

# 海南华侨投资股份有限公司

1999年年度报告

# 年度报告正文（境内）

海南华侨投资股份有限公司  
一九九九年年度报告

重要提示：本公司董事会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。

海南从信会计师事务所为本公司出具了有保留意见及解释性说明的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。

## 一、公司简介

### （一）公司法定名称：

中文：海南华侨投资股份有限公司

英文：Hainan Overseas Chinese Investment CO.LTD.

英文缩写：OCI

### （二）公司法定代表人：孙小钢先生

### （三）公司董事会秘书：宋扬先生

联系地址：海口市南航东路28号侨企大楼B座第八层

电 话：0898 - 6787220 6788559

传 真：0898 - 6773665 6757661

电子信箱：so-ya69@163.net

### （四）公司注册地址、办公地址

海口市南航东路28号侨企大楼B座第八层

邮政编码：570206

电子信箱：HQTZ@263.net

### （五）公司选定的披露信息报纸：《上海证券报》

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司年度报告备置地点：海口市南航东路28号侨企大楼B座第八层公司董事会秘书处

### （六）公司股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：ST琼华侨

股票代码：600759

## 二、会计数据和业务数据摘要

### （一）本年度主要利润指标情况（单位：人民币元）

项 目	金 额
本年度实现利润总额	-227,118,861.81
净利润	-151,792,930.23
扣除非经常性损益后的净利润	-147,311,660.47
主营业务利润	1,289,280.24
其他业务利润	0.00

营业利润	-208,924,810.99
投资收益	-13,712,781.06
补贴收入	0.00
营业外收支净额	-4,481,269.76
经营活动产生的现金流量净额	-1,875,005.23
现金及现金等价物净增加额	-3,440,531.23

注：“扣除非经常性损益”涉及项目：

营业外收支净额	-4,481,269.76
---------	---------------

(二) 截止报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标 (单位：人民币元)

项目	1999年	1998年调整前	1998年调整后	1997年(原审计数)
主营业务收入	3,468,046.13	175,175,141.34	43,095,302.91	126,990,448.83
净利润	-151,792,930.13	-62,434,523.61	-92,507,563.96	38,318,701.65
总资产	272,355,247.51	553,845,329.55	469,540,620.63	496,645,679.47
股东权益	-348,788,872.04	193,526,831.97	-122,493,384.32	277,682,224.96
每股收益(摊薄)	-0.73	-0.30	-0.44	0.18
每股收益(加权)	-0.73	-0.30	-0.44	0.18
每股收益(扣除非经常性损益)	-0.71	-0.30	-0.44	0.18
每股净资产	-1.67	0.93	-0.98	1.33
调整后的每股净资产	-2.03	-0.11	-1.12	1.31
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.01	-0.04	-0.04	
净资产收益率(%)	-43.52%	-29.94%	-75.52%	13.80%

注：主要财务指标计算公式如下：

每股收益 = 净利润 / 年度末普通股股份总数

每股净资产 = 年度末股东权益 / 年度末普通股股份总数

调整后的每股净资产 = (年度末股东权益 - 三年以上的应收款项净额 - 待摊费用 - 待处理(流动、固定)资产净损失 - 开办费 - 长期待摊费用 - 住房周转金负数余额) / 年度末普通股股份总数

每股经营活动产生的现金流量净额 = 经营活动产生的现金流量净额 / 年度末普通股股份总数

每股经营活动产生的现金流量净额 = 经营活动产生的现金流量净额 / 年度末普通股股份总数

净资产收益率 = 净利润 / 年度末股东权益 × 100%

(三) 报告期内股东权益变动情况 (单位：人民币元)

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	未确认投资损失	股东权益合计
期初数	208,551,974	71,857,600.28	0	0	-347,986,637.12	-54,916,321.48	-122,493,384.32
本期增加							
本期减少							
期末数	208,551,974	71,857,600.28	0	0	-499,779,567.35	-129,418,878.97	-348,788,872.04

变动原因：

(1) 未分配利润本年新增加 亏损151,792,930.23。

(2) 未确认投资损失新增加74,502,557.49, 其中现代实业8,929,284.27, 金都侨业65,573,273.22。

### 三、股本变动及股东情况

#### (一) 股本变动情况

##### 1、公司股份变动情况表

	本次变动前	本次变动增减(+、-)					数量单位：股 本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	
<b>一、未上市流通股份</b>							
1、发起人股份	100,320,000						92,490,400
其中：							
国家持有股份							
境内法人持有股份	87,648,000						79,818,400
境外法人持有股份	12,672,000						12,672,000
其他							
2、募集法人股份	32,736,000						40,565,600
3、内部职工股	6,336,000						6,336,000
4、优先股或其他	-						-
未上市流通股份合计	39,392,000						139,392,000
<b>二、已上市流通股份</b>							
1、人民币普通股	69,159,974						9,159,974
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	69,159,974						69,159,974
三、股份总数	8,551,974						208,551,974

##### 2、股票发行与上市情况

(1) 到本报告期末为止的前三年公司没有发行股票及衍生证券。

(2) 公司现存内部职工股的发行日期为：1993年5月，发行价格为每股人民币4.00元，发行数量300万股。因以前年度送股及转增股本原因，内部职工股现为633.3万股。

#### (二) 股东情况介绍

1、截止1999年12月31日公司股东总数为41300户。

##### 2、本报告期内前十名股东持股情况

股东名称	持股数量(万股)	持股比例(%)
1、海南新产业投资公司	4646.40	22.28
2、海南亚太工贸有限公司	1584.00	7.59
3、海南物业投资公司	1584.00	7.59
4、亚太奔德有限公司	1267.20	6.07
5、海南正兴投资发展有限公司	1117.84	5.36
6、上海飞天投资有限公司	739.20	3.54

7、正大国际财务有限公司	633.60	3.04
8、上海财政证券公司	480.00	2.30
9、厦门国际信托投资公司	340.00	1.63
10、航天信托投资公司	300.00	1.44

注：（1）海南新产业投资公司所持公司法人股中的4346万股已被海南省洋浦经济开发区人民法院冻结。

（2）海南亚太工贸有限公司持有的1584万股法人股已质押给中国科技国际信托投资有限责任公司，质押期限为1999年6月29日至2001年6月29日。

（3）海南物业投资公司持有1584万股法人股已质押给中国科技国际信托投资有限责任公司，质押期限为1999年5月23日至2001年5月23日。

（4）海南正兴投资发展有限公司减持发起人法人股1,493,600股，报告期末其持股为11,178,400股。

（5）原法人股东海南富岛资产管理公司已将所持发起人法人股6,336,000股全部转让。

（6）亚太奔德有限公司为外资股东。

3、持有本公司10%以上股份的法人股东为海南新产业投资公司，其法定代表人为孙小钢先生。该公司经营范围：高科技、新工艺的开发应用以及科技产品的生产和销售，纺织及其制成品，皮毛制品产品的开发、研究、生产和销售，化工产品及其原料（专营及危险品除外），建材、电子产品等。

4、报告期内控股股东没有发生变更情况。

#### 四、股东大会简介

（一）本报告期内公司共召开一次股东大会

公司五届五次股东大会于1999年6月30日上午在公司会议室举行。出席会议股东11人，代表股份116,730,504股，占总股本的55.97%，符合《公司法》和公司章程的有关规定。本次股东大会通过了以下决议：

- 1、审议通过一九九八年度董事会工作报告；
- 2、审议通过一九九八年度监事会工作报告；
- 3、审议通过一九九八年度财务决算报告及利润分配方案；
- 4、审议同意戴志康先生因工作变动辞去公司董事的申请，决定由古新先生担任董事；
- 5、审议同意继续聘请中洲会计师事务所为公司的财务审计机构；
- 6、审议同意公司的资产处置事项。

（二）本次股东大会决议刊登于1999年7月1日的《上海证券报》。

#### 五、董事会报告

（一）公司经营情况

1、公司所处的行业及行业中的地位

公司早期以房地产开发为主业，九十年代中期涉足于高科技产业以及文化传播事业。1998年以来公司主营业务出现严重萎缩，经营陷入困境，并持续亏损。在行业中处于劣势地位。

2、公司主营业务的范围及其经营状况

（1）公司主营业务范围：高新技术项目及产品的投资、开发、生产与经营，能源基础产业投资、开发、经营，房地产、旅游资源、旅游产品开发经营，建筑材料生产、销售、旅游业服务。

（2）经营状况

本报告期内公司经营业务完全处于停顿状态。针对公司原有存在的公司内部管理松弛，决策机制不健全，投资混乱，财务制度执行不严等长期遗留问题，着重做了以下工作：

至上而下进行全面整改。从经理班子到各职能部门，加强内部管理建制、定岗、定编工作，提高员工素质，充分发挥各

部门的职能作用；

强化公司最高决策机构董事会的职权，加大资产管理力度，对债权债务及投资进行了深层次的清理；

对公司重大事项进行调查，从公司实际出发，积极化解法律风险。

本报告期内公司主营业务收入：3,468,046.13元

本报告期内公司主营业务利润：1,289,280.24元

### 3、公司主要全资附属企业及控股子公司的经营情况及业绩

北京金都侨业实业有限责任公司，本年度内主营业务收入：2,382,820.74元，亏损：65,573,273.22元。

海南现代实业发展公司，本年度内主营业务收入：0元，亏损：8,929,284.27元。

### 4、在经营中出现的问题与困难及解决方案

#### (1) 公司在经营中所面临的问题与困难

由于在以前年度经营管理过程中，长期以来存在着管理混乱、盲目投资、决策失误以及违法、违规经营等严重问题，造成公司资产严重流失，各项投资无回报、无收益，债务负担异常沉重，加大了公司生存、发展的难度，公司的持续发展面临严峻挑战。

#### (2) 针对以上问题与困难，本年度内公司董事会着重进行了以下工作

全面清理债权、债务及公司各项投资，采取一切手段减少损失，降低风险。

收缩经营面，实行关、撤、破的政策，对部分影响公司发展的项目或子公司予以关闭或申请破产，集中力量保护公司仅有的优质资产。

加强公司规范运作，建立健全各项管理制度，对违法违规行予以追究责任，以最大限度保护公司财产和股东利益。

#### (二) 公司财务状况

##### 1、公司财务状况

项 目	1999年(元)	1998年(元)	增减(%)	增减净额
总资产	272,355,247.51	469,540,620.63	-41.99	-197,185,373.12
长期负债	466,552,202.73	432,967,529.29	+7.76	+33,584,673.44
股东权益	-348,788,872.04	-122,493,384.32	-184.74	-226,295,487.72
主营业务利润	1,289,280.24	2,448,961.23	-47.35	-1,159,680.99
净利润	-151,792,930.23	-92,507,563.96	-64.08	-59,285,366.27

注：(1) 总资产变动原因：计提四项准备抵减资产16,768.6万元、固定资产净值减少2,879.7万元。

(2) 长期负债变动：因中国科技国际信托投资有限责任公司代本公司及海南中平木业有限公司偿还辽宁建行信托贷款3,000万元，从而增加本公司对中国科技国际信托投资有限责任公司负债3,000万元。

(3) 股东权益变动：本年度亏损15,179.3万元，本年增加未确认投资损失7,450万元。

(4) 主营业务利润：因金都侨业业务萎缩，减少主营业务利润100余万元。

(5) 净利润：由于计提四项准备因素影响而减少。

##### 2、对会计师事务所出具的有的审计报告所涉及事项的说明

本年度公司财务报告经海南从信会计师事务所审计，并出具了有保留意见及解释性说明的审计报告。本公司董事会对审计报告所涉事项作如下说明：

(1) 关于应收帐款中计列其汇国际投资(香港)有限公司欠款事项，本公司正在采取法律手段予以追讨，有关情况董事会将及时向投资者公布。

(2) 关于公司目前财务状况严重恶化，可持续经营面临严峻挑战的现状，已经引起董事会的高度关注，正在采取一切有效措施，力争控制或改变此种局面。

(3) 公司以前年度经营过程中所遗留的有关问题，董事会正在进一步深入调查，或提交国家有关部门进行处理。

### （三）公司投资情况

本年度内公司没有投资任何项目。

- 1、本报告期内公司无募集资金，也没有报告期之前募集资金的使用延续到报告期内的任何资金的运用。
- 2、本报告期内无非募集资金投资的项目。

### （四）生产经营环境以及宏观政策、法规变化对公司财务状况的影响

根据政财部（1999）35号文的要求，公司本年度对坏帐准备、存货跌价准备、短期投资跌价准备和长期投资减值准备等会计政策变更已采取追溯调整。调整了公司财务报表中的相关期初数或上年度实际数。

（1）会计政策变更的累积影响数为22,942,445.02元，由于会计政策的变更调减了一九九八年度净利润16,744,005.02元，调减了一九九九年年初未分配利润22,942,445.02元，利润及利润分配表的上年度数栏的年初未分配利润也调减了6,198,440.00元。

（2）会计估计变更已采用未来适用法、计入了本期损益。上述会计估计变更的累积影响数为167,686,296.83元，其中：坏帐准备计提比例的变更影响数为111,443,341.61元，存货跌价准备计提比例的变更影响数为56,242,955.22元。

### （五）2000年公司业务发展规划

- 1、充分发挥公司董事会的决策和指挥职能，调动各方面的因素，为公司走出困境，作出可行具体的实施方案。
- 2、对公司现有资产、负债进一步深入清查，对各分支机构进行全面清理，剔除不良资产，保护和利用优良资产，最大限度地减轻公司的债务负担。
- 3、在摸清家底，夯实资产、负债的前提下，谋求公司生存和发展的出路。

### （六）董事会日常工作情况

#### 1、本报告期内董事会的会议情况及决议内容

本报告期内公司董事会共召开了4次董事会议。

（1）1999年4月27日，五届九次董事会议在公司子公司北京金都侨业实业有限公司会议室举行。会议审议并形成以下决议：通过了公司一九九八年度报告及其摘要；通过了一九九八年度不进行利润分配的议案；通过了关于公司历史遗留问题的处置意见。决议刊登于1999年4月30日《上海证券报》。

（2）1999年5月26日，五届十次（临时）董事会议在北京翠宫饭店举行。会议审议并形成以下决议：原则通过董事会工作报告；同意戴志康先生辞去公司董事的请求，拟定由古新先生担任董事；同意继续聘请中洲会计师事务所为公司的财务咨询及审计机构；同意在1999年度对公司不良资产及历史遗留问题进行处置；决定召开五届五次股东大会。决议刊登于1999年5月29日《上海证券报》。

（3）1999年8月23日，五届十一次董事会议在北京乡村高尔夫俱乐部举行。会议审议公司1999年度中期报告等事宜。会议未形成决议。

（4）1999年9月16日、17日，五届十二次（紧急）董事会议在海口文华酒店举行。审议通过了临时聘请海口齐盛会计师事务所为公司1999年1月1日至6月30日期间的财务审计机构。鉴于情况紧急，拟以后适当时机报股东大会追补确认。决议刊登于1999年9月30日《上海证券报》。

#### 2、本报告期内董事会对股东大会决议的执行情况

本报告期内公司没有利润分配，也没有公积金转增股本、配股及增发新股等情况。

公司五届五次股东大会审议通过“继续聘请中洲会计师事务所为公司的财务咨询及审计机构”，后因中洲会计师事务所1999年8月11日致函公司，声明无法接受我司的委托及对我司1999年中期会计报告发表意见及出具审计报告，单方面退出审计，致使董事会召开五届十二次（紧急）董事会议改聘海口齐盛会计师事务所为本公司1999年1月1日至6月30日的财务审计机构。

### （七）公司管理层及员工情况

#### 1、公司董事、监事及高级管理人员情况

##### （1）本报告期内公司董事、监事及高级管理人员

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股(股)	年末持股(股)	年度报酬(元)
孙小钢	董事长	男	41	1998.11-2000.03	0	0	35,660
王迎	副董事长	男	49	1996.12-2000.03	0	0	0
李士祥	董事	男	35	1996.12-2000.01	63,360	63,360	35,010
赵锴	董事	男		1996.12-2000.01	63,360	63,360	35,160
文哲	董事	男	35	1996.12-2000.03	0	0	0
王人平	董事	男	41	1996.12-2000.03	0	0	0
江新民	董事	男	36	1996.12-2000.03	0	0	0
古新	董事	男	33	1999.06-2000.03	0	0	0
卓霖	董事	男	37	1996.12-2000.03	0	0	0
王锋	董事	男	35	1996.12-2000.03	0	0	0
李斌	董事	男	36	1996.12-2000.03	0	0	0
张光东	监事	男	29	1996.12-2000.04	0	0	0
周茂贤	监事	男	48	1996.12-2000.04	0	0	0
孙小波	监事	女	35	1996.12-2000.04	31,680	31,680	0
张小立	董事会秘书	男	36	1996.12-1999.11	21,120	21,120	35,010
宋扬	董事会秘书	男	33	2000.01-2003.01			

本公司、监事、高级管理人员年度报酬总额：134,260元。其中3.6万元以内3人，2.5万元1人，0.5万元1人。不在公司领取报酬的董事、监事为：王迎、文哲、王人平、江新民、卓霖、王锋、古新、李斌共八位董事，张光东、周茂贤、孙小波三位监事。

注：公司第五届董事会任期至1999年11月27日届满。2000年3月29日公司2000年第一次临时股东大会选举产生第六届董事会，且第六届董事会由9名董事组成，其董事会成员为：孙小钢（董事长）、单荣生（副董事长）、王迎、王人平、江新民、卓霖、唐建久、张艳、张敏。

原董事会秘书张小立于1999年10月辞职，公司第五届董事会第十三次会议决定聘任宋扬为董事会秘书。

## 2、本报告期内公司董事、监事及高级管理人员离任情况

戴志康先生经1999年6月30日五届五次股东大会审议通过同意其本人因工作变动辞去公司董事职务。

总裁助理朱德清先生因公司内部机构人员调整，于1999年5月12日免去总裁助理职务。

董事会秘书张小立先生于1999年10月18日辞职。

## 2、公司员工数量、专业构成、教育程度及退休职工人数情况

公司现有员工23人，硕士研究生4人，大专以上文化程度19人，无退休职工。

### (八) 本年度公司利润分配预案或资本公积金转增股本预案

1999年度公司实现主营收入3,468,046.13元，营业利润-208,924,810.99元，净利润-152,090,913.55元。由于公司亏损严重，因此公司1999年度无利润可供分配，也不进行公积金转增股本。

### (九) 其他报告事项

公司选定的信息披露报刊为《上海证券报》。

## 六、监事会报告

本报告期内公司监事会召开了一次会议。1999年11月18日，公司监事会针对1999年度中期报告无法披露的情况，会议讨论了督促公司董事会尽快审议通过1999年度中报并予以披露的事宜。本次会议未形成决议。

### (一) 公司依法运作情况

公司第五届董事会部分董事因对公司1999年度中期报告有重大分歧意见，而不履行法定信息披露义务，其行为违反了《上

海证券交易所股票上市规则》的有关规定，监事会提出了意见并进行了检查。

(二) 检查公司财务情况

监事会对1999年度中期报告无法按期披露，会计师事务所拒绝表示意见深感震惊，强烈要求董事会切实履行职责，从广大股东利益出发，尽快扭转工作被动局面。

(三) 监事会就董事会有关事项的说明明确表示意见

海南从信会计师事务所出具了有保留意见及解释性说明的审计报告，监事会同意董事会的说明。

七、重要事项

(一) 重大诉讼、仲裁事项

1、发生在编制本年度中期报告以后的涉及公司的重大诉讼、仲裁事项

(1) 中国嘉德国际拍卖有限公司诉华侨投资委托投资纠纷

涉讼标的：5000万元及相关费用

案情进展：原告于1999年11月8日向北京市第二中级人民法院提起诉讼，并于2000年1月19日开庭。现正在审理中。

(2) 深圳发展银行海口分行诉华侨投资借款纠纷

涉讼标的：500万元及利息

案情进展：原告于1999年12月15日向海口市中级人民法院提起诉讼，已于2000年2月23日开庭。现正在审理中。

2、已在本年度中期报告披露，但尚未结案的重大诉讼，仲裁事项

(1) 1997年5月12日，海南光大国际租赁（联合）有限公司诉海南科技公司及华侨投资借款担保纠纷。

涉讼标的：本金1500万元，利息270万元。

案情进展：1998年10月13日，光大公司申请执行，海口市中级人民法院查封了北京金都侨业公司在比欧特公司的2000万股股权及华侨投资持有的部分万象集团股票共计3431775股。此案正在执行中。

(2) 1998年3月，南洋商业银行诉华侨投资借贷纠纷

涉讼标的：本金港币13384066.37元及利息

案情进展：经海口市中级人民法院审理判决：华侨投资承担还款责任，法院已查封华侨投资所有的南洋大厦四套公寓（2412、2503、2602、2505）以及南洋大厦3/F房产。1999年6月，海口中院委托海南省价格事务所对上述房产进行评估，总值为1400余万元。1999年9月22日，上述房产以人民币5299047元变卖给海口南洋大厦公司。此案正在执行中。

注：其他相关涉讼案件已在1999年度中期报告中详尽披露，并请见审计报告附注9、附注10、附注11。

(二) 本报告期内公司、公司董事及高级管理人员受监管部门处罚的情况

1999年10月11日上海证劵交易所在《上海证劵报》发布了关于海南华侨投资股份有限公司1999年度中期报告存在重大分歧，未按期履行中期报告的披露义务，违反了《上海证劵交易所股票上市规则》第四章、第三章有关中报信息披露的规定，公司因此受到公开谴责批评。

1999年11月18日公司亦因未按期披露1999年度中期报告事宜，中国证监会对公司董事会进行了监管跟踪通报。

(三) 报告期内公司控股股东未发生变更。公司董事会换届，公司解聘、新聘董事会秘书情况详见第五章第七节。

(四) 本报告期内公司没有发生收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 重大关联交易事项

详见审计报告附注8。

(六) 上市公司与控股股东在人员、资产、财务上的"三分开"情况

本公司的经营与财务运作均与控股股东严格分开，独立操作。公司财务核算体系独立，建立健全了财务管理制度和独立的银行帐户，与公司股东严格分开运作，无资产、人员、帐务等方面的交叉与关联。

(七) 本报告期内没有发生托管承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

本年度原续聘会计师事务所为中洲会计师事务所。该所对公司1999年度中期报告审计时,拒绝为公司出具1999年度中期财务审计报告,单方终止委托合同。经董事会五届十二次(紧急)会议审议临时改聘海口齐盛会计师事务所为公司1999年度中期财务审计机构,并已于2000年第一次临时股东大会追补确认。2000年第一次临时股东大会聘任海南从信会计师事务所为公司1999年度财务审计机构,解聘中洲会计师事务所为公司1999年度财务审计机构。

(九) 本报告期内公司未订立重大合同,也未对外提供担保。在本年度以前的重大合同及担保事项已在1999年度中期报告中予以详尽披露。

(十) 本报告期内更改公司名称或股票简称的情况

因公司1998年度的审计结果显示每股净资产为0.928元,低于股票面值1元。按照《上海证券交易所上市规则》的有关规定,公司股票于1999年5月4日开始实行特别处理,公司股票简称由"华侨投资"改为"ST琼华侨",股票代码仍为600759。有关情况已在1999年4月30日《上海证券报》上公告。

(十一) 其它重大事项。

1、我国加入WTO对公司影响

因公司经营业务已全面停顿,新的发展计划正在探索过程中。我国加入WTO对公司经营暂无影响;

2、执行财政部(1999)35号文对公司经营成果的影响

详见第五章第三节。

3、由于公司1999年度中期报告未按时披露,公司股票于1999年9月1日被"停牌"处理,1999年11月29日中报披露后恢复交易,有关情况详见1999年11月27日《上海证券报》上的公告。

八、财务会计报告

详见审计报告及会计报表附注

九、公司的其他有关资料

(一) 公司首次注册登记日期、地点

1、首次登记日期:1984年9月

2、地点:海口市大同路18号

(二) 企业法人营业执照注册号

琼企4600001005699

(三) 税务登记号码

460100201270656

(四) 未流通股票的托管机构名称

上海证券中央登记清算公司

(五) 公司聘请的会计师事务所名称、办公地址

1、名称:海口齐盛会计师事务所有限公司

地址:海口市海甸岛沿江一西路二号

2、名称:海南从信会计师事务所

地址:海口市国贸大道CMEC大厦十二楼

十、备查文件目录

(一) 载有法定代表人、财务负责人、会计经办人员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) 报告期内中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

海南华侨投资股份有限公司

二000年四月二十九日

## 审计报告及会计报表附注（境内）

海南从信会计师事务所

琼从会审字[2000]第069号

### 审计报告

海南华侨投资股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司1999年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、1999年度利润及利润分配表和合并利润及利润分配表、1999年度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。我们的审计是依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。

如贵公司会计报表附注11.1所述，其他应收款中计列其汇国际投资（香港）有限公司欠款98,854,842.00元（已计提坏帐准备43,805,776.30元），此款项是依据1997年7月20日三方协议计列，我们未能取得有效的证据表明其存在的合理性及能收回的可能性，因此我们无法确认其对会计报表的影响数额。

如会计报表附注2.19、5.22、5.25及11.2所述，贵公司以前年度存在大量的虚记利润和帐外炒作股票等严重违法、法规等问题，我们无法估计这一违反法律、法规问题对贵公司上述会计报表及以后财务状况和经营情况的影响。

我们认为，除上述问题外，贵公司会计报表符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司1999年12月31日的财务状况及1999年度的经营成果和1999年度的现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

另外，我们注意到如贵公司会计报表附注11.3所述，贵公司目前财务状况严重恶化，累计亏损数额巨大，经营业务全面停顿；如会计报表附注5.20及附注11.5、11.6及11.7所述，贵公司存在数额巨大的到期未偿债务，且未采取有效的缓解措施及制定财务救助计划，其持续经营能力存在重大的不确定性，如果贵公司出现不能持续经营的情形，则应对其资产和负债重新加以评价、分类，并据以重新编制1999年度会计报表。

海南从信会计师事务所

中国注册会计师：朱建清

中国注册会计师：吴文平

中国·海口

二 年三月二十六日

会计报表附注

## 附注1、公司简介

海南华侨投资股份有限公司（以下简称公司）原名海南侨联企业股份有限公司，创立于1984年8月，是海南省最早公开发行业务的股份试点企业。1993年10月，国家体改委批准公司继续进行股份制试点。1996年9月，经中国证监会证监发字（1996）226号文批准，公司股票于1996年10月8日在上交所上市交易。上市时公司注册资本和股本均为98,746,200元。1996年12月27日四届四次股东大会通过决议以未分配利润向全体股东每10股送红股2股；1997年5月25日五届一次股东大会决议以未分配利润向全体股东每10股送红股1股；1997年9月26日五届二次（临时）股东大会决议以未分配利润向全体股东每10股送红股2股、以公积金向全体股每10股转增4股；上述三次送转后公司股本由98,746,200股增至208,551,974股，1997年10月22日业经海南大正会计师事务所验证并出具DZ内验字(1997)第163号验资报告。1999年3月19日由海南省工商行政管理局换发企业法人营业执照，注册号：（琼企）4600001005699，法定代表人：孙小钢。

公司主营工业和高科技产品、技术开发、技术转让、旅游资源开发、房地产开发及经营、汽车配件、影视产品、机械电器设备、电子产品销售等。

## 附注2、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

### 2.1会计制度

公司执行《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》及其补充规定。

### 2.2会计年度

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

### 2.3记帐本位币

以人民币为记帐本位币。

### 2.4记帐原则及计价基础

以权责发生制为记帐原则，以历史成本为计价基础。

### 2.5外币核算方法

会计年度内涉及外币的经济业务，按发生时的市场汇价折算为记帐本位币入帐。年末将外币帐户余额按年末市场汇价折合为记帐本位币，其差额计入当期损益。

2.6现金等价物的确定标准：公司持有的期限短（不超过3个月）、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。

### 2.7坏帐核算方法

#### 2.7.1坏帐损失的确认标准

- （1）因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍然不能收回的应收款项；
- （2）因债务人逾期未履行偿债义务，超过三年确实无法收回的应收款项。

#### 2.7.2计提坏帐准备的标准

按应收帐款及其他应收款的帐龄分析计提坏帐准备，其计提比例如下：

帐龄	计提比例
1年以内	5%
1-2年（含2年）	10%
2-3年（含3年）	30%
3-5年（含5年）	50%
5年以上	100%

如有确切证据表明应收款项不能收回，或收回的可能性较小，则加大坏帐计提比例，直至达到100%。

公司与各子公司之间的往来不计提坏帐准备。

## 2.8 存货核算方法

2.8.1 存货包括原材料、低值易耗品、在建开发产品、库存商品等。

2.8.2 原材料、库存商品等存货的购入或入库按实际成本计价，发出时按加权平均法计价；低值易耗品在领用时按五五摊销法摊销。

2.8.3 期末存货按成本与可变现净值孰低计价，若期末存货成本高于其可变现净值，则按其差额计提跌价准备。

## 2.9 短期投资核算方法

2.9.1 短期投资按取得时的实际成本计价，转让或到期兑现金额与短期投资帐面价值的差额确认为当期投资收益。

2.9.2 期末短期投资按成本与市价孰低计价，如果单项投资市价低于成本的，按其差额计提短期投资减值准备。

## 2.10 长期投资核算方法

2.10.1 长期股权投资包括股票投资和其他投资。以投资时实际支付的价款或评估、协议确定的价值记帐，公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额20%或20%以上，或虽投资不足20%但有重大影响，采用权益法核算，公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额20%以下，或虽占20%或20%以上，但不具有重大影响，采用成本法核算。

2.10.2 长期债权投资按实际支付的价款扣除支付的税金、手续费等各项附加费用及实际支付价款中包含的已到期尚未领取的债券利息后的余额作为实际成本记帐，按权责发生制原则计算应计利息。长期债券投资的溢价或折价按直线法在其存续期内平均摊销。

2.10.3 股权投资差额按10年平均摊销。

2.10.4 长期投资减值准备的计提方法：中期期末或年度终了，对长期投资逐项检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化原因导致其可收回金额低于帐面价值，则按其差额计提减值准备。

## 2.11 固定资产的计价和折旧方法

2.11.1 固定资产标准：使用期限在一年以上，单位价值在2000元以上的房屋建筑物、机器设备、运输设备以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等；单位价值在2000元以上，并且使用期限超过二年的，不属于生产经营主要设备的物品。

2.11.2 固定资产计价方法：按实际成本计价。

2.11.3 固定资产折旧方法：采用直线法分类计提，按各类固定资产的原值和预计经济使用年限扣除残值确定其折旧率。各类固定资产预计经济使用年限、残值率及折旧率如下：

固定资产类别	使用年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	25	5%	3.8%
运输设备	5	5%	19.00%
机械设备	10	5%	9.50%
办公设备及其他	3	5%	31.67%

## 2.12 在建工程核算方法

在建工程按实际成本核算，工程完工并交付使用时按实际发生的全部支出或暂估价值转入固定资产，在建工程所发生的借款利息，在固定资产尚未交付使用前发生的，计入在建工程成本，固定资产交付使用后发生的，计入当期损益。

## 2.13 无形资产计价和摊销方法

无形资产按实际取得价款入帐，按受益年限平均摊销。

## 2.14 开办费、长期待摊费用及其摊销方法

开办费自开始生产经营的当月起，按5年平均摊销，长期待摊费用按受益期平均摊销。

## 2.15 收入确认原则

2.15.1 销售商品：在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与所有权相关的继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠的计量时，确认营业收入的实现

### 2.15.2提供劳务：

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

如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确认，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认劳务收入；

如劳务的开始和完成不属于同一会计年度，且劳务结算不能可靠估计的情况下，公司在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如预计已经发生的劳务成本不能得到补偿，则不确认收入，而将已经发生的成本确认为当期费用。

### 2.15.3他人使用本公司资产

与交易相关的经济利益能够流入公司并且收入的金额能够可靠地计量时确认收入，其中：

利息收入：按使用资金的时间和约定利率计算确认；

其他使用费收入：按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

### 2.16所得税的会计处理方法：采用应付税款法核算。

### 2.17合并会计报表编制方法

2.17.1合并范围：北京金都侨业实业有限责任公司、海南现代实业发展公司、烟台金海物业有限公司、海南华侨国际旅游娱乐公司、北京成象影视制作公司。

2.17.2根据财政部颁布的《合并会计报表暂行规定》及其他有关文件的规定，将公司直接或间接拥有50%以上（不含50%）权益性资本的被投资企业以及本公司直接或间接拥有的权益性资本虽然未超过50% 但被本公司实际控制的企业予以合并。

2.17.3合并方法：以母公司及应当纳入合并范围的各子公司会计报表为合并依据，合并资产、负债、股东权益、利润及利润分配表和现金流量表各项目，并将母子公司相互之间发生的经济业务对个别会计报表有关项目的影响予以抵销。

### 2.18会计政策、会计估计变更：

本年度公司根据财政部财会字[1999]35号《关于印发 股份有限公司会计制度有关会计处理补充规定 的通知》和华侨投资董字（2000）第02号决议，从1999年1月1日起作如下改变：

（1）期末长期投资原不计提减值准备，现改为计提减值准备。

（2）期末短期投资原按成本计价，现改按成本与市价孰低计价；并按单个项目计提跌价准备。

上述会计政策的变更已采用了追溯调整法，调整了期初留存收益及相关项目的期初数；利润及利润分配表的上年数栏，已按调整后的数字填列。

上述会计政策变更的累积影响数为22,942,445.02元，由于会计政策的变更调减了一九九八年度净利润16,744,005.02元，调减了一九九九年年初未分配利润22,942,445.02元，利润及利润分配表的上年数栏的年初未分配利润也调减了6,198,440.00元。

### （3）坏帐准备计提比例作如下变更：

帐龄	调整前	调整后
1年（含1年）以内		5%
1-2年（含2年）		10%
2-3年（含3年）		30%
3-5年（含5年）	15%	50%
5年以上	15%	100%

（4）期末存货跌价准备原按单个项目的25%计提，现改按存货与可变现净值的差额计提。

上述会计估计变更已采用未来适用法，计入了本期损益；上述会计估计变更的累积影响数为167,686,296.83元，其中：坏帐准备计提比例的变更影响数为111,443,341.61元，存货跌价准备计提比例的变更影响数56,242,955.22元。

## 2.19会计差错更正

根据华侨投资董字(2000)第02号决议及北京科企审计事务所一九九九年十二月二十四日出具的科企审字99206号《关于对海南华侨投资股份有限公司前董事长赵锴离任经济责任的审计报告》，结合对一九九八年以前的会计帐务进行内部核查的结果，为真实、全面地记载、反应公司的资产、负债及经营情况，特对历年遗留的有关财务会计事项及会计差错等问题进行了帐务调整、更正，并按会计准则的规定采用追溯调整法，调整了一九九九年度会计报表的相关项目或上年实际数。

本次会计差错更正调整范围包括公司本部、北京金都侨业实业有限公司、海南现代实业发展公司及海南华侨国际旅游娱乐公司。由于会计差错的更正调减一九九八年度的净利润 13,329,035.33元；调减一九九九年年初未分配利润223,389,137.36元、盈余公积59,340,518.37元及未确认投资损失10,348,115.54元，同时对相关的资产及负债也进行了调整；利润及利润分配的上年数栏的年初未分配利润调减210,060,102.03元。

## 附注3、税项

税种	计税依据	税率(%)	备注
增值税	产品销售收入	17	
营业税	营业收入	5	
城市维护建设税	应交的增值税额、营业税额	7	
教育费附加	应交的增值税额、营业税额	3	
所得税	应纳税所得额	15、33	

根据海南省财政厅财税(1993)所字第28号文、(1992)所字第604号文和(1993)所字第384号文的规定，母公司及注册地海南省的子公司的所得税率为15%；子公司北京金都侨业实业有限责任公司的所得税率为33%，根据北京市海淀区地方税务局(1997)海地税所字第97-3008号文，自1997年11月1日至2000年10月31日减征50%所得税；北京成象影视制作公司的所得税率为33%。

## 附注4、控股子公司及合营企业

4.1控股子公司及合营企业名称、注册资本、经营范围及本公司投资和控股比例情况如下：

子公司名称	注册地	注册资本	母公司投资额	持股比例%	经营范围	是否合并
北京金都侨业实业有限责任公司	北京	2000万元	2000万元	100	高科技电子产品	是
海南现代实业发展公司	海口	1000万元	635万元	100	工业、高科技	是
烟台金海物业有限公司	烟台	1800万元	1570万元	100	物业投资、开发	是
海南华侨国际旅游娱乐公司	海口	600万元	600万元	100	旅游、娱乐	是
北京成象影视制作公司	北京	100万元	60万元	60	音像制作	是

上述控股子公司基本处于停业状态。

4.2合并范围变更：公司以前年度合并会计报表的控股子公司北京金长城电脑有限公司，根据华侨投资董字(2000)第02号决议《关于对历年遗留的财务问题进行帐务调整的方案》认定其为虚假投资，故本年不再对其进行合并，并调整了合并报表的年初数和上年数。

## 附注5、合并会计报表主要项目注释(金额单位：人民币元)

## 5.1货币资金

项目	期初数	期末数
现金	130,578.95	344,118.99

银行存款.	6,485,983.04.	2,979,967.06
其他货币资金	327,121.78.	179,066.49
合计	6,943,683.77	3,503,152.54

## 5.2短期投资

项 目	期 初 数		期 末 数	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
股票投资	3,100,000.00	-	900,000.00	900,000.00
债券投资	-	-	-	-
其他投资	10,400,269.40	-	-	-
合 计	13,500,269.40	-	900,000.00	900,000.00

注：本期变动的主要原因系其他投资中北京成象影视制作公司的影视作品投资和股票投资中220万元转入长期投资科目核算。

## 5.3应收帐款

帐 龄	期 初 数		期 末 数	期 末 数	
	金 额	比例(%)		金 额	比例(%)
1年以内	2,310,785.00	30.67	7,000.00	0.06	2,826.62
1-2年	62,730.86	0.83	1,995,700.02	18.13	150,037.66
2-3年	505,323.44	6.71	41,140.10	0.37	12,342.03
3年以上	4,655,000.00	61.79	8,965,468.07	81.44	8,745,468.07
合 计	7,533,839.30	100.00	11,009,308.19	100.00	8,910,674.38

注：（1）本帐户期末余额中无持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的欠款。

（2）大额欠款单位情况如下：

欠款单位	金 额	欠款发生时间	欠款原因
海南世贸中心有限公司	5,875,468.07	93.5	货款
广东海洋地质工程东山 电气工程部	2,650,000.00	93.4	贷款
北京市海淀恒昌电子 产品经营公司	1,499,285.00	98-99	货款
肯威公司	200,000.00	99	货款

## 5.4其他应收款

帐 龄	期初数		期末数			
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)	坏帐准备	
1年以内	11,672,047.21	5.61	12,208,024.02	5.16	604,890.26	
1-2年	42,771,036.03	20.57	9,553,917.21	4.04	955,391.72	
2-3年	29,626,918.04	14.25	42,359,842.00	17.89	12,157,118.47	
3年以上	123,887,931.06	59.57	17,899,899.10	72.91	98,171,156.89	
合 计	207,957,932.34	100.00	17,899,899.10	236,745,586.79	100.00	111,888,557.34

注：（1）持有本公司5%（含5%）以上股份的股东单位欠款情况：

单位名称	所欠金额	欠款发生时间	欠款原因
海南亚太工贸有限公司	12,839,639.00	94年	借款本金

## (2) 其他大额欠款单位情况：

欠款单位	所欠金额	欠款发生时间	欠款原因
其汇国际(香港)投资有限公司	98,854,842.00	95-99年	见附注11.1
海南中平木业有限公司	19,270,106.31	96年	代其担保的借款而形成的债权
海南中科信实业发展公司	10,515,893.50	97年	往来
海南中岛集团进出口公司	10,069,893.50	96年	代其担保的借款而形成的债权
海南福汇装饰工程公司	8,939,792.28	97年	往来

(3) 本帐户计列未到位股本金 8,217,880.00元，其中：社会公众股股本金1,593,880.00元，内部职工股股本金6,624,000.00元

## 5.5 预付帐款

帐 龄	期 初 数		期 末 数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1年以内	10,000.00	0.02	10,575.00	0.61
1-2年	549,642.44	1.10	386,738.20	22.36
2-3年	152,305.00	0.30	49,750.60	2.88
3年以上	49,241,164.37	98.58	1,282,305.00	74.15
合 计	49,953,111.81	100.00	1,729,368.80	100.00

注：(1) 本期变动的主要原因是将预付中建四局海南工程公司的金侨工程进度款43,660,000.00元转入开发成本。

(2) 本帐户期末余额中无持本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位的欠款。

(3) 大额欠款单位情况如下：

欠款单位	金额	帐龄	欠款原因
天津建筑设计院海南分院	1,130,000.00	7年	预付设计费
浙江长润德高物资贸易有限公司	365,140.46	2年	

## 5.6 存 货

项 目	期 初 数		期 末 数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	21,305.87			
低值易耗品	502,526.71		103,646.80	
在建开发产品	90,159,383.76	12,308,580.96	119,358,498.57	68,551,536.18
库存商品	2,285,440.91		2,653,854.00	
合 计	92,968,657.25	12,308,580.96	122,115,999.37	68,551,536.18

注：(1) 期初数与上年期末数差异的主要原因：

剥离北京金长城电脑有限责任公司存货3,315,609.98元；

调整华侨城(白龙上丹地块)虚增成本8,480,000.00元；

调整陵水地块85亩抵偿海口南洋大厦有限公司债务1,200,000.00元。

(2) 本帐户 期末数比期初数增加31.35%的主要原因是将预付帐款中付给中建四局海南工程公司的金桥工程进度款43,660,000.00元调入开发成本。

(3) 在建开发产品情况如下：

金桥大厦金额72,351,095.97元，于95年8月停工，未能履行与金鼎公司签定的联合开发协议；本年计提跌价准备24,351,095.97元。

白龙上丹地块金额40,751,323.85元，系支付的中介费及为农民支付的费用，难以收回（海口市土地管理局已收回该地块的土地使用权）。本年计提跌价准备16,134,911.93元，累计计提跌价准备40,751,323.85元。

陵水地块金额1,694,578.75元，于1998年3月14日海口市新华区人民法院裁定查封该地块，1999年8月31日达成执行和解协议，以该地块其中85亩折价120万元抵偿海口南洋大厦有限公司债务；本年计提跌价准备1,694,578.75元。

金江地块金额1,986,000.00元，已被查封，本年计提跌价准备318,000.00元。

徐闻地块金额2,575,500.00元，本年计提跌价准备1,155,500.00元。

公司的上述资产受海南房地产极度不景气的影响较大，继续开发的可能性很小。

#### 5.7待摊费用

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
装修费	212,022.40	--	212,022.40	
租赁费		9,000.00	9,000.00	
保险费	23,370.81	9,000.00	24,387.51	7,983.30
其他	10,371.45	5,443.60	11,688.85	4,126.20
合计	245,764.66	23,443.60	257,098.76	12,109.50

#### 5.8 待处理流动资产损失

类别	期初数	期末数
银行存款未达帐项		372,948.67
合计		372,948.67

#### 5.9其他流动资产

类别	期初数	期末数
海发行存款	85,015.96	85,015.96

注：期初数与上年期末数差异11,484,147.00元系更正调整97年包头信托委托存款。

#### 5.10长期投资

##### 5.10.1长期投资总额

项目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	101,271,819.31	22,942,445.02	12,833,437.40	9,157,789.40	104,947,467.31	32,009,137.56
长期债权投资						
合计	101,271,819.31	22,942,445.02	12,833,437.40	9,157,789.40	104,947,467.31	32,009,137.56

注：(1) 期初数比上年期末数减少的主要原因：

北京金都侨业实业有限公司调整更正98年虚记对海南华普置业有限公司投资款30,000,000.00元；调整对北京金长城电脑有限公司的投资344,744.55元；

公司本部补记北海嘉杰房地产公司转让海南椰岛股份1,300,000.00元，海南赛格股份5,200,000.00元；补记上海万象转配股14,400,000.00元；调减对万国证券海口营业部4,738,207.00元的投资款；调减对三峡资源开发公司投资2,000,000.00元；调减对武汉文华实业有限公司95年虚计投资4,550,000.00元；调减虚计海南高科技工业公司投资1,000,000.00元。

(2) 本期增加中12,783,437.40元由短期投资转入，50,000.00元由其他应收款转入。

#### 5.10.2长期股权投资

##### 股票投资

被投资单位名称	股票性质	股票数量 (万股)	占被投资单位注册 资本比例	投资金额	减值准备	备注
椰岛股份	法人股	250		3,500,000		已质押
赛格股份	法人股	200		5,200,000		已质押
万象集团股份	转配股			15,500,000		已查封
合计				24,200,000		

注：转配股15,500,000.00元(其中 3,431,775股,计14,400,000.00万元尚未过户)，98年10月13日因涉讼被海口中级人民法院查封3,431,775股(详见附注9.1)。

##### 其他股权投资

被投资单位	投资金额	占被投资单位注册 资本比例	本期权益 增加	累计权益 增加	期末 金额	减值 准备
海南中平木业有限公司	10,000,000.00	25%			10,000,000.00	
海口心宇有限公司	632,000.00		-632,000.00	-632,000.00		
北海嘉杰房地产投资开发公司#	11,200,000.00	40%	-1,913,989.20	-4,505,994.98	6,694,005.02	6,694,005.02
武汉文华实业有限公司	1,699,340.00				1,699,340.00	1,699,340.00
中诚证券评估海南公司	1,620,000.00	9%			1,620,000.00	1,620,000.00
海南华程装饰有限公司	700,000.00	20%			700,000.00	
海南科技工业公司	2,879,100.00				2,879,100.00	2,879,100.00
比欧特国际工程开发有限公司#	20,000,000.00	20%			20,000,000.00	
旭日商业设施综合	18,133,385.08				18,133,385.08	9,066,692.54
海口市科技城市信用社	50,000.00				50,000.00	50,000.00
中科信实业发展公司	5,000,000.00		-5,000,000.00	-5,000,000.00		
影视制作	10,583,437.40		-1,611,800.20	-1,611,800.20	8,971,637.20	
海南亚太创汇农业综合开发股份有限公司	10,000,000.00	10%	-9,157,789.40	10,000,000.00	10,000,000.00	
合计	92,497,262.48		-9,157,789.40	11,749,795.18	80,747,467.30	32,009,137.56

注：

对北海嘉杰房地产投资开发公司投资，该项目已处于长期停工状态，且1997年7月北海嘉杰房地产开发公司的营业执照已被注销；本年计提减值准备6,694,005.02元。

对武汉文华实业有限公司的投资 系尚未收回部分。考虑到有关费用及目前实际情况，收回的可能性较小，本年计提减值准备1,699,340.00元。

对中诚证券评估公司的投资，无相关资料，未掌握其注册及经营方面任何情况。本年计提减值准备1,620,000.00元。

对海南科技工业公司的投资，无相关资料，未掌握其注册及经营方面任何情况。本年计提减值准备2,879,100.00元。

对比奥特国际工程开发有限责任公司投资，该股权于1998年因涉讼被海口中级人民法院查封(详见附注9.1)。

对旭日商业综合楼项目投资截止1999年12月31日仍未开工。本年计提减值准备9,066,692.54元。

对海南亚太创汇农业综合开发股份有限公司的投资，该公司停业已久，且无任何有价值资产，本年计提减值准备10,000,000.00元。

## 5.11 固定资产及累计折旧

### 5.11.1 固定资产原值

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	50,124,499.03		39,947,303.23	10,177,195.80
运输设备	3,690,568.30	3,800,000.00	858,000.00	6,632,568.30
机械设备	1,667,536.08			1,667,536.08
办公设备及其他	3,659,346.82	108,730.00	1,880,580.00	1,887,496.82
未使用设备	71,001.88			71,001.88
合 计	59,212,952.11	3,908,730.00	42,685,883.23	20,435,798.88

### 5.11.2 累计折旧

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	11,659,830.08	1,659,461.60	10,221,102.60	3,098,189.08
运输设备	2,791,569.57	482,264.61	814,928.40	2,458,905.78
机械设备	892,684.66	165,686.08		1,058,370.74
办公设备及其他	2,157,810.25	168,714.69	710,725.40	1,615,799.54
未使用设备	908.63			908.63
合 计	17,502,803.19	2,476,126.98	11,746,756.40	8,232,173.77

注：本期增减变动的主要原因：

(1) 公司的房屋建筑物中的侨企大厦B座第2、3、5、6、7层，C座第1、2、3、4、5、6层房产以评估价7,423,793.05元抵偿中国建设银行海南省分行住房城建支行(原中国建设银行海南省海口市分行)的债务。

(2) 生日大厦净值7,373,979.03元，经华侨投资董字(1999)2号决议及华侨投资董字(2000)第02号决议进行有关帐务处理。

(3) 富南公寓实为未售出的商品房转作固定资产(可变现价值低于历史成本价)；

(4) 南洋大厦(四套公寓及3/F房产)净值17,532,197.52元，抵偿南洋商业银行海口分行的债务。

## 5.12 开办费

项目	期初数	本期增加	本期减少	本期摊销	期末数
子公司开办费	299,763.84				299,763.84

合计	299,763.84			299,763.84
----	------------	--	--	------------

## 5.13长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
房屋装修费	102,488.40		102,488.40	
办公室装修费	38,903.82	286,601.60	54,062.25	271,443.17
其 他	126,832.84		116,667.16	10,165.68
合 计	268,225.06	286,601.60	273,217.81	281,608.85

## 5.14短期借款

借款类别	期初数	期末数	备注
抵押借款			
担保借款	23,139,150.45	24,764,028.20	
信用借款	54,967,615.93	57,511,695.78	
合 计	78,106,766.38	82,275,723.98	

注：（1）期初数与上年期末数相差71,906,766.38元的主要原因：

北京金都侨业实业有限公司补记中国长城财务公司的贷款及利息18,139,150.45元；

补记中国科技国际信托投资公司海南代表处的贷款及利息53,767,615.93元；

（2）本期变动的主要原因系利息增加。

## 5.15应付帐款

期初数	期末数
879,439.65	699,733.99

无欠持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。

## 5.16 预收帐款

期初数	期末数
1,601,639.08	1,071,683.30

无欠持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。

## 5.17应交税金

税 种	期初数	期末数	备 注
增值税	-77,365.29	-85,660.78	
营业税	-8,402,165.77	-7,382,593.98	
城建说	-588,151.60	-516,781.56	
房产税	11,976.24	244,644.00	
所得税	-26,484.46		
个人所得税	1,956.50	2,246.90	
合 计	-9,080,234.38	-7,738,145.42	

注：（1）期初数比上年期末数减少的主要原因系调整98年因销售退回而计提的企业所得税8,785,027.34元；

(2) 98年调整93年销售金桥大厦及南洋大厦营业税等合计9,126,657.82元,能否退税,有待税务机关认定。

#### 5.18其他应付款

期初数	期末数
60,306,693.08	49,278,342.74

注:(1) 期初数比上年期末数减少的主要原因:

更正调减与万国证券海口营业部款项 33,879,497.28元(记入长期借款);

剥离原并表单位北京金长城电脑有限公司其他应付款6,450,180.44元;

更正调减与福汇装饰工程公司款项79,687,567.60元;

更正调增应付海南新产业股份公司4,100,000.00元,调增补记有关股票交易业务形成的往来公司15,347,785.63元。(待查户)

(2) 欠持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项明细如下:

股东单位名称	欠款金额
海南新产业投资有限公司	4,848,200.25
海南物业投资公司	4,062,938.00

(3) 本期变动的主要原因:用长期投资抵债5,000,000.00元及其他应收款转入4,100,000.00元。

(4) 其他大额欠款单位的明细情况:

单 位	金 额	备 注
大鹏证券有限公司	20,000,000.00	见附注9.4
待查-万国证券海口营业部	2,848,822.93	炒股资金
待查-田润珍	4,100,000.00	炒股资金
待查-资金户	5,538,962.70	炒股资金

#### 5.19 预提费用

项 目	期初数	期末数
利 息	3,899,090.30	6,497,211.70
其 他		40,800.00
合 计	3,899,090.30	6,538,011.70

#### 5.20长期借款

借款单位	金额	借款期限	年利率	借款条件	原币金额	汇 率
中国科技国际 信托投资公司	12,497,217.04	92.7	5.36-10.98%	信用	12,497,217.04	
中国科技国际信托投资 公司海南代表处	303,642,857.11	92-97	5.36-10.98%	信用	303,642,857.11	
南洋商业银行 海南国际租赁 有限公司	8,691,689.80	96.12-2003.12		抵押	HKD8,161,977.46	@1.0647
	12,865,596.78		12.5%		12,865,596.78	
中国长城工业 总公司	98,854,842.00	95.12-96.12	9%	抵押	USD11,939,711.58	@8.2795

合计 436,552,202.73

注：(1) 期初数比上年期末数增加的主要原因：

调整补记中国科技国际信托投资公司海南代表处贷款本息155,690,751.24元；

调整补记中国长城工业总公司贷款本息98,854,842.00元；

调整补记中国科技国际信托投资公司贷款本息11,686,065.30元；

调整补记海南国际租赁有限公司贷款本息3,512,301.17元。

(2) 本期增加的主要原因是计提利息；

(3) 长期借款已全部逾期。

#### 5.21 长期应付款

长期应付款30,000,000.00元系欠中国科技国际信托投资公司款，从长期借款转入。

#### 5.22 股本

数量单位：股

项 目	期初数	本次变动增减(+,-)					期末数
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	
<b>一. 未上市流通股份</b>							
1, 发起人股份	100,320,000						92,490,400
其中：国家持有股份							
境内法人持有股份	87,648,000						79,818,400
境外法人持有股份	12,672,000						12,672,000
其他							
2, 募集法人股份	32,736,000						40,565,600
3, 内部职工股份	6,336,000						6,336,000
4, 优先股或其他							
其中：							
转配股							
未上市流通股份合计	139,392,000						139,392,000
<b>二. 已上市流通股份</b>							
1, 人民币普通股	69,159,974						69,159,974
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	69,159,974						69,159,974
三. 股份总数	08,551,974						208,551,974

注：(1) 本报告期内公司未发生送股，配股，转股，增发新股等增资扩股行为；

(2) 尚有未到位股本金8,217,880.00元，详见附注5.4(3)。

#### 5.23 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	71,857,600.28	-	-	71,857,600.28

接收捐赠资产准备			
住房周转金转入			
资产评估增值准备			
股权投资准备			
被投资单位接受捐赠准备			
被投资单位评估增值准备			
被投资单位股权投资准备			
被投资单位外币指标折算差额			
其他资本公积转入			
合 计	71,857,600.28	-	71,857,600.28

## 5.24未确认投资损失

期初数	期末数	备注
-54,916,321.48	-129,418,878.97	

注：（1）期初数比上年期末数减少10,348,115.54元的主要原因：更正调整北京金都侨业实业有限公司及海南现代实业发展公司会计差错而形成的亏损，进行合并时所产生的未确认投资损失。

（2）本期变动减少主要是上述两公司亏损增加。

（3）其内容系对净资产为负数的全资子公司北京金都侨业实业有限公司及海南现代实业发展公司进行合并时所产生的未确认的损失。

## 5.25未分配利润

期初数	本期增加	本期减少	期末数
-347,986,637.12	-151,792,930.23		-499,779,567.35

注：期初数比上年期末数减少246,331,582.38元，主要原因系根据华侨投资董字（2000）第02号决议调整以前年度虚记营业收入及投资收益，漏计财务费用，计提长期投资减值准备、冲销盈余公积等，具体内容如下：

（1）补记漏记利息128,949,142.09元，其中：中国科技国际信托投资公司利息97,243,536.85元，万国证券3000万元贷款利息12,967,950.00元。

（2）更正虚记投资收益119,239,318.08元。其中：

虚记其汇（含阳光，，名人广场）收益103,388,509.05元；

虚记北京双兰德公司收益3,500,000.00元，武汉文华实业有限公司4,550,000.00元，海南高科技工业公司3,100,000.00元；

虚记转让海南华侨商业公司溢价收益6,331,691.91元；

虚记北海嘉杰房地产公司收益3,300,000.00元；

补记万国证券海口营业部98年7月15日三方清帐前的收益-7,696,687.81元；

补记93-98年股票交易业务净损失2,778,809.88元；

剔除原记北京金长城电脑有限公司亏损-12,255.45元。

（3）更正以前年度虚记主营业务利润34,600,924.91元。其中：

虚记阳光广场网络工程28,500,000.00元，（营业收入5,800万元，营业成本2,950万元）

虚记技术服务收入（海南捷银公司）6,135,528.75元，（营业收入6,981,018.00元，营业成本845,489.25元）；

（4）更正往来少计费用2,106,302.59元。

- (5) 更正98年计以前年度销售退回所得税8,785,027.34元。  
 (6) 计提长期投资减值准备22,942,445.02元。  
 (7) 因会计差错更正调减盈余公积而调增：-59,340,518.37元；  
 (8) 因合并金都及现代公司亏损而调入未确认投资损失而调增：-10.348.115.54元；  
 (9) 其他调增：-602,943.74元。

## 5.26 财务费用

费用项目	本年发生额	上年发生额	备注
利息支出	32,999,218.24	40,292,289.52	
减：利息收入	75,405.12	138,294.13	
汇兑损失	21,413.11	7.91	
减：汇兑收益			
其他	4,683.53	1,487.15	
合计	32,949,909.76	40,155,490.45	

## 5.27 投资收益

类 别	本年发生额	上年发生额
股权投资收益	-13,712,781.06	-16,635,109.20
债权投资收益		
联营或合营公司 分配来的利润 年末调整被投资公司 所有者权益净增减的金额		
合计	-13,712,781.06	-16,635,109.20

## 5.28 营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额
处置固定资产收益	3,555,695.17	
其他收入	51,874.67	19,678.20
合计	3,607,569.84	19,678.20

## 5.29 营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额
处理固定资产损失	8,064,675.14	
罚款支出	20,000.00	
其他支出	4,164.46	159,229.37
合计	8,088,839.60	159,229.37

注：本期变动的主要原因：处置生日大厦损失2,176,479.03元，南洋大厦损失4,155,256.64元。

## 5.30 收到的其他与经营活动有关的现金

本期收到其他与经营活动有关的现金6,817,386.46元。

其中主要为：收回国土局退回白龙上丹地块款3,000,000.00元，收其它往来单位款2,580,000.00元。

5.31支付的其他与经营活动有关的现金

本期支付的其他与经营活动有关的现金7,900,430.75元。

其中主要为：支付经营费用及管理费用。

#### 附注6、分行业资料

行 业	营 业 收 入		营 业 成 本		营 业 毛 利	
	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数
房地产销售收入						
电脑及网络产品销售	36,658,375.27	1,757,152.74	37,200,231.33	1,268,031.38	-541,856.06	489,121.36
影视广告收入	4,907,185.00	625,668.00	2,181,339.83	41,093.00	2,725,845.17	584,575.00
租赁及物业收入	1,529,742.64	1,085,225.39	910,875.00	770,578.33	618,867.44	314,647.06
合 计	43,095,302.91	3,468,046.13	40,292,446.36	2,079,702.71	2,802,856.55	1,388,343.42

注：（1）公司内行业间无互相抵销项目。

（2）本年营业收入下降的主要原因是电脑等业务已停止经营。

#### 附注7、母公司会计报表主要项目注释

##### 7.1长期投资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期股权投资	72,893,252.34	2,250,000.00	7,668,939.87	67,474,312.47

##### 7.1.1股票投资

被投资单位	股份类别	股票数量	占股权比例	投资金额	减值准备
海口椰岛股份	法人股	250万股		3,500,000.00	
赛格股份	法人股	200万股		5,200,000.00	
万象集团股份	转配股			14,400,000.00	
合 计				23,100,000.00	

##### 7.1.2其他股权投资

被投资单位	投资成本	持股 比例(%)	本期权益 增加	累计权益 增加	投资金额 合计	减值准备	备注
海南中平木业有限公司	10,000,000.00	25			10,000,000.00		
海南华程装饰有限公司	700,000.00	20			700,000.00		
海南亚太创汇农业综合 开发股份有限公司	10,000,000.00	10			10,000,000.00	10,000,000.00	
中诚证券评估海南公司	1,620,000.00	9			1,620,000.00	1,620,000.00	
武汉文华实业有限公司	1,699,340.00				1,699,340.00	1,699,340.00	
北海嘉杰房地产公司	11,200,000.00	40	-1,913,989.20	-4,505,994.98	6,694,005.02	6,694,005.02	

海南科技工业公司	2,879,100.00				2,879,100.00	2,879,100.00
海口市科技城市信用社	50,000.00				50,000.00	50,000.00
海南华侨国际旅游娱乐公司	6,335,922.04	100	-1,244,948.95	-6,243,121.64	92,800.40	
海南现代实业发展公司	6,350,000.00	100		-6,350,000.00		
烟台金海物业有限公司	15,700,000.00	100	-3,878,001.72	-5,060,932.95	10,639,067.05	
北京京都侨业实业有 限公司	20,000,000.00	100		20,000,000.00		
海口心宇有限公司	632,000.00	20	-632,000.00	-632,000.00		
合 计	87,166,362.04		-7,668,939.87	-42,792,049.57	44,374,312.47	22,942,445.02

## 7.2 投资收益

类 别	本年发生数	上年发生数
股票投资收益	-780,000.00	
股权投资收益	-7,668,939.87	-28,253,596.08
合 计	-8,448,939.87	-28,253,596.08

## 附注8、关联方关系及其交易

## 8.1 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地	主营业务	与公司关系	经济性质	法定代表人
北京成象影视制作公司	北京	音像制作	控股子公司	有限责任	赵锴
海南新产业投资公司	海口	高科技开发	母公司	其他	孙小钢
北京金都侨业实业有 限责任公司	北京	高科技开发	全资子公司	有限责任	孙小钢
海南现代实业发展公司	海口	工业高科技	全资子公司	有限责任	李士祥
烟台金海物业有限公司	烟台	物业投资开发	全资子公司	有限责任	赵锴
海南华侨国际旅游娱乐公司	海口	旅游娱乐	全资子公司	有限责任	董虹方

## 8.2 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化（单位：万元）

企 业 名 称	年初数	本期增加	本期减少	年末数
北京成象影视制作公司	100	--	--	100
海南新产业投资公司	1560	--	--	1560
北京金都侨业实业有 限责任公司	2000	--	--	2000
海南现代实业发展公司	1000	--	--	1000
烟台金海物业有限公司	1570	--	--	1570
海南华侨国际旅游娱乐公司	600	--	--	600

## 8.3 存在控制关系的关联方所持股份变化表（单位：万元）

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	%
北京成象影视制作公司	60	60	--	--	--	--	60	60
海南新产业投资公司	4646	22.28	--	--	--	--	4646	22.28

北京金都侨业实业有限责任公司	2000	100	--	--	--	--	2000	100
海南现代实业发展公司	1000	100	--	--	--	--	1000	100
烟台金海物业有限公司	1800	100	--	--	--	--	1800	100
海南华侨国际旅游娱乐公司	600	100	--	--	--	--	600	100

## 8.4不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本公司的联系
北海嘉杰房地产开发公司	联营公司参股40%
海南中科信实业发展公司	大股东的关联公司
海南中平木业有限公司	联营公司参股25%
海南物业投资公司	本公司第三大股东
海南亚太工贸有限公司	本公司第二大股东
中国科技国际信托投资公司	第一大股东的母公司
中国科技国际信托投资公司海南代表处	第一大股东的关联单位

## 8.5关联方应收、应付款项余额：

项 目	1999年末余额	1998年末余额
其他应收款：		
北海嘉杰房地产公司	6,877,429.19	6,877,429.19
海南中科信实业发展公司	10,515,353.55	10,515,353.55
海南中平木业有限公司	19,270,106.31	
海南亚太工贸有限公司	12,839,639.00	12,839,639.00
其他应付款：		
海南新产业投资公司	4,848,200.25	4,848,200.25
海南物业投资公司	4,062,938.00	8,162,938.00
海南中平木业有限公司	375,000.00	375,000.00

## 长期应付款：

中国科技国际信托投资公司	30,000,000.00
--------------	---------------

## 8.6关联方贷款余额

项 目	1999年余额	1998年余额
短期借款：		
中国国际信托投资 公司海南代表处	57,511,695.78	54,967,615.93
长期借款：		
中国科技国际信托投资公司 海南代表处	303,642,857.11	293,651,245.53
中国科技国际信托投资公司	12,497,217.04	11,686,065.30

## 8.7 给关联方提供的抵押、质押情况

项 目	金 额	抵押或质押权人
长期股权投资：		
椰岛法人股	3,500,000.00	中国科技国际信托投资公司
赛格法人股	5,200,000.00	中国科技国际信托投资公司
固定资产：		
汽车	3,500,000.00	中国科技国际信托投资公司

## 附注9、或有事项

9.1 1997年5月12日,海南光大国际信租赁(联合)有限公司诉海南科技公司及华侨投资借款担保纠纷。

涉讼标的:本金1500万元,利息270万元。

案情进展:1998年6月30日海南省高院(1998)琼经济字第56号民事判决书判决公司承担连带担保责任,1998年10月13日,光大公司申请执行,海口中级人民法院查封了北京金都侨业公司拥有的比欧特公司的2000万股股权,另于1999年3月31日冻结华侨投资持有的部分万象集团股票共计3431775股。1999年8月31日海口市中级人民法院委托海南省价格事务所对上述万象股标进行评估,评估价为1.8元每股,总价值24.58万元,裁定以此抵偿部分债务,但截至审计外勤日尚未办理过户手续。现此案正在执行中。

9.2 1997年12月31日,建行金盘支行诉海南亚太工贸公司及华侨投资借款担保纠纷

涉讼标的:本金270万元及利息。

经海口市中级人民法院判决:亚太公司偿还借款本金270万元及利息,华侨投资对上述债务承担代为履行的保证责任。现此案正在执行中。

9.3 中国贵州茅台酒厂公司诉华侨投资预售商品房合同纠纷

涉讼标的:100.786万元及利息

案情进展:此案于1999年4月23日在广西北海市中级法院开庭审理,现正在审理之中。

9.4 海口南洋大厦有限公司诉华侨投资拖欠管理费纠纷

涉讼标的:933431.01元及滞纳金

案情进展:本案于1999年11月23日开庭,于2000年1月4日判决,公司败诉。

9.5 1996年4月海南华侨投资国际旅游娱乐公司诉过良鸿、谭德生拖欠承包金纠纷。

涉讼标的:48.08851万元。

此案经海口市振东区法院1996年判决,支持了原告的诉讼请求,华侨旅游公司于1997年10月14日提出执行申请。此案被执行人是个人,至今未能履行判决结果。

9.6 1997年11月华侨投资物业管理公司诉海南联丰超市商业有限公司房屋租赁合同纠纷

涉讼标的:12.117404万元。

此案经海口振东区法院1998年7月审理判决,被告联丰公司偿还原告华侨投资物业管理公司管理费12.117404万元,被告留置于原告处的五部空调机作价16450元抵偿部分债务,剩余债权至今未得到偿付。

9.7 1997年7月31日,烟台金海物业公司诉烟台开发区百胜投资策划有限责任公司及烟台开发区新产业发展总公司债务纠纷

涉讼标的：1617.66724万元。

1997年10月，山东高院判决：两被告连带偿付对金海公司的债务1617.66724万元，并支付逾期偿还的违约金。截止1999年12月，百胜公司已支付755万元。

#### 9.8 1999年11月 公司申请仲裁其汇国际投资公司的债务纠纷

仲裁标的：2800万元及利息

公司2000年3月20日公告，海南华侨投资股份有限公司（申请人）因其汇国际投资公司（被申请人，香港注册）履行《投资北京 广场联营合同书》产生纠纷，申请人于1999年11月向中国国际贸易仲裁委员会申请仲裁，请求：（1）裁决返还被申请人投资款2800万元人民币并偿付相应利息；（2）因本案发生的仲裁费、律师费等由被申请人承担。中国国际经济贸易仲裁委员会已受理本案。

9.9 1992年9月24日，公司为海南中平木业有限公司向中国银行海南省分行借款985万美元，提供担保。担保性质为信用担保，承担连带责任。

9.10 1992年11月20日，公司为海南中平木业有限公司向中国银行海南省分行借款 100万美元，提供担保。担保性质为信用担保，承担连带责任。

9.11 1993年10月25日，公司为海南中平木业有限公司向中国银行海南省分行借款人民币 1000万元，提供担保。担保性质为信用担保，承担连带责任。

#### 附注10、期后事项

中国长城工业总公司因与中国光大银行（被告），海南华侨投资股份有限公司（第三人），北京金都侨业实业有限责任公司（第三人），北京金马长城房产建设有限责任公司（第三人）委托贷款纠纷于2000年1月13日向北京市第一中级人民法院提起诉讼，请求判令：（1）被告协助原告向第三人追讨有关欠款；（2）第三人海南华侨投资股份有限公司返还原告委托贷款本金1000万美元，并给相应利息约194万美元；其它第三人对上述委托贷款本息的返还承担连带责任。此案正在审理中。

#### 附注11、其他重要事项

##### 11.1 其汇国际投资（香港）有限公司欠款情况

公司全资子公司北京金都侨业实业有限公司与其汇国际投资（香港）有限公司的往来款98,854,842.00元（金都侨业实业有限公司挂其他应收款），系本次根据华侨投资董字（2000）第02号决议补记帐而形成的。此款项依据是1997年7月20日华侨投资公司及金都侨业公司与其汇国际投资（香港）有限公司达成的三方协议中第五条即：乙方（华侨投资）原用甲方（其汇国际投资（香港）有限公司）物业抵押向中国长城工业总公司借款美元1000万元整，已从甲方应付款中扣除，此款由甲方偿还本息，乙方配合收回抵押物。直至2000年1月3日中国长城工业总公司以本公司为第三人起诉时，其汇国际投资（香港）有限公司仍未履行偿还义务，据中国长城工业总公司起诉状反映，其汇国际投资（香港）有限公司的关联公司北京金马长城房产建设有限责任公司一直以合同（指房屋预售合同）已作废为由不予理睬。此款项直至审计外勤结束日止，本公司及全资子公司北京金都侨业实业有限责任公司仍未取得新的债权确认证据，一旦对方不予确认，将对本公司会计报表产生重大影响。该公司此次依据董事会决议对此项计提了43,805,776.30元的坏帐准备。

##### 11.2 股票二级市场帐外炒作股票情况

本公司及下属全资子公司北京金都侨业实业公司自1993年6月至1997年8月通过帐外举债等，投入大量资金在万国证券海口

营业部、厦国投深圳营业部、君安证券营业二部，中旅信等证券营业部开设数十个帐户炒作股票，共计投入资金总额97,620,269.40元，其中帐外借款6900万元，帐内资金转入16,232,483.77元，其余12,387.785.63元资金来源不明。截止本年度会计报表日，除留存万象转股3,431,775股，计成本价14,400,000.00元之外，其余资金或转回公司财务，或用于支付有关费用和部分购货款，其中7,970,000.00元资金去向不明。炒股亏损共计2,778,809.88元。上述炒作股票各帐户情况，除万国证券营业部26个帐户已逐户清查外，其余营业部帐户均因未能提供股票和资金交割清单还有待进一步核查。上述帐外炒作股票行为已严重违反了《公司法》、《证券法》、《会计法》以及其他国家有关法律法规，一旦作出处理，将对公司产生较大影响。

#### 11.3持续经营能力情况

本公司截止1999年12月31日净资产为负数，高达34,879万元，已严重资不抵债，诉讼案件众多，债务负担异常沉重，现金流量严重不足，财务状况严重恶化，累计经营亏损62,920万元，数额巨大，公司及各全资子公司经营业务全面停顿，发展资金严重缺乏，到目前，公司尚无有效的改善措施及财务救助计划。本公司持续经营能力存在重大不确定性，可能无法在正常的经营过程中变现资产，清偿债务；本公司未对资产、负债的数额和分类做出在无法持续经营情况下所必须的调整。

#### 11.4关于入股泰康保险公司情况

公司认购泰康人寿保险股份有限公司股本金5000万元，该股本金于1996年10月4日全额到位进入泰康人寿保险股份有限公司帐户，其资金来源是否为公司帐外借款现公司无相关会计资料。因此，1999年会计报表资产负债项目均不含上述相关数据。另外，中国嘉德国际拍卖公司于1999年11月8日向北京第二中级人民法院提起诉讼，诉讼理由陈述，本公司曾于1996年6月29日与其签订了委托投资合同，约定其代本公司向泰康人寿保险公司支付5000万元人民币入股资金，并以本公司拥有的侨企大厦和将拥有的泰康人寿保险公司5000万股股份作为担保抵押，并据此诉讼请求：判令本公司返还由其代支付的5000万元人民币投资款；判令本公司履行质押约定，协助其办理本公司名下的泰康人寿保险公司5000万股股份及增值过户手续。现此案正在审理之中。

#### 11.5 1999年2月，大鹏证券有限责任公司诉华侨投资公司借款纠纷

涉讼标的：本金2000万元及利息350万元。

案情进展：经深圳市中级人民法院审理判决，华侨投资承担2000万元借款本金和银行利息的清偿责任；并对大鹏证券、华侨投资各处以5万元的罚款制裁。由于大鹏证券申请为诉讼保全，深圳中院已查封了华侨投资2000万股泰康人寿保险公司的股份。现判决已生效。大鹏证券尚未申请执行。

#### 11.6 1999年4月，中国长城财务公司诉北京金都侨业公司借贷纠纷

涉讼标的：本金480万元及利息

案情进展：此案经北京海淀区法院开庭审理后，判决：（1）金都侨业返还中长财本金1739.4万元及利息43.13712万元，并给付中长财公司逾期付款利息；（2）驳回中长财公司对华侨投资的诉讼请求。此案正在执行中。

#### 11.7 深圳发展银行海口分行诉华侨投资借款纠纷

涉讼标的：500万元及利息

案情进展：原告于1999年12月15日向海口市中级人民法院提起诉讼，已于2000年2月23日开庭。现正在审理中。

11.8 本公司联营参股40%的公司北海嘉杰房地产投资开发有限公司清算委员会于1999年8月24日在《北海日报》上刊登公告如下：北海嘉杰房地产投资开发有限公司因被北海市工商局吊销营业执照，已于1999年8月18日成立清算委员会进行清算，该公司债权人见公告之日起90日内向清算委员会申报债权。1999年12月公告期满，共收到十六份债权申报，其中个人8份，法人组织

8份，合计申报的债权数额为38,544,004.89元。目前清算委员会正在进行下列工作： 审查债权申报材料并通报债权人； 向北海市中级人民法院，北海银海区法院递交有关清算材料； 代北海嘉杰公司应诉； 确定审计的会计师事务所为大通会计师事务所； 准备4月份召开债权人会议。

## 资产负债表

单位：（人民币）元

资 产	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
<b>流动资产：</b>				
货币资金	3,503,152.54	428,215.86	6,943,683.77	693,635.58
短期投资	900,000.00	900,000.00	13,500,269.40	3,100,000.00
减：短期投资跌价准备	900,000.00	900,000.00		
短期投资净额			13,500,269.40	3,100,000.00
应收票据				
应收股利				
应收利息				
应收帐款	11,009,308.19	8,583,608.17	7,533,839.30	4,727,640.10
其他应收款	236,745,586.79	213,676,758.02	207,957,932.34	183,047,881.41
减：坏帐准备	120,799,231.72	68,994,721.40	17,946,585.01	17,944,041.22
应收款项净额	126,955,663.26	153,265,644.79	197,545,186.63	169,831,480.29
预付帐款	1,729,368.80	1,140,000.00	49,953,111.81	49,251,164.37
应收补贴款				
存货	122,115,999.37	119,414,157.68	92,968,657.25	90,323,680.27
减：存货跌价准备	68,551,536.18	67,270,498.57	12,308,580.96	12,308,580.96
存货净额	53,564,463.19	52,143,659.11	80,660,076.29	78,015,099.31
待摊费用	12,109.50	12,109.50	245,764.66	23,370.81
待处理流动资产净损失	372,948.67			
一年内到期的长期债券投资				
其他流动资产	85,015.96	85,015.96	85,015.96	85,015.96
流动资产合计	186,222,721.92	207,074,645.22	348,933,108.52	300,999,766.32

## 资产负债表

单位：（人民币）元

资 产	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
<b>长期投资：</b>				
长期股权投资	104,947,467.31	67,474,312.47	101,271,819.31	72,893,252.34
长期债权投资				
长期投资合计	104,947,467.31	67,474,312.47	101,271,819.31	72,893,252.34
其中：合并价差				
减：长期投资减值准备	32,009,137.56	22,942,445.02	22,942,445.02	22,942,445.02
长期投资净额	72,938,329.75	44,531,867.45	78,329,374.29	49,950,807.32
<b>固定资产：</b>				
固定资产原价	20,435,798.88	17,641,628.13	59,212,952.11	54,591,611.36
减：累计折旧	8,232,173.77	5,964,090.86	17,502,803.19	14,956,796.67
固定资产净值	12,203,625.11	11,677,537.27	41,710,148.92	39,634,814.69
工程物资				
在建工程				
固定资产清理	708,961.88			
待处理固定资产净损失				
固定资产合计	12,912,586.99	11,677,537.27	41,710,148.92	39,634,814.69
<b>无形资产及其他资产：</b>				
无形资产				
开办费			299,763.84	
长期待摊费用	281,608.85	271,443.17	268,225.06	141,392.22
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	281,608.85	271,443.17	567,988.90	141,392.22
<b>递延税项：</b>				
递延税款借项				
资产总计	272,355,247.51	263,555,493.11	469,540,620.63	390,726,780.55

## 资产负债表

单位：（人民币）元

负债及股东权益	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
<b>流动负债：</b>				
短期借款	82,275,723.98	5,000,000.00	78,106,766.38	5,000,000.00
应付票据				
应付帐款	699,733.99	176,002.81	879,439.65	192,986.41
预收帐款	1,071,683.30	1,068,169.00	1,601,639.08	1,201,639.08
代销商品款				
应付工资	18,300.00		23,900.00	
应付福利费	418,725.87	243,528.85	369,400.21	223,355.05
应付股利	22,427,989.51	22,427,989.51	22,642,237.51	22,642,237.51
应交税金	-7,738,145.42	-7,696,954.56	-9,080,234.38	-9,133,640.88
其他应交款	47,615.69	46,545.91	-59,765.72	-63,244.88
其他应付款	49,278,342.74	118,837,697.58	60,306,693.08	123,481,281.55
预提费用	6,538,011.70	4,927,643.35	3,899,090.30	2,073,293.35
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
<b>流动负债合计</b>	<b>155,037,981.36</b>	<b>145,030,622.45</b>	<b>158,689,166.11</b>	<b>145,617,907.19</b>
<b>长期负债：</b>				
长期借款	436,552,202.73	307,894,863.73	432,967,529.29	312,685,936.20
应付债券				
长期应付款	30,000,000.00	30,000,000.00		
住房周转金				
其他长期负债				
<b>长期负债合计</b>	<b>466,552,202.73</b>	<b>337,894,863.73</b>	<b>432,967,529.29</b>	<b>312,685,936.20</b>

## 资产负债表

单位：（人民币）元

负债及股东权益	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
<b>递延税项：</b>				
递延税款贷项				
负债合计	621,590,184.09	482,925,486.18	591,656,695.40	458,303,843.39
少数股东权益	-446,064.54		377,309.55	
<b>股东权益：</b>				
股本	208,551,974.00	208,551,974.00	208,551,974.00	208,551,974.00
				71,857,600.28
资本公积	71,857,600.28	71,857,600.28	71,857,600.28	
盈余公积				
其中：公益金				
未确认投资损失	-129,418,878.97		-54,916,321.48	
未分配利润	-499,779,567.35	-499,779,567.35	-347,986,637.12	-347,986,637.12
外币报表折算差额				
股东权益合计	-348,788,872.04	-219,369,993.07	-122,493,384.32	-67,577,062.84
负债和股东权益总计	272,355,247.51	263,555,493.11	469,540,620.63	390,726,780.55

备 注：

## 利润及利润分配表

单位：（人民币）元

项 目	本期		上期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	3,468,046.13	1,085,225.39	43,095,302.91	1,426,489.52
减：折扣与折让				
主营业务收入净额	3,468,046.13	1,085,225.39	43,095,302.91	1,426,489.52
减：主营业务成本	2,079,702.71	770,578.33	40,292,446.36	805,778.33
主营业务税金及附加	99,063.18	63,470.60	353,895.32	83,732.84
二、主营业务利润	1,289,280.24	251,176.46	2,448,961.23	536,978.3500
加：其他业务利润				
减：存货跌价损失	56,242,955.22	54,961,917.61	12,308,580.96	12,308,580.96
营业费用	787,493.39		7,302,945.78	
管理费用	120,233,732.86	65,334,985.71	36,138,440.10	31,962,064.91
财务费用	32,949,909.76	19,239,744.40	40,155,490.45	19,452,311.62
三、营业利润	-208,924,810.99	-139,285,471.26	-93,456,496.06	-63,185,979.14
加：投资收益	-13,712,781.06	-8,448,939.87	-16,635,109.20	-28,253,596.08
补贴收入				
营业外收入	3,607,569.84	3,603,797.48	19,678.20	19,678.20
减：营业外支出	8,088,839.60	7,662,316.58	159,229.37	1,649.50
四、利润总额	-227,118,861.81	-151,792,930.2300	-110,231,156.43	-91,421,546.52
减：所得税				
减：少数股东损益	-823,374.09		-14,134.86	
加：未确认投资损失	-74,502,557.49		-17,709,457.61	
五、净利润	-151,792,930.23	-151,792,930.2300	-92,507,563.9600	-91,421,546.52
加：年初未分配利润	-347,986,637.12	-347,986,637.12	-245,051,474.46	-246,137,491.90
盈余公积转入				

## 利润及利润分配表

单位：（人民币）元

项 目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
六、可供分配的利润	-499,779,567.35	-499,779,567.35	-337,559,038.42	-337,559,038.42
减：提取法定盈余公积金				
减：提取法定公益金				
七、可供股东分配的利润	-499,779,567.35	-499,779,567.35	-337,559,038.42	-337,559,038.42
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利			10,427,598.70	10,427,598.70
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润	-499,779,567.35	-499,779,567.35	-347,986,637.12	-347,986,637.12

备 注：

## 现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合 并	母 公 司
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,956,545.68	44,898.00
收取的租金	732,581.00	732,581.00
收到的增值税销项税和退回的增值税款		
收到的除增值税以外的其他税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	6,817,386.46	6,341,056.17
经营活动现金流入小计	10,506,513.14	7,118,535.17
购买商品、接收劳务所支付的现金	2,225,431.07	1,757.50
经营租赁所支付的现金	532,534.65	
支付给职工以及为职工支付的现金	1,361,078.64	908,893.04
支付的增值税款		
支付的所得税款		
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	322,043.26	198,010.14
支付的其他与经营活动有关的现金	7,900,430.75	6,156,046.21
经营活动现金流出小计	12,341,518.37	7,264,706.8900
经营活动产生的现金流量净额	-1,835,005.23	-146,171.7200
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资所收到的现金		
分得股利或利润所收到的现金	120,000.00	120,000.00
取得债券利息收入所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	30,300.00	30,300.00
收到的其他与投资活动有关的现金	100,000.00	
投资活动现金流入小计	250,300.00	150,300.00

## 现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合 并	母 公 司
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	58,730.00	55,620.00
权益性投资所支付的现金	183,168.00	
债权性投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	241,898.00	55,620.00
投资活动产生的现金流量净额	8,402.00	94,680.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
吸收权益性投资所收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
发行债券所收到的现金		
借款所收到的现金		
收到的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务所支付的现金	1,200,000.00	
发生筹资费用所支付的现金		
分配股利或利润所支付的现金	213,928.00	213,928.00
其中：子公司支付少数股东的股利		
偿付利息所支付的现金	200,000.00	
融资租赁所支付的现金		
减少注册资本所支付的现金		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
支付的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,613,928.00	213,928.00
筹资活动产生的现金流量净额	-1,613,928.00	-213,928.00

## 现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合 并	母 公 司
<b>四、汇率变动对现金流量的影响</b>		
汇率变动对现金的影响额		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		
现金及现金等价物净增加额	-3,440,531.23	-265,419.7200
<b>六、不涉及现金收支的投资和筹资活动</b>		
以固定资产偿还债务	8,038,793.05	7,423,793.05
以投资偿还债务	5,000,000.00	
以固定资产进行长期投资		
以存货偿还债务	1,200,000.00	1,200,000.00
融资租赁固定资产		
<b>七、将净利润调节为经营活动的现金流量</b>		
净利润	-151,792,930.23	-151,792,930.23
加：少数股东损益	-823,374.09	
计提的坏帐准备或转销的坏帐	167,686,296.83	114,603,292.69
固定资产折旧	2,476,126.98	2,043,325.19
无形资产摊销	820,860.94	182,035.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	4,654,023.23	4,106,317.15
固定资产报废损失	9,000.00	
财务费用	32,959,285.45	19,241,700.13
投资损失（减：收益）	13,712,781.06	8,448,939.87
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	2,929,951.72	3,006,236.43
经营性应收项目的减少（减：增加）	-3,478,971.88	-78,745.90
经营性应付项目的增加（减：减少）	3,564,502.35	93,656.96
增值税增加净额（减：减少）		
其他	-74,552,557.49	
经营活动产生的现金流量净额	-1,835,005.13	-146,171.72

## 现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合 并	母 公 司
<b>八、现金及现金等价物净增加情况：</b>		
货币资金的期末余额	3,503,152.54	428,215.86
减：货币资金的期初余额	6,943,683.77	693,635.58
现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-3,440,531.23	-265,419.72

备注：