

中国武夷实业股份有限公司

二〇〇五年半年度报告

董事长：郑建国

目 录

一、公司基本情况.....	第 1 页
二、股本变动及主要股东持股情况.....	第 3 页
三、董事、监事、高级管理人员情况.....	第 4 页
四、管理层讨论与分析.....	第 4 页
五、重要事项.....	第 7 页
六、财务报告.....	第 10 页
七、备查文件.....	第 10 页

中国武夷实业股份有限公司

2005 年半年度报告

重要提示

1. 本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。
2. 公司半年度财务报告未经审计。
3. 公司董事长郑建国先生和会计机构负责人陈雄先生声明：保证半年度报告中财务报告真实、完整。

一、公司基本情况

(一) 公司简介

1. 公司法定中文名称：中国武夷实业股份有限公司
公司法定英文名称：CHINA WUYI CO., LTD.
2. 公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所
股票简称：中国武夷
股票代码：000797
3. 公司注册地址：福建省福州市北大路 240 号
公司办公地址：福建省福州市五四路 89 号置地广场 33 层
邮政编码：350003
公司网址：[HTTP://WWW.CHINAWUYI.COM.CN](http://www.chinawuyi.com.cn)
公司电子信箱：GZB@CHINAWUYI.COM.CN
4. 法定代表人：郑建国
5. 公司董事会秘书：林金铸
联系电话：0591-83170122
传真：0591-83170222
电子信箱：GZB@CHINAWUYI.COM.CN

联系地址：福建省福州市五四路 89 号置地广场 33 层

证券事务代表：罗东鑫

联系电话：0591-83170123

传真：0591-83170222

电子信箱：GZB@CHINAWUYI.COM.CN

6. 公司选定中国证监会指定报纸：《中国证券报》、《证券时报》

指定的互联网网址：HTTP://WWW.CNINFO.COM.CN

半年度报告备置地点：中国武夷实业股份有限公司股证部

7. 公司的其他资料：

公司注册登记日期：1997 年 7 月 10 日

注册登记地点：福建省福州市北大路 240 号

企业法人营业执照注册号 3500001001581

税务登记号码：闽地税字 350102158143095 号

公司聘请的会计师事务所：福建华兴有限责任会计师事务所

办公地址：福建省福州市湖东路 152 号中山大厦 B 座 8 层

(二) 主要财务数据和指标

单位：元

项 目	本报告期数	上年同期数	增减比例 (%)
净利润	18,306,508.64	-22,145,305.67	182.67
扣除非经常性损益后的净利润*	13,388,540.83	-30,071,462.92	144.52
每股收益	0.047	-0.057	183.33
净资产收益率(%)	1.96	-1.76	3.72
每股经营活动产生的现金流量净额	0.003	0.48	-99.38

单位：元

项 目	报告期末	报告期初	增减比例 (%)
流动资产	2,872,257,163.65	2,933,889,013.25	-2.1
流动负债	2,217,506,942.34	2,306,797,053.59	-3.9
总资产	3,390,290,872.82	3,472,715,774.74	-2.4
股东权益 (不含少数股东权益)	935,262,825.86	917,560,695.52	1.9
每股净资产	2.40	2.36	4
调整后每股净资产	1.95	2.01	-3.0

*注：扣除的非经常性损益项目和金额

单位：元

项 目	金 额
(1) 扣除资产减值准备后的其他各项营业外收支净额	-891,366.55
(2) 资产减值准备转回	5,809,334.36
合 计	4,917,967.81

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	14.06	14.19	0.34	0.34
营业利润	7.41	7.48	0.18	0.18
净利润	1.96	1.98	0.047	0.047
扣除非经常性损益后的净利润	1.43	1.44	0.034	0.034

二、股本变动及主要股东持股情况

(一) 报告期内公司股本结构未发生变动。

(二) 前十名股东、前十名流通股股东持股情况表。

报告期末股东总数		57354 名					
前十名股东持股情况							
名次	股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结的股份数量	股份性质(国有股东或外资股东)
1	福建建工集团总公司	259,322,440	不变	66.59	未流通	部分质押	国有股
2	宫丽华	436,348	增加	0.11	已流通	不详	流通股
3	陈期望	431,700	增加	0.11	已流通	不详	流通股
4	黄长锦	404,100	不变	0.10	已流通	不详	流通股
5	蔡奕祥	395,399	增加	0.10	已流通	不详	流通股
6	陈天和	390,149	不变	0.10	已流通	不详	流通股
7	陈春凉	311,950	增加	0.08	已流通	不详	流通股
8	黄木秀	305,045	增加	0.08	已流通	不详	流通股
9	于光军	289,800	不变	0.07	已流通	不详	流通股
10	赖胜方	287,900	增加	0.07	已流通	不详	流通股
前十名流通股股东持股情况							
名次	股东名称(全称)	期末持有流通股的数量		种类(A、B、H股或其它)			
1	宫丽华	436,348		A			
2	陈期望	431,700		A			
3	黄长锦	404,100		A			
4	蔡奕祥	395,399		A			
5	陈天和	390,149		A			
6	陈春凉	311,950		A			
7	黄木秀	305,045		A			
8	于光军	289,800		A			
9	赖胜方	287,900		A			
10	蒋工圣	285,569		A			

(1) 公司前十名股东中,福建建工集团总公司是公司发起人,所持股份尚未流通;

其余九名股东所持股份均为境内上市的人民币普通股。福建建工集团总公司与前十名股东中其他九名股东不存在关联关系，其他九名股东中关联关系未知。

(2) 福建建工集团总公司将其持有的本公司股份 12941 万股质押，其中：5000 万股质押给中国建设银行福建省分行，6741 万股质押给中国银行福建省分行，1200 万股质押给中国工商银行福州鼓楼支行，并已办理冻结手续。

三、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 董事、监事及高级管理人员持股情况

报告期内公司董事、监事及高级管理人员持有的公司股票没有变动。

(二) 董事、监事及高级管理人员新聘或解聘情况

1. 2005 年 8 月 15 日，公司召开 2005 年第一次临时股东大会，选举产生郑建国先生、丘亮新先生、张仲平先生、张玲女士、陈时傲先生、刘雄先生等 6 名成员组成公司第三届董事会，其中陈时傲先生、刘雄先生为独立董事；选举产生吴试明、梁超、丁炯、王克仁、陈平等 5 名成员组成公司第三届监事会，其中：王克仁先生、陈平先生为职工民主选举产生。

2. 2005 年 8 月 15 日，公司召开第三届董事会第一次会议，选举郑建国先生为公司第三届董事会董事长，聘任丘亮新先生为公司总经理，聘任张仲平先生为公司副总经理，聘任林金铸先生为公司董事会秘书。

3. 2005 年 8 月 15 日，公司召开第三届监事会第一次会议，选举吴试明先生为公司第三届监事会主席。

四、管理层讨论与分析

(一) 报告期内主要财务数据的变动及原因分析

1、主要财务数据变动情况（单位：元）

项 目	本报告期数	上年同期数	增减变动（%）
主营业务收入	503,845,478.21	307,895,173.21	63.64
主营业务利润	131,485,694.86	60,644,030.31	116.82
净利润	18,306,508.64	-22,145,305.67	182.67
管理费用	22,558,486.71	23,828,346.33	-5.33
财务费用	22,401,465.52	34,371,422.33	-34.83
投资收益	-2,435,683.62	-124,567.42	不适用
现金及现金等价物净增加额	15,154,799.38	20,974,351.94	-27.75

2. 变动主要原因分析

(1) 主营业务收入同比增加 63.64%，主要是今年上半年北京武夷、南京武夷、南京武宁、长春武夷等房地产项目可结转销售收入增加所致。

(2) 主营业务利润同比增加 116.82%，主要是主营业务收入增加所致。

(3) 净利润同比增加 182.67%，主要是公司大力控制项目成本，主营业务利润增加以及财务费用减少所致。

(4) 财务费用同比下降 34.83%，主要是汇率调整以及银行贷款减少从而利息支出减少所致。

(5) 现金及现金等价物净增加额同比下降 27.75%，主要是报告期经营活动产生的现金流量净额减少所致。

(二) 公司主营业务收入主要构成：(单位：万元)

项 目	主营业务收入	主营业务成本	营业毛利	毛利率(%)
工程承包业务	6,345.79	5,935.17	410.62	6.5
房地产开发业务	43,311.53	27,999.98	15,311.55	35.4
商业贸易业务	238.60	214.71	23.89	10
劳务、技术服务	398.18	312.18	86.00	21.6
其他业务	90.45	47.26	43.19	47.8
小 计	50,384.55	34,509.30	15,875.25	

(三) 公司分地区的主营业务主要构成：(单位：万元)

福建省

行 业	主营业务收入	主营业务成本	营业毛利	毛利率(%)
工程承包业务	6,298.77	5,920.45	378.32	6.0
房地产开发业务	4,469.38	3,305.33	1,164.05	26.0
商业贸易业务	238.60	214.71	23.89	10.0
劳务、技术服务	398.18	312.18	86.00	21.6
其他业务	90.44	47.26	43.18	47.7
小 计	11,495.37	9,799.93	1,695.44	

北京市

行 业	主营业务收入	主营业务成本	营业毛利	毛利率(%)
工程承包	47.01	14.73	32.28	68.7
房地产开发业务	14,088.87	9,257.53	4,831.34	34.3
小 计	14,135.88	9,272.26	4,863.62	

江苏省

行 业	主营业务收入	主营业务成本	营业毛利	毛利率(%)
房地产开发业务	20,455.19	12,571.74	7,883.45	38.5
小 计	20,455.19	12,571.74	7,883.45	

吉林省

行 业	主营业务收入	主营业务成本	营业毛利	毛利率(%)
房地产开发业务	4,298.09	2,865.38	1,432.71	33.3
小 计	4,298.09	2,865.38	1,432.71	

（四）报告期内主要经营情况

公司主营业务为投资开发、工程承包、外经外贸。2005 年 1~6 月份实现主营收入 50,384.55 万元，实现利润总额 6,595.19 万元，实现净利润 1,830.65 万元，报告期内主要做了以下几项工作：

1. 投资开发方面。进入 2005 年后，房地产市场价格继续保持上涨势头。国家为防止房地产价格过快上涨，出台了多项政策，加大力度对房地产市场进行宏观调控。之后消费者持币待购现象明显。面对严峻的经营形势，公司审时度势，密切关注市场，采取各种应对措施，树品牌、控成本，坚持按既定计划推出产品，北京武夷、南京武夷、南京武宁、长春武夷、南平武夷、漳州武夷等项目取得了较好的业绩。而 2004 年末，公司部分已售未参与结算的销售项目，为本报告期经营业绩增加贡献不少。在项目发展上，重视加快拆迁进度，并注重通过合作方式获取同行企业的存量土地，争取有利的付款条件，减少公司现金的支付。上半年，新开工房地产面积 7.15 万平方米，销售面积 8.2 万平方米，销售合同收入 2.6 亿元。

2. 外经外贸方面。公司继续积极实施“走出去”战略，加快步伐，以承揽对外援助工程为切入点，拓展国际工程承包市场。上半年参加了中国政府援多米尼克体育场等 6 个项目的资格预审；承接了赤道几内亚米坎至涅方（K31-K57）道路加固工程，造价约 8500 万元。同时，援外在建项目工程进展顺利，肯尼亚基塞沙项目累计完成工作量占合同总造价的 28%。赤道几内亚米坎至涅方道路加固工程正在做开工前的准备工作。

3. 工程承包方面。公司面对激烈的建筑市场竞争，积极参与招投标。对已承接的项目加强管理，精心组织，按计划进度施工。泉州晋江房地产交易中心、泉州师范学院生活服务中心、泉州税务大楼、福州滨江北斗等项目施工进展顺利。上半年工程承包收入 0.63 亿元。

4. 综合管理方面。公司加强预算管理，增强成本意识，增收节支，杜绝浪费。一方面加快优化资源配置和资产结构，盘活存量资产；另一方面面对央行调整住房信贷政策，收缩信贷规模，公司不断创新融资领域，拓展筹融资渠道，既发挥总部融资的积极性，又调动所属子公司的融资积极性，想方设法得到各地商业银行的支持，满足公司资金周转需要，确保项目的顺利进展。

（五）经营中的问题与困难

1. 为切实稳定房价，国务院推出八项措施以及中央七部委《关于做好稳定住房价格的通知》出台之后，消费者持币待购的气氛浓厚，市场的销售受到一定的影响，公司南京等地的销售速度明显减缓。

2. 银行严格控制信贷规模，加大收贷，给公司房地产项目开工的资金需求带来压力。

3. 国家加强宏观调控，建筑市场面临着僧多粥少的恶性竞争，中标难度越来越大，公司承揽的工程承包任务严重不足。

4. 为了保证公司在宏观调控中正常运转，公司将注重下半年的营销策略，加快楼盘的销售速度，加快现金的回笼，以减轻资金需求的压力。

(六) 公司投资情况

1. 报告期内公司无配股募集资金投入项目进度情况及效益情况。

2. 报告期内公司无非募集资金的投资进度及收益情况。

(七) 对 2005 年第三季度经营成果的预测

由于公司北京、南京、长春等房地产项目可结转销售收入较去年同期增加，预计公司年初至下一个报告期净利润仍将出现盈利。

五、重要事项

(一) 公司治理结构情况

公司按照《上市公司治理准则》、《股票上市规则》和中国证监会发布的法律法规的要求，规范运作，各项决策的执行均能遵照《公司法》及公司章程的相关规定。但在董事会专门委员会，董事、监事及高级管理人员的绩效与激励约束机制等方面存在欠缺，公司将针对上述情况予以完善。

(二) 报告期内实施的利润分配议案执行情况及中期利润分配预案

2005 年 5 月 26 日公司 2004 年度股东大会审议通过了 2004 年度利润不分配方案。2005 年中期公司不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

(三) 报告期内公司没有重大诉讼、仲裁事项发生。

(四) 报告期内公司没有重大资产收购、出售或处置情况。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1. 购买商品、提供劳务发生的关联交易。

(1) 承包项目

单位：元

公司名称	内容	结算金额	备注
福建置地房地产开发公司	工程承包	2,300,000.00	
安徽骏达房地产公司	工程承包	1,578,903.80	
定价政策：按总承包合同价格计价。			

(2) 施工项目

单位：元

公司名称	内容	结算金额	备注
福建建工集团总公司	工程结算	66,309,615.40	母公司
福建省第一建筑工程公司	工程施工	8,085,945.98	母公司的子公司
福建省第七建筑工程有限公司	工程施工	2,758,504.52	母公司的控股子公司
福建省工业设备安装有限公司	工程施工	18,000.00	母公司的控股子公司

注：按招投标方式定价。

2. 资金往来及资金占用费结算

(1) 与母公司资金往来及资金占用费结算

其他应收款——福建建工集团总公司

单位：元

期初余额	借方发生额	贷方发生额	期末余额
596,723,551.24	107,790,529.64	109,084,631.24	595,429,449.64

本期向福建建工集团总公司结算资金占用费金额 4,868,169.43 元(按同期银行存款利率)。

(2) 与其他关联单位资金占用费及房屋租金结算情况

单位：元

关联单位名称	内容	结算金额	备注
福建武夷绿洲房地产开发公司	资金占用费收入	210,321.69	按同期银行存款利率
香港丰宏发展有限公司	资金占用费收入	113,967.24	按同期银行存款利率
福建建工路桥公司	房屋租金收入	125,000.00	
福建省第一建筑工程有限公司	房屋租金收入	131,700.00	

3. 公司与关联方担保事项

对关联方担保

被担保公司名称	担保金额	期限	备注
南京武夷房地产开发有限公司	5,000	2005.1-2005.11	为控股子公司担保

(六) 其他重大合同及其履行情况

1. 报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

2. 担保事项。

公司对外担保情况 (不包括对控股子公司的担保)

担保对象名称	发生日期 (协议签署日)	担保金额 (万元)	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)
厦门聚泰房地产投资开发公司	1999 年 1 月	1600	信用担保	2 年	否	否
福建置地房地产开发公司	2003 年 12 月	500	信用担保	1 年	否	是
报告期内担保发生额合计	无					
报告期内担保余额合计	2100					
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计						5,000 万元
报告期末对控股子公司担保余额合计						20,485 万元
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)						
担保总额						22,585 万元
担保总额占公司净资产的比例						24.15%
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额						500 万元
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额						5000 万元
担保总额超过净资产 50% 部分的金额						无
违规担保总额						5500 万元

3. 公司大股东及其子公司占用公司资金的总体情况。

报告期初公司大股东占用公司资金 59,891.56 万元，大股东控股的公司占用公司资金余额 5,267.39 万元；本报告期末公司大股东占用公司资金余额 59,542.94 万元，减少 348.62 万元，本报告期末公司大股东控股的公司占用公司资金余额 5,654.04 万元，增加 386.65 万元。公司将积极督促大股东及其关联方归还占用资金。

4. 独立董事对公司累计和当期对外担保情况的专项说明及独立意见。

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》规定，以及根据公司提供的资料，我们对公司以上两个问题进行认真审查和核实：

(1) 报告期初公司大股东及其控股公司占用公司资金 65,158.95 万元，其中：大股东占用资金 59,891.56 万元、大股东控股公司占用资金 5,267.39 万元。本报告期末公司大股东及其控股公司占用公司资金余额 65,196.98 万元，增加 38.03 万元，其中：大股东占用资金 59,542.94 万元，减少 348.62 万元；大股东控股公司占用资金 5,654.04 万元，增加 386.65 万元。我们认为，公司应按照证监发(2003)56 号文件的要求与公司大股东及其关联方沟通，制定切实可行的计划，积极采取各种措施解决大股东及其

关联方的资金占用问题。

(2) 我们发现,公司 2005 年 1 月为控股子公司南京武夷房地产开发公司 5,000 万元贷款提供信用担保,担保期为 11 个月,该公司 2004 年 12 月 31 日资产负债率为 79.76%,属于违规担保。我们认为,从降低公司风险考虑,公司应严格按照证监发[2003]56 号通知的要求,进一步落实公司对外担保的审批程序,保持必要的谨慎性。

5. 报告期内无发生重大现金资产委托管理事项。

(七) 报告期内,公司或持有公司股份 5%以上(含 5%)的股东没有发生或以前期间发生但延续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能发生重要影响的承诺事项。

六、财务报告

- (一) 财务报告未经审计;
- (二) 财务报表(附后);
- (三) 会计报表附注(附后)。

七、备查文件

- (一) 载有董事长亲笔签名的半年度报告文本;
- (二) 载有法定代表人、主管会计工作的公司负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本;
- (三) 报告期内公司在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿;
- (四) 公司章程文本;
- (五) 其他有关资料。

中国武夷实业股份有限公司董事会

二 五年八月十六日

资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位：中国武夷实业股份有限公司（合并）

单位：元

资 产	注释	期末数	期初数
流动资产：			
货币资金	1	185,406,198.41	170,251,399.03
短期投资	2	482,500.00	482,500.00
应收票据			
应收股利	3	4,313,953.20	8,148,317.75
应收利息			
应收账款	4	183,445,534.21	161,973,319.92
其他应收款	5	1,004,522,055.08	1,008,922,326.05
预付账款	7	167,391,917.69	192,791,493.15
应收补贴款			
存货	8	1,325,377,549.43	1,390,467,431.10
待摊费用	9	1,317,455.63	852,226.25
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
流动资产合计		2,872,257,163.65	2,933,889,013.25
长期投资：			
长期股权投资	10	306,348,587.12	306,666,883.23
长期债权投资	10	8,000,000.00	8,000,000.00
长期投资合计		314,348,587.12	314,666,883.23
其中：合并价差		5,814,071.89	8,528,382.83
其中：股权投资差额		5,814,071.89	8,528,382.83
固定资产：			
固定资产原价	11	183,472,854.33	184,860,481.50
减：累计折旧	11	63,189,307.32	60,574,519.49
固定资产净值	11	120,283,547.01	124,285,962.01
减：固定资产减值准备	11	26,514,760.76	26,484,882.16
固定资产净额		93,768,786.25	97,801,079.85
工程物资			
在建工程	12	8,220,497.74	8,212,259.74
固定资产清理			
固定资产合计		101,989,283.99	106,013,339.59
无形资产及其他资产：			
无形资产	13	100,026,109.16	116,043,485.04
长期待摊费用	14	1,491,155.82	1,924,681.78
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计		101,517,264.98	117,968,166.82
递延税项：			
递延税款借项		178,573.08	178,371.85
资产合计		3,390,290,872.82	3,472,715,774.74

法定

主管会计工作

会计机构

代表人：

的公司负责人：

负责人：

资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位：中国武夷实业股份有限公司（合并）

单位：元

负债及股东权益	注释	期末数	期初数
流动负债：			
短期借款	15	1,318,492,134.08	1,246,462,250.00
应付票据	16	3,497,640.58	15,831,000.00
应付账款	17	205,760,004.28	250,880,006.68
预收账款	18	146,051,407.99	235,159,399.33
应付工资	19	787,352.91	698,134.63
应付福利费		1,517,112.68	1,429,879.35
应付股利	20	3,619,880.21	5,610,825.79
应交税金	21	65,580,001.24	50,068,960.83
其他应交款	22	224,814.54	356,319.05
其他应付款	23	230,255,269.72	275,123,152.61
预提费用	24	86,721,324.11	85,477,125.32
预计负债			
一年内到期的长期负债	25	155,000,000.00	139,700,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,217,506,942.34	2,306,797,053.59
长期负债：			
长期借款	26	114,337,750.43	140,827,202.65
应付债券			
长期应付款	27	362,275.48	362,275.48
专项应付款			
其他长期负债			
长期负债合计		114,700,025.91	141,189,478.13
递延税项：			
递延税款贷项			
负债合计		2,332,206,968.25	2,447,986,531.72
少数股东权益	28	122,821,078.71	107,168,547.50
股东权益：			
股本	29	389,452,440.00	389,452,440.00
减：已归还投资			
股本净额		389,452,440.00	389,452,440.00
资本公积	30	511,252,919.65	760,644,820.16
盈余公积	31	36,130,213.74	81,292,980.92
其中：法定公益金		36,130,213.74	36,130,213.74
未分配利润	32	-2,310,157.92	-315,184,958.95
其中：现金股利			
外币报表折算差额		737,410.39	1,355,413.39
股东权益合计		935,262,825.86	917,560,695.52
负债和股东权益总计		3,390,290,872.82	3,472,715,774.74

法定

主管会计工作

会计机构

代表人：

的公司负责人：

负责人：

利润及利润分配表

2005 年 1~6 月

编制单位：中国武夷实业股份有限公司（合并）

单位：元

项 目	注释	2005 年 1~6 月	2004 年 1~6 月
一、主营业务收入	33	503,845,478.21	307,895,173.21
减：主营业务成本	33	345,093,103.43	233,676,697.38
主营业务税金及附加	34	27,266,679.92	13,574,445.52
二、主营业务利润		131,485,694.86	60,644,030.31
加：其他业务利润	35	2,218,805.11	2,738,267.24
减：营业费用	36	19,436,422.99	14,652,545.13
管理费用	37	22,558,486.71	23,828,346.33
财务费用	38	22,401,465.52	34,371,422.33
三、营业利润		69,308,124.75	-9,470,016.24
加：投资收益	39	-2,435,683.62	-124,567.42
补贴收入		737.00	279,933.43
营业外收入	40	422,533.62	301,182.37
减：营业外支出	40	1,343,778.77	629,853.33
四、利润总额		65,951,932.98	-9,643,321.19
减：所得税		29,495,565.68	10,540,034.60
少数股东损益		18,149,858.66	1,961,949.88
五、净利润		18,306,508.64	-22,145,305.67
加：年初未分配利润		-315,184,958.95	46,865,623.90
其他转入		294,568,292.39	
六、可供分配利润：		-2,310,157.92	24,720,318.23
减：提取法定盈余公积			
提取法定公益金			
提取奖励及福利基金			
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		-2,310,157.92	24,720,318.23
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		-2,310,157.92	24,720,318.23

补充资料

项 目	注释	2005 年 1~6 月	2004 年 1~6 月
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益			141,475.33
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			
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额			
5、债务重组损失			
6、其他			

法定

主管会计工作

会计机构

代表人：

的公司负责人：

负责人：

现金流量表

2005 年 1~6 月

编制单位：中国武夷实业股份有限公司（合并）

项 目	注 释	金 额
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		409,539,882.96
收到的税费返还		107,197.24
收到的其他与经营活动有关的现金		219,118,616.24
现金流入小计		628,765,696.44
购买商品、接受劳务支付的现金		345,031,057.90
支付给职工以及为职工支付的现金		15,079,987.94
支付的各项税费		44,398,486.49
支付的其他与经营活动有关的现金		223,102,668.07
现金流出小计		627,612,200.40
经营活动产生的现金流量净额		1,153,496.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		500,000.00
取得投资收益所收到的现金		3,262,516.04
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		64,224.50
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计		3,826,740.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		613,222.69
投资所支付的现金		4,762,858.73
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计		5,376,081.42
投资活动产生的现金流量净额		-1,549,340.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资所收到的现金		
借款所收到的现金		757,697,723.44
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计		757,697,723.44
偿还债务所支付的现金		696,857,291.58
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		45,321,748.05
其中：子公司支付少数股东的股利		4,367,522.05
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计		742,179,039.63
筹资活动产生的现金流量净额		15,518,683.81
四、汇率变动对现金的影响		31,960.41
五、现金及现金等价物净增加额		15,154,799.38

法 定

主管会计工作

会计机构

代表人：

的公司负责人：

负 责 人：

附注：

项 目	注释	金 额
1.将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润		18,306,508.64
加：少数股东损益		18,149,858.66
计提的资产减值准备		-4,486,254.12
固定资产折旧		4,937,113.70
无形资产摊销		16,017,375.88
长期待摊费用摊销		433,525.96
待摊费用减少（减：增加）		-465,229.38
预提费用增加（减：减少）		1,244,198.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		-332,425.32
固定资产报废损失		20,143.32
财务费用		33,107,700.17
投资损失（减：收益）		-2,123,781.48
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）		77,530,153.70
经营性应收项目的减少（减：增加）		8,374,535.83
经营性应付项目的增加（减：减少）		-175,873,248.54
其他		6,313,320.23
经营活动产生的现金流量净额		1,153,496.04
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		185,406,198.41
减：现金的期初余额		170,251,399.03
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		15,154,799.38

法定

主管会计工作

会计机构

代表人：

的公司负责人：

负责人：

资产减值准备明细表

2005 年 1~6 月

编制单位：中国武夷实业股份有限公司（合并）

单位：元

项 目	期初余额	本期增加数	本期转回数 (其他原因 转出数)	期末余额
一、坏帐准备合计	300,395,689.16	1,130,115.68	1,177,019.37	300,348,785.47
其中：应收账款	9,771,416.44	1,130,115.68		10,901,532.12
其他应收款	290,624,272.72		1,177,019.37	289,447,253.35
二、短期投资跌价准备合计	17,500.00			17,500.00
其中：股票投资	17,500.00			17,500.00
债券投资				
三、存货跌价准备合计	34,188,022.81	38,568.80	4,632,315.00	29,594,276.61
1.工程承包业务				
其中：库存商品				
原材料(库存材料)				
2.房地产开发	34,188,022.81	38,568.80	4,632,315.00	29,594,276.61
其中：开发成本	21,821,139.20	24,617.25		21,845,756.45
开发产品	12,366,883.61	13,951.55	4,632,315.00	7,748,520.16
四、长期投资减值准备合计	31,631,797.77	344,915.23		31,976,713.00
其中：长期股权投资	31,631,797.77	344,915.23		31,976,713.00
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	26,484,882.16	29,878.60		26,514,760.76
其中：房屋、建筑物	26,484,882.16	29,878.60		26,514,760.76
机器设备(机械设备)				
六、无形资产减值准备合计				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备合计				
八、委托贷款减值准备合计				
九、总 计	392,717,891.90	1,543,478.31	5,809,334.37	388,452,035.84

法定

代表人：

主管会计工作

的公司负责人：

会计机构

负责人：

资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位：中国武夷实业股份有限公司

单位：元

资 产	注释	期末数	期初数
流动资产：			
货币资金		44,523,222.34	22,001,238.60
短期投资			
应收票据			
应收股利		2,930,494.42	4,749,054.42
应收利息			
应收账款		39,915,712.31	55,501,335.49
其他应收款		263,755,626.02	285,036,370.29
应收内部单位款		1,707,510,520.27	1,820,864,186.91
预付账款		17,894,710.52	17,951,484.05
应收补贴款			
存货		38,773,085.86	653,159.12
待摊费用			
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
流动资产合计		2,115,303,371.74	2,206,756,828.88
长期投资：			
长期股权投资		339,871,309.97	304,261,766.66
长期债权投资		8,000,000.00	8,000,000.00
长期投资合计		347,871,309.97	312,261,766.66
其中：合并价差			
其中：股权投资差额		5,486,363.13	6,058,758.35
固定资产：			
固定资产原价		43,617,279.82	44,066,766.53
减：累计折旧		8,457,243.03	8,029,664.46
固定资产净值		35,160,036.79	36,037,102.07
减：固定资产减值准备			
固定资产净额		35,160,036.79	36,037,102.07
工程物资			
在建工程			
固定资产清理			
固定资产合计		35,160,036.79	36,037,102.07
无形资产及其他资产：			
无形资产			
长期待摊费用		318,839.50	382,607.40
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计		318,839.50	382,607.40
递延税项：			
递延税款借项			
资产合计		2,498,653,558.00	2,555,438,305.01

法定

主管会计工作

会计机构

代表人：

的公司负责人：

负责人：

资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位：中国武夷实业股份有限公司

单位：元

负债及股东权益	注释	期末数	期初数
流动负债：			
短期借款		1,023,424,000.00	1,045,562,250.00
应付票据			15,831,000.00
应付账款		76,994,146.29	96,028,591.64
预收账款		23,476,996.45	4,907,439.01
应付内部单位款		10,935,671.28	10,923,348.24
应付工资		44,703.04	44,703.04
应付福利费		200,637.39	168,557.17
应付股利			
应交税金		4,397,079.04	5,554,075.14
其他应交款		371,818.02	406,916.73
其他应付款		286,133,544.12	324,457,417.83
预提费用		4,968,000.00	1,710,417.00
预计负债			
一年内到期的长期负债		52,000,000.00	52,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,482,946,595.63	1,557,594,715.80
长期负债：			
长期借款		61,000,000.00	61,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
其他长期负债			
长期负债合计		61,000,000.00	61,000,000.00
递延税项：			
递延税款贷项			
负债合计		1,543,946,595.63	1,618,594,715.80
股东权益：			
股本		389,452,440.00	389,452,440.00
减：已归还投资			
股本净额		389,452,440.00	389,452,440.00
资本公积		511,260,753.23	760,652,653.74
盈余公积		36,130,213.74	81,292,980.92
其中：法定公益金		36,130,213.74	36,130,213.74
未分配利润		17,843,376.02	-294,568,292.39
其中：现金股利			
外币报表折算差额		20,179.38	13,806.94
股东权益合计		954,706,962.37	936,843,589.21
负债和股东权益总计		2,498,653,558.00	2,555,438,305.01

法定

主管会计工作

会计机构

代表人：

的公司负责人：

负责人：

利润及利润分配表

2005 年 1~6 月

编制单位：中国武夷实业股份有限公司

单位：元

项 目	注释	2005 年 1~6 月	2004 年 1~6 月
一、主营业务收入		43,280,956.71	77,806,129.11
减：主营业务成本		39,936,776.18	73,392,032.93
主营业务税金及附加		1,394,317.39	2,049,534.74
二、主营业务利润		1,949,863.14	2,364,561.44
加：其他业务利润		798,863.32	645,563.28
减：营业费用		15,162.15	2,905.00
管理费用		3,801,939.13	9,393,979.27
财务费用		17,714,007.07	23,799,228.45
三、营业利润		-18,782,381.89	-30,185,988.00
加：投资收益		37,039,874.65	5,378,766.83
补贴收入		737.00	
营业外收入			2,073.58
减：营业外支出		59,743.32	41,233.31
四、利润总额		18,198,486.44	-24,846,380.90
减：所得税		355,110.42	
五、净利润		17,843,376.02	-24,846,380.90
加：年初未分配利润		-294,568,292.39	70,156,750.70
其他转入		294,568,292.39	
六、可供分配利润：		17,843,376.02	45,310,369.80
减：提取法定盈余公积			
提取法定公益金			
提取奖励及福利基金			
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		17,843,376.02	45,310,369.80
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		17,843,376.02	45,310,369.80

补充资料

项 目	注释	2005 年 1~6 月	2003 年 1~6 月
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益			
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			
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额			
5、债务重组损失			
6、其他			

法定

主管会计工作

会计机构

代表人：

的公司负责人：

负责人：

现金流量表

2005 年 1 ~ 6 月

编制单位：中国武夷实业股份有限公司

项 目	注 释	金 额
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		73,368,058.27
收到的税费返还		107,197.24
收到的其他与经营活动有关的现金		183,523,210.68
现金流入小计		256,998,466.19
购买商品、接受劳务支付的现金		88,523,688.58
支付给职工以及为职工支付的现金		1,745,578.74
支付的各项税费		2,235,786.84
支付的其他与经营活动有关的现金		93,195,667.60
现金流出小计		185,700,721.76
经营活动产生的现金流量净额		71,297,744.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		500,000.00
取得投资收益所收到的现金		3,262,516.04
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		900.00
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计		3,763,416.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		76,596.17
投资所支付的现金		500,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计		576,596.17
投资活动产生的现金流量净额		3,186,819.87
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		583,181,600.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计		583,181,600.00
偿还债务所支付的现金		605,319,850.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		29,824,313.23
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计		635,144,163.23
筹资活动产生的现金流量净额		-51,962,563.23
四、汇率变动对现金的影响		-17.33
五、现金及现金等价物净增加额		22,521,983.74

法 定

主管会计工作

会计机构

代表人：

的公司负责人：

负 责 人：

附注：

项 目	注释	金 额
1.将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润		17,843,376.02
加：计提的资产减值准备		-1,615,386.54
固定资产折旧		932,618.13
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		63,767.90
待摊费用减少（减：增加）		
预提费用增加（减：减少）		3,257,583.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		
固定资产报废损失		20,143.32
财务费用		29,824,477.86
投资损失（减：收益）		-37,342,528.75
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）		-38,119,926.74
经营性应收项目的减少（减：增加）		152,056,614.57
经营性应付项目的增加（减：减少）		-55,767,453.17
其他		144,458.83
经营活动产生的现金流量净额		71,297,744.43
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		44,523,222.34
减：现金的期初余额		22,001,238.60
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额		22,521,983.74

法 定

主管会计工作

会计机构

代表人：

的公司负责人：

负 责 人：

会计报表附注

（一）公司简介

公司于 1996 年经福建省人民政府闽政体改(1996)35 号文批准,由福建建工集团总公司独家发起,用其所属的全资子公司中国武夷实业总公司经评估并确认后净资产入股,以募集方式设立的股份有限公司。1997 年 6 月经中国证监会监发字[1997]343、344 号文批准,发行规模 7700 万股,其中 6973.5 万股向社会发行,726.5 万股配售给职工。社会公众股于同年 7 月 15 日在深交所挂牌上市流通,公司职工股于 1998 年 1 月 16 日上市流通。1998 年 6 月公司实施 1997 年利润分配 10:3 送红股方案,2000 年 8 月经中国证监会批准首次实施每 10 股配售 3 股配股方案(其中国有股放弃本次配股),公司现有注册资本 38945.244 万元,其中:国家股 25932.244 万元,占 66.59%,社会公众股 13013 万元,占 33.41%。公司主要从事国内外各种土木建筑工程承包、勘测设计、施工装饰;境内外投资;国际贸易及建筑材料、设备进出口;国际经济技术与劳务合作;工程咨询、监理及承包管理;房地产开发和物业管理等业务。1998 年公司通过 ISO9002 国际质量体系认证。公司 1995、1996 年被国家外经贸部评为全国最大 50 家外经公司排名第十四位。1994~2003 连续十年被评为全球最大的 225 家国际承包商之一,并三次荣获“国际知名承包商”奖牌。1997—2003 年被省工商局评为“重合同、守信用”单位。2002 年被国家建设部批准为一级房地产资质企业。

（二）主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1. 会计制度:公司执行财政部颁发的《企业会计制度》、《企业会计准则》及其补充规定。

2. 会计年度:以公历每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

3. 记账本位币:以人民币为记账本位币。

4. 记账原则和计价基础:以权责发生制为记账原则,各项财产物资按取得或购建时的实际成本计价。

5. 外币业务核算方法:对年度内发生的外币业务,按业务发生时的实际汇率记账,期末终了,各外币账户的期末外币余额按当日中国人民银行公布的外汇市场汇价的中间价(市场汇价)进行调整,差额作为汇兑损益,其中属于资本性支出的汇兑损益计入相关资产的价值,属于收益性支出的汇兑损益计入财务费用。

6. 现金等价物的确定标准:公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资作为现金等价物。

7. 坏账的核算方法：

坏账的确认标准：债务人依照法律清偿后，确实无法收回的应收款项；债务人死亡既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项以及其他相关证据确凿表明不能收回的应收款项，确认为坏账。

坏账损失核算采用备抵法。根据董事会决议，按应收款项（包括应收账款和其他应收款）期末余额的 5% 计提坏账准备，根据债务人的财务状况，个别按实际情况计提坏账准备。

8. 存货核算方法：

存货分类按经营业务不同来分类，属于工程承包、商业贸易、劳务技术服务和其他业务的存货分为库存材料、库存设备、未完工程、库存商品、低值易耗品；属于房地产开发业务的存货分为库存材料、库存设备、开发成本、开发产品、分期收款开发产品、出租开发产品、低值易耗品等。按取得时的实际成本入账，发出对大宗材料（商品）采用个别计价法，其他库存材料、商品采用加权平均法。低值易耗品采用一次性摊销法核算。开发用土地在取得时，按实际成本计入“无形资产”，土地投入开发建设从“无形资产”转入“开发成本”。

存货跌价准备：

a. 具体原则：按成本与可变现净值孰低原则计提；

b. 计提标准：公司存货遭受毁损，全部或部分陈旧时，或销售价格低于成本等，使存货变现后存货成本仍有不可收回部分则提取存货跌价准备。

9. 短期投资核算方法：短期投资按取得时的实际支付的全部价款，扣除已宣告尚未领取的现金股利或已到期尚未领取的利息入账。处置投资时，按处置收入扣减账面成本，确认投资收益。期末投资按成本与市价孰低原则计价，并按各投资项目计提短期投资跌价准备。

10. 长期投资核算方法：

长期股权投资：按投资时实际支付的价款或确认的价值入账。公司对被投资单位占该单位有表决权股本总额的 20% 或 20% 以上，或虽投资不足 20% 但有重大影响，则采用权益法核算；对被投资单位的投资占该单位有表决权股本总额的 20% 以下，或虽投资占该单位有表决权股本总额的 20% 或 20% 以上，但不具有重大影响，则采用成本法核算；对投资占该单位有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上的，或虽然占该单位有表决权资本总额不足 50%，但具有实质控制权的，编制合并报表。

股权投资差额：如果长期股权投资取得时的成本大于其在被投资单位股东权益中所占的份额形成的差额，通过“长期股权投资——股权投资差额”核算，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销，没有规定投资期限的，一般 10 年内平均摊销；如果长期股权投资取得时的成本小于其在被投资单位股东权益中所占的份额形成的差额，

记入“资本公积——股权投资准备”科目。对溢价收购房地产项目公司股权产生的长期股权投资差额，按该项目公司当期实际销售面积占可售总面积的比例摊销。

长期债权投资：长期债权投资的成本按取得时实际支付的全部价款确认，按期计提利息计入投资收益，债券投资溢价和折价按债券的期限平均摊销。

长期投资减值准备：有市价的长期投资，按个别投资项目采用成本与市价孰低法计提；无市价的长期投资，根据被投资单位的生产经营状况、财务状况等确定计提损失的比例。

11. 固定资产核算方法：

(1) 公司拥有的使用年限在一年以上，单位价值在 2000 元以上的劳动资料，确认为固定资产。

(2) 固定资产按实际成本计价。

(3) 固定资产采用平均年限法计提折旧，残值率为 4%，年分类折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	25—35	3.84—2.74
运输设备	6—10	16—9.60
生产及施工设备	10—14	9.60—6.86
其他	5—8	19.20—12

(4) 固定资产减值准备。期末，对固定资产逐项进行检查，如果固定资产的市价持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值，则对可收回金额低于固定资产账面价值的部分计提固定资产减值准备。为便于操作，经公司董事会研究形成决议，决定对房屋建筑物及大型生产及施工设备逐项分析，确实发生上述现象的，计提固定资产减值准备；对办公及交通设备，因金额不大，但数量繁多，且对公司经营成果影响不大，故暂不计提固定资产减值准备。

12. 在建工程核算方法：

(1) 在建工程按实际成本核算。成本包括直接建造成本，以及在兴建、安装及测试期间有关借款的利息支出。工程完工及交付使用后转为固定资产，并开始计提折旧。

(2) 在建工程减值准备。期末，对在建工程逐项进行检查，如果存在：在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不重新开工的；所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。则对可收回金额低于在建工程账面价值的部分计提在建工程减值准备。

13. 无形资产计价和摊销方法：

(1) 无形资产按取得时的实际成本计价，有合同或法律规定使用年限的，按不超过使用年限的期限摊销；无合同或法律规定使用年限的，按不超过 10 年的期限摊销。

开发用土地在取得时，按实际成本计入无形资产，从取得土地使用权之日起，按土地使用期限进行摊销。土地投入开发建设从无形资产转入存货。

(2) 无形资产减值准备。期末，对无形资产逐项进行检查，如果存在：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；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；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；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。则对该项无形资产按其账面价值高于其可收回金额计提无形资产减值准备。

14. 长期待摊费用摊销方法：按实际发生的支出数入账，并按各项目受益期平均摊销。

15. 收入确认原则：商品销售方面：收入的实现是以商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，已经收到货款或取得收取价款的凭据，并且与销售商品有关的成本能够可靠的计量时，确认收入的实现。房地产销售方面：项目已竣工并经单体验收，达到了预售状态，销售合同已经签订，并已收到一定比例的合同价款，同时该项销售的成本能可靠地计量情况下，确认收入的实现。提供劳务方面：在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得索取价款的证据时，确认劳务收入，劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按制度规定的条件以完工百分比确认相关劳务收入。

16. 所得税的会计处理方法：采用应付税款法。

17. 合并会计报表原则及编制方法：会计报表的合并范围按财政部颁发的《合并会计报表暂行规定》和《企业会计制度》的规定确定。以母公司及纳入合并范围的各子公司的会计报表为合并依据，合并时将母公司与各子公司相互间的投资、债权债务、存货购销等内部交易及其未实现利润抵消后逐项合并，并计算少数股东权益及损益。

(三) 税项

1. 增值税：按应纳增值税收入的 17% 计算销项税额，抵扣进项税款后的余额交纳。

2. 营业税：工程承包按营业额的 3% 交纳，房地产按销售收入的 5% 交纳。

3. 所得税：

境内：中国武夷实业股份有限公司厦门分公司享受厦门经济特区 15% 的优惠税率；其余公司的企业所得税适用税率为 33%，实际税负为 33%。

境外：香港公司所得税税率 17.5%。

(四) 控股子公司及合并报表范围：

单位：万元

并表子公司	业务性质	注册资本	注册地	占股权比例 (%)	法定代表人	是否合并
1.香港武夷开发有限公司	建筑投资开发	HKD1500	香港	100	郑建国	是
2.香港武夷建筑有限公司	工程承包、房地产开发	HKD2000	香港	100	郑建国	是
3.香港武夷企业有限公司	贸易	HKD300	香港	100	郑建国	是
4.武夷(加拿大)有限公司	建筑、房产开发	USD50	加拿大	100	郑建国	否
5.中国武夷实业股份有限公司厦门分公司	工程总承包	560	厦门市	100	黄启泰	是
6.福建省武夷工程建设公司	工程总承包等	1500	泉州市	100	赵铭	是
7.福建省工程建设承包公司	工程总承包等	2557	福州市	100	林功宝	是
8.福建省建筑材料设备公司	建材设备经营	348	福州市	100	黄朗	是
9.福建中建工程公司	装修、建筑技术	177	福州市	100	向其凌	否
10.福建省工程建设监理公司	工程监理	100	福州市	100	庄平辉	是
11.福建建兴开发有限公司	房地产开发	800	福州市	75	张仲平	否
12.福建武夷对外经济合作有限公司	劳务合作	500	福州市	100	张仲平	是
13.鸿愉有限公司	地产		香港	100	郑建国	是
14.拓立投资有限公司	地产	HKD1	香港	100	郑建国	是
15.南平武夷房地产开发有限公司	房地产开发	2800	南平市	100	于凌学	是
16.长春武夷房地产开发有限公司	房地产开发	1000	长春市	51	陈魏	是
17.重庆武夷房地产开发有限公司	房地产开发	6000	重庆市	95	赵崇希	是
18.长春宝成置业有限公司	房地产开发	1000	长春市	50	陈建士	是
19.南京武宁房地产开发有限公司	房地产开发	USD200	南京市	85	张仲平	是
20.上海武夷建设开发有限公司	房地产开发等	1500	上海市	100	蒋金川	否
21.福建武夷房地产有限公司	房地产开发	1700	福州市	60	张仲平	否
22.福建百源房地产开发有限公司	房地产开发	2600	福州市	70	刘晓群	是
23.武夷(福建)物业管理有限公司	物业管理	300	福州市	100	赵北利	是

本期合并报表范围与上年期末相比，无发生变化。

(五) 合并会计报表主要项目注释：

1. 货币资金及放在境外的货币资金

货币资金

项目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	人民币	原币金额	汇率	人民币
现金						
人民币			1,916,506.75			1,124,428.41
港币	6,000.00	1.0649	6,389.40	22,114.90	1.0637	23,523.62
小计			1,922,896.15			1,147,952.03

银行存款						
人民币			180,915,513.97			137,346,213.45
美元	33,825.67	8.2765	279,916.33	72,980.04	8.2765	604,021.17
港币	1,698,027.74	1.0649	1,808,229.73	29,198,813.68	1.0637	31,058,778.12
欧元	72.22	9.9955	721.88	72.22	11.2627	813.39
小 计			183,004,381.91			169,009,826.13
其他货币资金						
人民币			478,920.35			93,620.87
小 计			478,920.35			93,620.87
合 计			185,406,198.41			170,251,399.03

(2) 存放在境外的货币资金

项 目	期末数		
	原币金额	汇率	人民币
现金			
港币	6,000.00	1.0649	6,389.40
小 计			6,389.40
银行存款			
美元	4,736.65	8.2765	39,161.06
港币	1,697,920.99	1.0649	1,808,116.05
小 计			1,847,277.11
合 计			1,853,666.51

2. 短期投资及跌价准备

短期投资

项 目	期末数 投资金额	期初数 投资金额	投入时间	所得收益
股票投资	500,000.00	500,000.00		
其中：国泰金马基金	500,000.00	500,000.00	2004.06	
合 计	500,000.00	500,000.00		

跌价准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	报表日每 股市价
股票投资	17,500.00			17,500.00	
其中：国泰金马基金	17,500.00			17,500.00	0.965
合 计	17,500.00			17,500.00	

3. 应收股利

单位名称	期末数	年初数	性质或内容
福建建工混凝土公司	594,703.10	4,357,665.55	尚未收到被投资单位已宣告分配的股利
福州市公交总公司武夷车队	14,208.00	85,668.00	尚未收到的承包利润
厦门东南亚工程有限公司	1,455,042.10	1,454,984.20	尚未收到被投资单位已宣告分配的股利
深圳武夷国泰投资公司	2,250,000.00	2,250,000.00	尚未收到被投资单位已宣告分配的股利
合 计	4,313,953.20	8,148,317.75	

4. 应收账款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	145,884,861.94	75.06	7,294,243.12	147,359,375.00	85.80	7,367,968.77
1-2 年	27,465,160.90	14.13	1,373,258.05	9,143,071.85	5.32	457,154.42
2-3 年	5,767,980.34	2.97	288,399.02	4,182,513.00	2.44	209,125.65
3 年以上	15,229,063.15	7.84	1,945,631.93	11,059,776.51	6.44	1,737,167.60
合计	194,347,066.33	100	10,901,532.12	171,744,736.36	100	9,771,416.44

注： 应收账款期末无外币数

应收账款前五名金额：

合计金额	占应收账款总额比例 (%)
71,808,371.12	36.95

应收账款期末余额中福建建工集团总公司（持有本公司 66.59% 股权）欠款 2,192,003.72 元。

5. 其他应收款

账龄	期末数			年初数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	777,331,124.79	60.07	39,410,718.79	821,216,224.48	63.19	40,517,074.22
1-2 年	71,594,791.06	5.53	40,179,285.48	75,466,545.02	5.81	42,462,643.15
2-3 年	118,210,421.09	9.14	41,939,336.00	118,893,263.08	9.15	41,677,462.77
3 年以上	326,832,971.49	25.26	167,917,913.08	283,970,566.19	21.85	165,967,092.58
合计	1,293,969,308.43	100	289,447,253.35	1,299,546,598.77	100	290,624,272.72

注： 其他应收款期末外币数

币别	外币金额	汇率	折人民币金额
美元	30,676,992.82	8.2765	253,898,131.07
港元	572,679,590.07	1.0649	609,846,495.47

其他应收款前五名金额

合计金额	占其他应收款比例 (%)
967,836,252.72	74.80

其他应收款期末余额中福建建工集团总公司（持有本公司 66.59% 股权）欠款 595,429,449.64 元。

6. 坏账准备

	期初余额	本期计提	本期转回	期末余额
应收账款	9,771,416.44	1,130,115.68		10,901,532.12
其他应收款	290,624,272.72		1,177,019.37	289,447,253.35
合计	300,395,689.16	1,130,115.68	1,177,019.37	300,348,785.47

7. 预付账款

账龄	期末数	比例(%)	年初数	比例(%)
1 年以内	136,958,087.54	81.82	174,875,492.09	90.71
1-2 年	23,816,422.49	14.23	12,785,692.89	6.63
2-3 年	2,970,162.89	1.77	1,484,621.14	0.77
3 年以上	3,647,244.77	2.18	3,645,687.03	1.89
合 计	167,391,917.69	100	192,791,493.15	100

注： 预付账款期末外币数

币别	外币金额	汇率	折人民币金额
港元	128,220.00	8.2765	1,061,212.83
美元	440,901.39	1.0649	469,515.89

账龄超过 1 年未结转的原因是项目尚未结算完毕。

预付账款期末余额没有持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款。

8. 存货及存货跌价准备

存货

项 目	期 末 数		期 初 数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
一、工程承包业务等				
1.库存材料(原材料)	50,274.94		265,621.51	
2.库存设备	3,682,160.72		2,143,506.11	
3.在产品(未完施工)	48,975,865.25		9,268,725.92	
4.低值易耗品	655.86		655.86	
5.库存商品	63,547.74		3,312,308.13	
小 计	52,772,504.51		14,990,817.53	
二、房地产开发业务				
1.原材料(库存材料)	4,375,740.17		2,604,221.42	
2.开发成本	1,219,012,987.01	21,845,756.45	1,302,904,839.08	21,821,139.20
3.开发产品	78,810,594.35	7,748,520.16	104,155,575.88	12,366,883.61
小 计	1,302,199,321.53	29,594,276.61	1,409,664,636.38	34,188,022.81
合 计	1,354,971,826.04	29,594,276.61	1,424,655,453.91	34,188,022.81

跌价准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房地产开发业务				
开发成本	21,821,139.20	24,617.25		21,845,756.45
开发产品	12,366,883.61	13,951.55	4,632,315.00	7,748,520.16
合 计	34,188,022.81	38,568.80	4,632,315	29,594,276.61

开发成本

项目名称	开工时间	预计开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期末余额	期初余额
厦门盈翠嘉园	2002		2005	66,584,627.38	64,746,037.98	64,330,026.08
武夷春晓园	1998		2004	45,600,000.00	2,594,949.19	2,551,378.72
长乐苑 C 栋楼		2005	2006	25,000,000.00	6,285,124.84	5,994,064.57
上街项目		2006		127,600,000.00	40,234,682.09	39,341,012.77
南平 110 台地	1993		2005	36,000,000.00	13,509,246.01	11,177,826.44
南平武夷花园二期	2003		2005	56,000,000.00	1,965,441.02	
南平武夷花园三期	2004		2005	28,000,000.00	663,567.81	416,374.50
南平武夷花园四期					100,897.50	
南平市民广场	2003		2005	600,000.00	413,667.30	413,667.30
北帝街 105、111 号					28,046,222.31	28,014,617.97
霄箕湾道 184 号					40,375,016.45	40,329,519.20
北京武夷花园(紫荆、牡丹、月季园)	2000		2006	942,000,000.00	180,784,064.12	312,644,660.10
北京武夷 600 亩土地		2005		469,973,700.00	140,843,829.39	140,685,117.22
漳州武夷名仕园(二期)	2003		2006	47,000,000.00	3,900,631.45	-730,503.03
南京武夷花园	2003		2004	70,000,000.00	42,347,822.42	42,347,822.42
南京武夷商城	2003		2005	306,000,000.00	82,668,459.19	124,645,444.55
长春武夷花园	2002		2006	200,000,000.00	64,489,457.05	66,911,208.91
南京武夷绿洲	2003		2009	1,300,000,000.00	296,185,367.24	242,426,465.77
重庆武夷滨江项目	2004		2007	1,000,000,000.00	121,601,723.26	99,803,676.95
长春武夷嘉园	2003		2006	200,000,000.00	67,498,782.22	68,536,748.88
福州武夷嘉园	2003		2004	120,500,000.00	19,757,998.17	13,065,709.76
合计				5,040,858,327.38	1,219,012,987.01	1,302,904,839.08

开发产品

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
福州福新公寓 1 号及 2 号楼	1996	576,257.32			576,257.32
武夷春晓园一期	2002	1,266,815.79	1,685.40		1,268,501.19
福州福新公寓 3 号楼	2000	4,097,445.58			4,097,445.58
南平玉屏山 78-82 台地	2000	2,255,759.10			2,255,759.10
南平武夷花园一期	2002	1,137,509.31		653,875.20	483,634.11
南平武夷花园二期	2003—2005	39,220,402.00		20,279,549.75	18,940,852.25
北京水仙园	2000	410,112.16			410,112.16
南京武夷花园	2002	1,505,007.65			1,505,007.65
南京武夷绿洲(一期多层)	2003	2,009,451.95			2,009,451.95
恩平 50 号	1996	2,546,311.65	2,872.59		2,549,184.24
福怡大厦	1995	37,896,989.83	42,753.02		37,939,742.85
枫林花园车位	1995	129,877.77	146.52		130,024.29
澳门金銮阁	1994	641,223.27	723.39		641,946.66
厦门武夷花园车位	1996	201,039.30	226.80		201,266.10
漳州瑞京花园	2000	192,699.60			192,699.60
漳州武夷名仕园	2003	10,068,673.60	412,029.26	4,871,993.56	5,608,709.30
合计		104,155,575.88	460,436.98	25,805,418.51	78,810,594.35

9. 待摊费用

类别	期末数	期初数	期末结存的原因
房租(含其他租金)	90,000.00		以后期间摊销的结存数
广告费	1,227,455.63	851,026.25	以后期间摊销的结存数
其他		1,200.00	
合计	1,317,455.63	852,226.25	

10. 长期投资

长期投资

项目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	338,298,681.00	31,631,797.77	7,311,023.78	7,284,404.66	338,325,300.12	31,976,713.00
长期债权投资	8,000,000.00				8,000,000.00	
合计	346,298,681.00	31,631,797.77	7,311,023.78	7,284,404.66	346,325,300.12	31,976,713.00

长期股权投资——股权投资差额

被投资单位名称	摊销期限	初始金额	本期摊销额	累计摊销额	摊余金额	形成原因
福岛工程有限公司	10年	2,700,028.50	133,759.27	1,755,195.97	944,832.53	溢价收购
南京武夷房地产有限公司	10年	-1,276,725.51	-55,343.51	-659,601.74	-617,123.77	折价收购
福建百源房地产开发公司		23,601,875.42	2,063,499.96	23,601,875.42		溢价收购
福建华融电子有限公司	10年	787,987.73	39,399.38	433,393.23	354,594.50	溢价收购
南平武夷房地产有限公司	10年	6,407,987.37	320,399.38	3,524,393.08	2,883,594.29	溢价收购
长春宝成置业有限公司	10年	2,800,000.00	140,000.00	980,000.00	1,820,000.00	溢价收购
漳州武夷房地产开发公司	10年	162,980.08	8,149.00	57,043.03	105,937.05	溢价收购
重庆武夷房地产开发公司	5年	604,161.94	64,447.46	281,924.65	322,237.29	溢价收购
合计		35,788,295.53	2,714,310.94	29,974,223.64	5,814,071.89	

减值准备

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
龙岩新龙水泥厂	552,524.13	9,248.04		561,772.17	经营状况不佳
马来西亚--新山(1)	24,911,775.63	28,103.91		24,939,879.54	项目贬值
福建侨乡建设股份有限公司	3,364,380.83	3,795.49		3,368,176.32	经营状况不佳
南平来州房地产开发有限公司	987,192.58	1,113.69		988,306.27	经营状况不佳
福州市公交总公司武夷车队	1,815,924.60	302,654.10		2,118,578.70	项目贬值
合计	31,631,797.77	344,915.23		31,976,713.00	

长期债权投资——其他债权投资

投资单位	到期日	本金	年利率%	本期利息	累计应收利息	期末金额	已收利息	减值准备	计提原因
福州海峡软件园公司	2048	8,000,000.00				8,000,000.00			
合计		8,000,000.00				8,000,000.00			

11. 固定资产及折旧

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原值				
房屋建筑物	135,895,939.74	228,861.31	13,815.43	136,110,985.62
运输设备	15,042,942.61	258.78	1,953,904.45	13,089,296.94
生产施工设备	17,470,013.82	1,372.76	75,796.41	17,395,590.17
其他	16,451,585.33	499,802.10	74,405.83	16,876,981.60
合计	184,860,481.50	730,294.95	2,117,922.12	183,472,854.33
累计折旧				
房屋建筑物	28,781,551.95	2,443,114.95	3,252.33	31,221,414.57
运输设备	9,594,598.40	656,283.85	2,272,544.86	7,978,337.39
生产施工设备	14,002,694.45	806,816.32	16,200.58	14,793,310.19
其他	8,195,674.69	1,066,255.38	65,684.90	9,196,245.17
合计	60,574,519.49	4,972,470.50	2,357,682.67	63,189,307.32
净值	124,285,962.01			120,283,547.01
固定资产减值准备				
房屋建筑物	26,484,882.16			26,514,760.76
合计	26,484,882.16			26,514,760.76

补充资料

项目	出售	抵押	出租	已提足折旧继续使用	本年报废
房屋建筑物		22,265,976.18	26,686,528.35		
运输设备				1,523,393.97	2,293,476.39
生产施工设备	74,900.00		16,089,710.39		
其他				699,780.16	69,400.00
合计	74,900.00	22,265,976.18	42,776,238.74	2,223,174.13	2,362,876.39

12. 在建工程

工程名称	期初数(其中:利息资本化金额)	本期增加(其中:利息资本化金额)	本期转入固定资产数(其中:利息资本化金额)	其他减少数(其中:利息资本化金额)	期末数(其中:利息资本化金额)	资金来源	工程投入占预算比例(%)
南京武夷花园超市	8,212,259.74 (147,877.67)	8,238.00			8,220,497.74 (147,877.67)		102.76

13. 无形资产

项目	取的方式	原值	期初余额	本期增加额	本期转出额	累计转出额	期末余额
南京武夷商城土地使用权	支付出让金	37,521,504.00	13,521,504.00		5,744,028.00	29,744,028.00	7,777,476.00
南京绿洲项目土地使用权	支付出让金	119,371,280.00	102,521,981.04		10,273,347.88	27,122,646.84	92,248,633.16
合计		156,892,784.00	116,043,485.04		16,017,375.88	56,866,674.84	100,026,109.16

无形资产减少的原因系土地投入开发建设从无形资产转出。

14. 长期待摊费用

种类	原始发生额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	摊余年限
办公楼改良支出	1,139,291.65	928,546.58		120,013.69	330,758.76	808,532.89	4年
房租	360,000.00	50,000.00		50,000.00	360,000.00		
装修费	1,017,292.29	551,178.74		110,455.82	576,569.37	440,722.92	2.5年

软件	18,800.00	12,150.01		2,750.00	9,399.99	9,400.01	2年
临时售楼处	565,000.00	343,333.33		110,833.33	332,500.00	232,500.00	1年
其他	273,997.00	39,473.12		39,473.12	273,997.00		
合 计	3,374,380.94	1,924,681.78		433,525.96	1,883,225.12	1,491,155.82	

15 . 短期借款

借款类别	期 末 数	期 初 数
抵押借款	173,218,134.09	89,500,000.00
保证借款	1,145,273,999.99	1,156,962,250.00
合 计	1,318,492,134.08	1,246,462,250.00

16 . 应付票据

项目	期末金额	期初金额	一年内到期的金额
银行承兑汇票	3,497,640.58	15,831,000.00	3,497,640.58

17 . 应付账款

期末数	期初数
205,760,004.28	250,880,006.68

注： 应付账款的期末外币数

币 别	外币金额	汇率	期末金额
美元	178,536.45	8.2765	1,477,656.93

账龄在 3 年以上的金额为 4,887,316.06 元，未偿还的原因系项目尚未结算。

应付账款期末余额中福建建工集团总公司（持有本公司 66.59% 股权）欠款 4,400,635.39 元。

18 . 预收账款

期末数	期初数
146,051,407.99	235,159,399.33

注： 账龄在 1 年以上的金额为 6,016,682.80 元未结转的原因系项目尚未结算。

预收账款较上年期末减少 89,107,991.34 元主要原因系房地产公司结转上期预收的售楼款。

预收账款期末余额中没有持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项。

19 . 应付工资

种 类	期末余额	期初余额
属于拖欠性质的	44,703.04	44,703.04
其他	742,649.87	653,431.59
合 计	787,352.91	698,134.63

20 . 应付股利

投资者名称	欠付股利金额	形 成 原 因
北京市通州区综合投资公司	663,143.68	公司已宣告分利，但未付给的股东股利
南京东山镇外贸公司	826,936.53	公司已宣告分利，但未付给的股东股利
国民（亚洲）有限公司	2,129,800.00	公司已宣告分利，但未付给的股东股利
合 计	3,619,880.21	

21 . 应交税金

税 种	税率	期末数	期初数
营业税	3% , 5%	7,261,830.71	4,786,892.57
代扣代交营业税		108,676.96	6,256.46
企业所得税	33%	58,378,079.23	45,147,077.37
城建税	7%	125,993.53	197,835.29
印花税		32,200.52	32,977.42
增值税	17%	-109,732.90	178,489.57
房产税	12%	21,954.83	25,868.04
个人所得税		-34,153.12	-30,092.00
资源税		156.53	13,312.53
土地增值税	0.05%	-268,924.83	-353,576.20
其他		63,919.78	63,919.78
合 计		65,580,001.24	50,068,960.83

22 . 其他应交款

种 类	计缴标准	期末数	期初数
教育费附加	4%	102,579.74	139,589.91
基础设施附加费	5%	37,157.80	37,157.80
社会事业发展费	0.2%	51,244.46	51,244.46
防洪护堤费	0.1%	39,395.11	102,003.05
副食品基金	0.5%	121,259.98	121,259.98
外资企业消费金		16,200.00	16,200.00
其他		-143,022.55	-111,136.15
合 计		224,814.54	356,319.05

23 . 其他应付款

期末数	期初数
230,255,269.72	275,123,152.61

注： 其他应付款的期末外币数

币别	外币金额	汇率	折人民币金额
美元	150,000.00	8.2765	1,241,475.00
港元	59,612,845.57	1.0649	63,481,719.25

账龄在 3 年以上的金额为 26,027,139.09 元，未偿还的原因系应付未付的未清算合作项目款项。

期末余额中没有持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项。

24 . 预提费用

项 目	期末数	期初数	期末未结转原因
建造费	77,824,658.51	83,201,978.10	本期预提的开发建造费
施工成本	7,172,016.60	1,710,417.00	本期预提的承包项目施工成本
其他	1,724,649.00	564,730.22	本期预提的其他费用
合 计	86,721,324.11	85,477,125.32	

25 . 一年内到期的长期负债

借款单位	期末余额	借款期限	借款条件	备注
中国进出口银行	6,000,000.00	2003.05-2006.02	保证	
中国进出口银行	26,000,000.00	2003.05-2006.06	保证	
福建联华国际信托投资有限公司	20,000,000.00	2003.12-2005.12	质押	
中国银行北京市通州支行	40,000,000.00	2003.09-2005.09	保证	
中国工商银行江宁支行	20,000,000.00	2004.06-2006.06	抵押	
中国工商银行江宁支行	20,000,000.00	2003.10-2006.06	抵押	
中国工商银行南平市银城支行	3,000,000.00	2004.05-2005.09	抵押	
中国民生银行福州广达支行	20,000,000.00	2003.12-2005.12	保证	
合 计	155,000,000.00			

26 . 长期借款

借款单位	期末余额		借款期限	年利率 (%)	借款条件
	原币	折人民币			
东亚银行	HKD20,000,000.00	21,298,000.00	2005.06-2006.12	4.83	保证
中国银行(香港)有限公司	HKD705,226.94	750,996.17	2002.01-2007.01	6.50	信用
中国银行(香港)有限公司	HKD1,210,211.53	1,288,754.26	2002.12-2006.12	6.00	信用
中国进出口银行		30,000,000.00	2004.12-2006.12	3.51	抵押
福建联华国际信托投资有限公司		31,000,000.00	2003.12-2006.12	5.60	质押
中国工商银行北京市通州区支行		30,000,000.00	2004.06-2006.06	5.49	保证
合 计		114,337,750.43			

27 . 长期应付款

种 类	初始金额	期 限	应计利息	期末余额
项目合作款	350,000.00			350,000.00
项目合作款	12,275.48			12,275.48
合 计	362,275.48			362,275.48

28 . 少数股东权益

期末数	期初数
122,821,078.71	107,168,547.50

29 . 股本

	期初数	本次变动增减(+,-)					期末数
		配股	送股	公积金转股	增发	小计	
一、尚未流通股份							
1、发起人股份	259,322,440						259,322,440
其中：							
国家拥有股份	259,322,440						259,322,440
境内法人持有股份							
外资法人持有股份							
其他							
2、募集法人股							
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
尚未流通股份合计	259,322,440						259,322,440
二、已流通股份							

1、境内上市的人民币普通股	130,130,000					130,130,000
2、境内上市的外资股						
3、境外上市的外资股						
4、其他						
已流通股份合计	130,130,000					130,130,000
三、股份总数	389,452,440					389,452,440

30 . 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	746,879,134.59		249,405,525.21	497,473,609.38
评估增值	974,765.02		25,050.93	949,714.09
股权投资准备		38,675.63		38,675.63
关联交易差额	12,790,920.55			12,790,920.55
合 计	760,644,820.16	38,675.63	249,430,576.14	511,252,919.65

注：本期股本溢价减少 249,405,525.21 元系用于弥补亏损；评估增值减少 25,050.93 元系总部调整南京武宁公司冲回的土地评估增值；股权投资准备增加 38,675.63 元系总部调整中建工程公司无需支付债权而增加的资本公积。

31. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	增减变动原因
法定盈余公积	45,162,767.18		45,162,767.18		弥补亏损
法定公益金	36,130,213.74			36,130,213.74	
合 计	81,292,980.92		45,162,767.18	36,130,213.74	

32 . 未分配利润

项 目	金 额	增减变动原因、依据和影响
期初未分配利润	-315,184,958.95	
调减期初未分配利润		
调整后期初未分配利润	-315,184,958.95	
资本公积及盈余公积补亏	294,568,292.39	用资本公积及盈余公积弥补亏损
本年净利润	18,306,508.64	
提取法定盈余公积		
提取法定公益金		
期末未分配利润	-2,310,157.92	

33 . 主营业务收入、主营业务成本

主营业务收入

按地区分类

项 目	2005 年 1~ 6 月	2004 年 1~ 6 月
福建省	114,953,893.76	141,519,367.89
北京	141,358,795.46	76,008,981.50
江苏	204,551,890.00	73,931,228.82
吉林	42,980,898.99	16,435,595.00
小 计	503,845,478.21	307,895,173.21

按业务类别分类

项 目	2005 年 1~6 月	2004 年 1~6 月
工程承包业务	63,457,868.63	111,947,402.81
房地产开发业务	433,115,348.21	190,497,449.80
商业贸易业务	2,385,957.39	573,156.51
劳务、技术服务	3,981,802.00	3,057,658.40
其他业务	904,501.98	1,819,505.69
小 计	503,845,478.21	307,895,173.21

主营业务成本

按地区分类

项 目	2005 年 1~6 月	2004 年 1~6 月
福建省	97,999,307.31	127,820,487.52
北京	92,722,568.88	47,800,595.86
江苏	125,717,379.92	45,744,903.02
吉林	28,653,847.32	12,310,710.98
小 计	345,093,103.43	233,676,697.38

按业务类别分类

项 目	2005 年 1~6 月	2004 年 1~6 月
工程承包业务	59,351,748.54	106,098,165.39
房地产开发业务	279,999,771.54	123,738,135.82
商业贸易业务	2,147,124.59	465,566.04
劳务、技术服务	3,121,833.63	2,118,496.32
其他业务	472,625.13	1,256,333.81
小 计	345,093,103.43	233,676,697.38

注：前五名客户销售收入总额 36,520,350.00 元，占公司全部销售收入的比例 7.25%

34．主营业务税金及附加

种 类	计缴标准	本期数
营业税金	3%、5%	23,983,570.78
城建税	7%	267,513.80
教育费附加	4%	253,949.73
堤防费	0.1%	56,253.67
资源税		16,418.88
增值税	17%	2,650,569.60
其他		38,403.46
合 计		27,266,679.92

35．其他业务利润

项 目	本期收入数	本期成本数
租金收入	2,365,031.47	1,033,903.99
代理费	421,633.51	11,150.30
仓储收入	70,980.00	2,940.39
咨询费收入	12,264.45	
托管费收入	13,023.00	722.80

管理费收入	52,882.96	
土地转让收入	1,798,000.00	1,526,145.90
其他	68,480.10	8,627.00
合 计	4,802,295.49	2,583,490.38

36 . 营业费用

本期数	上年同期数
19,436,422.99	14,652,545.13

注：营业费用本期数较上年同期数增加 4,783,877.86 元的主要原因系房地产业竞争加剧，为配合新开楼盘的销售而增加广告宣传费用，已售楼盘销售代理费的增加等。

37 . 管理费用

本期数	上年同期数
22,558,486.71	23,828,346.33

38 . 财务费用

类别	本期数	上年同期数
利息支出	33,365,380.68	36,443,923.14
减：利息收入	10,291,119.09	8,940,928.07
汇兑损失	653,235.93	7,290,063.77
减：汇兑收益	2,623,496.22	918,679.64
银行手续费	1,290,692.22	482,147.46
担保费	5,772.00	5,550.00
其他	1,000.00	9,345.67
合 计	22,401,465.52	34,371,422.33

注：本期财务费用较上年同期减少 1,197 万元，主要原因是汇率调整以及银行贷款减少从而减少利息支出。

39 . 投资收益

项 目	股票投资 收益	债券 投资 收益	债权投 资 收益	其他收益	非控股公 司分配来 的利润	年末调整的 被投资公司所 有者权益增减	股权差额 摊销	股权转 让 收益	合 计
短期投资	459.82								459.82
长期投资				-311,902.14	1,443,496.22	-850,640.50	-2,717,097.02		-2,436,143.44
合 计	459.82			-311,902.14	1,443,496.22	-850,640.50	-2,717,097.02		-2,435,683.62

40 . 营业外收支

营业外收入

项 目	本期数	上年同期数
处理固定资产净收益	356,554.50	
罚款净收入	65,959.00	189,989.00
其它	20.12	111,193.37
合 计	422,533.62	301,182.37

营业外支出

项 目	本 期 数	上 年 同 期 数
处理固定资产净损失	24,129.18	17,946.38
固定资产报废损失	20,143.32	
罚款支出	33,825.22	56,942.64
各类捐赠支出	746,500.00	40,250.00
非常损失（赔偿损失）	325,484.00	119,063.08
扶残保障金	13,161.84	4,144.05
其他	180,535.21	391,507.18
合 计	1,343,778.77	629,853.33

(六) 母公司会计报表主要项目注释 (单位：人民币元)

1. 应收账款

期 末 数				期 初 数		
账龄	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	3,960,493.17	9.42	198,024.66	44,266,590.56	75.77	2,213,329.53
1 至 2 年	26,200,177.39	62.36	1,310,008.87	7,954,461.34	13.62	397,723.89
2 至 3 年	5,654,461.34	13.46	282,723.07			
3 年以上	6,201,407.37	14.76	310,070.36	6,201,407.37	10.61	310,070.36
合计	42,016,539.27	100	2,100,826.96	58,422,459.27	100	2,921,123.78

注：本账户期末余额中福建建工集团总公司基建办（福建建工集团总公司持本公司 66.59% 股份）欠款 2,116,884.72 元。

应收帐款期末数较期初数减少 16,405,920 元，主要系收到施工工程项目前期结算款。

应收账款前 5 名金额合计 40,535,930.82 元，占应收账款总额比例 96.48%。

2. 其他应收款

期 末 数				期 初 数		
账龄	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	174,969,696.90	41.74	8,748,484.84	200,624,675.81	45.45	10,031,233.79
1 至 2 年	23,658,783.45	5.64	1,182,939.17	20,504,885.91	4.65	1,025,244.30
2 至 3 年	28,075,273.86	6.70	1,403,763.69	28,578,681.22	6.47	1,428,934.06
3 年以上	192,493,946.26	45.92	144,106,886.75	191,729,711.93	43.43	143,916,172.43
合计	419,197,700.47	100	155,442,074.45	441,437,954.87	100	156,401,584.58

注：账户期末余额中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

其他应收款前 5 名金额合计 364,616,487.38 元，占其他应收款总额比例 86.98%。

3. 长期投资

项目	期初数	减值准备	本期增加	本期减少	期末数	减值准备
长期股权投资	306,077,691.26	1,815,924.60	44,505,108.35	8,592,910.94	341,989,888.67	2,118,578.70
长期债权投资	8,000,000.00				8,000,000.00	
合计	314,077,691.26	1,815,924.60	44,505,108.35	8,592,910.94	349,989,888.67	2,118,578.70

长期股权投资—股权投资差额

被投资单位	初始金额	摊销期限	本期摊销额	摊余金额	形成原因
南平武夷房地产开发有限公司	6,407,987.37	十年	320,399.38	2,883,594.29	溢价收购股权
福建华融电子有限公司	787,987.73	十年	39,399.38	354,594.50	溢价收购股权
长春宝成置业有限公司	2,800,000.00	十年	140,000.00	1,820,000.00	溢价收购股权
漳州武夷房地产有限公司	162,980.08	十年	8,149.00	105,937.05	溢价收购股权
重庆武夷房地产开发有限公司	604,161.94	五年	64,447.46	322,237.29	溢价收购股权
合计	10,763,117.12		572,395.22	5,486,363.13	

4. 投资收益

类别	2005 年 1-6 月份	2004 年 1-6 月份
股票投资收益	459.82	61,040.96
债权投资收益		
股权投资收益	37,914,464.15	6,260,849.94
股权投资差额摊销	-572,395.22	-650,155.30
减值准备	-302,654.10	-292,968.77
合计	37,039,874.65	5,378,766.83

5. 主营业务收入

项目	2005 年 1-6 月份	2004 年 1-6 月份
工程承包收入	41,383,461.66	77,806,129.11
房地产开发		
技术服务		
商业贸易	1,897,495.05	
合计	43,280,956.71	77,806,129.11

6. 主营业务成本

项目	2005 年 1-6 月份	2004 年 1-6 月份
工程承包收入	38,192,685.81	73,392,032.93
房地产开发		
技术服务		
商业贸易	1,744,090.37	
合计	39,936,776.18	73,392,032.93

(七) 有关关联方关系的披露

1. 存在控制关系的关联方：

企业名称	注册地	业务性质	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
1.中国武夷实业股份有限公司厦门分公司	厦门市湖滨南路 388 号国贸大厦 36D	工程总承包	子公司	有限责任公司	黄启泰
2.福建省武夷工程建设公司	泉州市田安北路武夷花园文昌大厦 12 楼	工程总承包等	子公司	有限责任公司	赵 铭
3.福建省工程建设承包公司	福州市北大路 240 号	工程总承包等	子公司	有限责任公司	林功宝
4.福建省工程监理公司	福州市杨桥中路 54 号	工程监理	子公司	有限责任公司	庄平辉
5.福建中建工程公司	福州市北大路 240 号	装修、建筑技术	子公司	有限责任公司	向其凌
6.福建省建筑材料设备公司	福州市北大路 240 号	建材设备经营	子公司	有限责任公司	黄朗
7.加拿大武夷有限公司	加拿大温哥华豪滋街 902 - 1080	建筑房产开发	子公司	有限责任公司	郑建国
8.香港武夷开发有限公司	香港铜锣湾纪利佐治街 1 - 5 号金百利 20 字楼	建筑投资开发	子公司	有限责任公司	郑建国
9.香港武夷建筑有限公司	香港铜锣湾纪利佐治街 1 - 5 号金百利 20 字楼	工程承包等	子公司	有限责任公司	郑建国
10.香港武夷企业有限公司	香港铜锣湾纪利佐治街 1 - 5 号金百利 20 字楼	贸易	子公司	有限责任公司	郑建国
11.福建建兴开发有限公司	福州市杨桥东路 15 号建兴大厦	房地产开发	子公司	有限责任公司	张仲平
12.福建武夷对外经济合作有限公司	福州市北大路 240 号	劳务合作	子公司	有限责任公司	张仲平
13.鸿愉有限公司	香港铜锣湾纪利佐治街 1 - 5 号金百利 20 字楼	地产	间接控股	有限责任公司	郑建国
14.拓立有限公司	香港铜锣湾纪利佐治街 1 - 5 号金百利 20 字楼	地产	间接控股	有限责任公司	郑建国
15.南平武夷房地产开发有限公司	南平市玉屏山水东村	房地产开发	间接控股	有限责任公司	于凌学
16.长春武夷房地产开发有限公司	长春市临河街 268 号	房地产开发	控股公司	有限责任公司	陈魏
17.重庆武夷房地产开发有限公司	重庆市南岸区南城大道 199 号正联大厦 8 楼	房地产开发	控股公司	有限责任公司	赵崇希
18.长春宝成置业有限公司	长春经济技术开发区长双公路 3 公里处	房地产开发	控股公司	有限责任公司	陈建士
19.南京武宁房地产开发有限公司	南京市江宁区南京民营科技园	房地产开发	控股公司	有限责任公司	张仲平
20.上海武夷建设开发有限公司	上海市曲阳路 990 弄 1 号 1602 宅	房地产开发等	子公司	有限责任公司	蒋金川
21.福建武夷房地产有限公司	福州市北大路 240 号	房地产开发	间接控股	有限责任公司	张仲平
22.福建百源房地产开发有限公司	福州市杨桥东路 15 号建兴大厦	房地产开发	间接控股	有限责任公司	刘晓群
23.武夷(福建)物业管理有限公司	福州市五四路 89 号置地广场	物业管理	控股公司	有限责任公司	赵北利

2. 存在控制关系的关联方的注册资本及变化：

单位：万元

企业名称	年初数	本年增加数	本年减少数	期末数
1.中国武夷实业股份有限公司厦门分公司	560			560
2.福建省武夷工程建设公司	1500			1500
3.福建省工程建设承包公司	2557			2557
4.福建省工程监理公司	100			100
5.福建中建工程公司	177			177
6.福建省建筑材料设备公司	348			348
7.加拿大武夷有限公司	USD50			USD50
8.香港武夷开发有限公司	HKD1500			HKD1500
9.香港武夷建筑有限公司	HKD2000			HKD2000
10.香港武夷企业有限公司	HKD300			HKD300
11.福建建兴开发有限公司	800			800
12.福建武夷对外经济合作有限公司	500			500

13.鸿愉有限公司				
14.拓立投资有限公司	HKD1			HKD1
15.南平武夷房地产开发有限公司	2800			2800
16.长春武夷房地产开发有限公司	1000			1000
17.重庆武夷房地产开发有限公司	6000			6000
18.长春宝成置业有限公司	1000			1000
19.南京武宁房地产开发有限公司	USD200			USD200
20.上海武夷建设开发有限公司	1500			1500
21.福建武夷房地产有限公司	1700			1700
22.福建百源房地产开发有限公司	2600			2600
23.武夷(福建)物业管理有限公司	300			300

3. 存在控制关系的关联方所持股份或权益及变化：

企业名称	期初数		本年 增加数	本年 减少数	期末数	
	金额	%			金额	%
1.中国武夷实业股份有限公司厦门分公司	1225	100		164	1061	100
2.福建省武夷工程建设公司	1533	100		129	1404	100
3.福建省工程建设承包公司	2614	100		160	2454	100
4.福建省工程监理公司	165	100		2	167	100
5.福建中建工程公司	546	100		1	545	100
6.福建省建筑材料设备公司	158	100		5	153	100
7.加拿大武夷有限公司	CAD79	100			CAD79	100
8.香港武夷开发有限公司	HKD-6347	100	HKD 66		HKD-6281	100
9.香港武夷建筑有限公司	HKD4064	100	HKD3749		HKD7813	100
10.香港武夷企业有限公司	HKD1710	100	HKD 5		HKD 1715	100
11.福建建兴开发有限公司	306	75		11	295	75
12.福建武夷对外经济合作有限公司	490	100		2	488	100
13.鸿愉有限公司	-HKD2372	100	HKD20		-HKD2352	100
14.拓立投资有限公司	HKD149	100		HKD1	HKD148	100
15.南平武夷房地产开发有限公司	3218	100	234		3452	100
16.长春武夷房地产开发有限公司	-51	51	177		126	51
17.重庆武夷房地产开发有限公司	4816	95		185	4631	95
18.长春宝成置业有限公司	-141	50		89	-230	50
19.南京武宁房地产开发有限公司	10898	85	625	213	11310	85
20.上海武夷建设开发有限公司	1055	100		2	1053	100
21.福建武夷房地产有限公司	702	60			707	60
22.福建百源房地产开发有限公司	3267	70	129		3396	70
23.武夷(福建)物业管理有限公司	315	100	3		318	100

4. 不存在控制关系的关联方关系的性质：

企业名称	与本企业的关系
武夷国泰投资公司	本公司拥有其 45% 的股权
市公交总公司武夷车队	本公司拥有其 60% 的股权
福建建工混凝土公司	本公司拥有其 45% 的股权
福州海峡软件园有限公司	本公司拥有其 17% 的股权
福建中福对外劳务合作公司	本公司拥有其 30% 的股权
乐都有限公司	本公司拥有其 50% 的股权
敏福投资有限公司	本公司拥有其 50% 的股权
中厚投资有限公司	本公司拥有其 50% 的股权
华亿投资有限公司	本公司拥有其 48% 的股权
华颖有限公司	本公司拥有其 50% 的股权
马来西亚 新山	本公司拥有其 30% 的股权
厦门东南亚工程有限公司	本公司拥有其 50% 的股权
厦门武夷嘉园房地产开发公司	本公司拥有其 35% 的股权
厦门莲富大厦	本公司拥有其 33% 的股权
厦门杏林海滨花园	未定
泉州武夷物业管理公司	本公司拥有其 50% 的股权
省侨乡股份有限公司	本公司拥有其 50% 的股权
福建惠泉啤酒集团公司	本公司拥有其 11.58% 的股权
南平三江房地产有限公司	本公司拥有其 30% 的股权
南平时代房地产有限公司	本公司拥有其 25% 的股权
南平来舟房地产有限公司	本公司拥有其 20% 的股权
漳州银冠房地产有限公司	本公司拥有其 30% 的股权
澳洲 SANC.NOMINEES PTY LTD	本公司拥有其 20% 的股权
马来西亚 EXCL.REGION SDN BHD	本公司拥有其 19.96% 的股权
福银财务投资有限公司	本公司拥有其 45% 的股权
福建华港房地产有限公司	本公司拥有其 33.33% 的股权
涵江武夷房地产有限公司	本公司拥有其 25% 的股权
福州闽港建筑开发有限公司	本公司拥有其 40% 的股权
厦门广汇川物业管理公司	本公司拥有其 20% 的股权
龙岩新龙水泥厂	本公司拥有其 5% 的股权
福建省武夷山旅游开发公司	本公司拥有其 10% 的股权
安徽骏达房地产开发有限公司	本公司拥有其 41% 的股权
武夷装修工程(福州)公司	本公司拥有其 5% 的股权
福建华融电子有限公司	本公司拥有其 20.93% 的股权

5. 关联事项

关联方应收应付款项 (单位: 元)

、应收账款关联往来

序号	单位名称	期初数	借方发生额	贷方发生额	期末数
(1)	福建置地房地产公司	7,954,461.34		2,300,000.00	5,654,461.34
(2)	安徽骏达房地产公司	31,544,677.82		1,578,903.80	29,965,774.02
(3)	福建建工集团总公司	2,192,003.72			2,192,003.72

、预付账款

序号	单位名称	期初数	借方发生额	贷方发生额	期末数
(1)	福建省建筑科学研究院		60,000.00		60,000.00
(2)	武夷装修福州公司	50,000.00		50,000.00	

、其他应收款关联往来单位

序号	单位名称	期初数	借方发生额	贷方发生额	期末数
(1)	菲律宾武夷有限公司	8,186,127.45	970,098.80		9,156,226.25
(2)	福建置地房地产公司	145,149,062.89		6,500,000.00	138,649,062.89
(3)	福建华闽建工房地产开发公司	2,268,000.00			2,268,000.00
(4)	香港福银财务有限公司	160,447,906.35		848,853.61	159,599,052.74
(5)	武夷(澳门)有限公司	8,098,624.39	589,831.79		8,688,456.18
(6)	武夷装修有限公司	11,941,128.14	574,595.44		12,515,723.58
(7)	福建省安福房地产开发有限公司	917,845.50			917,845.50
(8)	龙岩新龙水泥厂	268,974.00			268,974.00
(9)	福建省侨乡建设有限公司	3,300,000.00		2,000,000.00	1,300,000.00
(10)	香港华亿有限公司	50,165,082.58		12,528,182.10	37,636,900.48
(11)	香港(武夷)福建房地产开发公司	6,381,632.51	472,100.00		6,853,732.51
(12)	深圳武夷国泰投资有限公司	740,000.00			740,000.00
(13)	福建建工集团总公司	596,723,551.24	107,790,529.64	109,084,631.24	595,429,449.64
(14)	香港丰宏有限公司	11,767,249.84	1,678,801.63		13,446,051.47
(15)	香港华麟投资有限公司	8,556,824.15	9,653.28		8,566,477.43
(16)	福建建工混凝土有限公司	25,000.00			25,000.00
(17)	福建省第一建筑工程公司	24,913.10			24,913.10
(18)	丰胜发展有限公司	19,430,476.36	21,920.25		19,452,396.61
(19)	福建省建筑设计研究院	15,670.00			15,670.00
(20)	厦门广汇川物业公司	400.00			400.00
(21)	福建建工路桥公司	842,583.45	98,480.54		941,063.99
(22)	福建省第七建筑工程公司	5,148.43		5,148.43	
(23)	皇邦发展有限公司		36,521,786.97		36,521,786.97

、应付账款

序号	单位名称	期初数	借方发生额	贷方发生额	期末数
(1)	福建省设备安装公司	181,701.24	110,874.77		70,826.47
(2)	福建建工集团总公司	32,980,597.94	28,579,962.55		4,400,635.39
(3)	福建省第一建筑工程公司	3,464,128.12	2,812,350.23		651,777.89
(4)	福建省第七建筑工程公司	48,182,327.84	12,995,160.46		35,187,167.38
(5)	福建建工混凝土有限公司	14,220.00			14,220.00
(6)	福建省建筑科学研究院	155,465.00			155,465.00

、预收账款

序号	单位名称	期初数	借方发生额	贷方发生额	期末数
(1)	福建省第一建筑工程公司	1,850.60			1,850.60

、其他应付款

序号	单位名称	期初数	借方发生额	贷方发生额	期末数
(1)	福州武夷绿洲房地产公司			1,000,000.00	1,000,000.00
(2)	敏福投资有限公司	1,058,381.50		1,194.00	1,059,575.50
(3)	华港房地产开发有限公司	5,095,168.10		9,000,107.36	14,095,275.46
(4)	福建武夷房地产开发有限公司	5,829,395.47	1,981.57		5,827,413.90
(5)	上海武夷建设有限公司	10,090,428.19			10,090,428.19
(6)	厦门东南亚有限公司	5,582,522.03		6,297.85	5,588,819.88
(7)	厦门莲富大厦	342,701.05		386.61	343,087.66
(8)	福州闽港建筑开发公司	1,593,434.60		1,797.61	1,595,232.21
(9)	厦门武夷嘉园房地产开发有限公司	65,813,423.77	60,000,000.00		5,813,423.77
(10)	福建建兴开发有限公司	5,610,054.81			5,610,054.81
(11)	福建中建工程公司	2,527,886.26			2,527,886.26
(12)	武夷(加拿大)有限公司	1,339,858.13		17,671.37	1,357,529.50
(13)	武夷(美国)有限公司	1,759,708.98	1,886.46		1,757,822.52
(14)	福建省工业设备安装公司	451,541.20		350.00	451,891.20
(15)	福州海峡软件园有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
(16)	福建省第七工程公司			492,622.36	492,622.36
(17)	漳州银冠房地产开发公司			2,612,301.99	2,612,301.99
(18)	南平三江房地产开发公司			1,000,000.00	1,000,000.00
(19)	福建省建筑科学研究院			200,000.00	200,000.00
(20)	南平时代有限公司	5,851,241.00			5,851,241.00

关联交易

、担保

对关联方担保

被担保公司名称	担保金额 (万元)	期限	备注
福建置地房地产开发公司	500	2003.12-2004.11	被投资单位的投资单位
北京武夷房地产开发公司	2,000	2003.09-2005.09	为控股子公司担保
北京武夷房地产开发公司	5,000	2004.09-2005.09	为控股子公司担保
北京武夷房地产开发公司	1,000	2004.06-2006.06	为控股子公司担保
北京武夷房地产开发公司	2,000	2004.07-2006.06	为控股子公司担保
北京武夷房地产开发公司	1,000	2003.11-2005.09	为控股子公司担保
北京武夷房地产开发公司	1,000	2004.01-2005.09	为控股子公司担保
南京武夷房地产开发公司	5,000	2005.01-2005.11	为控股子公司担保
南平武夷房地产开发公司	1,300	2004.12-2005.12	为子公司担保
漳州武夷房地产开发公司	185	2004.08-2005.08	为子公司担保
福建百源房地产开发公司	2,000	2003.12-2005.12	为控股子公司担保
合计	20,985		

、被担保

控股母公司福建建工集团总公司对公司及被投资单位的担保

被担保公司名称	担保金额 (万元)	期限	备注
中国武夷实业股份有限公司	6,400	2005.06-2006.05	母公司
中国武夷实业股份有限公司	5,000	2005.06-2006.06	母公司
中国武夷实业股份有限公司	14,000	2005.03-2006.02	母公司
中国武夷实业股份有限公司	4,800	2005.04-2006.04	母公司

中国武夷实业股份有限公司	2,800	2005.02-2006.02	母公司
中国武夷实业股份有限公司	1,000	2005.06-2006.06	母公司
中国武夷实业股份有限公司	3,000	2004.09-2005.09	母公司
中国武夷实业股份有限公司	2,000	2004.11-2005.11	母公司
中国武夷实业股份有限公司	3,000	2004.10-2005.10	母公司
中国武夷实业股份有限公司	3,000	2004.12-2005.12	母公司
中国武夷实业股份有限公司	3,000	2004.08-2005.08	母公司
中国武夷实业股份有限公司	3,000	2004.08-2005.08	母公司
中国武夷实业股份有限公司	2,700	2004.08-2005.08	母公司
中国武夷实业股份有限公司	2,700	2004.08-2005.08	母公司
中国武夷实业股份有限公司	3,000	2004.09-2005.09	母公司
中国武夷实业股份有限公司	3,000	2004.10-2005.10	母公司
中国武夷实业股份有限公司	1,500	2004.10-2005.10	母公司
中国武夷实业股份有限公司	1,500	2005.06-2006.06	母公司
中国武夷实业股份有限公司	3,000	2004.11-2005.11	母公司
中国武夷实业股份有限公司	3,400	2005.06-2006.06	母公司
中国武夷实业股份有限公司	3,000	2004.07-2005.07	母公司
中国武夷实业股份有限公司	600	2003.05-2006.02	母公司
中国武夷实业股份有限公司	2,600	2003.05-2006.06	母公司
中国武夷实业股份有限公司	1,000	2004.12-2005.10	母公司
中国武夷实业股份有限公司	3,000	2004.12-2006.10	母公司
中国武夷实业股份有限公司	1,000	2004.08-2005.08	母公司
中国武夷实业股份有限公司	1,500	2004.08-2005.08	母公司
中国武夷实业股份有限公司	500	2005.01-2005.08	母公司
中国武夷实业股份有限公司	2,000	2005.02-2006.01	母公司
中国武夷实业股份有限公司	2,000	2005.03-2006.03	母公司
中国武夷实业股份有限公司	3,000	2005.01-2005.12	母公司
中国武夷实业股份有限公司	2,000	2003.12-2005.12	母公司
中国武夷实业股份有限公司	3,100	2003.12-2006.12	母公司
中国武夷实业股份有限公司	2,000	2004.07-2005.07	母公司
中国武夷实业股份有限公司	1,000	2004.09-2005.09	母公司
小 计	100,100		

被担保公司名称	担保金额 (万美元)	期限	备注
中国武夷实业股份有限公司	550	2005.03-2006.03	母公司
中国武夷实业股份有限公司	570	2005.04-2006.04	母公司
中国武夷实业股份有限公司	170	2005.05-2006.05	母公司
中国武夷实业股份有限公司	150	2005.04-2006.04	母公司
小 计	1440		

、承包项目

公司名称	内容	本年新签合同额	本年结算金额或完成量(元)	本年收工程款(元)	备注
福建置地房地产开发公司	工程承包			2,300,000.00	被投资公司的投资公司
安徽骏达房地产公司	工程承包			1,578,903.80	被投资公司的投资公司

注：定价政策：按总承包价格计价

、施工项目

公司名称	内容	本年新签合同额	本年结算金额或完成量(元)	本年支付的工程款(元)	备注
福建建工集团总公司	工程施工	26,079,770.24	88,871,441.88	66,309,615.40	母公司
福建省第一建筑工程有限公司	工程施工	17,000,000.00	10,000,000.00	8,085,945.98	母公司的子公司
福建省第七建筑工程有限公司	工程施工		6,900,000.00	2,758,504.52	母公司的子公司
福建省工业设备安装公司	工程施工			18,000.00	母公司的子公司

注：招投标方式定价。

、资金往来及资金占用费结算

与母公司资金往来及资金占用费、租金结算

a.其他应收款——福建建工集团总公司

期初余额	借方发生额	贷方发生额	期末余额
596,723,551.24	107,790,529.64	109,084,631.24	595,429,449.64

b.本期向福建建工集团总公司结算资金占用费金额 4,868,169.43 元(按同期银行存款利率)。

与其他关联单位资金占用费结算及房屋租金情况

关联单位名称	内容	结算金额(元)	备注
丰宏发展有限公司	资金占用费收入	113,967.24	按同期银行存款利率
武夷绿洲房地产开发公司	资金占用费收入	210,321.69	按同期银行存款利率
省建工路桥公司	房屋租金	125,000.00	
福建省第一建筑工程有限公司	房屋租金	131,700.00	

(八) 或有事项

1. 担保：

被担保公司名称	担保金额(万元)	期限	备注
福建置地房地产开发公司	500	2003.12-2004.11	被投资单位的投资单位
厦门聚泰房地产投资开发公司	1,600	1999.01-2001.01	
合计	2,100		

2. 诉讼：

2005 年上半年的诉讼情况没有新的进展，具体详见 2004 年报披露的诉讼事项。

(九) 承诺事项

本报告期公司无承诺事项。

(十) 资产负债表日后事项

本报告期公司无资产负债表日后事项。