

深圳世纪星源股份有限公司 2002 年年度报告摘要

§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。本年度报告摘要摘自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告全文。

1.2 没有董事声明对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3 董事欧志星因事未能参加会议。

1.4 深圳大华天诚会计师事务所为本公司出具了有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。

1.5 本司负责人丁芑、主管会计工作负责人郑列列及会计主管周芳声明：保证年度报告中财务报表的真实、完整。

§2 上市公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

证券简称	世纪星源
证券代码	000005
上市交易所	深圳证券交易所
注册地址和办公地址	深圳市人民南路发展中心大厦 13 楼 深圳市人民南路发展中心大厦 13 楼
邮政编码	518001
公司国际互联网网址	http
电子信箱	xiaochun@sfc.com.cn

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	罗晓春	张永奇
联系地址	深圳市人民南路发展中心大厦 13 楼	深圳市人民南路发展中心大厦 13 楼
电话	0755-82208888	0755-82208888
传真	0755-82207055	0755-82207055
电子信箱	xiaochun@sfc.com.cn	zyq@sfc.com.cn

§3 会计数据和财务指标摘要

3.1 主要会计数据

单位：(人民币)元

	2002 年 (本年)	2001 年 (上年)	本年比上年增减	2000 年
--	-------------	-------------	---------	--------

深圳世纪星源股份有限公司2002年年度报告摘要

			(%)	
主营业务收入	54,943,231.81	67,128,226.06	-18.15%	157,373,428.50
利润总额	-123,646,363.42	-90,948,708.94	--	-14,865,130.07
净利润	-83,590,613.17	-66,613,878.26	--	9,676,654.61
扣除非经常性损益的净利润	-76,720,242.48	-52,443,176.89	--	11,449,434.25
	2002 年末 (本年末)	2001 年末 (上年末)	本年末比上年末 增减 (%)	2000 年末
总资产	1,820,548,815.53	1,924,315,014.20	-5.39%	1,991,279,338.09
股东权益 (不含少数股东权益)	973,060,997.10	1,079,698,654.10	-9.88%	770,553,128.04
经营活动产生的现金流量净额	-32,980,013.51	-31,514,226.77	--	20,305,699.59

3.2 主要财务指标

单位:(人民币)元

	2002 年 (本年)	2001 年 (上年)	本年比上年增减 (%)	2000 年
每股收益	-0.12	-0.09	--	0.02
* 每股收益	-0.12	--	--	--
净资产收益率	-8.59%	-6.19%	--	1.26%
扣除非经常性损益的净利润为 基础计算的净资产收益率	-7.39%	-4.77%	--	1.50%
每股经营活动产生的现金流量 净额	-0.05	-0.04	--	0.04
	2002 年末 (本年末)	2001 年末 (上年末)	本年末比上年末 增减 (%)	2000 年末
每股净资产	1.37	1.52	-9.88%	1.35
调整后的每股净资产	1.33	1.48	-10.14%	1.32

3.3 国内外会计准则差异

适用 不适用

§4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动表

单位:股

	本次变动前	本次变动增减(+,-)	本次变动后
一、未上市流通股份			
1、发起人股份	328,169,062	0	328,169,062
其中:国家持有股份		0	0
境内法人持有股份	83,401,520	0	83,401,520
境外法人持有股份	244,767,542	0	244,767,542

深圳世纪星源股份有限公司2002年年度报告摘要

其他		0	0
2、募集法人股份	6,542,639	0	6,542,639
3、内部职工股		0	0
4、优先股或其他		0	0
未上市流通股份合计	334,711,701	0	334,711,701
二、已上市流通股份			
1、人民币普通股	373,949,615	0	373,949,615
2、境内上市的外资股		0	0
3、境外上市的外资股		0	0
4、其他		0	0
已上市流通股份合计	373,949,615	0	373,949,615
三、股份总数	708,661,316	0	708,661,316

4.2 前十名股东持股表

报告期末股东总数	190,289					
前十名股东持股情况						
股东名称(全称)	年度内增减(股)	年末持股数量(股)	比例(%)	股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结的股份数量(股)	股东性质(国有股东或外资股东)
(香港)中国投资有限公司	0	244,767,542	34.54	未流通	77,590,000	外资股东
深圳市城建开发集团有限公司	0	44,260,221	6.25	未流通	44,260,221	国有股东
深圳市国叶实业有限公司	0	25,850,389	3.65	未流通	0	
上海古德投资咨询有限公司	0	5,112,305	0.72	未流通	0	
上海森钢钢铁有限公司	0	4,290,444	0.61	未流通	0	
上海银聚投资管理有限公司	0	2,500,000	0.35	未流通	0	
上海锦宝金属制品有限公司	0	2,000,000	0.28	未流通	0	
上海励格贸易有限公司	0	1,500,000	0.21	未流通	0	
上海盛洲实业有限公司	-420,000	1,280,000	0.18	未流通	0	
上海章飞工贸有限公司	0	1,000,000	0.14	未流通	0	
前十名股东关联关系或一致行动的说明	未发现前十名股东之间存在关联关系。					

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

4.3.2 控股股东和其他实际控制人具体情况介绍

深圳世纪星源股份有限公司2002年年度报告摘要

本司控股股东为（香港）中国投资有限公司，于1991年1月31日在香港注册成立，共持有本司法人股244767542股，占本司总股份的34.54%，其法定代表人为陈荣全先生，主要经营范围为投资、控股等。（香港）中国投资有限公司的最终控股股东为Kenrey Finance Ltd.与Serman Finance Ltd.。

§5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数(股)	年末持股数(股)	变动原因
丁芑	董事长	女	52	2001.06--2004.06	0	0	
江津	董事	女	41	2001.06--2004.06	0	0	
陈荣全	董事	男	54	2001.06--2004.06	0	0	
郑列列	董事	男	49	2001.06--2004.06	0	0	
欧志星	董事	男	41	2001.06--2004.06	0	0	
韦建诚	董事	男	48	2001.06--2004.06	0	0	
程天寿	董事	男	35	2001.06--2004.06	0	0	
熊金芳	董事	女	40	2001.06--2004.06	0	0	
陈小悦	独立董事	男	55	2001.06--2004.06	0	0	
王德军	董事	男	39	2001.06--2004.06	0	0	
刘丽萍	董事	女	40	2001.06--2004.06	0	0	
纪巍	董事	男	36	2001.06--2004.06	0	0	
吴相中	董事	男	35	2001.06--2004.06	0	0	
邹蓝	独立董事	男	47	2001.06--2004.06	0	0	
李伟民	独立董事	男	38	2001.06--2004.06	0	0	
谢金根	监事	男	60	2001.06--2004.06	0	0	
谢斌	监事	男	39	2001.06--2004.06	0	0	
吕卫东	监事	女	36	2001.06--2004.06	0	0	

5.2 在股东单位任职的董事监事情况

适用 不适用

姓名	任职的股东名称	在股东单位担任的职务	任职期间	是否领取报酬、津贴
丁芑	（香港）中国投资有限公司	董事	1993---至今	否
江津	深圳市城建开发集团有限公司	总会计师	1992---至今	是
陈荣全	（香港）中国投资有限公司	董事	1995---至今	是
欧志星	（香港）中国投资有限公司	董事	1996---至今	是
王德军	深圳市城建开发集团有限公司	总经理助理	1993---至今	是
谢金根	深圳市城建开发集团有限公司	审计部主任	1992---至今	是
郑列列	（香港）中国投资有限公司	董事	1993---至今	否

5.3 董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

单位：(人民币)万元

年度报酬总额	117.60
--------	--------

深圳世纪星源股份有限公司2002年年度报告摘要

金额最高的前三名董事的报酬总额	48.00
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	48.00
独立董事津贴	5.60 万元/人·年
独立董事其他待遇	参加会议等的费用由公司报销。
不在公司领取报酬、津贴的董事、监事姓名	董事：江津、陈荣全、欧志星、王德军、韦建诚 监事：谢金根
报酬区间	人数
15---18 万	2
9--12 万	7
5---9 万	3
0	0

§6 董事会报告

6.1 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内因某家刊物在 2002 年 3 月份的名誉侵权行为已严重影响到本司的经营环境，导致 2002 年经营情况不理想，报告期的主营收入 5,494.32 万元，比上年减少 18%，主营业务利润 1,345.81 万元，比上年减少 52%，净利润-8,359.06 万元，新项目开发速度明显减缓。
为克服外部环境的不利影响，改善目前的经营状况，公司管理层将通过强化危机意识，加快项目开发，加强市场营销，转变及套现存货资产等措施来扭转亏损的局面。

6.2 主营业务分行业或产品情况表

单位：(人民币)万元

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(%)
房地产	467.88	833.18	-78.08	-429.72	-126.74	-71.18
酒店式公寓及物业出租	4,031.75	2,765.25	31.41	189.18	845.10	-18.62
物业管理	1,070.25	706.41	34.00	-257.75	-191.69	1.63
信息服务及其他	343.08	385.23	-12.29	-1,251.20	-345.82	-66.44
其中：关联交易金额	0.00	0.00	--	0.00	0.00	0.00
房地产	467.88	833.18	-78.08	-429.72	-126.74	-71.18
酒店式公寓及物业出租	4,031.75	2,765.25	31.41	189.18	845.10	-18.62
物业管理	1,070.25	706.41	34.00	-257.75	-191.69	1.63
信息服务及其他	343.08	385.23	-12.29	-1,251.20	-345.82	-66.44
其中：关联交易金额	0.00	0.00	--	0.00	0.00	0.00
关联交易的定价原则	主营业务收入中无关联交易收入。					
关联交易必要性、持续性的说明	主营业务收入中无关联交易收入。					

6.3 主营业务分地区情况

深圳世纪星源股份有限公司2002年年度报告摘要

单位:(人民币)万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
深圳	5,260.40	-21.64
其他	233.92	0.00

6.4 采购和销售客户情况

单位:(人民币)万元

前五名供应商采购金额合计	197.34	占采购总额比重	8.92%
前五名销售客户销售金额合计	723.05	占销售总额比重	13.16%

6.5 参股公司经营情况(适用投资收益占净利润10%以上的情况)

适用 不适用

6.6 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

6.7 主营业务盈利能力(毛利率)与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

本报告期在业务成本与营业费用的计算方法上与上年不同,导致毛利率发生较大变化。

6.8 经营成果和利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

整体财务状况与上年度相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

本报告期对其他应收款计提了特别坏帐准备 4170.55 万元,导致本期管理费用大幅增加。

6.9 对生产经营环境以及宏观政策、法规产生重大变化已经、正在或将要对公司的财务状况和经营成果产生重要影响的说明

适用 不适用

6.10 完成盈利预测的情况

适用 不适用

6.11 完成经营计划情况

适用 不适用

6.12 募集资金使用情况

适用 不适用

单位:(人民币)万元

募集资金总额	39,442.06	本年度已使用募集资金总额	5,261.40	已累计使用募集资金总额	26,187.33
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计收益
口岸配套设施	13,147.35	否	8,861.56	0.00	否

深圳世纪星源股份有限公司2002年年度报告摘要

补充公司流动资金	3,505.96	是	3,505.96	0.00	是
服务式公寓	8,764.90	否	2,511.86	0.00	否
数据服务网络软件业	8,764.90	否	6,049.00	135.34	是
合计	34,183.11	—	20,928.38	135.34	—
未达到计划进度和收益的说明(分具体项目)	1.口岸配套设施：该项目的收尾工程因方案调整，政府要求暂缓配套设施施工，因此相关基建施工进度等待主管部门协调。 2.服务式公寓：由于2001年初政策因素，用地一度被收回，导致施工进度滞后。2002年底已正式开工，预计2003年底完成主体工程并销售。				
变更原因及变更程序说明(分具体项目)	原拟投资的公路项目已由项目公司贷款完成，经2001年度股东大会审议通过，将原募集资金用途变更为补充公司流动资金。				

变更项目情况

适用 不适用

单位：(人民币)万元

变更投资项目的资金总额	3,505.96				
变更后的项目	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度和预计收益
补充公司流动资金	龙岗第二通道公路项目	3,505.96	3,505.96	0.00	是
合计	—	3,505.96	3,505.96	0.00	—
未达到计划进度和收益的说明(分具体项目)	由于公路项目已由项目公司贷款完成，故将募集资金用途变更为补充公司流动资金。				

6.13 非募集资金项目情况

适用 不适用

6.14 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明

适用 不适用

<p>(1) 车港工程：随着皇岗口岸过境客流的不增长，粤港政府于2002年提出了在皇岗口岸试行“一地两检”的议题，并将车港工程纳入“一地两检”实施方案。董事会认为，随着过境客流的增加以及“一地两检”的实施，车港工程作为一项口岸配套设施，是本司今后颇具发展前景的资产，因此不应计提减值准备。</p> <p>(2) 肇庆项目：该项目原规划为单纯的房地产项目，根据当地市场情况，本司认为有必要重新规划和定位，目前正在重新规划中。且根据该项目的地理位置和当地市场情况，董事会认为该项目的土地价值没有贬值，因此不应计提减值准备。</p> <p>(3) 逾期借款：除与建行的借款涉及诉讼外，其余逾期借款的展期正在办理中。</p> <p>(4) 持续经营情况：为扭转公司连续两年亏损的局面，本司拟在2003年采取相关措施改善经营局面，详见财务报告附注11.2。</p>

6.15 董事会新年度的经营计划

适用 不适用

<p>为实现短期内扭亏为盈的目标，在新年度内本司将加快主要房地产业务--景田星苑的进度，并在年内同时启动新的房产改造项目。</p> <p>为在短期内解决主营业务收入下滑的问题，在新年度，本司将下属的酒店式公寓按产权化方案在上半年推向市场，改善公司的经营流动性和进一步降低负债率。</p>

随着金海滩和上海大名酒店的设施完善，本司将全力推进假日项目市场营销。
继续加强 XY 纵横财经品牌下数据服务业务的市场占有率。

新年度盈利预测

? 适用 v 不适用

6.16 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

不分配不转增

§7 重要事项

7.1 收购资产

适用 不适用

7.2 出售资产

适用 不适用

单位：(人民币) 万元

交易对方及被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易
本司将所持有的深圳龙城星源实业有限公司 5% 股权以帐面成本 500 万元转让予深圳华	2002 年 11 月 20 日	500.00	0.00	0.00	否

说明 7.1, 7.2 所涉及事项对公司业务连续性、管理层稳定性的影响

收购、出售资产对公司业务的连续性及管理层的稳定性没有影响。

7.3 重大担保

适用 不适用

7.4 关联债权债务往来

适用 不适用

7.5 委托理财

适用 不适用

7.6 承诺事项履行情况

? 适用 v 不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

建行深圳市分行诉本司历史遗留（贷款本金为人民币 7300 万元）贷款纠纷案，本司对其中 4686 万元（1994 年债务重组时由本司替下属子公司偿还的或有负债）反诉提出核

减诉求，现经广东省高级人民法院审理裁定，不支持本司的核减诉求，本司所欠建行历史遗留贷款本金仍为 7300 万元。该诉讼结果对公司原有财务状况无重大影响。本司将继续申诉。

7.8 独立董事履行职责的情况

本司共有独立董事 3 人，其中 1 名为会计专业人士。3 名独立董事自上任以来，能履行诚信勤勉义务，依时出席本司董事会、股东大会各次会议，忠实履行职责，维护公司和全体股东的利益。

本年度依法审查了公司 2001 年度报告及 2002 年度 1、2、3 季度报告，并在公司重大决策中发挥了自身独立身份及专家的指导作用。

§8 监事会报告

报告期内，监事会严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及国家有关规定，本着对股东负责的态度，尽职地履行了监事会的各项职责。对公司经营运作、收购及出售资产、重要投资、董事及高级管理人员履行职责情况等事项进行了监督和审查。

1、报告期内召开会议情况

召开会议时间	决议内容
2002 年 4 月 15 日	审议 2001 年度监事会工作报告、财务审计报告、年报、利润分配预案、监事会议事规则、股东会议事规则、关于变更部分募集资金用途的议案、独立董事薪酬的议案、修改章程、召开 2001 年度股东大会事宜等。
2002 年 4 月 24 日	审议 2002 年一季度季报。
2002 年 8 月 20 日	审议 2002 年中报等。
2002 年 10 月 24 日	审议 2002 年三季度季报。

2、监事会对公司经营运作情况的监事意见：

公司的决策程序合法，已建立完善的内部控制制度，公司董事、经理在执行公司职务时未发现有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。经审阅深圳大华会计师事务所出具的深华（2003）股审字第 038 号财务审计报告，该报告已真实反映了公司 2002 年度的财务状况和经营成果；公司计提资产减值准备的程序合法、依据充分、符合公司的实际情况。

公司最近一次募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致。其中变更募集资金使用的部分已经过股东会批准，变更程序合法。

公司收购、出售资产交易价格合理，未发现有内幕交易，没有损害部分股东的权益或造成公司资产流失的情况。

公司无重大关联交易。

深圳大华会计师事务所对本司出具了有解释性说明的审计报告，公司董事会已对所涉及的事项作了详细说明，经审查，监事会同意董事会对该事项所作的说明。

§ 9 财务报告

9.1 审计意见

审计报告

深华(2003)股审字 038 号

深圳世纪星源股份有限公司董事会暨全体股东：

我们接受委托,审计了后附 贵公司及其子公司和联营公司(以下简称"贵公司")2002年 12月 31日的合并和公司资产负债表及 2002年度合并和公司利润及利润分配表和合并和公司现金流量表。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、审核有关凭证等我们认为必要的审计程序。

我们认为,上述会计报表符合中华人民共和国《企业会计准则》、《企业会计制度》和国家其他有关财务会计法规的规定,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年度的经营成果和现金流量的变化,会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

另外,我们注意到:1.如附注 5.注释 10 所述,在建工程--车港工程项目截止 2002年 12月 31日的余额为人民币 325,144,416.45 元,贵公司认为是由于车港工程的规划方案有所调整而未投入使用, 贵公司与本注册会计师尚无可靠的方法判断计提减值准备的情形是否存在;2.如附注 5.注释 8 所示,对肇庆百灵建设有限公司投资人民币 653,260,125.31 元。 贵公司认为,该土地上的已建成的房产和未建成的房产未投入使用,故计提了 720 万元减值准备。对于是否存在进一步减值,由于存在不确定因素,尚无可靠的方法予以判断。3.(1)如附注 5.注释 13.所示, 贵公司截止 2002年 12月 31日有约为人民币 3.3 亿元的借款已经逾期;(2) 贵公司经营活动的现金净流量已连续三年为负数。但如附注 11.2 所示, 贵公司认为,通过 2003 年的改善措施,可以保证公司的持续经营能力。

深圳大华天诚会计师事务所

中国注册会计师 胡春元

中国 深圳

中国注册会计师 高敏

2003年4月3日(审计外勤结束日)

2003年4月10日(董事会批准报告日)

深圳世纪星源股份有限公司

会计报表附注

2002年度

除特别说明,以人民币元表述

附注 1. 公司简介

本公司系经深圳市人民政府批准,于 1987年 7月 30日成立。1990年 2月 26日经中国人民银行深圳分行批准,本公司向社会公开发行普通股 A 股,于 1990年 12月 10日股票在深圳证券交易所上市。本公司领取企股粤深总字 100456 号企业法人营业执照,现注册资本为 70,866,13 万元。

本公司属于综合性行业，主要的经营业务包括：交通运输、房地产开发、酒店管理、网络软件、数据服务、商务咨询。

附注 2 .主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

(1) 公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

(2) 会计年度：

本公司采用公历年为会计年度，即自每年一月一日至十二月三十一日为一个会计年度。

(3) 记账本位币：

本公司以人民币为记账本位币

(4) 记账基础和计价原则：

本公司采用权责发生制记账基础，资产计价原则采用历史成本法。

(5) 外币业务核算方法：

本公司涉及外币的经济业务，其记账汇率和账面汇率采用固定时汇率，期末对货币性项目按市场汇率进行调整，所产生的汇兑损益列入当期损益。

(6) 外币财务报表的折算方法：

本公司的外币财务报表按时态法折算为人民币会计报表。

(7) 现金及现金等价物的确定标准：

本公司的现金是指：库存现金、银行存款；现金等价物是指：企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。本公司无现金等价物。

(8) 短期投资：

短期投资指本公司购入的能够随时变现并且持有时间不准备超过一年的投资，包括股票、债券、基金等。

短期投资按实际支付的价款扣除已宣告发放的现金股利或利息计价，按收到的现金股利或利息冲减投资成本。处置短期投资时，将实际收到的金额与成本和未领取的现金股利及利息的差额计入投资收益。

期（年）末，短期投资按成本与市价孰低法计价，短期投资跌价准备按市价低于成本的差额单项计提。

本公司的委托贷款视同短期投资进行核算。按期计提的委托贷款利息计入损益，当按期计提的利息到付息期不能收回时，停止计提利息，并冲回原已计提的利息；期末，对委托贷款本金逐项进行检查，并按单项委托贷款可回收金额与委托贷款本金的差额计提减值准备。

(9) 坏账核算：

本公司的坏账核算采用备抵法，坏账准备按年末应收款项（包括应收账款和其他应收款）余额之

深圳世纪星源股份有限公司2002年年度报告摘要

和的5%提取，应收关联企业款一般不计提坏帐准备。当有确凿证据表明应收款项（含应收关联企业款）部分或全部不能收回或收回的可能性不大时，则按预计不能收回或收回的可能性不大的金额全额计提特别坏账准备。

本公司确认坏账的标准是：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；因债务人逾期未履行偿债义务，且有明显特征表明无法收回的。

(10) 存货：

本公司存货主要包括：原材料、库存商品、开发成本、开发产品、低值易耗品等。

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出按加权平均法计价，其中房地产项目发出按个别认定法计价；存货采用永续盘存制。

低值易耗品和包装物采用一次摊销法。

期（年）末，存货按成本与可变现净值孰低计价，存货跌价损失准备按单项存货成本高于可变现净值的差额计提，详见附注5.注释6。

(11) 长期投资：

长期股权投资应按照取得时的初始投资成本入账，对持股在20%以上的控股子公司和非控股联营、合营公司按权益法核算。持股20%以下的联营或合营企业按成本法核算。股权投资差额按被投资单位的剩余经营期限摊销，没有经营期限的按10年摊销。

长期债权投资购入时按实际支付的金额或确定的价值入账，期（年）末按成本与可变现净值孰低法计价，投资收益按权责发生制按期计算确认，溢价或折价在投资期内按直线法摊销。

期（年）末对长期投资进行逐项检查，如果被投资单位的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值，按其可收回金额低于账面价值的差额单项计提减值准备。

长期投资明细详见附注5.注释8。

(12) 固定资产及累计折旧：

a. 本公司固定资产标准为使用期限在一年以上的房屋、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；不属于生产、经营主要设备的，单位价值在2000元以上并且使用年限在两年以上的资产。

b. 固定资产按实际成本计价，如果融资租入固定资产占企业资产总额比例等于或小于30%的，按最低租赁付款入账；否则，按最低租赁付款的现值入账。

c. 固定资产折旧采用直线法计算，并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值（原值的5%）确定其折旧率，分类折旧率如下：

<u>资产类别</u>	<u>使用年限</u>	<u>年折旧率</u>
房屋建筑物	30年	3.17%
通用设备	5-15年	6.33-19%
运输工具	6-13年	7.31-15.83%
其他设备	5年	19%

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

期(年)末,由于市价持续下跌或技术落后、设备陈旧、损坏、长期闲置等原因,导致固定资产可收回金额低于账面价值的,按单项预计可收回金额与账面价值的差额提取减值准备。

(13) 在建工程:

在建工程按为工程所发生的直接建筑、安装成本及所借入款的实际承担的利息支出、汇兑损益核算反映工程成本。本期末将相关工程应承担的利息资本化(见附注5注释10),以所购建的固定资产达到预定可使用状态作为在建工程结转为固定资产的时点。

期(年)末,由于停建并且预计在未来三年内不会更新开工的,无论是性能上还是技术上已经落后的,按单项预计可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。

(14) 借款费用核算方法:

本公司为开发房地产而借入的资金所发生的利息等借款费用,在开发产品完成之前计入开发成本,在开发产品完成之后,计入当期损益。列入开发产品成本的借款利息按各项目的平均资金占用额分摊。

为购置固定资产借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额,在固定资产达到预定可使用状态之前予以资本化,计入资产的原始成本;在购建固定资产达到预定可使用状态之后,计入当期损益。

(15) 无形资产:

按实际成本入帐。场地使用权按50年摊销,其它无形资产按合同约定的期限或可使用年限摊销。

期(年)末,对于已被其他新技术所代替,使其为企业创造经济利益受到更大不利影响的或因市值大幅度下跌,在剩余摊销期内不会恢复的无形资产,按单项预计可收回金额,并按其低于帐面价值的差额计提减值准备。

(16) 长期待摊费用:

长期待摊费用的摊销方法为直线法,有明确受益期的,按受益期平均摊销。无受益期的分5年平均摊销。对于筹建期间发生的开办费,先在长期待摊费用中核算,在开始经营的当月起一次计入开始生产经营当月的费用。

(17) 收入确认原则:

a. 销售商品收入:本公司在将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方,不再对该等商品实施继续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,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。

b. 房地产销售收入的确认原则:本公司在房产完工并验收合格,签定了销售合同,取得了买方付款证明时确认销售收入的实现。

c. 物业出租收入的确认原则:按公司与承租方签定的合同或协议规定的承租方付租日期和金额,确认房屋出租收入的实现。

d. 物业管理收入的确认原则:本公司在物业管理服务已提供,与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业,与物业管理服务有关的成本能够可靠地计量时,确认物业管理收入的实现。

e. 提供劳务:本公司按照实际已提供的劳务确认相关的收入,在确认收入时,以劳务已提供,与交易相关的价款能够流入,并且与该项劳务有关的成本能够可靠计量为前提。

(18) 预计负债的确认原则：

本公司将同时符合以下条件与或有事项相关的义务确认为负债：该义务是公司承担的现时义务；该义务的执行很可能导致经济利益流出公司；该义务的金额能够可靠计量。

(19) 所得税的会计处理方法：

公司所得税采用应付税款法的会计处理方法。

(20) 合并会计报表的编制基础：

本公司合并会计报表系根据财政部《合并会计报表暂行规定》适当编制的，即在将本公司的控股子公司及有实质控制权的联营公司之间的投资，内部往来，内部交易未实现损益等全部抵销的基础上，逐项合并，并计算少数股东权益。少数股东损益是指本公司及其子公司以外的第三者在本公司各子公司应分得的利润（或应承担的亏损）。

附注 3. 税项

公司适用主要税种包括：增值税、营业税、城市维护建设税、教育费附加、企业所得税等。

流转税税率分别为：增值税 17%、营业税 5%、城市维护建设税为流转税额的 1%，教育费附加为流转税额的 3%。

企业所得税税率为 15%。本公司本年度亏损，因此本期未计所得税。

附注 5. 主要会计报表项目注释

注释 8. 长期投资

(1) 明细列示如下：

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期股权投资						
其中：对子公司投资	6,813,477.02	—	6,813,477.02	9,090,381.18	—	9,090,381.18
对合营企业投资	—	—	—	—	—	—
对联营企业投资	1,679,017.92	—	1,679,017.92	1,679,017.92	—	1,679,017.92
其他股权投资	669,544,125.31	7,200,000.00	662,344,125.31	674,544,125.31	7,200,000.00	667,344,125.31
合计	678,036,620.25	7,200,000.00	670,836,620.25	685,313,524.41	7,200,000.00	678,113,524.41

(2) 长期股权投资

a. 其他股权投资

1. 成本法核算的其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位 注册资本比例	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------	------	------------------	--------	------	------	------	------

深圳世纪星源股份有限公司2002年年度报告摘要

中国技术创新有限公司	20年	15%	16,284,000.00	16,284,000.00	—	—	16,284,000.00
深圳龙城星源实业有限公司*	20年	5%	5,000,000.00	5,000,000.00	—	5,000,000.00	—
小计			21,284,000.00	21,284,000.00	—	5,000,000.00	16,284,000.00

*该公司股权本期已转让

II. 权益法核算的其他股权投资

被投资单位名称	投 资 期 限	占被投 资单位 注册资 本比例	初始投资成 本	期初余额	本期权 益增减 额	分得现 金红利 额	累计权益增 减额	期末余额	备注
肇庆市百灵建设有限公司	50年	合作	692,290,000.00	653,260,125.31	—	—	39,029,874.69	653,260,125.31	*
深圳光骅实业有限公司	50年	100%	1,679,017.92	1,679,017.92	—	—	—	1,679,017.92	**
澳洲牧场	—	40%	—	—	—	—	—	—	***
小计			693,969,017.92	654,939,143.23	—	—	39,029,874.69	654,939,143.23	

*具体见“c. 减值准备的变化情况”中关于肇庆市百灵建设有限公司的说明

**该公司曾被深圳市工商行政管理局注销。

***由于本公司在以前重组时未获得澳洲绿屏公司(也称“澳洲牧场”)的财务及法律资料,且期限较长。1997年对其投资作为损失处理。截止2001年12月31日,本公司对其投资已调整为零。

c. 减值准备的变化情况

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期转回	期末数	备注
肇庆百灵建设有限公司	7,200,000.00	—	—	7,200,000.00	
合计	7,200,000.00	—	—	7,200,000.00	

*肇庆市百灵建设有限公司系本公司间接控制的子公司,该公司系子公司——(香港)首冠国际有限公司于1997年通过转让 Chang Jiang Resources Co., Limited 100% 已发行股本而换入的 Beehive Assets Limited、Chancery Profits Limited、Edwina Assets Limited、Festoon Assets Limited 及 Launton Profits Limited 共同直接拥有的公司。上述5家公司拥有肇庆百灵建设有限公司70%权益。该投资系本公司于1997年度以持有的龙岗第二通道项目60%股权换入的,经香港魏理仕有限公司进行评估,本公司所占权益为HKD647,000,000.00。本公司目前正进行重新规划,该等规划的效果取决于当地政府的决策。由于该块土地上已建成房产和尚未建成的房产,存在减值的情形,估计为720万元,其余尚无可靠的方法予以估计。

d. 股权投资差额

被投资单位	初始金额	形成原因	摊销期限	期初金额	本期摊销额	摊余价值	备注
(香港)首冠国际有限公司	13,116,000.00	收购溢价	10年	2,623,200.00	1,311,600.00	1,311,600.00	*
深圳金海滩旅游度假区有限公司	14,937,041.58	收购溢价	10年	11,202,781.18	1,493,704.16	9,709,077.02	
深圳市新德利财经资讯技术有限公司、深圳市博新闻资讯技术有限公司	(5,284,000.00)	收购折价	10年	(4,735,600.00)	(528,400.00)	(4,207,200.00)	
小计				9,090,381.18	2,276,904.16	6,813,477.02	

深圳世纪星源股份有限公司2002年年度报告摘要

*该股权投资差额系本公司 1994 年度收购（香港）皇冠国际有限公司时产生。

长期投资公司数明细列示如下：

(1) 明细列示如下：

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期股权投资						
其中：对子公司投资	670,884,991.48	—	670,884,991.48	694,474,167.59	—	694,474,167.59
对合营企业投资	—	—	—	—	—	—
对联营企业投资	1,679,017.92	—	1,679,017.92	1,679,017.92	—	1,679,017.92
其他股权投资	16,284,000.00	—	16,284,000.00	21,284,000.00	—	21,284,000.00
合计	688,848,009.40	—	688,848,009.40	717,437,185.51	—	717,437,185.51

(2) 长期股权投资

a. 其他股权投资

I. 成本法核算的其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位 注册资本比例	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
中国技术创新有限公司	20 年	15%	16,284,000.00	16,284,000.00	—	—	16,284,000.00
深圳龙城星源实业有限公司	20 年	5%	5,000,000.00	5,000,000.00	—	5,000,000.00	—
小计			21,284,000.00	21,284,000.00	—	5,000,000.00	16,284,000.00

II. 权益法核算的其他股权投资

被投资单位名称	投资 期限	占被投资 单位注册 资本比例	初始投资成本	期初余额	本期权益 增减额	累计权益 增减额	期末余额	备注
深圳光骅实业有限公司	50 年	20%	1,679,017.92	1,679,017.92	—	—	1,679,017.92	
深圳世纪星源物业发展 有限公司	30 年	75%	123,874,816.31	113,255,191.07	1,924,233.58	(8,695,391.66)	115,179,424.65	*
深圳国际商务有限公司	24 年	100%	30,000,000.00	—	—	(30,000,000.00)	0.00	
深圳华乐星苑物业管理 服务有限公司	30 年	75%	180,000,000.00	98,310,779.41	(15,540,728.56)	(97,229,949.15)	82,770,050.85	
(香港)皇冠国际有限 公司	—	100%	10,700.00	482,908,197.11	(9,972,681.13)	472,924,815.98	472,935,515.98	
小计			335,564,534.23	696,153,185.51	(23,589,176.11)	336,999,475.17	672,564,009.40	

*根据公司 2002 年 5 月 13 日星源董字[2002]14 号决议，将公司持有的深圳世纪星源物业发展有限公司 25% 的股权以人民币 5,000,000.00 元转让给公司的全资子公司（香港）皇冠国际有限公司。截止 2002 年 12 月 31 日，（香港）皇冠国际有限公司尚未支付该收购款。根据（香港）皇冠国际有限公司出具的收购承诺函，在款项支付之前，深圳世纪星源物业发展有限公司的全部权益归本公司享有。据此，本公司目前对该笔股权转让未进行账务处理。

注释 10. 在建工程

工程项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入 固定资产额	其他减少额	期末金额	资金来源	工程投入占 预算的比例
车港工程一、二期*	600,000,000.00	324,895,494.31	248,922.14	—	—	325,144,416.45	银行借款及 其他来源	一期完工 80%
田贝厂房改造工程	5,000,000.00	4,480,504.22	—	4,480,504.22	—	—	其他来源	

深圳世纪星源股份有限公司2002年年度报告摘要

上海大名星苑酒店**	67,260,000.00	66,586,888.17	1,618,708.63	68,205,596.80	—	—	其他来源
华乐大厦维修工程	—	420,381.02	1,004,462.47	94,941.13	—	1,329,902.36	其他来源
其他	—	708,754.50	525,109.57	54,000.00	275,841.51	904,022.56	其他来源
合计		397,092,022.22	3,397,202.81	72,835,042.15	275,841.51	327,378,341.37	

*根据深圳政府深计投资[1995]11号文立项建设，本公司拥有70%的收益权。车港工程最终设计规模为停车位一万个，一次规划分期实施，其中一期规划工程建筑面积为94,653平方米，该项目目前已完成主体项目建设，尚未投入使用。由于规划方案变动的影 响，该工程是否存在减值的情形，尚无可靠的方法予以估计。工程成本中包括收购“车港工程”80%权益的成本107,328,000.00元。

**该工程是本公司子公司——上海大名星苑酒店有限公司投入的酒店装修，该工程预算价款为6,726万元，原计划于1996年8月5日竣工，该工程已于本期完工验收转入固定资产。

其中，借款费用资本化的金额如下：

工程项目名称	期初余额	本期增加额	本期转入		期末金额	备注
			固定资产额	其他减少额		
车港工程	73,535,144.44	—	—	—	73,535,144.44	*
上海大名星苑酒店装修	5,781,900.14	—	5,781,900.14	—	—	**
合计	79,317,044.58	—	5,781,900.14	—	73,535,144.44	

*车港工程本期末将有关利息计入工程成本。

**上海大名星苑酒店装修工程本期已全额转入固定资产，本期末有利息计入工程成本。

注释13. 短期借款

借款类型	期初数	期末数	
		原币	人民币
信用借款	1,765,510.16		
小 计	1,765,510.16		
抵押借款	240,710,000.00	RMB	263,001,424.82
		HKD	63,000,000.00
小 计	240,710,000.00		330,411,424.82
保证借款	162,000,000.00	RMB	126,000,000.00
小 计	162,000,000.00		126,000,000.00
质押借款	45,980,000.00	USD	1,600,000.00
小 计	45,980,000.00		13,280,000.00
合 计	450,555,510.16		469,691,424.82

逾期贷款的具体情况如下：

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	逾期原因	预计还贷期
中国建设银行深圳市华侨城支行	10,300,000.00	6.44%	流动资金借款	*	2003年
中国建设银行深圳市蛇口支行	64,601,424.82	7.62%	流动资金借款	*	2003年
中国建设银行深圳市滨河办事处	3,000,000.00	7.62%	流动资金借款	**	2003年
交通银行深圳分行东兴支行	24,000,000.00	7.02%	流动资金借款	***	2003年
中国农业银行深圳市分行营业部	30,000,000.00	6.44%	流动资金借款	***	2003年

深圳世纪星源股份有限公司2002年年度报告摘要

中国农业银行深圳市分行营业部	50,000,000.00	6.44%	流动资金借款	***	2003年
中国农业银行深圳市分行营业部	80,000,000.00	6.44%	流动资金借款	***	2003年
中国农业银行深圳市分行营业部	19,500,000.00	6.14%	流动资金借款	***	2003年
中国银行深圳市分行	37,450,000.00	7.61%	流动资金借款	***	2003年
中国银行深圳市分行	12,000,000.00	5.99%	流动资金借款	***	2003年
合计	330,851,424.82				

*因本公司就该事项与建行深圳分行债务余额未能达成一致，建行深圳分行向深圳中级法院起诉本公司，争议标的额共为 8900 万元。根据广东省高级人民法院于 2002 年 12 月 3 日作出的终审判决书，本公司应偿还上述借款，目前双方对还款方式正在协商之中。

**该借款为收购深圳金海滩旅游度假俱乐部有限公司时，该公司已实际发生的借款。

***为 2002 年到期借款，公司正在办理展期。

附注 11. 其他重要事项

2. 改善持续经营能力的措施：

如本年度会计报表所显示，截止 2002 年 12 月 31 日，本公司已连续两年亏损，连续两年营运资金出现负数；如附注 5. 注释 13 所示，截止 2002 年 12 月 31 日，本公司逾期借款折人民币 330,851,424.82 元。为改善公司的经营和财务状况，保证公司的持续经营能力，本公司拟在 2003 年采取以下措施：

(1) 华乐星苑酒店式公寓产权化

该方案在保留现有华乐星苑经营体系不变的情况下，将公寓的房产所有权推向市场。本次计划将华乐大厦 9-25 层共 204 个单位推向市场，预计可获得约 1.7 亿元的现金流入，偿还该房产的银行抵押贷款后，仍有 5 千万的现金收入。该方案将于 2003 年春季房地产交易会期间正式推出。

(2) 南油 205、206 栋厂房改造

南油 205、206 栋厂房位于南山区南油大道旁，本公司计划将该两栋厂房进行改造，改造方案为：205 栋首层、二层和 206 栋首层改造为商业，205 栋 3-8 层和 206 栋 2-8 层改造为 SOHO 公寓。目前已向国土部门提出改变功能申请，计划于 2003 年 8-9 月份实施。

(3) 景田星苑项目

根据工程计划安排，景田星苑于 2003 年 12 月份封顶。景田星苑地产项目总建筑面积 5.5 万平方米（不含地下室），预计可实现销售收入 3.5 亿元。

本公司认为，通过以上项目的运作，可以有效改善公司的财务状况，尤其是短期偿债能力，从而提高公司的持续经营能力。

附注 12. 净资产收益率和每股收益

项目	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
报告期利润：				
主营业务利润	1.38%	1.30%	0.0190	0.0190
营业利润	(12.00%)	(11.25%)	(0.1648)	(0.1648)
净利润	(8.59%)	(8.05%)	(0.1180)	(0.1180)
扣除非经常性损益后的净利润	(7.88%)	(7.39%)	(0.1083)	(0.1083)

9.2

资产负债表

编制单位：深圳世纪星源股份有限公司

深圳世纪星源股份有限公司2002年年度报告摘要

单位：(人民币)元

项目	2002.12.31		2001.12.31	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	27,485,123.27	5,883,003.66	57,426,216.29	22,853,329.99
短期投资	3,600.00		3,600.00	
应收票据				
应收股利				
应收利息				
应收账款	2,705,062.35	2,582,469.92	3,852,435.42	3,693,829.01
其他应收款	215,071,583.46	930,501,899.64	259,028,864.15	1,006,936,837.44
预付账款	5,340,490.16		5,004,330.60	
应收补贴款				
存货	166,778,476.22	1,981,001.23	158,427,263.72	1,981,001.23
待摊费用	71,941.50	71,941.50	84,507.82	73,664.02
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	417,456,276.96	941,020,315.95	483,827,218.00	1,035,538,661.69
长期投资：				
长期股权投资	670,836,620.25	688,848,009.40	678,113,524.41	717,437,185.51
长期债权投资				
长期投资合计	670,836,620.25	688,848,009.40	678,113,524.41	717,437,185.51
其中：合并价差	6,813,477.02		9,090,381.18	
固定资产：				
固定资产原价	677,151,351.86	165,092,170.54	615,925,978.34	165,152,611.09
减：累计折旧	156,878,232.09	44,481,801.02	138,110,853.60	39,263,035.13
固定资产净值	520,273,119.77	120,610,369.52	477,815,124.74	125,889,575.96
减：固定资产减值准备	122,757,643.17	36,879,267.74	122,757,643.17	36,879,267.74
固定资产净额	397,515,476.60	83,731,101.78	355,057,481.57	89,010,308.22
工程物资				
在建工程	327,378,341.37		397,092,022.22	
固定资产清理	-10,000.00		-78,737.32	
固定资产合计	724,883,817.97	83,731,101.78	752,070,766.47	89,010,308.22
无形资产及其他资产：				
无形资产				
长期待摊费用	7,372,100.35	126,806.16	10,303,505.32	157,585.20
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	7,372,100.35	126,806.16	10,303,505.32	157,585.20
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	1,820,548,815.53	1,713,726,233.29	1,924,315,014.20	1,842,143,740.62
流动负债：				
短期借款	469,691,424.82	387,251,424.82	450,555,510.16	422,710,000.00
应付票据			31,500,000.00	28,000,000.00
应付账款	59,305,782.39	434,787.67	57,261,753.88	54,787.67
预收账款	23,688,785.77	356,170.00	26,779,982.18	356,170.00
应付工资	3,000.00		2,400.00	
应付福利费	304,369.49		364,330.61	
应付股利	6.59	6.59	6.59	6.59
应交税金	30,294,929.80	17,891,612.39	26,138,695.63	17,323,174.94
其他应交款	111.65			
其他应付款	57,044,860.72	40,082,877.28	47,075,849.40	38,646,878.50
预提费用	55,197,726.01	50,789,930.01	45,483,195.00	38,699,110.55
预计负债				
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	695,530,997.24	496,806,808.76	685,161,723.45	545,790,128.25
长期负债：				

深圳世纪星源股份有限公司2002年年度报告摘要

长期借款	148,000,000.00	148,000,000.00	148,000,000.00	148,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
其他长期负债				
长期负债合计	148,000,000.00	148,000,000.00	148,000,000.00	148,000,000.00
递延税项:				
递延税款贷项				
负债合计	843,530,997.24	644,806,808.76	833,161,723.45	693,790,128.25
少数股东权益	3,956,821.19		11,454,636.65	0.00
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	708,661,316.00	708,661,316.00	708,661,316.00	708,661,316.00
减:已归还投资				
实收资本(或股本)净额	708,661,316.00	708,661,316.00	708,661,316.00	708,661,316.00
资本公积	336,109,726.75	336,109,726.75	327,977,995.72	327,977,995.72
盈余公积	149,519,070.67	149,519,070.67	149,519,070.67	149,519,070.67
其中:法定公益金	29,984,792.85	29,984,792.85	29,984,792.85	29,984,792.85
未分配利润	-121,395,383.19	-125,370,688.89	-37,804,770.02	-37,804,770.02
累积未弥补子公司亏损	-99,833,733.13		-68,654,958.27	
外币报表折算差额				
所有者权益(或股东权益)合计	973,060,997.10	1,068,919,424.53	1,079,698,654.10	1,148,353,612.37
负债和所有者权益(或股东权益)总计	1,820,548,815.53	1,713,726,233.29	1,924,315,014.20	1,842,143,740.62

利润及利润分配表

编制单位:深圳世纪星源股份有限公司

单位:(人民币)元

项目	2002 年度		2001 年度	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	54,943,231.81		67,128,226.06	8,357,886.48
减:主营业务成本	38,739,004.07		35,595,854.25	3,143,967.03
加 主营业务税金及附加	2,746,170.62		3,289,449.55	422,073.26
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	13,458,057.12		28,242,922.26	4,791,846.19
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)	418,970.54		182,267.89	
减:营业费用	6,064,718.63		22,198,584.14	
管理费用	87,366,942.77	27,851,313.33	41,554,376.44	12,909,508.51
财务费用	37,221,358.99	35,463,478.22	41,450,237.14	37,787,553.76
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-116,775,992.73	-63,314,791.55	-76,778,007.57	-45,905,216.08
加:投资收益(损失以“-”号填列)	-2,276,904.16	-23,250,485.33	-9,476,904.17	-20,155,206.29
补贴收入				
营业外收入	762,646.58	51,965.17	289,483.12	65,331.80
减:营业外支出	5,356,113.11	1,052,607.16	4,983,280.32	618,787.69
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-123,646,363.42	-87,565,918.87	-90,948,708.94	-66,613,878.26
减:所得税				
减:少数股东损益	-10,099,569.55		-5,456,702.86	
未弥补子公司亏损	-29,956,180.70		-18,878,127.82	
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-83,590,613.17	-87,565,918.87	-66,613,878.26	-66,613,878.26

深圳世纪星源股份有限公司2002年年度报告摘要

加：年初未分配利润	-37,804,770.02	-37,804,770.02	57,299,894.74	57,299,894.74
其他转入				
六、可供分配的利润	-121,395,383.19	-125,370,688.89	-9,313,983.52	-9,313,983.52
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供投资者分配的利润	-121,395,383.19	-125,370,688.89	-9,313,983.52	-9,313,983.52
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作资本（或股本）的普通股股利			28,490,786.50	28,490,786.50
八、未分配利润	-121,395,383.19	-125,370,688.89	-37,804,770.02	-37,804,770.02
补充资料：				
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益			0.00	0.00
2.自然灾害发生的损失			0.00	0.00
3.会计政策变更增加（或减少）利润总额				
4.会计估计变更增加（或减少）利润总额			37,228.54	
5.债务重组损失				
6.其他				

现金流量表

编制单位：深圳世纪星源股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	2002 年度	
	合并	母公司
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	43,219,599.02	
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	64,071,798.54	58,631,761.84
经营活动产生的现金流入小计	107,291,397.56	58,631,761.84
购买商品、接受劳务支付的现金	11,934,872.02	
支付给职工以及为职工支付的现金	15,999,299.07	3,374,319.05
支付的各项税费	4,161,484.57	872,865.02
支付的其他与经营活动有关的现金	108,175,755.41	29,502,740.97
经营活动产生的现金流出小计	140,271,411.07	33,749,925.04
经营活动产生的现金流量净额	-32,980,013.51	24,881,836.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
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	-104,649.21	
收到的其他与投资活动有关的现金		
投资活动产生的现金流入小计	-104,649.21	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	5,044,474.90	4,190.00
投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		

深圳世纪星源股份有限公司2002年年度报告摘要

投资活动产生的现金流出小计	5,044,474.90	4,190.00
投资活动产生的现金流量净额	-5,149,124.11	-4,190.00
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金	138,990,000.00	69,850,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动产生的现金流入小计	138,990,000.00	69,850,000.00
偿还债务所支付的现金	123,354,085.34	105,308,575.18
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	7,400,673.87	6,328,940.53
支付的其他与筹资活动有关的现金	17,126.51	17,126.51
筹资活动产生的现金流出小计	130,771,885.72	111,654,642.22
筹资活动产生的现金流量净额	8,218,114.28	-41,804,642.22
四、汇率变动对现金的影响	-30,069.68	-43,330.91
五、现金及现金等价物净增加额	-29,941,093.02	-16,970,326.33
补充资料:		
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-83,590,613.17	-87,565,918.87
加:计提的资产减值准备	39,312,088.94	16,815,059.22
固定资产折旧	27,445,430.16	5,280,164.91
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	3,998,149.95	31,517.04
待摊费用减少(减:增加)	12,566.32	1,722.52
预提费用增加(减:减少)	32,834,636.45	22,086,817.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	5,344,658.55	
固定资产报废损失	13,102.27	
财务费用	30,844,086.56	29,134,537.69
投资损失(减:收益)	2,276,904.16	23,250,485.33
递延税款贷项(减:借项)		
存货的减少(减:增加)	-4,774,965.37	
经营性应收项目的减少(减:增加)	42,063,191.71	41,463,008.50
经营性应付项目的增加(减:减少)	-88,703,499.79	-25,615,557.18
其他		
未弥补子公司亏损	-29,956,180.70	
少数股东本期收益	-10,099,569.55	
经营活动产生的现金流量净额	-32,980,013.51	24,881,836.80
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净增加情况:		
现金的期末余额	27,485,123.27	5,883,003.66
减:现金的期初余额	57,426,216.29	22,853,329.99
加: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	-29,941,093.02	-16,970,326.33

9.3 与最近一期年度报告相比,本报告期会计政策、会计估计和核算方法均未发生变化。

9.4 与最近一期年度报告相比,本报告期合并范围未发生变化。

§10 备查文件

- 10.1 载有法定代表人、主管会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 10.2 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；
- 10.3 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

深圳世纪星源股份有限公司

二 00 三年四月十一日