

海南第一投资招商股份有限公司
HAINAN FIRST INVESTMENT & MERCHANT CO., LTD
2002 年年度报告



第一投资

二零零三年四月二十四日

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。

周希祥先生已辞去本公司董事职务,未参加本次董事会会议。

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:保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况.....	4
第二节	会计数据和业务数据摘要.....	5
第三节	股本变动及股东情况.....	7
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	9
第五节	公司治理结构.....	11
第六节	股东大会情况简介.....	13
第七节	董事会报告.....	14
第八节	监事会报告.....	19
第九节	重要事项.....	21
第十节	财务报告.....	22
第十一节	备查文件目录.....	56

第一节 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、公司法定代表人:蒋会成

三、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

四、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

五、公司选定的信息披露报纸名称:《上海证券报》、《中国证券报》

信息披露网站:<http://www.sse.com.cn>

公司年度报告备置地点:公司投资证券部

六、公司股票上市交易所:上海证券交易所

股票简称:第一投资

股票代码:600515

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

第二节 会计数据与业务数据摘要

一、公司本年度主要财务指标

(单位：人民币元)

利润总额	28,493,013.82
净利润	23,915,605.10
扣除非经常性损益后的净利润	20,962,728.47
主营业务利润	82,478,816.09
其他业务利润	
营业利润	25,722,386.96
投资收益	-703,345.65
营业外收支净额	3,473,972.51
经营活动产生的现金流量净额	29,130,216.04
现金及现金等价物净增加额	155,821,713.62

注：扣除的非经常性损益项目涉及金额2,952,876.63元。其中：

营业外收支净额 3,473,972.51

扣除所得税影响 -521,095.88

二、截止报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

项目	单位	2002年	2001年	2000年
主营业务收入	元	249,574,485.07	246,882,039.14	225,864,876.33
净利润	元	23,915,605.10	23,710,462.03	22,142,756.14
总资产	元	785,334,252.01	559,428,388.69	491,569,227.77
股东权益(不含少数股东权益)	元	431,294,228.05	191,667,814.96	233,075,594.58
每股收益(全面摊薄)	(元/股)	0.155	0.23	0.21
每股收益(加权平均)	(元/股)	0.191	0.23	0.16
每股净资产	(元/股)	2.80	1.84	2.24
调整后每股净资产	(元/股)	2.74	1.73	2.20
每股经营活动产生的现金流量净额	(元/股)	0.19	0.32	0.48
净资产收益率(全面摊薄)	(%)	5.55	12	10
净资产收益率(加权平均)	(%)	8.16	10	11
扣除的非经常性损益的净资产收益率(加权平均)	(%)	7.15	7	10

注：2002年度按总股本154,160,000股计算，2000、2001年度按总股本104,160,000股计算。

三、报告期内股东权益变动情况（单位：人民币元）

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本	104,160,000	50,000,000		154,160,000
资本公积	46,890,375.24	165,710,807.99		212,601,183.23
盈余公积	40,617,439.72	6,593,123.46		47,210,563.18
法定公益金	17,206,258.42	2,994,894.65		20,201,153.07
未分配利润	0	17,322,481.64		17,322,481.64
股东权益合计	191,667,814.96	239,626,666.68		431,294,228.05

变动原因如下：

- 1、股本增加是公司发行5000万股A股增加股本5000万元所致；
- 2、资本公积增加是公司发行股票溢价所致；
- 3、盈余公积增加是本年提取；
- 4、法定公益金增加是本年提取；
- 5、未分配利润增加为当年实现的净利润。

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

1、截止2002年12月31日股本结构情况如下：

单位：万股

股本结构	本次变动前	本次变动增减(+,-)						本次变动
		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	3,691.8119							3,691.8119
国家持有股份								
境内法人持有股份	3,691.8119							3,691.8119
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	3,498.3706							3,498.3706
3、内部职工股	2,083.20							2,083.20
4、优先股或其他： 置换后形成的股份	1,142.6175							1,142.6175
未上市流通股份合计	10,416							10,416
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股						5,000	5,000	5,000
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						5,000	5,000	5,000
三、股份总数	10,416					5,000	5,000	15,416

2、股票发行与上市情况：

截止 2002 年 12 月 31 日公司股票发行与上市情况：经中国证监会证监发行字 [2002] 74 号文核准,公司于 2002 年 7 月 17 日至 7 月 24 日通过上海证券交易所及深圳证券交易所交易系统,采取部分向原三亚东方实业股份有限公司在 NET 系统挂牌股份的持有者定向定价配售和部分向二级市场投资者定价配售发行相结合的方式成功发行了每股面值 1.00 元的人民币普通股股票(A 股)5,000 万股,每股发行价格为 4.60 元。所发行股票于 2002 年 8 月 6 日在上海证券交易所挂牌上市。发行后,公司总股本增加为 15,416 万股,其中已流通股份占 32.43%。

3、报告期内因为发行普通股(A股)5000万股，公司股本结构变化情况如下：

股份类别	本次变动前		本次变动后	
	股数(万股)	比例(%)	股数(万股)	比例(%)
发起人股	3,691.8119	35.44	3,691.8119	23.95
定向法人股	3,498.3706	33.59	3,498.3706	22.70
置换后形成的股份	1,142.6175	10.97	1,142.6175	7.41
内部职工股	2,083.20	20.00	2,083.20	13.51
社会公众股	-	-	5,000.00	32.43
总股本	10,416.00	100.00	15,416.00	100.00

二、股东情况介绍

1、报告期末股东总数：截止2002年12月31日，公司股东总数为30,365户。

2、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	4,412.8194	28.63	法人股
2	海南康泰投资顾问有限公司	490.7532	3.18	法人股
3	国泰金鹰增长证券投资基金	200.5978	1.30	流通股
4	三亚亚龙湾开发股份有限公司	168.00	1.09	法人股
5	海南拓江科技投资有限公司	163.80	1.06	法人股
6	中国教学仪器设备总公司	148.05	0.96	法人股
7	中国信达资产管理公司	142.80	0.93	法人股
8	西安慧海科技投资有限公司	142.80	0.93	法人股
9	海南宝生经济贸易公司	126.00	0.82	法人股
10	海南广和贸易有限公司	99.9711	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4,412.8194万股为法人股，占公司总股本28.63%。该股东所持股份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。

(2) 公司第三名股东国泰金鹰增长证券投资基金所持股份为流通股。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。其余第二至第九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。

3、公司控股股东情况介绍

海南第一投资集团有限公司是本公司的主要发起人和最大股东，该公司成立于1988年11月16日，原名海南第一投资发展有限公司，注册资本为人民币22,000万元，企业类型为有限责任公司，经营范围为高科技及信息产业、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。

报告期内本公司控股股东没有发生变更。

4、本公司控股股东的实际控制人为海南汉一实业有限公司。该公司注册资本为人民币2,000万元。经营范围为：宾馆，房地产开发与经营；物业管理；商品储运；日用百货，文化用品，五金交电，电子产品，针织品，糖，酒，饮料，农副土特产品，装修材料，建材，珠宝首饰。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、公司董事、监事和高级管理人员基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任职起止日期	年初持股数 (股)	年末持股数 (股)	在股东单位任职	
							单位/职务	任职期间
蒋会成	董事长	男	34岁	2000/12-2003/12	71,400	71,400	海南第一投资集团有限公司董事总裁	2000年至今
许献红	董事 总裁	男	38岁	2000/12-2003/12	25,200	25,200		
蒋华	董事	男	37岁	2000/12-2003/12	33,600	33,600	海南第一投资集团有限公司董事长	2000年至2003年3月
孙福生	董事	男	49岁	2000/12-2003/12	0	0	中国信达资产管理公司海口办事处主任	1999年至今
杜传利	独立 董事	男	36岁	2002/6-2005/6	0	0		
盛扬	独立 董事	男	48岁	2002/6-2005/6	0	0		
莫航	董事副 总裁党 委书记	男	52岁	2000/12-2003/12	0	0		
李跃进	董事	男	44岁	2000/12-2003/12	31,080	31,080	海南第一投资集团有限公司董事副总裁	2000年至2003年3月
周希祥	董事	男	40岁	2000/12-2003/12	0	0	海南第一投资集团有限公司董事副总裁	2000年至今
吴超群	监事会 主席	男	67岁	2000/12-2003/12	0	0		
段功勋	监事	男	38岁	2000/12-2003/12	37,800	37,800	海南第一投资集团有限公司董事副总裁	2000年至今
蒋志高	监事	男	45岁	2000/12-2003/12	0	0		
万伟	监事	女	39岁	2000/12-2003/12	840	840		
兰汉杰	监事	男	45岁	2000/12-2003/12	0	0		
张丰山	董事会 秘书	男	38岁	2000/7-2003/7	0	0		
蒋小华	财务部 经理	女	43岁	2001/3-2004/3	8,400	8,400		

报告期内公司董事、监事和高级管理人员持股数未发生变化。

二、公司董事、监事及高级管理人员年度报酬情况

公司董事会决定高级管理人员的报酬，并按照公司经营业绩、岗位职责和经营计划等考核指标对高级管理人员的绩效进行考核。

本报告期内董事、监事和高级管理人员有 7 人在公司领取报酬，年度报酬总额 39 万元，其中金额最高的前三名董事报酬总额为 19.8 万元，金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 19.8 万元；年度报酬在 4 - 5 万元区间的有 4 人，年度报酬在 6 - 7 万元区间的有 2 人，年度报酬在 7 万元以上区间的有 1 人。公司现任独立董事二名，其年度津贴分别为 1.8 万元。

报告期内现任公司董事共有六人不在公司领薪，除二名独立董事外，董事蒋华、李跃建、周希祥在海南第一投资集团有限公司领薪，董事孙福生在中国信达资产管理公司海口办事处领薪。报告期内现任公司监事共有三人不在公司领薪，其中，监事段功勋在海南第一投资集团有限公司领薪。

三、报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动及增补的情况说明

公司董事会于 2002 年 3 月 8 日召开的 2002 年第一次会议同意方国春先生辞去董事职务。公司于 2002 年 6 月 29 日召开的 2001 年度股东大会聘任杜传利、盛扬为公司独立董事。

四、公司员工情况

截止 2002 年 12 月 31 日，公司在职工共有 759 人。

专业构成			年龄构成			教育程度构成		
构成	人数	比例 (%)	构成	人数	比例 (%)	构成	人数	比例 (%)
财务人员	58	7.64	25 岁以下	230	30.3	大专以上	186	24.5
行政人员	121	15.94	26-35 岁	259	34.12	中专	207	27.27
技术人员	48	6.32	36-45 岁	215	28.33	高中	283	37.29
销售人员	257	33.86	46-55 岁	49	6.46	初中及以下	83	10.93
服务人员	275	36.23	56 岁以上	6	0.79			
合计	759							

第五节 公司治理结构

一、公司的治理情况

公司自成立以来，按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律、法规的要求，已基本建立起现代企业制度，公司制定了《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》、《总经理工作细则》和《信息披露管理制度》，不断完善公司的法人治理结构，规范公司运作。

1、关于股东与股东大会：公司能平等地对待所有股东，保护股东特别是中小股东的合法权益。《公司章程》规定股东大会为公司的权力机构，《股东大会议事规则》明确了股东大会的议事规则和决策程序，保证股东大会合法、有效地召开，规范控股股东与公司之间的关系，确保关联交易合法和公平合理。

2、关于控股股东与公司：公司独立运作、重大决策均由股东大会和董事会依法作出；公司董事、监事的选举及高级管理人员的聘任、解聘均符合法律、法规及《公司章程》规定的程序；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面均做到“五分开”。

3、关于董事与董事会：公司董事的选举严格按照《公司章程》规定进行，公司董事会的人数及人员构成符合有关法律法规的要求，董事能够勤勉、尽责；董事会对股东大会负责，严格按照法律、法规、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定行使职权；董事会会议的召开合法、有效。

公司于2002年6月29日召开的2001年度股东大会聘任杜传利、盛扬为公司独立董事，使董事会增加了更多专业人士。

4、关于监事与监事会：公司监事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求，公司监事能够认真履行诚信、勤勉义务；监事会对全体股东负责，严格按照法律、法规、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定行使职权，对公司财务及公司董事、经理和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护了公司和规定的合法权益。

5、关于利益相关者：公司能够尊重银行及其他债权人、职工、供应商、消费者和社区等利益相关者的合法权利，积极合作，加强与各方的沟通与交流，共同推动公司持续健康发展。

二、独立董事履行职责情况

公司二名独立董事认真参加了报告期内召开的董事会，对各项议案和审议的投资项目等分别从财务和证券及投资角度发表了专业意见。切实履行了职责，维护了公司及广大中小投资者的利益。

三、公司与控股股东“五分开”情况

公司及下属企业实际从事商品零售和旅游酒店业务，公司在业务、机构、人员、资产

和财务上独立于公司的控股股东。

1、业务独立：公司的主营业务为商品零售和宾馆业，不同于控股股东及其他关联企业所从事的主营业务。公司依靠产权明晰的资产和独立的机构、人员来开展业务经营，具有独立运作、自主经营、面向市场的能力。

2、经营机构独立：公司及下属企业均根据自身业务开展的需要，设立相应的职能部门，独立地开展业务。

3、人员独立：公司董事会、监事会成员的任职，符合法律法规的规定，不存在有关法律法规禁止的任职情况。公司总裁、副总裁、财务部经理等高级管理人员不存在在控股股东双重任职的情况。公司与各经营实体均拥有各自独立的劳动人事工资制度，总部及下属单位的经营管理班子和专业技术人员及职员分别由相应单位聘用并签定劳动合同，在相应单位领取工资。股份公司董事长、高级管理人员和其他员工均在股份公司领取薪金。

4、资产独立：公司与控股股东的产权关系明晰。

5、财务独立：公司已经依法建立了制定了会计核算体系和健全的财务管理制度，公司及下属企业均设有各自独立的财务部，均有独立银行帐户，单独税务登记，依法独立纳税。公司与大股东一投集团之间财务机构、财务人员、银行帐号均相互独立。

四、关于绩效评价与激励约束机制

公司基于业务开拓和长远发展的需要，通过公司章程、股东大会事规则、董事会议事规则、总经理工作细则和财务人事岗位管理等规章制度，对高级管理人员的选择、考评、激励和约束形成了一整套行之有效的机制。

第六节 股东大会情况简介

一、公司在本报告期内召开了一次年度股东大会和一次临时股东大会

1、公司 2001 年度股东大会于 2002 年 6 月 29 日上午在海口市滨海大道南洋大厦十五层公司多功能厅召开。出席本次大会的股东及股东代表 18 名，代表股份 4732.80 万股，占公司总股本 10416 万股的 47.10%。

会议以记名投票表决方式审议通过了如下决议：

- (1)审议通过公司董事会 2001 年度工作报告。
- (2)审议通过公司监事会 2001 年度工作报告。
- (3)审议通过公司 2001 年度财务报告。
- (4)审议通过公司 2001 年利润分配方案。
- (5)审议通过关于公司章程及章程草案增加有关独立董事条款的议案。
- (6)审议通过关于聘请独立董事的议案，并聘任杜传利、盛扬为公司独立董事。
- (7)审议通过关于修改公司章程及章程草案的议案。

2、公司 2002 年第一次临时股东大会于 2002 年 9 月 26 日上午在海口市滨海大道南洋大厦十五层公司多功能厅召开。出席本次大会的股东及股东代表 3 名，代表股份 4905.0006 万股，占公司总股本 15416 万股的 31.82%。

会议以记名投票表决方式审议通过了如下决议：

- (1)审议通过关于公司章程及章程草案修改的议案。
- (2)审议通过关于股东大会议事规则修改的议案。
- (3)审议通过关于聘请安永大华会计师事务所有限责任公司为公司年度财务报告审计机构的议案。

会议经海南方圆律师事务所涂显亚律师现场见证。见证律师认为：公司本次股东大会的召开、召集和表决程序符合法律、法规和公司章程的规定，大会对议案的表决程序合法有效。

本次临时股东大会决议公告刊登在2002年9月27日的《上海证券报》和《中国证券报》上

二、聘任独立董事情况

报告期内，公司2001年度股东大会审议通过关于聘请独立董事的议案，并聘任杜传利、盛扬为公司独立董事。

第七节 董事会报告

一、报告期内公司的经营情况

1、主营业务的范围及其经营状况

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的地位不断提高，享有较高的知名度和影响力。报告期内公司全年实现主营业务收入 24,957.45 万元，其中商业收入 22,257.15 万元，酒店业收入 2,700.30 万元，主营业务利润 8,247.88 万元，净利润 2,391.56 万元，均比上年同期略有增长。上述销售均在海南地区实现。报告期内公司主营业务没有发生变化。

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	主营业务成本	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	222,571,467.53	153,621,647.66	30.98	0.48	0.95	-1.02
酒店业	27,003,017.54	9,886,442.44	63.39	6.44	10.36	4.29

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	249,574,485.07	1.09

4、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 海南第一百货商场，为公司所属经营实体，主要经营百货零售。截止2002年12月31日，第一百货商场的总资产为26,984.80万元，净资产为8,086.45万元，2002年度实现净利润2,034.41万元。

(2) 海南施达商业有限公司，注册资本4,000万元，公司持有其97.5%的股权。其经营范围：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、副食品、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。截止2002年12月31日，施达连锁的总资产为6,570.96万元，净资产为5,536.53万元，2002年度实现净利润689.79万元。

(3) 海南望海国际大酒店有限公司，注册资本3,100万元，公司持有其95%的股权。其经营范围：为客房、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、大排档场地出租服务；日用百货、文具、烟、酒的零售。截止2002年12月31日，望海大酒店的总资产为9,606.77万元，净资产为6,491.14万元，2002年度实现净利润562.23万元。

(4) 海南第一物流配送有限公司系2002年9月投资设立的子公司，注册资本10,000万元，公司持有其75%的股权。其经营范围：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。从2002年9月起新增纳入本年合并财务报表范围。该公司将负责海南第一物流中心项目的开发建设和运作，至2002年末，海南第一物流配送有限公司尚处于筹建期间。

(5) 海南可口可乐饮料有限公司是1988年11月14成立的中外合资企业，注册资本1,170万美元，公司持有其37.5%的股权。该公司主要从事可口可乐、芬达、雪碧等饮料的生产和销售业务。截止2002年12月31日，海南可口可乐公司的总资产为9,351.79万元，净资产5,931.59万元，2002年度实现净利润542.65万元。

5、主要客户情况

报告期内公司向前五名客户销售的收入总额为3,521.65万元，占全部销售收入的14.11%。公司的销售均在海南地区实现。

6、在经营中出现的问题与困难及解决方案

2002年，在市场低迷的条件下、海南市场狭小、列强纷争、业内竞争日趋激烈的经营环境下，公司在保持现有主营业务稳定增长方面，面临着挑战。

公司加大了经营结构调整力度，推行品牌战略，实现相互补充，错位经营，满足不同层次市场需求。进一步完善商场管理，优化营销服务，创新经营特色，充分发挥地理位置极为优越和特色服务的优势，狠抓现场管理，提高服务质量，坚定了走品牌发展的路线，不断提高市场竞争力，保持和提升了第一百货商场的品牌、形象和信誉，全面提高经济效益。巩固公司作为海南商贸龙头企业的优势地位。望海大酒店全年入住率达71%以上，并成为海南省首家、目前也是唯一一家通过ISO14001环境管理体系和ISO9001质量管理体系国际标准双认证的三星级酒店。

二、报告期内公司的投资情况

(一) 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		12,848.50万元	
		累计已使用募集资金总额		12,848.50万元	
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	是
海南望海国际大酒店改造工程	5,000.37万元	否	550万元	0	是
合计	40,910.52万元		12,848.50万元		

1、截止2002年12月31日，公司对上述拟用募集资金投资项目已投入12,848.50万元，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、公司用募股资金投资7,500万元设立海南第一物流配送有限公司，持股比例为75%。

该公司将负责海南第一物流中心项目的开发和建设和运作，至2002年末，实际使用800万元。该项目尚处于建设期间。

3、公司募股资金除上述投入外，另有755万元用于公司下属海南第一百货商场国庆、元旦商业旺季购进商品短期周转资金，其余为银行存款。

(二) 报告期内非募集资金的投资情况

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。该项目已于2002年底开工。

三、报告期内的财务状况及经营成果分析

序号	项目	单位	2002 年度	2001 年度	增减比例
1	总资产	万元	78,533.43	55,942.84	40.38%
2	股东权益	万元	43,129.42	19,166.78	125.02%
3	主营业务利润	万元	8,247.88	8,240.63	0.09%
4	净利润	万元	2,391.56	2,371.05	0.87%

增减变动原因：

- 1、总资产增加的主要原因是本公司发行股票所致；
- 2、股东权益增加的主要原因是本公司发行股票和本年度盈利增加；
- 3、主营业务利润与上年同期基本持平；
- 4、净利润比上年同期略有增长。

四、报告期内公司无因宏观政策和法规的变化对公司经营活动产生重大影响。

五、新年度的经营计划

2003年，公司将重点做好以下几个方面的工作：

1、以提高盈利能力为核心，巩固公司作为海南商贸龙头企业的地位。公司将通过整合、拓展功能，把第一百货发展成为集商业零售、餐饮、娱乐、旅游、健身为一体的海南省最大型的多功能购物中心。通过改造工程，提升酒店档次，充分发挥地理位置极为优越和特色服务的优势，不断创新营销策略。继续保持和提升第一百货的品牌、形象和信誉，保持和巩固公司在全省商业行业中“第一”的地位。

2、实施管理创新，进一步加强企业管理。进一步完善激励机制，激发全体员工的创业、创新精神，降低代理成本和风险，进一步提高管理效能。同时要以战略的高度加强企业文化建设，增强企业向心力和凝聚力。

3、用好募股资金，抓好募集资金项目建设。首先要尽快完成望海大酒店改造工程，早日恢复营业并争取评为四星级酒店。其次做好物流中心项目建设开发，以便早日产生效益。

4、抓好非募集资金项目“阳光·经典”住宅小区一期工程建设，争取早日竣工。

六、董事会的日常工作

(一) 报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司董事会共计召开了 6 次董事会会议，历次会议的召开均符合法律、法规和公司章程的有关规定。

1、第三届董事会 2002 年第一次会议于 2002 年 3 月 8 日在公司会议室召开，会议审议通过了如下决议：

- (1) 审议通过 2001 年度总经理工作报告；
- (2) 审议通过 2001 年度董事会工作报告；
- (3) 审议通过 2001 年度财务报告；
- (4) 审议通过 2001 年度利润分配方案；
- (5) 审议通过公司 2001 年年度报告；
- (6) 审议通过关于公司章程及章程草案增加有关独立董事条款的议案，同意修改公司章程及章程草案；
- (7) 审议通过关于改选董事会并聘请独立董事的议案，同意改选董事会并提名盛扬、杜传利为公司独立董事被提名人；
- (8) 审议通过关于召开 2001 年度股东大会的议案。

2、第三届董事会 2002 年第二次会议于 2002 年 5 月 31 日在公司会议室召开，会议审议通过了如下决议：

审议通过关于修改公司章程及章程草案的议案。

3、第三届董事会 2002 年第三次会议于 2002 年 6 月 20 日在公司会议室召开，会议审议通过了如下决议：

审议通过关于公司 2000 年 12 月 31 日结余未分配股利分配实施方案，决定在 2002 年 6 月 30 日前向公司老股东按每股 0.20 元（税前）派发现金红利。

4、第三届董事会 2002 年第四次会议于 2002 年 8 月 22 日在公司会议室召开，会议审议通过了如下决议：

- (1) 审议通过公司 2002 年半年度报告全文及摘要；
- (2) 审议通过关于公司章程及章程草案修改的议案；
- (3) 审议通过关于股东大会议事规则修改的议案；
- (4) 审议通过关于董事会议事规则修改的议案；
- (5) 审议通过关于总经理工作细则修改的议案；
- (6) 审议通过关于聘请安永大华会计师事务所有限责任公司为公司年度财务报告审计机构的议案；
- (7) 审议通过关于召开公司临时股东大会的议案。

5、第三届董事会 2002 年第五次会议于 2002 年 10 月 24 日在公司会议室召开，会议审议通过如下决议：

- (1)审议通过公司 2002 年第三季度报告；
- (2)审议通过公司信息披露管理制度；
- (3)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。

6、第三届董事会 2002 年第六次会议于 2002 年 11 月 12 日在公司会议室召开，会议审议通过如下决议：

审议通过关于与海口农工贸（罗牛山）股份有限公司签订互保协议并贷款伍仟万元的议案。

(二)董事会已完成公司股票发行及上市工作

公司首次公开发行股票申请于 2001 年 12 月 21 日获得中国证监会发行审核委员会审核通过。经中国证监会证监发行字[2002]74 号文核准,本公司由福建省闽发证券有限公司组织的承销团于 2002 年 7 月 17 日至 7 月 24 日采用部分向原三亚东方实业股份有限公司在 NET 系统挂牌股份的持有者定向定价配售、部分向二级市场投资者定价配售方式成功发行了每股面值 1.00 元的人民币普通股股票 5,000 万股,发行价格为每股人民币 4.60 元。根据上海证券交易所上证上字[2002]132 号《关于海南第一投资招商股份有限公司人民币普通股股票上市交易的通知》,本公司 5,000 万股社会公众股于 2002 年 8 月 6 日起在上海证券交易所挂牌交易。发行后,公司总股本 15416 万股,其中已流通股占 32.44%。

(三)董事会履行股东大会决议、执行股东大会授权的情况

经公司 2000 年度股东大会批准,2000 年度不分配股利。结余未分配利润由公司现登记在册的股东享有,一并结转以后年度以现金方式分配,由董事会制定分配实施方案并适时组织实施分配。

经 2001 年度股东大会批准,由于公司未能在 2001 年内发行 A 股上市,公司 2001 年 1 月 1 日以后产生的利润仍由老股东享有。公司 2001 年 12 月 31 日结余未分配利润由公司现登记在册的股东享有,一并结转以后年度以现金方式分配,由董事会制定分配实施方案并拟在 2002 年 8 月 30 前向老股东实施利润分配。

根据股东大会批准和授权,公司董事会制定了实施方案并在 2002 年 8 月 30 前向老股东实施利润分配,按每股派 0.20 元(含税)比例向老股东派发现金股利,已实施完毕。其余应付股利将由董事会根据公司业务发展和安排确定实施方案和时间。

七、本次利润分配预案

经安永大华会计师事务所有限责任公司审计,2002 年度公司合并报表实现净利润 23,915,605.51 元,提取法定盈余公积金 3,598,228.81 元,提取法定公益金 2,994,894.65 元,可供股东分配利润为 17,322,481.64 元。本次不予以分配。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。

以上预案,须经公司 2002 年度股东大会审议批准。

第八节 监事会报告

2002年公司监事会依照《公司法》、《公司章程》及《证券法》有关规定，本着对全体股东负责的精神，开展了一系列工作，对公司的规范运作和公司董事、经理等高级管理人员执行公司职务的行为进行了监督，认真履行了职责。2002年度监事会的工作情况如下：

一、本年度监事会召开了三次会议：

1、公司监事会 2002 年第一次会议于 2002 年 3 月 7 日 15：30 在公司会议室召开，会议通过如下决议：

- (1) 审议通过 2001 年度监事会工作报告
- (2) 审议通过 2001 年度财务报告；
- (3) 审议通过 2001 年利润分配方案；
- (4) 审议通过公司 2001 年年度报告。

2、公司监事会 2002 年第二次会议于 2002 年 8 月 22 日 16：30 在公司会议室召开，会议通过如下决议：

- (1) 审议通过 2002 年半年度报告全文及摘要；
- (2) 审议通过关于监事会议事规则修改的议案；
- (3) 审议通过关于聘请安永大华会计师事务所有限责任公司为公司年度财务报告审计机构的议案，同意聘请安永大华会计师事务所有限责任公司为公司年度财务报告审计机构。

3、公司监事会 2002 年第三次会议于 2002 年 10 月 24 日 16：30 在公司会议室召开，会议通过如下决议：

审议通过公司 2002 年第三季度报告。

本报告期内，监事会成员参加了公司2000 年年度股东大会，列席了公司董事会。

二、对公司董事、经理及其他高级管理人员执行公司职务进行了监督。

公司监事会通过列席董事会会议和日常考察等监督形式，对公司董事、经理及其他高级管理人员执行公司职务情况进行了监督，监事会认为董事会成员、经理及其他高级管理人员勤勉尽责，严格按照公司章程规定履行权利和义务，认真执行、落实了股东大会和董事会的各项决议，为公司的发展作了不懈的努力，在执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程及损害公司利益的行为发生。

三、检查公司财务的情况

监事会委派部分监事对公司的财务管理制度和财务情况进行了监督检查，并对公司业务和财务情况实施重点审查，监事会认为公司严格执行了财经法规和财务制度，财务管理制度健全、有效。公司监事会认为2002年度财务报告真实地反映了公司财务状况和经营成果。安永大华会计师事务所有限责任公司对公司2002年度财务会计报表进行了审计并出具

的无保留意见的审计报告是客观公正的。

四、公司2002年度公开发行股票募集资金使用按计划进行。监事会认为,公司在募集资金使用和管理过程中没有违规行为。

五、监事会认为本年度公司收购、出售资产行为法律手续完整,资产交易价格合理,未发现内幕交易,未损害部分股东的权益或造成公司资产流失。

六、监事会认为公司的关联交易按市场公平交易的原则和关联交易协议执行,交易程序合法,无损害公司利益的行为。

七、对公司依法运作情况进行了监督检查

公司2002年度的工作能严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规和《公司章程》进行规范运作,并按照建立规范的法人治理结构的要求,认真贯彻执行《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》和《信息披露管理制度》。监事会认为,公司决策程序合法,内部控制制度健全,保障了公司依法经营,能够有效地保护公司和股东的利益。

第九章 重大事项

一、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

三、报告期内公司无重大关联交易事项。

四、重大合同及其履行情况

1、报告期内公司无托管、承包其他公司资产或其他公司托管、承包本公司资产的情况。

2、重大担保事项：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50,000,000.00元的额度内相互提供向金融机构贷款的担保。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50,000,000.00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。海口农工贸（罗牛山）股份有限公司尚未实施为公司提供担保事项。

3、报告期内公司无委托理财的情况。

4、重大合同：

(1)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，2002年度公司已按照合同约定，支付大唐公司工程预付款人民币5,000,000.00元。工程预计于2003年7月15日竣工，按照该合同，公司将在2003年支付工程余款人民币18,000,000.00元。

(2)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，本年度已支付人民币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。

(3)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，本年度已支付人民币 8,000,000.00 元，余款人民币 19,600,000.00 元将在相关土地使用权过户手续办理完毕后支付。

五、公司或持股5%以上股东在报告期或持续到报告期内无承诺事项。

六、会计师事务所聘任及报酬情况

1、报告期内公司续聘安永大华会计师事务所有限责任公司为公司审计机构。

2、公司支付安永大华会计师事务所有限责任公司的年度财务审计费用报酬标准为40万元(不含差旅、食宿等)。

3、安永大华会计师事务所有限责任公司从2000年起为公司连续3年提供审计服务。

七、报告期内公司、公司董事会、董事及高级管理人员没有受到监管部门的处罚。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计报告

安永大华业字（2003）第 578 号

海南第一投资招商股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了 贵公司 2002 年 12 月 31 日资产负债表和合并资产负债表、2002 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表、2002 年度的现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表由 贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是根据中国注册会计师独立审计准则进行的。在审计过程中，我们结合 贵公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了 贵公司 2002 年 12 月 31 日的财务状况及 2002 年度经营成果和现金流量的情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

安永大华会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师

陆永炜

秦文君

中国 上海 昆山路 146 号

2002 年 4 月 24 日

二、会计报表

资产负债表

编制单位:海南第一投资招商股份有限公司

2002年12月31日

金额单位:元

资 产	注释号	行次	年末数		年初数	
			母公司	合并	母公司	合并
流动资产：						
货币资金	1	1	237,831,021.69	238,956,551.95	81,860,528.05	83,134,838.33
短期投资	2	2	1,408,621.50	1,408,621.50		
应收票据		3				
应收股利		4				
应收利息		5				
应收帐款	3	6	911,641.31	1,743,905.19	649,453.43	1,144,578.76
其他应收款	4	7	70,669,285.82	83,513,079.17	37,987,433.04	42,289,837.36
预付帐款	5	8	22,351,526.34	27,772,626.34	12,280,410.04	12,285,410.04
应收补贴款		9				
存 货	6	10	18,280,286.14	19,339,052.45	14,582,506.07	16,361,106.93
待摊费用	7	11	328,935.54	337,960.04	140,430.99	151,055.49
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	351,781,318.34	373,071,796.64	147,500,761.60	155,366,826.91
长期投资：						
长期股权投资	8	31	224,853,283.42	34,206,255.80	142,441,613.76	39,419,896.36
长期债权投资		32				
长期投资合计		33	224,853,283.42	34,206,255.80	142,441,613.76	39,419,896.36
其中：合并价差（贷差以“-”号表示，合并报表填列）		34		6,861,108.06		8,020,731.97
固定资产：						
固定资产原值	9	39	288,041,048.33	359,239,668.77	284,215,487.79	356,818,051.83
减：累计折旧	9	40	61,089,542.02	86,267,561.64	52,819,385.24	76,347,853.74
固定资产净值		41	226,951,506.31	272,972,107.13	231,396,102.55	280,470,198.09
减：固定资产减值准备	9	42	1,485,468.91	1,685,468.91	1,485,468.91	1,485,468.91
固定资产净额		43	225,466,037.40	271,286,638.22	229,910,633.64	278,984,729.18
工程物资		44				
在建工程	10	45	15,600,000.00	15,600,000.00	18,881,024.35	18,960,032.35
固定资产清理		46				
固定资产合计		50	241,066,037.40	286,886,638.22	248,791,657.99	297,944,761.53
无形资产及其他资产：						
无形资产	11	51	31,683,325.00	83,867,043.04	32,331,025.00	56,361,863.60
长期待摊费用	12	52		7,302,518.31	612,124.73	10,335,040.29
其他长期资产		53				
无形资产及其他资产合计		54	31,683,325.00	91,169,561.35	32,943,149.73	66,696,903.89
递延税项：						
递延税款借项		56				
资产总计		60	849,383,964.16	785,334,252.01	571,677,183.08	559,428,388.69

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

资产负债表(续)

编制单位:海南第一投资招商股份有限公司

2002 年 12 月 31 日

金额单位:元

负债和股东权益	注释号	行次	年末数		年初数	
			母公司	合并	母公司	合并
流动负债：						
短期借款	13	61	190,400,000.00	215,400,000.00	160,400,000.00	174,021,200.00
应付票据		62				
应付帐款	14	63	22,867,352.48	25,209,316.63	28,476,899.44	33,121,351.01
预收帐款	15	64	5,722,019.82	6,170,517.46	5,832,033.61	6,792,033.61
应付工资		65	104,753.60	104,753.60	104,753.60	170,753.60
应付福利费		66	5,680,551.41	7,393,256.04	5,542,474.90	6,788,991.89
应付股利	16	67	44,970,819.95	44,970,819.95	65,970,819.95	65,970,819.95
应交税金	17	68	3,976,702.00	10,129,890.86	13,244,080.89	21,045,877.44
其他应交款		69	17,886.54	132,095.78	43,140.71	106,493.02
其他应付款	18	70	144,131,203.78	14,404,182.28	68,895,165.02	12,036,790.83
预提费用	19	71	218,446.53	495,487.63		460,344.44
预计负债		72				
应付利息						
一年内到期的长期负债	20	78			31,500,000.00	43,000,000.00
其他流动负债		79				
流动负债合计		80	418,089,736.11	324,410,320.23	380,009,368.12	363,514,655.79
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				
递延税项：						
递延税款贷项		89				
负债合计		90	418,089,736.11	324,410,320.23	380,009,368.12	363,514,655.79
少数股东权益（合并报表填列）		91		29,629,703.73		4,245,917.94
股东权益：						
股本	21	92	154,160,000.00	154,160,000.00	104,160,000.00	104,160,000.00
资本公积	22	93	212,601,183.23	212,601,183.23	46,890,375.24	46,890,375.24
盈余公积	23	94	40,270,946.89	47,210,563.18	35,487,825.87	40,617,439.72
其中：法定公益金	23	95	17,887,947.64	20,201,153.07	15,496,387.13	17,206,258.42
减：未确认的投资损失（合并报表填列）		96				
未分配利润	24	97	24,262,097.93	17,322,481.64	5,129,613.85	
外币报表折算差额（合并报表填列）		98				
股东权益合计		99	431,294,228.05	431,294,228.05	191,667,814.96	191,667,814.96
负债和股东权益总计		100	849,383,964.16	785,334,252.01	571,677,183.08	559,428,388.69

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

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

2002 年度

金额单位:元

项 目	注释号	行次	本年实际数		上年实际数	
			母公司	合并	母公司	合并
一、主营业务收入	25	1	195,978,646.48	249,574,485.07	192,691,703.18	246,882,039.14
减:主营业务成本	25	2	137,677,057.60	163,508,090.10	135,368,390.90	161,137,366.47
主营业务税金及附加		3	1,418,540.26	3,587,578.88	1,449,497.54	3,338,386.57
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)		4	56,883,048.62	82,478,816.09	55,873,814.74	82,406,286.10
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)		5				
减:营业费用		6	17,911,872.73	18,854,949.41	18,081,101.34	19,298,109.81
管理费用		7	11,819,375.01	23,870,732.48	14,282,347.60	26,880,504.54
财务费用	26	8	12,380,998.52	14,030,747.24	11,155,086.64	12,935,687.78
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		10	14,770,802.36	25,722,386.96	12,355,279.16	23,291,983.97
加:投资收益(亏损以“-”号填列)	27	11	11,445,337.36	-703,345.65	13,185,628.46	-1,086,359.51
补贴收入		12				
营业外收入	28	13	151,197.29	3,731,927.87	162,183.01	6,015,001.30
减:营业外支出		14	27,963.91	257,955.36	50,200.81	221,185.36
四、利润总额(亏损以“-”号填列)		15	26,339,373.10	28,493,013.82	25,652,889.82	27,999,440.40
减:所得税		16	2,423,768.00	4,205,844.15	1,942,427.79	3,660,284.95
少数股东损益(合并报表填列)		17		371,564.57		628,693.42
加:未确认的投资损失(合并报表填列)		18				
五、净利润(亏损以“-”号表示)		20	23,915,605.10	23,915,605.10	23,710,462.03	23,710,462.03
加:年初未分配利润		21	5,129,613.85		52,132,064.17	49,143,248.52

其他转入		22				
六、可供分配的利润		25	29,045,218.95	23,915,605.10	75,842,526.20	72,853,710.55
减：提取法定盈余公积		26	2,391,560.51	3,598,228.81	2,371,046.20	3,798,245.00
提取法定公益金		27	2,391,560.51	2,994,894.65	2,371,046.20	3,084,645.60
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				
提取储备基金						
七、可供股东分配的利润		35	24,262,097.93	17,322,481.64	71,100,433.80	65,970,819.95
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			65,970,819.95	65,970,819.95
转作股本的普通股股利		39				
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)		40	24,262,097.93	17,322,481.64	5,129,613.85	
补充资料：						
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益		41				
2.自然灾害发生的损失		42				
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额		43				
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额		44				
5.债务重组损失		45				
6.其他		46				

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

编制单位:海南第一投资招商股份有限公司

2002 年度

金额单位:元

项 目	注释号	行次	母公司金额	合并金额
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		1	207,927,412.45	254,705,476.65
收到的税费返还		2		
收到的其他与经营活动有关的现金	29	3	34,988,494.23	32,475,688.67
经营活动现金流入小计		5	242,915,906.68	287,181,165.32
购买商品、接受劳务支付的现金		6	182,323,142.39	205,614,774.43
支付给职工以及为职工支付的现金		7	10,126,875.94	16,552,954.41
支付的各项税费		8	19,522,606.18	30,195,730.42
支付的其他与经营活动有关的现金	30	9	5,772,514.34	5,687,490.02
经营活动现金流出小计		10	217,745,138.85	258,050,949.28
经营活动现金流量净额		11	25,170,767.83	29,130,216.04
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金		12	3,995,841.86	3,995,841.86
取得投资收益所收到的现金		13		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金		14	10,000.00	5,267,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金		15	63,000,000.00	
投资活动现金流入小计		16	67,005,841.86	9,262,841.86
购建固定资产、无形资产其他长期资产所支付的现金		18	372,642.89	18,879,424.47
投资所支付的现金		19	80,500,000.00	5,500,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	31	20	46,731,611.98	47,731,571.98
投资活动现金流出小计		22	127,604,254.87	72,110,996.45
投资活动产生的现金流量净额		25	-60,598,413.01	-62,848,154.59

其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		35		
筹资活动现金流出小计		36	209,674,813.16	241,533,316.12
筹资活动产生的现金流量净额		40	191,394,646.54	189,536,143.58
四、汇率变动对现金的影响		41	3,492.30	3,508.59
五、现金及现金等价物净增加额		42	155,970,493.66	155,821,713.62
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金		26	222,747,428.42	222,747,428.42
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		27		
借款所收到的现金		28	170,400,000.00	200,400,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	32	29	7,922,031.28	7,922,031.28
筹资活动现金流入小计		30	401,069,459.70	431,069,459.70
偿还债务所支付的现金		31	171,900,000.00	202,021,200.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		32	33,104,248.16	34,841,551.12
其中：支付少数股东的股利		33		
支付的其他与筹资活动有关的现金	33	34	4,670,565.00	4,670,565.00

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

补充资料	注释号	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（亏损以“-”号填列）		43	23,915,605.10	23,915,605.10
加：少数股东本期损益（亏损以“-”号表示）		44		371,564.57
减：未确认的投资损失		45		
加：计提的资产减值准备		46	-479,878.30	-123,846.80
固定资产折旧		47	8,505,454.78	11,162,393.61
无形资产摊销		48	647,700.00	1,301,487.24
长期待摊费用摊销		49	78,166.58	2,692,437.15
待摊费用减少（减：增加）		50	-188,504.55	-186,904.55
预提费用增加（减：减少）		51		-97,378.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		52	-5,270.00	-3,473,717.11
固定资产报废损失		53	212.00	212.00
财务费用		54	12,319,202.39	13,970,563.77
投资损失（减：收益）		55	-11,536,715.86	611,967.15
递延税款贷项（减：借项）		56		
存货的减少（减：增加）		57	-4,006,246.71	-3,286,412.16
经营性应收项目的减少（减：增加）		58	6,901,348.35	-1,558,007.52
经营性应付项目的增加（减：减少）		59	-10,980,305.95	-16,169,748.36
其他		60		
经营活动产生的现金流量净额		65	25,170,767.83	29,130,216.04
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本		66		
一年内到期的可转换公司债券		67		

三、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。

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

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间隔期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
①海南望海国际大酒店有限公司	服务业	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、大排档场地出租服务；日用百货、文具、烟、酒的零售。	人民币 3,100 万元	人民币 41,046,239.00 元	95%	是
②海南施达商业有限公司	商业	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。	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	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。	人民币 10,000 万元	人民币 7,500 万元	75%	是

2、合并财务报表范围变动情况说明

海南第一物流配送有限公司系 2002 年 9 月投资设立的子公司，故从 2002 年 9 月起新增纳入本年合并财务报表范围。至 2002 年末，海南第一物流配送有限公司尚处于筹建期间。

五、合并财务报表主要项目附注

1、货币资金

项目	年末数			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			493,344.85			200,398.17
- 美 元	229.00	8.2773	1,895.50	129.00	8.2766	1,067.68
- 港 币	630.60	1.0611	669.13	1,989.00	1.0606	2,109.53
银行存款:						
- 人民币			237,980,869.17			82,401,787.45
其它货币资金:						
- 人民币			475,000.00			525,000.00
- 新加坡元	1,000.00	4.7733	<u>4,773.30</u>	1,000.00	4.4755	<u>4,475.50</u>
合计			<u>238,956,551.95</u>			<u>83,134,838.33</u>

2、短期投资

项目	投资金额				年末市价	跌价准备			
	年初数	本期增加	本期减少	年末数		年初数	本期计提	本期转销	年末数
其他投资		1,500,000.00		1,500,000.00	1,415,700.00		91,378.50		91,378.50

短期投资跌价准备本年度计提额为人民币 91,378.50 元，其选用的期末市价的来源为 2002 年 12 月 31 日各开放式基金的单位净值，计提跌价准备时已扣除相应的赎回费用。

短期投资的内容如下：

投资对象	投入时间	年末数
富国动态平衡基金	2002 年 8 月	500,000.00
融通新蓝筹开放式基金	2002 年 9 月	1,000,000.00
合计		1,500,000.00

投资的变现不存在重大限制。

3、应收帐款

帐龄	年末数				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	1,743,561.43	96.09	0.49	8,717.78	1,042,601.06	37.19	0.50	5,191.00
1 - 2 年	1,485.04	0.08	1.00	14.85	112,507.32	4.01	53.84	60,576.32
2 - 3 年	60,576.32	3.34	100.00	60,576.32	60,215.00	2.15	8.27	4,977.30
3 - 4 年	8,931.00	0.49	15.00	1,339.65	2,870.00	0.10	100.00	2,870.00
4 - 5 年								
5 年以上					1,585,491.22	56.55	100.00	1,585,491.22
合计	1,814,553.79	100.00	3.89	70,648.60	2,803,684.60	100.00	59.18	1,659,105.84

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。

由于应收帐款中主要为应收银行信用卡结算的消费款项和应收租户的租金，均已于 2003 年初收回，无需个别计提坏帐准备。故应收帐款基本仅按公司帐龄分析法计提坏帐准备，加之 96% 的款项帐龄在一年以内，计提坏帐比例较低，所以坏帐准备的总体计提比例低于 5%。

本帐户年末余额中欠款金额前五名的欠款金额合计为人民币 1,408,675.64 元，占应收帐款总额的比例为 77.63%。

4、其他应收款

帐龄	年末数				年初数			
	金额	占应收款 总额比例 (%)	坏帐准备 计提比例 (%)	坏帐准备	金额	占应收款 总额比例 (%)	坏帐准备 计提比例 (%)	坏帐准备
1 年以内	74,809,090.84	86.45	1.06	791,939.18	33,937,733.75	76.35	0.48	163,792.76
1 - 2 年	6,413,877.67	7.41	0.98	62,879.87	7,497,018.65	16.87	15.86	1,189,038.55
2 - 3 年	3,696,896.90	4.27	33.72	1,246,549.90	1,105,096.71	2.49	12.83	141,744.84
3 - 4 年	249,144.40	0.29	34.59	86,174.78	1,124,701.09	2.53	15.38	173,006.33
4 - 5 年	1,002,602.54	1.16	51.73	518,670.95	35,551.54	0.08	40.00	14,220.61
5 年以上	361,550.83	0.42	86.81	313,869.33	745,054.33	1.68	63.55	473,515.62
合计	86,533,163.18	100.00	3.49	3,020,084.01	44,445,156.07	100.00	4.85	2,155,318.71

持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款有人民币 3,338,628.92 元，其明细资料在附注八中披露。

由于其他应收款中主要为与其他公司的暂借款，部分已于 2003 年初收回，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 86%，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	年末欠款余额	性质或内容	欠款时间(帐龄)
海南广和贸易有限公司	9,867,198.46	购房款	1 年以内
澄迈县土地交易所	8,000,000.00	竞买保证金	1 年以内
海南和田贸易有限公司	7,820,914.23	暂借款	1 年以内
海南锐光贸易有限公司	7,587,527.40	暂借款	1 年以内
海南山外山贸易有限公司	6,500,000.00	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 39,775,640.09 元，占应收帐款总额的比例为 45.97%。

5、预付货款

帐龄	年末数		年初数	
	金额	占总额比例(%)	金额	占总额比例(%)
1 年以内	27,772,626.34	100.00	12,285,410.04	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			
	年末数	年初数	年初数	本期计提	本期转回	年末数
库存商品	15,532,528.32	17,091,923.98	1,362,650.44	308,466.64		1,671,117.08
开发成本	5,007,280.78	0.00				
物料用品	425,077.54	551,553.92				
低值易耗品	45,282.89	80,279.47				
合计	21,010,169.53	17,723,757.37	1,362,650.44	308,466.64		1,671,117.08

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	年末数	年初数
阳光经典住宅项目	2002.10	2003.10	24,173 万元	5,007,280.78	0.00

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	年末数	年初数	年末余额结存原因
报刊费	206,197.28	101,640.04	2003 年度受益

财产保险费等	<u>131,762.76</u>	<u>49,415.45</u>	2003 年度受益
合计	<u>337,960.04</u>	<u>151,055.49</u>	

8、长期投资

(1) 明细项目如下

项目	年初数	本期增加	金 额		减值准备		
			本期减少	年末数	年初数	本期计提	本期转回
长期股权投资(权益法)	39,419,896.36	1,414,073.62	6,627,714.18	34,206,255.80	0.00		0.00
其中:对子公司股权投资差			1,159,623.91	6,861,108.06			
额	8,020,731.97				0.00		0.00
对联营企业投资	31,399,164.39	1,414,073.62	5,468,090.27	27,345,147.74	0.00		0.00

(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	累计追加投资额	损益调整额			投资准备		年末余额 (12)=(5)+(6) +(9)+(11)
						本期增减额	分得现金红利额	累计增减额	本期增加额	累计增加额	
(1)	(2)*	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	
海南可口可乐饮料有限公司	联营企业	2001.6-2008.11	37.5%	<u>22,161,361.12*</u>		<u>1,414,073.62</u>	<u>1,836,378.17</u>	<u>82,089.20</u>			<u>22,243,450.32</u>

*公司对海南可口可乐饮料有限公司投资成本的年初数为人民币 24,930,814.50 元, 本年公司将原投资成本中包含的海南可口可乐饮料有限公司 2000 年度应分配股利人民币 2,769,453.38 元冲回, 调整后的投资成本为人民币 22,161,361.12 元。

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	862,258.72	5,101,697.42
海南望海国际大酒店有限公司	<u>11,596,239.00</u>	*2	10 年	<u>1,159,623.91</u>	<u>6,861,108.06</u>
小计	<u>17,991,324.50</u>			<u>2,021,882.63</u>	<u>11,962,805.48</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。

累计投资年末数占期末净资产的比例为 9.31%。

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	年末数
(1) 固定资产原值				
房屋及建筑物	253,689,666.20		1,771,400.00	251,918,266.20
经营租出资产	66,497,039.01	49,136.82		66,546,175.83
运输设备	13,714,391.87	152,729.00	236,000.00	13,631,120.87
固定资产装修		4,384,621.94		4,384,621.94
其他设备	<u>22,916,954.75</u>	<u>619,131.18</u>	<u>776,602.00</u>	<u>22,759,483.93</u>
合计	<u>356,818,051.83</u>	<u>5,205,618.94</u>	<u>2,784,002.00</u>	<u>359,239,668.77</u>
(2) 累计折旧				
房屋及建筑物	41,115,710.02	6,236,941.15	252,965.77	47,099,685.40
经营租出资产	6,620,721.08	1,724,423.19		8,345,144.27
运输设备	10,430,595.88	1,180,589.63	231,270.00	11,379,915.51
固定资产装修		997,260.39		997,260.39
其他设备	<u>18,180,826.76</u>	<u>1,023,179.25</u>	<u>758,449.94</u>	<u>18,445,556.07</u>
合计	<u>76,347,853.74</u>	<u>11,162,393.61</u>	<u>1,242,685.71</u>	<u>86,267,561.64</u>
(3) 净值				
房屋及建筑物	212,573,956.18			204,818,580.80
经营租出资产	59,876,317.93			58,201,031.56
运输设备	3,283,795.99			2,251,205.36
固定资产装修	0.00			3,387,361.55
其他设备	<u>4,736,127.99</u>			<u>4,313,927.86</u>
合计	<u>280,470,198.09</u>			<u>272,972,107.13</u>
(4) 固定资产减值准备				
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>1,485,468.91</u>	<u>200,000.00</u>		<u>1,685,468.91</u>
(5) 固定资产净额				
房屋建筑物	211,088,487.27			203,333,111.89
经营租出资产	59,876,317.93			58,201,031.56
运输设备	3,283,795.99			2,251,205.36
固定资产装修	0.00			3,387,361.55
其他设备	<u>4,736,127.99</u>			<u>4,113,927.86</u>
合计	<u>278,984,729.18</u>			<u>271,286,638.22</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	356,818,051.83
本年增加：	
外购	1,824,620.59
在建工程转入	<u>3,380,998.35</u>
本年增加小计	<u>5,205,618.94</u>
本年减少：	
报废和出售	<u>2,784,002.00</u>
本年减少小计	<u>2,784,002.00</u>
年末余额	<u>359,239,668.77</u>
累计折旧：	
年初余额	76,347,853.74
本年增加：	
计提	<u>11,162,393.61</u>
本年增加小计	<u>11,162,393.61</u>
本年减少：	
报废和出售	<u>1,242,685.71</u>
本年减少小计	<u>1,242,685.71</u>
年末余额	<u>86,267,561.64</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	年末数
房屋建筑物	59,876,317.93	58,201,031.56

截至 2002 年 12 月 31 日止，公司以其下属分公司和子公司的帐面价值为 19,096.22 万元的房产共 27,203.21 平方米作抵押，共获得金额为人民币 20,010 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		本期转入固定资产		其他减少	
	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
海南第一百货商场 6 楼装修工程	3,281,024.35		20,966.00		3,301,990.35			
海南第一农水产品加工冷藏中心工程	15,600,000.00							
其他零星修建工程	<u>79,008.00</u>				<u>79,008.00</u>			
合计	<u>18,960,032.35</u>		<u>20,966.00</u>		<u>3,380,998.35</u>			

工程名称	年末数		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				
海南第一百货商场 6 楼装修工程	15,600,000.00		39,000,000.00	自筹	-	40%
海南第一农水产品加工冷藏中心工程						
其他零星修建工程						
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	年末数	剩余摊销年限
望海楼主楼土地使用权	购入	17,951,493.00	16,343,338.56		448,787.28	2,056,941.72		15,894,551.28	35.42
大同路 1 号土地使用权	购入	2,142,000.00	2,008,125.00		53,550.00	187,425.00		1,954,575.00	36.50
海秀路 6 号土地使用权	购入	6,058,000.00	5,679,375.04		151,449.96	530,074.92		5,527,925.08	36.50
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	20,351,025.00		407,700.00	441,675.00		19,943,325.00	48.42
第一物流中心项目澄迈土地使用权	购入	12,000,000.00	11,980,000.00		240,000.00	260,000.00		11,740,000.00	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>29,000,000.00</u>	<u>193,333.32</u>	<u>193,333.32</u>		<u>28,806,666.68</u>	49.67
合计		<u>87,536,493.00</u>	<u>56,361,863.60</u>	<u>29,000,000.00</u>	<u>1,494,820.56</u>	<u>3,669,449.96</u>		<u>83,867,043.04</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	年末数	剩余摊销年限
琼海商场租金	640,000.00	366,042.50		366,042.50	640,000.00			
广告费	665,250.00	539,348.48		5,390.33	131,291.85	533,958.15		
第一物流筹建费用	193,873.32	0.00	193,873.32	0.00	0.00		193,873.32	
装修费	<u>9,904,039.03</u>	<u>9,429,649.31</u>		<u>2,321,004.32</u>	<u>2,795,394.04</u>		<u>7,108,644.99</u>	4 年
合计	<u>11,403,162.35</u>	<u>10,335,040.29</u>	<u>193,873.32</u>	<u>2,692,437.15</u>	<u>3,566,685.89</u>	<u>533,958.15</u>	<u>7,302,518.31</u>	

13、短期借款

借款类别	年末数	年初数
抵押	200,100,000.00	171,900,000.00
担保	<u>15,300,000.00</u>	<u>2,121,200.00</u>
合计	<u>215,400,000.00</u>	<u>174,021,200.00</u>

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	年末数	年初数
发起人股股东	15,937,658.60	23,380,058.60
定向法人股股东	15,105,698.42	22,159,598.42
拟流通法人股股东	4,933,298.95	7,236,998.95

内部职工股股东	8,994,163.98	13,194,163.98
合计	44,970,819.95	65,970,819.95

本帐户余额均系公司上市前应由老股东享有的股利。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。

17、应交税金

税种	年末欠(溢)交额	年初欠(溢)交额
增值税	1,454,572.97	947,829.23
营业税	2,169,276.54	3,311,101.40
消费税	30,440.84	30,440.84
城建税	287,852.93	252,848.24
所得税	4,828,656.52	12,357,867.14
房产税	1,333,980.06	4,029,607.11
其他	25,111.00	116,183.48
合计	10,129,890.86	21,045,877.44

18、其他应付款

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。

19、预提费用

费用类别	年末数	年初数	结存原因
水电费	206,051.00	202,505.35	结算期末到
银行贷款利息	244,046.53	131,315.39	结算期末到
商场租金	45,390.10	54,750.00	结算期末到
其他		71,773.70	
合计	495,487.63	460,344.44	

20、一年内到期的长期负债

借款类别	年末数		年初数	
	币种	金额	币种	金额
抵押	人民币	0.00	人民币	43,000,000.00

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		
一、尚未上市流通股份									
1. 发起人股份	36,918,119.00	35.44						36,918,119.00	23.95
其中：									
(1) 国家拥有股份									
(2) 境内法人持有股份*	36,918,119.00	35.44						36,918,119.00	23.95
(3) 境外法人持有股份									
(4) 其他									
2. 募集法人股份*	34,983,706.00	33.59						34,983,706.00	22.69
3. 内部职工股	20,832,000.00	20.00						20,832,000.00	13.52

4. 优先股或其他	11,426,175.00	10.97						11,426,175.00	7.41
其中：NET定向配售股份	11,426,175.00	10.97						11,426,175.00	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	104,160,000.00	100.00						104,160,000.00	67.57
二、已上市流通股份									
1. 人民币普通股					50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00	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					50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00	32.43
三、股份总数	104,160,000.00	100.00			50,000,000.00		50,000,000.00	154,160,000.00	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。

本年度增资业经安永大华会计师事务所有限责任公司安永大华业字(2002)第065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	年末数
股本溢价		165,113,998.82		165,113,998.82
股权投资准备	452,387.58	476,627.21 *1		929,014.79
其他资本公积	<u>46,437,987.66</u>	<u>120,181.96</u> *2		<u>46,558,169.62</u>
合计	<u>46,890,375.24</u>	<u>165,710,807.99</u>		<u>212,601,183.23</u>

*1 系子公司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 系分公司海南第一百货商场清理不必支付的应付帐款形成的资本公积。

23、盈余公积

项目	年初数	本期增加数	本期减少数	年末数
法定盈余公积	18,050,869.88	3,598,228.81		21,649,098.69
法定公益金	17,206,258.42	2,994,894.65		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>40,617,439.72</u>	<u>6,593,123.46</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	0.00
(2) 加：当年度合并净利润	23,915,605.10
(3) 盈余公积转入数	
(4) 减：提取法定盈余公积金	3,598,228.81
(5) 提取法定公益金	2,994,894.65
(6) 提取任意盈余公积	
(7) 年末未分配利润余额	17,322,481.64

报告期利润预分配情况：根据公司法规定，按当年度的税后利润 10%、10% 分别提取法定盈余公积和公益金后，按公司第三届董事会 2003 年第 3 次会议有关利润分配预案及

资本公积金转增股本方案决议，本次不予以分配。本次以资本公积金每 10 股转增 5 股。该预分配方案尚待股东大会决议批准。

上年利润实际分配情况：公司上市前历年完整年度的滚存利润由公司发行新股上市前的老股东享有。实际实施情况：2002 年 9 月暂向全体老股东每 10 股派发现金红利 2 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	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
商业	222,571,467.53	221,511,819.57	153,621,647.66	152,178,751.22	68,949,819.87	69,333,068.35
酒店业	<u>27,003,017.54</u>	<u>25,370,219.57</u>	<u>9,886,442.44</u>	<u>8,958,615.25</u>	<u>17,116,575.10</u>	<u>16,411,604.32</u>
合计	<u>249,574,485.07</u>	<u>246,882,039.14</u>	<u>163,508,090.10</u>	<u>161,137,366.47</u>	<u>86,066,394.97</u>	<u>85,744,672.67</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	本年数	上年数
利息支出	13,974,072.36	12,745,623.35
减：利息收入	375,390.44	129,897.83
汇兑损失	4,383.71	9,442.95
减：汇兑收益	3,813.20	3,449.40
其他	<u>431,494.81</u>	<u>313,968.71</u>
合计	<u>14,030,747.24</u>	<u>12,935,687.78</u>

27、投资收益

	本年数	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	1,414,073.62	504,393.75
股权投资差额摊销	-2,021,882.63	-1,590,753.26
短期投资跌价准备	-91,378.50	
其他投资收益	<u>-4,158.14</u>	
合计	<u>-703,345.65</u>	<u>-1,086,359.51</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	本年数	上年数
处理固定资产收益	3,460,765.17	5,722,474.28
罚款收入	154,239.94	
其他收入	<u>116,922.76</u>	<u>292,527.02</u>
合计	<u>3,731,927.87</u>	<u>6,015,001.30</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	19,976,202.27
暂收北京匡基投资管理有限公司款项	3,200,000.00

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
海南望海商城有限公司欠款	4,776,878.12

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
海南和田贸易有限公司暂借款	7,820,914.23
海南锐光贸易有限公司暂借款	7,587,527.40
海南山外山贸易有限公司暂借款	6,500,000.00
海南知良泰贸易有限公司暂借款	6,000,000.00
海南南合贸易有限公司暂借款	5,030,650.79

32、收到的其他与筹资活动有关的现金

其中金额较大的项目情况如下：

项目名称	本年发生额
收回海南第一投资（集团）有限公司欠款	7,922,031.28

33、支付的其他与筹资活动有关的现金

其中价值较大的项目情况如下：

项目名称	本年发生额
新股发行费用	4,670,565.00

六、母公司财务报表主要项目附注

1、应收帐款

帐龄	年末数				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	914,587.24	99.84	0.48	4,416.12	652,717.02	29.12	0.50	3,263.59
1 - 2年	1,485.04	0.16	1.00	14.85				
2 - 3年								
3 - 4年					2,870.00	0.13	100.00	2,870.00
4 - 5年								
5年以上					<u>1,585,491.22</u>	<u>70.75</u>	100.00	<u>1,585,491.22</u>
合计	<u>916,072.28</u>	<u>100.00</u>	0.48	<u>4,430.97</u>	<u>2,241,078.24</u>	<u>100.00</u>	71.02	<u>1,591,624.81</u>

本项目年末余额中欠款金额前五名的欠款金额合计为 886,064.21 元，占应收帐款总额的比例为 96.72%。

由于应收帐款中主要为应收银行信用卡结算的消费款项，均已于 2003 年初收回，无需个别计提坏帐准备。故应收帐款基本仅按公司帐龄分析法计提坏帐准备，加之应收款项帐龄基本上是一年以内，所以坏帐准备的总体计提比例低于 5%。

2、其他应收款

帐龄	年末数				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	64,380,880.44	88.09	1.17	755,655.93	33,135,782.50	83.47	0.48	159,030.45
1 - 2 年	6,220,614.71	8.51	1.00	62,206.15	5,178,372.38	13.04	22.52	1,166,242.53
2 - 3 年	1,437,321.69	1.97	78.87	1,133,571.14	276,853.58	0.70	36.24	100,332.68
3 - 4 年	141,119.20	0.19	49.58	69,971.00	796,344.35	2.01	15.54	123,752.82
4 - 5 年	686,643.45	0.94	31.73	217,870.95	27,300.00	0.07	40.00	10,920.00
5 年以上	<u>220,650.83</u>	<u>0.30</u>	80.97	<u>178,669.33</u>	<u>283,254.33</u>	<u>0.71</u>	53.03	<u>150,195.62</u>
合计	<u>73,087,230.32</u>	<u>100.00</u>	3.31	<u>2,417,944.50</u>	<u>39,697,907.14</u>	<u>100.00</u>	4.31	<u>1,710,474.10</u>

由于其他应收款中主要为与其他公司的暂借款，部分已于 2003 年初收回，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，加之帐龄为一年以内的应收款项占 88%，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	年末欠款余额	性质或内容	欠款时间（帐龄）
海南广和贸易有限公司	9,867,198.46	购房款	1 年以内
海南锐光贸易有限公司	7,587,527.40	暂借款	1 年以内
海南和田贸易有限公司	6,820,914.23	暂借款	1 年以内
海南山外山贸易有限公司	6,500,000.00	暂借款	1 年以内
海南知良泰贸易有限公司	6,000,000.00	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 36,775,640.09 元，占应收帐款总额的比例为 50.32%。

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	年末数	年初数	本期计提	本期转回	年末数
长期股权投资（权益法）	142,441,613.76	89,039,383.84	6,627,714.18	224,853,283.42	0.00			0.00
其中：对子公司投资	111,042,449.37	87,625,310.22	1,159,623.91	197,508,135.68	0.00			0.00
对合营企业投资								
对联营企业投资	<u>31,399,164.39</u>	<u>1,414,073.62</u>	<u>5,468,090.27</u>	<u>27,345,147.74</u>	<u>0.00</u>			<u>0.00</u>
合计	<u>142,441,613.76</u>	<u>89,039,383.84</u>	<u>6,627,714.18</u>	<u>224,853,283.42</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例	初始投资额	累计追加投资额	损益调整额			投资准备		年末余额 (12)=(5)+(6) +(9)+(11)
						本期增减额	分得现金红利额	累计增减额	本期增加额	累计增加额	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)
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		5,341,221.65		31,763,459.57		452,387.58	61,665,847.15
海南施达商业有限公司	子公司	1992.3-2048.3	97.50%	39,000,000.00		6,807,461.36		14,504,553.26	476,627.21	476,627.21	53,981,180.47
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%	<u>22,161,361.12*</u>		<u>1,414,073.62</u>	<u>1,836,378.17</u>	<u>82,089.20</u>			<u>22,243,450.32</u>
小计				<u>165,611,361.12</u>		<u>13,562,756.63</u>	<u>1,836,378.17</u>	<u>46,350,102.03</u>	<u>476,627.21</u>	<u>929,014.79</u>	<u>212,890,477.94</u>

*公司对海南可口可乐饮料有限公司投资成本的年初数为人民币 24,930,814.50 元, 本年公司将原投资成本中包含的海南可口可乐饮料有限公司 2000 年度应分配股利人民币 2,769,453.38 元冲回, 调整后的投资成本为人民币 22,161,361.12 元。

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	862,258.72	5,101,697.42
海南望海国际大酒店有限公司	<u>11,596,239.00</u>	*2	10 年	<u>1,159,623.91</u>	<u>6,861,108.06</u>
小计	<u>17,991,324.50</u>			<u>2,021,882.63</u>	<u>11,962,805.48</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。

累计投资年末数占期末净资产的比例为 42.57%。

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	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
商品销售	181,461,567.96	180,067,453.16	136,705,367.79	134,487,937.81	44,756,200.17	45,579,515.35
租金收入	<u>14,517,078.52</u>	<u>12,624,250.02</u>	<u>971,689.81</u>	<u>880,453.09</u>	<u>13,545,388.71</u>	<u>11,743,796.93</u>
合计	<u>195,978,646.48</u>	<u>192,691,703.18</u>	<u>137,677,057.60</u>	<u>135,368,390.90</u>	<u>58,301,588.88</u>	<u>57,323,312.28</u>

5、投资收益

	本年数	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	13,562,756.63	14,776,381.72
股权投资差额摊销	-2,021,882.63	-1,590,753.26

其他投资收益	-4,158.14	
短期投资跌价准备	<u>-91,378.50</u>	
合计	<u>11,445,337.36</u>	<u>13,185,628.46</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	蒋华
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

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

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		本年增加		本年减少		年末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
海南第一投资集团有限公司*	44,128,194.00	42.37					44,128,194.00	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

*海南第一投资集团有限公司(母公司)年末的持股比例下降系公司本年度发行新股母公司未同比例增资所致。

(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
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
三亚东方实业股份有限公司	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

2002 年度和 2001 年度与关联方其他应收款余额 (单位:元)

项目	年末余额(金额)		占全部其他应收款金额的比重(%)	
	2002 年	2001 年	2002 年	2001 年
其他应收款:				
海南第一投资集团有限公司	3,338,628.92	11,260,660.20	3.86	25.34
海南望海商城有限公司	5,518,108.83	741,230.71	6.38	1.67
三亚东方实业股份有限公司	29,467.00	1,829,467.00	0.03	4.12
海南海风信息产业发展有限公司	13,613.00	13,613.00	0.02	0.03

4、 公司与关联方应付股利余额

项目	年末余额(金额)		占全部应付股利的比重(%)	
	2002 年	2001 年	2002 年	2001 年
应付股利:				
海南第一投资集团有限公司	19,054,136.41	27,951,836.41	42.37	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。

2002 年度公司共支付海南望海商城有限公司租金人民币 2,133,978.57 元。

(2) 公司与关联方之间的担保事项

2002 年 4 月 25 日海南望海商城有限公司与深圳发展银行海口分行签订《贷款抵押担保合同》，以其拥有的望海商城地下一层面积为 1,335.90 m²的房产使用权为公司向深圳发展银行海口分行借入的金额为人民币 500 万元的短期借款提供担保。

(3) 关键管理人员报酬

公司本年度向关键管理人员支付的报酬总额为人民币 39 万元。

九、或有事项

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 50,000,000.00 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 50,000,000.00 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。海口农工贸（罗牛山）股份有限公司尚未实施为公司提供担保事项。

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：

1 年以内	2,194,631.37
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>16,636,128.45</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，2002 年度公司已按照合同约定，支付大唐公司工程预付款人民币 5,000,000.00 元。工程预计于 2003 年 7 月 15 日竣工，按照该合同，公司将在 2003 年支付工程余款人民币 18,000,000.00 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，本年度已支付人民币 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，本年度已支付人民币 8,000,000.00 元，余款人民币 19,600,000.00 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

1、公司于 2003 年 3 月 28 日与海南欣龙无纺股份有限公司签订《相互担保协议》，约定在人民币 40,000,000.00 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》自签订日起 2 年内有效。

2、公司于 2003 年 4 月 24 日董事会通过 2002 年度利润分配预案，具体内容见附注五、24。

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 2002 年 12 月 31 日止，公司以其下属分公司和子公司的房产共 27,203.21 平方米作抵押，共获得金额为人民币 200,100,000.00 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 帐面净值	用于抵押的房产 面积(平方米)	用于抵押的 房产的评估价	抵押情况		
				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	1,180 万元	02/5-03/5
				中国工商银行海南省分行	1,500 万元	02/4-03/4
				中国工商银行海南省分行	750 万元	02/6-03/6
				中国工商银行海南省分行	730 万元	02/6-03/6
				中国工商银行海南省分行	1,500 万元	02/9-03/7
				新华支行		
中国工商银行海南省分行	1,500 万元*2	02/9-03/9				
望海大酒店主 楼、餐厅、商场	11,616,581.21	12,947.34	11,646 万元	新华支行	4,650 万元	02/12-03/12
				中国建设银行海南省分行	1,900 万元	02/11-03/11
				交通银行海南分行	1,500 万元*2	02/9-03/9
				中国工商银行海南省分行		
				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				

*1 为同一笔借款

*2 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。

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 年第 3 次会议于 2003 年 4 月 24 日批准报出。

四、补充资料

资产减值准备明细表(合并)

编制单位：海南第一投资招商股份有限公司 2002年度

金额单位：元

项 目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏账准备合计	3,814,424.55	-723,691.94		3,090,732.61
其中:应收账款	1,659,105.84	-1,587,193.84		70,648.60
其他应收款	2,155,318.71	863,501.90		3,020,084.01
二、短期投资跌价准备合计		91,378.50		91,378.50
其中:股票投资				
债券投资		91,378.50		91,378.50
三、存货跌价准备合计	1,362,650.44	308,466.64		1,671,117.08
其中:库存商品	1,362,650.44	308,466.64		1,671,117.08
原材料				
四、长期投资减值准备合计				
其中:长期股权投资				
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	1,485,468.91	200,000.00		1,685,468.91
其中:房屋、建筑物	1,485,468.91			1,485,468.91
机器设备		200,000.00		200,000.00
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				
八、委托贷款减值准备				

利润表附表

编制单位：海南第一投资招商股份有限公司 2002 年度 金额单位：元

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(82,478,816.09)	19.12	28.13	0.535	0.660
营业利润(25,722,386.96)	5.96	8.77	0.167	0.206
净利润(23,915,605.10)	5.55	8.16	0.155	0.191
扣除非经常性损益后的净利润 (20,962,728.47)	4.86	7.15	0.136	0.168

注：期末净资产：431,294,228.05

期末总股份：154,160,000

净资产加权平均数：293,256,450.35

股份加权平均数：124,993,333

第十一节 备查文件目录

- (一) 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；
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的文本及公告原稿；

董事长：蒋会成
海南第一投资招商股份有限公司
二 三年四月二十四日