

海南第一投资招商股份有限公司  
HAINAN FIRST INVESTMENT & MERCHANT CO., LTD  
2003 年半年度报告



第一投资

二零零三年八月六日

## 目 录

- 一、重要提示
- 二、公司基本情况
- 三、股本变动及主要股东持股情况
- 四、董事、监事、高级管理人员情况
- 五、管理层讨论与分析
- 六、重要事项
- 七、财务报告
- 八、备查文件

## 一、重要提示

重要提示:本公司董事会及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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

盛扬独立董事全权委托杜传利独立董事参加会议并行使表决权。

公司董事长蒋会成先生、主管会计工作负责人董事总裁许献红先生、会计机构负责人计划财务部经理蒋小华女士声明:保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务报告未经审计。

## 二、公司基本情况

(一) 公司法定中文名称:海南第一投资招商股份有限公司

中文简称:第一投资

公司法定英文名称:HAINAN FIRST INVESTMENT & MERCHANT CO.,LTD

英文简称:FIRST INVESTMENT

(二) 股票上市交易所:上海证券交易所

股票简称:第一投资

股票代码:600515

(三) 公司注册地址、办公地址:海南省海口市滨海大道南洋大厦15层

邮政编码:570105

公司国际互联网网址:<http://www.yitou.com>

公司电子信箱:[zhangfengshan@163.net](mailto:zhangfengshan@163.net)

(四) 公司法定代表人:蒋会成

(五) 公司董事会秘书:张丰山

联系地址:海南省海口市滨海大道南洋大厦15层

联系电话:0898-68530096 传真:0898-68513887

电子信箱:[zhangfengshan@163.net](mailto:zhangfengshan@163.net)

(六) 公司选定的信息披露报纸名称:《上海证券报》

信息披露网站:<http://www.sse.com.cn>

公司半年度报告备置地点:公司投资证券部

(七)其他有关资料:

公司首次注册登记日期:1993年5月12日

公司最新变更注册登记日期:2002年9月26日

企业法人营业执照注册号:4600001002362

税务登记号码:460100284079688

公司聘请的会计师事务所名称:安永大华会计师事务所有限责任公司

会计师事务所办公地址:上海市昆山路 146 号

## (八) 主要财务数据和指标

项 目	2003年6月30日(元)	2002年12月31日(元)	增减比例(%)
流动资产	396,724,757.07	373,071,796.64	6.34
流动负债	346,851,271.38	324,410,320.23	6.92
总资产	818,846,007.08	785,334,252.01	4.27
股东权益(不含少数股东权益)	440,394,605.07	431,294,228.05	2.11
每股净资产	1.81	2.80	-35.35
调整后的每股净资产	1.76	2.74	-35.4
	2003年1-6月	2002年1-6月	增减比例(%)
净利润(元)	11,547,675.04	10,895,427.69	5.99
扣除非经常性损益后的净利润	11,273,822.55	10,818,727.68	4.21
每股收益(元)	0.05	0.10	-50.00
净资产收益率(%)	2.62	5.38	-51.30
经营活动产生的现金流量净额(元)	-50,465,330.86	-4,553,461.75	

注：1. 去年同期股本为 104,160,000 股，本期股本为 243,572,800 股，故本期每股收益比上年大幅下降； 2. 本公司于 2002 年 8 月上市发行 5000 万流通股，故净资产比去年 6 月大幅增加，所以本期净资产收益率比上年同期也有大幅下降。 3. 经营活动产生的现金流量净额比上年同期下降是因为本期阳光经典项目预付帐款增加所致。

注：扣除的非经常性损益项目和金额

非 经 常 性 损 益 项 目	金 额 ( 元 )
营业外收支净额	322,179.40
扣除所得税影响	-48,326.91
合 计	273,852.49

### 三 股本变动及主要股东持股情况

#### (一) 股本变动情况：

单位：股

股本结构	本次变动前	本次变动增减(+, -)					本次变动后
		配 股	送股	公积金转股	增 发 其 他	小计	
一、未上市流通股份							
1、发起人股份	36,918,119		2,953,449.	18,459,060		21,412,509	58,330,628
国家持有股份							
境内法人持有股份	36,918,119		2,953,449	18,459,060		21,412,509	58,330,628
境外法人持有股份							
其他							
2、募集法人股份	34,983,706		2,798,696	17,491,853		20,290,549	55,274,255
3、内部职工股	20,832,000		1,666,560	10,416,000		12,082,560	32,914,560
4、优先股或其他：置 换后形成的股份	11,426,175		914,094	5,713,088		6,627,182	18,053,357
未上市流通股份合计	104,160,000		8,332,800	52,080,000		60,412,800	164,572,800
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	50,000,000		4,000,000	25,000,000		29,000,000	79,000,000
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已上市流通股份合计	50,000,000		4,000,000	25,000,000		29,000,000	79,000,000
三、股份总数	154,160,000		12,332,800	77,080,000		89,412,800	243,572,800

根据公司2002年度股东大会决议，公司于2003年6月以2002年末总股本154,160,000股为基数，以2002年度利润每10股派发0.8股股利，以资本公积金每10股转增5股，向全体股东转增股份总额89,412,800股，计增加股本89,412,800.00元。变更后的注册资本为243,572,800.00元。上述股本变动已经安永大华会计师事务所有限责任公司验证，并出具了安永大华业字（2003）第916号验资报告。

(二) 截止报告期末，公司股东总数为31,560户。

(三) 截止报告期末公司前十名股东持股情况：

	股东名称	持股数量(万股)	持股比例(%)	股份性质
1	海南第一投资集团有限公司	6972.2546	28.63	法人股
2	海南康泰投资顾问有限公司	775.3901	3.18	法人股
3	三亚亚龙湾开发股份有限公司	265.44	1.09	法人股
4	海南拓江科技投资有限公司	258.804	1.06	法人股
5	中国教学仪器设备总公司	233.919	0.96	法人股
6	中国信达资产管理公司	225.624	0.93	法人股
7	西安慧海科技投资有限公司	225.624	0.93	法人股
8	海南宝生经济贸易公司	199.08	0.82	法人股
9	上海财政证券公司	167.8319	0.69	流通股
10	海南广和贸易有限公司	157.9543	0.65	置换后形成的股份

注：(1) 持有本公司5%以上股份的股东只有控股股东海南第一投资集团有限公司。该公司为本公司主要发起人，所持股份6972.2546万股为法人股，占公司总股本28.63%。该股东原所持股份33,518,119股发起人法人股、10,610,075股社会法人股已在中国证券中央登记结算有限责任公司上海分公司办理了股权质押，质押期限为2002年12月11日至2005年12月11日。送转股本的质押手续仍在办理中。报告期内本公司控股股东没有发生变更。

(2) 公司第九名股东上海财政证券公司所持股份为流通股。公司第十名股东海南广和贸易有限公司所持股份为置换后形成的股份。其余第二至第八名股东所持股份为定向募集法人股。

(3) 公司未知前十名股东之间是否存在关联关系。

## 四 董事、监事、高级管理人员情况

### (一) 报告期内董事、监事和高级管理人员所持公司股票增减变化。

姓名	职务	期初持股数(股)	本期增加(股)	期末持股数(股)
蒋会成	董事长	71,400	41,412	112,812
许献红	董事总裁	25,200	14,616	39,816
蒋华	董事	33,600	19,488	53,088
孙福生	董事	0	0	0
杜传利	独立董事	0	0	0
盛扬	独立董事	0	0	0
莫航	董事副总裁党委书记	0	0	0
李跃建	董事	31,080	18,026.4	49,106
周希祥	董事	0	0	0
吴超群	监事会主席	0	0	0
段功勋	监事	37,800	21,924	59,724
蒋志高	监事	0	0	0
万伟	监事	840	487	1,327
兰汉杰	监事	0	0	0
张丰山	董事会秘书	0	0	0
蒋小华	财务部经理	8,400	4,872	13,272

董事、监事和高级管理人员所持公司股票增加因送转股本所致。

### (二) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

1、2003年5月28日，2002年度股东大会同意周希祥先生辞去公司董事职务并增补谢庄先生为公司独立董事；

2、2003年4月24日，公司第三届董事会2003年第三次会议同意聘请蒋华董事、李跃建董事、李秀琴女士分别担任公司副总裁、同意莫航董事辞去公司副总裁职务、续聘张丰山担任公司董事会秘书。



## 五 管理层讨论与分析

### (一) 经营成果以及财务状况简要分析

1、报告期内主营业务收入、主营业务利润、净利润、现金及现金等价物净增加额同比增减变化情况：

项 目	金 额 ( 元 )		增减比率( % )
	2003年1 - 6月	2002年1 - 6月	
主营业务收入	116,056,713.05	121,171,738.11	-4.22
主营业务利润	38,411,255.02	41,497,097.15	-7.44
净利润	11,547,675.04	10,895,427.69	5.99
现金及现金等价物净增加额	-95,134,410.55	-48,004,155.15	

### 2、总资产、股东权益与期初相比的变化

项 目	金 额 ( 元 )		增减比率( % )
	2003年6月30日	2002年12月31日	
总资产	818,846,007.08	785,334,252.01	4.27
股东权益	440,394,605.07	431,294,228.05	2.11

### (二) 报告期内主要经营情况

1、公司目前实际经营的业务为商品零售业和旅游宾馆业，拥有海南省最大的单体百货零售商场和一家三星级酒店，参股海南可口可乐饮料有限公司。公司开始投资开发房地产业务，但该项业务尚未产生收益。公司在海南商品零售行业享有较高的知名度和影响力。

报告期内面对“非典”的影响，公司坚持一手抓好“非典”防治，一手抓好经营管理，把各项工作落到实处，成立了由蒋会成董事长挂帅的防“非典”工作领导小组，多次开会部署防非工作，抽调专门人员安排专项资金，购买专用工具和药品，对所有办公场所、商场、酒店及工地进行定期消毒，对每天进出南洋大厦办公楼的人员进行红外线测量体温。第一百货商场每天对商场进行消毒、通风、开窗、换气，为顾客创造安全放心的消费环境，保证顾客在商场放心购物。加强酒店和阳光经典项目工地进出人员体温检测，重点是建筑工程装修人员及外来人员，严防“非典”，确保酒店装修和阳光经典项目建设按计划进行。抓住时机趁势而上，积极开展新的营销攻势，想方设法活跃市场，陆续推出各种商业旺季的促销活动等，将“非典”疫情造成的经济损失控制在最小范围内。

此外 报告期内望海大酒店使用募集资金进行停业装修改造工程 使酒店业收入减少较多。报告期内公司实现主营业务收入 116,056,713.05 元，其中商业收入 107,872,822.20 元，酒店业收入 8,183,890.85 元，净利润 11,547,675.04 元。在主营业务收入同比略有下降的情况下实现净利润比上年同期略有增长。

## 2、主营业务分行业、产品情况表

分行业或分产品	主营业务收入 (元)	主营业务成本 (元)	毛利率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
商业	107,872,822.20	74,239,943.70	31.18	0.3	2.34	-4.21
酒店业	8,183,890.85	2,074,999.01	74.65	-39.92	-39.23	22.04

## 3、主营业务分地区情况

地区	主营业务收入(元)	主营业务收入比上年增减(%)
海南销售	116,056,713.05	-4.22

4、报告期内公司利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

5、报告期内无对利润产生重大影响的其他经营活动。

6、参股公司经营情况（适用投资收益占净利润10%以上的情况）

参股公司名称	海南可口可乐饮料有限公司		
本期贡献的投资收益(远)	1,735,989.69	占上市公司净利润的比重	15.03%
参股公司	经营范围	从事可口可乐、芬达、雪碧等饮料的生产和销售业务	
	净利润(元)	5,778,984.13	

## 7、在经营中出现的问题与困难及解决方案

报告期内，在海南市场狭小、列强纷争、业内竞争日趋激烈的经营环境下，加上今年突如其来的“非典”影响造成市场低迷，公司怎样保持业绩稳定增长面临不小压力。

公司采取了各种措施不断提高市场竞争力，保持巩固公司作为海南商贸龙头企业的优势地位。同时，公司全力以赴加快“阳光经典”住宅小区项目、海秀苑公寓楼项目、募集资金投向望海大酒店改造工程和第一物流中心项目的建设施工进度，并加大经营力度，力争完成较好的业绩。

## (三) 报告期内公司的投资情况

## 1、报告期内募集资金使用情况

募集资金总额	21,511.40万元	本年度已使用募集资金总额		14,929.63万元	
		累计已使用募集资金总额		14,929.63万元	
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度和预期收益
海南第一物流中心	18,910.15万元	否	8,700万元	0	是
海南第一农水产品加工冷藏中心	17,000.00万元	否	3,598.5万元	0	因募集资金不足该项目已经公司2002年度股东大会决议终止
海南望海国际大酒店改造工程	5,000.37万元	否	2,631.13万元	0	是
合计	40,910.52万元		14,929.63万元		

注：(1)截止2003年6月30日，公司对上述拟用募集资金投资项目已投入14,929.63万元，其中，在2002年8月募股资金到位前，公司已投入自有资金4,798.5万元用于海南第一物流中心项目和海南第一农水产品加工冷藏中心项目用地和前期准备工作。上述项目仍在建设期，尚未产生收益。

(2)第一物流中心项目投入8,700万元，包括海南第一物流配送有限公司注册资本金7,500万元和募集资金到位前已投入的1,200万元。至报告期末，实际使用3,016万元(含募集资金到位前已投入的1,200万元)。该项目尚处于建设期间。

(3)望海大酒店改造工程已投入2,631.13万元，预计2003年8月底完工。

(4)公司募股资金除上述投入外，另有1,680万元用于归还公司海南第一百货商场短期流动资金贷款；公司可根据项目进度和银行核定的信贷额度随时申请贷款，募集资金项目的正常建设不会受到影响。剩余6,581.77万元为银行存款。

## 2、报告期内非募集资金的投资情况

(1)公司第三届董事会2002年第五次会议于2002年10月24日审议通过关于投资“阳光·经典”住宅小区项目一期工程的议案，同意公司投资10228万元自有资金用于开发建设“阳光·经典”住宅小区项目一期工程。该项目于2002年底开工，至报告期末已投入6,075.52万元。

(2)公司第三届董事会2003年第五次会议于2003年5月26日审议通过关于购买海秀苑公寓楼房产的议案，同意本公司出资1,000.1万元购买海秀苑公寓楼22,656平方米房产。海秀苑公寓楼位于海口市东方洋开发区内，为有外墙装修的毛坯房。该房产已开始装修并发售，至报告期末已投入950.10万元。

## 六 重大事项

### (一) 公司治理方面

公司严格按照《公司法》、《证券法》法律法规和中国证监会有关规定规范运作，已建立了较为完善的法人治理结构。公司对照《上市公司治理准则》等规范性文件，修改了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《总经理工作细则》，使法人治理结构更加完善。公司于2003年5月28日经2002年度股东大会审议通过增补一名独立董事，截止报告期末，公司董事会成员中独立董事人数已达到规定比例的要求。公司治理实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在差距。

### (二) 上年度利润分配方案及执行情况

公司 2002 年度利润分配及资本公积金转增股本方案(即第一大股东提案)于 2003 年 5 月 28 日召开的公司 2002 年度股东大会审议通过。

以 2002 年末总股本 154,160,000 股为基数,每 10 股派发 0.8 股股票股利和 0.2 元现金股利(含税) 本次分配总额共计 15,416,000 元, 剩余未分配利润 1,906,481.64 元结转下一年度。

2002 年末资本公积金为 212,601,183.23 元, 其中股本溢价 165,113,998.82 元。本次以资本公积金每 10 股转增 5 股, 合计转增股本 77,080,000 股。

截止报告期末, 上述方案已实施完毕。

(三) 报告期内, 公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 报告期内, 公司无重大资产出售或处置。公司收购资产情况如下:

公司第三届董事会 2003 年第五次会议于 2003 年 5 月 26 日审议通过关于购买海秀苑公寓楼房产的议案, 同意本公司出资 1,000.1 万元购买海秀苑公寓楼 22,656 平方米房产。海秀苑公寓楼位于海口市东方洋开发区内, 为有外墙装修的毛坯房。该房产已开始装修并发售, 至报告期末已投入 950.10 万元。

(五) 报告期内, 公司重大关联交易事项:

#### 1、公司与关联方之间的租赁事项

2000 年 7 月海南望海商城有限公司与公司分公司海南第一百货商场(以下简称“第一百货”)签订了《房屋租赁协议》, 租赁望海商城中海南望海商城有限公司拥有的面积为 24,268.10 平方米的营业用房产, 租赁期限为 10 年, 自 2000 年 1 月 1 日起算, 至 2009 年 12 月 31 日截止。租金为: 第一年至第三年每年为人民币 2,021,760.00 元, 第三年以后每年支付的租金以第一年的租金的基数, 每年递增 3%, 租金按年结算。

2001 年 7 月海南望海商城有限公司与第一百货签订了《房屋租赁协议》的补充协议, 租赁望海商城中海南望海商城有限公司拥有的面积为 1,347.00 平方米的顶层房产, 租赁期限自 2001 年 7 月 1 日起算, 至 2009 年 12 月 31 日截止。租金为每年 112,218.57 元。

2003 年 1-6 月公司共支付海南望海商城有限公司租金人民币 106.7 万元。

#### 2、公司与关联方之间的投资事项

公司于 2003 年 5 月 18 日与海南第一投资集团有限公司(以下简称:一投集团)签署《合资经营企业合同》, 共同出资成立海南第一投资装饰工程有限公司(以下简称:第一装饰)。第一装饰已于 2003 年 5 月 29 日领取营业执照, 注册地址为海口市滨海大道南洋大厦 15 层, 法定代表人为李跃进, 注册号为 4600001009728, 注册资本为人民币 1000 万元, 其中, 公司出资人民币 900 万元, 占 90%, 一投集团出资人民币 100 万元, 占 10%。第一装饰经营范围: 室内外装饰装修工程; 园林绿化工程、网络工程的设计与施工; 空调制冷工程; 环保工程; 建筑材料、装饰装修材料、环保设备、工艺品、家具、办公用品的销售。

#### 3、公司与关联方之间的担保事项

本期无关联方之间的担保事项。

#### (六) 重大担保事项

1、公司于 2002 年 9 月 12 日与海口农工贸（罗牛山）股份有限公司签订《相互担保协议》，约定在人民币 5,000 万元的额度内相互提供向金融机构贷款的担保，该《相互担保协议》暂不约定期限。在该协议框架下，公司于 2002 年 12 月 20 日为海口农工贸（罗牛山）股份有限公司提供人民币 5,000 万元的银行贷款担保，保证期限为 2002 年 12 月 20 日至 2003 年 12 月 19 日。

2、公司于 2003 年 3 月 28 日与海南欣龙无纺股份有限公司签订互保协议，约定在人民币 4,000 万元的额度内相互提供向金融机构贷款的担保，该《相互担保协议》暂不约定期限。在该协议框架下，公司于 2003 年 3 月 31 日为海南欣龙无纺股份有限公司提供人民币 2,000 万元的银行贷款担保，保证期限为 2003 年 3 月 31 日至 2004 年 3 月 31 日。

#### (七) 报告期内承诺事项

##### 1、支付租金承诺

根据公司与海南望海商城有限公司签订的租赁协议（详见附注八、5），公司在以后年度将要支付的租金为：

一年以内	1,127,642.08
1~2 年	2,255,284.17
2~3 年	2,315,936.97
4~5 年	4,813,832.40
5 年以上	<u>5,056,443.54</u>
合计	<u>15,569,139.16</u>

##### 2、支付装修工程款的承诺

公司于 2002 年 12 月 15 日与海南大唐装饰工程有限公司（以下简称“大唐公司”）签订《装修工程承包合同书》，将望海大酒店装修改造工程交大唐公司承包。工程总价为人民币 23,000,000.00 元，截止 2003 年 6 月公司已按照合同约定，支付大唐公司工程预付款人民币 17,500,000.00 元。工程预计 2003 年 8 月底竣工，按照该合同，公司将在 2003 年下半年支付工程余款人民币 5,500,000.00 元。

##### 3、购买土地使用权的承诺

公司于 2002 年 8 月 19 日与海口市城市建设开发总公司签订《土地使用权转让合同》，受让海口市填海区 H0-2、H1-2、G2 地块的土地使用权，用于“阳光经典”住宅区的开发建设用地。合同总价款为人民币 53,458,728.00 元，2002 年度已支付人民币 21,000,000.00 元，按照该合同，余款人民币 32,458,728.00 元将在相关土地使用权过户手续办理完毕后支付。

海南第一物流配送有限公司于2002年12月31日与海口市澄迈县土地资源局签订《挂牌交易成交确认书》，受让澄迈县老城工业开发区美儒村E-49-5-A-a-1-001号地块的土地使用权。总价款为人民币27,600,000.00元，截止03年6月已支付人民币18,000,000.00元，余款人民币9,600,000.00元将在相关土地使用权过户手续办理完毕后支付。

(八) 报告期内公司托管、承包其他公司资产或其他公司托管、承包本公司资产的事项

公司第三届董事会 2003 年第五次会议于 2003 年 5 月 26 日审议通过关于受托管理经营金世纪商城的议案，同意公司受托管理经营金世纪商城。公司已与海口市海外实业发展公司签订委托管理合同。金世纪商城位于海口市海秀路，是一栋六层商场。海口市海外实业发展公司将金世纪商城委托给公司管理，为期五年，自 2003 年 6 月 1 日起每年向公司支付受托管理费人民币 300 万元。

(九) 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

(十) 公司本期财务报告未经审计。

(十一) 其他重要事项：无。

(十二) 信息索引

事项名称	会议类型	刊登的报刊名称、日期	刊登的网站
公司第三届董事会2003年第一次会议决议公告：设立海南第一物流配送有限公司并负责开发建设海南省物流中心项目(现名)	董事会	2003/1/10 中国证券报 上海证券报	WWW.SSE.COM.CN
公司第三届董事会2003年第二次会议决议公告：公司与海南欣龙无纺股份有限公司签订互保协议并拟贷款肆仟万元	董事会	2003/4/2 中国证券报 上海证券报	WWW.SSE.COM.CN
公司第三届董事会2003年第三次会议决议公告、第三届监事会2003年第一次会议决议公告、召开2002年度股东大会通知	董事会	2003/4/28 中国证券报 上海证券报	WWW.SSE.COM.CN
公司第三届董事会2003年第四次会议决议公告：海南第一投资集团有限公司关于公司2002年度利润分配及资本公积金转增股本的提案	董事会	2003/5/16 中国证券报 上海证券报	WWW.SSE.COM.CN
公司第三届董事会 2003 年第五次会议决议公告：将海南第一百货商场变更为子公司、受托管理经营金世纪商城、购买海秀苑公寓楼房产	董事会	2003/5/27 中国证券报 上海证券报	WWW.SSE.COM.CN
2002年度股东大会决议公告	股东大会	2003/5/29 中国证券报 上海证券报	WWW.SSE.COM.CN
2002年度利润分配及资本公积金转增股本方案实施公告关联交易公告		2003/6/10 中国证券报 上海证券报	WWW.SSE.COM.CN

## 七 财务报告（未经审计）

## （一）会计报表：（附后）

## 资产负债表（一）

编制单位：海南第一投资招商股份有限公司

2003年6月30日

金额单位：元

资 产	行次	期末数		年初数	
		母公司	合并	母公司	合并
流动资产：					
货币资金	1	136,345,055.82	143,822,141.40	237,831,021.69	238,956,551.95
短期投资	2	300,000.00	300,000.00	1,408,621.50	1,408,621.50
应收票据	3		8,445.93		
应收股利	4				
应收利息	5				
应收帐款	6		635,164.00	911,641.31	1,743,905.19
其他应收款	7	49,634,071.39	146,469,859.58	70,669,285.82	83,513,079.17
预付帐款	8	50,423,169.21	71,605,972.99	22,351,526.34	27,772,626.34
应收补贴款	9				
存 货	10	20,331,787.11	33,392,631.25	18,280,286.14	19,339,052.45
待摊费用	11	343,334.00	490,541.92	328,935.54	337,960.04
一年内到期的长期债权投资	21				
其他流动资产	24				
流动资产合计	30	257,377,417.53	396,724,757.07	351,781,318.34	373,071,796.64
长期投资：					
长期股权投资	31	312,270,432.06	35,362,433.53	224,853,283.42	34,206,255.80
长期债权投资	32				
长期投资合计	33	312,270,432.06	35,362,433.53	224,853,283.42	34,206,255.80
其中：合并价差（贷差以“-”号表示，合并报表填列）	34		6,281,296.10		6,861,108.06
固定资产：					
固定资产原值	39	60,925,549.66	372,646,483.55	288,041,048.33	359,239,668.77
减：累计折旧	40	29,125,147.50	90,030,068.06	61,089,542.02	86,267,561.64
固定资产净值	41	31,800,402.16	282,616,415.49	226,951,506.31	272,972,107.13
减：固定资产减值准备	42	1,485,468.91	1,685,468.91	1,485,468.91	1,685,468.91
固定资产净额	43	30,314,933.25	280,930,946.58	225,466,037.40	271,286,638.22
工程物资	44				
在建工程	45	15,600,000.00	15,600,000.00	15,600,000.00	15,600,000.00
固定资产清理	46				
固定资产合计	50	45,914,933.25	296,530,946.58	241,066,037.40	286,886,638.22
无形资产及其他资产					
无形资产	51	31,359,475.00	82,491,299.42	31,683,325.00	83,867,043.04
长期待摊费用	52		7,736,570.48		7,302,518.31
其他长期资产	53				
无形资产及其他资产合计	54	31,359,475.00	90,227,869.90	31,683,325.00	91,169,561.35
递延税项					
递延税项借项	56				
资产总计	60	646,922,257.84	818,846,007.08	849,383,964.16	785,334,252.01

公司负责人：蒋会成

主管会计工作负责人：许献红

会计机构负责人：蒋小华

## 资产负债表(二)

编制单位:海南第一投资招商股份有限公司

2003年6月30日

金额单位:元

负债和股东权益	行次	期末数		年初数	
		母公司	合并	母公司	合并
流动负债:					
短期借款	61	93,500,000.00	250,600,000.00	190,400,000.00	215,400,000.00
应付票据	62				
应付帐款	63		22,257,692.89	22,867,352.48	25,209,316.63
预收帐款	64		6,713,479.41	5,722,019.82	6,170,517.46
应付工资	65		104,753.60	104,753.60	104,753.60
应付福利费	66	1,129,534.91	7,039,684.02	5,680,551.41	7,393,256.04
应付股利	67	46,825,496.45	46,825,496.45	44,970,819.95	44,970,819.95
应交税金	68	1,165,910.41	8,804,704.58	3,976,702.00	10,129,890.86
其他应交款	69		117,892.25	17,886.54	132,095.78
其他应付款	70	63,906,711.00	3,876,545.59	144,131,203.78	14,404,182.28
预提费用	71		511,022.59	218,446.53	495,487.63
预计负债	72				
一年内到期的长期负债	78				
其他流动负债	79				
流动负债合计	80	206,527,652.77	346,851,271.38	418,089,736.11	324,410,320.23
长期负债:					
长期借款	81				
应付债券	82				
长期应付款	83				
专项应付款	84				
其他长期负债	85				
长期负债合计	87	0.00	0.00	0.00	0.00
递延税项:					
递延税项贷项	89				
负债合计	90	206,527,652.77	346,851,271.38	418,089,736.11	324,410,320.23
少数股东权益(合并报表填列)	91		31,600,130.63		29,629,703.73
股东权益:					
股本	92	243,572,800.00	243,572,800.00	154,160,000.00	154,160,000.00
资本公积	93	136,157,085.21	136,157,085.21	212,601,183.23	212,601,183.23
盈余公积	94	40,270,946.89	47,210,563.18	40,270,946.89	47,210,563.18
其中:法定公积金	95	17,887,847.64	20,201,153.08	17,887,947.64	20,201,153.07
减:未确认的投资损失(合并报表填列)	96				
未分配利润	97	20,393,772.97	13,454,156.68	24,262,097.93	17,322,481.64
外币报表折算差额(合并报表填列)	98				
股东权益合计	99	440,394,605.07	440,394,605.07	431,294,228.05	431,294,228.05
负债和股东权益合计	100	646,922,257.84	818,846,007.08	849,383,964.16	785,334,252.01

公司负责人:蒋会成

主管会计工作负责人:许献红

会计机构负责人:蒋小华



## 利润及利润分配表

编制单位:海南第一投资招商股份有限公司

2003年1-6月

金额单位:元

项 目	行次	2003年1-6月		2002年1-6月	
		母公司	合并	母公司	合并
一、主营业务收入	1		116,056,713.05	97,221,792.09	121,171,738.11
减:主营业务成本	2		76,314,942.71	67,745,753.88	77,832,109.09
主营业务税金及附加	3		1,330,515.32	821,745.70	1,842,531.87
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	4	0.00	38,411,255.02	28,654,292.51	41,497,097.15
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)	5		1,505.85		13,261.11
减:营业费用	6		9,611,930.64	9,230,648.31	9,832,546.86
管理费用	7	2,968,642.19	10,127,644.09	5,676,330.04	12,114,813.62
财务费用	8	1,675,446.94	6,769,770.98	6,463,728.25	7,564,136.20
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	10	-4,644,089.13	11,903,415.16	7,283,585.91	11,998,861.58
加:投资收益(亏损以“-”号填列)	11	16,061,298.83	1,256,602.58	4,647,895.50	533,930.67
补贴收入	12				
营业外收入	13	130,998.53	434,576.94	24,538.44	130,318.18
减:营业外支出	14	533.19	112,397.54	23,637.60	40,082.87
四、利润总额(亏损以“-”号填列)	15	11,547,675.04	13,482,197.14	11,932,382.25	12,623,027.56
减:所得税	16		1,695,906.29	1,036,954.56	1,559,429.82
少数股东权益(合并报表填列)	17		238,615.81		168,170.05
加:未确认的投资损失(合并报表填列)	18				
五、净利润(亏损以“-”号填列)	20	11,547,675.04	11,547,675.04	10,895,427.69	10,895,427.69
加:年初未分配利润	21	24,262,097.93	17,322,481.64	5,129,613.85	
其他转入	22				
六、可供分配的利润	25	35,809,772.97	28,870,156.68	16,025,041.54	10,895,427.69
减:提取法定盈余公积	26				
提取法定公益金	27				
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列,子公司为外商投资企业的项目)	28				
七、可供股东分配的利润	35	35,809,772.97	28,870,156.68	16,025,041.54	10,895,427.69
减:应付优先股股利	36				
提取任意盈余公积	37				
应付普通股股利	38	3,083,200.00	3,083,200.00		
转作股本的普通股股利	39	12,332,800.00	12,332,800.00		
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	40	20,393,772.97	13,454,156.68	16,025,041.54	10,895,427.69

公司负责人:蒋会成

主管会计工作负责人:许献红

会计机构负责人:蒋小华

## 现金流量表(一)

编制单位:海南第一投资招商股份有限公司

2003年1-6月

金额单位:元

项 目	行次	母公司金额	合并金额
一、经营活动产生的现金流量	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	0.00	111,835,763.29
收到的税费返还	3	0.00	0.00
收到的其他与经营活动有关的现金	4	13,077,887.32	31,657,507.04
经营活动现金流入小计		13,077,887.32	143,493,270.33
购买商品、接受劳务支付的现金	6	15,267,385.00	104,255,488.17
支付给职工以及为职工支付的现金	7	661,496.50	8,194,293.04
支付的各种税费	8	1,566,176.08	9,046,829.65
支付的其他与经营活动有关的现金	9	57,858,248.42	72,461,990.33
经营活动现金流出小计		75,353,306.00	193,958,601.19
经营活动现金流量净额	11	-62,275,418.68	-50,465,330.86
二、投资活动产生的现金流量:	12		
收回投资所收到的现金	13	2,109,046.35	2,109,046.35
取得投资收益所收到的现金	14	0.00	0.00
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	15	133,620.00	152,620.00
收到的其他与投资活动有关的现金	16	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	17	2,242,666.35	2,261,666.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	18	14,879,204.00	14,909,314.00
投资所支付的现金	19	11,200,000.00	300,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	20	29,160,464.00	62,448,053.44
投资活动现金流出小计	21	55,239,668.00	77,657,367.44
投资活动现金流量净额	23	-52,997,001.65	-75,395,701.09
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资所收到的现金		0.00	1,100,000.00
其中:子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			
借款所收到的现金		27,000,000.00	85,800,000.00
收到的其他与筹资活动有关的资金		0.00	0.00
筹资活动 现金流入小计		27,000,000.00	86,900,000.00
偿还债务所支付的现金		0.00	48,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		2,332,794.41	7,324,477.15
其中:支付少数股东权益			
支付的其他与筹资活动有关的现金		230,958.07	230,958.07
其中:子公司依法减资支付给少数股东的现金			
筹资活动现金流出小计		2,563,752.48	56,155,435.22
筹资活动现金流量净额		24,436,247.52	30,744,564.78
四、汇率变动对现金的影响		0.00	-17,943.38
五、现金及现金等价物净增加额		-90,836,172.81	-95,134,410.55

公司负责人:蒋会成

主管会计工作负责人:许献红

会计机构负责人:蒋小华

## 现金流量表(二)

编制单位:海南第一投资招商股份有限公司

2003年1-6月

金额单位:元

项目	行次	母公司金额	合并金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润(亏损"-号填列)		11,547,675.04	11,547,675.04
加:少数股东权益			238,615.81
减:未确认的投资损失			
加:计提的资产减值准备		0.00	565,605.27
固定资产折旧		1,192,351.04	5,568,041.63
无形资产摊销		323,850.00	650,743.62
长期待摊费用摊销		0.00	2,018,127.04
待摊费用减少(减:增加)		-266,971.00	114,381.27
预提费用增加(减:减少)		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)		-126,998.53	-126,998.53
固定资产报废损失		0.00	197,045.80
财务费用		1,675,446.94	6,667,129.68
投资损失(减:收益)		-16,061,298.83	-1,256,602.58
递延税款贷项(减:借项)		0.00	0.00
存货的减少(减:增加)		-15,324,506.33	-12,687,933.75
经营性应收项目的减少(减:增加)		-27,644,351.04	-15,910,869.24
经营性应付项目的增加(减:减少)		-17,590,615.97	-47,739,971.22
其他		0.00	-310,320.70
经营活动产生的现金流量净额		-62,275,418.68	-50,465,330.86
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动			
债务转为资本		0.00	0.00
一年内到期内的可转换公司债券		0.00	0.00
融资租入固定资产		0.00	0.00
3.现金及现金等价物净增加情况:			
现金的期末余额		136,345,055.82	143,822,141.40
减:现金的期初余额		227,181,228.63	238,956,551.95
加:现金等价物的期末余额		0.00	0.00
减:现金等价物的期初余额		0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额		-90,836,172.81	-95,134,410.55

公司负责人:蒋会成

主管会计工作负责人:许献红

会计机构负责人:蒋小华

资产减值准备明细表(合并)

2003年1-6月

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
应收账款	3,090,732.61	-117,262.01		2,973,470.60
其他应收款	70,648.60	-1,635.89		69,012.71
存货	3,020,084.01	-115,626.12		2,904,457.89
长期股权投资	91,378.50		91,378.50	-
其他	-			-
合计	91,378.50		91,378.50	-
应收账款	1,671,117.08	46,082.44		1,717,199.52
其他应收款	1,671,117.08	46,082.44		1,717,199.52
存货	-			-
长期股权投资	-			-
其他	-			-
合计	1,685,468.91			1,685,468.91
其他应收款	1,485,468.91			1,485,468.91
其他	200,000.00			200,000.00
长期股权投资	-			-
其他	-			-
合计	-			-
其他	-			-
合计	-			-
其他	-			-

公司负责人:蒋会成

主管会计工作负责人:许献红

会计机构负责人:蒋小华

## 利润表附表

编制单位：海南第一投资招商股份有限公司 2003年1-6月

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	8.72	8.80	0.158	0.227
营业利润	2.70	2.73	0.049	0.070
净利润	2.62	2.64	0.047	0.068
扣除非经常性损益后的净利润	2.56	2.58	0.046	0.067

公司负责人：蒋会成

主管会计工作负责人：许献红

会计机构负责人：蒋小华

## (二) 会计报表附注：

### 一、公司的基本情况

#### 1、公司的历史沿革

海南第一投资招商股份有限公司(以下简称“公司”),系经海南省股份制试点领导小组办公室 1993 年 2 月 27 日琼股办字[1993]31 号文批准,于 1993 年 5 月由海南第一投资发展有限公司(后更名为“海南第一投资集团有限公司”)、联合海南川经协作贸易公司(后更名为“海南金川股份有限公司”)、海南凤凰机场总公司(后更名为“海南机场股份有限公司”)和海南光大国际房地产开发有限公司(后更名为“海南光大国际投资总公司”)共同发起,定向募集设立的股份有限公司。公司于 1993 年 5 月 12 日在海南省工商行政管理局登记注册,取得 A28407968 - 8 号企业法人营业执照,现法定代表人为蒋会成。

2002 年 7 月,经中国证券监督管理委员会证监发行字(2002)74 号文《关于核准海南第一投资招商股份有限公司公开发行股票的通知》核准,公司向社会公开发行人民币普通股(A 股)5,000 万股,发行价格为人民币 4.60 元/股。其中,向以原三亚东方实业股份有限公司在 NET 系统挂牌股份置换取得公司股票的所有者定价定向配售 2,059.2261 万股;向二级市场投资者定价配售 2,917.1608 万股;主承销商闽发证券包销 23.6131 万股。截至 2002 年 7 月 30 日止,公司实际募集资金为人民币 2.3 亿元,扣除发行费用后,增加注册资本为人民币 5,000 万元,增加资本公积 165,113,998.82 元,变更后公司注册资本为 154,160,000.00 元。上述股本变动业经安永大华会计师事务所有限责任公司验证,并出具安永大华业字(2002)第 065 号验资报告。公司所发行的 A 股于 2002 年 8 月 6 日在上海证券交易所上市交易。根据公司 2002 年度股东大会决议,公司于 2003 年 6 月以 2002 年末总股本 154,160,000 股为基数,以 2002 年度利润每 10 股派发 0.8 股股利,以资本公积金每 10 股转增 5 股,向全体股东转增股份总额 89,412,800 股,计增加股本 89,412,800.00 元。变更后的注册资本为 243,572,800.00 元。上述股本变动已经安永大华会计师事务所有限责任公司验证,并出具了安永大华业字(2003)第 916 号验资报告。

#### 2、公司所属行业性质和业务范围

公司所属行业：商业。

经营范围：高科技及信息产业、工业、农牧渔业、商业、旅游业的投资经营；非融资性租赁业务；房地产开发、经营；公路运输服务；能源开发。

#### 3、主要产品或提供的劳务

商品销售、房产出租、酒店服务、房地产开发经营等。

### 二、公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1、会计准则和会计制度：公司及子公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度：自公历1月1日至12月31日。

3、记帐本位币：人民币。

4、记帐基础：权责发生制；计价原则：历史成本。

#### 5、外币业务核算方法

会计年度内涉及外币的经济业务，按发生当月初中国人民银行公布的市场汇价(中间价)折合人民币帐。月末将外币帐户中的外币余额按月末市场汇价(中间价)进行调整，发生的差额(损益)，与购建固定资产有关的外币专门借款的本金及利息在所购建的固定资产达到预定可使用状态前发生的部分予以资本化，属于筹建期间的部分计入长期待摊费用，其他部分计入当期费用。

#### 6、现金等价物的确定标准

母公司及子公司持有的期限短、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，确认为现金等价物。

报告期内无现金等价物。

#### 7、短期投资核算方法

##### (1) 短期投资计价及其收益确认方法

根据《企业会计准则 - 投资》规定，短期投资以其初始投资成本，即取得投资时实际支付的全部价款(包括税金、手续费和相关费用)扣除实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，或已到付息期但尚未领取的债券利息入帐。短期证券投资持有期间所收到的股利和利息不确认为投资收益，作为冲减投资成本处理。在处置时，按所收到的处置收入与短期投资帐面价值的差额确认为当期投资损益。

##### (2) 短期投资跌价准备的确认标准及计提方法

短期投资在中期末或年终按成本与市价孰低法计价，市价低于成本的部分确认为跌价准备。具体计提方法为：按单项投资计算并确定所计提的跌价损失准备，并计入当期损益。

#### 8、应收款项坏帐损失核算方法

##### (1) 坏帐的确认标准

因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的应收款项；

因债务人逾期未履行偿债义务并且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

以上确实不能收回的应收款项，报经董事会批准后作为坏帐转销。

(2) 坏帐损失核算方法：采用备抵法。

坏帐准备的计提范围为除内部往来款以外的应收帐款和其他应收款。坏帐损失核算方法采用备抵法，应收帐款及其他应收款坏帐准备按帐龄分析法结合个别认定计提，按帐龄计提的方法为：

帐龄	坏账准备 (%)
1 年以下	0.50
1 ~ 2 年	1.00
2 ~ 3 年	5.00
3 ~ 4 年	15.00
4 ~ 5 年	40.00
5 年以上	80.00

#### 9、待摊费用摊销方法

待摊费用明细项目	摊销期限	摊销方式
报刊费	2003 年度	按受益期平均摊销
财产保险费等	2003 年度	按受益期平均摊销
中介服务费	2003 年	按受益期平均摊销

#### 10、存货核算方法

(1) 公司存货的分类

存货分类为：库存商品、开发成本、物料用品、低值易耗品。

(2) 取得存货入帐价值的确定方法

各种存货按取得时的实际成本记帐。

(3) 发出存货的计价方法

存货日常核算采用实际成本核算。存货发出采用加权平均法计价。

(4) 低值易耗品的摊销方法



低值易耗品按领用时一次摊销法摊销。

#### (5) 存货的盘存制度

公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

#### (6) 存货跌价损失准备的确认标准和计提方法

公司期末存货按成本与可变现净值孰低计价。期末在对存货进行全面盘点的基础上，对存货中残、损、滞、背商品的成本价与可变现净值进行比较，如可变现净值低成本价，按其成本价的差额计提存货跌价损失准备。存货的可变现净值指该商品的期末市价扣除销售所必需的费用后的价值。

#### (7) 开发成本的核算方法

开发用土地的核算方法：公司购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，在尚未投入开发前，作为无形资产核算，并按其有效年限平均摊销；将土地投入商品房开发时，将土地使用权的账面摊余价值全部转入开发成本。

直接开发费用的核算方法：公司发生的所有与商品房开发相关的直接支出（包括前期工程费、建筑安装工程费、基础设施费、公共配套设施费等）于实际发生时计入开发成本。

间接开发费用的核算方法：公司发生的所有与商品房开发相关的间接支出（包括直接组织、管理开发项目发生的费用，如人工费、劳保费、折旧费、修理费、办公费、水电费等）于实际发生时计入开发成本。

### 11、长期投资的核算方法

#### (1) 长期股权投资计价和收益确认方法

长期股权投资按其初始投资成本入账，即投资时实际支付的全部价款。

公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算；投资企业对被投资单位具有控制、共同控制或者重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。

#### (2) 股权投资差额的摊销方法和期限

对外长期股权投资采用权益法核算时，其取得成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额之间的差额，计入长期股权投资差额，并按投资期限平均摊销计入损益，或按照借方差额 10 年平均摊销计入损益。

### (3) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法

采用逐项计提的方法。公司对被投资单位由于市价持续下跌或被投资单位经营情况变化等原因，导致其可收回金额低于长期投资帐面价值时，按可收回金额低于长期投资帐面价值的差额，计提长期投资减值准备，计入当年度损益。

## 12、资产计价与折旧政策及固定资产减值准备的计提方法

### (1) 固定资产的标准

固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有；使用期限超过 1 年；单位价值较高。具体标准为：使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；单位价值在 2,000 元以上，并且使用期超过 2 年的，不属于生产、经营主要设备的物品。

### (2) 固定资产分类

房屋建筑物、运输设备、其他设备。

### (3) 固定资产计价和减值准备的确认标准、计提方法

固定资产按实际成本或确定的价值入帐。

对于与固定资产有关的后续支出，如果使可能流入公司的经济利益超过了原先的估计，如延长了固定资产的使用寿命，或者使产品质量实质性提高，或者使产品成本实质性降低，计入固定资产账面价值，其增计后的金额不超过该固定资产的可收回金额。

每期期末终了，对固定资产逐项进行检查，将由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因导致的可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备，计入当期损益。固定资产减值准备按单项资产计提。

### (4) 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值（原值的 3~5%）制定其折旧率。各类固定资产折旧率如下：

资产类别	估计经济使用年限	年折旧率
房屋建筑物	20~45 年	2.11~4.85%
运输设备	5~8 年	11.88~19.40%
固定资产装修*	2~5 年	20~50%
其他设备	3~10 年	9.50~32.33%

\*固定资产装修按两次装修的可期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间计提折旧,不留残值

对于房屋、建筑物的账面成本中所包含的土地使用权价值,如果土地使用权的预计使用年限高于房屋、建筑物的预计使用年限的,在预计该项房屋、建筑物的净残值时,考虑该项因素,并作为净残值预留,相应调整折旧率和净残值。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时,按照该项固定资产的帐面价值,以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额;如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复,则按照该项固定资产恢复后的帐面价值,以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

### 13、在建工程核算方法

在建工程按实际发生的支出入帐,并在达到预定可使用状态时,按工程的实际成本确认为固定资产。每期期末终了,对在建工程进行全面检查,如果有证据表明在建工程已经发生了减值,则计提减值准备,计入当期损益。在建工程减值准备按单项资产计提。

### 14、无形资产计价及摊销方法

#### (1) 无形资产的计价

无形资产按购入时实际支付的价款或投资各方确认的价值入帐。

#### (2) 无形资产的摊销方法和摊销年限

公司无形资产均系土地使用权,按土地使用年限平均摊销。各项无形资产的摊销年限如下表所示:

无形资产类别	摊销年限
海秀路土地使用权	40年
大同路土地使用权	40年
望海大酒店主楼占地土地使用权	40年
第一农水产品冷藏项目澄迈土地使用权	50年
第一物流中心项目澄迈土地使用权	50年

#### (3) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法

公司于每期期末终了,检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力,对预计可收回金额低于其账面价值的,应当计提减值准备,计入当期损益。无形资产减值准备按单项项目计提。

## 15、长期待摊费用的摊销方法

望海国际大酒店有限公司的装修费系公司执行《企业会计准则——固定资产》前发生，从 2001 年起按受益年限分 5 年平均摊销。

公司在筹建期间内发生的费用，先在“长期待摊费用”中归集，在开始生产经营的当月一次计入开始生产经营当月的损益。

## 16、收入确认方法

### (1) 销售商品

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管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，并且相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

### (2) 提供劳务

在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权

利息收入按使用现金的时间和适用利率计算确定；发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：与交易相关的经济利益能够流入公司，收入的金额能够可靠地计量。

## 17、所得税的会计处理方法

采用应付税款法。

## 18、合并会计报表编制方法

合并范围的确定原则和合并所采用的会计方法：根据财政部财会字(1995)11号《关于印发合并会计报表暂行规定的通知》和财会二字(96)2号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定，以公司本部和纳入合并范围的子公司本期的财务报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。合并时，公司的重大内部交易和资金往来均相互抵消。

## 三、税项

公司适用的税种与税率：

税种	税率	计税基数
所得税	15%*	应纳税所得额
增值税	4%	销售额
	13%、17%	当期销项税额 - 当期进项税额
营业税	5%	营业额
城建税	7%、5%	应纳营业税额、增值税额
教育费附加	3%	应纳营业税额、增值税额
房产税	1.2%	房产原值的 70%
	12%	租金收入

\*根据国务院 1988 年 5 月 4 日国发[1988]26 号文第十二条规定：在海南岛举办的企业（国家银行和保险公司除外），从事生产、经营所得和其他所得，均按 15%的税率征收企业所得税。公司属于在海南岛举办的企业，享有 15%所得税税率。

## 四、控股子公司及合营企业

## 1、公司所控制的境内外所有子公司和合营企业情况以及公司合并报表的合并范围

被投资单位全称	业务性质	经营范围	注册资本	实际投资额	母公司持股比例	是否合并
海南第一百货商场有限公司	商业	日用百货、纺织品、办公用品、五金工具、交电商业、通讯器材、工艺品、服装、鞋帽、珠宝首饰、（包括金银）[凭许可证经营]、糖、酒、水果、副食品、文体用品、音像制品、书刊、电子出版读物、计算机软件、钟表、摩托车及配件、自行车、金属材料、装饰材料、化妆品、化工原料、（专营除外）、中成药、西药、进口药品、医疗器械、保健品的销售及电子商务；餐饮服务；卡拉 OK 歌舞；健身桑拿；娱乐服务；柜台出租。 [以上项目涉及许可证管理的凭许可证经营]	人民币 6,000 万元	人民币 5,940 万元	99%	是
海南望海国际	服务业	客房、车队出租、美容美发、卡拉 OK、	人民币 3,100 万元	人民币 41,046,239.00 元	95%	是

大酒店有限公司	歌舞、桑拿按摩、康乐中心、商务中心、 餐饮、彩扩摄影、商场出租、大排档场 地出租服务；日用百货、文具、烟、酒 的零售。  日用百货、五金工具、交电商业、文体 用品、玩具、纺织品、服装、鞋帽、钟 表、眼镜、食品、罐头、糖、酒副产品、 农副土特产品、冷冻饮品、饮料、音像 制品、普通机械及配件的贸易业务、金 银首饰、烟的零售；商场出租。					
海南施达商业 有限公司	商业	人民币 4,000 万元	人民币 3,900 万元	97.5%	是	
海南第一物流 配送有限公司	服务业	人民币 10,000 万元	人民币 7,500 万元	75%	是	
海南第一投资 装饰有限公司	建筑业	人民币 1,000 万元	人民币 900 万元	90%	是	
海南一百大众 商业管理有限公 司	商业	人民币 200 万元	人民币 190 万元	95%	是	

## 2、合并财务报表范围变动情况说明

(1) 原海南第一百货商场于 2003 年 6 月改制为有限责任公司，改制后更名为“海南第一百货商场有限公司”。改制后本公司占其 99% 的股份。其股份权益从 2003 年 1 月 1 日起计算。故从 2003 年 1 月起，海南第一百货商场退出母公司汇总报表范围，纳入合并报表范围。

(2) 海南第一投资装饰工程有限公司系 2003 年 5 月投资设立的子公司，本公司占其 90% 的股份，故从 2003 年 6 月起纳入合并财务报表范围。海南第一投资装饰工程有限公司目前尚无收入。

(3) 海南一百大众商业管理有限公司系 2003 年 5 月投资设立的子公司，本公司占其 95% 的股份，故从 2003 年 6 月起纳入合并财务报表范围。海南一百大众商业管理有限公司目前尚无收入。

## 五、合并财务报表主要项目附

## 1、货币资金

项目	本期数			年初数		
	原币	汇率	折合本位币	原币	汇率	折合本位币
现 金:						
- 人民币			312,842.39			493,344.85
- 美 元	744.99	8.2774	6,166.58	229.00	8.2773	1,895.50
- 港 币	5,274.00	1.0612	5,596.77	630.60	1.0611	669.13
银行存款:						
- 人民币			143,067,762.36			237,980,869.17
其它货币资金:						
- 人民币			425,000.00			475,000.00
- 新加坡元	1,000.00	4.7733	<u>4,773.3</u>	1,000.00	4.7733	<u>4,773.30</u>
合 计			<u>143,822,141.4</u>			<u>238,956,551.95</u>

## 2、短期投资

项目	投资金额				期末市价	跌价准备			
	年初数	本期增加	本期减少	期末数		年初数	本期计提	本期转销	期末数
其他投资	1,500,000	300,000	1,500,000	300,000	300,000	91,378.50		91,378.50	

短期投资的内容如下:

投资对象	投入时间	期末数
融华基金	2003年3月	300,000.00
合 计		<u>300,000.00</u>

投资的变现不存在重大限制。

## 3、应收帐款

帐龄	期末数				年初数			
	金额	占应收帐款总额比例(%)	坏帐准备计提比例(%)	坏帐准备	金额	占应收帐款总额比例(%)	坏帐准备计提比例(%)	坏帐准备
1年以内	371,821.82	52.80	0.5	1,854.64	1,743,561.43	96.09	0.49	8,717.78
1-2年	261,362.57	37.12	2.00	5,227.25	1,485.04	0.08	1.00	14.85
2-3年	1,485.04	0.21	1.00	14.85	60,576.32	3.34	100.00	60,576.32
3-4年	60,576.32	8.60	100.00	60,576.32	8,931.00	0.49	15.00	1,339.65

4 - 5 年	8,931.00	1.27	15.00	1,339.65				
5 年以上								
合计	<u>704,176.71</u>	<u>100.00</u>	9.80	<u>69,012.71</u>	<u>1,814,553.79</u>	<u>100.00</u>	<u>3.89</u>	<u>70,648.60</u>

本帐户期末余额中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

本帐户期末余额中欠款金额前五名的欠款金额合计为人民币 608,330.98 元, 占应收帐款总额的比例为 86.39%。

#### 4、其他应收款

帐龄	期末数				年初数			
	金额	占应收款		坏帐准备	金额	占应收款		坏帐准备
		总额比例	计提比例			总额比例	计提比例	
		(%)	(%)			(%)	(%)	
1 年以内	115,757,751.04	77.50	0.49	567,460.39	74,809,090.84	86.45	1.06	791,939.18
1 - 2 年	22,235,524.50	14.88	1.01	224,478.79	6,413,877.67	7.41	0.98	62,879.87
2 - 3 年	6,413,877.67	4.29	0.98	62,879.87	3,696,896.90	4.27	33.72	1,246,549.90
3 - 4 年	3,353,866.49	2.25	33.72	1,130,923.78	249,144.40	0.29	34.59	86,174.78
4 - 5 年	249,144.40	0.17	34.59	86,174.78	1,002,602.54	1.16	51.73	518,670.95
5 年以上	<u>1,364,153.37</u>	<u>0.91</u>	<u>61.03</u>	<u>832,540.28</u>	<u>361,550.83</u>	<u>0.42</u>	<u>86.81</u>	<u>313,869.33</u>
合计	<u>149,374,317.47</u>	<u>100.00</u>	<u>1.94</u>	<u>2,904,457.89</u>	<u>86,533,163.18</u>	<u>100.00</u>	<u>3.49</u>	<u>3,020,084.01</u>

本帐户余额中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

由于其他应收款中主要为与其他公司的暂借款, 公司认为不存在无法收回的风险, 无需个别计提坏帐准备。故其他应收款基本仅按公司帐龄分析法计提坏帐准备, 加之帐龄一年以内应收款项占 77.5%, 所以坏帐准备的总体计提比例低于 5%。

其他应收款年末余额中金额较大的债务人情况:

债务人名称	期末欠款余额	性质或内容	欠款时间(帐龄)
澄迈县土地交易所	18,000,000.00	土地购卖款	1 年以内
海南知良泰贸易有限公司	12,800,000.00	暂借款	1 年以内
海南丰德利贸易有限公司	11,000,000.00	暂借款	1 年以内
海南鸿伟商贸有限公司	14,426,216.89	暂借款	1 年以内
海南树昌商贸有限公司	15,327,496.50	暂借款	1 年以内

本帐户年末余额中欠款金额前五名的欠款金额合计为 71,553,713.39 元, 占其他应收款总额的比例为 47.90%。



## 5、预付货款

帐龄	金额	占总额比例(%)	金额	占总额比例(%)
1 年以内	71,605,972.99	100.00	71,605,972.99	100.00

本帐户年末余额中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 6、存货

类别	存货		跌价准备		
	期末数	年初数	年初数	本期计提	本期转回
库存商品	14,325,581.26	15,532,528.32	1,671,117.08	46,082.44	1,717,199.52
开发成本	20,331,787.11	5,007,280.78			
物料用品	383,583.09	425,077.54			
低值易耗品	<u>68,879.31</u>	<u>45,282.89</u>			
合计	<u>35,109,830.77</u>	<u>21,010,169.53</u>	<u>1,671,117.08</u>		1,717,199.52

开发成本明细如下：

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期末数	年初数
海秀苑项目	2003.6			9,501,000.00	0.00
阳光经典住宅项目	2002.10	2004.7	24,173 万元	10,830,787.11	0.00
合计				<u>20,331,787.11</u>	

公司上述存货期末余额中所包含的存货项目的取得方式有：外购和自制。

上述存货年末余额中没有用于债务担保的存货。

## 7、待摊费用

费用类别	期末数	年初数	期末余额结存原因
中介服务费	333,334.00		2003 年度受益
报刊费	0.00	206,197.28	2003 年度受益
财产保险费等	<u>99,775.65</u>	<u>131,762.76</u>	2003 年度受益
其他	<u>57,432.27</u>		<u>2003 年度受益</u>
合计	<u>490,541.92</u>	<u>337,960.04</u>	

## 8、长期投资

(1) 明细项目如下

项目	金 额			期末数	减值准备		
	年初数	本期增加	本期减少		年初数	本期	本期
长期股权投资(权益法)	34,206,255.80	2,167,119.05	1,010,941.32	35,362,433.53	0.00		0.00
其中：对子公司股权投资							
差额	<u>6,861,108.06</u>		<u>579,811.96</u>	<u>6,281,296.10</u>	0.00		0.00
对联营企业投资	27,345,147.74	2,167,119.05	431,129.36	29,081,137.43			

## (2) 长期股权投资(权益法)

## ①长期股权投资(权益法):

被投资 公司名称	与母 公司 关系	投资 期限	占被投资 公司注册 资本 的比例	初始投资额 (5)	累计 追加 投资 额 (6)	损益调整额			投资准备 <sup>1</sup>		期末余额 (12)=(5)+(6) +(9)+(11)
						本期增减额 (7)	分得现金 红利额 (8)	累计 增减额 (9)	本期 增加额 (10)	累计 增加额 (11)	
海南可口 可乐饮料 有限公司	联营	2001.6-2008.11	37.5%	<u>22,161,361.12*</u>		<u>2,167,119.05</u>		<u>2,249,208.25</u>			<u>24,410,569.37</u>

投资的变现不存在重大限制。

## 股权投资差额

被投资单位名称	股权投资差额				
	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销额	摊余金额
海南可口可乐饮料有限公司	6,395,085.50	*1	89个月	431,129.36	4,670,568.06
海南望海国际大酒店有限公司	<u>11,596,239.00</u>	*2	10年	<u>579,811.96</u>	<u>6,281,296.10</u>
小计	<u>17,991,324.50</u>			<u>1,010,941.32</u>	<u>10,951,864.16</u>

\*1公司于2001年6月29日投资海南可口可乐饮料有限公司,价格为人民币31,325,900.00元,于此次股权交割日,公司持海南可口可乐饮料有限公司的37.5%股权为所对应的累计投资金额与海南可口可乐饮料有限公司于该股权交割日所有者权益中公司所占份额(即投资成本)的差额(人民币6,395,085.50元),计入本科目,并按剩余投资期限平均摊销。

\*2公司于1998年12月1日投资海南望海国际大酒店有限公司,价格为人民币41,046,239.00元,于此次股权交割日,公司持望海大酒店的95%股权为所对应的累计投资金额与望海大酒店于该股权交割日所有者权益中公司所占份额(即投资成本)的差额(人民币11,596,239.00元),计入本科目。

公司本期不存在需计提长期投资减值准备的情况。

累计投资期末数占期末净资产的比例为8.03%。

## 9、固定资产及累计折旧

固定资产分类	年初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>(1) 固定资产原值</b>				
房屋及建筑物	251,918,266.20	12,687,500.00		264,605,766.2
经营租出资产	66,546,175.83			66,546,175.83
运输设备	13,631,120.87	2,095,429.00	507,772.47	15,218,777.40
固定资产装修	4,384,621.94		212,314.80	4,172,307.14
其他设备	<u>22,759,483.93</u>	<u>145,273.99</u>	<u>801,300.94</u>	<u>22,103,456.98</u>
合计	<u>359,239,668.77</u>	<u>14,928,202.99</u>	<u>1,521,388.21</u>	<u>372,646,483.55</u>
<b>(2) 累计折旧</b>				
房屋及建筑物	47,099,685.40	2,915,860.38		50,015,545.78
经营租出资产	8,345,144.27	284,936.84		8,630,081.11
运输设备	11,379,915.51	495,187.50	723,896.96	11,151,206.05
固定资产装修	997,260.39	438,462.20		1,435,722.59
其他设备	<u>18,445,556.07</u>	<u>362,036.08</u>	<u>10,079.62</u>	<u>18,797,512.53</u>
合计	<u>86,267,561.64</u>	<u>4,496,483.00</u>	<u>733,976.58</u>	<u>90,030,068.06</u>
<b>(3) 净值</b>				
房屋及建筑物	204,818,580.80			214,590,220.42
经营租出资产	58,201,031.56			57,916,094.72
运输设备	2,251,205.36			4,067,571.35
固定资产装修	3,387,361.55			2,736,584.55
其他设备	<u>4,313,927.86</u>			<u>3,305,944.45</u>
合计	<u>272,972,107.13</u>			<u>282,616,415.49</u>
<b>(4) 固定资产减值准备</b>				
房屋及建筑物	1,485,468.91			1,485,468.91
经营租出资产				
运输设备				
固定资产装修				
其他设备	<u>200,000.00</u>			<u>200,000.00</u>
合计	<u>1,685,468.91</u>			<u>1,685,468.91</u>
<b>(5) 固定资产净额</b>				
房屋建筑物	203,333,111.89			213,104,751.51
经营租出资产	58,201,031.56			57,916,094.72
运输设备	2,251,205.36			4,067,571.35
固定资产装修	3,387,361.55			2,736,584.55
其他设备	<u>4,113,927.86</u>			<u>3,105,944.45</u>
合计	<u>271,286,638.22</u>			<u>280,930,946.58</u>

## (6) 固定资产及累计折旧本期增减变动原因分析

固定资产原值：

年初余额	<u>359,239,668.77</u>
本年增加：	
外购	14,928,202.99
在建工程转入	
本年增加小计	<u>14,928,202.99</u>
本年减少：	
报废和出售	<u>1,521,388.21</u>
本年减少小计	<u>1,521,388.21</u>
期末余额	<u>372,646,483.55</u>
累计折旧：	
年初余额	<u>86,267,561.64</u>
本年增加：	
计提	<u>4,496,483.00</u>
本年增加小计	<u>4,496,483.00</u>
本年减少：	
报废和出售	<u>733,976.58</u>
本年减少小计	<u>733,976.58</u>
期末余额	<u>90,030,068.06</u>

(7) 年末固定资产的帐面价值中，已提足折旧仍继续使用的固定资产的帐面净值为人民币 830,974.10 元。

(8) 各类经营租赁租出固定资产的帐面价值：

	年初数	期末数
房屋建筑物	58,201,031.56	57,916,094.72

截至 2003 年 6 月 30 日止，公司以其下属分公司和子公司的房产共 28,220.88 平方米作抵押，共获得金额为人民币 22,230 万元的短期借款。详细情况见附注十二、3。

## 10、在建工程

工程名称	年初数		本期增加		本期转入固定资		其他减少		1
	金额	其中：借款 费用资本 化数	金额	其中：借款费 用资本化数	金额	其中：借款费 用资本化数	金额	其中：借款 费用资本 化数	
海南第一农水产品	15,600,000.00								
加工冷藏中心工程									
合计	<u>15,600,000.00</u>								

工程名称	期末数		预算数	资金来源	资本化率 (%)	工程投入 占预算的比例
	金额	其中：借款费 用资本化数				
海南第一农水产品	15,600,000.00		39,000,000.00	自筹	-	40%
加工冷藏中心工程						
合计	<u>15,600,000.00</u>					

公司本期不存在需计提在建工程减值准备的情况。

## 11、无形资产

类别	取得 方式	原始金额	年初数	本期增加 额	本期摊销额	累计摊销额	本期转出	期末数	剩余摊 销年限
望海楼主楼土 地使用权	购入	17,951,493.00	15,894,551.28		224,393.64	2,281,335.36		15,670,157.64	34.92
大同路1号土 地使用权	购入	2,142,000.00	1,954,575.00		26,775.00	214,200.00		1,927,800.00	36.00
海秀路6号土 地使用权	购入	6,058,000.00	5,527,925.08		75,724.98	605,799.90		5,452,200.10	36.00
第一农产品 加工冷藏中心 项目澄迈土地 使用权	购入	20,385,000.00	19,943,325.00		203,850.00	645,525.00		19,739,475.00	48.42
第一物流中 心项目澄迈土 地使用权	购入	12,000,000.00	11,740,000.00		120,000.00	380,000.00		11,620,000.00	48.42
物流澄迈土 地权益证	子公司 股东投入	<u>29,000,000.00</u>	<u>28,806,666.68</u>		<u>725,000.00</u>	<u>918,333.32</u>		<u>28,081,666.68</u>	48.42
合计		<u>87,536,493.00</u>	<u>83,867,043.04</u>		<u>1,375,743.62</u>	<u>5,045,193.58</u>		<u>82,491,299.42</u>	

公司本期不存在需计提无形资产减值准备的情况。

## 12、长期待摊费用

类别	原始发生额	年初数	本期增加	本期摊销额	累计摊销额	本期转出	期末数	剩余摊销 年限
第一物流筹建费用	1,229,334.02	193,873.32	1,035,460.70	0.00	0.00		1,229,334.02	
装修费	9,904,039.03	7,108,644.99		601,408.53	3,396,802.57		6,507,236.46	3.5 年
合计	<u>11,403,162.35</u>	<u>7,302,518.31</u>	<u>1,035,460.70</u>	<u>601,408.53</u>	<u>3,396,802.57</u>		<u>7,736,570.48</u>	

## 13、短期借款

借款类别	期末数	年初数
抵押	222,300,000.00	200,100,000.00
担保	28,300,000.00	<u>15,300,000.00</u>
合计	250,600,000.00	215,400,000.00

## 14、应付帐款

本项目年末余额中无应付给持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项，无帐龄超过 3 年的大额应付款项。

## 15、预收货款

本项目年末余额中无应付给持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项，无帐龄超过 1 年的大额预收款项。

## 16、应付股利

主要投资者	期末数	年初数
发起法人股股东	16,676,020.98	15,937,658.60
定向法人股股东	15,805,372.54	15,105,698.42
拟流通法人股股东	4,933,298.95	4,933,298.95
内部职工股股东	<u>9,410,803.98</u>	<u>8,994,163.98</u>
合计	<u>46,825,496.45</u>	<u>44,970,819.95</u>

2002 年 9 月公司已按 0.2 元/股向老股东发放了部分红利，剩余部分公司将根据资金情况及投资项目的进度支付。另于 2003 年 6 月公司又进行了 2002 年股利分配。公司在送股之外，又给新老股东分配现金股利 0.02 元/股，截止 2003 年 6 月，已上市流通股和拟流通法人股此次现金股利已派送完毕。本帐户余额系公司上市前应由老股东享有的股利和本期部分尚未派发的 0.02 元/股的现金股利。

## 17、应交税金

税种	期末欠（溢）交额	年初欠（溢）交额
增值税	534,252.98	1,454,572.97

营业税	1,265,828.34	2,169,276.54
消费税	30,440.84	30,440.84
城建税	255,344.55	287,852.93
所得税	3,722,950.22	4,828,656.52
房产税	1,852,873.09	1,333,980.06
其他	<u>1,143,014.56</u>	<u>25,111.00</u>
合计	<u>8,804,704.58</u>	<u>10,129,890.86</u>

## 18、其他应付款

本项目期末余额中无应付给持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项，无帐龄超过 3 年的大额应付款项。

## 19、预提费用

费用类别	期末数	年初数	结存原因
水电费	371,243.61	206,051.00	结算期末到
银行贷款利息	75,931.83	244,046.53	结算期末到
商场租金		45,390.10	
其他	<u>63,847.15</u>		结算期末到
合计	<u>511,022.59</u>	<u>495,487.63</u>	

## 20、一年内到期的长期负债

借款类别	期末数		年初数	
	币种	金额	币种	金额
抵押	人民币	0.00	人民币	0.00

期末无一年内到期的长期负债项目。

## 21、股本：每股面值 1 元，其股本结构为：(股票种类：A 股)

	本次变动前	比例%	本次变动增减(+、-)					本次变动后	比例%	
			募股/ 配股	送股	公积金 转股	增 发	其 他			小计
一、尚未上市流通股份										
1. 发起人股份	36,918,119	23.95		2,953,449.	18,459,060			21,412,509	58,330,628	23.95
其中：										
(1) 国家拥有股份										
(2) 境内法人持有股份*	36,918,119	23.95		2,953,449.	18,459,060			21,412,509	58,330,628	23.95
(3) 境外法人持有股份										
(4) 其他										
2. 募集法人股份*	34,983,706	22.69		2,798,696	17,491,853			20,290,549	55,274,255	22.69

3. 内部职工股	20,832,000	13.52		1,666,560	10,416,000		12,082,560	32,914,560	13.52
4. 优先股或其他	11,426,175	7.41		914,094	5,713,088		6,627,182	18,053,357	7.41
其中：NET 定向配售股份	11,426,175	7.41		914,094	5,713,088		6,627,182	18,053,357	7.41
基金配售股份									
柜台交易公司内部职工股份									
战略投资者配售股份									
一般法人配售股份									
未上市流通股份合计	104,160,000	67.57		8,332,800	52,080,000		60,412,800	164,572,800	67.57
二、已上市流通股份									
1. 人民币普通股	50,000,000	32.43		4,000,000	25,000,000		29,000,000	79,000,000	32.43
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
已上市流通股份合计	50,000,000	32.43		4,000,000	25,000,000		29,000,000	79,000,000	32.43
三、股份总数	154,160,000	100.00		12,332,800	77,080,000		89,412,800	243,572,800	100.00

\*公司第一大股东海南第一投资集团有限公司已将其所持有的全部公司股份及其孳息质押给中国民生银行股份有限公司广州分行。详细情况见附注十二、3。

本期资本金变更业经安永大华会计师事务所有限责任公司安永大华业字（2003）第916号验资报告验证。

## 22、资本公积

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	165,113,998.82		77,080,000.00	88,033,998.82
股权投资准备	929,014.79	1,156,274.66	* 1	2,085,289.45
其他资本公积	<u>46,558,169.62</u>		* 2 <u>520,372.68</u>	<u>46,037,796.94</u>
合计	<u>212,601,183.23</u>	1,156,274.66	77,600,372.68	136,157,085.21

\* 1 系子公司海南第一百货商场有限公司及海南施达商业有限公司清理不必支付的应付帐款形成的资本公积；

\* 2 系原分公司第一百货商场资本公积转出。

## 23、盈余公积

项目	年初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	21,649,098.69			21,649,098.69
法定公益金	20,201,153.07			20,201,153.07
任意盈余公积	<u>5,360,311.42</u>			<u>5,360,311.42</u>
合计	<u>47,210,563.18</u>			<u>47,210,563.18</u>



## 24、未分配利润

	2002 年度
(1) 年初未分配利润额	17,322,481.64
(2)加：当年度合并净利润	11,547,675.04
(3) 盈余公积转入数	
(4)减：提取法定盈余公积金	
(5) 提取法定公益金	
(6) 提取任意盈余公积	
(7) 本年分配股利	15,416,000.00
(8) 期末未分配利润余额	13,454,156.68

上年利润分配情况：公司于本年六月分配 2002 年股利 15,416,000.00 元。其中：股票股利 12,332,800 元；现金股利 3,083,200.00 元。

## 25、主营业务收入和主营业务成本

## (1) 行业分部报表

行业种类	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本期数	上年数	本期数	上年数	本期数	上年数
商业	107,872,822.20	222,571,467.53	74,239,943.70	153,621,647.66	33,632,878.50	68,949,819.87
酒店业	8,183,890.85	27,003,017.54	2,074,999.01	9,886,442.44	6,108,891.84	17,116,575.10
合计	<u>116,056,713.05</u>	<u>249,574,485.07</u>	<u>76,314,942.71</u>	<u>163,508,090.10</u>	<u>39,741,770.34</u>	<u>86,066,394.97</u>

(2) 上述销售均在海南地区实现。

本年度本公司向前五名客户销售的收入总额为 35,216,492.31 元，占公司全部销售收入的 14.11%。

## 26、财务费用

费用项目	本期数	上年数
利息支出	7,138,316.63	13,974,072.36
减：利息收入	672,836.13	375,390.44
汇兑损失	20,255.49	4,383.71
减：汇兑收益	0.00	3,813.20
其他	<u>284,034.99</u>	<u>431,494.81</u>
合计	<u>6,769,770.98</u>	<u>14,030,747.24</u>

## 27、投资收益

	本期数	上年数
在按权益法核算的被投资公司的净损益中所占的份额	2,167,119.05	1,414,073.62
股权投资差额摊销	-1,010,941.32	-2,021,882.63
短期投资跌价准备	91,378.50	-91,378.50
其他投资收益	<u>9,046.35</u>	<u>-4,158.14</u>
合计	<u>1,256,602.58</u>	<u>-703,345.65</u>

投资收益的汇回不存在重大限制。

## 28、营业外收入

业务种类	本期数	上年数
处理固定资产收益	126,998.53	3,460,765.17
罚款收入	24,370.00	154,239.94
其他收入	<u>283,208.41</u>	<u>116,922.76</u>
合计	<u>434,576.94</u>	<u>3,731,927.87</u>

## 29、收到的其他与经营活动有关的现金

其中金额较大的项目情况如下：

项目名称	本年发生额
收到的租金	16,304,439.65
望海商城有限公司欠款	4,931,815.23
阳光经典购房诚意金	890,000.00

## 30、支付的其他与经营活动有关的现金

其中金额较大的项目情况如下：

项目名称	本年发生额
阳光经典项目预付款项	49,924,432.81
望海楼改造预付款项	19,860,476.00

## 31、支付的其他与投资活动有关的资金

其中金额较大的项目情况如下：

项目名称	本年发生额
海南树昌商贸有限公司暂借款	15,327,496.50
海南鸿伟商贸有限公司暂借款	14,426,216.89
海南伟泉贸易有限公司暂借款	5,900,000.00
海南知良泰贸易有限公司暂借款	12,800,000.00
海南丰德利贸易有限公司暂借款	11,000,000.00

## 32、收到的其他与筹资活动有关的现金

本期无发生额。

## 33、支付的其他与筹资活动有关的现金

本期无较大发生额。

## 六、母公司财务报表主要项目附注

注：原分公司海南第一百货商场于本年六月变更为由本公司持有 99%点股权的分公司，并更名为：海南第一百货商场有限公司。故本期母公司各项余额中不再含有原第一百货商场数额。

## 1、应收帐款

帐龄	期末数			年初数			
	金额	占应收帐款 总额比例 (%)	坏帐准备 计提比例 (%)	金额	占应收帐款 总额比例 (%)	坏帐准备 计提比例 (%)	
1年以内				914,587.24	99.84	0.48	4,416.12
1-2年				1,485.04	0.16	1.00	14.85
2-3年							
3-4年							
4-5年							
5年以上							
合计	<u>0.00</u>		<u>0.00</u>	<u>916,072.28</u>	<u>100.00</u>	<u>0.48</u>	<u>4,430.97</u>

本项目期末无余额。

## 2、其他应收款

帐龄	期末数				年初数			
	金额	占应收帐款 总额比例 (%)	坏帐准备 计提比例 (%)	坏帐准备	金额	占应收帐款 总额比例 (%)	坏帐准备 计提比例 (%)	坏帐准备
1年以内	39,109,997.00	76.07	0.51	198,075.63	64,380,880.44	88.09	1.17	755,655.93
1-2年	9,898,968.38	19.26	1.17	115,817.93	6,220,614.71	8.51	1.00	62,206.15
2-3年	549,326.68	1.07	1.00	5,492.20	1,437,321.69	1.97	78.87	1,133,571.14
3-4年	1,224,780.20	2.38	91.78	1,124,050.50	141,119.20	0.19	49.58	69,971.00
4-5年	135,519.20	0.26	49.58	67,190.42	686,643.45	0.94	31.73	217,870.95
5年以上	<u>492,537.78</u>	<u>0.96</u>	<u>54.09</u>	<u>266,431.17</u>	<u>220,650.83</u>	<u>0.30</u>	<u>80.97</u>	<u>178,669.33</u>
合计	<u>51,411,129.24</u>	<u>100.00</u>	<u>3.46</u>	<u>1,777,057.85</u>	<u>73,087,230.32</u>	<u>100.00</u>	<u>3.31</u>	<u>2,417,944.50</u>

由于其他应收款中主要为与其他公司的暂借款，公司认为不存在无法收回的风险，无需

个别计提坏帐准备。故其他应收款基本仅按公司帐龄分析法计提坏帐准备。

其他应收款期末余额中金额较大的债务人情况：

债务人名称	年末欠款余额	性质或内容	欠款时间(帐龄)
海南树昌商贸有限公司	15,327,496.50	暂借款	1年以内
海南鸿伟商贸有限公司	14,426,216.89	暂借款	1年以内
海南伟泉贸易有限公司	5,900,000.00	暂借款	1年以内
海南知良泰贸易有限公司	7,200,000.00	暂借款	1年以内
海南晋威贸易有限公司	1,950,000.00	暂借款	1年以内

本项目年末余额中欠款金额前五名的欠款金额合计为 44,803,713.39 元,占其他应收款总额的比例为 87.15%。

### 3、长期投资

(1) 明细项目如下

项目	金 额				减 值 准 备			
	年初数	本期增加	本期减少	期末数	年初数	本期计提	本期转回	期末数
长期股权投资 (权益法)	224,853,283.42	88,428,089.96	1,010,941.32		0.00			0.00
其中：对子公司投资	197,508,135.68	86,260,970.91	579,811.96	283,189,294.63	0.00			0.00
对合营企业投资								
对联营企业投资	<u>27,345,147.74</u>	<u>2,167,119.05</u>	<u>431,129.36</u>	<u>29,081,137.74</u>	<u>0.00</u>			<u>0.00</u>
合计	<u>224,853,283.42</u>	88,428,089.96	<u>1,010,941.32</u>	<u>312,270,432.06</u>	<u>0.00</u>			<u>0.00</u>

(2) 长期股权投资 (权益法)

① 长期股权投资 (权益法)：

被投资公司名称	与母公司关系	投资期限	占被投资公司注册资本的比	初始投资额	累 计 追 加			损 益 调 整 额		投 资 准 备	期 末 余 额
					本期增加	本期减少	投资额	本期增减额	分得现金红利额		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)=(5)+(6)+(9)+(11)
海南第一百货商场子公司有限公司		2003.1-2033.7.	99%	59,400,000.00	11,260,206.44		11,260,206.44	515,168.95	515,168.95		71,175,375.39
海南望海国际大酒店有限公司	子公司	1993.8-2048.8	95%	29,450,000.00	1,259,403.11		33,022,862.67		452,387.58		62,925,250.25
海南施达商业有限公司	子公司	1992.3-2048.3	97.50%	39,000,000.00	2,285,086.70		16,789,639.97	641,105.711	1,117,732.92		56,907,372.89

海南第一物流配送有限公司	子公司	2002.9-2052.9	75%	75,000,000.00			75,000,000.00
海南可口可乐饮料有限公司	联营企业	2001.6-2008.11	37.5%	22,161,361.12*	2,167,119.05	2,249,208.25	24,410,569.37
海南第一投资装饰工程有限公司	子公司	2003.5-20	90%	9,000,000.00			9,000,000.00
海南一百大众商业管理有限公司	子公司	2003.5-20	95%	1,900,000.00			1,900,000.00
合 计				235,911,361.12	16,971,815.30	63,321,917.33	301,318,567.90

投资成本的变现不存在重大限制。

### 股权投资差额

被投资单位名称	股权投资差额				
	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销额	摊余金额
海南可口可乐饮料有限公司	6,395,085.50	*1	89个月	431,129.36	4,670,568.06
海南望海国际大酒店有限公司	11,596,239.00	*2	10年	579,811.96	6,281,296.10
小计	<u>17,991,324.50</u>			<u>1,010,941.32</u>	<u>10,951,864.16</u>

\*1 公司于2001年6月29日投资海南可口可乐饮料有限公司,价格为人民币31,325,900.00元,于此次股权交割日,公司持海南可口可乐饮料有限公司的37.5%股权为所对应的累计投资金额与海南可口可乐饮料有限公司于该股权交割日所有者权益中公司所占份额(即投资成本)的差额(人民币6,395,085.50元),计入本科目,并按剩余投资期限平均摊销。

\*2 公司于1998年12月1日投资海南望海国际大酒店有限公司,价格为人民币41,046,239.00元,于此次股权交割日,公司持望海大酒店的95%股权为所对应的累计投资金额与望海大酒店于该股权交割日所有者权益中公司所占份额(即投资成本)的差额(人民币11,596,239.00元),计入本科目。

累计投资期末数占期末净资产的比例为70.91%。

#### 4、主营业务收入和主营业务成本

主营业务种类	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本期数	上年数	本期数	上年数	本期数	上年数
商品销售		181,461,567.96		136,705,367.79		44,756,200.17
租金收入		<u>14,517,078.52</u>		<u>971,689.81</u>		<u>13,545,388.71</u>
合计	0.00	<u>195,978,646.48</u>	0.00	<u>137,677,057.60</u>	0.00	<u>58,301,588.88</u>

本期暂无主营业务收入。年初数主要是原分公司第一百货商场数。

## 5、投资收益

	本期数	上年数
在按权益法核算的被投资公司的净损益中所占的份额	16,971,815.30	13,562,756.63
股权投资差额摊销	-1,010,941.32	-2,021,882.63
其他投资收益	9,046.35	-4,158.14
短期投资跌价准备	<u>91,378.50</u>	<u>-91,378.50</u>
合计	<u>16,061,298.83</u>	<u>11,445,337.36</u>

投资收益的汇回不存在重大限制。

七、子公司与母公司会计政策一致。

八、关联方关系及其交易的披露

(一) 存在控制关系的关联方情况

1、存在控制关系的关联方情况

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业 关系	经济性质 或类型	法定 代表人
海南第一投资集团有限公司	海口市滨海大道 南洋大厦 7 层	高科技及信息产业、工业、农牧渔业、商业、旅游业的投资经营；非融资性租赁业务；房地产开发、经营；公路运输服务；能源开发。	母公司	有限公司	蒋会成
海南望海国际大酒店有限公司	海口市海秀路 6 号	客房、车队出租、美容美发、卡拉 OK、歌舞、桑拿按摩、康乐中心、商务中心、餐饮、彩扩、摄影、商场出租、大排挡场地出租服务。	子公司	有限公司	蒋会成
海南施达商业有限公司	海口市 DC 城万国 商厦 C 座 8 层	日用百货、五金工具、交电商业、文体用品、玩具、纺织品等的贸易业务、金银首饰、烟的零售、商场出租。	子公司	有限公司	莫航
海南第一物流配送有限公司	海口市滨海大道 南洋大厦 15 层	百货及农副、水产品、工业原料、建材等分流、运输、配送和批发及相关的信息服务。	子公司	有限公司	蒋会成
海南第一百货商场有限公司	海口市海秀路望 海商城	日用百货、纺织品、办公用品、五金工具、交电商业、通讯器材、工艺品、服装、鞋帽、珠宝首饰、(包括金银)[凭许可证经营]、糖、酒、水果、副食品、文体用品、	子公司	有限公司	蒋会成

音像制品、书刊、电子出版读物、计算机软件、钟表、摩托车及配件、自行车、金属材料、装饰材料、化妆品、化工原料、（专营除外）中成药、西药、进口药品、医疗器械、保健品的销售及电子商务；餐饮服务；卡拉OK歌舞；健身桑拿；娱乐服务；柜台出租。[以上项目涉及许可证管理的凭许可证经营]

海南第一投资装饰工程  
有限公司 李跃进  
海口市滨海大道 室内装饰装修设计工程；园林绿化工程、网络工程的设计与施工；空调制冷工程；环保工程；建筑材料、装饰装修材料、环保设备、工艺品、家俱、办公用品的销售。

海南一百大众商业管理  
有限公司 姜叔军  
海口市滨海大道 商业咨询、业务培训、受托管理服务；日用品、百货、五金交电、服装的销售。

## 2、在控制关系的关联方的注册资本及其变化情况

企业名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
海南第一投资集团有限公司	22,000 万元	/	/	22,000 万元
海南望海国际大酒店有限公司	3,100 万元	/	/	3,100 万元
海南施达商业有限公司	4,000 万元	/	/	4,000 万元
海南第一物流配送有限公司	/	10,000 万元	/	10,000 万元
海南第一百货商场有限公司	/	6,000 万元	/	6,000 万元
海南第一投资装饰工程有限公司	/	1,000 万元	/	1,000 万元
海南一百大众商业管理有限公司	/	200 万元	/	200 万元

## 3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化情况

企业名称	年初数 1		本期增加 1		本期减少 1		期末数 1	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
海南第一投资集团有限公司*	44,128,194.00	28.62	25,594,352.00		69,722,546.00	28.62		
海南望海国际大酒店有限公司	29,450,000.00	95.00			29,450,000.00	95.00		
海南施达商业有限公司	39,000,000.00	97.50			39,000,000.00	97.50		
海南第一物流配送有限公司	75,000,000.00	75.00			75,000,000.00	75.00		
海南第一百货商场有限公司			59,400,000.00	99.00			59,400,000.00	99.00
海南第一投资装饰工程有限公司			9,000,000.00	90.00			9,000,000.00	90.00
海南一百大众商业管理有限公司			1,900,000.00	95.00				95.00

## (二) 不存在控制关系的关联方情况

企业名称	与本企业的关系
第一证券有限公司	同一母公司
海南望海商城有限公司	同一母公司
海南海风信息产业发展有限公司	同一母公司
海南海水农业研究有限公司	同一母公司
合肥银海置业有限公司	同一母公司
海南新世界发展有限公司	同一母公司
海南可口可乐饮料有限公司	联营公司

## (三) 关联方交易

## 1、 采购货物

公司报告期内无向关联方大额采购货物的情况。

## 2、 销售货物

公司报告期内无向关联方大额销售货物的情况。

## 3、 公司与关联方其他应收款余额

2003年6月末和2002年末与关联方其他应收款余额 (单位:元)

项目	期末余额 1		占全部其他应收款金额的比重(%)	
	2003年6月30日	2002年12月31日	2003年6月30日	2002年12月31日
其他应收款:				
海南第一投资集团有限公司	0.00	3,338,628.92		3.86
海南望海商城有限公司	4,931,815.23	5,518,108.83	9.45	6.38
海南海风信息产业发展有限公司	13,613.00	13,613.00	0.03	0.02

## 4、 公司与关联方应付股利余额

项目	期末余额 1		占全部应付股利的比重(%)	
	2003年6月30日	2002年12月31日	2003年6月30日	2002年12月31日
应付股利:				
海南第一投资集团有限公司	19,936,548.25	19,054,136.41	42.58	42.37

## 5、 其他应披露事项

## (1) 公司与关联方之间的租赁事项

2000年7月海南望海商城有限公司与公司分公司海南第一百货商场(以下简称“第一百货”)签订了《房屋租赁协议》,租赁望海商城中海南望海商城有限公司拥有的面积为24,268.10



平方米的营业用房产，租赁期限为 10 年，自 2000 年 1 月 1 日起算，至 2009 年 12 月 31 日截止。租金为：第一年至第三年每年为人民币 2,021,760.00 元，第三年以后每年支付的租金以第一年的租金的基数，每年递增 3%，租金按年结算。

2001 年 7 月海南望海商城有限公司与第一百货签订了《房屋租赁协议》的补充协议，租赁望海商城中海南望海商城有限公司拥有的面积为 1,347.00 平方米的顶层房产，租赁期限自 2001 年 7 月 1 日起算，至 2009 年 12 月 31 日截止。租金为每年 112,218.57 元。

2003 年 1-6 月公司共支付海南望海商城有限公司租金人民币 106.7 万元。

#### (2) 公司与关联方之间的投资事项

公司于 2003 年 5 月 18 日与海南第一投资集团有限公司(以下简称：一投集团)签署《合资经营企业合同》，共同出资成立海南第一投资装饰工程有限公司(以下简称：第一装饰)。第一装饰已于 2003 年 5 月 29 日领取营业执照，注册地址为海口市滨海大道南洋大厦 15 层，法定代表人为李跃建，注册号为 4600001009728，注册资本为人民币 1000 万元，其中，公司出资人民币 900 万元，占 90%，一投集团出资人民币 100 万元，占 10%。第一装饰经营范围：室内外装饰装修工程；园林绿化工程、网络工程的设计与施工；空调制冷工程；环保工程；建筑材料、装饰装修材料、环保设备、工艺品、家俱、办公用品的销售。

#### (3) 公司与关联方之间的担保事项

本期无关联方之间的担保事项。

### 九、或有事项

1、公司于 2002 年 9 月 12 日与海口农工贸（罗牛山）股份有限公司签订《相互担保协议》，约定在人民币 5,000 万元的额度内相互提供向金融机构贷款的担保，该《相互担保协议》暂不约定期限。在该协议框架下，公司于 2002 年 12 月 20 日为海口农工贸（罗牛山）股份有限公司提供人民币 5,000 万元的银行贷款担保，保证期限为 2002 年 12 月 20 日至 2003 年 12 月 19 日。

2、公司于 2003 年 3 月 28 日与海南欣龙无纺股份有限公司签订互保协议，约定在人民币 4,000 万元的额度内相互提供向金融机构贷款的担保，该《相互担保协议》暂不约定期限。在该协议框架下，公司于 2003 年 3 月 31 日为海南欣龙无纺股份有限公司提供人民币 2,000 万元的银行贷款担保，保证期限为 2003 年 3 月 31 日至 2004 年 3 月 31 日。

### 十、承诺事项

#### 1、支付租金承诺

根据公司与海南望海商城有限公司签订的租赁协议（详见附注八、5），公司在以后年度将

要支付的租金为：

一年以内	1,127,642.08
1~2 年	2,255,284.17
2~3 年	2,315,936.97
4~5 年	4,813,832.40
5 年以上	<u>5,056,443.54</u>
合计	<u>15,569,139.16</u>

## 2、支付装修工程款的承诺

公司于 2002 年 12 月 15 日与海南大唐装饰工程有限公司(以下简称“大唐公司”)签订《装修工程承包合同书》，将望海大酒店装修改造工程交大唐公司承包。工程总价为人民币 23,000,000.00 元，截止 2003 年 6 月公司已按照合同约定，支付大唐公司工程预付款人民币 17,500,000.00 元。工程预计于 2003 年 7 月 15 日竣工，按照该合同，公司将在 2003 年下半年支付工程余款人民币 5,500,000.00 元。

## 3、购买土地使用权的承诺

公司于 2002 年 8 月 19 日与海口市城市建设开发总公司签订《土地使用权转让合同》，受让海口市填海区 H0-2、H1-2、G2 地块的土地使用权，用于“阳光经典”住宅小区的开发建设用地。合同总价款为人民币 53,458,728.00 元，2002 年度已支付人民币 21,000,000.00 元，按照该合同，余款人民币 32,458,728.00 元将在相关土地使用权过户手续办理完毕后支付。

海南第一物流配送有限公司于 2002 年 12 月 31 日与海口市澄迈县土地环境资源局签订《挂牌交易成交确认书》，受让澄迈县老城工业开发区美儒村 E-49-5-A-a-1-001 号地块的土地使用权。总价款为人民币 27,600,000.00 元，截止 03 年 6 月已支付人民币 18,000,000.00 元，余款人民币 9,600,000.00 元将在相关土地使用权过户手续办理完毕后支付。

## 十一、资产负债表日后非调整事项

无资产负债表日后非调整事项。

## 十二、其他重要事项

### 1、债务重组事项

无重大债务重组事项。

### 2、非货币性交易事项

无重大非货币性交易事项。

### 3、其他需要披露的事项

(1) 截至 2003 年 6 月 30 日止，公司以其下属分公司和子公司的房产共 30,780.88 平方米作抵押，共获得金额为人民币 242,300,000.00 元的短期借款。

公司固定资产用于抵押的情况如下：

固定资产名称	用于抵押房产			抵押情况		
	帐面净值	用于抵押的面积(平方米)	用于抵押的房产的评估价	贷款银行	贷款金额	期限
南洋大厦办公楼 15 层	8,270,590.54	1,196.48	596 万元	中国工商银行海南省分行	2,300 万元 * 1	02/10-03/10
望海商城第 2、3、4 层	171,074,988.73	13,059.39	15,037 万元	中国光大银行海口支行	2,000 万元	02/11-03/12
				中国工商银行海南省分行	2,680 万元	03/5-04/5
				交通银行海南分行	3,000 万元	03/4-04/4
				中国工商银行海南省分行新华支行	1,500 万元	02/9-03/7
				中国工商银行海南省分行新华支行	1,500 万元 * 2	02/9-03/9
				中国建设银行海南省分行	4,650 万元	02/12-03/12
海大酒店主楼、餐厅、商场底层	11,616,581.21	13,965.01	12,952 万元	交通银行海南分行	1,900 万元	02/11-03/11
				中国工商银行海南省分行	1,500 万元 * 2	02/9-03/9
				新华支行		
				中国工商银行海南省分行	2,300 万元 * 1	02/10-03/10
				中国农业银行海口市南航支行	2,000 万元	02/9-03/9
				中国光大银行海口支行	700 万元	03/2-04/2

\* 1 为同一笔借款

\* 2 为同一笔借款

\* 3 为同一笔借款

(2) 公司第一大股东海南第一投资集团有限公司因贷款将其所持有的公司 33,518,119 股发起人法人股，10,610,075 股募集法人股及其孳息质押给中国民生银行股份有限公司广州分行，质押期限为 2002 年 12 月 11 日至 2005 年 12 月 11 日。送转股本的质押手续仍在办理中。

### 十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司第三届董事会 2003 第 6 次会议于 2003 年 8 月 6 日批准报出。

## 八 备查文件目录

- (一) 载有董事长亲笔签名的半年度报告文本；
- (二) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的文本及公告原稿；
- (四) 公司章程文本。

董事长：蒋会成

海南第一投资招商股份有限公司董事会

二 三年八月六日