

# 福建九州集团股份有限公司

## 2001 年中期报告

**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。

公司 2001 年中期财务会计报告未经审计。

### 一、公司简介

(一) 公司法定中文名称：福建九州集团股份有限公司

A 股简称：ST 九州

A 股代码：0653

公司法定英文名称：FUJIAN JIUZHOU GROUP CO. LTD

英文名称缩写：jzgf

(二) 公司注册地址：福建省厦门市莲花香秀里 6 2 号八楼

公司办公地址：福建省厦门市莲花香秀里 6 2 号八楼

邮政编码：361009

公司网址：www.jzgroup.com.cn

(三) 法定代表人姓名：谢良生

(四) 公司董事会秘书：邵军

联系电话：0592-5516526

传真：0592-5517799

电子信箱：

联系地址：厦门市莲花香秀里 6 2 号八楼

(五) 公司中报备置地点：公司董事会秘书办公室

(六) 公司股票上市地：深圳证券交易所

(七) 信息披露媒体：

网站：HTTP://WWW.CNINFO.COM.CN

定期报告刊登报刊：《证券时报》

(八) 经营范围：1. 自营和代理各类商品及技术的进出口业务；经营进料加工和“三来一补”业务；开展对销贸易和转口贸易；2. 批发饮料、烟草、纺织品、日用百货、五金交电、化工、建筑金属材料、矿产品、机械电子设备、石油制品、工艺美术品。3. 房地产开发与经营。4. 水轮发电机的开发、生产与销售。

## 二、主要财务数据和指标

单位：元

项目	本期数	上期数
净利润	-29,094,210.59	-34,581,538.68
扣除非经常性损益后的净利润*	-28,203,155.69	-34,878,447.07
总资产	642,778,240.91	1,325,623,711.58
资产负债率(%)	217.91	96.82
股东权益(不含少数股东权益)	-757,900,735.02	78,706,757.11
每股收益	-0.098	-0.117
报告期末至披露日股份变动后每股收益	-0.098	-0.117
净资产收益率(%)	3.839	-43.940
每股净资产	-2.554	0.265
调整后每股净资产	-2.700	0.265
报告期末至披露日股本变化后的每股净资产	-2.554	0.265
每股经营活动产生的现金流量净额	0.026	0.020

单位：元

项目	2000年末
净利润	-934,793,745.32
扣除非经常性损益后的净利润	-521,028,093.08
每股收益	-1.76
报告期末至披露日股份变动后每股收益	-1.76
净资产收益率(%)	-124.15

\*注：扣除的非经常性损益项目和金额

单位：元

项目	金额
固定资产减值准备	608,672.00
在建工程减值准备	131,500.00
其他	150,882.90

### 三、股本变动及股东情况

#### (一)、股本变动情况

股本变动情况表

单位：万股

股本结构	期初数	本期配股	本期送股	本期公积金转增股本	增发	本期其他变动	期末数
一、尚未流通股份							
1、发起人股份	6,566.50						6,566.50
国家拥有股份	6,566.50						6,566.50
境内法人持有股份							
境外法人持有股份							
其他							
2、募集法人股	1,400.00						1,400.00
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
尚未流通股份合计	7,966.50						7,966.50
二、已流通股份							
1、境内上市的人民币普通股	21,704.64						21,704.64
2、境内上市外资股							
3、境外上市外资股							
4、其他							
已流通股份合计	21,704.64						21,704.64
三、股份总数	29,671.14						29,671.14

本期股份总数及结构变动情况说明：

报告期内控股股东无变更情况。

## (二)、主要股东持股情况介绍

### 1、公司主要股东持股情况

2001年6月30日前在册，拥有公司股份前十名股东情况。

名次	股东名称	本期末持股数 (股)	本期持股变动增减 情况(+/-)	持股占总 股本比例 (%)	持有股份 的质押或 冻结情况	股份性质
1	福建省国有资产管理局	65,665,000		22.13		国家股
2	福建九州映雪啤酒集团有限公司	8,000,000		2.70	质押	法人股
3	厦门合信联贸易有限公司	4,000,000		1.35		法人股
4	上海鸿欣经济发展有限公司	1,700,000		0.57		法人股
5	上海敬信实业发展有限公司	1,162,632		0.39		公众股
6	山东省资产管理有限公司	961,783		0.32		公众股
7	冯惠君	800,000		0.27		公众股
8	柯松平	781,617		0.26		公众股
9	孙增亚	645,000		0.22		公众股
10	刘云祥	619,700		0.21		公众股

### 2、十大股东持股相关情况说明:

持股 5%以上的股东是福建省国有资产管理局，该股东在报告期内没有发生质押、冻结等情况。

## 四、经营情况的回顾与展望

### (一) 公司报告期内主要经营情况：

#### 1、公司主营业务的范围及其经营状况：

公司经营类型属综合类，主要经营高岭土采掘加工、电机制造、房地产、进出口贸易、啤酒生产销售等。公司工业产品技术含量较低、缺乏市场竞争力。受资金条件限制，公司贸易业务萎缩，房地产业务已停顿。高岭土采掘加工尚属正常。

#### 2、对公司利润产生重大影响的其他业务经营活动：

## （二）公司投资情况

报告期内公司无投资事项。

## （三）经营环境变化：

报告期内公司生产经营情况无好转，进入偿债高峰期，公司无力偿还到期债务，债权人纷纷向法院起诉，法院冻结了公司下属企业九州龙岩高岭土公司产权。公司融资困难，生产经营受到较大影响，安置下岗员工仍在进行，但安置费用缺口较大。公司基本面没有改善。

## （四）下半年计划：

(1)收缩战线，调整产业结构。将长期亏损，扭亏无望的企业转让。加强对现有企业的管理，整合有效资产。积极寻求合作伙伴，进行资产重组。

(2)积极与债权人协商，延缓偿债；变现部分资产，逐步偿还部分债务。

(3)争取政府有关部门和银行的支持，获取优惠政策，进行债务重组、资产重组使公司走出困境。

(4)开源节流，继续压缩人员，筹措资金妥善安置分流下岗员工。

## 五、重要事项

（一）公司中期不分配，也不进行公积金转增股本。

（二）公司上年度未分配，也不进行公积金转增股本。

（三）报告期内公司重大诉讼、仲裁事项：

(1)2001年2月27日公司收到泉州市中级人民法院《刑事判决书》本公司犯走私普通货物罪，判处罚金20000万元，继续追缴公司非法所得1364.8万元。福建省高级人民法院二审维持原判(2001年2月28日、4月17日《证券时报》)。

(2)本公司为福州心连心贸易有限公司贷款100万元提供担保，后该公司被注销，法院判决：本公司偿还银行贷款100万元及利息(2001年2月24日《证券时报》)。

(3)公司承包厦门万石娱乐中心，未按时交纳承包金，法院判决：终止承包经营合同，公司向厦门万石娱乐中心支付承包金268.33万元及滞纳金，按月承包金38.33万元向石娱乐中心支付一年的场地使用费，厦门万石娱乐中心向公司支付521.4万元后，公司投入的财产归万石娱乐中心所有(2001年2月24日《证券时报》)。

(4)本公司与蔡奇剑为福建九福公益有限公司两次向福建兴业银行华林支行借款共计600万元提供担保。法院判决：九福公司偿还借款本金600万元及利息45.3万元，本公司与蔡奇剑承担连带责任(2001年4月7日《证券时报》)。

(5)公司于同日收到厦门市中级人民法院7份《民事判决书》，原告均为厦门市农村信用合作社联合社，本公司均为被告，7份判决如下：

A．厦门九州鹭岛经贸有限公司偿还借款本金1000万元及利息80.23万元，本公司承担连带清偿责任。

B．厦门九州医疗保健品公司偿还借款本金600万元及利息57.47万元，本公司承担连带清偿责任。

C．厦门九州集团保税品公司偿还借款本金1050万元及利息51.98万元，本公司承担连带清偿责任。

D．本公司偿还借款本金500万元及利息52.65万元，厦门九州医疗保健品公司和九州综合商社承担连带清偿责任。

E．本公司偿还借款本金600万元及利息66.88万元，九州集团保税品公司承担连带清偿责任。

F. 本公司偿还借款本金 700 万元及利息 76.8 万元，九州集团保税品公司承担连带清偿责任。

G. 厦门捷建新型建材有限公司偿还借款本金 640 万元及利息 75.43 万元，本公司承担连带清偿责任(2001 年 4 月 7 日《证券时报》)。

(6) 本公司以九州大厦(办公大楼)质押，向建行厦门市分行借款 1500 万元。法院判决：本公司偿还借款本金 1500 万元及利息 87.75 万元，若公司未按期还款，原告有权依法拍卖、变卖九州大厦，优先受偿 (2001 年 4 月 17 日《证券时报》)。

(7) 本公司向建行厦门市分行借款 500 万元，厦门海洋(集团)股份公司提供担保。法院判决：本公司偿还借款本金 500 万元，利息 29.06 万元，海洋实业承担连带责任(2001 年 4 月 7 日《证券时报》)。

(8) 本公司两次向建行厦门市分行借款共计 1000 万元，厦门开元外贸集团有限公司提供担保。期满后，本公司偿还本金 100 万元及部分利息。法院判决：本公司偿还借款本金 900 万元及利息 47.68 万元，开元外贸公司承担连带责任(2001 年 4 月 7 日《证券时报》)。

(9) 本公司向工行厦门市分行借款 150 万美元，厦门海洋实业(集团)股份有限公司提供担保。法院判决：本公司偿还借款本金 150 万美元，海洋集团承担连带责任(2001 年 4 月 17 日《证券时报》)。

(10) 本公司为厦门开元外贸集团有限公司向工行厦门市分行借款 2200 万元提供担保。法院判决：开元外贸集团偿还借款本金 2200 万元及利息 157.52 万元，本公司承担连带责任(2001 年 4 月 17 日《证券时报》)。

(11) 本公司为厦门开元外贸集团有限公司向工行厦门市分行借款 1600 万元提供担保。法院判决：开元外贸集团偿还借款本金 1600 万元及利息 116.73 万元，本公司承担连带责任(2001 年 4 月 17 日《证券时报》)。

(12) 本公司向福建兴业银行厦门分行借款 100 万美元，厦门开元外贸集团有限公司提供担保。法院判决：本公司偿还银行借款 100 万美元及利息 25.59 万美元，开元外贸集团承担连带责任(2001 年 4 月 17 日《证券时报》)。

(13) 本公司为厦门九溪实业有限公司三次向交通银行厦门分行借款共计 450 万元提供担保。法院判决：九溪实业公司偿还借款本金 450 万元及利息 45.71 万元，本公司承担连带责任(2001 年 4 月 17 日《证券时报》)。

(14) 本公司为九州集团房地产公司两次向农行厦门市江头支行借款共计 490 万元提供担保。法院判决：九州集团房地产公司偿还借款本金 490 万元及利息 73.89 万元，本公司承担连带责任(2001 年 5 月 15 日《证券时报》)。

(15) 本公司为厦门云顶房地产有限公司向光大银行厦门支行借款 600 万元提供担保，法院判决：云顶房地产公司偿还银行借款本金 600 万元及利息 62.47 万元，律师费 3.31 万元，本公司承担连带责任(2001 年 5 月 15 日《证券时报》)。

(16) 本公司向福建兴业银行厦门分行借款 900 万元，由厦门开元外贸集团有限公司提供担保，九州集团房地产开发公司以 4 个单元房产作为抵押担保物。法院判决：本公司偿还借款本金 900 万元及利息 108.61 万元，开元外贸集团和九州集团房地产公司承担连带责任(2001 年 5 月 17 日《证券时报》)。

(17) 福建省和润贸易有限公司向福建兴业银行华林支行借款 200 万元，本公司和潘海舟、蔡奇剑提供担保。法院判决：福建省和润贸易公司偿还借款 200 万元，本公司及潘海舟、蔡奇剑承担连带责任(2001 年 5 月 17 日《证券时报》)。

(18) 本公司将 8 台设备转让给浙江省信托投资股份有限公司后回租，年租金 543.56 万元，福建省中福实业股份公司提供担保。法院判决：本公司支付给浙江信托公司租金 543.36 万元，名义货价 10 万元，违约金 99.14 万元，律师代理费 4.23 万元，中福公司对租金和律师代理费承担连带责任(2001 年 5 月 26 日《证券时报》)。

(19) 本公司向工行厦门市分行借款 200 万元，厦门中润实业集团有限公司提供担保。法院判决：本公司偿还贷款本金 200 万元利息 8.82 万元，中润公司承担连带责任(2001 年 5 月 26 日《证券时报》)。

(20)本公司向工行厦门市分行借款 200 万元，厦门湖光大厦第五层 4 个单元房产提供抵押担保。法院判决：本公司偿还贷款 200 万元利息 18.42 万元，以抵押房产承担连带责任(2001 年 5 月 26 日《证券时报》)。

(21)本公司为厦门映雪啤酒有限公司向工行厦门市思明支行借款 200 万元提供担保，法院判决：厦门映雪啤酒有限公司偿还贷款本金 171 万元及利息 20.96 万元，本公司承担连带责任(2001 年 5 月 26 日《证券时报》)。

(22)厦门市中级人民法院作出民事裁定，冻结本公司的银行存款 1150 万元，同时查封、冻结本公司在下属全资子公司九州龙岩高岭土公司投资 100%的股权，未经法院同意，不允许办理有关股权变更，过户手续(2001 年 5 月 30 日《证券时报》)。

(23)本公司为厦门华湖进出口公司向农行厦门市湖里支行借款 1180 万元提供担保。法院判决：华湖公司偿还借款 1180 万元及利息 216.45 万元，本公司承担连带责任(2001 年 6 月 9 日《证券时报》)。

(24)光大银行厦门支行为厦门开元外贸集团有限公司提供美元开证额度，代垫 222.74 万美元，本公司和厦门远华房地产开发有限公司提供担保。法院判决：开元外贸公司返还银行信用证代垫款 222.74 万美元及利息 36.67 万美元，本公司与远华房地产公司承担连带责任(2001 年 6 月 9 日《证券时报》)。

\*已在上一一年度的年度报告中披露过，但当时尚未结案重大诉讼、仲裁事项的进展情况或审理结果及影响：

因本公司走私，一审被福建省泉州市中级人民法院处罚金 20,000 万元并追缴违法所得 1,364.8 万元。福建省高级人民法院于 2001 年 4 月 5 日二审作出维持原判的判决。由于 2000 年度已作帐务处理，因而未对本报告期产生影响。

(四)报告期内公司没有收购兼并事项，资产重组无实质性进展。

(五)报告期内公司重大关联交易事项

(1) 2001 年 3 月 30 日，本公司与福建九州综合商社有限公司签订了《转让协议书》。本公司将全资子公司福建九州映雪啤酒集团有限公司全部资产转让给九州综合商社。

福建九州映雪集团有限公司评估前后价值：

	总资产	总负债	净资产
评估前	241,144,626.79	213,666,527.48	27,478,099.31
评估后	219,286,625.84	219,675,652.13	-389,026.29

鉴于福建九州映雪啤酒集团有限公司资产评估净值已为负数，公司董事会决定将该公司全部资产无偿转让给九州综合商社。2001 年 5 月 31 日公司年度股东大会审议通过(2001 年 4 月 28 日、2001 年 6 月 1 日《证券时报》)。

(2) 2001 年 6 月 5 日，本公司与福建九州综合商社有限公司签订了《转让协议书》。本公司将全资子公司福建九州集团股份有限公司莆田公司全部资产转让给九州综合商社。

福建九州集团股份有限公司莆田公司评估前后价值：

	总资产	总负债	净资产
评估前	5,506,026.48	16,496,388.03	-10,990,361.55
评估后	15,772,670.12	16,496,388.03	-723,717.91

总资产增加系在建工程评估增值和存货、应收帐款调帐所致。

鉴于福建九州集团股份有限公司莆田公司资产评估值已为负数，公司董事会决定将该公司全部资产无偿转让给九州综合商社。该议案提请 2001 年 8 月 28 日公司 2000 年第二次临时股东大会审议(2001 年 6 月 6 日、2001 年 7 月 28 日《证券时报》)。

(3) 关联方福建九州综合商社有限公司受本公司第一大股东福建省国资局委托，经营其在本公司的资产。本公司对九州综合商社应收款高达 5.9 亿元，由于九州综合商社

经营不善，亏损严重，债务沉重，本公司对九州商社的应收款本质上说已全部成为坏帐，故本公司分别于 1999 年、2000 年分两次将对其应收款全额计提坏帐准备。

(六) 本公司与控股股东在人员、资产、财务上已分开。

(七) 公司资产托管情况：鉴于公司目前经营困难，债务相当沉重，经营管理环境变化，公司拟将全资企业福建九州龙岩高岭土公司清产核资后，委托龙岩市政府管理，已签订托管协议，但截止本报告期末，未进行资产评估。公司全资企业福建九州南平电机厂，于 2001 年 7 月完成资产评估，拟转让给九州综合商社。公司全资企业福建九州福鼎啤酒有限公司已完成资产评估，董事会决定将其转让给九州综合商社，提请 2001 年 8 月 28 日公司 2000 年第二次临时股东大会审议（2001 年 7 月 28 《证券时报》）。

(八) 报告期内公司未变更会计师事务所。

(九) 公司对外担保事项：

1、对外担保情况

截止 2001 年 06 月 30 日，本公司对外担保的金额为人民币 18950 万元，美元 400 万元，具体明细如下：

被担保单位	金额	担保期限	备注
开元外贸公司	4600 万元	98.12-99.12	逾期
开元外贸公司	400 万美元	99.02-00.03	逾期
厦门海洋股份公司	4800 万元		逾期
中福实业股份公司	8000 万元		逾期
厦门赛德公司	400 万元	98.10-99.08	逾期
厦门宇达实业公司	400 万元	99.04-00.06	逾期
兴大进出口公司	750 万元	98.10-99.10	逾期
合计	人民币 18950 万 美元 400 万		

2001 上半年度，在公司对外担保的或有负债中由于中福实业股份有限公司已归还银行借款 400 万元，厦门欢乐园有限公司已破产清算完毕，因而至本报告期公司对外担保的金额已降为 19850.00 万元，美元 400 万元。

(十) 报告期内公司或持股 5%以上股东没有在指定报纸和网站上披露承诺事项。

本期中报未经会计师事务所审计。

(十一) 福建华兴有限责任会计师事务所对本公司 2000 年度会计报表出具了无法发表审计意见的审计报告。现就 2001 年上半年相关事项的解决情况做如下说明：

(1) 公司因走私普通货物被处罚金 2 亿元，追缴非法所得 1365 万元，均未支付，也无力支付。公司因无法偿还到期债务，部分资产和银行帐户被冻结，外贸业务继续处于停止状态。

(2) 截止 2000 年 12 月 31 日，公司已判决败诉金额 33515 万元，除公司为福建省中福实业股份公司担保的一笔借款本金 400 万元利息 55.92 万元，已由中福公司偿还外，其他均未偿付。公司所属企业 2001 年上半年经营状况无好转。

(3) 九州龙岩高岭土公司对福建九州综合商社对其兼并行为存有异议（本公司通过资产置换方式已将高岭土公司置入本公司），自行对财务数据进行调整，公司董事会对此不予确认并仍在调查处理此事。南平电机厂已委托具有证券从业资格的厦门市大学资产评估有限公司进行评估，2001 年 7 月本公司收到资产评估报告书。象屿进出口公司、九州保税品公司仍处于停业状态。

(4) 法院已判决本公司对外担保所负连带赔偿金额 19,698 万元，除为福建省中福实业股份公司担保的一笔 400 万元，已由中福公司偿付外，其余尚未支付。

(5) 本公司 2000 年度计提各项损失准备及尚未支付的连带责任损失计入当期损益, 已经公司 2000 年度股东大会审议通过 (2001 年 6 月 1 日《证券时报》)。

(6) 对 2000 年报中非经常性损益 413,765,652.24 元的构成补充说明, 其中主要是本公司走私, 一审被福建省泉州市中级人民法院处罚金 20,000 万元并追缴违法所得 1,364.8 万元。福建省高级人民法院于 2001 年 4 月 5 日对二审作出维持原判的判决; 以及本公司预提对外担保并已判决且要承担连带责任的或有负债 196,976,236.89 元。

## 六、财务报告

本公司中期财务会计报告未经审计。

### 福建九州集团股份有限公司

#### 2001 年中期会计报表

#### 资产负债表

编制: 福建九州集团股份有限公司 年度: 2001 年 6 月 30 日 单位: 人民币元

资产	注释	合并本期期初	合并本期期末	母公司本期期初	母公司本期期末
流动资产:					
货币资金	注 1	38,348,696.89	13,824,086.26	4,645,678.58	4,373,366.90
短期投资					
应收票据	注 2	1,100,000.00	1,350,000.00		
应收股利					
应收利息					
应收帐款	注 3	86,344,434.42	113,893,526.80	20,139,361.78	71,777,009.63
其他应收款	注 4	27,079,932.23	20,536,394.11	130,234,545.06	103,066,138.21
预付帐款	注 5	38,825,725.36	40,237,360.78	23,966,055.39	23,966,055.39
应收补贴款					
存货	注 6	56,974,539.99	63,726,626.26	75,216.00	75,216.00
待摊费用	注 7	708,165.31	378,223.58		
一年内到期的长期债权投资					
其他流动			-6,800.00		-6,800.00

资产					
流动资产合计		249,381,494.20	253,939,417.79	179,060,856.81	203,250,986.13
长期投资：					
长期股权投资	注 8	40,871,266.22	37,772,169.26	113,889,751.25	110,707,709.59
长期债权投资					
长期投资合计	注 9	40,871,266.22	37,772,169.26	113,889,751.25	110,707,709.59
其中：合并价差					
固定资产：					
固定资产原价	注 10	286,654,635.36	289,411,216.91	48,851,315.56	48,442,541.56
减：累计折旧	注 11	102,941,649.91	112,357,920.26	16,926,876.05	19,723,912.39
固定资产净值	注 12	183,712,985.45	177,053,296.65	31,924,439.51	28,718,629.17
工程物资					
在建工程	注 13	60,016,202.17	62,510,976.37	31,343,446.70	30,670,539.78
固定资产清理		120,448.63			
固定资产合计		243,849,636.25	239,564,273.02	63,267,886.21	59,389,168.95
无形资产及其他资产：					
无形资产	注 14	110,004,455.27	108,418,211.26		
长期待摊费用	注 15	3,258,220.28	3,084,169.58		
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		113,262,675.55	111,502,380.84		
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		647,365,072.22	642,778,240.91	356,218,494.27	373,347,864.67
负债和所有者权益：					
流动负债：					
短期借款	注 16	583,512,663.56	569,472,663.56	484,032,663.56	484,032,663.56
应付票据	注 17	6,700,000.	3,400,000.		

		00	00		
应付帐款	注 18	76,454,646 .40	78,252,817 .49	48,761,646 .01	49,335,935 .12
预收帐款	注 19	94,585,206 .15	103,434,55 1.69	56,876,985 .83	56,776,220 .88
应付工资		1,307,854. 81	776,652.05		
应付福利 费		2,294,766. 42	2,658,893. 92	372,020.42	171,096.21
应付股利					
应交税金	注 20	22,669,107 .83	19,983,470 .49	7,437,774. 05	7,444,496. 75
其他应交 款		4,622,224. 09	5,720,367. 23	-4,797.41	-4,797.41
其他应付 款	注 21	282,409,40 4.74	284,086,61 3.92	245,195,03 7.29	246,238,83 7.44
预提费用	注 22	272,673,61 1.70	295,817,88 2.35	265,593,40 0.80	286,993,06 5.14
预计负债					
一年内到 期的长期负 债					
其他流动 负债		- 164,678.68	-42,736.68		
流动负债 合计		1,347,064, 807.02	1,363,561, 176.02	1,108,264, 730.55	1,130,987, 517.69
长期负债：					
长期借款	注 23	36,128,200 .00	26,383,400 .00		
应付债券					
长期应付 款	注 24	1,903,379. 00	2,454,494. 43		
专项应付 款		6,438,324. 13		667,806.86	
其他长期 负债	注 25	8,805,487. 21	8,279,905. 48	261,082.00	261,082.00
长期负债 合计		53,275,390 .34	37,117,799 .91	928,888.86	261,082.00
递延税项：					
递延税款 贷项					
负债合计		1,400,340, 197.36	1,400,678, 975.93	1,109,193, 619.41	1,131,248, 599.69
少数股东 权益					
股东权益：					
股本	注 26	296,711,40 0.00	296,711,40 0.00	296,711,40 0.00	296,711,40 0.00

减：已归还投资					
股本净额		296,711,400.00	296,711,400.00	296,711,400.00	296,711,400.00
资本公积	注 27	169,119,945.54	169,119,945.54	169,119,945.54	169,119,945.54
盈余公积	注 28	35,192,862.42	35,192,862.42	35,192,862.42	35,192,862.42
其中：法定公益金		13,658,168.57	13,658,168.57	13,658,168.57	13,658,168.57
未分配利润		-1,253,999,333.10	-1,258,924,942.98	-1,253,999,333.10	-1,258,924,942.98
外币报表折算差额					
其他权益					
股东权益合计		-752,975,125.14	-757,900,735.02	-752,975,125.14	-757,900,735.02
负债和股东权益总计		647,365,072.22	642,778,240.91	356,218,494.27	373,347,864.67

资产负债表附表 1： 资产减值准备明细表

项 目	期初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏账准备合计	717,487,433.58		25,125,676.80	692,361,756.78
其中：应收账款	660,168,506.55		29,471,754.65	630,696,751.90
其他应收款	57,318,927.03	4,346,077.85		61,665,004.88
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计	13,892,788.84		97,500.00	13,990,288.84
其中：库存商品	13,892,788.84		97,500.00	13,990,288.84
原材料				
四、长期投资减值准备合计	800,638.87			800,638.87
其中：长期股权投资	800,638.87			800,638.87
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计		1,998,672.00		1,998,672.00

其中：房 屋、建筑物		1,390,000.00		1,390,000.00
机器 设备		608,672.00		608,672.00
六、无形资产减 值准备				
其中：专利 权				
商标 权				
七、在建工程减 值准备		804,500.00		804,500.00
八、委托贷款减 值准备				

资产负债表附表 2： 股东权益增减变动表

项 目	本 期 数	上 期 数
一、实收资本（或股本）：	296,711,400.00	296,711,400.00
期初余额	296,711,400.00	296,711,400.00
本期增加数		
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本（或股 本）		
本期减少数		
期末余额	296,711,400.00	296,711,400.00
二、资本公积：	169,119,945.54	169,119,945.54
期初余额	169,119,945.54	169,119,945.54
本期增加数		
其中：资本（或股本）溢 价	168,493,145.54	168,493,145.54
接受捐赠非现金资 产准备		
接受现金捐赠	626,800.00	626,800.00
股权投资准备		
拨款转入		
外币资本折算差额		
资本评估增值准备		
其他资本公积		
本期减少数		
其中：转增资本（或股 本）		
期末余额	169,119,945.54	169,119,945.54
三、法定和任意盈余公积：	21,507,693.85	21,507,693.85
期初余额	21,507,693.85	21,507,693.85
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
其中：法定盈余公积	21,507,693.85	21,507,693.85
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		

法定公益金转入数		
本期减少数		
其中：弥补亏损		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	21,507,693.85	21,507,693.85
其中：法定盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金	13,685,168.57	13,685,168.57
期初余额	13,685,168.57	13,685,168.57
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
本期减少数		
其中：集体福利支出		
期末余额	13,685,168.57	13,685,168.57
五、未分配利润：		
期初未分配利润	-1,229,830,732.39	-331,136,926.57
本期净利润	-29,094,210.59	-934,793,745.32
本期利润分配		
期末未分配利润	-1,258,924,942.98	-1,253,999,333.10

### 利润及利润分配表

编制：福建九州集团股份有限公司 年度：2001年1至6月 单位：人民币元

	注释	合并上年同期	合并本期	合并上年累计	母公司上年同期	母公司本期	母公司上年累计
一、主营业务收入	注 29	91,581,753.13	70,254,008.78	191,285,415.08	2,186,740.27	589,935.01	2,186,740.27
减：主营业务成本	注 30	54,816,373.15	42,563,491.86	120,132,101.31	2,151,626.49	572,187.06	2,151,626.49
主营业务税金及附加		8,443,458.25	4,915,470.13	14,176,200.98			
二、主营业务利润		28,321,921.73	22,775,046.79	56,977,112.79	35,113.78	17,747.95	35,113.78
加：其他业务利润		-107,613.80	1,124,856.41	1,587,100.31	120,014.19		146,136.00
减：营		8,517,6	5,121,5	22,346,	300,305		8,123,3

业费用		96.53	44.69	131.72	.57		57.31
管 理费用		30,696, 868.94	19,081, 729.42	522,780 ,614.29	9,890,3 61.01	3,254,0 89.58	464,220 ,013.58
财 务费用	注 31	26,775, 021.43	25,912, 573.86	46,346, 977.64	18,227, 021.14	21,877, 359.91	40,086, 263.36
三、营 业利润		- 37,775, 278.97	- 26,215, 944.77	- 532,909 ,510.55	- 28,262, 559.75	- 25,113, 701.54	- 512,248 ,384.47
加：投 资收益	注 32	2,661,8 00.55	354,627 .94	15,771, 428.50	- 6,318,4 78.93	- 3,282,0 41.66	- 11,971, 589.55
补 贴收入	注 33	452.25	50,000. 00	500,000 .00			
营 业外收 入	注 34	2,644,7 26.04	224,084 .59	1,072,2 94.92		41,704. 61	51,762. 63
减：营 业外支 出	注 35	310,861 .15	912,118 .55	414,837 ,947.16	500.00	740,172 .00	410,625 ,533.93
四、利 润总额		- 32,779, 161.28	- 26,499, 350.79	- 930,403 ,734.29	- 34,581, 538.68	- 29,094, 210.59	- 934,793 ,745.32
减：所 得税		1,837,9 76.18	2,594,8 59.80	4,390,0 11.03			
少 数股东 损益		- 35,598. 78					
五、净 利润		- 34,581, 538.68	- 29,094, 210.59	- 934,793 ,745.32	- 34,581, 538.68	- 29,094, 210.59	- 934,793 ,745.32
加：年 初未分 配利润	注 36	- 387,109 ,112.17	- 1,229,8 30,732. 39	- 331,136 ,926.57	- 387,109 ,112.17	- 1,229,8 30,732. 39	- 331,136 ,926.57
其 他转入				11,931, 338.79			11,931, 338.79
六、可 供分配 的利润		- 421,690 ,650.85	- 1,258,9 24,942. 98	- 1,253,9 99,333. 10	- 421,690 ,650.85	- 1,258,9 24,942. 98	- 1,253,9 99,333. 10
减：提 取法定 盈余公 积							
提 取法定 公益金							
提							

取职工奖励及福利基金							
提取储备基金							
提取企业发展基金							
利润归还投资							
七、可供投资者分配的利润		-421,690,650.85	-1,258,924,942.98	-1,253,999,333.10	-421,690,650.85	-1,258,924,942.98	-1,253,999,333.10
减：应付优先股股利							
提取任意盈余公积							
应付普通股股利							
转作股本的普通股股利							
弥补累计亏损							
八、未分配利润		-421,690,650.85	-1,258,924,942.98	-1,253,999,333.10	-421,690,650.85	-1,258,924,942.98	-1,253,999,333.10

利润表附表

报告期利润	全面摊薄净资产收益率(%)	加权平均净资产收益率(%)	全面摊薄每股收益(元/股)	加权平均每股收益(元/股)
主营业务利润	-3.01	-3.06	0.077	0.077
营业利润	3.46	3.53	-0.088	-0.088
净利润	3.84	3.91	-0.098	-0.098
扣除非经常性损益后的净利	3.91	3.95	3.950	3.950

润				
---	--	--	--	--

## 现金流量表

编制：福建九州集团股份有限公司 年度：2001 年 1 至 6 月 单位：人民币元

项目	注释	合并报表	母公司报表
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		83,876,966.03	
收到的税费返还		7,181,762.15	
收到的其他与经营活动有关的现金		10,814,613.91	2,144,557.78
现金流入小计		101,873,342.09	2,144,557.78
购买商品、接受劳务支付的现金		49,357,487.80	
支付给职工以及为职工支付的现金		16,276,009.75	850,295.07
支付的各项税费		19,819,354.98	
支付的其他与经营活动有关的现金		8,758,449.37	1,287,077.86
现金流出小计		94,211,301.90	2,137,372.93
经营活动产生的现金流量净额		7,662,040.19	7,184.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		90,800.00	90,800.00
收到的其他与投资活动有关的现金		360,000.00	
现金流入小计		450,800.00	90,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		6,831,821.95	65,796.53

投资所支付的现金			
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		6,831,821.95	65,796.53
投资活动产生的现金流量净额		-6,381,021.95	25,003.47
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			
借款所收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金		2,676,888.42	
现金流入小计		2,676,888.42	
偿还债务所支付的现金		23,614,800.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		4,865,669.99	304,500.00
支付的其他与筹资活动有关的现金		2,047.30	
现金流出小计		28,482,517.29	304,500.00
筹资活动产生的现金流量净额		-25,805,628.87	-304,500.00
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-24,524,610.63	-272,311.68
补充资料：			
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润		-29,094,210.59	-29,094,210.59
加：少数股东损益			
计提的资产减值准备		598,470.72	530,631.40
固定资产折旧		6,414,824.06	798,364.34
无形资产摊销		1,562,621.50	
长期待摊费用摊销			

待摊费用减少(减:增加)			
预提费用增加(减:减少)			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失(减:收益)		670,172.00	740,172.00
固定资产报废损失		-37,693.40	-41,704.64
财务费用		4,226,612.67	304,500.00
投资损失(减:收益)		-354,627.94	3,282,041.66
递延税款贷项(减:借项)			
存货的减少(减:增加)		-7,603,355.46	
经营性应收项目的减少(减:增加)		1,455,176.44	-3,274,552.85
经营性应付项目的增加(减:减少)		32,725,535.25	26,761,943.53
其他		-2,901,485.06	
经营活动产生的现金流量净额		7,662,040.19	7,184.85
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动:			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3.现金及现金等价物净增加情况:			
现金的期末余额		13,824,086.26	4,373,366.90
减:现金的期初余额		38,348,696.89	4,645,678.58
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		-24,524,610.63	-272,311.68

福建九州集团股份有限公司

## 2001 年度会计报表附注

### (一)、主要编制方法:

#### (1)重要会计政策和会计估计说明:

1. 会计制度:执行《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》及其补充规定。

2. 会计年度:以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为会计年度。

3. 记帐本位币:以人民币为记帐本位币。

4. 记帐基础和计价原则:记帐基础为权责发生制,计价原则为实际(历史)成本法。

5. 外币业务核算方法:按业务发生当日的市场汇率折算入帐,月末、年末外币帐户按期末市场汇率进行调整,差额记入当期汇兑损益。

6. 现金等价物的确定标准:现金等价物为本公司持有期限短、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。

#### 7. 坏帐核算方法:

确认坏帐损失的标准:凡因债务人破产,依照法律清偿程序清偿后仍无法收回;或因债务人死亡,既无遗产可供清偿,又无义务承担人,确实无法收回;或因债务人逾期未能履行义务,经法定程序审核批准,应收帐款列为坏帐损失。

坏帐损失的核算方法:本公司坏帐的核算采用备抵法,对所有应收款项(应收帐款、其他应收款)按帐龄分析法计提坏帐准备。对帐龄一年(含一年,以下类推)以内的应收款项按期末余额的 3%;帐龄一至二年的应收款项按期末余额的 5%;帐龄二至三年的应收款项按期末余额的 30%;帐龄三年以上的应收款项按期末余额的 40%提取坏帐准备;有确实情况表明欠款方难以归还的应收款项可按期末余额的 40%计算;对应收综合商社的往来,根据董事会决议,按期末余额的 90%计提;对有确切证据表明不能收回的应收款项可全额计提坏帐准备。

8. 存货核算方法:购入时按实际成本计价。发出时,进出口贸易中大宗商品采用个别计价法,其他库存商品、材料采用先进出法;低值易耗品采用一次摊销法。销售的商品房在尚未竣工时,按预算成本结转成本,竣工后,按实际发生的成本结转。

本公司计提存货跌价准备。本公司各种存货于年度终了进行全面盘点,对于发生的盘盈、盘亏以及过时、变质、毁损等存货,计入当年损益。存货余额与可变现市价孰低原则,按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额计算提取存货跌价准备。

9. 短期投资核算方法:股票投资按实际支付的价款扣除已宣告发放的现金股利后计价,其他投资按实际支付的价格计价,在实际收到投资收益款项或转让投资时,确认投资收益。中期期末或年度终了时,若短期投资的市价总额低于帐面价值总额,按其差额计提短期投资跌价准备,计入当期损益。

#### 10. 长期投资核算方法:

长期股权投资:股票投资按实际支付的价款扣除已宣告发放的现金股利后计价入帐,其他长期投资按投出现金及固定资产、无形资产的帐面净值或经评估确认的净值加应缴纳的增值税等计价入帐。投资额占被投资公司资本总额不足 20%时,或虽投资额占被投资公司资本总额 20%或 20%以上,但没有实际重大影

响的，以成本法核算；投资额占被投资公司资本总额 20% - 50%时，且具有重大影响，以权益法核算；投资额被投资公司资本总额 50%以上以及投资额虽占被投资公司资本总额 20% - 50%，但本公司对其实质上拥有控制权者，采用权益法核算并对会计报表予以合并。

长期债权投资：按实际支付的款项扣除应计利息后计价入帐，产生的溢价（或折价）在债券存续期内平均摊销，债券投资收益按权责发生制原则确认入帐。

本公司计提长期投资减值准备。年末，对长期投资进行逐项检查，若长期投资的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因，导致其可收回金额低于帐面价值，则对可收回金额低于帐面价值的差额作为长期投资减值准备，并计入当期损益；对已确认损失的长期投资价值又得以恢复的，则在原确认的投资损失的数额内转回。

#### 11. 固定资产计价及折旧方法：

固定资产标准：本公司将使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等确认为固定资产，或不属于生产、经营主要设备的物品，单位价值在 2000 元以上，且使用期限超过两年的，也作为固定资产。

固定资产计价：固定资产以实际成本计价，但改制时的固定资产及其累计折旧是以厦门大学资产评估事务所评估，并经福建省国有资产管理局确认的评估值入帐。

固定资产折旧方法：采用直线法分类计提折旧，固定资产折旧年限及残值率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）
房屋和建筑物	30 - 50	5
机器设备	10	3
电子设备	5	3
运输工具	8	3
其他设备	5	3

12. 在建工程核算方法：按实际成本计价。在建工程达到设定地点及设定用途并交付使用时，转入固定资产。在建工程建造期间所发生的借款利息及其相关费用计入在建工程成本。

13. 无形资产计价和摊销方法：按形成或取得时发生的实际成本计价，并按直线法摊销，本公司的土地使用权从取得时起分 20-50 年摊销。

14. 开办费、长期待摊费用摊销方法：长期待摊费用按受益期均衡摊销，开办费按 5 年摊销。

#### 15. 收入确认原则：

A. 商品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，也没有对已出售商品实施控制；
- （3）与交易相关的经济利益已经流入或取得了足够的证据；
- （4）相关的收入和成本能够可靠地计量。

B. 提供劳务的收入在完成时确认。

#### 16. 所得税的会计处理方法：

采用应付税款法。

17. 合并报表的编制方法：按财政部《合并会计报表暂行规定》及财政部财会字（1996）2号补充规定执行。本公司拥有50%（不含50%）以上股权或拥有实质控制权的子公司纳入合并范围，各子公司报表按母公司会计政策调整后合并。

在编制合并会计报表时，母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。对于被投资公司权益为负数，并有明显迹象表明难于持续经营的，长期投资核算至0，且不予合并报表的单位，本年度有九州医保公司、九州房地产公司等两家公司。

(2) 会计政策变更及影响：

会计政策的变更影响公司利润总额的金额：-1,395,193.14 万元

会计政策变更的说明：

按会计制度对公司的固定资产和在建工程计提减值准备，同时对住房周转金进行调整，此两项会计政策已采用了追溯调整法。其中减值准备调减利润2063000.00元，住房周转金调增利润667806.86元，合计调减利润1395193.14元

(3) 会计估计变更及影响：

本报告期会计估计未发生变更。

(4) 重大会计差错更正的说明：

2001年上半年发现2000年多提坏帐准备25563793.65元，调增利润25563793.65元

(5) 坏帐核算方法：

本公司坏帐的核算采用备抵法，对所有的应收款项（应收帐款，其他应收款）按帐龄分析法计提坏帐准备。

应收帐款核算方法：

采用帐龄分析法：

帐龄期限	计提比例(%)
1年以内	3.00
1-2年	5.00
2-3年	30.00
3年以上	40.00
应收商社	100.00

其他应收款核算方法：

采用帐龄分析法：

帐龄期限	计提比例(%)
1年以内	3.00
1-2年	5.00

2-3年	30.00
3年以上	40.00
应收商社	100.00

(6)新会计准则和制度及其补充规定对公司2000年度财务状况和经营成果的影响：  
按会计制度对公司的固定资产和在建工程计提减值准备，同时对住房周转金进行调整，此两项会计政策已采用了追溯调整法。其中减值准备调减利润2063000.00元，住房周转金调增利润667806.86元，合计调减利润1395193.14元

(二)、合并报表范围：

1、合并报表范围发生变化的内容、理由：

2、应纳入合并范围而未进行合并报表处理的被控股企业情况：

企业名称	总资产	净资产	净利润
福建省九州集团房地产开发有限公司	165,731,621.63	-101,770,198.52	-2,936,555.02
厦门九州医疗保健品有限公司	7,982,376.97	-2,171,613.50	-164,523.60

应纳入合并范围而未进行合并报表处理的原因：

因九州医保公司，九州房地产公司的权益为负数，并且有明显迹象表明不能持续经营，母公司对其长期投资核算至0，不予合并报表。

(三)、收入情况：

项目	本期确认的收入金额(元)
销售商品的收入	51,799,214.57

(四)、所得税的会计处理方法：

采用应付税款法

(五)、会计报表主要项目注释：(金额单位：人民币元)

注1、货币资金

项目	期初数	期末数
现金	787,663.03	2,737.21
银行存款	37,525,954.44	11,774,654.86
其他货币资金	35,079.42	2,046,694.19
合计	38,348,696.89	13,824,086.26

外币名称及单位	期初原币	期初折算汇率	期初人民币	期末原币	期末折算汇率	期末人民币
---------	------	--------	-------	------	--------	-------

美元	190,529.26	8.279300	1,577,447.24	190,529.26	8.279300	1,577,447.24
港币	12,375.20	1.065100	13,180.82	12,375.20	1.065100	13,180.82
马克	1,319.77	4.257700	5,188.80	1,319.77	4.257700	5,188.80

#### 注 2、应收票据

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
临沂罗庄兴达瓷厂	2001-04-26	2001-10-26	500,000.00	
山东临沂陶瓷股份公司	2001-03-08	2001-09-08	550,000.00	
山东临沂陶瓷股份公司	2001-04-03	2001-10-03	300,000.00	

#### 注 3、应收帐款

\*合并会计报表附注

帐龄	期初金额	期初比例 (%)	期初坏帐准备	期末金额	期末比例 (%)	期末坏帐准备
1 年以内	25,830,810.67	3.26	774,924.32	24,831,373.05	3.40	767,980.61
1-2 年	26,816,476.07	3.39	1,340,823.80	25,599,353.66	3.38	1,462,044.36
2-3 年	32,987,761.49	4.17	9,896,328.45	35,238,304.56	4.73	10,571,491.37
3 年以上	705,557,200.56	89.18	692,835,737.80	658,921,247.43	88.49	617,895,235.56
其中：应收持股 5% 以上股份股东的金额						
合计	791,192,248.79	100.00	704,847,814.37	744,590,278.70	100.00	630,696,751.90

#### 注 4、其他应收款

帐龄	期初金额	期初比例 (%)	期初坏帐准备(元)	期末金额	期末比例 (%)	期末坏帐准备(元)
1 年以内	15,092,312.30	38.00	452,769.37	8,267,924.00	10.06	248,037.22

1-2年	2,979,608.45	7.50	148,980.43	2,467,423.20	3.00	123,371.16
2-3年	3,665,306.83	9.22	1,099,592.05	3,043,372.60	3.70	913,011.78
3年以上	17,982,323.86	45.28	10,938,277.36	68,422,679.19	83.24	60,380,584.72
其中：应收持股5%以上股份股东的金额						
合计	39,719,551.44	100.00	12,639,619.21	82,201,398.99	100.00	61,665,004.88

#### 注 5、预付帐款

帐龄	期初金额	期初比例(%)	期末金额	期末比例(%)
1年以内	19,490,514.13	50.20	24,142,416.47	60.00
1-2年	5,940,335.98	15.30	7,242,724.94	18.00
2-3年	1,747,157.64	4.50	2,816,615.25	7.00
3年以上	11,647,717.61	30.00	6,035,604.12	15.00
合计	38,825,725.36	100.00	40,237,360.78	100.00

#### 注 6、存货及存货跌价准备

项 目	期初金额	期初跌价准备	期末金额	期末跌价准备
原材料	6,994,123.79	157,123.28	8,113,997.72	157,123.28
产成品	11,084,540.84	602,675.01	14,829,958.61	700,175.01
在产品	19,507,257.46	1,104,357.66	18,716,857.11	1,104,357.66
库存商品	30,146,549.57	10,004,076.84	32,921,244.56	10,004,076.84
包装物	3,134,857.17	2,024,556.05	3,134,857.10	2,024,556.05
合计	70,867,328.83	13,892,788.84	77,716,915.10	13,990,288.84

#### 注 7、待摊费用

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
利息费用	708,165.31		329,941.73	378,223.58
合计	708,165.31		329,941.73	378,223.58

注 8、长期股权投资

\*合并会计报表附注

其他股权投资

被投资公司名称	投资期限	投资金额(元)	持股比例%	本期权 益增减 额(元)	累计权 益增减 额(元)	减值准 备(元)	备 注
国防大学	45.00	3,000,000.00	10.00				
玉泉轩保健中心	45.00	2,000,000.00	100.00				
福建兴业银行	20.00	1,000,000.00	100 万股				
厦门鹭意色母粒	10.00	957,280.00	5.00				
福州南电控制设备厂	10.00	5,434,788.82	50.00	-3,099,096.46	-3,099,096.46		
厦门联合信托投资公司	20.00	16,600,000.00	5.24				
厦门滨海经济发展公司	10.00	2,547,749.52	50.00			400,000.00	
厦门九州得利彩印公司	15.00	1,172,052.93	22.50			400,638.87	
北京九州大厦		8,960,033.82					

注 9、长期投资

\*合并会计报表附注

项目	期初余额(元)	本期增加(元)	本期减少(元)
一、长期股权投资	41,671,905.09	3,099,096.46	38,572,808.13
其中：对子公司投资	16,394,822.64	3,099,096.46	13,295,726.18
对合营企业投资	25,277,082.45		25,277,082.45
对联营企业投资			

长期债券投资				
其中：国债投资				
三、其他股权投资				
合计	41,671,905.09			38,572,808.13

注 10、固定资产原值

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
房屋建住	179,673,169.21		9,277,868.71	170,395,300.50	
机械设备	56,081,328.84	99,260.68		56,180,589.52	
运输设备	21,731,458.67		408,774.00	21,322,684.67	
其他设备	29,168,678.64	12,343,963.58		41,512,642.22	
合计	286,654,635.36	12,443,224.26		289,411,216.91	
合计	573,309,270.72	24,886,448.52	9,686,642.71	578,822,433.82	

注 11、累计折旧

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
房屋建筑	49,429,721.17	2,067,110.35		51,496,831.52	
机械设备	22,150,648.44	2,167,628.63		24,318,277.07	
运输设备	5,889,219.45	1,096,478.05		6,985,697.50	
其他设备	25,472,060.85	2,086,381.32		27,558,442.17	
合计	102,941,649.91	7,417,598.35		110,359,248.26	

注 12、固定资产净值

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
	183,712,985.45		6,659,688.80	177,053,296.65	

合计	183,712,98 5.45		6,659,688. 80	177,053,29 6.65	
----	--------------------	--	------------------	--------------------	--

注 13、在建工程

工程名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产	其他减少数	期末数	资金来源	项目进度
九州大厦	31,343,446.70	131,573.08			31,475,039.78		
南电集资房	1,986,993.81	110,620.19			2,097,614.00		
福鼎啤酒技改	20,080,593.85	1,519,050.33			21,599,644.18		
高岭土技改	6,605,167.81	1,537,990.60			8,143,158.41		
合计	60,016,202.17	3,299,234.20			63,315,456.37		

注 14、无形资产

种类	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	剩余摊销期限
土地		110,004,455.27			1,586,244.01	108,418,211.26	19
合计		110,004,455.27			1,586,244.01	108,418,211.26	

注 15、长期待摊费用

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
固定资产改良支出	2,717,941.46		174,050.70	2,543,890.76
开办费	540,278.82			540,278.82
合计	3,258,220.28		174,050.70	3,084,169.58

注 16、短期借款

借款类别	期初数	期末数	备注
抵押借款	85,110,000.00	85,110,000.00	

担保借款	498,402,663.56	484,362,663.56	
信用借款			
合计	583,512,663.56	569,472,663.56	

注 17、应付票据

期初数	期末数
6,700,000.00	3,400,000.00

注 18、应付帐款

期初数	期末数
76,454,646.40	78,252,817.49

注 19、预收帐款

期初数	期末数
94,585,206.15	103,434,551.69

注 20、应交税金

税 项	期初数(元)	期末数(元)
应交增值税	619,566.58	12,414,655.93
应交所得税	16,312,946.34	248,906.29
应交城建税	974,355.82	1,693,368.50
应交消费税	2,088,654.00	3,723,087.46
应交资源税	1,028,683.73	111,668.07
应交个调税	296,824.23	296,824.23
应交营业税	941,056.87	-54,328.44
应交房产税	233,808.18	114,277.60
应交印花税	32,601.53	32,601.53
其他应交税	140,610.55	1,402,409.32
合计	22,669,107.83	19,983,470.49

注 21、其他应付款

期初数	期末数
282,409,404.74	284,086,613.92

注 22、预提费用

类 别	期初数	期末数	结余原因
利息	272,673,611.70	295,817,882.35	
合计	272,673,611.70	295,817,882.35	

注 23、长期借款

借款单位	金额	借款期限(年)	年利率%	借款条件
武夷信托公司	40,000.00			
南平市建行延平支行	43,000.00			
福鼎市工商行	11,700,000.00	3 年	7.61	担保及抵押
福鼎市财政局	12,600,000.00	2 年	13.20	担保
福建省兴业银行	800,000.00	2 年	4.95	担保
省华兴技改投资借款	500,000.00	2 年		已不偿还
省扶持开发基金	700,000.00	3 年	10.98	

注 24、长期应付款

本期发生数	上年同期发生数
1,903,379.00	2,454,494.43

注 25、其他长期负债

本期发生数	上年同期发生数
8,805,487.21	8,279,905.48

注 26、股本

见股本变动情况表。

注 27、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	168,493,145.54			168,493,145.54
接收捐赠资产准备	626,800.00			626,800.00

住房周转金收入				
资产评估增值准备				
股权投资准备				
被投资单位接受捐赠准备				
被投资单位评估增值准备				
被投资单位股权投资准备				
被投资单位外币指标折算差额				
其它资本公积转入				
合计	169,119,945.54			169,119,945.54

注 28、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定公积金	21,507,693.85			21,507,693.85
公益金	13,685,168.57			13,685,168.57
任意盈余公积				
合计	35,192,862.42			35,192,862.42

注 29、主营业务收入

\*母公司会计报表附注:

主营业务种类	本期发生数(元)	上年同期发生数(元)
高岭土	32,262,303.53	37,576,788.26
啤酒	18,454,794.21	17,655,611.17
电机	18,937,103.45	20,170,421.99
其他	599,807.59	16,178,931.71
合计	70,254,008.78	91,581,753.13

注 30、主营业务成本

\*母公司会计报表附注:

主营业务种类	本期发生数(元)	上年同期发生数(元)
高岭土	13,657,317.87	17,646,731.64

啤酒	11,427,107.06	9,815,734.61
电机	16,902,612.84	17,653,903.91
其他	576,454.09	9,700,002.15
合计	42,563,491.86	54,816,372.31

注 31、财务费用

类 别	本期发生数	上年同期发生数
利息支出	25,752,125.58	26,675,926.33
减: 利息收入	115,235.67	785,448.11
汇兑损失		
减: 汇兑收益		
其 他	275,683.95	884,543.21
合计	25,912,573.86	26,775,021.43

注 32、投资收益

\*合并会计报表附注

项 目	本期金额	上年同期金额
股票投资收益	354,627.94	2,661,800.55
债权投资收益		
非控股公司分配来的利润		
年末调整的被投资公司所有者权益净增减额(+/-)		
其他		
合计	354,627.94	2,661,800.55

注 33、补贴收入

项 目	金 额	收入来源
财政补助	50,000.00	电价补贴
合计	50,000.00	

注 34、营业外收入

项 目	本期发生数(元)	上年同期发生数(元)
出售固定资产净收入	224,084.59	2,644,726.04
合计	224,084.59	2,644,726.04

注 35、营业外支出

项 目	本期发生数(元)	上年同期发生数(元)
固定资产减值准备	740,172.00	
其他	171,946.55	310,861.15
合计	912,118.55	310,861.15

注 36、年初未分配利润：

期初未分配利润变动金额：24,168,600.71 元

变动的原因：

2000 年多提坏帐准备 25563793.65 元，计提以前年度两项减值准备 2063000.00 元，转回住房周转金 667806.86 元。累积影响数为调增年初未分配利润 24168600.71 元。

(六)、关联方关系及其交易的披露

1. 存在控制关系的关联方情况:

(1)存在控制关系的关联方:

企业名称	注册地址	主营业务	关联方关系性质	经济性质或类型	法定代表人
福建九州综合商社有限公司	厦门		其他	国有企业	谢良生

(2)存在控制关系的关联方的注册资本及其变化: (单位：万元)

企业名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
福建九州综合商社有限公司	46,000.00			46,000.00
合计	46,000.00			46,000.00

(3)存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化: (单位：元)

企业名称	期初金额	期初百分比%	本期增加数	本期减少数	期末金额	期末百分比%
福建九州综合商社有限公司	65,665,000.00	22.13			65,665,000.00	22.13
合计	65,665,000.00	22.13			65,665,000.00	22.13

(七)、或有事项

或有负债金额：22,870.00 万元

或有负债、或有损失对公司的影响：

(1)截止 2001 年 06 月 30 日，本公司对外担保的金额为人民币 18950 万元，美元 400 万元，具体明细如下：

被担保单位	金 额	担 保 期 限	备 注
开元外贸公司	4600 万元	98.12-99.12	逾期

开元外贸公司	400 万美元	99.02-00.03 逾期	
厦门海洋股份公司	4800 万元		逾期
中福实业股份公司	8000 万元		逾期
厦门赛德公司	400 万元	98.10-99.08 逾期	
厦门宇达实业公司	400 万元	99.04-00.06 逾期	
兴大进出口公司	750 万元	98.10-99.10 逾期	
合 计	人民币 18950 万 美元 400 万		

以上担保无已判决承担连带责任的款项。

(2) 本公司为关联下属企业担保 27811.20 万元，全部逾期。明细如下：

被担保单位	金 额	备 注
九州医保公司	855 万元	全部逾期，房地产公司使用 600 万元
九州房地产	5880.2 万元	全部逾期
九州保税品	1050 万元	全部逾期，全额由房地产公司使用
映雪啤酒集团	3423 万元	全部逾期
建瓯罐头厂	920 万元	全部逾期
华湖进出口公司	1720 万元	全部逾期
鹭岛经贸公司	1000 万元	全部逾期
九州福州公司	1250 万元	全部逾期
麒麟水泥公司	5658 万元	全部逾期
厦门滨海公司	1213 万元	全部逾期
九溪实业公司	450 万元	全部逾期
捷建建材公司	640 万元	全部逾期
九州北京公司	870 万元	全部逾期
九州得利彩印公司	562 万元	全部逾期
九州莆田公司	840 万元	全部逾期
九州象屿公司	300 万元	全部逾期
九州娱乐公司	134 万元	全部逾期
九州福安公司	336 万元	全部逾期
福安农药厂	200 万元	全部逾期
华丰电机厂	70 万元	全部逾期
厦门万石娱乐	90 万元	全部逾期
景德镇洁具厂	200 万元	全部逾期
南平电机厂	150 万元	全部逾期
合 计	27811.20 万元	

2001 上半年度，在公司对外担保的或有负债中由于中福实业股份有限公司已归还银行借款 400 万元，欢乐园有限公司已破产清算完毕，因而至本报告期公司对外担保的金额已降为 19850.00 万元，美元 400 万元。

在本报告期内，由于福建九州漳州啤酒有限公司已转让，按转让协议规定公司的担保金额将减少 6700 万元。另下属厦门九州得益工贸有限公司已归还银行借款 19.50 万元。因此，至本报告期末公司为关联下属企业担保的金额为 27811.20 万元。

## 七、备查文件

包括下列文件：

(一) 载有董事长亲笔签名的 2001 中期报告正本；

- (二) 载有法定代表人、负责人签名并盖章的会计报表；
- (三) 报告期内在《证券时报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- (四) 公司章程；

文件存放地：九州商社大厦八楼

福建九州集团股份有限公司

2001-08-17