

## 海南金盘实业股份有限公司 1998 年年度报告摘要

重要提示:本公司董事局保证本报告所载资料不存在任何重大遗漏、虚假陈述或者严重误导,并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。本年度报告摘要摘自年度报告正本,投资者欲了解详细内容应阅读年度报告正本。

### 一、公司简介

- 1、公司中文名称:海南金盘实业股份有限公司  
公司简称:金盘实业  
公司英文名称:HAINAN JINPAN ENTERPRISE CO., LTD  
公司英文缩写:JINPAN ENTERPRISE
- 2、公司法定代表人:曲大利
- 3、公司董事局秘书:章黔  
联系地址:海口市金盘开发区金盘路 21 号  
邮政编码:570216  
联系电话:(0898)6822672  
传 真:(0898)6816370
- 4、公司注册地址及办公地址:海口市金盘开发区金盘路 21 号  
邮政编码:570216  
公司电子信箱:jinpan@han.cei.gov.cn
- 5、公司年度报告备置地点:海口市金盘开发区金盘路 21 号公司证券部
- 6、公司股票上市地:深圳证券交易所  
公司股票简称:琼金盘  
公司股票代码:0572

### 二、会计数据与业务数据摘要

#### 1、本年度主要会计数据

项目	单位:人民币元 金额
利润总额	-70041023.71
净利润	-70452226.51
主营业务利润	13525411.51
其他业务利润	121863.98
投资收益	-1087538.36
补贴收入	6190630.17
营业外收支净额	-557589.98
经营活动产生的现金流量净额	40143406.17
现金及现金等价物净增加额	319861.57

#### 2、近三年主要会计数据

指标项目	单位:人民币元		
	1998 年	1997 年	1996 年
主营业务收入	116137173.01	98145094.89	100113316.72
净利润	-70452226.51	1055551.55	16615011.20
总资产	1073099698.89	1057181998.82	1004241183.34
股东权益	307347117.89	382518914.18	381463362.63

每股收益(摊薄)	-0.326	0.005	0.1005
(加权)	-0.326	0.0053	
每股净资产(摊薄)	1.424	1.77	2.29
调整后的每股净资产	1.395	1.05	1.58
净资产收益率%(摊薄)	-22.92	0.28	4.35
(加权)	-20.42	0.27	

注:①以上数据和指标系合并报表数据。

②全面摊薄后的计算方法:

每股收益=净利润/年度末普通股股份总数

每股净资产=年度末股东权益/年度末普通股股份总数

净资产收益率=净利润/年度末股东权益×100%

调整后的每股净资产=(年度末股东权益-三年以上的应收款项-待摊费用-待处理(流动固  
定)资产净损失-开办费-长期待摊费用)/年度末普通股股份总数

③加权平均后的计算方法

每股收益=净利润/[ (年初普通股股份总数+年度末普通股股份总数) /2]

净资产收益率=净利润/[ (年初股东权益+年末股东权益) /2]

3、股东权益变动情况单位:人民币元

项目

项目	股本	资本公积	盈余公积	其中:公益金	未分配利润
合计					
期初数					
	215894510	155103628.28	11506699.12	9882777.07	14076.78
	382518914.18				
本期增加			68010.83	22670.28	-70452226.51
	-70384215.68				
本期减少					
			4719569.78	4719569.78	68010.83
	4787580.61				
期末数					
	215894510	155103628.28	6855140.17	5185877.57	-70506160.56
	307347117.89				

变动原因:(1)年度内公司股本、资本公积未发生变化。

(2)年度内盈余公积增加 68,010.83 元,主要是盈利下属子公司按法定提取 10%盈余公  
积和 5%公益金;减少 4,719,569.78 元,主要是母公司职工实行房改方案后,固定资产净损失  
冲减公益金。

(3)未分配利润减少 70,520,237.34 元,主要是公司本年度出现亏损 70,452,226.51 元。

三、股本变动及股东情况

1、公司股份变动情况表

股份类别	数量单位:股		
	期初数	本期变动增减	期末数
(一)、尚未流通股份			
①发起人股份	112225653	0	112225653
其中:国家拥有股份	83239605	0	83239605
境内法人持有股份	28986048	0	28986048

外资法人持有股份	0	0	0
其他	0	0	0
②募集法人股	16809954	0	16809954
③内部职工股	0	0	0
④优先股或其他	0	0	0
尚未流通股份合计	129035607	0	129035607
(二)、已流通股份			
①境内上市的人民币流通股	86583719	+43680	86627399
②境内上市的外资股	0	0	0
③境外上市的外资股	0	0	0
④其他(高管股)	275184	-43680	231504
已流通股份合计	86858903	0	86858903
(三)股份总数	215894510	0	215894510

注:股本的微小变动系由于部份高级管理人员离任股票解冻所致。

## 2、股东情况介绍

### (1) 股东数量

截止 1998 年 12 月 31 日,持有本公司股份的股东总户数为 46,170 户。其中,国家股东 1 名;高管股股东 6 名。

### (2) 公司前十名股东持股情况

股东名称	年末数	数量单位:股
		占总股本比例%
海口市财政局(持国家股)	83239605	38.56
中国工行海南信托投资公司	19324032	8.95
中国银行海口信托咨询公司	9662016	4.48
海口金盘物业有限公司	4579554	2.12
海口房地产投资开发公司	1834560	0.85
温秀英	710600	0.329
雷兴顺	459609	0.213
石凤兰	430000	0.199
海南瑞群实业有限公司	428064	0.19
王磊	400100	0.185

(3) 本公司控股股东报告期内未发生变更。

### (4) 本公司现任董事、监事及高级管理人员持股情况

姓名	职务	数量单位:股	
		年初数	年末数
曲大利	董事局主席、总裁	0	0
吴兴礼	董事、副总裁	36400	36400
梁德辉	董事、副总裁	36400	36400
叶能材	董事	0	0
李天敏	董事	0	0
何东海	董事	0	0
林卫国	董事	0	0
陈玉颜	董事、副总裁	36400	36400
陈命春	董事	0	0

梁冠雄	监事会召集人	27664	27664
邢益松	监事	0	0
吴齐渊	监事	0	0
庄应和	监事	0	0
陈 新	监事	0	0
吴雁洪	副总裁	36400	36400
章 黔	董事局秘书	0	0
曾忠淮	财务部主任	0	0

#### 四、股东大会简介

##### (一) 股东大会、临时股东大会有关情况

##### 1、1997 年度股东大会

本公司在报告期内召开了 1997 年度股东大会, 董事局根据有关规定于 1998 年 4 月 16 日在《证券时报》上刊登了召开股东大会的公告, 现将召开股东大会的情况报告如下:

公司于 1997 年 5 月 19 日在公司总部大会议室召开 1997 年度股东大会

。出席会议的股东及股东授权代理人共 20 人, 代表股份 117, 953, 991 股, 占本公司总股本的 54. 64%。本次股东大会审议通过了以下决议:

①审议通过了董事局九七年度工作报告及九八年度工作计划;

②审议通过了监事会九七年度工作报告;

③审议通过了公司九七年度财务决算报告;

④审议通过了公司九七年度利润分配方案, 具体是: 公司 1997 年度共实现净利润 1, 055, 551. 55 元, 母公司和盈利子公司分别按 10% 提取法定公积金 694, 316. 52 元, 按 5% 提取公益金 347, 158. 25 后, 本年度可供股东分配的利润为 14, 076. 78 元, 1997 年度利润在 1998 年度中期前不进行分配, 也不进行资本公积金转增股本;

⑤审议通过按章程指引修改后的公司章程;

⑥审议通过了关于海口金盘饮料公司新增年产 1. 5 万吨矿泉水项目的议案;

⑦审议通过增补选董事的议案, 通过投票选举陈玉颜、陈命春为公司的董事。

##### 2、1998 年第一次临时股东大会

本公司在报告期内召开了 1998 年第一次临时股东大会, 董事局根据有关规定于 1998 年 8 月 29 日在《证券时报》上刊登了召开股东大会的公告, 现将召开股东大会的情况报告如下:

公司于 1998 年 9 月 29 日以通讯表决方式在公司总部大会议室召开 1998 年第一次临时股东大会, 截止 1998 年 9 月 28 日, 大会共收到表决票 14 张, 代表股份 119, 177, 031 股, 占公司总股份的 55. 2%。本次股东大会审议通过了变更董事的议案, 同意董事局主席唐苏宁先生因退休而辞职的请求, 并补选曲大利先生为公司董事。

##### (二) 公司现任董事、监事情况

姓 名	职 务	年 龄	任 期	年度报酬
曲大利	董事局主席、总裁	52 岁	至 1999 年	不在本公司领取
吴兴礼	董事、副总裁	57 岁	至 1999 年	40882 元
梁德辉	董事、副总裁	63 岁	至 1999 年	39670 元
叶能材	董事	65 岁	至 1999 年	不在本公司领取
李天敏	董事	39 岁	至 1999 年	不在本公司领取
何东海	董事	40 岁	至 1999 年	不在本公司领取
林卫国	董事	46 岁	至 1999 年	不在本公司领取
陈玉颜	董事、副总裁	49 岁	至 1999 年	36714 元
陈命春	董事	54 岁	至 1999 年	32268 元

梁冠雄	监事会召集人	61岁	至1999年	30509元
邢益松	监事	52岁	至1999年	33764元
吴齐渊	监事	50岁	至1999年	不在本公司领取
庄应和	监事	51岁	至1999年	32589元
陈新	监事	30岁	至1999年	28644元

## (二) 报告期内公司董事、监事变动情况

根据1998年9月29日公司1998年第一次临时股东大会的决议,同意董事局主席唐苏宁先生因退休而辞职的请求,并补选曲大利为公司董事。

## 五、董事会报告

### (一) 董事会工作报告

#### 1、董事会议情况:

本年度内,公司董事局共召开了4次董事会议。

①于1998年4月13日召开二届四次董事会议,会议审议通过了董事局1997年度工作报告及1998年度工作计划、1997年度财务决算报告、关于1997年度利润分配预案及分红方案、关于修改公司章程的议案、关于增补选董事的议案及召开1997年度股东大会的事项。

②于1998年8月10日召开了二届五次董事会议,会议审议通过了1998年度中期报告、关于1998年中期不分红的议案。

③于1998年8月28日召开了临时董事会议,会议审议通过了变更董事的议案、改选公司总裁的议案及召开1998年第一次临时股东大会的有关事项。

④于1998年9月29日召开临时董事会议,会议一致同意曲大利先生任董事局主席。

#### 2、聘任或解聘公司总裁、董事局秘书的情况

本报告期内没有聘任新的公司总裁、董事局秘书。

### (二) 一九九八年度利润分配预案

公司1998年度出现亏损70,452,226.51元,公司董事局决定,盈利子公司提取10%法定盈余公积及5%公益金后,对全体股东不进行利润分配,亦不进行公积金转增股本。此议案将提请1998年度股东大会审议通过。

### (三) 其他报告事项

我司在报告期内,选定信息披露报刊仍为《证券时报》。

## 六、监事会报告

本年度内监事会按照《公司法》和《公司章程》履行监察督促职能,共召开了二次会议,并列席的公司的董事会议。

①1998年4月13日监事会召开了二届四次会议,会议审议通过了监事会1997年度工作报告。

②1998年8月10日监事会召开了二届五次监事会议,对公司98年度中报进行了审议。

③1998年8月28日,监事会成员列席参加公司临时董事会议,讨论审议关于公司变更董事、董事局主席、总裁的议案。

## 七、业务报告摘要

### (一) 九九八年度公司经营情况

#### 1、一九九八年经营业绩回顾

一九九八年是公司改制上市的第五年,也是公司上市以来极其艰难的一年。在宏观上,由于受到亚洲金融危机的负面影响和我国遭受百年不遇的洪涝灾害,从境外、省外招商引资、引进项目难度进一步加大;微观上,随着全国改革开放的一体化,海南大特区优惠政策的弱化,泡沫成份的挤出,房地产业连续五年持续低迷,土地、房物价格陷入低谷,有行无市,工业产品的生产销售告别了过去的短缺经济,出现供大于求,进入买方市场。在这样的经济背景形势下,

公司全体员工在经营管理班子的带领下,遵照 1997 年度股东大会和二届三次董事会提出的“内抓管理,外求开放,盘活存量,提升增量,加速发展”的经营方针,尽职尽责,付出辛劳,终未能摆脱主营业务萎缩,工业产品生产有销售却无利润的困境。公司在九八年上半年亏损 2,936 万元的情况下,针对下半年更加恶化的经济形势,经营管理班子虽采取了一系列措施,但全年最终仍出现亏损 7,045 万元。具体说明如下:

(1) 公司本部的土地转让,物业出售、出租出现较大亏损

由于海南房地产形势整体滑坡,投资锐减,土地转让、房物出租、出售价格低于成本,加上公司可转让的土地、物业均为九三、九四年征用或建造,成本较高,而公司的财务费用、管理费用居高不下,仅九八年财务费用和固定费用两项合计就高达 3,087 万元,因而导致公司本部全年出现亏损 3,345 万元。

(2) 公司投资的工业项目发生亏损

①. 金盘墙地砖厂。金盘墙地砖厂是公司全资投资最大的工业项目,投资总额为 1.99 亿元人民币,共有三条生产线,主要产品为仿花岗岩地砖和马赛克外墙砖,设计能力为年产量 210 万平方米,是海南省墙地砖行业中生产能力最大,产品质量、档次最高,技术装备最好的生产性企业。该厂全年共实现销售收入 3,755 万元,完成产量、实现销售 131.38 万平方米,亏损 3,540 万元。其亏损原因主要有三个方面:(1). 生产能力不能达产,仅为设计能力的 62.5%。(2). 财务费用居高不下,仅财务费用一项全年就高达 0.1,916 万元。(3). 由于受房地产市场持续低迷的影响,墙地砖产品市场也持续不景气,市场供大于求,竞争激烈,产品销售价格整体下滑,较去年同期平均下降 25%—30%左右。(4). 按照新的股份制核算制度,提取的库存产品跌价损失 1,354 万元计入当期亏损。该厂 98 年末 73 万平方米的库存瓷砖产品,大部分都是在 95、96 年刚投产时的产品,库存成本高,与现有的市场销售价格差距很大,按核算制度要求,库存单位成本与现有变现值的差异调整计入 98 年亏损。

②. 金盘矿泉水厂。金盘矿泉水厂是公司的全资投资企业,总投资为 9,700 万元,共两条生产线,设计生产能力为年产 3 万吨。其第一条生产线从 95 年投产以来,均呈现产销两旺的好势头。为进一步扩大市场份额,经公司二届三次董事会决定,增加投资,扩大生产,兴建第二条生产线。第二条生产线于九七年十月动工,九八年五月投产。九八年共完成产量 1.8 万吨,实现销售收入 3,055 万元。由于第二条生产线投入以后,产量尚未达到设计能力,而财务费用又骤然增加。加之,市场竞争剧烈,其它品牌矿泉水为占据海南市场份额,压价倾销,使得“金盘”矿泉水为保持市场份额,不得不降价销售,致使九八年该厂的产量增加了,而销售收入却下降。九八年仅实现利润 9 万余元。但值得可喜的是金盘矿泉水的市场份额保住了,且还有所扩大,可望九九年有较好的回报。

③. 海南金鹿实业有限公司。海南金鹿实业有限公司是经公司董事会通过决议和海口市人民政府批准,公司以承担原金鹿企业发展总公司 2,031 万元银行债务,占 51%股权的控股企业。该公司总资产为 6,380 万元。其在完成银行债权债务转移和利息减免手续后,财务报表进入本公司合并报表的基准日为一九九八年元月一日。该公司通过兼并重组,解除银行债务后,九八年实现经营收入 1,422 万元,利润 76 万元。

2、公司财务状况及其分析

(1) 公司在本年度内资产总额达到 107,310 万元,比上一个报告年度增加 1,592 万元,主要是因为兼并海南金鹿企业发展总公司后其资产进入公司合并报表所致。

(2) 长期负债在报告年度内为 19,110 万元,比上一个报告年度增加 2,143 万元,主要是由于兼并海南金鹿公司承担其银行债务所致。

(3) 九八年股东权益为 30,735 万元,较九七年减少 7,517 万元,原因是本报告年度内亏损 7,045 万元和经公司董事会作出决议,动用 472 万元公益金进行职工房改所致。

3、公司全资附属企业及控股子公司经营业绩

本公司全资附属企业及控股子公司共五家,占50%股权企业一家。

(1)海口金盘饮料公司。本公司全资附属企业。主要从事“金盘”牌矿泉水的生产、销售。九八年实现经营收入3,055万元,经营利润9.6万元。

(2)海口金盘建筑材料公司。本公司全资附属企业。主要从事各种规格的“金盘”牌仿花岗岩墙地砖的生产、销售。九八年实现销售收入3,755万元,亏损3,540万元。

(3)海口市工业开发进出口贸易公司。本公司全资附属企业。九八年无经营收入。已歇业。

(4)海口市工业建材发展公司。本公司全资附属企业。主要从事红砖生产、销售,九八年实现销售收入199万元,由于红砖销售价格下滑,市场疲软,全年亏损39万元。

(5)海南金鹿实业有限公司。该公司为本公司控股51%的控股企业。主要从事农夫车、电焊条、氟制品、玻璃钢制品的生产、销售。九八年完成销售收入1,422万元,实现利润76万元,税后本公司分得利润36万元。

(6)海南通海新型建筑材料工业公司。本公司占股50%的中法合作企业。主要从事PVC-石英砂彩色地板的生产,在本报告年度内尚未正式验收,进入正常生产。主要原因是合作方没有按合作经营合同履行经济责任,加上流动资金缺泛,合作双方在经营管理上又有一定的意见分歧,市场前景不容乐观。对此,本公司将依据合作经营合同,按有关法律程序,尽快解决该项目的有关问题。

#### 4、经营中出现的问题及解决方案

由于受亚洲金融危机的冲击,全国房地产业连续几年的持续低迷和海南大特区优惠政策的弱化,使境外相当部份的投资者热情锐减,投资能力和扩张欲望下降。同时,国内企业的投资行为也更加谨慎。这势必造成金盘工业开发区进区的企业减少,招商引资困难,土地转让和物业出售价格低下。因此,以金盘工业开发区开发建设为主营业务的本公司,拓展业务甚为艰难,陷入了主营业务萎缩,效益低下的局面。使本公司主营萎缩、效益低下的另一主要原因是企业债务负担过大。长期以来,居高不下的财务费用使本来成本就相对过高的土地、房物成本日益上长,以致在房地产市场极其疲软的情况下,销售价格常常低于成本。对此,省、市政府充分重视,公司采取了相应措施:一是积极依靠政府的支持,充分利用本公司是上市公司这一壳资源优势,切实转换经营机制,加大产品结构调整和资本结构调整的力度,从而夯实基础;二是充分利用中央给予以盘活海南房地产为试点,启动房地产市场,带动经济全面发展的优惠政策。以扭转这种不利于公司长期发展的局面。

#### 5、一九九八年公司对内对外投资情况

(1)本公司在九八年度内在对外投资额较上年度增加1,153万元,主要是因为兼并海南金鹿企业发展总公司和以土地折价入股海南海富制药有限公司所致。

(2)本报告年度内,公司没有募集资金,也没有报告期之前募集资金延续到报告期内使用。

#### (二)一九九九年工作计划

针对九八年公司主营业务严重萎缩,房地产极度低迷,招商引资更加困难,企业债务高企,工业产品生产不达产,效益低下的实际情况,公司经营管理班子提出了优化结构,强化管理,化解债务,夯实基础,盘活存量,提升增量,降低费用,增加效益的经营思路,努力在新的年度里改变不利公司发展的局面,具体措施主要有以下几个方面:

1、加强对工业产品生产、经营管理,进一步关心、支持工业生产企业。尤其是加强销售队伍的建设,开拓市场,扩大销售,使生产达产,产销平衡,改变产量、销售增加,效益下降的局面,让工业企业出效益。

2、改善对土地的经营方式和招商模式,使已开发好的土地保持存量,提升增量,使土地这一一次性资源的特殊商品得以保值保量,在今后的发展中具有升值的可能。积极以土地、房物入股高科技项目,使转让土地的一次性收益变为长期收益。

3、加强内部管理,改变经营机制,实行目标定位,责任到人,因事定人,精简机构,分流人

员,提高企业全员劳动生产率,从而降低管理费用。在总公司和全资附属企业及控股公司之间的关系问题上,要进一步加强财务监督,实行财务收、支两条线,实行企业内部审计,向管理要效益。

4、加强物业管理,提高服务质量,大力发展第三产业,使第三产业成为公司本部九九年利润的重要来源。

5、充分利用上市公司这一壳资源优势,积极依靠政府、银行的支持,充分进行产业结构和资本结构的调整,从而夯实基础,使公司的发展步入良性轨道。

## 八、重大事件

1、本报告期内公司重大诉讼、仲裁事项。

(1)公司诉海南海特房地产开发实业公司借款纠纷案。根据海口市中级人民法院(1998)海中经初字第343号《民事判决书》,被告海南海特房地产开发实业公司向本公司返还人民币400万元及其利息2,659,626元。由于海南海特房地产开发实业公司在法定期限内未履行判决内容,本公司正在申请执行之中。

(2)本公司全资子公司海口市工业开发进出口贸易公司持股35%的海口丰阳油脂食品有限公司与普威实业有限公司贷款纠纷案。本案经(96)贸仲裁字第0227号、0296号裁决并由海口市中级人民法院执行,由海口丰阳油脂食品有限公司现有财产清算拍卖后抵偿。本案已执行终止。

2、本报告期内公司无收购兼并或资产重组事项。

3、本报告期内公司无重大关联交易。

4、本报告期内公司没有逾期未收回的委托存款或委托贷款。

5、本报告期内公司续聘海口齐盛会计师事务所有限公司(原海口会计师事务所)为公司进行审计。

6、计算机2000年问题

由于现阶段本公司计算机系统的应用范围尚限于文字处理、档案管理、信息通讯等工作,故计算机“2000年问题”对本公司基本上没有影响。

## 九、财务报告

(一)、审计报告

本公司财务报告经海口齐盛会计师事务所注册会计师吴齐渊、云逢深审计,并出具无保留意见的审计报告(海齐字[1999]第095号)。

(二)会计报表(附后)

1、合并资产负债表

2、合并利润及利润分配表

3、合并现金流量表

(三)财务报表附注

1、公司简介

海南金盘实业股份有限公司(以下简称“本公司或母公司”)是一九九三年一月二日经海南省股份制试点领导小组办公室琼办字(1993)第一号文批准,在原海口市工业建设开发总公司基础上成立的股份有限公司,并在同年领取工商《企业法人营业执照》,注册号为(琼企A)28407924-X。公司于一九九四年四月二十五日获中国证监会证监发审字(1994)19号文批准竞价发行股票,并于一九九四年八月八日经深圳证交所深证市字(1994)第18号文同意上市交易。公司经营范围:经营土地开发、工业项目投资、房地产、进出口贸易等业。

2、公司采用的主要会计政策

(1)会计制度

公司执行财政部下发的财会字(1998)7号文《股份有限公司会计制度》并结合母公司执



行房地产开发业务会计处理规定, 下属工业生产、进出口贸易等子公司及控股公司, 执行本行业的会计制度。

(2) 会计年度

公司以公历的 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计期间。

(3) 记帐基础和计价原则

公司以权责发生制为记帐基础, 以实际成本为计价原则。

(4) 记帐本位币

公司以人民币为记帐本位币。

(5) 外币业务核算方法

公司会计期间内涉及外币的经济业务, 按发生当月一日汇率折合为本位币, 月将各外币帐户余额按月末汇率进行调整, 所出现的汇兑损益列入本期损益。

(6) 合并会计报表的编制方法

公司根据财政部《合并会计报表暂行规定》和有关补充规定的要求, 以母公司拥有其过半数以上(不包括半数) 权益性资本的被投资子公司和被控股公司编制合并会计报表。

(7) 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确定为现金等价物。

(8) 坏帐核算方法

公司的坏帐损失采用“备抵法”核算。坏帐准备按年末“应收帐款”余额的 3~5% 计提。坏帐按下列标准确认:

①因债务人破产, 依照法律程序清偿后, 无法收回的应收帐款;

②因债务人死亡, 既无遗产可供清偿, 又无义务承担人, 无法回收的应收帐款;

③因债务人逾期三年以上(不包括三年) 未履行偿债义务, 经公司董事会批准列作坏帐的应收帐款。

(9) 存货核算方法

公司存货分为材料、在产品、产成品、低值易耗品、包装物、开发成本等六大类。存货按实际成本计价, 发出存货按“加权平均法”核算, 低值易耗品采用“一次摊销法”核算。本公司提取存货跌价准备, 其方法以存货中产成品可变现净值低于成本的差额计提。

(10) 长期投资核算方法

公司长期股权投资按实际支付的价款或确定的价值计价。长期股权投资额占被投资单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上采用权益法核算, 对占被投资单位有表决权资本总额 20% 以下采用成本法核算。本公司未提取长期投资减值准备。

(11) 固定资产计价和折旧方法

固定资产按使用年限一年以上, 单位价值 2000 元以上的经营性资产或不属于生产经营主要设备的物品, 单位价值在 2000 元以上, 并且使用期限超过二年的资产。

固定资产分为房屋及建筑物、运输设备、通用设备、专用设备、其他等类。按购建时的实际成本计价。

固定资产折旧采用“平均年限法”按固定资产分类保留 4% 残值后计提折旧。

各类固定资产折旧年限及折旧率如下:

项目	使用年限	年折旧率(%)
房屋及建筑物	8~45 年	2.1~12
运输设备	9~10 年	9.6~10.7
通用设备	6~15 年	6.4~16
专用设备	8~20 年	4.8~12

其他 5年 19.2

(12) 在建工程核算方法

在建工程按购建时的实际全部支出及有关利息支出予以资本化计价。在建工程已完工交付使用后,全部成本已转出确认为固定资产。

(13) 无形资产计价和摊销方法

公司的无形资产采用直线法摊销。土地使用权,按法律规定的有效年限 70 年摊销。

(14) 开办费、长期待摊费用摊销方法

①开办费:公司的开办费按 5 年平均摊销。

②筹备费:公司的筹备费是筹备股票上市发行所发生的费用,按不短于 5 年摊销。

(15) 收入确认原则

公司已将商品所有权上的重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,相关的收入已经收到或取得了收款的证据,并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时,确认营业收入的实现。提供劳务,按照完工百分比法确认相关的劳务收入。

3、税项

(1) 营业税:土地转让及出售房屋建筑物收入的 5% 计算缴纳。

(2) 城市维护建设税:按营业税的 7% 计提缴纳。

(3) 教育附加:按营业税的 3% 计提缴纳。

(4) 增值税:以销售收入的 17% 计算增值税销项税额,扣除允许抵扣的进项税额和享受返还地产地销税额后的差额计算缴纳。

(5) 企业所得税:根据海南省人民政府琼府(1998)27 号文,下属子公司从开始获利的年度起,第一、二年免征企业所得税,第三、四、五年减半征收所得税;母公司和被兼并的海南金鹿实业有限公司不再享受免征所得税政策。

①母公司按 15% 的税率因经营亏损本年度不计算企业所得税;

②被兼并公司海南金鹿实业有限公司按 15% 税率计缴企业所得税;

③下属子公司海口市金盘饮料公司经营连续三年盈利,按 7.5% 税率计缴企业所得税。

④下属全资子公司海口工业建材发展公司、海口工业开发进出口贸易公司和海口建筑材料公司连续经营亏损,本年度不计算企业所得税。

(6) 其他税项按国家有关规定计算缴纳。

4、控股子公司及合营企业

公司于一九九八年一月一日起兼并海南金鹿企业发展总公司后,成立海南金鹿实业有限公司。下列除新兼并的海南金鹿实业有限公司外,其余四家全资子公司均为上年度前的控股子公司。

公司名称

注册资本	出资额	持股比例 (%)	法定代表人	主营业务	是否合 并报表
海口市工业开发进出口贸易公司					
300 万元	300 万元	100	林诗清	进出口贸易	合并
海口市工业建材发展公司					
150 万元	150 万元	100	何启师	建筑材料	合并
海口金盘饮料公司					
1100 万元	1100 万元	100	颜 浩	饮料食品	合并
海口金盘建筑材料公司					
5700 万元	5700 万元	100	何启师	墙地砖	合并
海南金鹿实业有限公司					

1000 万元 2031 万元 51 叶 茂 拖拉机、玻璃钢 合并  
合计

8250 万元 9281 万元

#### 5、会计报表主要项目注释

下列注释的合并会计报表项目期末数均系合并资产负债表一九九八年十二月三十一日余额。除注明货币单位外，未注明货币单位的均为人民币元。

##### (1) 应收帐款

###### ① 帐龄分析

帐龄	期初数		期末数	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
1 年以内	19708347.59	41	24500736.72	66.35
1~2 年	11426280.01	23.72	98353.60	0.81
2~3 年	331453.20	0.77	965452.97	21.57
3 年以上	16658109.19	34.64	163308.04	11.27
合计	48124189.99	100	36927851.33	100

② 期末余额中无持有本公司股份 5% (含 5%) 以上股东的应收款。

③ 期末余额比上期期末余额减少 11,196,338.66 元，主要是母公司根据海口市政府核减海南富迪公司应上交政府的土地出让金冲转应收帐款。

④ 应收帐款一年以内帐龄期末数中含返还增值税 32,746.25 元的应收款。

##### (2) 预付帐款

###### ① 帐龄分析

帐龄	期初数		期末数	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
1 年以内	36650604.16	71.64	394202.01	13.33
1~2 年	8860462.15	17.31	8969510.44	57.54
2~3 年	427940.00	0.82	537108.70	7.7
3 年以上	5251182.66	10.3	7066389.70	21.43
合计	51190188.97	100	32967210.85	100

② 期末数中无持有本公司股份 5% (含 5%) 以上股东的欠款。

③ 本年期末余额比上年期末余额减少 18,222,978.12 元，主要是下属金盘饮料公司扩建矿泉水工程竣工结转工程预付款所致。

##### (3) 其他应收款

###### ① 帐龄分析

帐龄	期初数		期末数	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
1 年以内	15545106.78	21.37	655230.61	16.49
1~2 年	39806935.28	54.41	482812.79	3.19
2~3 年	5983479.20	8.22	8385113.02	61.16
3 年以上	11747378.73	16.18	891047.21	19.16
合计	73082899.99	100	46414203.63	100

② 期末数中无持有本公司股份 5% (含 5%) 以上股东的其他应收款。

③ 本年期末余额比上年减少 26,668,696.36 元，主要原因是母公司原记金盘美东公司其他应收款转入付购厂房款 19,730,443.28 元，下属金盘饮料公司减少 6,938,253.08 元。

##### (4) 存货

①存货分类分析

项目	期初数		期末数	
	金额(元)	跌价准备	金额(元)	跌价准备
材料	8077141.55		8380381.00	
产成品(库存商品)	249254890.12		273271698.65	13543644.40
在产品	4916244.68		7858519.24	
低值易耗品	875642.34		76590.53	
开发成本	214899018.74		329420062.11	
包装物	577195.74			
合计	478022937.43		619584447.27	13543644.40

②公司下属子公司金盘建筑材料公司计提存货跌价准备是依据期末市场销售各类产品合同价格低于成本的差额来确定计提存货跌价准备。

③本年期末余额比上年期末余额增加 141,561,509.84 元,主要原因是母公司前年度列入长期待摊费用的大额借款利息,按新股份有限公司会计制度规定全部转入土地开发成本中。

④公司本年期末存货净额 606,040,802.87 元。

(5)长期投资

①投资分析

项目	期初数	本年增加	本期减少	期末数
长期股权投资	9200000.00	12932113.00	1400000.00	20732113.00

②长期股权投资

A. 股票投资

被投资单位名称	股份类别	股数	占被投资单位 股权比例	投资金额
交通银行海南省分行	法人股	2376800.00	1.98%	2800000.00 元
中国改革实业股份有限公司	法人股	5000000.00	6.25%	5000000.00 元
海南海富制药有限公司	法人股	3700000.00	15.638%	9250000.00 元
小计				17050000.00 元

B. 其他股权投资

被投资单位名称	投资 期限	投资金额	占被投资单位 总资本比例
海南海昌电焊条厂	20 年	1044238.00 元	50%
海南兴化股份有限公司	20 年	300000.00 元	30%
海南湘海工贸公司	20 年	400000.00 元	20%
海南金阳氟塑化工公司	10 年	1082875.00 元	50%
海南机场股份有限公司		855000.00 元	
小计		3682113.00 元	

③公司未计提长期投资减值准备。

④长期股权投资本期增加 12,932,113.00 元,减少 1,400,000.00 元。

A. 增加主要是母公司同海南海富制药有限公司合作投资新增法人股 3,700,000 股,投资金额 9,250,000.00 元;兼并海南金鹿企业发展总公司合并海南金鹿实业有限公司其他股权投资 3,682,113.00 元;

B. 减少下属进出口贸易公司投资海口市丰阳油脂食品有限公司 1,400,000.00 元的原因

是该被投资公司的全部资产被海口市中级人民法院裁定书(1996)海中法执字第 280-7 号依据 (96)贸仲裁字第 0227 号、0296 号,于一九九七年九月五日委托海南省物资拍卖市场拍卖清偿债务,该被投资公司已无资产,故我公司的项目投资额全部损失。

(6) 固定资产及累计折旧

固定资产类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
房屋及建筑物	36816205.66	14510521.00	234629.38	51092097.28	
运输工具	13946682.84	3205788.95	2502432.00	14650039.79	
通用设备	1403869.83	4749180.24	11000.00	6142050.07	
专用设备	159269030.30	37302463.92		196571494.22	
其他	5489871.75	35100.00		5524971.75	
①原值合计	216925660.38	59803054.11	2748061.38	273980653.11	
房屋及建筑物	4688309.13	9142375.45	76906.50	13753778.08	
运输工具	3333891.12	2198937.83	380251.16	5152577.79	
通用设备	809599.51	8459084.86	5520.00	9263164.37	
专用设备	18253432.15	3762582.94		22016015.09	
其他	1392173.76	172991.84		1565165.60	
②累计折旧合计	28477405.67	23735972.92	462677.66	51750700.93	
③固定资产净值	188448254.71	36067081.19	2285383.72	222229952.18	

④ 固定资产及折旧变动情况说明

A. 原值本年比上年度增加 59,803,054.11 元,减少 2,748,061.38 元。增加主要是下属金盘饮料公司矿泉水扩建项目竣工交付转入 35,288,341.84 元;母公司兼并金鹿企业发展总公司合并金鹿实业有限公司资产增加 21,151,904.04 元;母公司调入车辆增加 1,888,983.95 元;下属金盘建筑材料公司购置生产设备增加 1,473,824.28 元。减少主要是母公司出售车辆和调出车辆所致。

B. 累计折旧净增加 23,273,295.26 元。

C. 净值期末余额净增加 33,781,697.47 元。

(7) 在建工程

在建工程本期新增加的工程项目均为合并被兼并新成立的海南金鹿实业有限公司的在建项目。

工程名称	工程预算	期初数	本期增加
本期转出或减少	期末数	资金来源	项目进度
		其中:	其中:
		利息资本化	利息资本化
		金额	金额
其中:	其中:		
利息资本化	利息资本化		
金额	金额		
中法合资 PVC-地板胶项目	12310 万法郎	33324903.38	1925174.85
	35250078.23	募股资金	土建已竣工
			设备调试中。
		其中:	其中:
		利息资本化	利息资本化

			金额	金额	
其中：	其中：				
利息资本化	利息资本化				
金额	金额				
			1758063.00	433800.00	
	2191863.00				
矿泉水项目扩建	500 万元人民币		1007869.12	4828961.30	4859957.70
976872.72	贷款及自筹	已投产			
			其中：	其中：	
			利息资本化	利息资本化	
			金额	金额	
其中：	其中：				
利息资本化	利息资本化				
金额	金额				
				188673.10	
	188673.10				
金盘饮料公司职工住宅楼					
	880 万元人民币		810750.93	157458.20	
	968209.13	集资			
易拉罐项目	85 万元人民币			848519.29	
	848519.29	自筹			
米铺村铺面改造	120 万元人民币			848250.46	
	848250.46	自筹			
建玻璃钢车间	15 万元人民币			130376.02	
	130376.02	自筹			
职工集资宿舍				498285.21	
	498285.21	集资			
铁室	15 万元人民币			130088.40	
	130088.40	自筹			
大同商业城				179762.51	
	179762.51	自筹			
维修工程				426196.83	
	426196.83	自筹			
合计			35143523.43	9973073.07	
4859957.70	40256638.80				
其中：利息资本化金额	其中：	其中：	其中：		
	利息资本化	利息资本化	利息资本化		
	金额	金额	金额		
	1758063.00	622473.10	2380536.10		

#### (8) 无形资产

公司本年期末余额比上年期末余额增加的主要原因是合并兼并新成立的海南金鹿实业有限公司的资产而增加 30664037.00 元。

种类

原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数
------	-----	------	------	------	-----

土地使用权				
20602661.61	31108444.00		825229.33	50885876.28
其中:母公司				
7079682.39	3051936.84		39011.45	3012925.39
金盘饮料公司				
1593336.60	1521000.00		24000.00	1497000.00
金盘建筑材料公司				
16262039.61	16029724.77		317810.88	15711913.89
金鹿实业有限公司				
31108444.00	31108444.00		444407.00	30664037.00

(9) 长期待摊费用

长期待摊费用的大额借款利息按新股份有限公司会计制度规定转入开发成本。

种 类	期初数(元)	本期增加(元)	本期转出(元)	期末数(元)
长期借款利息	134952018.94		134952018.94	

(10) 应付帐款

① 本年期末余额比上年期末余额减少 23,027,060.30 元, 主要是下属金盘建筑材料公司清还外购材料、燃料欠款 7,167,759.07 元, 母公司清还美东公司厂房欠款 15,859,301.23 元。

② 无欠持本公司 5%(含 5%) 以上股份的股东单位款项。

(11) 预收货款

① 本年期末余额比上年期末余额增加 5,732,354.64 元。

A. 母公司出售土地和商品房预收款 2,960,163.78 元。

B. 合并被兼并新成立海南金鹿实业有限公司的预收货款 2,772,190.86 元。

② 无欠持本公司 5%(含 5%) 以上股份的股东单位款项。

(12) 应付福利费

公司本年期末余额比上年期末余额减少 5,081,615.81 元, 主要是职工实行房改方案后, 其固定资产净值和应收职工房改款的差额, 冲减股份公司改制前留存在原企业的职工福利基金和职工奖励基金所致。

(13) 应交税金

公司本年期末余额比上年期末余额减少 1,151,775.61 元, 主要是母公司清缴以前年度所欠的企业所得税。

(14) 其他应付款

① 本年期末余额比上年期末余额增加 69,173,574.32 元, 其原因:

A. 合并被兼并新成立的海南金鹿实业有限公司合并增加 13,712,571.60 元;

B. 下属子公司金盘建筑材料公司增加应付未付利息 20,788,211.04 元、金盘饮料公司增加应付未付利息 3,271,278.72 元;

C. 母公司增加预提应付未付利息 31,401,512.96 元。

② 无欠持本公司 5%(含 5%) 以上股份的股东单位款项。

(15) 预提费用

项目	期初数	期末数
办土地证各种费	1883576.45	1842544.49
电费	160530.41	109620.58
利息		373527.57
律师服务费		50000.00
养老保险费		145367.22

上市公司服务费 730012.67  
 合计 2044106.86 3251072.53

(16) 少数股东权益

公司少数股东权益系海口国有资产经营公司占被控股公司海南金鹿实业有限公司股份所占的权益。

(17) 盈余公积

①公司本年增盈盈余公积 68,010.83 元,主要是下属子公司金盘饮料公司和被控股公司海南金鹿实业有限公司按法定提取 10% 盈余公积和 5% 公益金。

②本年减少 4,719,569.78 元,主要是母公司职工实行房改方案后,固定资产净损失按公司董事局第二届五次会议第 3 号决议冲减公益金。

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	1623922.05	45340.55		1669262.60
公益金	9882777.07	22670.28	4719569.78	5185877.57
任意盈余公积				
合计	11506699.12	68010.83	4719569.78	6855140.17

(18) 未分配利润

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
未分配利润	14076.78	-70452226.51	68010.83	-70506160.56

(19) 财务费用

类别	本年发生数	上年发生数
利息支出	41145413.07	10090607.57
减:利息收入	215311.20	
汇兑损失	42832.71	
减:汇兑收益	13536.54	51579.87
其他	343979.53	
合计	41303377.57	10039027.70

(20) 其他业务利润

本年期末其他业务利润 121,863.98 元,主要是合并被兼并新成立的海南金鹿实业有限公司非主营业务农贸市场出租租金收入 49,877.00 元,下属子公司海口金盘饮料公司代销饮水机收益 64,307.62 元,母公司商务中心净收入 7,679.36 元。

(21) 投资收益

被投资单位	股权投资收益		其他股权投资收益		期末数
	成本法	权益法	成本法	权益法	
交通银行海南省分行	237680.00				237680.00
海南湘海电缆厂	74781.64				74781.64
海口市丰阳油脂食品有限公司					-1400000.00
合计	237680.00	74781.64			-1087538.36

其他股权投资出现负收益的原因是下属全资子公司海口工业开发进出口贸易公司投资海口市丰阳油脂食品有限公司 1,400,000.00 元,其被投资公司全部资产被海口市人民法院裁定拍卖清偿债务现已无资产。因此,下属全资子公司海口市工业开发进出口贸易公司的全部投资额损失。



(22) 补贴收入

① 公司补贴收入是下属子公司享受海南经济特区地产地销产品返还增值税 6,190,630.17 元,其中:下属子公司金盘饮料公司矿泉水产品返还增值税 2,463,438.91 元、金盘建筑材料公司墙地砖产品返还增值税 3,355,780.07 元、海口工业建材发展公司返还增值税 126,717.36 元、被控股公司海南金鹿实业有限公司返还增值税 244,693.83 元。

② 返还增值税款中有 32,746.25 元为应收帐款。

(23) 营业外收入

收入项目	金额(元)
违约滞纳金收入	100000.00
违章罚款收入	4360.00
出售回收废旧物资收入	55019.62
合计	159379.62

(24) 营业外支出

支出项目	金额(元)
处理固定资产净损失	530011.22
罚金	27450.91
捐赠救灾款	159507.47
合计	716969.60

(25) 少数股东损益

本年度期末少数股东损益系海口国有资产经营公司持有海南金鹿实业有限公司股份所占的损益。

6、或有事项说明

公司本部存货年末余额为 579586612.20 元。其中房产存量类(包括厂房、别墅、公寓楼等)存量 138232.28 平方米,存货成本 245872383.45 元,平均单位成本为 1,778.69 元/平方米;土地存量类存量约 2000 亩,现存货总成本为 321,550,200.44 元,其中存货成本中的大额借款利息合计 128,277,737.88 元,现土地存货平均单位成本约 16 万元/亩。存货中的房地产存量都是在九二、九三、九四年投入和开发完成的,在这期间,海南正处在房地产投资热中,其开发成本和财务费用比较高,现存量成本和目前海南房地产的转让价格有差距,对公司在报告期及报告期后的财务状况有影响。

十、公司的其他有关资料

- 1、公司首次注册的登记的日期:1993 年 1 月 27 日  
地点:海南省工商行政管理局
- 2、企业法人营业执照注册号:28407924-X
- 3、税务登记号码:460100600800801
- 4、公司未流通股票的托管机构:深圳证券登记有限公司
- 5、会计师事务所名称:齐盛会计师事务所有限公司  
办公地点:海口市海甸岛沿江一西路 2 号  
海口市财政局综合楼 2 楼

十一、备查文件

- 1、载有法定代表人签名盖章的公司 1998 年度报告原件;
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名的审计报告正文及财务报表;
- 3、公司章程;
- 4、本报告期内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。

## 海南金盘实业股份有限公司

1999年4月14日

## 合并资产负债表

编制单位:海南金盘实业股份有限公司

单位:元

资产	合并数		母公司数	
	1998/12/31	1997/12/31	1998/12/31	1997/12/31
流动资产:				
货币资金	14817355.67	14497494.10	3126934.72	3931906.00
短期投资				
减:短期投资跌价准备				
短期投资净额				
应收票据				
应收股利				
应收利息				
应收帐款	36927851.33	48124189.99	21962342.47	34443170.86
减:坏帐准备	109175.52	147958.55	58251.10	103329.51
应收帐款净额	36818675.81	47976231.44	21904091.37	34339841.35
预付帐款	32967210.85	51190188.97	12047919.40	13886427.47
应收补贴款				
其他应收款	46414203.63	73082899.99	37504644.75	61240544.62
存货	619584447.27	478022937.43	579586612.20	446119931.95
减:存货跌价准备	13543644.40			
存货净额	606040802.87	478022937.43	579586612.20	446119931.95
待摊费用	697248.49	616303.39		
待处理流动资产净损失				
一年内到期的长期债券投资				
其他流动资产				
流动资产合计	737755497.32	665386055.32	654170202.44	559518651.39
长期投资:				
长期股权投资	20732113.00	9200000.00	80408319.83	87847039.08
长期债权投资				
长期投资合计	20732113.00	9200000.00	80408319.83	87847039.08
减:长期投资减值准备				
长期投资净额	20732113.00	9200000.00	80408319.83	87847039.08
固定资产:				
固定资产原价	273980653.11	216925660.38	15890294.85	15397410.90

减:累计折旧	51750700.93	28477405.67	6198012.08	4925492.69
固定资产净值				
	222229952.18	188448254.71	9692282.77	10471918.21
工程物资				
在建工程	40256638.80	35143523.43	35250078.23	33324903.38
固定资产清理				
待处理固定资产净损失				
固定资产合计				
	262486590.98	223591778.14	44942361.00	43796821.59
无形资产及其他资产:				
无形资产	50885876.28	20602661.61	3012925.39	3051936.84
开办费	1239621.31	3449484.81		1324052.90
长期待摊费用		134952018.94		134952018.94
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计				
	52125497.59	159004165.36	3012925.39	139328008.68
递延税项:				
递延税款借项				
资产总计	1073099698.89	1057181998.82	782533808.66	830490520.74
负债与股东权益流动负债:				
短期借款	274240000.00	271540000.00	229900000.00	229000000.00
应付票据				
应付帐款	9646047.47	32673107.77	835751.42	17778383.04
预收帐款	12582502.63	6850147.99	8849055.77	5922891.99
代销商品款				
应付工资	555902.65			
应付福利费	3567955.43	9205473.89	2218680.57	7860091.40
应付股利				
应付税金	5046640.34	6198415.95	5032019.72	6087237.29
其他应交款	214582.23	-26968.48	-38086.00	-50701.01
其他应付款	245691986.77	176518412.45	205163129.21	175060579.98
预提费用	3251072.53	2044106.86	2767924.38	1883576.45
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计				
	554796690.05	505002696.43	454728475.07	443542059.14
长期负债:				
长期借款	185725144.59	165086146.88	20310000.00	
应付债券				
长期应付款				
住房周转金	5374546.16	4574241.33	148215.70	4429547.42
其他长期负债				
长期负债合计				
	191099690.75	169660388.21	20458215.70	4429547.42

递延税项:

递延税款贷项

负债合计 745896380.80 674663084.64 475186690.77 447971606.56

少数股东权益

19856200.20

股东权益:

股本 215894510.00 215894510.00 215894510.00 215894510.00

资本公积 155103628.28 155103628.28 155103628.28 155103628.28

盈余公积 6855140.17 11506699.12 5903987.30 10623557.08

其中:公益金 5185877.57 9882777.07 4868826.61 9588396.39

未分配利润-70506160.56 14076.78 -69555007.69 897218.82

股东权益合计

307347117.89 382518914.18 307347117.89 382518914.18

负债与股东权益总计

1073099698.89 1057181998.82 782533808.66 830490520.74

#### 合并利润及利润分配表

编制单位:海南金盘实业股份有限公司

单位:元

项目

一九九八年度

一九九七年度

合并数

母公司数

合并数

母公司数

一、主营业务收入

116137173.01 31830681.52 98145094.89 25948289.45

减:折扣与折让

497429.29

主营业务收入净额

115639743.72 31830681.52 98145094.89 25948289.45

减:主营业务成本

100596307.80 32970860.21 66616787.43 13526249.57

主营业务税金及附加

1518024.41 1266318.71 1600817.14 1426040.33

二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)

13525411.51 -2406497.40 29927490.32 10995999.55

加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)

121863.98 7679.36 6272.25 770.64

减:存货跌价损失

13543644.40

营业费用 9944895.45 82715.91 7846279.26 517380.62

管理费用 23441883.61 13547104.14 18413147.01 11772444.81

财务费用 41303377.57 17318213.33 10039027.70 3788720.77

三、营业利润(亏损以“-”号填列)

-74586525.54 -33346851.42 -6364691.40 -5081776.01

加:投资收益(亏损以“-”号填列)

-1087538.36 -36761039.25 382664.80 5680436.44

补贴收入	6190630.17		6673945.13	
营业外收入	159379.62	100000.00	469009.89	461671.15
减:营业外支出				
	716969.60	444335.84	105376.87	4780.03
加:以前年度损益调整				
四、利润总额(亏损以“-”号填列)				
	-70041023.71	-70452226.51	1055551.55	1055551.55
减:所得税	68532.60			
减:少数股东损益				
	342670.20			
五、净利润(亏损以“-”号填列)				
	-70452226.51	-70452226.51	1055551.55	1055551.55
加:年初未分配利润				
	14076.78	897218.82		
盈余公积转入数				
六、可供分配的利润				
	-70438149.73	-69555007.69	1055551.55	1055551.55
减:提取法定盈余公积金				
	45340.55		694316.52	105555.16
提取法定公益金				
	22670.28		347158.25	52777.57
七、可供股东分配的利润				
	-70506160.56	-69555007.69	14076.78	897218.82
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				
	-70506160.56	-69555007.69	14076.78	897218.82

#### 合并现金流量表

编制单位:海南金盘实业股份有限公司	一九九八年度	单位:元
项目	合并数	母公司数
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	91033469.27	14280600.05
收取的租金	1206298.20	
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	26398337.98	
现金流入小计	118638105.45	14280600.05
购买商品接受劳务支付的现金	34044017.00	2996764.40
经营租凭所支付的现金	24391.89	
支付给职工以及为职工支付的现金	13316833.56	3145396.30
支付的增值税款	5870601.98	
支付的所得税款	1799579.11	1500000.00

支付的除增值税所得税以外的其他税费	1290044.34	782624.76
支付的其他与经营活动有关的现金	22149231.40	6698465.87
现金流出小计	78494699.28	15123251.33
经营活动产生的现金流量净额	40143406.17	-842651.28
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资所收到的现金	49707.00	
分得股利或利润所收到的现金	237680.00	237680.00
取得债券利息收入所收到的现金	170.00	
处置固定资产无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	22000.00	
收到的其他与投资活动有关的现金	397185.44	
现金流入小计	706742.44	237680.00
购建固定资产无形资产和其他长期资产所支付的现金	34571316.77	200000.00
权益性投资所支付的现金	20310000.00	20310000.00
债权性投资所支付的现金	200000.00	
支付的其他与投资活动有关的现金	1114074.18	
现金流出小计	56195390.95	20510000.00
投资活动产生的现金流量净额	-55488648.51	-20272320.00
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收权益性投资所收到的现金	20310000.00	
其中:子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
发行债券所收到的现金		
借款所收到的现金	62560000.00	20310000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	82870000.00	20310000.00
偿还债务所支付的现金	40200000.00	
发生筹资费所支付的现金	80000.00	
分配股利或利润所支付的现金		
其中:子公司支付少数股东的股利		
偿付利息所支付的现金	6603099.94	
融资租赁所支付的现金		
减少注册资本所支付的现金		
其中:子公司依法减资支付给少数股东的现金		
支付的其他与筹资活动有关的现金	20310000.00	
现金流出小计	67193099.94	
筹资活动产生的现金流量净额	15676900.06	20310000.00
四、汇率变动对现金的影响	-11796.15	
五、现金及现金等价物净加额	319861.57	-804971.28

合并现金流量表(续)

编制单位:海南金盘实业股份有限公司 一九九八年度 单位:元  
附注:  
项目 合并数 母公司数

1、不涉及现金收支的投资和筹资活动:

以固定资产偿还债务

以投资偿还债务

以固定资产进行长期投资

以存货偿还债务

融资租凭固定资产

2、将净利润调节经营活动的现金流量:

净利润	-70452226.51	-70452226.51
加:少数股东损益	342670.20	
计提的坏帐准备或转销的坏帐	-38783.03	-78509.59
固定资产折旧	23273295.26	1606283.55
无形资产摊销	2654270.50	39011.45
待摊费用的减少(减增加)	-80945.10	1324052.90
预付费用的增加(减减少)	1206965.67	
处置固定资产无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	530010.46	444335.08
固定资产报废损失	8510.00	
财务费用	41303377.57	17318213.33
投资损失(减收益)	1087538.36	36761039.25
递延税款贷项(减借项)		
存货的减少(减增加)	-128017865.44	-133466680.25
经营性应收项目的减少(减增加)	32372907.44	12435749.98
经营性应付项目的增加(减减少)	130170813.06	125682786.85
其他	5782867.73	7543292.68
经营活动产生的现金流量净额	40143406.17	-842651.28
3、现金及现金等价物增加情况:		
货币资金的期末余额	14817355.67	3126934.72
减:货币资金的期初余额	14497494.10	3931906.00
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	319861.57	-804971.28