

海南第一投资招商股份有限公司

2003年第三季度报告

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 本季度报告已经公司第三届董事会2003年第8次会议审议通过。

1.3 本季度财务报告未经审计。

1.4 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：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 公司基本信息

股票简称	第一投资
股票代码	600515
	董事会秘书
姓名	张丰山
联系地址	海南省海口市滨海大道南洋大厦 15 层
电话	0898-68530096
传真	0898-68580238
电子信箱	zhangfengshan@163.net

2.2 财务资料

2.2.1 主要会计数据及财务指标

项 目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度增减(%)
总资产(元)	888,101,992.83	785,334,252.01	13.09
股东权益(不含少数股东权益)(元)	441,143,247.01	431,294,228.05	2.28
每股净资产(元)	1.81	2.80	-35.36
调整后的每股净资产(元)	1.77	2.74	-35.40
	报告期	年初至报告期期末	本报告期上年度同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)		-84,099,450.36	
每股收益(元)	0.003	0.05	-96.84
净资产收益率(%)	0.17	2.79	-95.09
扣除非经常性损益后的净资产收益率(加权平均)(%)	0.17	2.73	-95.03

非经常性损益项目	金额(元)
营业外收支净额	320,049.59
非经常性损益项目所得税影响	-48,007.44
合计	272,042.15

2.2.2 利润表

合并利润表

编制单位:海南第一投资招商股份有限公司

金额单位:元

项 目	2003年7-9月	2003年1-9月	2002年7-9月	2002年1-9月
一、主营业务收入	43,666,895.48	159,723,608.53	47,682,760.24	168,854,498.35
减:主营业务成本	29,456,922.41	105,771,865.12	29,819,321.05	107,651,430.14
主营业务税金及附加	305,188.56	1,635,703.88	674,830.86	2,517,362.73
二、主营业务利润	13,904,784.51	52,316,039.53	17,188,608.33	58,685,705.48
加:其他业务利润	3,101.40	4,607.25	13,556.69	26,817.80
减:营业费用	4,986,755.75	14,598,686.39	5,162,135.50	14,994,682.36
管理费用	4,801,540.01	14,929,184.10	4,868,757.04	16,983,570.66
财务费用	3,794,921.59	10,564,692.57	3,395,002.44	10,959,138.64
三、营业利润	324,668.56	12,228,083.72	3,776,270.04	15,775,131.62
加:投资收益	1,124,174.40	2,380,776.98	392,030.94	925,961.61
补贴收入				
营业外收入	25,056.59	459,633.53	102,296.25	232,614.43
减:营业外支出	27,186.40	139,583.94	12,058.18	52,141.05
四、利润总额	1,446,713.15	14,928,910.29	4,258,539.05	16,881,566.61
减:所得税	706,926.25	2,402,832.54	508,367.92	2,067,797.74
少数股东权益(合并报表填列)	-8,855.04	229,760.77	67,256.52	235,426.57
加:未确认的投资损失(合并报表填列)				
五、净利润	748,641.94	12,296,316.98	3,682,914.61	14,578,342.30

母公司利润表

编制单位:海南第一投资招商股份有限公司

金额单位:元

项 目	2003年7-9月	2003年1-9月	2002年7-9月	2002年1-9月
一、主营业务收入			38,148,808.91	135,370,601.00
减:主营业务成本			25,494,450.56	93,240,204.44
主营业务税金及附加			237,555.77	1,059,301.47
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	0.00	0.00	12,416,802.58	41,071,095.09
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)				
减:营业费用			4,996,686.47	14,227,334.78
管理费用	1,682,749.00	4,651,391.19	2,775,364.21	8,451,694.25
财务费用	1,323,057.16	2,998,504.10	2,903,841.09	9,367,569.34
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-3,005,806.16	-7,649,895.29	1,740,910.81	9,024,496.72
加:投资收益(亏损以“-”号填列)	3,754,658.10	19,815,956.93	2,171,063.40	6,818,958.90
补贴收入				
营业外收入		130,998.53	38,449.21	62,987.65
减:营业外支出	210.00	743.19	712.00	24,349.60
四、利润总额(亏损以“-”号填列)	748,641.94	12,296,316.98	3,949,711.42	15,882,093.67
减:所得税			266,796.81	1,303,751.37
少数股东权益(合并报表填列)				
加:未确认的投资损失(合并报表填列)				
五、净利润(亏损以“-”号填列)	748,641.94	12,296,316.98	3,682,914.61	14,578,342.30

2.3 报告期末股东总人数为 31,814 户

§ 3 管理层讨论与分析

3.1 公司报告期内经营活动总体状况的简要分析

报告期内公司商业经营稳定,望海大酒店处于装修期,2003年9月底恢复营业,营业收入和利润下降较多。公司投资开发的阳光·经典住宅小区项目和海秀苑公寓楼建设顺利,已于2003年9月底正式开盘发售,认购踊跃,但本报告期尚未产生收益。

截止报告期末,公司实现主营业务收入15,972.36万元,同比下降5.4%,主营业务利润5,231.60万元,同比下降10.85%,净利润1,229.63万元,同比下降15.65%。上述销售均在海南地区实现。

3.1.1 占主营收入或主营业务利润总额10%以上的主营行业或产品情况

适用 不适用

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
商业	149,658,066.28	102,465,657.26	31.53
酒店业	10,065,542.25	3,306,207.86	67.15

3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

适用 不适用

公司主营百货零售和酒店业，一般情况下，每年第一、四季度为销售和旅游旺季，每年第二、三季度为销售和旅游淡季。

3.1.3 报告期利润构成情况（主营业务利润、其他业务利润、期间费用、投资收益、补贴收入与营业外收支净额在利润总额中所占比例与前一报告期相比的重大变动及原因的说明）

项 目	2003 年 1-9 月		2003 年 1-6 月	
	金额(万元)	占利润总额比例(%)	金额(万元)	占利润总额比例(%)
主营业务利润	5,231.60	350.43	3,841.13	284.90
其他业务利润	0.46	0.03	0.15	0.01
期间费用	4,009.26	268.55	2,650.93	196.62
投资收益	238.08	15.95	125.66	9.32
补贴收入	0.00	0.00	0.00	0.00
营业外收支净额	32.00	2.14	32.22	2.39
利润总额	1,492.89	100.00	1,348.22	100.00

由于望海大酒店处于装修期，固定费用照常发生，导致营业收入和利润总额下降较多。

适用 不适用

本期投资收益增长主要是投资单位海南可口可乐饮料有限公司第三季度旺季效益增加所致。

3.1.4 主营业务及其结构与前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

适用 不适用

3.1.5 主营业务盈利能力（毛利率）与前一报告期相比发生重大变化的情况及其原因说明

适用 不适用

3.2 重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

3.3 会计政策、会计估计、合并范围变化以及重大会计差错的情况及原因说明

适用 不适用

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。

3.4 经审计且被出具“非标意见”情况下董事会和监事会出具的相关说明

适用 不适用

3.5 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

3.6 公司对已披露的年度经营计划或预算的滚动调整情况

适用 不适用

海南第一投资招商股份有限公司

董事会

二〇〇三年十月二十三日

资产负债表

编制单位:海南第一投资招商股份有限公司

2003年9月30日

金额单位:元

资 产	行次	期末数		期初数	
		母公司	合并	母公司	合并
流动资产:					
货币资金	1	141,035,066.14	152,435,190.63	237,831,021.69	238,956,551.95
短期投资	2	600,000.00	600,000.00	1,408,621.50	1,408,621.50
应收票据	3		12,044.43		
应收股利	4				
应收利息	5				
应收帐款	6		528,206.02	911,641.31	1,743,905.19
其他应收款	7	40,256,424.98	147,621,737.68	70,669,285.82	83,513,079.17
预付帐款	8	90,564,092.43	122,297,868.25	22,351,526.34	27,772,626.34
应收补贴款	9				
存 货	10	25,370,422.67	40,426,713.18	18,280,286.14	19,339,052.45
待摊费用	11	473,334.00	589,553.43	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	298,299,340.22	464,511,313.62	351,781,318.34	373,071,796.64
长期投资:					
长期股权投资	31	316,025,090.16	36,486,607.93	224,853,283.42	34,206,255.80
长期债权投资	32				
长期投资合计	33	316,025,090.16	36,486,607.93	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		5,991,390.12		6,861,108.06
其中:股权投资差额(贷差以"-"号表示,合并报表填列)	35				
固定资产:					
固定资产原值	39	62,267,990.66	374,005,574.55	288,041,048.33	359,239,668.77
减:累计折旧	40	29,533,880.02	92,477,931.56	61,089,542.02	86,267,561.64
固定资产净值	41	32,734,110.64	281,527,642.99	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	31,248,641.73	279,842,174.08	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	46,848,641.73	295,442,174.08	241,066,037.40	286,886,638.22
无形资产及其他资产					
无形资产	51	31,197,550.00	82,165,927.61	31,683,325.00	83,867,043.04
长期待摊费用	52		9,495,969.59		7,302,518.31
其他长期资产	53				
无形资产及其他资产合计	54	31,197,550.00	91,661,897.20	31,683,325.00	91,169,561.35
递延税项					
递延税项借项	56				
资产总计	60	692,370,622.11	888,101,992.83	849,383,964.16	785,334,252.01

资产负债表(续)

编制单位:海南第一投资招商股份有限公司

2003年9月30日

金额单位:元

负债和股东权益	行次	期末数		期初数	
		母公司	合并	母公司	合并
流动负债:					
短期借款	61	133,500,000.00	315,000,000.00	190,400,000.00	215,400,000.00
应付票据	62				
应付帐款	63		22,169,918.41	22,867,352.48	25,209,316.63
预收帐款	64		10,376,294.22	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	1,201,202.75	7,174,613.36	5,680,551.41	7,393,256.04
应付股利	67	46,849,571.41	46,849,571.41	44,970,819.95	44,970,819.95
应交税金	68	1,164,125.41	9,666,029.62	3,976,702.00	10,129,890.86
其他应交款	69		118,524.29	17,886.54	132,095.78
其他应付款	70	68,512,475.53	3,593,879.95	144,131,203.78	14,404,182.28
预提费用	71		313,885.37	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	251,227,375.10	415,367,470.23	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	251,227,375.10	415,367,470.23	418,089,736.11	324,410,320.23
少数股东权益(合并报表填列)	91		31,591,275.59		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	17,887,947.64	20,201,153.07	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	21,142,414.91	14,202,798.62	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	441,143,247.01	441,143,247.01	431,294,228.05	431,294,228.05
负债和股东权益合计	100	692,370,622.11	888,101,992.83	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

合并利润表及利润分配表

编制单位:海南第一投资招商股份有限公司

2003年1-9月

金额单位:元

项 目	行次	2003年7-9月	2003年1-9月	2002年7-9月	2002年1-9月
一、主营业务收入	1	43,666,895.48	159,723,608.53	47,682,760.24	168,854,498.35
减:主营业务成本	2	29,456,922.41	105,771,865.12	29,819,321.05	107,651,430.14
主营业务税金及附加	3	305,188.56	1,635,703.88	674,830.86	2,517,362.73
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	4	13,904,784.51	52,316,039.53	17,188,608.33	58,685,705.48
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)	5	3,101.40	4,607.25	13,556.69	26,817.80
减:营业费用	6	4,986,755.75	14,598,686.39	5,162,135.50	14,994,682.36
管理费用	7	4,801,540.01	14,929,184.10	4,868,757.04	16,983,570.66
财务费用	8	3,794,921.59	10,564,692.57	3,395,002.44	10,959,138.64
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	10	324,668.56	12,228,083.72	3,776,270.04	15,775,131.62
加:投资收益(亏损以“-”号填列)	11	1,124,174.40	2,380,776.98	392,030.94	925,961.61
补贴收入	12				
营业外收入	13	25,056.59	459,633.53	102,296.25	232,614.43
减:营业外支出	14	27,186.40	139,583.94	12,058.18	52,141.05
四、利润总额(亏损以“-”号填列)	15	1,446,713.15	14,928,910.29	4,258,539.05	16,881,566.61
减:所得税	16	706,926.25	2,402,832.54	508,367.92	2,067,797.74
少数股东权益(合并报表填列)	17	-8,855.04	229,760.77	67,256.52	235,426.57
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	748,641.94	12,296,316.98	3,682,914.61	14,578,342.30
加:年初未分配利润	21		17,322,481.64		
其他转入	22				
六、可供分配的利润	25	748,641.94	29,618,798.62	3,682,914.61	14,578,342.30
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	748,641.94	29,618,798.62	3,682,914.61	14,578,342.30
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		
转作股本的普通股股利	39		12,332,800.00		
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	40	748,641.94	14,202,798.62	3,682,914.61	14,578,342.30

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

母公司利润表及利润分配表

编制单位:海南第一投资招商股份有限公司

2003年1-9月

金额单位:元

项 目	行次	2003年7-9月	2003年1-9月	2002年7-9月	2002年1-9月
一、主营业务收入	1			38,148,808.91	135,370,601.00
减:主营业务成本	2			25,494,450.56	93,240,204.44
主营业务税金及附加	3			237,555.77	1,059,301.47
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	4	0.00	0.00	12,416,802.58	41,071,095.09
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)	5				
减:营业费用	6			4,996,686.47	14,227,334.78
管理费用	7	1,682,749.00	4,651,391.19	2,775,364.21	8,451,694.25
财务费用	8	1,323,057.16	2,998,504.10	2,903,841.09	9,367,569.34
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	10	-3,005,806.16	-7,649,895.29	1,740,910.81	9,024,496.72
加:投资收益(亏损以“-”号填列)	11	3,754,658.10	19,815,956.93	2,171,063.40	6,818,958.90
补贴收入	12				
营业外收入	13		130,998.53	38,449.21	62,987.65
减:营业外支出	14	210.00	743.19	712.00	24,349.60
四、利润总额(亏损以“-”号填列)	15	748,641.94	12,296,316.98	3,949,711.42	15,882,093.67
减:所得税	16			266,796.81	1,303,751.37
少数股东权益(合并报表填列)	17				
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	748,641.94	12,296,316.98	3,682,914.61	14,578,342.30
加:年初未分配利润	21		24,262,097.93		5,129,613.85
其他转入	22				
六、可供分配的利润	25	748,641.94	36,558,414.91	3,682,914.61	19,707,956.15
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	748,641.94	36,558,414.91	3,682,914.61	19,707,956.15
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		
转作股本的普通股股利	39		12,332,800.00		
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	40	748,641.94	21,142,414.91	3,682,914.61	19,707,956.15

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

2003年1-9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	160,458,938.51
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	19,130,426.63	50,660,652.53
经营活动现金流入小计		19,130,426.63	211,119,591.04
购买商品.接受劳务支付的现金	6	0.00	123,252,944.79
支付给职工以及为职工支付的现金	7	1,157,538.95	11,719,757.91
支付的各种税费	8	1,624,886.93	10,445,763.33
支付的其他与经营活动有关的现金	9	109,113,496.77	149,800,575.37
经营活动现金流出小计		111,895,922.65	295,219,041.40
经营活动现金流量净额	11	-92,765,496.02	-84,099,450.36
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	145,620.00	164,620.00
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	2,254,666.35	2,273,666.35
购建固定资产.无形资产和其他长期资产所支付的现金	18	15,394,181.00	15,436,991.00
投资所支付的现金	19	11,500,000.00	600,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	20	31,160,464.00	77,375,246.30
投资活动现金流出小计	21	58,054,645.00	93,412,237.30
投资活动现金流量净额	23	-55,799,978.65	-91,138,570.95
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		67,000,000.00	178,200,000.00
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		67,000,000.00	179,300,000.00
偿还债务所支付的现金		0.00	78,600,000.00
分配股利.利润或偿付利息所支付的现金		4,210,265.15	11,594,957.67
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		370,422.67	370,422.67
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		4,580,687.82	90,565,380.34
筹资活动现金流量净额		62,419,312.18	88,734,619.66
四、汇率变动对现金的影响		0.00	-17,959.67
五、现金及现金等价物净增加额		-86,146,162.49	-86,521,361.32

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

现金流量表补充资料

编制单位:海南第一投资招商股份有限公司 2003年1-9月 金额单位:元

1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润(亏损"-号填列)	12,296,316.98	12,296,316.98
加:少数股东权益		229,760.77
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	1,900,762.56	8,570,103.63
无形资产摊销	485,775.00	976,115.43
长期待摊费用摊销	0.00	2,168,579.87
待摊费用减少(减:增加)	-396,971.00	-466,897.88
预提费用增加(减:减少)	0.00	84,896.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	-126,788.53	-126,788.53
固定资产报废损失	0.00	197,045.80
财务费用	2,998,504.10	10,383,196.62
投资损失(减:收益)	-19,815,956.93	-2,380,776.98
递延税款贷项(减:借项)	0.00	0.00
存货的减少(减:增加)	-20,363,141.89	-19,738,151.10
经营性应收项目的减少(减:增加)	-49,639,600.36	-38,245,893.70
经营性应付项目的增加(减:减少)	-20,104,395.95	-56,774,286.48
其他	0.00	-1,838,276.49
经营活动产生的现金流量净额	-92,765,496.02	-84,099,450.36
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	141,035,066.14	152,435,190.63
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	-86,146,162.49	-86,521,361.32

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