

# 厦门海洋实业（集团）股份有限公司

## 2001 年年度报告

### 一、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。

王少兰董事因不在境内，未出席本次董事会会议。

北京京都会计师事务所为本公司出具了拒绝表示意见的审计报告，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。

### 二、公司基本情况

（一）、公司名称（中文）：厦门海洋实业（集团）股份有限公司

（英文）：Xiamen Marine Industry (Group) Co., Ltd.

缩写：MIC

（二）、法定代表人：梅 萌

（三）、董事会秘书：邵志强

联系地址：厦门市蜂巢山路 3 号

电 话：0592-2085752

传 真：0592-2513899

电子信箱：ss0658@263.net

（四）、公司注册地址：厦门市思明软件园 2 号楼 3F-A2

公司办公地址：厦门市蜂巢山路 3 号

邮政编码：361005

电子信箱：ss0658@263.net

（五）、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》

中国证监会指定年度报告登载网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点为厦门市蜂巢山路 3 号公司四楼办公室

（六）、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：ST 海洋 股票代码：000658

（七）、其他有关资料

1、公司首次注册登记日期为 1993 年 6 月，地点为厦门市蜂巢山路 3 号。

2、企业法人营业执照注册号：3502001002385。

3、税务登记号码：350203155005420（国税）、3502031550054200（地税）。

4、公司聘请的会计师事务所名称为北京京都会计师事务所有限责任公司，办

公地址为北京建国门外大街 22 号赛特广场 5 层。

### 三、会计数据和业务数据摘要

#### (一)、公司本年度会计数据

利润总额: -505,751,819.34 元

净利润: -505,751,819.34 元

扣除非经常性损益后的净利润: -247,351,071.89 元

主营业务利润: -730,749.54 元

其它业务利润: 0 元

营业利润: -246,012,703.79 元

投资收益: 33,174,854.50 元

补贴收入: 9,968.00 元

营业外收支净额: -292,923,938.05 元

经营活动产生的现金流量净额: -68,889,102.64 元

现金及现金等价物净增加额: -603,182.58 元

\*注: 扣除的非经常性损益项目和金额

单位: 元

| 项 目           | 金 额             |
|---------------|-----------------|
| 净利润           | -505,751,819.34 |
| 加: 资产处置损益     | 380,140.54      |
| 股权处置损益        | -34,734,842.60  |
| 处置被投资企业股权相关费用 | 190,000.00      |
| 营业外支出         | 292,543,797.51  |
| 支付的资金占用费      | 31,620.00       |
| 减: 补贴收入       | 9,968.00        |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | -247,351,071.89 |

#### (二)、截至报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

单位: 元

| 项目             | 2001 年度         | 2000 年度<br>(调整后) | 2000 年度<br>(调整前) | 1999 年度        |
|----------------|-----------------|------------------|------------------|----------------|
| 主营业务收入         | 610,507.49      | 10,170,055.94    | 93,178,631.70    | 385,090,352.73 |
| 净利润            | -505,751,819.34 | -215,551,974.69  | -215,950,717.44  | -46,621,725.64 |
| 总资产            | 59,145,210.74   | 318,083,758.05   | 368,958,371.71   | 732,813,090.91 |
| 股东权益(不含少数股东权益) | -487,295,880.61 | 119,760.19       | 588,965.73       | 173,175,153.55 |
| 每股收益(摊薄)       | -3.221          | -1.373           | -1.375           | -0.297         |
| 每股收益(加权平均)     | -3.221          | -1.373           | -1.375           | -0.254         |

|                 |        |         |        |        |
|-----------------|--------|---------|--------|--------|
| 每股净资产           | -3.103 | 0.001   | 0.004  | 1.103  |
| 调整后的每股净资产       | -3.105 | -0.286  | -0.102 | 0.871  |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 | -0.439 | 0.253   | 0.253  | -0.145 |
| 净资产收益率(%)       |        | -179986 | -36666 | -26.9  |

注：由于报告期净利润和净资产均为负数，故不计算 2001 年度净资产收益率。

### (三)、利润表附表

| 报告期利润        | 净资产收益率(%) |       | 每股收益(元) |         |
|--------------|-----------|-------|---------|---------|
|              | 全面摊薄*     | 加权平均* | 全面摊薄    | 加权平均    |
| 主营业务利润       |           |       | -0.0047 | -0.0047 |
| 营业利润         |           |       | -1.5667 | -1.5667 |
| 净利润          |           |       | -3.2209 | -3.2209 |
| 扣除非经常损益后的净利润 |           |       | -1.5753 | -1.5753 |

\*注：由于报告期利润和净资产均为负数，故不计算相应的净资产收益率。

### (四)、报告期内股东权益变动情况(单位:元)

| 项目     | 期初数             | 本期增加            | 本期减少 | 期末数             |
|--------|-----------------|-----------------|------|-----------------|
| 股本     | 157,021,602.00  |                 |      | 157,021,602.00  |
| 资本公积   | 117,982,857.58  | 18,336,178.54   |      | 136,319,036.12  |
| 盈余公积   | 14,452,626.75   |                 |      | 14,452,626.75   |
| 法定公益金  | 3,828,784.37    |                 |      | 3,828,784.37    |
| 未分配利润  | -289,337,326.14 | -505,751,819.34 |      | -795,089,145.48 |
| 股东权益合计 | 119,760.19      | -487,415,640.80 |      | -487,295,880.61 |

变动原因：(1)报告期内,资本公积增加 18,336,178.54 元,主要是将帐龄在三年以上已经不用支付的应付款项转入资本公积;(2)报告期内,未分配利润增加 -505,751,819.34 元,主要是对应收款项大幅计提坏帐准备、对担保确认巨额的预计负债。

## 四、股本变动及股东情况

### (一)、股份变动情况表

(数量单位:股)

| 项目 | 期初数 | 报告期内变动增减 | 期末数 |
|----|-----|----------|-----|
|----|-----|----------|-----|

|           |             |             |             |
|-----------|-------------|-------------|-------------|
| 一、未上市流通股份 |             |             |             |
| 1、发起人股份   | 4,306,249   | 21,661,355  | 25,967,604  |
| 国家持有股份    | 4,306,249   | 21,661,355  | 25,967,604  |
| 2、募集法人股份  | 53,000,355  | -21,661,355 | 31,339,000  |
| 未上市流通股份合计 | 57,306,604  | 0           | 57,306,604  |
| 二、已上市流通股份 |             |             |             |
| 1、人民币普通股  | 99,714,998  | 0           | 99,714,998  |
| 已上市流通股份合计 | 99,714,998  | 0           | 99,714,998  |
| 三、股份总数    | 157,021,602 | 0           | 157,021,602 |

## (二)、股票发行与上市情况

1、到报告期末为止的前三年内,本公司未发行股票。

2、报告期内,本公司没有进行送股、转增股本、配股或增发新股,本公司的股份总数没有发生变动。报告期内,由于全民所有制企业北京清华科技园发展中心受让西安飞天科工贸集团公司持有的 21,661,355 股法人股,引起股份结构发生变动,具体变动情况如上表所示。

3、本公司目前没有内部职工股。

## (三)、股东情况介绍

1、报告期末,本公司股东总数为 33,260 名。

2、报告期末,公司前 10 名股东的持股情况(单位:股)

| 序号 | 股东名称             | 年末持股数      | 备注  |
|----|------------------|------------|-----|
| 1  | 福州牛津--剑桥科技发展有限公司 | 31,339,000 | 法人股 |
| 2  | 北京清华科技园发展中心      | 21,661,355 | 国有股 |
| 3  | 厦门市商贸国有资产投资公司    | 4,306,249  | 国有股 |
| 4  | 马玲               | 330,000    | 流通股 |
| 5  | 彭大容              | 319,110    | 流通股 |
| 6  | 王文千              | 313,225    | 流通股 |
| 7  | 许朝龙              | 306,000    | 流通股 |
| 8  | 兴华证券投资基金         | 300,000    | 流通股 |
| 9  | 麻志如              | 274,300    | 流通股 |
| 10 | 麻云燕              | 258,000    | 流通股 |

注:A、福州牛津--剑桥科技发展有限公司所持 31,339,000 股法人股因用于本公司的银行借款质押目前被冻结; B、报告期内,北京清华科技园发展中心通过受让西安市飞天科工贸集团有限责任公司持有的 21,661,355 股法人股成为本公司第二大股东; C、以上股东之间不存在关联关系。

3、公司目前持股 10%以上的股东情况:

(1)、福州牛津--剑桥科技发展公司:法定代表人华生,成立于 1998 年,经营范围为计算机软件设计开发、多媒体平台设计及网络应用、环保产业、高新技术开发等,注册资本为 28000 万元,其股权由牛津剑桥国际集团公司及若干自然人持有。目前该公司持有本公司 19.96%的股份,为第一大股东(其中 15.21%的股份已在报告期内签订协议转让给北京清华科技园发展中心,因质押未解除无法过户,故先行托管给北京清华科技园发展中心)。

(2)、北京清华科技园发展中心:法定代表人梅萌,成立于 1992 年,经营范围为技术开发、技术服务、清华大学科技园的开发、建设经营等,注册资本为 40116 万元,为全民所有制企业。目前该公司持有本公司 13.79%的股份,为第二大股东。报告期内,该股东协议受让并先行托管福州牛津--剑桥科技发展有限公司持有的 15.21%的股份(详见 2001 年 12 月 27 日公告),成为实际拥有 29%的股份表决权的股东,为本公司的实质控股股东。

## 五、董事、监事、高级管理人员和员工情况

### (一)、董事、监事和高级管理人员的情况

#### 1、现任董事、监事和高级管理人员的基本情况

| 姓名  | 职务       | 性别 | 年龄 | 任期起止日         | 在股东单位任职情况 |
|-----|----------|----|----|---------------|-----------|
| 梅萌  | 董事长      | 男  | 48 | 2001.4-2002.6 | 清华科技园主任   |
| 徐井宏 | 董事       | 男  | 39 | 2001.4-2002.6 | 清华科技园副主任  |
| 段永基 | 董事       | 男  | 56 | 2001.5-2002.6 | 未任职       |
| 王少兰 | 董事       | 男  | 39 | 2001.5-2002.6 | 未任职       |
| 李志强 | 董事、总经理   | 男  | 40 | 2001.5-2002.6 | 未任职       |
| 邵志强 | 董事、副总、董秘 | 男  | 37 | 2001.4-2002.6 | 未任职       |
| 薛镭  | 监事会主席    | 男  | 42 | 2001.4-2002.6 | 未任职       |
| 罗茁  | 监事       | 男  | 40 | 2001.5-2002.6 | 未任职       |
| 刘萍  | 监事       | 女  | 31 | 2002.3-2002.6 | 未任职       |
| 李椿  | 副总经理     | 男  | 48 | 2001.5---     | 未任职       |
| 李中祥 | 总会计师     | 男  | 36 | 2001.5---     | 未任职       |

注:以上人员均未持有本公司股票,本公司目前尚未设独立董事。另外,宫蕊女士已在 2002 年 3 月辞去由职工代表担任的监事职务,改由刘萍女士接任。

#### 2、年度报酬情况

报告期内,除在公司担任行政职务(含高管人员)的董事、监事以外,其他董事、监事均不从本公司领取报酬(其中梅萌在股东单位北京清华科技园发展中心领取报酬,其它董事、监事均不在北京清华科技园发展中心领取报酬)。由职工代表担任的监事的报酬按照监事本人担任的行政职务确定(不另支付津贴),宫蕊女士的 2001 年度报酬总

额（按实际任期，不足 12 个月）为 2.36 万元。高级管理人员的报酬由董事会根据清华系统相关上市公司高级管理人员的报酬水平及本公司当前的实际情况确定，现任四名高级管理人员的 2001 年度报酬总额（按实际任期，不足 12 个月）合计为 30 万元，金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额合计为 24 万元。

在一名监事和四名高级管理人员中，2001 年度报酬在 5 万元以下的有 1 人，5-10 万元的有 4 人。

### 3、报告期内离任或聘任的董事、监事、高级管理人员姓名及离任或聘任原因

报告期内，由于股权发生变动的的原因，华生、郑亚南、庄跃进、汤炎非、陈雄飞、骆亚龙不再担任董事职务，欧秀奎、郑福成、阮来逗、张亚玉不再担任监事职务，庄跃进不再担任总经理职务，汤炎非、陈永山不再担任副总经理职务，王华不再担任董事会秘书职务。

报告期内，由于股权变动的的原因，公司董事会聘任李志强为总经理，聘任邵志强为副总经理、董事会秘书，聘任李椿为副总经理，聘任李中祥为总会计师（财务负责人）。

## （二）、公司员工情况

1、本公司现有在职员工 10 人（不含未担任本公司行政职务的董事、监事），按专业构成划分如下：

| 专业构成 | 人数 | 所占百分比 |
|------|----|-------|
| 财务人员 | 2  | 20%   |
| 行政人员 | 8  | 80%   |
| 合计   | 10 | 100%  |

上述人员中，高级职称 3 人、中级职称 4 人、初级职称 2 人，大专以上文化程度的有 9 人。

2、公司目前没有需承担费用的离退休员工。

## 六、公司治理结构

### （一）、本公司在治理结构上的差距

对照中国证监会发布的《上市公司治理准则》等有关上市公司治理的规范性文件，本公司基本能够符合要求，但在以下方面存在一定的差距：

1、由于以前年度管理混乱，原控股股东厦门海洋实业总公司的部分出资至今未完全到位，实物资产基本上没有办理产权变更登记手续。仍然登记在原控股股东厦门海洋实业总公司的名下。另外，公司 1998 年配股募集资金的大部分也被原控股股东占用。

2、本公司目前尚未建立独立董事制度。

3、本公司目前尚未建立董事、监事和经理人员的绩效评价标准和程序。

### （二）、本公司目前尚未聘任独立董事

### （三）、与控股股东的分开情况

1.人员方面, 本公司的控股股东为北京清华科技园发展中心, 在本公司人员中, 目前除董事长梅萌、董事徐井宏分别兼任清华科技园发展中心主任、副主任外, 总经理、副总经理、董事会秘书和总会计师等高级管理人员均未在控股股东单位担任行政职务。本公司拥有独立的劳动、人事及工资管理体系。

2.资产方面, 本公司的资产与控股股东完全独立。

3.财务方面, 本公司设有独立的财务部门和财务人员, 建立了独立的财务核算制度和财务管理制度, 开设了独立的银行帐户。

(四)、本公司目前尚未建立对高级管理人员的考评及激励机制和相关的奖励制度。

## 七、股东大会情况简介

(一)、本公司于 2001 年 3 月 21 日刊登召开 2001 年第一次临时股东大会的公告, 2001 年 4 月 26 日, 临时股东大会如期召开, 会议审议并通过如下决议:

- 1、决定转让远洋渔业等五家公司股权;
- 2、决定转让海洋华顺集团等三家公司股权;
- 3、决定股权转让所得现金的用途;
- 4、决定增补梅萌、徐井宏、邵志强三人为公司董事;
- 5、决定增补薛镭为公司监事。

以上决议内容已于 2001 年 4 月 27 日刊登在《证券时报》。

(二)、本公司于 2001 年 4 月 27 日刊登召开 2000 年度股东大会的公告, 2001 年 5 月 28 日, 2000 年度股东大会如期召开, 会议审议并通过如下决议:

- 1、2000 年度董事会工作报告;
  - 2、关于提取大额资产减值准备等财务事项的报告;
  - 3、2000 年度财务决算报告;
  - 4、2000 年度利润分配方案: 公司不进行利润分配, 也不进行公积金转增股本;
  - 5、对 2001 年度利润分配政策的预计: 公司 2001 年度利润不进行分配, 将全部用于弥补以前年度亏损;
  - 6、2000 年度监事会工作报告;
  - 7、2000 年年度报告及年报摘要。
  - 8、决定修改《公司章程》;
  - 9、决定增补段永基、王少兰和李志强三人为公司董事
- 经本次调整后, 公司董事会由梅萌、华生、段永基、王少兰、徐井宏、李志强、邵志强等七人组成。
- 10、决定增补罗茁为公司监事
- 经本次调整后, 公司监事会由薛镭、罗茁、宫蕊等三人组成 (其中宫蕊女士为职工代表)。

以上决议内容已于 2001 年 5 月 29 日刊登在《证券时报》和《中国证券报》。

(三)、本公司于 2001 年 10 月 23 日刊登召开 2001 年第二次临时股东大会的公告,2001 年 11 月 23 日,临时股东大会如期召开,会议审议并通过如下决议:

- 1、关于变更名称并修改《公司章程》的议案;
- 2、关于增加经营范围并修改《公司章程》的议案;
- 3、关于聘请 2001 年度财务审计机构的议案;
- 4、关于对应收款项计提的坏帐准备进行调整的议案;

以上决议内容已于 2001 年 11 月 24 日刊登在《证券时报》和《中国证券报》。

## 八、董事会报告

### (一)、公司经营情况

#### 1、主营业务的范围及其经营情况

(1)、报告期内,公司根据资产重组和产业发展的需要将经营范围修改为: 1、高新技术产品及软件开发、生产和销售(涉及国家专项管理规定的除外); 2、科技园区开发、房屋出租及物业管理; 3、办公自动化及系统网络集成; 4、自营和代理除国家组织统一联合经营的出口商品和国家实行核定公司经营的进口商品除外的其它商品及技术的进出口业务; 加工贸易(对销贸易、转口贸易)业务; 5、通讯产品的开发、生产和销售; 6、生物技术开发、研究; 7、种植业、养殖业; 8、文化、艺术、教育交流; 9、房地产开发(以上经营范围涉及专项管理规定的除外)。

(2)、报告期内,公司将所持厦门海洋华顺集团有限公司、厦门海洋集团远洋渔业公司、怡安(厦门)无纺布有限公司等八家子公司的股权全部予以出让,除厦门鹭台大饭店公司外,其余被投资企业的股东变更登记手续均已完成(对于鹭台大饭店的股权,本公司已与福建国力民生科技投资有限公司约定:自付清股权转让款之日起,福建国力民生科技投资有限公司即承担对应的股东权利和义务,本公司继续协助办理有关股东变更手续,但不再承担任何责任和义务),公司现已从原有的食品加工、远洋渔业生产、无纺布制造等传统产业退出。

(3)、报告期内,公司先后投资了北京清华同仁科技有限公司、上海清华科睿实业有限公司、北京金洪恩电脑有限公司等企业,涉及通讯、办公自动化、教育软件开发、生物技术开发等高新产业,这些企业到 2001 年第三季度大部分已开始运转、并初见成效,为本公司的产业转型奠定了良好的基础,但由于公司为九州股份等单位提供的担保涉诉强制执行,造成公司财务状况严重恶化,各债权人纷纷要求公司履行还款责任,这些新投资企业的股权也被裁定用于抵偿债务,使公司介入新兴产业的计划全面受挫。

(4)、截止报告期末,公司已无法从事任何的主营业务,公司运营处于停顿状态。

2、截止报告期末,公司的参股公司包括厦门信福实业股份有限公司和江苏武进华顺食品工业公司,公司的投资分别为 500 万元和 190 万元,持股比例分别为 10%和 19%。



其中厦门信福实业股份有限公司早已停业、并被吊销营业执照，公司已在以前年度全额计提长期投资减值准备；江苏武进华顺食品公司也已停业，原拟由外方股东承包经营的方案没有任何进展，公司收回投资的可能性很小，董事会决定本年度对该项长期投资按 100% 计提减值准备。

### 3、经营中出现的问题与困难及解决方案

由于公司目前处于停顿状态、财务状况严重恶化，业务无法开展，同时，因面临暂停上市的危机，所以 2002 年中期扭亏为盈，并实现恢复上市是公司开展一切经营活动的前提条件。

## (二)、投资情况

### 1、募集资金投资情况

#### (1)、募集资金的运用和结果（单位：万元）

| 募 集 资 金 的 方 式 | 承 诺 投 资 项 目     | 承 诺 运 用 日 期 | 项 目 总 投 资 | 项 目 预 计 收 益 | 实 际 投 资 项 目     | 实 际 投 资 金 额 | 实 际 投 资 日 期 |
|---------------|-----------------|-------------|-----------|-------------|-----------------|-------------|-------------|
| A 股 配 股       | 鱼 类 深 加 工 生 产 线 | 1999 年      | 1,316.00  | 289.00      | 鱼 类 深 加 工 生 产 线 | 155.00      | 1999 年      |
| A 股 配 股       | 渔 网 编 织 技 改     | 1999 年      | 3,814.00  | 757.00      | 渔 网 编 织 技 改     | 387.00      | 1999 年      |
| A 股 配 股       | 远 洋 渔 业 设 施 技 改 | 1999 年      | 3,059.00  | 623.00      | 未 投             | 0           | 0           |

#### (2)、项目变更原因、程序和披露情况

公司现任董事会经过核查，发现公司以前年度披露的 1998 年配股募集资金使用情况有误，实际使用情况为：本公司 98 年配股资金 8161 万元中，已有 542 万元按计划的用途投入使用，但由于本公司当时与原控股股东厦门海洋实业总公司及其下属企业未实行“三分开”，仍保持“一套人马、多块牌子”的经营模式，其余的 7619 万元大部分已被原关联公司占用。

由于重组前公司管理非常混乱，以上变更未经股东大会确认，也未及时进行信息披露。对此，本公司现任董事会将在收回原关联公司欠款后一并提交公司股东大会予以变更或确认，并及时进行相应的信息披露。

#### (3)、项目进度及收益情况

由于大部分资金被原关联公司占用，原承诺投资的项目均未完成预定进度。对于已投入的部分（包括新建鱼类深加工生产线和渔网编织等项目），也因市场环境日趋恶化，远未达到预期的收益。报告期内，公司已将所持相关企业厦门海洋华顺集团有限公司和厦门海洋裕丰网有限公司的股权全部予以出售。

### 2、其它投资情况

报告期内，公司将所持厦门海洋华顺集团公司等八家子公司的股权全部予以出让。

另外，又在 2001 年下半年先后投资了北京清华同仁科技有限公司等企业，后因债务纠纷被抵偿债务（详见“公司经营情况”的相关内容）。

### （三）、公司财务状况和经营成果

根据经审计会计报表，公司 2001 年末总资产为 5915 万元，比上年同期减少 25893 万元，主要原因是报告期内大幅计提坏帐准备、确认巨额的预计负债、造成亏损 50575 万元；股东权益为-48730 万元，比上年同期减少 48741 万元，原因是报告期公司亏损 50575 万元及增加资本公积 1834 万元；主营业务利润-73 万元，比上年减少 266 万元，主要原因是报告期内公司销售收入大幅下降所致；净利润为-50575 万元，比上年增加亏损 29020 万元，主要是由于报告期内对大部分应收款项全额计提了坏帐准备、对担保事项确认了巨额的预计负债。

（四）、经营环境以及宏观政策、法规发生的重大变化，对公司财务状况和经营成果产生的重大影响

由于对外担保涉诉强制执行造成连锁的不良影响，公司财务状况自 2000 年 12 月起已处于严重恶化的状态，公司帐户全部被冻结，公司运营基本处于停顿。另外，由于连续三年亏损，根据中国证监会颁布的《亏损上市公司暂停上市和终止上市实施办法（修订）》的有关规定，公司股票将在 2001 年度报告公告后被暂停上市。由于目前直接债务和或有负债的负担相当沉重，公司能否在 2002 年中期实现扭亏为盈存在重大的不确定性。如果公司未能在 2002 年 8 月 31 日前披露实现盈利的中期报告、或虽按期披露实现盈利的 2002 年中期报告、但恢复上市的申请未获深圳证券交易所批准，公司股票将被终止上市，这将使公司面临破产、清算的危机。

（五）、对于会计师事务所出具拒绝表示意见审计报告涉及的事项，董事会认为：

1、关于前任注册会计师对公司 2000 年度母公司及合并会计报表出具的拒绝表示意见审计报告涉及的事项，时任董事会已在 2000 年年度报告中对有关情况予以说明。

2、关于计提坏帐准备事宜：鉴于厦门海洋实业总公司、厦门海洋集团远洋渔业公司等相关债务人实际上已严重资不抵债、现金流量严重不足、基本上没有可供偿债的有效资产、有的债务人甚至无法找到等原因，基本上没有收回欠款的可能性，因此董事会决定对相应部分的应收款项全额计提坏账准备（其中 21,747 万元计入当期损益）。

3、关于确认预计负债事宜：鉴于福建省九州集团股份有限公司、厦门海洋石油公司等相关债务人已严重资不抵债、目前根本无力偿还其债务，而相关的债务纠纷大部分已判决由本公司承担连带清偿责任、有的已由法院采取冻结银行帐户等强制措施，相关债权人随时可以采取法律措施要求本公司履行连带清偿责任，所以董事会决定对相应的对外担保全额确认预计负债（其中 28,076 万元计入 2001 年度损益）。

4、关于原控股子公司的审计事宜：本公司早已在 2001 年上半年基本完成了对原控股子公司股权的出让事宜，在年度审计的过程中，本公司虽曾联系过，但由于这些

企业已不再由本公司控制,因此未能使会计师事务所对这些原控股子公司实施相应的审计程序。

5、关于财务状况和持续经营能力事宜:为了改善财务状况、增强持续经营能力,本公司一直在积极寻求当地政府、债权人、债务人、股东等多方面的支持,希望能对清收原大股东和关联机构欠款、与各债权银行就直接负债和对外担保进行债务和解等问题予以解决,以使公司在保住上市资格的情况下重新介入原计划介入的通讯、基因生物、微电子等高科技项目、寻求新的发展。由于各项努力工作仍在继续进行,故公司依据持续经营之假设编制了 2001 年度会计报表。

6、关于公司的部分房产等固定资产由关联方无偿使用事宜,这主要有两方面的原因,一是这种状况属于历史遗留问题,公司长期以来与关联方实行一套人马、多块牌子的管理模式;二是经过控股股东的变更,公司开始与关联方就有关事项进行清理,但目前尚未结束,截止 2001 年末,公司仍欠关联方厦门海洋华顺集团有限公司 140 多万元。

#### (六)、公司新年度的经营计划

由于面临可能终止上市的危机,公司新年度里首要的任务是尽可能使公司股票恢复上市,为此,计划做好如下工作:

1、在厦门市政府及有关部门的协调下,与有关债权银行达成能使公司债务负担下降、净资产得以恢复、利息费用得以免除的债务和解方案,消除可能对 2002 年中期和全年盈利产生不利影响的因素。

2、在厦门市政府及有关部门的协调下,尽可能地收回原大股东厦门海洋实业总公司及其下属企业的欠款,充实公司资产。

3、在达成债务和解和公司资产尽可能充实的基础上,争取大股东的支持,再次创立高新技术产业方面的业务,使公司在 2002 年中期实现盈利、并具有可持续经营和发展的业务。

4、恢复公司股票上市。

5、在恢复上市后进一步做好公司在高新技术产业方面的发展。

6、实现 2002 年全年盈利、保住公司的上市资格。

#### (七)、董事会日常工作情况

##### A、董事会会议召开情况

1、公司董事会于 2001 年 2 月 20 日召开会议,决定聘任陈永山先生为公司副总经理。

2、公司董事会于 2001 年 3 月 12 日召开会议,决定将公司所持厦门海洋集团远洋渔业公司等五家公司的股权转让给福建国力民生科技投资公司(转让金额初定为 2235 万元,审计后作调整)、将所持厦门海洋华顺集团公司等三家公司的股权转让给福州牛津--剑桥科技发展有限公司(转让金额初定为 7753 万元,审计后作调整)、转让所得现金用于进一步改善公司财务状况和购买优质资产、召开临时股东大会等事项。

3、公司董事会于 2001 年 3 月 29 日召开会议，审议并通过对应收款项、长期投资等计提资产减值准备的有关决议。

4、公司董事会于 2001 年 4 月 19 日召开会议，决定根据审计情况将转让厦门海洋集团远洋渔业公司等五家公司股权的转让金额调整为 2104 万元、将转让厦门海洋华顺集团公司等三家公司股权的转让金额调整为 7532 万元，并审议通过授权董事长办理有关转让手续等事宜。

5、公司董事会于 2001 年 4 月 24 日召开会议，审议并通过如下决议：

- (1)、2000 年度董事会工作报告；
- (2)、2000 年度财务决算报告；
- (3)、2000 年度利润分配预案及 2001 年度预计利润分配政策；
- (4)、2000 年年度报告及年度报告摘要；
- (5)、2000 年度股东大会召开事宜另行决定。

6、公司董事会于 2001 年 4 月 26 日召开会议，审议并通过了如下决议：

- (1)、同意郑亚南、庄跃进、汤炎非、陈雄飞、骆亚龙等五名董事的辞职申请。
- (2)、决定将《公司章程》第九十三条修改为“董事会由七名董事组成”。
- (3)、决定提名李志强、王少兰、段永基三人为公司董事候选人。
- (4)、决定于 2001 年 5 月 28 日召开 2000 年度股东大会。

7、公司董事会于 2001 年 5 月 8 日召开会议，审议并通过了如下决议：

- (1)、同意郑亚南先生辞去董事长职务。
- (2)、选举梅萌先生为公司董事长。
- (3)、同意庄跃进先生辞去总经理职务、汤炎非辞去常务副总经理职务、陈永山先生辞去副总经理职务。
- (4)、同意王华先生辞去董事会秘书职务。
- (5)、聘任李志强先生为公司总经理。
- (6)、聘任邵志强先生为公司董事会秘书。
- (7)、根据总经理的提名，聘任李椿先生、邵志强先生为公司副总经理。

8、公司董事会于 2001 年 5 月 15 日召开会议，审议并通过了如下决议：

同意监事会提交的《关于增加股东大会议案的提案》，同意在公司 2000 年度股东大会上增加如下议案：将《公司章程》第一百三十五条中“监事会由 5 名监事组成”修改为“监事会由 3 名监事组成”；增补罗茁先生作为由股东代表担任的监事（由职工代表担任的监事将由公司职工更换）。

9、公司董事会于 2001 年 5 月 17 日召开会议，审议并通过了如下决议：

同意股东北京清华科技园发展中心提交的《关于增加 2000 年度股东大会议案的提案》，同意在 2000 年度股东大会上审议修改《公司章程》的议案（详见 2001 年 5 月 18 日公告）。

10、公司董事会于 2001 年 5 月 17 日召开会议，审议并通过了如下决议：

- (1)、授权总经理决定本公司投资额在人民币 1000 万元以下的投资。
- (2)、聘任李中祥先生为公司财务负责人、总会计师。
- (3)、确定公司管理人员薪酬标准。

11、公司董事会于 2001 年 5 月 28 日召开会议，审议并通过了如下决议：根据公司经营发展的需要，公司拟以 1.6 亿元左右的债权与北京清华科技园发展中心拥有的企业股权等资产在评估确认后等进行等值资产置换，并拟将剩余 1.9 亿元左右的不良资产和 1.9 亿元左右的债务剥离给福州牛津--剑桥科技发展有限公司。

12、公司董事会于 2001 年 8 月 15 日召开会议，审议并通过了如下决议：

(1)、决定增加经营范围“1.通讯产品的开发、生产和销售；2.生物工程种植养殖业；3.文化、艺术、教育交流；4.房地产开发”，并对公司章程第十三条的内容作相应修改。

(2)、决定变更会计师事务所：聘请北京京都会计师事务所为公司 2001 年度财务审计机构。

(3)、审议通过新的《会计管理制度》（其中包括由原计提四项资产减值准备改为计提八项资产减值准备的会计政策）。

(4)、关于对应收款项计提的坏帐准备事项进行调整的议案

(5)、审议通过 2001 年中期利润分配议案：决定 2001 年中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

(6)、审议通过公司 2001 年中期报告及摘要。

(7)、有关召开临时股东大会事宜另行确定。

13、公司董事会于 2001 年 8 月 20 日召开会议，审议并通过了如下决议：

同意向大连华信信托投资股份有限公司借款 2600 万元，并以公司持有的北京清华同仁科技有限公司 900 万股权、北京启迪纵横科技有限公司 80 万股权、上海清华科睿实业有限公司 900 万股权向大连华信信托投资股份有限公司质押取得上述借款。

14、公司董事会于 2001 年 9 月 26 日召开会议，审议并通过了如下决议：

(1)、同意增加总经理的报酬，即将年薪变更为人民币壹拾捌万元。

(2)、同意增加副总经理的报酬，即将年薪变更为人民币壹拾肆万元。

(3)、同意增加总会计师（财务负责人）的报酬，即将年薪变更为人民币壹拾贰万元。

(4)、以上变更自 2001 年 9 月 26 日起生效。

15、公司董事会于 2001 年 10 月 8 日召开会议，审议并通过了如下决议：

(1)、同意向大连华信信托投资股份有限公司借款 1100 万元，并以公司持有的深圳清华旺农生物科技投资有限公司 900 万股权、北京启迪新时代电脑有限公司 60 万股权向大连华信信托投资股份有限公司质押取得上述借款。

(2)、同意向大连华信信托投资股份有限公司借款 2500 万元,并以公司将投资产生的北京金洪恩电脑有限公司全部股权向大连华信信托投资股份有限公司质押取得上述借款。此项借款待向北京金洪恩电脑有限公司投资并获得相应股权后实施。

16、公司董事会于 2001 年 10 月 17 日召开会议,审议并通过了如下决议:

(1)、决定出资 1622 万元人民币与香港荣步国际有限公司共同投资成立深圳荣步实业有限公司(中外合资企业),本公司占 73%的股权。

(2)、拟向英特尔技术发展(中国)有限公司等股东收购北京金洪恩电脑有限公司 58%的股权,并授权总经理负责洽谈有关合同条款等事宜。

17、公司董事会于 2001 年 10 月 23 日召开会议,审议并通过了如下决议:

(1)、同意将公司名称变更为“启迪集团股份有限公司”(中文名称)、“QIDI GROUP CO.,LTD.”(英文名称),并对《公司章程》第四条的内容作相应修改。

(2)、决定于 2001 年 11 月 23 日召开临时股东大会审议有关事项。

18、公司董事会于 2001 年 10 月 25 日召开会议,审议并通过了公司 2001 年度第三季度报告。

19、公司董事会于 2001 年 10 月 27 日召开会议,决定为本公司控股的北京清华同仁科技有限公司向深圳发展银行申请开具银行承兑汇票(金额 2000 万元,期限 12 个月)事项提供担保。

19、公司董事会于 2001 年 11 月 12 日召开会议,决定将原定“拟向英特尔技术发展(中国)有限公司等股东收购北京金洪恩电脑有限公司 58%的股权”修改为“决定以现金方式出资 1548.95427 万元向北京金洪恩电脑有限公司投资,用于增加该公司注册资本。本次增资完成后,我公司拥有北京金洪恩电脑有限公司注册资本的 58.01%”,并授权总经理全权处理该次投资的有关事项”。

B、董事会对股东大会决议的执行情况:

报告期内,公司未进行利润分配,也未实施公积金转增股本,除此之外,股东大会没有需要董事会执行的其它决议事项。

(八)、公司 2001 年度利润分配预案及转增股本预案:不分配,不转增。

(九)、报告期内,公司选定的信息披露报纸变更为《证券时报》和《中国证券报》。

## 九、监事会报告

(一)、报告期内监事会会议召开情况:

1、2001 年 4 月 19 日召开会议,审议并通过如下决议:

监事会审查并通过了董事会关于重大资产出售和重大关联交易事项的议案,监事会认为,本次重大资产出售和重大关联交易能够按照有利于上市公司利益的原则进行,将为本公司今后向新兴产业进军奠定非常重要的基础,有利于本公司的长远发展,有利于全体股东的利益。

2、2001年4月24日召开会议，审议并通过如下决议：

(1)、审议通过了2000年度监事会工作报告。

(2)、审议通过了2000年年度报告及年度报告摘要。

3、2001年5月10日召开会议，审议并通过如下决议：

鉴于公司股权发生变动、监事会现有五名成员中已有欧秀銮、阮来逗、郑福成、张亚玉等四人提出在公司召开2000年度股东大会时辞去监事职务，监事会决定提议在公司2000年度股东大会上增加如下议案：

(1)、修改《公司章程》：将第一百三十五条中“监事会由5名监事组成”修改为“监事会由3名监事组成”。

(2)、增补罗茁先生作为由股东代表担任的监事（由职工代表担任的监事将由公司职工代表更换）。

4、2001年8月15日召开会议，审议并通过如下决议：

(1)、审议通过新的《会计管理制度》（包括按照新实施的《企业会计制度》的规定、将公司原来计提四项资产减值准备的会计政策改为计提八项资产减值准备的会计政策）。

(2)、审议通过《关于对应收款项计提的坏帐准备进行调整的议案》

(3)、审议通过2001年中期利润分配议案：2001年中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

(4)、审议通过公司2001年中期报告及摘要。

(二)、监事会2001年度工作报告

报告期内，监事会按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的有关规定，认真履行监督职责，监事会认为：

1、报告期内，公司具备了较完善的内控制度，公司各项决策程序合法，报告期内，监事会未发现公司董事、经理执行其他公司职务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、由于对外担保涉诉强制执行，导致公司资产重组计划全面受挫，财务状况严重恶化，由于被担保单位大部分财务状况严重恶化、无力偿还债务，公司对相应的担保本息确认了大额的预计负债，同时，根据债务人的偿债能力，对应收款项计提了巨额的坏帐准备，导致公司2001年度巨额亏损、年末净资产为-48730万元，监事会认为，财务报告真实反映了2001年度公司的财务状况和经营成果。

3、经查，公司以前年度披露的最近一次（1998年）配股募集资金使用情况有误，实际使用情况为：本公司98年配股资金8161万元中，已有542万元按计划的用途投入使用，但由于本公司当时与原控股股东厦门海洋实业总公司及其下属企业未实行“三分开”、仍保持“一套人马、多块牌子”的经营模式，其余的7619万元大部分已被原关联公司占用。由于重组前公司管理非常混乱，以上变更未经股东大会确认，也未及时进

行信息披露。对此，本公司现任董事会应在收回原关联公司欠款后一并提交公司股东大会予以变更或确认，并及时进行相应的信息披露。

4、报告期内，公司收购、出售资产的交易价格合理，没有发现内幕交易、损害股东权益或造成公司资产流失的情况。

5、报告期内，没有发现损害上市公司利益的关联交易。

6、对于公司 2001 年度财务报表，北京京都会计师事务所出具了拒绝表示意见的审计报告，监事会认为：

(1)、关于前任注册会计师对公司2000年度母公司及合并会计报表出具的拒绝表示意见审计报告涉及的事项，时任董事会、监事会已在2000年年度报告中对有关情况予以说明。

(2)、关于计提坏帐准备和确认预计负债事宜：根据相关债务人的实际财务状况和还款能力，董事会对截止2001年12月31日的部分应收款项全额计提了坏账准备（其中21,747万元计入当期损益），对截止2001年12月31日的对外担保全额确认了预计负债（其中28,076万元计入2001年度损益），监事会认为这是比较稳健的会计处理方法，能够真实地反映公司的实际财务状况。

(3)、关于原控股子公司的审计事宜：由于这些原控股子公司已不再由本公司控制，故本公司无法使会计师事务所对这些原控股子公司实施相应的审计程序，监事会认为，这使会计师无法确认相应股权投资收益及相应的股权转让收益的正确性，但不影响总体的投资收益总额。

(4)、关于财务状况和持续经营能力事宜：为了改善财务状况、增强持续经营能力，公司一直在积极寻求当地政府、债权人、债务人、股东等多方面的支持，希望在各方努力下能使公司保住上市资格、并重新介入高科技产业、步入更良好的发展轨道。目前各项工作仍在继续进行中，故公司仍依据持续经营之假设编制了 2001 年度会计报表，监事会认为这是合理的，同时，公司董事会应与有关方抓紧时间做好清欠和债务和解等工作，在此基础上争取实现今年中期和全年盈利，为今后的发展奠定基础。

(5)、报告期内，公司部分房产等固定资产由关联方无偿使用，这主要是公司长期以来与关联方实行一套人马、多块牌子的管理模式造成的，经过控股股东的变更后，公司开始与关联方就有关事项进行清理，但目前尚未结束。公司董事会应尽快就有关事项与关联方完成清理工作。

## 十、重要事项

(一)、报告期内，公司重大诉讼、仲裁事项

A、公司在报告期内发生涉及公司的重大诉讼、仲裁事项情况：

涉及金额约 13079 万元，具体如下

1、报告期内，工商银行厦门分行就借款合同纠纷一案向厦门市中院提出诉讼，请



求判令福建九州集团股份有限公司立即偿还所欠借款本金 150 万美元及相应利息 25 万美元、并承担此案的诉讼费用、判令本公司对上述款项承担连带清偿责任。该案已由厦门市中院按原诉求判决。此案尚未执行。

2、报告期内，工商银行厦门分行就福建九州集团股份有限公司借款合同纠纷一案向福建省高院提起诉讼，请求判令九州公司立即偿还所欠借款本金人民币 5000 万元及相应利息、判令本公司对上述款项承担连带清偿责任。此案已按原诉求一审判决，公司不服一审判决，目前正在上诉。

3、报告期内，厦门市思明区滨海信用社就厦门兴洋实业股份有限公司借款一案的民事调解书已生效（本公司担保本金 80 万元及相应利息），但未履行为由，向厦门市思明区人民法院申请对本公司的银行帐户予以冻结，期限至 2002 年 6 月 12 日止。

4、报告期内，原告厦门闽客隆发展有限公司就房屋租赁合同纠纷一案向法院提起诉讼，此案经厦门市思明区法院一审判决如下：解除原告与本公司签订的房屋租赁合同及补充合同；原告应自判决生效之日起十五日内将原承租的房屋退还给本公司；本公司应退还原告租金 84583 元、赔偿原告的装修及设备损失 855362 元，抵扣原告继续经营期间的应付租金 241111 元后，本公司应付原告 698834 元；驳回原告的其他诉求。

原告不服一审判决，已向厦门市中级人民法院提起上诉，目前尚未判决。

5、报告期内，厦门海事法院按照该院已生效的民事调解书作出裁定，要求按照被执行人厦门兴洋实业股份有限公司和本公司应向申请人厦门厦信国际租赁发展公司支付的付款额及迟延履行期间按银行同期最高贷款利率双倍计付的债务利息（本息合计约 116 万元），扣划被执行人的银行存款。如存款不足以清偿债务，则查封扣押拍卖或变卖被执行人的财产以清偿债务。此案尚未执行完毕。

6、报告期内，厦门市开元区人民法院就商业银行富山支行诉厦门兴洋实业股份有限公司借款合同纠纷一案作出一审判决，要求被告厦门兴洋实业股份有限公司应于判决生效之日起十日内偿付原告厦门市商业银行富山支行借款本金 40 万元及利息，本公司承担连带清偿责任。此案尚未执行。

7、报告期内，大连华信信托投资公司就借款合同纠纷向大连仲裁委员会提出仲裁申请，请求裁定本公司归还该公司借款 6200 万元及利息，大连仲裁委裁定本公司以所持北京金洪恩电脑有限公司 1548.95427 万元股份（本公司持股比例为 58%）、北京清华同仁科技有限公司的 900 万元股份（本公司持股比例为 60%）、北京启迪纵横科技有限公司的 80 万元股份（本公司持股比例为 80%）、上海清华科睿实业有限公司的 900 万元股份（本公司持股比例为 60%）、深圳清华旺农生物科技投资有限公司的 900 万元股份（本公司持股比例为 60%）、北京启迪新时代电脑有限公司的 60 万元股份（本公司持股比例为 60%）现值偿还所欠申请人借款，余额由本公司以其他财产偿付，仲裁费及资产评估费由本公司承担。此案已执行。

8、报告期内，厦门市杏林区国资局就本公司未能履行兼并厦门白鹭化纤厂的协议

向法院提起诉讼（标的 120 万元），法院一审判决本公司继续履行原协议。本公司不服一审判决，已提起上诉，目前二审尚未判决。

B、已在上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：涉及金额 6600 多万元，具体如下

1、2000 年度内，根据北京市第一中院的判决，厦门源益电力股份有限公司应于判决生效十日内偿还中国进出口银行本金 1500 万元及利息，并承担案件受理费，本公司对上述款项承担连带清偿责任。此案尚未执行。

2、2000 年度内，根据厦门市中院的判决，厦门厦信国际实业有限公司应于判决生效后 30 日内归还厦门市商业银行五一支行借款本金 350 万元，并偿还此款利息，判令本公司对上述款项承担连带清偿责任。报告期内，厦门厦信国际实业公司的股东厦门国际信托投资公司已与厦门商业银行基本达成共识，厦门厦信国际实业公司向商业银行的借款与厦门商业银行为某企业向厦门国际信托投资公司的借款所提供的担保相对抵，我司的担保责任已因此得以解除。

3、建行厦门分行于 2000 年 3 月向厦门市中院提起诉讼，请求判令福建九州集团股份有限公司立即偿还贷款本金 500 万元及利息，并承担全部诉讼费用，判令本公司对上述款项承担连带清偿责任。此案已在本报告期内由厦门市中院按原诉求判决，此案尚未执行。

4、2000 年度内，根据福建省高院的判决，厦门华泓经济发展有限公司应偿还厦门交通银行借款本金 290 万元及利息和罚息，本公司对上述款项承担连带清偿责任，后根据有关各方签订的“执行和解协议”，厦门华泓经济发展公司先将富城花园十套房产归厦门交通银行所有，用以偿还借款及利息、罚息，余款尚未执行完毕。

5、本公司在 2000 年度内起诉厦门华泓经济发展有限公司及厦门正达房地产开发有限公司，请求判令被告返还合作开发“富城花园”投资款 440 万元并赔偿利息损失一案，由于涉及刑事案件，该案在 2000 年度内被法院中止审理。根据 2001 年厦门市中级人民法院的刑事判决，本公司的起诉已被驳回。

6、2000 年度内，根据福建省高院的判决，福建九州集团股份有限公司应偿还福州工商银行借款美元 200 万元及其利息、罚息，本公司对上述款项承担连带清偿责任。此案目前尚未执行完毕。

7、2000 年度内，根据厦门市中院的判决，厦门中贸进出口公司应于判决生效之日起十日内偿还原告信达资产管理公司福州办事处借款本金 944,384.67 美元及相应利息，本公司对上述款项承担连带清偿责任。目前此案尚未执行。

8、2000 年度内，根据厦门市中院的判决，厦门九州集团股份有限公司应于判决生效起十日内偿还原告厦门建行 800 万元及相应利息，本公司对上述款项承担连带清偿责任。此案已以质押物偿还近 300 万元，余款尚未执行。

9、本公司在 2000 年度内向厦门市思明区人民法院起诉林本鹏、林本扬，请求判令

两被告立即偿付其在与本公司合作经营过程中应分担的合作经营亏损 280 万元、并承担此案的诉讼费用。此案已被法院驳回上诉。

(二)、报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项的简要情况及进程。上述事项对公司财务状况和经营成果的影响:

报告期内,本公司将所持厦门海洋集团远洋渔业公司 90%股权、厦门海洋石油公司 94%股权、厦门鹭台大饭店公司 75%股权、厦门海洋裕丰网公司 95%股权和怡安(厦门)无纺布有限公司 70%股权全部转让给福建国力民生科技投资有限公司,将所持厦门海洋集团宝洋贸易公司 70%股权、厦门新东海国际贸易公司 90%股权和厦门海洋华顺集团公司 95%股权全部转让给福州牛津-剑桥科技发展有限公司,以上交易所得现金将全部用于进一步改善公司的财务结构和购买优质资产,这将为本公司今后向新兴产业发展奠定重要的基础,有利于公司的长远发展,有利于全体股东的利益。

以上股权转让事宜已在报告期内完成,转让总金额为 96,366,252.98 元,该次交易对提高公司净资产和减少报告期亏损产生了重要的影响。

### (三)、关联交易事项

#### 1、关联方:(1)存在控制关系的关联方

##### A、关联方名称及与本公司关系

| 关联方名称           | 与本公司关系    |
|-----------------|-----------|
| 福州牛津-剑桥科技发展有限公司 | 本公司控股股东   |
| 北京清华科技园发展中心     | 本公司潜在控股股东 |

在本年初,本公司第一大股东为福州牛津-剑桥科技发展有限公司(持股 31,339,000 股),2001 年 4 月 26 日,福州牛津-剑桥科技发展有限公司将所持法人股中的 23,874,910 股(占总股本的 15.21%)转让给北京清华科技园发展中心。由于福州牛津-剑桥科技发展有限公司所持法人股因本公司的银行借款担保而被质押,目前尚未完成股权的过户手续。福州牛津-剑桥科技发展有限公司仍为本公司控股股东。

2001 年 11 月和 2001 年 12 月,本公司股东牛津-剑桥科技发展有限公司与北京清华科技园发展中心分别签订了《股份托管协议》和《股份托管补充协议》,福州牛津-剑桥科技发展有限公司同意将其所持海洋法人股中的 23,874,910 股股份委托给北京清华科技园发展中心管理,即由北京清华科技园发展中心全权行使相应的投票表决权等股东权利。因此,本公司将北京清华科技园发展中心定义为本公司潜在控股股东。

##### B、关联方概况

| 关联方名称           | 注册地 | 性 质     | 法定代表人 | 主 营 业 务   |
|-----------------|-----|---------|-------|-----------|
| 福州牛津-剑桥科技发展有限公司 | 福 州 | 有限责任公司  | 华 生   | 计算机软件开发等  |
| 北京清华科技园发展中心     | 北 京 | 全民所有制企业 | 梅 萌   | 科技园的开发建设等 |

##### C、关联方注册资本及其变化

| 关联方名称           | 2001.01.01     | 本期增加 | 本期减少 | 2001.12.31     |
|-----------------|----------------|------|------|----------------|
| 福州牛津-剑桥科技发展有限公司 | 280,000,000.00 | --   | --   | 280,000,000.00 |
| 北京清华科技园发展中心     | 401,160,000.00 | --   | --   | 401,160,000.00 |

## D、关联方所持股份或拥有权益及其变化

| 关联方名称           | 2001.12.31    |        | 2000.12.31    |        |
|-----------------|---------------|--------|---------------|--------|
|                 | 股份(权益)        | 比例     | 股份(权益)        | 比例     |
| 福州牛津-剑桥科技发展有限公司 | 31,339,000.00 | 19.96% | 31,339,000.00 | 19.96% |
| 北京清华科技园发展中心     | 21,661,355.00 | 13.79% | 0.00          | 0.00%  |

## (2) 不存在控制关系的关联方及与本公司关系

| 关 联 方 名 称     | 与 本 公 司 关 系  |
|---------------|--------------|
| 福建福发集团股份有限公司  | 与本公司相同的控股股东  |
| 厦门海洋华顺集团有限公司  | 与本公司相同的控股股东  |
| 厦门新东海贸易有限公司   | 与本公司相同的控股股东  |
| 怡安(厦门)无纺布有限公司 | 与本公司相同的控股股东  |
| 北京清华科技园创业投资公司 | 受本公司潜在控股股东控制 |
| 启迪控股有限公司      | 受本公司潜在控股股东控制 |

## 2、关联交易

## (1) 截止 2001 年 12 月 31 日, 与存在控制关系关联方的关联交易

A、在本年度, 本公司将所持厦门海洋集团宝洋贸易有限公司 70% 股权、厦门海洋华顺集团公司 95% 股权和厦门新东海国际贸易有限公司 90% 股权全部转让给本公司控股股东福州牛津-剑桥科技发展有限公司, 转让总金额为 75,328,393.63 元, 本公司产生转让股权收益 30,566,087.79 元。

B、截止 2001 年 12 月 31 日, 本公司控股股东福州牛津-剑桥科技发展有限公司为本公司 4,741 万元的银行借款提供信用担保, 并以其所持的 3,133.9 万股“ST 海洋”法人股为本公司的 2000 万元银行借款提供质押担保。

## (2) 截止 2001 年 12 月 31 日, 与不存在控制关系关联方的关联交易

A、北京清华科技园创业投资公司向本公司提供往来资金, 本公司按银行正常的贷款利率向对方支付资金使用费 617,000.00 元。

B、本公司的固定资产等实物资产由厦门海洋华顺集团有限公司及所属厦门华顺食品工业有限公司使用, 本公司未收取资产占用费。

## 3、关联交易未结算金额

| 关 联 方 名 称       | 账户性质  | 2001.12.31    | 性 质 |
|-----------------|-------|---------------|-----|
| 福州牛津-剑桥科技发展有限公司 | 其他应收款 | 20,297,600.00 | 往来款 |
| 怡安(厦门)无纺布有限公司   | 其他应收款 | 24,682,776.80 | 往来款 |
| 厦门新东海贸易有限公司     | 其他应收款 | 20,498,723.74 | 往来款 |

|              |       |              |     |
|--------------|-------|--------------|-----|
| 厦门海洋华顺集团有限公司 | 其他应付款 | 1,481,935.67 | 往来款 |
| 启迪控股有限公司     | 其他应付款 | 255,170.43   | 往来款 |

#### (四)、重大合同及其履行情况

截止 2001 年 12 月 31 日, 本公司对外担保的金额合计为人民币 27126 万元。具体详见会计报表附注(或有事项)。

(五)、公司或持股 5%以上股东在报告期内没有承诺事项, 也没有持续到报告期的承诺事项。

(六)、由于公司目前没有任何产业、没有任何的业务经营活动, 并且即将暂停上市、并面临终止上市、甚至破产的危机, 故目前无法评估中国加入世界贸易组织法律文件相关条款对本公司未来经营活动产生的影响。

(七)、报告期内, 本公司未再聘请厦门天健华天会计师事务所, 改聘北京京都会计师事务所为 2001 年度财务审计机构。2001 年度内, 本公司支付给厦门天健华天会计师事务所的报酬为 30 万元(属于 2000 年度财务报告审计费用)、应支付给北京京都会计师事务所的报酬为 40 万元(包括 2001 年度财务报告审计费用、拟置换重组资产的审计费用, 2001 年度内已支付 10 万元, 余款尚未支付)。

(八)、报告期内, 本公司、公司董事会、前任董事长因本公司未按时向中国证监会报备重大资产出售的有关材料受到中国证监会的通报批评, 其他董事没有受中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、交易所公开谴责的情形。

(九)、报告期内, 本公司因涉嫌以前年度违规被中国证监会立案调查。

## 十一、财务报告

### (一)、审计报告

北京京都审字(2002)第0592号

厦门海洋实业(集团)股份有限公司全体股东:

我们接受委托, 审计了厦门海洋实业(集团)股份有限公司(以下简称“贵公司”)二〇〇一年十二月三十一日资产负债表、二〇〇一年度利润表及利润分配表、二〇〇一年度现金流量表。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中, 我们结合贵公司实际情况, 实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

在审计过程中, 我们发现:

(1)、前任注册会计师对贵公司2000年度母公司及合并会计报表出具了拒绝表示意见的审计报告。我们无法获取充分、适当的审计证据以确定本年会计报表的年初数, 以及年初数对本年会计报表的影响。

(2)、如会计报表附注五.4所述, 贵公司对截止2001年12月31日的部分其他应收款项目全额计提了坏账准备, 其中21,757万元记入当期损益。我们无法获取充分、

适当的审计证据，以判断上述应收款项的可收回性及贵公司提取坏账准备的合理性。

(3)、如会计报表附注五.18所述，贵公司对截止2001年12月31日的对外担保全额计提了预计负债，其中28,159万元记入当年损益。我们无法获取充分、适当的审计证据，以判断贵公司预计负债计提依据的合理性。

(4)、如会计报表附注五.25所述，在本年度中，贵公司将原控股子公司转让或用以抵偿债务，并将所得收益3,473万元计入股权转让收益。我们无法实施相应审计程序以确定股权转让日长期投资余额，以致我们不能确认所列示的此项股权转让收益的正确性。

(5)、贵公司2001年12月31日财务状况已明显恶化。截止审计报告日，贵公司未能就改善财务状况和增强持续经营能力的后续措施提供充分适当的证据，我们无法判断贵公司编制2001年度会计报表所依据的持续经营假设的合理性。

由于上述事项造成的影响，我们无法对上述会计报表整体反映发表意见。

此外，我们注意到，如会计报表附注五.8所述，贵公司的房产等固定资产在本年度内由贵公司关联方--厦门海洋华顺集团有限公司及所属厦门华顺食品工业有限公司无偿使用。

北京京都会计师事务所有限责任公司  
北京建外大街22号赛特广场五层

中国注册会计师 黄志斌  
中国注册会计师 李惠琦  
二〇〇二年四月十一日

(二)、会计报表(附后)

## 资产负债表

编制单位：厦门海洋实业（集团）股份有限公司

单位：人民币元

| 项目          | 附注     | 2001 年 12 月 31 日 | 2000 年 12 月 31 日 |
|-------------|--------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |        |                  |                  |
| 货币资金        | [五]，1  | 406,096.08       | 1,009,278.66     |
| 短期投资        | [五]，2  |                  | 154,124.50       |
| 应收票据        |        |                  |                  |
| 应收帐款        | [五]，3  |                  | 1,610,621.05     |
| 其他应收款       | [五]，4  | 20,496,025.96    | 212,283,705.72   |
| 预付帐款        | [五]，5  |                  | 22,000.00        |
| 应收补贴款       |        |                  |                  |
| 存货          | [五]，6  |                  | 1,745,721.37     |
| 待摊费用        |        |                  |                  |
| 流动资产合计      |        | 20,902,122.04    | 216,825,451.30   |
| 长期投资：       |        |                  |                  |
| 长期股权投资      | [五]，7  |                  | 56,561,974.89    |
| 长期债权投资      |        |                  |                  |
| 长期投资合计      |        |                  | 56,561,974.89    |
| 固定资产：       |        |                  |                  |
| 固定资产原价      | [五]，8  | 44,821,690.95    | 46,653,662.60    |
| 减：累计折旧      | [五]，8  | 15,000,785.49    | 14,364,034.02    |
| 固定资产净值      | [五]，8  | 29,820,905.46    | 32,289,628.58    |
| 减：固定资产减值准备  | [五]，8  | 3,112,905.18     |                  |
| 固定资产净额      |        | 26,708,000.28    | 32,289,628.58    |
| 在建工程        | [五]，9  |                  | 19,000.00        |
| 固定资产清理      |        |                  |                  |
| 固定资产合计      |        | 26,708,000.28    | 32,308,628.58    |
| 无形资产及其他资产：  |        |                  |                  |
| 无形资产        | [五]，10 | 1,469,100.00     | 1,601,606.27     |
| 长期待摊费用      | [五]，11 | 10,065,988.42    | 10,786,097.01    |
| 其他长期资产      |        |                  |                  |
| 无形资产及其他资产合计 |        | 11,535,088.42    | 12,387,703.28    |
| 资产总计        |        | 59,145,210.74    | 318,083,758.05   |

## 资产负债表（续）

| 项目         | 附注     | 2001 年 12 月 31 日 | 2000 年 12 月 31 日 |
|------------|--------|------------------|------------------|
| 流动负债:      |        |                  |                  |
| 短期借款       | [五]、12 | 146,227,012.30   | 169,513,800.00   |
| 应付票据       |        |                  |                  |
| 应付帐款       | [五]、13 | 2,800.00         | 12,605,895.34    |
| 预收帐款       |        |                  | 6,658.84         |
| 应付工资       |        | 68,363.51        | 68,363.51        |
| 应付福利费      |        | 455,998.75       | 487,180.39       |
| 应付股利       |        | 12.05            | 12.05            |
| 应交税金       | [五]、14 | 2,112,831.42     | 2,066,371.00     |
| 其他应交款      | [五]、15 | 9,770.88         | 9,770.88         |
| 其他应付款      | [五]、16 | 18,198,867.75    | 37,566,645.25    |
| 预提费用       | [五]、17 | 15,055,549.64    | 7,205,059.56     |
| 预计负债       | [五]、18 | 334,756,485.05   | 48,980,441.04    |
| 一年内到期的长期负债 | [五]、19 | 29,553,400.00    | 39,453,800.00    |
| 流动负债合计     |        | 546,441,091.35   | 317,963,997.86   |
| 长期负债:      |        |                  |                  |
| 长期借款       |        |                  |                  |
| 应付债券       |        |                  |                  |
| 长期负债合计     |        |                  |                  |
| 负债合计       |        | 546,441,091.35   | 317,963,997.86   |
| 少数股东权益     |        |                  |                  |
| 股东权益:      |        |                  |                  |
| 股本         | [五]、20 | 157,021,602.00   | 157,021,602.00   |
| 资本公积       | [五]、21 | 136,319,036.12   | 117,982,857.58   |
| 盈余公积       | [五]、22 | 14,452,626.75    | 14,452,626.75    |
| 其中: 法定公益金  | [五]、22 | 3,828,784.37     | 3,828,784.37     |
| 未分配利润      | [五]、23 | (795,089,145.48) | (289,337,326.14) |
| 未确认的投资损失   |        |                  |                  |
| 股东权益合计     |        | (487,295,880.61) | 119,760.19       |
| 负债和股东权益总计  |        | 59,145,210.74    | 318,083,758.05   |



## 资产减值准备明细表

2001 年度

编制单位：厦门海洋实业〔集团〕股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目          | 年初余额           | 本年增加额          | 本年转回数        | 年末余额           |
|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 一、坏账合计       | 128,752,533.07 | 218,022,599.74 | 3,358,811.12 | 343,416,321.69 |
| 其中：应收账款      | 17,662,424.18  | 449,930.91     | 1,525,884.72 | 16,586,470.37  |
| 其他应收款        | 111,090,108.89 | 217,572,668.83 | 1,832,926.40 | 326,829,851.32 |
| 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   | 33,142.50      | -              | 33,142.50    | -              |
| 其中：库存商品      | -              | -              | -            | -              |
| 原材料          | -              | -              | -            | -              |
| 低值易耗品        | 33,142.50      | -              | 33,142.50    | -              |
| 四、长期投资减值准备   | 12,742,989.84  | 1,710,000.00   | 7,552,989.84 | 6,900,000.00   |
| 其中：长期股权投资    | 12,742,989.84  | 1,710,000.00   | 7,552,989.84 | 6,900,000.00   |
| 长期债券投资       | -              | -              | -            | -              |
| 五、固定资产减值准备   | -              | 3,112,905.18   | -            | 3,112,905.18   |
| 其中：房屋、建筑物    | -              | 237,468.30     | -            | 237,468.30     |
| 机器设备         | -              | -              | -            | -              |
| 运输设备         | -              | 2,875,436.88   | -            | 2,875,436.88   |
| 六、无形资产减值准备   | -              | -              | -            | -              |
| 七、在建工程减值准备   | 2,201,000.00   | -              | -            | 2,201,000.00   |
| 八、委托贷款减值准备   | -              | -              | -            | -              |

## 利 润 表

编制单位：厦门海洋实业（集团）股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目         | 附注   | 2001 年度         | 2000 年度         |
|-------------|------|-----------------|-----------------|
| 一、主营业务收入    |      | 610,507.49      | 10,170,055.94   |
| 减：主营业务成本    |      | 1,322,687.47    | 8,241,304.19    |
| 主营业务税金及附加   |      | 18,569.56       |                 |
| 二、主营业务利润    |      | -730,749.54     | 1,928,751.75    |
| 加：其他业务利润    |      |                 | 335,942.88      |
| 营业费用        |      |                 | 17,844.88       |
| 管理费用        |      | 227,458,977.56  | 121,852,574.87  |
| 财务费用        | 五、24 | 17,822,976.69   | 4,873,162.94    |
| 三、营业利润      |      | -246,012,703.79 | -124,478,888.06 |
| 加：投资收益      | 五、25 | 33,174,854.50   | -40,533,789.66  |
| 补贴收入        | 五、26 | 9,968.00        | 15,209.00       |
| 营业外收入       |      |                 | 1,816.83        |
| 减：营业外支出     | 五、27 | 292,923,938.05  | 50,556,322.80   |
| 四、利润总额      |      | -505,751,819.34 | -215,551,974.69 |
| 减：所得税       |      |                 |                 |
| 减：少数股东损益    |      |                 |                 |
| 五、净利润       |      | -505,751,819.34 | -215,551,974.69 |
| 加：年初未分配利润   |      | -289,337,326.14 | -73,785,351.45  |
| 六、可供分配的利润   |      | -795,089,145.48 | -289,337,326.14 |
| 减：提取法定盈余公积  |      |                 |                 |
| 提取法定公益金     |      |                 |                 |
| 七、可供股东分配的利润 |      | -795,089,145.48 | -289,337,326.14 |
| 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  |      |                 |                 |
| 八、未分配利润     |      | -795,089,145.48 | -289,337,326.14 |

### 利润表补充资料

| 项目                   |  | 本年累计数          | 上年实际数 |
|----------------------|--|----------------|-------|
| 1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益 |  | 34,734,842.60  |       |
| 2. 自然灾害发生的损失         |  |                |       |
| 3. 会计政策变更增加〔或减少〕利润总额 |  | (3,112,905.18) |       |
| 6. 其他                |  |                |       |

## 现金流量表

2001 年度

编制单位：厦门海洋实业（集团）股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                       | 附注   | 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            |      | 496,886.00      |
| 收到的税费返还                   |      |                 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金           |      | 307,064,830.77  |
| 现金流入小计                    |      | 307,561,716.77  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      | 413,348.02      |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |      | 2,478,470.80    |
| 支付的各项税费                   |      | 632,915.30      |
| 支付的其他与经营活动有关的现金           | 五、28 | 372,926,085.29  |
| 现金流出小计                    |      | 376,450,819.41  |
| 经营活动产生的现金流量净额             |      | (68,889,102.64) |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |      |                 |
| 收回投资所收到的现金                |      | 96,617,791.96   |
| 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收回的现金净额 |      | 2,000.00        |
| 收到的其他与投资活动有关的现金           |      |                 |
| 现金流入小计                    |      | 96,619,791.96   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金  |      |                 |
| 投资所支付的现金                  |      | 43,889,723.70   |
| 支付的其他与投资活动有关的现金           |      |                 |
| 现金流出小计                    |      | 43,889,723.70   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |      | 52,730,068.26   |
| 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                  |      | 151,746,050.00  |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金           |      |                 |
| 现金流入小计                    |      | 151,746,050.00  |
| 偿还债务所支付的现金                |      | 126,263,695.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金        |      | 9,921,361.72    |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金           |      |                 |
| 现金流出小计                    |      | 136,185,056.72  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |      | 15,560,993.28   |
| 四、汇率变动对现金的影响              |      | (5,141.48)      |
| 五、现金及现金等价物净增加额            |      | (603,182.58)    |

## 现金流量表---补充资料

2001 年度

编制单位：厦门海洋实业（集团）股份有限公

单位：人民币元

| 项 目                             | 附注 | 母公司              |
|---------------------------------|----|------------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量：              |    |                  |
| 净利润                             |    | (505,751,819.34) |
| 加：计提的资产减值准备                     |    | 222,845,504.92   |
| 预计负债                            |    | 286,606,044.01   |
| 固定资产折旧                          |    | 2,121,440.76     |
| 无形资产摊销                          |    | 132,506.27       |
| 长期待摊费用摊销                        |    | 839,969.59       |
| 待摊费用减少〔减：增加〕                    |    |                  |
| 预提费用增加〔减：减少〕                    |    | 7,850,490.08     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>〔减：收益〕 |    | 380,140.54       |
| 固定资产报废损失                        |    |                  |
| 财务费用                            |    | 17,822,976.69    |
| 投资损失〔减：收益〕                      |    | (33,174,854.50)  |
| 递延税款贷项〔减：借项〕                    |    |                  |
| 存货的减少〔减：增加〕                     |    | 1,745,721.37     |
| 经营性应收项目的减少〔减：增加〕                |    | (21,265,487.81)  |
| 经营性应付项目的增加〔减：减少〕                |    | (49,041,735.22)  |
| 其他                              |    |                  |
| 经营活动产生的现金流量净额                   |    | (68,889,102.64)  |
| 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                         |    | 406,096.08       |
| 减：现金的期初余额                       |    | 1,009,278.66     |
| 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                    |    | (603,182.58)     |

### （三）、会计报表附注

#### 〔一〕、公司基本情况

厦门海洋实业（集团）股份有限公司（简称“本公司”）系由原厦门海洋实业（集团）股份有限公司（简称“原公司”）经厦门市人民政府“厦府（1996）综 215 号”文批准分立后的存续公司。原公司是 1992 年 11 月 30 日经厦门市经济体制改革委员会“厦体改[1992]025 号”文批准，通过定向募集方式设立的股份制企业。本公司经中国证券监督管理委员会“证监发字（1996）361 号”和“证监发字（1996）362 号”文批准，于 1996 年 12 月 2 日在深圳证券交易所系统采用“上网定价”方式发行 A 股 1100 万股，并于同年 12 月 18 日正式挂牌上市交易。发行后公司总股本为 6600 万股，经过公司 1994 至 1997 年分红送股，至 1997 年末本公司的总股本为 134,309,998 股。

根据本公司 1998 年 3 月 18 日董事会决议并经中国证券监督管理委员会“证监上字[1998]122 号”文批复，本公司于 1998 年 11 月实施以总股本 134,309,998 股为基数，每 10 股配 2.727273 股的配股方案，每股配股价为 3.75 元人民币，实际配售股份 22,711,604 股，其中 9,157,500 股获准从 1998 年 12 月开始上市交易。本公司内部职工股 56,979,999 股于 1999 年 12 月上市流通。经配股后本公司总股本为 157,021,602 股，其中发起人股份 57,306,604 股，占总股本 36.50%，社会公众股 99,714,998 股，占总股本 63.50%。

2001 年 2 月，北京清华科技园发展中心通过受让西安市飞天科贸集团有限责任公司持有的 21,661,355 股法人股成为公司第二大股东；2001 年 4 月 26 日，北京清华科技园发展中心受让第一大股东福州牛津—剑桥科技发展有限公司所持法人股中的 23,874,910 股（占总股本的 15.21%），本次转让完成后，北京清华科技园发展中心持股数增至 45,536,265 股（占总股本的 29%）。目前由于福州牛津—剑桥科技发展有限公司所持法人股因本公司的银行借款担保而被质押，尚未完成股权的过户手续。

本公司原经营范围包括远洋渔业、食品深加工，配套的机械编网，渔船燃料油及渔需物资的供应，水产品的内外贸易及宾馆业等。2001 年，公司将经营范围变更为高新技术产品及软件的开发、生产和销售、科技园区开发、房屋出租及物业管理、办公自动化及系统网络集成、加工贸易、通讯产品的开发、生产和销售、生物工程种植养殖、房地产开发等。

在 2001 年度，本公司经营业务已基本处于停滞状态。

#### 〔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《企业会计制度》及其补充规定。

##### 2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

##### 3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

##### 4、记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础，以实际成本为计价原则。

##### 5、外币业务核算方法

本公司年度内发生的外币业务，按实际发生日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合为本

位币记账；期末按中国人民银行公布的市场汇价(中间价)进行调整，差额计入当期损益。

#### 6、现金等价物的确认标准

本公司将所持有的期限短、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确定为现金等价物。

#### 7、短期投资核算方法

本公司短期投资在取得时按实际投资成本计价，期末以成本与市价孰低计价，市价低于成本的差额确认为当期损失，本公司期末按单项投资的成本与市价的差额计提短期投资跌价准备。

本公司出售短期持有的股票、债券或到期收回债券时确认投资收益或损失。

#### 8、坏账核算方法

本公司采用备抵法核算坏账损失，本公司对期末应收款项（包括应收账款和其他应收款）采用账龄分析法计提坏账准备，各账龄计提坏账准备的比例如下：

| 账 龄     | 计提比例 |
|---------|------|
| 1 年以内   | 0.5% |
| 1 至 2 年 | 8%   |
| 2 至 3 年 | 20%  |
| 3 至 4 年 | 40%  |
| 4 至 5 年 | 70%  |
| 5 年以上   | 100% |

此外，本公司经过董事会批准后根据各应收款项的分析情况计提特殊坏账准备。

本公司确认坏账的标准为：

- (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)因债务人逾期未履行偿债义务，超过三年仍不能收回。

#### 9、存货核算方法

本公司的存货分为原材料和低值易耗品。

存货盘存制度采用永续盘存制，各类存货取得时按实际成本计价，发出或领用采用加权平均法结转成本；低值易耗品领用时采用一次摊销法摊销。

本公司期末对存货进行全面清查，对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使其成本不可收回的部分，计提存货跌价准备，计提时，按单个存货项目的成本与可变现净值的差额确认存货跌价准备。

#### 10、长期投资核算方法

##### (1)长期股权投资

本公司长期股权投资在取得时按初始投资成本计价，对被投资单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上但不具有重大影响的，采用成本法核算；对被投资单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响的，采用权益法核算。

对长期股权投资初始投资成本与其在被投资单位所有者权益中所占的份额之间的差额，本公司确认为股权投资差额，并按 10 年平均摊销。

##### (2)长期债权投资

本公司长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本入账，长期债权投资的初始投资成本减去已到付息期但尚未领取的债券利息、未到期债券利息和计入初始投资成本的相关税费，与债券面值的差额，作为债券溢价或折价；债券溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时采

用直线法摊销。长期债权投资按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入，处置长期债权投资时，按实际取得的价款与长期债权投资账面价值的差额，作为当期投资损益。

### (3) 长期投资减值准备

本公司期末对长期投资逐项进行检查，由于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账面价值的，计提长期投资减值准备。计提时，按单项投资可收回金额低于账面价值的差额确认长期投资减值准备。

### 11、固定资产计价和折旧方法

本公司固定资产是指使用期限超过 1 年的房屋、建筑物、机器设备、运输设备和其他设备，以及不属于生产经营的主要设备，但使用期限超过 2 年且单位价值在 2000 元以上的物品。固定资产以取得时的成本入账。

本公司采用直线法计提折旧，根据预计使用年限和预计残值（预计残值率为 3%-5%），本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

| 类 别    | 预计使用年限  | 年折旧率       |
|--------|---------|------------|
| 房屋及建筑物 | 10-35 年 | 2.74%-9.7% |
| 机器设备   | 10-20 年 | 9.6%-19.2% |
| 电子设备   | 5-10 年  | 9.5%-19.2% |
| 运输设备   | 5-10 年  | 9.5%-19.2% |
| 其他设备   | 5-10 年  | 9.5%-19.2% |
| 铁壳船    | 15-16 年 | 6%-6.4%    |

本公司年末对固定资产逐项进行检查，由于市价持续下跌、技术陈旧或损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，计提固定资产减值准备。计提时，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额确认固定资产减值准备。

### 12、在建工程核算方法

本公司在建工程按各项工程所发生的实际支出（包括所购建的固定资产达到预定可使用状态之前所发生的，为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款利息）确定工程成本，自建造的固定资产达到预计可使用状态之日起，按工程的实际成本转入固定资产。

本公司年末对在建工程进行全面检查，当工程长期停建且预计在未来 3 年内不会重新开工，或所建项目在性能、技术上已经落后且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性等情形出现时，计提在建工程减值准备。计提时，按单项在建工程可收回金额低于账面价值的差额确认在建工程减值准备。

### 13、借款费用的核算方法

本公司为筹集生产经营所需资金等而发生的借款费用计入财务费用。

为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前计入有关固定资产的购建成本，在所购建的固定资产达到预定可使用状态后，计入当期财务费用。

### 14、无形资产计价及摊销方法

本公司无形资产按取得时的实际成本入账。无形资产自取得当月起按受益年限或 10 年平均摊销。

本公司年末检查各项无形资产预计给企业带来未来经济效益的能力，如果某项无形资产已被其他新技术等所代替、已无使用价值和转让价值或某项无形资产已超过法律保护期限、不能再为企业带来经济利益等情况，该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

本公司年末检查各项无形资产预计给企业带来未来经济效益的能力，如果（1）某项无形资产已

被其他新技术等所替代,使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响;(2)某项无形资产的市价在当期大幅下跌,在剩余摊销年限内预期不会恢复;(3)某项无形资产已超过法律保护期限,但仍然具有部分使用价值;(4)其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形,计提无形资产减值准备。计提时,按单项无形资产的可收回金额低于其账面价值的差额确认无形资产减值准备。

#### 15、长期待摊费用摊销方法

本公司租入固定资产改良支出等长期待摊费用按租赁期或受益期孰低的年限平均摊销。

#### 16、收入确认原则

(1)销售商品:对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方,不再对该商品实施继续管理权和实际控制权,相关的收入已经取得或取得了收款的凭据,且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时,本公司确认商品销售收入的实现。

(2)提供劳务:对同一会计年度内开始并完成的劳务,本公司在完成劳务时确认收入;对劳务的开始和完成分属不同的会计年度,在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,本公司在资产负债表日按完工百分比法确认收入。

#### 17、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

#### 18、合并会计报表的编制方法

本公司按照财政部《合并会计报表暂行规定》编制合并会计报表。对占被投资单位有表决权资本总额 50%以上(不含 50%),或虽不超过 50%但对被投资单位有实质控制权的子公司,本公司确认其为会计报表的合并范围。

在编制合并报表时,公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

#### 19、会计政策、会计估计的变更

根据财政部财会字(2000)25号、财会字(2001)17号文的有关规定,本公司自 2001 年 1 月 1 日起执行《企业会计制度》及其补充规定,并改变以下会计政策:

(1)期末固定资产原按账面价值计价,现改为按账面价值与可收回金额孰低计价,对可收回金额低于账面价值的差额,计提固定资产减值准备;

(2)期末在建工程原按账面价值计价,现改为按账面价值与可收回金额孰低计价,对可收回金额低于账面价值的差额,计提在建工程减值准备;

(3)期末无形资产原按账面价值计价,现改为按账面价值与可收回金额孰低计价,对可收回金额低于账面价值的差额,计提无形资产减值准备;

上述会计政策的变更,已采用追溯调整法,调整了 2001 年年初留存收益及相关项目期初数;利润表、利润分配表 2000 年度数栏,已按调整后数字填列。截止 2001 年 12 月 31 日,上述会计政策变更的总体影响为 5,313,905.18 元。其中,在建工程计价方法变更的累积影响数为 2,201,000.00 元,调减了 2001 年年初留存收益中未分配利润调减及利润分配表 2000 年度年初未分配利润 2,201,000.00 元,计提固定资产减值准备的影响数为 3,112,905.18 元,计入 2001 年度损益。

### [三]、税项

| 税 种     | 计税依据 | 税率  |
|---------|------|-----|
| 增值税的销项税 | 应税收入 | 17% |



|         |        |     |
|---------|--------|-----|
| 营业税     | 应税收入   | 5%  |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7%  |
| 企业所得税   | 应纳税所得额 | 15% |

#### [四]、控股子公司及合营企业

如附注十所述，本公司原持股 50%以上的子公司已转让或用以抵偿债务，截止 2001 年 12 月 31 日，本公司已无控股子公司及合营企业，本报告期不编制合并会计报表。同时，在本年会计报表所列表的年初对比数据也为 2000 年母公司会计报表数据。

截止 2001 年 12 月 31 日，已转让或用以抵偿债务的原控股子公司明细如下：

| 公 司 名 称          | 主营业务     | 注册资本      | 本公司投资额      | 比例  |
|------------------|----------|-----------|-------------|-----|
| 厦门海洋集团宝洋贸易有限公司   | 进出口贸易    | 300 万元    | 210 万元      | 70% |
| 厦门新东海国际贸易有限公司    | 进出口贸易    | 20 万美元    | 156.6 万元    | 90% |
| 厦门鹭台大饭店有限公司      | 客房餐厅等    | 267 万美元   | 1,225.81 万元 | 75% |
| 厦门海洋华顺集团有限公司     | 水产品、罐头食品 | 5,000 万元  | 4,750 万元    | 95% |
| 厦门海洋裕丰网有限公司      | 生产鱼网、渔业等 | 1,500 万元  | 1,425 万元    | 95% |
| 厦门海洋集团远洋渔业有限公司   | 远洋渔业     | 1,362 万元  | 1,225.8 万元  | 90% |
| 厦门海洋石油公司         | 石油贸易     | 1,500 万元  | 1,410 万元    | 94% |
| 怡安(厦门)无纺布有限公司    | 生产无纺布    | 1,008 万美元 | 3,121.62 万元 | 70% |
| 北京清华同仁科技有限公司     | 技术开发     | 1500 万元   | 900 万元      | 60% |
| 北京启迪纵横科技有限公司     | 自主选择     | 100 万元    | 80 万元       | 80% |
| 上海清华科睿实业有限公司     | 计算机软硬件   | 1500 万元   | 900 万元      | 60% |
| 北京金洪恩电脑有限公司      | 计算机软件    | 2670 万元   | 1,548.95 万元 | 58% |
| 北京启迪新时代电脑有限公司    | 计算机      | 100 万元    | 60 万元       | 60% |
| 深圳清华旺农生物科技投资有限公司 | 生物科技     | 1500 万元   | 900 万元      | 60% |

#### [五]、会计报表主要项目注释

##### 1. 货币资金

| 项 目    | 2001.12.31        | 2000.12.31          |
|--------|-------------------|---------------------|
| 现 金    | 63,462.34         | 42,172.80           |
| 银行存款   | 342,176.84        | 882,407.78          |
| 其他货币资金 | 456.90            | 84,698.08           |
|        | <u>406,096.08</u> | <u>1,009,278.66</u> |

说明：截止 2001 年 12 月 31 日，本公司的银行存款账户已经被冻结。

##### 2. 短期投资

短期投资分项目列示如下：

| 项 目      | 2001.12.31 | 2000.12.31 |
|----------|------------|------------|
| 股权投资     | --         | --         |
| 其中：股票投资  | --         | --         |
| 债券投资     | --         | 24,000.00  |
| 其中：国债投资  | --         | 20,000.00  |
| 其他债券     | --         | 4,000.00   |
| 其他投资     | --         | 130,124.50 |
|          | --         | 154,124.50 |
| 短期投资跌价准备 | --         | --         |
|          | --         | 154,124.50 |

## 3. 应收账款

## (1) 账龄分析及百分比

| 账 龄  | 2001.12.31      |        | 2000.12.31      |        |
|------|-----------------|--------|-----------------|--------|
|      | 金 额             | 比例%    | 金 额             | 比例%    |
| 一年以内 | 1,230.90        | 0.01   | 26,840.70       | 0.14   |
| 一至二年 | 26,840.70       | 0.16   | 14,044,511.84   | 72.87  |
| 二至三年 | 12,890,049.70   | 77.71  | 56,634.60       | 0.29   |
| 三年以上 | 3,668,349.07    | 22.11  | 5,145,058.09    | 26.70  |
|      | 16,586,470.37   | 100.00 | 19,273,045.23   | 100.00 |
| 坏账准备 | (16,586,470.37) |        | (17,662,424.18) |        |
|      | --              |        | 1,610,621.05    |        |

## (2) 坏账准备

| 2001.01.01    | 本期增加       | 本期转回         | 2001.12.31    |
|---------------|------------|--------------|---------------|
| 17,662,424.18 | 449,930.91 | 1,525,884.72 | 16,586,470.37 |

经本公司董事会决议，对应收账款中预计不能收回的上海天翼劳服制品公司等应收款项全额计提坏账准备，总计人民币 45 万元记入当期损益。

(1) 上述应收账款中无持本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

(2) 2001 年 12 月 31 日，金额前五名的情况如下：

| 单 位 名 称        | 欠款金额         | 欠款时间  | 欠款原因 |
|----------------|--------------|-------|------|
| 厦门兴洋实业股份有限公司   | 3,800,000.00 | 2-3 年 | 货 款  |
| 厦门海洋集团远洋渔业有限公司 | 3,593,564.33 | 2-3 年 | 货 款  |

|           |              |       |     |
|-----------|--------------|-------|-----|
| 蔡清灿       | 1,623,816.00 | 2-3 年 | 货 款 |
| 林建忠       | 1,568,450.00 | 2-3 年 | 货 款 |
| 厦门新悦泰有限公司 | 1,320,000.00 | 2-3 年 | 货 款 |
| 占应收账款总额比例 | 71.78%       |       |     |

## 4. 其他应收款

## (1) 账龄分析及百分比

| 账 龄  | 2001.12.31       |        | 2000.12.31       |        |
|------|------------------|--------|------------------|--------|
|      | 金 额              | 比例%    | 金 额              | 比例%    |
| 一年以内 | 71,920,686.95    | 20.71  | 93,206,082.48    | 29.22  |
| 一至二年 | 108,827,846.91   | 31.33  | 66,363,667.17    | 20.81  |
| 二至三年 | 93,110,725.55    | 26.81  | 118,310,493.13   | 35.71  |
| 三年以上 | 73,466,617.87    | 21.15  | 45,493,571.83    | 14.26  |
|      | 347,325,877.28   | 100.00 | 323,373,814.61   | 100.00 |
| 坏账准备 | (326,829,851.32) |        | (111,090,108.89) |        |
|      | 20,496,025.96    |        | 212,283,705.72   |        |

## (2) 坏账准备

| 2001.01.01     | 本期增加           | 本期转回         | 2001.12.31     |
|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 111,090,108.89 | 217,572,668.83 | 1,832,926.40 | 326,829,851.32 |

经本公司董事会决议，对其他应收款中预计不能收回的厦门海洋实业总公司、厦门兴洋实业股份有限公司及下属渔船、厦门海洋集团远洋渔业有限公司及下属船队、怡安（厦门）无纺布有限公司、厦门海味大厦、厦门鹭台大饭店等公司及个人的应收款项全额计提坏账准备，总计人民币 21,757 万元记入当期损益。

## (1) 持本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

| 单 位 名 称           | 金 额           | 欠款时间 | 欠款原因  |
|-------------------|---------------|------|-------|
| 福州牛津 - 剑桥科技发展有限公司 | 20,297,600.00 | 一年以内 | 往 来 款 |

## (2) 截止 2001 年 12 月 31 日，欠款金额前五名的情况如下：

| 单 位 名 称        | 金 额           | 欠款时间 | 欠款原因 |
|----------------|---------------|------|------|
| 厦门海洋实业总公司      | 87,815,687.08 | 滚动   | 资金往来 |
| 厦门海洋集团远洋渔业有限公司 | 84,035,774.67 | 滚动   | 资金往来 |
| 厦门兴洋实业股份有限公司   | 63,568,047.20 | 滚动   | 资金往来 |
| 怡安（厦门）无纺布有限公司  | 24,682,776.80 | 滚动   | 资金往来 |
| 厦门新东海国际贸易有限公司  | 20,498,723.74 | 滚动   | 资金往来 |
| 占其他应收款总额比例     | 80.79%        |      |      |

## 5. 预付账款

## (1) 账龄分析及百分比

| 账 龄  | 2001.12.31 |     | 2000.12.31       |               |
|------|------------|-----|------------------|---------------|
|      | 金额         | 比例% | 金额               | 比例%           |
| 一年以内 | --         | --  | 22,000.00        | 100.00        |
| 一至二年 | --         | --  | --               | --            |
| 二至三年 | --         | --  | --               | --            |
| 三年以上 | --         | --  | --               | --            |
|      | --         | --  | <u>22,000.00</u> | <u>100.00</u> |

(2) 以上预付账款不存在预付持本公司 5%以上股份的股东单位款项。

## 6. 存货

## (1) 存货分项目列示

| 项 目    | 2001.12.31 | 2000.12.31          |
|--------|------------|---------------------|
| 原 材 料  | --         | 4,249.00            |
| 低值易耗品  | --         | <u>1,774,614.87</u> |
|        | --         | 1,778,863.87        |
| 存货跌价准备 | (--)       | (33,142.50)         |
|        | --         | <u>1,745,721.37</u> |

## (2) 存货跌价准备

| 项 目   | 2001.01.01       | 本期增加 | 本期转回             | 2001.12.31 |
|-------|------------------|------|------------------|------------|
| 低值易耗品 | <u>33,142.50</u> | --   | <u>33,142.50</u> | --         |
|       | <u>33,142.50</u> | --   | <u>33,142.50</u> | --         |

## 7. 长期股权投资

| 项 目      | 2001.01.01               | 本期增加                | 本期减少                  | 2001.12.31     |
|----------|--------------------------|---------------------|-----------------------|----------------|
| 长期股票投资   | 5,033,554.35             | --                  | 33,554.35             | 5,000,000.00   |
| 其他股权投资   | 62,914,944.11            | 43,889,542.70       | 104,904,486.81        | 1,900,000.00   |
| 其中：公司投资  | 62,914,944.11            | 43,889,542.70       | 104,904,486.81        | 1,900,000.00   |
| 股权投资差额   | <u>1,356,466.27</u>      | --                  | <u>1,356,466.27</u>   | --             |
|          | 69,304,964.73            | 43,889,542.70       | <u>106,294,507.43</u> | 6,900,000.00   |
| 长期投资减值准备 | ( <u>12,742,989.84</u> ) | <u>1,710,000.00</u> | <u>7,552,989.84</u>   | (6,900,000.00) |
|          | <u>56,561,974.89</u>     |                     |                       | --             |

## A、长期股票投资

| 被投资单位名称      | 股份类别 | 股票数量         | 股权比例 | 初始投资成本       | 长期投资减值准备     |
|--------------|------|--------------|------|--------------|--------------|
| 厦门信福实业股份有限公司 | 股票投资 | 5,000,000.00 | 10%  | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |

## B、其他股权投资

| 被投资单位名称    | 投资期限         | 投资金额         |
|------------|--------------|--------------|
| 武进华顺食品有限公司 | 至 2017 年 3 月 | 1,900,000.00 |

## C、股权投资差额

| 2001.01.01   | 本期增加 | 本期转销额        | 摊余金额 | 剩余摊销期限 |
|--------------|------|--------------|------|--------|
| 1,356,466.27 | --   | 1,356,466.27 | --   | 0 年    |
| 1,356,466.27 | --   | 1,356,466.27 | --   |        |

## D、长期投资减值准备

| 2001.01.01    | 本期增加         | 本期转回         | 2001.12.31   |
|---------------|--------------|--------------|--------------|
| 12,742,989.84 | 1,710,000.00 | 7,552,989.84 | 6,900,000.00 |

## 8、固定资产及累计折旧

## (1) 固定资产原值

| 固定资产类别 | 2001.01.01    | 本期增加       | 本期减少         | 2001.12.31    |
|--------|---------------|------------|--------------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 37,730,726.93 | 244,520.12 | --           | 37,975,247.05 |
| 机器设备   | 1,579,513.47  | --         | 208,457.87   | 1,371,055.60  |
| 电子设备   | 1,173,019.54  | 33,159.00  | 612,759.77   | 593,418.77    |
| 运输设备   | 6,010,114.79  | --         | 1,269,302.63 | 4,740,812.16  |
| 其他设备   | 160,287.87    | --         | 19,130.50    | 141,157.37    |
| 合 计    | 46,653,662.60 | 277,679.12 | 2,109,650.77 | 44,821,690.95 |

## (2) 累计折旧

| 固定资产类别 | 2001.01.01    | 本期增加         | 本期减少         | 2001.12.31    |
|--------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 10,552,158.72 | 1,500,263.31 | --           | 12,052,422.03 |
| 机器设备   | 734,230.42    | 133,752.54   | 155,660.82   | 712,322.14    |
| 电子设备   | 816,037.03    | 86,526.19    | 477,818.61   | 424,744.61    |
| 运输设备   | 2,143,931.84  | 380,610.42   | 834,487.78   | 1,690,054.48  |
| 其他设备   | 117,676.01    | 20,288.30    | 16,722.08    | 121,242.23    |
| 合 计    | 14,364,034.02 | 2,121,440.76 | 1,484,689.29 | 15,000,785.49 |

## (3) 固定资产减值准备

| 项 目    | 2001.01.01 | 本期增加         | 本期转回 | 2001.12.31   |
|--------|------------|--------------|------|--------------|
| 房屋及建筑物 | --         | 237,468.30   | --   | 237,468.30   |
| 运输设备   | --         | 2,875,436.88 | --   | 2,875,436.88 |
|        | --         | 3,112,905.18 | --   | 3,112,905.18 |

说明:

A 上述房产中,除“银盛大厦第五层 M 单元”外,其他房产均无房产证或房产证非本公司名下。

B 蜂巢山路三号办公楼抵押给中国工商银行厦门分行。

C 上述房产等固定资产在报告期内由本公司关联方--厦门海洋华顺集团有限公司及所属厦门华顺食品工业有限公司无偿使用。

#### 9. 在建工程

(1) 截止 2001 年 12 月 31 日在建工程明细如下:

| 工 程 名 称 | 预算数 | 资金来源 | 预计完工时间 |
|---------|-----|------|--------|
| 集美后溪土地款 | 无   | 自 筹  | 未 开 工  |

(2) 在建工程增减变动

|           | 集美后溪土地款        | 三楼办公室工程   | 二楼办公室工程   | 合 计            |
|-----------|----------------|-----------|-----------|----------------|
| 期初余额      | 2,201,000.00   | --        | 19,000.00 | 2,220,000.00   |
| 其中: 利息资本化 | --             | --        | --        | --             |
| 本期增加      | --             | 32,381.00 | --        | 32,381.00      |
| 其中: 利息资本化 | --             | --        | --        | --             |
| 本期转入固定资产  | --             | --        | --        | --             |
| 其中: 利息资本化 | --             | --        | --        | --             |
| 本期其他减少    | --             | 32,381.00 | 19,000.00 | 51,381.00      |
| 其中: 利息资本化 | --             | --        | --        | --             |
| 期末余额      | 2,201,000.00   | --        | --        | 2,201,000.00   |
| 其中: 利息资本化 | --             | --        | --        | --             |
| 在建工程减值准备  | (2,201,000.00) | --        | --        | (2,201,000.00) |
|           | --             | --        | --        | --             |

(3) 在建工程减值准备

| 2001.01.01   | 本期增加 | 本期转回 | 2001.12.31   |
|--------------|------|------|--------------|
| 2,201,000.00 | --   | --   | 2,201,000.00 |

#### 10. 无形资产

(1) 截止 2001 年 12 月 31 日无形资产明细如下:

| 项 目   | 取得方式 | 原值           | 摊销期限 | 剩余摊销期限 |
|-------|------|--------------|------|--------|
| 土地使用权 | 股东投入 | 1,770,000.00 | 50年  | 41.5 年 |

(2) 无形资产增减变动

|       | 土地使用权        | 计算机软件      | 合 计          |
|-------|--------------|------------|--------------|
| 期初余额  | 1,504,500.00 | 97,106.27  | 1,601,606.27 |
| 本期增加额 | --           | --         | --           |
| 本期摊销额 | 35,400.00    | 97,106.27  | 132,506.27   |
| 本期转出额 | --           | --         | --           |
| 累计摊销额 | 300,900.00   | 169,180.00 | 470,080.00   |
| 期末余额  | 1,469,100.00 | --         | 1,469,100.00 |

|          |                     |           |                     |
|----------|---------------------|-----------|---------------------|
| 无形资产减值准备 | (--)                | (--)      | (--)                |
|          | <u>1,469,100.00</u> | <u>--</u> | <u>1,469,100.00</u> |

## 11. 长期待摊费用

| 项 目    | 原始金额          | 2001.01.01           | 本期增加              | 本期摊销              | 2001.12.31           |
|--------|---------------|----------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| 装修费    | 460,966.24    | 354,882.94           | 119,861.00        | 199,061.36        | 275,682.58           |
| 电话初装费  | 1,990.00      | 1,610.00             | --                | 1,100.00          | 510.00               |
| 鞋业厂房租金 | 11,700,000.00 | 10,028,571.36        | --                | 238,775.52        | 9,789,795.84         |
| 开办费    | 776,191.80    | 401,032.71           | --                | 401,032.71        | --                   |
|        |               | <u>10,786,097.01</u> | <u>119,861.00</u> | <u>839,969.59</u> | <u>10,065,988.42</u> |

## 12. 短期借款

| 借款类别    | 2001.12.31            | 2000.12.31            |
|---------|-----------------------|-----------------------|
| 信用借款    | --                    | --                    |
| 抵押借款    | 22,740,000.00         | 38,850,000.00         |
| 其中：他人抵押 | --                    | 16,110,000.00         |
| 保证借款    | 100,156,555.00        | 110,663,800.00        |
| 其中：他人保证 | 100,156,555.00        | 110,663,800.00        |
| 质押借款    | 23,330,457.30         | 20,000,000.00         |
| 其中：他人质押 | <u>23,330,457.30</u>  | <u>20,000,000.00</u>  |
|         | <u>146,227,012.30</u> | <u>169,513,800.00</u> |

说明：

(1)截止 2001 年 12 月 31 日，本公司逾期借款总计人民币 53,981,505.00 元，明细如下：

| 贷款单位名称      | 贷款金额                 | 利 率     |
|-------------|----------------------|---------|
| 福建兴业银行厦门分行  | 10,000,000.00        | 7.065%  |
| 中国工商银行厦门市分行 | 5,000,000.00         | 7.029%  |
| 中国工商银行厦门市分行 | 2,000,000.00         | 7.029%  |
| 中国工商银行厦门市分行 | 10,000,000.00        | 10.296% |
| 中国工商银行厦门市分行 | 3,000,000.00         | 9.00%   |
| 中国工商银行厦门市分行 | 22,740,000.00        | 11.088% |
| 福建省华侨信托投资公司 | <u>1,241,505.00</u>  | 10.00%  |
| 合 计         | <u>53,981,505.00</u> |         |

(2)抵押借款以本公司所有经营性的房产作为抵押物。

(3)担保借款中，关联方担保为 48,415,050.00 元。

(4)以上担保借款中，年初数包含美元借款 200 万元，年末数包含美元借款 165 万元。

## 13. 应付账款

| <u>2001.12.31</u> | <u>2000.12.31</u>    |
|-------------------|----------------------|
| <u>2,800.00</u>   | <u>12,605,895.34</u> |

说明：无欠付持本公司 5%以上股份的股东单位的款项。

## 14. 应交税金

| 税 项     | <u>2001.12.31</u>   | <u>2000.12.31</u>   |
|---------|---------------------|---------------------|
| 增值税     | -6,958.10           | -17,350.50          |
| 营业税     | 93,055.98           | 93,055.98           |
| 城市维护建设税 | 6,513.92            | 6,513.92            |
| 企业所得税   | 1,339,432.44        | 1,339,432.44        |
| 房产税     | 634,986.34          | 608,975.63          |
| 个人所得税   | 8,680.50            | 2,129.53            |
| 土地使用税   | 33,614.00           | 33,614.00           |
| 印花税     | <u>3,506.34</u>     | --                  |
| 合 计     | <u>2,112,831.42</u> | <u>2,066,371.00</u> |

## 15. 其他应交款

| 项 目     | 计缴标准      | <u>2001.12.31</u> | <u>2000.12.31</u> |
|---------|-----------|-------------------|-------------------|
| 教育费附加   | 应缴流转税之 3% | 2,791.68          | 2,791.68          |
| 基础设施附加  |           | 3,256.96          | 3,256.96          |
| 社会事业发展费 | 应缴流转税之 3% | <u>3,722.24</u>   | <u>3,722.24</u>   |
|         |           | <u>9,770.88</u>   | <u>9,770.88</u>   |

## 16. 其他应付款

| <u>2001.12.31</u>    | <u>2000.12.31</u>    |
|----------------------|----------------------|
| <u>18,198,867.75</u> | <u>37,566,645.25</u> |

说明：上述其他应付款中无欠付持本公司 5%以上股份的股东单位的款项。

## 17. 预提费用

| 类 别     | <u>2001.12.31</u>    | <u>2000.12.31</u>   |
|---------|----------------------|---------------------|
| 利 息     | 14,621,652.35        | 7,050,643.84        |
| 报 刊 费   | 180,000.00           | --                  |
| 登记公司服务费 | 119,636.58           | 137,622.95          |
| 其他费用    | <u>134,260.71</u>    | <u>16,792.77</u>    |
| 合 计     | <u>15,055,549.64</u> | <u>7,205,059.56</u> |



## 18. 预计负债

| 类 别      | 2001.1.1             | 本年增加                  | 本年减少              | 2001.12.31            |
|----------|----------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| 对外担保     | 48,980,441.04        | 281,594,346.01        | 830,000.00        | 329,744,787.05        |
| 其他涉诉预计损失 | 二                    | 5,011,698.00          | 二                 | 5,011,698.00          |
|          | <u>48,980,441.04</u> | <u>286,606,044.01</u> | <u>830,000.00</u> | <u>334,756,485.05</u> |

截止 2001 年 12 月 31 日，本公司涉及对外担保所计提的预计负债明细如下：

| 被 担 保 单 位        | 或有损失本息合计              |
|------------------|-----------------------|
| 厦门华德实业有限公司       | 2,204,704.75          |
| 厦门源益电力股份有限公司     | 19,721,070.00         |
| 厦门中贸进出口有限公司      | 44,740,779.90         |
| 厦门海洋裕丰网有限公司      | 2,300,000.00          |
| 厦门海洋华顺集团有限公司     | 9,500,000.00          |
| 厦门海洋石油公司         | 12,268,000.00         |
| 厦门海洋华顺食品工业有限公司   | 28,405,000.00         |
| 厦门华泓经济发展公司       | 1,375,000.00          |
| 厦门兴洋实业股份有限公司     | 1,784,760.00          |
| 怡安（厦门）无纺布有限公司    | 93,293,100.00         |
| 厦门金斯达无纺布制品企业有限公司 | 4,489,700.00          |
| 福建九州集团股份有限公司     | <u>109,662,672.40</u> |
|                  | <u>329,744,787.05</u> |

经董事会决议，本公司对截止 2001 年 12 月 31 日的对外担保本金、预计由本公司承担的利息及诉讼费用全额计提预计负债，其中 28,159 万元记入当年损益（本金及利息 28,108 万元，预计诉讼费用 51 万元）；同时，其他涉诉预计损失 501 万元（包括预计诉讼费用 30 万元）记入当期损益。

## 19. 一年内到期的长期负债

| 借款类别    | 2001.12.31     |                      | 2000.12.31     |                      |
|---------|----------------|----------------------|----------------|----------------------|
|         | 外币             | 人民币                  | 外币             | 人民币                  |
| 信用借款    |                | 二                    |                | -                    |
| 抵押借款    | 200 万美元        | 16,553,400.00        | 200 万美元        | 16,553,800.00        |
| 其中：他人抵押 | 200 万美元        | 16,553,400.00        | 200 万美元        | 16,553,800.00        |
| 保证借款    |                | 13,000,000.00        |                | 22,900,000.00        |
| 其中：他人保证 |                | 13,000,000.00        |                | 22,900,000.00        |
| 质押借款    |                | 二                    |                | 二                    |
| 其中：他人质押 |                | 0.00                 |                | 二                    |
|         | <u>200 万美元</u> | <u>29,553,400.00</u> | <u>200 万美元</u> | <u>39,453,800.00</u> |

说明：(1)截止 2001 年 12 月 31 日，上述借款已全部逾期。

(2)其中 100 万美元的抵押物为厦门海洋裕丰网有限公司的设备，另 100 万美元的抵押物为鹭台大饭店经营房产。

## 20. 股本

| 股份类别          | 2001.01.01     | 本期增减 |    |     |    |    | 2001.12.31     |
|---------------|----------------|------|----|-----|----|----|----------------|
|               |                | 配股   | 送股 | 转增股 | 其它 | 小计 |                |
| A、尚未流通股份      |                |      |    |     |    |    |                |
| 1.发起人股份       | 57,306,604.00  | --   | -- | --  | -- | -- | 57,306,604.00  |
| 其中:国家持有股份     | 4,306,249.00   | --   | -- | --  | -- | -- | 4,306,249.00   |
| 境内法人持有股份      | 53,000,355.00  | --   | -- | --  | -- | -- | 53,000,355.00  |
| 其他            | --             | --   | -- | --  | -- | -- | --             |
| 2.募集法人股       | --             | --   | -- | --  | -- | -- | --             |
| 3.内部职工股       | --             | --   | -- | --  | -- | -- | --             |
| 4.其他          | --             | --   | -- | --  | -- | -- | --             |
| 小 计           | 57,306,604.00  | --   | -- | --  | -- | -- | 57,306,604.00  |
| B、已流通股份       |                |      |    |     |    |    |                |
| 1.境内上市的人民币普通股 | 99,7154,998.00 | --   | -- | --  | -- | -- | 99,7154,998.00 |
| 2.境内上市的外资股    | --             | --   | -- | --  | -- | -- | --             |
| 3.境外上市的外资股    | --             | --   | -- | --  | -- | -- | --             |
| 4.其他          | --             | --   | -- | --  | -- | -- | --             |
| 小 计           | 99,714,998.00  | --   | -- | --  | -- | -- | 99,714,998.00  |
| 股份总数          | 157,021,602.00 | --   | -- | --  | -- | -- | 157,021,602.00 |

说明: 截止 2001 年 12 月 31 日, 持本公司 5%以上股份的股东为:

| 股东名称             | 持股数量(股)    | 持股比例   | 股份性质 |
|------------------|------------|--------|------|
| 福州牛津--剑桥科技发展有限公司 | 31,339,000 | 19.96% | 法人股  |
| 北京清华科技园发展中心      | 21,661,355 | 13.80% | 法人股  |

## 21. 资本公积

| 项 目      | 2001.01.01     | 本期增加          | 本期减少         | 2001.12.31     |
|----------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 股本溢价     | 116,613,617.82 | --            | --           | 116,613,617.82 |
| 股权投资准备   | 62,339.95      | 7,552,989.84  | 7,615,329.79 | --             |
| 其他资本公积转入 | 1,300,899.81   | 18,398,518.49 | --           | 19,699,418.30  |
|          | 117,982,857.58 | 25,951,508.33 | 7,615,329.79 | 136,319,036.12 |

说明: 本公司根据董事会决议将账龄在 2 年以上已经不用支付的应付款项 1,078 万元转入“资本公积-其他资本公积转入”。此外, 由于长期股权投资已转出公司, 本公司将相应的股权投资准备 761 万元也相应转入“资本公积-其他资本公积转入”。

## 22. 盈余公积

| 项 目    | 2001.01.01   | 本期增加 | 本期减少 | 2001.12.31   |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 7,657,569.74 | --   | --   | 7,657,569.74 |

|        |                      |    |    |                      |
|--------|----------------------|----|----|----------------------|
| 法定公益金  | 3,828,784.37         | -- | -- | 3,828,784.37         |
| 任意盈余公积 | <u>2,966,272.64</u>  | -- | -- | <u>2,966,272.64</u>  |
| 合 计    | <u>14,452,626.75</u> | -- | -- | <u>14,452,626.75</u> |

## 23. 未分配利润

| <u>2001.01.01</u>      | <u>本期增加</u>            | <u>本期减少</u> | <u>2001.12.31</u>      |
|------------------------|------------------------|-------------|------------------------|
| <u>-289,337,326.14</u> | <u>-505,751,819.34</u> | --          | <u>-795,089,145.48</u> |

其中年初未分配利润的变动情况如下:

| <u>项 目</u>     | <u>金 额</u>             |
|----------------|------------------------|
| 变动前年初未分配利润     | -288,196,456.60        |
| 减: 补记以前年度少计费用  | 382,813.19             |
| 在建工程减值准备追溯调整   | 2,201,000.00           |
| 加: 冲回以前年度多计的费用 | <u>1,442,943.65</u>    |
| 变动后年初未分配利润     | <u>-289,337,326.14</u> |

## 24. 财务费用

| <u>项 目</u> | <u>2001年度</u>        | <u>2000年度</u>       |
|------------|----------------------|---------------------|
| 利息支出       | 18,265,647.74        | 21,371,429.20       |
| 减: 利息收入    | 482,249.04           | 15,988,025.25       |
| 汇兑损失       | 5,141.48             | 44.41               |
| 减: 汇兑收益    | --                   | 551,702.57          |
| 手续费        | 2,816.51             | 41,417.15           |
| 资金占用费      | <u>31,620.00</u>     | --                  |
|            | <u>17,822,976.69</u> | <u>4,873,162.94</u> |

## 25. 投资收益

| <u>类 别</u> | <u>2001 年度</u>       | <u>2000 年度</u>        |
|------------|----------------------|-----------------------|
| 股票投资收益     | 150,011.90           | 203,006.70            |
| 债权投资收益     | --                   | 6,261.50              |
| 股权投资收益     | --                   | -38,062,155.70        |
| 其中: 权益法核算  | --                   | -38,062,155.70        |
| 成本法核算      | --                   | --                    |
| 股权转让收益     | 34,734,842.60        | --                    |
| 股权投资减值准备   | -1,710,000.00        | -2,500,000.00         |
| 股权投资差额摊销   | --                   | <u>-180,902.16</u>    |
|            | <u>33,174,854.50</u> | <u>-40,533,789.66</u> |

在 2001 年度, 本公司将所属子公司全部转让或用以抵偿债务, 取得股权转让收益 3,473 万元。

( 详见附注四及附注十 )

## 26. 补贴收入

| 项 目  | 2001 年度         | 2000 年度          |
|------|-----------------|------------------|
| 出口贴息 | 9,968.00        | 15,209.00        |
|      | <u>9,968.00</u> | <u>15,209.00</u> |

## 27. 营业外支出

| 项 目      | 2001年度                | 2000年度               |
|----------|-----------------------|----------------------|
| 处理固定资产损失 | 380,141.54            | 129,086.18           |
| 罚没支出及违约金 | 1,708,022.04          | 107,133.48           |
| 赔偿损失     | --                    | 1,331,052.63         |
| 处理存货损失   | 2,249.42              | 8,609.47             |
| 辞退补偿金    | 348,189.41            | --                   |
| 固定资产减值准备 | 3,112,905.18          | --                   |
| 预计担保损失   | 281,086,269.01        | 48,980,441.04        |
| 预计诉讼损失   | 4,708,119.00          | --                   |
| 担保垫款支出   | <u>1,578,042.45</u>   | --                   |
|          | <u>292,923,938.05</u> | <u>50,556,322.80</u> |

## 28. 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目       | 2001年度           |
|-----------|------------------|
| 罚款支出      | 3,182.63         |
| 支付的差旅费    | 237,499.65       |
| 业务招待费     | 162,396.91       |
| 与外单位往来款   | 357,797,066.67   |
| 还外单位欠款    | 9,725,755.86     |
| 诉讼及律师费用   | 1,060,389.60     |
| 办公费用      | 881,387.95       |
| 上市公司公告等费用 | 275,257.26       |
| 预计负债支出    | 876,590.81       |
| 审计评估费用    | 864,100.00       |
| 离退休人员费用   | 157,185.82       |
| 租 金       | 849,127.82       |
| 其 他       | <u>36,144.40</u> |

|  |                |
|--|----------------|
|  | 372,926,085.29 |
|--|----------------|

## [六]、关联方关系及其交易

### 1、关联方

#### (1) 存在控制关系的关联方

##### A、关联方名称及与本公司关系

| 关联方名称           | 与本公司关系    |
|-----------------|-----------|
| 福州牛津-剑桥科技发展有限公司 | 本公司控股股东   |
| 北京清华科技园发展中心     | 本公司潜在控股股东 |

在本年初，本公司第一大股东为福州牛津-剑桥科技发展有限公司（持股 31,339,000 股），2001 年 4 月 26 日，福州牛津-剑桥科技发展有限公司将所持法人股中的 23,874,910 股（占总股本的 15.21%）转让给北京清华科技园发展中心。由于福州牛津-剑桥科技发展有限公司所持法人股因本公司的银行借款担保而被质押，目前尚未完成股权的过户手续。福州牛津-剑桥科技发展有限公司仍为本公司控股股东。

2001 年 11 月和 2001 年 12 月，本公司股东牛津-剑桥科技发展有限公司与北京清华科技园发展中心分别签订了《股份托管协议》和《股份托管补充协议》，福州牛津-剑桥科技发展有限公司同意将其所持海洋法人股中的 23,874,910 股股份委托给北京清华科技园发展中心管理，即由北京清华科技园发展中心全权行使相应的投票表决权等股东权利。因此，本公司将北京清华科技园发展中心定义为本公司潜在控股股东。

##### B、关联方概况

| 关联方名称           | 注册地 | 性 质     | 法定代表人 | 主 营 业 务   |
|-----------------|-----|---------|-------|-----------|
| 福州牛津-剑桥科技发展有限公司 | 福 州 | 有限责任公司  | 华 生   | 计算机软件开发等  |
| 北京清华科技园发展中心     | 北 京 | 全民所有制企业 | 梅 萌   | 科技园的开发建设等 |

##### C、关联方注册资本及其变化

| 关联方名称           | 2001.01.01     | 本期增加 | 本期减少 | 2001.12.31     |
|-----------------|----------------|------|------|----------------|
| 福州牛津-剑桥科技发展有限公司 | 280,000,000.00 | --   | --   | 280,000,000.00 |
| 北京清华科技园发展中心     | 401,160,000.00 | --   | --   | 401,160,000.00 |

##### D、关联方所持股份或拥有权益及其变化

| 关联方名称           | 2001.12.31    |        | 2000.12.31    |        |
|-----------------|---------------|--------|---------------|--------|
|                 | 股份〔权益〕        | 比 例    | 股份〔权益〕        | 比 例    |
| 福州牛津-剑桥科技发展有限公司 | 31,339,000.00 | 19.96% | 31,339,000.00 | 19.96% |
| 北京清华科技园发展中心     | 21,661,355.00 | 13.79% | 0.00          | 0.00%  |

## (2) 不存在控制关系的关联方及与本公司关系

| 关 联 方 名 称     | 与 本 公 司 关 系  |
|---------------|--------------|
| 福建福发集团股份有限公司  | 与本公司相同的控股股东  |
| 厦门海洋华顺集团有限公司  | 与本公司相同的控股股东  |
| 厦门新东海贸易有限公司   | 与本公司相同的控股股东  |
| 怡安（厦门）无纺布有限公司 | 与本公司相同的控股股东  |
| 北京清华科技园创业投资公司 | 受本公司潜在控股股东控制 |
| 启迪控股有限公司      | 受本公司潜在控股股东控制 |

## 2、关联交易

## (1) 截止 2001 年 12 月 31 日，与存在控制关系关联方的关联交易

A、在本年度，本公司将所持厦门海洋集团宝洋贸易有限公司 70% 股权、厦门海洋华顺集团公司 95% 股权和厦门新东海国际贸易有限公司 90% 股权全部转让给本公司控股股东福州牛津-剑桥科技发展有限公司，转让总金额为 75,328,393.63 元，本公司产生转让股权收益 30,566,087.79 元。

B、截止 2001 年 12 月 31 日，本公司控股股东福州牛津-剑桥科技发展有限公司为本公司 4,741 万元的银行借款提供信用担保，并以其所持的 3,133.9 万股“ST 海洋”法人股为本公司的 2000 万元银行借款提供质押担保。

## (2) 截止 2001 年 12 月 31 日，与不存在控制关系关联方的关联交易

A、北京清华科技园创业投资公司向本公司提供往来资金，本公司按银行正常的贷款利率向对方支付资金使用费 617,000.00 元。

B、本公司的固定资产等实物资产由厦门海洋华顺集团有限公司及所属厦门华顺食品工业有限公司使用，本公司未收取资产占用费。

## 3、关联交易未结算金额

| 关 联 方 名 称       | 账户性质  | 2001.12.31    | 性 质 |
|-----------------|-------|---------------|-----|
| 福州牛津-剑桥科技发展有限公司 | 其他应收款 | 20,297,600.00 | 往来款 |
| 怡安（厦门）无纺布有限公司   | 其他应收款 | 24,682,776.80 | 往来款 |
| 厦门新东海贸易有限公司     | 其他应收款 | 20,498,723.74 | 往来款 |
| 厦门海洋华顺集团有限公司    | 其他应付款 | 1,481,935.67  | 往来款 |
| 启迪控股有限公司        | 其他应付款 | 255,170.43    | 往来款 |

## [七]、或有事项

## 1、对外担保事项

截止 2001 年 12 月 31 日，本公司对外担保本金总计为人民币 27,126.67 万元，其中人民币 22,579.12 万元，美元 549.44 万元，根据董事会决议，本公司对上述对外担保本金及预计由本公司负担的利息全额计提预计负债，本公司董事会确信不存在未计提预计负债的对外担保事项。

## 2、重大诉讼事项

在 2001 年度，本公司所涉及的重大诉讼如下：

A、本公司涉及的为福建九州集团股份有限公司（以下简称“九州集团”）担保而引起的诉讼事项：

(1)本公司于2001年2月接到福建省高级人民法院的传票及应诉通知书，法院已受理工商银行厦门分行诉九州集团及本公司借款合同纠纷一案，工商银行厦门分行请求判令九州集团立即偿还所欠本金人民币5000万元及相应的利息644.86万元；请求判令本公司对上述款项承担连带清偿责任。

此案已经福建省高级人民法院按原诉求作出一审判决，本公司不服一审判决，目前正向最高人民法院提起上诉。

(2)本公司于2001年3月接到厦门市中级人民法院传票及应诉通知书，该院已受理中国建设银行厦门分行诉九州集团及本公司借款合同纠纷一案，厦门建行请求判令九州集团立即偿还贷款本金500万元及利息290,649.04元，并承担全部诉讼费用；并请求判令本公司对上述款项承担连带清偿责任。

此案经厦门市中级人民法院审理后按原诉求判决，目前判决已生效，尚未执行。

(3)本公司于2001年3月接到厦门市中级人民法院的传票及应诉通知书，法院受理工商银行厦门分行诉九州集团及本公司借款合同纠纷一案，工商银行厦门分行请求判令九州集团立即偿还所欠本金美元150万元及相应的利息美元252,585.35元；请求判令本公司对上述款项承担连带清偿责任。

此案已经厦门市中级人民法院按原诉求判决，目前判决已生效，尚未执行。

B、本公司作为被上诉人，涉及承担连带清偿责任的其他案件：

(1)本公司于2000年3月接到北京市第一中级人民法院判决书，判决厦门源益电力股份有限公司于判决生效十日内，偿还中国进出口银行本金1500万元及利息，并承担案件受理费；判决本公司对上述款项承担连带清偿责任。

该判决已生效，目前尚未执行。

(2)2001年度内，厦门海事法院按照该院已生效的民事调解书作出裁定，要求按照被执行人厦门兴洋实业股份有限公司和本公司应向申请人厦门厦信国际租赁发展公司支付的付款额及迟延履行期间按银行同期最高贷款利率双倍计付的债务利息（本息合计约116万元），扣划被执行人的银行存款。如存款不足以清偿债务，则查封扣押拍卖或变卖被执行人的财产以清偿债务。此案尚未执行完毕。

(3)2001年度内，厦门市开元区人民法院就商业银行富山支行诉厦门兴洋实业股份有限公司借款合同纠纷一案作出一审判决，要求被告厦门兴洋实业股份有限公司应于判决生效之日起十日内偿付原告厦门市商业银行富山支行借款本金40万元及利息。本公司承担连带清偿责任。此案尚未执行。

(4)2000年度内，根据厦门市中院的判决，厦门中贸进出口公司应于判决生效之日起十日内偿还原告信达资产管理公司福州办事处借款本金944,384.67美元及相应利息。本公司对上述款项承担连带清偿责任。目前此案尚未执行。

C、截止2001年12月31日，本公司作为被上诉人所涉及的其他未决诉讼事项：

(1)2001年度内，厦门市杏林区国资局就本公司未能履行兼并厦门白鹭化纤厂的协议向法院提起诉讼（标的120万元），法院一审判决本公司继续履行原协议。本公司不服一审判决，已提起上诉，目前二审尚未判决。

(2)2001年度内，原告厦门闽客隆发展有限公司就房屋租赁合同纠纷一案向法院提起诉讼，此案经厦门市思明区法院一审判决如下：解除原告与本公司签订的房屋租赁合同及补充合同；原告应自判决生效之日起十五日内将原承租的房屋退还给本公司；本公司应退还原告租金84,583元、赔偿原告的装修及设备损失855,362元，抵扣原告继续经营期间的应付租金241,111元后，本公司应付

原告 698,834 元；驳回原告的其他诉求。

目前，此案原告不服一审判决，已向厦门市中级人民法院提起上诉。

本公司董事会确信上述诉讼事项会使本公司遭受重大损失，故全额计提预计负债。

#### [八]、承诺事项

截止 2001 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

#### [九]、资产负债表日后事项

自资产负债表日至 2001 年度会计报表批准日 2002 年 4 月 11 日，本公司又陆续收到本公司作为被起诉人的应诉通知书，主要为：

(1) 本公司于 2002 年 1 月接到厦门市中级人民法院的传票及应诉通知书，法院受理福建兴业银行厦门分行诉本公司借款合同纠纷一案，福建兴业银行厦门分行请求判令本公司立即偿还所欠借款本金人民币 1000 万元及相应的利息；请求判令厦门华顺食品工业有限公司和厦门裕丰网有限公司对上述款项承担连带清偿责任。

厦门市中级人民法院于 2002 年 3 月一审判决本公司在本判决生效之日起 10 日内偿还原告借款本金 1000 万元及利息 128100 元；判令厦门华顺食品工业有限公司和厦门裕丰网有限公司对上述款项的一半承担连带清偿责任。

(2) 本公司于 2002 年 1 月接到厦门市中级人民法院传票及应诉通知书，法院受理原告中国工商银行厦门分行诉怡安（厦门）无纺布有限公司及本公司借款合同纠纷一案，原告请求判令怡安（厦门）无纺布有限公司立即偿还所欠借款本金人民币 390 万元及相应的利息人民币 192 万元；请求判令本公司对上述款项承担连带清偿责任。此案已开庭，尚未判决。

(3) 本公司于 2002 年 2 月收到厦门国际银行的书面催款函，由于本公司目前经营状况严重恶化，该行拟中止履行本公司在该行的编号为 GA01053 《外汇综合贷款额度借款合同》，要求本公司在 10 日内清偿上述借款本金及相应的利息，或就上述借款提供相应的担保。

(4) 本公司于 2002 年 2 月接到厦门市思明区人民法院民事判决书，厦门市思明区人民法院在执行已经发生效力的（2000）思经初字第 147 号判决中，鉴于本公司在出资设立厦门海洋集团远洋渔业有限公司时，未将作为实物出资的 11 条渔船转移到该公司名下，应承担出资不实责任，裁定追加本公司为本案的被执行人。本公司已向法院提交异议书，目前尚未执行。

(5) 本公司于 2002 年 3 月接到福州市中级人民法院传票及应诉通知书，法院受理原告福建省华侨信托投资公司诉本公司借款合同纠纷一案，原告请求判令本公司立即偿还所欠借款本金 215 万美元及相应的利息、罚息 364316.04 美元；请求判令厦门海洋实业总公司、厦门兴洋实业股份有限公司对上述款项承担连带清偿责任。目前此案尚未判决。

本公司董事会分析上述诉讼事项，对会对公司造成重大影响的部分计提预计负债。

#### [十]、其他重要事项

(1) 在 2001 年度，本公司将所持厦门海洋集团远洋渔业有限公司 90% 股权、厦门海洋石油公司 94% 股权、厦门鹭台大饭店公司 75% 股权、厦门海洋裕丰网公司 95% 股权和怡安（厦门）无纺布有限公司 70% 股权全部转让给福建国力民生科技投资有限公司，将所持厦门海洋集团宝洋贸易公司 70% 股权、厦门新东海国际贸易公司 90% 股权和厦门海洋华顺集团公司 95% 股权全部转让给福州牛津--剑桥科技发展有限公司。以上股权转让事宜已在报告期内完成，转让总金额为 96,366,252.98 元，产生股



权转让收益 3,395 万元。

(2)在 2001 年度,大连华信信托投资公司就借款合同纠纷向大连仲裁委员会提出仲裁申请,请求裁定本公司归还该公司借款 6200 万元及利息,大连仲裁委裁定本公司以所持北京金洪恩电脑有限公司 1548.95427 万元股份(本公司持股比例为 58%)、北京清华同仁科技有限公司的 900 万元股份(本公司持股比例为 60%)、北京启迪纵横科技有限公司的 80 万元股份(本公司持股比例为 80%)、上海清华科睿实业有限公司的 900 万元股份(本公司持股比例为 60%)、深圳清华旺农生物科技投资有限公司的 900 万元股份(本公司持股比例为 60%)、北京启迪新时代电脑有限公司的 60 万元股份(本公司持股比例为 60%)现值偿还所欠申请人借款,余额由本公司以其他财产偿付、仲裁费及资产评估费由本公司承担。此股权被执行产生股权转让收益 78 万元。

#### [十一]、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润        | 净资产收益率(%) |      | 每股收益(元/股) |         |
|--------------|-----------|------|-----------|---------|
|              | 全面摊薄      | 加权平均 | 全面摊薄      | 加权平均    |
| 主营业务利润       |           |      | -0.0047   | -0.0047 |
| 营业利润         |           |      | -1.5667   | -1.5667 |
| 净利润          |           |      | -3.2209   | -3.2209 |
| 扣除非经常性损益后净利润 |           |      | -1.5753   | -1.5753 |

说明: 由于报告期利润和净资产均为负值, 不计算相应的净资产收益率。

#### 十二、备查文件

- (一)、载有法定代表人、总会计师及会计主管人员签章的 2001 年度会计报表。
- (二)、载有会计师事务所盖章、注册会计师签章的审计报告原件。
- (三)、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

厦门海洋实业(集团)股份有限公司

董事会

二〇〇二年四月十一日