

厦门建发股份有限公司

2002 年半年度报告



目 录

一、公司简介.....	2
二、股本变动和主要股东持股情况.....	3
三、董事、监事、高级管理人员情况.....	4
四、管理层讨论与分析.....	4
五、重要事项.....	5
六、财务报告（未经审计）.....	6
七、备查文件.....	30

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

公司独立董事黄世忠先生、董事李永先生因公出差未能出席本次董事会会议，其中李永董事委托吴小敏董事代理行使表决权。

本公司 2002 年半年度报告未经审计。

一、公司简介

- (一) 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.
- (二) 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：pub@chinacdc.com
公司网址：<http://www.chinacnd.com>
- (三) 法定代表人：王宪榕
- (四) 董事会秘书：林茂
联系地址：厦门市鹭江道 52 号海滨大厦七楼
联系电话：0592-2132319 传真：0592-2132319
电子信箱：lm@chinacdc.com
- (五) 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>
半年度报告备置地点：厦门市鹭江道 52 号海滨大厦七楼证券部
- (六) 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
- (七) 其他有关资料：
公司首次注册登记日期：1998 年 6 月 10 日
最近一次变更注册登记日期：2000 年 9 月 20 日
企业法人营业执照注册号：26013034—6 厦 C0—64
税务登记号码：350203260130346
公司未流通股票的托管机构：中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
公司报告期内聘请的会计师事务所名称：厦门天健华天会计师事务所有限公司
会计师事务所的办公地址：厦门市湖滨南路 57 号金源大厦 18 楼
- (八) 主要财务数据：

表一：

项目	单位：元	
	2002 年 6 月 30 日	2001 年 6 月 30 日
净利润	82,043,022.17	81,762,441.60
扣除非经常性损益后的净利润	81,442,088.82	94,402,853.38
净资产收益率(%)	5.17	5.60
每股收益	0.277	0.276
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.09	0.40

表二：

项目	单位：元	
	2002 年 6 月 30 日	2001 年 12 月 31 日
股东权益	1,588,329,493.40	1,506,286,471.23
每股净资产	5.37	5.09
调整后每股净资产	5.24	4.99

注：扣除非经常性损益项目和涉及金额：(单位：元)

1、营业外收支净额：	360,855.62
2、股权投资转让收益：	346,124.79
3、以上项目的所得税影响数：	-106,047.06
合计	600,933.35

二、股本变动和主要股东持股情况

(一)、股本变动情况：报告期内公司股份总数及结构均未发生变动。

(二)、报告期末公司股东总数为 35198 户。

(三)、主要股东持股情况(前 10 名)：

股东名称	持股数量(股)	比例(%)	股份性质
厦门建发集团有限公司	216,000,000	72.97	国有法人股
汉盛基金	3,123,539	1.06	流通股
安顺基金	2,000,000	0.68	流通股
华安创新	1,350,303	0.46	流通股
安瑞基金	1,000,327	0.34	流通股
周斌	938,993	0.32	流通股
李丹	713,718	0.24	流通股
李长武	651,654	0.22	流通股
天元基金	632,743	0.21	流通股
裕阳基金	500,000	0.17	流通股

(四)、公司前 10 名股东中安顺基金、华安创新及安瑞基金存在关联关系，均为华安基金管理公司管理的证券投资基金，其他几位股东间无关联关系。

(五)、厦门建发集团有限公司为唯一持股 5% 以上的法人股东，报告期内所持本公司法人股股份未发生变动。

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

1、建发集团于 2002 年 1 月 24 日将其持有的本公司国有法人股股权 680 万股质押给福建兴业银行厦门分行，质押期限自 2002 年 1 月 24 日至 2002 年 9 月 3 日止，同时还将其持有的本公司国有法人股股权 1,130 万股质押给中信实业银行厦门支行，质押期限自 2002 年 1 月 24 日至 2002 年 12 月 27 日止。

2、建发集团于 2002 年 4 月 16 日将其持有的本公司国有法人股股权作如下质押：

(1)、4,100 万股质押给中国银行厦门市分行，质押期限自 2002 年 4 月 16 日至 2003 年 3 月 5 日止；

(2)、2,480 万股质押给中国农业银行厦门市分行，质押期限自 2002 年 4 月 16 日至 2003 年 3 月 22 日止；

(3)、1,130 万股质押给交通银行厦门分行，质押期限自 2002 年 4 月 16 日至 2003 年 3 月 21 日止。

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

三、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员所持公司股份未发生变动。

(二) 公司 2001 年度股东大会审议通过聘任邓力平先生和黄世忠先生为公司第二届董事会独立董事，同时公司董事郑毅夫先生、庄跃凯先生申请辞去董事职务。

此外，报告期内公司无新聘或解聘董、监事及高管人员情况。

四、管理层讨论与分析

中国加入 WTO 后，国内外竞争日益加剧，一方面国际贸易保护主义盛行，不少国家运用检疫标准、保障措施及反倾销等手段对从我国的进口货物设置障碍，一定程度上影响了我司的出口业务；另一方面出口退税长期滞后，今年年初以来尤为严重，出口退税的滞后已严重影响企业的资金周转，加大了企业经营成本。

公司克服上述种种不利因素，努力开拓市场、发展业务的同时，加强内部管理，特别强化授信管理，对外严格资信审批制度等，报告期内公司实现主营业务收入 322,125 万元，净利润 8,204 万元，每股收益达 0.277 元，公司再次取得良好的经营业绩。具体分析如下：

(一) 公司经营成果及财务状况分析

表一 公司经营状况

单位：元

项目	2002 年 6 月 31 日	2001 年 6 月 31 日	增减%
主营业务收入	3,221,254,166.51	2,705,646,751.96	19.06
主营业务利润	191,395,348.81	126,672,560.27	51.09
净利润	82,043,022.17	81,762,441.60	0.34
现金及现金等价物	-46,663,314.16	44,767,667.87	-204.23

公司经营状况变化的主要原因：

主营业务收入：主要是报告期内进出口总额进一步增长所致；

主营业务利润：一方面主营业务收入增加，另一方面毛利率也较去年有所提高；

净利润：主要是报告期内主营业务利润大幅增加所致；

现金及现金等价物：主要是报告期内业务量增加，出口退税等经营占用增加所致。

表二 公司财务状况

单位：元

项目	2002 年 6 月 31 日	2001 年 12 月 31 日	增减%
总资产	3,918,892,489.43	3,679,234,860.63	6.51
股东权益	1,588,329,493.40	1,506,286,471.23	5.45

公司财务状况变化的主要原因：

总资产：主要是报告期内业务量增加，使预付帐款及其他应收款增加所致；

股东权益：主要是报告期内净利润增加所致。

(二) 公司主要经营情况

本公司是一家集进出口贸易及物流配套服务、房地产开发及物业、实业投资于一体的综合性企业。2001 年度公司进出口总额列全国进出口额最大 500 家企业（含外资及合资企业）的第 75 位。公司上半年完成进出口总额 3.4 亿美元，比去

年同期增长 11%，其中进口额 1.23 亿美元，出口额 2.17 亿美元（根据海关统计数字）。

（三）、公司投资情况：

1、募集资金使用情况：

报告期内公司没有募集资金或以前期间募集资金的使用情况。

2、其他重大投资情况：

报告期内，公司以自有资金对厦门船舶重工股份有限公司（简称“船舶公司”）投资人民币 5,000 万元，此项投资共占船舶公司总股本的 20%。

（四）、报告期实际经营成果与计划相比：

公司上半年完成进出口总额 3.4 亿美元，完成全年计划的 68%，取得良好的经营成果。

（五）、下半年计划：

公司将继续按照年度经营计划认真抓好各项经营管理工作，确保完成年初制订的各项经营指标，具体措施如下：

1、为更好适应世贸规则，公司将把年底通过 ISO9001 认证作为一项重要的工作来抓，使公司以入世为契机，建立更完善的内部管理制度，进一步优化管理流程，更好的参与国际市场竞争。

2、公司在上半年经营情况较好的基础上，继续以提高经济效益为中心，努力完成进出口总额 5 亿美元的经营指标，使进出口贸易保持适度经营规模的同时，进一步提高经济效益。通过推进专业化经营和实行差别管理，继续注重提高经营水平和专业化经营程度。

3、贯彻实施公司人力资源发展战略，塑造具有鲜明特色的企业文化。同时继续加强现代企业制度建设，不断探索适合公司需求的绩效考核制度和激励、约束机制，进一步完善公司法人治理结构。

五、重要事项

（一）、公司治理结构

公司按照《公司法》、《证券法》及中国证监会颁布的其它相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理机构、构建现代企业制度、规范上市公司运作。《上市公司治理准则》颁布后，公司又及时组织董、监事及高管人员进行认真学习，并对照公司自身实际情况，完成了《上市公司建立现代企业制度自查报告》。主要内容如下：

1、公司根据实际情况，及时修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《总经理工作细则》，并新制订了《独立董事制度》和《信息披露制度》，这些规则符合中国证监会和国家经贸委于 2002 年元月 7 日发布的《上市公司治理准则》规范性文件的要求。

2、公司与控股股东在人员、资产、财务、业务、机构等方面已完全作到了“五分开”。

3、报告期内，公司董事会已根据中国证监会发布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的规定要求，建立了独立董事制度并通过 2001 年股东大会

会选举了两位独立董事。

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

(二) 2002年6月18日，公司2001年度股东大会通过了《公司2001年度利润分配方案》：每10股派发现金红利0.50元(含税)，公司已于2002年7月12日发放完毕。

(三) 报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 报告期内公司无收购兼并、资产重组事项。

(五) 报告期内公司无重大关联交易事项。

(六) 报告期内重大合同及其履行情况：

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

2、报告期内公司无对外提供担保事项；

3、报告期内公司无委托他人进行现金资产管理的情况。

(七) 报告期内，公司或持有公司5%以上(含5%)的股东没有发生或以前期间发生延续到报告期的、对公司经营成果、财务状况可能发生重要事项的承诺事项。

(八) 公司本期财务报告未经审计。

(九) 其他重要事项：无。

六、财务报告(未经审计)

(一)、会计报表(附后)

(二) 会计报表附注：

厦门建发股份有限公司

会计报表附注

一、公司的基本情况

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

二、会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1. 公司目前执行的会计准则和会计制度

本公司日常会计核算执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

2. 会计年度

本公司会计年度自公历每年1月1日起至12月31日止。

3. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则

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

5. 外币业务核算方法

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

6. 外币财务报表的折算方法

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

7. 现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 短期投资核算方法

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

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

9. 应收款项坏账确认标准、坏账损失核算方法及坏账准备的核算方法

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

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

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

本公司确认坏账损失的标准为：

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

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

10. 存货核算方法

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

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

本公司存货盘存采用定期盘存制。

低值易耗品和包装物按一次摊销法进行摊销。

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

11. 长期投资核算方法

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

长期股权投资的核算方法为：

对拥有被投资单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但具有重大影响的，采用权益法核算。对其他单位的投资占该单位

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

长期债权投资的核算方法为：

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

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

12. 固定资产的标准、分类、计价、折旧政策及减值准备计提方法

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

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

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

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

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

13. 在建工程核算及减值准备计提方法

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

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

14. 借款费用资本化的核算方法

借款费用资本化确认原则：

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

借款费用资本化期间：

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

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

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

借款费用资本化金额：

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

15. 无形资产计价、摊销及减值准备计提方法

本公司无形资产均按取得成本计价，摊销方法如下：

项目	摊销方法	摊销年限
土地使用权	平均年限法	受益期

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

16. 长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用摊销方法如下：

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

17. 收入确认方法

(1) 本公司销售商品收入在下列条件均能满足时予以确认：

A、企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

B、企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；

C、与交易相关的经济利益能够流入企业；

D、相关的收入和成本能够可靠地计量。

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

18. 所得税的会计处理方法

本公司按应付税款法核算企业所得税。

19. 合并会计报表的编制方法

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

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

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

三、税项

本公司及其子公司主要的应纳税项列示如下：

1. 流转税

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

2. 企业所得税

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

3. 房产税

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

四、控股子公司及合营企业

1. 控股子公司及合营企业的基本概况如下：

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

2. 同上期相比，合并报表范围发生变更的情况：

本报告期内合并报表范围未发生变化。

五、会计报表主要项目注释

(一) 合并报表主要报表项目注释

1、货币资金

货币资金明细项目列示如下：

项 目	期 末 数			期 初 数		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
现金—人民币			217,805.71			123,350.97

—港币	3,074.29	1.0612	3,262.44	3,050.00	1.0606	3,234.83
—美元	461.00	8.2771	3,815.74	461.00	8.2766	3,815.51
银行存款—人民币			414,345,346.16			474,400,202.98
—日元	1,256,269.00	0.069157	86,879.80	5,508,406.00	0.063005	347,057.12
—港币	3,334,188.79	1.0612	3,538,241.14	2,841,019.08	1.0606	3,013,184.84
—美元	2,000,012.86	8.2771	16,554,306.44	425,552.20	8.2766	3,522,125.34
合 计	—	—	434,749,657.43	—	—	481,412,971.59

注：银行存款期末余额中共有人民币定期存款 198,000,000.00 元。

2、 应收账款

(1) 应收账款按账龄分析列示如下：

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	140,790,179.30	84.63	5,605,508.96	193,998,413.59	88.65	8,207,893.70
1—2 年	15,316,061.82	9.21	3,829,015.45	9,329,758.99	4.26	930,086.07
2—3 年	5,370,291.91	3.23	2,087,246.70	10,551,462.94	4.82	3,165,438.88
3—4 年	3,196,031.43	1.92	1,668,788.15	4,260,731.24	1.95	2,130,365.62
4—5 年	1,682,481.56	1.01	1,131,736.91	692,451.24	0.32	670,159.44
合 计	166,355,046.02	100.00	14,322,296.17	218,832,818.00	100.00	15,103,943.71

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

(3) 应收账款期末余额前五名的客户应收金额合计 24,891,172.08 元，占应收账款总额的比例为 14.96%。

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

客户名称	欠款金额	提取比例	已计提坏账准备	提取理由
厦门兴宏利贸易有限公司	1,483,053.29	50%	753,922.39	账龄 3-4 年
烟胶	1,101,489.30	50%	550,744.65	账龄 4-5 年
迪拜贸易公司	841,318.81	50%	420,659.41	账龄 3-4 年
广西医药边贸公司	394,045.00	50%	197,022.50	账龄 3-4 年
福建省典艺照明电器有限公司	258,898.60	50%	129,449.30	账龄 3-4 年
合 计	4,078,805.00		2,051,798.25	

(5) 期末应收帐款中应收外汇帐款明细列示如下：

币种	原币	折算汇率	折合人民币
美元	298,651.92	8.2771	2,471,971.81
合计	298,651.92	8.2771	2,471,971.81

3、 其他应收款

(1) 其他应收款按账龄分析列示如下：

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	440,620,994.68	82.33	1,106,938.47	364,980,983.11	83.80	913,079.31
1—2 年	36,364,222.05	6.80	462,881.31	31,341,474.20	7.20	424,079.88

2—3年	53,854,119.27	10.06	413,349.58	33,084,838.26	7.60	320,454.47
3—4年	3,670,423.38	0.69	2,542,876.34	5,578,268.22	1.28	2,788,084.12
4—5年	513,875.39	0.10	164,480.00	336,393.30	0.08	164,480.00
5年以上	134,117.84	0.02	40,570.00	196,243.97	0.04	40,570.00
合计	535,157,752.61	100.00	4,731,095.70	435,518,201.06	100.00	4,650,747.78

(2)其他应收款中持有本单位5%(含5%)表决权股份的股东单位欠款合计 10,529,763.32元。

(3)金额较大的其他应收款明细如下：

名称	金额	性质或内容
应收出口退税	348,282,343.94	出口退税
厦门新悦华发展公司	50,000,000.00	关联方往来款
昌富利(香港)贸易发展公司	23,093,884.72	关联方往来款
厦华电子企业有限公司	16,300,000.00	关联方往来款
厦门建发集团有限公司	10,529,763.32	应收房产项目分利款等
合计	448,205,991.98	

注：其他应收款前五名单位金额合计 448,205,991.98元，占其他应收款总额的比例为83.75%。截至7月31日，应收出口退税期末余额已收回 34,511,336.67元。

(4)账龄三年以上的的主要欠款单位如下：

名称	金额	欠款原因	未收回原因
厦门互惠贸易公司	1,996,389.19	代开远期信用证	对方违约拒付
厦门华元贸易有限公司	1,321,934.19	往来款	—
厦门勤兴实业有限公司	200,000.00	替其担保还款	对方经营不善无力还款
厦门经济特区工程建设公司	121,493.30	厂房租赁押金	—
合计	3,639,816.68		

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

名称	欠款金额	提取比例	已计提坏账准备	提取理由
厦门互惠贸易公司	1,996,389.19	50%	998,194.60	账龄3-4年
厦门华元贸易有限公司	1,321,934.19	50%	660,967.10	账龄3-4年
厦门勤兴实业有限公司	200,000.00	80%	160,000.00	账龄4-5年
常州市长江水产公司	190,000.00	50%	95,000.00	账龄3-4年
厦门大元工贸有限公司	142,634.09	50%	71,317.05	账龄3-4年
厦门市规划局	40,570.00	100%	40,570.00	账龄5年以上
合计	3,891,527.47		2,026,048.75	

(6)期末其他应收款中应收外汇帐款明细列示如下：

币种	原币	折算汇率	折合人民币
港币	21,762,047.42	1.0612	23,093,884.72
合计	21,762,047.42	1.0612	23,093,884.72

4、预付账款

(1) 预付账款账龄分析如下：

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	300,432,715.78	58.13	234,298,206.38	65.88
1—2 年	216,415,861.48	41.87	121,340,371.39	34.12
合 计	516,848,577.26	100.00	355,638,577.77	100.00

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

(3) 账龄超过 1 年的预付账款明细如下：

名 称	金 额	账 龄	未收回原因
丹麦 B&W 公司	76,563,182.70	1-2 年	造船相关款项尚未结算
香港海通公司	74,133,093.63	1-2 年	造船相关款项尚未结算
S—E Meyer 佣金	1,107,905.58	1-2 年	造船相关款项尚未结算
瑞典 FKAB 设计公司	7,136,725.25	1-2 年	造船相关款项尚未结算
SYMPEX 佣金	409,126.74	1-2 年	造船相关款项尚未结算
JHSG 佣金	609,258.72	1-2 年	造船相关款项尚未结算
出口卖方信贷保费	1,055,560.20	1-2 年	造船相关款项尚未结算
厦门多丰装修公司	100,000.00	1-2 年	预付裕发花园二期装修款
江怡铮	200,000.00	1-2 年	预付裕发花园二期设计款
合 计	161,314,852.82		

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

(4) 期末预付帐款中预付外汇帐款明细列示如下

币种	原币	折算汇率	折合人民币
美元	26,953,635.25	8.2771	223,097,934.33
合计	26,953,635.25	8.2771	223,097,934.33

5、存货

(1) 存货分项列示如下：

项 目	期末数	期初数
	金 额	金 额
开发成本	118,172,968.18	229,366,850.32
库存商品 (产成品)	263,144,296.76	137,649,348.11
开发产品	23,803,934.93	55,807,266.35
出租开发产品	55,732,701.61	47,511,851.40
在产品	12,676,223.98	11,738,511.15
发出商品	10,812,526.42	10,483,155.45
原材料	1,287,536.48	1,849,660.86
委托加工物资	1,721,754.42	1,326,231.01
自制半成品	1,690,569.31	1,156,423.07
低值易耗品	732,103.28	925,635.87

包装物	862,658.94	327,824.07
受托加工材料	6,955.80	12,321.00
受托代销商品	0.00	393.88
合 计	490,644,230.11	498,155,472.54

(2) 存货跌价准备列示如下：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	可变现净值的确定依据
库存商品	4,561,121.94	0.00	0.00	4,561,121.94	同类商品期末市价
开发产品	1,060,000.00	0.00	0.00	1,060,000.00	详见备注
合计	5,621,121.94	0.00	0.00	5,621,121.94	

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

6、待摊费用

待摊费用明细项目列示如下：

类 别	期末数	期初数
其他待摊费用	1,233,559.89	567,484.48
运费及仓储费	469,308.76	541,033.88
待抵消进项税	139,678.57	485,668.08
参展费	349,001.65	191,801.20
财产保险费	130,760.11	81,037.90
场地租金费	14,323.60	21,095.00
船舶业务费	5,133,855.18	2,024,689.28
合 计	7,470,487.76	3,912,809.82

7、长期股权投资

长期股权投资明细项目列示如下：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	1,746,567.59	0.00	1,746,567.59	0.00
对联营企业投资	646,892,553.08	120,418,641.93	46,197,216.36	721,113,978.65
其他股权投资	159,784,224.48	3,750,000.00	25,024.30	163,509,200.18
其他长期投资	300,000,000.00	0.00	0.00	300,000,000.00
股权投资差额	146,971,195.81	-1,708,054.37	8,874,710.75	136,388,430.69
长期股权投资准备	-931,120.43	0.00	-391,120.43	-540,000.00
合 计	1,254,463,420.53	122,460,587.56	56,452,398.57	1,320,471,609.52

(1) 按权益法核算的股权投资明细项目列示如下：

名 称	初始投资额	追加投资额	被投资单位权益 累计增减额	累计现金红利
厦门俊泓有限公司	2,681,079.74	0.00	-2,681,079.74	0.00
华美卷烟有限公司	12,695,850.00	0.00	57,397,725.26	126,576,923.41
厦门宏发电声有限公司	1,440,000.00	0.00	52,638,976.37	10,201,735.90

厦门华联电子有限公司	2,450,993.00	10,200,000.00	22,321,631.78	13,361,059.27
厦门达真磁记录有限公司	5,557,668.50	0.00	12,613,136.82	17,060,073.86
厦门航空有限公司	420,361,823.50	0.00	34,967,538.88	33,105,600.32
厦门建德开发有限公司	25,415,848.99	0.00	1,456,788.39	2,000,000.00
厦门厦大三达膜科技有限公司	8,367,883.98	0.00	1,362,197.43	0.00
厦门导讯电子有限公司	1,500,000.00	0.00	-1,500,000.00	0.00
厦门统一大药房有限公司	231,000.00	1,015,000.00	-1,246,000.00	0.00
厦门船舶重工有限公司	51,510,771.43		355,144.32	
合 计	532,212,919.14	11,215,000.00	177,686,059.51	202,305,392.76

名 称	期初余额	本期权益增减额	本期现金红利	期末余额
厦门俊泓有限公司	1,746,567.59	-1,746,567.59	0.00	0.00
华美卷烟有限公司	65,257,643.72	4,835,931.54	0.00	70,093,575.26
厦门宏发电声有限公司	50,383,226.91	3,695,749.46	0.00	54,078,976.37
厦门华联电子有限公司	23,377,801.57	11,594,823.20	0.00	34,972,624.78
厦门达真磁记录有限公司	17,964,479.08	206,326.24	0.00	18,170,805.32
厦门航空有限公司	450,640,424.74	4,688,937.65	15,000,000.00	455,329,362.38
厦门建德开发有限公司	27,652,960.65	-780,323.27	0.00	26,872,637.38
厦门厦大三达膜科技有限公司	9,216,141.20	513,940.21	0.00	9,730,081.41
厦门导讯电子有限公司	1,279,050.27	-1,279,050.27	0.00	0.00
厦门统一大药房有限公司	1,120,824.94	-1,120,824.94	0.00	0.00
厦门船舶重工有限公司	0.00	51,865,915.75	0.00	51,865,915.75
合 计	648,639,120.67	72,474,857.98	15,000,000.00	721,113,978.65

(2) 其他股权投资明细项目列示如下：

被投资单位名称	投资期限	投资金额	股权比例
东南铝业有限公司	1984年—2014年	2,617,412.00	30.00%
厦门安联企业有限公司	1987年—2007年	4,756,800.00	40.00%
福建清流久立茶油有限公司	1993年—2011年	1,080,000.00	40.00%
厦门京联机电有限公司	1988年—2003年	1,003,000.00	50.00%
香港厦铃企业有限公司	1986年起	238,296.59	20.00%
柯达(中国)股份有限公司	1998年—2048年	66,665,859.00	2.086%
中国交通银行	1999年起	24,470,400.00	0.74%
厦门联发(集团)象屿有限公司	1993年起	2,652,564.60	100.00%
厦门联发(集团)广告有限公司	1984年—2015年	408,000.00	25.00%
厦门联信祥房地产有限公司	2001年—2010年	5,000,000.00	25.00%
大鹏创业投资有限责任公司	2000年—2050年	40,400,000.00	8.00%
厦门信息港建设发展股份有限公司	1998年—2048年	10,000,000.00	10.00%
厦门建宏集装箱储运有限公司	1995年—2015年	3,060,780.75	18.75%
厦门宏海航运有限公司	1992年—2012年	1,156,087.24	15.00%
合 计	—	163,509,200.18	—

(3) 其他长期投资

其他长期投资均系本公司与厦门建发集团有限公司、厦门建发集团房地产有限公司合作

开发房地产项目所支付的项目投资款，其明细项目列示如下：

项目	分成比例	期初数	本期增加	本期减少	期末数
钻石海岸	60%	120,000,000.00	0.00	0.00	120,000,000.00
建发花园三期	60%	48,000,000.00	0.00	0.00	48,000,000.00
绿家园	60%	132,000,000.00	0.00	0.00	132,000,000.00
合计		300,000,000.00			300,000,000.00

(4) 股权投资差额明细项目列示如下：

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销额	摊余金额
厦门航空有限公司	171,047,734.18	溢价收购	10年	8,907,142.22	137,908,829.63
厦门建德开发有限公司	1,147,176.25	溢价收购	9年	63,732.02	828,516.18
厦门厦大三达膜科技有限公司	-1,167,883.98	折价收购	10年	-58,394.20	-875,912.98
厦门船舶重工有限公司	-1,510,771.43	折价收购	10年	-37,769.29	-1,473,002.14
合计	169,516,255.02			8,874,710.75	136,388,430.69

(5) 长期股权投资减值准备变化情况及计提原因列示如下：

投资类别或项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	原因
福建清流久立茶油有限公司	540,000.00	0.00	0.00	540,000.00	被投资单位已失去竞争能力，导致财务状况发生恶化。
厦门俊泓有限公司	391,120.43	0.00	391,120.43	0.00	被投资单位已于2002年1月被转让，根据转让价格与帐面成本的差价冲销已计提的减值准备。
合计	931,120.43	0.00	391,120.43	540,000.00	

8、合并价差

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销额	摊余金额
厦门联合发展(集团)有限公司	85,025,893.85	溢价收购	15年	2,834,196.46	68,020,715.10
厦门裕发房地产开发有限公司	31,451,338.38	溢价收购	10年	1,572,566.92	24,898,976.22
厦门建发日用化学品有限公司	1,905,172.43	溢价收购	10年	95,258.62	1,238,362.09
厦门联信诚有限公司	-133,403.56	折价收购	10年	-6,670.18	-86,712.32
合计	118,249,001.10			4,495,351.82	94,071,341.09

9、固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动列示如下：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原值合计	361,786,058.76	24,448,504.83	4,219,730.32	382,014,833.27
其中：房屋建筑物	268,790,919.44	12,230,281.94	1,262,439.46	279,758,761.92
机器设备	37,837,341.93	5,582,992.66	831,451.28	42,588,883.31
运输工具	39,402,345.29	1,340,464.80	682,890.75	40,059,919.34
电子及办公设备	15,755,452.10	5,294,765.43	1,442,948.83	19,607,268.70
累计折旧合计	133,529,704.44	11,132,609.53	3,362,933.96	141,299,380.01
其中：房屋建筑物	78,983,937.86	5,489,952.41	1,210,040.23	83,263,850.04
机器设备	24,187,976.84	3,126,014.37	294,827.04	27,019,164.17

运输工具	21,370,603.66	1,399,917.29	470,730.35	22,299,790.60
电子及办公设备	8,987,186.08	1,116,725.46	1,387,336.34	8,716,575.20
净值合计	228,256,354.32	—	—	240,715,453.26
其中：房屋建筑物	189,806,981.58	—	—	196,494,911.88
机器设备	13,649,365.09	—	—	15,569,719.14
运输工具	18,031,741.63	—	—	17,760,128.74
电子及办公设备	6,768,266.02	—	—	10,890,693.50

注：固定资产本年增加中，由在建工程转入共计 16,258,596.49 元。

本期末，固定资产未发生减值损失，故未计提减值准备。

10、在建工程

(1) 在建工程明细项目列示如下：

工程名称	预算数	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	其他减少数	期末数	资金来源
海沧新厂房建设工程	4000 万	30,326,347.61	4,929,690.53	0.00	0.00	35,256,038.14	募股资金
海沧货运仓库工程二期	2918 万	23,784,098.80	9,502,337.60	0.00	0.00	33,286,436.40	募股资金 自有资金
厦门丽轩酒店扩建工程	2673.57 万	15,756,556.52	9,609,690.67	16,119,634.25	9,246,612.94	0.00	自有资金
象屿仓储	500 万	4,357,500.00	143,175.00	0.00	0.00	4,500,675.00	自有资金
预付设备款	350 万	3,459,616.00	321,416.10	0.00	0.00	3,781,032.10	自有资金
职工宿舍楼改造	80 万	520,849.58	0.00	0.00	0.00	520,849.58	自有资金
联发大厦内部装修	397 万	1,508.00	188,938.90	0.00	0.00	190,446.90	自有资金
其他		122,348.55	16,613.69	138,962.24	0.00	0.00	自有资金
合 计		78,328,825.06	24,711,862.49	16,258,596.49	9,246,612.94	77,535,478.12	

注：本期末，在建工程未发生减值损失，故未计提减值准备。

11、无形资产

(1) 无形资产明细项目列示如下：

项目	取得方式	原值	期初数	本期增加	本期转出数
土地使用权	购买	42,169,494.16	35,802,427.51	0.00	0.00
土地使用权	国家划拨	666,000.00	506,160.00	0.00	0.00
合 计		42,835,494.16	36,308,587.51	0.00	0.00

项目	本期摊销数	累计摊销额	期末数	剩余摊销年限
土地使用权	236,376.67	2,441,545.77	35,566,050.84	36—47.5
土地使用权	6,660.00	166,500.00	499,500.00	37.5 年
合 计	243,036.67	2,608,045.77	36,065,550.84	

注：本期末，无形资产未发生减值损失，故未计提减值准备

12、长期待摊费用

长期待摊费用明细项目列示如下：

项目	原始发生额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销年限
装修费	26,733,633.87	10,432,038.23	9,366,419.30	1,227,730.44	8,162,906.78	18,570,727.09	1—7年
造船相关费用	3,185,250.62	3,046,243.07	139,007.55	0.00	0.00	3,185,250.62	—
租金支出	879,291.81	814,953.81	0.00	10,723.00	75,061.00	804,230.81	38年
其他	2,652,326.91	922,707.84	0.00	61,097.14	1,790,716.21	861,610.70	1—3年
合计	33,450,503.21	15,215,942.95	9,505,426.85	1,299,550.58	10,028,683.99	23,421,819.22	

13、短期借款

(1) 短期借款明细项目列示如下：

借款类别	期末数	期初数
信用借款	40,000,000.00	16,139,294.43
保证借款	552,484,058.71	343,968,963.33
质押借款		68,000,000.00
合计	592,484,058.71	428,108,257.76

(2) 期末短期借款中外币借款如下：

币种	原币	折算汇率	折合人民币
美元	11,022,466.65	8.2771	91,234,058.71
合计	11,022,466.65	8.2771	91,234,058.71

14、应付票据

应付票据期末余额 357,524,960.99 元，其中无应付关联方款项。应付票据明细列示如下：

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	349,524,960.99	213,836,435.54
商业承兑汇票	8,000,000.00	8,000,000.00
合计	357,524,960.99	221,836,435.54

15、应付账款

应付账款期末余额 146,824,659.98 元，其中：

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

币种	原币	折算汇率	折合人民币
美元	12,484,118.56	8.2771	103,332,297.73
合计	12,484,118.56	8.2771	103,332,297.73

16、预收账款

预收账款期末余额 471,794,264.98 元，其中

- (1) 账龄超过 1 年的预收账款的明细如下：

客户	金额	发生时间	未结转原因
B&NNORDSJOFRAKT AB	44,528,700.05	2000年	预收造船款，尚未结算

PALKKIYHTYMA OY	44,567,422.00	2000年	预收造船款, 尚未结算
RESSON INTERNATIONAL	4,853,607.60	2000年	尚未结算
JET FOOTWEAR (PTY)	1,553,322.65	2000年	尚未结算
合计	95,503,052.30		

(2) 预收账款中无持有本单位5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 期末预收帐款中预收外汇帐款列示如下:

币种	原币	折算汇率	折合人民币
美元	32,874,034.14	8.2771	272,101,667.98
合计	32,874,034.14	8.2771	272,101,667.98

17、应付股利

应付股利明细项目列示如下:

主要投资者	期末数	期初数
厦门建发集团有限公司	10,800,000.00	10,800,000.00
其他投资者	4,000,000.00	4,000,000.00
合计	14,800,000.00	14,800,000.00

18、应交税金

应交税金明细项目列示如下:

税种	期初数	本期计提数	本期缴交数	其他减少数	期末数
增值税	-5,575,636.17	-14,227,344.89	6,107,439.77	0.00	-25,910,420.83
营业税	1,649,908.22	11,780,971.42	11,205,322.95	0.00	2,225,556.69
企业所得税	1,726,533.49	9,154,010.88	3,728,564.42	0.00	7,151,979.95
城市建设维护税	38,980.11	192,500.36	203,340.27	0.00	28,140.20
房产税	1,235,239.52	2,460,626.43	3,692,789.69	0.00	3,076.26
土地使用税	0.00	140,642.44	140,647.02	0.00	-4.58
车船使用税	0.00	19,297.38	19,297.38	0.00	0.00
个人所得税	314,722.39	2,855,012.64	2,949,756.10	0.00	219,978.93
印花税	1,440.38	5,995.60	7,435.98	0.00	0.00
合计	-608,812.06	12,381,712.26	28,054,593.58	0.00	-16,281,693.38

19、其他应交款

其他应交款明细列示如下:

项目	期末数	性质	计缴标准
教育费附加	42,958.36	税费附加	营业税和增值税 3%
地方教育费附加	4,178.67	税费附加	营业税和增值税 1%
住房公积金	420.00	代扣代缴款项	—
社会发展金	537.00	税费附加	营业税 4%, 增值税 3%
个人所得税	476.19	代扣代缴款项	—
合计	48570.22		

20、其他应付款

其他应付款期末余额 52,520,562.91 元，相关情况如下：

(1) 账龄超过 3 年的大额其他应付款明细如下：

客 户	期末数	发生时间	未支付原因
厦门联发(集团)象屿有限公司	2,404,465.02	5 年以上	关联方往来
厦门特区工程建设公司	154,521.80	1995 年	往来款项
合 计	2,558,986.82		

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

(3) 金额较大的其他应付款列示如下：

项目	期末数	期初数	性质或内容
厦门联发(集团)象屿有限公司	2,404,465.02	2,406,173.00	关联方往来
厦门建发象屿进出口公司	550,009.92	550,009.92	关联方往来
合 计	2,954,474.94	2,956,182.92	

21、预提费用

预提费用明细项目列示如下：

费用类别	期末数	期初数	期末结存原因
工程保修款	285,957.80	941,211.00	费用归属期为 2002 年度
佣金	538,503.16	692,769.28	费用归属期为 2002 年度
配额	299,957.59	484,064.00	费用归属期为 2002 年度
运杂费	139,633.15	406,179.20	费用归属期为 2002 年度
利息	464,334.21	302,297.50	费用归属期为 2002 年度
税金	0.00	16,664.63	
工程安装费	296,125.12	0.00	费用归属期为 2002 年度
装修摊销	862,243.70	0.00	费用归属期为 2002 年度
其他预提费用	54,010.39	52,711.47	费用归属期为 2002 年度
预估成本	3,471,978.12	0.00	费用归属期为 2002 年度
合 计	6,412,743.24	2,895,897.08	

22、一年内到期的长期负债

一年内到期的长期借款明细项目列示如下：

贷款单位	币种	借款条件	借款本金	折合人民币
中国进出口银行	人民币	担保借款	275,000,000.00	275,000,000.00
中国建设银行厦门分行湖里支行	人民币	担保借款	10,014,850.00	10,014,850.00
合 计			285,014,850.00	285,014,850.00

23、长期借款

长期借款明细项目列示如下：

贷款单位	币种	借款条件	借款本金	折合人民币
中国建设银行厦门分行湖里支行	人民币	担保借款	30,019,950.00	30,019,950.00

中国银行	美元	信用借款	31,937,677.71	263,516,553.55
合 计				293,536,503.55

24、长期应付款

长期应付款明细项目列示如下：

种类	期限	初始金额	应计利息	期末数
房屋公共维修基金	—	1,546,568.78	—	1,725,935.40
合 计	—	1,546,568.78	—	1,725,935.40

25、少数股东权益

合并报表单位	少数股东单位	少数股东持股比例	期末数
厦门联合发展(集团)有限公司	昌富利(香港)贸易有限公司	25%	89,502,530.70
厦门建发通讯系统有限公司	昌富利(香港)贸易有限公司	25%	2,240,214.16
厦门建发制药有限公司	厦门国有资产投资公司	24%	16,350,282.57
厦门裕发房地产开发有限公司	香港海裕实业有限公司	15%	11,637,656.26
厦门鹭路塑料异型材有限公司	厦门经济特区工程建设公司等	10.90%	415,928.43
厦门绿岛药业有限公司	厦门华益工贸有限公司	5%	-4,807.85
合 计	—	—	120,141,804.27

26、股本

股本本期变动情况列示如下：

单位：万股

项 目	期初数	本期增减变动(+,-)			期末数
		送股	其他	小计	
一.尚未流通股份					
1.发起人股份	21,600				21,600
其中：					
国家拥有股份					
境内法人持有股份	21,600				21,600
外资法人持有股份					
其他					
2.内部职工股					
尚未流通股份合计	21,600				21,600
二.已流通股份					
1.境内上市的人民币普通股	8,000				8,000
2.境内上市的外资股					
3.境外上市的外资股					
4.其他					
已流通股份合计	8,000				8,000
股份总数	29,600				29,600

法人股股东持股情况如下：

股东名称	持有法人股股份(万股)	占总股本比例(%)
------	-------------	-----------

厦门建发集团有限公司	21,600	72.97
合计	21,600	72.97

27、资本公积

资本公积本期变动情况列示如下：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	878,379,372.23	0.00	0.00	878,379,372.23
股权投资准备	7,493,991.71	0.00	0.00	7,493,991.71
接受捐赠非现金资产准备	102,789.68	0.00	0.00	102,789.68
其他资本公积	58,722.24	0.00	0.00	58,722.24
合 计	886,034,875.86	0.00	0.00	886,034,875.86

28、盈余公积

盈余公积明细项目列示如下：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	43,109,119.93	0	0	43,109,119.93
法定公益金	25,116,836.95	0	0	25,116,836.95
合 计	68,225,956.88	0	0	68,225,956.88

29、未分配利润

未分配利润期末余额 337,855,558.41 元，本期变动情况如下：

期初未分配利润	255,812,536.24
加：本期净利润	82,043,022.17
可供分配利润	337,855,558.41
减：本期利润分配	0.00
期末未分配利润	337,855,558.41

30、主营业务收入和主营业务成本

(1) 按业务性质分项列示如下：

业务性质	本期数		上年同期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
港口贸易	2,986,160,781.10	2,888,027,940.12	2,478,209,333.37	2,400,400,857.77
临港工业	50,608,337.89	42,089,973.00	27,065,724.15	18,799,051.56
港口物流	18,448,222.77	2,237,238.10	12,010,185.35	2,382,167.76
房产销售	187,256,127.63	122,836,031.31	84,997,034.50	62,947,126.97
物业租赁	17,664,461.33	5,615,474.78	17,232,636.62	5,867,139.58
装修工程	10,907,073.05	9,011,378.10	35,302,077.10	31,265,220.61
其他	5,368,303.58	3,149,535.55	1,370,760.02	552,437.03
减：公司内行业间相互抵消	55,159,140.84	55,159,140.84	49,459,000.85	49,459,000.85
合 计	3,221,254,166.51	3,017,808,430.12	2,705,646,751.96	2,571,673,002.13

(2) 按地区分布列示如下：

业务性质	本期数		上年同期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
美国地区	219,995,543.04	202,395,899.60	218,863,302.84	201,354,238.61
欧盟地区	206,639,798.40	198,374,206.46	250,141,178.64	240,135,531.49
东欧地区	139,450,641.12	133,872,615.48	107,494,471.74	103,194,692.87
非洲地区	66,138,508.80	64,154,353.54	96,300,576.00	93,411,558.72
中东地区	179,814,064.08	170,823,360.88	156,925,514.28	149,079,238.57
南美地区	133,640,149.44	125,621,740.47	91,742,211.36	86,237,678.68
亚洲地区	393,971,634.00	370,333,335.96	332,556,171.75	312,602,801.45
大洋州地区	19,146,682.80	18,189,348.66	26,711,648.61	25,376,066.18
中国地区	1,917,616,285.67	1,789,202,709.92	1,474,370,677.59	1,409,740,196.41
小 计	3,276,413,307.35	3,072,967,570.96	2,755,105,752.81	2,621,132,002.98
减：公司内行业间相互抵消	55,159,140.84	55,159,140.84	49,459,000.85	49,459,000.85
合 计	3,221,254,166.51	3,017,808,430.12	2,705,646,751.96	2,571,673,002.13

(3) 前五名销售客户收入总额为322,880,948.47元，占全部销售收入的10.02%。

31、主营业务税金及附加

主营业务税金及附加明细项目列示如下：

税 种	本期数	上年同期数
营业税	11,620,612.93	6,874,267.53
城市建设维护税	142,867.46	159,902.45
社会事业发展费	36,283.78	76,048.52
教育费附加	211,009.91	190,971.06
地方教育费附加	39,613.50	0.00
合 计	12,050,387.58	7,301,189.56

32、其他业务利润

其他业务收入及其他业务支出的明细情况如下：

业务类别	收入		支出		利润	
	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数
房产合作 利润分成	17,982,113.49	6,706,818.00	0.00	0.00	17,982,113.49	6,706,818.00
租赁收入	1,936,368.61	1,803,749.62	121,024.97	268,168.30	1,815,343.64	1,535,581.32
材料让售	832,173.06	524,987.06	774,550.71	441,373.80	57,622.35	83,613.26
服务收入	2,718,782.45	64,600.00	76,429.37	5,339.98	2,642,353.08	59,260.02
其他收入	1,435,509.95	849,734.03	20,885.89	12,129.51	1,414,624.06	837,604.52
合 计	24,904,947.56	9,949,888.71	992,890.94	727,011.59	23,912,056.62	9,222,877.12

33、财务费用

财务费用的明细项目列示如下：

类 别	本期数	上年同期数
利息支出	16,746,989.62	22,022,665.39
减：利息收入	992,324.25	8,598,805.23
汇兑损失	374,535.41	65,041.16
减：汇兑收益	1,525,445.45	274,806.28
其他	2,160,512.95	3,705,328.40
合 计	16,764,268.28	16,919,423.44

34、投资收益

投资收益的明细项目说明如下：

项 目	本期数	上年同期数
按权益法确认的投资收益	30,059,053.54	42,357,512.18
按成本法确认的投资收益	3,181,400.00	2,767,464.05
股权投资差额摊销	-8,874,710.75	-7,706,311.28
合并价差摊销	-4,495,351.82	-4,653,066.97
长期投资减值准备	0.00	0.00
股权投资转让收益	346,124.79	-97,031.31
合 计	20,216,515.76	32,668,566.67

35、少数股东本年损益

合并报表单位	少数股东单位	少数股东持股比例	期末数
厦门联合发展（集团）有限公司	昌富利（香港）贸易有限公司	25%	12,061,618.82
厦门建发通讯系统有限公司	昌富利（香港）贸易有限公司	25%	91,116.21
厦门建发制药有限公司	厦门国有资产投资公司	24%	-374,265.04
厦门裕发房地产开发有限公司	香港海裕实业有限公司	15%	4,845,176.65
厦门鹭路塑料异型材有限公司	厦门经济特区工程建设公司等	10.90%	28,587.34
厦门绿岛药业有限公司	厦门华益工贸有限公司	5%	-11,784.13
合 计	—	—	16,640,449.85

（二）母公司报表主要项目注释

1、应收帐款

（1）应收账款按账龄分析列示如下：

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	65,390,038.34	76.41	5,231,203.07	146,215,601.68	87.71	6,829,086.37
1—2 年	14,558,178.68	17.01	3,639,544.67	8,409,314.36	5.04	840,931.44

2—3年	2,206,042.22	2.58	882,416.89	8,633,962.41	5.18	2,590,188.72
3—4年	2,324,372.10	2.71	1,174,581.80	3,450,652.88	2.07	1,725,326.44
4—5年	1,101,489.30	1.29	550,744.65			
合计	85,580,120.64	100.00	11,478,491.08	166,709,531.33	100.00	11,985,532.97

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

(3) 应收账款前五名金额合计 24,891,172.08 元, 其占应收账款总额的比例为 29.08%。

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

客户名称	欠款金额	提取比例	已计提坏账准备	提取理由
厦门兴宏利贸易有限公司	1,483,053.29	50%	753,922.39	账龄 3-4 年
烟胶	1,101,489.30	50%	550,744.65	账龄 4-5 年
迪拜贸易公司	841,318.81	50%	420,659.41	账龄 3-4 年
合计	3,425,861.40		1,725,326.45	

(5) 期末应收帐款中应收外汇帐款明细列示如下:

币种	原币	折算汇率	折合人民币
美元	298,651.92	8.2771	2,471,971.81
合计	298,651.92	8.2771	2,471,971.81

2、其他应收款

(1) 其他应收款按账龄分析列示如下:

账龄	期 末 数			期 初 数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	401,063,989.18	73.63	992,223.08	330,234,513.61	63.56	312,294.03
1—2 年	3,338,116.12	0.61	205,664.99	8,681,418.15	1.67	303,497.23
2—3 年	47,251,350.34	8.67	244,879.65	86,985,777.18	16.74	319,934.57
3—4 年	93,011,934.19	17.08	755,967.10	93,592,605.57	18.02	755,967.10
5 年以上	70,000.00	0.01		70,000.00	0.01	
合计	544,735,389.83	100.00	2,198,734.82	519,564,314.51	100.00	1,691,692.93

(2) 其他应收款中持有本单位 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款合计 10,529,763.32 元。

(3) 金额较大的其他应收款明细如下:

名 称	金额	性质或内容	备注
应收出口退税	348,227,921.48	出口退税	不予计提坏帐准备
厦门建发集装箱储运有限公司	99,000,000.00	往来款	合并时予以抵消
厦门建发艺术陶瓷有限公司	28,000,000.00	往来款	合并时予以抵消
龙海建盛纸业业有限公司	11,000,000.00	往来款	合并时予以抵消
昌富利 (香港) 贸易有限公司	23,093,884.72	往来款	关联方款项
合计	509,321,806.20		

注: 其他应收款前五名金额合计 509,321,806.20 元, 占其他应收款总额的比例为 93.50%。

(

4) 账龄三年以上的的主要欠款单位如下：

名称	金额	欠款原因	未收回原因
厦门建发艺术陶瓷有限公司	28,000,000.00	往来款	子公司往来款项
龙海建盛纸业有限公司	11,000,000.00	往来款	子公司往来款项
厦门建发集装箱储运有限公司	52,500,000.00	往来款	子公司往来款项
厦门华元贸易有限公司	1,321,934.19	往来款	
合计	92,821,934.19		

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

名称	欠款金额	提取比例	已计提坏账准备	提取理由
厦门华元贸易有限公司	1,321,934.19	50%	660,967.10	账龄3-4年
常州市长江水产公司	190,000	50%	95,000	账龄3-4年
合计	1,511,934.19	50%	755,967.10	

(6) 期末其他应收款中应收外汇帐款明细列示如下：

币种	原币	折算汇率	折合人民币
港币	21,762,047.42	1.0612	23,093,884.72
合计	21,762,047.42	1.0612	23,093,884.72

3、长期股权投资

长期股权投资明细项目列示如下：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	382,868,928.15	52,901,099.22	6,768,227.95	429,001,799.42
对联营企业投资	487,509,526.59	71,288,470.34	15,000,000.00	543,797,996.93
其他股权投资	50,400,000.00	0.00	0.00	50,400,000.00
其他长期投资	300,000,000.00	0.00	0.00	300,000,000.00
股权投资差额	219,066,345.58	-1,510,771.43	11,994,778.59	205,560,795.56
长期股权投资准备	-391,120.43		-391,120.43	0.00
合计	1,439,453,679.89	122,678,798.13	33,371,886.11	1,528,760,591.91

(1) 按权益法核算的股权投资明细项目列示如下：

名称	初始投资额	追加投资额	被投资单位权益 累计增减额	累计 现金红利
厦门联合发展(集团)有限公司	164,209,274.97		104,298,317.13	6,800,000.00
厦门建发制药有限公司	12,600,000.00	44,400,000.00	-5,224,105.18	
厦门建发电子有限公司	12,629,803.36		-2,608,831.74	661,249.32
龙海建盛纸业有限公司	9,000,000.00		-95,044.87	826,688.56
厦门建发通讯系统有限公司	6,118,939.49		601,703.00	2,037,310.72
厦门建发艺术陶瓷有限公司	6,000,000.00		265,493.37	1,027,027.43
厦门建宇进出口有限公司	5,400,000.00	-270,000.00	692,595.16	3,144,376.77
厦门建益达有限公司	4,166,977.07		533,145.59	1,672,364.75

厦门联信诚有限公司	2,533,403.56		1,476,424.97	2,920,000.00
厦门建发日用化学品有限公司	2,923,305.54		2,036,418.84	111,759.23
厦门俊泓有限公司	2,681,079.74		-2,681,079.74	
厦门建发物流有限公司	28,500,000.00		257,065.72	1,229,353.43
厦门恒驰汽车有限公司	2,850,000.00	6,650,000.00	612,895.60	76,822.95
厦门建发包装有限公司	4,750,000.00		174,901.93	198,432.38
厦门联仪通有限公司	1,800,000.00		-130,884.08	
厦门航空有限公司	420,361,823.50		34,967,538.88	33,105,600.32
厦门建德开发有限公司	25,415,848.99		1,456,788.39	2,000,000.00
厦门厦大三达膜科技有限公司	8,367,883.98		1,362,197.43	
厦门船舶重工有限公司	51,510,771.43		355,144.32	
上海建发实业有限公司	9,000,000.00			
厦门建弘贸易有限公司	2,850,000.00			
合计	783,669,111.63	50,780,000.00	138,350,684.72	55,810,985.86

名称	期初余额	本期权益增减额	本期现金红利	期末余额
厦门联合发展(集团)有限公司	232,322,735.64	36,184,856.46		268,507,592.10
厦门建发制药有限公司	52,961,067.45	-1,185,172.63		51,775,894.82
厦门建发电子有限公司	10,089,092.92	-68,121.30		10,020,971.62
龙海建盛纸业有限公司	9,402,394.86	-497,439.73	187,175.70	8,904,955.13
厦门建发通讯系统有限公司	7,175,528.07	-454,885.58	728,234.20	6,720,642.49
厦门建发艺术陶瓷有限公司	6,860,301.45	-594,808.08	436,053.71	6,265,493.37
厦门建宇进出口有限公司	6,425,970.49	-603,375.33	560,715.82	5,822,595.16
厦门建益达有限公司	4,890,728.82	-190,606.16	404,872.17	4,700,122.66
厦门联信诚有限公司	4,166,758.51	-156,929.98	1,200,000.00	4,009,828.53
厦门建发日用化学品有限公司	5,276,200.77	-316,476.39		4,959,724.38
厦门俊泓有限公司	1,746,567.59	-1,746,567.59		0.00
厦门建发物流有限公司	29,946,298.15	-1,189,232.43	1,229,353.43	28,757,065.72
厦门恒驰汽车有限公司	4,935,379.94	5,177,515.66	76,822.95	10,112,895.60
厦门建发包装有限公司	4,983,449.85	-58,547.92	198,432.38	4,924,901.93
厦门联仪通有限公司	1,686,453.64	-17,337.72		1,669,115.92
厦门航空有限公司	450,640,424.74	4,688,937.64	15,000,000.00	455,329,362.38
厦门建德开发有限公司	27,652,960.65	-780,323.27		26,872,637.38
厦门厦大三达膜科技有限公司	9,216,141.20	513,940.21		9,730,081.41
厦门船舶重工有限公司	0.00	51,865,915.75		51,865,915.75
上海建发实业有限公司	0.00	9,000,000.00		9,000,000.00
厦门建弘贸易有限公司	0.00	2,850,000.00		2,850,000.00
合计	870,378,454.74	102,421,341.61	20,021,660.36	972,799,796.35

(2) 其他股权投资明细项目列示如下：

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

(3) 其他长期投资

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

项目	分成比例	期初数	本期增加	本期减少	期末数
钻石海岸	60%	120,000,000.00	0	0	120,000,000.00
建发花园三期	60%	48,000,000.00	0	0	48,000,000.00
绿家园	60%	132,000,000.00	0	0	132,000,000.00
合计		300,000,000.00	0	0	300,000,000.00

(4) 股权投资差额明细项目列示如下：

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销额	摊余金额
厦门航空有限公司	171,047,734.18	溢价收购	10年	8,907,142.22	137,908,829.63
厦门联合发展(集团)有限公司	85,025,893.85	溢价收购	15年	2,834,196.46	68,020,715.10
厦门建发日用化学品有限公司	1,905,172.43	溢价收购	10年	95,258.62	1,238,362.09
厦门建德开发有限公司	1,147,176.25	溢价收购	9年	63,732.02	828,516.18
厦门厦大三达膜科技有限公司	-1,167,883.98	折价收购	10年	-58,394.20	-875,912.98
厦门联信诚有限公司	-133,403.56	折价收购	10年	-6,670.18	-86,712.32
厦门船舶重工有限公司	-1,510,771.43	折价收购	10年	-37,769.29	-1,473,002.14
合计	256,313,917.74			11,797,495.65	205,560,795.56

(5) 长期股权投资减值准备变化情况及计提原因列示如下：

投资类别或项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	原因
厦门俊泓有限公司	391,120.43	0.00	391,120.43	0.00	被投资单位已于2002年1月被转让，根据转让价格与帐面成本的差价冲销已计提的减值准备
计	391,120.43	0.00	391,120.43	0.00	

4、主营业务收入和主营业务成本

业务种类	本期数		上年同期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
港口贸易	2,851,877,973.30	2,763,173,613.64	2,460,879,584.99	2,389,627,148.87
港口物流	2,067,352.97	962,877.15	1,215,680.73	762,493.79
减：公司内行业间相互抵减				
合计	2,853,945,326.27	2,764,136,490.79	2,462,095,265.72	2,390,389,642.66

5、投资收益

投资收益的明细项目说明如下：

项目	本期数	上年同期数
按权益法确认的投资收益	56,416,542.86	50,741,864.27
按成本法确认的投资收益	3,160,000.00	1,394,700.05
股权投资差额摊销	-11,797,495.65	-10,643,187.83
长期投资减值准备	0.00	0.00
合计	47,779,047.21	41,493,376.49

六、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 存在控制关系的关联方

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

2. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

单位：人民币万元

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

3. 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

单位：人民币万元

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

(二) 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剔除。

1、本公司与控股母公司的关联交易包括：

(1)、资金往来及利息：

本公司与厦门建发集团的往来款参照银行同期存款利率计息，本期共取得利息收入 431,128.60 元。

(2)、房产合作项目：

报告期内本公司共取得房产合作项目利润分成 6,708,818.00 元。

(3)、关联方往来款余额：

至报告期末，本公司应收厦门建发集团有限公司往来款 10,529,763.32 元，主要系应收房产合作项目分利款。

2、提供担保

厦门建发集团有限公司为本公司提供借款担保共计 581,234,058.71 元。

七、或有事项

本公司没有需要披露的重大或有事项。

七、备查文件

- 1、载有董事长亲笔签名的半年度报告正本；
- 2、载有法定代表人、财务负责人、会计主管人员亲笔签名并盖章的会计报表；
- 3、公司章程；
- 4、报告期内公司在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

厦门建发股份有限公司

董事长：王宪榕

二零零二年八月十一日

资产负债表

2002年6月30日

编制单位：厦门建发股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释号	合并		母公司	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：					
货币资金	1	434,749,657.43	481,412,971.59	299,023,250.19	391,036,082.46
短期投资					
应收票据		60,000.00			
应收股利					
应收利息					
应收账款	2	152,032,749.85	203,728,874.29	74,101,629.56	154,723,998.36
其他应收款	3	530,426,656.91	430,867,453.28	542,536,655.01	517,872,621.58
预付账款	4	516,848,577.26	355,638,577.77	427,271,763.47	321,501,838.65
应收补贴款					
存货	5	485,023,108.17	492,534,350.60	265,272,016.05	136,148,287.59
待摊费用	6	7,470,487.76	3,912,809.82	6,843,426.59	3,209,747.39
一年内到期长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		2,126,611,237.38	1,968,095,037.35	1,615,048,740.87	1,524,492,576.03
长期投资：					
长期股权投资	7	1,320,471,609.52	1,254,463,420.53	1,528,760,591.91	1,439,453,679.89
长期债权投资					
合并价差	8	94,071,341.09	98,566,692.91		
长期投资合计		1,414,542,950.61	1,353,030,113.44	1,528,760,591.91	1,439,453,679.89
固定资产：					
固定资产原价	9	382,014,833.27	361,786,058.76	121,984,094.92	118,931,195.62
减：累计折旧	9	141,299,380.01	133,529,704.44	35,060,898.77	33,344,372.18
固定资产净值	9	240,715,453.26	228,256,354.32	86,923,196.15	85,586,823.44
减：固定资产减值准备					
固定资产净额	9	240,715,453.26	228,256,354.32	86,923,196.15	85,586,823.44
工程物资					
在建工程	10	77,535,478.12	78,328,825.06		
固定资产清理					
固定资产合计		318,250,931.38	306,585,179.38	86,923,196.15	85,586,823.44
无形资产及其他资产：					
无形资产	11	36,065,550.84	36,308,587.51	4,583,839.20	4,647,560.62
长期待摊费用	12	23,421,819.22	15,215,942.95	3,185,250.62	3,046,243.07
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		59,487,370.06	51,524,530.46	7,769,089.82	7,693,803.69
递延税款：					
递延税款借项					
资产总计		3,918,892,489.43	3,679,234,860.63	3,238,501,618.75	3,057,226,883.05

企业负责人：王宪榕

财务负责人：赖衍达

制表人：赖衍达

资产负债表 (续)

2002年6月30日

编制单位：厦门建发股份有限公司

单位：人民币元

负债及所有者权益	注释号	合并		母公司	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动负债：					
短期借款	13	592,484,058.71	428,108,257.76	346,234,058.71	209,358,257.76
应付票据	14	357,524,960.99	221,836,435.54	357,524,960.99	221,836,435.54
应付账款	15	146,824,659.98	258,057,734.28	131,519,397.78	234,585,094.64
预收账款	16	471,794,264.98	408,322,765.11	427,211,429.95	316,763,749.24
应付工资		638,280.67	2,909,020.91		15,339.60
应付福利费		3,377,494.49	3,260,195.87	872,092.46	650,971.12
应付股利	17	14,800,000.00	14,800,000.00	14,800,000.00	14,800,000.00
应交税金	18	-16,281,693.38	-608,812.06	-20,625,914.18	-3,217,786.73
其他应交款	19	48,570.22	70,503.29		
其他应付款	20	52,520,562.91	27,656,661.73	116,483,786.30	169,818,440.42
预提费用	21	6,412,743.24	2,895,897.08	1,365,415.59	1,543,012.48
预计负债					
一年内到期的长期负债	22	285,014,850.00	405,018,150.00	275,000,000.00	385,000,000.00
其他流动负债					
流动负债合计		1,915,158,752.81	1,772,326,809.51	1,650,385,227.60	1,551,153,514.07
长期负债：					
长期借款	23	293,536,503.55	295,390,065.93		
应付债券					
长期应付款	24	1,725,935.40	1,546,568.78		
专项应付款					
其他长期负债					
长期负债合计		295,262,438.95	296,936,634.71		
递延税款：					
递延税款贷项					
负债合计		2,210,421,191.76	2,069,263,444.22	1,650,385,227.60	1,551,153,514.07
少数股东权益	25	120,141,804.27	103,684,945.18		
股东权益：					
股本	26	296,000,000.00	296,000,000.00	296,000,000.00	296,000,000.00
资本公积	27	886,034,875.86	886,034,875.86	886,034,875.86	886,034,875.86
盈余公积	28	68,225,956.88	68,225,956.88	68,225,956.88	68,225,956.88
其中：公益金	28	25,116,836.95	25,116,836.95	25,116,836.95	25,116,836.95
未分配利润	29	337,855,558.41	255,812,536.24	337,855,558.41	255,812,536.24
外币报表折算差额		213,102.25	213,102.25		
股东权益合计		1,588,329,493.40	1,506,286,471.23	1,588,116,391.15	1,506,073,368.98
负债及股东权益总计		3,918,892,489.43	3,679,234,860.63	3,238,501,618.75	3,057,226,883.05

企业负责人：王宪榕

财务负责人：赖衍达

制表人：赖衍达

利润表及利润分配表

2002年1-6月

编制单位：厦门建发股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	合并		母公司	
		本期累计数	上年同期累计数	本期累计数	上年同期累计数
一、主营业务收入	30	3,221,254,166.51	2,705,646,751.96	2,853,945,326.27	2,462,095,265.72
减：主营业务成本	30	3,017,808,430.12	2,571,673,002.13	2,764,136,490.79	2,390,389,642.66
主营业务税金及附加	31	12,050,387.58	7,301,189.56	124,570.77	438,668.34
二、主营业务利润		191,395,348.81	126,672,560.27	89,684,264.71	71,266,954.72
加：其他业务利润	32	9,222,877.12	23,912,056.62	7,217,102.62	22,525,154.77
减：营业费用		69,871,301.83	53,163,155.89	40,796,628.72	37,773,679.17
管理费用		25,105,287.09	20,708,590.69	4,591,224.24	4,116,073.34
财务费用	33	16,764,268.28	16,919,423.44	11,250,596.76	7,633,976.30
三、营业利润		88,877,368.73	59,793,446.87	40,262,917.61	44,268,380.68
加：投资收益	34	20,216,515.76	32,668,566.67	47,779,047.21	41,493,376.49
补贴收入					
营业外收入		400,091.84	459,221.01	18,386.00	200.00
减：营业外支出		39,236.22	178,187.48	10.85	66,524.14
四、利润总额		109,454,740.11	92,743,047.07	88,060,339.97	85,695,433.03
减：所得税		10,771,268.09	5,471,805.78	6,017,317.80	3,932,991.46
少数股东本年损益	35	16,640,449.85	5,508,799.69		
五、净利润		82,043,022.17	81,762,441.60	82,043,022.17	81,762,441.57
加：年初未分配利润		255,812,536.24	148,856,324.28	255,812,536.24	148,856,324.28
其他转入					
六、可供分配的利润		337,855,558.41	230,618,765.88	337,855,558.41	230,618,765.85
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
七、可供投资者分配的利润		337,855,558.41	230,618,765.88	337,855,558.41	230,618,765.85
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利					
转作普通股股利					
八、年末未分配利润		337,855,558.41	230,618,765.88	337,855,558.41	230,618,765.85

企业负责人：王宪榕

财务负责人：赖行达

制表人：赖行达

现金流量表

2002年1-6月

编制单位：厦门建发股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	金 额	
		合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,446,224,520.77	3,093,332,543.55
收到的税费返还		115,738,386.95	113,925,107.72
收到的其他与经营活动有关的现金		1,266,732,532.45	1,125,301,836.24
现金流入小计		4,828,695,440.17	4,332,559,487.51
购买商品、接受劳务支付的现金		3,279,668,821.35	3,037,434,726.00
支付给职工以及为职工支付的现金		36,329,077.37	15,693,419.13
支付的各项税费		108,504,512.74	91,080,653.17
支付的其他与经营活动有关的现金		1,429,532,920.37	1,247,883,069.09
现金流出小计		4,854,035,331.83	4,392,091,867.39
经营活动产生的现金流量净额		-25,339,891.66	-59,532,379.88
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金		18,273,730.10	17,752,730.10
取得投资收益所收到的现金		3,181,400.00	3,160,000.00
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		453,117.24	
收到的其他与投资活动有关的现金		-	
现金流入小计		21,908,247.34	20,912,730.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金净额		25,458,173.32	3,947,878.52
投资所支付的现金		57,850,000.00	66,505,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		-	
现金流出小计		83,308,173.32	70,452,878.52
投资活动产生的现金流量净额		-61,399,925.98	-49,540,148.42
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金			
借款所收到的现金		731,479,487.19	562,479,489.19
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		731,479,487.19	562,479,489.19
偿还债务所支付的现金		675,605,759.65	535,583,054.22
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		16,746,989.62	10,795,189.21
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	
现金流出小计		692,352,749.27	546,378,243.43
筹资活动产生的现金流量净额		39,126,737.92	16,101,245.76
四、汇率变动对现金的影响		949,765.56	958,450.27
五、现金及现金等价物净增加额		-46,663,314.16	-92,012,832.27

企业负责人：王宪榕

财务负责人：赖衍达

制表人：赖衍达

现金流量表(续)

2002年1-6月

编制单位：厦门建发股份有限公司

单位：人民币元

补充资料	金 额	
	合并	母公司
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	82,043,022.17	82,043,022.17
加：计提的资产减值准备	-	
固定资产折旧	10,117,886.61	3,045,360.07
无形资产摊销	243,036.67	63,721.42
长期待摊费用摊销	1,299,650.58	
待摊费用的减少(减增加)	-3,557,677.94	-3,633,679.20
预提费用的增加(减减少)	3,516,846.16	-177,596.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	-306,405.75	
固定资产报废损失	-	
财务费用	16,746,989.62	10,795,189.21
投资损失(减收益)	-20,216,515.76	-47,779,047.21
递延税款贷项(减借项)		
存货的减少(减增加)	7,511,242.43	-129,123,728.46
经营性应收项目的减少(减增加)	-217,680,562.64	-37,306,899.00
经营性应付项目的增加(减减少)	94,942,596.19	72,533,509.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-25,339,891.66	-49,540,148.42
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净增加情况		
货币资金的期末余额	434,749,657.43	299,023,250.19
减：货币资金的期初余额	481,412,971.59	391,036,082.46
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-46,663,314.16	-92,012,832.27

企业负责人：王宪榕

财务负责人：赖衍达

制表人：赖衍达