

# 厦门国贸集团股份有限公司

## 1999年年度报告

## 年度报告正文（境内）

### 重 要 提 示

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

厦门天健会计师事务所对公司出具了有保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。

### 一、公司简介

- 1、公司法定中文名称：厦门国贸集团股份有限公司  
公司法定英文名称：XIAMEN INTERNATIONAL TRADE GROUP CORP.,LTD  
公司英文名称缩写：ITG
- 2、公司法定代表人：苏春成
- 3、公司董事会秘书：黄蔚云  
联系电话：0592-5161888  
联系地址：厦门市湖滨南路国贸大厦8-18层  
传真：0592-5160280
- 4、公司注册地址及办公地址：厦门市湖滨南路国贸大厦8-18层  
邮政编码：361004  
互联网网址：<http://www.itgchina.com>  
电子信箱：[itg@public.xm.fj.cn](mailto:itg@public.xm.fj.cn)
- 5、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》和《上海证券报》  
登载公司年度报告的中国证监会指定互联网网址：  
<http://www.sse.com.cn>  
公司年度报告备置地点：厦门国贸集团股份有限公司企划部
- 6、公司股票上市交易所：上海证券交易所  
股票简称：厦门国贸  
股票代码：600755

### 二、会计数据和业务数据摘要

#### 1、本年度主要利润指标情况：（单位：元）

|               |                |
|---------------|----------------|
| 利润总额          | 76,576,324.75  |
| 净利润           | 57,090,725.95  |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 61,421,789.96  |
| 主营业务利润        | 176,776,545.58 |
| 其他业务利润        | 21,508,330.56  |
| 营业利润          | 35,965,653.26  |

|               |                |
|---------------|----------------|
| 投资收益          | 47,333,681.76  |
| 补贴收入          | 4,680,498.20   |
| 营业外收支净额       | -11,403,508.47 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -13,689,829.25 |
| 现金及现金等价物净增加额  | 15,367,425.54  |
| 注：非经常性损益项目    | 金额             |
| 出口商品贴息        | 4,680,498.20   |
| 营业外收支净额       | -11,403,508.47 |
| 长期应付款摊销       | 2,391,946.26   |

2、主要会计数据和财务指标：

| 指标项目        | 1999年度     | 1998年度     |            | 1997年度     |            |
|-------------|------------|------------|------------|------------|------------|
|             |            | 调整后        | 调整前        | 调整后        | 调整前        |
| 主营业务收入(万元)  | 234,141.06 | 239,603.32 | 251,482.66 | 322,021.30 | 322,021.30 |
| 净利润(万元)     | 5,709.07   | -2,598.60  | 1,122.11   | 4,956.12   | 10,503.41  |
| 总资产(万元)     | 165,409.99 | 174,602.36 | 194,778.10 | 149,073.83 | 155,032.81 |
| 股东权益(万元)    | 71,340.58  | 65,942.48  | 75,622.17  | 43,192.25  | 48,796.27  |
| 每股收益(元)     | 0.288      | -0.131     | 0.056      | 0.284      | 0.601      |
| 每股收益(加权，元)  | 0.288      | -0.139     | 0.060      | 0.431      | 0.912      |
| 扣除非经常性损益后   |            |            |            |            |            |
| 的每股收益(元)    | 0.310      | -0.217     | -0.027     | 0.226      | 0.544      |
| 每股净资产(元)    | 3.60       | 3.33       | 3.82       | 2.472      | 2.79       |
| 调整后每股净资产(元) | 3.54       | 3.24       | 3.77       | 2.358      | 2.68       |
| 每股经营活动产生的现  |            |            |            |            |            |
| 金流量净额(元)    | -0.069     | -0.672     | -0.672     |            |            |
| 净资产收益率(%)   | 8.00       | -3.94      | 1.48       | 11.47      | 21.53      |

注：主要财务指标计算方法：

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

调整后的每股净资产=(年度末股东权益-三年以上应收款项-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-住房周转金负数余额)/年度末普通股股份总数

每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/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%

2、股东权益变动情况

| 项目    | 期初数            | 本期增加          | 本期减少 | 期末数            |
|-------|----------------|---------------|------|----------------|
| 股本    | 198,120,000    |               |      | 198,120,000    |
| 资本公积  | 358,054,177.15 |               |      | 358,054,177.15 |
| 盈余公积  | 89,137,931.63  | 17,127,217.80 |      | 106,265,149.43 |
| 法定公益金 | 29,712,644.88  | 5,709,072.60  |      | 35,421,717.48  |

|        |                |               |              |                |
|--------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 未分配利润  | 7,964,765.39   | 39,963,508.15 |              | 47,928,273.54  |
| 外币折算差额 | 6,147,880.29   |               | 3,109,652.73 | 3,038,227.56   |
| 股东权益合  | 659,424,754.46 | 53,981,073.22 | 3,109,652.73 | 713,405,827.68 |

变动原因:盈余公积金、法定公益金增加系本年度实现利润，按规定提取法定公积金、公益金所致。

三、股东情况

（一）截止1999年12月31日，公司股东总数70515户。

1、股本变动情况：

|            | 本次变动前       | (单位：股) |    |       |             |             | 本次变动后       |
|------------|-------------|--------|----|-------|-------------|-------------|-------------|
|            |             | 配股     | 送股 | 公积金转股 | 其他          | 小计          |             |
| 一、尚未流通股份   |             |        |    |       |             |             |             |
| 1、发起人股份    |             |        |    |       |             |             |             |
| 其中：        |             |        |    |       |             |             |             |
| 国家持有股份     | 71,120,000  |        |    |       |             |             | 71,120,000  |
| 境内法人持有股份   |             |        |    |       |             |             |             |
| 境外法人持有股份   |             |        |    |       |             |             |             |
| 其他         |             |        |    |       |             |             |             |
| 2、募集法人股    |             |        |    |       |             |             |             |
| 3、内部职工股    | 76,200,000  |        |    |       | -76,200,000 | -76,200,000 | 0           |
| 4、优先股或其他   |             |        |    |       |             |             |             |
| 其中：转配股     |             |        |    |       |             |             |             |
| 尚未流通股份合计   | 147,320,000 |        |    |       | -76,200,000 | -76,200,000 | 71,120,000  |
| 二、已流通股份    |             |        |    |       |             |             |             |
| 1、人民币普通股   | 50,800,000  |        |    |       | 76,200,000  | 76,200,000  | 127,000,000 |
| 2、境内上市的外资股 |             |        |    |       |             |             |             |
| 3、境外上市的外资股 |             |        |    |       |             |             |             |
| 4、其他       |             |        |    |       |             |             |             |
| 已流通股份合计    | 50,800,000  |        |    |       | 76,200,000  | 76,200,000  | 127,000,000 |
| 三、股份总数     | 198,120,000 |        |    |       |             |             | 198,120,000 |

（2）股票发行与上市情况：

1997年5月6日，公司根据1996年度股东大会决议，以期初总股本7800万股为基数，每10股送红股4股，送股后，公司总股本增至10920万股；1997年10月23日，公司根据第二届第二次临时股东大会决议，实施中期分红，以10920万股为基数，每10股送红股2股，另以资本公积金按10：4的比例转增股本，二者合计10股送转6股，送转后，公司总股本增至17472万股。

1998年6月12日至6月25日，公司根据第二届第二次临时股东大会决议，实施1997年度配股，以17472万股为基数，每10股配1.339股，配股后，公司总股本增至19812万股。

根据有关规定，公司内部职工股7620万股于1999年9月20日上市流通，至此，公司内部职工股数为0，流通股增至12，

700万股。

## (二) 股东情况介绍

截止1999年12月31日，公司在册股东为70515户。

### 主要股东持股情况（前十名）

| 名 称                      | 持股数（万股） | 占股本比例（%） |
|--------------------------|---------|----------|
| 1、厦门商贸国有资产投资有限公司（国有持股单位） | 7112    | 35.90    |
| 2、兴华基金                   | 345.80  | 1.75     |
| 3、厦门证券有限公司               | 237.15  | 1.20     |
| 4、刘兵                     | 64.98   | 0.33     |
| 5、君安证券                   | 51.33   | 0.26     |
| 6、天之君                    | 43      | 0.22     |
| 7、赵存军                    | 30.03   | 0.15     |
| 8、厦证登记                   | 29.37   | 0.148    |
| 9、赖瑞荣                    | 26.88   | 0.14     |
| 10、证评投资                  | 24      | 0.12     |

厦门商贸国有资产投资有限公司持有本公司股权35.90%，7112万股。本年度内所持股份无质押或冻结情况。

## (三) 持有本公司10%以上的股东介绍

企业名称：厦门商贸国有资产投资有限公司

法定代表：黄菱

持有本公司股权35.90%

经营范围：1、代表市国有资产管理机构对所属国有资产行使产权管理，对所属股份制企业中的国有股持股；2、对所属国有资产收益进行管理；3、运用国有资产的收益进行再投资；4、参与企业重大决策，监管国有资产运营；5、根据所属企业出口创汇、经营效益，为企业提供贷款担保和发行债券担保。

## 四、股东大会简介

报告年度内公司召开了1998年度股东大会。

### (一) 通知、召集、召开情况

公司董事会于1999年4月20日在《中国证券报》及《上海证券报》刊登董事会公告，决定于1999年5月20日召开公司1998年度股东大会。

厦门国贸集团股份有限公司1998年度股东大会于1999年5月20日上午在国贸大厦17楼多功能厅召开，出席会议股东15人，代表股份7660.8063万股，符合法定要求，经大会审议，表决通过如下决议：

- 1、审议通过了《董事会年度工作报告》；
- 2、审议通过了《总裁业务报告》；
- 3、审议通过了《监事会工作报告》；
- 4、审议通过了《财务预决算报告》；
- 5、审议通过了《1998年度利润分配及分红方案》；

6、审议通过了《更换部分董事》的议案：公司董事许晓曦先生、熊之舟先生、王恩泽先生、高路明女士因工作原因辞去董事职务获得股东大会通过，同时股东大会选举孙和平先生、周任千先生、杨景跃先生、肖伟先生为董事。

- 7、审议通过了《修改公司章程》的议案；  
8、审议通过了《关于转让厦门国贸涌泉实业有限公司51%股权的议案》；  
9、审议通过了《关于投资管道燃气项目的议案》。

(二) 本次股东大会的决议公告刊登于1999年5月21日的《中国证券报》及《上海证券报》。

### (三) 选举、更换公司董事、监事情况

公司1998年度股东大会于1999年5月20日上午在国贸大厦17楼多功能厅召开，会议审议通过了《更换部分董事》的议案：公司董事许晓曦先生、熊之舟先生、王恩泽先生、高路明女士因工作原因辞去董事职务获得股东大会通过，同时股东大会选举孙和平先生、周任干先生、杨景跃先生、肖伟先生为董事。因职工代表监事肖伟先生当选为董事，公司职工代表大会选举李国庆先生为职工代表监事。

## 五、董事会报告

### (一) 公司经营情况

1、(1)公司以进出口贸易为主业，1999年进出口贸易统计数为26,316.60万美元，其中出口14,005.09万美元，进口12,311.51万美元。

公司在“一九九八年中国进出口额最大的500家企业”中排名第74位(99年排位尚未统计编入该书)。该资料亦在“国际经贸信息”及“国际商报”上登载。

(2) 纺织品及有色金属是我司进出口贸易主营业务中比重较大的出口产品，其中纺织品销售额3亿人民币，有色金属销售额2.3亿元人民币。上述两种产品，都是我司常年经营的拳头出口产品，具有坚实的基础及良好的发展前景。比如纺织品，我司坚持以市场为主导，强调滴水穿石的不懈推销，带动货源基地建设，形成了购销分离，流水作业的运作系统，不仅有效地降低了经营成本，也极大地提高了效率，使纺织品业务保持持续增长的良好势头。目前经营品种近200个，覆盖全球近百个国家和地区。有色金属出口是我司异军突起的黑马。我司一方面抓住国外市场，一方面下大功夫深入厂矿，在寻找适销对路货源的同时，致力提高产品的科技含量，通过深加工增加了产品的含金量和附加值，销售量直线上升，并获得良好的经济效益。

有色金属及化肥农药仍是我司1999年位居1、2的主要进口商品。1999年进口额分别为3477.2万美元及1788.11万美元。

### 2、公司主要全资附属企业及控股子公司的经营情况及业绩(单位：元)

| 公司     | 主营收入           | 主营成本           | 营业利润          | 净利润           |
|--------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 海外公司   | 674,731,603.11 | 594,605,630.20 | 25,826,424.09 | 21,775,711.62 |
| 地产公司   | 108,218,933.20 | 83,786,025.09  | 15,169,388.66 | 10,989,475.76 |
| 其他主要公司 | 175,092,654.06 | 153,893,869.46 | 5,530,653.38  | 5,414,112.17  |
| 总计     | 958,043,190.37 | 832,285,524.75 | 46,526,466.13 | 38,179,299.55 |

### 3、在经营过程中出现的问题及解决方案

网络的出现普及，决定了传统的贸易经营理念及方式已完全不能适应日新月异的市场现状及人们对贸易中介的要求，如何在新的模式中演绎好贸易中介的角色，将是我司最为急迫的课题。我司将从更新观念入手，改变模式、完善服务，以赢得竞争的挑战。

### (二) 公司财务情况

公司总资产为165409.99万元，比上年减少5.26%，主要原因是应收及预付款项和长期投资减少。

长期负债期末余额为3395.49万元，比上年减少55.35%，主要原因是部分长期借款到期偿付。

股东权益期末余额为71340.58万元，比上年增长8.19%，原因是实现净利润所致。

主营业务利润本年度完成17677.65万元，比上年增长69.44%，主要原因是进出口贸易总额及利润增长所致。

净利润本年度实现5709.07万元，比上年增加8307.67万元，主要原因是主营业务利润及投资收益增加所致。

董事会认为，由于国家有关部门对公司经营活动和财务活动进行的调查还未结束，因此，该项调查对公司1999年度财务状况及经营成果产生的影响目前尚无法评估。

厦门天健会计师事务所出具了有保留意见的审计报告系由于国家有关部门正对公司经营活动和财务活动进行调查，我司无法提供调查所涉及的事项及其潜在影响等资料，厦门天健会计师事务所无法评估上述调查对公司1999年度财务状况、经营成果和现金流量的影响。

### （三）公司投资情况

以前年度募集资金尚有追加子公司宝达投资（香港）有限公司资本金3000万元一项延续到本报告期，原因系项目正在报批之中，该资金暂作流动资金使用。

本年度无非募集资金投资项目。

### （四）新年度的业务发展规划

- 1、按照上市公司运作的规范要求，并结合公司发展的新特点，进一步健全和完善公司内部管理体系，激励机制和制约机制，推行危机管理，强化危机意识，充分发挥每个人的技术和专长，并督促大家不断地学习，不断地提升自己，形成一支具有强大竞争力的人才队伍。
- 2、加强市场调研，深入分析和预测经济走向，准确把握经济形势，及时采取对策，进行科学宏观决策，规避风险，确保企业稳定发展。
- 3、积极培育新的经济增长点，努力提高公司的盈利能力。
- 4、随着中国入世的临近，公司清醒地认识到自身优势和存在的不足，尽管公司经营的品种在入世后潜在市场扩大，有利于提高效益，但进一步开放市场会使企业面临更为激烈的竞争，因此公司在经营上要加速向“非证”商品，特别是有利于发挥我司优势的大宗商品过渡，积极探索有发展潜力的新产品，提高产品的附加值和技术含量，加大市场开发力度，进一步强化风险控制，为进入WTO抢占先机。

### （五）董事会日常工作情况

#### 1、报告期内董事会会议情况及决议内容

本报告期内公司董事会共召开三次会议：

#### （1）1999年1月11日，公司董事会召开会议，会议一致通过如下决议：

续聘林琛良先生、周骏平先生为公司副总裁，新聘任黄蔚云女士、许晓曦先生、熊之舟先生、邓传洲先生为公司副总裁；因工作变动，免去江维基先生公司副总裁职务，免去邓传洲先生公司财务副总监职务。

该决议披露于1999年1月12日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

#### （2）1999年4月16日，公司董事会召开会议，会议一致通过如下决议：

- 一、公司董事会工作报告；
  - 二、公司总裁业务报告；
  - 三、公司财务预决算报告；
  - 四、1998年度利润分配及分红预案；
  - 五、更换部分董事；
  - 六、修改公司章程
  - 七、转让厦门国贸涌泉实业有限公司51%股权；
  - 八、投资管道燃气项目
  - 九、决定于1999年5月20日召开公司1998年度股东大会。
- 该决议披露于1999年4月17日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

(3) 1999年5月20日,公司董事会召开会议,会议一致通过如下决议:

推举林琛良董事为副董事长,同意其因工作变动辞去公司副总裁职务;同意熊之舟先生因工作调动辞去公司副总裁职务。

该决议披露于1999年5月21日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

#### (六) 公司管理层及公司现任董事、监事有关情况:

##### 董事、监事及高级管理人员持股情况

| 姓名  | 性别 | 年龄 | 职务     | 任期起止日期      | 年初持股数 | 年末持股数 | 增减 | 年度报酬总额  |
|-----|----|----|--------|-------------|-------|-------|----|---------|
| 苏春成 | 男  | 43 | 董事长    | 96.11-99.12 | 4064  | 4064  |    | 54,473  |
| 庄志聪 | 男  | 46 | 副董事长   | 96.11-99.12 | 4064  | 4064  |    | 31,515  |
| 林琛良 | 男  | 56 | 副董事长   | 96.11-99.12 | 4064  | 4064  |    | 54,170  |
| 周任千 | 男  | 46 | 董事     | 99.05-99.12 |       |       |    | 35,518  |
| 杨景跃 | 男  | 36 | 董事     | 99.05-99.12 |       |       |    | 30,263  |
| 肖伟  | 男  | 35 | 董事     | 99.05-99.12 |       |       |    | 34,233  |
| 孙和平 | 男  | 55 | 董事     | 99.05-99.12 |       |       |    | 31,308  |
| 黄蔚云 | 女  | 37 | 董秘     | 96.11-99.12 | 1524  | 1524  |    | 131,896 |
| 卜舒娅 | 女  | 44 | 监事会召集人 | 96.11-99.12 | 1016  | 1016  |    | 40,726  |
| 陈振鸿 | 男  | 53 | 监事     | 98.04-99.12 |       |       |    | 32,256  |
| 李国庆 | 男  | 35 | 监事     | 99.05-99.12 |       |       |    | 50,569  |
| 周骏平 | 男  | 46 | 副总裁    | 99.01-02.01 | 4064  | 4064  |    | 103,381 |
| 许晓曦 | 男  | 31 | 副总裁    | 99.01-02.01 | 21182 | 21182 |    | 121,488 |
| 邓传洲 | 男  | 32 | 副总裁    | 99.01-02.01 |       |       |    | 118,582 |

##### 更换董事、监事情况:

公司1998年度股东大会于1999年5月20日上午在国贸大厦17楼多功能厅召开,会议审议通过了《更换部分董事》的议案:公司董事许晓曦先生、熊之舟先生、王恩泽先生、高路明女士因工作原因辞去董事职务获得股东大会通过,同时股东大会选举孙和平先生、周任千先生、杨景跃先生、肖伟先生为董事。因职工代表监事肖伟先生当选为董事,公司职工代表大会选举李国庆先生为职工代表监事。

##### 聘任、解聘公司经理情况:

1999年1月11日,公司董事会召开会议,会议一致通过如下决议:续聘林琛良先生、周骏平先生为公司副总裁,新聘任黄蔚云女士、许晓曦先生、熊之舟先生、邓传洲先生为公司副总裁;因工作变动,免去江维基先生公司副总裁职务,免去邓传洲先生公司财务副总监职务。

1999年5月20日,公司董事会召开会议,推举林琛良董事为副董事长,同意其因工作变动辞去公司副总裁职务;同意熊之舟先生因工作调动辞去公司副总裁职务。

##### 公司现有366名员工

专业构成:行政管理人员69人,财务人员21人,业务人员276人

教育程度:研究生17人,本科生123人,大专125人,高中中专101人

#### (七)、本次利润分配预案

经厦门天健会计师事务所审计,公司1999年实现净利润57,090,725.95元,提取10%法定公积金5,709,072.60元,提取10%法定公益金5,709,072.60元,提取10%任意盈余公积金5,709,072.60元,加上年初未分配利润83,518,441.25元,扣减

以前年度损益调整75,553,675.86元，可供股东分配的利润有47,928,273.54元。由于国家有关部门对公司经营活动和财务活动正在调查中，董事会决定公司1999年度不分配股利，也不进行资本公积金转增股本。

## 六、监事会报告

一九九九年是公司大刀阔斧进行改革，实施两权分离、建立现代企业制度的第一年。通过改革，公司在规范运作和完善管理机制等方面进一步得到加强。监事会在履行职权、实行有效监督等方面也进一步得到加强。回顾一九九九年公司监事会的工作，特汇报如下：

一、公司于一九九九年四月十六日召开董事会，监事列席会议。会议主要内容有：公司董事会做一九九八年工作报告；公司总裁做业务报告；公司财务预决算报告；一九九八年利润分配及分红预案等。之后公司监事对董事会会议内容进行讨论，肯定了公司董事会和经营班子一九九八年度的工作。

二、公司于一九九九年九月二十九日举行董事会和监事会联席会议，听取公司总裁1-3季度工作汇报和第4季度工作安排；

三、一九九九年十月八日，召开公司监事会会议。主要议题为讨论并通过《监事会议事规则》。

此外，监事会成员参加了股东大会会议和列席参加了历次董事会会议，充分了解告诉的经营发展状况。

一九九九年是公司实施两权分离，建立现代企业制度的第一年，公司新组建的总裁领导班子在公司董事会的正确决策和领导下，坚持股东利益至上，以效益为中心，强化风险管理，坚持规范经营。在十分困难及非常复杂的的经营环境下，以高昂的斗志带领公司全体员工知难而进，励精图治，开源节流，减员增效，深化改革，促进发展。业务部门与管理部门群策群力，团结奋斗，克服了许多意想不到的困难，经营取得不俗的业绩。

监事会认为，一九九九年度公司是建立健全管理规章、推行规范经营的一年，虽然面临着许多内外的压力，但是在董事会的正确领导下，在总裁领导班子团结一心不懈努力下，公司经营管理都出现了欣欣向荣的面貌。公司股东大会决议也得到了较好的贯彻。公司收购、出售资产较充分地体现了公开、公平、公正的原则，没有发现内幕交易和损害股东权益或造成公司资产流失的行为。

监事会依照《公司法》和《公司章程》的有关规定，对公司的财务报告和其它有关会计资料进行了审查核实，对董事会拟提交股东大会的资产负债表、损益表等资料进行核对。认为财务报告和帐目清楚，各项资料内容真实合法，正确反映了公司一九九九年度的经营情况。对董事会报告中提到的由于国家有关部门对公司的调查尚未结束，该项调查可能对公司1999年度财务状况及经营成果产生的影响暂时无法评估表示同意。

厦门天健会计师事务所出具了有保留意见的审计报告系由于国家有关部门正对公司经营活动和财务活动进行调查，我司无法提供调查所涉及的事项及其潜在影响等资料，厦门天健会计师事务所无法评估上述调查对公司1999年度财务状况、经营成果和现金流量的影响。

## 七、重要事项

- 1、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项；
- 2、报告期内无公司、公司董事及高级管理人员受监管部门处罚的情况；
- 3、报告期内有半数以上公司董事发生变动，具体情况如下：许晓曦先生、熊之舟先生、王恩泽先生、高路明女士因工作原因辞去董事职务获得股东大会通过，同时股东大会选举孙和平先生、周任干先生、杨景跃先生、肖伟先生为董事。以上事项刊载于1999年5月21日的《中国证券报》和《上海证券报》上。
- 4、报告期内公司无重大收购及出售资产情况；
- 5、重大关联交易事项
  - (1) 与关联方之间债权、债务往来情况

| 项目    | 关联方名称          | 1998年         |        | 1999年         |         |
|-------|----------------|---------------|--------|---------------|---------|
|       |                | 金额            | 占项目总额比 | 金额            | 占项目总额比例 |
| 应收帐款  | 厦门泰达房地产有限公司    | 58,468,080.57 | 19.27% | 59,603,995.28 | 27.57%  |
| 应收帐款  | 厦门维多利俱乐部有限公司   | 14,500,000.00 | 4.78%  | 9,400,000.00  | 4.35%   |
| 其他应收款 | 厦门商贸国有资产投资有限公司 | 35,529,859.56 | 35.70% | 25,800,267.81 | 30.47%  |
| 其他应付款 | 厦门商贸国有资产投资有限公司 | 5,087,579.19  | 7.55%  |               |         |
| 其他应收款 | 厦门海沧港务有限公司     |               |        | 1,425,000.00  | 1.68%   |
| 其他应付款 | 厦门海沧港务有限公司     | 34,828,630.17 | 51.67% |               |         |
| 预收帐款  | 厦门北大之路生物工程公司   |               |        | 278,115.40    | 0.17%   |
| 预收帐款  | 北大未名生物工程集团     | 283,030.60    | 0.09%  | 4,681,334.00  | 2.90%   |
| 应付帐款  | 厦门华新房地产有限公司    |               |        | 235,136.61    | 0.37%   |
| 其他应付款 | 厦门港口开发建设公司     | 600,000.00    | 0.89%  |               |         |

(2) 与关联方之间存在的担保事项

| 被担保公司名称      | 人民币金额    | 外币金额   |
|--------------|----------|--------|
| 厦门华侨电子企业有限公司 | 5,600万元  |        |
| 厦门华侨电子股份有限公司 | 2,100万元  | 808万美元 |
| 厦门海沧港务有限公司   | 3,300万元  |        |
| 厦门港口开发建设有限公司 | 300万元    |        |
| 合计           | 11,300万元 | 808万美元 |

6、报告期内上市公司与控股股东人员独立、资产完整、财务独立

7、报告期内未发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项；

8、本年度公司未改聘、解聘会计师事务所

9、其他重大担保事项：

| 被担保公司名称    | 人民币金额   | 外币金额   |
|------------|---------|--------|
| 厦门建发集团有限公司 | 6,000万元 |        |
| 厦门建发股份有限公司 |         | 480万美元 |
| 厦门友利发展有限公司 | 1,500万元 |        |

10、本年度公司名称和股票简称均无更改。

11、关于计提四项准备的说明：

(1) 坏帐准备 本公司采用备抵法核算坏帐损失。本公司原在决算日，对三年以上的应收帐款按20%计提坏帐准备，其余应收帐款按5%计提坏帐准备，并计入当年损益。现根据本公司董事会决议，自1999年1月1日起，调整为对应收款项（包括应收帐款及其他应收款）按帐龄分析法计提坏帐准备并计入当年损益。坏帐准备计提的比例列示如下：

| 帐龄   | 1年以内 | 1-3年 | 3年以上 |
|------|------|------|------|
| 计提比例 | 5%   | 10%  | 100% |

(2) 存货跌价准备 决算日，存货按成本与可变现净值孰低法计价。存货跌价准备系按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提，预计的跌价损失计入当年度损益。

(3) 短期投资减值准备 短期投资按取得时的实际成本计价，年末对所有投资项目按成本与市价孰低原则计算短期投资减值准备，相应计入当年度损益。

(4) 长期投资减值准备 对投资单位提供报表所反映的财务状况和经营成果，根据本公司长期投资的帐面余额与本公司在投资单位所享有的权益的差额进行确定。

## 八、财务报告

- (一) 审计意见 (附后)
- (二) 财务报表 (附后)
- (三) 主要会计报表附注 (附后)

## 九、公司的其他有关资料

- 1、 公司注册日期：1993年4月2日  
    公司注册地址：厦门市湖滨南路国贸大厦8-18层
- 2、 (1) 由于实施1996年年度利润分配方案,公司以1996年年末总股本7800万股为基数,对全体股东按10：4比例派送红股。公司于1997年6月26日进行了工商变更登记,注册资本由7800万元增加为10920万元。  
    (2) 由于公司1997年中期以总股本10920万股为基数,对全体股东按10：6比例送转股份,公司于1998年2月9日进行了工商变更登记,注册资本由10920万元增加为17472万元。  
    (3) 由于公司以总股本17472万元为基数,向全体股东按10：1.339比例配股,公司于1998年7月17日进行了工商变更登记,注册资本由17472万元增加为19812万元。
- 3、 公司营业执照注册号：15500543-9
- 4、 公司税务登记号码：350204155005439
- 5、 公司未流通股票的托管机构：上海证券中央登记结算公司
- 6、 会计师事务所：厦门天健会计师事务所  
    办公地址：厦门市金源大厦18层

## 十、备查文件

- 1、 载有法定代表人、财务负责人、会计经办人员签名并盖章的会计报表；
- 2、 载有厦门天健会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告正本；
- 3、 报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件正本及公告的原稿。

厦门国贸集团股份有限公司

2000年4月14日

# 审计报告及会计报表附注（境内）

## 审 计 报 告

厦门天健所审（2000）GF字第5010号

厦门国贸集团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、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，我们结合贵公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

在审计过程中我们注意到，国家有关部门正对贵公司经营活动和财务活动进行调查，截至审计报告日止，调查工作尚未结束，但贵公司未能向本所提供调查所涉及的事项及其潜在影响等资料，我们无法获取相关的审计证据来评估上述调查对贵公司1999年度财务状况、经营成果和现金流量的影响。

我们认为，除了上述事项可能对贵公司造成的影响尚待确定外，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》的规定，在其他重大方面公允地反映了贵公司1999年12月31日的财务状况和1999年度的经营成果及现金流量，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：熊建益、徐珊

中国 厦门

2000年3月16日

## 会 计 报 表 附 注 说 明

### （一）公司简介

厦门国贸集团股份有限公司（以下简称本公司）的前身为成立于1980年12月的厦门经济特区国际贸易信托公司。本公司是厦门市最早成立的地方外贸企业，主营进出口业务。1993年2月19日，经厦门市经济体制改革委员会厦体改（1993）006号文批准，由原厦门经济特区国际贸易信托公司独家发起，以定向募集方式成立本公司。1996年10月经中国证券监督管理委员会批准，本公司向社会公开发行股票并在上海证券交易所挂牌上市。1998年6月本公司按10：1.339的比例向全体股东配售2340万股，目前本公司总股本为19812万元。

经过二十年的发展，本公司已由单一经营进出口贸易的外贸企业逐步转变为从事进出口贸易、房地产开发与经营、投资以及其他服务贸易的综合性企业集团。

### （二）公司主要会计政策、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》及相关补充规定，本公司所属的从事房地产开发、旅游、劳务输出、广告、工业生产、期货经纪业务的子公司以及属于外商投资企业的子公司，日常的会计核算和会计报表的编制则分

别以《房地产开发企业会计制度》、《旅游、饮食服务企业会计制度》、《工业企业会计制度》、《期货经纪机构期货业务会计处理暂行规定》和《外商投资企业会计制度》为基础。为了保证会计信息的可比性，本公司在编制合并会计报表时已根据《股份有限公司会计制度》和《合并会计报表暂行规定》的要求，对这些子公司的会计报表进行了调整。

## 2. 会计年度

本公司的会计年度自公历每年一月一日起至十二月三十一日止。

## 3. 记帐本位币

本公司以人民币作为记帐本位币，宝达投资（香港）有限公司系境外公司，以港币作为记帐本位币，在编制合并报表时已将其会计报表折算为以人民币表示的报表。

## 4. 记帐基础和计价原则

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

## 5. 外币业务核算方法

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

本公司的子公司宝达投资（香港）有限公司以港币作为记帐本位币，并据此编制会计报表。在编制合并会计报表时，本公司采用现行汇率法对这一子公司的港币会计报表进行折算。其中，资产和负债按1999年12月31日港元与人民币的市场汇价（中间价）折算，股东权益类项目，除“未分配利润”外均按发生时的市场汇价折算，“未分配利润”项目以折算后的利润表中该项目的人民币余额列示。收入、成本和费用项目按1999年的平均市场汇价折算。外币会计报表折算所形成的差额，作为“外币报表折算差额”单独列示于股东权益项下。

## 7. 合并会计报表的编制范围及方法

本公司合并会计报表系根据财政部《合并会计报表暂行规定》的要求编制，本公司将拥有50%以上股权或拥有实质控制权的子公司纳入合并范围。

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

## 8. 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。

## 9. 坏帐核算方法

本公司采用备抵法核算坏帐损失。本公司原在决算日，对三年以上的应收帐款按20%计提坏帐准备，其余应收帐款按5%计提坏帐准备，并计入当年损益。现根据本公司董事会决议，自1999年1月1日起，调整为对应收款项（包括应收帐款及其他

应收款)按帐龄分析法计提坏帐准备并计入当年损益。坏帐准备计提的比例列示如下：

|      |      |      |      |
|------|------|------|------|
| 帐龄   | 1年以内 | 1-3年 | 3年以上 |
| 计提比例 | 5%   | 10%  | 100% |

- 本公司确认坏帐损失的标准为：
- (1) 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；
  - (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。

10． 存货核算方法

本公司的存货分为商品采购、库存商品、房地产开发产品及开发成本、原材料及委托加工产品和低值易耗品。存货取得时以实际成本计价，原材料的发出按加权平均法，库存商品的发出按分批法，房地产开发项目按预估毛利率确认成本。低值易耗品采用一次摊销法核算。

对投资单位提供报表所反映的财务状况和经营成果，根据本公司长期投资的帐面余额与本公司在投资单位所享有的权益的差额确定长期投资减值准备。

决算日，存货按成本与可变现净值孰低法计价。存货跌价准备系按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提，预计的跌价损失计入当年度损益。

11． 短期投资核算方法

本公司的短期投资包括能随时变现并且持有时间不准备超过一年的有价证券。短期投资按取得时的实际成本计价，年末对所有投资项目按成本与市价孰低原则计算短期投资减值准备，相应计入当年度损益。

12． 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处理：

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。长期股权投资差额分10年摊销。

长期债权投资按取得成本计价，其利息收入按权责发生制确认。

13． 固定资产核算方法

本公司将使用期限超过一年、单位价值在人民币800元以上的生产、经营用的实物资产确认为固定资产。单位价值在人民币2,000元以上、使用期限超过两年的的非生产、经营主要设备的物品，也确认为固定资产。主要固定资产分类折旧年限、残值率、年折旧率明细情况列示如下：

| 固定资产类别 | 折旧年限 | 残值率(%) | 年折旧率(%)     |
|--------|------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 50   | 3      | 1.94        |
| 机器设备   | 12   | 10     | 7.5         |
| 办公设备   | 6-8  | -      | 12.50-16.67 |
| 交通设备   | 10   | 5      | 9.50        |
| 其他设备   | 10   | 5      | 9.50        |

14 . 在建工程核算方法

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。

15 . 无形资产核算方法

无形资产按取得时的实际成本计价，并根据其具体受益期限分年摊销。

16 . 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。

17 . 收入确认原则

销售收入在同时满足下列条件时予以确认：

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

提供劳务的收入在完成时或按完工百分比法确认。

下属房地产开发企业对满足以下条件的收入按完工百分比法进行确认：

- (1) 有建造合同，并且合同是不可取消的；
- (2) 买方累计付款超过售价的50%；
- (3) 其余应收款项能够收回；
- (4) 开发项目的完成程度能够可靠地计量。

18 . 所得税的会计处理方法

本公司按应付税款法核算企业所得税。

19 . 利润分配方法

本公司的税后利润根据董事会决议进行预分配，1999年度税后利润按下列比例预分配：

- (1) 提取法定公积金10%
- (2) 提取法定公益金10%
- (3) 提取任意公积金10%
- (4) 未分配利润70%

上述利润分配预案尚需经股东大会表决通过。

20 . 内部往来核算方法

本公司及下属控股子公司均通过其他流动资产、其他流动负债会计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销，母公司与未纳入合并范围的子公司之间的往来同时根据核算内容性质重分类到相应的应收、应付科目。

(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

| 主要税种  | 税基           | 税 率 |
|-------|--------------|-----|
| 增 值 税 | 产品、材料销售收入增值额 | 17% |
| 营 业 税 | 服务收入         | 5%  |

2. 企业所得税

本公司及在厦门注册的子公司所得税税率为15%，外地注册的子公司按当地的税率及税收政策缴纳。

3. 房产税

房产税以固定资产原值的75%为纳税基准，税率为1.2%，房屋出租收入按租金收入的12%计缴房产税。

(四) 控股子公司及合营企业

本公司直接或间接拥有50%以上权益性资本、纳入合并会计报表范围的子公司及合营企业的基本情况如下：

| 公 司 名 称                | 公司性质  | 注册资本<br>(万元) | 股权比<br>例(%) | 注册地址 | 法定代表人 | 主要业务范围      |
|------------------------|-------|--------------|-------------|------|-------|-------------|
| 1. 厦门国贸集团股份<br>有限公司    | 母公司   | 19,812       | ----        | 厦门   | 苏春成   | 进出口贸易、房地产开发 |
| 2. 宝达投资(香港)<br>有限公司    | 全资子公司 | 300万港元       | 100         | 香港   | 苏春成   | 转口贸易及投资     |
| 3. 厦门经济特区保<br>税品公司     | 全资子公司 | 1,000        | 100         | 厦门   | 江维基   | 保税业务及转口贸易   |
| 4. 厦门宝达大厦<br>筹建处       | 全资子公司 | 695          | 100         | 厦门   | 熊之舟   | 宝达大厦筹建、开发销售 |
| 5. 厦门国贸象屿进<br>出口有限公司   | 全资子公司 | 170          | 100         | 厦门   | 江维基   | 进出口贸易       |
| 6. 厦门经济特区国<br>贸报关行     | 全资子公司 | 150          | 100         | 厦门   | 周峻平   | 报关代理        |
| 7. 厦门亚飞汽车<br>有限公司      | 全资子公司 | 150          | 100         | 厦门   | 江维基   | 汽车维修和销售     |
| 8. 厦门国贸物业管<br>理有限公司    | 全资子公司 | 300          | 100         | 厦门   | 林琛良   | 物业管理        |
| 9. 厦门国贸海外经<br>济技术合作公司  | 全资子公司 | 100          | 100         | 厦门   | 江维基   | 对外经济技术合作    |
| 10. 厦门泰达国际<br>货运有限公司   | 全资子公司 | 550          | 100         | 厦门   | 周骏平   | 货物运输代理      |
| 11. 厦门国贸纺织<br>品进出口有限公司 | 全资子公司 | 800          | 100         | 厦门   | 苏春成   | 进出口贸易       |

12. 厦门国贸（集团）

|                         |       |        |       |    |           |               |
|-------------------------|-------|--------|-------|----|-----------|---------------|
| 煜晖置业有限公司                | 全资子公司 | 800    | 100   | 厦门 | 陈振鸿       | 房地产开发         |
| 13. 厦门国贸期货<br>经纪有限公司    | 全资子公司 | 1,000  | 100   | 厦门 | 苏春成       | 期货代理          |
| 14. 厦门国际贸易信<br>托公司上海公司  | 全资子公司 | 350    | 100   | 上海 | 林琛良       | 进出口贸易         |
| 15. 厦门国贸工程建<br>设监理公司    | 全资子公司 | 100    | 100   | 厦门 | 刘学军       | 工程监理          |
| 16. 厦门国顺达国际<br>仓储运输有限公司 | 全资子公司 | 2,500  | 100   | 厦门 | 苏春成       | 仓储运输          |
| 17. 厦门象屿保税区<br>保兴进出口公司  | 全资子公司 | 50万美元  | 100   | 厦门 | 江维基       | 进出口贸易         |
| 18. 中远厦门免税品<br>有限公司     | 全资子公司 | 200    | 100   | 厦门 | 江维基       | 国内免税品销售       |
| 19. 厦门国贸地产<br>有限公司      | 全资子公司 | 930    | 100   | 厦门 | 苏春成       | 房地产开发         |
| 20. 厦门国贸地产<br>代理有限公司    | 全资子公司 | 100    | 100   | 厦门 | 刘学军       | 开发项目的销售和策划    |
| 21. 厦门汉诚房地产<br>开发有限公司   | 全资子公司 | 500万美元 | 100   | 厦门 | 苏春成       | 商品房开发经营及物业管理  |
| 22. 厦门兆达进出口<br>有限公司     | 全资子公司 | 2,500  | 100   | 厦门 | 庄志聪       | 进出口贸易、转口、内贸   |
| 23. 厦门国贸对台<br>贸易有限公司    | 全资子公司 | 50     | 100   | 厦门 | 吴立铭       | 批发零售          |
| 24. 厦门国贸航空旅<br>游服务有限公司  | 全资子公司 | 50     | 100   | 厦门 | 林琛良       | 销售机票、火车票      |
| 25. 福建绿十字生物<br>工程联合发展中心 | 控股子公司 | 537.5  | 55.88 | 福州 | 邓传洲       | 生物农药开发销售及服务   |
| 26. 厦门象屿保税区<br>瑞达贸易有限公司 | 控股子公司 | 20万美元  | 50    | 厦门 | WIS MARKS | 进出口贸易         |
| 27. 宝达（厦门）<br>投资有限公司    | 控股子公司 | 300    | 50.77 | 厦门 | 高墀文       | 组织商品出口、投资对台贸易 |
| 28. 宝达（漳州）混<br>凝土有限公司   | 控股子公司 | 2,200  | 70    | 漳州 | 邓传洲       | 生产预拌混凝土       |
| 29. 厦门天隆成燃<br>气发展有限公司   | 控股子公司 | 1,000  | 75    | 厦门 | 苏春成       | 燃气工程的开发       |

未纳入合并报表范围的包括厦门泰达房地产有限公司等子公司，详见附注（六）注释10。

（五）会计政策变更及其影响

本年度根据财政部财会字[1999]第35号文《关于印发 股份有限公司会计制度有关会计处理补充规定 的通知》和财政部财会字[1999]第49号文《关于印发 股份有限公司会计制度有关会计处理补充规定问题解答 的通知》的规定，本公司自1999年1月1日起对会计政策作出如下变更：

- 1、 短期投资减值准备：原未计提短期投资减值准备，现改为按成本与市价孰低法计提短期投资减值准备。
- 2、 坏帐准备：原根据应收帐款年末余额的帐龄情况计提坏帐准备，帐龄在3年以内的按5‰、3年以上按20%计提；现改为根据应收款项（包括应收帐款、其他应收款）的年末余额的帐龄情况计提坏帐准备，帐龄在1年以内的按5%、帐龄在1-3年的按10%，帐龄在3年以上的按100%计提。
- 3、 长期投资减值准备：原未计提长期投资减值准备，现改为计提长期投资减值准备。

本公司采用追溯调整法反映上述变更的影响，其影响情况如下：

| 项目       | 调减99年净利润      | 调减98年净利润      | 调减99年期初留存收益   |               |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|          |               |               | 未分配利润         | 盈余公积          |
| 短期投资减值准备 | 5,180,108.52  | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| 坏帐准备     | -3,260,974.77 | 23,428,824.92 | 31,756,058.30 | 13,609,739.27 |
| 长期投资减值准备 | 27,086,229.95 | 1,626,036.25  | 24,499,391.43 | 10,499,739.18 |
| 合计       | 29,005,363.70 | 25,054,861.17 | 56,255,449.73 | 24,109,478.45 |

截至1999年12月31日，本公司计提的四项准备的金额为112,201,982.45元，其中短期投资跌价准备5,180,108.52元，坏帐准备38,723,452.39元，存货跌价准备6,213,061.62元，长期投资减值准备62,085,359.92元。

#### （六）合并会计报表主要项目注释

以下对1999年12月31日合并资产负债表、1999年度的合并利润表及利润分配表项目以及合并现金流量表主要项目进行说明。

#### 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        | 汇 率     | 折人民币           | 原 币          | 汇 率     | 折人民币           |
| 现 金      |            |         | 86,483.49      |              |         | 98,054.08      |
| 银行存款-人民币 |            |         | 110,661,956.97 |              |         | 122,284,991.56 |
| -美元      | 744,228.58 | 8.2787  | 6,161,245.15   | 958,783.57   | 8.2793  | 7,938,056.77   |
| -日元      |            |         |                | 146,283.31   | 0.0809  | 11,834.32      |
| -欧元      |            |         |                | 12,316.45    | 8.3244  | 102,527.08     |
| -马克      | 248,652.23 | 4.9484  | 1,230,430.69   | 14,825.06    | 4.2562  | 63,098.40      |
| -英镑      | 24,789.45  | 13.9207 | 345,086.50     | 25,886.90    | 13.3966 | 346,796.42     |
| -港币      | 554,061.22 | 1.0678  | 591,626.57     | 1,706,160.48 | 1.0651  | 1,817,231.53   |
| 外埠存款     |            |         |                | 938.38       |         | 1,782,603.13   |
| 合 计      |            |         | 119,077,767.75 |              |         | 134,445,193.29 |

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         |
| 股票投资 | 20,769,450.00 | 5,180,108.52 |
| 债券投资 |               |              |
| 其他投资 |               |              |
| 合 计  | 20,769,450.00 | 5,180,108.52 |

年末股票投资余额均为本年新增项目，短期投资成本为20,769,450.00元，1999年12月30日上海证券交易所的收盘价为15,589,341.48元，其差额5,180,108.52元均在1999年计提短期投资跌价损失。

注释3、应收票据

应收票据期末余额28,200,000.00元，均为银行承兑汇票，明细情况如下：

| 债务人             | 出票日       | 到期日       | 金额            | 款项性质 |
|-----------------|-----------|-----------|---------------|------|
| 1. 吉林利达经济贸易中心   | 1999.10.9 | 2000.2.15 | 2,000,000.00  | 货款   |
| 2. 上海昌新实业有限公司   | 1999.8.11 | 2000.2.10 | 1,000,000.00  | 货款   |
| 3. 厦门华侨电子股份有限公司 | 1999.12.6 | 2000.4.6  | 4,300,000.00  | 货款   |
| 4. 厦门华侨电子股份有限公司 |           |           | 20,900,000.00 | 货款   |
| 合计              |           |           | 28,200,000.00 |      |

应收票据增加均为本年新开具的商业票据。

上述应收票据中，前3笔出票人均为债务人，最后1笔出票人分别为18家企业，并由厦门华侨电子股份有限公司背书给本公司，出票日期在1999年10月29日至1999年12月29日之间，到期日在2000年3月21日至2000年6月27日之间。

注释4、应收帐款

应收帐款帐龄分析如下：

| 帐 龄  | 年 初 数          |         |               | 年 末 数          |         |               |
|------|----------------|---------|---------------|----------------|---------|---------------|
|      | 金 额            | 比例      | 坏帐准备          | 金 额            | 比例      | 坏帐准备          |
| 1年以内 | 197,378,062.94 | 65.03%  | 9,868,903.15  | 162,450,760.43 | 75.14%  | 8,122,538.02  |
| 1-2年 | 88,828,060.86  | 29.26%  | 8,882,806.09  | 28,926,763.21  | 13.38%  | 2,892,676.32  |
| 2-3年 | 2,096,916.08   | 0.69%   | 209,691.61    | 11,098,721.88  | 5.13%   | 1,109,872.19  |
| 3年以上 | 15,226,066.60  | 5.02%   | 15,226,066.60 | 13,732,551.54  | 6.35%   | 13,732,551.54 |
| 合计   | 303,529,106.48 | 100.00% | 34,187,467.45 | 216,208,797.06 | 100.00% | 25,857,638.07 |

应收帐款中没有持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的欠款。

应收帐款欠款金额前五名的单位明细如下：

| 单位名称            | 所欠金额          | 欠款时间 | 欠款原因  |
|-----------------|---------------|------|-------|
| 1. 厦门泰达房地产有限公司  | 59,603,995.28 | 滚动发生 | 子公司往来 |
| 2. 厦门华侨电子股份有限公司 | 31,456,689.63 | 1年以内 | 代理货款  |
| 3. 吉林利达经济贸易中心   | 10,659,509.62 | 1年以内 | 代理货款  |
| 4. 上海亚泰实业有限公司   | 7,429,401.31  | 3年以上 | 货款    |
| 5. 福建实达终端设备公司   | 6,828,153.65  | 1年以内 | 货款    |

注释5、其他应收款

其他应收款帐龄分析如下：

| 帐 龄  | 年 初 数         |         |              | 年 末 数         |         |               |
|------|---------------|---------|--------------|---------------|---------|---------------|
|      | 金 额           | 比例      | 坏帐准备         | 金 额           | 比例      | 坏帐准备          |
| 1年以内 | 64,423,911.37 | 64.73%  | 145,478.73   | 47,540,832.91 | 56.14%  | 1,657,548.94  |
| 1-2年 | 8,858,919.42  | 8.90%   | 885,891.94   | 23,207,501.99 | 27.40%  | 2,231,346.67  |
| 2-3年 | 21,351,792.32 | 21.45%  | 2,135,179.23 | 5,509,783.55  | 6.51%   | 550,978.36    |
| 3年以上 | 4,888,709.60  | 4.92%   | 4,888,709.60 | 8,425,940.35  | 9.95%   | 8,425,940.35  |
| 合计   | 99,523,332.71 | 100.00% | 8,055,259.50 | 84,684,058.80 | 100.00% | 12,865,814.32 |

其他应收款欠款金额前五名的单位明细如下：

| 单位名称               | 所欠金额          | 欠款时间 | 欠款原因   |
|--------------------|---------------|------|--------|
| 1. 厦门商贸国有资产投资有限公司* | 25,048,267.81 | 1年以内 | 借款     |
| 2. 厦门富山国际展览城工程     | 2,517,325.97  | 3年以上 | 代建管理费  |
| 3. 香港金得丰有限责任公司     | 1,481,600.00  | 3年以上 | 业务往来款  |
| 4. 厦门海沧港务有限公司      | 1,425,000.00  | 1年以内 | 垫付利息   |
| 5. 厦门市财政局          | 1,036,737.20  | 1年以内 | 出口贴息收入 |

说明：\*持有本公司股份比例为35.90%。

注释6、预付帐款

预付帐款帐龄分析如下：

| 帐 龄  | 年 初 数          |         | 年 末 数         |         |
|------|----------------|---------|---------------|---------|
|      | 金 额            | 比例 (%)  | 金 额           | 比例 (%)  |
| 1年以内 | 213,199,230.63 | 91.92%  | 63,565,292.68 | 72.14%  |
| 1-2年 | 14,597,679.79  | 6.29%   | 7,451,147.99  | 8.46%   |
| 2-3年 | 2,565,500.00   | 1.11%   | 11,427,997.24 | 12.97%  |
| 3年以上 | 1,565,660.00   | 0.68%   | 5,670,034.00  | 6.43%   |
| 合计   | 231,928,070.42 | 100.00% | 88,114,471.91 | 100.00% |

预付帐款中没有持有本公司5%以上股份的股东欠款。预付帐款大额减少的原因系房地产项目的预付土地款

140,605,000元转入存货开发成本。

预付帐款欠款金额前五名的单位明细如下：

| 单位名称            | 所欠金额          | 欠款时间 | 欠款原因 |
|-----------------|---------------|------|------|
| 1. 英特东山食品有限公司   | 14,443,209.95 | 1年以内 | 货款   |
| 2. 浙江象山宝达罐头有限公司 | 12,203,109.64 | 1年以内 | 货款   |
| 3. 厦门龙和有限公司     | 11,803,076.54 | 1年以内 | 货款   |
| 4. 宁波海静罐头食品有限公司 | 9,093,697.65  | 1年以内 | 货款   |
| 5. 厦门粮油集团粮油批发部  | 4,192,968.21  | 1年以内 | 货款   |

#### 注释7、存货

存货构成如下：

| 项 目        | 年初数            | 跌价损失准备        | 年末数            |              |
|------------|----------------|---------------|----------------|--------------|
|            | 金额             |               | 金额             | 跌价损失准备       |
| 库存商品       | 269,091,621.58 | 11,386,911.69 | 252,607,501.61 | 6,213,061.62 |
| 房地产开发产品    | 143,548,693.46 |               | 348,128,568.43 |              |
| 原材料及委托加工产品 | 2,374,053.23   |               | 1,622,514.13   |              |
| 商品采购       | 69,844,672.17  |               | 10,813,298.00  |              |
| 低值易耗品      | 253,014.78     |               | 108,100.30     |              |
| 其他         | 1,080,065.21   |               |                |              |
| 合 计        | 486,192,120.43 | 11,386,911.69 | 613,279,982.47 | 6,213,061.62 |

#### 注释8、待摊费用

待摊费用本年增减变动情况如下：

| 项目      | 原始发生额        | 年初数          | 本年增加         | 本年减少         | 年末数        |
|---------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| 期初存货进项税 | 8,505,988.48 | 1,621,210.49 |              | 1,621,210.49 | 0          |
| 广告费     | 170,375.71   | 6,000.00     |              | 6,000.00     | 0          |
| 其他      | 1,026,522.04 | 318,651.46   | 1,240,674.34 | 1,186,370.86 | 372,954.94 |
| 合计      | 9,702,886.23 | 1,945,861.95 | 1,240,674.34 | 2,813,581.35 | 372,954.94 |

#### 注释9、待处理流动资产损失

待处理流动资产损失期末余额为914,476.41元，其中待处理的过期存货588,476.41元，期限在一年以上的待处理涉及诉讼财产326,000.00元。

#### 注释10、长期股权投资

长期股权投资本年增减变动如下：

| 项目     | 年初数            | 本年增加          | 本年减少          | 年末数            |
|--------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 长期股权投资 | 341,580,187.85 | 26,286,508.07 | 40,394,881.55 | 327,471,814.37 |

明细单位列示如下：

| 被投资单位名称                | 股权比例    | 原始投资金额         | 累计应享权益         | 合计             | 本期权益增（减）额      |
|------------------------|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 1. 港澳国际财务有限公司          | 10%     | 10,978,000.00  |                | 10,978,000.00  |                |
| 2. 厦门国贸锦昌贸易公司          | 10%     | 300,000.00     |                | 300,000.00     |                |
| 3. 厦门海沧港务有限公司          | 30%     | 90,000,000.00  | -3,249,613.65  | 86,750,386.35  | -3,249,613.65  |
| 4. 厦门航空工业有限公司          | 10%     | 20,000,000.00  |                | 20,000,000.00  |                |
| 5. 厦门港口开发有限公司          | 20%     | 3,600,000.00   | 212,253.77     | 3,812,253.77   | 212,253.77     |
| 6. 晋江晋隆燃气发展有限公司        | 66%     | 1,980,000.00   |                | 1,980,000.00   |                |
| 7. 泉州绿源燃气有限公司          | 70%     | 2,100,000.00   |                | 2,100,000.00   |                |
| 8. 漳州正大管道燃气开发有限公司      | 67%     | 936,000.00     |                | 936,000.00     |                |
| 9. 厦门泰达股份有限公司          | 6.94%   | 8,400,000.00   |                | 8,400,000.00   |                |
| 10. 厦门维多利俱乐部有限公司       | 40%     | 17,211,318.34  | 1,735,141.17   | 18,946,459.51  | 1,134,523.78   |
| 11. 北大未名生物工程(集团)有限责任公司 | 30%     | 35,920,000.00  |                | 35,920,000.00  |                |
| 12. 厦门北大之路生物工程有限公司     | 30%     | 15,825,000.00  | -142,816.14    | 15,682,183.86  | -142,816.14    |
| 13. 厦门国贸种子进出口有限公司      | 31%     | 930,000.00     | 124,347.57     | 1,054,347.57   |                |
| 14. 厦门华侨电子企业有限公司       | 35.042% | 65,000,000.00  |                | 65,000,000.00  |                |
| 15. 厦门国贸国际旅行社          | 100%    | 1,500,000.00   | -979,522.69    | 520,477.31     |                |
| 16. 厦门国贸广告企划有限公司       | 100%    | 800,000.00     | -800,000.00    |                |                |
| 17. 厦门国贸绿化工程有限公司       | 100%    | 2,000,000.00   |                | 2,000,000.00   |                |
| 18. 厦门信隆房地产联合开发有限公司    | 15%     | 2,650,500.00   |                | 2,650,500.00   |                |
| 19. 中化(东山)石油液化气有限公司    | 12%     | 2,100,000.00   |                | 2,100,000.00   |                |
| 20. 厦门华新房地产公司          | 30%     | 2,942,106.33   |                | 2,942,106.33   |                |
| 21. 南方进出口联合公司          | 9.04%   | 500,000.00     |                | 500,000.00     |                |
| 22. 厦门泰达房地产有限公司        | 55%     | 53,776,820.68  | -15,196,906.65 | 38,579,914.03  | -8,060,473.50  |
| 23. 厦门国贸翔峰建筑装饰设计工程有限公司 | 50%     | 2,500,000.00   | -60,814.36     | 2,439,185.64   |                |
| 24. 厦门足球俱乐部            | 2%      | 600,000.00     |                | 600,000.00     |                |
| 25. 厦门国利达仓储运输公司        | 50%     | 2,080,000.00   |                | 2,080,000.00   |                |
| 26. 期货会员资格             |         | 1,200,000.00   |                | 1,200,000.00   |                |
| 合 计                    |         | 345,829,745.35 | -18,357,930.98 | 327,471,814.37 | -10,106,125.74 |

说明:

(1) 股权比例超过50%，但未予合并的原因

其中：

序号6、7、8的公司均处于施工阶段尚未进入经营期。

序号15、16、17、23的公司1999年度已对外承包。

序号22的公司由于是房地产项目公司，该公司开发的房产项目已完工，股东双方已签定协议承担各自的资产和负债。由于该公司资产状况不佳，本年度本公司已对其计提了大额长期投资减值准备。

序号25的公司处于筹建期。

(2) 股权比例20-50%，但未按权益法反映的原因

其中：

序号11的公司正进行资产重组，根据稳健原则，暂不按权益法反映投资收益。

序号14的公司由于资产状况不良，本公司对其计提了大额的长期投资减值准备。

序号20的公司因涉及补税问题，暂不按权益法反映其投资收益。

(3) 本公司控股子公司厦门泰达房地产有限公司和参股子公司厦门华侨电子企业有限公司由于资产状况不佳，本公司对其计提了大额的长期投资减值准备，各年度计提的金额列示如下：

| 公司名称         | 1997年度        | 1998年度       | 1999年度        | 合计            |
|--------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 厦门泰达房地产有限公司  | 33,373,094.36 | 1,626,036.25 | -225,831.81   | 34,773,298.80 |
| 厦门华侨电子企业有限公司 |               |              | 27,312,061.12 | 27,312,061.12 |

厦门泰达房地产有限公司1999年度计提的存货跌价损失反映在其当年的会计报表中，本公司1999年度按权益法反映其投资亏损8,060,473.50元。

注释11、长期债权投资

长期债权投资本年未发生变化，明细项目列示如下：

| 债券名称      | 面值         | 购入金额       | 到期日    | 备注    |
|-----------|------------|------------|--------|-------|
| 福建省电力建设债券 | 160,000.00 | 160,000.00 | 2008.6 | 不计息债券 |

注释12、固定资产及其累计折旧

本期固定资产增减变化情况如下：

| 项目     | 年初数            | 本年增加          | 本年减少          | 年末数            |
|--------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 原值：    |                |               |               |                |
| 房屋及建筑物 | 157,318,585.54 | 8,322,519.06  | 3,972,999.34  | 161,668,105.26 |
| 交通设备   | 27,964,736.57  | 8,764,716.15  | 8,030,993.72  | 28,698,459.00  |
| 机器设备   | 6,673,458.03   | 61,960.00     |               | 6,735,418.03   |
| 办公设备   | 18,215,980.89  | 794,778.26    | 841,170.90    | 18,169,588.25  |
| 其它设备   | 10,356,694.10  | 14,000.00     |               | 10,370,694.10  |
| 合 计    | 220,529,455.13 | 17,957,973.47 | 12,845,163.96 | 225,642,264.64 |

累计折旧：

|        |                |              |              |                |
|--------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 房屋及建筑物 | 17,816,680.13  | 3,083,567.46 | 567,924.71   | 20,332,322.88  |
| 交通设备   | 11,330,884.43  | 2,826,065.78 | 4,046,873.29 | 10,110,076.92  |
| 机器设备   | 591,623.26     | 488,751.29   |              | 1,080,374.55   |
| 办公设备   | 9,858,034.53   | 2,557,896.31 | 1,028,667.52 | 11,387,263.32  |
| 其它设备   | 3,129,245.50   | 505,244.52   |              | 3,634,490.02   |
| 合 计    | 42,726,467.85  | 9,461,525.36 | 5,643,465.52 | 46,544,527.69  |
| 净 值    | 177,802,987.28 |              |              | 179,097,736.95 |

其中用于抵押的房屋及建筑物合计为5,219,000.65元。

注释13、在建工程

在建工程具体构成如下：

| 工程名称  | 年初数           | 本年转入固定资产   | 其它减少 | 本年增加          | 年末数           | 资金来源 | 项目进度 |
|-------|---------------|------------|------|---------------|---------------|------|------|
| 子公司仓库 | 100,000.00    | 100,000.00 |      |               |               | 自有资金 |      |
| 上八棉仓库 |               |            |      | 11,067,221.84 | 11,067,221.84 | 自有资金 |      |
| 石狮商业城 | 43,995,000.00 |            |      |               | 43,995,000.00 | 自有资金 |      |
| 房屋装修  | 482,769.44    | 482,769.44 |      |               |               | 自有资金 |      |
| 合计    | 44,577,769.44 | 582,769.44 |      | 11,067,221.84 | 55,062,221.84 |      |      |

\*本期增加数系1999年度由子公司购买的仓库及堆场，款项尚未支付完毕，因此尚未办理相关的产权转让手续。

注释14、无形资产

无形资产本期变动情况如下：

| 种 类        | 原始金额          | 年初数          | 本年增加       | 本年摊销       | 年末数          | 剩余摊销期限 |
|------------|---------------|--------------|------------|------------|--------------|--------|
| 土地使用权      | 5,516,262.00  | 5,043,439.54 |            | 77,884.33  | 4,965,555.21 | 43年    |
| 专有技术、专利权   | 1,531,605.00  | 429,833.33   | 21,605.00  | 304,000.00 | 147,438.33   | 6个月    |
| 高尔夫俱乐部会员证* | HKD780,000.00 | 830,884.00   |            | 106.00     | 830,778.00   | 尚未摊销   |
| 其他(亚飞加盟费)  | 100,000.00    | 0            | 100,000.00 | 0          | 100,000.00   | 尚未摊销   |
| 合计         |               | 6,304,156.87 | 121,605.00 | 381,990.33 | 6,043,771.54 |        |

\* 其中,高尔夫俱乐部会员证系子公司宝达投资(香港)有限公司持有，本年摊销系折算汇率变动所致。

注释15、开办费

开办费均为纳入合并范围的子公司的筹建费用，年初余额为2,637,887.74元，本年摊销818,057.63元，年末余额1,819,830.11元。

注释16、长期待摊费用

长期待摊费用具体构成如下：

| 种类   | 原始金额       | 年初数        | 本年增加      | 本年转出 | 本年摊销       | 年末数        |
|------|------------|------------|-----------|------|------------|------------|
| 装修工程 | 531,455.03 | 531,455.03 | 54,174.50 |      | 207,258.31 | 378,371.22 |
| 国贸大厦 |            |            |           |      |            |            |

|      |               |               |            |              |              |
|------|---------------|---------------|------------|--------------|--------------|
| 装修工程 | 12,112,448.58 | 10,404,224.06 |            | 1,722,103.44 | 8,682,120.62 |
| 展示厅装 |               |               |            |              |              |
| 修工程  | 248,956.00    | 190,866.22    | 248,956.00 | 298,747.24   | 141,074.98   |
| 其他   | 1,791,699.33  | 479,641.37    |            | 24,066.60    | 455,574.77   |
| 合计   | 15,165,885.94 | 11,606,186.68 | 303,130.50 | 2,252,175.59 | 9,657,141.59 |

#### 注释17、短期借款

短期借款具体构成如下：

| 借 款 类 别     | 年初数            | 年末数            |
|-------------|----------------|----------------|
| 一、银行借款      | 418,470,242.34 | 500,377,905.11 |
| 其中：抵押借款     | 10,000,000.00  | 51,683,269.14  |
| 担保借款        | 408,470,242.34 | 448,694,635.97 |
| 信用借款        |                |                |
| 二、非银行金融机构借款 | 2,500,000.00   |                |
| 其中：抵押借款     |                |                |
| 担保借款        |                |                |
| 信用借款        | 2,500,000.00   |                |
| 三、其他借款      | ----           |                |
| 合 计         | 420,970,242.34 | 500,377,905.11 |

上述借款期限均在一年以内。

#### 注释18、应付票据

应付票据年末余额为103,785,801.10元，均为应付购货款，其中没有应付给持有本公司5%以上股份的股东单位的款项。

#### 注释19、应付帐款

应付帐款年末余额为63,342,231.29元，其中没有应付给持有本公司5%以上股份的股东单位的款项。

#### 注释20、预收帐款

预收帐款年末余额为161,594,681.90元，其中没有预收持有本公司5%以上股份的股东单位的款项。

#### 注释21、未交税金

未交税金构成情况如下：

| 税 别     | 年初数            | 年末数            |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税     | -39,950,295.89 | -40,663,764.72 |
| 营业税     | 5,175,036.24   | 1,011,437.39   |
| 城市维护建设税 | 310,528.16     | 144,569.12     |
| 所得税     | 622,523.38     | 18,770,938.94  |
| 其他      | 138,682.18     | 399,688.02     |

合 计 -33,703,525.93 -20,337,131.25

未交税金变动主要由于1999年度的企业所得税已计提但未缴交所致。

## 注释22、其他应付款

其他应付款年末余额为51,927,476.84元，其他应付款中无应付持有本公司股份比例5%以上股东的款项。

## 注释23、预提费用

预提费用具体构成如下：

| 项 目    | 年 初 数        | 年 末 数        |
|--------|--------------|--------------|
| 银行借款利息 | 624,018.57   | 1,382,709.43 |
| 暂估运费   | 681,837.70   |              |
| 暂估诉讼费  | 1,569,850.00 |              |
| 其他     | 1,445,793.38 | 684,597.84   |
| 合 计    | 4,321,499.65 | 2,067,307.27 |

## 注释24、一年内到期的长期负债

一年内到期的长期负债年末余额200,000.00元，均系将于2000年到期的担保贷款。

## 注释25、长期借款

长期借款年末余额为25,000,000.00元，具体构成如下：

| 借 款 类 别     | 年 初 数 (万元) | 年 末 数 (万元) | 年 利 率 | 期 限                 |
|-------------|------------|------------|-------|---------------------|
| 一、银行借款      | 5,000.00   | 1,500.00   |       |                     |
| 其中：抵押       |            |            |       |                     |
| 担保          | 5,000.00   | 1,500.00   | 4%    | 1998.9.11-2001.8.30 |
| 二、非银行金融机构借款 | 1,500.00   | 1,000.00   |       | 财政专项资金              |
| 合 计         | 6,500.00   | 2,500.00   |       |                     |

## 注释26、长期应付款

长期应付款年末余额为2,891,946.25元，其中：

(1) 1996年度新股发行申购冻结资金的利息收入中尚未摊销的部分，年初余额4,783,892.51元，本年摊销2,391,946.26元，年末余额为2,391,946.25元；

(2) 厦门市鑫翔程商贸有限公司汇入的与本公司全资子公司厦门泰达国际货运有限公司的合作经营款500,000.00元。

## 注释27、少数股东权益

少数股东权益年末余额为13,028,562.17元，系本公司控股子公司的其他股东应享的权益，明细如下：

| 控股子公司           | 金额           |
|-----------------|--------------|
| 厦门天隆成燃气股份有限公司   | 2,432,700.89 |
| 福建绿十字生物工程联合发展中心 | 1,105,688.90 |

|               |               |
|---------------|---------------|
| 厦门象屿瑞达贸易有限公司  | 817,263.41    |
| 宝达(厦门)投资有限公司  | 2,866,000.35  |
| 宝达(漳州)混凝土有限公司 | 5,806,908.62  |
| 合计            | 13,028,562.17 |

#### 注释28、股本

股本年末余额为198,120,000.00元，本年度未发生变动，明细构成如下：

|            | 本次变动前       | 本次变动增减(+ -) |    |       |             | 本次变动后       |
|------------|-------------|-------------|----|-------|-------------|-------------|
|            |             | 配股          | 送股 | 公积金转股 | 其他          | 小计          |
| 一、尚未流通股份   |             |             |    |       |             |             |
| 1、发起人股份    |             |             |    |       |             |             |
| 其中：        |             |             |    |       |             |             |
| 国家持有股份     | 71,120,000  |             |    |       |             | 71,120,000  |
| 境内法人持有股份   |             |             |    |       |             |             |
| 境外法人持有股份   |             |             |    |       |             |             |
| 其他         |             |             |    |       |             |             |
| 2、募集法人股    |             |             |    |       |             |             |
| 3、内部职工股    | 76,200,000  |             |    |       | -76,200,000 | -76,200,000 |
| 4、优先股或其他   |             |             |    |       |             |             |
| 其中：转配股     |             |             |    |       |             |             |
| 尚未流通股份合计   | 147,320,000 |             |    |       | -76,200,000 | -76,200,000 |
| 二、已流通股份    |             |             |    |       |             |             |
| 1、人民币普通股   | 50,800,000  |             |    |       | 76,200,000  | 76,200,000  |
| 2、境内上市的外资股 |             |             |    |       |             |             |
| 3、境外上市的外资股 |             |             |    |       |             |             |
| 4、其他       |             |             |    |       |             |             |
| 已流通股份合计    | 50,800,000  |             |    |       | 76,200,000  | 76,200,000  |
| 三、股份总数     | 198,120,000 |             |    |       |             |             |

#### 注释29、资本公积

资本公积年末余额为358,054,177.15元，其构成如下：

| 项目     | 年初数            | 本年增加数 | 本年减少数 | 年末数            |
|--------|----------------|-------|-------|----------------|
| 股本溢价   | 348,051,690.15 |       |       | 348,051,690.15 |
| 资产评估增值 | 10,002,800.00  |       |       | 10,002,800.00  |
| 汇率折算差额 | (313.00)       |       |       | (313.00)       |
| 合计     | 358,054,177.15 |       |       | 358,054,177.15 |

#### 注释30、盈余公积

盈余公积年末余额为106,265,149.43元，本年变动情况如下：

| 项目 | 年初数 | 本年增加数 | 本年减少数 | 年末数 |
|----|-----|-------|-------|-----|
|----|-----|-------|-------|-----|

|         |               |               |                |
|---------|---------------|---------------|----------------|
| 法定公积金   | 31,698,366.34 | 5,709,072.60  | 37,407,438.94  |
| 法定公益金   | 29,712,644.88 | 5,709,072.60  | 35,421,717.48  |
| 任意盈余公积金 | 27,726,920.41 | 5,709,072.60  | 33,435,993.01  |
| 合计      | 89,137,931.63 | 17,127,217.80 | 106,265,149.43 |

#### 注释31、未分配利润

未分配利润期末余额为47,928,273.54元，本期变动情况如下：

| 项目                 | 变动情况          |
|--------------------|---------------|
| 上年未分配利润            | 7,964,765.39  |
| 本年净利润              | 57,090,725.95 |
| 合计                 | 65,055,491.34 |
| 按本年净利润10%提取法定公积金   | 5,709,072.60  |
| 按本年净利润10%提取法定公益金   | 5,709,072.60  |
| 按本年净利润10%提取任意盈余公积金 | 5,709,072.60  |
| 未分配利润年末数           | 47,928,273.54 |

#### 注释32、其他业务利润

1999年度其他业务利润为21,508,330.56元，明细项目列示如下：

| 项目         | 收入            | 成本           | 利润            |
|------------|---------------|--------------|---------------|
| 经营商品套期保值收入 | 13,422,156.97 | 4,250,203.58 | 9,171,953.39  |
| 代购代销手续费收入  | 6,638,878.74  | 5,928.48     | 6,632,950.26  |
| 房租收入       | 5,263,447.89  | 646,383.22   | 4,617,064.67  |
| 税金及附加      | 0             | 58,758.06    | -58,758.06    |
| 其他         | 1,145,120.30  | 0            | 1,145,120.30  |
| 合计         | 26,469,603.90 | 4,961,273.34 | 21,508,330.56 |

#### 注释33、财务费用

1999年度财务费用为42,701,151.69元，其构成如下：

| 类别     | 本年数           | 上年数           |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   | 47,023,517.31 | 56,582,968.05 |
| 减：利息收入 | 13,648,410.22 | 22,662,727.35 |
| 汇兑损失   | 218,514.40    | 729,402.48    |
| 减：汇兑收益 | 1,068,965.44  | 1,049,911.41  |
| 其他     | 10,176,495.64 | 6,626,395.81  |
| 合计     | 42,701,151.69 | 40,226,127.58 |

#### 注释34、投资收益

1999年度投资收益为47,333,681.76元，其中非控股公司分配的利润4,607,370.66元，股权及其他投资收益42,726,311.10元。

#### 注释35、补贴收入

1999年度补贴收入为4,680,498.20元，系厦门市贸易发展委员会按外经贸部和财政部的《出口商品贴息办法》及有关问题的补充通知补贴给本公司的出口商品贴息。

#### 注释36、营业外收支

1999年度营业外收入为4,547,402.20元，营业外支出为15,950,910.67元，明细项目如下所示：

| 营业外收入  |              | 营业外支出     |               |
|--------|--------------|-----------|---------------|
| 存货变价收入 | 1,225.00     | 固定资产清理净损失 | 1,153,687.82  |
| 赔偿金    | 1,818,894.87 | 赔偿费用      | 248,609.66    |
| 固定资产清理 | 33,391.49    | 罚款支出 *    | 11,144,529.00 |
| 坏帐收入   | 67,573.14    | 捐赠支出      | 33,000.00     |
| 其他收入   | 2,626,317.70 | 其他支出      | 3,371,084.19  |
| 合计     | 4,547,402.20 | 合计        | 15,950,910.67 |

\*：其中10,960,000元系罚税支出，已于期后事项中披露。

#### 注释37、所得税

1999年度所得税为19,059,463.65元，按应纳税所得额的15%计提。所得税比上年大幅增加的原因是本年利润增加及计提的四项准备所致。

#### 注释38、少数股东本期损益

1999年度少数股东本期损益为426,135.15元，系本公司控股子公司的其他股东应享的本期损益，明细如下：

| 控股子公司           | 金额           |
|-----------------|--------------|
| 福建绿十字生物工程联合发展中心 | -211,359.72  |
| 厦门象屿瑞达贸易有限公司    | -48,917.59   |
| 宝达（厦门）投资有限公司    | -564,929.75  |
| 宝达（漳州）混凝土有限公司   | 1,204,064.71 |
| 厦门天隆成燃气股份有限公司   | 47,277.50    |
| 合计              | 426,135.15   |

#### 注释39、支付的其他与经营活动有关的现金

本期发生119,129,437.23元，主要为经营费用、管理费用中除工资、折旧以外的其他费用支出。

#### 注释40、支付的其他与筹资活动有关的现金

本期发生3,584,989.30元，主要为支付的银行手续费。

#### （七）分行业资料

1999年度本公司各主要行业收入、成本明细资料如下：

| 行业名称 | 主营业务收入           |                  | 主营业务成本           |                  | 主营业务毛利         |                |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
|      | 上年数              | 本年数              | 上年数              | 本年数              | 上年数            | 本年数            |
| 进出口  |                  |                  |                  |                  |                |                |
| 贸易   | 1,968,166,364.31 | 2,069,113,432.62 | 1,883,381,505.21 | 1,927,545,570.76 | 84,784,859.10  | 141,567,861.86 |
| 国内   |                  |                  |                  |                  |                |                |
| 贸易   | 301,199,908.55   | 91,585,792.06    | 294,804,647.43   | 86,357,175.84    | 6,395,261.12   | 5,228,616.22   |
| 房地产  |                  |                  |                  |                  |                |                |
| 销售   | 105,936,168.60   | 106,974,033.20   | 85,222,276.41    | 83,221,275.09    | 20,713,892.19  | 23,752,758.11  |
| 其他   | 20,730,759.12    | 73,737,384.70    | 19,029,125.40    | 59,416,479.06    | 1,701,633.72   | 14,320,905.64  |
| 合计   | 2,396,033,200.58 | 2,341,410,642.58 | 2,282,437,554.45 | 2,156,540,500.75 | 113,595,646.13 | 184,870,141.83 |

#### (八) 母公司会计报表主要项目注释

##### 注释1、应收帐款

应收帐款帐龄分析如下：

| 帐 龄  | 年 初 数          |         | 年 末 数         |                |         |               |
|------|----------------|---------|---------------|----------------|---------|---------------|
|      | 金 额            | 比例      | 坏帐准备          | 金 额            | 比例      | 坏帐准备          |
| 1年以内 | 51,015,790.41  | 35.14%  | 2,550,789.52  | 93,429,274.28  | 84.44%  | 4,671,463.71  |
| 1-2年 | 76,823,910.86  | 52.92%  | 7,682,391.09  | 3,418,051.21   | 3.09%   | 341,805.12    |
| 2-3年 | 2,095,178.08   | 1.44%   | 209,517.81    | 92,583.88      | 0.08%   | 9,258.39      |
| 3年以上 | 15,226,066.60  | 10.50%  | 15,226,066.60 | 13,707,504.54  | 12.39%  | 13,707,504.54 |
| 合计   | 145,160,945.95 | 100.00% | 25,668,765.02 | 110,647,413.91 | 100.00% | 18,730,031.76 |

应收帐款中没有持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的欠款。

应收帐款欠款金额前五名的单位如下表所列：

| 单位名称            | 所欠金额          | 欠款时间 | 欠款原因 |
|-----------------|---------------|------|------|
| 1. 厦门华侨电子股份有限公司 | 31,456,689.63 | 1年以内 | 代理货款 |
| 2. 吉林利达经济贸易中心   | 10,659,509.62 | 1年以内 | 代理货款 |
| 3. 上海亚泰实业有限公司   | 7,429,401.31  | 3年以上 | 货款   |
| 4. 福建实达终端设备公司   | 6,828,153.65  | 1年以内 | 货款   |
| 5. 厦门鑫金海贸易有限公司  | 5,064,999.83  | 1-2年 | 货款   |

##### 注释2、长期股权投资

长期股权投资本年增减变动如下：

| 项目     | 年初数            | 本年增加          | 本年减少          | 年末数            |
|--------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 长期股权投资 | 572,155,033.76 | 65,146,106.18 | 40,394,881.55 | 596,906,258.39 |

明细单位列示如下：

| 投 资 单 位 名 称 | 股权比例 | 原始投资金额 | 累计应享权益 | 合计 | 本期权益增（减）额 |
|-------------|------|--------|--------|----|-----------|
|-------------|------|--------|--------|----|-----------|

|                  |      |               |               |               |               |
|------------------|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 宝达投资（香港）有限公司     | 100% | 6,039,914.46  | 81,277,044.59 | 87,316,959.05 | 17,741,626.19 |
| 厦门经济特区保税         |      |               |               |               |               |
| 品有限公司            | 100% | 5,020,975.45  | 1,969,649.22  | 6,990,624.67  | -2,560,516.41 |
| 厦门宝达大厦筹建处        | 100% | 6,952,000.00  | -73,151.06    | 6,878,848.94  | 72,275.72     |
| 厦门国贸象屿进出口有限公司    | 100% | 1,700,000.00  | -262,813.77   | 1,437,186.23  | -23.31        |
| 厦门经济特区国贸报关行      | 100% | 1,500,000.00  | 1,095,600.94  | 2,595,600.94  | 526,332.8     |
| 厦门国贸亚飞汽车有限公司     | 94%  | 1,500,000.00  | 311,003.01    | 1,811,003.01  | 343,632.34    |
| 厦门国贸物业管理公司       | 100% | 3,000,000.00  | 655,761.25    | 3,655,761.25  | 262,552.36    |
| 厦门国贸海外经济技术合作公司   | 100% | 1,000,000.00  | 181,409.01    | 1,181,409.01  | 7,553.55      |
| 厦门泰达国际货运有限公司     | 100% | 5,500,000.00  | 2,638,116.55  | 8,138,116.55  | 1,111,828.01  |
| 厦门国贸纺织品进出口有限公司   | 95%  | 7,600,000.00  | -1,776,463.63 | 5,823,536.37  | -450,716.50   |
| 厦门国贸（集团）煜晖置业有限公司 | 100% | 8,000,000.00  | 2,389,293.71  | 10,389,293.71 | 2,541,844.61  |
| 厦门国贸期货经纪有限公司     | 90%  | 27,000,000.00 | -995,265.12   | 26,004,734.88 | 910,262.31    |
| 厦门国际贸易信托公司上海公司   | 100% | 3,500,000.00  | -761,460.84   | 2,738,539.16  | -151,035.66   |
| 厦门国贸工程监理公司       | 20%  | 200,000.00    | 49,364.40     | 249,364.40    | 189,735.40    |
| 厦门国顺达国际仓储运输有限公司  | 100% | 25,000,000.00 |               | 25,000,000.00 |               |
| 厦门象屿保税区保兴进出口公司   | 0    |               | 1,242,702.72  | 1,242,702.72  | 1,242,702.72  |
| 中远厦门免税品有限公司      | 100% | 2,000,000.00  | -1,625,028.31 | 374,971.69    | -731,689.01   |
| 厦门国贸地产有限公司       | 80%  | 7,440,000.00  | 4,544,521.15  | 11,984,521.15 | 4,424,166.36  |
| 厦门国贸地产代理有限公司     | 20%  | 200,000.00    | 28,669.46     | 228,669.46    | 19,651.51     |
| 厦门汉诚房地产开发有限公司    | 100% | 6,209,850.00  | 11,655,523.58 | 17,865,373.58 | 5,073,952.92  |
| 厦门兆达进出口有限公司      | 100% | 25,000,000.00 | -2,091,515.68 | 22,908,484.32 | -774,110.49   |
| 厦门国贸对台贸易有限公司     | 60%  | 300,000.00    |               | 300,000.00    |               |
| 厦门国贸航空旅游服务有限公司   | 100% | 500,000.00    | -833.21       | 499,166.79    | -833.21       |
| 福建绿十字生物          |      |               |               |               |               |

|            |         |                |                |                |               |
|------------|---------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 工程联合发展中心   | 55.88%  | 25,510,420.00  | -1,799,282.13  | 23,711,137.87  | -242,610.24   |
| 厦门象屿瑞达贸易   |         |                |                |                |               |
| 有限公司       | 50%     | 852,970.00     | -35,706.60     | 817,263.40     | -48,917.59    |
| 宝达(厦门)投资   |         |                |                |                |               |
| 有限公司       | 50.77%  | 3,000,000.00   | -44,675.27     | 2,955,324.73   | -412,187.94   |
| 宝达(漳州)混凝土  |         |                |                |                |               |
| 有限公司       | 70%     | 15,400,000.00  | 2,380,207.02   | 17,780,207.02  | 2,566,612.42  |
| 厦门天隆成燃气    |         |                |                |                |               |
| 发展有限公司     | 75%     | 7,500,000.00   | -201897.37     | 7,298,102.63   | -101,058.74   |
| 港澳国际财务有限公司 | 10%     | 10,978,000.00  |                | 10,978,000.00  |               |
| 厦门国贸锦昌贸易公司 | 10%     | 300,000.00     |                | 300,000.00     |               |
| 厦门海沧港务有限公司 | 30%     | 90,000,000.00  | -3,249,613.65  | 86,750,386.35  | -3,249,613.65 |
| 厦门航空工业有限公司 | 10%     | 20,000,000.00  |                | 20,000,000.00  |               |
| 厦门港口开发有限公司 | 20%     | 3,600,000.00   | 212,253.77     | 3,812,253.77   | 212,253.77    |
| 厦门泰达股份有限公司 | 6.94%   | 8,400,000.00   |                | 8,400,000.00   |               |
| 北大未名生物工程   |         |                |                |                |               |
| (集团)有限责任公司 | 30%     | 35,920,000.00  |                | 35,920,000.00  |               |
| 厦门北大之路生物   |         |                |                |                |               |
| 工程有限公司     | 30%     | 15,825,000.00  | -142,816.14    | 15,682,183.86  | -142,816.14   |
| 厦门国贸种子     |         |                |                |                |               |
| 进出口有限公司    | 31%     | 930,000.00     | 124,347.57     | 1,054,347.57   |               |
| 厦门华侨电子     |         |                |                |                |               |
| 企业有限公司     | 35.042% | 65,000,000.00  |                | 65,000,000.00  |               |
| 厦门国贸国际旅行社  | 100%    | 1,500,000.00   | -979,522.69    | 520,477.31     |               |
| 厦门国贸广告企划   |         |                |                |                |               |
| 有限公司       | 100%    | 800,000.00     | -800,000.00    |                |               |
| 厦门国贸绿化     |         |                |                |                |               |
| 工程有限公司**   | 25%     | 500,000.00     |                | 500,000.00     |               |
| 厦门信隆房地产    |         |                |                |                |               |
| 联合开发有限公司   | 15%     | 2,650,500.00   |                | 2,650,500.00   |               |
| 中化(东山)石油液  |         |                |                |                |               |
| 化气有限公司     | 12%     | 2,100,000.00   |                | 2,100,000.00   |               |
| 厦门华新房地产公司  | 30%     | 2,942,106.33   |                | 2,942,106.33   |               |
| 南方进出口联合公司  | 9.04%   | 500,000.00     |                | 500,000.00     |               |
| 厦门泰达房地产    |         |                |                |                |               |
| 有限公司       | 55%     | 53,776,820.68  | -15,196,906.65 | 38,579,914.03  | -8,060,473.50 |
| 厦门国贸翔峰建筑装  |         |                |                |                |               |
| 饰设计工程有限公司  | 50%     | 2,500,000.00   | -60,814.36     | 2,439,185.64   |               |
| 厦门足球俱乐部    | 2%      | 600,000.00     |                | 600,000.00     |               |
| 合计         |         | 516,248,556.92 | 80,657,701.47  | 596,906,258.39 | 20,320,380.60 |

注释3、长期债权投资

长期债权投资本期未发生变化，明细项目列示如下：

| 债券名称      | 面值         | 购入金额       | 到期日    | 备注    |
|-----------|------------|------------|--------|-------|
| 福建省电力建设债券 | 160,000.00 | 160,000.00 | 2008.6 | 不计息债券 |

注释4、投资收益

1999年度投资收益为83,970,727.70元，其中非控股公司分配的利润4,607,370.66元，股权及其他投资收益79,363,357.04元。

注释5、分行业资料

1999年度本公司各主要行业收入、成本明细资料如下：

| 行业名称 | 主营业务收入           |                  | 主营业务成本           |                  | 主营业务毛利       |               |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|--------------|---------------|
|      | 上年数              | 本年数              | 上年数              | 本年数              | 上年数          | 本年数           |
| 进出口  |                  |                  |                  |                  |              |               |
| 贸易   | 1,510,561,868.09 | 1,600,711,682.07 | 1,508,508,302.66 | 1,542,666,073.16 | 2,053,565.43 | 58,045,608.91 |
| 国内   |                  |                  |                  |                  |              |               |
| 贸易   | 156,692,991.25   | 68,267,279.85    | 155,328,448.88   | 68,276,780.44    | 1,364,542.37 | -9,500.59     |
| 合计   | 1,667,254,859.34 | 1,668,978,961.92 | 1,663,836,751.54 | 1,610,942,853.60 | 3,418,107.80 | 58,036,108.32 |

(九) 关联方关系及关联交易

1. 关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

| 关联方名称       | 注册地址 | 主营业务  | 与本公司关系 | 经济性质或类型 | 法定代表人 |
|-------------|------|-------|--------|---------|-------|
| 厦门泰达房地产有限公司 | 厦门   | 房地产开发 | 控股公司   | 外商合资    | 刘学军   |

(2) 不存在控制关系的关联方列示如下：

| 关联方名称          | 注册地址 | 主营业务     | 与本公司关系 | 经济性质或类型 | 法定代表人 |
|----------------|------|----------|--------|---------|-------|
| 厦门商贸国有资产投资有限公司 | 厦门   | 国有资产管理   | 本公司股东  | 国有独资    | 黄菱    |
| 北大未名生物工程集团公司   | 北京   | 生物制药技术开发 | 参股公司   | 国内合资    | 陈章良   |
| 厦门海沧港务有限公司     | 厦门   | 海沧码头开发   | 参股公司   | 合资      | 黄和荣   |
| 厦门港口开发建设公司     | 厦门   | 港口综合开发   | 参股公司   | 合资      | 黄和荣   |
| 厦门维多利亚俱乐部有限公司  | 厦门   | 娱乐业      | 参股公司   | 外资      | 洪祖杭   |
| 厦门华新房地产有限公司    | 厦门   | 房地产开发    | 参股公司   | 合资      | 林沛良   |

2. 关联交易

本公司为厦门华侨电子企业有限公司、厦门海沧港务有限公司以及厦门港口开发有限公司提供担保，担保的金额

如本会计报表附注说明第十部分所列示。

### 3. 关联资金往来款项余额

关联方往来款项余额明细项目列示如下

| 项目    | 关联方名称          | 1998年         |         | 1999年         |         |
|-------|----------------|---------------|---------|---------------|---------|
|       |                | 金额            | 占项目总额比例 | 金额            | 占项目总额比例 |
| 应收帐款  | 厦门泰达房地产有限公司    | 58,468,080.57 | 19.27%  | 59,603,995.28 | 27.57%  |
| 应收帐款  | 厦门维多利俱乐部有限公司   | 14,500,000.00 | 4.78%   | 9,400,000.00  | 4.35%   |
| 其他应收款 | 厦门商贸国有资产投资有限公司 | 35,529,859.56 | 35.70%  | 25,800,267.81 | 30.47%  |
| 其他应付款 | 厦门商贸国有资产投资有限公司 | 5,087,579.19  | 7.55%   |               |         |
| 其他应收款 | 厦门海沧港务有限公司     |               |         | 1,425,000.00  | 1.68%   |
| 其他应付款 | 厦门海沧港务有限公司     | 34,828,630.17 | 51.67%  |               |         |
| 预收帐款  | 厦门北大之路生物工程公司   |               |         | 278,115.40    | 0.17%   |
| 预收帐款  | 北大未名生物工程集团     | 283,030.60    | 0.09%   | 4,681,334.00  | 2.90%   |
| 应付帐款  | 厦门华新房地产有限公司    |               |         | 235,136.61    | 0.37%   |
| 其他应付款 | 厦门港口开发建设有限公司   | 600,000.00    | 0.89%   |               |         |

#### (十) 财务承诺及或有事项

1、 本公司为下列公司的借款提供担保，详细情况如下

| 被担保公司名称         | 人民币金额   | 外币金额    |
|-----------------|---------|---------|
| 厦门华侨电子企业有限公司*   | 5,600万元 |         |
| 厦门华侨电子股份有限公司    | 2,100万元 | 808万美元  |
| 厦门建发集团有限公司      | 6,000万元 |         |
| 厦门建发股份有限公司      |         | 480万美元  |
| 厦门友利发展有限公司      | 1,500万元 |         |
| 厦门海沧港务有限公司**    | 3,300万元 |         |
| 厦门港口开发建设有限公司*** | 300万元   |         |
| 合计              | 18800万元 | 1288万美元 |

\*均为本年发生，系关联交易

\*\*其中300万为本年发生，系关联交易

\*\*\*均为本年发生，系关联交易

2、 国家有关部门目前正在对本公司以前年度经营活动和财务活动进行调查。因调查工作尚未结束，我们尚无法确定调查结果对本公司财务状况、经营成果和现金流量的影响。

#### (十一) 资产负债表日后重大事项

1998年10月14日厦门海关出具(98)厦关查罚字第01-003号行政处罚决定书认定本公司1995年曾走私线材4400吨，根据

《中华人民共和国海关法行政处罚实施细则》的规定，本公司走私价款11,110,000.00元应被没收，1998年本公司缴交了150,000.00元的款项，同时对其余款项办理了缓交手续。2000年3月16日厦门海关调查局又下发（2000）案执通用020号案件执行通知书，要求本公司在接到通知书的十日内支付余款10,960,000.00元。本公司已于2000年3月27日缴付了上述余款，并计入了1999年度的营业外支出中。

资产负债表

单位：（人民币）元

| 资 产          | 期末数              |                | 期初数              |                |
|--------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|              | 合并               | 母公司            | 合并               | 母公司            |
| 流动资产：        |                  |                |                  |                |
| 货币资金         | 134,445,193.29   | 63,782,204.58  | 119,077,767.75   | 51,663,186.51  |
| 短期投资         | 20,769,450.00    |                |                  |                |
| 减：短期投资跌价准备   | 5,180,108.52     |                |                  |                |
|              |                  |                |                  |                |
| 短期投资净额       | 15,589,341.48    |                |                  |                |
|              |                  |                |                  |                |
| 应收票据         | 28,200,000.00    | 28,200,000.00  | 7,300,000.00     | 7,300,000.00   |
| 应收股利         |                  |                |                  |                |
| 应收利息         |                  |                |                  |                |
| 应收帐款         | 216,208,797.06   | 110,647,413.91 | 303,529,106.48   | 145,160,945.95 |
| 其他应收款        | 84,684,058.80    | 64,109,656.96  | 99,523,332.71    | 72,364,300.88  |
| 减：坏帐准备       | 38,723,452.39    | 29,574,011.29  | 42,242,726.95    | 33,489,385.79  |
|              |                  |                |                  |                |
| 应收款项净额       | 262,169,403.47   | 145,183,059.58 | 360,809,712.24   | 184,035,861.04 |
|              |                  |                |                  |                |
| 预付帐款         | 88,114,471.91    | 74,771,102.07  | 231,928,070.42   | 101,533,184.85 |
| 应收补贴款        |                  |                |                  |                |
| 存货           | 613,279,982.47   | 266,370,828.03 | 486,192,120.43   | 195,295,007.43 |
| 减：存货跌价准备     | 6,213,061.62     | 5,757,585.38   | 11,386,911.69    |                |
| 存货净额         | 607,066,920.85   | 260,613,242.65 | 474,805,208.74   | 195,295,007.43 |
| 待摊费用         | 372,954.94       | 286,493.64     | 1,945,861.95     | 861,085.14     |
| 待处理流动资产净损失   | 914,476.41       | 326,000.00     | 326,000.00       | 326,000.00     |
| 一年内到期的长期债券投资 |                  |                |                  |                |
| 其他流动资产       |                  | 314,950,213.72 |                  | 339,262,989.77 |
| 流动资产合计       | 1,136,872,762.35 | 888,112,316.24 | 1,196,192,621.10 | 880,277,314.74 |
|              |                  |                |                  |                |
|              |                  |                |                  |                |
|              |                  |                |                  |                |
|              |                  |                |                  |                |
|              |                  |                |                  |                |

资产负债表

单位：（人民币）元

| 资 产         | 期末数              |                  | 期初数              |                  |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|             | 合并               | 母公司              | 合并               | 母公司              |
| 长期投资：       |                  |                  |                  |                  |
| 长期股权投资      | 327,471,814.37   | 596,906,258.39   | 341,580,187.85   | 572,155,033.76   |
| 长期债权投资      | 160,000.00       | 160,000.00       | 160,000.00       | 160,000.00       |
|             |                  |                  |                  |                  |
| 长期投资合计      | 327,631,814.37   | 597,066,258.39   | 341,740,187.85   | 572,315,033.76   |
| 其中：合并价差     |                  |                  |                  |                  |
| 减：长期投资减值准备  | 62,085,359.92    | 62,085,359.92    | 34,999,130.61    | 34,999,130.61    |
|             |                  |                  |                  |                  |
| 长期投资净额      | 265,546,454.45   | 534,980,898.47   | 306,741,057.24   | 537,315,903.15   |
| 固定资产：       |                  |                  |                  |                  |
| 固定资产原价      | 225,642,264.64   | 117,790,799.18   | 220,529,455.13   | 121,466,809.31   |
| 减：累计折旧      | 46,544,527.69    | 25,495,845.44    | 42,726,467.85    | 24,062,960.88    |
|             |                  |                  |                  |                  |
| 固定资产净值      | 179,097,736.95   | 92,294,953.74    | 177,802,987.28   | 97,403,848.43    |
| 工程物资        |                  |                  |                  |                  |
| 在建工程        | 55,062,221.84    | 43,995,000.00    | 44,577,769.44    | 43,995,000.00    |
| 固定资产清理      |                  |                  |                  |                  |
| 待处理固定资产净损失  |                  |                  | 28,112.11        |                  |
| 固定资产合计      | 234,159,958.79   | 136,289,953.74   | 222,408,868.83   | 141,398,848.43   |
|             |                  |                  |                  |                  |
| 无形资产及其他资产：  |                  |                  |                  |                  |
| 无形资产        | 6,043,771.54     |                  | 6,304,156.87     |                  |
| 开办费         | 1,819,830.11     |                  | 2,637,887.74     |                  |
| 长期待摊费用      | 9,657,141.59     | 8,823,195.60     | 11,606,186.68    | 10,595,090.28    |
| 其他长期资产      |                  |                  | 132,841.96       |                  |
| 无形资产及其他资产合计 | 17,520,743.24    | 8,823,195.60     | 20,681,073.25    | 10,595,090.28    |
|             |                  |                  |                  |                  |
| 递延税项：       |                  |                  |                  |                  |
| 递延税款借项      |                  |                  |                  |                  |
|             |                  |                  |                  |                  |
| 资产总计        | 1,654,099,918.83 | 1,568,206,364.05 | 1,746,023,620.42 | 1,569,587,156.60 |

资产负债表

单位：（人民币）元

| 负债及股东权益    | 期末数            |                | 期初数            |                |
|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|            | 合并             | 母公司            | 合并             | 母公司            |
| 流动负债：      |                |                |                |                |
| 短期借款       | 500,377,905.11 | 448,694,635.97 | 420,970,242.34 | 350,389,525.00 |
| 应付票据       | 103,785,801.10 | 61,531,180.68  | 52,162,858.84  | 31,262,820.56  |
| 应付帐款       | 63,342,231.29  | 29,002,145.40  | 206,903,909.36 | 184,200,647.94 |
| 预收帐款       | 161,594,681.90 | 85,515,725.18  | 217,144,592.12 | 32,735,670.18  |
| 代销商品款      |                |                |                |                |
| 应付工资       | 26,129,549.06  | 1,295,856.34   | 21,422,385.30  | 1,382,327.67   |
| 应付福利费      | 4,593,501.11   | 3,240,953.91   | 10,265,054.90  | 8,442,726.45   |
| 应付股利       |                |                |                |                |
| 应交税金       | -20,337,131.25 | -25,018,704.15 | -33,703,525.93 | -26,205,630.16 |
| 其他应交款      | 29,292.53      | -65,841.91     | 450,575.98     | 119,950.94     |
| 其他应付款      | 51,927,476.84  | 25,565,532.92  | 67,405,683.58  | 13,931,178.79  |
| 预提费用       | 2,067,307.27   | 2,067,307.27   | 4,321,499.65   | 3,700,210.30   |
| 一年内到期的长期负债 | 200,000.00     |                | 30,200,000.00  | 30,000,000.00  |
| 其他流动负债     |                | 190,578,814.35 |                | 208,319,386.34 |
|            |                |                |                |                |
|            |                |                |                |                |
|            |                |                |                |                |
|            |                |                |                |                |
| 流动负债合计     | 893,710,614.96 | 822,407,605.96 | 997,543,276.14 | 838,278,814.01 |
|            |                |                |                |                |
| 长期负债：      |                |                |                |                |
| 长期借款       | 25,000,000.00  | 25,000,000.00  | 65,000,000.00  | 65,000,000.00  |
| 应付债券       |                |                |                |                |
| 长期应付款      | 2,891,946.25   | 2,391,946.25   | 4,783,892.51   | 4,783,892.51   |
| 住房周转金      | 6,062,967.77   | 6,062,967.77   | 6,271,331.96   | 6,271,331.96   |
| 其他长期负债     |                |                |                |                |
|            |                |                |                |                |
| 长期负债合计     | 33,954,914.02  | 33,454,914.02  | 76,055,224.47  | 76,055,224.47  |
|            |                |                |                |                |
|            |                |                |                |                |

资产负债表

单位：（人民币）元

| 负债及股东权益   | 期末数              |                  | 期初数              |                  |
|-----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|           | 合并               | 母公司              | 合并               | 母公司              |
| 递延税项：     |                  |                  |                  |                  |
| 递延税款贷项    |                  |                  |                  |                  |
|           |                  |                  |                  |                  |
|           |                  |                  |                  |                  |
| 负债合计      | 927,665,528.98   | 855,862,519.98   | 1,073,598,500.61 | 914,334,038.48   |
| 少数股东权益    | 13,028,562.17    |                  | 13,000,365.35    |                  |
|           |                  |                  |                  |                  |
| 股东权益：     |                  |                  |                  |                  |
| 股本        | 198,120,000.00   | 198,120,000.00   | 198,120,000.00   | 198,120,000.00   |
|           |                  |                  |                  |                  |
|           |                  |                  |                  |                  |
| 资本公积      | 358,054,177.15   | 358,054,177.15   | 358,054,177.15   | 358,054,177.15   |
| 盈余公积      | 106,265,149.43   | 106,265,149.43   | 89,137,931.63    | 89,137,931.63    |
| 其中：公益金    | 35,421,717.48    | 35,421,717.48    | 29,712,644.88    | 29,712,644.88    |
|           |                  |                  |                  |                  |
|           |                  |                  |                  |                  |
| 未分配利润     | 47,928,273.54    | 49,904,517.49    | 7,964,765.39     | 9,941,009.34     |
| 外币报表折算差额  | 3,038,227.56     |                  | 6,147,880.29     |                  |
| 股东权益合计    | 713,405,827.68   | 712,343,844.07   | 659,424,754.46   | 655,253,118.12   |
| 负债和股东权益总计 | 1,654,099,918.83 | 1,568,206,364.05 | 1,746,023,620.42 | 1,569,587,156.60 |

备 注：

利润及利润分配表

单位：（人民币）元

| 项 目       | 本期               |                  | 上期               |                  |
|-----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|           | 合并               | 母公司              | 合并               | 母公司              |
| 一、主营业务收入  | 2,341,410,642.58 | 1,668,978,961.92 | 2,396,033,200.58 | 1,667,254,859.34 |
| 减：折扣与折让   |                  |                  | 1,175,296.64     | 1,043,929.46     |
| 主营业务收入净额  | 2,341,410,642.58 | 1,668,978,961.92 | 2,394,857,903.94 | 1,666,210,929.88 |
| 减：主营业务成本  | 2,156,540,500.75 | 1,610,942,853.60 | 2,282,437,554.45 | 1,663,836,751.54 |
| 主营业务税金及附加 | 8,093,596.25     | 496,287.04       | 8,092,505.11     | 618,867.05       |
| 二、主营业务利润  | 176,776,545.58   | 57,539,821.2800  | 104,327,844.3800 | 1,755,311.29     |
| 加：其他业务利润  | 21,508,330.56    | 20,475,282.76    | 54,554,734.51    | 43,862,469.22    |
|           |                  |                  |                  |                  |
| 减：存货跌价损失  | 5,169,132.16     | 4,713,655.92     | 11,386,911.69    |                  |
| 营业费用      | 71,819,778.38    | 37,106,717.93    | 70,837,127.34    | 34,262,126.05    |
| 管理费用      | 42,629,160.65    | 12,946,889.77    | 70,785,434.62    | 40,047,537.53    |
| 财务费用      | 42,701,151.69    | 32,701,635.32    | 40,226,127.58    | 28,361,385.93    |
|           |                  |                  |                  |                  |
| 三、营业利润    | 35,965,653.26    | -9,453,794.90    | -34,353,022.34   | -57,053,269.0000 |
| 加：投资收益    | 47,333,681.76    | 83,970,727.70    | -1,286,730.60    | 15,387,641.13    |
|           |                  |                  |                  |                  |
| 补贴收入      | 4,680,498.20     | 4,614,324.20     | 1,940,429.00     | 1,940,429.00     |
| 营业外收入     | 4,547,402.20     | 3,241,711.32     | 15,428,405.05    | 15,299,271.13    |
| 减：营业外支出   | 15,950,910.67    | 12,608,392.67    | 2,850,060.99     | 2,167,965.32     |
|           |                  |                  |                  |                  |
| 四、利润总额    | 76,576,324.75    | 69,764,575.6500  | -21,120,979.88   | -26,593,893.0600 |
| 减：所得税     | 19,059,463.65    | 12,673,849.70    | 5,018,136.52     | -607,869.73      |
| 减：少数股东损益  | 426,135.15       |                  | -153,093.07      |                  |
|           |                  |                  |                  |                  |
|           |                  |                  |                  |                  |
| 五、净利润     | 57,090,725.95    | 57,090,725.9500  | -25,986,023.33   | -25,986,023.3300 |
| 加：年初未分配利润 | 7,964,765.39     | 9,941,009.34     | 33,950,788.72    | 35,927,032.67    |
| 盈余公积转入    |                  |                  |                  |                  |
|           |                  |                  |                  |                  |
|           |                  |                  |                  |                  |
|           |                  |                  |                  |                  |

利润及利润分配表

单位：（人民币）元

| 项 目         | 期末数           |                 | 期初数            |              |
|-------------|---------------|-----------------|----------------|--------------|
|             | 合并            | 母公司             | 合并             | 母公司          |
| 六、可供分配的利润   | 65,055,491.34 | 67,031,735.2900 | 7,964,765.3900 | 9,941,009.34 |
| 减：提取法定盈余公积金 | 5,709,072.60  | 5,709,072.60    |                |              |
| 减：提取法定公益金   | 5,709,072.60  | 5,709,072.60    |                |              |
|             |               |                 |                |              |
| 七、可供股东分配的利润 | 53,637,346.14 | 55,613,590.0900 | 7,964,765.3900 | 9,941,009.34 |
| 减：应付优先股股利   |               |                 |                |              |
| 提取任意盈余公积    | 5,709,072.60  | 5,709,072.60    |                |              |
| 应付普通股股利     |               |                 |                |              |
| 转作股本的普通股股利  |               |                 |                |              |
|             |               |                 |                |              |
| 八、未分配利润     | 47,928,273.54 | 49,904,517.4900 | 7,964,765.3900 | 9,941,009.34 |

备 注：

现金流量表

单位：（人民币）元

| 项 目                        | 合并                 | 母公司              |
|----------------------------|--------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量              |                    |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金             | 2,373,789,372.34   | 2,022,610,436.04 |
| 收取的租金                      | 4,063,696.57       | 3,684,687.23     |
| 收到的增值税销项税和退回的增值税款          | 5,113,250.17       | 4,111,925.98     |
| 收到的除增值税以外的其他税费返还           |                    |                  |
| 收到的其他与经营活动有关的现金            | 43,759,770.05      | 734,496,998.10   |
|                            |                    |                  |
|                            |                    |                  |
| 经营活动现金流入小计                 | 2,426,726,089.1300 | 2,764,904,047.35 |
| 购买商品、接收劳务所支付的现金            | 2,271,753,500.09   | 1,908,580,039.71 |
| 经营租赁所支付的现金                 | 1,154,362.54       | 769,357.93       |
| 支付给职工以及为职工支付的现金            | 14,725,801.02      | 5,324,507.02     |
| 支付的增值税款                    | 18,753,065.94      | 17,018,482.12    |
| 支付的所得税款                    | 7,806,155.31       | 1,420,541.36     |
| 支付的除增值税、所得税以外的其他税费         | 7,093,596.25       | 713,159.94       |
| 支付的其他与经营活动有关的现金            | 119,129,437.23     | 884,149,781.42   |
|                            |                    |                  |
|                            |                    |                  |
| 经营活动现金流出小计                 | 2,440,415,918.38   | 2,817,975,869.50 |
| 经营活动产生的现金流量净额              | -13,689,829.25     | -53,071,822.1500 |
|                            |                    |                  |
| 二、投资活动产生的现金流量              |                    |                  |
| 收回投资所收到的现金                 | 93,561,074.37      | 94,511,074.37    |
| 分得股利或利润所收到的现金              | 9,574,000.00       | 9,574,000.00     |
| 取得债券利息收入所收到的现金             |                    |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额 | 4,172,748.27       | 3,039,356.78     |
| 收到的其他与投资活动有关的现金            |                    |                  |
|                            |                    |                  |
|                            |                    |                  |
| 投资活动现金流入小计                 | 107,307,822.64     | 107,124,431.15   |
|                            |                    |                  |
|                            |                    |                  |

## 现金流量表

单位：（人民币）元

| 项 目                      | 合并               | 母公司             |
|--------------------------|------------------|-----------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | 15,824,501.81    | 2,367,196.49    |
| 权益性投资所支付的现金              | 60,813,877.01    | 37,614,427.01   |
| 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          |                  |                 |
|                          |                  |                 |
| 投资活动现金流出小计               | 76,638,378.82    | 39,981,623.50   |
| 投资活动产生的现金流量净额            | 30,669,443.8200  | 67,142,807.65   |
|                          |                  |                 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量</b>     |                  |                 |
| 吸收权益性投资所收到的现金            |                  |                 |
| 其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金   |                  |                 |
| 发行债券所收到的现金               |                  |                 |
| 借款所收到的现金                 | 1,153,428,278.19 | 660,939,301.78  |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金          | 1,063,526.00     | 563,526.00      |
|                          |                  |                 |
|                          |                  |                 |
| 筹资活动现金流入小计               | 1,154,491,804.19 | 661,502,827.78  |
| 偿还债务所支付的现金               | 1,129,926,867.52 | 647,907,891.11  |
| 发生筹资费用所支付的现金             | 117,772.60       | 117,772.60      |
| 分配股利或利润所支付的现金            |                  |                 |
| 其中：子公司支付少数股东的股利          |                  |                 |
| 偿付利息所支付的现金               | 22,474,363.80    | 13,898,907.54   |
| 融资租赁所支付的现金               |                  |                 |
| 减少注册资本所支付的现金             |                  |                 |
| 其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金     |                  |                 |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金          | 3,584,989.30     | 1,530,223.96    |
|                          |                  |                 |
|                          |                  |                 |
| 筹资活动现金流出小计               | 1,156,103,993.22 | 663,454,795.21  |
| 筹资活动产生的现金流量净额            | -1,612,189.03    | -1,951,967.4300 |
|                          |                  |                 |

现金流量表

单位：（人民币）元

| 项 目                         | 合并              | 母公司            |
|-----------------------------|-----------------|----------------|
| 四、汇率变动对现金流量的影响              |                 |                |
| 汇率变动对现金的影响额                 |                 |                |
|                             |                 |                |
|                             |                 |                |
| 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                | 15,367,425.5400 | 12,119,018.07  |
|                             |                 |                |
| 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                         | 57,090,725.95   | 57,090,725.95  |
| 加：少数股东损益                    | 426,135.15      |                |
| 计提的坏帐准备或转销的坏帐               | -3,519,274.56   | -3,915,374.50  |
| 固定资产折旧                      | 7,990,808.11    | 4,472,241.34   |
| 无形资产摊销                      | 3,160,330.01    | 1,771,894.68   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益） | 1,153,687.82    | 313,687.82     |
| 固定资产报废损失                    |                 |                |
| 财务费用                        | 42,701,151.69   | 32,701,635.32  |
| 投资损失（减：收益）                  | -47,333,681.76  | -83,970,727.70 |
| 递延税款贷项（减：借项）                |                 |                |
| 存货的减少（减：增加）                 | -132,261,712.11 | -65,318,235.22 |
| 经营性应收项目的减少（减：增加）            | 209,157,893.80  | 72,943,034.79  |
| 经营性应付项目的增加（减：减少）            | -153,240,323.95 | -69,735,296.13 |
| 增值税增加净额（减：减少）               |                 |                |
| 其他                          | 984,430.60      | 574,591.50     |
| 经营活动产生的现金流量净额               | -13,689,829.25  | -53,071,822.15 |
|                             |                 |                |

现金流量表

单位：（人民币）元

| 项 目              | 合并             | 母公司           |
|------------------|----------------|---------------|
| 八、现金及现金等价物净增加情况： |                |               |
| 货币资金的期末余额        | 134,445,193.29 | 63,782,204.58 |
| 减：货币资金的期初余额      | 119,077,767.75 | 51,663,186.51 |
| 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     | 15,367,425.54  | 12,119,018.07 |
|                  |                |               |
|                  |                |               |
|                  |                |               |
|                  |                |               |

备 注：