

海南海岛建设股份有限公司

600515

2011 年年度报告

目录

一、 重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	2
三、 会计数据和业务数据摘要.....	3
四、 股本变动及股东情况.....	5
五、 董事、监事和高级管理人员.....	9
六、 公司治理结构.....	13
七、 股东大会情况简介.....	17
八、 董事会报告.....	17
九、 监事会报告.....	25
十、 重要事项.....	26
十一、 财务会计报告.....	40
十二、 备查文件目录.....	118

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员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。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 中审亚太会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	李同双
主管会计工作负责人姓名	许献红
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	田清泉

公司负责人李同双、主管会计工作负责人许献红及会计机构负责人（会计主管人员）田清泉声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	海南海岛建设股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	海岛建设股份
公司的法定英文名称	Hainan Island Construction Co., Ltd
公司法定代表人	李同双

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周志远	许勇
联系地址	海南省海口市国兴大道 7 号海口海航大厦	海南省海口市国兴大道 7 号海口海航大厦
电话	0898-68876403	0898-68876404
传真	0898-68876427	0898-68876427
电子信箱	Zy_zhou@hnair.com	xuyong1@hnair.com

(三) 基本情况简介

注册地址	海南省海口市美兰区大英山西四路 9 号
注册地址的邮政编码	570105
办公地址	海南省海口市国兴大道 7 号海口海航大厦

办公地址的邮政编码	570203
公司国际互联网网址	http://www.zhuxin.biz
电子信箱	zxgf@zhuxin.biz

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	ST 海建	600515	ST 筑信

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1993 年 5 月 12 日	
公司首次注册登记地点	海口	
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 11 月 22 日
	企业法人营业执照注册号	460000000124560
	税务登记号码	460100284079688
	组织机构代码	28407968-8
公司聘请的会计师事务所名称	中审亚太会计师事务所	
公司聘请的会计师事务所办公地址	海南省海口市金贸中路 1 号半山花园海天阁 918 室	

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	-98,619,184.06
利润总额	-100,001,991.27
归属于上市公司股东的净利润	-90,221,431.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-93,878,074.74
经营活动产生的现金流量净额	-20,205,940.37

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	217,760.39	-11,323,140.56	-30,746.98
非货币性资产交换损益			793,850.65
债务重组损益		139,850,671.98	
企业重组费用，如安置		-988,844.65	-2,512,574.30

职工的支出、整合费用等			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	3,788,213.00	1,682,746.66	6,598,523.61
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,600,567.60	607,187.54	-307,702.71
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-30,275,152.83	
少数股东权益影响额			-104,325.68
所得税影响额	1,251,237.68	-4,139,624.75	-972,776.53
合计	3,656,643.47	95,413,843.39	3,464,248.06

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年		本年比上年增减 (%)	2009 年
		调整后	调整前		
营业总收入	397,336,353.70	469,899,795.74	469,899,795.74	-15.44	361,279,105.15
营业利润	-98,619,184.06	-32,427,420.29	-32,118,156.97	204.12	-50,256,117.98
利润总额	-100,001,991.27	96,707,298.67	82,474,561.99	-203.41	-49,800,717.02
归属于上市公司股东的净利润	-90,221,431.27	86,809,561.08	72,576,824.40	-203.93	-88,434,284.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-93,878,074.74	-8,604,282.31	-8,295,018.99	-991.06	-91,898,532.92
经营活动产生的现金流量净额	-20,205,940.37	100,978,461.42	100,978,461.42	-120.01	86,919,977.21
	2011 年末	2010 年末		本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
		调整后	调整前		
资产总额	1,665,932,076.07	886,067,438.81	886,067,438.81	88.01	867,882,507.17
负债总额	1,541,898,995.21	821,935,399.62	834,309,384.36	87.59	881,788,077.12
归属于上市公司股东的所有者权益	124,033,080.86	64,132,039.19	51,758,054.45	93.40	-19,395,150.63
总股本	295,559,966.00	295,559,966.00	295,559,966.00	0.00	295,559,966.00

主要财务指标	2011 年	2010 年		本年比上年增减 (%)	2009 年
		调整后	调整前		
基本每股收益 (元 / 股)	-0.305	0.294	0.246	-203.74	-0.299

稀释每股收益 (元 / 股)	-0.305	0.294	0.246	-203.74	-0.299
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	不适用	/	/	/	/
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.318	-0.029	-0.028	-996.55	-0.311
加权平均净资产收益率 (%)	-130.60	416.40	465.60	减少 547.00 个百分点	-476.50
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-135.90	-41.30	-53.20	减少 94.6 个百分点	-495.17
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	-0.068	0.342	0.342	-119.88	0.294
	2011 年末	2010 年末		本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	0.420	0.217	0.175	93.55	-0.066
资产负债率 (%)	92.55	92.76	94.16	减少 0.21 个百分点	101.60

(四) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
投资性房地产	142,647,875.00	432,208,805.00	289,560,930	3,788,213.00
合计	142,647,875.00	432,208,805.00	289,560,930	3,788,213.00

四、 股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

单位: 股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	45,365,266	15.35	0	0	0	0	0	45,365,266	15.35
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	45,365,266	15.35	0	0	0	0	0	45,365,266	15.35
其中: 境内非国	45,365,266	15.35	0	0	0	0	0	45,365,266	15.35

有法人持股									
境内自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、外资持股									
其中： 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	250,194,700	84.65	0	0	0	0	0	250,194,700	84.65
1、人民币普通股	250,194,700	84.65	0	0	0	0	0	250,194,700	84.65
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	295,559,966	100	0	0	0	0	0	295,559,966	100

2、 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(二) 证券发行与上市情况

1、 前三年历次证券发行情况

本公司分别于 2011 年 8 月 19 日、2011 年 9 月 11 日与海航国际旅游岛开发建设（集团）有限公司签署了附条件生效的《股票认购合同》及其《补充协议》，拟向海航国际旅游岛开发建设（集团）有限公司非公开发行 127,214,170 股股票。

本公司分别于 2011 年 8 月 19 日、2011 年 9 月 11 日召开第六届董事会第十九次会议、第六届董事会第二十一（临时）会议，审议通过《关于海航国际旅游岛开发建设（集团）有限公司以人民币现金注入方式代替海航置业控股（集团）有限公司履行“股权分置改革资产注入承诺”的议案》、《关于公司 2011 年度非公开发行股票方案的议案》等相关议案，并提交筑信股份股东大会审议。

本公司分别于 2011 年 9 月 8 日、2011 年 9 月 29 日召开 2011 年第三次临时股东大会、2011 年第四次临时股东大会，以现场投票表决与网络投票表决相结合的方式逐项审议通过了上述非公开发行股票的相关议案。

2012 年 4 月 12 日，本公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准海南海岛建设股份有限公司非公开发行股票的批复》（[证监许可[2012]476 号），核准公司非公开发行不超过 127,214,170 股新股。

目前公司非公开发行后续事项正在推进过程中，公司董事会将积极协调相关各方，积极落实相关具体工作，确保非公开发行得以完成。

2、 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数		25,348 户		本年度报告公布日前一个月末 股东总数		24,889 户	
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内 增减	持有有限售条件股 份数量	质押或冻结的股 份数量	
天津市大通建设发展集团有限公司	境内非 国有法 人	13.44	39,722,546	0	27,543,906	质 押	39,722,546
天津市艺豪科技发展有限公司	境内非 国有法 人	10.15	30,000,000	0	17,821,360	无	
何海潮	境内自 然人	2.77	8,174,133	5,970,033	0	未知	
吴鸣霄	境内自 然人	1.24	3,594,901	-4,172,238	0	未知	
常世芬	境内自 然人	1.22	3,310,168	1,944,849	0	未知	
潘卫清	境内自 然人	0.84	2,484,947	2,484,947	0	未知	
梁瑞芝	境内自 然人	0.77	2,290,571	2,290,571	0	未知	
中国信达资产管理股份有限公司	境内非 国有法 人	0.76	2,256,240	0	0	未知	
上海财源投资发展有限公司	境内非 国有法 人	0.74	2,200,000	0	0	未知	
海南宝生经济贸易公司	境内非 国有法 人	0.67	1,990,800	0	0	未知	
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量				
天津市大通建设发展集团有限公司	12,178,640		人民币普通股 12,178,640				
天津市艺豪科技发展有限公司	12,178,640		人民币普通股 12,178,640				
何海潮	8,174,133		人民币普通股 8,174,133				
吴鸣霄	3,594,901		人民币普通股 3,594,901				

常世芬	3,310,168	人民币普通股	3,310,168
潘卫清	2,484,947	人民币普通股	2,484,947
梁瑞芝	2,290,571	人民币普通股	2,290,571
中国信达资产管理股份有限公司	2,256,240	人民币普通股	2,256,240
上海财源投资发展有限公司	2,200,000	人民币普通股	2,200,000
海南宝生经济贸易公司	1,990,800	人民币普通股	1,990,800

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	天津市大通建设发展集团有限公司	27,543,906	2009年4月13日 2010年4月13日	12,178,640 15,365,266	上述有限售条件股东持股数量及解除限售时间见本公司股权分置改革说明书。
2	天津市艺豪科技发展有限公司	17,821,360	2009年4月13日 2010年4月13日	12,178,640 5,642,720	上述有限售条件股东持股数量及解除限售时间见本公司股权分置改革说明书。
上述股东关联关系或一致行动的说明			上述股东无一致行动关系。		

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

本公司控股股东为天津市大通建设发展集团有限公司（以下简称：天津大通）；天津大通控股股东为海航置业控股（集团）有限公司（以下简称：海航置业），海航置业实际控制人为海南航空股份有限公司工会委员会。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：亿元 币种：人民币

名称	天津市大通建设发展集团有限公司
单位负责人或法定代表人	李维艰
成立日期	1997年3月4日
注册资本	7.9
主要经营业务或管理活动	房地产开发、商品房销售。服务：室内外装饰、建筑及环境设计技术咨询、服务。

(3) 实际控制人情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

名称	海南航空股份有限公司工会委员会
单位负责人或法定代表人	高荣海
成立日期	1993 年 2 月 10 日
主要经营业务或管理活动	根据《中华人民共和国工会法》和《中华人民共和国民法通则》的规定，经海南省总工会批准，确认海南航空工会委员会具备法人条件，依法取得法人资格，代表公司全体员工行使权力。

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:元 币种:人民币

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本
天津市艺豪科技发展有限公司	逯鹰	2005 年 12 月 23 日	建筑钢结构体系的开发、咨询服务；房屋工程建筑环保、节能科技咨询服务	10,000,000

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
李爱国	董事长	男	47	2009 年 3 月 28 日	2012 年 9 月 14 日	0	0		30	否
李同双	执行董事兼总裁	男	37	2009 年 9 月 14 日	2012 年 9 月 14 日	0	0		30	否
曾标志	副董事长	男	35	2009 年 9 月 14 日	2012 年 9 月 14 日	0	0		28.5	否
吴恕	董事	男	47	2010 年 9 月 7 日	2012 年 9 月 14 日	0	0		0	是
张佩华	董事	男	42	2010 年 9 月 7 日	2012 年 4 月 20 日	0	0		0	是
田淼	董事	男	32	2009 年 9 月 14 日	2012 年 9 月 14 日	0	0		0	是

				日	日					
孙利军	独立董事	男	65	2009年 9月14 日	2012年 9月14 日	0	0		8	否
吕品图	独立董事	男	65	2009年 9月14 日	2012年 9月14 日	0	0		8	否
云光	独立董事	女	63	2010年 4月20 日	2012年 9月14 日	0	0		8	否
呼代利	监事会 主席	男	34	2010年 9月7日	2012年 9月14 日	0	0		0	是
刘兵	监事	男	37	2010年 9月7日	2012年 9月14 日	0	0		0	是
耿报	监事	男	32	2010年 9月7日	2012年 9月14 日	0	0		0	是
王于宇	职工代 表监事	男	32	2010年 8月18 日	2012年 4月20 日	0	0		12	否
周琦	职工代 表监事	女	33	2010年 8月18 日	2012年 9月14 日	0	0		12	否
许献红	副总裁 兼财务 总监	男	48	2009年 9月14 日	2012年 9月14 日	0	0		25.5	否
周志远	董秘	男	32	2009年 9月14 日	2012年 9月14 日	0	0		12	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	174	/

李爱国：本公司董事长。1965年5月出生，曾先后在公安部审计局、经济犯罪侦查局、证券犯罪侦查局工作，历任海航置业控股（集团）有限公司副董事长，海南海航地产控股（集团）有限公司董事长，海航国际旅游岛开发建设（集团）有限公司董事长，现任海航基础产业集团有限公司副董事长。

李同双：本公司执行董事长兼总裁。1975年6月出生，历任海南新国宾馆有限公司总经理，海南海航地产控股（集团）有限公司副总裁、总裁、执行董事长，海航国际旅游岛开发建设（集团）有限公司执行董事长，现任海航基础产业集团有限公司副董事长。

曾标志：本公司副董事长。1977年7月出生，历任海南海航地产控股（集团）有限公司综合管理部总经理、本公司董事兼副总裁，海南海航地产控股（集团）有限公司总裁，海航国际旅游岛开

发建设（集团）有限公司副董事长兼总裁，现任海航基础产业集团有限公司副总裁。

吴恕：本公司董事。1965 年 5 月出生，历任海口新城区建设开发有限公司董事长、总经理，海南海航地产控股（集团）有限公司副总裁、海南海航建设有限公司董事长，海航国际旅游岛开发建设（集团）有限公司副总裁，现任海航基础产业集团有限公司副总裁。

张佩华：本公司董事。1970 年 9 月出生，历任西安民生集团股份有限公司财务总监,长安航空有限公司财务部副总经理,海航酒店集团/地产集团财务部总经理,大新华物流控股有限公司财务部总经理,大新华轮船（烟台）有限公司财务总监，本公司财务总监，海航国际旅游岛开发建设（集团）有限公司财务总监，现任海航机场集团有限公司财务总监。

田淼：本公司董事。1980 年 10 月出生，历任海南航空股份有限公司客舱与地面服务部海口乘务三中队副经理，海航集团有限公司办公室主任助理，海口新城区建设开发有限公司总经理，海航国际旅游岛开发建设（集团）有限公司办公室主任，海航基础产业集团有限公司办公室主任，现任海南海航工程建设有限公司副总裁。

孙利军：本公司独立董事。1947 年 8 月年出生，历任海南省国家税务局党组书记、局长，2008 年 4 月退休。

吕品图：本公司独立董事。1947 年 5 月出生，历任海南省国资委副巡视员，2007 年退休。现为海口仲裁委员会仲裁员，海南省企业法律顾问协会会长，海南外经律师事务所执业律师。

云光：本公司独立董事。1948 年 9 月出生，历任中纪委、监察部八室正处级纪检监察员，副局级检查员、监察专员，2009 年 10 月退休。

呼代利：本公司监事会主席。1978 年 2 月出生，历任海南海航国际酒店管理有限公司行政经理、董事会秘书，海南美兰国际机场股份有限公司总裁秘书、综合管理部人力资源室经理，本公司综合管理部总经理，海口新城区建设开发有限公司总经理，现任海南海航工程建设有限公司副总裁。

刘兵：本公司监事。1975 年 8 月出生，历任海南航空股份有限公司航医室保健医生，五指山海航旅游开发有限公司董事长、海南高和房地产开发有限公司董事长、三亚海航城投资开发有限公司董事长、总经理，万宁海航大康乐投资开发有限公司副总经理，北京海航置业有限公司副总裁，现任海航地产控股（集团）有限公司副总裁。

耿报：本公司监事。1980 年 3 月出生，历任海航集团有限公司办公室后勤服务室业务助理、后勤服务主管、接待主管、重大活动与会议主管，本公司综合管理部后勤事务中心经理，海南海岛欧铂物管有限公司总经理，海南望海国际商业广场有限公司副总经理。现任海南海岛欧铂物管有限公司总经理。

王于宇：本公司职工代表监事。1980 年 11 月出生，历任海航集团办公室机要秘书、接待管理员，兴隆康乐园海航度假酒店综合管理部主任，海南新国宾馆有限公司人力资源总监，海南民生百货商场有限公司副总经理。

周琦：本公司职工代表监事。1979 年 2 月出生，历任海航旅业控股(集团)有限公司项目经理，海航旅业控股(集团)有限公司海南管理分部项目经理，海南海航饮品有限公司综合管理部经理，海口海航大厦投资管理有限公司总经理助理，海口新城区建设开发有限公司综合管理部总经理，本公司子公司海南施达商业有限公司总经理，现任本公司综管部总经理。

许献红：本公司副总裁兼财务总监。1964 年 10 月出生，历任江西石城钽铌矿财务科科长，本公司财务部经理、总裁助理、董事副总裁、董事总裁。

周志远：本公司董事会秘书。1980 年 8 月出生，历任海航实业控股有限公司证券业务部企业融资高级主管。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
李爱国	海航基础产业集团有限公司	副董事长			否
李同双	海航基础产业集团有限公司	副董事长			否
曾标志	海航基础产业集团有限公司	副总裁			否
吴恕	海航基础产业集团有限公司	副总裁			是
张佩华	海航机场集团有限公司	财务总监			是
田淼	海南海航工程建设有限公司	副总裁			是
呼代利	海南海航工程建设有限公司	副总裁			是
刘兵	海航地产控股(集团)有限公司	副总裁			是
耿报	海南海岛欧铂物业管理有限公司	总经理			是

在其他单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	独立董事津贴确定决策程序：2010 年 4 月 20 日公司 2009 年年度股东大会审议通过了《关于调整独立董事津贴的议案》；高级管理人员报酬确定决策程序：2007 年 9 月 27 日公司第五届董事会第十次会议审议通过了《公司高管人员绩效考核与薪酬激励制度》。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	独立董事津贴是依据公司 2009 年年度股东大会于 2010 年 4 月 20 日审议通过的《关于调整独立董事津贴的议案》确定；高级管理人员报酬根据公司第五届董事会第十次会议于 2007 年 9 月 27 日审议通过的《公司高管人员绩效考核与薪酬激励制度》确定。公司根据经营状况，依据公司制订的薪酬管理制度以及相关岗位职责和工作业绩等因素确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见（董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况表）

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	735
公司需承担费用的离退休职工人数	13
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
内退人员	13
管理人员	45
行政人员	126
专业技术人员	37
生产服务人员	527
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科(含以上)	98
本科以下	650

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

上市以来，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、中国证监会有关规定和《上海证券交易所股票上市规则》的要求，不断完善公司法人治理结构建设、规范运作，公司目前治理结构如下：

1、关于股东与股东大会：公司能够确保所有股东，特别是中小股东与大股东享有平等地位和充分行使自己的权力，建立了公司网站，保持与股东有效的沟通；认真接待股东来访和来电来函咨询，使股东了解公司的运作情况；公司制订了股东大会议事规则，严格按照中国证监会公布的《股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会，在会场的选择上尽可能地让更多的股东能够参加股东大会，行使股东的表决权，并聘请律师出席见证；公司关联交易定价公平合理，并严格按照《上海证券交易所股票上市规则》的规定履行董事会、监事会的审议程序，确保关联交易的合法有效。

2、关于主要股东与上市公司的关系：公司主要股东通过股东大会依法行使出资人权利，未直接干涉公司决策和生产经营活动；公司与主要股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到相互独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选聘董事；公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求；公司董事能够以认真负责、勤勉诚信的态度出席董事会和股东大会，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利和义务。

4、关于监事和监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求；公司监事会建立了《监事会议事规则》，并将在实践中进一步规范和完善；公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、公司经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司正积极着手建立公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准与激励约束机制；经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护银行、法人等债权人、员工、客户、消费者等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康发展。

7、关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，加强与股东交流；公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息；公司能够按照有关规定，及时披露大股东或公司实际控制人的详细资料和股份的变化情况。

(二) 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立 董事	本年应参加董 事会次数	亲自出席 次数	以通讯方式 参加次数	委托出 席次数	缺席 次数	是否连续两次未 亲自参加会议
李爱国	否	10	10	9	0	0	否
李同双	否	10	9	8	1	0	否
曾标志	否	10	10	9	0	0	否
吴恕	否	10	10	9	0	0	否
张佩华	否	10	10	9	0	0	否
田淼	否	10	10	9	0	0	否
孙利军	是	10	10	9	0	0	否
吕品图	是	10	10	9	0	0	否
云光	是	10	10	9	0	0	否

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	9
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

一、《公司章程》对独立董事职责规定如下：

1、重大关联交易应由独立董事认可后,提交董事会讨论并报股东大会审议；独立董事作出判断前,可以聘请中介机构出具独立财务顾问报告,作为其判断的依据。

2、独立董事可以向董事会提议聘用或解聘会计师事务所；

3、向董事会提请召开临时股东大会；

4、提议召开董事会；

5、独立聘请外部审计机构和咨询机构；

6、可以在股东大会召开前公开征集投票权。

7、公司重大关联交易、聘用或解聘会计师事务所,应有二分之一以上的独立董事同意后,方可提交董事会讨论；独立董事向董事会提请召开临时股东大会、提议召开董事会会议和在股东大会召开前公开向股东征集投票权,应由二分之一以上的独立董事同意；经全体独立董事同意,独立董事可独立

聘请外部审计机构和咨询机构,对公司的具体事项进行审计和咨询,相关费用由公司承担。

二、公司制定了《独立董事年报工作制度》，在年报工作中，独立董事应当履行以下义务：

1、独立董事应在公司年度报告的编制和披露过程中，切实履行独立董事的责任和义务，勤勉尽责。

2、听取公司管理层向每位独立董事全面汇报公司本年度的生产经营情况和重大事项的进展情况，同时，独立董事应进行实地考察。

3、年审注册会计师进场审计前向每位独立董事书面提交本年度审计工作安排及其它相关资料。

4、年审注册会计师出具初步审计意见后和召开董事会会议审议年报前，每位独立董事与年审注册会计师至少安排一次见面会。

公司独立董事勤勉尽责，严格按照《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《公司章程》等有关法律法规的规定和要求，在2011年度工作中，忠实履行职责，积极出席相关会议，认真审议董事会各项议案，对公司相关事项发表了独立意见，切实维护了公司和股东尤其是社会公众股东的利益。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	本公司在业务方面完全独立于控股股东，具有独立完整的自主经营能力。公司主要控股子公司均有独立的决策经营权。		
人员方面独立完整情况	是	本公司的总裁、副总裁、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作，并在本公司领取薪酬。		
资产方面独立完整情况	是	本公司与控股股东产权关系明确。公司设有独立的资产管理部门和资产管理人，并建立了相关的资产管理制度，确保上市公司资产的完整性。		
机构方面独立完整情况	是	公司具有独立的劳动、人事、工资管理体系。		
财务方面独立完整情况	是	本公司建立了一套独立的会计核算体系和财务管理制度。本公司与控股子公司拥有独立的财务负责人、财务会计人员和独立的银行帐户，依法独立纳税，实行独立的财务会计管理和独立核算。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	<p>公司根据《公司法》、《证券法》及由财政部、证监会、审计署、银监会、保监会等五部委联合印发的《企业内部控制基本规范》及其配套指引 等相关法律、法规的要求，结合实际、整体设计、分部实施的原则，建立符合现代管理要求的内部组织结构，完善公司治理，健全内部约束机制，建立科学的决策机制，强化重大决策执行力，提升重大风险控制与防范能力，并融入到公司的日常经营管理活动中，实现经营管理工作的规范化、系统化和制度化，确保公司持续、稳定、健康、规范发展。2012年，公司将着手实施内控审计相关工作。</p>
-------------	---

<p>内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况</p>	<p>公司根据企业实际情况，建立各项管理体系，内容主要包括公司治理、财务管理、会计核算、人力资源、信息披露、业务流程、质量控制、合同管理、行政管理等主要业务与管理环节，形成较为完善的管理体系，公司将按照《企业内部控制基本规范》及配套指引的要求，进一步完善公司内控制度。</p>
<p>内部控制检查监督部门的设置情况</p>	<p>公司监事会负责对董事、总裁及其他高管人员的履职情况及公司依法运作情况进行监督，对股东大会负责。</p> <p>公司董事会审计委员会是董事会下设的专业工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，确保董事会对经理层的有效监督。</p> <p>2012 年，公司将成立内控中心职能部门，作为公司内部监督体系 and 自我约束机制的重要组成部分，履行独立的监督和评价工作，对公司及所属经营单位的经济业务及有关制度的执行情况等进行审计。</p>
<p>内部监督和内部控制自我评价工作开展情况</p>	<p>报告期内，监事会、各专业委员会以及公司各部门各司其职，充分保障了公司的合规经营。</p>
<p>董事会对内部控制有关工作的安排</p>	<p>1、授权审批制度 公司经营方针、重大投资、融资、担保、关联交易等重大经营活动，根据《公司章程》、《上海证券交易所上市规则》的规定，由股东大会、董事会、总裁根据各自的权限审议决定。</p> <p>2、绩效考评控制 董事会制定考核内容、标准，经营层执行，绩效考核的过程和评估方法公开、公正；逐步健全绩效管理；持续提高管理效率，确保公司发展战略目标得以实现。</p> <p>3、完善内、外部信息与沟通 公司建立了信息与沟通机制，明确了内部控制相关信息的收集、传递与处理程序，确保信息及时传递，有效沟通。</p>
<p>与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况</p>	<p>公司自 2007 年开始执行《新企业会计准则》，公司及控股子公司的会计政策、财务管理制度统一制定、统一执行，根据每年管理重点制定年度会计工作内部核查计划，按照计划核查各单位会计政策、财务管理制度的执行状况并做出评价。</p> <p>公司根据会计准则、税法、财经法规等有关规定，建立了一套完善的财务管理制度，明确了授权及签章等内部控制环节，符合《企业会计准则》及相关法律、法规的规定。在实际经营过程中，公司进一步明确了逐级审批流程及各级审批权限，确保授权、签章等内部控制环节得到有效执行；同时明确会计凭证、会计账簿和财务会计报告的处理程序，保证会计资料真实完整。为公司规范会计核算、强化会计监督、保证会计数据准确、防止舞弊和堵塞漏洞提供了保障。</p>
<p>内部控制存在的缺陷及整改情况</p>	<p>截止报告期末，公司未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。</p>

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

本公司高级管理人员由董事会聘用。公司实行董事会领导下的总裁负责制，实行绩效考核，在对工作和经营指标完成情况考评基础上，确定对其奖惩。高级管理人员的考评由董事会负责，监事会进行监督。根据考评结果，确定下一年度聘用与否、岗位安排和薪酬。

(六) 公司披露内部控制的相关报告:

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告: 否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告: 否
- 3、公司是否披露社会责任报告: 否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司已制定并下发《信息披露管理制度》、《重大事项信息流转制度》。规定信息披露义务人或信息知情人因工作失职或违反制度规定, 导致公司信息披露工作出现重大差错, 将查明原因并追究相关人员的责任。

本报告期内, 公司未出现年报信息披露差错。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

七、 股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年度股东大会	2011 年 4 月 19 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 20 日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 8 月 5 日	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 8 月 6 日
2011 年第二次临时股东大会	2011 年 8 月 11 日	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 8 月 12 日
2011 年第三次临时股东大会	2011 年 9 月 13 日	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 9 月 14 日
2011 年第四次临时股东大会	2011 年 9 月 29 日	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 9 月 30 日
2011 年第五次临时股东大会	2011 年 11 月 10 日	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 11 月 11 日

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

报告期内, 公司抢抓海南国际旅游岛建设历史机遇, 启动了民生百货大楼升级改造工程, 为缩短施工周期, 最大程度降低工程施工导致民生百货停业不利影响, 公司经营管理层积极协调工程各方紧密配合, 统筹安排, 精心做好各项开业准备, 于 2011 年 11 月 25 日实现"望海国际广场" (原民

生百货大楼)全面恢复营业,为全面提升经营形象,引进国际品牌填补海南市场空白,有效扩大所占市场份额奠定了扎实的基础。

报告期内公司启动了非公开发行 A 股股票暨替代海航置业(集团)有限公司履行“股权分置改革资产注入承诺”的工作,分别于 2011 年 9 月 8 日、2011 年 9 月 29 日召开 2011 年第三次临时股东大会、2011 年第四次临时股东大会,以现场投票表决与网络投票表决相结合的方式逐项审议通过了《关于海航国际旅游岛开发建设(集团)有限公司以人民币现金注入方式代替海航置业控股(集团)有限公司履行“股权分置改革资产注入承诺”的议案》、《关于公司 2011 年度非公开发行股票方案的议案》等相关议案。2012 年 4 月 12 日,本次非公开发行股票事宜取得中国证监会《关于核准海南海岛建设股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2012]476 号)。目前公司非公开发行后续事项正在推进过程中,公司董事会将积极协调相关各方,积极落实相关具体工作,确保资产注入承诺事宜得以圆满完成。

报告期内公司实现总收入 39733.64 万元,同比减少 15.44%;亏损 9022.14 万元,主要系原民生百货大楼停业装修及配套实施的望海楼酒店拆除等原因。自 2011 年 1 月起,位于民生百货大楼临街面的望海酒店拆除并改建为生态购物广场,致使望海酒店在望海国际广场(原民生百货)恢复营业之前(2011 年 1 月到 2011 年 10 月)无收入,同时施工致使临街进入民生百货的道路通行不便,客流量减少;2011 年 6 月 18 日至 2011 年 8 月 7 日,民生百货大楼 3 楼至 6 楼停业封闭式施工作业,仅 1 楼、2 楼正常营业,民生百货销售因此受到较大不利影响,为应对此不利影响,并减少装修改造期间货品积压,民生百货采取了较大幅度的让利促销,导致 2011 年 1-9 月营业收入相比上年同期仅增长 3.06%,主营业务毛利相对于上年同期下降 17.20%,同时毛利率相对 2010 年同期水平下降 4.88 个百分点;2011 年 8 月 8 日至 11 月 24 日,民生百货大楼暂停闭店营业,全面进入封闭式装修改造施工,此间无销售收入。

公司是否披露过盈利预测或经营计划:否

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
商业	379,685,527.12	301,847,981.70	20.50	-7.89	-4.13	减少 3.12 个百分点
酒店餐饮业	700,274.66	2,204,594.20	-214.82	-98.44	-91.16	减少 259.19 个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
海南省海口市	376,708,148.85	-18.48
天津市	3,677,652.93	16.73

(3)报告期内利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力较前一报告期发生重大变化的原因说明

项 目	本期末数	上年同期数	本期	增减原因
		或期末数	增减%	
一.资产负债类		上年期末数		
货币资金	305,048,735.70	118,512,635.21	157.40	贷款增加所致
应收账款	30,535,014.70	8,897,634.08	243.18	卡类消费款增加导致
预付款项	8,520,270.83	2,347,394.32	262.97	按照贷款合同支付利息的摊余金额放在预付款项核算所致
其他应收款	33,265,402.41	18,798,887.65	76.95	主要为支付定金所致
存货	7,313,024.19	5,463,964.54	33.84	子公司望海国际营业规模增加导致
投资性房地产	432,208,805.00	142,647,875.00	202.99	子公司第一物流仓储配送区转入投资性房地产核算所致
固定资产	625,857,114.73	507,525,193.39	23.32	子公司望海国际更新改造工程完工所致
在建工程	161,039,772.49	26,709,598.98	502.93	子公司望海国际望海二期精品楼工程、子公司第一物流生活服务区施工所致
无形资产	21,525,041.73	43,873,012.97	-50.94	子公司第一物流仓储配送区所占土地转入投资性房地产核算所致
长期待摊费用	20,763,418.34	57,434.41	36051.53	子公司望海国际国际品牌装修补贴款、化妆品柜台装修费计入长期待摊费用所致
递延所得税资产	19,855,475.95	11,233,808.26	76.75	主要为可抵扣亏损增加所致
应付账款	137,157,760.82	70,887,487.34	93.49	子公司望海国际因工程施工导致应付账款增加
应付利息	1,906,483.33	934,388.89	104.04	贷款增加所致
递延所得税负债	52,289,565.80	1,933,992.31	2603.71	主要系子公司第一物流将出租房产转入投资性房地产按公允价值计量，转换日公允价值与账面价值差额形成的资本公积应计提的递延所得税负债

资本公积	253,379,700.64	103,257,227.70	145.39	主要系子公司第一物流将出租房产转入投资性房地产按公允价值计量,转换日公允价值与账面价值差额转入所致。
未分配利润	-469,537,017.01	-379,315,585.74	23.79	亏损所致
二.损益类		上年同期数		
营业税金及附加	11,088,075.69	7,502,940.73	47.78	本部阳光经典项目土地增值税清缴所致
销售费用	36,046,725.99	25,735,554.39	40.07	子公司望海国际加大宣传、促销所致
财务费用	99,522,787.55	41,618,019.20	139.13	本期贷款增加所致
资产减值损失	357,836.75	35,971,930.09	-99.01	主要是上期望海酒楼拆除计提的减值准备较大所致
公允价值变动收益	3,788,213.00	1,682,746.66	125.12	投资性房地产公允价值增加所致
投资收益	-	999,274.82	-100	本期无此类事项
营业外收入	1,052,312.78	151,876,716.23	-99.31	上期债务重组事项所致
营业外支出	2,435,119.99	22,741,997.27	-89.29	上期债务重组事项所致
所得税费用	-9,780,560.00	9,897,737.59	-198.82	本期亏损所致
三.现金流量类		上年同期数		
支付的各项税费	29,406,490.35	36,958,338.89	-20.43	望海国际装修改造营业收入减少所致
支付其他与经营活动有关的现金	106,041,664.30	49,908,030.60	112.47	本期支付卡类款项较多及支付定金所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	243,480.85	324,363.20	-24.94	本期处置固定资产较少所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	291,687,544.96	44,389,034.73	557.12	子公司望海国际、第一物流在建工程施工所致
取得借款收到的现金	796,100,000.00	500,000,000.00	59.22	本期贷款增加所致
偿还债务支付的现金	200,000,000.00	403,834,578.60	-50.47	本期偿还借款本金较上期少所致
分配股利、利润或	81,619,959.10	64,878,839.24	25.80	贷款较上期增加所致

偿付利息支付的现金				
支付其他与筹资活动有关的现金	16,293,935.93	10,000,000.00	62.94	贷款较上期增加所致

2、 对公司未来发展的展望

2012 年升级改造后的望海国际广场发生明显变化,即其市场定位由此前的中端消费市场调整为中高端消费市场。为此公司将紧抓当前国家鼓励扩大居民消费和海南国际旅游岛建设进程不断深化的契机,积极把握消费市场的动态,紧贴海南百货零售市场最新发展趋势,立足优化中高端品牌组合,丰富中高端产品资源,抢占海南中高端消费市场。同时,公司将在本年度大力推进网站建设,构建虚拟交易平台,进一步拓宽销售渠道,丰富营销模式与内涵,扩大业务规模。

以实施内部控制规范体系建设为契机,对公司所有制度及业务流程进行全面认真梳理,调整管控模式,创新管控流程,完善内部沟通机制,形成可复制和移植的标准管理制度,有效防范经营风险,提高公司治理水平,切实保证公司资产、资金安全,从而保障公司和全体股东的利益。

公司是否编制并披露新年度的盈利预测: 否

(二) 公司投资情况

1、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、 募集资金使用情况

报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

3、 非募集资金项目情况

报告期内,公司无非募集资金投资项目。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

公司第六届董事会第二十五次会议审议通过了《关于公司会计差错更正的议案》。董事会认为本次公司对前期发生的会计差错进行更正,并根据有关会计准则和制度的规定恰当地进行会计处理,符合《企业会计准则》的规定,提高了财务信息质量,会计核算更加准确。

(四) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
------	------	------	-------------	-------------

第六届董事会第十三次会议	2011 年 3 月 18 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 3 月 22 日
第六届董事会第十四次 (临时)会议	2011 年 4 月 7 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 4 月 8 日
第六届董事会第十五次会议	2011 年 4 月 22 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 4 月 26 日
第六届董事会第十六次会议	2011 年 5 月 15 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 5 月 18 日
第六届董事会第十七次会议	2011 年 7 月 14 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 7 月 15 日
第六届董事会第十八次会议	2011 年 7 月 25 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 7 月 26 日
第六届董事会第十九次会议	2011 年 8 月 19 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 8 月 22 日
第六届董事会第二十次会议	2011 年 8 月 28 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 8 月 31 日
第六届董事会第二十一 次(临时)会议	2011 年 9 月 11 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 9 月 14 日
第六届董事会第二十二 次会议	2011 年 10 月 21 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 10 月 26 日

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内公司董事会根据《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议。

3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

(1)、制定审计计划

在会计师事务所正式进场审计前，审计委员会与会计师事务所经过协商，结合公司实际确定了公司 2011 年度审计工作安排。

(2)、审阅公司编制的财务会计报表

2012 年 1 月 10 日，公司审计委员会委员、独立董事及公司管理层与会计师事务所年审会计师在海南省海口市国兴大道 7 号海口海航大厦福顺楼召开"2011 年度审计第一次沟通见面会"，参会人员审阅了公司 2011 年财务报表(未审计)及审计师出具的相应说明；沟通并确定了年度审计工作计划。在本次会议中，公司管理层向审计委员会、独立董事简要汇报了公司 2011 年度整体发展概况、经营成果以及下年度工作计划；年度审计师则汇报了预审阶段所发现的重点问题。

出席会议的公司审计委员会成员和独立董事认真听取了公司管理层、年审会计师的情况报告，对公司管理层的工作表示了肯定，同时提出了真实、准确开展年度审计和年报编制工作的要求。

(3)、审计委员会致函会计师事务所按时提交审计报告

2012 年 4 月 5 日，审计委员会致函会计师事务所，要求会计师事务所如期完成年报审计工作，提交审计报告。

(4)、公司 2011 年度审计报告定稿，会计师事务所出具审计报告，审计工作圆满结束

2012 年 4 月 8 日，会计师事务所按时完成审计，审计报告、《关于海南海岛建设股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》定稿。2012 年 4 月 20 日，审计委员会召开会议，对经会计师事务所审计后的公司 2011 年财务会计报告以及有关说明再一次进行审核分析，认为：该报告反映了公司 2011 年度生产经营的实际情况和经营成果，同意以此为基础编制公司 2011 年年度报告及摘要。

本次会议审议通过《关于〈公司 2011 年年度财务会计报告〉的议案》、《关于中审亚太会计师事务所有限公司从事 2011 年度公司审计工作的总结报告》、并将此项议案提交董事会审议。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号〈年度报告的内容与格式〉》（2007 年修订）、《公司章程》、《公司董事会专门委员会工作制度》等有关规定，就公司 2010 年年度薪酬与考核等事项发表意见如下：

(1)、关于对公司董事、监事和高级管理人员所披露薪酬的审核意见

经认真审核公司 2011 年实际完成的生产经营业绩后，对公司 2011 年年度报告中披露的董事、监事、高级管理人员的薪酬情况进行了核查，公司董事、监事、高级管理人员基本薪酬的确定符合公司股东大会、董事会的相关决议内容和相关薪酬管理制度，公司 2011 年年度报告中所披露的董事、监事和高级管理人员的实际薪酬是在基本薪酬的基础上严格按照 2011 年经营目标的实际完成情况和年度绩效考核方案计算确定的，真实、合理，未有违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形发生。

(2)、公司 2011 年尚未建立股权激励机制。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

为加强公司在重大事项、定期报告等敏感信息编制、审议和披露过程中的信息使用人管理，依照有关法律、法规制定了《信息披露事务管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》。明确规定该制度适用于公司、全资子公司及控股子公司，严格控制公司信息在外部信息使用人之间的传递。由于公司外部环境的不断变化，公司将本着从实际出发、持续改进、不断提高的原则，进一步完善公司内部控制制度和治理结构，依法规范运作，切实提高公司治理水平。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

建立和维护有效的公司内部控制是董事会的责任。公司根据《企业内部控制基本规范》并结合公司自身的具体情况制定了内控制度,并予以实施。本报告期内，公司的内部控制有效，未发现重大缺陷，未发生对公司财务报告的可靠性和对公司资产的安全性、完整性有重大不利影响的情况。

7、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划

和实施方案

公司计划从以下方面规范内部控制管理：第一，按照企业内部控制基本规范配套指引的相关规定，对公司现行内部控制制度进行全面梳理，查找内控缺陷并加以改善；第二，针对发现的缺陷和风险，制定相应的整改方案，逐步完善制度、优化流程和风险管控，建立切实有效的内部控制体系。

8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司《内幕信息知情人登记管理制度》已于 2011 年 10 月 21 日经公司第六届董事会第二十二次会议审议通过，公司严格按照内幕信息知情人登记制度的有关规定对内幕信息知情人进行登记备案。截止至目前，公司未发生过泄漏内幕信息、内幕交易等违法违规行为。

9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

经 2011 年 11 月 10 日公司 2011 年第五次临时股东大会审议通过的现行有效的《公司章程》第一百五十六条规定，公司的利润分配政策如下：

(一)公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性；

(二)公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红；

(三)公司可以采取现金或者股票方式分配股利，具体分配比例由董事会根据公司经营状况和中国证监会的有关规定拟定，由股东大会审议决定；

(四)对于报告期内盈利但公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中详细披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见。公司还应在定期报告中披露现金分红政策在本报告期内的执行情况。

(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经中审亚太会计师事务所有限公司审计，2011 年度公司合并报表归属于母公司的净利润-90,221,431.27 元，加上年初未分配利润-379,315,585.74 元，本年度可供股东分配利润为-469,537,017.01 元。因本年度未分配利润为负值，公司董事会拟定本年度不进行利润分配,也不以资本公积金转增股本。

以上预案，须经公司 2011 年度股东大会审议批准。

(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数(元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008				0	-76,381,702.91	
2009				0	-88,434,284.86	
2010				0	86,809,561.08	

由于公司 2008 年、2009 年、2010 年可供股东分配利润皆为负值，分别为-37583.21 万元、-46426.64 万元、-39168.96 万元，因此最近三年未进行现金分红。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
第六届监事会第九次会议	公司监事会 2010 年度工作报告; 公司 2010 年度财务决算报告; 公司 2010 年度利润分配预案; 监事会对中审亚太会计师事务所有限公司审计意见所涉事项的专项说明; 公司 2010 年年度报告及摘要
第六届监事会第十次会议	公司 2011 年第一季度报告
第六届监事会第十一次会议	公司 2011 年半年度报告
第六届监事会第十二次会议	公司 2011 年第三季度报告

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司决策程序合法，内部控制制度较为完善，公司董事、高级管理人员均能勤勉尽责地履行职务，未发现违反法律、法规、公司章程及损害公司和股东利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

中审亚太会计师事务所有限公司对公司 2011 年度财务会计报表进行了审计，其出具标准无保留意见的审计报告能够真实、客观地反映公司财务状况和经营成果。

(四) 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使用情况。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内公司无收购、出售资产情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会认为报告期内公司的关联交易价格公允，未损害公司和股东利益。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

中审亚太会计师事务所有限公司对公司 2011 年度财务会计报表出具标准无保留意见的审计报告是真实、客观的。

(八) 监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否
报告期内，因存在较大不确定性，公司未做利润预测。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

一、报告期内有进展情况的重大诉讼仲裁事项

中国光大银行广州分行诉广州本草堂有限公司、海南第一物流配送有限公司、第一投资招商股份有限公司、海南望海国际大酒店有限公司借款合同纠纷案

中国光大银行广州分行以广州本草堂有限公司违反以本公司为担保的《借款合同》为由，向广东省广州市中级人民法院申请诉前保全。涉案金额 4,500 万元。

本公司已与光大银行广州分行签订《债务和解协议书》，光大银行广州分行同意以本公司担保贷款本金 4,500 万元为基数按 80% 折算为 3,600 万元作为债务和解总价，由本公司在 30 个工作日内履行完毕。自本公司付清全部价款之日起，双方的债权债务即了结，互不差欠。本公司已按约履行完毕还款义务，已办理相关债务和解的司法裁定等手续。

本公司作为上述借款的连带责任保证人，已履行了代为清偿的责任。在向债务人本草堂公司催讨无果的情况下，本公司为维护合法权益，已向广州市天河区人民法院提请诉讼，请求：①判令本草堂公司偿还本公司代偿借款本金人民币 3,600 万元及自 2007 年 6 月 1 日至实际偿还欠款之日止的银行利息。②判令本草堂公司承担本案的全部诉讼费用。该案经广州市天河区人民法院审理，并判决：被告广州本草堂于判决发生法律效力之日起十日内偿还本公司 3,600 万元及利息（自 2007 年 7 月 10 日起，按中国人民银行同期同类贷款利率标准计付至清偿之日止）。

在执行过程中，被执行人广州本草堂有限公司因未接受广州市工商行政管理局天河分局年度检验，已被吊销营业执照，无可供执行财产，申请执行人海南筑信投资股份有限公司亦无法向法院提供被执行人可供执行的财产线索，广州市天河区人民法院已下达（2011）穗天法执字第 3005 号《执行裁定书》，裁定广州市天河区人民法院穗天法执字第 3005 号案件终结执行。终结执行期间，申请执行人如发现被执行人有可供执行的财产，可向该院申请重新立案执行。

详情见 2004 年 12 月 18 日、2005 年 4 月 21 日、2005 年 5 月 13 日、2005 年 11 月 30 日、2006 年 1 月 7 日、2007 年 7 月 7 日、2007 年 7 月 13 日、2007 年 10 月 12 日、2008 年 12 月 20 日《上海证券报》、《中国证券报》。

二、报告期内无进展情况的重大诉讼仲裁事项

1、 本公司控股子公司海南施达商业有限公司为海南麒麟旅业开发有限公司提供保证的诉讼事项

1998 年 8 月 4 日海南麒麟旅业开发有限公司(以下简称"麒麟旅业") 与交通银行海南分行签订借款合同，借款本金为 140 万元，借款期限为 8 个月，施达商业对以上借款及利息承担保证责任。2002 年 7 月 16 日一投集团向交行承诺履行保证责任。后因贷款逾期，银行提起诉讼，海口市龙华区人民法院于 2004 年 9 月 1 日下达(2004)龙民二初字第 285 号《民事判决书》，限麒麟旅业归还借款本金及利息（本金 140 万元、利息 67.12 万元）；施达商业和一投集团承担连带清偿责任。根据海口市龙华区人民法院 2005 年 9 月 8 日下达的(2005)龙执字第 688 号《民事裁定书》，法院裁定将案件的申请执行人由交通银行海南分行变更为中国信达资产管理公司海口办事处。

2、海口秀英金岛休闲中心诉讼事项

2008 年 1 月 31 日，望海酒店向海口市美兰区人民法院就欠付租金事项起诉海口秀英金岛休闲中心(现已更名为"海口海港金岛休闲中心")。海口市美兰区人民法院于 2008 年 4 月 25 日以（2008）美民二

初字第 22 号民事判决书, 判决海口海港金岛休闲中心业主黄蓉偿还望海酒店租金 311 万元、违约金 714,188.00 元。2008 年 5 月 12 日, 黄蓉向海口市中级人民法院提出上诉, 海口市中级人民法院于 2008 年 9 月 9 日以 (2008) 海中法民一终字第 750 号民事裁定书, 裁定如下:

- ①撤销海口市美兰区人民法院 (2008) 美民二初字第 22 号民事判决;
- ②发回海口市美兰区人民法院重审。

2009 年 1 月 14 日海口市美兰区人民法院开庭重审上述案件。本公司于 2009 年 4 月收到海口市美兰区人民法院《民事判决书》((2008) 美民二重字第 8 号), 就上述诉讼事项作出判决, 判决如下:

①自本判决发生法律效力之日起, 解除原告海南望海国际大酒店有限公司与被告黄蓉签订的《租赁经营合同》、《租赁经营补充合同》、《补充协议》。

②被告黄蓉须于本判决发生法律效力之日起十日内, 支付给原告租金人民币 311 万元。

③被告黄蓉须于本判决发生法律效力之日起十日内, 支付给原告违约金人民币 714,188.00 元。

④驳回原告的其他诉讼请求。

如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务, 应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第 229 条之规定, 加倍支付迟延履行期间的债务利息。本案受理费人民币 39,106.00 元, 由被告黄蓉承担。黄蓉不服该判决, 向海口市中级人民法院提起上诉。

2009 年 12 月, 本公司收到海口市中级人民法院《民事判决书》((2009) 海中法民一终字第 1278 号), 该院就上述案件作出了判决, 判决如下:

驳回上诉, 维持原判。本判决为终审判决。

2010 年 5 月 31 日, 海口市美兰区人民法院《执行裁定书》(2010) 美执字第 92-1 号) 裁定如下: 海口市中级人民法院于 2009 年 12 月 3 日作出的(2009)海中法民一终字第 1278 号民事判决终结执行。权利人在终结执行后十年内, 认为终结执行的情形已经消失, 可向本院申请重新立案执行。

详情见 2009 年 4 月 10 日、2009 年 5 月 22 日、2009 年 12 月 9 日《上海证券报》、《中国证券报》

3、广州中地行房地产代理有限公司、广州市中地行策略顾问有限公司与本公司《项目营销顾问合同》纠纷案

2005 年 2 月 4 日, 广州中地行房地产代理有限公司、广州市中地行策略顾问有限公司以本公司未履行 2002 年 9 月 9 日、14 日签订的“阳光经典”《项目营销顾问合同》的有关义务为由, 向海南省海口市龙华区人民法院提起诉讼, 涉案金额 1,272,528.10 元。海口市龙华区人民法院于 2005 年 7 月 20 日对此案判决如下: (1) 限被告本公司在该判决生效之日起十日内支付原告广州中地行房地产代理有限公司、广州市中地行策略顾问有限公司营销奖励佣金 560,287.39 元及滞纳金, 滞纳金按合同约定以本金 560,287.39 元的每日万分之五计算, 从 2004 年 4 月 1 日起至法院限定的还款之日止。逾期未付清, 按《中华人民共和国民事诉讼法》第二百三十二条处理。(2) 驳回原告广州中地行房地产代理有限公司、广州市中地行策略顾问有限公司的其他诉讼请求。该案受理费 16,373.00 元由两原告负担 8,373.00 元, 被告负担 8,000.00 元。

根据 2008 年 12 月 10 日海口市龙华区人民法院民事裁定书【(2007) 龙执字第 961 号】, 上述判决终结执行; 申请执行人在案件执行终结后十年内, 若发现被执行人有可供执行财产的, 可向海口市龙华区人民法院重新申请执行。

详情见 2005 年 4 月 21 日、2005 年 8 月 19 日《上海证券报》、《中国证券报》。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
海南航空食品有限公司	集团兄弟公司	购买商品	货款	市场价	41,025.64	41,025.64	0.13		41,025.64	
海南航空食品有限公司	集团兄弟公司	购买商品	食堂材料	市场价	936.75	936.75	0.01		936.75	
海南海岛欧铂物业管理公司	集团兄弟公司	购买商品	食堂餐费	市场价	22,750.00	22,750.00	100.00		22,750.00	
海航国际旅游岛开发建设(集团)有限公司	集团兄弟公司	销售商品	货款	成本价加收 5-10%	2,076,647.44	2,076,647.44	0.55		2,076,647.44	
海航集团有限公司	集团兄弟公司	销售商品	货款	成本价加收 5-10%	430,820.18	430,820.18	0.11		430,820.18	
海南新国宾馆有限公司	集团兄弟公司	销售商品	货款	成本价加收 5-10%	36,443.16	36,443.16	0.01		36,443.16	
海南海航恒实房地产开发有限公司	集团兄弟公司	销售商品	货款	成本价加收 5-10%	712,786.32	712,786.32	0.19		712,786.32	
海口新城区建设开发有限公司	集团兄弟公司	销售商品	货款	成本价加收 5-10%	1,858,126.07	1,858,126.07	0.49		1,858,126.07	
海南兴隆康乐园高尔夫球会有限公司	集团兄弟公司	销售商品	货款	成本价加收 5-10%	161,352.21	161,352.21	0.04		161,352.21	
海南美兰海航酒店有限公司	集团兄弟公司	销售商品	货款	成本价加收 5-10%	404,508.55	404,508.55	0.11		404,508.55	
海口海岛海鲜舫管理有限公司	集团兄弟公司	销售商品	货款	成本价加收 5-10%	174,883.19	174,883.19	0.05		174,883.19	
海南金海湾投资开发有	集团兄弟	销售商品	货款	成本价加	1,692.31	1,692.31	0.00		1,692.31	

限公司	公司			收 5-10%							
海南海岛酒店管理有限 公司	集团兄弟 公司	销售商品	货款	成本价加 收 5-10%	801.71	801.71	0.00		801.71		
洋浦迎宾馆有限公司	集团兄弟 公司	销售商品	货款	成本价加 收 5-10%	2,113,829.0 6	2,113,829.06	0.56		2,113,82 9.06		
海南海岛营销管理有限 公司	集团兄弟 公司	销售商品	货款	成本价加 收 5-10%	77,416.32	77,416.32	0.02		77,416.3 2		
海南兴隆温泉康乐园有 限公司	集团兄弟 公司	销售商品	货款	成本价加 收 5-10%	258,632.48	258,632.48	0.07		258,632. 48		
海南海航迎宾馆有限公 司	集团兄弟 公司	销售商品	货款	成本价加 收 5-10%	73,353.85	73,353.85	0.02		73,353.8 5		
海南海岛一卡通支付网 络有限公司	集团兄弟 公司	销售商品	货款	成本价加 收 5-10%	185,043.38	185,043.38	0.05		185,043. 38		
海口新城区建设开发有 限公司	集团兄弟 公司	提供劳务	餐费	市场价	11,681.00	11,681.00	1.97		11,681.0 0		
海免海口美兰机场免税 店有限公司	集团兄弟 公司	提供劳务	餐费	市场价	20,352.00	20,352.00	3.43		20,352.0 0		
海航国际旅游岛开发建 设(集团)有限公司	集团兄弟 公司	提供劳务	餐费	市场价	136.00	136.00	0.02		136.00		
海南海岛绿色农业开发 有限公司	集团兄弟 公司	提供劳务	租金	合理成本 费用加合 理利润	6,666,666.6 8	6,666,666.68	100.00		6,666,66 6.68		
合计					/	/	15,329,884.30	207.83	/	/	/

大额销货退回的详细情况：无

关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因：可扩大销售量，增加销售收入，不具有持续性。

关联交易对上市公司独立性的影响：不会对独立性产生影响

公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）：不具有依赖性。

关联交易的说明：关联交易主要为下属子公司望海国际销售货物给关联方，可增加销售收入，提升销售业绩。

2、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
天津市大通建设发展集团有限公司	控股股东				22,951,443.52
海航置业控股(集团)有限公司	间接控股股东				175,525
海南海航地产控股(集团)有限公司	集团兄弟公司	134,428.18		134,428.18	
北京天辰展示工程有限公司	集团兄弟公司	130,000,000.00		130,000,000.00	
湖南汇通实业发展有限公司	集团兄弟公司	336,859,742.72		336,859,742.72	
海南新生信息技术有限公司	集团兄弟公司	35,000,000.00	21,820,651.40	19,998,370.19	27,168,335.40
海口新城区建设开发有限公司	集团兄弟公司	15,681.00	11,681.00	21,436,390.70	11,233,235.10
海免海口美兰机场免税店有限公司	集团兄弟公司	20,352.00	20,352.00		
海航国际旅游岛开发建设(集团)有限公司	集团兄弟公司	2,444,517.93	136.00	2,444,381.93	137,220.00
海南海航迎宾馆有限公司	集团兄弟公司	207,684.00		207,684.00	351,959.23
儋州海航新天地酒店有限公司	集团兄弟公司	76,064.00		76,064.00	
海南海岛欧铂物业管理有限公司	集团兄弟公司	258,909.44	232,098.44	26,811.00	6,000.00
海南福顺楼餐饮管理有限公司	集团兄弟公司	104,498.00		104,498.00	
海南高和房地产开发有限公司	集团兄弟公司	25,800,000.00	25,000,000.00	800,000.00	901,123.01
海南海岛商业有限公司	集团兄弟公司	82,000,000.00		82,000,000.00	
海南易建科技股份有限公司	集团兄弟公司	321.00	321.00		
海南航空食品有限公司	集团兄弟公司	48,000.00		48,000.00	
海南兴隆康乐园高尔夫球会有限公司	集团兄弟公司	188,782.09		188,782.09	1,140.96
海南美兰海航酒店有限公司	集团兄弟公司	473,275.00		473,275.00	
海航集团有限公司	集团兄	604,059.61	100,000.00	504,059.61	4,913.30

	弟公司				
海航国际广场营销中心	集团兄弟公司	19,714.27		19,714.27	
海南兴隆温泉康乐园有限公司	集团兄弟公司	151,300.00		151,300.00	
海南海岛一卡通支付网络有限公司	集团兄弟公司	15,162,264.28	820,817.77	21,729,237.01	7,387,790.50
海南海岛绿色农业开发有限公司	集团兄弟公司	6,666,666.68	6,666,666.68		
海南海航惠生活超市有限公司	集团兄弟公司				356,715.28
海口海航恒禾机电工程有限公司	集团兄弟公司				2,056.00
海南海岛营销管理有限公司	集团兄弟公司				54,874.70
合计		636,236,260.20	54,672,724.29	617,202,738.70	70,732,332.00
关联债权债务形成原因		“关联方向上市公司提供资金”主要是：①系子公司望海酒店拆除后剩余资产的处置款；②系子公司望海国际向关联方提供货物销售；③关联方向上市公司提供过桥资金。			
关联债权债务清偿情况		“向关联方提供资金”于 2011 年已清偿 636,236,260.20 元			
与关联债权债务有关的承诺		以上关联债权债务余额公司承诺于 2012 年结清。			
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无重大影响。			

(六) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
海南第一物流配送有限公司	海南海岛绿色农业开发有限公司	出租	6,666,666.68	2011年6月30日	2021年6月29日	6,666,666.68	市场价	6,666,666.68	是	集团兄弟公司

海南施达商业有限公司	海南高和房地产开发有限公司	出租	96,960.00	2010年3月1日	2012年2月29日	96,960.00	市场价	96,960.00	是	集团兄弟公司
------------	---------------	----	-----------	-----------	------------	-----------	-----	-----------	---	--------

(1)、子公司第一物流与关联方海南海岛绿色农业开发有限公司签订《海南第一物流中心现代物流仓储配送区整体租赁合同》，将其位于澄迈县老城经济开发区南站出口的海南第一物流中心现代物流仓储配送区，包括仓库、综合楼及土地，其中仓库及综合楼建筑面积共 17,332 m²，土地共 303,335 m²出租给关联方海南海岛绿色农业开发有限公司。出租期限自 2011 年 6 月 30 日至 2021 年 6 月 29 日止（具体出租起算时间以双方交接记录为准）。租金为仓库及综合楼年租金 300 万元，土地年租金 1,700 万元。本期租金发生额为 6,666,666.68 元。

(2)、子公司施达商业将海口市美兰区海秀大道万国商厦 8 楼 A、D、E 单元出租给关联方海南高和房地产开发有限公司作为其办公使用，租赁面积约 402.43 m²，月租金为 8,080.00 元，在租赁期间其相关的物业管理费、水电费、通讯费等均由承租方承担，并自行向万国商厦管理部缴纳，租赁期自 2010 年 3 月 1 日至 2012 年 2 月 29 日，本期租金发生额为 96,960.00 元。

2、担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
海南施达商业有限公司	控股子公司	麒麟旅业	2,071,200.09				连带责任担保	否			否	否	其他
海南海岛建设股份有限公司	全资子公司	海南望海国际商业广场有限公司	300,000,000.00	2011-09-23	2012-09-23		连带责任担保	否	否		否	否	全资子公司
海南海岛建设股份有限公司	全资子公司	海南第一物流配送有限公司	40,000,000.00	2011-07-06	2014-07-04		一般担保	否	否		否	否	全资子公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								0.00					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								2,071,200.09					

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	340,000,000.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	335,000,000.00
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	337,071,200.09
担保总额占公司净资产的比例(%)	2.72
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0.00
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0.00

①本公司控股子公司海南施达商业有限公司为麒麟旅业提供担保，担保金额为 2,071,200 元。该事项已于 2006 年 4 月 26 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。②2011 年 8 月 22 日，子公司望海国际与大业信托有限责任公司签订《信托贷款合同》，合同约定：贷款种类为短期贷款；贷款金额不超过人民币 3 亿元。本公司为本合同项下全部义务提供了连带责任保证。③2011 年 6 月 28 日，子公司第一物流与中国光大银行股份有限公司海口分行签订《固定资产暨项目融资借款合同》，合同约定：贷款金额为人民币肆仟万元整；贷款期限自 2011 年 7 月 6 日起至 2014 年 7 月 4 日止。本公司以自有房产为本合同提供了抵押担保。

3、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否履行期限	是否及时严格履行
与股改有关的承诺	资产注入	天津大通	(1)认可 S*ST 一投的股改方案，接受股改方案中的对价支付安排，推动本次股权分置改革方案获得股东大会暨相关股东会议审议通过后尽快实施，在 S*ST 一投股权分置改革方案实施之前不进行对实施该方案构成实质性障碍的行为。(2)就表示反对或者未明确表示同意的非流通股股东所持有股份的处理方法问题，本公司承诺如该等股东以书面方式明确表示反对本次股权分置改革方案且明确要求取得应获得的以资本公积金定向转增股份，本公司可根据该股东与本公司达成的代为垫付对价协议，由本公司代为垫付对价。(3) 在竞拍成功后，本公司将积极推动 S*ST 一投的债务重组工作，并在合适时机向 S*ST 一投注入优质资产，提升上市公司的经营业绩，促进上市公司的良性发展。	是	是
其他承诺	资产注入	天津大通的	天津大通的控股股东海航置业于 2009 年 8 月 14 日在《海南筑信投资股份有限公司详式权益变动报告书》中承诺：“1、海航置业作为天津大通的控股股东，继续促使天津大通履行在 ST 筑信股改时作出的承诺，以不低于 5 亿元的优质资产进行注入，提高 ST 筑信的盈利能力并增强持续经营能力。若天津大通不能履行该资产注入的义务，则由海航置业承	是	是

	控 股 股 东 海 航 置 业	担相应义务。2、天津大通或海航置业将在两年内启动向 ST 筑信注入资产的重组工作,并承诺所注入的资产在注入完成后两个会计年度内实现的净利润累计不低于 6000 万元,如实际净利润未达到前述标准,差额部分由天津大通或海航置业以现金方式补足,具体支付时间为承诺期满对应年度报告披露后 10 日内或年度报告应披露当年的 5 月 10 日前。3、继续积极推动 ST 筑信的债务重组工作,由天津大通或海航置业为 ST 筑信债务重组提供过桥资金支持,并为 ST 筑信的银行贷款提供信用担保。4、在未完全履行承诺之前,督促天津大通不转让其所持有的 ST 筑信的股份,除非受让人同意并有能力承担前述承诺责任。督促天津大通将其所持 ST 筑信股份托管至 ST 筑信股改保荐机构平安证券所属营业部,由平安证券对该等股份实施暂时性卖出限制,直至该承诺完全履行为止。”		
--	--------------------------------------	--	--	--

注：公司分别于 2011 年 9 月 8 日、2011 年 9 月 29 日召开 2011 年第三次临时股东大会、2011 年第四次临时股东大会，以现场投票表决与网络投票表决相结合的方式逐项审议通过了《关于海航国际旅游岛开发建设（集团）有限公司以人民币现金注入方式代替海航置业控股（集团）有限公司履行“股权分置改革资产注入承诺”的议案》、《关于公司 2011 年度非公开发行股票方案的议案》等相关议案。2012 年 4 月 12 日，本公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准海南海岛建设股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2012]476 号），核准公司非公开发行申请。目前公司非公开发行后续事项正在推进过程中，公司董事会将积极协调相关各方，积极落实相关具体工作，确保资产注入承诺事宜得以圆满完成。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	中审亚太会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	50
境内会计师事务所审计年限	6

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

2011 年 2 月，本公司自中国证监会海南监管局获悉：中国证监会已就 2009 年初本公司涉嫌信息披露违法违规一案，调查、审理终结，并向本公司大股东天津市大通建设发展集团有限公司（以下简称：天津大通）下发了《行政处罚决定书》：对天津大通给予警告，并处以 30 万元罚款；对时任天津大通董事长逯鹰给予警告，并处以 8 万元罚款；对时任天津大通贾维忠给予警告，并处以 5 万元罚款；对时任天津大通霍峰给予警告，并处以 3 万元罚款(见刊登于 2011 年 2 月 19 日《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的本公司公告)。

(十) 其他重大事项的说明

本公司于 2011 年 11 月 10 日召开的 2011 年第五次临时股东大会审议通过了《关于变更公司名称的议案》，本公司名称由“海南筑信投资股份有限公司”变更为“海南海岛建设股份有限公司”。

经海南省工商行政管理局核准，本公司上述名称变更相关手续已办理完毕。经报上海证券交易所核准，本公司挂牌交易股票简称自 2011 年 12 月 16 日起由“ST 筑信”变更为“ST 海建”，股票代码（600515）不变。

详情见刊登于 2011 年 11 月 11 日、2011 年 12 月 13 日《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的本公司公告。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于控股子公司被认定为境外旅客购物离境退税定点商店的公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 1 月 7 日	http://www.sse.com.cn
2010 年度业绩预盈公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 1 月 22 日	http://www.sse.com.cn
关于大股东收到中国证监会《行政处罚决定书》的公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 2 月 19 日	http://www.sse.com.cn
关于办公场所及联系方式变更的公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 3 月 2 日	http://www.sse.com.cn
2010 年年度报告	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 3 月 22 日	http://www.sse.com.cn
2010 年年度报告摘要	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 3 月 22 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2010 年年度股东大会的通知	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 3 月 22 日	http://www.sse.com.cn
2010 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 3 月 22 日	http://www.sse.com.cn
第六届监事会第九次会议决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 3 月 22 日	http://www.sse.com.cn
第六届董事会第十三次会议决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 3 月 22 日	http://www.sse.com.cn
关于与海航集团财务有限公司续签《金融服务协议》的公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 3 月 22 日	http://www.sse.com.cn
关于子公司海南民生百货商场有限公司与海南新生信息技术有限公司签订《特约商户合同》的公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 3 月 22 日	http://www.sse.com.cn
第六届董事会第十四次（临时）会议决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 4 月 8 日	http://www.sse.com.cn
关于增加 2010 年年度股东大会临时提案的公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 4 月 8 日	http://www.sse.com.cn
关于子公司海南民生百货商场有限公司 2011 年度预计日常关联交易的公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 4 月 8 日	http://www.sse.com.cn
2010 年年度股东大会会议资料	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 4 月 12 日	http://www.sse.com.cn
2010 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》	2011 年 4 月 20 日	http://www.sse.com.cn

	《上海证券报》		
2010 年年度股东大会法律意见书	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 4 月 20 日	http://www.sse.com.cn
2011 年第一季度报告	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 4 月 26 日	http://www.sse.com.cn
第六届董事会第十五次会议决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 4 月 26 日	http://www.sse.com.cn
2011 年第一季度报告（修订版）	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 4 月 27 日	http://www.sse.com.cn
公司 2011 年度投资者关系管理工作计划（2011 年 4 月）	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 4 月 27 日	http://www.sse.com.cn
关于撤销股票退市风险警示并实施其他特别处理的公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 5 月 5 日	http://www.sse.com.cn
关于申请撤销股票退市风险警示并实施其他特别处理请示的公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 5 月 5 日	http://www.sse.com.cn
董事会秘书工作制度（2011 年 5 月）	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 5 月 18 日	http://www.sse.com.cn
第六届董事会第十六次会议决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 5 月 18 日	http://www.sse.com.cn
关于控股子公司海南民生百货商场有限公司所属民生百货大楼部分经营场所停业装修的公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 6 月 18 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 7 月 15 日	http://www.sse.com.cn
第六届董事会第十七次会议决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 7 月 15 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 7 月 26 日	http://www.sse.com.cn
关于子公司海南第一物流配送有限公司与海南海岛绿色农业开发有限公司签订《海南第一物流中心现代物流仓储配送区整体租赁合同》的公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 7 月 26 日	http://www.sse.com.cn
第六届董事会第十八次会议决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 7 月 26 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2011 年第一次临时股东大会的提示性公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 7 月 29 日	http://www.sse.com.cn
2011 年第一次临时股东大会会议资料	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 7 月 29 日	http://www.sse.com.cn
2011 年第二次临时股东大会会议资料	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 8 月 4 日	http://www.sse.com.cn
关于子公司海南民生百货商场有限公司所属民生百货大楼暂停营业装修的公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 8 月 5 日	http://www.sse.com.cn
2011 年第一次临时股东大会法律意见	《中国证券报》	2011 年 8 月 6 日	http://www.sse.com.cn

书	《上海证券报》		
2011 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 8 月 6 日	http://www.sse.com.cn
2011 年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 8 月 12 日	http://www.sse.com.cn
2011 年第二次临时股东大会法律意见书	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 8 月 12 日	http://www.sse.com.cn
重大事项停牌公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 8 月 15 日	http://www.sse.com.cn
2011 年半年度业绩预亏公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 8 月 17 日	http://www.sse.com.cn
关于本公司与海航国际旅游岛开发建设（集团）有限公司签订《海南筑信投资股份有限公司 2011 年非公开发行股票认购合同》的公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 8 月 22 日	http://www.sse.com.cn
2011 年非公开发行股票预案	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 8 月 22 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2011 年第三次临时股东大会的通知	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 8 月 22 日	http://www.sse.com.cn
第六届董事会第十九次会议决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 8 月 22 日	http://www.sse.com.cn
公司章程（2011 年 8 月）	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 8 月 30 日	http://www.sse.com.cn
2011 年半年度报告	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 8 月 31 日	http://www.sse.com.cn
2011 年半年度报告摘要	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 8 月 31 日	http://www.sse.com.cn
募集资金管理制度（2011 年 8 月）	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 8 月 31 日	http://www.sse.com.cn
第六届董事会第二十次会议决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 8 月 31 日	http://www.sse.com.cn
2011 年第三次临时股东大会会议资料	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 9 月 1 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2011 年第三次临时股东大会的提示性公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 9 月 2 日	http://www.sse.com.cn
关于本公司与海航国际旅游岛开发建设（集团）有限公司签订《海南筑信投资股份有限公司 2011 年非公开发行股票认购合同》及其补充协议的公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 9 月 14 日	http://www.sse.com.cn
2011 年第三次临时股东大会决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 9 月 14 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2011 年第四次临时股东大会的通知	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 9 月 14 日	http://www.sse.com.cn
2011 年第三次临时股东大会法律意见	《中国证券报》	2011 年 9 月 14 日	http://www.sse.com.cn

书	《上海证券报》		
第六届董事会第二十一一次（临时）会议决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 9 月 14 日	http://www.sse.com.cn
更正公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 9 月 15 日	http://www.sse.com.cn
公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 9 月 24 日	http://www.sse.com.cn
2011 年非公开发行股票预案（修订版）	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 9 月 24 日	http://www.sse.com.cn
2011 年第四次临时股东大会会议资料	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 9 月 24 日	http://www.sse.com.cn
关于 2011 年第四次临时股东大会网络投票的提示性公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 9 月 26 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2011 年第四次临时股东大会的提示性公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 9 月 26 日	http://www.sse.com.cn
2011 年第四次临时股东大会决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 9 月 30 日	http://www.sse.com.cn
2011 年第四次临时股东大会法律意见书	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 9 月 30 日	http://www.sse.com.cn
收购报告书摘要	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 10 月 20 日	http://www.sse.com.cn
2011 年第三季度报告	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 10 月 26 日	http://www.sse.com.cn
第六届董事会第二十二次会议决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 10 月 26 日	http://www.sse.com.cn
内幕信息知情人登记管理制度（2011 年 10 月）	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 10 月 26 日	http://www.sse.com.cn
2011 年第五次临时股东大会会议资料	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 11 月 3 日	http://www.sse.com.cn
2011 年第五次临时股东大会法律意见书	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 11 月 11 日	http://www.sse.com.cn
2011 年第五次临时股东大会决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 11 月 11 日	http://www.sse.com.cn
关于子公司所属“海南望海国际广场”（原民生百货大楼）恢复营业的公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 11 月 29 日	http://www.sse.com.cn
关于公司名称及股票简称变更的公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 12 月 13 日	http://www.sse.com.cn
关于公司股票交易价格异常波动的公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 12 月 22 日	http://www.sse.com.cn
关于公司股票交易价格异常波动的公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 12 月 30 日	http://www.sse.com.cn

十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经中审亚太会计师事务所有限公司注册会计师李志林、辛志高审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

中审亚太审字[2012]010315 号

海南海岛建设股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的海南海岛建设股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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注册会计师遵守职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中审亚太会计师事务所有限公司

中国·北京

中国注册会计师：李志林

中国注册会计师：辛志高

二〇一二年四月二十日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:海南海岛建设股份有限公司

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	5.1	305,048,735.70	118,512,635.21
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	5.2	30,535,014.70	8,897,634.08
预付款项	5.4	8,520,270.83	2,347,394.32
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			
其他应收款	5.3	33,265,402.41	18,798,887.65
买入返售金融资产			
存货	5.5	7,313,024.19	5,463,964.54
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		384,682,447.83	154,020,515.80
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	5.6	432,208,805.00	142,647,875.00
固定资产	5.7	625,857,114.73	507,525,193.39
在建工程	5.8	161,039,772.49	26,709,598.98
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	5.9	21,525,041.73	43,873,012.97
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		20,763,418.34	57,434.41
递延所得税资产	5.11	19,855,475.95	11,233,808.26
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,281,249,628.24	732,046,923.01
资产总计		1,665,932,076.07	886,067,438.81
流动负债:			
短期借款	5.13	599,100,000.00	500,000,000.00
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			
应付票据			
应付账款	5.14	137,157,760.82	70,887,487.34
预收款项	5.15	76,376,863.31	65,386,603.99
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	5.16	14,571,098.20	14,748,878.69
应交税费	5.17	30,011,059.93	32,264,654.24
应付利息	5.18	1,906,483.33	934,388.89
应付股利	5.19	27,335,435.00	27,335,435.00
其他应付款	5.20	99,079,528.73	101,372,759.07
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		985,538,229.32	812,930,207.22
非流动负债:			

长期借款	5.22	497,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	5.23	5,000,000.00	5,000,000.00
预计负债	5.21	2,071,200.09	2,071,200.09
递延所得税负债	5.11	52,289,565.80	1,933,992.31
其他非流动负债			
非流动负债合计		556,360,765.89	9,005,192.40
负债合计		1,541,898,995.21	821,935,399.62
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	5.24	295,559,966.00	295,559,966.00
资本公积	5.25	253,379,700.64	103,257,227.70
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	5.26	44,630,431.23	44,630,431.23
一般风险准备			
未分配利润	5.27	-469,537,017.01	-379,315,585.74
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		124,033,080.86	64,132,039.19
少数股东权益			
所有者权益合计		124,033,080.86	64,132,039.19
负债和所有者权益 总计		1,665,932,076.07	886,067,438.81

法定代表人：李同双 主管会计工作负责人：许献红 会计机构负责人：田清泉

母公司资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:海南海岛建设股份有限公司

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		254,529,177.22	4,702,543.48
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	10.1	87,033.30	112,616.28
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	10.2	90,890,047.55	355,431,726.26
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		345,506,258.07	360,246,886.02
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	11	244,763,200.00	244,763,200.00
投资性房地产		26,289,305.00	25,127,949.00
固定资产		249,699.02	67,891,514.04
在建工程			
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		4,939,438.76	5,018,438.76
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		276,241,642.78	342,801,101.80
资产总计		621,747,900.85	703,047,987.82
流动负债：			
短期借款		300,000,000.00	500,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		1,836,767.45	1,836,767.45
预收款项		53,242.20	22,362.00
应付职工薪酬		800,512.83	1,591,538.36
应交税费		2,005,819.00	1,804,026.09
应付利息		721,600.00	934,388.89
应付股利		27,335,435.00	27,335,435.00
其他应付款		328,489,264.06	171,740,845.10
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		661,242,640.54	705,265,362.89
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		661,242,640.54	705,265,362.89
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		295,559,966.00	295,559,966.00
资本公积		101,048,470.64	101,048,470.64
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		44,630,431.23	44,630,431.23
一般风险准备			
未分配利润		-480,733,607.56	-443,456,242.94
所有者权益(或股东权益)		-39,494,739.69	-2,217,375.07

合计			
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		621,747,900.85	703,047,987.82

法定代表人：李同双 主管会计工作负责人：许献红 会计机构负责人：田清泉

合并利润表
2011 年 1—12 月

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		397,336,353.70	469,899,795.74
其中：营业收入	5.28	397,336,353.70	469,899,795.74
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		499,743,750.76	505,009,237.51
其中：营业成本	5.28	304,413,241.18	340,565,331.99
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	5.29	11,088,075.69	7,502,940.73
销售费用	5.30	36,046,725.99	25,735,554.39
管理费用	5.31	48,315,083.60	53,615,461.11
财务费用	5.32	99,522,787.55	41,618,019.20
资产减值损失	5.35	357,836.75	35,971,930.09
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	5.33	3,788,213.00	1,682,746.66
投资收益（损失以“－”号填列）	5.34		999,274.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-98,619,184.06	-32,427,420.29
加：营业外收入	5.36	1,052,312.78	151,876,716.23
减：营业外支出	5.37	2,435,119.99	22,741,997.27
其中：非流动资产处置损失		597,655.95	11,499,325.06
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-100,001,991.27	96,707,298.67
减：所得税费用	5.38	-9,780,560.00	9,897,737.59

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-90,221,431.27	86,809,561.08
归属于母公司所有者的净利润		-90,221,431.27	86,809,561.08
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.305	0.294
（二）稀释每股收益		-0.305	0.294
七、其他综合收益		149,122,472.94	-1,423,619.32
八、综合收益总额		58,901,041.67	85,385,941.76
归属于母公司所有者的综合收益总额		58,901,041.67	85,385,941.76
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：李同双 主管会计工作负责人：许献红 会计机构负责人：田清泉

母公司利润表
2011 年 1—12 月

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		3,874,794.99	4,412,435.09
减：营业成本			
营业税金及附加		6,206,803.08	666,183.96
销售费用			
管理费用		14,203,377.83	12,880,348.36
财务费用		21,361,093.88	9,746,313.83
资产减值损失		547,179.31	-507,697.75
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		1,161,356.00	1,285,983.66
投资收益（损失以“－”号填列）			999,274.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-37,282,303.11	-16,087,454.83
加：营业外收入		6,921.49	60,015,320.97
减：营业外支出		1,983.00	11,217,840.71
其中：非流动资产处置损失			4,869.89
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-37,277,364.62	32,710,025.43
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-37,277,364.62	32,710,025.43
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-37,277,364.62	32,710,025.43

法定代表人：李同双 主管会计工作负责人：许献红 会计机构负责人：田清泉

合并现金流量表
2011 年 1—12 月

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		451,197,410.28	500,702,698.10
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			
收到其他与经营活动有关的现金	5.41.1	48,579,721.31	46,233,331.79
经营活动现金流入小计		499,777,131.59	546,936,029.89
购买商品、接受劳务支付的现金		354,779,712.88	328,140,430.29
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		29,755,204.43	30,950,768.69
支付的各项税费		29,406,490.35	36,958,338.89
支付其他与经营活动有关的现金	5.41.2	106,041,664.30	49,908,030.60
经营活动现金流出小计		519,983,071.96	445,957,568.47
经营活动产生的现金流量净额		-20,205,940.37	100,978,461.42
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
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		243,480.85	324,363.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		243,480.85	324,363.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		291,687,544.96	44,389,034.73
投资支付的现金			
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		291,687,544.96	44,389,034.73
投资活动产生的现金流量净额		-291,444,064.11	-44,064,671.53
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		796,100,000.00	500,000,000.00
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		796,100,000.00	500,000,000.00
偿还债务支付的现金		200,000,000.00	403,834,578.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		81,619,959.10	64,878,839.24
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	5.41.3	16,293,935.93	10,000,000.00
筹资活动现金流出小计		297,913,895.03	478,713,417.84
筹资活动产生的现金流量净额		498,186,104.97	21,286,582.16
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		186,536,100.49	78,200,372.05
加：期初现金及现金等价物余额		118,512,635.21	40,312,263.16
六、期末现金及现金等价物余额		305,048,735.70	118,512,635.21

法定代表人：李同双 主管会计工作负责人：许献红 会计机构负责人：田清泉

母公司现金流量表
2011 年 1—12 月

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		3,511,115.98	2,429,398.09
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		496,797,627.34	116,646,536.00
经营活动现金流入小计		500,308,743.32	119,075,934.09
购买商品、接受劳务支付的现金			327,927.20
支付给职工以及为职工支付的现金		2,673,400.77	2,752,550.59
支付的各项税费		6,323,674.49	620,845.10
支付其他与经营活动有关的现金		24,715,292.83	385,327,218.80
经营活动现金流出小计		33,712,368.09	389,028,541.69
经营活动产生的现金流量净额		466,596,375.23	-269,952,607.60
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
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		3,400.00	224,233.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,400.00	224,233.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		151,286.00	154,620.00
投资支付的现金			
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		151,286.00	154,620.00
投资活动产生的现金流量净额		-147,886.00	69,613.20
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			500,000,000.00
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			500,000,000.00
偿还债务支付的现金		200,000,000.00	205,050,253.01

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,435,098.90	36,026,793.72
支付其他与筹资活动有关的现金		12,186,756.59	2,300,000.00
筹资活动现金流出小计		216,621,855.49	243,377,046.73
筹资活动产生的现金流量净额		-216,621,855.49	256,622,953.27
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		249,826,633.74	-13,260,041.13
加：期初现金及现金等价物余额		4,702,543.48	17,962,584.61
六、期末现金及现金等价物余额		254,529,177.22	4,702,543.48

法定代表人：李同双 主管会计工作负责人：许献红 会计机构负责人：田清泉

合并所有者权益变动表

2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	295,559,966.00	103,257,227.70			44,630,431.23		-379,315,585.74		64,132,039.19	
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	295,559,966.00	103,257,227.70			44,630,431.23		-379,315,585.74		64,132,039.19	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		150,122,472.94					-90,221,431.27		59,901,041.67	
(一)净利润							-90,221,431.27		-90,221,431.27	
(二)其他综合收益		150,122,472.94							150,122,472.94	
上述(一)和(二)小计		150,122,472.94					-90,221,431.27		59,901,041.67	
(三)所有者投入和减少资本										
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										
(四)利润分配										
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										
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									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	295,559,966.00	253,379,700.64			44,630,431.23		-469,537,017.01		124,033,080.86

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	295,559,966.00	104,680,847.02			44,630,431.23		-464,266,394.88		5,489,580.68	-13,905,569.95
加: 会计政策变更										
前期差错更正							-1,858,751.94			-1,858,751.94
其他										
二、本年初余额	295,559,966.00	104,680,847.02			44,630,431.23		-466,125,146.82		5,489,580.68	-15,764,321.89
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-1,423,619.32					86,809,561.08		-5,489,580.68	79,896,361.08
(一) 净利润							86,809,561.08			86,809,561.08
(二) 其他综合收益		-1,423,619.32								-1,423,619.32
上述(一)和(二)		-1,423,619.32					86,809,561.08			85,385,941.76

小计									
(三) 所有者投入和减少资本									
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									
(四) 利润分配									
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									
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									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他								-5,489,580.68	-5,489,580.68
四、本期期末余额	295,559,966.00	103,257,227.70			44,630,431.23		-379,315,585.74		64,132,039.19

法定代表人：李同双 主管会计工作负责人：许献红 会计机构负责人：田清泉

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	295,559,966.00	101,048,470.64			44,630,431.23		-443,456,242.94	-2,217,375.07
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	295,559,966.00	101,048,470.64			44,630,431.23		-443,456,242.94	-2,217,375.07
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-37,277,364.62	-37,277,364.62
(一) 净利润							-37,277,364.62	-37,277,364.62
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-37,277,364.62	-37,277,364.62
(三) 所有者投入和减少资本								
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								
(四) 利润分配								
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								
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								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	295,559,966.00	101,048,470.64			44,630,431.23		-480,733,607.56	-39,494,739.69

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	295,559,966.00	101,048,470.64			44,630,431.23		-476,166,268.37	-34,927,400.50
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	295,559,966.00	101,048,470.64			44,630,431.23		-476,166,268.37	-34,927,400.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							32,710,025.43	32,710,025.43
（一）净利润							32,710,025.43	32,710,025.43
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							32,710,025.43	32,710,025.43
（三）所有者投入和减少资本								

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								
(四) 利润分配								
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								
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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	295,559,966.00	101,048,470.64			44,630,431.23		-443,456,242.94	-2,217,375.07

法定代表人：李同双 主管会计工作负责人：许献红 会计机构负责人：田清泉

(三)财务报表附注

1、公司概况

海南海岛建设股份有限公司（下文简称“本公司”或“公司”），原名“第一投资招商股份有限公司”，系经海南省股份制试点领导小组办公室 1993 年 2 月 27 日琼股办字（1993）31 号文批准，于 1993 年 5 月由海南第一投资发展有限公司（后更名为“第一投资集团股份有限公司”，下文简称“一投集团”）联合海南川经协作贸易公司（后更名为“海南金川股份有限公司”）、海南凤凰机场总公司（后更名为“海南机场股份有限公司”）和海南光大国际信房地产开发有限公司（后更名为“海南光大国际投资总公司”），以定向募集方式设立的股份有限公司，并于 1993 年 5 月 12 日在海南省工商行政管理局登记注册。公司营业执照注册号：460000000124560；法定代表人：李同双；注册地址：海口市美兰区大英山西四路 9 号；公司经营范围：高科技及信息产业、工业、农牧渔业、商业、旅游业的投资经营，能源开发；非融资性租赁，自有房屋租赁。（凡需行政许可的项目凭许可证经营）

公司原注册资本为 12,400 万元，折合股本 12,400 万股，1996 年按《公司法》进行规范，并进行重新登记，经过 1998 年送股和 2000 年缩股后，总股本变更为 10,416 万股；经中国证券监督管理委员会“证监发行字（2002）74 号”文核准，于 2002 年 7 月 21 日发行人民币普通股 5,000 万股，股本增至 15,416 万股；2002 年 8 月 6 日公司股票在上海证券交易所（以下简称“上交所”）挂牌上市交易，股票代码：600515，公司简称：第一投资；经公司 2002 年度股东大会决议通过，公司用资本公积每 10 股转增 5 股、并用利润每 10 股转增 0.8 股，共计转增股本 8,941.28 万股，股本由此增至 24,357.28 万股；经公司 2007 年第一次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议决议，由资本公积转增注册资本，全体流通股股东每持有 10 股流通股获赠 4 股，共计转增股本 5,198.72 万股，股本由此增至 29,556 万股。

由于公司 2004 年度财务报告被会计师事务所出具无法表示意见的审计报告，公司股票自 2005 年 5 月 10 日起实行特别处理，公司简称改为“ST 一投”；2005 年度公司持续亏损，根据上交所的有关规定，公司股票自 2006 年 5 月 8 日实施退市风险警示的特别处理，公司简称改为“*ST 一投”；2006 年度公司实现净利润 1,817.48 万元，扣除非经常性损益后的净利润为 534.39 万元，经上交所批准，撤销对公司股票实行的退市风险警示，2007 年 4 月 30 日，公司股票简称变更为“ST 一投”；2008 年 6 月 30 日，经第三次临时股东大会投票表决通过，公司名称由“第一投资招商股份有限公司”变更为“海南筑信投资股份有限公司”，公司营业期限延长至 2038 年 5 月 12 日，2008 年 7 月 9 日起，经上交所核准，公司股票简称变更为“ST 筑信”。经 2011 年 11 月 10 日召开的 2011 年第五次临时股东大会审议通过的《关于变更公司名称的议案》，公司名称由“海南筑信投资股份有限公司”变更为“海南海岛建设股份有限公司”。经报上交所核准，本公司股票简称自 2011 年 12 月 16 日起变更为“ST 海建”，股票代码不变。

2007 年 1 月 10 日通过公开拍卖，天津市大通建设发展集团有限公司（下文简称“大通建设”）和天津市艺豪科技发展有限公司（下文简称“艺豪科技”）分别受让一投集团持有的本公司法人股 39,722,546 股、30,000,000 股，同时艺豪科技持有大通建设 52% 的股权。

2009 年 8 月 6 日，大通建设股东艺豪科技、天津大通投资集团有限公司（下文简称“大通投资”）

与海航置业控股(集团)有限公司(下文简称"海航置业")签订了《增资扩股协议》，海航置业以 30,000 万元现金对大通建设进行增资，注册资本由 20,000 万元变更为 50,000 万元。

2009 年 8 月 7 日，大通建设已在天津市工商行政管理局办理了变更登记手续，注册资本变更为 50,000 万元，其中：海航置业出资 30,000 万元，占注册资本的 60%；艺豪科技出资 10,400 万元，占注册资本的 20.8%；大通投资出资 9,600 万元，占注册资本的 19.2%。大通建设控股股东由艺豪科技变更为海航置业，大通建设持有本公司股份 39,722,546 股（占总股本的 13.44%）。

2010 年度，本公司收到大通建设通知：大通建设股东海航置业、艺豪科技及大通投资此前与天津信托有限责任公司（以下简称：天津信托）签订了相关协议，天津信托以 29,000 万元现金对大通建设进行增资，注册资本由 50,000 万元变更为 79,000 万元。大通建设已在天津市工商行政管理局办理了变更登记手续，变更后的注册资本为 79,000 万元，其中：海航置业出资 30,000 万元，占注册资本的 37.97%；天津信托出资 29,000 万元，占注册资本的 36.71%；艺豪科技出资 10,400 万元，占注册资本的 13.17%；大通投资出资 9,600 万元，占注册资本的 12.15%。

本报告期大通建设董事会成员共 7 人，其中海航置业派出 4 人。大通建设第一大股东仍为海航置业，海航置业因此间接控制本公司。海航置业实际控制人海南航空股份有限公司工会委员会成为本公司最终实际控制人。

2、公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

2.1 财务报表的编制基础：

本公司以持续经营为前提，根据实际发生的交易和事项，按照中华人民共和国财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》（2006）的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表（包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，下同）。

2.2 遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2.3 会计期间：

本公司会计期间分为年度和中期。中期包括半年度、季度和月度。年度、半年度、季度、月度起止日期按公历日期确定。公司会计年度为每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2.4 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

2.5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

2.5.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的净利润及现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

2.5.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。企业合并中发生的各项直接相关费用计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本；

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。购买日之前所持被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本。

2.6 合并财务报表的编制方法：

1.按照《企业会计准则第 33 号--合并财务报表》的有关要求执行,即以合并期间本公司及纳入合并范围的各控股子公司的个别财务报表为基础,根据其他有关资料,按照权益法调整对子公司的长期股权投资后,由母公司进行编制。合并时将母、子公司之间的投资、重大交易和往来及未实现利润相抵销,逐项合并,并计算少数所有者权益(损益)。

合并时,如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致,按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

本公司通过同一控制下的企业合并增加的子公司,自合并当期期初纳入本公司合并财务报表,并调整合并财务报表的年初数或上年数;通过非同一控制下企业合并增加的子公司,自购买日起纳入本公司合并财务报表。本公司报告期转让控制权的子公司,自丧失实际控制权之日起不再纳入合并范围。

2.7 现金及现金等价物的确定标准:

现金等价物是指企业持有的期限短(一般指从购买日起三个月内到期)、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。

2.8 外币业务和外币报表折算:

2.8.1 发生外币交易时的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时,按交易日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价,下同)折算为人民币金额。

2.8.2 在资产负债表日对外币货币性项目和外币非货币性项目的处理方法

外币货币性项目,采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,除了按照《企业会计准则第 17 号--借款费用》的规定,与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外,计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的股票、基金等外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,计入当期损益。

2.8.3 外币财务报表的折算方法

本公司按照以下规定,将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除"未分配利润"项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额,在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目,在现金流量表中单独列报。

2.9 金融工具:

2.9.1 金融工具的确认依据

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号--金融资产转移》规定的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

2.9.2 金融资产和金融负债的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

2.9.3 金融资产和金融负债的计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

(3) 可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

(4) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(5) 其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

①与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

②不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

A.《企业会计准则第 13 号--或有事项》确定的金额。

B.初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号--收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

2.9.4 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

①在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

②金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

(2) 金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值

2.9.5 金融资产减值准备计提方法

(1) 持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。计提减值准备时，对单项金额重大（大于或等于 100 万元）的持有至到期投资单独进行减值测试；对单项金额不重大（小于 100 万元）的持有至到期投资，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的持有至到期投资，需要按照包括在具有类似信用风险特征的组合中再进行测试；已单项确认减值损失的持有至到期投资，不再包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试。

(2) 应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见附注 2.11。

(3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

(4) 其他

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

2.9.6 金融资产转移

金融资产转移，是指公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

2.10 应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额大于 100 万元（含）
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
以账龄作为信用风险特征组合的应收款项	对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
以账龄作为信用风险特征组合的应收款项	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	0.5%	0.5%
1—2 年	1%	1%
2—3 年	5%	5%
3—4 年	15%	15%
4—5 年	40%	40%
5 年以上	80%	80%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2.11 存货：

2.11.1 存货的分类

本公司存货包括：原材料、物料用品、库存商品、开发产品、开发成本及低值易耗品等。

2.11.2 发出存货的计价方法

加权平均法

存货发出时采用加权平均法计价。

2.11.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

2.11.4 存货的盘存制度

永续盘存制

存货盘存制度采用永续盘存制。

2.11.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时采用一次摊销法摊销。

包装物于领用时采用一次摊销法摊销。

2.12 长期股权投资：

2.12.1 投资成本确定

（1）本公司合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

本公司同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司非同一控制下的企业合并，在购买日按照下列规定确定其初始投资成本：

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本；

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。购买日之前所持被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本。

③本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司将其计入合并成本。

(2) 除本公司合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号--非货币性资产交换》确定。

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号--债务重组》确定。

2.12.2 后续计量及损益确认方法

(1) 本公司采用成本法核算的长期股权投资包括：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资；对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除购买时已宣告发放股利作投资成本收回外，其余确认为当期投资收益。

(2) 本公司采用权益法核算的长期股权投资包括对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。若符合下列条件，本公司以被投资单位的账面净利润为基础，计算确认投资收益：

①公司无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

②投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的。

③其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照规定对被投资单位的净损益进行调整的。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

2.12.3 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制。

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

2.12.4 减值测试方法及减值准备计提方法

除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法
对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉及其他资产等主要类别资产的资产减值准备确定方法：

(1) 公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(2) 存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以及未探明矿区权益，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

2.13 投资性房地产：

本公司对能够单独计量和出售、且是为赚取租金或资本增值、或两者兼有而持有的房地产作为投资性房地产核算，主要包括已出租的建筑物。

本公司对投资性房地产采用公允价值模式计量。公司投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场、能够从房地产交易市场取得同类或类似（是指所处地理环境相同、性质相同、结构类型相同或相近、新旧程度相同或近似、可使用状态相同或近似）房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值进行估计。在对投资性房地产的公允价值进行估计时存在新旧程度、结构类型差异主要不确定因素。

投资性房地产按照实际取得成本进行初始计量。满足条件的其他资产转换为投资性房地产时，按照其转换日的公允价值作为转换后的入账价值。同时，转换日的公允价值小于账面价值的，差额计入当期损益；转换日的公允价值大于账面价值的，差额计入资本公积。

2.14 固定资产：

2.14.1 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

2.14.2 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	25-45	3-5	2.11-3.88
运输设备	5-8	3-5	11.88-19.40

其他设备	3-10	3-5	9.50-32.33
固定资产装修	2-15	无预留残值	6.67-50

2.14.3 定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

中期末及年末，本公司对固定资产计提减值准备，减值准备的确定及计提方法参见附注 2.24。

2.14.4 在建工程：

在建工程按实际成本核算，其实际成本包括有关建造的资产达到预定可使用状态之前发生的与购置或建造固定资产有关的一切直接或间接成本，包括符合《企业会计准则第 17 号--借款费用》资本化条件的借款费用。

在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

中期末及年末，本公司对在建工程计提减值准备，减值准备的确定及计提方法参见附注 12.4。

2.15 借款费用：

2.15.1 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生。
- (2) 借款费用已经发生。
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2.15.2 借款费用资本化期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

2.15.3 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

(1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

2.16 无形资产：

2.16.1 无形资产的确认标准

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：

- (1) 符合无形资产的定义。
- (2) 与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司。
- (3) 该资产的成本能够可靠计量。

2.16.2 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

(1) 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号--借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2) 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3) 自行开发的无形资产

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- ①成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性。

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。

- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总

额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

(4) 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号--非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号--债务重组》、《企业会计准则第 16 号--政府补助》、《企业会计准则第 20 号--企业合并》的有关规定确定。

2.16.3 无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。

使用寿命不确定的无形资产不摊销，期末进行减值测试。

2.17 预计负债：

2.17.1 预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务。
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2.17.2 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

- (1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。
- (2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

2.18 股份支付及权益工具：

2.18.1 股份支付的种类：

股份支付是指本公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易，包括以权益结算和以现金结算两种方式。

以权益结算的股份支付，是指本公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易；以现金结算的股份支付，是指本公司为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

2.18.2 权益工具公允价值的确定方法

权益工具的公允价值按照以下方法确定：

(2) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

(2) 不存在活跃市场的，采用合理的估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

2.18.3 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得可行权职工数变动等后续信息进行估计确定可行权权益工具最佳估计数。

2.19 收入：

2.19.1 销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方；公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权；收入的金额能够可靠地计量；与交易相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认营业收入实现。

2.19.2 提供劳务

在同一年度内开始并完成，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

2.19.3 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，按合同或协议规定确认为收入。

2.20 政府补助：

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

只有在能够满足政府补助所附条件以及能够收到时，本公司才确认政府补助。本公司收到的货币性政府补助，按照收到或应收的金额计量；收到的非货币性政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

本公司收到的与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司收到的与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失，则确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益，则冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益时，直接将返还的金额计入当期损益。

2.21 递延所得税资产/递延所得税负债：

所得税包括以本公司应纳税所得额为基础计算的各种境内和境外税额。在取得资产、承担负债时，本公司按照国家税法规定确定相关资产、负债的计税基础。如果资产的账面价值大于其计税基础或者负债的账面价值小于其计税基础，则将此差异作为应纳税暂时性差异；如果资产的账面价值小于其计税基础或者负债的账面价值大于其计税基础，则将此差异作为可抵扣暂时性差异。

2.21.1 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

(1) 商誉的初始确认；

(2) 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

①该项交易不是企业合并；

②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

除非本公司能够控制与子公司、联营企业及合营企业的投资相关的应纳税暂时性差异转回的时间以及该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，本公司将确认其产生的递延所得税负债。

2.21.2 本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，但不确认同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产：

(1) 该项交易不是企业合并；

(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额。

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，本公司将确认以前期间未确认的递延所得税资产。若与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，本公司将确认与此差异相应的递延所得税资产。

2.21.3 资产负债表日，本公司按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产）；按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量递延所得税资产和递延所得税负债。

如果适用税率发生变化，本公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债将进行重新计量。除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，本公司将税率变化产生的影响数计入变化当期的所得税费用。

在每个资产负债表日，本公司将对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额应当转回。

本公司将除企业合并及直接在所有者权益中确认的交易或者事项外的当期所得税和递延所得税作为计入利润表的所得税费用或收益。

2.22 主要会计政策、会计估计的变更

2.22.1 会计政策变更

2.22.2 会计估计变更

无

2.23 前期会计差错更正

2.23.1 追溯重述法

单位：元 币种：人民币

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
2011 年度，子公司海南望海国际大酒店有限公司补缴以前年度房产税 2,066,580.70 元、土地使用税 101,434.56 元	调整以前年度损益	应交税费、管理费用、未分配利润	-2,168,015.26
本公司与海南康德力实业有限公司诉讼事项。2008 年 1 月 30 日海口中院根据（2007）海中法执字第 3-4 号民事裁定书，扣划子公司海南望海国际商业广场有限公司银行存款人民币合计 1,601.17 万元。2008 年 2 月，本公司收悉海口中院（2007）海中法执字第 3-5 号《民事裁定书》：裁定将该院案款账户 16,011,744.00 万元中的 1,000 万元退付给海南康德力实业有限公司，余下的 6,011,744.00 元退回海南望海国际商业广场有限公司。2010 年 3 月收到法院裁定书，本公司与海南康德力实业有限公司达成和解，本案已终结。原根据海南省海口市中级人民法院 2006 年 4 月 3 日下达的（2005）海中法民一初字第 38 号《民事判决书》计提的 2,454.2 万元损失应在 2010 年度冲回 1,454.20 万元。据此，本公司根据持股比例调增 2011 年年初未分配利润 1,454.20 万元。	调整以前年度损益	其他应付款、营业外收入、未分配利润	14,542,000.00

2.23.2 未来适用法

无

3、税项：

3.1 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销售商品或提供劳务的增值额计缴增值税	17%、13%
营业税	应税营业额	5%
城市维护建设税	按当期应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	24%、25%
教育附加费	按当期应纳流转税额	3%
房产税	自用房产按房产原值 70%的 1.2%计缴；出租房产按出租收入的 12%计缴	1.2%、12%
地方教育附加费	按当期应纳流转税额	2%

除天津创信投资有限公司的企业所得税税率按 25%执行外，其余公司的企业所得税税率按 24%执行。

3.2 税收优惠及批文

根据国务院《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发[2007]39 号）的规定，自 2008 年 1 月 1 日起，原享受低税率优惠政策的企业，在新税法施行后 5 年内逐步过渡到法定税率。其中：享受企业所得税 15%税率的企业，2008 年至 2012 年分别按 18%、20%、22%、24%、25%税率执行。

3.3 其他说明

按国家有关的具体规定计缴。

4、企业合并及合并财务报表

4.1 子公司情况

4.1.1 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
天津创信投资有限公司	全资子公司	天津	房地产投资	1,000.00	房地产项目投资、自有房屋租赁等	1,000.00		100	100	是			

4.1.2 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
海南望海国际大酒店有限公司	全资子公司	海口	酒店、餐饮业	3,100.00	客房、餐饮等	3,298.06		100	100	是			
海南施达商业有限公司	全资子公司	海口	商业	4,000.00	商业销售等	4,091.51		100	100	是			

4.1.3 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
海南望海国际商业广场有限公司	全资子公司	海口	商品销售	6,000.00	商品销售等	6,086.75		100	100	是			
海南第一物流配送有限公司	全资子公司	海口	物流、配送	10,000.00	百货等分流、配送和批发	10,000.00		100	100	是			
海南一百超市连锁有限公司	全资子公司	海口	商品销售	100.00	商品销售等	100.00		100	100	是			

5、合并财务报表项目注释

5.1 货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：		
人民币	399,459.68	243,590.96
银行存款：		
人民币	301,669,783.85	116,197,759.52
其他货币资金：		
人民币	2,979,492.17	2,071,284.73
合计	305,048,735.70	118,512,635.21

5.2 应收账款：

5.2.1 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例

		(%)		(%)		(%)		(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	4,744,868.10	13.26	4,744,868.10	100.00	4,744,868.10	33.90	4,744,868.10	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款:								
以账龄作为信用风险特征组合的应收账款	31,035,496.44	86.74	500,481.74	1.61	9,251,083.00	66.10	353,448.92	3.82
组合小计	31,035,496.44	86.74	500,481.74	1.61	9,251,083.00	66.10	353,448.92	3.82
合计	35,780,364.54	/	5,245,349.84	/	13,995,951.10	/	5,098,317.02	/

应收款项金额大于 100 万元（含）为单项金额重大。按组合计提减值准备的应收账款含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值，包含在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试的应收账款。单项金额不重大应收账款为单项金额小于 100 万元且单独计提坏账准备的应收账款。

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
海口海港金岛休闲中心	4,744,868.10	4,744,868.10	100.00	该款项已无法收回

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
	23,513,175.11	75.75	117,565.87	8,848,288.38	95.65	44,189.00
1 年以内小计	23,513,175.11	75.75	117,565.87	8,848,288.38	95.65	44,189.00
1 至 2 年	7,121,334.21	22.95	71,213.17	1,807.50	0.02	18.07
2 至 3 年				13,980.00	0.15	699.00
3 至 4 年	13,980.00	0.05	2,097.00			
4 至 5 年				2,657.12	0.03	1,062.85
5 年以上	387,007.12	1.25	309,605.70	384,350.00	4.15	307,480.00
合计	31,035,496.44	100.00	500,481.74	9,251,083.00	100.00	353,448.92

5.2.2 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

5.2.3 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
海南新生信息技术有限公司	同受实际控制人控制	21,820,651.40	1 至 2 年	60.98
海南海岛绿色农业开发有限公司	关联方	6,666,666.68	1 年以内	18.63
海口海港金岛休闲中心	非关联方	4,744,868.10	3 至 5 年	13.26
海南海岛一卡通支付网络有限公司	关联方	820,817.77	1 年以内	2.29
海南第一房地产交易中心有限公司	非关联方	180,000.00	5 年以上	0.50
合计	/	34,233,003.95	/	95.66

5.2.4 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
海南新生信息技术有限公司	同受实际控制人控制	21,820,651.40	60.98
海南海岛一卡通支付网络有限公司	关联方	820,817.77	2.29
海航集团有限公司	关联方	100,000.00	0.28
海南海岛绿色农业开发有限公司	关联方	6,666,666.68	18.63
海航国际旅游岛开发建设 (集团) 有限公司	关联方	136.00	0.00
海口新城区建设开发有限公司	关联方	11,681.00	0.03
海免海口美兰机场免税店有限公司	关联方	20,352.00	0.06
合计	/	29,440,304.85	82.27

5.3 其他应收款：

5.3.1 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	42,793,255.10	53.33	42,793,255.10	100	42,793,255.10	64.80	42,793,255.10	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
以账龄作为信用风险特征组	36,532,276.45	45.52	3,266,874.04	8.94	22,320,446.53	33.80	3,521,558.88	15.78

合的其他应收款								
组合小计	36,532,276.45	45.52	3,266,874.04	8.94	22,320,446.53	33.80	3,521,558.88	15.78
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	921,087.60	1.15	921,087.60	100	921,087.60	1.40	921,087.60	100.00
合计	80,246,619.15	/	46,981,216.74	/	66,034,789.23	/	47,235,901.58	/

其他应收款金额大于 100 万元（含）为单项金额重大。按组合计提减值准备的其他应收款含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值，包含在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试的其他应收账款。单项金额不重大其他应收款为单项金额小于 100 万元且单独计提坏账准备的其他应收款。

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
海南置胜普贸易有限公司	42,793,255.10	42,793,255.10	100.00	该款项已无法收回

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
	28,456,286.00	77.89	141,848.93	6,036,064.93	27.04	28,248.57
1 年以内小计	28,456,286.00	77.89	141,848.93	6,036,064.93	27.04	28,248.57
1 至 2 年	3,312,893.96	9.07	33,128.94	664,596.37	2.98	6,645.96
2 至 3 年	331,769.34	0.91	16,588.47	10,313,292.84	46.21	515,664.64
3 至 4 年				1,715,050.25	7.68	257,257.53
4 至 5 年	1,174,385.00	3.21	469,754.00	398,528.86	1.79	159,411.55
5 年以上	3,256,942.15	8.92	2,605,553.70	3,192,913.28	14.30	2,554,330.63
合计	36,532,276.45	100.00	3,266,874.04	22,320,446.53	100.00	3,521,558.88

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
唐毅房租	714,302.80	714,302.80	100.00	债权人无法联系
吴超群和林冠余房租	206,784.80	206,784.80	100.00	债权人无法联系
合计	921,087.60	921,087.60	/	/

5.3.2 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
第一投资招商股份有限公司北京办事处	该办事处已撤销	418,946.21		是
合计	/	418,946.21	/	/

海南海岛建设股份有限公司“其他应收款”科目与第一投资招商股份有限公司北京办事处有应收余额 418,946.21 元。海南海岛建设股份有限公司原名为第一投资招商股份有限公司，该往来方为公司在北京的办事处。

该应收款项形成于 2007 年 1 月。海南第一物业管理有限公司阳光经典管理处于 2007 年 1 月代公司支付北京办事处往来款 100 万元，北京办事处于 2007 年 1 月期间将往来款 581,053.79 元转挂一百商场（现望海国际），最后形成应收余额 418,946.21 元。

该办事处早已撤销，该应收款项已无法收回，故予以核销。

5.3.3 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

5.3.4 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
海南置胜普贸易有限公司	非关联方	42,793,255.10	4 至 5 年	53.33
海南高和房地产开发有限公司	同受实际控制人控制	25,000,000.00	1 年以内	31.15
澄迈县建设局	非关联方	3,205,282.11	1 年以内	3.99
海南省房改办公室	非关联方	1,942,866.66	1 至 5 年	2.42
唐毅	非关联方	714,302.80	3 至 5 年	0.89
合计	/	73,655,706.67	/	91.78

5.3.5 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
海南高和房地产开发有限公司	同受实际控制人控制	25,000,000.00	31.15
海南海岛欧铂物业管理有限公司	关联方	232,098.44	0.29
海南易建科技股份有限公司	关联方	321.00	0.00
合计	/	25,232,419.44	31.44

5.4 预付款项：

5.4.1 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	8,417,020.83	98.79	2,340,373.81	99.70
1 至 2 年	103,250.00	1.21	7,020.51	0.30
合计	8,520,270.83	100.00	2,347,394.32	100.00

5.4.2 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
大业信托有限责任公司	非关联方	4,833,686.67	1 年以内	见附注 5.3.5
海南正京实业有限公司	非关联方	796,200.00	1 年以内	货物未到
重庆新日日顺家电销售有限公司海口分公司	非关联方	533,791.08	1 年以内	货物未到
海南格力电器销售有限公司	非关联方	353,192.39	1 年以内	货物未到
青岛海信电器股份有限公司海口分公司	非关联方	309,564.40	1 年以内	货物未到
合计	/	6,826,434.54	/	/

预付大业信托有限责任公司的利息，系按照借款合同支付利息的摊余金额。

5.4.3 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

5.4.4 预付款项的说明：

期末数比年初数增加 6,172,876.51 元，增长 262.97%的原因主要系子公司望海国际预付贷款利息所致。

5.5 存货：

5.5.1 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	336,802.02		336,802.02	5,097.34		5,097.34

库存商品	5,732,162.90	120,182.15	5,611,980.75	6,044,918.02	1,125,231.11	4,919,686.91
物料用品				484,303.08		484,303.08
低值易耗品	18,863.36		18,863.36	54,877.21		54,877.21
材料采购	1,345,378.06		1,345,378.06			
合计	7,433,206.34	120,182.15	7,313,024.19	6,589,195.65	1,125,231.11	5,463,964.54

5.5.2 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	1,125,231.11			1,005,048.96	120,182.15
合计	1,125,231.11			1,005,048.96	120,182.15

5.6 投资性房地产：

5.6.1 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或 存货转入	公允价值变 动损益	处置	转为自用 房地产	
1. 成本合计	133,361,441.26	651,217.00	285,121,500.00				419,134,158.26
(1) 房屋、 建筑物	133,361,441.26	651,217.00	134,388,500.00				268,401,158.26
(2) 土地 使用权			150,733,000.00				150,733,000.00
(3) 其他							
2. 公允价 值变动合 计	9,286,433.74			3,788,213.00			13,074,646.74
(1) 房屋、 建筑物	9,286,433.74			3,394,713.00			12,681,146.74
(2) 土地 使用权				393,500.00			393,500.00
(3) 其他							
3. 投资性 房地产账 面价值合 计	142,647,875.00	651,217.00	285,121,500.00	3,788,213.00			432,208,805.00
(1) 房屋、 建筑物	142,647,875.00	651,217.00	134,388,500.00	3,394,713.00			281,082,305.00
(2) 土地 使用权			150,733,000.00	393,500.00			151,126,500.00

(3) 其它							
--------	--	--	--	--	--	--	--

5.7 固定资产:

5.7.1 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	710,040,706.76	137,807,255.26		77,545,768.95	770,302,193.07
其中: 房屋及建筑物	645,892,820.28	28,282.00		28,155,072.08	617,766,030.20
机器设备					
运输工具	7,339,264.60			2,083,219.00	5,256,045.60
固定资产装修	40,119,051.75	135,915,579.18		36,817,061.40	139,217,569.53
其他设备	16,689,570.13	1,863,394.08		10,490,416.47	8,062,547.74
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	169,755,616.81		17,734,737.52	44,577,304.90	142,913,049.43
其中: 房屋及建筑物	133,107,173.61		15,333,867.06	17,277,643.95	131,163,396.72
机器设备					
运输工具	3,777,391.36		431,503.60	1,161,987.97	3,046,906.99
固定资产装修	20,686,035.65		906,482.62	17,384,045.30	4,208,472.97
其他设备	12,185,016.19		1,062,884.24	8,753,627.68	4,494,272.75
三、固定资产账面净值合计	540,285,089.95	/		/	627,389,143.64
其中: 房屋及建筑物	512,785,646.67	/		/	486,602,633.48
机器设备		/		/	
运输工具	3,561,873.24	/		/	2,209,138.61
固定资产装修	19,433,016.10	/		/	135,009,096.56
其他设备	4,504,553.94	/		/	3,568,274.99
四、减值准备合计	32,759,896.56	/		/	1,532,028.91
其中: 房屋及建筑物	12,362,897.05	/		/	1,485,468.91
机器设备		/		/	
运输工具		/		/	
固定资产装修	19,433,016.10	/		/	0.00
其他设备	963,983.41	/		/	46,560.00
五、固定资产账面价值合计	507,525,193.39	/		/	625,857,114.73
其中: 房屋及建筑物	500,422,749.62	/		/	485,117,164.57
机器设备		/		/	
运输工具	3,561,873.24	/		/	2,209,138.61
固定资产装修		/		/	135,009,096.56
其他设备	3,540,570.53	/		/	3,521,714.99

本期折旧额: 17,734,737.52 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 136,161,579.18 元。

5.8 在建工程:

5.8.1 在建工程情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	178,140,272.49	17,100,500.00	161,039,772.49	43,810,098.98	17,100,500.00	26,709,598.98

5.8.2 重大在建工程项目变动情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	资金来源	期末数
第一农水产品加工冷藏中心工程	15,600,000.00					15,600,000.00
第一物流中心工程	26,658,923.38	39,492,572.39		64,650,995.77	募股、自筹	1,500,500.00
第一物流中心生活服务区工程	166,135.60	39,809,425.57			自筹	39,975,561.17
信息系统	1,115,040.00				国债资金	1,115,040.00
CRM 系统升级款	246,000.00		246,000.00			
老民生百货更新改造		157,329,812.18	135,915,579.18	21,414,233.00		
望海二期精品楼工程		119,925,171.32			借款、自筹	119,925,171.32
其他	24,000.00				自筹	24,000.00
合计	43,810,098.98	356,556,981.46	136,161,579.18	86,065,228.77	/	178,140,272.49

① 报告期第一物流中心工程增加金额系综合办公楼工程款、土地勘测及施工图设计文件审查费等; 减少金额系综合办公楼及其附属工程完工结转投资性房地产。

② 老民生百货更新改造工程增加金额系望海国际进行原商场更新改造工程、国际品牌引进装修款补贴工程; 减少金额系原商场更新改造工程与国际品牌引进装修款补贴工程已经完工, 分别结转固定资产与长期待摊费用。

③ 其他期末数系海南望海国际商场西侧外墙防水维修工程款。

5.8.3 在建工程减值准备:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	期末数	计提原因
第一农水产品加工冷藏中心工程	15,600,000.00	15,600,000.00	项目终止, 投资无法收回

第一物流中心工程	1,500,500.00	1,500,500.00	项目停建，预期投资无法收回
合计	17,100,500.00	17,100,500.00	/

5.8.4 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
第一物流中心工程	配套工程部分完工	
望海二期工程款	望海商场改造工程与国际品牌装修工程已经完工；精品楼工程主体已经完工但装修尚未完工	

① 报告期第一物流中心工程增加金额系综合办公楼工程款、土地勘测及施工图设计文件审查费等；减少金额系综合办公楼及其附属工程完工结转投资性房地产。

② 老民生百货更新改造工程增加金额系望海国际进行原商场更新改造工程、国际品牌引进装修款补贴工程；减少金额系原商场更新改造工程与国际品牌引进装修款补贴工程已经完工，分别结转固定资产与长期待摊费用。

③ ③其他期末数系海南望海国际商场西侧外墙防水维修工程款。

5.9 无形资产：

5.9.1 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	54,434,042.00	479,190.00	24,972,222.23	29,941,009.77
土地使用权	53,548,122.00		24,972,222.23	28,575,899.77
信息系统	380,000.00	436,590.00		816,590.00
退税接口开发费	505,920.00			505,920.00
非专利技术		42,600.00		42,600.00
二、累计摊销合计	10,561,029.03	1,186,620.93	3,331,681.92	8,415,968.04
土地使用权	10,409,029.06	926,110.40	3,331,681.92	8,003,457.54
信息系统	151,999.97	153,646.53		305,646.50
退税接口开发费		101,184.00		101,184.00
非专利技术		5,680.00		5,680.00
三、无形资产账面净值合计	43,873,012.97	-707,430.93	21,640,540.31	21,525,041.73
土地使用权	43,139,092.94	-926,110.40	21,640,540.31	20,572,442.23
信息系统	228,000.03	282,943.47		510,943.50
退税接口开发费	505,920.00	-101,184.00		404,736.00
非专利技术		36,920.00		36,920.00
四、减值准备合计				
土地使用权				
信息系统				
退税接口开发费				
非专利技术				

五、无形资产账面价值合计	43,873,012.97	-707,430.93	21,640,540.31	21,525,041.73
土地使用权	43,139,092.94	-926,110.40	21,640,540.31	20,572,442.23
信息系统	228,000.03	282,943.47		510,943.50
退税接口开发费	505,920.00	-101,184.00		404,736.00
非专利技术		36,920.00		36,920.00

本期摊销额：1,186,620.93 元。

截止报告期末，本公司无形资产没有出现可收回金额低于账面价值的情况，故未计提无形资产减值准备。本期减少的无形资产系第一物流中心澄迈的部分土地转到投资性房地产。

5.10 长期待摊费用:

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
国际品牌装修补贴款		20,328,400.00	646,477.78		19,681,922.22
公司化妆品柜台装修费		1,085,833.00	18,097.22		1,067,735.78
保险费	57,434.41		43,674.07		13,760.34
合计	57,434.41	21,414,233.00	708,249.07		20,763,418.34

(1)、国际品牌装修补贴款系子公司望海国际为国际品牌入驻提供的装修补贴款，按 5 年摊销，本年摊销金额为 646,477.78 元；

(2)、公司化妆品柜台装修费系子公司望海国际为化妆品柜台支付的装修费，按 5 年摊销，本年摊销金额为 18,097.22 元；

(3)、保险费为子公司天津创信付天津大通大厦财产保险费，其中 2011 年摊销金额为 43,674.07 元。

5.11 递延所得税资产/递延所得税负债:

5.11.1 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

5.11.2 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	11,749,592.40	11,233,808.26
可抵扣亏损	8,105,883.55	
小计	19,855,475.95	11,233,808.26
递延所得税负债:		
计入资本公积的投资性房地产公允价值变动	49,846,064.67	138,573.69
按公允价值计量的投资性房地产的公允价值变动	2,443,501.13	1,795,418.62
小计	52,289,565.80	1,933,992.31

5.11.3 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	27,481,288.95	14,060,056.87
可抵扣亏损	-83,660,136.87	-83,697,566.02
合计	-56,178,847.92	-69,637,509.15

5.11.4 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2012	-28,918,726.51	-27,165,617.31	
2013	-24,364,515.12	-28,918,726.51	
2014	-24,364,515.12	-24,364,515.12	
2015	-3,248,707.08	-3,248,707.08	
2016	-2,763,673.04		
合计	-83,660,136.87	-83,697,566.02	/

5.12 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	52,334,218.60	311,276.75		418,928.77	52,226,566.58
二、存货跌价准备	1,125,231.11			1,005,048.96	120,182.15
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	32,759,896.56	46,560.00		31,274,427.65	1,532,028.91
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	17,100,500.00				17,100,500.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	103,319,846.27	357,836.75		32,698,405.38	70,979,277.64

5.13 短期借款：

5.13.1 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	599,100,000.00	500,000,000.00

合计	599,100,000.00	500,000,000.00
----	----------------	----------------

期末余额系公司本期向民生银行深圳分行借款 3 亿元和子公司望海国际向大业信托有限责任公司借款 29,910 万元

5.14 应付账款:

5.14.1 应付账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
应付账款	137,157,760.82	70,887,487.34
合计	137,157,760.82	70,887,487.34

5.14.2 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
海航饮品有限公司		10,519.20
海南海航航空信息系统有限公司		2,290.00
合计		12,809.20

5.15 预收账款:

5.15.1 预收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
预收款项	76,376,863.31	65,386,603.99
合计	76,376,863.31	65,386,603.99

5.15.2 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
海南海岛一卡通支付网络有限公司	1,572,447.50	
海口新城区建设开发有限公司	1,026,000.00	
海航国际旅游岛开发建设(集团)有限公司	137,220.00	
海南海岛营销管理有限公司	54,874.70	
海航集团有限公司	4,913.30	
海南兴隆康乐园高尔夫球会有限公司	1,140.96	
海南海航恒实房地产开发有限公司		202,624.00
海南高和房地产开发有限公司		607.50
海南新国宾馆有限公司		150.00
合计	2,796,596.46	203,381.50

5.16 应付职工薪酬

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,889,912.48	24,850,299.86	22,563,872.86	11,176,339.48
二、职工福利费	-9,953.00	78,444.24	68,491.24	
三、社会保险费	46,748.64	2,926,108.49	2,837,553.21	135,303.92
四、住房公积金	1,947.88	686,843.52	647,433.76	41,357.64
五、辞退福利	2,923,976.95	32,843.20	2,821,877.80	134,942.35
六、其他				
工会经费和职工教育经费	2,896,245.74	1,002,884.63	815,975.56	3,083,154.81
合计	14,748,878.69	29,577,423.94	29,755,204.43	14,571,098.20

工会经费和职工教育经费金额 3,083,154.81 元，因解除劳动关系给予补偿 925,976.35 元。

5.17 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	10,617,992.81	7,142,004.31
消费税	420,309.57	243,168.39
营业税	2,002,894.41	2,130,625.97
企业所得税	6,315,520.99	8,965,487.74
个人所得税	53,150.91	70,414.47
城市维护建设税	595,417.78	614,843.64
教育费附加	341,471.54	254,159.05
房产税	4,498,718.40	5,156,324.83
契税		3,648,804.66
土地使用税	4,967,488.07	3,835,059.47
土地增值税	193,451.70	203,637.21
河道维护费（防洪）	251.26	124.50
地方教育费附加	4,392.49	
合计	30,011,059.93	32,264,654.24

5.18 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	1,825,523.33	934,388.89
长期借款应付利息	80,960.00	
合计	1,906,483.33	934,388.89

期末数比年初数增加 972,094.44 元，增长 104.04% 的原因主要系当期短期借款和长期借款均有所增加。

5.19 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
流通股股东	27,335,435.00	27,335,435.00	因未分配利润为负数暂

			不支付
合计	27,335,435.00	27,335,435.00	/

5.20 其他应付款:

5.20.1 其他应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
其他应付款	99,079,528.73	101,372,759.07
合计	99,079,528.73	101,372,759.07

5.20.2 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
海南新生信息技术有限公司	27,168,335.40	42,169,965.21
天津市大通建设发展集团有限公司	22,951,443.52	22,951,443.52
海口新城区建设开发有限公司	10,207,235.10	
海南海岛一卡通支付网络有限公司	5,815,343.00	
海南海航惠生活超市有限公司	356,715.28	
海南海航迎宾馆有限公司	351,959.23	
海航置业控股(集团)有限公司	175,525.00	175,525.00
海南海岛欧铂物业管理有限公司	6,000.00	6,000.00
海口海航恒禾机电工程有限公司	2,056.00	
海南高和房地产开发有限公司	901,123.01	901,123.01
合计	67,935,735.54	66,204,056.74

5.20.3 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额	账龄	款项性质
海南蓝岛房地产营销策划有限公司	4,400,000.00	2 至 3 年	固定资产/富南公寓转让款
待付工程款	1,868,298.20	5 年以上	未付工程款

5.21 预计负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保	2,071,200.09			2,071,200.09
合计	2,071,200.09			2,071,200.09

期末余额系控股子公司施达商业因为海南麒麟旅业开发有限公司提供保证担保而承担连带清偿责任预计的本息。

5.22 长期借款:

5.22.1 长期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	497,000,000.00	

合计	497,000,000.00
----	----------------

5.22.2 金额前五名的长期借款:

单位: 元 币种: 人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数
					本币金额
中国光大银行股份有限公司	2011年6月23日	2021年6月22日	人民币	7.82	462,000,000.00
中国光大银行股份有限公司	2011年7月6日	2014年7月4日	人民币	7.36	35,000,000.00
合计	/	/	/	/	497,000,000.00

5.23 专项应付款:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
第一物流项目专项拨款	5,000,000.00			5,000,000.00	系 2003 年国债专项资金基本建设支出预算拨款
合计	5,000,000.00			5,000,000.00	/

系 2003 年国债专项资金基本建设支出预算拨款

5.24 股本:

单位: 元 币种: 人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	295,559,966.00						295,559,966.00

5.25 资本公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	79,010,117.18			79,010,117.18
其他资本公积	24,247,110.52	150,122,472.94		174,369,583.46
合计	103,257,227.70	150,122,472.94		253,379,700.64

其他资本公积本期增加主要系子公司第一物流将出租房产转入投资性房地产按公允价值计量, 转换日公允价值与账面价值差额转入所致。

5.26 盈余公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	39,270,119.81			39,270,119.81
任意盈余公积	5,360,311.42			5,360,311.42
合计	44,630,431.23			44,630,431.23

5.27 未分配利润:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	-379,315,585.74	/
调整后 年初未分配利润	-379,315,585.74	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-90,221,431.27	/
期末未分配利润	-469,537,017.01	/

调整年初未分配利润明细:

由于重大会计差错更正, 影响年初未分配利润 12,373,984.74 元。

5.28 营业收入和营业成本:

5.28.1 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	380,385,801.78	457,055,080.69
其他业务收入	16,950,551.92	12,844,715.05
营业成本	304,413,241.18	340,565,331.99

5.28.2 主营业务 (分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商业	379,685,527.12	301,847,981.70	412,211,305.00	314,839,979.26
酒店餐饮业	700,274.66	2,204,594.20	44,843,775.69	24,944,779.49
合计	380,385,801.78	304,052,575.90	457,055,080.69	339,784,758.75

5.29 营业税金及附加:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	1,989,818.52	1,616,808.83	
营业税	1,068,928.18	3,715,513.68	应税营业额
城市维护建设税	1,188,980.25	1,518,315.70	按当期应纳流转税额
教育费附加	517,076.78	650,727.21	按当期应纳流转税额
地方教育费附加	331,618.66		按当期应纳流转税额
土地增值税	5,989,814.48		
防洪费	1,838.82	1,575.31	
合计	11,088,075.69	7,502,940.73	/

5.30 销售费用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

折旧费	15,460,873.93	14,708,291.69
职工薪酬	8,367,830.14	6,164,666.64
水电、通讯等日常费用	3,855,494.67	1,745,997.69
广告费	3,822,204.56	582,010.31
维修费	792,567.50	252,356.42
会议费、办公费等	194,429.60	197,061.38
差旅费	37,720.00	22,842.80
租金	5,500.00	1,306,697.48
业务招待费	229,783.00	63,319.00
长期待摊费用摊销	664,574.99	
低值易耗品摊销	1,129,135.04	270,759.73
劳动保险费	930,656.05	94,182.58
其他	555,956.51	327,368.67
合计	36,046,725.99	25,735,554.39

5.31 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,030,101.69	18,358,668.17
税金	3,840,574.96	8,445,431.17
折旧费	1,899,694.64	6,130,907.37
中介机构费	2,489,868.97	5,619,190.40
业务招待费	3,682,081.48	4,491,460.56
办公费	2,451,191.37	1,227,614.60
修理费	543,144.26	1,260,101.43
交通费	127,230.40	104,641.91
无形资产摊销	1,176,960.93	1,060,848.36
差旅费	1,778,731.63	772,009.46
董事会费	295,259.00	344,641.00
教育经费及工会经费	1,043,058.14	290,954.36
低值易耗品摊销	181,372.15	80,770.57
车辆使用费	212,722.45	1,058,046.50
会议费	2,043,332.73	105,545.00
租金	394,138.60	397,255.75
保险费	3,492,051.75	1,467,257.21
物业水电费	522,486.72	210,311.53
广告费	15,365.00	43,082.00
其他	5,095,716.73	2,146,723.76
合计	48,315,083.60	53,615,461.11

5.32 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	98,808,355.23	31,031,474.98
利息收入	-3,935,215.80	-255,603.97
金融机构手续费	1,263,348.12	842,148.19
财务顾问费	3,386,300.00	10,000,000.00
合计	99,522,787.55	41,618,019.20

5.33 公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
按公允价值计量的投资性房地产	3,788,213.00	1,682,746.66
合计	3,788,213.00	1,682,746.66

5.34 投资收益：

5.34.1 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		999,274.82
合计		999,274.82

5.35 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	311,276.75	4,697,502.44
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	46,560.00	31,274,427.65
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	357,836.75	35,971,930.09

5.36 营业外收入：

5.36.1 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益
----	-------	-------	------------

			的金额
非流动资产处置利得合计	815,416.34	176,184.50	815,416.34
其中：固定资产处置利得	815,416.34	176,184.50	815,416.34
债务重组利得		151,061,842.80	
罚款收入	25,960.00	43,762.00	25,960.00
其他	210,936.44	594,926.93	210,936.44
合计	1,052,312.78	151,876,716.23	1,052,312.78

5.37 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	597,655.95	11,499,325.06	597,655.95
其中：固定资产处置损失	597,655.95	11,499,325.06	597,655.95
债务重组损失		11,211,170.82	
罚没支出	59,898.18	24,325.00	59,898.18
赔偿支出	837,287.00		837,287.00
对外捐赠		1,000.00	
其他支出	940,278.86	6,176.39	940,278.86
合计	2,435,119.99	22,741,997.27	2,435,119.99

本期营业外支出金额较上期大幅减少的原因主要系上期产生了较大的债务重组损失及子公司望海国际处置固定资产损失所致。

5.38 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	120,752.28	9,783,062.88
递延所得税调整	-9,901,312.28	114,674.71
合计	-9,780,560.00	9,897,737.59

5.39 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益：

项目	序号	本期发生额	上期发生额
期初股份总数	a	295,559,966.00	295,559,966.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	b		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	c		

增加股份次月起至报告期期末的累计月数		d		
报告期月份数		e	12	12
报告期因回购等减少股份数		f		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数		g		
报告期缩股数		h		
发行在外的普通股加权平均数		$i=a+b+c \times d \div e-f \times g \div e-h$	295,559,966.00	295,559,966.00
归属于公司普通股股东的净利润		j	-90,221,431.27	86,809,561.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润		k	-93,878,074.74	-8,604,282.31
基本每股收益	按归属于公司普通股股东的净利润计算	$l=j \div i$	-0.305	0.294
	按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算	$m=k \div i$	-0.318	-0.029

稀释每股收益：

项目	序号	本期发生额	上期发生额	
期初股份总数	a	295,559,966.00	295,559,966.00	
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	b			
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	c			
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	d			
报告期月份数	e	12	12	
报告期因回购等减少股份数	f			
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	g			
报告期缩股数	h			
发行在外的普通股加权平均数	$i=a+b+c \times d \div e-f \times g \div e-h$	295,559,966.00	295,559,966.00	
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	j			
归属于公司普通股股东的净利润	K	-90,221,431.27	86,809,561.08	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	l	-93,878,074.74	-8,604,282.31	
稀释每股收益	按归属于公司普通股股东的净利润计算	$m=k \div (i+j)$	-0.305	0.294
	按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算	$n=l \div (i+j)$	-0.318	-0.029

5.40 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他	149,122,472.94	-1,423,619.32
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	149,122,472.94	-1,423,619.32
合计	149,122,472.94	-1,423,619.32

其他综合收益系按照权益法核算的在第一物流公司其他综合收益中所享有的份额形成。

5.41 现金流量表项目注释：

5.41.1 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
销售易卡代收款	19,998,370.19
销售一卡通代收款	18,905,196.00
存款利息	3,935,215.80
收商家经营押金小计	2,802,179.88
收到的其他款项	2,938,759.44
合计	48,579,721.31

5.41.2 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付海南新生信息技术有限公司款项	35,000,000.00
支付海南高和房地产开发有限公司款项	25,000,000.00
支付海南海岛一卡通支付网络有限公司款项	13,089,853.00
支付的广告宣传费	3,823,174.20

支付水电费	2,789,576.23
支付会议费	2,436,791.73
支付的审计、评估、咨询等中介费用	2,319,385.97
支付差旅费	2,072,051.83
支付的招待费用	1,659,097.00
大业信托保证金	1,000,000.00
支付的其他款项和各项费用	16,851,734.34
合计	106,041,664.30

5.41.3 支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付民生银行深圳分行贷款相关费用	16,293,935.93
合计	16,293,935.93

5.42 现金流量表补充资料：

5.42.1 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-90,221,431.27	86,809,561.08
加：资产减值准备	357,836.75	35,971,930.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,734,737.52	21,442,968.59
无形资产摊销	1,186,620.93	1,136,848.33
长期待摊费用摊销	708,249.07	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-72,800.12	11,323,140.56
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-3,788,213.00	-1,682,746.66
财务费用（收益以“-”号填列）	98,808,355.23	41,031,474.98
投资损失（收益以“-”号填列）		-999,274.82
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,621,667.69	-190,364.83
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	393,261.76	305,039.54
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,849,059.65	5,855,075.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	36,208,635.68	-4,385,785.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-71,050,465.58	-95,639,406.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-20,205,940.37	100,978,461.42
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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变动情况：		

现金的期末余额	305,048,735.70	118,512,635.21
减：现金的期初余额	118,512,635.21	40,312,263.16
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	186,536,100.49	78,200,372.05

5.42.2 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	305,048,735.70	118,512,635.21
其中：库存现金	399,459.68	243,590.96
可随时用于支付的银行存款	301,669,783.85	116,197,759.52
可随时用于支付的其他货币资金	2,979,492.17	2,071,284.73
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	305,048,735.70	118,512,635.21

6、关联方及关联交易

6.1 本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
天津市大通建设发展集团有限公司	有限责任公司	天津	李维艰	房地产开发	790,000,000.00	13.44	13.44	海南航空股份有限公司工会委员会	23879004-9

6.2 本企业的子公司情况

单位：元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
海南望海国际商业广场有限公司	有限责任公司	海口	李同双	商品销售	60,000,000.00	100	100	28408990-7
海南望海国际大酒店有限公司	有限责任公司	海口	王程彬	酒店餐饮业	31,000,000.00	100	100	28407300-8
海南施达商业有限公司	有限责任公司	海口	曾标志	商业	40,000,000.00	100	100	20125108-4

海南第一物流配送有限公司	有限责任公司	海口	许献红	物流配送	100,000,000.00	100	100	74256129-6
天津创信投资有限公司	有限责任公司	天津	李同双	房地产投资	10,000,000.00	100	100	66611336-X
海南一百超市连锁有限公司	有限责任公司	海口	刘怀宇	商品销售	1,000,000.00	100	100	79314024-8

6.3 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
天津地铁捷通置地投资有限公司	股东的子公司	73036318-8
海南海航地产控股(集团)有限公司	集团兄弟公司	67606713-3
海航置业控股(集团)有限公司	其他	79872661-9
海南新生信息技术有限公司	集团兄弟公司	67106098-7
海南高和房地产开发有限公司	集团兄弟公司	78664353-3
西安民生集团股份有限公司	集团兄弟公司	22060335-6
海航饮品有限公司	集团兄弟公司	74778084-2
海南航空食品有限公司	集团兄弟公司	62001238-7
海南海航航空信息系统有限公司	集团兄弟公司	71385916-5
海南新国宾馆有限公司	集团兄弟公司	73006005-6
海南海航恒实房地产开发有限公司	集团兄弟公司	75435308-0
海南海岛一卡通支付网络有限公司	集团兄弟公司	56797798-X
海航集团有限公司	集团兄弟公司	70886650-4
海南海岛绿色农业开发有限公司	集团兄弟公司	69892962X
海航国际旅游岛开发建设(集团)有限公司	集团兄弟公司	56240797-X
海口新城区建设开发有限公司	集团兄弟公司	73583008-0
海免海口美兰机场免税店有限公司	集团兄弟公司	58391153-4
海南海航惠生活超市有限公司	股东的子公司	56798328-X
海南海岛欧铂物业管理有限公司	集团兄弟公司	71386449-0
海南易建科技股份有限公司	集团兄弟公司	70885551-4
海南兴隆康乐园高尔夫球会有限公司	集团兄弟公司	62002771-4
海南海岛营销管理有限公司	集团兄弟公司	57306584-8
海南海航迎宾馆有限公司	集团兄弟公司	79873506-4
海口海航恒禾机电工程有限公司	集团兄弟公司	55278002-5
海南兴隆温泉康乐园有限公司	集团兄弟公司	62000267-2
洋浦迎宾馆有限公司	集团兄弟公司	68115670-4
海口海岛海鲜舫管理有限公司	集团兄弟公司	567992960
海南海岛酒店管理有限公司	集团兄弟公司	56244156-1
海南美兰海航酒店有限公司	集团兄弟公司	71386285-8
海南金海湾投资开发有限公司	集团兄弟公司	69315171-6

6.4 关联交易情况

6.4.1 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
海南航空食品有限公司	货款	市场价	41,025.64	0.13		
海南航空食品有限公司	食堂材料	市场价	936.75	0.01	40,176.66	1.20
西安民生集团股份有限公司	民生商标使用费	协议价			500,000.00	100.00
海航饮品有限公司	采购饮料	市场价			13,917.60	4.47
海南海航航空信息系统有限公司	IT 服务费用	市场价			20,981.10	100.00
海南海岛欧铂物业管理公司	食堂餐费	市场价	22,750.00	100.00		

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
海航国际旅游岛开发建设(集团)有限公司	货款	成本价加收 5-10%	2,076,647.44	0.55		
海航集团有限公司	货款	成本价加收 5-10%	430,820.18	0.11		
海南新国宾馆有限公司	货款	成本价加收 5-10%	36,443.16	0.01	64,300.00	0.37
海南海航恒实房地产开发有限公司	货款	成本价加收 5-10%	712,786.32	0.19	47,280.00	0.27
海口新城区建设开发有限公司	货款	成本价加收 5-10%	1,858,126.07	0.49		
海南兴隆康乐园高尔夫球会有限公司	货款	成本价加收 5-10%	161,352.21	0.04		
海南美兰海航酒店有限公司	货款	成本价加收 5-10%	404,508.55	0.11		
海口海岛海鲜舫管理有限公司	货款	成本价加收 5-10%	174,883.19	0.05		
海南金海湾投资开发有限公司	货款	成本价加收 5-10%	1,692.31	0.00		
海南海岛酒店管理有限公司	货款	成本价加收 5-10%	801.71	0.00		
洋浦迎宾馆有限公司	货款	成本价加收 5-10%	2,113,829.06	0.56		
海南海岛营销管理有限公	货款	成本价加	77,416.32	0.02		

司		收 5-10%				
海南兴隆温泉康乐园有限公司	货款	成本价加收 5-10%	258,632.48	0.07		
海南海航迎宾馆有限公司	货款	成本价加收 5-10%	73,353.85	0.02		
海南海岛一卡通支付网络有限公司	货款	成本价加收 5-10%	185,043.38	0.05		
海口新城区建设开发有限公司	餐费	市场价	11,681.00	1.97		
海免海口美兰机场免税店有限公司	餐费	市场价	20,352.00	3.43		
海航国际旅游岛开发建设(集团)有限公司	餐费	市场价	136.00	0.02		
海南海岛绿色农业开发有限公司	租金	合理成本费用加合理利润	6,666,666.68	100.00		

6.4.2 关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
海南第一物流配送有限公司	海南海岛绿色农业开发有限公司	仓库	2011年6月30日	2021年6月29日	市场价	6,666,666.68
海南施达商业有限公司	海南高和房地产开发有限公司	办公楼	2010年3月1日	2012年2月29日	市场价	96,960.00

公司承租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
海南高和房地产开发有限公司	海南望海国际商业广场有限公司	办公楼	2011年11月25日	2021年11月25日	0.00

① 公司望海国际 2011 年 12 月，与海南高和房地产开发有限公司签订《租赁框架协议》，协议约定望海国际承租海南高和房地产开发有限公司所有的望海国际广场 1 期负一层至五层和七层，租用面积为 28,506.81 m²，地下车库面积 16,703.59 m²作为承租房屋的配套设施使用，不纳入租用面积；租赁期限自 2011 年 11 月 25 日起至 2021 年 11 月 25 日止；出租方给予承租方半年期的市场培育免租期，即物业交接至 2012 年 6 月 30 日前免收租金，之后租金标准由双方在免租期结束前一个月内商定。2011 年度未发生租金支出。

② 子公司望海酒店承租海南高和房地产开发有限公司位于海南省海口市海秀中路 6 号望海国际广场 1 期六层的房产作为试运营场所。经与海南高和房地产开发有限公司协商，在 2011 年期间不收取租金。

③ 子公司第一物流与关联方海南海岛绿色农业开发有限公司签订《海南第一物流中心现代物流仓储配送区整体租赁合同》，将其位于澄迈县老城经济开发区南站出口的海南第一物流中心现代物流仓储配送区，包括仓库、综合楼及土地，其中仓库及综合楼建筑面积共 17,332 m²，土地共 303,335 m²出租给关联方海南海岛绿色农业开发有限公司。出租期限自 2011 年 6 月 30 日至 2021 年 6 月 29 日止（具体出租起算时间以双方交接记录为准）。租金为仓库及综合楼年租金 300 万元，土地年租金 1,700 万元。本期租金发生额为 6,666,666.68 元。

④ 子公司施达商业将海口市美兰区海秀大道万国商厦 8 楼 A、D、E 单元出租给关联方海南高和房地产开发有限公司作为其办公使用，租赁面积约 402.43 m²，月租金为 8,080.00 元，在租赁期间其相关的物业管理费、水电费、通讯费等均由承租方承担，并自行向万国商厦管理部缴纳，租赁期自 2010 年 3 月 1 日至 2012 年 2 月 29 日，本期租金发生额为 96,960.00 元。

6.4.3 关联担保情况

①2011 年 8 月 22 日，子公司望海国际与大业信托有限责任公司签订《信托贷款合同》，合同约定：贷款种类为短期贷款；贷款金额不超过人民币 3 亿元；本合同下贷款可能一次发放，也可能分次发放，贷款金额、贷款期限、实际发放日与约定还款日、贷款利率以借款借据为准。

海航集团有限公司、海口新城区建设开发有限公司和本公司为本合同项下全部义务提供了连带责任保证；海南高和房地产开发有限公司以其位于海秀路 6 号和位于海口市机场东路 5 号的“望海国际广场一期”的土地使用权及在建工程为本合同项下全部义务提供了抵押担保。

②2011 年 6 月 21 日，子公司望海国际与中国光大银行股份有限公司海口分行签订《固定资产暨项目融资借款合同》，合同约定：贷款金额为人民币肆亿陆仟贰佰万元整；贷款期限自 2011 年 6 月 23 日起至 2021 年 6 月 22 日止。

海航置业控股（集团）有限公司为本合同提供了连带责任保证担保；子公司望海国际以其自有房产为本合同提供了抵押担保。

③2011 年 6 月 28 日，子公司第一物流与中国光大银行股份有限公司海口分行签订《固定资产暨项目融资借款合同》，合同约定：贷款金额为人民币肆仟万元整；贷款期限自 2011 年 7 月 6 日起至 2014 年 7 月 4 日止。海航置业控股（集团）有限公司为本合同提供了连带责任保证担保；本公司、子公司施达商业以其自有房产为本合同提供了抵押担保。

6.4.4 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
海南海岛商业管理有限公司	82,000,000.00			资金往来
北京天辰展示工程有限公司	336,859,742.72			资金往来
湖南汇通实业发展有限公司	130,000,000.00			资金往来
拆出				
海南海岛商业管理有限公司	82,000,000.00			资金往来

北京天辰展示工程有限公司	336,859,742.72			资金往来
湖南汇通实业发展有限公司	130,000,000.00			资金往来

6.4.5 其他关联交易

与控股股东及关联方签订合同情况

①与海南新生信息技术有限公司签订《特约商户合同》

根据海南新生信息技术有限公司（以下简称“甲方”）与子公司望海国际（以下简称“乙方”）签订的特约商户合同约定：乙方经营门店接受甲方发行的易卡作为消费结算，甲方免费向乙方提供可受理易卡消费交易的 POS 终端及全部的配套部件的安装、调试、保养、维护、维修服务及对乙方实际操作人员的培训工作。甲方应确保于乙方受理易卡前，向乙方指定账户注入预付资金，且该预付资金不高于人民币伍仟万元/年；如易卡消费款超出人民币伍仟万元时，甲方应及时追加支付预付资金至人民币伍仟万元。甲方应根据双方的约定每月进行一次消费对账工作，对甲方在乙方商场的消费金额进行确认。本合同经甲、乙双方盖章及乙方控股股东海南筑信投资股份有限公司股东大会审议通过之日起生效，有效期为两年。2011 年 3 月 12 日，双方续签了该项合同。

本期子公司望海国际收到代售海南新生信息技术有限公司易卡款项 19,908,370.19 元，期初尚未结算代售卡资金余额 42,178,965.21 元，本期结算 35,000,000.00 元，期末代售卡结余金额 27,168,335.40 元。

年初未结算易卡消费金额为 6,680,141.05 元，本期持有易卡的客户在子公司望海国际消费的金额为 15,140,510.35 元，截止报告期末，望海国际尚未与海南新生信息技术有限公司海南新生信息技术有限公司进行结算的易卡消费金额 21,820,651.40 元。

②与海南海岛一卡通支付网络有限公司签订《特约商户协议书》

2011 年度，子公司望海国际与海南海岛一卡通支付网络有限公司签订《特约商户协议书》，协议约定：望海国际经营门店接受海南海岛一卡通支付网络有限公司发行的“海南一卡通”作为消费结算，望海国际按交易额的 0.8% 支付给海南海岛一卡通支付网络有限公司数据处理服务费。2011 年度，共计支付数据处理服务费 14,662.65 元。

③2011 年 4 月 19 日，经本公司 2010 年年度股东大会审议，表决并通过了《关于子公司海南望海国际商业有限公司 2011 年度日常关联交易的议案》：

为有效整合资源、提高工作效率，海航国际旅游岛开发建设（集团）有限公司及其下属子公司及相关关联企业拟自 2011 年 4 月起，将其所需物资采购业务统一交由本公司子公司海南望海国际商业有限公司承接。销售给海航国际旅游岛开发建设（集团）有限公司需求单位的商品零售价由含税进货价×（1+10%）作为海航集团内部供应价，如望海国际因淡旺季转换或市场促销实际对外零售价低于以上标准时，则以零售价或市场优惠价为准执行。2011 年度，与海航国际旅游岛开发建设（集团）有限公司及其下属子公司及相关关联企业发生的销售额为 8,631,102.04 元。

④2011 年，关联方海口新城区建设开发有限公司为配合本公司融资活动，共支付票据贴现利息及手续费等 18,581,602.10 元。2011 年 3 月 1 日，本公司与海口新城区建设开发有限公司签订《费用承担协议》，协议约定，该费用由本公司承担并按此协议支付给海口新城区建设开发有限公司。

⑤2011 年 3 月 22 日，本公司与关联方海航集团财务有限公司答订《金融服务协议》。协议约定海航集团财务有限公司为本公司及本公司子公司提供办理财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理业务；协助实现交易款项的收付、提供担保等金融服务。本报告期内，本公司通过海航集团财务有限公司办理结算业务资金共计 794,989,243.99 元；存放海航集团财务有限公司账户资金共计 340,000,000.00 元；收到存款利息收入 545,930.23 元。截止本报告期末，本公司在海航集团财务有限公司存款余额为零。

⑥2011 年 6 月 3 日，子公司望海国际与关联方海南易建科技股份有限公司签订《望海国际广场二期智能化系统工程、海口民生百货改造工程施工合同》，合同约定海南易建科技股份有限公司承包望海国际广场二期智能化系统工程、海口民生百货改造工程深化设计、设备材料采购、系统施工安装、系统调试、人员培训、验收和保修服务等全部内容，合同价格为 4,840,659.75 元。2011 年度支付 30%合同约定金额的工程款 1,452,197.92 元。

6.4.6 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	海南新生信息技术有限公司	21,820,651.40		6,680,141.05	
应收账款	海南海航地产控股(集团)有限公司			12,525.18	
应收账款	海南海岛一卡通支付网络有限公司	820,817.77			
应收账款	海航集团有限公司	100,000.00			
应收账款	海南海岛绿色农业开发有限公司	6,666,666.68			
应收账款	海航国际旅游岛开发建设(集团)有限公司	136.00			
应收账款	海口新城区建设开发有限公司	11,681.00			
应收账款	海免海口美兰机场免税店有限公司	20,352.00			
其他应收款	海南高和房地产开发有限公司	25,000,000.00		80,800.00	
其他应收款	海南海岛欧铂物业管理有限公司	232,098.44			
其他应收款	海南易建科技股份有限公司	321.00			

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

预收账款	海南海航恒实房地产开发有限公司		202,624.00
预收账款	海南新国宾馆有限公司		150.00
预收账款	海南高和房地产开发有限公司		607.50
预收账款	海航国际旅游岛开发建设(集团)有限公司	137,220.00	
预收账款	海口新城区建设开发有限公司	1,026,000.00	
预收账款	海南兴隆康乐园高尔夫球会有限公司	1,140.96	
预收账款	海航集团有限公司	4,913.30	
预收账款	海南海岛营销管理有限公司	54,874.70	
预收账款	海南海岛一卡通支付网络有限公司	1,572,447.50	
应付账款	海航饮品有限公司		10,519.20
应付账款	海南海航航空信息系统有限公司		2,290.00
其他应付款	天津市大通建设发展集团有限公司	22,951,443.52	22,951,443.52
其他应付款	海航置业控股(集团)有限公司	175,525.00	175,525.00
其他应付款	海南高和房地产开发有限公司	901,123.01	901,123.01
其他应付款	海南海岛欧铂物业管理有限公司	6,000.00	6,000.00
其他应付款	海南新生信息技术有限公司	27,168,335.40	42,169,965.21
其他应付款	海口新城区建设开发有限公司	10,207,235.10	
其他应付款	海南海航迎宾馆有限公司	351,959.23	
其他应付款	海南海航惠生活超市有限公司	356,715.28	
其他应付款	海口海航恒禾机电工程有限公司	2,056.00	
其他应付款	海南海岛一卡通支付网络有限公司	5,815,343.00	

7、股份支付：

无

8、或有事项：

无

9、承诺事项：

9.1 重大承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行
与股改有关的承诺	资产注入	天津大通	(1)认可 S*ST 一投的股改方案，接受股改方案中的对价支付安排，推动本次股权分置改革方案获得股东大会暨相关股东会议审议通过后尽快实施，在 S*ST 一投股权分置改革方案实施之前不进行对实施该方案构成实质性障碍的行为。(2)就表示反对或者未明确表示同意的非流通股股东所持有股份的处理方法问题，本公司承诺如该等股东以书面方式明确表示反对本次股权分置改革方案且明确要求取得应获得的以资本公积金定向转增股份，本公司可根据该股东与本公司达成的代为垫付对价协议，由本公司代为垫付对价。(3) 在竞拍成功后，本公司将积极推动 S*ST 一投的债务重组工作，并在合适时机向 S*ST 一投注入优质资产，提升上市公司的经营业绩，促进上市公司的良性发展。	是	是

其他承诺	资产注入	天津大通	天津大通的控股股东海航置业于 2009 年 8 月 14 日在《海南筑信投资股份有限公司详式权益变动报告书》中承诺：“1、海航置业作为天津大通的控股股东，继续促使天津大通履行在 ST 筑信股改时作出的承诺，以不低于 5 亿元的优质资产进行注入，提高 ST 筑信的盈利能力并增强持续经营能力。若天津大通不能履行该资产注入的义务，则由海航置业承担相应义务。2、天津大通或海航置业将在两年内启动向 ST 筑信注入资产的重组工作，并承诺所注入的资产在注入完成后两个会计年度内实现的净利润累计不低于 6000 万元，如实际净利润未达到前述标准，差额部分由天津大通或海航置业以现金方式补足，具体支付时间为承诺期满对应年度报告披露后 10 日内或年度报告应披露当年的 5 月 10 日前。3、继续积极推动 ST 筑信的债务重组工作，由天津大通或海航置业为 ST 筑信债务重组提供过桥资金支持，并为 ST 筑信的银行贷款提供信用担保。4、在未完全履行承诺之前，督促天津大通不转让其所持有的 ST 筑信的股份，除非受让人同意并有能力承担前述承诺责任。督促天津大通将其所持 ST 筑信股份托管至 ST 筑信股改保荐机构平安证券所属营业部，由平安证券对该等股份实施暂时性卖出限制，直至该承诺完全履行为止。”	是	是
------	------	------	--	---	---

注：公司分别于 2011 年 9 月 8 日、2011 年 9 月 29 日召开 2011 年第三次临时股东大会、2011 年第四次临时股东大会，以现场投票表决与网络投票表决相结合的方式逐项审议通过了《关于海航国际旅游岛开发建设（集团）有限公司以人民币现金注入方式代替海航置业控股（集团）有限公司履行“股权分置改革资产注入承诺”的议案》、《关于公司 2011 年度非公开发行股票方案的议案》等相关议案。2012 年 4 月 12 日，本公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准海南海岛建设股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2012]476 号），核准公司非公开发行申请。目前公司非公开发行后续事项正在推进过程中，公司董事会将积极协调相关各方，积极落实相关具体工作，确保资产注入承诺事宜得以圆满完成。

9.2 资产负债表日后事项：

9.2.1 重要的资产负债表日后事项说明

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
第一物流仓储区租赁解除协议	因海南海岛绿色农业开发有限公司后续招商工作与其原计划发生重大变化，预计无法按原租赁合同约定的使用范围承租，经双方协商后，同意解除原租赁合同，自合同解除之日起，双方彼此之间的权利、义务关系自行消灭。		因租赁协议于 2012 年 1 月已解除，并将仓库分散向外陆续出租，故短期内无法估计其影响数。

9.2.2 资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	0.00
-----------	------

经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00
-----------------	------

9.3 其他重要事项:

9.3.1 以公允价值计量的资产和负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
投资性房地产	142,647,875.00	3,788,213.00	149,122,472.94		431,208,805.00
上述合计	142,647,875.00	3,788,213.00	149,122,472.94		431,208,805.00

9.4 其他

9.4.1 定向增发

2011年9月29日, 本公司召开2011年第四次临时股东大会, 审议通过了《关于公司2011年度非公开发行股票方案的议案》, 本公司2011年10月8日向中国证券监督管理委员会报送非公开发行股票申报材料, 于2012年1月6日获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会无条件审核通过。

9.4.2 大股东承诺落实情况

2007年1月11日, 根据大股东大通建设对本公司股权分置改革的承诺函, 大通建设将积极推动本公司的债务重组工作, 并承诺在债务重组工作完成后, 以不低于5亿元的优质资产与本公司进行重大资产置换, 并以此作为股改的对价之一, 上述重大资产置换将本公司部分不良资产置换出去, 置换差额以本公司对大通建设定向发行股票的方式进行支付。大通建设同时承诺, 置入本公司的资产在2007年度和2008年度实现的净利润累计不低于6,000万元, 如实现净利润未达到上述数字, 差额部分由大通建设以现金方式补足, 具体的支付时间为本公司2008年年度报告披露后10日内或2009年5月10日前。

2007年6月, 本公司曾向中国证监会报送《本公司向天津市大通建设发展集团有限公司发行股票购买资产暨关联交易》的申报材料, 但未获批准。

本公司于2007年11月26日与大通建设签署《资产置换协议书》, 约定后者以其位于天津市黄河道467号大通大厦价值94,367,900.00元房产, 与本公司所拥有的18家单位评估后价值共计72,224,556.48元的债权进行置换, 差额作为对大通建设的债务。该事项业经2007年12月29日经股东大会通过。上述资产置换属大通建设落实资产注入承诺部分。2009年5月, 上述资产已过户至本公司子公司天津创信名下。

2011年9月29日, 本公司召开2011年第四次临时股东大会, 审议通过了《关于海航国际旅游岛开发建设(集团)有限公司以人民币现金注入方式代替海航置业控股(集团)有限公司履行“股权分置改革资产注入承诺”的议案》。

截止报告期末, 上述注入不低于5亿元优质资产的承诺尚未实施。

9.4.3 2009年1月13日, 本公司接到中国证券监督管理委员会海南监督管理局《立案调查通知书》(琼证监立通字【2009】1号), 称因公司涉嫌信息披露违法违规一案, 决定对本公司立案调查。

2011 年 2 月本公司自中国证监会海南监管局获悉：中国证监会已就上述立案调查事项，调查、审理终结，并向本公司大股东天津市大通建设发展集团有限公司（以下简称：天津大通）下发了《行政处罚决定书》（【2011】5 号），主要内容如下：

（1）中国证监会认定的违法事实

2007 年 1 月 4 日，天津大通召开了关于同意"2007 年 6 月 30 日前向 ST 筑信注入不少于 5 亿元优质资产"的董事会。1 月 8 日，天津大通向海南唐隆拍卖公司提交竞拍所需资料时，出具了一份抬头为 ST 筑信的承诺函，承诺在 2007 年 6 月 30 日前向 ST 筑信注入不少于 5 亿元优质资产，天津大通以此为承诺条件之一获取了竞拍 ST 筑信 69,722,546 股法人股的资格并最终取得 ST 筑信 69,722,546 股法人股。1 月 10 日，天津大通向 ST 筑信出具承诺函，其中未提及注入不少于 5 亿元优质资产的时限为"2007 年 6 月 30 日前"。1 月 12 日，ST 筑信以临时报告形式予以披露。该临时报告是以 1 月 10 日天津大通出具的承诺函为基础。1 月 18 日，天津大通作为信息披露义务人披露了 ST 筑信详式权益变动报告书，其中未披露关于注入不少于 5 亿元优质资产的时限"2007 年 6 月 30 日前"这一重大信息。天津大通的上述行为构成了《证券法》第一百九十三条和《上市公司收购管理办法》第七十六条所述的行为。时任天津大通董事长逯鹰为直接负责的主管人员；时任天津大通董事贾维忠、霍峰为其他直接责任人员。

（2）对相关责任单位及有关当事人的处罚

根据当事人违法行为的事实、性质、情节与社会危害程度，依据《证券法》第一百九十三条的规定，中国证监会决定：

- ①天津大通给予警告，并处以 30 万元罚款；
- ②对逯鹰给予警告，并处以 8 万元罚款；
- ③对贾维忠给予警告，并处以 5 万元罚款；
- ⑤ 霍峰给予警告，并处以 3 万元罚款。

上述行政处罚仅针对公司控股股东及时任相关责任人，涉及人员目前均已不在本公司担任董事、监事、高级管理人员等任一职务，根据中国证监会相关法律、法规，上述行政处罚不会对本公司造成直接影响。

以上情况已刊登于 2011 年 2 月 19 日《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)。

9.4.4 办理银行承兑票据事项

2011 年 3 月，因融资需要，本公司办理了 2 亿元银行承兑汇票；另外委托关联方海口新城区建设开发有限公司在 2011 年 3 月、9 月分别办理了 3 亿元银行承兑汇票。

10、 母公司财务报表主要项目注释

10.1 应收账款：

10.1.1 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
以账龄作为信用风险特征组合的应收账款	233,669.12	100.00	146,635.82	62.75	258,056.12	100.00	145,439.84	56.36
组合小计	233,669.12	100.00	146,635.82	62.75	258,056.12	100.00	145,439.84	56.36
合计	233,669.12	/	146,635.82	/	258,056.12	/	145,439.84	/

应收款项金额大于 100 万元（含）为单项金额重大。按组合计提减值准备的应收账款含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值，包含在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试的应收账款。单项金额不重大应收账款为单项金额小于 100 万元且单独计提坏账准备的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
				75,399.00	29.22	377.00
1 年以内小计				75,399.00	29.22	377.00
1 至 2 年	51,012.00	21.83	510.12			
4 至 5 年				2,657.12	1.03	1,062.84
5 年以上	182,657.12	78.17	146,125.70	180,000.00	69.75	144,000.00
合计	233,669.12	100.00	146,635.82	258,056.12	100.00	145,439.84

10.1.2 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

10.1.3 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
海南第一房地产交易中心有限公司	非关联方	180,000.00	5 年以上	77.03
海南第一物业管理有限公司南洋大厦管理部	非关联方	9,312.00	1 至 2 年	3.99
海南乐森投资有限公司	非关联方	41,700.00	1 至 2 年	17.84
张宇	非关联方	2,657.12	5 年以上	1.14
合计	/	233,669.12	/	100.00

10.2 其他应收款：

10.2.1 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款					354,192,030.36	99.41		
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
以账龄作为信用风险特征组合的其他应收款	91,867,440.78	100.00	977,393.23	1.06	2,090,052.01	0.59	850,356.11	40.69
组合小计	91,867,440.78	100.00	977,393.23	1.06	2,090,052.01	0.59	850,356.11	40.69
合计	91,867,440.78	/	977,393.23	/	356,282,082.37	/	850,356.11	/

其他应收款金额大于 100 万元（含）为单项金额重大。按组合计提减值准备的其他应收款含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值，包含在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试的其他应收账款。单项金额不重大其他应收款为单项金额小于 100 万元且单独计提坏账准备的其他应收款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
	2,182,094.92	2.37	708.88	140,679.94	6.73	703.40
1 年以内小计	2,182,094.92	2.37	708.88	140,679.94	6.73	703.40
1 至 2 年	16,362,961.25	17.81	100.00	182,003.11	8.71	1,820.03
2 至 3 年	71,973,961.86	78.35	7,600.15			
3 至 4 年				703,331.21	33.65	105,499.68
4 至 5 年	274,385.00	0.3	109,754.00	272,243.00	13.03	108,897.20
5 年以上	1,074,037.75	1.17	859,230.20	791,794.75	37.88	633,435.80
合计	91,867,440.78	100.00	977,393.23	2,090,052.01	100.00	850,356.11

10.2.2 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
第一投资招商股份有限公司北京办事处	往来款	418,946.21	该办事处已撤销	是
合计	/	418,946.21	/	/

海南海岛建设股份有限公司"其他应收款"科目与第一投资招商股份有限公司北京办事处有应收余额 418,946.21 元。海南海岛建设股份有限公司原名为第一投资招商股份有限公司，该往来方为公司在北京的办事处。

该应收款项形成于 2007 年 1 月。海南第一物业管理有限公司阳光经典管理处于 2007 年 1 月代公司支付北京办事处往来款 100 万元，北京办事处于 2007 年 1 月期间将往来款 581,053.79 元转挂一百商场（现望海国际），最后形成应收余额 418,946.21 元。

该办事处早已撤销，该应收款项已无法收回，故予以核销。

10.2.3 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

10.2.4 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
天津创信投资有限公司	全资子公司	90,215,238.61	1 至 3 年	98.20
廖心明	非关联方	165,409.00	4 年以上	0.18
代中建八局收房款	非关联方	144,982.11	2 至 3 年	0.16
海南第一投资建设监理有限公司	非关联方	85,859.42	5 年以上	0.09
合计	/	90,611,489.14	/	98.63

10.2.5 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
天津创信投资有限公司	全资子公司	90,215,238.61	98.20
合计	/	90,215,238.61	98.20

11、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
海南望海国际商业广场有限公司	60,867,500.00	60,867,500.00		60,867,500.00			100	100
海南望海大酒店有限公司	32,980,600.00	32,980,600.00		32,980,600.00			100	100
海南施达商业有限公司	40,915,100.00	40,915,100.00		40,915,100.00			100	100

海南第一物流配送有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00			100	100
天津创信投资有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100	100

12、营业收入和营业成本：

12.1 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	940,000.00	1,260,000.00
其他业务收入	2,934,794.99	3,152,435.09

12.2 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
停车位收入	940,000.00		1,260,000.00	
合计	940,000.00		1,260,000.00	

13、投资收益：

13.1 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		999,274.82
合计		999,274.82

14、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-37,277,364.62	32,710,025.43
加：资产减值准备	547,179.31	-507,697.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,168,572.52	2,381,240.96
无形资产摊销	121,600.00	115,920.00
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	83.00	4,869.89
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,161,356.00	-1,285,983.66
财务费用（收益以“-”号填列）	24,797,608.70	9,983,478.89
投资损失（收益以“-”号填列）		-999,274.82

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	264,020,082.38	-256,496,404.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	214,379,969.94	-55,858,782.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	466,596,375.23	-269,952,607.60
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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变动情况：		
现金的期末余额	254,529,177.22	4,702,543.48
减：现金的期初余额	4,702,543.48	17,962,584.61
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	249,826,633.74	-13,260,041.13

15、补充资料

15.1 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	217,760.39	-11,323,140.56	-30,746.98
非货币性资产交换损益			793,850.65
债务重组损益		139,850,671.98	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		-988,844.65	-2,512,574.30
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	3,788,213.00	1,682,746.66	6,598,523.61
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,600,567.60	607,187.54	-307,702.71
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-30,275,152.83	
少数股东权益影响额			-104,325.68
所得税影响额	1,251,237.68	-4,139,624.75	-972,776.53
合计	3,656,643.47	95,413,843.39	3,464,248.06

15.2 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-130.60	-0.305	-0.305
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-135.90	-0.318	-0.318

15.3 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项 目	本期末数	上年同期数	本期	增减原因
-----	------	-------	----	------

		或期末数	增减%	
一.资产负债类		上年期末数		
货币资金	305,048,735.70	118,512,635.21	157.40	贷款增加所致
应收账款	30,535,014.70	8,897,634.08	243.18	卡类消费款增加导致
预付款项	8,520,270.83	2,347,394.32	262.97	按照贷款合同支付利息的摊余金额放在预付款项核算所致
其他应收款	33,265,402.41	18,798,887.65	76.95	主要为支付定金所致
存货	7,313,024.19	5,463,964.54	33.84	子公司望海国际营业规模增加导致
投资性房地产	432,208,805.00	142,647,875.00	202.99	子公司第一物流仓储配送区转入投资性房地产核算所致
固定资产	625,857,114.73	507,525,193.39	23.32	子公司望海国际更新改造工程完工所致
在建工程	161,039,772.49	26,709,598.98	502.93	子公司望海国际望海二期精品楼工程、子公司第一物流生活服务区施工所致
无形资产	21,525,041.73	43,873,012.97	-50.94	子公司第一物流仓储配送区所占土地转入投资性房地产核算所致
长期待摊费用	20,763,418.34	57,434.41	36051.53	子公司望海国际国际品牌装修补贴款、化妆品柜台装修费计入长期待摊费用所致
递延所得税资产	19,855,475.95	11,233,808.26	76.75	主要为可抵扣亏损增加所致
应付账款	137,157,760.82	70,887,487.34	93.49	子公司望海国际因工程施工导致应付账款增加
应付利息	1,906,483.33	934,388.89	104.04	贷款增加所致
递延所得税负债	52,289,565.80	1,933,992.31	2603.71	主要系子公司第一物流将出租房产转入投资性房地产按公允价值计量，转换日公允价值与账面价值差额形成的资本公积应计提的递延所得税负债
资本公积	253,379,700.64	103,257,227.70	145.39	主要系子公司第一物流将出租房产转入投资性房地产按公允价值计量，转换日公允价值与账面价值差额转入所致。
未分配利润	-469,537,017.01	-379,315,585.74	23.79	亏损所致
二.损益类		上年同期数		
营业税金及附加	11,088,075.69	7,502,940.73	47.78	本部阳光经典项目土地增值税清缴所致

销售费用	36,046,725.99	25,735,554.39	40.07	子公司望海国际加大宣传、促销所致
财务费用	99,522,787.55	41,618,019.20	139.13	本期贷款增加所致
资产减值损失	357,836.75	35,971,930.09	-99.01	主要是上期望海酒楼拆除计提的减值准备较大所致
公允价值变动收益	3,788,213.00	1,682,746.66	125.12	投资性房地产公允价值增加所致
投资收益	-	999,274.82	-100	本期无此类事项
营业外收入	1,052,312.78	151,876,716.23	-99.31	上期债务重组事项所致
营业外支出	2,435,119.99	22,741,997.27	-89.29	上期债务重组事项所致
所得税费用	-9,780,560.00	9,897,737.59	-198.82	本期亏损所致
三.现金流量类		上年同期数		
支付的各项税费	29,406,490.35	36,958,338.89	-20.43	望海国际装修改造营业收入减少所致
支付其他与经营活动有关的现金	106,041,664.30	49,908,030.60	112.47	本期支付卡类款项较多及支付定金所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	243,480.85	324,363.20	-24.94	本期处置固定资产较少所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	291,687,544.96	44,389,034.73	557.12	子公司望海国际、第一物流在建工程施工所致
取得借款收到的现金	796,100,000.00	500,000,000.00	59.22	本期贷款增加所致
偿还债务支付的现金	200,000,000.00	403,834,578.60	-50.47	本期偿还借款本金较上期少所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	81,619,959.10	64,878,839.24	25.80	贷款较上期增加所致
支付其他与筹资活动有关的现金	16,293,935.93	10,000,000.00	62.94	贷款较上期增加所致

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 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。
- 3、报告期内在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。