

厦门建发股份有限公司

600153

2006 年中期报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动及股东情况	2
四、董事、监事和高级管理人员	4
五、管理层讨论与分析	4
六、重要事项	6
七、财务会计报告(未经审计)	10
八、备查文件目录	66

一、重要提示

- 1、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。
- 2、公司独立董事邓力平因公出差，委托独立董事黄世忠代为出席会议并行使表决权。
- 3、公司中期财务报告未经审计。
- 4、公司负责人王宪榕，主管会计工作负责人林茂及会计机构负责人（会计主管人员）赖衍达声明：保证中期报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一)基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：厦门建发股份有限公司
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：建发股份
公司 A 股代码：600153
- 3、公司注册地址：厦门市鹭江道 52 号海滨大厦六楼
公司办公地址：厦门市鹭江道 52 号海滨大厦七楼
邮政编码：361001
公司国际互联网网址：<http://www.chinacnd.com>
公司电子信箱：pub@chinacnd.com
- 4、公司法定代表人：王宪榕
- 5、董事会秘书：林茂
电话：0592-2132319
传真：0592-2112185
E-mail：lm@chinacdc.com
联系地址：厦门市鹭江道 52 号海滨大厦七楼
公司证券事务代表：李蔚萍
电话：0592-2132319
传真：0592-2112185
E-mail：wplee@chinacdc.com
联系地址：厦门市鹭江道 52 号海滨大厦七楼
- 6、公司信息披露报纸名称：证券时报
登载公司中期报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司中期报告备置地点：公司证券部

(二)主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
流动资产	6,607,886,982.01	4,799,558,371.30	37.68
流动负债	5,711,444,664.54	3,951,782,322.16	44.53
总资产	9,218,246,826.41	7,363,325,016.86	25.19
股东权益（不含少数股东权益）	2,556,909,940.68	2,611,038,568.92	-2.07
每股净资产(元)	4.14	4.23	-2.13
调整后的每股净资产(元)	4.13	4.21	-1.90

	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期 增减（%）
净利润	193,023,435.53	124,091,978.71	55.55
扣除非经常性损益的净利润	154,304,591.10	92,115,028.10	73.13
每股收益(元)	0.31	0.20	55.00
净资产收益率(%)	7.55	4.92	增加 2.63 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-1,178,129,578.83	-193,216,042.45	-509.75

2、扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	2,098,009.60
各种形式的政府补贴	30,728,787.50
短期投资收益，（不包括经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资收益）	6,148,845.65
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-82,125.04
以前年度已经计提各项减值准备的转回	1,050,036.25
所得税影响数	-1,224,709.53
合计	38,718,844.43

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	318,400,000	51.55						318,400,000	51.55
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	318,400,000	51.55						318,400,000	51.55
二、无限售条件流通股股份									
1、人民币普通股	299,200,000	48.45						299,200,000	48.45
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股股份合计	299,200,000	48.45						299,200,000	48.45
三、股份总数	617,600,000	100.00						617,600,000	100.00

(二) 股东情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		46,990				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
厦门建发集团有限公司	其他	51.55	318,400,000	-27,200,000	318,400,000	0
中国工商银行_安信证券投资基金	其他	1.62	10,000,000	-980,000		未知
交通银行_安顺证券投资基金	其他	0.11	6,800,000	4,211,141		未知
德邦证券有限责任公司	其他	0.05	2,800,000	-1,004,206		未知
中国工商银行_天元证券投资基金	其他	0.04	2,702,419	未知		未知
五矿集团财务有限责任公司	其他	0.03	1,800,000	-500,000		未知
红塔创新投资股份有限公司	其他	0.02	1,380,159	125,469		未知
中国人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品	其他	0.02	1,212,100	未知		未知
中天证券有限责任公司	其他	0.02	1,100,000	-1,190,000		未知
新华人寿保险股份有限公司-分红-团体分红	其他	0.02	1,099,963	未知		未知
<p>公司前 10 名股东中，厦门建发集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系，第 2、3 名股东存在关联关系，均为华安基金管理有限公司管理的证券投资基金；此外，公司未知其余股东是否存在关联关系及是否为一行动人。</p>						
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			
中国工商银行_安信证券投资基金	10,000,000		人民币普通股			
交通银行_安顺证券投资基金	6,800,000		人民币普通股			
德邦证券有限责任公司	2,800,000		人民币普通股			
中国工商银行_天元证券投资基金	2,702,419		人民币普通股			
五矿集团财务有限责任公司	1,800,000		人民币普通股			
红塔创新投资股份有限公司	1,380,159		人民币普通股			
中国人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品	1,212,100		人民币普通股			
中天证券有限责任公司	1,100,000		人民币普通股			
新华人寿保险股份有限公司-分红-团体分红	1,099,963		人民币普通股			
陈育群	1,099,000		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动关系的说明			<p>公司前 10 名股东中，第 1、2 名股东存在关联关系，均为华安基金管理有限公司管理的证券投资基金；此外，公司未知其余股东是否存在关联关系及是否为一行动人。</p>			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
		可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
厦门建发集团有限公司	318,400,000	追加完对价之日起	318,400,000	限售股份自获得上市流通权之日起 24 个月内不通过交易所交易或转让，在前项承诺期满后 12 个月内，通过交易所挂牌交易出售股份的出售价格不低于 6 元/股（在公司因派息、送股、资本公积金转增股本等情况而导致股份或股东权益变化时进行相应调整）。

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一)董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	股份增减数	变动原因
王宪榕	董事长	57,344	63,078	5,734	股权分置改革非流通股股东送股
吴小敏	副董事长	57,344	63,078	5,734	股权分置改革非流通股股东送股
黄文洲	董事、总经理	32,256	35,482	3,226	股权分置改革非流通股股东送股
张勇峰	董事、常务副总经理	27,294	30,023	2,729	股权分置改革非流通股股东送股
向小云	董事、副总经理	2,240	2,464	224	股权分置改革非流通股股东送股
李永	监事会主席	11,854	13,039	1,185	股权分置改革非流通股股东送股
林伟	监事	10,752	11,827	1,075	股权分置改革非流通股股东送股
林茂	董事会秘书、副总经理	17,920	19,712	1,792	股权分置改革非流通股股东送股
赖衍达	财务总监	14,336	15,770	1,434	股权分置改革非流通股股东送股

(二)新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

公司于 2006 年 2 月 6 日召开的第三届董事会第十次会议决定聘任向小云先生为公司副总经理。

五、管理层讨论与分析

(一)管理层讨论与分析

公司的主营业务范围为贸易和物流、房地产、会展及其它实业投资。报告期内,公司入选“2005 年中国进出口额最大的 500 家企业”(含外资及合资企业)第 119 位(商务部评选)和 2005 年中国 100 强上市公司排行榜第 68 位(《财富》中文版评选),同时公司还荣获 2006 年福建省第三产业 300 强进出口业第一位(福建省企业评价中心评选)。

报告期内,国内固定资产投资加大,国家继续加强宏观调控,贸易顺差创下新高,人民币升值压力加大,另一方面公司继续面临行业竞争日益激烈的市场环境。在此环境下,公司管理层积极适应市场形势的变化,及时调整经营结构,大力拓展业务;同时严格控制经营风险,通过董事会项下的贸易风险管理委员会重点监控大额贸易合同的正常履行,并在年初全面修订了与贸易有关的管理制度,狠抓管理中的薄弱环节。经过 2005 年度的大力调整,报告期内公司经营状况得到有效改观,营业规模适度发展,并取得良好的经营业绩:报告期内公司进出口总额 5.68 亿美元(海关统计数),比上年同期略有下降;实现主营收入 85 亿元人民币,比上年同期增长 7.16%;实现净利润近 2 亿元,比上年同期增长 55.55%。值得一提的是,去年对公司经营业绩下降影响较大的化工业务和钢材业务,在报告期内双双打了翻身仗,为公司整体经营业绩的增长作出了一定的贡献。

报告期内公司有关经营指标重大变化及原因分析:

单位:元 币种:人民币

项目	2006 年 6 月 30 日	2005 年 12 月 31 日	增减%
存货	3,224,088,267.85	2,085,627,978.59	54.59%
应收账款	661,627,010.08	418,629,992.43	58.05%
预付账款	1,808,942,166.54	1,060,211,952.31	70.62%
短期借款	1,719,636,169.67	734,667,678.60	134.07%
预收账款	1,495,460,540.36	959,743,891.87	55.82%
项目	2006 年 6 月 30 日	2005 年 6 月 30 日	增减%
主营业务利润	382,824,926.15	281,664,788.55	35.92%
净利润	193,023,435.53	124,091,978.71	55.55%
经营活动产生的现金流量净额	-1,178,129,578.83	-193,216,042.45	-509.75%

变化原因分析:

存货: 主要是报告期内公司用 10 亿元新购位于厦门岛内临海的五缘湾 2006G04 地块所致;
 应收账款: 主要是报告期内国内贸易较上年同期大幅增长, 货款回笼有所减缓所致;
 预付账款: 主要是报告期内国内贸易较上年同期大幅增长, 与供应商的结算速度有所延缓所致;
 短期借款: 主要是报告期内经营性占用增加, 对资金需求增大所致;
 预收账款: 主要是报告期内房地产业务项下预收款有所增加和贸易业务收取保证金有所增加所致;
 主营业务利润: 主要是报告期内主营业务毛利率有所提高所致;
 净利润: 主要是报告期主营业务利润和其他业务利润有所增长所致;
 经营活动产生的现金流量净额: 主要是报告期内公司用 10 亿元新购位于厦门岛内临海的五缘湾 2006G04 地块所致。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位: 元 币种: 人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	主营业务利润率比上年同期增减(%)
进出口贸易	4,900,555,095.32	4,728,467,910.96	3.51	-18.54	-19.49	增加 1.14 个百分点
国内贸易	4,423,680,709.49	4,333,225,039.77	2.04	65.70	66.03	减少 0.20 个百分点
房地产业	161,365,507.97	99,061,839.75	38.61	89.69	109.36	减少 5.77 个百分点
物流服务	147,226,585.79	130,423,184.65	11.41	52.82	58.13	减少 2.98 个百分点
装修工程	6,213,871.32	5,414,397.72	12.87	-79.85	-81.13	增加 5.92 个百分点
会展业务	57,465,704.61	34,493,100.11	39.98	9.57	6.31	增加 1.84 个百分点
物业租赁	26,018,840.46	8,560,502.42	67.10	56.32	59.48	减少 0.65 个百分点
制造业	12,250,671.64	10,945,120.10	10.66	54.43	48.24	增加 3.73 个百分点
其他收入	81,639,584.28	66,131,126.05	19.00	601.90	1,024.33	减少 30.43 个百分点
小计	9,816,416,570.88	9,416,722,221.53	4.07	9.24	8.33	增加 0.80 个百分点
减: 公司间抵消	1,320,054,702.69	1,320,054,702.69				
合计	8,496,361,868.19	8,096,667,518.84	4.70	7.16	6.05	增加 1.00 个百分点
分产品						

其中: 报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 21,062,609.37 元人民币。

2、主营业务分地区情况

单位: 元 币种: 人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
国外	1,912,324,144.43	-3.30
国内	7,904,092,426.45	12.77
小计	9,816,416,570.88	9.24
减: 公司间抵消	1,320,054,702.69	/
合计	8,496,361,868.19	7.16

(三) 公司投资情况

- 1、报告期内, 公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。
- 2、报告期内, 公司无非募集资金项目情况。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内, 公司按照新的《公司法》、《证券法》及新修订的《上海证券交易所股票上市规则》的规定, 及时全面修订了《公司章程》及配套的三会议事规则, 进一步完善公司法人治理结构, 规范公司运作。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

经厦门天健华天有限责任会计师事务所审计, 本公司 2005 年度共实现净利润 212, 871, 860. 97 元, 提取 10%法定公积金 21, 287, 186. 10 元, 可供分配利润总额 191, 584, 674. 87 元, 加上年初未分配利润 481, 853, 012. 72 元, 扣除 2005 年度已分配现金红利 216, 160, 000 元, 公司 2005 年末未分配利润为 457, 277, 687. 59 元。公司 2005 年度利润分配方案为: 以公司 2005 年末总股本 617, 600, 000 股为基数, 每 10 股派发现金红利 4. 00 元 (含税), 共计派发现金红利 247, 040, 000 元。

该方案已于 2006 年 6 月 29 日实施完毕, 具体内容见 2006 年 6 月 19 日的《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 资产交易事项

收购资产情况:

2006 年 4 月 28 日, 本公司向公司关联方厦门华侨电子股份有限公司购买厦门联发集团有限公司 20%股权, 该资产的帐面价值为 10, 158 万元人民币, 评估价值为 15, 108 万元人民币, 实际购买金额为 15, 108 万元人民币, 本次收购价格的确定依据是按资产评估有限公司的评估结果, 该事项已于 2006 年 5 月 31 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》上。

联发集团是一家以房地产开发为主营业务的综合性公司, 近年来发展势头良好, 开发地域不断拓展, 开发规模迅速扩大, 经济效益稳步提高, 报告期内实现经营收入 2. 64 亿元, 净利润 5113 万元, 销售净利润率达 19. 39%。该公司全力打造的“联发房产”品牌, 获得了市场的普遍赞誉。此次收购现已完成, 公司共持有联发集团 95%股权, 该收购行为有利于公司进一步扩展房地产开发业务方面的规模, 对公司财务状况和经营成果的影响带来积极影响, 今后也将为公司带来持续的利润。

该项资产自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润为 1, 022. 6 万元人民币。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

(1)、购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位: 元 币种: 人民币

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	关联交易结算方式	关联交易对公司利润的影响
厦门厦华新技术有限公司	购买电子产品	参照市价	666, 165. 81	银行结算	无影响
厦门厦华华佳通信科技有限公司	购买电子产品	参照市价	1, 710, 192. 31	银行结算	无影响

(2)、销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位: 元 币种: 人民币

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	关联交易结算方式	关联交易对公司利润的影响
厦门华侨电子股份有限公司	销售电子元器件	参照市价	2, 116, 315. 96	银行结算	影响极小
厦门厦华华佳通信科技有限公司	销售电子元器件	参照市价	54, 957. 26	银行结算	影响极小
厦门厦华新技术有限公司	销售电子元器件	参照市价	5, 128. 21	银行结算	影响极小
厦门宏发电声有限公司	销售电子元器件	参照市价	1, 249, 582. 15	银行结算	影响极小

厦门华侨电子股份有限公司	提供物流服务等	参照市价	18,810,757.94	银行结算	影响极小
厦门建发集团有限公司	提供装修,会议等服务	参照市价	75,450.00	银行结算	影响极小
厦门星辰物流有限公司	提供装修服务	参照市价	925,844.00	银行结算	影响极小

以上各项关联交易均根据市场公允的原则,一方面是公司正常生产经营所必需,另一方面,选择与关联方合作可大大降低公司经营风险,不会损害公司利益,此外,由于关联交易金额占公司采购和销售额的比例均较低,公司主营业务并不会因此对关联人形成依赖,公司独立性也不会受到影响。

2、资产、股权转让的重大关联交易

本公司向其他关联方厦门华侨电子股份有限公司收购厦门联发集团有限公司 20% 股权,交易的金额为 15,108 万元人民币。该项资产自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润为 1,022.6 万元人民币。定价的原则是依据资产评估有限公司的评估结果。资产的帐面价值为 10,158 万元人民币。资产的评估价值为 15,108 万元人民币。该事项已于 2006 年 5 月 31 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》上。

3、关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

关联方名称	与上市公司的关系	上市公司向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
厦门建发集团有限公司	控股股东			1,620,387.68	3,044,741.68
厦门国际会展酒店有限公司	母公司的全资子公司				3,000.00
厦门建发房地产集团有限公司	母公司的全资子公司			164,043.20	8,210,393.86
上海兆瑞投资发展有限公司	其他				140,544.90
厦门建发象屿进出口贸易有限公司	其他				639,683.25
合计	/			1,784,430.88	12,038,363.69

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0 元人民币,上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 0 元人民币。

2006 年上半年资金被占用情况及清欠进展情况

大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金的余额(万元)	报告期清欠总额(万元)	清欠方式	清欠金额(万元)	清欠时间(月份)	
					期初数
50.14	0	50.14	现金清偿	50.14	2006-04
大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金及清欠情况的具体说明		至报告期结束,公司大股东及其附属企业已不存在非经营性占用上市公司资金的情况。			

(六) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(七) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(八) 租赁情况

本报告期公司无重大租赁事项。

(九) 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对控股子公司的担保)	
报告期内担保发生额合计	0
报告期末担保余额合计	0
公司对控股子公司的担保情况	

报告期内对控股子公司担保发生额合计	1, 234, 270, 000 元人民币
报告期末对控股子公司担保余额合计	美元 56, 234, 843. 00 元 人民币 594, 264, 883. 00 元
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额	美元 56, 234, 843. 00 元 人民币 594, 264, 883. 00 元
担保总额占公司净资产的比例 (%)	40. 81
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额	0
上述三项担保金额合计	0

(十) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(十一) 承诺事项履行情况

1、公司唯一非流通股股东建发集团在本公司股权分置改革送股方案实施后，将安排一次追加对价：以公司本次股权分置改革送股方案实施后首个交易日后一年内公司股票最后二十个交易日（公司股票全天停牌日除外）的加权平均价（公司本次股权分置改革送股方案实施后首个交易日后一年内公司股票最后二十个交易日总成交金额/总成交股数）为基准价，若基准价低于 5.2 元/股（以下简称为“P”，该价格将在公司实施派息、送股及资本公积金转增股本时作相应调整），建发集团将以现金方式向全体无限售流通股股东安排追加对价，每 10 股无限售流通股股份最高追加对价额为 8 元（该金额将在公司实施送股及资本公积金转增股本时作相应调整），具体追加对价金额为 P 与基准价的差额。

2、建发集团将遵守相关法律、法规和规章的规定，履行法定承诺义务。

3、建发集团除遵守法定承诺以及关于对价安排的承诺外，还做出如下特别承诺：

建发集团承诺其所持的建发股份限售股份自获得上市流通权之日起 24 个月内不通过交易所交易或转让，在前项承诺期满后 12 个月内，通过交易所挂牌交易出售股份的出售价格不低于 6 元/股（在公司因派息、送股、资本公积金转增股本等情况而导致股份或股东权益变化时进行相应调整）。如有违反承诺的卖出交易，其卖出所得划入上市公司账户归公司所有。

在满足前述承诺的基础上，建发集团通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量，达到建发股份股份总数百分之一的，将自该事实发生之日起两个工作日内做出公告。

原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况

股东名称	特殊承诺	承诺履行情况
厦门建发集团有限公司	1, 公司唯一非流通股股东建发集团在本公司股权分置改革送股方案实施后，将安排一次追加对价：以公司本次股权分置改革送股方案实施后首个交易日后一年内公司股票最后二十个交易日（公司股票全天停牌日除外）的加权平均价（公司本次股权分置改革送股方案实施后首个交易日后一年内公司股票最后二十个交易日总成交金额/总成交股数）为基准价，若基准价低于 5.2 元/股（以下简称为“P”，该价格将在公司实施派息、送股及资本公积金转增股本时作相应调整），建发集团将以现金方式向全体无限售流通股股东安排追加对价，每 10 股无限售流通股股份最高追加对价额为 8 元（该金额将在公司实施送	严格遵守各项承诺事项。

	<p>股及资本公积金转增股本时作相应调整），具体追加对价金额为 P 与基准价的差额。</p> <p>2, 建发集团承诺其所持的建发股份限售股份自获得上市流通权之日起 24 个月内不通过交易所交易或转让，在前项承诺期满后 12 个月内，通过交易所挂牌交易出售股份的出售价格不低于 6 元/股（在公司因派息、送股、资本公积金转增股本等情况而导致股份或股东权益变化时进行相应调整）。如有违反承诺的卖出交易，其卖出所得划入上市公司账户归公司所有。</p> <p>在满足前述承诺的基础上，建发集团通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量，达到建发股份股份总数百分之一的，将自该事实发生之日起两个工作日内做出公告。</p>	
--	---	--

(十二) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三) 其它重大事项

本报告期内公司无其它重大事项。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
厦门建发股份有限公司第三届董事会第九次会议决议公告	上海证券报、中国证券报、证券时报	2006 年 2 月 10 日	http://www.sse.com.cn
厦门建发股份有限公司公告	上海证券报、中国证券报、证券时报	2006 年 2 月 27 日	http://www.sse.com.cn
厦门建发股份有限公司关于进行股权分置改革的提示性公告	上海证券报、中国证券报、证券时报	2006 年 3 月 6 日	http://www.sse.com.cn
厦门建发股份有限公司关于召开股权分置改革相关股东会议的通知	上海证券报、中国证券报、证券时报	2006 年 3 月 8 日	http://www.sse.com.cn
厦门建发股份有限公司董事会关于股权分置改革的投票委托征集函	上海证券报、中国证券报、证券时报	2006 年 3 月 8 日	http://www.sse.com.cn
厦门建发股份有限公司股权分置改革说明书	上海证券报、中国证券报、证券时报	2006 年 3 月 8 日	http://www.sse.com.cn
厦门建发股份有限公司股权分置改革说明书(摘要)	上海证券报、中国证券报、证券时报	2006 年 3 月 8 日	http://www.sse.com.cn
兴业证券股份有限公司关于厦门建发股份有限公司股权分置改革方案之保荐意见书	上海证券报、中国证券报、证券时报	2006 年 3 月 8 日	http://www.sse.com.cn
福建天衡联合律师事务所关于厦门建发股份有限公司股权分置改革的法律意见书	上海证券报、中国证券报、证券时报	2006 年 3 月 8 日	http://www.sse.com.cn
厦门建发股份有限公司独立董事关于股权分置改革之独立意见	上海证券报、中国证券报、证券时报	2006 年 3 月 8 日	http://www.sse.com.cn
厦门建发股份有限公司关于股权分置改革方案沟通协商情况暨调整股权分置改革方案的公告	上海证券报、中国证券报、证券时报	2006 年 3 月 14 日	http://www.sse.com.cn
厦门建发股份有限公司股权分置改革说明书(修订稿)	上海证券报、中国证券报、证券时报	2006 年 3 月 14 日	http://www.sse.com.cn
厦门建发股份有限公司股权分置改革说明书摘要(修订稿)	上海证券报、中国证券报、证券时报	2006 年 3 月 14 日	http://www.sse.com.cn
兴业证券股份有限公司关于厦门建发股份有限公司股权分置改革方案之补充保荐意见书	上海证券报、中国证券报、证券时报	2006 年 3 月 14 日	http://www.sse.com.cn
福建天衡联合律师事务所关于厦门建发股份有限公司股权分置改革的补充法律意见书	上海证券报、中国证券报、证券时报	2006 年 3 月 14 日	http://www.sse.com.cn
厦门建发股份有限公司独立董事关于股权分置改革方案调整之独立意见	上海证券报、中国证券报、证券时报	2006 年 3 月 14 日	http://www.sse.com.cn

厦门建发股份有限公司关于召开股权分置改革相关股东会议的第一次提示性公告	上海证券报、中国证券报、证券时报	2006 年 3 月 20 日	http://www.sse.com.cn
厦门建发股份有限公司关于召开股权分置改革相关股东会议的第二次提示性公告	上海证券报、中国证券报、证券时报	2006 年 3 月 24 日	http://www.sse.com.cn
厦门建发股份有限公司董事会关于股权分置改革方案获得相关部门批复的公告	上海证券报、中国证券报、证券时报	2006 年 3 月 24 日	http://www.sse.com.cn
厦门建发股份有限公司股权分置改革相关股东会议表决结果公告	上海证券报、中国证券报、证券时报	2006 年 3 月 30 日	http://www.sse.com.cn
关于厦门建发股份有限公司股权分置改革相关股东会议的法律意见书	上海证券报、中国证券报、证券时报	2006 年 3 月 30 日	http://www.sse.com.cn
厦门建发股份有限公司股权分置改革方案实施公告	上海证券报、中国证券报、证券时报	2006 年 4 月 5 日	http://www.sse.com.cn
厦门建发股份有限公司第三届董事会第十一次会议决议公告	上海证券报、中国证券报、证券时报	2006 年 4 月 8 日	http://www.sse.com.cn
厦门建发股份有限公司第三届监事会第八次会议决议公告	上海证券报、中国证券报、证券时报	2006 年 4 月 8 日	http://www.sse.com.cn
厦门建发股份有限公司 2006 年度日常经营性关联交易公告	上海证券报、中国证券报、证券时报	2006 年 4 月 8 日	http://www.sse.com.cn
厦门建发股份有限公司 2005 年度报告	上海证券报、中国证券报、证券时报	2006 年 4 月 8 日	http://www.sse.com.cn
厦门建发股份有限公司 2005 年度报告摘要	上海证券报、中国证券报、证券时报	2006 年 4 月 8 日	http://www.sse.com.cn
厦门建发股份有限公司重大事件公告	上海证券报、中国证券报、证券时报	2006 年 4 月 11 日	http://www.sse.com.cn
厦门建发股份有限公司关于 2005 年度报告及摘要的更正公告	上海证券报、中国证券报、证券时报	2006 年 4 月 12 日	http://www.sse.com.cn
厦门建发股份有限公司公告	上海证券报、中国证券报、证券时报	2006 年 4 月 19 日	http://www.sse.com.cn
厦门建发股份有限公司第三届董事会第十二次会议决议公告暨 2005 年度股东大会通知	上海证券报、中国证券报、证券时报	2006 年 4 月 29 日	http://www.sse.com.cn
厦门建发股份有限公司关联交易公告	上海证券报、中国证券报、证券时报	2006 年 4 月 29 日	http://www.sse.com.cn
厦门建发股份有限公司第三届监事会第九次会议决议公告	上海证券报、中国证券报、证券时报	2006 年 4 月 29 日	http://www.sse.com.cn
厦门建发股份有限公司 2006 年第一季度报告	上海证券报、中国证券报、证券时报	2006 年 4 月 29 日	http://www.sse.com.cn
厦门建发股份有限公司第三届董事会第十三次会议决议公告	上海证券报、中国证券报、证券时报	2006 年 5 月 11 日	http://www.sse.com.cn
厦门建发股份有限公司关于 2005 年度股东大会临时提案的公告	上海证券报、中国证券报、证券时报	2006 年 5 月 11 日	http://www.sse.com.cn
厦门建发股份有限公司 2005 年度股东大会会议资料	上海证券报、中国证券报、证券时报	2006 年 5 月 27 日	http://www.sse.com.cn
厦门建发股份有限公司 2005 年度股东大会决议公告	上海证券报、中国证券报、证券时报	2006 年 5 月 31 日	http://www.sse.com.cn
福建天衡联合律师事务所关于厦门建发股份有限公司 2005 年度股东大会的法律意见书	上海证券报、中国证券报、证券时报	2006 年 5 月 31 日	http://www.sse.com.cn
厦门建发股份有限公司 2005 年度分红派息实施公告	上海证券报、中国证券报、证券时报	2006 年 6 月 19 日	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告(未经审计)

(一)财务报表

资产负债表
2006 年 06 月 30 日

编制单位：厦门建发股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	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	548,392,529.66	900,656,620.08	110,864,337.17	590,540,994.77
短期投资	79,948,201.19	80,000,000.00	78,279,933.11	80,000,000.00
应收票据	186,676,699.25	170,395,175.14	162,692,050.95	273,943,428.45
应收股利	3,239,999.00	3,239,999.00		
应收利息				
应收账款	624,417,913.62	384,338,678.15	779,435,936.84	503,675,518.22
其他应收款	131,636,081.78	114,537,428.00	594,718,378.84	593,083,040.57
预付账款	1,808,942,166.54	1,060,211,952.31	1,229,706,909.09	753,435,025.15
应收补贴款				
存货	3,223,028,267.85	2,084,567,978.59	1,247,573,474.68	593,371,621.38
待摊费用	1,605,123.12	1,610,540.03	107,526.00	107,526.00
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	6,607,886,982.01	4,799,558,371.30	4,203,378,546.68	3,388,157,154.54
长期投资：				
长期股权投资	774,982,240.32	739,888,759.50	3,012,783,667.71	2,769,029,140.83
长期债权投资				
长期投资合计	774,982,240.32	739,888,759.50	3,012,783,667.71	2,769,029,140.83
其中：合并价差	237,743,371.80	200,679,656.38		
其中：股权投资差额				
固定资产：				
固定资产原价	2,262,604,971.23	2,226,329,700.65	235,609,160.40	218,888,460.89
减：累计折旧	499,151,565.10	455,976,967.14	61,589,779.38	56,845,467.34
固定资产净值	1,763,453,406.13	1,770,352,733.51	174,019,381.02	162,042,993.55
减：固定资产减值准备	1,549,515.57	2,046,298.01		
固定资产净额	1,761,903,890.56	1,768,306,435.50	174,019,381.02	162,042,993.55
工程物资				
在建工程	29,915,335.17	11,026,204.97	22,643,181.21	7,858,655.61
固定资产清理				
固定资产合计	1,791,819,225.73	1,779,332,640.47	196,662,562.23	169,901,649.16
无形资产及其他资产：				
无形资产	42,240,072.56	42,711,671.07	25,382,602.46	25,717,218.18
长期待摊费用	1,318,305.79	1,833,574.52	45,744.34	513,104.50
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	43,558,378.35	44,545,245.59	25,428,346.80	26,230,322.68
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	9,218,246,826.41	7,363,325,016.86	7,438,253,123.42	6,353,318,267.21

流动负债：				
短期借款	1,719,636,169.67	734,667,678.60	1,396,765,163.15	501,309,008.85
应付票据	1,486,682,875.97	1,075,253,428.18	1,150,883,471.36	987,205,520.16
应付账款	943,344,414.40	826,776,209.49	904,315,356.45	888,772,970.58
预收账款	1,495,460,540.36	959,743,891.87	941,692,980.32	759,594,708.53
应付工资	6,154,835.06	50,611,532.74		20,071,952.00
应付福利费	8,197,940.63	8,227,200.39	1,471,901.90	1,666,382.82
应付股利	603,338.42	8,603,338.42		
应交税金	-13,807,058.31	17,772,253.68	18,369,525.33	-4,526,927.12
其他应付款	-323,666.48	607,726.17		21,906.06
其他应付款	55,505,371.15	92,312,718.07	466,635,495.60	385,753,151.74
预提费用	9,989,903.67	2,170,125.80		1,313,799.81
预计负债				
一年内到期的长期负债		175,036,218.75		150,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	5,711,444,664.54	3,951,782,322.16	4,880,133,894.11	3,691,182,473.43
长期负债：				
长期借款	781,263,967.60	529,658,036.97		50,000,000.00
应付债券				
长期应付款	12,130,401.40	11,849,019.92		
专项应付款				
其他长期负债				
长期负债合计	793,394,369.00	541,507,056.89		50,000,000.00
递延税项：				
递延税款贷项	24,318.30	24,561.48		
负债合计	6,504,863,351.84	4,493,313,940.53	4,880,133,894.11	3,741,182,473.43
少数股东权益	156,473,533.89	258,972,507.41		
股东权益：				
实收资本（或股本）	617,600,000.00	617,600,000.00	617,600,000.00	617,600,000.00
减：已归还投资				
实收资本	617,600,000.00	617,600,000.00	617,600,000.00	617,600,000.00
资本公积	1,346,413,870.28	1,346,413,870.28	1,346,413,870.28	1,346,413,870.28
盈余公积	189,958,238.20	189,958,238.20	189,958,238.20	189,958,238.20
其中：法定公益金	58,598,535.36	58,598,535.36	58,598,535.36	58,598,535.36
未分配利润	403,261,123.12	457,277,687.59	404,147,120.83	458,163,685.30
拟分配现金股利				
外币报表折算差额	-323,290.92	-211,227.15		
减：未确认投资损失				
股东权益合计	2,556,909,940.68	2,611,038,568.92	2,558,119,229.31	2,612,135,793.78
负债和或股东权益总计	9,218,246,826.41	7,363,325,016.86	7,438,253,123.42	6,353,318,267.21

公司法定代表人：王宪榕

主管会计工作负责人：林茂

会计机构负责人：赖衍达

利润及利润分配表
2006 年 1-6 月

编制单位：厦门建发股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	合并		母公司	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	8,496,361,868.19	7,928,510,210.55	6,809,299,769.23	6,088,598,247.00
减：主营业务成本	8,096,667,518.84	7,634,512,767.96	6,625,946,892.76	5,924,846,040.11
主营业务税金及附加	16,869,423.20	12,332,654.04	1,736,388.52	1,841,026.77
二、主营业务利润	382,824,926.15	281,664,788.55	181,616,487.95	161,911,180.12
加：其他业务利润	12,530,628.86	4,759,119.33	10,376,607.48	2,232,048.41
减：营业费用	167,692,919.91	135,822,022.65	93,088,802.76	82,542,030.99
管理费用	28,700,702.81	21,160,396.33	14,150,702.98	8,019,601.85
财务费用	10,126,052.40	13,686,831.05	8,773,150.10	8,693,511.90
三、营业利润	188,835,879.89	115,754,657.85	75,980,439.59	64,888,083.79
加：投资收益	5,639,891.27	8,729,785.04	132,545,268.15	69,766,957.10
补贴收入	30,000,000.00	30,000,000.00	0	0
营业外收入	2,471,486.69	182,674.98	63,666.00	22,160.00
减：营业外支出	697,760.13	329,129.95	16,391.82	24,420.00
四、利润总额	226,249,497.72	154,337,987.92	208,572,981.92	134,652,780.89
减：所得税	29,449,264.42	18,332,807.49	15,549,546.39	10,560,802.18
减：少数股东损益	3,776,797.77	11,913,201.72		
加：未确认投资损失				
五、净利润	193,023,435.53	124,091,978.71	193,023,435.53	124,091,978.71
加：年初未分配利润	457,277,687.59	481,853,012.72	458,163,685.30	481,853,012.72
六、可供分配的利润	650,301,123.12	605,944,991.43	651,187,120.83	605,944,991.43
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供股东分配的利润	650,301,123.12	605,944,991.43	651,187,120.83	605,944,991.43
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	247,040,000.00	216,160,000.00	247,040,000.00	216,160,000.00
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润	403,261,123.12	389,784,991.43	404,147,120.83	389,784,991.43

公司法定代表人：王宪榕

主管会计工作负责人：林茂

会计机构负责人：赖衍达

现金流量表
2006 年 1-6 月

编制单位：厦门建发股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	合并数	母公司数
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	10,131,076,767.52	7,515,844,966.67
收到的税费返还	177,201,270.91	130,722,923.23
收到的其他与经营活动有关的现金	223,759,495.15	832,531,663.51
现金流入小计	10,532,037,533.58	8,479,099,553.41
购买商品、接受劳务支付的现金	11,230,658,595.44	8,461,189,407.61
支付给职工以及为职工支付的现金	99,625,499.31	46,860,553.25
支付的各项税费	195,784,105.28	98,228,377.04
支付的其他与经营活动有关的现金	184,098,912.38	655,936,283.12
现金流出小计	11,710,167,112.41	9,262,214,621.02
经营活动产生的现金流量净额	-1,178,129,578.83	-783,115,067.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	84,720,066.89	81,720,066.89
取得投资收益所收到的现金	10,488,953.12	96,234,741.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	4,980,046.48	71,150.00
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计	100,189,066.49	178,025,958.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	37,814,335.17	23,047,436.35
投资所支付的现金	82,698,280.00	314,944,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	120,512,615.17	337,991,436.35
投资活动产生的现金流量净额	-20,323,548.68	-159,965,478.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	4,812,120.00	
借款所收到的现金	1,970,113,979.55	1,374,131,117.65
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	1,974,926,099.55	1,374,131,117.65
偿还债务所支付的现金	908,575,776.60	678,674,963.35
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	288,547,099.77	250,904,855.54
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计	1,197,122,876.37	929,579,818.89
筹资活动产生的现金流量净额	777,803,223.18	444,551,298.76
四、汇率变动对现金的影响	10,828,824.35	10,305,962.44
五、现金及现金等价物净增加额	-409,821,079.98	-488,223,284.60

补充材料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	193,023,435.53	193,023,435.53
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	3,776,797.77	
减：未确认的投资损失		
加：计提的资产减值准备	1,867,745.93	2,364,528.37
固定资产折旧	42,320,150.24	6,621,046.14
无形资产摊销	555,330.39	334,615.72
长期待摊费用摊销	1,222,608.37	513,123.20
待摊费用减少(减：增加)	5,416.91	
预提费用增加(减：减少)	7,819,777.87	-1,313,799.81
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	-1,843,999.31	-20,798.18
固定资产报废损失		
财务费用	5,890,470.59	4,936,978.86
投资损失(减：收益)	-5,639,891.27	-132,545,268.15
递延税款贷项(减：借项)	24,318.30	
存货的减少(减：增加)	-1,138,460,289.26	-654,201,853.30
经营性应收项目的减少(减：增加)	-1,024,554,155.96	-596,619,972.91
经营性应付项目的增加(减：减少)	735,862,705.08	393,792,896.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,178,129,578.83	-783,115,067.61
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：		
现金的期末余额	474,226,195.52	104,037,777.06
减：现金的期初余额	883,995,476.69	590,540,994.77
加：现金等价物的期末余额	79,948,201.19	78,279,933.11
减：现金等价物的期初余额	80,000,000.00	80,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	-409,821,079.98	-488,223,284.60

公司法定代表人：王宪榕

主管会计工作负责人：林茂

会计机构负责人：赖衍达

合并资产减值准备明细表
2006 年 1-6 月

编制单位：厦门建发股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	36,511,307.27	2,917,782.18			553,253.81	38,875,835.64
其中：应收账款	34,291,314.28	2,917,782.18				37,209,096.46
其他应收款	2,219,992.99				553,253.81	1,666,739.18
短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
存货跌价准备合计	1,060,000.00					1,060,000.00
其中：库存商品						
原材料						
长期投资减值准备合计	11,312,000.00					11,312,000.00
其中：长期股权投资	11,312,000.00					11,312,000.00
长期债权投资						
固定资产减值准备合计	2,046,298.01			496,782.44	496,782.44	1,549,515.57
其中：房屋、建筑物	2,046,298.01			496,782.44	496,782.44	1,549,515.57
机器设备						
无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
在建工程减值准备						
委托贷款减值准备						
资产减值合计	50,929,605.28	2,917,782.18		496,782.44	1,050,036.25	52,797,351.21

公司法定代表人：王宪榕 主管会计工作负责人：林茂 会计机构负责人：赖衍达

母公司资产减值准备明细表
2006 年 1-6 月

编制单位：厦门建发股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产 价值回 升转回 数	其他原 因转出 数	合计	
坏账准备合计	27,405,801.82	2,545,751.87			181,223.50	29,770,330.19
其中：应收账款	26,322,604.76	2,545,751.87				28,868,356.63
其他应收款	1,083,197.06				181,223.50	901,973.56
短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
存货跌价准备合计						
其中：库存商品						
原材料						
长期投资减值准备合计	11,312,000.00					11,312,000.00
其中：长期股权投资	11,312,000.00					11,312,000.00
长期债权投资						
固定资产减值准备合计						
其中：房屋、建筑物						
机器设备						
无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
在建工程减值准备						
委托贷款减值准备						
资产减值合计	38,717,801.82	2,545,751.87			181,223.50	41,082,330.19

公司法定代表人：王宪榕 主管会计工作负责人：林茂 会计机构负责人：赖衍达

按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益：

单位：元 币种：人民币

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	14.97	14.82	0.62	0.62
营业利润	7.39	7.31	0.31	0.31
净利润	7.55	7.47	0.31	0.31
扣除非经常性损益后的净利润	6.03	5.97	0.25	0.25

厦门建发股份有限公司
会计报表附注
二〇〇六年六月

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贸易业务相关的进出口业务部门以及全资拥有的厦门建发国际货物运输有限公司（现更名为厦门建发国际货物运输代理有限公司）、厦门建发包装有限公司（现更名为厦门建发纸业）、厦门建发保税品有限公司（现更名为厦门建宇实业有限公司）和厦门建发报关行有限公司等四家公司的净资产折股投入，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，其中建发集团 13,500 万股，占 72.97% 比例；社会公众股 5,000 万股，占 27.03% 比例。1999 年度，本公司以 1998 年 12 月 31 日总股本 18,500 万股为基数，按 10:1 的比例向全体股东送股，同时按 10:2 的比例以资本公积转增股本；2000 年度，本公司以 1999 年 12 月 31 日总股本 24,050 万股为基数，按 10:2.3076 的比例向全体股东配售 5,550 万股，配股价格为每股 12.00 元；2003 年度，本公司发行 9,000 万股社会公众股，发行价格为每股 8.93 元；2004 年度，本公司以 2003 年 12 月 31 日总股本 38,600 万股为基数，按 10:6 的比例以资本公积转增股本。经过上述送股、配股、增发新股和资本公积转增股本后，截至 2005 年 12 月 31 日止，本公司总股本为 61,760 万股，其中建发集团 34,560 万股，占 55.96% 比例；社会公众股 27,200 万股，占 44.04% 比例。厦门建发股份有限公司股权分置改革方案经 2006 年 3 月 29 日召开的股权分置改革相关股东会议表决通过，于 2006 年 4 月 10 日正式实施股改方案并复牌，股票简称由“建发股份”改为“G 建发”，股改方案实施之日起，建发集团持有建发股份 51.55% 的股份，社会公众股 29,920 万股，占 48.45% 比例。

本公司注册资本：人民币 61,760 万元；企业法人营业执照注册号：3502001003244；法定代表人：王宪榕；目前住所：厦门市思明区鹭江道 52 号海滨大厦 6 层。

本公司经营范围：1、自营和代理各类商品及技术的进出口业务；经营加工贸易业务、对销贸易、转口贸易业务；2、批发、零售燃料油（不含成品油）、煤炭、化工及化工材料（限许可证范围）、饮料、进口酒、国产酒、纺织品、服装和鞋帽、五金交电、日用杂品、机械电子设备、工艺美术品（不含金银首饰）、建筑材料、纸、纸制品、金属材料、木材、汽车（含小轿车）及零配件、船舶及器材、定型包装食品、冷冻生禽肉及制品、水产品、干鲜蔬菜、粮油、手表、医疗器械（按经营许可证范围）；3、伍佰万美元以下外国政府贷款项目采购业务；4、外贸咨询服务和技术交流业务；5、经营对销、租赁贸易和保税仓库、图书商品和寄售业务；6、房地产开发与经营；7、农、林、牧、副、渔产品的收购和销售（不含粮食）；8、旧机动车交易业务。（法律法规规定必须办理审批许可才能从事的经营项目，必须在取得审批许可证明后方可营业。）

二、主要会计政策、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

本公司会计核算执行企业会计准则和《企业会计制度》的相关规定。

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。本公司注册于香港的境外所属公司昌富利（香港）贸易有限公司和厦联发有限公司以港币为记账本位币，在编制合并会计报表时已将其会计报表折算为以人民币表示的会计报表。

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。各项资产均按取得时的实际成本入账；如果以后发生资产减值，则计提相应的资产减值准备。

5、外币业务核算方法

本公司及境内所属公司对发生的外币业务，采用业务发生当日中国人民银行公布的基准汇率（中间价）折算为人民币记账。期末，所有货币性外币资产和负债的期末余额均按中国人民银行公布的该日基准汇率（中间价）折算为人民币，由此产生的折算差额属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的借款产生的，按照借款费用资本化的原则进行处理；其他部分作为汇兑损益，计入当年度损益。

6、外币报表折算方法

本公司境外所属公司昌富利（香港）贸易有限公司和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：资产负债表中除“长期投资”以外的资产、负债类项目均按期末市场汇价折算，“长期投资”按照所享有的被投资单位净资产的人民币金额列示；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，按期末市场汇价折算；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期末“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”，单独列示在股东权益项下“未分配利润”项目后。

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。

受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

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价。短期投资的现金股利或利息，于实际收到时先行冲减投资的账面价值；在处置时，将短期投资的账面价值与实际取得的价款的差额，作为当年度投资收益。

本公司于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。

9、应收票据的贴现

本公司向金融机构贴现附有追索权的应收票据，由于与所贴现的应收票据有关的风险和报酬并未转移，视同以应收票据为质押取得的短期借款。

10、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）期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
1-2年	10
2-3年	30
3-4年	50
4-5年	80
5年以上	100

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

对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。

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。

11、存货核算方法

本公司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经营过程，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、原材料、在产品、自制半成品、产成品、包装物和低值易耗品等。

存货在取得时，以实际成本计价，领用或发出存货的成本视具体情况按具体辨认法或加权平均法计算确定。房地产开发项目的成本按实际成本进行核算，对已经全部完工并结算的开发项目按实际发生的成本结转营业成本，对开发成本尚未归集完备但已经销售的开发项目按项目预估毛利率结转营业成本，项目结清后根据实际成本对开发项目的原预估的毛利率进行调整。

本公司存货定期进行清查，按永续盘存制的原则进行盘点。

低值易耗品和包装物领用时按一次摊销法进行摊销。

本公司期末对存货按账面价值与可变现净值孰低计量。存货跌价准备系按单个存货项目的账面价值高于其可变现净值的差额提取，预计的存货跌价损失计入当年度损益。

12、长期投资核算方法

本公司长期投资均系持有时间准备超过 1 年（不含 1 年）的各种股权性质的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%以上的，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%以下的，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会计报表予以合并。对于合并报表范围内的子公司，持有其权益的公司均采用权益法核算。

采用权益法核算时，长期股权投资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，分别情况进行会计处理：

初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，记入“长期股权投资——××被投资单位（股权投资差额）”科目，并按不超过 10 年或合同规定期限摊销计入损益；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，属于 2003 年度以前已经记入“长期股权投资——××被投资单位（股权投资差额）”科目贷方的，按不低于 10 年或合同规定期限摊销计入损益，属于 2003 年度及以后年度发生的，记入“资本公积——股权投资准备”科目。对于纳入合并会计报表范围的被投资单位的股权投资差额摊余金额，在合并会计报表中反映为合并价差。

本公司期末对长期投资按账面价值与可收回金额孰低计量。长期投资减值准备系按单个投资项目的账面价值高于其可收回金额的差额提取，预计的长期投资减值损失计入当年度损益。

13、委托贷款

本公司下属子公司厦门金原担保投资有限公司按规定委托金融机构向其他单位贷出的款项以实际委托的贷款金额入账。期末时，按照委托贷款协议规定的利率计提利息，计入当年度损益；按期计提的利息到付息期不能收回的，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

本公司于期末按委托贷款本金与可收回金额孰低计量。委托贷款减值准备系按单笔委托贷款可收回金额低于委托贷款本金的差额提取，预计的委托贷款减值损失计入当年度损益。

14、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 年的土地、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。

固定资产以取得时的实际成本计价；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定可使用状态前所必须的支出。

与固定资产有关的后续支出，如果可能使流入企业的经济利益超过原先的估计，如延长了固定资产的使用寿命，或者使产品质量实质性提高，或者使产品成本实质性降低，则应当计入固定资产账面价值，其增计金额不应超过该固定资产的可收回金额；其他对固定资产的修理及维护而发生的后续支出，于发生时计入当年度损益。

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	预计可使用年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
土地	受益年限	-	-
房屋建筑物	10-50	0-10	1.80-10.00
机器设备	3-12	0-10	7.50-33.33
运输工具	4-10	0-10	9.00-25.00
电子及办公设备	3-10	0-10	9.00-33.33
固定资产改良支出	受益年限	-	-
经营租入固定资产改良	租赁年限与受益年限孰短	-	-
其他设备	5-10	0-10	9.00-20.00

本公司期末对固定资产按账面净值与可收回金额孰低计量。固定资产减值准备系按单项资产账面净值高于其可收回金额的差额提取，预计的固定资产减值损失计入当年度损益。

15、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。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定可使用状态前计入工程成本；在建工程自达到预定可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。

本公司期末对在建工程进行全面检查，对存在下列情况的在建工程计提在建工程减值准备，并计入当年度损益：

- (1) 本期停建并预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- (2) 工程无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- (3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

16、借款费用资本化的核算方法

在同时满足以下三个条件的情况下，因专门借款而发生的利息及借款相关费用开始资本化，计入所购建固定资产的成本：资产支出（为购建固定资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出）已经发生；借款费用已经发生；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。在应予资本化的每一会计年度，资本化金额根据截止当期末购建固定资产累计支出加权平均数和资本化率计算确认；资本化金额不得超过当年专门借款实际发生的借款费用。当所购建固定资产达到预定可使用状态时，停止借款费用资本化。

为开发房地产项目而发生的借款费用，参照固定资产专门借款利息资本化的标准，在所开发项目完工之前予以资本化，计入相关开发项目的开发成本。

17、无形资产计价、摊销及减值准备计提方法

本公司无形资产包括土地使用权和计算机软件，按取得成本计价，其摊销方法如下：

项目	摊销方法	摊销年限
土地使用权	平均年限法	受益年限
计算机软件	平均年限法	受益年限

本公司期末对无形资产按照账面价值与可收回金额孰低计量。无形资产减值准备系按单项资产账面价值高于其可收回金额的差额提取，预计的无形资产减值损失计入当年度损益。

18、长期待摊费用摊销方法

本公司长期待摊费用包括开办费、造船相关费用、租金支出以及摊销期限在一年以上的其他长期待摊费用，其摊销方法如下：

项 目	摊销方法	摊销年限
开办费	一次摊销法	自开始生产经营起一次计入开始生产经营当期的损益
造船相关费用	于业务完成时一并结转	-
租金支出	平均年限法	受益年限
其他长期待摊费用	平均年限法	受益年限

19、未到期责任准备

本公司下属子公司厦门金原担保投资有限公司根据《担保企业会计核算办法》，在担保责任未解除时提取未到期责任准备。参照《中小企业融资担保机构风险管理暂行办法》，厦门金原担保投资有限公司日常收取担保费的 50%提取未到期责任准备，会计期末，按重新计算确定的应提取未到期责任准备金额低于已提取未到期责任准备余额的差额，冲减相应成本费用。

20、收入确认方法

本公司销售商品在同时符合以下 4 个条件时确认收入：

- (1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方；
- (2) 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；
- (3) 与交易相关的经济利益能够流入企业；
- (4) 相关的收入和成本能够可靠地计量。

本公司劳务收入的确认原则：对在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认相关的劳务收入。完工百分比法，是指按照劳务的完成程度确认收入和费用的方法。建造合同的收入按《建造合同》准则执行。

本公司房地产销售收入的确认原则：在合同已经签订，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。

本公司担保收入，在交易已经完成并实际收到款项时确认。

本公司利息收入，按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确认。

本公司其它收入的确认原则：在交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量的情况下确认收入。

21、所得税的会计处理方法

除本公司境外所属公司昌富利（香港）贸易有限公司按递延税款法核算企业所得税外，本公司及其他子公司按应付税款法核算企业所得税。

22、会计政策、会计估计变更以及重大会计差错更正的说明

本公司无需要披露的重要会计政策和会计估计变更以及重大会计差错更正事项。

23、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。

其中在报告年度内出售、购买子公司的，按以下原则进行合并：在报告年度内出售子公司（包括减少持股比例以及将所持股份全部出售），期末在编制合并利润表时将子公司年初至出售日止的相关收入、成本、利润纳入合并利润表；在报告年度内购买子公司的，将购买日起至报告年度末该子公司的相关收入、成本、利润纳入合并利润表；在报告年度内出售、购买子公司的，期末在编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初数。

在确认上述出售、购买日时，本公司根据重要性原则在不影响合并会计报表的阅读之前提下，采用整年或整月的起始日。

本期纳入合并会计报表范围的子公司的详细情况参见本会计报表附注四之 1。

本公司母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抵消。

少数股东权益的数额系根据本公司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；少数股东本期损益系根据本公司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。

24、内部往来核算方法

本公司及子公司均通过其他流动资产、其他流动负债科目核算集团内各单位之间的往来款项。合并时，对纳入合并范围的母子公司之间的往来款予以抵消，母公司与未纳入合并范围的子公司之间的往来根据核算内容的性质重分类到相应的应收、应付款科目。

三、主要税项

本公司及子公司主要的应纳税项列示如下：

1、流转税及附加

税目	纳税（费）基础	税（费）率
营业税*1	劳务收入、房地产开发收入（含预售房款）等应税营业额	3-5%
	娱乐业收入	20%
增值税*2	商品销售增值额	17%或 2%
城市维护建设税*3	流转税额	7%或 5%
教育费附加*3	流转税额	3%
地方教育附加*3	流转税额	1%
文化事业建设费	应税营业额	3%
河道堤防维护费*4	流转税额	1%
	商品销售收入	0.05%或 0.09%
江海堤防维护工程管理费*5	商品销售收入	0.045%
综合基金*6	商品销售收入	0.15%
水利建设基金*7	商品销售收入	0.10%
水利建设专项金*8	物流劳务收入净额	0.10%
残保金*8	12 元/人（每月）	-
附征个人所得税*8	物流劳务收入净额	0.5%

注 1：根据厦门市地方税务局“厦地税（2003）31 号”《厦门市地方税务局转发财政部国家税务总局关于营业税若干政策问题的通知》，本公司下属从事物流相关业务的子公司提供的运输劳务、报关劳务、货代劳务应缴交的营业税纳税基础为上述劳务收入扣除相应外付劳务成本后的净额。

注 2：厦门二手车交易市场有限公司按照商品销售增值额的 2%计缴增值税。

注 3：根据《财政部、国家税务总局关于生产企业出口货物实行免抵退办法后有关城市维护建设税教育费附加政策的通知》，经国家税务局正式审核批准的当期免抵的增值税税额应纳入城市维护建设税和教育费附加的计征范围，分别按规定的税（费）率征收城市维护建设税和教育费附加。

注 4：上海建发实业有限公司、上海建发国际货运代理有限公司、厦门建发国际货物运输代理有限公司上海分公司、广州建发贸易有限公司和泉州建发实业有限公司需缴纳河道堤防维护费，其中上海建发实业有限公司、上海建发国际货运代理有限公司和厦门建发国际货物运输代理有限公司上海分公司按照流转税额的 1%计缴；广州建发贸易有限公司按照商品销售收入的 0.05%计缴；泉州建发实业有限公司按照商品销售收入的 0.09%计缴。

注 5：福州建发实业有限公司需缴纳江海堤防维护工程管理费，根据闽政〔2000〕5 号文规定，比照外商投资企业按照原规定的 50%征收，即按照商品销售收入的 0.045%比例征收江海堤防维护工程管理费。

注 6：上海建发实业有限公司无锡分公司需缴纳综合基金。

注 7：上海建发实业有限公司宁波分公司需缴纳水利建设基金。

注 8：上海建发国际货运代理有限公司宁波分公司需缴纳水利建设专项金、残保金和附征个人所得税。

注 9：外商投资企业不需缴纳城市维护建设税和教育费附加。

2、企业所得税

公司名称	税率
本公司及下述公司以外的其他子公司 ^{*1}	15%
广州建发贸易有限公司	33%
北京建发实业有限公司	33%
福州建发实业有限公司	33%
泉州建发实业有限公司	33%
上海建发国际货运代理有限公司上海本部 ^{*2}	33%
上海建发国际货运代理有限公司青岛分公司	33%
上海建发国际货运代理有限公司宁波分公司 ^{*3}	分档
上海建发国际货运代理有限公司天津分公司 ^{*4}	分档
厦门建发国际货物运输代理有限公司上海分公司	33%
上海建发实业有限公司无锡分公司	33%
上海建发实业有限公司宁波分公司	33%
上海长进置业有限公司	33%
南昌联发置业有限公司	33%
桂林联达置业有限公司	30%
广西联发呈辉房地产开发有限公司	33%
厦门联发（集团）物业管理有限公司福州分公司 ^{*5}	27%
厦联发有限公司	16.5%
昌富利（香港）贸易有限公司	16.5%

注 1：厦门建宇服饰有限公司的企业所得税税率为 15%。经厦门市集美区国家税务局“关于厦门建宇服饰有限公司申请减免外商投资企业和外国企业所得税报告的批复”文件（厦集国税发[2005]20 号）批准，该公司从开始获利的年度起，第一和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。

注 2：根据《虹口区人民政府提供给航运企业专项优惠政策》，上海建发国际货运代理有限公司可享受以下财税优惠政策：自企业成立起前三年按区实得部分企业所得税的 100%给予专项补贴，后二年按 50%给予专项补贴。

注 3：上海建发国际货运代理有限公司宁波分公司企业所得税属核定征收，企业所得税的纳税基数为（收入－成本）×20%，税率标准为：纳税基数在 3 万元以下，企业所得税税率为 18%；纳税基数在 3 万元－10 万元，企业所得税税率为 27%；纳税基数在 10 万元以上，企业所得税税率为 33%。

注 4：上海建发国际货运代理有限公司天津分公司企业所得税的税率标准为：应纳税所得额在 3 万元以下，企业所得税税率为 18%；应纳税所得额在 3 万元－10 万元，企业所得税税率为 27%；应纳税所得额在 10 万元以上，企业所得税税率为 33%。该分公司本期尚未正式营业。

注 5：厦门联发（集团）物业管理有限公司福州分公司本期应纳税所得额在 3 万元以上、10 万元以下，所得税税率为 27%。

3、房产税

内资企业的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%。外商投资企业的房产税以年初房产净值为税基，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

4、个人所得税

员工个人所得税由本公司或子公司代扣代缴。

四、子公司、联营企业及合并会计报表范围

1. 1、子公司的基本概况

公司名称	注册资本 (万元)	注册	主营业务	法定代表人	拥有权益 比例	是否
		地址				合并
联发集团有限公司	30,000.00	厦门	开发、经营房地产；对外投资；物业管理等	王宪榕	95.00%	是
厦门国际会展集团有限公司	15,000.00	厦门	投资、建设、经营会展及相关业务；开发、经营土地及房地产；批发、零售建材、电器机械及器械；信息咨询服务	王宪榕	95.00%	是
上海建发实业有限公司	10,000.00	上海	进出口贸易	黄文洲	100.00%	是
厦门建发工贸有限公司	5,000.00	厦门	进出口贸易	张勇峰	100.00%	是
建发物流集团有限公司	10,000.00	厦门	货物的装卸、分拨、配送、仓储、分包与包装	张勇峰	100.00%	是
厦门建发晟茂有限公司	2,000.00	厦门	进出口贸易	张勇峰	100.00%	是
厦门建发电子有限公司	1,305.00	厦门	电子产品、家用电器的进出口及代理	吴俊彪	100.00%	是
厦门建益达有限公司	1,060.00	厦门	批发、零售五金交电、化工及电子设备	张勇峰	100.00%	是
上海长进置业有限公司	1,000.00	上海	房地产开发及销售	庄跃凯	51.00%	是
厦门大众通商汽车销售服务有限公司	1,000.00	厦门	批发、零售、经营汽车及相关业务	陈东旭	100%	是
厦门建发汽车有限公司	1,000.00	厦门	批发、零售汽车、工业机械及零配件	黄文洲	100.00%	是
厦门建发艺术陶瓷有限公司	800	厦门	生产、销售工艺陶瓷品	黄文洲	100.00%	是
厦门建发仓储有限公司	600	厦门	仓储及相关业务	周莉莉	100.00%	是
厦门建宇实业有限公司	540	厦门	进出口贸易	黄文洲	100.00%	是
厦门建发纸业有限公司	2,600.00	厦门	批发、零售、加工纸及纸制品、金属材料、木材等	黄文洲	100.00%	是
厦门建发化工有限公司	500	厦门	进出口贸易	张勇峰	100.00%	是
厦门建发轻工有限公司	500	厦门	进出口贸易	黄文洲	100.00%	是
厦门建发金属有限公司	1,600.00	厦门	进出口贸易	黄文洲	100.00%	是
厦门百格实业有限公司	500	厦门	进出口贸易	黄文洲	100.00%	是
厦门建发通讯有限公司	1,000.00	厦门	无线电集群通讯系统的装配、制造与销售	黄文洲	100.00%	是
福建德尔医疗实业有限公司	1,000.00	厦门	三类医用器械销售，各类商品技术的进出口贸易	林武生	100.00%	是
厦门建发物资有限公司	1,600.00	厦门	进出口贸易	张勇峰	100.00%	是
厦门建发集装箱储运有限公司	1,000.00	厦门	货物的装卸、仓储	周莉莉	100.00%	是
漳州隆创硅业有限公司	400	漳州	生产、加工、销售金属硅和有色金属	黄辉	70.00%	是
厦门现代码头有限公司	20,000.00	厦门	建设码头	黄文洲	50.00%	否
昌富利（香港）贸易有限公司	HKD312.00	香港	进出口贸易	黄文洲	100.00%	是
上海建发国际货运代理有限公司	900	上海	国际海上运输代理服务	周莉莉	100.00%	是

泉州建发实业有限公司	1,000.00	泉州	进出口贸易	张勇峰	100.00%	是
北京建发实业有限公司	1,000.00	北京	进出口贸易	黄文洲	100.00%	是
福州建发实业有限公司	1,000.00	福州	进出口贸易	张勇峰	100.00%	是
广州建发贸易有限公司	500	广州	批发、零售贸易	黄文洲	100.00%	是
厦门国际会议展览中心有限公司	4,800.00	厦门	会展及相关业务	吴小敏	100.00%	是
厦门会展服务有限公司	300	厦门	批发和零售贸易	潘子万	100.00%	是
厦门会展广告有限公司	150	厦门	设计、制作、策划、代理广告业务	张若萌	100.00%	是
厦门会展金峰展览有限公司	200	厦门	主办、承办国际国内各种会议、展览、活动等	张若萌	51.00%	是
厦门会展金泓信展览有限公司	50	厦门	主办、承办会议展览活动、提供会议展览活动配套服务	张若萌	51.00%	是
厦门辉煌装修工程有限公司	1,660.00	厦门	工程设计、加工、装饰、及有关装修	孙诚华	70.00%	是
厦门裕发房地产开发有限公司	3,904.29	厦门	房地产开发及销售	孙诚华	85.00%	是
南昌联发置业有限公司	2,000.00	南昌	从事房地产开发、经营；物业管理	孙诚华	100.00%	是
厦门联发（集团）物业管理有限公司	300	厦门	物业租赁及管理	蒋建芳	70.00%	是
厦门丽轩酒店	300	厦门	酒店业务	黄鹭虹	100.00%	是
厦门联发（集团）房地产有限公司	2,000.00	厦门	房地产开发及销售	孙诚华	100.00%	是
厦门联信祥房地产有限公司	800	厦门	房地产开发及经营	陈龙	100.00%	是
桂林联达置业有限公司	4,150.00	桂林	房地产开发建设与经营、生态旅游区及配套商业设施开发建设和经营管理	唐义军	60.00%	是
厦门联信诚有限公司	600	厦门	进出口贸易、加工贸易、对销贸易、转口贸易	赵胜华	100.00%	是
厦门联仪通有限公司	300	厦门	进出口贸易、加工贸易、对销贸易、转口贸易	苏平	100.00%	是
厦联发有限公司	HKD80.00	香港	贸易、投资	陈龙	100.00%	是
厦门联仪通医疗设备有限公司	300	厦门	一、二、三类医疗器械销售	赵胜华	100.00%	是
厦门金原担保投资有限公司	10,000.00	厦门	担保业务，咨询、代理及其他衍生业务	王宪裕	100.00%	是
厦门联发同安置业有限公司	800	厦门	房地产开发、经营与管理；物业的租赁、管理	赵胜华	100.00%	是
广西联发呈辉房地产开发有限公司	3,000.00	南宁	房地产开发经营	陈辉	51.00%	是
厦门联盛达房产代理有限公司	100	厦门	房地产项目行销策划、销售代理、投资咨询、物业中介	孙诚华	70.00%	是
厦门建宇服饰有限公司	600	厦门	生产、销售服饰品	林毅强	100.00%	是
厦门建发国际货物运输代理有限公司	550	厦门	货物运输代理	周莉莉	100.00%	是
厦门建发报关行有限公司	260	厦门	代理进出口、转口报关手续	张浩	100.00%	是
厦门建发象屿保税区贸易有限公司	500	厦门	保税区内进出口、转口贸易、仓储及国内贸易	唐天铭	100.00%	是
厦门星辰物流有限公司	1,000.00	厦门	货物仓储、配送、国际集装箱拼装、拆箱、中转及物流咨询等	DAN HOFFMANN	50%	否
厦门众驰汽车有限公司	800	厦门	批发、零售、经营汽车及相关业务	陈东旭	100.00%	是
厦门二手车交易市场有限公司	500	厦门	二手车交易及相关服务	张勇峰	80.00%	是

厦门金原融资租赁有限公司	USD1,000	厦门	融资租赁、租赁业务等	黄文洲	100.00%	是
厦门永达丰汽车销售有限公司	1500	厦门	批发、零售汽车及零配件，汽车展示及咨询，汽车维修	向小云	80.00%	是
厦门商务国际展览有限公司	60	厦门	会展及相关业务	张若萌	51.00%	是
厦门市联康商贸有限公司	1,000.00	厦门	批发零售定型包装食品，办公用品、通讯产品等	吴俊彪	50.00%	是
厦门建发保税物流有限责任公司	200	厦门	自营和代理各类商品和技术得进出口；转口贸易、国内贸易、保税仓储、配送；国际中转；商品展示	周莉莉	100.00%	是
厦门建发仓储配送有限责任公司	300	厦门	普通货运；货物装卸、仓储、包装；房产出租、物流咨询服务	张浩	100.00%	是
厦门建发运输有限公司	300	厦门	国内集装箱运输、普通货运；货运代理及运输咨询服务	张浩	100.00%	是

注：上表列示的子公司包括本公司直接或间接控制的子公司，其拥有权益比例系指直接控制和间接控制的简单合计数。其中：

泉州建发实业有限公司、北京建发实业有限公司、福州建发实业有限公司和广州建发实业有限公司是上海建发实业有限公司直接控制的子公司；

厦门国际会议展览中心有限公司、厦门会展服务有限公司、厦门会展广告有限公司、厦门会展金峰展览有限公司、厦门会展金泓信展览有限公司和厦门商务国际展览有限公司系厦门国际会展集团有限公司（原名厦门国际会展新城投资建设有限公司，以下简称会展集团）直接或间接控制的子公司；

厦门辉煌装修工程有限公司、厦门裕发房地产开发有限公司、南昌联发置业有限公司、厦门联发（集团）物业管理有限公司、厦门丽轩酒店、厦门联发（集团）房地产有限公司、厦门联信祥房地产有限公司、桂林联达置业有限公司、厦门联信诚有限公司、厦门联仪通有限公司、厦联发有限公司、厦门联仪通医疗设备有限公司、厦门金原担保投资有限公司、厦门联发同安置业有限公司、广西联发呈辉房地产开发有限公司、厦门联盛达房产代理有限公司系联发集团有限公司（以下简称联发集团）直接或间接控制的子公司；

厦门建宇服饰有限公司系厦门建宇实业有限公司直接控制的子公司；厦门市联康商贸有限公司系厦门建发电子有限公司直接控制的子公司。

上海建发国际货运代理有限公司、厦门建发国际货物运输代理有限公司、厦门建发报关行有限公司、厦门建发象屿保税区贸易有限公司、厦门建发保税物流有限责任公司、厦门建发仓储配送有限责任公司、厦门建发运输有限公司和厦门星辰物流有限公司系建发物流集团有限公司直接控制的子公司；

厦门众驰汽车有限公司系厦门建发汽车有限公司直接控制的子公司；

厦门二手车交易市场有限公司和厦门永达丰汽车销售有限公司系厦门建发汽车有限公司和厦门建发工贸有限公司共同控制的子公司。

2. 2、本公司本期不存在应纳入合并会计报表范围而未纳入的子公司。

3. 3、同 2005 年度报告相比，合并会计报表范围发生变更的情况

本期新增合并报表范围有以下公司：厦门金原融资租赁有限公司、厦门建发保税物流有限责任公司、厦门建发仓储配送有限责任公司、厦门建发运输有限公司，厦门商务国际展览有限公司，厦门市联康商贸有限公司，厦门永达丰汽车销售有限公司。

4. 4、联营企业

本公司联营企业的详细情况参见本会计报表附注五（一）之 10（1）、（2）。

五、会计报表主要项目注释

除特别指明之外，本会计报表附注中的金额单位均为人民币元。

(一) 合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

货币资金明细项目列示如下：

项 目	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			301,981.96	-	-	178,763.95
其中：美元			0	-	-	-
港币			0	-	-	-
银行存款 ²			473,924,213.56	-	-	883,816,712.74
其中：美元	22,740,259.64	7.9980	181,876,596.60	2,990,580.59	8.0702	24,134,583.48
港币	3,783,377.51	1.0300	3,896,878.84	6,442,012.85	1.0403	6,701,625.97
欧元	1,757.49	10.12985	17,803.11	54,793.29	9.5797	524,903.28
日元	7,637,316.00	0.069496	530,762.91	43,464,292.00	0.068716	2,986,692.29
英镑				31,228.13	13.9122	434,451.99
其他货币资金 ³			74,166,334.14	-	-	16,661,143.39
其中：美元				-	-	-
欧元				-	-	-
日元				-	-	-
合 计			548,392,529.66	-	-	900,656,620.08

注 1：货币资金期末数较期初数减少了 39.11%，主要是由于经营活动产生的净流量减少所致。

注 2：其他货币资金期末余额 74,166,334.14 元，系存出担保保证金、信用证保证金存款等，上述保证金在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物。

2、短期投资

(1) 短期投资和短期投资跌价准备明细项目列示如下：

种 类	期 末 数		期 初 数	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
股票投资	1,668,268.08			
基金投资 ²	78,279,933.11		80,000,000.00	
委托贷款 ³				
合 计	79,948,201.19		80,000,000.00	

注：期末短期投资不存在变现的重大限制，在编制现金流量表时作为现金等价物列示。

3、应收票据

(1) 应收票据明细项目列示如下：

种 类	期 末 数	期 初 数
银行承兑汇票	121,914,412.89	163,845,080.14
商业承兑汇票	64,762,286.36	6,550,095.00
合 计	186,676,699.25	170,395,175.14

(2) 应收票据期末余额中无应收持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东的欠款。

4、应收股利

应收股利明细项目列示如下：

单位名称	期末数	期初数
厦门宏发电声有限公司	3,239,999.00	3,239,999.00
合计	3,239,999.00	3,239,999.00

注：期末应收股利系子公司联发集团截至 2006 年 6 月 30 日止尚未收到的股利。

5、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	612,516,942.49	92.58	21,001,721.87	381,455,342.03	91.12	18,678,574.10
1-2 年	47,114,483.37	7.12	15,610,687.02	33,915,916.39	8.1	14,290,830.33
2-3 年	1,929,984.22	0.29	563,887.57	2,511,947.61	0.6	752,786.28
3-4 年	65,600.00	0.01	32,800.00	100,218.50	0.02	50,109.25
4-5 年				637,767.90	0.15	510,214.32
5 年以上				8,800.00	0.01	8,800.00
合计	661,627,010.08	100.00	37,209,096.46	418,629,992.43	100	34,291,314.28

(2) 应收账款期末数较期初数增加了 58.05%，主要是由于本期国内贸易业务较上年同期大幅增长，货款回笼有所延缓所致。

(3) 期末应收账款中无应收持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(4) 期末应收账款余额中应收前 5 名客户的金额合计 54,761,083.96 元，占应收账款总额的比例为 8.28%。

(5) 期末全额计提坏账准备或计提比例较大（超过 40%）的主要应收账款明细列示如下：

客户名称	欠款金额	提取比例	已计提坏账准备	提取理由
上海优贝贸易有限公司	15,570,340.97	80%	12,456,272.78	按个别认定法
四川鸿程电力公司	56,750.00	50%	28,375.00	账龄 3-4 年
乐山市沙湾供电局	8,850.00	50%	4,425.00	账龄 3-4 年
合计	15,635,940.97		12,489,072.78	

(6) 期末应收账款中应收外汇账款列示如下：

币种	原币数	折算汇率	折合人民币
美元	8,587,190.05	7.9980	68,680,346.02
合计			68,680,346.02

6、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	121,425,566.01	91.09	1,077,149.33	100,925,231.95	86.44	1,357,236.24
1-2 年	6,515,780.23	4.89	553,589.85	9,423,958.42	8.07	826,756.54
2-3 年	1,659,270.36	1.24		2,702,489.20	2.32	-
3-4 年	1,335,017.06	1.00		650,585.42	0.56	0.21

4-5 年	2,277,187.30	1.71	36000.00	2,911,393.00	2.49	36,000.00
5 年以上	90,000.00	0.07		143,763.00	0.12	-
合 计	133,302,820.96	100.00	1,666,739.18	116,757,420.99	100	2,219,992.99

(2) 期末其他应收款中无应收持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(3) 期末金额较大的其他应收款明细列示如下：

客户名称	金额	性质或内容
应收出口退税	72,655,409.79	2006 年度出口退税
广州市侨益货运代理有限公司	6,996,948.63	未结算的进口关税、进口增值税
公司职工	5,399,920.44	职工购房借款
满洲里新时代对外贸易运输代理有限责任公司	3,520,327.39	未结算的进口关税、进口增值税
厦门福达感光材料有限公司	2,640,679.85	往来款
海关保证金	2,173,403.18	保证金
中国国际期货经纪有限公司	2,010,165.09	期货保证金
上海青旅国际货运有限公司	1,888,176.04	未结算的进口关税、进口增值税
上海阳阳国际物流有限公司	1,798,213.76	未结算的进口关税、进口增值税
厦门国际信托投资有限公司	1,692,095.40	股权转让款
厦门鹭路塑料异型材有限公司	1,449,338.55	往来款
深圳市联合物流发展有限公司上海分公司	1,370,279.63	未结算的进口关税、进口增值税
合 计	103,594,957.75	-

注：其他应收款期末余额中应收前 5 名单位的金额合计 91,213,286.10 元，占其他应收款总额的比例为 68.43%。

(4) 期末账龄 3 年以上的其他应收款主要项目明细列示如下：

债务人名称	金额	欠款原因
职工购房款	3,356,920.94	职工购房贷款分期偿还
厦门海关	70,000.00	拖车押金
上海国际航运金融大厦有限公司	61,038.00	房租押金
上海中远一太戴维斯物业发展有限公司	31,982.42	物业押金
厦门国际航空港有限公司	20,000.00	业务押金
厦门市口岸办	10,000.00	业务押金
合 计	3,549,941.36	-

(5) 期末全额计提坏账准备或计提比例较大（超过 40%）的主要其他应收款明细列示如下：

债务人名称	欠款金额	提取比例	已计提坏账准备	提取理由
安徽监理有限公司	45,000.00	80%	36,000.00	账龄 4-5 年
合 计	45,000.00	-	36,000.00	-

7、预付账款

(1) 预付账款按账龄分析列示如下：

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	1,679,124,910.39	92.82	969,560,791.92	91.45
1-2 年	122,697,066.89	6.78	84,033,826.60	7.93

2-3 年	3,421,685.86	0.19	3,617,333.79	0.34
3 年以上	3,698,503.40	0.20	3,000,000.00	0.28
合计	1,808,942,166.54	100.00	1,060,211,952.31	100

注：预付账款期末数比期初数增加了 70.62%，主要原因是本期国内贸易业务较上年同期大幅增长，与供应商的结算速度有所延缓所致；

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

(3) 期末账龄超过 1 年的预付账款主要项目明细列示如下：

名称	金额	账龄	未收回原因
悦华（香港）有限公司 ¹	55,526,000.00		详见注 1
福建省马尾造船股份有限公司	29,811,659.29	1-2 年	船舶业务，未结算
上海泰银置业有限公司	12,000,000.00	1-2 年	拆迁补偿费，尚未结算
上海宝顿投资发展有限公司	9,004,000.00	1-2 年	普陀二、三村包干费
晋江工业园区开发公司	3,000,000.00	2-3 年	仓储工业用地定金
厦门市海沧管委会 ²	3,000,000.00	5 年以上	详见注 2
清华紫光股份有限公司	1,150,000.00	1-2 年	业务往来尾款，未结算
厦门星鲨怀德居医药有限公司	524,765.40	3-4 年	尚未结算
合计	114,016,424.69	-	-

注 1：2004 年 11 月 25 日，子公司联发集团与悦华（香港）有限公司签订了《房地产转让协议书》，受让该公司拥有的部分“欣悦园”商品房项目用地。联发集团以货币资金 5,526,000.00 元及原持有的厦门新悦华发展公司债权 50,000,000.00 元抵付了上述土地转让价款。截至 2006 年 6 月底，该项目已进行工程项目建筑设计招标工作。

注 2：该预付账款系预付海沧嵩屿一地块商品房开发用地定金，另有相邻仓储用地已全额支付地价款（列示于无形资产核算，参见本会计报表附注五之（一）13）。根据厦门海沧台商投资区管理委员会“厦沧委[2004]函 21 号”《厦门海沧台商投资区管委会关于海沧物流园区部分项目用地调整的函》，厦门海沧台商投资区管理委员会已将上述两地块与海沧物流园区一地块置换，目前相关手续正在办理中。

(4)、期末预付账款中预付外汇账款列示如下：

币种	原币数	折算汇率	折合人民币
美元	11,791,108.74	7.998	94,305,287.70
合计	11,791,108.74	7.998	94,305,287.70

8、存货

(1) 存货分项列示如下：

项目	期末数		期初数	
	金额	存货跌价准备	金额	存货跌价准备
开发成本	1,928,131,875.50		1,048,064,852.67	-
库存商品（产成品）	1,019,250,304.20		741,691,323.07	-
出租开发产品	106,958,270.18	1,060,000.00	109,358,907.38	1,060,000.00
在产品	77,492,004.37		73,449,389.24	-
在途物资	77,718,944.81		55,504,883.85	-
开发产品	7,314,807.52		49,714,251.00	-
原材料	6,077,111.22		3,527,390.63	-
分期收款发出商品	37,363.11		3,019,954.87	-

自制半成品	480,522.98		537,226.44	-
委托加工物资	90,704.85		432,916.26	-
低值易耗品	189,235.89		208,843.75	-
包装物	347,123.22		118,039.43	-
合计	3,224,088,267.85	1,060,000.00	2,085,627,978.59	1,060,000.00

(2) 存货期末数较期初数增加了 54.59%，主要是报告期内公司用 10 亿元新购位于厦门岛内临海的五缘湾 2006G04 地块所致。

(3) 各项存货跌价准备的增减变动情况列示如下：

项目	期初数	本期增加数	本期（转回）减少数	期末数
出租开发产品	1,060,000.00			1,060,000.00
合计	1,060,000.00		0.00	1,060,000.00

注：联发集团的出租开发产品——角美明珠城于 1997 年 8 月竣工，其中包括店面 26 间、写字楼 14 套、住宅 48 套，建筑面积合计 6,870.90 平方米，账面价值 7,686,191.02 元。1999 年度，联发集团根据相关董事会决议提取存货跌价准备 1,060,000.00 元。截止本期末，上述房产均未售出。

(4) 期末存货中无用于期货仓单质押的库存商品。

9、待摊费用

待摊费用明细项目列示如下：

类别	期末数	期初数
财产保险	400,401.92	378,490.18
房屋、场地租金	677,332.74	1,126,127.06
待抵扣进项税额	443,329.20	-
其他待摊费用	84,059.26	105,922.79
合计	1,605,123.12	1,610,540.03

10、长期投资

长期投资明细项目列示如下：

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
按权益法核算的长期股权投资	236,759,714.53	4,877,989.30	6,848,223.90	234,789,479.93
按成本法核算的长期股权投资	145,761,388.59	0.00	0.00	145,761,388.59
其他股权投资	168,000,000.00			168,000,000.00
合并价差	200,679,656.38	44,945,354.57	7,881,639.15	237,743,371.80
减：长期投资减值准备	11,312,000.00			11,312,000.00
合计	739,888,759.50	49,823,343.87	14,729,863.05	774,982,240.32

注 1：按权益法核算的长期股权投资本期增加数 4,877,989.30 元，其中：按照权益法核算增加权益 3,537,989.30 元；新增对厦门微联软件有限公司投资 1,340,000.00 元。

注 2：按权益法核算的长期股权投资本期减少数 6,848,223.90 元，系因为厦门市联康商贸有限公司和厦门永达丰汽车销售有限公司本期纳入合并会计报表范围而减少投资 6,848,223.90 元。

(1) 按权益法核算的长期股权投资期末明细项目列示如下：

被投资单位名称	投资比例	初始投资额	追加投资额	权益累计增减额	其中：累计现金红利
厦门宏发电声有限公司	24.30%	1,440,000.00	0	72,973,387.98	31,579,955.76
厦门华联电子有限公司	36.55%	12,575,393.00	5,392,640.00	27,177,309.08	18,769,030.53

厦门达真磁记录有限公司	50%	5,557,668.50	0	12,885,558.99	19,080,073.86
厦门微联软件有限公司	30%	60,000.00	3,305,000.00	-1,283,425.61	-
厦门新驰汽车有限公司	35%	5,000,000.00	-1,500,000.00	-51,157.90	
厦门市联康商贸有限公司	50%	500,000.00	-500000	0.00	
厦门双联达展务有限公司	30%	303,000.00	0	-190,361.24	
厦门星鲨药业集团有限公司	30%	12,600,000.00	44,400,000.00	-1,472,792.56	
厦门永达丰汽车销售有限公司	80%	6,150,000.00	-6,150,000.00		
厦门星辰物流有限公司	50%	5,000,000.00	0	617,259.69	
厦门现代码头有限公司	50%	30,000,000.00	0	0	
合计	-	79,186,061.50	44,947,640.00	110,655,778.43	69,429,060.15

(续上表)

被投资单位名称	期初数	本期投资增减额	本期权益增减额	其中：本期现金红利	期末数
厦门宏发电声有限公司	72,818,348.55		1,595,039.43		74,413,387.98
厦门华联电子有限公司	44,687,526.29		457,815.79		45,145,342.08
厦门达真磁记录有限公司	18,402,038.88		41,188.61		18,443,227.49
厦门微联软件有限公司	1,336,427.00	1,340,000.00	-594,852.61		2,081,574.39
厦门新驰汽车有限公司	3,452,128.73		-3286.63		3,448,842.10
厦门市联康商贸有限公司	431,229.13	-431,229.13			0.00
厦门双联达展务有限公司	130,031.53		-17,392.77		112,638.76
厦门星鲨药业集团有限公司	54,134,975.78		1,392,231.66		55,527,207.44
厦门永达丰汽车销售有限公司	6,416,994.77	-6,416,994.77			0.00
厦门星辰物流有限公司	4,950,013.87		667,245.82		5,617,259.69
厦门现代码头有限公司	30,000,000.00				30,000,000.00
合计	236,759,714.53	-5,508,223.90	3,537,989.30	0.00	234,789,479.93

(2) 按成本法核算的长期股权投资期末明细项目列示如下：

被投资单位名称	投资期限	投资金额	股权比例
厦门船舶重工股份有限公司	-	50,000,000.00	20.00%
大鹏创业投资有限责任公司	2000年-2050年	40,400,000.00	8.00%
中国交通银行	1999年起	27,698,880.00	0.74%
金信行业系列电力信托投资	2003年-2008年	10,050,000.00	-
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%
厦门安联企业有限公司	1987年-2007年	4,756,800.00	40%
东南铝业有限公司	1984年-2014年	2,617,412.00	30%
香港厦铃企业有限公司	1986年起	238,296.59	20%
合计	-	145,761,388.59	-

(3) 其他股权投资

其他股权投资均系本公司与建发集团或建发房地产集团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	本期增加数	本期减少数	期末数
山水芳邻	60%	120,000,000.00	-	-	120,000,000.00
建发花园后续房产	60%	48,000,000.00	-	-	48,000,000.00
合 计	-	168,000,000.00	-	-	168,000,000.00

注：上述合作项目均由建发集团或建发房地产集团有限公司具体负责实施，并按项目进行独立核算，合作双方对项目形成的利润按约定的比例进行分配。截止本期末，山水芳邻和建发花园后续房产项目正在建设中。

(4) 合并价差明细项目列示如下：

公司名称	初始金额	形成原因	摊销年限	期初数	本期增加 (转出)数	本期摊销数	期末数
厦门国际会展集团有限公司	140,455,792.42	溢价收购	45 年	133,433,002.80		1,560,619.90	131,872,382.90
联发集团有限公司	85,025,893.85	溢价收购	15 年	48,181,339.88	44,717,647.83	4,189,276.70	88,709,711.01
厦门裕发房地产开发有限公司	31,451,338.39	溢价收购	10 年	13,891,007.78		1,572,566.93	12,318,440.85
厦门大众通商汽车销售服务有限公司	1,250,000.00	溢价收购	10 年	1,000,000.00	-681,851.55	318,148.45	0
昌富利(香港)贸易有限公司	4,394,006.23	溢价收购	10 年	4,174,305.92		219,700.32	3,954,605.60
厦门永达丰汽车销售有限公司	888,231.44	溢价收购	10 年	0	888,231.44	0	888,231.44
厦门商务国际展览有限公司	0	溢价收购		0	21,326.85	21,326.85	0
合 计	263,465,262.33	-	-	200,679,656.38	44,945,354.57	7,881,639.15	237,743,371.80

注：本期收购联发集团有限公司 20% 股权产生溢价 44,717,647.83 元；收购厦门大众通商汽车销售服务有限公司 12.5% 股权，将折价金额冲减原溢价余额，因为剩余差价金额较小，予以一次性摊销；溢价收购厦门商务国际展览有限公司，溢价金额由于相对较小，予以一次性摊销。

(5) 长期股权投资减值准备变化情况及计提原因列示如下：

投资类别及项目	期初数	本期增加数	本期减少(转回)数	期末数
大鹏创业投资有限责任公司 ¹	11,312,000.00	0.00	0.00	11,312,000.00
合 计	11,312,000.00	0.00	0.00	11,312,000.00

11、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产及累计折旧明细项目和增减变动列示如下：

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原值				
土地	402,259,139.52			402,259,139.52
房屋建筑物	1,453,241,537.29	20,225,563.62	4,247,504.06	1,469,219,596.85
机器设备	225,386,326.86	2,492,844.91	0.00	227,879,171.77
运输工具	67,154,374.36	7,976,352.67	1,691,566.80	73,439,160.23
电子及办公设备	39,354,045.83	3,586,430.39	198,236.19	42,742,240.03
固定资产改良支出	30,844,445.98	7,838,541.88		38,682,987.86
经营租入固定资产改良	3,783,210.21	20,491.67		3,803,701.88
其他设备	4,306,620.60	272,352.49		4,578,973.09
原值合计	2,226,329,700.65	42,412,577.63	6,137,307.05	2,262,604,971.23
二、累计折旧				
土地	46,510,965.86	4,477,571.46	0.00	50,988,537.32

房屋建筑物	222,709,578.99	17,640,497.30	835,254.49	239,514,821.80
机器设备	109,895,742.42	10,927,239.88	0.00	120,822,982.30
运输工具	31,944,352.38	3,589,989.73	1,108,991.78	34,425,350.33
电子及办公设备	22,435,029.52	3,939,794.64	183,954.03	26,190,870.13
固定资产改良支出	16,651,398.02	4,097,527.67	0.00	20,748,925.69
经营租入固定资产改良	2,401,290.54	411,399.45	13,729.35	2,798,960.64
其他设备	3,428,609.41	232,507.48	0.00	3,661,116.89
累计折旧合计	455,976,967.14	45,316,527.61	2,141,929.65	499,151,565.10
三、净值				
土地	355,748,173.66			351,270,602.20
房屋建筑物	1,230,531,958.30			1,229,704,775.05
机器设备	115,490,584.44			107,056,189.47
运输工具	35,210,021.98			39,013,809.90
电子及办公设备	16,919,016.31			16,551,369.90
固定资产改良支出	14,193,047.96			17,934,062.17
经营租入固定资产改良	1,381,919.67			1,004,741.24
其他设备	878,011.19			917,856.20
净值合计	1,770,352,733.51	0.00	0.00	1,763,453,406.13

注 1：上述固定资产及累计折旧的本期增减数包含了因合并会计报表范围变动的影响数，主要明细如下：

公司名称	收购日原值	收购日累计折旧	收购日净值	备注
厦门永达丰汽车销售有限公司	9,675,650.83	2,312,654.91	7,362,995.92	本期新纳入合并会计报表范围，作为本期增加数列示
厦门市联康商贸有限公司	2,006,632.38	76,843.87	1,929,788.51	
合计	11,682,283.21	2,389,498.78	9,292,784.43	-

注 2：固定资产本期增加数 42,412,577.63 元，其中因合并会计报表范围变动而增加 11,682,283.21 元，由在建工程转入 542,337.25 元，其他主要为本期新购入固定资产。

注 3：固定资产本期减少数 6,137,307.05 元，主要为处置固定资产而减少。

注 4：期末固定资产无用于抵押、担保情况。

(2) 固定资产减值准备

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数	减少原因
房屋建筑物	2,046,298.01	-	496,782.44	1,549,515.57	子公司昌富利（香港）贸易有限公司处置房产
合计	2,046,298.01	-	496,782.44	1,549,515.57	-

12、在建工程

在建工程明细项目列示如下：

工程名称	预算数	资金来源	期初数	本期增加数
物流集装箱堆场	9,800,000.00	其他来源	7,225,214.73	
物流寨上长乐谊帅仓库	26,490,000.00	其他来源	617,008.88	8,357,698.60
物流集装箱堆场二期	4,370,000.00	其他来源	16,432.00	2,842,312.00
五缘湾营运中心写字楼		其他来源		3,581,515.00
物流象屿堆场		其他来源		3,000.00

会展展馆技改项目	250,000.00	其他来源	43,200.02	
会展厨房改造工程	3,300,000.00	其他来源	1,896,993.63	1,375,742.03
会展零星改造工程	1,000,000.00	其他来源	9,436.31	843,699.33
会展办公室技改项目	250,000.00	其他来源	27,507.20	
集美中心仓库	9,320,000.00	其他来源	1,107,246.44	1,738,029.00
物流枋湖雨棚	380,000.00	其他来源		190,000.00
仓库监控系统	75,000.00	其他来源		37,500.00
隆创设备安装工程		其他来源	72,974.09	461,971.49
其他零星项目	-	其他来源	10,191.67	
合计	-	-	11,026,204.97	19,431,467.45

(续上表)

工程名称	本期转入固定资产数	其他减少数	期末数	工程投入占预算比例
物流集装箱堆场			7,225,214.73	73.73%
物流寨上长乐谊帅仓库			8,974,707.48	33.88%
物流集装箱堆场二期			2,858,744.00	65.42%
五缘湾营运中心写字楼			3,581,515.00	
物流象屿堆场			3,000.00	
会展展馆技改项目			43,200.02	17.28%
会展厨房改造工程			3,272,735.66	99.17%
会展零星改造工程			853,135.64	85.31%
会展办公室技改项目			27,507.20	11.00%
集美中心仓库			2,845,275.44	30.53%
物流枋湖雨棚			190,000.00	50.00%
仓库监控系统			37,500.00	50.00%
隆创设备安装工程	532,145.58		2,800.00	
其他零星项目	10,191.67		-	
合计	542,337.25		29,915,335.17	-

注 1: 在建工程期末数比期初数增加了 171.31%，主要是由于本期物流寨上长乐谊帅仓库、物流集装箱堆场二期、五缘湾营运中心写字楼、建发仓储集美中心仓库等项目增加相关投入所致。

注 2: 在建工程本期增加数中无利息资本化金额。

注 3: 本期末，在建工程未发生减值损失，无需计提减值准备。

13、无形资产

无形资产明细项目列示如下：

项目	取得方式	原值	期初数	本期增加数	本期转出数
嵩屿仓储土地使用权	购买	6,436,058.72	5,663,731.76		
寨上特工仓储土地使用权	购买	10,750,409.43	10,617,688.33		
枋湖仓库土地使用权	购买	5,097,712.57	4,137,789.26		
象屿仓储土地使用权	购买	4,500,675.00	4,133,772.15		
寨上谊帅仓储土地使用权	购买	11,399,289.06	10,961,740.59		
集美仓储中心土地使用权	购买	6,813,445.75	6,684,669.28		

其他土地使用权	国家划拨	666,000.00	452,880.00	
软件	购买	153,330.38	59,399.70	83,731.88
合计	-	45,816,920.91	42,711,671.07	83,731.88

(续上表)

项目	本期摊销数	累计摊销数	期末数	剩余摊销年限
嵩屿仓储土地使用权	64,360.58	836,687.54	5,599,371.18	43年6个月
寨上特工仓储土地使用权	132,721.10	265,442.20	10,484,967.23	39年4个月
枋湖仓库土地使用权	63,721.42	1,023,644.73	4,074,067.84	32年
象屿仓储土地使用权	48,920.38	415,823.23	4,084,851.77	41年9个月
寨上谊帅仓储土地使用权	138,173.20	575,721.67	10,823,567.39	39年3个月
集美仓储中心土地使用权	70,241.71	199,018.18	6,614,427.57	47年1个月
其他土地使用权	6,660.00	219,780.00	446,220.00	33年6个月
软件	30,532.00	40,730.80	112,599.58	2.5-4年
合计	555,330.39	3,576,848.35	42,240,072.56	-

注：本期末，无形资产未发生减值损失，无需计提减值准备。

14、长期待摊费用

长期待摊费用明细项目列示如下：

项目	原始发生额	期初数	本期增加数	本期转出数
造船相关费用	4,718,118.24	513,104.50	27,943.76	
租金支出	979,291.81	729,169.81	100,000.00	
开办费	1,123,122.86	418,570.16	572,360.03	
其他长期待摊费用	1,181,921.17	172,730.05	7,035.85	
合计	8,002,454.08	1,833,574.52	707,339.64	

(续上表)

项目	本期摊销数	累计摊销数	期末数	剩余摊销年限
造船相关费用	495,303.92	4,672,373.90	45,744.34	
租金支出	110,723.00	260,845.00	718,446.81	33年6个月
开办费	608,863.27	741,055.94	382,066.92	
其他长期待摊费用	7,718.18	1,009,873.45	172,047.72	
合计	1,222,608.37	6,684,148.29	1,318,305.79	-

注 1：本公司与代理船舶进出口业务有关的费用均在船舶建造完工并交付使用后予以结转。造船相关费用本期摊销数 495,303.92 元系由于 18#船本期完工出口，相关的业务费用予以结转；期末数主要为 19#船的相关费用。

注 2：开办费期末余额系漳州隆创硅业有限公司、厦门建发仓储有限公司、上海国际货运代理有限公司天津分公司发生的开办费用，将在各公司开始生产经营时予以一次性摊销。

15、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	823,134,374.37	39,204,138.45
保证借款	417,500,000.00	376,053,000.00
质押借款	287,928,000.00	167,698,756.00

进口押汇	191,073,795.30	51,711,784.15
其他借款	-	100,000,000.00
合计	1,719,636,169.67	734,667,678.60

注：短期借款期末数比期初数增加了 134.07%，主要是由于经营性占用增加，对资金需求增大所致。

(2) 期末短期借款中外币借款列示如下：

币种	原币	折算汇率	折合人民币
美元	116,098,505.13	7.9980	928,555,844.03
合计	-	-	928,555,844.03

16、应付票据

(1) 应付票据明细项目列示如下：

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,204,802,706.95	964,999,735.49
商业承兑汇票	281,880,169.02	110,253,692.69
合计	1,486,682,875.97	1,075,253,428.18

(2) 期末应付票据中无应付关联方款项。

17、应付账款

应付账款期末数 943,344,414.40 元，相关情况列示如下：

(1) 期末应付账款中账龄超过 3 年的主要明细项目列示如下：

项目	金额	发生时间	未结转原因
西伯乐斯消防报警系统	232,139.38	2001 年	质保尾款
中山振华水族用品有限公司	175,216.06	2000 年	尚未结算
合计	407,355.44	-	-

(2) 期末应付账款中无欠持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位的款项。

(3) 期末应付账款中应付外汇账款列示如下：

币种	原币	折算汇率	折合人民币
美元	78,328,600.49	7.998	626,472,146.72
合计	-	-	626,472,146.72

18、预收账款

预收账款期末数 1,495,460,540.36 元，相关情况列示如下：

(1) 期末预收账款中账龄超过 1 年的主要明细项目列示如下：

客户	金额	发生时间	未结转原因
福建省地质矿产勘察开发局	1,810,000.00	2005 年	装修工程未结算
环亚贸易有限公司	1,791,326.97	2004 年	保证金
贵州电力试验研究院	1,654,290.00	2004 年	尚未结算
厦门市思明区地方税务局	1,630,000.00	2005 年	装修工程未结算
青岛市市级机关会计中心基建	1,460,000.00	2005 年	装修工程未结算
泉州泉诚轻工制品有限公司	1,220,000.00	2004 年	装修工程未结算
杭州华龙电子技术有限公司	1,096,590.38	2004 年	尚未结算
鸿联发科技公司	506,033.76	2005 年	未结算
合计	9,708,241.11	-	-

(2) 预收账款期末数较期初数增加了 55.82%，主要是由于房地产业务项下预收款有所增加和贸易业务收取保证金有所增加所致。

(3) 期末预收账款中无欠持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位的款项。

(4) 期末预收账款中预收外汇账款列示如下：

币种	原币	折算汇率	折合人民币
美元	55,649,637.29	7.9980	445,085,799.05
合计	-	-	445,085,799.05

19、应付工资

应付工资期末数 6,154,835.06 元，较期初数减少了 87.84%，主要是由于本期发放期初已计提的奖金所致。应付工资期末余额中无属于拖欠性质的工资。

20、应付股利

应付股利明细项目列示如下：

投资者	期末数	期初数
香港海裕实业（中国厦门）有限公司	603,338.42	8,603,338.42
合计	603,338.42	8,603,338.42

注：期末应付股利系子公司厦门裕发房地产开发有限公司截至 2006 年 6 月 30 日止尚未支付的股利。

21、应交税金

应交税金明细项目列示如下：

税种	期末数	期初数
增值税	-26,761,912.66	-24,228,910.11
营业税	-13,821,867.47	13,625,886.52
企业所得税	16,888,144.99	26,120,875.82
城市维护建设税	-808,115.41	457,312.90
房产税	504,477.93	823,490.74
个人所得税	12,200,160.18	968,477.03
其他税种	-2,007,945.87	5,120.78
合计	-13,807,058.31	17,772,253.68

注 1：应交税金期末数较期初数变动较大，主要是由于本公司子公司联发集团预交税金所致。

注 2：有关税率及减免情况参见本会计报表附注三。

22、其他应交款

其他应交款明细项目列示如下：

项目	期末数	期初数	性质
教育费附加	-485,300.03	317,543.30	税费附加
河道堤防维护费	99,434.39	203,523.13	税费附加
综合基金	585.90	14,776.57	税费附加
水利建设基金	-	10,132.68	税费附加
文化事业建设费	18,678.36	8,586.06	税费附加
地方教育附加	6,147.78	13,964.42	税费附加
其他应交款项	36,787.12	39,200.01	其他税费
合计	-323,666.48	607,726.17	-

注 1：其他应交款期末数较期初数变动较大，主要是由于本公司子公司联发集团预交税费所致。

注 2：有关费率参见本会计报表附注三。

23、其他应付款

其他应付款期末数 55,505,371.15 元，相关情况列示如下：

(1) 其他应付款期末数较期初数减少了 39.87%，主要系子公司联发集团本期减少应付南宁东方外国语学校的前期工程款 31,563,644.00 元；

(2) 期末其他应付款中账龄超过 3 年的主要明细项目列示如下：

项 目	期末数	发生时间	未支付原因
会展中心保修款	3,401,990.90	2002 年	工程质量保修款
履约保证金	1,501,896.09	1999 年	厂房租赁保证金
水电开通费	975,167.59	2002 年	水电开通保证金
变电维护费	673,798.00	2000 年	小区变电站维修保证金
业主维修基金	503,759.09	2001 年	计提的专项基金
工程尾款	208,622.31	2001 年	工程尾款
合 计	7,265,233.98	-	-

注：业主维修基金系根据《厦门市住宅区公共设施专用基金管理暂行办法实施细则》计提的专项基金。

(3) 期末其他应付款中应付本公司控股股东建发集团往来款 3,044,741.68 元。

(4) 期末金额较大的其他应付款明细项目列示如下：

项 目	期末数	期 初 数	性质或内容
厦门达真磁记录有限公司	9,000,000.00	-	代本公司垫付的前期工程款
厦门建发房地产集团有限公司	8,210,393.86	4,917,505.58	往来款
厂房租赁保证金	6,419,057.34	5,309,486.81	履约保证金
桂林市大摩世贸商城有限公司	4,825,305.00	4,825,305.00	租赁定金
代收房契税	3,801,346.03	480,590.14	办理房产证，代收房契税
会展中心保修款	3,401,990.90	3,325,000.00	工程质量保修款
厦门建发集团有限公司	3,044,741.68	1,417,195.83	往来款
未到期责任准备	1,298,680.00	1,298,680.00	
合 计	40,001,514.81	21,573,763.36	-

注：未到期责任准备系子公司厦门金原担保投资有限公司根据有关政策计提。

24、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
场租及水电费	3,725,986.47	62,050.00	费用归属期为 2006 年度
组展费	3,500,000.00		费用归属期为 2006 年度
运费	992,463.46		费用归属期为 2006 年度
制作费	700,000.00		费用归属期为 2006 年度
借款利息	446,687.50	1,642,554.81	费用归属期为 2006 年度
报关费	250,000.00	250,000.00	费用归属期为 2006 年度
物料消耗	200,000.00		费用归属期为 2006 年度
长期服务金	111,655.44	110,941.07	费用归属期为 2006 年度
保洁绿化费	0.00	48,268.48	费用归属期为 2006 年度
其他	63,110.80	56,311.44	费用归属期为 2006 年度
合 计	9,989,903.67	2,170,125.80	-

注：预提费用期末数较期初数增加较大，主要是本公司的子公司厦门会展集团有限公司预提的组展费及场地租金等增加所致。

25、长期借款

(1) 长期借款期末数 781,263,967.60 元，明细项目列示如下：

贷款单位	币种	借款条件	借款本金	利息	折合人民币	备注
中国银行厦门市湖里支行	美元	保证借款	25,500,000.00	39,520.75	206,122,953.06	2010年9月
中国建设银行厦门市分行	美元	保证借款	2,400,000.00	3,986.66	19,400,705.39	2007年7月
中国建设银行厦门市分行	美元	保证借款	1,200,000.00	2,033.53	9,700,651.02	2008年3月
中国建设银行厦门市分行	美元	保证借款	1,200,000.00	2,083.33	9,701,052.92	2008年8月
中国建设银行厦门市分行	美元	保证借款	1,200,000.00	2,076.28	9,705,430.21	2009年3月
厦门国际信托投资有限公司	人民币	保证借款	70,000,000.00	373,625.00	70,373,625.00	2007年7月
厦门国际信托投资有限公司	人民币	保证借款	100,000,000.00	5,716,666.67	105,716,666.67	2007年7月
中国工商银行厦门市营业部	人民币	保证借款	50,000,000.00	76,000.00	50,076,000.00	2007年11月
中国工商银行厦门市营业部	人民币	保证借款	30,000,000.00	45,600.00	30,045,600.00	2008年4月
中国工商银行厦门市营业部	人民币	保证借款	20,000,000.00	30,400.00	20,030,400.00	2008年7月
中国工商银行厦门市营业部	人民币	保证借款	20,000,000.00	30,400.00	20,030,400.00	2008年6月
中国工商银行厦门市营业部	人民币	保证借款	30,000,000.00	45,600.00	30,045,600.00	2008年7月
兴业银行厦门分行莲富支行*	人民币	保证借款	30,000,000.00	50,250.00	30,050,250.00	2008年3月
兴业银行厦门分行莲富支行	人民币	保证借款	40,000,000.00	67,000.00	40,067,000.00	2008年4月
兴业银行厦门分行莲富支行	人民币	保证借款	30,000,000.00	50,250.00	30,050,250.00	2008年5月
中国建设银行厦门市分行	人民币	保证借款	50,000,000.00	72,000.00	50,072,000.00	2008年4月
中国建设银行厦门市分行	人民币	保证借款	50,000,000.00	75,833.33	50,075,383.33	2008年5月
合 计	-	-	-	-	781,263,967.60	-

(2) 期末长期借款中外汇借款列示如下：

币种	原币	折算汇率	折合人民币
美元	31,549,700.55	7.9980	252,334,505.00
合 计	31,549,700.55	7.9980	252,334,505.00

26、长期应付款

长期应付款期末数 12,130,401.40 元，明细项目列示如下：

种 类	期限	期 末 数	期 初 数	应 计 利 息
受托担保资金*1	-	10,000,000.00	10,000,000.00	-
房屋公共维修基金*2	-	2,130,401.40	1,849,019.92	-
合 计	-	12,130,401.40	11,849,019.92	-

注 1：该应付款系厦门市湖里区财政局委托子公司厦门金原担保投资有限公司运作管理的担保资金。

注 2：该应付款系子公司厦门联发（集团）物业管理有限公司的房屋公共维修基金，其使用须经业主委员会批准。

27、递延税款贷项

递延税款贷项期末余额 24,318.30 元，系子公司昌富利（香港）贸易有限公司按照递延税款法核算所得税形成。

28、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	期末数
联发集团有限公司	香港德胜有限公司	5.00%	26,698,235.57
厦门国际会展集团有限公司	厦门建发集团有限公司	5.00%	74,238,078.18
上海长进置业有限公司	厦门建发房地产集团有限公司	49.00%	4,898,429.80
厦门二手车交易中心有限公司	厦门物资集团有限公司	20.00%	623,051.04
漳州隆创硅业有限公司	武圣涛	30.00%	1,038,155.53
厦门裕发房地产开发有限公司	香港海裕实业有限公司	15%	12,515,402.34
厦门辉煌装修工程有限公司	厦门国际信托投资有限公司	30%	5,447,476.91
桂林联达置业有限公司	香港易诚实业有限公司等	40%	5,868,826.27
厦门联发(集团)物业管理有限公司	自然人股东	30%	1,321,335.22
广西联发呈辉房地产开发有限公司	广西南宁呈辉置业有限公司	49%	13,783,963.13
厦门联盛达房产代理有限公司	香港德盛有限公司	30%	704,515.77
厦门会展金泓信展览有限公司	厦门伟业达展览有限公司	49%	77,687.90
厦门会展金峰展览有限公司	香港金峰 2000 有限公司	49%	777,046.25
厦门商务国际展览有限公司	厦门对外商务服务中心	49%	378,862.07
厦门市联康商贸有限公司	厦门联康贸易有限公司	50%	5,062,319.65
厦门永达丰汽车销售有限公司	厦门和丰行贸易有限公司	20%	3,040,148.26
合计	-	-	156,473,533.89

29、股本

股本本期变动情况列示如下：

单位：人民币万元

项目	期初数	本期增减变动数（+，-）			期末数
		资本公积转股	其他	小计	
一、尚未流通股份					
1.发起人股份	34,560		-2720	-	31,840
其中：					
国家拥有股份	-	-	-	-	-
境内法人持有股份	34,560		-2720	-	31,840
外资法人持有股份	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
2.募集法人股	-	-	-	-	-
3.内部职工股	-	-	-	-	-
4.公众股	-	-	-	-	-
尚未流通股份合计	34,560		-2720	-	31,840
二、已流通股份					
1.境内上市的人民币普通股	27,200		2720	-	29,920
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	27,200		2720	-	29,920
股份总数	61,760		-		61,760

注 1: 本公司实收资本业经厦门天健华天有限责任会计师事务所“厦门天健华天所验(2004)GF 字第 0006 号”《验资报告》验证。

注 2: 根据本公司于 2006 年 3 月 29 日召开的股东大会决议通过的《厦门建发股份有限公司股权分置改革方案》，非流通股股东建发集团以方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东每 10 股送 1 股，共计 2720 万股。

(2) 法人股股东期末持股情况如下：

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	31,840	51.55
合计	31,840	51.55

30、资本公积

资本公积本期变动情况列示如下：

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	1,335,792,406.20	-	-	1,335,792,406.20
股权投资准备	10,459,952.16	-	-	10,459,952.16
接受捐赠非现金资产准备	102,789.68	-	-	102,789.68
其他资本公积	58,722.24	-	-	58,722.24
合计	1,346,413,870.28			1,346,413,870.28

31、盈余公积

盈余公积本期变动情况列示如下：

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	131,359,702.84	-	-	131,359,702.84
法定公益金	58,598,535.36	-	-	58,598,535.36
合计	189,958,238.20	-	-	189,958,238.20

32、未分配利润

未分配利润期末数 403,261,123.12 元，本期变动情况列示如下：

项目	金额
期初未分配利润	457,277,687.59
加：本期净利润	193,023,435.53
可供分配利润	650,301,123.12
减：提取法定盈余公积	
提取法定公益金	-
应付普通股股利*	247,040,000.00
期末未分配利润	403,261,123.12

注：根据本公司于 2006 年 5 月 30 日召开的股东大会决议通过的《2005 年度利润分配预案》，本公司以 2005 期末公司总股本 617,600,000 股为基数，每 10 股派发现金股利 4.00 元（含税），共计派发现金股利 247,040,000.00 元。上述现金股利已于本期派发完毕。

33、外币报表折算差额

外币报表折算差额期末数-323,290.92 元，系子公司昌富利（香港）贸易有限公司和厦联发有限公司原以港币表述的会计报表折算为以人民币表述时产生的外币报表折算差额，本公司按照股权比例相应享有的份额。

34、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
进出口贸易	4,900,555,095.32	4,728,467,910.96	6,015,667,906.40	5,872,827,763.56
国内贸易	4,423,680,709.49	4,333,225,039.77	2,669,767,462.16	2,609,951,710.86
房地产业	161,365,507.97	99,061,839.75	85,069,847.16	47,316,173.31
物流服务	147,226,585.79	130,423,184.65	96,342,919.63	82,475,939.87
装修工程	6,213,871.32	5,414,397.72	30,843,064.55	28,699,670.74
会展业务	57,465,704.61	34,493,100.11	52,447,919.11	32,445,487.61
物业租赁	26,018,840.46	8,560,502.42	16,644,247.06	5,367,834.86
制造业	12,250,671.64	10,945,120.10	7,932,844.88	7,383,529.15
其他收入	81,639,584.28	66,131,126.05	11,631,154.64	5,881,813.04
小计	9,816,416,570.88	9,416,722,221.53	8,986,347,365.59	8,692,349,923.00
减: 公司间抵消	1,320,054,702.69	1,320,054,702.69	1,057,837,155.04	1,057,837,155.04
合计	8,496,361,868.19	8,096,667,518.84	7,928,510,210.55	7,634,512,767.96

(2) 按地区分布列示如下:

地区	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
国外	1,912,324,144.43	1,833,017,199.91	1,977,528,450.81	1,889,589,172.11
国内	7,904,092,426.45	7,583,705,021.62	7,008,818,914.78	6,802,760,750.89
小计	9,816,416,570.88	9,416,722,221.53	8,986,347,365.59	8,692,349,923.00
减: 公司间抵消	1,320,054,702.69	1,320,054,702.69	1,057,837,155.04	1,057,837,155.04
合计	8,496,361,868.19	8,096,667,518.84	7,928,510,210.55	7,634,512,767.96

(3) 本期前 5 名销售客户的收入总额为 839,834,033.57 元, 占全部销售收入的 9.88%。

35、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	14,459,018.03	10,296,483.48
城市维护建设税	14,053.90	291,041.95
教育费附加	1,415,824.67	209,627.26
地方教育附加	591,058.42	29,271.88
河道堤防维护费	128,975.94	151,841.42
文化事业建设费	165,368.91	47,316.96
水利建设基金	61,706.34	29,678.52
出口关税	18,451.73	1,222,476.14
其他税金及附加	14,965.26	54,916.43
合计	16,869,423.20	12,332,654.04

36、其他业务利润

其他业务收入及其他业务支出明细项目列示如下：

业务类别	收入		支出		利润	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
提供劳务	109,371.08	1,507,660.03	22,320.00	541,598.50	87,051.08	966,061.53
租赁业务	1,558,395.65	2,684,227.89	303,178.39	737,457.27	1,255,217.26	1,946,770.62
代理业务	12,586,571.53	1,513,431.07	1,474,772.72	9,076.17	11,111,798.81	1,504,354.90
材料销售	-	2,573.90	-	2,576.96	-	-3.06
其他	76,561.71	1,146,131.11	-	804,195.77	76,561.71	341,935.34
合计	14,330,899.97	6,854,024.00	1,800,271.11	2,094,904.67	12,530,628.86	4,759,119.33

注 1：其他业务利润上年数比上年度会计报表数减少了 5,772,421.96 元，系本公司本期将与建发集团合作的房产项目利润分成列示于投资收益，为保持报表科目的可比性，上年同期数作相应调整。

注 2：其他业务利润本期比上年同期增加了 163.30%，主要是由于本期代理业务增加所致。

37、营业费用

营业费用本期发生额 167,692,919.91 元，较上年同期增加了 23.47%，主要是由于本期自营业务费用水平提高所致。

38、管理费用

管理费用本期发生额 28,700,702.81 元，较上年同期增加了 35.63%，主要是由于本期合并报表范围增加所致。

39、财务费用

财务费用明细项目列示如下：

类别	本期数	上年同期数
利息支出	16,710,894.94	20,237,954.64
减：利息收入	3,094,764.53	2,170,009.42
汇兑损失	-10,828,824.35	-8,236,864.20
其他	7,338,746.34	3,855,750.03
合计	10,126,052.40	13,686,831.05

40、投资收益

投资收益明细项目列示如下：

项目	本期数	上年同期数
按权益法确认的投资收益	3,537,989.30	6,234,417.24
按成本法确认的投资收益	505,412.00	21,200.00
期货投资收益	3,087,125.47	2,512,107.44
股权投资差额摊销	0.00	-14,989.62
股权投资转让或清算收益	242,158.00	-242,590.46
合并价差摊销	-7,881,639.15	-6,116,003.74
房产合作利润分成	0.00	5,772,421.96
基金、股票投资收益	6,090,345.65	0.00
其他投资收益	58,500.00	563,222.22
长期股权投资减值准备	0.00	0.00
合计	5,639,891.27	8,729,785.04

注 1：投资收益上年同期数比上年度会计报表数增加了 5,772,421.96 元，系本公司已将与建发集团合作的房产项目利润分成列于本科目，为保持报表科目的可比性，上年同期数作相应调整。

注 2：投资收益汇回不存在重大限制。

41、补贴收入

补贴收入明细项目列示如下：

项 目	本期数	上年同期数
会展业财政补贴	30,000,000.00	30,000,000.00
合 计	30,000,000.00	30,000,000.00

42、营业外收入

营业外收入本期发生额 2,471,486.39 元，较上年同期大幅增长，主要系本期子公司昌富利（香港）贸易有限公司处置固定资产产生的收益 1,885,184.76 元所致。

43、所得税

企业所得税本期数为 29,449,264.42 元。

44、少数股东本期损益

少数股东本期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	本期数
联发集团有限公司	香港德胜有限公司	5.00%	2,379,411.85
厦门国际会展集团有限公司	厦门建发集团有限公司	5.00%	2,274,334.37
漳州隆创硅业有限公司	武圣涛	30.00%	-161,844.47
厦门二手车交易中心有限公司	厦门物资集团有限公司	20%	52,104.43
厦门会展金泓信展览有限公司	厦门伟业达展览有限公司	49%	-181,170.65
厦门会展金峰展览有限公司	香港金峰 2000 有限公司	49%	-233,086.57
厦门辉煌装修工程有限公司	厦门国际信托投资有限公司	30%	-122,094.34
厦门裕发房地产开发有限公司	香港海裕实业有限公司	15%	-125,213.87
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	10.90%	
广西联发呈辉房地产开发有限公司	广西南宁呈辉置业有限公司	49%	-324,642.17
厦门联盛达房产代理有限公司	香港德盛有限公司	30%	291,795.93
桂林联达置业有限公司	香港易诚实业有限公司等	40%	-485,281.30
厦门联发(集团)物业管理有限公司	自然人股东	30%	184,352.96
南昌世贸公寓开发有限公司	自然人股东	20%	
厦门商务国际展览有限公司	厦门对外商务服务中心	49%	-81,039.59
厦门市联康商贸有限公司	厦门联康贸易有限公司	50%	131,090.51
厦门永达丰汽车销售有限公司	厦门和丰行贸易有限公司	20%	179,650.88
上海长进置业有限公司	厦门建发房地产集团有限公司	49%	-1,570.20
合 计	-	-	3,776,797.77

45、收到的其他与经营活动有关的现金

本期收到的其他与经营活动有关的现金 223,759,495.15 元，主要系收到的会展业财政补贴 3000 万元及期货保证金 72,463,262.74 元等。

46、支付的其他与经营活动有关的现金

本期支付的其他与经营活动有关的现金 184,098,912.38 元，主要系支付的期货保证金 66,357,966.00 元及支付的尚未结算的进口关税、增值税等。

47、现金及现金等价物净增加额

本期现金及现金等价物净增加额-409,821,079.98 元，其有关情况列示如下：

项 目	金额
货币资金的期末余额	548,392,529.66
加：现金等价物期末余额	79,948,201.19

减：保证金存款期末余额	74,166,334.14
现金及现金等价物期末余额	554,174,396.71
减：现金及现金等价物期初余额	963,995,476.69
现金及现金等价物净增加额	-409,821,079.98

注：现金及现金等价物期初余额 963,995,476.69 元，其中已扣减保证金存款期初余额 16,661,143.39 元。

(二) 母公司会计报表主要项目注释

48、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	771,004,978.39	95.39	13,914,970.02	497,257,118.28	93.82	11,156,423.15
1-2 年	35,743,832.98	4.42	14,473,621.98	29,493,580.69	5.57	13,848,596.76
2-3 年	1,489,882.10	0.18	446,964.63	2,509,287.61	0.47	752,786.28
3-4 年	65,600.00	0.01	32,800.00	91,568.50	0.02	45,784.25
4-5 年				637,767.90	0.12	510,214.32
5 年以上				8,800.00	-	8,800.00
合计	808,304,293.47	100.00	28,868,356.63	529,998,122.98	100.00	26,322,604.76

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

(3) 期末应收账款余额中应收前 5 名客户的金额合计 322,583,008.13 元，占应收账款总额的比例为 39.91%。

(4) 期末全额计提坏账准备或计提比例较大（超过 40%）的主要应收账款明细列示如下：

客户名称	欠款金额	提取比例	已计提坏账准备	提取理由
上海优贝贸易有限公司	15,570,340.97	80%	12,456,272.78	
四川鸿程电力公司	56,750.00	50%	28,375.00	账龄 3-4 年
乐山市沙湾供电局	8,850.00	50%	4,425.00	账龄 3-4 年
合计	15,635,940.97	-	12,489,072.78	-

(5) 期末应收账款中应收外汇账款列示如下：

币种	原币数	折算汇率	折合人民币
美元	6,564,486.05	7.9980	52,502,759.43
合计			52,502,759.43

49、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	321,610,753.98	54.00	876,590.86	350,355,643.05	58.97	783,086.63
1-2 年	251,609,190.65	42.24	25,382.70	221,751,831.58	37.32	300,110.43
2-3 年	267,111.13	0.05	-	5,000.00	0	-
3-4 年	133,296.64	0.02	-	-	-	-
5 年以上	22,000,000.00	3.69	-	22,053,763.00	3.71	-
合计	595,620,352.40	100.00	901,973.56	594,166,237.63	100.00	1,083,197.06

(2) 期末其他应收款中无应收持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(3) 期末金额较大的其他应收款明细列示如下:

债务人名称	金额	性质或内容
上海长进置业有限公司	356,856,499.00	往来款
厦门建发集装箱储运有限公司	57,158,502.11	固定资产划拨款
昌富利(香港)贸易有限公司	54,162,818.15	代收代付款
联发集团有限公司	27,500,000.00	往来款
厦门建发艺术陶瓷有限公司	22,000,000.00	往来款
应收出口退税	52,439,849.04	2005 年度出口退税
合计	570,117,668.30	-

注: 其他应收款前 5 名金额合计 548,117,668.30 元, 占其他应收款总额的比例为 92.02%。

(4) 期末账龄 3 年以上的其他应收款欠款单位列示如下:

债务人名称	金额	欠款原因
厦门建发艺术陶瓷有限公司	22,000,000.00	往来款
盈基置业有限公司	53,763.00	租房押金
合计	22,053,763.00	-

(5) 期末其他应收款中无全额计提坏账准备或计提比例较大(超过 40%)的款项。

50、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	本期增加数	本期减少数	期末数
按权益法核算的长期股权投资	2,315,102,492.23	320,563,889.21	114,557,413.24	2,521,108,968.20
按成本法核算的长期股权投资	110,450,000.00	0.00	0.00	110,450,000.00
其他股权投资	168,000,000.00	0.00	0.00	168,000,000.00
股权投资差额	186,788,648.60	44,035,796.28	6,287,745.37	224,536,699.51
减: 长期投资减值准备	11,312,000.00	0.00	0.00	11,312,000.00
合计	2,769,029,140.83	364,599,685.49	120,845,158.61	3,012,783,667.71

注 1: 按权益法核算的长期股权投资本期增加数 320,563,889.21 元, 其中: 本期按照权益法核算增加权益收益 129,655,685.49 元; 对联发集团有限公司增加持股 20%投资 106,362,352.17 元; 对建发物流集团有限公司增加投资 66,500,000.00 元; 对厦门大众通商汽车销售服务有限公司增加投资 1,431,851.55 元; 对厦门金原担保投资有限公司增加投资 10,000,000.00 元; 新增对厦门金原融资租赁有限公司投资 6,614,000.00 元投资。

注 2: 按权益法核算的长期股权投资本期减少数 114,557,413.24 元, 系收到现金分红。

(1) 按权益法核算的长期股权投资明细项目列示如下:

被投资单位名称	初始投资数	投资比例	追加投资数	被投资单位权益累计增减数	其中: 累计现金红利
厦门国际会展集团有限公司	1,219,573,866.39	95%		190,949,619.03	53,200,000.00
联发集团有限公司	164,209,274.97	95%	106,362,352.17	236,566,859.58	144,300,000.00
厦门星鲨药业集团有限公司	12,600,000.00	30%	44,400,000.00	-1,472,792.56	0.00
厦门建发工贸有限公司	29,000,000.00	98.79%	22,589,900.00	-2,008,848.91	6,096,967.88
建发物流集团有限公司	28,500,000.00	95%	66,500,000.00	4,648,724.51	5,320,454.41
上海建发实业有限公司	9,000,000.00	95%	86,000,000.00	19,049,677.45	22,352,592.76
厦门建发汽车有限公司	2,850,000.00	95%	6,650,000.00	8,576,229.10	4,873,657.26

北京建发实业有限公司	9,500,000.00	5%	-9,000,000.00	-19,803.16	36,548.74
厦门建发电子有限公司	12,629,803.36	90%		-4,976,008.82	661,249.32
福州建发实业有限公司	9,500,000.00	5%	-9,000,000.00	2,809.73	24,177.11
厦门大众通商汽车销售服务有限公司	8,750,000.00	100.00%	1,431,851.55	807,805.51	0.00
厦门建发艺术陶瓷有限公司	6,000,000.00	95%	2,300,111.62	2,555,003.91	6,816,201.45
厦门建发通讯有限公司	6,118,939.49	95%	3,982,305.88	-2,171,334.66	2,609,516.43
厦门建发纸业有限公司	4,750,000.00	95%	19,950,000.00	9,869,727.12	8,260,763.94
厦门建宇实业有限公司	5,400,000.00	95%	-270,000.00	4,511,181.13	3,717,297.32
厦门建发化工有限公司	4,750,000.00	95%	0.00	-1,568,295.34	154,892.13
厦门建益达有限公司	4,166,977.07	80%	4,480,000.00	4,040,304.35	4,974,712.82
厦门建发轻工有限公司	4,750,000.00	95%	0.00	-3,196,122.31	0.00
厦门建发金属有限公司	2,850,000.00	95%	12,350,000.00	586,596.96	0.00
厦门联信诚有限公司	2,533,403.56	10%	-1,900,052.67	215,998.21	4,887,648.45
厦门联仪通有限公司	1,800,000.00	20%	-1,200,000.00	64,788.85	171,437.80
厦门建发晟茂有限公司	19,000,000.00	95%		882.11	4,429.09
厦门金原担保投资有限公司	10,000,000.00	20%	10,000,000.00	596,848.82	0.00
泉州建发实业有限公司	9,500,000.00	5%	-9,000,000.00	73,160.43	47,906.73
厦门建发仓储有限公司	5,400,000.00	90%			
上海长进置业有限公司	5,100,000.00	51%		-1634.29	0.00
广州建发实业有限公司	4,500,000.00	5%	-4,000,000.00	59,035.03	4,820.95
厦门百格实业有限公司	1,800,000.00	96%	3,004,147.20	692,356.67	2,050,623.63
厦门众驰汽车有限公司	400,000.00	5%	0.00	-443.27	0.00
厦门现代码头有限公司	30,000,000.00	50%	0.00	0	0.00
厦门建发报关行有限公司	475,511.92	10%	0.00	33,216.93	169,496.68
福建德尔医疗实业有限公司	9,500,000.00	95%	0.00	-78992.73	0.00
厦门建发集装箱储运有限公司	11,187,320.81	90%	0.00	-1,115,269.07	205,345.90
厦门建发物资有限公司	15,200,000.00	95%	0.00	-10,756.95	4,304.53
漳州隆创硅业有限公司	2,800,000.00	70%		-377,637.09	0.00
昌富利(香港)贸易有限公司	14,468,493.77	100%	0.00	3,402,494.84	-
厦门金原融资租赁有限公司	6,614,000.00	55%	0.00	-4,620.00	
合计	1,695,177,591.34	-	355,630,615.75	470,300,761.11	270,945,045.33

(续上表)

名称	期初数	本期投资增减数	本期权益增减数	其中：本期 现金红利	期末数
厦门国际会展中心集团有限公司	1,420,511,132.49		-9,987,647.07	53,200,000.00	1,410,523,485.42
联发集团有限公司	399,523,318.92	106,362,352.17	1,252,815.63	47,500,000.00	507,138,486.72
厦门星鲨药业集团有限公司	54,134,975.78		1,392,231.66		55,527,207.44
厦门建发工贸有限公司	50,589,798.21		-1,008,747.12		49,581,051.09
建发物流集团有限公司	32,360,936.65	66,500,000.00	787,787.86	2,922,032.93	99,648,724.51

上海建发实业有限公司	106,805,803.28		7,243,874.17		114,049,677.45
厦门建发汽车有限公司	10,777,177.32		7,299,051.78	417,120.15	18,076,229.10
北京建发实业有限公司	535,345.23		-55,148.39		480,196.84
厦门建发电子有限公司	8,122,510.87		-468,716.33		7,653,794.54
福州建发实业有限公司	521,075.61		-18,265.88	16,809.06	502,809.73
厦门大众通商汽车销售服务有限公司	8,931,851.54	1,431,851.55	625,953.97		10,989,657.06
厦门建发艺术陶瓷有限公司	11,341,068.62		-485,953.09	2,105,759.09	10,855,115.53
厦门建发通讯有限公司	9,353,995.11		-1,424,084.40		7,929,910.71
厦门建发纸业有限公司	29,366,208.17		5,203,518.95	3,209,693.80	34,569,727.12
厦门建宇实业有限公司	6,465,240.49		3,175,940.64	497,738.73	9,641,181.13
厦门建发化工有限公司	2,783,683.27		398,021.39		3,181,704.66
厦门建益达有限公司	12,019,981.51		667,299.91	2,471,320.14	12,687,281.42
厦门建发轻工有限公司	1,660,572.90		-106,695.21		1,553,877.69
厦门建发金属有限公司	14,583,926.70		1,202,670.26		15,786,596.96
厦门联信诚有限公司	777,474.64		71,874.46		849,349.10
厦门联仪通有限公司	666,018.68		-1,229.83		664,788.85
厦门建发晟茂有限公司	19,005,210.69		-4,328.58	4,429.09	19,000,882.11
厦门金原担保投资有限公司	10,194,596.45	10,000,000.00	402,252.37		20,596,848.82
泉州建发实业有限公司	553,806.76		19,353.67	45,352.62	573,160.43
厦门建发仓储有限公司	5,400,000.00				5,400,000.00
上海长进置业有限公司	5,100,000.00		-1634.29		5,098,365.71
广州建发实业有限公司	560,824.82		-1,789.79		559,035.03
厦门百格实业有限公司	7,212,498.39		-1,715,994.52	2,050,623.63	5,496,503.87
厦门众驰汽车有限公司	399,551.54		5.19		399,556.73
厦门现代码头有限公司	30,000,000.00				30,000,000.00
厦门建发报关行有限公司	550,279.39		-41,550.54	112,229.47	508,728.85
福建德尔医疗实业有限公司	9,500,000.00		-78992.73	0.00	9,421,007.27
厦门建发集装箱储运有限公司	11,098,835.24		-1,026,783.50		10,072,051.74
厦门建发物资有限公司	15,205,064.15		-15,821.10	4,304.53	15,189,243.05
漳州隆创硅业有限公司	2,800,000.00		-377637.09	0.00	2,422,362.91
昌富利(香港)贸易有限公司	15,689,728.81		2,181,259.80	0.00	17,870,988.61
厦门金原融资租赁有限公司	0.00	6,614,000.00	-4,620.00		6,609,380.00
合计	2,315,102,492.23	190,908,203.72	15,098,272.25	114,557,413.24	2,521,108,968.20

(2) 按成本法核算的长期股权投资期末明细项目列示如下:

被投资单位名称	投资期限	投资金额	股权比例
厦门船舶重工股份有限公司	-	50,000,000.00	20%
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%
金信行业系列电力信托投资	2003年-2008年	10,050,000.00	-
合计	-	110,450,000.00	-

(3) 其他股权投资

其他股权投资均系本公司与建发集团或建发房地产集团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	本期增加数	本期减少数	期末数
山水芳邻	60%	120,000,000.00	0	0	120,000,000.00
建发花园后续房产项目	60%	48,000,000.00	0	0	48,000,000.00
合 计	-	168,000,000.00	0	0	168,000,000.00

(4) 股权投资差额明细项目列示如下：

公司名称	初始金额	形成原因	摊销年限	期初数	本期增加（转出）数	本期摊销数	期末数
厦门国际会展集团有限公司	140,455,792.42	溢价收购	45 年	133,433,002.80		1,560,619.90	131,872,382.90
联发集团有限公司	85,025,893.85	溢价收购	15 年	48,181,339.88	44,717,647.83	4,189,276.70	88,709,711.01
厦门大众通商汽车销售服务有限公司	1,250,000.00	溢价收购	10 年	1,000,000.00	-681,851.55	318,148.45	0.00
昌富利(香港)贸易有限公司	4,394,006.23	溢价收购	10 年	4,174,305.92		219,700.32	3,954,605.60
合 计	233,497,045.97	-	-	186,788,648.60	44,035,796.28	6,287,745.37	224,536,699.51

(5) 长期股权投资减值准备变化情况及计提原因列示如下：

投资类别及项目	期初数	本期增加数	本期减少（转回）数	期末数
大鹏创业投资有限责任公司	11,312,000.00	0	0	11,312,000.00
合 计	11,312,000.00	0	0	11,312,000.00

51、主营业务收入和主营业务成本

按业务性质分项列示如下：

业务性质	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
进出口贸易	4,121,573,864.35	4,001,069,999.98	4,668,106,956.69	4,541,254,990.27
国内贸易	2,687,725,904.88	2,624,876,892.78	1,420,491,290.31	1,383,591,049.84
小 计	6,809,299,769.23	6,625,946,892.76	6,088,598,247.00	5,924,846,040.11
减：公司间抵消				
合 计	6,809,299,769.23	6,625,946,892.76	6,088,598,247.00	5,924,846,040.11

52、投资收益

投资收益明细项目列示如下：

项 目	本期数	上年同期数
按权益法确认的投资收益	129,655,685.49	65,875,498.30
按成本法确认的投资收益	0.00	0.00
期货投资收益	3,086,982.38	2,512,107.44
股权投资差额摊销	-6,287,745.37	-4,555,570.55
股权投资转让或清算收益	0.00	162,499.95
房产合作利润分成	0.00	5,772,421.96
基金、股票投资收益	6,090,345.65	
长期股权投资减值准备	0.00	0.00
合 计	132,545,268.15	69,766,957.10

注 1：投资收益上年同期数比上年度会计报表数增加了 5,772,421.96 元，系本公司已将与建发集团合作的房产项目利润分成列于本科目，为保持报表科目的可比性，上年同期数作相应调整。

注 2：投资收益汇回不存在重大限制。

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

(1) 本公司的控股股东

公司名称	注册地址	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	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) 本公司的子公司

公司名称	注册地址	主营业务	与本公司的关系	经济性质或类型	法定代表人
联发集团有限公司	厦门	开发、经营房地产；对外投资；物业管理等	子公司	有限责任	王宪榕
厦门国际会展集团有限公司	厦门	投资、建设、经营会展及相关业务；开发、经营土地及房地产；批发、零售建材、电器机械及器械；信息咨询服务	子公司	有限责任	王宪榕
上海建发实业有限公司	上海	进出口贸易	子公司	有限责任	黄文洲
厦门建发工贸有限公司	厦门	进出口贸易	子公司	有限责任	张勇峰
建发物流集团有限公司	厦门	货物的装卸、分拨、配送、仓储、分包与包装	子公司	有限责任	张勇峰
厦门建发晟茂有限公司	厦门	进出口贸易	子公司	有限责任	张勇峰
厦门建发电子有限公司	厦门	电子产品、家用电器的进出口及代理	子公司	有限责任	吴俊彪
厦门建益达有限公司	厦门	批发、零售五金交电、化工及电子设备	子公司	有限责任	张勇峰
上海长进置业有限公司	上海	房地产开发及销售	子公司	有限责任	庄跃凯
厦门大众通商汽车销售服务有限公司	厦门	批发、零售、经营汽车及相关业务	子公司	有限责任	陈东旭

厦门建发汽车有限公司	厦门	批发、零售汽车、工业机械及零配件	子公司	有限责任	黄文洲
厦门建发艺术陶瓷有限公司	厦门	生产、销售工艺陶瓷品	子公司	有限责任	黄文洲
厦门建发仓储有限公司	厦门	仓储及相关业务	子公司	有限责任	周莉莉
厦门建宇实业有限公司	厦门	进出口贸易	子公司	有限责任	黄文洲
厦门建发纸业有限公司	厦门	批发、零售、加工纸及纸制品、金属材料、木材等	子公司	有限责任	黄文洲
厦门建发化工有限公司	厦门	进出口贸易	子公司	有限责任	张勇峰
厦门建发轻工有限公司	厦门	进出口贸易	子公司	有限责任	黄文洲
厦门建发金属有限公司	厦门	进出口贸易	子公司	有限责任	黄文洲
厦门百格实业有限公司	厦门	进出口贸易	子公司	有限责任	黄文洲
厦门建发通讯有限公司	厦门	无线电集群通讯系统的装配、制造与销售	子公司	有限责任	黄文洲
福建德尔医疗实业有限公司	厦门	三类医用器械销售，各类商品技术的进出口贸易	子公司	有限责任	林武生
厦门建发物资有限公司	厦门	进出口贸易	子公司	有限责任	张勇峰
厦门建发集装箱储运有限公司	厦门	集装箱装卸、仓储	子公司	有限责任	周莉莉
漳州隆创硅业有限公司	漳州	生产、加工、销售金属硅和有色金属	子公司	有限责任	黄辉
昌富利（香港）贸易有限公司	香港	进出口贸易	子公司	有限责任	黄文洲
厦门现代码头有限公司	厦门	建设码头及相关业务	子公司	有限责任	黄文洲
泉州建发实业有限公司	厦门	进出口贸易	子公司	有限责任	张勇峰
北京建发实业有限公司	北京	进出口贸易	子公司	有限责任	黄文洲
福州建发实业有限公司	福州	进出口贸易	子公司	有限责任	张勇峰
广州建发贸易有限公司	广州	批发、零售贸易	子公司	有限责任	黄文洲
上海建发国际货运代理有限公司	上海	国际海上运输代理服务	子公司	有限责任	周莉莉
厦门国际会议展览中心有限公司	厦门	会展及相关业务	子公司	有限责任	吴小敏
厦门会展服务有限公司	厦门	进出口贸易	子公司	有限责任	陈志伟
厦门会展广告有限公司	厦门	设计、制作、策划、代理广告业务	子公司	有限责任	潘子万

厦门会展金峰展览有限公司	厦门	会展及相关业务	子公司	有限责任	张若萌
厦门会展金泓信展览有限公司	厦门	会展及相关业务	子公司	有限责任	张若萌
厦门辉煌装修工程有限公司	厦门	工程设计、加工、装饰、及有关装修	子公司	有限责任	孙诚华
厦门裕发房地产开发有限公司	厦门	房地产开发及销售	子公司	有限责任	孙诚华
南昌联发置业有限公司	南昌	从事房地产开发、经营；物业管理	子公司	有限责任	孙诚华
厦门联发（集团）物业管理有限公司	厦门	物业租赁及管理	子公司	有限责任	蒋建芳
厦门丽轩酒店	厦门	酒店业务	子公司	有限责任	黄鹭虹
厦门联发（集团）房地产有限公司	厦门	房地产开发及销售	子公司	有限责任	孙诚华
厦门联信祥房地产有限公司	厦门	房地产开发及经营	子公司	有限责任	陈龙
桂林联达置业有限公司	桂林	生态旅游区及配套商业设施开发建设和经营管理	子公司	有限责任	唐义军
厦门联信诚有限公司	厦门	进出口贸易、加工贸易、对销贸易、转口贸易	子公司	有限责任	赵胜华
厦门联仪通有限公司	厦门	进出口贸易、加工贸易、对销贸易、转口贸易	子公司	有限责任	苏平
厦联发有限公司	香港	贸易、投资	子公司	有限责任	陈龙
厦门联仪通医疗设备有限公司	厦门	一、二、三类医疗器械销售	子公司	有限责任	赵胜华
厦门金原担保投资有限公司	厦门	担保业务，咨询、代理及其他衍生业务	子公司	有限责任	王宪榕
厦门联发同安置业有限公司	厦门	房地产开发、经营与管理；物业的租赁、管理	子公司	有限责任	赵胜华
广西联发呈辉房地产开发有限公司	南宁	房地产开发经营	子公司	有限责任	陈辉
厦门联盛达房产代理有限公司	厦门	房地产项目行销策划、销售代理、投资咨询、物业中介	子公司	有限责任	孙诚华
厦门建宇服饰有限公司	厦门	生产、销售服饰品	子公司	有限责任	林毅强
厦门建发国际货物运输代理有限公司	厦门	货物运输代理	子公司	有限责任	周莉莉

厦门建发报关行有限公司	厦门	代理进出口、转口报关手续	子公司	有限责任	张浩
厦门建发象屿保税区贸易有限公司	厦门	保税区内进出口、转口贸易、仓储及国内贸易	子公司	有限责任	唐天铭
厦门星辰物流有限公司	厦门	货物仓储、配送、国际集装箱拼装、拆箱、中转及物流咨询等	子公司	有限责任	DAN HOFFM ANN
厦门众驰汽车有限公司	厦门	批发、零售、经营汽车及相关业务	子公司	有限责任	陈东旭
厦门二手车交易市场有限公司	厦门	二手车交易及相关服务	子公司	有限责任	张勇峰
厦门金原融资租赁有限公司	厦门	融资租赁、租赁业务等	子公司	有限责任	黄文洲
厦门永达丰汽车销售有限公司	厦门	批发、零售汽车及零配件，汽车展示及咨询，汽车维修	子公司	有限责任	向小云
厦门商务国际展览有限公司	厦门	会展及相关业务	子公司	有限责任	张若萌
厦门市联康商贸有限公司	厦门	批发零售定型包装食品，办公用品、通讯产品等	子公司	有限责任	吴俊彪
厦门建发保税物流有限责任公司	厦门	自营和代理各类商品和技术得进出口；转口贸易、国内贸易、保税仓储、配送；国际中转；商品展示	子公司	有限责任	周莉莉
厦门建发仓储配送有限责任公司	厦门	普通货运；货物装卸、仓储、包装；房产出租、物流咨询服务	子公司	有限责任	张浩
厦门建发运输有限公司	厦门	国内集装箱运输、普通货运；货运代理及运输咨询服务	子公司	有限责任	张浩

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

(1) 本公司的控股股东

金额单位：人民币万元

公司名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
厦门建发集团有限公司	180,000.00	50,000	-	230,000.00

(2) 本公司的子公司

金额单位：人民币万元

公司名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
联发集团有限公司	30,000.00			30,000.00
厦门国际会展集团有限公司	15,000.00			15,000.00
上海建发实业有限公司	10,000.00			10,000.00

厦门建发工贸有限公司	5,000.00			5,000.00
建发物流集团有限公司	3,000.00	7,000.00		10,000.00
厦门建发晟茂有限公司	2,000.00			2,000.00
厦门建发电子有限公司	1,305.00			1,305.00
厦门建益达有限公司	1,060.00			1,060.00
上海长进置业有限公司	1,000.00			1,000.00
厦门大众通商汽车销售服务有限公司	1,000.00			1,000.00
厦门建发汽车有限公司	1,000.00			1,000.00
厦门建发艺术陶瓷有限公司	800.00			800.00
厦门建发仓储有限公司	600.00			600.00
厦门建宇实业有限公司	540.00			540.00
厦门建发纸业有限公司	2,600.00			2,600.00
厦门建发化工有限公司	500.00			500.00
厦门建发轻工有限公司	500.00			500.00
厦门建发金属有限公司	1,600.00			1,600.00
厦门百格实业有限公司	500.00			500.00
厦门建发通讯有限公司	1,000.00			1,000.00
福建德尔医疗实业有限公司	1,000.00			1,000.00
厦门建发物资有限公司	1,600.00			1,600.00
厦门建发集装箱储运有限公司	1,000.00			1,000.00
漳州隆创硅业有限公司	400.00			400.00
昌富利(香港)贸易有限公司	HKD312.00			HKD312.00
厦门现代码头有限公司	20,000.00			20,000.00
泉州建发实业有限公司	1,000.00			1,000.00
北京建发实业有限公司	1,000.00			1,000.00
福州建发实业有限公司	1,000.00			1,000.00

广州建发贸易有限公司	500.00			500.00
上海建发国际货运代理有限公司	900.00			900.00
厦门国际会议展览中心有限公司	4,800.00			4,800.00
厦门会展服务有限公司	300.00			300.00
厦门会展广告有限公司	150.00			150.00
厦门会展金峰展览有限公司	200.00			200.00
厦门会展金泓信展览有限公司	50.00			50.00
厦门辉煌装修工程有限公司	1,660.00			1,660.00
厦门裕发房地产开发有限公司	3,904.29			3,904.29
南昌联发置业有限公司	2,000.00			2,000.00
厦门联发(集团)物业管理有限公司	300.00			300.00
厦门丽轩酒店	300.00			300.00
厦门联发(集团)房地产有限公司	2,000.00			2,000.00
厦门联信祥房地产有限公司	800.00			800.00
桂林联达置业有限公司	4,150.00			4,150.00
厦门联信诚有限公司	600.00			600.00
厦门联仪通有限公司	300.00			300.00
厦联发有限公司	HKD80.00			HKD80.00
厦门联仪通医疗设备有限公司	300.00			300.00
厦门金原担保投资有限公司	5,000.00	5,000.00		10,000.00
厦门联发同安置业有限公司	800.00			800.00
广西联发呈辉房地产开发有限公司	3,000.00			3,000.00
厦门联盛达房产代理有限公司	100.00			100.00
厦门建宇服饰有限公司	600.00			600.00
厦门建发国际货物运输代理有限公司	550.00			550.00
厦门建发报关行有限公司	260.00			260.00
厦门建发象屿保税区贸易有限公司	500.00			500.00

厦门星辰物流有限公司	1,000.00			1,000.00
厦门众驰汽车有限公司	800.00			800.00
厦门二手车交易市场有限公司	500.00			500.00
厦门金原融资租赁有限公司	0.00	USD1,000.00		USD1,000.00
厦门永达丰汽车销售有限公司	0.00	1,500.00		1,500.00
厦门商务国际展览有限公司	0.00	60.00	0.00	60.00
厦门市联康商贸有限公司	0.00	1,000.00	0.00	1,000.00
厦门建发保税物流有限责任公司	0.00	200.00	0.00	200.00
厦门建发仓储配送有限责任公司	0.00	300.00	0.00	300.00
厦门建发运输有限公司	0.00	300.00	0.00	300.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化

(1) 本公司的控股股东

金额单位：人民币万元

公司名称	期初数		本期增加数		本期减少数		期末数	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
厦门建发集团有限公司	34,560.00	55.96%	-	-	2,720.00	4.41%	31,840.00	51.55%

(2) 本公司的子公司

金额单位：人民币万元

公司名称	期初数		本期增加数		本期减少数		期末数	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
联发集团有限公司	22,500.00	75.00%	6,000.00	20.00%			28,500.00	95.00%
厦门国际会展集团有限公司	14,250.00	95.00%					14,250.00	95.00%
上海建发实业有限公司	10,000.00	100.00%					10,000.00	100.00%
厦门建发工贸有限公司	5,000.00	100.00%					5,000.00	100.00%
建发物流集团有限公司	3,000.00	100.00%	7,000.00				10,000.00	100.00%
厦门建发晟茂有限公司	2,000.00	100.00%					2,000.00	100.00%
厦门建发电子有限公司	1,305.00	100.00%					1,305.00	100.00%
厦门建益达有限公司	1,060.00	100.00%					1,060.00	100.00%
上海长进置业有限公司	510	51.00%					510	51.00%
厦门大众通商汽车销售服务有限公司	875	87.50%	125.00	12.50%			1000	100.00%

厦门建发汽车有限公司	1,000.00	100.00%					1,000.00	100.00%
厦门建发艺术陶瓷有限公司	800	100.00%					800	100.00%
厦门建发仓储有限公司	600	100.00%					600	100.00%
厦门建宇实业有限公司	540	100.00%					540	100.00%
厦门建发纸业有限公司	2,600.00	100.00%					2,600.00	100.00%
厦门建发化工有限公司	500	100.00%					500	100.00%
厦门建发轻工有限公司	500	100.00%					500	100.00%
厦门建发金属有限公司	1,600.00	100.00%					1,600.00	100.00%
厦门百格实业有限公司	500	100.00%					500	100.00%
厦门建发通讯有限公司	1,000.00	100.00%					1,000.00	100.00%
福建德尔医疗实业有限公司	1,000.00	100.00%					1,000.00	100.00%
厦门建发物资有限公司	1,600.00	100.00%					1,600.00	100.00%
厦门建发集装箱储运有限公司	1000	100.00%					1000	100.00%
漳州隆创硅业有限公司	280	70.00%					280	70.00%
昌富利(香港)贸易有限公司	HKD312.00	100.00%					HKD312.00	100.00%
厦门现代码头有限公司	3,000.00	50.00%					3,000.00	50.00%
泉州建发实业有限公司	1,000.00	100.00%					1,000.00	100.00%
北京建发实业有限公司	1,000.00	100.00%					1,000.00	100.00%
福州建发实业有限公司	1,000.00	100.00%					1,000.00	100.00%
广州建发贸易有限公司	500	100.00%					500	100.00%
上海建发国际货运代理有限公司	900	100.00%					900	100.00%
厦门国际会议展览中心有限公司	4,800.00	100.00%					4,800.00	100.00%
厦门会展服务有限公司	300	100.00%					300	100.00%
厦门会展广告有限公司	150	100.00%					150	100.00%

厦门会展金峰展览有限公司	102	51.00%					102	51.00%
厦门会展金泓信展览有限公司	25.5	51.00%					25.5	51.00%
厦门辉煌装饰工程有限公司	1,660.00	100.00%					1,660.00	100.00%
厦门裕发房地产开发有限公司	3,318.65	85.00%					3,318.65	85.00%
南昌联发置业有限公司	2,000.00	100.00%					2,000.00	100.00%
厦门联发(集团)物业管理有限公司	210	70.00%					210	70.00%
厦门丽轩酒店	300	100.00%					300	100.00%
厦门联发(集团)房地产有限公司	2,000.00	100.00%					2,000.00	100.00%
厦门联信祥房地产有限公司	800	100.00%					800	100.00%
桂林联达置业有限公司	2,490.00	60.00%					2,490.00	60.00%
厦门联信诚有限公司	600	100.00%					600	100.00%
厦门联仪通有限公司	300	100.00%					300	100.00%
厦联发有限公司	HKD80.00	100.00%					HKD80.00	100.00%
厦门联仪通医疗设备有限公司	300	100.00%					300	100.00%
厦门金原担保投资有限公司	5,000.00	100.00%	5,000.00				10,000.00	100.00%
厦门联发同安置业有限公司	800	100.00%					800	100.00%
广西联发呈辉房地产开发有限公司	1,530.00	51.00%					1,530.00	51.00%
厦门联盛达房产代理有限公司	70	70.00%					70	70.00%
厦门建宇服饰有限公司	600	100.00%					600	100.00%
厦门建发国际货物运输代理有限公司	550	100.00%					550	100.00%

厦门建发报关行有限公司	260	100.00%					260	100.00%
厦门建发象屿保税区贸易有限公司	500	100.00%					500	100.00%
厦门星辰物流有限公司	500	50.00%					500	50.00%
厦门众驰汽车有限公司	800	100.00%					800	100.00%
厦门二手车交易市场有限公司	400	80.00%					400	80.00%
厦门金原融资租赁有限公司			USD150	100.00%			USD150	100.00%
厦门永达丰汽车销售有限公司			1,200.00	80.00%			1,200.00	80.00%
厦门商务国际展览有限公司			30.60	51.00%			30.60	51.00%
厦门市联康商贸有限公司			500.00	50.00%			500.00	50.00%
厦门建发保税物流有限责任公司			200.00	100.00%			200.00	100.00%
厦门建发仓储配送有限责任公司			300.00	100.00%			300.00	100.00%
厦门建发运输有限公司			300.00	100.00%			300.00	100.00%

4、不存在控制关系的关联方

企业名称	与本公司关系
厦门华侨电子股份有限公司	本公司的母公司间接持有其 18.31% 的股份
厦门华侨电子企业有限公司	同一母公司
厦门华益工贸有限公司	同一母公司
厦门建发象屿进出口贸易有限公司	同一母公司
厦门达真磁记录有限公司	子公司的合营企业
厦门悦华酒店有限公司	间接受本公司的母公司控制
厦门厦华新技术有限公司	间接受本公司的母公司控制
厦门建发旅游集团有限公司	同一母公司
厦门建发物业管理有限公司	间接受本公司的母公司控制
厦门建发国际旅行社有限公司	间接受本公司的母公司控制

厦门厦华华佳通信科技有限公司	间接受本公司的母公司控制
厦门建发集团房地产有限公司	同一母公司
厦门新驰汽车有限公司	子公司的联营企业
厦门宏发电声有限公司	子公司的联营企业
厦华电子（香港）有限公司	间接受本公司的母公司控制
厦门百吉密封件有限公司	间接受本公司的母公司控制
泉州悦华酒店有限公司	间接受本公司的母公司控制
悦华国际（香港）有限公司	间接受本公司的母公司控制
厦门双联达展务有限公司	子公司的联营企业
厦门厦华金格佳电子有限公司	间接受本公司的母公司控制
厦门微联软件有限公司	子公司的联营企业
厦门星辰物流有限公司	子公司的合营企业
厦门国际会展酒店有限公司	间接受本公司的母公司控制
厦门星鲨药业集团有限公司	本公司的联营企业
厦门国际信托投资有限公司	同一母公司
厦门华联电子有限公司	子公司的联营企业
上海山溪地房地产开发有限公司	间接受本公司的母公司控制
厦门建发房地产集团有限公司福州分公司	同一母公司
上海兆瑞投资发展有限公司	间接受本公司的母公司控制
厦门星鲨怀德居医药有限公司	联营企业的子公司

（二）关联方交易

1、销售（采购）货物或提供（接受）劳务

（1）本公司向关联方销售货物明细项目列示如下：

关联方名称	定价政策	本期	上年同期
厦门华侨电子股份有限公司	参照市价	2,116,315.96	6,258,974.36
厦门厦华华佳通信科技有限公司	参照市价	54,957.26	1,734,267.49
厦门厦华新技术有限公司	参照市价	5,128.21	269,743.59
厦门宏发电声有限公司	参照市价	1,249,582.15	-
合 计	-	3,425,983.58	8,262,985.44

(2) 本公司向关联方提供劳务明细项目列示如下：

关联方名称	交易事项	定价政策	本期数	上年同期数
厦门华侨电子股份有限公司	提供物流服务	参照市价	18,735,757.94	21,045,897.16
	提供广告制作	参照市价	75,000.00	-
厦门建发旅游集团有限公司	提供装修服务	参照市价	-	653,650.30
厦门建发集团有限公司	提供装修服务	参照市价	40,000.00	-
	提供展览布置服务	参照市价	35,450.00	-
厦门星辰物流有限公司	提供物流服务	参照市价	925,844.00	-
合计	-	-	19,812,051.94	21,699,547.46

(3) 本公司向关联方采购货物明细项目列示如下：

关联方名称	定价政策	本期	上年同期
厦门厦华新技术有限公司	参照市价	666,165.81	5,990,780.17
厦门厦华华佳通信科技有限公司	参照市价	1,710,192.31	-
合计	-	2,376,358.12	5,990,780.17

2、提供（接受）担保

(1) 截至 2006 年 6 月 30 日止，建发集团为本公司提供借款担保共计人民币 205,995,410.00 元；子公司联发集团为本公司提供借款担保共计人民币 50,000,000.00 元。

(2) 截至 2006 年 6 月 30 日止，本公司为子公司提供担保的情况列示如下：

公司名称	担保对象	币种	担保金额	其中：违规担保	担保额占净资产的比例
联发集团有限公司	银行借款	人民币	360,000,000.00	-	14.07%
泉州建发实业有限公司	承兑汇票	人民币	23,140,000.00	-	0.90%
上海建发实业有限公司	承兑汇票	人民币	44,452,283.00	-	1.74%
厦门建发纸业有限公司	承兑汇票	人民币	44,500,000.00	-	1.74%
福州建发实业有限公司	承兑汇票	人民币	14,500,000.00	-	0.57%
厦门永达丰汽车销售有限公司	承兑汇票	人民币	7,500,000.00	-	0.29%
厦门辉煌装修工程有限公司	保函	人民币	172,600.00	-	0.01%
厦门联信祥房地产有限公司	银行借款	人民币	100,000,000.00	-	3.91%
联发集团有限公司	银行借款	美元	31,500,000.00	-	9.85%
泉州建发实业有限公司	信用证	美元	823,586.00	-	0.26%
上海建发实业有限公司	信用证	美元	18,802,893.00	-	5.88%
厦门建发化工有限公司	信用证	美元	55,836.00	-	0.02%
厦门建发纸业有限公司	信用证	美元	4,084,926.00	-	1.28%
北京建发实业有限公司	信用证	美元	505,767.00	-	0.16%
福州建发实业有限公司	信用证	美元	326,782.00	-	0.10%
建发物流集团有限公司	信用证	美元	120,314.00	-	0.04%
厦门联信诚有限公司	信用证	美元	14,739.00	-	0.01%
合计		美元	56,234,843.00		40.81%
		人民币	594,264,883.00		

	人民币	594,264,883.00	
--	-----	----------------	--

注：担保额占净资产的比例采用母公司期末净资产计算。

(3) 截至 2006 年 6 月 30 日止，本公司为子公司向银行申请授信额度提供担保的情况列示如下：

公司名称	人民币	美元
联发集团有限公司	971,270,000.00	-
厦门建发纸业有限公司	93,000,000.00	-
上海建发实业有限公司	327,040,000.00	-
北京建发实业有限公司	92,000,000.00	-
福州建发实业有限公司	120,000,000.00	-
泉州建发实业有限公司	110,000,000.00	-
厦门建益达有限公司等八家公司	50,000,000.00	-
合计	1,763,310,000.00	-

注：厦门建益达有限公司等八家公司具体包括建发纸业、建宇实业、建益达、建发轻工、建发化工、建发象屿保税区贸易、建发物流、建发工贸公司，各公司对该额度可申请循环、调剂或一次性使用。

3、关联方往来款项明细项目列示如下：

科目	关联方单位	期初数	本期增加合计	本期减少合计	期末数
应收票据	厦门华侨电子股份有限公司	2,100,000.00	1,230,000.00	3,330,000.00	0
	厦门宏发电声有限公司	200,000.00	597,770.49	797,770.49	0
应收股利	厦门宏发电声有限公司	3,239,999.00	-	-	3,239,999.00
应收账款	泉州悦华酒店有限公司	42,400.00	6,080.00	48,480.00	0
	厦门厦华华佳通信科技有限公司	2,456.72	18,184.00	-	20,640.72
	厦门宏发电声有限公司	1,130,010.53	1,462,011.11	1,791,540.23	800,481.41
	厦门华联电子有限公司	755,978.84	957,966.26	1,137,962.70	575,982.40
	厦门华侨电子股份有限公司	3,071,706.45	20,058,495.21	18,179,767.90	4,950,433.76
其他应收款	上海山溪地房地产开发有限公司	269,570.73	-	269,570.73	0
	厦门国际信托投资有限公司	3,384,190.80	-	1,692,095.40	1,692,095.40
	厦门华侨电子股份有限公司	167,333.00	-	167,333.00	0
	厦门建发房地产集团有限公司福州分公司	64,462.65	-	64,462.65	0
	厦门建发国际旅行社有限公司	10.5	-	10.5	0
	厦门双联达展务有限公司	490,000.00	-	-	490,000.00
	厦门星辰物流有限公司	50,290.10	48,910.69	67,400.50	31,800.29
预付账款	厦门建发国际旅行社有限公司	25,964.00	-	25,964.00	0
	厦门厦华新技术有限公司	-	19,871.19	-	19,871.19
	厦门星鲨怀德居医药有限公司	524,765.40	-	-	524,765.40
	悦华国际（香港）有限公司	55,526,000.00	-	-	55,526,000.00
应付账款	厦门厦华新技术有限公司	1,353,675.81	779,414.00	2,133,089.81	0
	厦门百吉密封件有限公司	69,169.03	-	18,759.23	50,409.80
	厦门厦华华佳通信科技有限公司	7,886.10	2,000,925.00	1,257,349.53	751,461.57
	厦门新驰汽车有限公司	3,447,150.00	-	1,000.00	3,446,150.00

	厦门厦华华佳通信科技有限公司	26,826.00	19,290.00	46,116.00	0
	厦门建发国际旅行社有限公司	10,000.00	-	10,000.00	0
	厦门建发集团有限公司	18,511.68	16,550,000.00	18,511.68	16,550,000.00
	厦门建发旅游集团有限公司	10,892,939.42	41,809,241.90	-	52,702,181.32
	厦门厦华金格佳电子有限公司	51,240.00	-	51,240.00	0
	厦门厦华新技术有限公司	45,000.00	6,000.00	6,000.00	45,000.00
预收账款	厦门星辰物流有限公司	1,997,699.18	-	1,997,699.18	0
应付股利	厦门建发集团有限公司	-	127,360,000.00	127,360,000.00	0
	厦门建发象屿进出口贸易有限公司	639,683.25	-	-	639,683.25
	厦门建发集团有限公司	1,417,195.83	3,247,933.53	1,620,387.68	3,044,741.68
	厦门国际会展酒店有限公司	3,000.00	-	-	3,000.00
其他应付款	厦门建发房地产集团有限公司	4,917,505.58	3,456,931.48	164,043.20	8,210,393.86
	上海兆瑞投资发展有限公司	140,544.90	-	-	140,544.90

七、或有事项

未决诉讼

2004年6月，本公司与上海优贝贸易有限公司（以下简称优贝公司）签订“ZIH04-114”号《代理进口合同》，代理该公司进口 MEG3000MT。同月，本公司与张家港中东石化实业有限公司（以下简称中东石化公司）签订“C&D-ZJGZD04”号《散装化工液体货物港口作业合同》，约定中东石化公司向本公司收取费用，负责将本公司的货物在其库区进行装卸、保管、运输等作业。本公司随后将代理优贝公司进口的化工产品依据合同的约定交给中东石化公司办理上述操作。完成相关操作手续后，该进口货物寄存在中东石化公司储罐。2004年12月中东石化公司向本公司出具《厦门建发货物库存报表》，确认了本公司尚有乙二醇 2,982.06 吨存在中东石化公司的仓库。该批乙二醇货值共计人民币 16,364,056.00 元，本公司已多次向中东石化公司要求提货，中东石化公司均拒绝交付。本公司于 2005 年 1 月 18 日向厦门市中级人民法院提起民事诉讼，后因管辖权问题移送至厦门海事法院，最后由福建省高级人民法院裁定移送至武汉海事法院。因中东石化公司现已申请破产，所以该案件目前中止审理。本公司预计该笔诉讼可能产生较大损失，为稳健起见，对已支付的代理优贝公司进口款项 15,570,340.97 元（报表科目列示于“应收账款”）计提 80%的坏账准备。

除上述事项之外，本公司没有需要披露的其他重大或有事项。

八、非经常性损益

根据中国证券监督管理委员会证监会计字[2004]4 号文，本公司本期的合并非经常性损益列示如下：

项 目	本期数	上年同期数
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	2,098,009.60	-318,385.49
各种形式的政府补贴	30,728,787.50	31,248,975.00
计入当年度损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	200,478.81
短期投资收益	6,148,845.65	563,222.22
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-82,125.04	-70,659.94
以前年度已经计提的各项减值准备的转回	1,050,036.25	644,670.71
减：所得税影响数	1,224,709.53	291,350.70
合计	38,718,844.43	31,976,950.61

八、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的中期报告文本；
- 2、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人亲笔签名并盖章的会计报表；
- 3、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。

董事长：王宪榕
厦门建发股份有限公司
2006 年 8 月 2 日