团）有限公司和厦门建发日用化学品公司的会计差错及其他调整以前年度事项进行追溯调整所致[其中有关厦门联合发展（集团）有限公司会计差错部分参见本会计报表附注（四）之注释 8]。

注释 29、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	151,576,274.10
加：本年净利润	103,280,999.79
减：提取法定盈余公积金	10,328,099.98
提取法定公益金	5,164,049.99
应付普通股股利	88,800,000.00
年末未分配利润	150,565,123.92

上述利润分配事项系本公司根据董事会利润分配预案进行的利润预分配[参见本会计报表附注（十）]。

未分配利润年初数 151,576,274.10 元比上年年末确认数 157,556,543.44 元减少 5,980,269.34 元，原因如下：

1、本年度，厦门联合发展（集团）有限公司追溯调整会计差错及其他以前年度调整事项，本公司相应地追溯调减了年初未分配利润 9,643,286.41 元[其中有关会计差错部分参见本会计报表附注（四）之注释 8]；

2、本年度，厦门日用化学品有限公司追溯调整不需计提的存货跌价准备，本公司相应地追溯调增了年初未分配利润 2,607,675.42 元；

3、本公司对上述两项调整事项追溯调整了以前年度计提的法定盈余公积金和法定公益金，相应地调增了年初未分配利润 1,055,341.65 元。

注释 30、主营业务收入、成本及毛利

主营业务收入、成本及毛利明细项目列示如下：

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	3,304,334,187.27	4,953,634,991.12	3,177,104,654.55	4,791,238,489.74	127,229,532.72	162,396,501.38
临港工业	64,934,540.83	67,135,816.82	46,393,581.59	47,185,449.86	18,540,959.24	19,950,366.96
港口劳务	24,623,044.26	74,625,450.65	1,304,975.89	46,675,593.84	23,318,068.37	27,949,856.81
房产销售 *	73,219,784.97	115,702,072.80	50,915,643.14	86,683,596.23	22,304,141.83	29,018,476.57
物业租赁	28,582,522.25	34,987,998.69	8,203,405.67	10,938,461.55	20,379,116.58	24,049,537.14
其他	8,516,508.63	6,971,622.26	3,911,544.20	2,380,764.61	4,604,964.43	4,590,857.65
减：公司内行业 间相互抵减	104,733,645.89	104,239,563.86	104,733,645.89	104,239,563.86	-	-
合 计	3,399,476,942.32	5,148,818,388.48	3,183,100,159.15	4,880,862,791.97	216,376,783.17	267,955,596.51

注释 31、其他业务利润

本年度其他业务利润明细项目列示如下：

项 目	收 入	成 本	毛 利
房产利润分成*	28,513,315.37	-	28,513,315.37
租赁收入 **	2,405,970.05	33,533.13	2,372,436.92
材料让售	3,217,091.33	3,055,876.12	161,215.21
其他收入	1,946,142.92	256,989.62	1,689,153.30
合 计	36,082,519.67	3,346,398.87	32,736,120.80

*本年度房产利润分成 28,513,315.37 元，系本公司与厦门建发集团有限公司合作开发建发花园二期、汇禾新城、白鹭苑三期、海韵园四个房产项目的分利。

**本年度租赁收入 2,405,970.05 元，其中本公司将海滨大厦与海光大厦的部分房产出租予厦门建发集团有限公司，取得租金收入共计 1,320,000.00 元。

注释 32、财务费用

财务费用明细项目列示如下：

项 目	上年发生数	本年发生数
利息支出	29,778,623.90	43,607,999.39
减：利息收入	16,634,075.83	16,908,440.03
汇兑损失	802,918.42	457,710.41
减：汇兑收益	1,011,891.97	1,200,331.11
银行手续费	5,728,415.46	7,346,555.02
合 计	18,663,989.98	33,303,493.68

本年度与厦门建发集团有限公司的往来款参照银行贷款利率计息，共取得利息收入 10,778,177.06 元。

注释 33、投资收益

本年度投资收益明细项目列示如下：

项 目	本年发生数
长期股权投资权益法核算取得收益（损失）	19,724,786.93
长期股权投资成本法核算取得收益（损失）	6,991,113.36
合并价差摊销	-7,737,384.40
长期股权投资差额摊销	-6,428,153.53
长期股权投资转让收益	104,757.00
合 计	12,655,119.36

注释 34、营业外收入

本年度营业外收入明细项目列示如下：

项 目	金 额
固定资产清理收入	1,071,081.42
罚款及违约赔偿收入	400,098.05
水电费节余收入	177,610.02
返利收入	158,887.62
其他	197,510.63
合 计	2,005,187.74

注释 35、所得税

本年度企业所得税为 8,900,159.12 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

注释 36、少数股东本年损益

本年度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%	9,044,202.70
厦门建发通讯系统有限公司	昌富利(香港)贸易有限公司	25%	137,311.57
厦门建发制药有限公司	厦门国有资产投资公司	30%	80,116.94
厦门俊泓有限公司	厦门俊泓有限公司工会	12%	-21,373.28
厦门裕发房地产开发有限公司	香港海裕实业有限公司	15%	509,998.50
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	33.33%	63,998.25
厦门绿岛药业有限公司	厦门华益工贸有限公司	5%	-16,530.35
合 计	-	-	9,797,724.33

少数股东本年损益上年发生数 14,859,225.32 元，比上年年末确认数 18,073,654.12 元减少 3,214,428.80 元，系本年度对厦门联合发展（集团）有限公司的会计差错及其他调整以前年度事项进行追溯调整所致[参见本会计报表附注（四）之注释 8]。

注释 37、现金流量表有关注释说明

本年度收到的其他与经营活动有关的现金为 128,806,865.21 元，主要为与厦门建发集团有限公司的往来款 80,000,000.00 元；

本年度支付的其他与经营活动有关的现金为 376,994,477.74 元，主要为与厦门建发集团有限公司的往来款 250,000,000.00 元。

（六）母公司会计报表主要项目注释

注释 1、应收账款

应收账款账龄分析列示如下：

账 龄	年 初 数			年 末 数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	161,257,361.71	91.06	12,176,736.06	181,318,309.13	96.87	5,902,415.07
1~2 年	14,308,056.68	8.08	1,430,805.67	1,213,329.70	0.65	113,242.23
2~3 年	1,515,393.24	0.86	294,823.40	4,264,306.74	2.28	1,279,292.02
3 年以上	-	-	-	383,356.59	0.20	191,678.30
合 计	177,080,811.63	100.00	13,902,365.13	187,179,302.16	100.00	7,486,627.62

年末应收账款主要欠款单位列示如下：

名 称	年 末 数	欠款时间	欠款原因
厦门华侨电子股份有限公司	36,366,804.48	1 年以内	贸易结算款
厦门市财政局	23,014,391.00	1 年以内	往来款
HIDELITY TARGET SDN BHD	7,690,110.03	1 年以内	贸易结算款
四川省成都市电信局	7,418,790.40	1 年以内	贸易结算款
MING YAU COMPANY	4,995,490.97	1 年以内	贸易结算款
合 计	79,485,586.88	-	-

年末应收账款中无持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位欠款。

注释 2、长期投资

长期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	
	金额	减值准备	金额	减值准备	金额	减值准备	金额	减值准备
长期股权投资	412,009,659.61	-	842,506,616.49	-	39,788,930.56	-	1,214,727,345.54	-

长期股权投资—其他股权投资明细项目列示如下：

被投资单位名称	投资起止期	投资金额	占被投资单位注册资本比例	减值准备	本年权益增减额	累计权益增减额	备注
厦门联合发展（集团）有限公司	1983年-2013年	211,171,614.02	75%	-	12,398,897.69	46,962,339.05	权益法
厦门建发制药有限公司	1998年-2018年	39,656,462.64	70%	-	186,939.53	-2,343,537.36	权益法
厦门建发电子有限公司	1999年-2049年	9,547,236.19	90%	-	-2,788,476.34	-3,082,567.17	权益法
厦门建发集装箱储运有限公司	1997年-2017年	9,337,434.42	80%	-	-2,525,815.89	1,337,434.42	权益法
龙海建盛纸业业有限公司	1999年-2049年	9,401,256.68	90%	-	-162,716.62	401,256.68	权益法
厦门建发通讯系统有限公司	1992年-2007年	6,668,926.46	75%	-	-546,997.29	549,986.97	权益法
厦门建发艺术陶瓷有限公司	1999年-2009年	6,347,297.08	75%	-	-62,374.69	347,297.08	权益法
厦门建发国际货物运输公司	1993年-2023年	7,290,619.01	100%	-	924,852.79	2,290,619.01	权益法
厦门建宇进出口有限公司	1999年-2019年	7,659,609.85	100%	-	1,583,231.15	2,529,609.85	权益法
厦门建发报关行有限公司	1998年-2008年	5,189,748.16	100%	-	355,196.02	2,849,748.16	权益法
厦门建益达有限公司	1995年-2005年	4,982,052.76	80%	-	-32,031.81	815,075.69	权益法
厦门联信诚有限公司	1999年-2028年	3,460,758.45	80%	-	-284,342.35	927,354.89	权益法
厦门建发日用化学品有限公司	1999年-2049年	5,784,177.58	90%	-	195,016.71	2,860,872.04	权益法
厦门俊泓有限公司	1998年-2018年	2,444,719.05	88%	-	-156,737.35	-236,360.69	权益法
厦门建发物流有限公司	2000年-2020年	28,500,000.00	95%	-	-	-	权益法
厦门恒驰汽车有限公司	2000年-2021年	2,850,000.00	95%	-	-	-	权益法
厦门航空有限公司	2000年起	436,678,213.50	40%	-	-	-	权益法
厦门建德开发有限公司	2000年-2008年	28,330,713.55	40%	-	2,914,864.56	2,914,864.56	权益法
厦门厦大三达膜科技有限公司	2000年-2046年	8,289,712.01	30.77%	-	-78,171.97	-78,171.97	权益法
厦门信息港建设发展股份有限公司	1998年-2048年	10,000,000.00	10%	-	-	-	成本法
大鹏创业投资有限责任公司	2000年-2050年	40,400,000.00	8%	-	-	-	成本法
钻石海岸	2000年-2002年	60,000,000.00	60%	-	-	-	-
海韵园	2000年-2002年	45,000,000.00	60%	-	-	-	-
合计	-	988,990,551.41	-	-	11,921,334.14	59,045,821.21	-

长期股权投资—股权投资差额明细项目列示如下：

被投资单位	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	溢价购入	15	5,668,392.92	76,523,304.48
厦门俊泓有限公司	281,832.78	溢价购入	10	28,183.28	225,466.22
厦门建发日用化学品有限公司	1,905,172.43	溢价购入	10	190,517.24	1,524,137.95
厦门联信诚有限公司	-133,403.56	折价购入	10	-13,340.36	-106,722.84
厦门航空有限公司	154,019,469.58	溢价购入	10	6,417,477.90	147,601,991.68
厦门建德开发有限公司	1,147,176.25	溢价购入	9	127,464.03	1,019,712.22
厦门厦大三达膜科技有限公司	-1,167,883.98	折价购入	10	-116,788.40	-1,051,095.58
合计	241,078,257.35	-	-	12,301,906.61	225,736,794.13

注释 3、投资收益

投资收益明细项目列示如下：

项 目	本年发生数
长期股权投资权益法核算取得收益（损失）	40,099,113.43
长期股权投资差额摊销	-12,301,906.61
合 计	27,797,206.84

注释 4、主营业务收入、成本及毛利

主营业务收入、成本及毛利明细项目列示如下：

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	3,003,367,424.64	4,556,261,130.81	2,893,172,200.52	4,421,083,993.11	110,195,224.12	135,177,137.70
港口劳务	5,407,584.99	2,120,380.31	695,288.36	1,157,555.10	4,712,296.63	962,825.21
房产销售	8,332,946.00	2,944,102.25	6,882,551.61	3,094,490.74	1,450,394.39	-150,388.49
减：公司内行业间相互抵减	30,909,753.30	48,195,007.60	30,909,753.30	48,195,007.60	-	-
合 计	2,986,198,202.33	4,513,130,605.77	2,869,840,287.19	4,377,141,031.35	116,357,915.14	135,989,574.42

（七）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	国有独资	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	26,000	4,000	-	30,000

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	17,550	72.97	4,050	72.97	-	-	21,600	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
厦门建宏贸易公司	同一母公司
昌富利(香港)贸易有限公司	同一母公司
厦门建盛纸业有限公司	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
厦门建隆经济技术合作公司	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	子公司的对外投资单位
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
厦门厦华移动通信设备有限公司	间接受本公司的母公司控制

2、关联方交易

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	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
厦门厦华移动通信设备有限公司	233,491,545.25	5.20%	-	-
厦门建发集团工贸有限公司	120,553,330.17	2.68%	78,515,494.36	2.77%
厦门厦华三宝计算机有限公司	73,406,331.13	1.64%	48,542,820.48	1.71%
厦门华侨电子股份有限公司	44,413,094.99	0.99%	283,560,489.16	9.99%
昌富利(香港)贸易有限公司	1,954,292.91	0.04%	1,969,984.51	0.07%
厦门建发集团有限公司	1,811,047.64	0.04%	-	-
厦门建宏贸易公司	-	-	5,598,161.54	0.20%
合计	475,629,642.09	10.59%	418,186,950.05	14.74%

B、 本公司代理关联方销售货物明细项目列示如下：

关联方名称	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	236,761,852.40	66.22%	83,694,514.78	15.84%
厦门厦华移动通信设备有限公司	13,193,875.04	3.89%	-	-
厦门厦华三宝计算机有限公司	-	-	181,084,853.10	34.28%
合计	249,955,727.44	69.62%	264,779,367.88	50.12%

C、公司向关联方提供劳务明细项目列示如下：

关联方名称	本年度发生额	占储运收入总额的比例
厦门华侨电子股份有限公司	5,596,673.26	25.58%

D、公司向关联方采购货物明细项目列示如下：

关联方名称	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
昌富利(香港)贸易有限公司	-	-	34,464,351.17	1.27%
厦门建发集团工贸有限公司	12,620,052.13	0.29%	-	-
合计	12,620,052.13	0.29%	34,464,351.17	1.27%

E、本公司向关联方收购行为明细列示如下：

(1) 本公司根据 2000 年 4 月 30 日与厦门建发集团有限公司签订的股权转让协议，出资 591,409,557.68 元向厦门建发集团有限公司收购厦门航空有限公司 40% 股权，收购价格以经福建中兴资产评估有限公司中兴评报字（2000）第 008 号评估报告评估并经厦门市国有资产管理局厦国资综（2000）100 号文和中华人民共和国财政部财评字[2000]224 号文确认的厦门航空有限公司 1999 年 12 月 31 日净资产为依据。

(2) 本公司根据 2000 年 10 月 11 日与厦门建发集团有限公司签订的股权转让协议，出资 26,563,025.24 元向厦门建发集团有限公司收购厦门建德开发有限公司 40% 股权，收购价格以业经审计的厦门建德开发有限公司 1999 年 12 月 31 日净资产为依据。

(3) 本公司的子公司厦门建益达有限公司根据 2000 年 8 月 20 日与厦门建发集团有限公司签订的股权转让合同书，出资 1,370,634.73 元向厦门建发集团有限公司收购厦门建发电子有限公司 10% 股权，收购价格以业经审计的厦门建发电子有限公司 1999 年 12 月 31 日净资产为依据。

(4) 本公司的子公司厦门建宇进出口有限公司根据 2000 年 8 月 20 日与厦门建发集团有限公司签订的股权转让合同书，出资 331,276.16 元向厦门建发集团有限公司收购厦门建发日用化学品有限公司 10% 股权，收购价格以业经审计的厦门建发日用化学品有限公司 1999 年 12 月 31 日净资产为依据。

F、本公司与关联方合作项目明细列示如下：

本公司本年度收回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、白鹭苑三期三个房产项目的全部投资，并分得合作利润 24,615,659.22 元。

本公司本年度与厦门建发集团有限公司合作开发海韵园、钻石海岸两个房产项目，按合作比例进行利润分成，本年度从海韵园项目分得合作利润 3,897,656.15 元。

G、本公司与关联方资金往来及利息支出明细列示如下：

本公司与厦门建发集团有限公司的往来款参照银行贷款利率计息，本年度共取得利息收入

10,778,177.06 元。

H、本公司与关联方有关租赁事项明细列示如下：

本公司与厦门建发集团有限公司于 1998 年签订《房屋租赁协议》，规定厦门建发集团有限公司每年支付人民币 1,320,000.00 元，向本公司有偿租赁使用海滨大厦和海光大厦的办公场所，租期 3 年；本公司每年支付人民币 180,000.00 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。本公司本年度从厦门建发集团有限公司取得租金收入 1,320,000.00 元，向厦门建发集团有限公司支付租金 180,000.00 元。

I、关联方为本公司贷款提供担保事项明细列示如下：

单位名称	担保金额
厦门建发集团有限公司	375,039,930.00
厦门华侨电子股份有限公司	100,000,000.00
厦门国有资产投资公司	9,300,000.00
合 计	484,339,930.00

3、关联方往来款项余额

关联方往来款项余额在 100 万元以上的明细项目列示如下：

项 目	关联方名称	年 末 数	占全部应 收(应付) 款的比例	年 初 数	占全部应收 (应付)款的 比例
应收账款	厦门华侨电子股份有限公司	37,710,717.72	15.51%	61,167,391.41	25.46%
	厦门厦华三宝计算机有限公司	3,745,233.02	1.54%	4,444,936.91	1.85%
	厦门滨厦医药有限公司	1,523,921.29	0.63%	-	-
其他应收款	厦门新悦华发展公司	51,697,729.92	14.76%	35,553,687.82	19.67%
	厦门建发集团有限公司	54,896,898.39	15.67%	25,976,700.89	14.37%
	昌富利(香港)贸易有限公司	11,726,042.49	3.35%	11,556,985.25	6.39%
	厦门福达感光材料有限公司	5,339,748.34	1.52%	8,838,046.93	4.89%
	厦门达真磁记录有限公司	2,250,000.00	0.64%	2,258,643.00	1.25%
预付账款	厦门华益工贸有限公司	50,000,000.00	10.62%	20,000,000.00	8.95%
	厦门建隆经济技术合作公司	-	-	7,000,000.00	3.13%
	厦门建发集团工贸有限公司	40,000,000.00	8.50%	-	-
应付账款	厦门华侨电子股份有限公司	1,231,322.50	0.55%	-	-
	厦门建盛纸业业有限公司	-	-	1,128,202.98	0.75%
	昌富利(香港)贸易有限公司	-	-	-	-
其他应付款	厦门华益工贸有限公司	21,750,800.59	56.85%	15,689,224.65	38.55%
	厦门建发象屿进出口贸易公司	-	-	3,654,115.02	8.98%
预收账款	厦门华侨电子股份有限公司	-	-	36,434,039.71	13.59%
	厦门厦华三宝计算机有限公司	-	-	2,864,284.67	1.07%
应付票据	厦门华侨电子股份有限公司	70,700,000.00	61.88%	-	-

（八）或有事项

截止 2000 年 12 月 31 日，本公司贴现商业承兑汇票 130,515,000.00 元。

（九）承诺事项

本公司没有需要披露的重大承诺事项。

（十）资产负债表日后事项

2001 年 3 月 28 日，本公司召开了第一届董事会第 18 次会议，通过如下利润分配预案：本公司 2000 年度共实现净利润 103,280,999.79 元，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，提取 10%法定公积金 10,328,099.98 元，提取 5%法定公益金 5,164,049.99 元，可供分配利润总额 87,788,849.82 元，加上年初未分配利润 151,576,274.10 元，公司 2000 年度可供分配的利润为 239,365,123.92 元。经公司董事会研究决定，以 2000 年末总股本 29,600 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），共计派发 88,800,000.00 元，余额 150,565,123.92 元留作以后年度分配。

（十一）债务重组事项

本公司没有需要披露的债务重组事项。

（十二）其他重大事项

本公司没有需要披露的其他重大事项。