

厦门海发投资实业股份有限公司

1999 年年度报告

重 要 提 示

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

二 000 年三月十七日

目 录

- 一、 公司简介
- 二、 会计数据和业务数据摘要
- 三、 股本变动及股本情况
- 四、 股东大会简介
- 五、 董事会报告
- 六、 监事会报告
- 七、 重大事项
- 八、 财务会计报告
- 九、 公司的其他有关资料
- 十、 备查文件目录

一、 公司简介

- 1、 公司法定中文名称：厦门海发投资实业股份有限公司
法定英文名称：XIAMEN HAIFA INVESTMENT INDUSTRIAL CO.,LTD.
- 2、 公司法定代表人：黄少良
- 3、 公司董事会秘书：李厚洋
联系地址：深圳市八卦二路旭飞城市广场十五楼
电 话：0755—2496116
传 真：0755—2496116 或 2496019
电子信箱：LIHOUYANG@163.NET
邮政编码：518029
- 4、 公司注册地址：厦门市东渡路 85 号
邮 政 编 码：361012
公司办公地址：厦门市湖里区寨上长岸北路海发大厦
邮 政 编 码：361006
联 系 电 话：0592-5654888 转各部门
传 真：0592-5652638
公司互联网网址：<http://www.xiahaifa.com.cn>
公司电子邮箱：XIAHAIFA@public.xm.fj.cn
- 5、 公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：
<http://www.cninfo.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司办公室
- 6、 公司股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：ST 厦海发
股票代码：0526

二、 会计数据和业务数据摘要

（一）公司本年度经营业绩的主要会计数据（单位：人民币元）

项目	金额
1、 利润总额	8, 597, 580.17
2、 净利润	8, 843, 949.03
3、 扣除非经营性损益后的净利润	-8, 295, 050.97
4、 主营业务利润	1, 233, 368.17
5、 其他业务利润	921, 876.74
6、 营业利润	-10, 579, 506.01
7、 投资收益	20, 345, 000.00
8、 补贴收入	
9、 营业外收支净额	-1, 167, 913.32
10、 经营活动产生的现金流量净额	- 1 6, 137, 541.55
11、 现金及现金等价物净增加额	5 0 3, 323.39

注：扣除的非经营性损益项目和涉及金额：

项目	金额
股权转让收益	17, 139, 000.00

(二) 截止报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标 (单位: 人民币元)

指标项目	1999 年	1998 年		1997 年	
		调整后	调整前	调整后	调整前
1、 主营业务收入	5,441,829.97	7,513,643.98	7,513,643.98	11,212,946.94	11,212,946.94
2、 净利润	8,843,949.03	31,791,378.62	-30,697,879.39	-8,192,665.48	-5,466,983.01
3、 总资产	206,850,580.17	184,588,354.89	188,543,588.52	189,536,729.53	192,262,412.00
4、 股东权益	128,427,227.64	119,583,278.61	123,402,460.31	153,522,169.53	156,247,852.00
(不含少数股东权益)					
5、 每股收益					
(1) 全面摊薄	0.112	-0.401	-0.387	-0.103	-0.069
(2) 加权平均	0.112	-0.401	-0.387	-0.103	-0.069
(3) 扣除非经营性损益后	-0.105				
6、 每股净资产	1.621	1.509	1.557	1.94	1.97
7、 调整后的每股净资产	1.618	1.485	1.533		1.88
8、 每股经营活动产生的					
现金流量净额	-0.204	-0.097	-0.097		
9、 净资产收益率(%)	6.89	-26.59	-24.88	-5.34	-3.5

注: 1、 主要财务指标的计算方法:

(1) 每股收益=净利润/年度末普通股股份总数

(2) 每股净资产=年度末股东权益/年度末普通股股份总数

(3) 调整后的每股净资产=(年度末股东权益-三年以上的应收款项净额-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

(4) 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

(5) 净资产收益率=净利润/年度末股东权益×100%

(三) 报告期内股东权益变动情况

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	79,250,285	74,674,690.82	4,542,286.04	2,262,094.02	-38,883,983.25	119,583,278.61
本期增加					8,843,949.03	8,843,949.03
本期减少						
期末数	79,250,285	74,674,690.82	4,542,286.04	2,262,094.02	-30,040,034.22	128,427,227.64
变动原因					本年度实现利润转入	本年度实现利润

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

数量单位: 股

	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	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								22,959,255
1、发起人股份	22,959,255							
其中:								
国家持有股份								
境内法人持有股份	22,959,255							22,959,255
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	23,515,745							23,515,745

3、内部职工股							
4、优先股或其他							
其中：转配股	9,949,625						9,949,625
未上市流通股份合计	56,424,625						56,424,625
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	22,825,660						22,825,660
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已上市流通股份合计	22,825,660						22,825,660
三、股份总数	79,250,285						79,250,285

2、股票发行与上市情况

(1) 截止报告期末为止的前三年历次股票发行交易情况

公司股票于 1993 年 11 月 1 日在深圳证券交易所上市，经历年送配股后至 1996 年 12 月 31 日止，公司总股本达 79,250,285 股。截止本报告期末止的前三年即 97—99 年期间，公司未有股票发行行为，公司目前的股本总额仍为 79,250,285 股。

(2) 本报告期内，公司部分董、监事因离任，按有关规定其所持股份均已上市流通（股份数合计为 61,600 股），但公司股份总数及股本结构均未发生变化。

(3) 截止本报告期末，公司的内部职工股股数为零。

(二) 股本情况介绍

1、截止 1999 年 12 月 31 日，公司共有股东 12034 户。

2、公司前十名股东持股情况（单位：股）

股东名称	期末持股数	占总股本比例（%）
（1）厦门鑫旺经济开发有限公司	22,959,255	28.97
（2）太原兆和投资发展有限公司	6,050,000	7.63
（3）哈尔滨竞有经济贸易发展公司	5,808,000	7.33
（4）吉林省九州开发公司	4,840,000	6.11
（5）深圳康佳电子（集团）股份有限公司	1,210,000	1.53
（6）深圳成协房地产开发公司	1,210,000	1.53
（7）深圳上步实业股份有限公司	1,210,000	1.53
（8）厦门市思明区海盛贸易公司	930,490	1.17
（9）晋江市闽南水产开发有限公司	605,000	0.76
（10）厦门市证券登记有限公司	605,000	0.76
合计	45,427,745	57.32

注：

①本报告期内，公司第一大股东“厦门鑫旺经济开发公司”经改制更名为“厦门鑫旺经济开发有限公司”。

②公司原前十名股东中的“四川金路（集团）股份有限公司”将所持有的 121 万股法人股协议转让给深圳成协房地产开发公司。

③本报告期内，公司第二、三、四大股东太原兆和投资发展有限公司（持股数 605 万股）、哈尔滨竞有经济贸易发展公司（持股数 508.5 万股）、吉林省九州开发公司（持股数 484 万股）分别与深圳市椰林湾饮食有限公司签订了股权转让协议，并于二 000 年一月十一日办理了股权过户手续。经本次股权转让后，深圳市椰林湾饮食有限公司持有公司法人股 1669.8 万股，成为本公司第二大股东。太原兆和投资发展有限公司、哈尔滨竞有经济贸易发展公司、吉林省九州开发公司不再持有本公司股份。

④前十名股东关联关系说明

公司第二、三、四股东太原兆和投资发展有限公司、哈尔滨竟有经济贸易发展公司、吉林省九州开发公司存在着关联关系，除此之外，其余股东不存在关联关系。

⑤持股 5%以上（含 5%）的股东所持股份的质押或冻结情况

本报告期内，公司持股 5%以上（含 5%）的股东所持股份未发生质押或冻结情况。

3、持股 10%（含 10%）以上的法人股东情况介绍

厦门鑫旺经济开发有限公司持有公司 28.97%股份，系公司第一大股东。

法定代表人：郑嘉猷

经营范围：房地产开发与经营、房地产管理、装修装饰、餐饮旅游服务、信息咨询服务、计算机应用服务等。

4、本报告期内公司控股股东未发生变更。

四、股东大会简介

（一）98 年度股东大会

公司董事会于 1999 年 5 月 18 日在《证券时报》上刊登 98 年度股东大会的召开办法及提交大会审议的议案内容，并于 1999 年 6 月 18 日在海发大厦八楼会议室召开了公司第七届暨 1998 年度股东大会。会议经审议通过了如下决议：

- 1、《1998 年度董事会工作报告及 1999 年度工作发展计划》；
- 2、《1998 年度监事会工作报告》；
- 3、《1998 年度财务决算的报告》；
- 4、通过了公司 1998 年利润分配方案：1998 年度不进行利润分配及公积金转赠股本；
- 5、通过了公司关于续聘福建华兴有限责任会计师事务所的议案；
- 6、通过了关于深圳“华龙花园”投资项目的议案；
- 7、通过了公司《章程》部分条款修改的议案；
- 8、本届股东大会决定授权公司董事会全权处理有关公司资产出售收购（权限在人民币 3000 万元以内）事宜，授权期限为 1999 年 6 月 18 日—2000 年 6 月 18 日；
- 9、因周正康董事已连续两次未能亲自出席也不委托其他董事出席董事会会议，股东会决定撤换其董事之职；
- 10、通过了关于公司董事会部分成员调整的议案。经投票表决，同意董事张金龙、林玫宇、陈耀钦的辞呈。增选黄少良先生、吴越女士、郭艺声先生、李小平先生为公司董事。经增选后，公司本届董事会由黄少良、范志煜、段磊、吴越、郭艺声、李小平、孙勇组成。
- 11、通过了关于公司监事会部分成员调整的议案，经投票表决，同意监事陈志忠、阮文金、刘非、江碧红的辞呈，增选田青女士、郑嘉猷先生为公司监事。经增选后，公司本届监事会由田青、郑嘉猷、吴长征三人组成。

本次股东会决议公告刊登于 1999 年 6 月 21 日《证券时报》。

（二）临时股东大会

1、一九九九年度第一次（临时）股东大会

1999 年 8 月 26 日公司召开一九九九年度第一次（临时）股东大会，会议审议通过：

- （1）增选郑嘉猷、刘晓飞为公司董事；
- （2）增选颜子俊为公司监事。

本次临时股东大会决议刊登在 1999 年 8 月 26 日《证券时报》。

2、一九九九年度第二次（临时）股东大会

1999 年 10 月 23 日公司董事会在《证券时报》发布公告，拟定于 11 月 22 日召开公司一九九九年度第二次（临时）股东大会审议有关公司资产置换方案。后因故延期至 12 月 23 日召开。会议审议通过如下事项：

决定将公司所拥有的部分资产（厦门市海洋酒店、厦海发大海洋娱乐城、渔工贸分公司、厦港综合楼及零星房产、交通工具和厦门龙鸿贸易有限公司的 60% 股权）作价 38821207.17 元与厦门鑫旺经济开发有限公司（下简称“鑫旺公司”）的 2687366.37 元现金及拥有的深圳市旭飞花园裙楼（作价 36133840.80 元）进行置换。鑫旺公司系公司第一大股东。本次资产置换属于公司与控股股东间的关联交易。

本次（临时）股东大会决议刊登于 1999 年 12 月 24 日《证券时报》。

3、一九九九年度第三次（临时）股东大会

1999 年 11 月 24 日公司董事会在《证券时报》发布公告，决定于 1999 年 12 月 24 日以通讯方式召开公司一九九九年度第三次（临时）股东大会，审议公司董事调整事宜。会议经审议，同意郭艺声因工作调整辞去董事职务。增补李厚洋为公司董事。

本次（临时）股东大会决议刊登于 1999 年 12 月 28 日《证券时报》。

五、董事会报告

（一）公司经营情况

1、本公司在所属行业中的地位

本公司所属渔业生产、进出口贸易，因受水产品资源衰退，渔业生产成本大幅提高及公司经营结构调整等诸因素影响，使原做为公司主业的水产品进出口贸易目前在我公司经营中所占地位及效益中所占比重明显降低。

2、公司主营业务的范围及其经营情况

公司主营业务是海洋捕捞、采购、加工、水产品的进出口贸易、酒店餐饮业，本报告期公司主营业务收入为 5,441,829.97 万元，主营业务利润为 1,233,368.17 万元。而做为公司九九年度重点投资开发的房地产项目深圳华富苑（原项目名称：“海发富苑”）尚处建设开发阶段。因此，在本报告期内尚未产生经济效益。

3、公司主要全资附属企业及控股子公司的经营情况及业绩

公司全资子公司厦门市海洋酒店及控股企业厦门象屿龙鸿贸易有限公司由于经营环境影响及内部管理不善，本报告期分别亏损人民币 2651312.11 万元和 615922.14 万元。

4、在经营中出现的问题与困难及解决方案

本报告期内，公司在经营中出现的最大问题与困难在于：

（1）面对公司已是“ST”处境，如何扭亏增盈，保牌摘帽？

（2）资金问题

对以上两个问题，公司董事会及行政领导班子能在年初就予以了客观正确的分析和判断，并在思想上予以高度重视。积极摸索和探讨解决问题行之有效的途径。面对公司已是连续两年亏损的经营困境，公司董事会能本着为全体股东负责的态度，在公司控股股东自身改制重组的基础上对公司董事会进行了

调整与改组，并确定了“加大调整力度，加快重组步伐，力保扭亏增盈，恢复融资功能”的经营目标，在公司大股东的直接支持和帮助下，通过加强清欠力度，资产置换等力措使公司在本报告期内已基本实现年初制订的经营目标。而资金紧欠是近几年来一直困扰公司发展的瓶颈问题。正是由于资金的紧缺致使公司经营结构调整步伐缓慢。旧项目无效益，新项目无资金，使公司无法走上良性健康发展的道路，特别是本报告期又面临公司还贷高峰期，资金问题就显得尤为突出和紧迫。在公司大股东的支持和公司董事会的努力下，公司基本解决了本年度的资金问题，能维持公司的正常运转，但资金问题并没有在根本上得到解决。

在新的一年里，公司董事会将群策群力，想方设法通过多种融资渠道逐步解决公司的资金问题，已以保证公司能快速地驶上健康发展的快车道。

（二）公司财务状况（单位：人民币元）

指标项目	1999 年	1998 年	1999 年比 1998 年增减 (%)
总资产	206,850,580.17	184,588,354.89	12.06
长期负债	0	0	0
股东权益	128,427,227.64	119,583,278.61	7.40
主营业务利润	1,233,368.17	2,104,871.31	-41.40
净利润	8,843,949.03	-31,791,378.62	127.82

变动原因说明 总资产、股东权益的增加主要是由于公司本年度实现利润所致；主营业务利润的减少是由于公司产业结构调整，水产品进出口贸易及酒店餐饮业不景气的影响；净利润的大幅增加主要是由于公司通过股权转让获取巨额收益所致；而本报告期公司长期负债仍为零，主要是由于公司未发生超过一年以上的长期借款。

（三）公司投资情况

1、公司在报告期年度内未募集资金，亦无报告年度之前募集资金的使用延续到报告年度内。

2、重大投资项目进度及收益情况说明

报告期内，公司对外投资额未发生变化，仍为人民币 2000 万元，主要是投资于厦门市商业银行，持股比例为 7.76%，1998 年-1999 年上半年的股息分红收入 3,206,000 元。

（四）生产经营等环境的变化产生的影响

因公司于本报告期内进行大规模的资产置换，使得公司原有的经营项目发生了很大的变化，公司一些效益不佳或前景不好的投资项目得到了彻底的剥离，极大地改善了公司的资产结构和资产状况，为公司进一步发现奠定了良好的基础，近期公司的投资重点在于开发深圳房地产项目，并将积极寻求发展高新技术产业的切入点。

（五）新年度的业务发展规划

二 000 年，公司将按照董事会确定的经营方针，进一步调整产业结构，加大对房地产及高新技术产业的投入，在扭亏的基础上，力争创造更佳的企业效益和社会效益。今年公司重点业务将是：

- 1、继续做好深圳华富园地产项目的开发建设，争取在今年下半年完成该项目的建设和销售任务；
- 2、深圳华隆园项目将成为公司今年的重要业务，总建筑面积约 4 万平方米的本项目已进入拆迁阶段，力争在今年上半年破土动工；
- 3、今年公司拟与广东旭飞集团有限公司在江西南昌市合资开发红谷滩新区

项目，目前有关论证等准备工作正在进行；

- 4、本年度，公司亦将积极谋求与国内高等院校的合作，寻找机会进入高科技领域。

(六) 董事会日常工作情况

- 1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内公司董事会共召开了十一次会议。

- (1) 1999 年 2 月 5 日，公司董事会三届三次会议在厦门湖里寨上海发大厦召开。会议审议通过了如下决议：
 - ①公司 1998 年度不进行利润分配及公积金转增的利润分配预案；
 - ②通过了公司 1998 年年度报告及摘要，并同意刊登；
 - ③关于公司股票交易实行特别处理的申请报告；
- (2) 1999 年 5 月 17 日，公司董事会三届四次会议在公司总部召开。会议审议通过了如下决议：
 - ①公司董事会 1998 年度工作报告及 1999 年度业务发展规划；
 - ②公司 1998 年度财务决算的报告；
 - ③公司 1998 年度利润分配预案；
 - ④续聘福建华兴有限责任会计师事务所，聘期一年；
 - ⑤同意林玫宇总经理的辞程，同时决定在公司新任总经理选聘产生之前，由公司副总经理范志煜先生代行总经理职责；
 - ⑥关于公司《章程》部分条款修改的议案；
 - ⑦关于提请股东会授权公司董事会出售与收购资产的议案；
 - ⑧因周正康董事不能履行其职责，董事会决定提请股东会撤换其董事之职；
 - ⑨同意董事张金龙、林玫宇、陈耀钦因工作调动提出的辞呈，同时决定增补黄少良、吴越、李小平、郭艺声为公司董事候选人；
 - ⑩决定于 1999 年 6 月 18 日召开公司第七届暨 1998 年度股东大会。
- (3) 1999 年 6 月 29 日公司董事会三届五次会议在深圳五洲宾馆召开，会议通过如下决议：
 - ①同意推选黄少良先生为公司董事长，增选范志煜先生为公司副董事长；
 - ②由黄少良先生提名，聘请范志煜先生为公司总经理；
 - ③由总经理提名，聘请吴越女士、耿建华先生、龚光辉先生为副总经理。
- (4) 1999 年 7 月 20 日，公司董事会三届六次会议于深圳召开，会议通过了如下决定：
 - ①同意公司董事、副董事长范志煜先生、董事李小平先生因工作调动而提出的辞呈；并决定增补郑嘉猷先生、刘晓飞先生为公司董事，且拟提交公司（临时）股东会审议；
 - ②同意总经理范志煜先生与副总经理耿建华先生因工作调动而提出的辞呈，同时聘任郑嘉猷先生为公司总经理；
 - ③决定于 1999 年 8 月 26 日以通讯表决的方式召开公司 1999 年度第一次（临时）股东大会。
- (5) 1999 年 8 月 27 日公司董事会三届七次会议在深圳召开，会议审核通过：
 - ①公司 1999 年度中期报告；
 - ②公司 1999 年度中期不进行利润分配及公积转增股本的利润分配预案。
- (6) 1999 年 9 月 21 日公司董事会三届八次会议在深圳召开，会议审议并通

过了如下决议：

- ①经总经理提名，增选刘国荣、郭艺声为副总经理；
 - ②同意郭艺声因工作变动而辞去董事会秘书之职，同时选聘李厚洋为公司第三届董事会秘书。
- (7) 1999年10月21日，在深圳召开董事会，会议审议并通过了如下决议：
- ①关于公司与厦门鑫旺经济开发有限公司进行资产置换的决议；
 - ②关于同意郑嘉猷辞去总经理职务和聘任刘国荣先生出任公司总经理的决议；
 - ③决定于1999年11月22日召开公司1999年度第二次（临时）股东大会，审议有关资产置换方案。
- (8) 1999年11月17日，在深圳召开董事会，会议审议并通过了如下决议：
关于延迟至1999年12月23日召开公司第二次临时股东大会的决议。
- (9) 1999年11月22日在深圳召开董事会，会议审议并通过了如下决议：
- ①关于同意郭艺声先生辞去公司董事的决议；
 - ②关于增补李厚洋先生出任公司董事的决议；
 - ③决定于1999年12月24日以通讯方式召开公司1999年度第三次（临时）股东大会，审议公司部分董事调整事宜。
- (10) 1999年12月14日在深圳召开董事会，会议审议并通过了如下决议：
- ①关于将公司所持深圳市厦海发投资有限公司29%的股权转让给深圳市旭飞实业有限公司的决议；
 - ②关于增选张海勇先生出任公司副总经理的议案。
- (11) 1999年12月27日在深圳召开董事会，会议审议并通过了如下决议：
- ①关于计提四项跌价准备的《内部控制制度》；
 - ②《关于计提四项追溯调整帐目的明细情况说明报告》。

2、报告期内，公司董事会能根据《公司法》、《证券法》及公司《章程》等有关法律法规的规定，充分行使股东会赋予董事会的职权，认真执行股东大会通过的各项决议内容，努力抓好公司的规范化、制度化建设，不断调整和优化公司的产业结构，加大资本运营力度，为公司在本报告期内能实现扭亏为盈而勤勉尽责地工作。

（七）公司管理层及员工情况

1、董事、监事、高级管理人员

姓名	职务	性别	年龄	任期	年初持股数	年末持股数	持股增减变动
黄少良	董事长	男	37	1999.6—2001.6	0	0	——
段磊	副董事长	男	38	1998.6—2001.6	0	0	——
郑嘉猷	董事	男	63	1999.8—2001.6	0	0	——
吴越	董事副总经理	女	29	1999.6—2001.6	0	0	——
李厚洋	董事、董秘	男	30	1999.12—2001.6	0	0	——
孙勇	董事	男	30	1998.6—2001.6	0	0	——
刘晓飞	董事	男	36	1998.6—2001.6	0	0	——
田青	监事会主席	女	39	1999.6—2001.6	0	0	——
颜子俊	监事	男	50	1999.6—2001.6	0	0	——
李泽斌	监事	女	42	1999.12—2001.6	0	0	——

刘国荣	总经理	男	48	1999.10—2001.6	0	0	---
龚光辉	副总经理	男	30	1999.6—2001.6	0	0	---
郭艺声	副总经理	男	31	1999.9—2001.6	0	0	---
吴超	副总经理	男	35	1999.10—2001.6	0	0	---
张海勇	副总经理	男	29	1999.12—2001.6	0	0	---

注：

①公司董事、监事、高级管理人员中报酬总额 2 万元以上（含 2 万元）至 3 万元（含 3 万元）以下的有 3 人，3 万元以上至 5 万元以下的有 4 人，5 万元以上的 1 人；

②不在公司领取报酬的董事、监事、高级管理人员的姓名有：黄少良、段磊、李厚洋、孙勇、刘晓飞、田青、颜子俊。

③本报告期内公司总经理变更情况：

林玫宇：1999.1.1—1999.5.18

范志煜：1999.6.30—1999.7.20

郑嘉猷：1999.7.20—1999.10.23

刘国荣：1999.10.23—至今

④本报告期内，因工作调整原因，郭艺声辞去董事会秘书职务，聘任李厚洋为董事会秘书。

2、公司员工情况

公司现有员工 39 人，其中各类技术人员 7 人，财务人员 7 人，行政人员 13 人，管理人员 12 人，上述人员具有大专或大专以上学历的有 25 人。公司无退休工人。

（八）本次利润分配预案：公司 1999 年度利润将用于弥补亏损，故公司 1999 年度不进行利润分配及公积金转赠股本，该预案尚须经股东大会审议通过。

（九）公司选定的信息披露报纸为《证券时报》，本报告期内无变更。

六、监事会报告

（一）监事会会议情况简介

本报告期内公司监事会召开了四次会议。

1、1999 年 2 月 5 日，公司监事会三届三次会议在公司总部召开。应到监事 5 人，实到 5 人。会议审议通过了公司 1998 年度报告及摘要，并同意刊登；

2、1999 年 5 月 17 日，公司监事会三届四次会议在公司总部召开。应到监事 5 人，实到 5 人。会议审议并形成如下决议：

（1）同意监事陈志忠、刘非、阮文金、江碧红因工作调整而辞去监事之职；

（2）增选田青、郑嘉猷为公司监事。

3、1999 年 6 月 29 日，公司监事会三届五次会议在深圳五洲宾馆召开。应到 3 人，实到 3 人。会议审议通过了如下决议：
选举田青女士为公司监事会主席。

4、1999 年 7 月 20 日，公司监事会三届六次会议在深圳召开。应到 3 人，实到 3 人。会议形成如下决议：

同意郑嘉猷先生因工作变动而提出的辞呈；同时决定增补颜子俊为公司监事，并提交公司（临时）股东大会审议。

（二）本报告期内监事会监管工作情况简介

本报告期内，公司监事会能按照《公司法》及本公司章程赋予的职责，依法行使监督权。公司监事会认为：公司在生产经营过程中，决策程序

合法，已建立起相对较完善的内部控制制度。公司董事、经理和高级管理人员在履行职务时无违反国家法律、法规、公司章程和损害公司利益行为；本年度公司没有募集资金，也没有前年度募集资金的使用延续至本年度的情况；公司财务报告能真实地反映公司的财务状况和经营成果。福建华兴会计师事务所出具的审计意见真实、客观。公司在收购或出售资产时无损害股东利益或造成公司资产流失的行为。公司所发生的关联交易公平、合理、无损害上市公司利益。

七、重大事项

（一）重大诉讼、仲裁事项

1997年元月2日，我司与香港普益投资有限公司（以下简称“普益投资公司”）签订了《厦门宏都大饭店合作营建和经营合约书》。合约签署后，我司即按合约的规定履行合约。1997年元月7日我司与普益投资公司签订了《补充合约书》，双方一致同意对原合约书进行补充和修改。同时对有关事宜确认如下：

- 1、我司实际投入的资金累计达人民币2500万元；
- 2、鉴于双方的实际情况，双方同意我司终止对厦门宏都大饭店的投资，且截止1998年12月31日止，我司对普益投资公司的债权为人民币3500万元；
- 3、我司同意普益投资公司分两期还款：首期人民币2000万元；最迟付款日为7月15日；第二期人民币1500万元，最迟付款日为1999年8月31日，逾期未付，每日按未付金额的万分之五另计滞纳金。对上述还款的履行，厦门普益房地产有限公司愿意提供担保，同意在普益投资公司未能履行时负责将相应款项支付给我司。然而，第一期还款日期已过，普益投资公司却根本不履行合约，经我司多次催讨未果。

1999年7月16日，我司就联营合同纠纷将香港普益投资有限公司（第一被告），厦门宏都大饭店（第二被告），厦门普益房地产有限公司（第三被告），诉诸厦门市中级人民法院。1999年7月19日，我司向厦门市中级人民法院提出诉讼财产保全申请，厦门市中级人民法院于1999年7月22日作出了（1999）厦经初字第270号民事裁定书，裁定保全上述三被告价值人民币2600万元的财产。1999年8月14日厦门市中级人民法院依法对厦门宏都大饭店进行了查封。

1999年9月30日，在厦门市中级人民法院主持下，我司与“普益投资公司”签定了（1999）厦经初字第270号《民事调解书》，确认我司对普益投资公司的债权为人民币2785万元，普益投资公司以其所拥有的宏都大饭店的股权为质押分三期偿付其所欠款项。目前，该案正在执行中。

（二）报告期内，公司董事及高级管理人员无受监管部门处罚情况。

（三）报告期内公司控股股东未发生变更。

公司董事会成员的调整，总经理的变更及董事会秘书改聘的有关情况见本年报“董事会报告”中相关内容。

（四）公司收购及出售资产事项

- 1、1999年12月26日，公司与控股股东厦门鑫旺经济开发有限公司进行资产置换，此次资产置换对公司财务状况和经营成果并不造成较大的影响；
- 2、1999年12月18日，公司将所持深圳市厦海发投资发展有限公司的29%股权计870万股转让给深圳市旭飞实业有限公司，转让金额为2583.9万元，转让收益1713.9万元，是公司本报告期的主要利润来源。此次资产出售

对公司盈亏产生较大的影响。

以上资产收购与出售资产事项均属关联交易。

(五) 重大关联交易事项

- 1、1999 年 12 月 23 日经公司一九九九年度第二次（临时）股东大会审议通过，公司将所拥有的部分资产（厦门市海洋酒店、厦海发大海洋娱乐城、渔工贸分公司、厦港综合楼及零星房产、交通工具和厦门象屿龙鸿贸易有限公司 60%股权）作价 38821207.17 元与厦门鑫旺经济开发有限公司（以下简称“鑫旺公司”）的 2687366.37 元现金及拥有的深圳市旭飞花园裙楼（作价 36133840.80 元）进行置换。“鑫旺公司”系公司第一大股东。本次资产置换属于公司与控股股东间的关联交易。
- 2、1999 年 12 月 18 日，公司董事会决定将公司所持深圳市厦海发投资发展有限公司（以下简称“深海发公司”）29%的股权共 870 万股转让给深圳市旭飞实业有限公司。每股转让价为人民币 2.97 元，转让总金额为人民币 2583.9 万元。转让收益 1713.9 万元。该转让款项已收到 2165 万元，余款将在 2000 年 3 月 31 日前归还。本次转让后，公司仍持有“深海发公司”56%的股份。

(六) 公司与控股股东在资产、人员、财务上“三分开”情况

报告期内公司已做到人员独立、资金完整、财务独立，实现了与控股股东在资产、人员、财务上的“三分开”。

(七) 报告期内公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项。

(八) 本报告期内公司继续聘任福建华兴有限责任会计师事务所为公司进行审计。

(九) 本报告期无重大合同（含担保）及其履行情况。

(十) 公司报告期内无更名。

1999 年 4 月 19 日开始公司股票交易实行特别处理，公司股票简称由“厦海发”更改为“ST 厦海发”。

(十一) 其他重大事项

根据财政部财会字（1999）35 号文《关于印发〈股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定〉的通知》和财政部（1999）49 号文《关于印发〈股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定问题解答〉的通知》的有关规定，公司对应收款项和存货计提了坏帐准备和跌价准备，并已采用追溯调整。本年度由于会计政策变更累计影响调减本年年初未分配利润 4813416.90 元，其中坏帐准备会计政策变更的累计影响数为 4112587.36 元，存货跌价准备会计政策变更的累计影响数为 700,829.90 元。而由于会计政策变更累计影响调减 1998 年年初数 2,725,682.47 元。上述两项调整，并未影响盈余公积金余额。

八、财务会计报告

(一) 审计报告

闽华兴所（2000）股审字 13 号

厦门海发投资实业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（合并）资产负债表和 1999 年度（合并）利润及利润分配表以及 1999 年度的（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。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》、《股份有限公司会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 1999 年 12 月 31 日的财务状况及该年度的经营成果和现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

福建华兴有限责任会计师事务所

中国注册会计师：刘延东

王 春

二 000 年三月七日

(二) 会计报表 (附后)

(三) 会计报表附注

一、公司简介：

厦海发公司前身是厦门市海洋渔业开发公司，于 1984 年 10 月经厦门市水产局批准成立的集体所有制企业，1992 年 5 月 22 日经厦门市经济体制改革委员会批准改制为股份有限公司，同年 6 月向社会公开发行股票。1993 年 1 月 18 日正式注册成立厦门市海洋渔业开发股份有限公司，11 月 1 日，厦海发公司股票在深圳证券交易所挂牌上市；1995 年 2 月 12 日经股东会审议并经厦门市经济体制改革委员会批准，公司更名为厦门海发投资实业股份有限公司。经过多年的发展，特别是 1999 年 4 月后，通过对控股大股东的增资改组，壮大了海发公司的经济实力，使公司目前由原来的渔业生产为主一跃而成集贸易、酒店旅游、房地产开发、投资为一体的多层次综合型的上市公司。

二、公司采用的主要会计政策：

1、会计制度：

公司执行《股份有限公司会计制度》及有关补充规定。

2、会计年度：

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、记帐本位币：

记帐本位币为人民币。

4、记帐原则和计价基础：

公司以权责发生制为记帐原则，以历史成本为计价基础。

5、坏帐及坏帐准备的核算方法：

根据财政部财会字[1999]035 号文规定和公司董事会决议，坏帐损失由以前年度的直接转销法变更为备抵法核算，并追溯调整以前年度。坏帐按以下原则进行确认：

- (1) 因债务人破产，依照法律程序清偿后，确实无法收回的应收款项；
- (2) 因债务人死亡，既无遗产可清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；
- (3) 因债务人预期三年未履行义务，帐龄超过五年，经公司董事会批准，可以列作坏帐的应收款项。

坏帐准备按帐龄百分比法计提，计提比例为：

帐龄	比例
1-2 年（含 2 年）	10%计提；
2-3 年（含 3 年）	30%计提；
3-4 年（不含 3 年）	50%计提；
4-5 年（不含 4 年）	80%计提；
5 年以上	100 计提；

6、存货核算方法及存货跌价准备计提方法：

- (1) 存货包括：原材料、包装物、库存商品、物料用品、低值易耗品等；
- (2) 产成品按实际成本计价，库存商品收发按计划成本计价，原材料、包装物、低值易耗品、物料用品均按购进的 actual 成本计价。
- (3) 发出时采用先进先出法计价。
- (4) 低值易耗品摊销一般采用五五摊销法。
- (5) 根据董事会决议，对积压两年以上的存货计提存货跌价准备，存货跌价准备按成本与可变现净值孰低法计提，计提比例在 20%--50%左右。

7、短期投资核算方法：

期末短期投资成本与市价孰低计价，并按投资总体计提跌价准备。

8、长期投资核算方法：

对其他单位的投资占该单位有法人表决权、资本总额 50%以下采用成本核算法；对其他单位的投资占该单位有表决权 50%以上的按权益法核算，并合并报表。

决算日如果由于被投资单位股票价值持续下跌或被投资单位经营状况变化等原因导致其可收回的金额低于投资的帐面价值，则按照可收回金额低于投资帐面价值的差额计提长期投资减值准备，计入当期损益。

9、固定资产计价和折旧方法：

固定资产按实际成本计价，确认标准：使用期限在一年以上的房屋及建筑物、机器、设备、交通工具和其他与生产经营有关的设备、器具等办公用品设备。不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在 2000 元以上，并且使用期限超过两年的资产。固定资产折旧采用平均年限法计算，采用直线法计提折旧，按固定资产类别，估计经济使用年限和预计残值（原值 3%）。固定资产分类折旧率如下：

类别	使用年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	15---40	4	3.2%
机器设备	5---8	4	12%
电子设备	3---5	4	19.20%
办公设备	3---8	4	12%
家具	3---5	4	19.20%
运输设备	5---10	4	9.60%
其他	3---8	4	12%

10、在建工程核算方法：

在建工程按实际成本计价，与购建房屋建筑物及机器设备有关的利息予以资本化，计入购置成本；在建工程完工验收合格交付使用后，确认为固定资产。

11、无形资产计价和摊销方法：

无形资产按实际发生额核算，在有效使用期内，分期平均摊销。

12、开办费的摊销方法：

开办费按实际发生额核算，从开始生产经营的当月起在五年内平均摊销。

13、收入实现的确认原则：

公司已将商品所有权上的重要风险或报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该产品有关的成本能够可靠计量时，确认营业收入的实现。

14、所得税的会计处理方法：

所得税的会计处理方法采用应付税款法。

15、会计政策、会计估计变更：

根据[1999]035 号文规定和公司董事会决议，对应收款项和存货计提了坏帐准备和跌价准备，并已采用追溯调整。本年度由于会计政策变更累计影响调减本年年初数 4813416.90 元，其中坏帐准备会计政策变更的累计影响数为 4112587.36 元，存货跌价准备会计政策变更的累计影响数为 700829.90 元。而由于会计政策变更累计影响调 1998 年年初数 2725682.47 元。上述两项调整，并未影响盈余公积金余额。

三、税项：

1、增值税除海洋酒店、大海洋娱乐城以外的商品收入按 17% 税率计提。

2、营业税除酒店部分按 10% 计征其余按营业收入的 5% 计提，并缴纳。

3、城市维护建设税按交纳增值税、营业税的 3.5% 计算，并缴纳。

- 4、基础设施建设附加费，按应纳增值税、营业税的 3.5%计算，并缴纳。
- 5、教育费附加按应纳增值税、营业税的 3%计算，并缴纳。
- 6、社会事业发展费按应纳增值税、营业税的 3-4%计算，并缴纳。
- 7、所得税按 15%的所得税率征收所得税。并享受以利抵亏免征所得税的优惠政策。
- 8、其他税项，按国家有关规定计算并缴纳。

四、合并会计报表范围及方法；

- 1、 纳入合并报表范围的子公司

注册地	注册资本	营业范围	投资比例
厦门海洋科技开发有限公司	RMB60 万	贸易、生产	100%
深圳市厦海发投资有限公司	RMB3000 万	房地产	56%
厦门象屿龙鸿贸易有限公司	USD 50 万	国内外贸易	60%

- 2、合并财务报表方法：按照《合并会计报表暂行规定》及有关规定编制，本年度合并报表的范围未发生变化。

五、会计报表主要项目注释：

下列被注释的会计报表项目除特别注明时间的，期末数均系 1999 年 12 月 31 日的余额，未注明货币单位的均为人民币元。

1、货币资金：

项目	期初数	期末数
现金	19419.11	616945.84
银行存款	12486705.49	12391451.51
其他货币资金		
合计	12506124.60	13009447.99

2、应收帐款：

截止 1999 年 12 月 31 日应收帐款余额为 627457.97 元

帐龄	期初数			期末数		
	金额	比例	坏帐准备	金额	比例	坏帐准备
1 年以内	1987187.23	61 %		404656.80	64.49%	
1-2 年	6963.12	0.2%		201877.89	32.17%	10326.15
2-3 年						
3 年以上	1243667.23	38.80%	1243667.23	20923.28	3.34%	10461.64
合计	3237817.58	100%	1243667.23	627457.97	100%	20787.79

应收帐款中应收款前五名的单位。

单位名称	应收金额	发生时间	内容
(1)、隆德信建设发展有限公司	70560.00	98 年	欠款
(2)、天津奥的斯电梯有限公司	34655.99	99 年	货款
(3)、天津昭和漆电线有限公司	25200.00	99 年	货款
(4)、龙岩金龙汽车电脑考漆有限公司	24480.00	98 年	货款
(5)、东祥电工材料有限公司	23337.00	98 年	货款

应收帐款较上年减少 80.62%，主要原因公司上半年处理坏帐。应收帐款中无持有公司 5%（含 5%）以上股份股东的欠款。

3、其他应收款

截止 1999 年 12 月 31 日其他应收款余额为：38771517.95 元

帐龄	期初数	期末数
----	-----	-----

	金额	比例	坏帐准备	金额	比例	坏帐准备
1 年以内	5875739.40	15.80%		5705576.00	14.59%	
1-2 年	25108890.21	67.50%		6269171.03	16.03%	53323.45
2-3 年	12983.72	0.03%	1298.37	26647331.92	69.00%	69466.35
3 年以上	6197032.01	16.67%	2884281.06	149439.00	0.38%	144719.53
合计	37194645.34	100%	2885579.43	38771517.95	100%	267509.33

其他应收款中应收款项前 5 名的单位。

单位名称	应收金额	发生时间	欠款原因
(1)、普益花园	26300000.00	96 年	借款
(2)、厦门鑫旺经济开发 公司工会委员会	5735936.51	98 年	往来款
(3)、深圳旭飞实业公司	4189000.00	99 年	往来款
(4)、701#船	533234.52	97 年	欠款
(5)、深圳梅庄实业公司	300000	98 年	往来款

其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上股份股东。

普益花园其中 25000000 元因涉及诉讼问题，经法院调解从 1999 年 10 月至 2001 年 3 月间分期归还，其中 1999 年偿还 200 万，但欠款单位仅还 20 万，公司根据调解协议向法院提出申请，将其欠款由欠款单位股东的实物资产拍卖偿还，截止本会计报表报告日，正由法院执行拍卖程序，未提坏帐准备。

4、预付帐款

截止 1999 年 12 月 31 日，预付帐款余额为 21912459.63 元

帐龄	期初数		期末数	
	金额	比例%	金额	比例
1 年以内	45765027.97	98.70%	17292310.03	78.92 %
1-2 年	596995.00	1.30%	3573497.60	16.31%
2-3 年			1046652.00	4.77%
3 年以上				
合计:	46362022.97	100%	21912459.63	100%

预付帐款中欠款前 5 名的单位:

单位名称	欠款金额	欠款原因
(1) 深圳深港公司	7194606.00	工程款
(2) 深圳道路工程公司	6170000.00	工程款
(3) 福建惠安建筑工程公司	3550000.00	工程款
(4) 深勘基础工程公司	1664015.13	工程款
(5)、同安新店冷冻厂	1046652.00	货款

预付帐款中无持有公司 5%（含 5%）以上股份股东的欠款。

预付帐款年末较年初减少 52% 主要原因为原预付工程款转入开发成本。

5、存货:

截至 1999 年 12 月 31 日存货余额为 51287306.84 元。

项目	期初数		期末数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	317056.23	158528.12	408237.86	155947.68
低值易耗品	94384.73	42247.34	102587.40	41412.82
产成品	586085.46	295996.19	0.00	

库存商品	2276211.69	340129.82	1443617.93	281971.90
材料成本差异	17989.98		-5381.17	
包装物	84485.04		80793.32	
在产品	265735.92			
物料用品	173240.70		139177.72	
委托代销商品	128347.15		48653.90	9730.78
开发成本	2749226.67		49069619.88	
合计	6692763.57	836901.47	51287306.84	489063.18

存货年末较年初增加九倍的主要原因为预付工程款转入。

6、待摊费用

截止 1999 年 12 月 31 日待摊费用余额为 93663.94 元。

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
待摊进项税	241686.73		241686.73	0.00
各项费用	113737.86	98618.66	118692.58	93663.94
合计	355424.59	98618.66	360379.31	93663.94 元

7、长期投资

(1) 项目

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
金额	减值准备			金额 减值准备
长期股权投资	20000000			20000000
长期债券投资	16000		8000	8000
合计	20016000			20008000

(2) 长期股权投资

被投资单位名称	投资起止期	投资金额	占被投资单位 注册资本比例	减值准备	备注
厦门市城市合作银行	96 年	20000000	8%		

8、固定资产及累计折旧

截止 1999 年 12 月 31 日固定资产原值为 59776546.17 元。

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末价值
(1) 固定资产原值				
房屋建筑物	35932396.33	6248321.49	652771.45	41527946.37
机器设备	4811966.07	2730.00	1331544.10	3483151.97
电子设备	3704360.66	1622736.00	13097.00	5313999.66
办公设备	415126.31	17800.00	26912.55	406013.76
家具	1138638.22			1138638.22
运输设备	9332820.07	25725	453234.42	8905310.65
其他	2134031.73	271157.13	33332.66	2371856.20
合计	57469339.39	8188469.62	2510892.18	63146916.83

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末价值
(2) 累计折旧				
房屋建筑物	5826954.11	1775402.12		7602356.23
机器设备	1749771.40	258300.10	635722.42	1372349.08
电子设备	1987864.65	636810.02	4960.65	2619714.02
办公设备	151069.10	62244.72	36113.58	177200.24

家具	723921.98	130155.89		854077.87
运输设备	6612677.99	386576.78	367253.88	6632000.89
其他	975318.83	556010.83		1531329.66
合计	18027578.06	3805500.46	1044050.53	20789027.99

(3) 固定资产净值 39441761.33 元 42357888.84

9、在建工程:

工程	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	其它 减少	期末数	资金来源	进度
东渡综合楼	3641508.15	320000	3961508.15		-----	自筹	已完未结算
海发大厦	15535409.72	82420			15617829.72	自筹	已完未结算
空调工程	730186.55				730186.55	自筹	已完未结算
供电工程	18692.00				18692.00	自筹	已完未结算
东渡小商场	42300.50		42300.50		--- ---	自筹	已完未结算
合计	19968096.92	1402420	4003808.65		16366708.27	自筹	已完未结算

10、无形资产

原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	剩余摊销期限
4034424.27	3215814.22		134480.76		3081333.46	23 年

11、短期借款

借款类别	期初数	期末数
抵押借款	36500000	37700000
担保借款	15000000	
信用借款		
合计	51500000	37700000

12、应付帐款

截止 1999 年 12 月 31 日应付帐款余额为 963836.91 元。无持有公司 5% (含 5%) 以上股份股东的欠款

13、预收货款

截止 1999 年 12 月 31 日预收货款余额为 3410400 元, 无持有公司 5% (含 5%) 以上股份股东的欠款

14、其他应付款

截止 1999 年 12 月 31 日, 其他应付款为 17383465.74 元, 其中欠持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东厦门鑫旺经济开发有限公司款 6700000 元。

15、预提费用

截止 1999 年 12 月 31 日, 预提费用余额为 842278.69 元。其中:

明细	期初数	本期预提	本期转销	期末余额
利息	113222.05	2612980.42	2224408.72	501793.75
其他	33273.84	800841.69	493630.55	340484.94
合计	146495.85	3413822.11	2718039.27	842278.69

16、股本

截止到 1999 年 12 月 31 日余额为 79250285 元。

期初余额 (万元)	本期变动增减 (+、-)	期末余额
	送股 公积金转股 小计	

一、尚未流通股份		
1、发起人股份	22959255	22959255
其中：		
国家拥有股份		
境内法人持有股份	22959255	22959255
外资法人持有股份		
其他		
2、募集法人股	23515745	23515745
3、内部职工股		
4、优先股或其他	9949625	9949625
尚未流通股份合计	56424625	56424625

二、已流通股份		
1、境内上市的人民币普通股	22825660	22825660
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	22825660	22825660
三、股份合计	79250285	79250285

17、资本公积				
项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末
股本溢价	74518690.82			74518690.82
接受捐赠实物资产				
住房周转金转入				
资产评估增值				
投资准备				
分红退税	156000.00			156000.00
合计	74674690.82			74674690.82

18、盈余公积				
项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	2280192.02			2280192.02
法定公益金	2262094.02			2262094.02
合计	4542286.04			4542286.04

19、未分配利润
未分配利润期初余额为-38883983.25 元，本期实现净利润 8843949.03 元，未分配利润期末余额为-3040034.22。本期利润用于弥补以前年度亏损。

根据[1999]035 号文规定和公司董事会决议，对应收款项和存货计提了坏帐准备和跌价准备，并已采用追溯调整。本年度由于会计政策变更累计影响调减本年年初未分配利润 4813416.90 元，其中坏帐准备会计政策变更的累计影响数为 4112587.36 元，存货跌价准备会计政策变更的累计影响数为 700829.90 元。而由于会计政策变更累计影响调减 1998 年年初未分配利润 2725682.47 元。上述两项调整，并未影响盈余公积金余额。

20、财务费用		
类别	1999 年度	1998 年度
利息支出	1889441.63	1843144.95

减：利息收入	87472.56	31673.55
汇兑损失		2639.23
减：汇兑收益	94.97	
其他	6487.78	3228.18
合计	1808361.88	1817338.81
21、营业外收入		
类别	1999 年度	1998 年度
罚款收入		
固定资产清理净收益		
其他	16075.31	15053.22
合计	16075.31	15053.22
22、投资收益：		
本期公司总投资收益额为 20345000 元，主要来源分别为：投资厦门市城市合作银行 1998 年--1999 年上半年的股息分红收入 3206000 元和本公司转让控股子公司深圳市厦海发投资有限公司 29%的股权收益计 17139000 元。		

23、母公司会计主要项目注释：

A、长期投资

(1) 项目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	44272325.61			8291964.82	35980360.79	
长期债券投资	16000			8000	8000	
合计	44288325.61			8292764.82	35988360.79	
(2) 长期股权投资						
被投资单位名称	投资起止期	投资金额	占被投资单位	减值准备	备注	
			注册资本比例			
厦门市城市合作银行	96 年	2000 万	8%			
厦门象屿龙鸿贸易公司	96 年	USD50 万	60%			
厦门海洋科技开发公司	94 年	100 万	100%			
深圳厦海发投资公司	97 年	1680 万	56%			

B、母公司主营业务：

行业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数
贸易收入	1280028.17	686544.76	1113935.85	736333.29	166092.32	-49788.53
服务收入	3291743.70	2219875.20	1528168.90	1224940.81	1763574.90	994934.39
合计	4571771.87	2906419.96	2642104.75	1961274.10	1929667.22	945145.86

六、分行业资料：

行业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数
贸易收入	2941872.11	3221736.77	2506477.98	2804953.16	435394.13	416783.61
服务收入	4571771.87	2220093.20	2642104.75	1224940.81	1929667.12	995152.39
合计	7513643.98	5441829.97	5148582.73	4029893.97	2365061.25	1411936.00

七、关联方关系及其交易：

1、关联方

(1)存在控股关系的关联方：

企业名称	注册地	主营业务	与本公司联系	经济性质	法人
厦门鑫旺经济开发有限公司	厦门	国内外贸易	第一大股东	有限公司	郑嘉猷

(2)不存在控股关系的关联方

企业名称	注册地	主营业务	与本公司联系	经济性质	法人
深圳市旭飞实业有限公司	深圳	房地产	与本公司同一董事长	有限公司	黄少良

2、关联交易

本年末公司将持有控股企业深圳厦海发投资有限公司 29%的股权 870 万股以可预计的收益每股 2.97 元转让给关联企业深圳市旭飞实业有限公司，转让金额为 2583.9 万元,其中转让收益为 1713.9 万元，是公司的主要利润来源，对公司盈亏产生较大影响。该转让款项已收到 2165 万元，余款将在 2000 年 3 月 31 日前归还，公司转让后仍持有深圳厦海发投资有限公司 56%的股权。

3、关联往来

会计科目	关联单位	金额	内容
其他应收款	深圳旭飞实业有限公司	4189000.00	投资欠款
其他应付款	厦门鑫旺经济开发有限公司	6700000.00	往来款

八、或有事项

1、福建晋江闽南水产开发公司欠本公司水产品贸易款 890818.91 元，正在诉讼中，该欠款已提坏帐准备。

2、厦门市海盛贸易有限公司欠本公司水产品贸易款 1647765.86 元，正在诉讼中，该欠款已提坏帐准备。

九、承诺事项；

公司报告期无应承诺的事项。

十、资产负债表日后事项

厦海发公司从 2000 年 1 月 1 日起以公司本部的部分资产及部分下属各子、分公司 1999 年 12 月 31 日财务报表的帐面数据为准，与厦门鑫旺经济开发有限公司的部分资产进行资产重组置换，资产置换后，公司所属海洋酒店、大海洋娱乐城、渔工贸分公司、龙鸿公司的财务报表不再纳入厦海发公司财务报表内。

十一、其他重要事项

厦海发公司因普益花园欠款诉香港普利有限公司，经厦门中级人民法院民事裁定已进入申请执行阶段，执行标的本息为 2785 万元。

九、公司的其他有关资料

- 1、公司首次注册登记日期：1993 年 1 月 18 日
注册地点：厦门市工商行政管理局
变更注册登记日期：1999 年 7 月 16 日
注册地址：厦门市工商行政管理局
- 2、企业法人营业执照注册号：3502001002173
- 3、税务登记号码：厦国税管字：350206154999005 号
- 4、公司未流通股票的托管机构：深圳证券交易所存管登记部
- 5、公司报告期证券主承销机构名称：无
- 6、公司聘请的会计师事务所名称：福建华兴有限责任会计师事务所
办公地址：福建福州市湖东路中山大厦 B 座八楼

十、备查文件

本年度报告的备查文件齐备完整，备查文件包括下列文件：

- (一) 载有公司法定代表人、财务负责人、会计经办人员签名并盖章公司 1999 年度会计报表；
- (二) 载有福建华兴有限责任会计师事务所盖章，注册会计师签名并盖章的公司 1999 年度审计报告原件；
- (三) 报告期内在《证券时报》公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (四) 载有董事长黄少良先生亲笔签署的公司 1999 年度报告正本。

以上文件存放于公司办公地址：厦门湖里区寨上长岸北路海发大厦八楼，股东可于办公时间向办公室索阅。

厦门海发投资实业股份有限公司
董 事 会

二 000 年三月十七日

资 产 负 债 表

1999年12月31日

单位：厦门海发投资实业股份有限公司

单位：人民币元

资 产	年 初 数		期 末 数	
	母公司	合 并	母公司	合 并
流动资产：				
货币资金	11,493,212.71	12,506,124.60	1,126,781.86	13,009,447.99
短期投资				
减：短期投资跌价准备				
短期投资净额	0.00	0.00	0.00	0.00
应收票据				
应收股利				
应收利息				
应收帐款	2,384,027.57	3,237,817.58	164,032.12	627,457.97
其他应收款	37911062.03	37,194,645.34	42,401,065.69	38,771,517.95
减：坏帐准备	4,124,977.71	4,129,246.66	260,742.66	288,297.12
应收帐款净额	36,170,111.89	36,303,216.26	42,304,355.15	39,110,678.80
预付帐款	3,984,573.12	46,362,022.97	1,046,652.00	21,912,459.63
内部往来	18,353,354.91		37,424,241.89	
应收补贴款				
存 货	1,262,884.19	6,692,763.57	947,317.36	51,287,306.84
减：存货跌价准备	200,775.46	836,901.47	162,251.08	489,063.18
存货净额	1,062,108.73	5,855,862.10	785,066.28	50,798,243.66
待摊费用	317,601.51	355,424.59	91,163.94	93,663.94
待处理流动资产净损失				
一年内到期的长期债券投资				
其他流动资产				
流动资产合计	71,380,962.87	101,382,650.52	82,778,261.12	124,924,494.02
长期投资：				
长期股权投资	44,272,325.61	20,000,000.00	35,980,360.79	20,000,000.00
长期债权投资	16,000.00	16,000.00	8,000.00	8,000.00
长期投资合计	44,288,325.61	20,016,000.00	35,988,360.79	20,008,000.00
长期投资减值准备				
长期投资净额	44,288,325.61	20,016,000.00	35,988,360.79	20,008,000.00
固定资产：				
固定资产原价	54,156,268.73	57,469,339.39	59,776,546.17	63,146,916.83
减：累计折旧	17,670,544.03	18,027,578.06	20,173,967.78	20,789,027.99
固定资产净值	36,485,724.70	39,441,761.33	39,602,578.39	42,357,888.84
在建工程	19,968,096.92	19,968,096.92	16,366,708.27	16,366,708.27
固定资产清理				
待处理固定资产净损失				
固定资产合计	56,453,821.62	59,409,858.25	55,969,286.66	58,724,597.11
无形资产及其他资产：				
无形资产	3,215,814.22	3,215,814.22	3,081,333.46	3,081,333.46
开办费	3,132.06	297,153.55	10,169.42	112,155.58
长期待摊费用				

其他长期资产	16,500.00	266,878.35		
无形资产及其他资产合计	3,235,446.28	3,779,846.12	3,091,502.88	3,193,489.04
递延税项				
递延税款借项				
资 产 总 计	175,358,556.38	184,588,354.89	177,827,411.45	206,850,580.17
流动负债:				
短期借款	51,000,000.00	51,500,000.00	37,700,000.00	37,700,000.00
应付票据				
应付帐款	304,181.70	1,160,887.69	226,690.57	963,836.91
预收帐款				3,410,400.00
代销商品款				
应付工资				
应付福利费	1,413,388.95	1,522,723.08	1,427,514.14	1,559,363.39
应付股利				
应交税金	-204,288.38	-357,259.38	-115,989.99	-144,762.10
其他未交款	9,860.99	9,885.99	9,074.49	9,099.49
其他应付款	3,118,338.66	10,957,545.02	9,310,615.91	17,383,465.74
预提费用	133,795.85	146,495.85	842,278.69	842,278.69
内部往来				
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	55,775,277.77	64,940,278.25	49,400,183.81	61,723,682.12
长期负债:				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
住房周转金				
其他长期负债				
长期负债合计	0.00	0.00	0.00	0.00
递延税项:				
递延税款贷项				
负 债 合 计	55,775,277.77	64,940,278.25	49,400,183.81	61,723,682.12
少数股东权益:		64,798.03		16,699,670.41

股东权益:				
股 本	79,250,285.00	79,250,285.00	79,250,285.00	79,250,285.00
资本公积	74,674,690.82	74,674,690.82	74,674,690.82	74,674,690.82
盈余公积	4,542,286.04	4,542,286.04	4,542,286.04	4,542,286.04
其中: 公益金	2,262,094.02	2,262,094.02	2,262,094.02	2,262,094.02
未分配利润	-38,883,983.25	-38,883,983.25	-30,040,034.22	-30,040,034.22
股东权益合计	119,583,278.61	119,583,278.61	128,427,227.64	128,427,227.64
负债及股东权益总计	175,358,556.38	184,588,354.89	177,827,411.45	206,850,580.17

利润及利润分配表

1999年度

单位: 厦门海发投资实业股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	上 年 同		本 期 实	
	期 数	合 并	期 数	合 并
一. 主营业务收入	4,571,771.87	7,513,643.98	2,906,419.96	5,441,829.97
减: 折扣与折让				
主营业务收入净额	4,571,771.87	7,513,643.98	2,906,419.96	5,441,829.97
主营业务成本	2,642,104.75	5,148,582.73	1,961,274.10	4,029,893.97
主营业务税金及附加	247,402.88	260,189.94	175,067.97	178,567.83
二. 主营业务利润	1,682,264.24	2,104,871.31	770,077.89	1,233,368.17
加: 其他业务利润	323,565.56	323,565.56	915,553.12	921,876.74
减: 存货跌价损失	200,775.46	836,901.47	-38,524.38	-137,263.38
营业费用	3,327,443.88	4,473,831.51	3,072,608.46	3,717,511.24
管理费用	24,674,955.68	25,249,908.67	6,390,486.51	7,346,141.68
财务费用	1,305,633.88	1,817,338.81	1,895,589.84	1,808,361.88
三. 营业利润	-27,502,979.10	-29,949,543.59	-9,634,529.42	-10,579,506.51
加: 投资收益	-875,638.90	750,658.32	19,253,035.18	20,345,000.00
补贴收入				
营业外收入	14,922.04	15,053.22	16,075.31	16,075.31
减: 营业外支出	3,417,932.66	3,452,171.44	790,632.04	1,183,988.63
四. 利润总额	-31,781,628.62	-32,636,003.49	8,843,949.03	8,597,580.17
减: 所得税				
少数股东权益		-844,624.87		-246,368.86
五. 净利润	-31,781,628.62	-31,791,378.62	8,843,949.03	8,843,949.03
加: 年初未分配利润	-7,102,354.63	-7,092,604.63	-38,883,983.25	-38,883,983.25

数	盈余公积转入				
六. 可分配的利润		-38,883,983.25	-38,883,983.25	-30,040,034.22	-30,040,034.22
	减：提取法定公积金				
	提取法定公益金				
七. 可供股东分配的利润		-38,883,983.25	-38,883,983.25	-30,040,034.22	-30,040,034.22
	减：已分配优先股股利				
	提取任意盈余公积金				
	应付普通股股利				
	转作股本的普通股股利				
八. 未分配利润		-38,883,983.25	-38,883,983.25	-30,040,034.22	-30,040,034.22

现 金 流 量 表

1999年度

编制单位：厦门海发投资实业股份有限公司

项 目	行次	金 额	金 额
		母公司	合并
一. 经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	1	2,306,633.52	7,442,451.16
收取的租金	2	870,194.20	870,194.20
收到的增值税销项税额和退回的增值税款	3	91,056.51	468,722.80
收到的除增值税以外的其他税费返还	4	85,194.74	85,194.74
收到的其他与经营活动有关的现金	8	2,186,400.40	2,941,774.10
现金流入小计	9	5,539,479.37	11,808,337.00
购买商品、接受劳务支付的现金	10	1,551,802.65	20,257,077.98
经营租赁所支付的现金	11	3,272.20	3,272.20
支付给职工以及为职工支付的现金	12	2,353,267.96	3,270,091.70
支付的增值税款	13	34,306.24	270,334.23
支付的所得税款	14		
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	15	313,778.98	323,024.54
支付的其他与经营活动有关的现金	20	6,519,802.76	3,822,077.90
现金流出小计	21	10,776,230.79	27,945,878.55
经营活动产生的现金流量净额	22	-5,236,751.42	-16,137,541.55
二. 投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	23	12,250,000.00	12,250,000.00
分得股利或利润所收到的现金	24	3,206,000.00	3,206,000.00
取得债券利息收入所收到的现金	25		
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	26	27,982.74	27,982.74
收到的其他与投资活动有关的现金	30	23,000.00	23,000.00
现金流入小计	31	15,506,982.74	15,506,982.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	32	4,022,743.00	4,030,043.00
权益性投资所支付的现金	33		0.00
债权性投资所支付的现金	34		
支付的其他与投资活动有关的现金	40	209,384.00	209,384.00
现金流出小计	41	4,232,127.00	4,239,427.00

投资活动产生的现金流量净额	42	11,274,855.74	11,267,555.74
三.筹资活动产生的现金流量:			
吸收权益性投资所收到的现金	43		9,700,000.00
发行债券所收到的现金	44		
借款所收到的现金	45	28,700,000.00	28,700,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	50	24,500.00	12,624,500.00
现金流入小计	51	28,724,500.00	51,024,500.00
偿还债务所支付的现金	52	42,000,000.00	42,500,000.00
发生筹资费用所支付的现金	53		
分配股利或利润所支付的现金	54		
偿付利息所支付的现金	55	3,129,035.17	3,151,190.80
融资租赁所支付的现金	56		
减少注册资本所支付的现金	57		
支付的其他与筹资活动有关的现金	62		
现金流出小计	63	45,129,035.17	45,651,190.80
筹资活动产生的现金流量净额	64	-16,404,535.17	5,373,309.20
四.汇率变动对现金的影响	65		
五.现金及现金等价物净增加额	66	-10,366,430.85	503,323.39
1.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			
2.将净利润调节为经营活动的现金流量:			
净利润		8,843,949.03	8,843,949.03
加:少数股东权益			-246,368.86
加:计提的坏帐准备或转销的坏帐		1,014,714.91	1,038,000.42
固定资产折旧		2,940,929.20	3,056,604.42
无形资产摊销		182,242.95	231,300.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)			393,356.60
固定资产报废损失		790,359.88	790,359.88
财务费用		-34,739.68	-36,311.49
待摊费用减少(减:增加)		226,437.57	261,760.65
预提费用增加(减:减少)		708,482.84	696,782.84
投资损失(减收益)		-14,396,609.56	-15,456,000.00
递延税款贷项(减借项)			
存货的减少(减:增加)		509,777.20	-41,537,331.21
经营性应收项目的减少(减:增加)		-6,390,554.26	14,739,694.70
经营性应付项目的增加(减:减少)		783,926.78	11,396,359.99
增值税增加净额(减:减少)			141,638.30
其他		-415,668.28	-451,336.85
经营活动产生的现金流量净额		-5,236,751.42	-16,137,541.55
3.现金及现金等价物净增加情况:			
货币资金的期末余额		1,126,781.86	13,009,447.99
减:货币资金的期初余额		11,493,212.71	12,506,124.60
加:现金等价物的期末余额			
减:现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额		-10,366,430.85	503,323.39