

厦门建发股份有限公司 1999 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 号海滨大厦六楼

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六楼

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 号海滨大厦六楼证券部

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	170,081,349.86
净利润	122,368,020.87
扣除非经常性损益后的净利润	111,033,948.99
主营业务利润	211,581,075.37
其他业务利润	27,930,590.11
营业利润	115,419,954.59
投资收益	44,285,868.17
补贴收入	0
营业外收支净额	10,375,527.10
经营活动产生的现金流量净额	199,361,796.32
现金及现金等价物净增加额	64,631,827.08

注：扣除非经常性损益项目和涉及金额：

- (1)、合并价差摊销： 958,544.78
- (2)、营业外收支净额： 10,375,527.10

2、公司近三年主要财务指标

项目	1999 年末	1998 年末		1997 年末	
		调整前	调整后	调整前	调整后
主营业务收入 (元)	3,399,476,942.32	2,147,951,120.73	2,147,951,120.73	1,470,422,452.25	1,470,422,452.25
净利润 (元)	122,368,020.87	92,782,596.18	75,239,009.86	58,414,913.79	54,421,443.75
总资产 (元)	2,011,259,046.24	954,830,160.01	931,700,572.92	456,925,459.66	451,692,466.95
股东权益 (元)	710,498,816.67	608,115,074.06	586,578,017.70	223,706,438.75	219,712,968.71
每股收益 (元)	0.51	0.50	0.41	0.43	0.40
扣除非经常性后的					
每股收益 (元)	0.46	0.43	0.33	0.44	0.41
每股净资产 (元)	2.95	3.29	3.17	1.66	1.63
调整后每股					
净资产 (元)	2.86	3.25	3.12	1.62	1.59
每股经营活动产生的现					
金净流量 (元)	0.83	0.51	0.51	/	/
净资产收益率 (%)	17.22	15.26	12.83	26.11	24.77
加权平均每股收益 (元)	0.56	0.57	0.46	0.43	0.40
加权平均净资产					
收益率 (%)	18.92	21.28	17.68	26.11	24.77

注(1):上表 97 年指标是以总股本 13,500 万股计算, 98 年指标是以总股本 18,500 万股计算, 99 年指标是以总股本 24,050 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

3、报告期内股东权益的变动情况

单位：人民币元

项目	股本	资本公积	盈余公积	其中： 公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	185,000,000.00	311,585,184.04	14,249,107.96	7,124,533.98	75,743,725.70	586,578,017.70
本期增加	55,500,000.00	5,252,778.10	18,355,203.13	6,118,401.04	104,012,817.74	183,120,798.97
本期减少		37,000,000.00			22,200,000.00	59,200,000.00
期末数	240,500,000.00	279,837,962.14	32,604,311.09	13,242,955.02	157,556,543.44	710,498,816.67

变动原因说明：

- (1)、总股本增加是报告期内实施每 10 股送 1 股转增 2 股所致。
- (2)、资本公积本期增加数为报告期内被投资单位评估增值，本期减少数系报告期内每 10 股转增 2 股所致。
- (3)、盈余公积和法定公益金本期增加数均为本年净利润计提。
- (4)、未分配利润本期增加数来源于本年净利润，本期减少数系报告期内每 10 股送 1 股，派发现金红利 0.20 元（含税）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
		送股	公积金转股	小计	
一、尚未流通股份					
1、发起人股份	13,500	1,350	2,700	4,050	17,550
其中：					
国家拥有股份					
境内法人持有股份	13,500	1,350	2,700	4,050	17,550
境外法人持有股份					
2、公司职工股					
高管人员冻结股份	12.2	1.22	2.44	3.66	15.86
尚未流通股份合计	13,512.2	1,351.22	2,702.44	3.66	17,565.86
二、已流通股份					
1、人民币普通股	4,987.8	498.78	997.56	1,496.34	6,484.14
2、境内上市的外资股					
3、境外上市的外资股					
已流通股合计	4,987.8	498.78	997.56	1,496.34	6,484.14
三、股份总数	18,500	1,850	3,700	5,550	24,050

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、报告期末总股本增加 5,550 万股，是因为报告期内公司实施 98 年分配方案每 10 股送 1 股转增 2 股所致。

（二）、股东情况介绍

1、股东数量：截止 1999 年 12 月 31 日，公司股东总数为 14,127 户。

2、主要股东持股情况(前 10 名)：

股东名称	持股数量(股)	比例(%)
厦门建发集团有限公司	175,500,000	72.97
周斌	837,700	0.35
李宏东	739,600	0.31
肖绿霞	688,600	0.29
苏茂林	619,720	0.26
裴常华	582,010	0.24
李丹	579,900	0.24
许颖	481,080	0.20

天元基金	467,674	0.19
佟荣华	420,570	0.17

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 17,550 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 26,000 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

（一）、报告期内股东大会和临时股东大会召开情况

1、公司于 1999 年 5 月 20 日以召集方式在公司本部会议室召开 1998 年度股东大会，共收到表决票 36 份，代表股份 135,642,900 股，占公司总股本的 73.32%，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。大会采用记名投票表决方式，审议并通过以下议案：

- （1）、《1998 年度董事会工作报告》；
- （2）、《1998 年度经营情况报告及 1999 年度经营计划》；
- （3）、《1998 年度监事会工作报告》；
- （4）、《1998 年度财务决算报告》；

(5)、《1998 年度利润分配预案及资本公积金转增股本预案》;

(6)、《续聘厦门天健会计师事务所的议案》。

2、公司于 1999 年 6 月 28 日以召集方式在公司本部会议室召开 1999 年第一次临时股东大会。鉴于本次会议审议表决的《关于收购厦门联合（发展）集团有限公司等三家公司的议案》为关联交易事项，故与该收购协议有关联的本公司控股大股东、本次收购的交易对方——厦门建发集团有限公司（持有本公司 72.97% 的股份）已按规定回避表决。本次会议共收到有效表决票 38 份，代表股份 1,172,560 股。大会采用记名投票表决方式，审议通过了《关于收购厦门联合（发展）集团有限公司等三家公司的议案》。

3、上述股东大会决议分别刊登在 1999 年 5 月 21 日、6 月 29 日的《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》上。

4、报告期内，公司董事、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、报关等均居厦门市同行业前列。

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。

报告期内公司实现进出口总额 3.5 亿美元，比上年增长 31.2%，其中出口创汇 1.72 亿美元，比上年增长 13.16%；进口用汇 1.77 亿美元，比上年增长 55.26%。全年主营业务收入 33.99 亿元人民币，比上年增长 58.24%；实现净利润 1.22 亿元人民币，比上年增长 62.64%。1999 年通过收购厦门联发（集团）有限公司后，公司房地产开发及物业、实业投资业务的收益均有大幅度增长；公司年末总资产达到 20.11 亿元人民币，比上年增长 115.87%，净资产达到 7.86 亿元人民币，比上年增长 33.67%。

3、公司全资附属企业及控股子公司的经营业绩

公司名称	1999 年营业收入 (元)	1999 年净利润 (元)
厦门建发国际货物运输公司	3,525,161.80	1,910,014.61
厦门建发保税品公司	94,838,085.64	1,288,132.50
厦门建发报关行	4,158,441.00	1,897,028.92
建盛纸业（龙海）有限公司	2,005,138.46	1,063,177.63
厦门建发艺术陶瓷有限公司	8,662,227.11	404,255.38
厦门建发集装箱储运有限公司	11,531,856.47	6,664,901.05
厦门建发制药有限公司	54,267,175.26	530,921.18
厦门建益达有限公司	57,619,500.06	786,396.36
厦门建发通讯系统有限公司	25,876,573.88	1,070,355.61
厦门建发电子公司	25,629,956.79	248,074.87
厦门联发(集团)有限公司	101,985,869.85	70,137,492.89
厦门建发日用化学品公司	11,820,472.03	138,489.84
厦门俊泓有限公司	37,764,480.10	86,914.26
厦门联信诚有限公司	47,417,694.13	1,903,650.02

4、在经营中出现的困难及解决方案

1999 年公司在经营中面临的主要困难是经营业务比较单一，而且外贸行业仍受到亚洲金融危机的滞后影响。针对这种情况，公司采取以下措施：

(1)、对外贸业务，公司及时制定一系列扶持出口和扩大进口的政策和措施，调整出口商品结构，积极开拓船舶、计算机等高附加值产品和高新技术产

品的出口，并运用电子商务等手段，积极开拓新市场、新产品，降低成本，提高效益，同时加强内部管理，防范风险。

(2)、公司针对经营业务单一问题，充分利用资本运营手段进行战略性资产购并，通过收购厦门联合（发展）集团有限公司等三家企业的控股股权，进一步优化了公司的产业结构，由原来单一的进出口贸易发展成为以进出口贸易、房地产开发和实业投资三大产业为主的经营格局，增强了抗风险能力，提高了盈利水平。

(二)、公司财务状况

(1)、财务状况概述

项目	1999 年	1998 年	增减 (%)
总资产 (元)	2,011,259,046.24	931,700,572.92	115.87
长期负债 (元)	371,915,185.39	10,500,000.00	3442.05
股东权益 (元)	710,498,816.67	586,578,017.70	21.13
主营业务利润 (元)	211,581,075.37	119,683,544.88	76.78
净利润 (元)	122,368,020.87	75,239,009.86	62.64

变动主要原因说明：

由于本年度会计报表合并范围增加了厦门建发制药有限公司以及收购了厦门联合发展（集团）有限公司、厦门俊泓有限公司、厦门建发日用化学品公司、厦门联信诚有限公司等四家公司，导致总资产和长期负债大幅度增长；股东权益增加系本年度利润增加；主营业务利润增加系本年主营业务收入增加和效益提高；净利润增加主要是主营业务利润提高和投资收益增加。

(2)、厦门天健会计师事务所对公司 1999 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、募集资金使用情况：

1998 年公司发行社会公众股 5000 万股，募集资金 29,158.75 万元，用于补充对台贸易流动资金 4,558.75 万元，投入项目资金 24,600 万元，已基本按招股说明书所披露的逐步分批投入各项目，各项目均产生效益。

具体情况如下：

项目	预计投资额	实际投资额	累计投资收益
海沧储运中心	10,900 万元	10,900 万元	6,664,901.05
涂布牛卡纸	4,800 万元	4,800 万元	626,637.00
艺术陶瓷	4,700 万元	4,700 万元	406,380.65
建发制药	4,200 万元	4,200 万元	371,644.83

2、非募集资金投资情况

(1)、公司 1999 年第一次临时股东大会审议通过《关于收购厦门联合发展（集团）有限公司等三家公司股权的议案》，即公司出资 25,460.9 万元，收购厦门联合发展（集团）有限公司 75% 股权、厦门建发日用化学品公司 90% 股权和厦门俊泓有限公司 88% 股权。公司通过此次购并，实现公司产业结构的深层次调整和资源配置的进一步优化，形成进出口贸易、房地产开发和以电子信息业为主的实业投资三大优势互补的产业支柱，从而规避原有行业单一的市场风险。

(2)、公司与建发集团公司合作经营白鹭苑三期房地产开发项目，本项目投资总额为 4,600 万元人民币。其中建发集团出资 1,840 万元人民币，占出资额的 40%；本公司出资 2,760 万元人民币，占出资额的 60%。项目利润按出资额比例分成，本年度该项目利润分成为 1,063.74 万元人民币。

(四)、新年度的业务发展计划

2000 年是世纪交替之年，是国家继续推进改革、全面加强管理和大力加快科技发展的一年，我国又面临即将加入世贸组织，在新的一年里，公司必须抓住新的发展机遇，迎接新的挑战，力争在促进传统产业升级和加大科技投入方面有所突破，使公司经营规模 and 经济效益再上新台阶。

1、进出口贸易方面：抓住国内外经济形势的有利时机和我国即将加入世贸组织这一商机，在规范经营和加强内部自我约束能力，提高经济效益的前提下，调整经营思路，调整商品结构，调整贸易方式，特别要加强运用电子商务的技术优势，积极开展网上贸易，进一步扩大船舶、计算机等机电产品出口，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，同时要加强贸易风险的防范，特别要注意防范来自骗税、骗汇和金融、贸易诈骗方面的风险，保证经营健康稳定地发展。

2、国际货运、仓储、报关等服务贸易行业，要加强信息网络系统的开发，积极探索物流中心的运作模式，抓住两岸可能三通的机遇，充分利用厦门口岸在两岸三通中的区位优势，加强对台业务的联系与合作，促进这一行业的进一步发展。

3、房地产开发及物业管理方面，2000 年房地产开发要继续坚持质量第一，树一流的公司品牌，保持良好的经济效益。

4、实业投资方面：继续抓好公司募集资金及非募集资金投资项目的建设、经营管理工作，特别要加大高科技方面的投入和生物制药领域的开发，并继续加强与各高校和有关科研机构的联系，使公司的实业投资逐步由传统产业向高新技术产业转移，不断形成新的利润增长点。

5、要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、扩大经营规模、提高经济效益，以回报广大股东。

6、进一步加强公司内部管理制度创新，完善分级授权和控制制度；同时建立公司内部信息系统，不断降低成本，提高效益。

（五）、董事会日常工作情况

公司董事会成立以来，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，面对亚洲金融危机的滞后影响对外贸行业造成的不利局面，科学决策，措施到位，不仅再次实现了公司“稳中有进”的目标，而且各项经济经济指标均创历史新高，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）、一届董事会第六次会议于 1999 年 3 月 26 日举行，审议通过了如下决议：

- ①、审议通过了公司 1998 年度报告及年度报告摘要；
- ②、审议通过了 1998 年度董事会工作报告；
- ③、审议通过了 1998 年度经营情况报告及 1999 年度经营计划；
- ④、审议通过了 1998 年度财务决算报告；
- ⑤、审议通过了 1998 年度利润分配预案及资本公积金转增股本预案：每 10 股送 1 股转增 2 股。

具体内容见 1999 年 3 月 30 日的《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》。

（2）、一届董事会第七次会议于 1999 年 5 月 20 日举行，审议通过关于修

改利润分配的方案：根据国家税务局的有关规定，对股份制企业向股东派发红股需按规定计征个人所得税，为了操作上的方便，公司增加派发现金红利，每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税）。即修改后的利润分配方案为：以 98 年总股本为基数，每 10 股送 1 股红股，派发现金红利 0.20 元（含税），以资本公积金每 10 股转增 2 股。

（3）、一届董事会第八次会议于 1999 年 5 月 27 日举行，审议并通过《关于拟收购厦门联合发展（集团）有限公司等三家公司股权的议案》，具体内容见 1999 年 5 月 28 日的《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》。

（4）、一届董事会第九次会议于 1999 年 5 月 30 日举行，会议审议同意签订出口船舶合同。

（5）、一届董事会第十次会议于 1999 年 8 月 13 日举行。审议通过了以下决议：

- ①、公司 1999 年度中期报告。
- ②、公司 1999 年中期不进行利润分配和资本公积金转增股本。

具体内容见 1999 年 8 月 14 日的《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》。

（6）、一届董事会第十一次会议于 1999 年 12 月 28 日举行，审议通过关于设立厦门建发船舶进出口有限公司的决议。

2、董事会对股东大会决议的执行情况：

报告期内，公司董事会严格执行两次股东大会通过的各项决议，并于 1999 年 5 月 顺利实施了公司 98 年度的分配方案，无超越股东大会授予的权限以外的行为发生。

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	48 岁	董事长	三年	16000 股	20800 股
陈荣辉	男	59 岁	副董事长	三年	9000 股	11700 股
*吴小敏	女	45 岁	董事、总经理	三年	16000 股	20800 股
*郑毅夫	男	46 岁	董事、副总经理	三年	9000 股	11700 股
黄文远	男	45 岁	董事、副总经理	三年	9000 股	11700 股
*黄文洲	男	35 岁	董事、副总经理	三年	9000 股	11700 股
孙玉海	男	60 岁	董事	三年	9000 股	11700 股
邱允国	男	59 岁	董事	三年	9000 股	11700 股
刘秀华	女	52 岁	董事	三年	4000 股	5200 股
陈应功	男	53 岁	董事	三年	4000 股	5200 股
林伟	男	36 岁	董事	三年	3000 股	3900 股
曾华池	男	58 岁	监事会主席	三年	9000 股	11700 股
叶志良	男	44 岁	监事	三年	4000 股	5200 股
林清汉	男	53 岁	监事	三年	3000 股	3900 股
林茂	男	32 岁	董事会秘书	三年	5000 股	6500 股
赖衍达	男	38 岁	财务负责人	三年	4000 股	5200 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 股送 1 转增 2 股的 98 年度分配方案所致。

（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。

4、公司董事、监事及高级管理人员年度报酬情况：

报告期内，本公司向在公司领取报酬的 10 名董事、监事及高管人员支付的年度报酬总额为 76.62 万元，根据具体情况，将年度报酬划分为 3 个区间，其中：10-12 万元的有 3 人，8-10 万元的有 2 人，4-8 万元的有 5 人。

报告期内未在公司领取报酬的董事有王宪榕女士、孙玉海先生、邱允国先生、陈应功先生；未在公司领取报酬的监事有曾华池先生、叶志良先生。

5、报告期内公司总经理、董事会秘书均未予更换。

6、截止 1999 年 12 月 31 日，本公司在册职工总数为 1,003 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	65	6.48
生产人員	503	50.15
销售人员	312	31.11
技术人员	88	8.77
财务人员	35	3.49
总计	1003	100.00

在上述人員中，具备大专或大专以上学历的有 703 人，中专学历的有 161 人，高中文化程度以上的有 139 人；具有初级职称的有 642 人，中级职称的有 148 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 1999 年度的财务报告出具了无保留意见的审计报告。

8、本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

经厦门天健会计师事务所审计，本公司 1999 年度共实现净利润 122,368,020.87 元，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，提取 10% 法定公积金 12,236,802.09 元，提取 5% 法定公益金 6,118,401.04 元，可供分配利润总额 104,012,817.74 元，加上年初未分配利润 75,743,725.70 元，公司 1999 年度可供股东分配的利润为 179,756,543.44 元。

报告期内，为加大产业结构调整、进一步扩大资产规模，公司投入大量资金进行股权收购，同时 2000 年又将进行传统产业升级并加大高科技产业投入，经公司董事会研究决定，1999 年度不进行股利分配，也不进行资本公积转增股本。

该预案须经公司股东大会审议通过后实施。

(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

1999 年监事会成员按照《公司章程》及法律、法规的有关规定，以维护公司利益和广大投资者的利益出发，开展工作，对公司董事会成员、总经理和其他高级管理人员，是否遵守法律、法规，尤其对董事会所作出的重大决策的实施运作情况进行了监督，并列席了公司董事会的历次重要事务会议。监事会在广大股东的信任与支持下，本着对全体股东认真负责的态度，认真履行股东大会及公司章程赋予的各项职责，维护股东的合法权益。

(一)、报告期内公司首届监事会第二次会议于 1999 年 3 月 26 日举行，审议通过了如下决议：

- 1、审议通过了公司 1998 年度报告及年度报告摘要；
- 2、审议通过了《1998 年度监事会工作报告》。

(二)、报告期内，监事会全体成员列席历次董事会会议并参加 1998 年度股东大会及 1999 年临时股东大会。

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

2、报告期内，公司董事会全体成员以及高级管理人员能恪尽职守，任劳

任怨，为圆满完成本年度经营目标作出了不懈努力。本监事会认为，公司董事、经理在执行公司职务时，无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为发生。

3、报告期内，公司基本按照《招股说明书》所披露的募集资金投向，有计划、有步骤地投入资金，部分募集资金投向变更已按有关法定程序办理变更手续。

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

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

(三)、厦门天健会计师事务所对公司 1999 年度的财务报告出具了无保留意见的审计报告书。

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，公司控股股东无变更情况；公司无董事会换届、改选或半数以上成员变动情况；公司无总经理变更、解聘或新聘董事情况。

(四)、报告期内公司收购有关资产事项的简介

经公司董事会审议通过，收购厦门建发集团有限公司下属三家控股公司或全资子公司的部分股权，即：厦门联发（集团）有限公司 75% 股权，厦门建发日用化学品公司 90% 股权及厦门俊泓有限公司 88% 股权。本次交易价格以资产评估结果为基础，股份公司共出资 25,460.9 万元购买上述股权。公司通过此次收购，进行公司产业结构的深层次调整和资源配置的进一步优化，力图形成进出口贸易、房地产开发和电子信息业为主的实业投资三大优势互补的产业支柱，从而规避行业单一的市场风险。

（五）、报告期内重大关联交易事项

1、经公司董事会审议并经临时股东大会审议通过，收购厦门建发集团有限公司下属三家控股公司或全资子公司的部分股权，即：厦门联发（集团）有限公司 75% 股权，厦门建发日用化学品公司 90% 股权及厦门俊泓有限公司 88% 股权。本次交易价格以资产评估结果为基础，股份公司共出资 25,460.9 万元购买上述股权。

2、公司与建发集团公司合作经营白鹭苑三期房地产开发项目，本项目投资总额为 4,600 万元人民币。其中建发集团出资 1,840 万元人民币，占出资额的 40%；本公司出资 2,760 万元人民币，占出资额的 60%。项目利润按出资额比例分成，本年度该项目利润分成为 1,063.74 元人民币。

3、其他关联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：我公司相对于控股股东已做到了人员独立、资产完整和财务独立。

（七）、报告期内公司无托管、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。

(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》。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 17,227,625 美元，总合同金额为 34,455,250 美元。以上事项刊登于 1999 年 6 月 22 日的《上海证券报》、《证券时报》及《中国证券报》。

八、财务报告

(一)、厦门天健会计师事务所对公司 1999 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(2000)GF 字第 5003 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。

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：

二零零零年三月二十八日

审 计 报 告

厦门天健所审（2000）GF 字第 5003 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 1999 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、1999 年度的利润表及利润分配表和合并利润表及利润分配表、1999 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 1999 年 12 月 31 日的财务状况，1999 年度的经营成果以及 1999 年度现金流量的变动情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

厦门天健会计师事务所有限公司 中国注册会计师：周俊超 陈芳

中国

厦门

二〇〇〇年二月二十二日

利润表及利润分配表

1999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	31	2,986,198,202.33	3,399,476,942.32	2,038,912,006.88	2,147,951,120.73
减：折扣与折让			190,199.79		
主营业务收入净额		2,986,198,202.33	3,399,286,742.53	2,038,912,006.88	2,147,951,120.73
减：主营业务成本	31	2,869,840,287.19	3,180,053,819.21	1,937,569,210.69	2,025,007,733.51
主营业务税金及附加		598,865.03	7,651,847.95	2,606,194.03	3,259,842.34
二、主营业务利润		115,759,050.11	211,581,075.37	98,736,602.16	119,683,544.88
加：其他业务利润	32	25,945,407.87	27,930,590.11	11,061,958.78	11,687,491.07
减：存货跌价损失			-3,834.83	322,079.71	322,079.71
营业费用		48,750,427.59	71,882,249.87	27,906,688.77	37,035,891.82
管理费用		6,298,602.41	33,549,305.87	18,254,750.01	25,933,059.35
财务费用	33	-1,255,458.79	18,663,989.98	-10,077,093.60	-8,548,784.87
三、营业利润		87,910,886.77	115,419,954.59	73,392,136.05	76,628,789.94
加：投资收益	34	47,485,589.34	44,285,868.17	3,595,413.70	1,279,440.20
营业外收入	35	91,798.23	11,622,920.08	13,886,083.71	13,886,721.60
减：营业外支出		286,849.60	1,247,392.98	176,442.53	208,070.95
四、利润总额		135,201,424.74	170,081,349.86	90,697,190.93	91,586,880.79
减：所得税	36	12,833,403.87	15,027,216.24	15,458,181.07	16,010,780.23
少数股东本年损益	37		18,073,654.12		337,090.70
购买日前的损益	38		14,612,458.63		
五、净利润		122,368,020.87	122,368,020.87	75,239,009.86	75,239,009.86
加：年初未分配利润		75,743,725.70	75,743,725.70	15,552,517.80	15,552,517.80
盈余公积金转入数					
六、可供分配的利润		198,111,746.57	198,111,746.57	90,791,527.66	90,791,527.66
减：提取法定公积金		12,236,802.09	12,236,802.09	7,523,900.98	7,523,900.98
提取法定公益金		6,118,401.04	6,118,401.04	7,523,900.98	7,523,900.98
提取职工福利及奖励金					
七、可供股东分配的利润		179,756,543.44	179,756,543.44	75,743,725.70	75,743,725.70
减：应付优先股股利					
提取任意公积金					
应付普通股股利		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		157,556,543.44	157,556,543.44	75,743,725.70	75,743,725.70

法定代表人：王宪榕

财务负责人：赖衍达

制表人：赵呈闾

资产负债表

1999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	138,950,166.68	250,894,270.91	175,328,376.07	186,262,443.83
短期投资		112,800,000.00	112,800,000.00		
减:短期投资跌价准备					
短期投资净额	2	112,800,000.00	112,800,000.00		
应收票据	3	2,400,000.00	2,400,000.00		
应收股利					
应收利息					
应收账款	4	177,080,811.63	240,237,284.20	111,643,257.23	130,717,817.72
其他应收款	5	239,099,352.58	180,755,220.39	116,315,819.11	59,727,501.61
减:坏账准备		16,221,396.90	27,599,346.75	16,188,899.82	23,461,096.46
应收款项净额		399,958,767.31	393,393,157.84	211,770,176.52	166,984,222.87
预付账款	6	176,606,252.96	223,583,042.77	130,987,644.39	133,309,698.89
存货	7	146,509,273.93	402,699,603.20	136,322,220.83	147,487,422.30
减:存货跌价准备	7	322,079.71	4,493,253.87	322,079.71	322,079.71
存货净额		146,187,194.22	398,206,349.33	136,000,141.12	147,165,342.59
待摊费用	8	327,922.80	871,630.54	688,165.94	1,513,045.79
待处理流动资产损失					
一年内到期的长期债券					
其他流动资产					
流动资产合计		977,230,303.97	1,382,148,451.39	654,774,504.04	635,234,753.97
长期投资					
长期股权投资	9	416,914,439.33	244,218,876.43	183,760,211.09	107,382,645.99
长期债权投资	9		16,000.00		
长期投资合计		416,914,439.33	244,234,876.43	183,760,211.09	107,382,645.99
减:长期投资减值准备	9		540,000.00		
长期投资净额		416,914,439.33	243,694,876.43	183,760,211.09	107,382,645.99
合并价差	10		123,944,196.10		
固定资产					
固定资产	11	111,666,031.18	306,080,057.37	109,146,857.32	196,384,161.64
减:累计折旧	11	24,707,281.28	94,345,067.93	19,849,568.07	33,300,250.47
固定资产净值		86,958,749.90	211,734,989.44	89,297,289.25	163,083,911.17
工程物资					
在建工程	12		13,581,475.65		836,633.62
固定资产清理					
待处理固定资产损失					
固定资产合计		86,958,749.90	225,316,465.09	89,297,289.25	163,920,544.79
无形资产及其他资产:					
无形资产	13	4,902,446.30	30,118,338.08	5,029,889.14	21,509,009.56
开办费	14		810,912.24		1,090,379.89
长期待摊费用	15	1,329,795.63	5,225,806.91	1,132,727.29	2,563,238.72
其他长期资产					
无形及其他资产合计		6,232,241.93	36,155,057.23	6,162,616.43	25,162,628.17
递延税项					
递延税款借项					
资产总计		1,487,335,735.13	2,011,259,046.24	933,994,620.81	931,700,572.92

法定代表人:王宪榕

财务负责人:赖衍达

制表人:赵呈闽

资产负债表 (续)

1999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	16	140,581,000.00	290,231,000.00	8,000,000.00	49,000,000.00
应付票据	17	71,981,578.26	71,981,578.26	7,982,600.00	7,982,600.00
应付账款	18	127,867,487.89	150,282,737.71	89,837,685.40	95,908,531.27
预收账款	19	252,720,907.26	268,024,744.93	139,890,832.50	172,391,016.36
应付工资		2,178,104.54	3,778,521.60	15,339.60	286,865.75
应付福利费		194,847.09	3,899,652.28	370,096.65	1,608,283.92
应付股利	20				
应交税金	21	-14,497,091.63	-9,276,438.92	-1,649,508.37	-2,589,117.63
其他未交款		63,413.84	499,096.59	33,979.28	37,975.11
其他应付款	22	124,543,909.91	40,700,140.23	91,231,848.10	6,351,266.22
预提费用	23	4,702,761.30	12,624,755.04	1,203,729.95	1,587,426.73
一年内到期的长期负债	24		20,000,000.00		
其他流动负债					
流动负债合计		710,336,918.46	852,745,787.72	336,916,603.11	332,564,847.73
长期负债					
长期借款	25	66,500,000.00	368,152,078.68	10,500,000.00	10,500,000.00
应付债券					
长期应付款			1,222,539.96		
住房周转金			2,540,566.75		
其他长期负债					
长期负债合计		66,500,000.00	371,915,185.39	10,500,000.00	10,500,000.00
递延税项					
递延税款贷项					
负债合计		776,836,918.46	1,224,660,973.11	347,416,603.11	343,064,847.73
少数股东权益	26		76,099,256.46		2,057,707.49
股东权益					
股本	27	240,500,000.00	240,500,000.00	185,000,000.00	185,000,000.00
资本公积	28	279,837,962.14	279,837,962.14	311,585,184.04	311,585,184.04
盈余公积	29	32,604,311.09	32,604,311.09	14,249,107.96	14,249,107.96
其中: 公益金		13,242,955.02	13,242,955.02	7,124,553.98	7,124,553.98
未分配利润	30	157,556,543.44	157,556,543.44	75,743,725.70	75,743,725.70
股东权益合计		710,498,816.67	710,498,816.67	586,578,017.70	586,578,017.70
负债及股东权益总计		1,487,335,735.13	2,011,259,046.24	933,994,620.81	931,700,572.92

法定代表人: 王宪榕

财务负责人: 赖衍达

制表人: 赵呈闽

现金流量表

1999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		3,295,851,158.01	3,809,867,764.19
收取的租金		734,565.99	747,021.60
收到的补贴收入			
收到的税费返还		79,968,473.77	92,133,001.27
收到的其他与经营活动有关的现金	39	113,783,843.44	148,118,913.11
现金流入小计		3,490,338,041.21	4,050,866,700.17
购买商品、接受劳务支付的现金		3,081,232,595.58	3,508,799,782.11
经营租赁所支付的现金			42,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金		9,683,911.88	29,973,835.15
实际缴纳的增值税款		37,506.48	4,320,930.72
支付的所得税款		1,414,896.13	3,126,525.64
支付的除增值税、所得税以外的其他税费		118,289,060.41	129,509,296.37
支付的其他与经营活动有关的现金	39	196,323,319.87	175,732,533.86
现金流出小计		3,406,981,290.35	3,851,504,903.85
经营活动产生的现金流量净额		83,356,750.86	199,361,796.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		18,070,016.42	24,071,374.01
分得股利或利润所收到的现金			15,700,148.12
取得债券利息收入所收到的现金			5,200.00
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			3,151,651.96
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		18,070,016.42	42,928,374.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,129,666.10	49,152,108.24
权益性投资所支付的现金		320,809,009.25	308,297,009.25
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		321,938,675.35	357,449,117.49
投资活动产生的现金流量净额		(303,868,658.93)	(314,520,743.40)
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			
发行债券所收到的现金			
借款所收到的现金		217,544,086.23	471,844,086.23
收到的其他与筹资活动有关的现金		843,032.90	3,499,488.40
现金流入小计		218,387,119.13	475,343,574.63
偿还债务所支付的现金		28,963,086.23	253,278,178.58
发生筹资费用所支付的现金			
分配股利或利润所支付的现金			
偿付利息所支付的现金		5,150,625.15	42,483,595.44

法定代表人：王宪榕

财务负责人：赖衍达

制表人：赵呈闽

现金流量表(续)

1999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			
现金流出小计		34,113,711.38	295,761,774.02
筹资活动产生的现金流量净额		184,273,407.75	179,581,800.61
四、汇率变动对现金的影响			
汇率变动对现金的影响		(139,709.07)	208,973.55
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		(36,378,209.39)	64,631,827.08
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		122,368,020.87	122,368,020.87
加：计提的坏账准备或转销的坏账		32,497.08	(1,862,031.35)
固定资产折旧		4,857,713.21	15,535,843.31
无形资产摊销、开办费、长期待摊费用		938,595.23	13,854,460.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）			73,100.35
固定资产报废损失			102,985.94
财务费用		5,150,625.15	38,415,948.06
投资损失（减收益）		(47,485,589.34)	(44,285,868.17)
递延税款贷项（减借项）			
存货的减少（减增加）		(9,864,973.39)	(41,834,576.01)
经营性应收项目的减少（减增加）		(233,479,453.30)	(199,950,200.89)
经营性应付项目的增加（减减少）		240,839,315.35	264,258,000.56
少数股东本年损益			18,073,654.12
购买日前的损益			14,612,458.63
经营活动产生的现金流量净额		83,356,750.86	199,361,796.32
八、现金及现金等价物净增加情况			
货币资金的期末余额		138,950,166.68	250,894,270.91
减：货币资金的期初余额		175,328,376.07	186,262,443.83
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		(36,378,209.39)	64,631,827.08

法定代表人：王宪榕

财务负责人：赖衍达

制表人：赵呈闽

会计报表附注

（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

本公司的孙公司—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：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，作为“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。本公司原于决算日按资产负债表日应收账款余额的5%计提坏账准备。根据董事会决议，自1999年1月1日起，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、公司员工暂借款及存放其他单位的押金不计提坏账准备。

由于会计政策的变更，本公司根据财政部财会字（1999）35号文的有关规定，采用了追溯调整法，该等调整对本公司财务状况和经营成果的影响详见会计报表附注二（19）。

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库存进口商品、库存出口商品、开发产品和低值易耗品等。

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

根据董事会决议，自1999年1月1日起，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。

由于会计政策的变更，本公司根据财政部财会字（1999）35号文的有关规定，按1999年12月31日账面实存的存货作为追溯调整的基础（已消耗、出售的存货不再追溯调整），调整了1999年度会计报表相关项目的年初数或上年实际数，该等调整对本公司财务状况和

经营成果的影响详见会计报表附注二（19）。

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。

根据董事会决议，自 1999 年 1 月 1 日起，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。

年末短期投资未发生跌价损失，故未计提跌价准备。

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% 的权益性资本时，以成本法核算；拥有被投资公司 20% 至 50% 的权益性资本时，以权益法核算；直接或间接拥有被投资公司 50% 以上权益性资本时，采用权益法核算并合并其会计报表。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”明细账项核算，并按剩余经营年限进行摊销。

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。

根据董事会决议，自 1999 年 1 月 1 日起，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提取长期投资减值准备，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	1.90~4.50
机器设备	5~10年	5-10	9.00~19.00
运输工具	5~8年	5-10	11.88~18.00
办公设备	3~5年	5-10	19.00~31.67
电子设备	4~10年	5-10	9.50~23.75

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

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

长期待摊费用按受益期分期摊销。

16、收入确认原则

A、商品销售的收入在同时满足下列条件时予以确认：

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

B、提供劳务的收入在完成时确认。

17、所得税的会计处理方法

本公司按应付税款法核算企业所得税。

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确定。

19、会计政策变更的影响

如会计报表附注二(8)、(9)所述，本公司本年度对坏账准备、存货跌价准备会计政策变更已采用了追溯调整法，调整了一九九九年度会计报表相关项目的年初数或上年实际数。

上述会计政策变更的累积影响数为 23,129,587.09 元，其中因坏账准备计提方法变更的累积影响数为 22,807,507.38 元，存货计价方法变更的累积影响数为 322,079.71 元；由于会计政策变更，调减了 1998 年度的净利润 17,543,586.32 元；调减了 1999 年年初未分配利润 17,229,645.10 元，其中 1998 年初未分配利润调减了 3,194,776.04 元。

(三) 税项

本公司及下属子公司的主要应纳税项列示如下：

1、流转税

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

1、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%。

2、房产税

房产税以房产原值的 75% 为纳税基准，税率为 1.2%。

3、个人所得税

本公司员工个人所得税由本公司及其子公司代扣代缴。

(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的基本情况如下：

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
建盛纸业(龙海)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	2,250	100	黄文远	货物运输代理	-
厦门建发保税品公司	子公司	540	100	尚 斌	保税业务	-
厦门建发艺术陶瓷有限公司	子公司	800	75	王宪榕	生产、销售工艺陶瓷品	厦门建发保税品公司
厦门建益达有限公司	子公司	500	80	张勇峰	批发、零售五金交电、 化工及电子设备	厦门建发通讯系统有 限公司
厦门建发通讯系统有限公司	子公司	US\$51	75	张勇峰	无线电集群通讯系统的 装配、制造与销售	昌富利(香港)贸易有 限公司
厦门建发电子有限公司	子公司	1,305	90	陈荣辉	电子产品、家用电器的 进出口及代理	厦门建发集团有限公 司
厦门建发报关行	子公司	200	100	张若萌	报关代理	-
厦门建发集装箱储运有限公司	孙公司	100	-	黄文远	货物运输代理	厦 门 建 发 报 关 行 10%；厦门建发国际货 物运输公司 90%
厦门建发制药有限公司	子公司	6,000	70	王宪榕	生产、销售各种药品	厦门国有资产投资公 司 30%
厦门联合发展(集团)有限公司	子公司	10,000	75	赵玉鼎	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 12%
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	厦门建发集团有限公 司 10%
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 20%

1、本公司实质上拥有对建盛纸业(龙海)有限公司、厦门建发艺术陶瓷有限公司和厦门建发集装箱储运有限公司等三家公司 100% 的股权。

2、根据国家有关规定，厦门建发包装公司在本公司成立后改组为本公司的分公司，其会计报表已并入母公司。

3、根据 1998 年 12 月 22 日召开的第一次临时股东大会《关于变更部分募集资金投向的议案》，本公司与厦门国有资产投资公司合资兴办厦门建发制药有限公司。该公司注册资本为 60,000,000.00 元，本公司拥有该公司 70% 的股权。因该公司于 1998 年 12 月 30 日才取得营业执照，故 1998 年度采用成本法核算对该公司的长期股权投资，本年度采用权益法核算对该公司的长期股权投资，并纳入本年度会计报表的合并范围。

4、根据 1999 年 6 月 28 日本公司与建发集团签定的股权转让合同书，建发集团将其拥有的厦门联合发展(集团)有限公司 75% 的股权、厦门俊泓有限公司 88% 的股权、厦门

建发日用化学品公司 90%的股权以经厦门市资产评估事务所评估并经厦门市国有资产管理局确认的 1998 年 12 月 31 日净资产值为计价依据转让予本公司，其中，厦门联合发展集团有限公司转让价 246,817,618.76 元，厦门俊泓有限公司转让价 2,962,912.52 元，厦门建发日用化学品公司转让价 4,828,477.97 元。本年度采用权益法核算对上述三公司的长期股权投资，并纳入本年度会计报表的合并范围。

5、根据 1999 年 7 月 1 日本公司与建发集团签定的转让出资协议，建发集团将其拥有的厦门联信诚有限公司 80%的股权以出资原价 240 万元转让予本公司。本年度采用权益法核算对该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

由于本年度会计报表合并范围增加了厦门建发制药有限公司、厦门联合发展（集团）有限公司、厦门俊泓有限公司、厦门建发日用化学品公司、厦门联信诚有限公司等五家 1998 年底及本年度新收购的子公司，导致本年度合并会计报表的大部分项目与 1998 年度相比变动幅度达 30%以上。若无特殊原因，在各会计报表项目注释中不再另行说明会计数据发生大幅变动的的原因。

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	-	-	94,418.56	-	-	71,707.22
—港币	-	-	-	1,644.80	1.065100	1,751.88
银行存款—人民币	-	-	184,114,737.76	-	-	203,678,052.02
—美元	226,212.06	8.278700	1,872,741.78	5,061,123.36	8.279300	41,902,558.63
—马克	37.37	4.930700	184.26	173.14	4.264100	738.29
—港币	107,406.86	1.068600	114,774.97	2,955,842.68	1.065100	3,148,268.04
—日元	913,461.00	0.071800	65,586.50	19,858,742.16	0.080933	1,607,227.58
—瑞士法郎	-	-	-	20.01	4.968000	99.41
其他货币资金—人民币	-	-	-	-	-	483,867.84
合 计	-	-	186,262,443.83	-	-	250,894,270.91

注释 2、短期投资

短期投资明细项目列示如下：

项 目	年 初 数	年 末 数

	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
建发花园二期	-	-	43,200,000.00	-
汇禾新城	-	-	42,000,000.00	-
白鹭苑三期	-	-	27,600,000.00	-
合计	-	-	112,800,000.00	-

上述三个项目系本公司与厦门建发集团有限公司合作开发的房产项目，预计项目将于2000年内结束，年末将该部分合作款项由“长期投资”转入本科目反映。

注释 3、应收票据

应收票据明细项目列示如下：

出票单位	出票日	到期日	年末数	备注
南京金箔集团公司	1999.10.22	2000.4.22	2,000,000.00	已于2000年1月贴现
汕头华南包装公司	1999.5.30	1999.12.30	400,000.00	已于2000年1月收回
合计	-	-	2,400,000.00	-

注释 4、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	114,346,710.97	87.47	18,049,132.53	210,696,488.71	87.70	14,645,995.12
1~2年	14,835,781.99	11.35	1,483,578.20	19,282,699.82	8.03	1,927,969.99
2~3年	1,528,787.97	1.17	458,636.39	3,600,682.94	1.50	920,410.31
3~4年	6,536.79	0.01	3,268.40	2,857,974.61	1.19	1,724,737.48
4~5年	-	-	-	988,295.23	0.41	790,636.98
5年以上	-	-	-	2,811,142.89	1.17	2,811,142.89
合计	130,717,817.72	100.00	19,994,615.52	240,237,284.20	100.00	22,820,892.77

应收账款主要欠款单位如下：

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	61,167,391.41	1年以内	贸易结算款
厦门市财政局	6,613,107.00	1年以内	往来款
厦门沧盛贸易有限公司	6,230,000.00	1~2年	贸易结算款
厦门新拓有限公司	5,841,070.90	1年以内	贸易结算款
PLAY HUT,INC.	4,533,853.88	1年以内	贸易结算款
合计	84,385,423.19	-	-

应收账款中没有持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位欠款。

注释 5、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	53,725,384.40	89.95	2,686,269.22	140,582,224.29	77.77	2,616,549.93
1~2年	5,102,117.21	8.54	510,211.72	27,562,180.92	15.25	1,418,568.20
2~3年	900,000.00	1.51	270,000.00	2,378,654.72	1.32	581,778.06
3~4年	-	-	-	10,032,160.46	5.55	161,557.79
4~5年	-	-	-	200,000.00	0.11	-
合计	59,727,501.61	100.00	3,466,480.94	180,755,220.39	100.00	4,778,453.98

其他应收款主要欠款单位如下：

名称	年末数	欠款时间	欠款原因
应收出口退税	48,826,561.44	1年以内	出口退税
厦门新悦华发展公司	35,553,687.82	1年以内	往来款
厦门建发集团有限公司	25,976,700.89	1年以内	应收房产合作项目分红
昌富利(香港)贸易有限公司	11,556,985.25	1年以内	往来款
厦门市海关	9,475,956.25	1年以内	保证金
合计	131,389,891.65	-	-

其他应收款中除应收厦门建发集团有限公司 25,976,700.89 元外，没有持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

注释 6、预付账款

预付账款的账龄分析列示如下：

账龄	年初数		年末数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	126,191,007.10	94.66	203,148,872.06	90.86
1~2年	4,610,428.91	3.46	19,648,170.73	8.79
2~3年	2,461,262.88	1.85	500,000.00	0.22
3年以上	47,000.00	0.03	285,999.98	0.13
合计	133,309,698.89	100.00	223,583,042.77	100.00

预付账款的主要欠款单位如下：

名称	年末数	欠款时间	欠款原因
福州马尾造船厂	34,300,000.00	1年以内	预付货款
厦门华益工贸有限公司	20,000,000.00	1年以内	预付货款
ACER PERIPHERALS, INC.	19,704,734.00	1年以内	预付货款
厦门镇海炼化化工公司	9,802,419.43	1年以内	预付货款
厦门思明建筑总公司	9,650,000.00	1年以内	预付工程款
合计	93,457,153.43	-	-

预付账款中没有持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

注释 7、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
商品采购	2,085,351.08	-	10,046,371.97	-
库存商品	119,825,503.17	322,079.71	141,973,124.11	3,433,253.87
待运和发出商品	12,856,056.48	-	9,924,501.46	-
原材料	487,676.86	-	2,303,055.02	-
在产品	594,020.13	-	1,348,253.14	-
包装物	100,262.89	-	1,029,331.59	-
低值易耗品	18,420.82	-	732,750.62	-
半成品	-	-	848,010.46	-
产成品	1,245,221.98	-	5,580,298.64	-
委托代销商品	172,648.65	-	-	-
受托代销商品	18,681.29	-	45,398.73	-
开发产品	-	-	37,751,454.22	1,060,000.00
出租开发产品	-	-	43,969,332.71	-
开发成本	10,083,578.95	-	147,147,720.53	-
合计	147,487,422.30	322,079.71	402,699,603.20	4,493,253.87

注释 8、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	24,857.16	184,928.38	150,920.23	58,865.31
绿化工程	36,270.40	7,160.00	43,430.40	-
房产税	-	174,549.26	174,549.26	-
参展费	-	724,421.94	397,087.02	327,334.92
场地租金费	-	13,440.00	4,480.00	8,960.00
运费及仓储费	-	732,781.94	417,361.33	315,420.61
期初进项税	1,451,918.23	1,002,622.91	2,452,683.52	1,857.62
路牌广告	-	126,008.00	10,633.98	115,374.02
其他	-	218,905.21	175,087.15	43,818.06
合计	1,513,045.79	3,184,817.64	3,826,232.89	871,630.54

注释 9、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	107,382,645.99	-	263,602,008.44	540,000.00	126,765,778.00	-	244,218,876.43	540,000.00
长期债权投资	-	-	52,000.00	-	36,000.00	-	16,000.00	-
合计	107,382,645.99	-	263,654,008.44	540,000.00	126,801,778.00	-	244,234,876.43	540,000.00

长期股权投资本年增加 263,602,008.44 元，原因如下：a.本年度会计报表合并范围新增了五家子公司，相应增加了其对外的长期股权投资，其中，厦门联合发展（集团）有限公司对外的长期股权投资 229,751,765.44 元，厦门建发制药有限公司对外的长期股权投资

250,243.00元；b.与厦门建发集团有限公司合作开发白鹭苑三期，支付合作款项27,600,000.00元；c.对厦门信息港建设发展股份有限公司增加投资6,000,000.00元。

长期股权投资本年减少126,765,778.00元，原因如下：a.与厦门建发集团有限公司合作开发的三个房产项目（包括本期新合作的白鹭苑三期项目）预计将于2000年内结束，年末将该部分投资款112,800,000.00元转入“短期投资”反映；b.本年度将厦门建发制药有限公司列入会计报表合并范围；c.厦门建益达机电工程有限公司已于本年度办理工商注销手续，本公司收回投资款950,000.00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
厦门辉煌装修工程公司 *	1984年-2004年	9,120,317.06	75.00%	—	579,338.10	579,338.10	权益法
厦门达真磁记录有限公司	1984年-2004年	14,298,444.47	50.00%	—	2,524,663.15	2,524,663.15	权益法
厦门宏发电声有限公司	1984年-2004年	34,781,329.82	40.00%	—	8,969,523.42	8,969,523.42	权益法
厦门华联电子有限公司	1984年-2004年	23,112,387.49	40.00%	—	2,465,099.14	2,465,099.14	权益法
厦门裕发房地产开发有限公司	1989年-2019年	10,113,211.86	40.00%	—	8,626,899.69	8,626,899.69	权益法
华美卷烟有限公司	1986年-2004年	74,264,522.75	25.00%	—	9,490,386.01	9,490,386.01	权益法
厦门滨厦医药有限公司	1988年-2000年	250,243.00	50.00%	—	34,872.72	243.00	权益法
厦门鹭路塑料异型材有限公司 **	1984年-2004年	4,787,850.00	66.66%	—	—	—	成本法
厦门厦华三宝计算机有限公司 **	1997年-2027年	16,558,000.00	50.00%	—	—	—	成本法
厦门安联企业有限公司 **	1987年-2007年	4,756,800.00	40.00%	—	—	—	成本法
东南铝业有限公司 **	1984年-2014年	2,617,412.00	30.00%	—	—	—	成本法
厦门京联机电有限公司 ***	1988年-2003年	1,500,000.00	50.00%	—	—	—	成本法
香港厦铃企业有限公司 ***	1986年起	238,296.59	20.00%	—	—	—	成本法
福建清流久立茶油有限公司 ****	1993年-2011年	1,080,000.00	40.00%	540,000.00	—	—	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
厦门宏海航运有限公司	1992年-2012年	1,156,087.24		—	—	—	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	10.00%	—	—	—	成本法
柯达（中国）股份有限公司	1998年-2048年	66,665,859.00	2.086%	—	—	—	成本法
中国交通银行 *****	1999年起	20,916,800.00	0.74%	—	—	—	成本法
合计	—	299,278,342.03	—	540,000.00	32,690,782.23	32,656,152.51	—

*厦门辉煌装修工程公司本年度采用承包经营，2000年1月3日，本公司的全资子公司香港厦联发有限公司已收购其少数股权，因此本年度本公司采用权益法核算对该公司的投资。

**厦门鹭路塑料异型材有限公司、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采用承包经营，因此本年度本公司采用成本法核算对上述四家公司的投资。

***厦门京联机电有限公司、香港厦铃企业有限公司即将转让，本年度本公司采用成本

法核算对上述两家公司的投资。

****福建清流久立茶油有限公司经营状况较差，本公司预计对该公司的长期投资可能产生损失，根据董事会决议，本年度对其计提 50%的长期投资减值准备。

*****本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，股权证更名手续正在办理中。

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	摊销期限(年)	本年摊销额	摊余金额
华美卷烟有限公司	-32,226,461.74	6	-5,371,076.96	-26,855,384.78
厦门宏发电声有限公司	-15,424,344.05	6	-2,570,724.01	-12,853,620.04
厦门华联电子有限公司	-8,118,041.66	6	-1,353,006.94	-6,765,034.72
厦门达真磁记录有限公司	-7,165,258.40	6	-1,194,209.73	-5,971,048.67
厦门裕发房地产开发有限公司	-1,834,239.67	21	-87,344.75	-1,746,894.92
厦门辉煌装修工程公司	-1,040,978.96	6	-173,496.49	-867,482.47
合计	-65,809,324.48	-	-10,749,858.88	-55,059,465.60

上述股权投资差额系本年度收购厦门联合发展（集团）有限公司，因其参股公司的投资额与应享有权益之间存在差额而形成。

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	2000.8-2001.8	-	-	-	-	-

注释 10、合并价差

合并价差明细项目列示如下：

合并报表单位	初始金额	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	126,261,766.00	15	4,208,725.53	122,053,040.47
厦门建发日用化学品有限公司	1,905,172.42	10	190,517.24	1,714,655.18
厦门俊泓有限公司	281,832.78	10	28,183.28	253,649.50
厦门联信诚有限公司	-88,956.76	10	-11,807.71	-77,149.05
合计	128,359,814.44	-	4,415,618.34	123,944,196.10

本公司本年度会计报表合并范围增加了厦门联合发展（集团）有限公司、厦门建发日用化学品有限公司、厦门俊泓有限公司、厦门联信诚有限公司等四家新收购的子公司，本公司对该四家公司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形成股权投资差额，在合并报表后反映为合并价差。

注释 11、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	150,733,706.66	90,121,025.37	752,068.04	240,102,663.99
运输工具	30,448,518.23	11,120,703.80	1,610,249.73	39,958,972.30
机器设备	9,366,186.58	9,005,874.25	1,180,950.10	17,191,110.73
电子及办公设备	5,835,750.17	3,640,570.26	649,010.08	8,827,310.35
合计	196,384,161.64	113,888,173.68	4,192,277.95	306,080,057.37
二、累计折旧				
房屋建筑物	17,075,042.38	45,257,815.85	229,985.54	62,102,872.69
运输工具	11,211,276.67	8,954,893.02	1,119,553.81	19,046,615.88
机器设备	2,525,996.39	6,736,359.06	798,670.72	8,463,684.73
电子及办公设备	2,487,935.03	2,920,063.38	676,103.78	4,731,894.63
合计	33,300,250.47	63,869,131.31	2,824,313.85	94,345,067.93
三、净值	163,083,911.17	50,019,042.37	1,367,964.10	211,734,989.44

本年度固定资产增加数中，在建工程转入 4,617,031.64 元，其中酒精仓库完工转入 202,060.80 元，枋湖五期仓库完工转入 4,414,970.84 元。

注释 12、在建工程

在建工程明细项目列示如下：

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数	资金来源	项目进度
枋湖仓库五期工程	107,885.26	4,307,085.58	4,414,970.84	-	自有资金	本年完工
海沧货运仓库工程	728,748.36	11,748,661.09	-	12,477,409.45	募股资金	2000年完工
酒精仓库工程	-	202,060.80	202,060.80	-	自有资金	本年完工
海沧新厂房建设工程	-	1,104,066.20	-	1,104,066.20	募股资金	设计完毕
合计	836,633.62	17,361,873.67	4,617,031.64	13,581,475.65	-	-

注释 13、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	24,454,714.96	21,509,009.56	9,068,138.72	458,810.20	30,118,338.08
合计	24,454,714.96	21,509,009.56	9,068,138.72	458,810.20	30,118,338.08

注释 14、开办费

开办费明细项目列示如下：

项目	年初数	本年增加	本年摊销	年末数

厦门建发艺术陶瓷有限公司开办费	122,452.32	-	97,961.64	24,490.68
建盛纸业(龙海)有限公司开办费	749,119.16	-	284,279.76	464,839.40
厦门建发集装箱储运有限公司开办费	218,808.41	-	218,808.41	-
厦门建发制药有限公司开办费	-	401,977.70	80,395.54	321,582.16
合计	1,090,379.89	401,977.70	681,445.35	810,912.24

注释 15、长期待摊费用

长期待摊费用明细项目列示如下：

项目	原始金额	年初数	本年增加	本年摊销	年末数
改良工程	209,603.21	163,022.61	-	93,161.16	69,861.45
水增容费	156,480.00	129,656.12	-	53,647.80	76,008.32
海滨大厦6楼装修费	688,765.55	688,765.55	-	137,753.12	551,012.43
海光大厦7楼装修费	490,186.30	293,961.74	-	98,237.28	195,724.46
合作项目开发费	150,000.00	150,000.00	-	150,000.00	-
造船相关费用	583,058.74	-	583,058.74	-	583,058.74
报关点搬迁费	66,000.00	30,800.00	-	13,200.00	17,600.00
电脑专线移动费用	2,610.00	797.50	-	797.50	-
机场报关点装修费	34,500.00	20,125.05	-	11,572.46	8,552.59
高崎机场报关点搬迁费	63,600.00	-	63,600.00	2,650.00	60,950.00
电脑配件	5,900.00	-	5,900.00	3,141.67	2,758.33
办公室装修费	312,421.74	-	312,421.74	124,968.72	187,453.02
枋湖仓库地租	900,737.97	879,291.81	-	21,446.00	857,845.81
枋湖仓库广告牌	258,522.94	206,818.34	-	51,704.60	155,113.74
道路维修款	50,000.00	-	50,000.00	3,333.32	46,666.68
联发大楼装修款	3,306,493.74	-	3,306,493.74	986,592.40	2,319,901.34
待处理财产损益	4,614,163.74	-	4,614,163.74	4,614,163.74	-
其他	205,139.42	-	205,139.42	111,839.42	93,300.00
合计	12,098,183.35	2,563,238.72	9,140,777.38	6,478,209.19	5,225,806.91

注释 16、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	49,000,000.00	290,231,000.00
合计	49,000,000.00	290,231,000.00

注释 17、应付票据

应付票据年末余额为 71,981,578.26 元，其中无欠持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

注释 18、应付账款

应付账款年末余额为 150,282,737.71 元，其中无欠持有本公司 5%(含 5%)以上股份的

股东单位的款项。

注释 19、预收账款

预收账款年末余额为 268,024,744.93 元，其中无预收持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

注释 20、应付股利

1999 年 5 月 20 日召开的股东大会通过 1998 年度利润分配方案：以 1998 年末总股本 185,000,000 股为基数，每 10 股送 1 股红股，派发现金红利 0.20 元(含税)。本公司本年度根据该利润分配方案支付股利 3,700,000.00 元。

注释 21、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	-18,555,976.94	-30,931,685.54
应交进口关税	-	-9,189.05
应交营业税	359,953.81	5,067,861.22
应交城建税	1,779.54	23,303.94
应交房产税	-	2,941,207.52
应交个人所得税	-	7,100.08
应交企业所得税	15,605,125.96	13,624,962.91
合 计	-2,589,117.63	-9,276,438.92

注释 22、其他应付款

其他应付款年末余额为 40,700,140.23 元，其中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

注释 23、预提费用

预提费用明细项目列示如下：

项 目	年 初 数	年 末 数
预提运杂费	1,044,701.03	3,264,508.44
预提出口保费	488,610.38	868,323.04
预提税金成本	32,500.00	-
新达利下岗职工补偿费	-806.40	-806.40
工程扫尾款	15,978.47	5,978.47
利息	6,443.25	6,873,800.27
柴油费	-	1,272,794.42
会务费	-	12,594.37
其他	-	327,562.43
合 计	1,587,426.73	12,624,755.04

注释 24、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	由厦门建发集团有限公司提供担保
合计	-	20,000,000.00	-

注释 25、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
中国银行厦门分行*	4,500,000.00	-	1998~2004	免息	由厦门建发信托投资公司提供担保
厦门农业发展银行*	6,000,000.00	-	1998~2004	免息	由厦门建发集团工贸有限公司提供担保
中国进出口银行	56,000,000.00	-	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	20,000,000.00	-	1999~2001	6.65%	由厦门建发集团有限公司提供担保
中国东方信托投资公司	281,652,078.68	34,018,827.52	1997~2007	L+0.5%	信用借款
合计	368,152,078.68	-	-	-	-

*上述两笔长期借款系 1998 年度吸收兼并厦门新达利有限公司(现重组为厦门俊泓有限公司)时继承的债务，根据与中国银行厦门市分行及中国农业发展银行厦门市分行达成的债务继承协议，两笔借款的利息均予减免。

注释 26、少数股东权益

少数股东权益明细项目列示如下：

合并报表单位	少数股东单位	少数股东持股比例	年末数
厦门联合发展(集团)有限公司	昌富利(香港)贸易有限公司等	25%	54,668,759.44
厦门建发制药有限公司	厦门国有资产投资公司	30%	16,915,509.90
厦门建发通讯系统有限公司	厦门建发集团有限公司	25%	2,405,307.92
厦门建发电子有限公司	厦门建发集团有限公司	10%	1,370,634.73
厦门俊泓有限公司	厦门俊泓有限公司工会	12%	354,744.06
厦门建发日用化学品有限公司	厦门建发集团有限公司	10%	331,276.16
厦门绿岛药业有限公司	厦门华益工贸有限公司	5%	53,024.25
合计	-	-	76,099,256.46

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 2,057,707.49 元，比上年年末确认数 3,650,238.22 元减少 1,592,530.73 元，系本年度坏账准备、存货跌价准备计提政策变更追溯调整所致。

注释 27、股本

股本年末余额为 240,500,000.00 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
	第 16 页 共 26 页		

		送股	公积金 转股	其他	小计	
一、尚未流通股份	13,500.00	1,350.00	2,700.00	-	-	17,550.00
1.发起人股份	13,500.00	1,350.00	2,700.00	-	-	17,550.00
其中：	-	-	-	-	-	-
国家拥有股份	-	-	-	-	-	-
境内法人持有股份	13,500.00	1,350.00	2,700.00	-	-	17,550.00
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	-	-	-	-	-	-
二、已流通股份	5,000.00	500.00	1,000.00	-	-	6,500.00
1.境内上市的人民币流通股	5,000.00	500.00	1,000.00	-	-	6,500.00
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	5,000.00	500.00	1,000.00	-	-	6,500.00
三、股份总数	18,500.00	1,850.00	3,700.00	-	-	24,050.00

1999年5月20日召开的股东大会通过1998年度利润分配方案及资本公积金转增股本方案，其中，1998年度利润分配方案为：以1998年末总股本185,000,000股为基数，每10股送1股红股，派发现金红利0.20元(含税)；1998年度资本公积金转增股本方案为：以1998年末总股本185,000,000股为基数，向全体股东按每10股转增2股的比例转增股本。

注释 28、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	311,585,184.04	-	37,000,000.00	274,585,184.04
被投资单位评估增值准备	-	4,986,278.10	-	4,986,278.10
接收捐赠资产准备	-	266,500.00	-	266,500.00
合 计	311,585,184.04	5,252,778.10	37,000,000.00	279,837,962.14

本年度股本溢价减少37,000,000.00元，系本公司根据1999年5月20日召开的股东大会通过的1998年度资本公积金转增股本方案将资本公积金转增股本。

本年度增加被投资单位评估增值准备4,986,278.10元，系本公司的长期投资单位厦门宏发电声有限公司和厦门华联电子有限公司根据赣电子财字(1999)055号文件、赣国资评字(1999)86号文件、中企华评报字(1999)第087号报告确认的资产评估增值，本公司按照投资比例所拥有的份额。

注释 29、盈余公积

盈余公积明细项目列示如下：

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
-----	-----	------	------	-----

法定盈余公积金	7,124,553.98	12,236,802.09	-	19,361,356.07
法定公益金	7,124,553.98	6,118,401.04	-	13,242,955.02
合计	14,249,107.96	18,355,203.13	-	32,604,311.09

根据董事会决议，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。

盈余公积年初数14,249,107.96元比上年年末确认数 18,556,519.22 元减少 4,307,411.26 元，系本年度坏账准备、存货跌价准备计提政策变更追溯调整所致。

注释 30、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	75,743,725.70
加：本年净利润	122,368,020.87
减：提取法定盈余公积金	12,236,802.09
提取法定公益金	6,118,401.04
应付普通股股利 *	3,700,000.00
转作股本的普通股股利 *	18,500,000.00
年末未分配利润	157,556,543.44

*上述两项利润分配系本公司根据 1999 年 5 月 20 日召开的股东大会通过的 1998 年度利润分配方案对 1998 年度利润进行的利润分配。

未分配利润年初数 75,743,725.70 元比上年年末确认数 92,973,370.80 元减少 17,229,645.10 元，系本年度坏账准备、存货跌价准备计提政策变更追溯调整所致。

注释 31、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	2,089,222,483.95	3,204,522,082.37	1,989,552,848.52	3,072,371,008.66	99,669,635.43	132,151,073.71
临港工业	9,248,496.10	64,934,540.83	6,490,055.11	46,393,581.59	2,758,440.99	18,540,959.24
港口劳务	13,717,771.68	19,701,503.27	1,862,021.09	1,304,975.89	11,855,750.59	18,396,527.38
房产销售	35,762,369.00	73,219,784.97	27,102,808.79	47,869,303.20	8,659,560.21	25,350,481.77
物业租赁	-	28,582,522.25	-	8,203,405.67	-	20,379,116.58
其他	-	8,516,508.63	-	3,911,544.20	-	4,604,964.43
合计	2,147,951,120.73	3,399,476,942.32	2,025,007,733.51	3,180,053,819.21	122,943,387.22	219,423,123.11

注释 32、其他业务利润

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*	23,230,483.40	-	23,230,483.40
代购代销收入	725,028.30	127,854.29	597,174.01
租赁收入 **	3,222,967.47	261,869.58	2,961,097.89
材料让售	4,272,010.92	4,189,703.54	82,307.38
代理手续费收入	903,240.88	31,104.36	872,136.52
装卸费收入	197,000.00	9,609.09	187,390.91
合 计	32,550,730.97	4,620,140.86	27,930,590.11

* 本年度房产利润分成23,230,483.40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、白鹭苑三期分利共计23,230,483.40元。

**本年度租赁收入3,222,967.47元，其中本公司将海滨大厦与海光大厦的部分房产出租给厦门建发集团有限公司，取得租金收入计1,320,000.00元。

注释 33、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	2,945,588.93	29,778,623.90
减：利息收入	14,573,722.69	16,634,075.83
汇兑损失	161,172.85	802,918.42
减：汇兑收益	9,628.72	1,011,891.97
银行手续费	2,927,804.76	5,728,415.46
合 计	-8,548,784.87	18,663,989.98

本年度与厦门建发集团有限公司的往来款参照银行利率计息，共取得利息收入10,363,225.16元。

注释 34、投资收益

投资收益明细项目列示如下：

项 目	本年发生数	备 注
长期股权投资权益法核算取得收益（损失）	32,690,782.23	
长期股权投资成本法核算取得收益（损失）	2,152,816.41	
长期股权投资差额摊销	10,748,326.23	其中购买日前的损益 5,374,163.12 元
合并价差摊销	-4,415,618.34	
长期股权投资清理损失	-4,497,714.89	系购买日前的损益
长期股权投资转让收益	7,602,076.53	系购买日前的损益
国库券投资收益	5,200.00	
合 计	44,285,868.17	

注释 35、营业外收入

营业外收入明细项目列示如下：

项 目	金 额
-----	-----

商品房销售退回计收的资产占用费	8,605,644.16
罚款及违约赔偿收入	984,878.69
固定资产清理收入	528,762.66
1998 年超税负返还	812,624.65
其他	691,009.92
合 计	11,622,920.08

注释 36、所得税

本年度所得税为 15,027,216.24 元。本公司在计算所得税时采用应付税款法, 将本期税前会计利润调整为应纳税所得额, 再根据适用税率计算所得税额。

注释 37、少数股东本年损益

少数股东本年损益明细项目列示如下:

合并报表单位	少数股东单位	少数股东持股比例	本年发生数
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%	17,594,678.41
厦门建发通讯系统有限公司	厦门建发集团有限公司	25%	267,588.90
厦门建发制药有限公司	厦门国有资产投资公司	30%	159,276.35
厦门建发电子有限公司	厦门建发集团有限公司	10%	24,807.49
厦门建发日用化学品有限公司	厦门建发集团有限公司	10%	13,848.98
厦门俊泓有限公司	厦门俊泓有限公司工会	12%	10,429.71
厦门绿岛药业有限公司	厦门华益工贸有限公司	5%	3,024.28
合 计	-	-	18,073,654.12

少数股东本年损益上年发生数 337,090.70 元, 比上年年末确认数 601,409.13 元减少 264,318.43 元, 系本年度坏账准备、存货跌价准备计提政策变更追溯调整所致。

注释 38、购买日前的损益

本年度购买日前的损益明细项目列示如下:

合并报表单位	本年发生数
厦门联合发展(集团)有限公司	14,078,667.01
厦门联信诚有限公司	311,222.78
厦门俊泓有限公司	156,107.89
厦门建发日用化学品有限公司	66,460.95
合 计	14,612,458.63

本公司本年度会计报表合并范围增加了厦门联合发展(集团)有限公司、厦门联信诚有限公司、厦门俊泓有限公司、厦门建发日用化学品有限公司等四家新收购的子公司, 本公司拥有的该四家公司本年度购买日前的利润形成购买日前的损益。

注释 39、现金流量表有关附注说明

本年度收到的其他与经营活动有关的现金为 148,118,913.11 元,主要为与建发集团的往来款 120,000,000.00 元;

本年度支付的其他与经营活动有关的现金为 175,732,533.86 元,主要为与建发集团的往来款 150,000,000.00 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	100,837,528.50	90.32	12,552,926.28	161,257,361.71	91.06	12,176,736.06
1~2 年	10,805,728.73	9.68	1,065,643.67	14,308,056.68	8.08	1,430,805.67
2~3 年	-	-	-	1,515,393.24	0.86	294,823.40
3 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	111,643,257.23	100.00	13,618,569.95	177,080,811.63	100.00	13,902,365.13

应收账款主要欠款单位如下:

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	60,168,392.11	1 年以内	贸易结算款
厦门市财政局	6,613,107.00	1 年以内	往来款
厦门沧盛贸易有限公司	6,230,000.00	1~2 年	贸易结算款
厦门新拓有限公司	5,841,070.90	1 年以内	贸易结算款
PLAY HUT,INC.	4,533,853.88	1 年以内	贸易结算款
合计	83,386,423.89	-	-

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	183,760,211.09	-	383,706,000.80	-	150,551,772.56	-	416,914,439.33	-

长期股权投资年初数 183,760,211.09 元比上年年末确认数 189,344,504.21 元减少 5,584,293.12 元,系本年度子公司坏账准备、存货跌价准备计提政策变更追溯调整所致。

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	164,006,278.33	75%	-	38,464,147.47	43,450,425.57	权益法
厦门建发制药有限公司	1998年-2018年	39,469,523.11	70%	-	371,644.83	-2,530,476.89	权益法
厦门建发电子有限公司	1999年-2049年	12,335,712.53	90%	-	223,267.38	-294,090.83	权益法
厦门建发集装箱储运有限公司	1997年-2017年	11,863,250.30	80%	-	3,863,250.30	3,863,250.30	权益法
建盛纸业(龙海)有限公司	1999年-2049年	9,563,973.30	90%	-	956,859.87	-157,886.06	权益法
厦门建发通讯系统有限公司	1992年-2007年	7,215,923.75	75%	-	802,766.71	1,096,984.26	权益法
厦门建发艺术陶瓷有限公司	1999年-2009年	6,409,671.77	75%	-	303,191.54	409,671.77	权益法
厦门建发国际货物运输公司	1993年-2023年	6,365,766.22	100%	-	1,910,014.61	1,365,766.22	权益法
厦门建发保税品公司	1999年-2019年	6,346,378.70	100%	-	1,288,132.50	946,378.70	权益法
厦门建发报关行	1998年-2008年	5,094,552.14	100%	-	1,897,028.92	2,494,552.14	权益法
厦门建益达有限公司	1995年-2005年	5,014,084.57	80%	-	629,117.09	847,107.50	权益法
厦门联信诚有限公司	1999年-2028年	3,745,100.80	80%	-	1,211,697.24	1,211,697.24	权益法
厦门建发日用化学品有限公司	1999年-2049年	2,981,485.45	90%	-	58,179.91	58,179.91	权益法
厦门俊泓有限公司	1998年-2018年	2,601,456.40	88%	-	-79,623.34	-79,623.34	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
合计	-	293,013,157.37	-	-	51,899,675.03	52,681,936.49	-

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	126,261,766.00	溢价购入	15	4,208,725.53	122,053,040.47
厦门俊泓有限公司	281,832.78	溢价购入	10	28,183.28	253,649.50
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	1,714,655.19
厦门联信诚有限公司	-133,403.56	折价购入	10	-13,340.36	-120,063.20
合计	128,315,367.65	-	-	4,414,085.69	123,901,281.96

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）	51,899,675.03
长期股权投资差额摊销	-4,414,085.69
合 计	47,485,589.34

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	2,003,149,637.88	2,972,457,671.34	1,911,866,401.90	2,862,262,447.22	91,283,235.98	110,195,224.12
临港工业	-	-	-	-	-	-
港口劳务	-	5,407,584.99	-	695,288.36	-	4,712,296.63
房产销售	35,762,369.00	8,332,946.00	25,702,808.79	6,882,551.61	10,059,560.21	1,450,394.39
合 计	2,038,912,006.88	2,986,198,202.33	1,937,569,210.69	2,869,840,287.19	101,342,796.19	116,357,915.14

（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	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	16,000	10,000	-	26,000

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	17550	72.97	-	-	-	-	17550	72.97

D.不存在控制关系的关联方关系的性质:

公司名称	与本公司的关系
厦门昌富利有限公司	同一母公司
厦门建宏贸易公司	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
厦门建发信托投资公司	同一母公司
厦门辉煌装修工程公司	联营公司
厦门厦华三宝计算机有限公司	联营公司
厦门福达感光材料有限公司	联营公司
厦门裕发房地产开发有限公司	联营公司
厦门达真磁记录有限公司	联营公司

2 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
厦门建宏贸易公司	5,598,161.54	0.20%	-	-
厦门华侨电子股份有限公司	283,560,489.16	9.99%	-	-
昌富利(香港)贸易有限公司	1,969,984.51	0.07%	-	-
厦门厦华三宝计算机有限公司	48,542,820.48	1.71%	-	-
厦门建发集团工贸有限公司	78,515,494.36	2.77%	17,831,039.24	1.11%
合计	418,186,950.05	14.74%	17,831,039.24	1.11%

A. 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	83,694,514.78	15.84%	42,728,913.77	8.36%
厦门厦华三宝计算机有限公司	181,084,853.10	34.28%	-	-
合计	264,779,367.88	50.12%	42,728,913.77	8.36%

A. 本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	1,921,632.33	9.39%

A. 本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%	-	-
厦门建发集团有限公司	-	-	5,850,658.80	0.47%
合计	34,464,351.17	1.27%	5,850,658.80	0.47%

A. 本公司向关联方收购行为明细列示如下：

(1) 本公司根据第一届董事会第八次会议决议，出资 254,609,009.25 元向厦门建发集团有限公司分别收购厦门联合发展(集团)有限公司 75% 股权、厦门俊泓有限公司 88% 股权、厦门建发日用化学品公司 90% 股权。

(2) 本公司根据 1999 年 7 月 1 日与厦门建发集团有限公司签定的转让出资协议，出资 240 万元收购厦门联信诚有限公司 80% 股权。

B. 本公司与关联方合作项目明细列示如下：

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、白鹭苑三期等三个房产项目，本年度分得利润 23,230,483.40 元。

C. 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利率计息，本年度共取得利息收入 10,363,225.16 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 年签定《房屋租赁协议》，规定厦门建发集团有限公司每年支付人民币 1,320,000.00 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。

A. 关联方为本公司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	263,581,000.00
厦门华侨电子股份有限公司	100,000,000.00
厦门建发集团工贸有限公司	6,000,000.00
厦门建发信托投资公司	4,500,000.00
合计	374,081,000.00

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	61,167,391.41	25.46%	-	-
	厦门厦华三宝计算机有限公司	4,444,936.91	1.85%	-	-
	厦门昌富利有限公司	-	-	4,052,637.28	3.10%
其他应收款	厦门新悦华发展公司	35,553,687.82	19.67%	-	-
	厦门建发集团有限公司	25,976,700.89	14.37%	7,487,644.71	12.54%
	昌富利(香港)贸易有限公司	11,556,985.25	6.39%	-	-
	厦门福达感光材料有限公司	8,838,046.93	4.89%	-	-
	厦门裕发房地产开发有限公司	3,822,910.37	2.11%	-	-
	厦门达真磁记录有限公司	2,258,643.00	1.25%	-	-
预付账款	厦门华益工贸有限公司	20,000,000.00	8.95%	-	-
	厦门建隆经济技术合作公司	7,000,000.00	3.13%	-	-
	厦门建宏贸易公司	-	-	30,000,000.00	22.50%
应付账款	厦门建盛纸业有限公司	1,128,202.98	0.75%	-	-
	昌富利(香港)贸易有限公司	-	-	4,598,108.12	4.79%
其他应付款	厦门华益工贸有限公司	15,689,224.65	38.55%	-	-
	厦门辉煌装修工程公司	4,020,118.12	9.88%	-	-
	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%	-	-

(八) 或有事项

本公司没有需要披露的重大或有事项。

(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中的非调整事项

本公司没有需要披露的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

(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。