

公司代码：600238

公司简称：海南椰岛

海南椰岛（集团）股份有限公司

2015 年第三季度报告

目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司主要财务数据和股东变化.....	3
三、	重要事项.....	7
四、	附录.....	10

一、重要提示

1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员应当保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。

1.3 公司负责人雷立、主管会计工作负责人伍绍远及会计机构负责人（会计主管人员）余唐健保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司主要财务数据和股东变化

1.5 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	1,246,293,988.63	1,416,827,999.83	-12.04
归属于上市公司股东的净资产	873,457,514.15	886,521,667.29	-1.47
归属于上市公司股东的每股净资产	1.95	1.98	-1.52
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-100,659,842.46	-231,854,766.42	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.2246	-0.5173	不适用
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
营业收入	256,264,100.11	284,510,758.72	-9.93

2015 年第三季度报告

归属于上市公司股东的净利润	-13,000,029.38	41,942,260.42	-131.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-28,181,950.81	991,505.98	-2,942.34
加权平均净资产收益率(%)	-1.48	4.61	-6.09
基本每股收益(元/股)	-0.0290	0.0936	-130.98
稀释每股收益(元/股)	-0.0290	0.0936	-130.98
扣除非经常性损益后的每股收益	-0.0629	0.0022	-2,959.09
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	-3.20	0.11	-3.31

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末金额 (1-9月)	说明
非流动资产处置损益	-63,425.37	-1,850,532.90	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	855,795.45	3,334,313.69	
债务重组损益		12,829,790.89	主要为金椰林诉讼仲裁确认营业外收入
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-5,559,225.05	-5,857,111.51	主要为本期股票的投资损失和公允价值变动损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,673,160.07	11,884,764.08	主要为税务稽查三安光电小非营业税事项

			和解退税和免部分滞纳金产生的营业外收入
所得税影响额	-1,825,561.71	-5,159,302.82	
少数股东权益影响额	0.00	0.00	
合计	5,080,743.39	15,181,921.43	

1.6 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

股东总数（户）	27,973					
前十名股东持股情况						
股东名称 （全称）	期末持 股数量	比例（%）	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结 情况		股东性质
				股份 状态	数 量	
海口市国有资产经营有限公司	78,737,632	17.57		无		国有法人
山东省国际信托有限公司—恒鑫一期集合资金信托	27,590,000	6.16		无		未知
海通证券股份有限公司	17,410,000	3.88		无		未知
中国建设银行股份有限公司—中欧永裕混合型证券投资基金	11,552,181	2.58		无		未知
广发银行股份有限公司—中欧盛世成长分级股票型证券投资基金	10,839,807	2.42		无		未知
深圳市富安控股有限公司	8,069,600	1.80		无		境内非国有法人
四川信托有限公司—金赢37号结构化证券投资集合资金信托计划	5,635,216	1.26		无		未知
兴业国际信托有限公司—祥瑞1期新型结构化证券投资集合资金信托计划	5,307,861	1.18		无		未知
童婷婷	5,000,000	1.12		无		境内自然人
戴金凤	4,344,178	0.97		无		境内自然人
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 流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
海口市国有资产经营有限公司	78,737,632	人民币普通股	78,737,632			
山东省国际信托有限公司—恒鑫一期集合资金信托	27,590,000	人民币普通股	27,590,000			
海通证券股份有限公司	17,410,000	人民币普通股	17,410,000			

中国建设银行股份有限公司—中欧永裕混合型证券投资基金	11,552,181	人民币普通股	11,552,181
广发银行股份有限公司—中欧盛世成长分级股票型证券投资基金	10,839,807	人民币普通股	10,839,807
深圳市富安控股有限公司	8,069,600	人民币普通股	8,069,600
四川信托有限公司—金赢 37 号结构化证券投资集合资金信托计划	5,635,216	人民币普通股	5,635,216
兴业国际信托有限公司—祥瑞 1 期新型结构化证券投资集合资金信托计划	5,307,861	人民币普通股	5,307,861
童婷婷	5,000,000	人民币普通股	5,000,000
戴金凤	4,344,178	人民币普通股	4,344,178
上述股东关联关系或一致行动的说明	2014 年 10 月 19 日,深圳市富安控股有限公司(以下简称“富安控股”)与深圳市东方财智资产管理有限公司(以下简称“东方财智”)签订《股份转让协议》,富安控股以大宗交易或协议转让的方式转让海南椰岛 5,000 万股无限售流通股(占公司总股本的 11.16%)至东方财智或其指定的第三方。截至 2014 年 12 月 24 日,上述股权转让事项完成,东方财智通过其一致行动人山东省国际信托有限公司-恒鑫一期集合资金信托(受让公司 27,590,000 股)、海通证券股份有限公司(受让公司 17,410,000 股)及童婷婷(受让公司 5,000,000 股)持有我司 5,000 万股无限售流通股(占公司总股本的 11.16%),成为我司第二大股东。		

1.7 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

三、重要事项

1.8 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√适用 □不适用

资产负债表项目	本报告期末	上年度期末	增减额	增减幅度(%)	变动原因
货币资金	127,800,058.72	207,573,378.81	-79,773,320.09	-38.43	注(1)
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,488,800.01	15,028,238.73	-9,539,438.72	-63.48	注(2)
应收账款	12,336,199.45	38,650,951.78	-26,314,752.33	-68.08	注(3)
预付账款	10,860,607.37	4,182,510.40	6,678,096.97	159.67	注(4)
其他应收款	17,627,650.93	12,114,660.56	5,512,990.37	45.51	注(5)
长期待摊费用	1,241,255.03	6,435,676.79	-5,194,421.76	-80.71	注(6)
应付票据	15,700,000.00	0.00	15,700,000.00	本期新增	注(7)
应付账款	68,874,059.10	180,064,507.55	-111,190,448.45	-61.75	注(8)
预收款项	92,426,413.03	132,839,527.77	-40,413,114.74	-30.42	注(9)
应付职工薪酬	12,116,075.32	18,419,635.57	-6,303,560.25	-34.22	注(10)
应交税费	11,848,437.76	18,480,917.03	-6,632,479.27	-35.89	注(11)
一年内到期的非流动负债	0.00	60,000,000.00	-60,000,000.00	-100.00	注(12)
长期借款	60,000,000.00	0.00	60,000,000.00	本期新增	注(13)
利润表项目	年初至报告期	上年同期	增减额	增减幅度(%)	变动原因
资产减值损失	1,891,934.27	-5,958,885.75	7,850,820.02	不适用	注(14)
公允价值变动净收益	-4,403,796.85	1,715,597.74	-6,119,394.59	-356.69	注(15)
投资收益	-3,134,157.33	49,737,750.00	-52,871,907.33	-106.30	注(16)
营业外收入	28,656,396.44	3,927,509.30	24,728,887.14	629.63	注(17)
所得税费用	1,485,872.25	8,492,156.91	-7,006,284.66	-82.50	注(18)

2015 年第三季度报告

净利润	-13,031,528.13	42,356,960.45	-55,388,488.58	-130.77	注(19)
现金流量表项目	年初至报告期	上年同期	增减额	增减幅度(%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-100,659,842.46	-231,854,766.42	131,194,923.96	净流出减少	注(20)
投资活动产生的现金流量净额	6,773,541.97	25,007,192.29	-18,233,650.32	净流入减少	注(21)
筹资活动产生的现金流量净额	14,177,104.16	-52,507,291.94	66,684,396.10	净流入增加	注(22)
注(1) 主要为本期支付酒类货款和房地产项目工程款所致。					
注(2) 主要为本期投资交易性金融资产减少所致。					
注(3) 主要为本期贷款及时收回所致。					
注(4) 主要为本期预付四季度广告费新增所致。					
注(5) 主要为本期新增金椰林诉讼应收欠款所致。					
注(6) 主要为上年度计提的广告费本期摊销减少所致。					
注(7) 主要为本期新增银行承兑汇票所致。					
注(8) 主要为本期支付酒类货款和房地产工程款所致。					
注(9) 主要为上年度预收款本年度实现收入所致。					
注(10) 主要为本期支付上年度计提的职工薪酬所致。					
注(11) 主要为本期支付上年度计提的税费所致。					
注(12) 主要为本期归还到期的长期借款所致。					
注(13) 主要为本期新增三年期流动资金借款所致。					
注(14) 主要为上年同期收回应收款项冲回坏账准备所致。					
注(15) 主要为本期交易性金融资产浮亏所致。					
注(16) 主要为上年同期确认琼海大印名豪项目投资收益和转让上海企业股权收益所致。					
注(17) 主要为本期确认金椰林诉讼债务重组收益、税务稽查三安光电小非营业税事项和解退税及免部分滞纳金产生收益所致。					
注(18) 主要为本期盈利减少相应计提所得税减少。					
注(19) 主要为本期收入减少和投资收益减少以致盈利大幅下降。					
注(20) 主要为本期酒类采购和房地产工程款减少支付所致。					
注(21) 主要为上年同期收到三湾路土地转让款所致。					
注(22) 主要为本期新增贷款流入所致。					

1.9 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

1. 公司大股东国有股份股权转让事项

2015 年 3 月 30 日，海口市国有资产经营有限公司（以下简称“国资公司”）已经与海南建桐投资管理有限公司（以下简称“海南建桐”）签署了《海南椰岛（集团）股份有限公司 7873.7632 万股国有股份之股份转让协议》，由海南建桐受让国资公司所持有的海南椰岛（集团）股份有限公司 7873.7632 万股股份。上述股份转让事项尚需经国务院国有资产监督管理委员会（以下简称“国务院国资委”）批准后方可实施。截至目前，我司尚未收到国资公司关于国务院国资委对上述股份转让事项批复的通知。

2. 筹划非公开发行股票事项

2015 年 4 月 21 日，公司第六届董事会第二十三次会议审议通过了《关于〈海南椰岛（集团）股份有限公司非公开发行股票预案〉的议案》等相关议案，拟向深圳市汇鼎达投资发展有限公司、长信基金-聚富 2 号资产管理计划、深圳前海燊燃能源资源投资有限公司、新余信德投资管理中心（有限合伙）、汇添富-定增盛世 70 号资产管理计划、上海汇朝资产管理有限公司、中国食品发酵工业研究院募集资金总额 8.2 亿元用于保健酒易地扩建、技改项目升级配套技术改造工程（统称“保健酒技改工程”），营销体系建设项目以及补充流动资金。截止目前，公司非公开发行股票项目尚处于尽职调查过程中。

3、公司拟实施员工持股计划事项

2015 年 7 月 13 日，公司披露员工持股计划初步方案，本计划的资金来源为员工自筹资金、股东借款、结构化融资等法律、行政法规允许的方式，筹集资金总额为不超过 6,000 万元；公司员工持股计划需提交公司董事会、股东大会审议通过后方可实施，目前，公司尚未召开董事会会议审议上述事项。

4、公司第二大股东拟筹划涉及公司重大资产重组事项

因本公司第二大股东深圳市东方财智资产管理有限公司拟筹划涉及公司重大资产重组事项，经公司申请，本公司股票于 2015 年 8 月 27 日起停牌不超过 30 天；2015 年 9 月 26 日，公司披露了《海南椰岛（集团）股份有限公司重大资产重组继续停牌公告》，本公司股票自 2015 年 9 月 28 日起继续停牌，预计继续停牌时间不超过 1 个月。停牌期间，本公司每 5 个交易日发布了重大资

产重组进展情况公告。由于此次重大资产重组所涉及尽职调查、审计和评估等相关工作尚未完成，相关各方仍需进一步细化和沟通协调重组方案，2015 年 10 月 20 日，公司第六届董事会审议通过了《关于海南椰岛（集团）股份有限公司重大资产重组继续停牌的议案》，本公司已向上海证券交易所提出了关于重大资产重组继续停牌的应用，申请公司股票自 2015 年 10 月 26 日起继续停牌，预计继续停牌时间不超过 1 个月。

1.10 公司及持股 5%以上的股东承诺事项履行情况

适用 不适用

1.11 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的

警示及原因说明

适用 不适用

公司名称	海南椰岛（集团）股份有限公司
法定代表人	雷立
日期	2015 年 10 月 23 日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2015 年 9 月 30 日

编制单位：海南椰岛（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	127,800,058.72	207,573,378.81
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,488,800.01	15,028,238.73
衍生金融资产		
应收票据	700,000.00	

应收账款	12,336,199.45	38,650,951.78
预付款项	10,860,607.37	4,182,510.40
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	17,627,650.93	12,114,660.56
买入返售金融资产		
存货	583,472,623.97	624,602,895.17
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	18,459,760.52	19,106,614.74
流动资产合计	776,745,700.97	921,259,250.19
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	349,540.00	349,540.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	55,088,053.97	56,768,896.64
投资性房地产		
固定资产	258,876,458.51	273,597,501.56
在建工程	5,491,643.66	6,151,960.51
工程物资	16,395.88	16,395.88
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	139,005,268.81	141,406,212.09
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,241,255.03	6,435,676.79
递延所得税资产	9,479,671.80	10,842,566.17
其他非流动资产		
非流动资产合计	469,548,287.66	495,568,749.64
资产总计	1,246,293,988.63	1,416,827,999.83
流动负债：		
短期借款	55,000,000.00	60,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		

衍生金融负债		
应付票据	15,700,000.00	
应付账款	68,874,059.10	180,064,507.55
预收款项	92,426,413.03	132,839,527.77
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	12,116,075.32	18,419,635.57
应交税费	11,848,437.76	18,480,917.03
应付利息	86,250.00	119,166.67
应付股利	11,506,660.78	11,506,660.78
其他应付款	28,291,773.60	31,220,463.00
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		60,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	295,849,669.59	512,650,878.37
非流动负债：		
长期借款	60,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	16,208,338.33	16,845,488.86
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	76,208,338.33	16,845,488.86
负债合计	372,058,007.92	529,496,367.23
所有者权益		
股本	448,200,000.00	448,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	127,486,054.67	127,486,054.67
减：库存股		
其他综合收益	-1,896,935.34	-1,832,811.58
专项储备		

2015 年第三季度报告

盈余公积	121,265,569.71	121,265,569.71
一般风险准备		
未分配利润	178,402,825.11	191,402,854.49
归属于母公司所有者权益合计	873,457,514.15	886,521,667.29
少数股东权益	778,466.56	809,965.31
所有者权益合计	874,235,980.71	887,331,632.60
负债和所有者权益总计	1,246,293,988.63	1,416,827,999.83

法定代表人：雷立

主管会计工作负责人：伍绍远

会计机构负责人：余唐健

母公司资产负债表

2015 年 9 月 30 日

编制单位：海南椰岛（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	53,114,138.60	111,572,819.54
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,488,800.01	15,028,238.73
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	83,992,307.15	83,775,107.94
预付款项	3,956,924.75	3,047,743.03
应收利息		
应收股利	153,694,695.03	157,069,681.29
其他应收款	321,538,509.77	250,048,719.05
存货	315,921,399.85	348,491,272.33
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	263,675.00	
流动资产合计	937,970,450.16	969,033,581.91
非流动资产：		
可供出售金融资产	349,540.00	349,540.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	283,868,485.02	282,708,965.02
投资性房地产		
固定资产	156,486,076.61	149,971,522.02
在建工程	3,986,183.98	3,465,759.82
工程物资	16,395.88	16,395.88
固定资产清理		
生产性生物资产		

油气资产		
无形资产	117,174,050.22	119,164,768.82
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	239,050.00	478,100.00
递延所得税资产	5,528,983.27	5,534,608.66
其他非流动资产		
非流动资产合计	567,648,764.98	561,689,660.22
资产总计	1,505,619,215.14	1,530,723,242.13
流动负债：		
短期借款		10,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	51,456,869.47	129,879,561.77
预收款项	23,219,091.10	44,247,233.07
应付职工薪酬	994,412.51	2,620,022.31
应交税费	1,867,247.29	5,982,693.47
应付利息	86,250.00	119,166.67
应付股利	9,651,620.10	9,651,620.10
其他应付款	211,264,558.50	122,431,165.80
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		60,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	298,540,048.97	384,931,463.19
非流动负债：		
长期借款	60,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	15,728,338.33	16,365,488.86
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	75,728,338.33	16,365,488.86
负债合计	374,268,387.30	401,296,952.05
所有者权益：		
股本	448,200,000.00	448,200,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	92,806,781.84	92,806,781.84
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	121,265,569.71	121,265,569.71
未分配利润	469,078,476.29	467,153,938.53
所有者权益合计	1,131,350,827.84	1,129,426,290.08
负债和所有者权益总计	1,505,619,215.14	1,530,723,242.13

法定代表人：雷立

主管会计工作负责人：伍绍远

会计机构负责人：余唐健

合并利润表

2015 年 1—9 月

编制单位：海南椰岛（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期 期末金额 (1-9 月)	上年年初至报 告期期末金额 (1-9月)
一、营业总收入	68,268,389.70	69,117,655.65	256,264,100.11	284,510,758.72
其中：营业收入	68,268,389.70	69,117,655.65	256,264,100.11	284,510,758.72
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金 收入				
二、营业总成本	88,658,248.08	67,703,182.64	286,470,137.57	286,580,045.63
其中：营业成本	42,599,782.03	34,987,603.21	152,154,863.58	154,101,585.47
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	5,997,655.62	5,016,446.40	18,563,443.56	20,910,471.68
销售费用	20,889,228.86	18,440,636.62	55,490,557.31	52,707,296.95
管理费用	15,369,524.38	18,469,991.52	53,949,918.74	61,331,597.51
财务费用	1,328,001.68	1,586,436.83	4,419,420.11	3,487,979.77

2015 年第三季度报告

资产减值损失	2,474,055.51	-10,797,931.94	1,891,934.27	-5,958,885.75
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,705,785.94	1,370,349.50	-4,403,796.85	1,715,597.74
投资收益（损失以“-”号填列）	-7,593,053.92	1,683,551.60	-3,134,157.33	49,737,750.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-328,042.93	-460,640.53	-1,680,842.67	-1,357,795.33
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-26,277,126.36	4,468,374.11	-37,743,991.64	49,384,060.83
加：营业外收入	12,941,037.34	449,901.33	28,656,396.44	3,927,509.30
其中：非流动资产处置利得		10,014.55	43,767.99	184,193.06
减：营业外支出	475,507.19	2,253,184.93	2,458,060.68	2,462,452.77
其中：非流动资产处置损失	63,425.37	289,634.18	1,894,300.89	293,401.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-13,811,596.21	2,665,090.51	-11,545,655.88	50,849,117.36
减：所得税费用	684,121.21	1,881,952.86	1,485,872.25	8,492,156.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-14,495,717.42	783,137.65	-13,031,528.13	42,356,960.45
归属于母公司所有者的净利润	-14,484,654.54	344,788.37	-13,000,029.38	41,942,260.42
少数股东损益	-11,062.88	438,349.28	-31,498.75	414,700.03
六、其他综合收益的税后净额	-67,476.43	-166,780.54	-64,123.76	-174,770.78
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-67,476.43	-166,780.54	-64,123.76	-174,770.78
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动				
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
（二）以后将重分	-67,476.43	-166,780.54	-64,123.76	-174,770.78

类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4. 现金流量套期损益的有效部分				
5. 外币财务报表折算差额	-67,476.43	-166,780.54	-64,123.76	-174,770.78
6. 其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
七、综合收益总额	-14,563,193.85	616,357.11	-13,095,651.89	42,182,189.67
归属于母公司所有者的综合收益总额	-14,552,130.97	178,007.83	-13,064,153.14	41,767,489.64
归属于少数股东的综合收益总额	-11,062.88	438,349.28	-31,498.75	414,700.03
八、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）	-0.0323	0.0008	-0.0290	0.0936
（二）稀释每股收益（元/股）	-0.0323	0.0008	-0.0290	0.0936

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：雷立

主管会计工作负责人：伍绍远

会计机构负责人：余唐健

母公司利润表

2015 年 1—9 月

编制单位：海南椰岛（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9 月)	上期金额 (7-9 月)	年初至报告期 期末金额 (1-9 月)	上年年初至报 告期期末金额 (1-9 月)
一、营业收入	15,399,769.00	3,136,752.14	60,759,451.00	12,876,563.14

减：营业成本	12,267,193.58	1,264,030.73	45,275,620.74	8,290,886.98
营业税金及附加	1,061,474.23		3,831,985.59	1,117,785.66
销售费用	2,228,326.09	1,572,767.57	5,528,682.79	3,487,190.14
管理费用	6,879,063.12	8,478,524.88	25,184,959.28	25,395,237.80
财务费用	-141,694.42	280,361.12	556,475.11	935,541.74
资产减值损失	-444,320.52	-1,972,209.37	614,648.98	1,586,792.11
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,705,785.94	1,370,349.50	-4,403,796.85	1,715,597.74
投资收益（损失以“-”号填列）	-7,265,010.99	2,144,192.13	-1,453,314.66	214,778,927.05
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）	-12,009,498.13	-2,972,181.16	-26,090,033.00	188,557,653.50
加：营业外收入	12,598,212.90	383,796.69	28,030,868.42	1,391,649.48
其中：非流动资产处置利得				10,105.00
减：营业外支出	138.47	1,057,749.81	10,672.27	1,180,578.06
其中：非流动资产处置损失		51,839.80	13.08	53,310.05
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	588,576.30	-3,646,134.28	1,930,163.15	188,768,724.92
减：所得税费用	192,568.77	194,718.30	5,625.39	-187,065.36
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	396,007.53	-3,840,852.58	1,924,537.76	188,955,790.28
五、其他综合收益的税后净额				
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动				
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进				

损益的其他综合收益中享有的份额				
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4. 现金流量套期损益的有效部分				
5. 外币财务报表折算差额				
6. 其他				
六、综合收益总额	396,007.53	-3,840,852.58	1,924,537.76	188,955,790.28
七、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）				
（二）稀释每股收益（元/股）				

法定代表人：雷立

主管会计工作负责人：伍绍远

会计机构负责人：余唐健

合并现金流量表

2015 年 1—9 月

编制单位：海南椰岛（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期期末 金额(1-9月)
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	264,030,634.72	289,633,046.77
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	13,369,924.98	15,692,694.77
经营活动现金流入小计	277,400,559.70	305,325,741.54

购买商品、接受劳务支付的现金	209,059,464.61	327,804,347.42
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	64,023,988.50	66,299,479.06
支付的各项税费	41,042,737.94	79,913,561.81
支付其他与经营活动有关的现金	63,934,211.11	63,163,119.67
经营活动现金流出小计	378,060,402.16	537,180,507.96
经营活动产生的现金流量净额	-100,659,842.46	-231,854,766.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	21,761,542.68	70,000,000.00
取得投资收益收到的现金	6,112,099.94	13,862,312.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,277,595.00	30,190,413.31
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	39,151,237.62	114,052,725.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,989,489.35	18,506,976.98
投资支付的现金	23,388,206.30	70,538,556.16
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	32,377,695.65	89,045,533.14
投资活动产生的现金流量净额	6,773,541.97	25,007,192.29
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	140,700,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	8,200,000.00	2,598,666.92
筹资活动现金流入小计	148,900,000.00	42,598,666.92
偿还债务支付的现金	130,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,722,895.84	42,576,497.74
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		2,529,461.12

筹资活动现金流出小计	134,722,895.84	95,105,958.86
筹资活动产生的现金流量净额	14,177,104.16	-52,507,291.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-64,123.76	-174,770.78
五、现金及现金等价物净增加额	-79,773,320.09	-259,529,636.85
加：期初现金及现金等价物余额	195,573,378.81	356,509,812.67
六、期末现金及现金等价物余额	115,800,058.72	96,980,175.82

法定代表人：雷立

主管会计工作负责人：伍绍远

会计机构负责人：余唐健

母公司现金流量表

2015 年 1—9 月

编制单位：海南椰岛（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期期末 金额(1-9月)
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	36,014,109.82	22,130,857.82
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	75,444,804.17	82,910,647.53
经营活动现金流入小计	111,458,913.99	105,041,505.35
购买商品、接受劳务支付的现金	75,037,622.28	115,527,219.43
支付给职工以及为职工支付的现金	14,138,155.86	14,270,011.71
支付的各项税费	12,026,613.78	7,960,930.76
支付其他与经营活动有关的现金	62,731,199.31	102,001,416.06
经营活动现金流出小计	163,933,591.23	239,759,577.96
经营活动产生的现金流量净额	-52,474,677.24	-134,718,072.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	21,761,542.68	86,000,000.00
取得投资收益收到的现金	8,112,099.94	56,702,312.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	90.00	94,658.31
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	29,873,732.62	142,796,970.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,637,093.35	11,559,900.43
投资支付的现金	24,547,726.30	58,633,054.16
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	31,184,819.65	70,192,954.59

投资活动产生的现金流量净额	-1,311,087.03	72,604,015.84
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	60,000,000.00	20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	8,200,000.00	1,497,168.09
筹资活动现金流入小计	68,200,000.00	21,497,168.09
偿还债务支付的现金	70,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,872,916.67	39,717,643.22
支付其他与筹资活动有关的现金		2,529,461.12
筹资活动现金流出小计	72,872,916.67	72,247,104.34
筹资活动产生的现金流量净额	-4,672,916.67	-50,749,936.25
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	-58,458,680.94	-112,863,993.02
加：期初现金及现金等价物余额	99,572,819.54	158,237,463.61
六、期末现金及现金等价物余额	41,114,138.60	45,373,470.59

法定代表人：雷立

主管会计工作负责人：伍绍远

会计机构负责人：余唐健

1.12 审计报告

适用 不适用