(上接B74版)

8.3 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内公司无募集资金。

8.4 监事会对公司关联交易情况的独立意见

1、武汉众环会计师事务所有限责任公司出具的《关于海南椰岛(集团)股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金及对外担保情况的专项说明》如实反映了公司2008年度的关联交易情况。

2、建议公司董事会和经营班子重点关注北京京椰岛商贸有限公司、海南椰岛工贸有限公司经营性及非经营性资金占用问题。

3、督促董事会和经营班子针对关联方资金占用问题制定切实可行的清收方案。

8.5监事会对公司利润实现与年初预测存在较大差异的独立意见

1、2008年度公司出现重大亏损的主要原因是:(1)受金融危机影响,大宗农产品价格大幅下降,导致公司食用油、淀粉业务亏损;(2)因中谷糖业意外事件,白糖业务计提大额资产减值准备。

2、建议董事会和经营班子在2009年制定切实可行的危机应对措施,努力"化危为机",坚持做优做强保健酒主业。

§9 财务会计报告

9.1 审计意见

财务报告	□未经审计	√审计
审计意见	√标准无保留意见	□非标意见

审计意见全文

审计报告

众环审字(2009)463号

海南椰岛(集团)股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的海南椰岛(集团)股份有限公司(以下简称"椰岛公司")财务报表,包括2008年12月31日的资产负债表和合并的资产负债表,2008年度的利润表和合并的利润表、股东权益变动表和合并的股东权益变动表、现金流量表和合并的现金流量表,以及财务报表附注。

按照企业会计准则的规定编制财务报表是椰岛公司管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)作出合理的会计估计。

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

我们认为,椰岛公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了椰岛公司2008年12月31日的财务状况以及2008年度的经营成果和现金流量。

武汉众环会计师事务所有限责任公司 **中国注册会计师:谢峰、肖昊来**

武汉国际大厦B座16—18层

2009年4月23日

9.2 财务报表

合并资产负债表

2008年12月31日

编制单位:海南椰岛(集团)股份有限公司 单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	七(1)	101,980,467.75	228,209,027.52
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七(2)	522,550.00	11,152,265.87
应收票据	七(3)	1,700,000.00	3,780,000.00
应收账款	七(6)	142,453,445.24	141,178,776.94
预付款项	七(8)	37,026,627.65	130,256,985.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	七(4)	691,725.07	845,298.97
其他应收款	七(7)	108,132,958.06	52,905,116.53
买入返售金融资产			
存货	七(10)	193,357,941.35	174,550,957.19
一年内到期的非流动资产		14,637.58	
其他流动资产			
流动资产合计		585,880,352.70	742,878,428.02
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七(12)	63,068,200.00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七(16)	4,735,870.94	4,533,871.92
投资性房地产			
固定资产	七(18)	227,859,698.79	186,772,963.24
在建工程	七(19)	84,940,891.88	68,492,313.28
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七(24)	64,165,054.57	57,726,155.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			102,509.04
递延所得税资产	七(27)	250.00	2,189,603.47
其他非流动资产			
非流动资产合计		444,769,966.18	319,817,416.74
资产总计		1,030,650,318.88	1,062,695,844.76
流动负债:			
短期借款	七(30)	280,000,000.00	245,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债	七(31)	134,860.00	
应付票据	七(32)	21,500,000.00	32,200,000.00
应付账款	七(33)	63,162,695.44	71,581,705.96
预收款项	七(34)	85,207,171.00	27,961,503.22
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七(35)	14,411,182.32	10,729,751.03
应交税费	七(36)	-1,254,074.75	20,215,182.56
应付利息		472,598.22	457,325.00
应付股利	七(37)	32,892,771.52	25,033,092.53
其他应付款	七(38)	87,282,590.12	26,828,383.23
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		583,809,793.87	460,006,943.53
非流动负债:			
长期借款	七(43)	15,000,000.00	15,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	七(45)	11,281,329.20	
其他非流动负债			
非流动负债合计		26,281,329.20	15,000,000.00
负债合计		610,091,123.07	475,006,943.53
股东权益:			
股本	七(47)	166,000,000.00	166,000,000.00
资本公积	七(49)	238,184,748.35	157,963,826.06
减:库存股			
盈余公积	七(50)	35,112,983.21	31,850,864.91
一般风险准备			
未分配利润	七(51)	-21,632,906.91	221,629,316.31
外币报表折算差额		-694,040.83	
归属于母公司所有者权益合计		416,970,783.82	577,444,007.28
少数股东权益		3,588,411.99	10,244,893.95
股东权益合计		420,559,195.81	587,688,901.23
负债和股东权益合计		1,030,650,318.88	1,062,695,844.76

公司法定代表人:张春昌 主管会计工作负责人:邵祖权 会计机构负责人:刘志华

母公司资产负债表

2008年12月31日

编制单位:海南椰岛(集团)股份有限公司 单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		21,048,050.95	90,763,835.38
交易性金融资产		522,550.00	685,380.87
应收票据			
应收账款	八(1)	26,443,401.72	16,937,715.16
预付款项		19,397,269.91	109,684,864.91
应收利息			
应收股利		164,876,269.14	30,484,035.53
其他应收款	八(2)	338,190,797.55	205,116,990.36
存货		79,305,358.04	58,363,762.59
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		649,783,697.31	512,036,584.80
非流动资产:			
可供出售金融资产		63,068,200.00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	八(3)	319,890,945.63	252,434,780.40
投资性房地产			
固定资产		77,040,785.83	76,108,753.69
在建工程		75,591,099.20	63,050,534.79
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		36,705,834.15	37,437,991.47
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		572,296,864.81	429,032,060.35
资产总计		1,222,080,562.12	941,068,645.15
流动负债:			
短期借款		230,000,000.00	200,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		21,500,000.00	32,200,000.00
应付账款		30,083,788.74	41,653,821.17
预收款项		242,173,225.50	159,284,578.24
应付职工薪酬		8,496,656.48	5,860,291.44
应交税费		9,885,482.61	13,249,329.44
应付利息		410,880.00	457,325.00
应付股利		25,951,410.13	22,272,883.15
其他应付款		200,106,292.33	90,748,978.50
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		768,607,735.79	565,727,206.94
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		11,281,329.20	
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,281,329.20	
负债合计		779,889,064.99	565,727,206.94
股东权益:			
股本		166,000,000.00	166,000,000.00
资本公积		205,472,702.01	157,963,826.06
减:库存股			
盈余公积		35,112,983.21	31,850,864.91
未分配利润		35,605,811.91	19,526,747.24
外币报表折算差额			
股东权益合计		442,191,497.13	375,341,438.21
负债和股东权益合计		1,222,080,562.12	941,068,645.15

公司法定代表人:张春昌 主管会计工作负责人:邵祖权 会计机构负责人:刘志华

合并利润表

2008年1—12月

编制单位:海南椰岛(集团)股份有限公司 单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,143,485,364.91	1,129,943,326.90
其中:营业收入	七(52)	1,143,485,364.91	1,129,943,326.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,377,470,283.92	1,071,772,518.43
其中:营业成本		870,390,579.67	793,506,211.61
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七(54)	27,893,931.36	25,164,334.00
销售费用		200,457,449.04	121,915,181.20
管理费用		64,885,860.77	43,791,396.06
财务费用		31,718,137.21	21,100,674.75
资产减值损失	七(57)	182,124,325.87	66,294,720.81
加:公允价值变动收益(损失以"-"号填列)	七(55)	-748,016.87	285,706.87
投资收益(损失以"-"号填列)	七(56)	-6,159,218.18	6,789,520.82
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-2,481,638.29	-428,918.06
汇兑收益(损失以"-"号填列)			
三、营业利润(亏损以"-"号填列)		-240,892,154.06	65,246,036.16
加:营业外收入	七(58)	6,325,441.14	4,978,423.42
减:营业外支出	七(59)	2,426,427.15	495,933.02
其中:非流动资产处置净损失		195,123.64	335,206.76
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)		-236,993,140.07	69,728,526.56
减:所得税费用	七(60)	6,577,934.08	13,014,367.66
五、净利润(净亏损以"-"号填列)		-243,571,074.15	56,714,158.90
归属于母公司所有者的净利润		-238,446,770.66	56,559,591.81
少数股东损益		-5,124,303.49	154,567.09
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	七(62)	-1.44	0.34
(二)稀释每股收益		-1.44	0.34

公司法定代表人:张春昌 主管会计工作负责人:邵祖权 会计机构负责人:刘志华

母公司利润表

2008年1—12月

编制单位:海南椰岛(集团)股份有限公司 单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		204,404,586.08	376,525,773.20
减:营业成本		178,325,400.46	327,574,425.10
营业税金及附加		22,629,367.81	20,348,058.75
销售费用		38,915,049.38	14,390,314.25
管理费用		24,340,323.65	21,092,468.74
财务费用		19,800,665.84	15,804,806.35
资产减值损失		52,716,591.99	-24,828,238.17
加:公允价值变动收益(损失以"-"号填列)		-312,830.87	-14,619.13
投资收益(损失以"-"号填列)		167,195,705.56	-7,483,677.10
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-2,481,638.29	-428,918.06
二、营业利润(亏损以"-"号填列)		34,560,061.64	-5,354,358.05
加:营业外收入		154,847.20	385,736.45
减:营业外支出		2,066,035.63	144,942.74
其中:非流动资产处置净损失			
三、利润总额(亏损总额以"-"号填列)		32,648,873.21	-5,113,564.34
减:所得税费用		27,690.24	
四、净利润(净亏损以"-"号填列)		32,621,182.97	-5,113,564.34

公司法定代表人:张春昌 主管会计工作负责人:邵祖权 会计机构负责人:刘志华

合并现金流量表

2008年1—12月

编制单位:海南椰岛(集团)股份有限公司 单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		1,242,953,513.07	1,377,524,666.98
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		3,673,276.67	4,400,903.64
收到其他与经营活动有关的现金		101,094,908.49	31,404,151.51
经营活动现金流入小计		1,347,721,698.23	1,413,329,722.13
购买商品、接受劳务支付的现金		936,435,150.23	1,092,718,835.05
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		57,077,346.07	45,530,977.62
支付的各项税费		105,583,630.13	115,821,860.96
支付其他与经营活动有关的现金		304,127,915.60	40,696,766.92
经营活动现金流出小计		1,403,224,042.03	1,294,768,440.55
经营活动产生的现金流量净额		-55,502,343.80	118,561,281.58
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		2,153,290.00	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		55,150.00	2,197,724.81
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,501,842.37	17,599,094.51
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		6,710,282.37	19,796,819.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		65,327,136.19	85,590,586.55
投资支付的现金		6,050,000.00	11,166,885.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		71,377,136.19	96,757,471.55
投资活动产生的现金流量净额		-64,666,853.82	-76,960,652.23
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		3,000,000.00	
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,000,000.00	
取得借款收到的现金		410,000,000.00	574,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		413,000,000.00	574,000,000.00
偿还债务支付的现金		375,000,000.00	477,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		43,736,307.20	34,125,071.03
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		418,736,307.20	511,125,071.03
筹资活动产生的现金流量净额		-5,736,307.20	62,874,928.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-323,054.95	
五、现金及现金等价物净增加额		-126,228,559.77	104,475,558.32
加:期初现金及现金等价物余额		228,209,027.52	123,733,469.20
六、期末现金及现金等价物余额		101,980,467.75	228,209,027.52

公司法定代表人:张春昌 主管会计工作负责人:邵祖权 会计机构负责人:刘志华

母公司现金流量表

2008年1—12月

编制单位:海南椰岛(集团)股份有限公司 单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		317,751,914.59	611,843,425.57
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		46,324,023.00	163,988,058.02
经营活动现金流入小计		364,075,937.59	775,831,483.59
购买商品、接受劳务支付的现金		213,856,565.56	494,824,178.72
支付给职工以及为职工支付的现金		30,240,004.52	23,197,355.73
支付的各项税费		30,974,431.11	36,846,162.34
支付其他与经营活动有关的现金		54,097,793.17	197,245,001.30
经营活动现金流出小计		329,168,794.36	752,112,698.09
经营活动产生的现金流量净额		34,907,143.23	23,718,785.50
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			24,920,480.59
取得投资收益收到的现金			5,920,744.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			2,026,924.81
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,750,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		4,750,000.00	32,868,149.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		46,380,963.34	72,370,406.01
投资支付的现金		63,220,607.06	700,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		109,601,570.40	73,070,406.01
投资活动产生的现金流量净额		-104,851,570.40	-40,202,256.30
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		240,000,000.00	440,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		240,000,000.00	440,000,000.00
偿还债务支付的现金		210,000,000.00	350,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,771,357.26	28,503,129.83
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		239,771,357.26	378,503,129.83
筹资活动产生的现金流量净额		228,642.74	61,496,870.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-69,715,784.43	45,013,399.37
加:期初现金及现金等价物余额		90,763,835.38	45,750,436.01
六、期末现金及现金等价物余额		21,048,050.95	90,763,835.38

公司法定代表人:张春昌 主管会计工作负责人:邵祖权 会计机构负责人:刘志华

合并所有者权益变动表

2008年1—12月

编制单位:海南椰岛(集团)股份有限公司 单位:元 币种:人民币

项目	本年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	166,000,000.00	174,803,338.56		100,442,652.97		91,408,731.46		10,059,369.34	542,714,092.33
加:同一控制下企业合并产生的追溯调整									
会计政策变更		-16,839,512.50		-68,591,788.06		86,940,993.04		390,951.73	1,900,644.21
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	166,000,000.00	157,963,826.06		31,850,864.91		178,349,724.50		10,450,321.07	544,614,736.54
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)						43,279,591.81		-205,427.12	43,074,164.69
(一)净利润						56,559,591.81		154,567.09	56,714,158.90
(二)直接计入所有者权益的利得和损失									
1.可供出售金融资产公允价值变动净额									
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4.其他									
上述(一)和(二)小计						56,559,591.81		154,567.09	56,714,158.90
(三)所有者投入和减少资本								-359,994.21	-359,994.21
1.所有者投入资本									
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他								-359,994.21	-359,994.21
(四)利润分配						-13,280,000.00			-13,280,000.00
1.提取盈余公积									
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配						-13,280,000.00			-13,280,000.00
4.其他									
(五)所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本(或股本)									
2.盈余公积转增资本(或股本)									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
四、本期期末余额	166,000,000.00	157,963,826.06		31,850,864.91		221,629,316.31		10,244,893.95	587,688,901.23

公司法定代表人:张春昌 主管会计工作负责人:邵祖权 会计机构负责人:刘志华

母公司所有者权益变动表

2008年1—12月

编制单位:海南椰岛(集团)股份有限公司 单位:元 币种:人民币

项目	本年金额							
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	166,000,000.00	157,963,826.06		31,850,864.91		19,526,747.24		375,341,438.21
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	166,000,000.00	157,963,826.06		31,850,864.91		19,526,747.24		375,341,438.21
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)		47,508,875.95		3,262,118.30		16,079,064.67		66,850,058.92
(一)净利润						32,621,182.97		32,621,182.97
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		45,125,316.80						45,125,316.80
1.可供出售金融资产公允价值变动净额		56,406,646.00						56,406,646.00
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响								
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响		-11,281,329.20						-11,281,329.20
4.其他								
上述(一)和(二)小计		45,125,316.80				32,621,182.97		77,746,499.77
(三)所有者投入和减少资本		2,383,559.15						2,383,559.15
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他		2,383,559.15						2,383,559.15
(四)利润分配					3,262,118.30	-16,542,118.30		-13,280,000.00
1.提取盈余公积					3,262,118.30	-3,262,118.30		
2.对所有者(或股东)的分配						-13,280,000.00		-13,280,000.00
3.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
四、本期期末余额	166,000,000.00	205,472,702.01		35,112,983.21		35,605,811.91		442,191,497.13

单位:元 币种:人民币

项目	上年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	166,000,000.00	174,803,338.56		100,442,652.97		91,408,731.46		10,059,369.34	542,714,092.33
加:同一控制下企业合并产生的追溯调整									
会计政策变更		-16,839,512.50		-68,591,788.06		86,940,993.04		390,951.73	1,900,644.21
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	166,000,000.00	157,963,826.06		31,850,864.91		178,349,724.50		10,450,321.07	544,614,736.54
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)						43,279,591.81		-205,427.12	43,074,164.69
(一)净利润						56,559,591.81		154,567.09	56,714,158.90
(二)直接计入所有者权益的利得和损失									
1.可供出售金融资产公允价值变动净额									
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4.其他									
上述(一)和(二)小计						56,559,591.81		154,567.09	56,714,158.90
(三)所有者投入和减少资本								-359,994.21	-359,994.21
1.所有者投入资本									
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他								-359,994.21	-359,994.21
(四)利润分配						-13,280,000.00			-13,280,000.00
1.提取盈余公积									
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配						-13,280,000.00			-13,280,000.00
4.其他									
(五)所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本(或股本)									
2.盈余公积转增资本(或股本)									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
四、本期期末余额	166,000,000.00	157,963,826.06		31,850,864.91		221,629,316.31		10,244,893.95	587,688,901.23

公司法定代表人:张春昌 主管会计工作负责人:邵祖权 会计机构负责人:刘志华

母公司所有者权益变动表

2008年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本年金额							
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计		
一、上年年末余额	166,000,000.00	157,963,826.06		31,850,864.91	19,526,747.24	375,341,438.21		
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	166,000,000.00	157,963,826.06		31,850,864.91	19,526,747.24	375,341,438.21		
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)		47,508,875.95		3,262,118.30	16,079,064.67	66,850,058.92		
(一)净利润					32,621,182.97	32,621,182.97		
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		45,125,316.80				45,125,316.80		
1.可供出售金融资产公允价值变动净额		56,406,646.00				56,406,646.00		
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响								
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响		-11,281,329.20				-11,281,329.20		
4.其他								
上述(一)和(二)小计		45,125,316.80			32,621,182.97	77,746,499.77		
(三)所有者投入和减少资本		2,383,559.15				2,383,559.15		
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他		2,383,559.15				2,383,559.15		
(四)利润分配				3,262,118.30	-16,542,118.30	-13,280,000.00		
1.提取盈余公积				3,262,118.30	-3,262,118.30			
2.对所有者(或股东)的分配					-13,280,000.00	-13,280,000.00		
3.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
四、本期期末余额	166,000,000.00	205,472,702.01		35,112,983.21	35,605,811.91	442,191,497.13		

股票简称:海南椰岛 股票代码:600238 编号:临2009-006

海南椰岛(集团)股份有限公司 第五届董事会第十二次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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。

一、会议通知情况

海南椰岛(集团)股份有限公司(以下简称"公司")董事会于2009年4月13日向全体董事、监事通过传真、电子邮件等方式发出了会议通知。

二、会议召开的时间、地点、方式

本次董事会会议于4月23日在海口市龙昆北路13-1号公司会议室召开。

三、董事出席会议情况

会议应到董事11名,实到董事9名,董事谢德全先生委托董事张春昌先生代行表决权,独立董事严世芸先生委托独立董事高伟女士代行表决权。会议由董事长张春昌先生主持,公司监事列席了会议。会议的召集、召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

四、会议决议

经与会董事逐项审议通过了如下事项:

(一)《公司2008年度董事会工作报告》;

(11票同意,0票反对,0票弃权)

(二)《公司2008年年度报告及摘要》;

(11票同意,0票反对,0票弃权)

(三)《公司2008年度财务决算报告》;

(11票同意,0票反对,0票弃权)

(四)《公司2008年度利润分配预案》;

(11票同意,0票反对,0票弃权)

经武汉众环会计师事务所有限责任公司审计,公司2008年度合并净利润为人民币-243,571,074.15元,母公司净利润为人民币32,621,182.97元。在提取10%法定盈余公积3,262,118.30元后,加上年初未分配利润19,526,747.24元,减去2008年度分配股利13,280,000.00元,本年度可供分配的利润为35,605,811.91元。

根据公司的资金状况,董事会同意公司2008年度不进行利润分配。

(五)《关于公司2008年度计提坏账准备的议案》;

(11票同意,0票反对,0票弃权)

1、单独进行减值测试的个别计提

受金融危机影响,08年公司经营的不确定因素增多;基于审慎性原则,公司2008年度对以下应收款项采用个别认定法,共计计提坏账准备16,032.21万元。

(1)由于