

公司代码：600515

公司简称：海岛建设

# 海南海岛建设股份有限公司 2015 年半年度报告

## 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、\_\_\_\_董事、监事、高级管理人员无法保证本报告内容的真实、准确和完整，理由是：\_\_\_\_请投资者特别关注。
- 三、公司全体董事出席董事会会议。
- 四、本半年度报告未经审计。
- 五、公司负责人李同双、主管会计工作负责人慕文瑾及会计机构负责人（会计主管人员）田清泉声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 六、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
报告期内公司不进行利润分配或公积金转赠股本。
- 七、前瞻性陈述的风险声明  
本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。
- 八、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
- 九、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？  
否
- 十、其他  
\_\_\_\_\_

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	13
第六节	股份变动及股东情况.....	37
第七节	优先股相关情况.....	40
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	42
第九节	财务报告.....	44
第十节	备查文件目录.....	157

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、海岛建设、筑信股份	指	海南海岛建设股份有限公司
控股股东、海岛建设集团	指	海航国际旅游岛开发建设（集团）有限公司
天津大通	指	天津市大通建设发展集团有限公司
艺豪科技	指	天津市艺豪科技发展有限公司
海航资产	指	海航资产管理有限公司
海航集团	指	海航集团有限公司
望海国际、望海商场	指	海南望海国际商业广场有限公司
迎宾馆、海南迎宾馆	指	海南海航迎宾馆有限公司
海建工程	指	海南海建工程管理总承包有限公司
海航设计	指	天津海航建筑设计有限公司
天津创信	指	天津创信投资有限公司
第一物流	指	海南第一物流配送有限公司
高和公司	指	海南高和房地产开发有限公司
国家统计局	指	中华人民共和国统计局
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	海南海岛建设股份有限公司
公司的中文简称	海岛建设
公司的外文名称	Hainan Island Construction Co., Ltd
公司的外文名称缩写	
公司的法定代表人	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	蹇军法	曾维康
联系地址	海南省海口市国兴大道7号海口海航大厦21楼西区	海南省海口市国兴大道7号海口海航大厦21楼西区
电话	0898-68876481	0898-68876900

传真	0898-66552246	0898-66552246
电子信箱	<a href="mailto:jf_qian@hnair.com">jf_qian@hnair.com</a>	<a href="mailto:wk_zeng@hnair.com">wk_zeng@hnair.com</a>

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	海南省海口市美兰区大英山西四路 9 号
公司注册地址的邮政编码	570105
公司办公地址	海南省海口市国兴大道 7 号海口海航大厦
公司办公地址的邮政编码	570203
公司网址	<a href="http://www.zhuxin.biz">http://www.zhuxin.biz</a>
电子信箱	<a href="mailto:zxgf@zhuxin.biz">zxgf@zhuxin.biz</a>
报告期内变更情况查询索引	

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司投资证券部
报告期内变更情况查询索引	

### 五、 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	海岛建设	600515	ST 海建

### 六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	
注册登记地点	
企业法人营业执照注册号	
税务登记号码	
组织机构代码	
报告期内注册变更情况查询索引	

### 七、 其他有关资料



单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	91,578.58	
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		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-1,418,116.50	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	109,794.45	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-50,343.26	
合计	-1,267,086.73	

### 三、 其他

## 第四节 董事会报告.

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2015 年上半年，宏观经济形势比较严峻，消费场景气度下滑对公司传统业务的冲击仍在继续。在内外环境日趋复杂严峻的情况下，公司管理层遵照董事会制定的年度目标，积极稳妥推进各项经营管理工作。

报告期内，公司主要经营实体望海国际在全国零售市场销售额整体增速持续放缓，行业整体净利润持续下降，竞争加剧、电商冲击、等一系列不利因素的影响下，果断采取有效措施，克服一切困难和不利因素，在营销、宣传、运营、管理等方面积极进取、开拓创新，取得了可喜的销售业绩和积极的社会影响，为实现望海国际年度经营目标奠定了坚实基础。

酒店业方面，公司全资子公司海南迎宾馆通过对酒店精细化管理、增收节支、创新营销策略，积极开展品牌建设，并配合迎宾馆二期工程开工，对提升公司整体的综合实力和经营业绩产生了积极影响。北塔酒店的装修也在按计划推进，争取在年底开业。

新业务拓展方面，公司全资子公司海建工程积极开展代建业务，年初授权签订 5.39 亿元的代建业务合同，报告期内已累计签订 1.1 亿元；孙公司海航设计积极开展代建设计业务，年初授权签订 0.99 亿元的代建设计业务合同，报告期内已累计签订 0.83 亿元。

下半年，公司将在做好传统业务经营管控，持续提升内部管理品质、完善公司治理的基础上，进一步开拓发展新产业，通过资产重组及资本运作，使公司的经营实现实质性突破。力争通过公司管理层精诚合作以及全体员工团结一致、踏实努力，为广大投资者创造良好的业绩。

#### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	649,628,425.85	518,903,534.65	25.19
营业成本	440,362,338.31	361,577,005.21	21.79
销售费用	41,871,685.43	47,912,969.48	-12.61
管理费用	48,531,360.55	39,515,809.87	22.82
财务费用	76,791,538.65	44,511,857.65	72.52
经营活动产生的现金流量净额	85,007,582.45	22,130,947.36	284.11
投资活动产生的现金流量净额	-302,893,203.95	-8,298,550.49	-3,549.95
筹资活动产生的现金流量净额	-171,752,996.08	368,460,789.51	-146.61
研发支出			

营业收入变动原因说明:孙公司天津海航建筑设计有限公司纳入合并范围及子公司海建工程、望海国际收入较上年同期增长所致

营业成本变动原因说明:孙公司天津海航建筑设计有限公司纳入合并范围及子公司望海国际、迎宾馆营业成本较上年同期增长所致

销售费用变动原因说明:子公司望海国际、迎宾馆销售费用减少所致

管理费用变动原因说明:孙公司天津海航建筑设计有限公司纳入合并范围所致

财务费用变动原因说明:本期较上年同期新增贷款所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系收入增加、收到往来款项增加所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期支付股权款所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期归还贷款所致

研发支出变动原因说明:\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_变动原因说明:\_\_\_\_\_

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

\_\_\_\_\_

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

\_\_\_\_\_

### (3) 经营计划进展说明

\_\_\_\_\_

### (4) 其他

\_\_\_\_\_

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 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	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)

商业	555,839,780.04	419,656,009.54	24.50	20.08	18.81	增加 0.80 个百分点
酒店餐饮业	47,496,095.17	13,445,285.62	71.69	-6.24	64.22	减少 12.15 个百分点
工程咨询设计、工程代建管理	40,890,791.12	7,080,710.51	82.68	253.38	20.63	增加 33.41 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)

主营业务分行业和分产品情况的说明

## 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 (%)
海口地区	633,457,875.21	22.62
天津地区	10,768,791.12	-6.94

主营业务分地区情况的说明

天津地区主营业务收入主要系本期孙公司海航设计的工程咨询设计收入。

### (三) 核心竞争力分析

#### 1、 品牌优势显著

(一) 望海国际广场地处海口市海秀路中心位置，位于金融中心、行政腹地、商业心脏，是海口商业经济新纪元的象征，是海口市乃至海南区域人流量最大的繁华商业区，具有绝对优势的商业氛围。周边基础设施完善，商业、金融、文化、娱乐和市政配套齐全。望海国际广场集生态广场、离境退税店、奢品商街、购物中心、全功能精装公寓于一体的复合型城市商业综合体。

(二) 海南迎宾馆地处国兴大道，毗邻新省政府大楼，西临新海航大厦。豪华邮轮似的楼体外形，尽显“尊贵享受、气宇不凡”之特性，且特设贵宾接待服务设施，是集商务、会议为一体的接待型酒店。从酒店乘车至海口美兰国际机场仅需 15 分钟，至大型购物超市仅 5 分钟，地理位置四通八达，是商务活动、会议举办的理想之地。

#### 2、 专业管理能力良好

在多年的经营发展中，公司核心管理团队传承了优良的管理作风，专业管理经验丰富；与时俱进地把握时代发展的脉搏，开拓创新，不断寻求新的利润增长点。

**(四) 投资状况分析**

**1、 对外股权投资总体分析**

\_\_\_\_\_

**(1) 证券投资情况**

适用 不适用

**(2) 持有其他上市公司股权情况**

适用 不适用

**(3) 持有金融企业股权情况**

适用 不适用

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

3、 募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

(4) 其他

---

4、 主要子公司、参股公司分析

---

5、 非募集资金项目情况

适用 不适用

二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

本报告期内未有利润分配方案执行或调整。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

三、 其他披露事项

(一) 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大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(三) 其他披露事项

---

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

√适用 □不适用

#### (一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
<p>本报告期，公司无重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑事项。</p> <p>尚未结案的重大诉讼、仲裁事项：</p> <p>1、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。</p> <p>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。</p> <p>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）。</p> <p>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</p>	<p>详情请见 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》。</p>

<p>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。</p>	
<p>2、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:</p> <p>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。</p>	<p>详情请见 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》。</p>

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况

## (三) 临时公告未披露或有后续进展的媒体普遍质疑事项

\_\_\_\_\_

## (四) 其他说明

\_\_\_\_\_

二、破产重整相关事项

适用 不适用

\_\_\_\_\_

### 三、资产交易、企业合并事项

√适用 □不适用

#### (一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
本公司第七届董事会第二十三次会议审议通过《关于对海口海航迎宾馆投资有限公司股权收购的议案》。	详见刊登于 2015 年 4 月 27 日《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站（_www.sse.com.cn）的本公司临 2015-022 号。

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

□适用 √不适用

#### 1、 收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例（%）	关联关系

收购资产情况说明

#### 2、 出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例（%）	关联关系

出售资产情况说明

### 3、资产置换情况

单位：元 币种：人民币

置换方名称	置入资产名称	置出资产名称	置换日	资产置换价格	置换产生的损益	置入资产自置入日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	置入资产自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润（适用于同一控制	置出资产自年初起至置出日为上市公司贡献的净利润	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产置换定价原则	置入所涉及的资产产权是否已全部过户	置入所涉及的债权债务是否已全部转移	置出所涉及的资产产权是否已全部过户	置出所涉及的债权债务是否已全部转移	资产置换为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例（%）	关联关系

							下的 企业 合并)									

资产置换情况说明

\_\_\_\_\_

## 4、企业合并情况

## 四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

## (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

事项概述	查询索引

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的股权激励情况

□适用 √不适用

激励方式: \_\_\_\_\_

标的股票来源: \_\_\_\_\_

单位: 份

报告期内激励对象的范围				
报告期内授出的权益总额				
报告期内行使的权益总额				
报告期内失效的权益总额				
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额				
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额				
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格				
董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况				
姓名	职务	报告期内获授 权益数量	报告期内行使 权益数量	报告期末尚未 行使的权益数 量
因激励对象行权所引起的股本变动情况				
权益工具公允价值的计量方法				
估值技术采用的模型、参数及选取标准				
权益工具公允价值的分摊期间及结果				

## (三) 报告期公司股权激励相关情况说明

## 五、重大关联交易

√适用 □不适用

## (一) 与日常经营相关的关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
本公司第七届董事会第二十二次会议审议通过《关于子公司海南望海国际商业广场有限公司	详见刊登于2015年4月10日、5月7日《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网

2015 年度预计日常关联交易的议案》，并经 2014 年年度股东大会审议通过。	站（_www. sse. com. cn）的本公司临 2015-011 号、2015-024 公告。
本公司第七届董事会第二十二次会议审议通过《关于子公司海南海航迎宾馆有限公司 2015 年度预计日常关联交易的议案》，并经 2014 年年度股东大会审议通过。	详见刊登于 2015 年 4 月 10 日、5 月 7 日《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站（_www. sse. com. cn）的本公司临 2015-012 号、2015-024 号公告。

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

本公司第七届董事会第二十二次会议审议通过《关于授权子公司海南海建工程管理有限公司签订<委托代建合作框架协议>的议案》，并经 2015 年第一次临时股东大会审议通过，授权签订 5.1 亿元的代建业务合同报告期内，已累计签订 1.1 亿元。2、本公司第七届董事会第二十二次会议审议通过《关于授权孙公司天津博瑞易筑建筑设计有限公司签订<委托设计合作框架协议>的议案》，并经 2015 年第一次临时股东大会审议通过，授权签订 0.99 亿元的代建设计业务合同。报告期内，已累计签订 0.83 亿元

## 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

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
海南海航航空信息系统有限公司	集团兄弟公司	接受劳务	IT服务费	市场价	76,658.68	76,658.68	70.90		76,658.68	
海南易建科技股份有限公司	集团兄弟公司	接受劳务	IT服务费	市场价	31,462.26	31,462.26	29.1		31,462.26	
海航集团有限公司	集团兄弟公司	购买商品	货款	市场价	35,427	35,427	13.32		35,427	
北京海航珺府投资有限公司	集团兄弟公司	购买商品	货款	市场价	31,980	31,980	12.02		31,980	
海南海航	集团兄弟	购买商品	货款	市场价	45,852	45,852	17.24		45,852	

饮品有限公司	公司								
海南华晶置业有限公司	集团兄弟公司	购买商品	货款	市场价	4562.6	4,562.6	1.72		4562.6
易生商务服务有限公司	集团兄弟公司	接受劳务	咨询费	市场价	2,522,091.91	2,522,091.91	100		2,522,091.91
海口海航基础投资有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	广告费	市场价	1,874,250	1,874,250	6.76		1,874,250
儋州海航投资开发有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	工程代建	市场价	993,900	993,900	3.4		993,900
三亚凤凰国际机场有限责任公司	集团兄弟公司	提供劳务	工程代建	市场价	1,112,400	1,112,400	3.8		1,112,400
海南海岛航翔投资开发有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	工程代建	市场价	2,291,700	2,291,700	7.84		2,291,700
海口海航基础投资有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	工程代建	市场价	9,950,500.00	9,950,500.00	33.03		9,950,500.00
海南海控置业有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	工程代建	市场价	4,185,900	4,185,900	14.31		4,185,900

海南国康投资有限公司	其他	提供劳务	工程代建	市场价	162,400	162,400	0.56		162,400
湖南家润多超市有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	工程代建	市场价	147,000	147,000	0.5		147,000
海南旅控会展开发有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	工程代建	市场价	489,100	489,100	1.67		489,100
金海重工股份有限公司	其他	提供劳务	工程代建	市场价	104,600	104,600	0.36		104,600
陵水海航投资开发有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	工程代建	市场价	1,656,000	1,656,000	5.66		1,656,000
青岛千汇投资有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	工程代建	市场价	194,300	194,300	0.66		194,300
宜昌三峡机场有限责任公司	集团兄弟公司	提供劳务	工程代建	市场价	79,200	79,200	0.27		79,200
宜昌三峡机场航空食品有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	工程代建	市场价	136,700	136,700	0.47		136,700
深圳宝源创建有限	集团兄弟公司	提供劳务	工程代建	市场价	1,160,500	1,160,500	3.97		1,160,500

公司									
天津慈航投资管理 有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	工程代建	市场价	3,004,000	3,004,000	10.27		3,004,000
天津空港华宇航空 货运站有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	工程代建	市场价	125,000	125,000	0.43		125,000
天津宁河海航置业 投资开发有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	工程代建	市场价	2,100,500	2,100,500	7.18		2,100,500
天津宁河海航建设 开发有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	工程代建	市场价	224,900	224,900	0.77		224,900
西安海航置业有限 责任公司	集团兄弟公司	提供劳务	工程代建	市场价	77,000	77,000	0.26		77,000
西安民生集团股份 有限公司	其他	提供劳务	工程代建	市场价	606,300	606,300	2.07		606,300
昆明扬子江置业有 限公司	集团兄弟公司	提供劳务	工程代建	市场价	18,900	18,900	0.06		18,900
北京东方	集团兄弟	销售商品	货款	市场价	3,516,572.74	3,516,572.74	33.60		3,516,572.74

京海投资有限公司	公司									
三亚凤凰国际机场有限责任公司	集团兄弟公司	销售商品	货款	市场价	160,000	160,000	1.53		160,000	
海口海航基础投资有限公司	集团兄弟公司	销售商品	货款	市场价	2,395,977.2	2,395,977.2	22.89		2,395,977.2	
海南海控置业有限公司	集团兄弟公司	销售商品	货款	市场价	4,393,313.4	4,393,313.4	41.98		4,393,313.4	
海航集团有限公司	集团兄弟公司	销售商品	食宿费	市场价	1,950,974.08	1,950,974.08	4.44		1,950,974.08	
海航物业管理有限公司	集团兄弟公司	其它流入	租金	市场价	961,200	961,200	49.93		961,200	
海南华晶置业有限公司	集团兄弟公司	销售商品	食宿费	市场价	946,334.4	946,334.4	2.15		946,334.4	
海航商业控股有限公司	集团兄弟公司	其它流入	担保费	市场价	916,666.66	916,666.66	100		916,666.66	
海口海航基础投资有限公司	集团兄弟公司	其它流入	租金	市场价	900,000	900,000	47.98		900,000	
海南华晶置业	集团兄弟公司	其它流入	租金	市场价	600,000	600,000	23.25		600,000	

有限公司									
海口海航基础投资有限公司	集团兄弟公司	销售商品	食宿费	市场价	247,091.8	247,091.8	0.56		247,091.8
海航酒店(集团)有限公司	其他	销售商品	食宿费	市场价	111,296	111,296	0.25		111,296
海航旅游集团有限公司	集团兄弟公司	销售商品	食宿费	市场价	108,723	108,723	0.25		108,723
武汉海航华之旅商务管理有限公司	集团兄弟公司	销售商品	食宿费	市场价	108,000	108,000	4.2		108,000
海南金海湾投资开发有限公司	集团兄弟公司	销售商品	食宿费	市场价	102,342	102,342	0.23		102,342
海航商业控股有限公司	集团兄弟公司	销售商品	食宿费	市场价	88,971	88,971	0.2		88,971
海南海航国际酒店管理有限公司	集团兄弟公司	销售商品	食宿费	市场价	80,640.42	80,640.42	0.18		80,640.42
其他关联方	集团兄弟公司	销售商品	食宿费	市场价	101,879.54	101,879.54	0.23		101,879.54
海口	集团	提供	设计	市场	1,850,000	1,850,000	41.86		1,850,000

海航基础投资有限公司	兄弟公司	劳务	费	价						
万宁海航康乐悦居投资开发有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	晒图费	市场价	7,993.7	7,993.7	100		7,993.7	
海南国康投资有限公司	其他	提供劳务	设计费	市场价	1,351,000	1,351,000	30.57		1,351,000	
保亭海航旅业开发有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	设计费	市场价	426,000	426,000	9.64		426,000	
其他关联方	集团兄弟公司	提供劳务	设计费	市场价	12,617.6	12,617.6	0.29		12,617.6	
合计				/	/	54,780,677.99		/	/	/
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					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、海南迎宾馆、海建工程销售商品、提供劳务给关联方，可增加营业收入，提升销售业绩。					

## (二) 资产收购、出售发生的关联交易

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
本公司第七届董事会第二十三次会议审议通过《关于对海口海航迎宾馆投资有限公司股权收购的议案》。	详见刊登于 2015 年 4 月 27 日《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站（_www.sse.com.cn）的本公司临 2015-022 号。

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	市场公允价值	转让价格	关联交易结算方式	转让资产获得的收益	交易对公司经营成果和财务状况的影响情况	交易价格与账面价值或评估价值、市场公允价值差异较大的原因

资产收购、出售发生的关联交易说明

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产	被投资企业的净资产	被投资企业的净利润	被投资企业的重大在建项目的进展情况

共同对外投资的重大关联交易情况说明

**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

3、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

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		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
海航国际旅游岛开发建设(集团)有限公司	控股股东	19,163,034.84	157,323,280.47	32,983,315.31	147,557,601.00	5,000,000.00	9,054,601.00
海航实业集团有限公司	集团兄弟公司		870,009,384.42			880,000,000.00	9,990,615.58
海口海航基础投资有限公司	集团兄弟公司	294,987.60	83,986,755.45	13,079,318.40	149,662,108.50	17,925,564.20	96,385,248.05
海南海控置业有限公司	集团兄弟公司		4,185,900.00	4,185,900.00		4,393,313.40	4,393,313.40
海航地产控股(集团)有限公司	集团兄弟公司		1,800,000.00	1,800,000.00	18,000,000.00		18,000,000.00
陵水海航投资开发有限公司	集团兄弟公司		1,656,000.00	1,656,000.00		522.00	522.00
新华昊宇文化传媒(北京)股份有限公司	集团兄弟公司	1,188,437.50	570,450.00	1,188,437.50		570,450.00	
易生支付有限公司	集团兄弟公司	15,231.33	186,917.47		1,000,000.00	196,534.19	994,385.39
海南海航国际酒店管理有限公司	集团兄弟公司	30,926.00	81,540.42	53,347.82	47,520.99	74,089.04	62,491.43
海南金海湾投资开发有限公司	集团兄弟公司	18,720.00	102,342.00	54,124.00		66,938.00	
海航商业控股有限公司	集团兄弟公司	2,596.00	1,005,637.66	54,230.00	3,000,000.00	954,003.66	3,000,000.00
北京东方京海投资有限公司	集团兄弟公司		877,500.00			4,394,072.74	3,516,572.74
海航机场集团有限公司	集团兄弟公司					1,400,000.00	1,400,000.00
海南海航饮品有限公司	集团兄弟公司		40,091.40		39,258.60	54,156.00	53,323.20
海南海岛绿色农业开发有限公司	集团兄弟公司	92,978.90	2,488.00	92,978.90	23,193.00		20,705.00
海航旅游集团有限公司	集团兄弟公司	26,730.53	108,723.00	99,634.53	8,571.00	35,819.00	8,571.00
三亚唐拉雅秀酒店投资有限公司	集团兄弟公司	2,451,224.30		2,451,224.30			
三亚凤凰国际机场有限责任公司	集团兄弟公司		1,120,501.00	1,115,005.00		166,041.00	160,545.00
海航集团有限公司	集团兄弟公司	1,472,769.64	2,870,620.20	880,669.36	166,371.80	3,516,059.28	219,710.60
儋州海航投资开发有限公司	集团兄弟公司	20,756.00	993,900.00	1,014,442.00		214.00	

2015 年半年度报告

海南华晶置业有限公司	集团兄弟公司	1,575,999.32	1,953,205.40	1,041,660.30		3,611,507.42	1,123,963.00	
海航物业管理有限公司	集团兄弟公司	68,796.86	1,767,122.41	991,879.71	189,348.32	819,062.64	164,371.40	
海南海岛一卡通支付网络有限公司	集团兄弟公司	822,618.85	254,338.62	325,526.19		751,431.28		
海南新生信息技术有限公司	集团兄弟公司	1,296,935.36	2,478,607.77	194,988.99		3,580,554.14		
海南高和房地产开发有限公司	集团兄弟公司	149,506.70	2,181,058.93	125,626.63	901,123.01	2,204,939.00	901,123.01	
海南易建科技有限公司	集团兄弟公司				3,165,056.83		3,165,056.83	
易食集团股份有限公司	其他	45.00	89,350.00	69,344.00	170,000.00	20,051.00	170,000.00	
其他关联单位	集团兄弟公司	1,430,221.59	349,041.78	455,607.57	3,208,970.27	1,327,318.52	3,212,632.99	
其他关联单位	其他	197,218.90	761,177.14	290,657.00	520,548.04	147,191.00		
合计		30,313,145.82	1,136,755,934	64,197,328.11	327,659,671.4	931,209,831.5	155,997,751.6	
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）								255,068,722.66
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）								55,215,552.95
关联债权债务形成原因		关联债权债务形成原因主要为：未结算消费款、提供劳务款项及股权款项。						
关联债权债务清偿情况		将于近期完成结算。						
与关联债权债务有关的承诺		以上关联债权债务余额公司将做好管理，确保按协议约定期限予以结算。						
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。						

## (五) 其他

## 六、重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

## (1) 托管情况

□适用 √不适用

## (2) 承包情况

□适用 √不适用

## (3) 租赁情况

√适用 □不适用

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
海南望海国际商业广场有限公司	新华昊宇文化传媒(北京)股份有限公司	LED显示屏		2012.6.15	2017.6.14	570,450.00	市场价	影响公司利润总额570,450元	是	集团兄弟公司
海南望海国际商业广场有限公司	新华昊宇文化传媒(北京)股份有限公司	LED显示屏		2014.1.1	2017.6.14	1,200,000.00		影响公司利润总额1,200,000元	是	集团兄弟公司
海南望海国际	新华昊宇文化	望海国		2014.1.1	2017.6.14	720,000.00		影响公司利润总额720,000	是	集团兄

商业广场有限公司	传媒（北京）股份有限公司	际广场室内各楼层的小LED电视屏50%的播放权						元		弟公司
海南望海国际商业广场有限公司	新华宇文化传媒（北京）股份有限公司	广场租赁		2015. 1. 1	2017. 12. 31	2, 700, 000. 00		影响公司利润总额2, 700, 000元	是	集团兄弟公司
海南望海国际商业广场有限公司	海南高和房地产开发有限公司	广场租赁		2015. 1. 1	2015. 12. 31	2, 190, 000. 00	市场价	影响公司利润总额2, 190, 000元	是	集团兄弟公司
海南海航迎宾馆有限公司	海航物业管理有限公司	房产		2012. 12. 1	2016. 10. 31	768, 960. 00	市场价	影响公司利润总额768, 960元	是	集团兄弟公司
海南海航迎宾馆有限公司	海航物业管理有限公司	设备		2012. 12. 1	2016. 10. 31	192, 240	市场价	影响公司利润总额192, 240元	是	集团兄弟公司
海南海航迎宾	海口海航基础	楼顶区		2015. 1	2015. 12	900, 000	市场价	影响公司利润总额900, 000	是	集团兄

馆有限公司	投资有限公司	域						元		弟公司
海南海航迎宾馆有限公司	海口海航基础投资有限公司	房产		2015.1	2015.12	30,000	市场价	影响公司利润总额30,000元	是	集团兄弟公司
海南海航迎宾馆有限公司	武汉海航华之旅商务管理有限公司	房产		2015.1	2015.12	108,000	市场价	影响公司利润总额108,000元	是	集团兄弟公司
海南海航迎宾馆有限公司	海南华晶置业有限公司	一楼展厅		2014.10.1	2015.9.30	600,000	市场价	影响公司利润总额600,000元	是	集团兄弟公司

租赁情况说明

## 2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
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
海南建海工程管理总承包有限公司	全资子公司	海南麒麟旅业开发有限公司	2,071,200.09				连带责任担保	否			否	否	其他
海南海航迎宾馆有限公司	全资子公司	海口新城建设开	450,000.00	2015年4月10日	2015年4月10日	2016年10月10日	连带责任担保	否	否		否	是	集团兄弟

限公司		发有 限公 司										公 司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						450,000,000.00						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						452,071,200.09						
公司对子公司的担保情况												
报告期内对子公司担保发生额合计												
报告期末对子公司担保余额合计（B）						590,000,000.00						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）												
担保总额（A+B）						1,042,071,200.09						
担保总额占公司净资产的比例（%）						124.91						
其中：												
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）												
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）						590,000,000.00						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						624,932,829.05						
上述三项担保金额合计（C+D+E）						1,214,932,829.05						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明												
担保情况说明						<p>2014年7月10日，公司为子公司望海国际向东亚银行（中国）有限公司珠海分行贷款人民币59,000万元提供连带责任保证。</p> <p>本公司全资子公司海南海建工程管理总承包有限公司为麒麟旅业提供担保，担保金额为2,071,200.09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。</p> <p>2015年4月10日，子公司海南海航迎宾馆有限公司为海口新城区建设开发有限公司向海口农村商业银行股份有限公司贷款人民币100,000万元提供抵押担保，担保债权数额45,000.00万元。</p>						

### 3 其他重大合同或交易

#### 七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

##### （一）上市公司、持股 5%以上的股东、控股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	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行	如未能及时履行应说明

							的具体原因	下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺	股份限售	海航国际旅游岛开发建设(集团)有限公司	在本次非公开发行股票结束之日起(2012年7月10日),持有的海岛建设股份127,214,170股股票在三十六个月内予以锁定,不得转让或上市流通。	2012年7月10日至2015年7月10日	是	是		
与股权激励相关的承诺								
其他承诺	股份限售	海航国际旅游岛开发建设(集团)有限公司	对于2012年7月10日认购公司非公开发行的127,214,170股股份,在2015年7月限售期满后6个月内不予减持(同一实际控制人下不同主体之间转让除外)	2015年7月限售期满后6个月内	是	是		

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

## 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十一、公司治理情况

### （一）公司治理

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) 内幕知情人登记管理

公司严格按照有关法律法规要求以及公司《内幕信息知情人登记管理制度》的规定，对内幕信息知情人进行登记备案，切实防范内幕信息在传递等环节出现问题。报告期内公司重要事项的决策及披露环节做到了有效对接，期间公司未出现内幕信息泄露，也未发生内幕交易。

## 十二、其他重大事项的说明

### (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

### (三) 其他

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
海航国际旅游岛开发建设（集团）有限公司	127,214,170	127,214,170	0	0	新股发行	2015年7月15日

合计					/	/
----	--	--	--	--	---	---

## 二、股东情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	29,973
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	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	
海航国际旅游岛 开发建设(集团) 有限公司	0	127,214,170	30.09	0	无		境内非 国有法 人
天津市大通建设 发展集团有限公 司	0	27,336,546	6.47	0	无		境内非 国有法 人
天津市艺豪科技 发展有限公司	0	21,098,969	4.99	0	无		境内非 国有法 人
华商大盘量化精选 灵活配置混合型证 券投资基金	-964,752	8,189,214	1.94	0	无		境内非 国有法 人
常世芬	100,000	5,200,021	1.23	0	无		境内自 然人
刘清清	4,092,740	4,092,740	0.97	0	无		境内自 然人
张申刚	2,350,700	2,350,700	0.56	0	无		境内自 然人
宋文	2,320,000	2,320,000	0.55	0	无		境内自 然人
杨健	1,969,948	1,969,948	0.47	0	无		境内自 然人
中国建设银行洋浦 分行	1,327,200	1,327,200	0.31	0	无		国有法 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		
天津市大通建设发展集团有 限公司	27,336,546			人民币普 通股			

天津市艺豪科技发展有限公司	21,098,969	人民币普通股	
华商大盘量化精选灵活配置混合型证券投资基金	8,189,214	人民币普通股	
常世芬	5,200,021	人民币普通股	
刘清清	4,092,740	人民币普通股	
张申刚	2,350,700	人民币普通股	
宋文	2,320,000	人民币普通股	
杨健	1,969,948	人民币普通股	
中国建设银行洋浦分行	1,327,200	人民币普通股	
深圳亚洲实业股份有限公司	1,327,200	人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	海岛建设集团和天津大通为一致行动人关系。		

## 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	海航国际旅游岛开发建设(集团)有限公司	127,214,170	2015年7月15日	127,214,170	新股发行
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
上述股东关联关系或一致行动的说明					

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期

战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	
---------------------------	--

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

新控股股东名称	
新实际控制人名称	
变更日期	
指定网站查询索引及日期	

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

### 一、报告期内优先股发行与上市情况

单位:股

优先股代码	优先股简称	发行日期	发行价格(元)	票面股息率(%)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	终止上市日期
募集资金使用进展及变更情况								

### 二、优先股股东情况

#### (一) 优先股股东总数

截至报告期末优先股股东总数(户)	
------------------	--

#### (二) 截止报告期末前十名优先股股东情况表

单位:股

前十名优先股股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 股份增减 变动	期末持股 数量	比例(%)	所持股份 类别	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
前十名优先股股东之间, 上述股东与前十名普通股股东之间存在关联关系或属于一致行动人的说明							

## (三) 其他情况说明

---

## 三、优先股利润分配的情况

## (一) 利润分配情况

---

## (二) 近 3 年（含报告期）优先股分配金额与分配比例

单位：元 币种：人民币

	分配金额	分配比例
2015		
2014		
2013		

其他说明：

---

## (三) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未对优先股进行利润分配的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划。

适用 不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未对优先股进行利润分配的原因	未分配利润的用途和使用计划

## (四) 其他说明

---

## 四、报告期内公司进行优先股的回购、转换事项

## (一) 回购情况

优先股代码	优先股简称	回购期间	回购价格(元)	定价原则	回购数量(股)	比例(%)	回购的资金总额(元)	资金来源	回购股份的期限	回购选择权的行使主体	对公司股本结构的影响

优先股回购审议程序等情况的说明

---

## (二) 转换情况

优先股代码	优先股简称	转股条件	转股价格(元)	转股数量(股)	比例(%)	转换选择权的行使主体	对公司股本结构的影响

优先股转换审议程序等情况的说明

五、报告期内存在优先股表决权恢复的，公司应当披露相关表决权的恢复、行使情况

六、公司对优先股采取的会计政策及理由

七、其他

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因

其它情况说明

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持有股 票期权数量	报告期新授予股 票期权数量	报告期内可 行权股份	报告期股票期 权行权股份	期末持有股 票期权数量
合计	/					

单位：股

姓名	职务	期初持有限 制性股票数 量	报告期新授 予限制性股 票数量	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限 制性股票数 量
合计	/					

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因


### 三、其他说明

\_\_\_\_\_

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2015年6月30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	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		854,050,030.84	1,243,688,648.42
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			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		84,644,414.42	46,221,619.34
预付款项		16,931,645.95	3,167,280.70
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		201,526.95	1,830,752.52
应收股利			
其他应收款		7,669,597.19	4,051,915.47
买入返售金融资产			
存货		10,895,398.54	12,482,813.14
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		2,739,858.86	2,949,858.86
其他流动资产		431,361.74	632,555.33
流动资产合计		977,563,834.49	1,315,025,443.78
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
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		117,583,469.40	119,876,937.76
投资性房地产		474,544,200.00	474,035,200.00
固定资产		1,384,484,225.94	1,410,546,326.87
在建工程		323,302,118.47	320,348,410.20
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		157,833,467.08	159,449,797.72
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		7,244,605.34	3,448,329.24
递延所得税资产		11,469,336.42	11,469,336.42
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,476,461,422.65	2,499,174,338.21
资产总计		3,454,025,257.14	3,814,199,781.99
<b>流动负债:</b>			
短期借款		120,000,000.00	230,000,000.00
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		20,443,260.00	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		230,206,502.26	236,593,147.68
预收款项		107,778,659.29	98,681,327.22
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		5,922,068.64	12,605,745.25
应交税费		22,820,486.65	37,118,691.94
应付利息		4,693,511.40	18,973,874.16
应付股利		27,335,435.00	27,335,435.00
其他应付款		163,639,884.50	361,413,888.23
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		65,854,935.39	156,538,400.00
其他流动负债			
流动负债合计		768,694,743.13	1,179,260,509.48
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		1,426,973,809.30	1,374,319,642.89
应付债券		363,878,010.69	296,678,010.69
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		300,000.00	150,000.00
预计负债		2,071,200.09	2,071,200.09
递延收益			
递延所得税负债		57,830,751.84	57,830,751.84
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,851,053,771.92	1,731,049,605.51
负债合计		2,619,748,515.05	2,910,310,114.99

<b>所有者权益</b>			
股本		422,774,136.00	422,774,136.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		557,488,172.29	644,942,461.29
减：库存股			
其他综合收益		35,428,010.07	35,428,010.07
专项储备			
盈余公积		45,709,177.32	45,709,177.32
一般风险准备			
未分配利润		-227,122,753.59	-244,964,117.68
归属于母公司所有者权益合计		834,276,742.09	903,889,667.00
少数股东权益			
所有者权益合计		834,276,742.09	903,889,667.00
负债和所有者权益总计		3,454,025,257.14	3,814,199,781.99

法定代表人：李同双 主管会计工作负责人：慕文瑾 会计机构负责人：田清泉

### 母公司资产负债表

2015年6月30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	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,286,599.92	5,672,707.55
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		117,596.25	103,786.25
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		650,870,976.27	517,355,453.08
存货			
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		416,111.74	416,111.74
流动资产合计		653,691,284.18	523,548,058.62
<b>非流动资产：</b>			
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		1,570,789,677.12	1,213,083,145.48
投资性房地产		37,110,600.00	37,110,600.00
固定资产		51,367.35	46,952.62
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		4,503,898.76	4,566,118.76
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		1,612,455,543.23	1,254,806,816.86
资产总计		2,266,146,827.41	1,778,354,875.48
<b>流动负债：</b>			
短期借款		120,000,000.00	230,000,000.00
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			
预收款项		38,180.00	54,850.00
应付职工薪酬		336,012.14	367,941.91
应交税费		2,443,333.72	2,462,494.63
应付利息		3,040,011.40	16,875,323.91
应付股利		27,335,435.00	27,335,435.00
其他应付款		970,860,928.76	297,795,817.58
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		25,000,000.00	50,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,149,053,901.02	624,891,863.03
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		175,000,000.00	175,000,000.00
应付债券		296,678,010.69	296,678,010.69
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			
递延所得税负债		6,308,173.81	6,308,173.81
其他非流动负债			
非流动负债合计		477,986,184.50	477,986,184.50
负债合计		1,627,040,085.52	1,102,878,047.53
<b>所有者权益：</b>			
股本		422,774,136.00	422,774,136.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		683,388,003.70	683,388,003.70
减：库存股			
其他综合收益		4,635,368.38	4,635,368.38
专项储备			
盈余公积		44,630,431.23	44,630,431.23
未分配利润		-516,321,197.42	-479,951,111.36
所有者权益合计		639,106,741.89	675,476,827.95
负债和所有者权益总计		2,266,146,827.41	1,778,354,875.48

法定代表人：李同双 主管会计工作负责人：慕文瑾 会计机构负责人：田清泉

### 合并利润表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		649,628,425.85	518,903,534.65
其中：营业收入		649,628,425.85	518,903,534.65
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		618,772,355.40	502,451,738.87
其中：营业成本		440,362,338.31	361,577,005.21
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		11,215,432.46	8,934,096.66
销售费用		41,871,685.43	47,912,969.48
管理费用		48,531,360.55	39,515,809.87
财务费用		76,791,538.65	44,511,857.65
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		-2,293,468.36	-330,356.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,293,468.36	-330,356.53
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		28,562,602.09	16,121,439.25
加：营业外收入		286,711.12	111,139.43
其中：非流动资产处置利得		176,516.57	
减：营业外支出		85,338.09	26,088.07
其中：非流动资产处置损失		84,937.99	20,905.30
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		28,763,975.12	16,206,490.61
减：所得税费用		10,846,900.03	3,069,857.82

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		17,917,075.09	13,136,632.79
归属于母公司所有者的净利润		17,917,075.09	13,136,632.79
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的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			
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		17,917,075.09	13,136,632.79
归属于母公司所有者的综合收益总额		17,917,075.09	13,136,632.79
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.042	0.030
（二）稀释每股收益（元/股）		0.042	0.030

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：-1,418,116.50 元，上期被合并方实现的净利润为：-1,921,753.85 元。

法定代表人：李同双 主管会计工作负责人：慕文瑾 会计机构负责人：田清泉

### 母公司利润表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		808,687.00	953,338.66
减：营业成本			
营业税金及附加		139,963.74	148,926.03
销售费用			
管理费用		6,220,517.96	4,947,542.49
财务费用		28,523,621.56	22,852,445.18
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			

投资收益（损失以“-”号填列）		-2,293,468.36	-330,356.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,293,468.36	-330,356.53
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-36,368,884.62	-27,325,931.57
加：营业外收入			
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		1,201.44	3,368.72
其中：非流动资产处置损失		1,201.44	3,368.72
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-36,370,086.06	-27,329,300.29
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-36,370,086.06	-27,329,300.29
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		-36,370,086.06	-27,329,300.29
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：李同双 主管会计工作负责人：慕文瑾 会计机构负责人：田清泉

### 合并现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		663,045,037.08	541,599,684.63
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	67,846,117.90		28,432,736.17
经营活动现金流入小计	730,891,154.98		570,032,420.80
购买商品、接受劳务支付的现金	511,684,602.36		415,198,678.68
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	44,315,256.97		34,837,353.83
支付的各项税费	46,748,485.88		29,974,460.54
支付其他与经营活动有关的现金	43,135,227.32		67,890,980.39
经营活动现金流出小计	645,883,572.53		547,901,473.44
经营活动产生的现金流量净额	85,007,582.45		22,130,947.36
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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	453,400.00		40,903.03
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	453,400.00		40,903.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,816,603.95		8,339,453.52
投资支付的现金	297,530,000.00		
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	303,346,603.95		8,339,453.52
投资活动产生的现金流量净额	-302,893,203.95		-8,298,550.49
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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	647,417,190.01		710,000,000.00
发行债券收到的现金	70,000,000.00		297,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,915.71		11,997.92
筹资活动现金流入小计	717,419,105.72		1,007,011,997.92
偿还债务支付的现金	780,684,123.11		590,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的	105,127,978.69		48,461,208.41

现金			
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		3,360,000.00	90,000.00
筹资活动现金流出小计		889,172,101.80	638,551,208.41
筹资活动产生的现金流量净额		-171,752,996.08	368,460,789.51
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-389,638,617.58	382,293,186.38
加：期初现金及现金等价物余额		1,199,465,200.98	595,553,649.11
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		809,826,583.40	977,846,835.49

法定代表人：李同双 主管会计工作负责人：慕文瑾 会计机构负责人：田清泉

### 母公司现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		746,307.00	966,588.66
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		962,029,240.23	70,366,546.91
经营活动现金流入小计		962,775,547.23	71,333,135.57
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,113,099.93	1,111,811.26
支付的各项税费		336,207.92	178,020.83
支付其他与经营活动有关的现金		197,257,752.30	506,388,595.48
经营活动现金流出小计		199,707,060.15	507,678,427.57
经营活动产生的现金流量净额		763,068,487.08	-436,345,292.00
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		2,000.00	1,500.00
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		2,000.00	1,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,650.00	5,800.00
投资支付的现金		575,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		575,022,650.00	5,800.00
投资活动产生的现金流量净额		-575,020,650.00	-4,300.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			

取得借款收到的现金		580,000,000.00	710,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1915.71	297,011,997.92
筹资活动现金流入小计		580,001,915.71	1,007,011,997.92
偿还债务支付的现金		715,000,000.00	555,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		56,085,860.42	23,344,578.42
支付其他与筹资活动有关的现金		350,000.00	90,000.00
筹资活动现金流出小计		771,435,860.42	578,434,578.42
筹资活动产生的现金流量净额		-191,433,944.71	428,577,419.50
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-3,386,107.63	-7,772,172.50
加：期初现金及现金等价物余额		5,672,707.55	168,322,852.37
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,286,599.92	160,550,679.87

法定代表人：李同双 主管会计工作负责人：慕文瑾 会计机构负责人：田清泉

**合并所有者权益变动表**  
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减:库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备			未分配 利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	422,774,136.00				644,942,461.29		35,428,010.07		45,709,177.32		-244,964,117.68		903,889,667.00
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	422,774,136.00				644,942,461.29		35,428,010.07		45,709,177.32		-244,964,117.68		903,889,667.00
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-87,454,289.00						17,841,364.09		-69,612,924.91
(一) 综合收益总额											17,917,075.09		17,917,075.09
(二)所有者投入和减少资本					-87,454,289.00								-87,454,289.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-87,454,289.00								-87,454,289.00
(三) 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													
(四)所有者权益内部结转											-75,711.00		-75,711.00
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											-75,711.00		-75,711.00
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	422,774,136.00				557,488,172.29		35,428,010.07		45,709,177.32		-227,122,753.59		834,276,742.09

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	422,774,136.00				597,816,060.96				45,709,177.32		-277,132,491.13		789,166,883.15
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													

二、本年期初余额	422,774,136.00				597,816,060.96				45,709,177.32		-277,132,491.13		789,166,883.15
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											13,136,632.79		13,136,632.79
(一)综合收益总额											13,136,632.79		13,136,632.79
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)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													
(四)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													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	422,774,136.00				597,816,060.96				45,709,177.32		-263,995,858.34		802,303,515.94

法定代表人：李同双 主管会计工作负责人：慕文瑾 会计机构负责人：田清泉

母公司所有者权益变动表  
2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	422,774,136.00				683,388,003.70		4,635,368.38		44,630,431.23	-479,951,111.36	675,476,827.95
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	422,774,136.00				683,388,003.70		4,635,368.38		44,630,431.23	-479,951,111.36	675,476,827.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-36,370,086.06	-36,370,086.06
（一）综合收益总额										-36,370,086.06	-36,370,086.06
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	422,774,136.00				683,388,003.70		4,635,368.38		44,630,431.23	-516,321,197.42	639,106,741.89

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	422,774,136.00				688,023,372.08				44,630,431.23	-464,263,251.02	691,164,688.29
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	422,774,136.00				688,023,372.08				44,630,431.23	-464,263,251.02	691,164,688.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-27,329,300.29	-27,329,300.29
（一）综合收益总额										-27,329,300.29	-27,329,300.29
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益											

的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	422,774,136.00				688,023,372.08				44,630,431.23	-491,592,551.31	663,835,388.00

法定代表人：李同双 主管会计工作负责人：慕文瑾 会计机构负责人：田清泉

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

海南海岛建设股份有限公司（以下简称“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”，以下简称“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：海南省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。（一般经营项目自主经营，许可经营项目凭相关许可证或者批准文件经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

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 股流通股获转增 4 股，共计转增股本 5,198.72 万股，股本由此增至 29,556 万股。2012 年 4 月 9 日，根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]476 号”文批复，本公司获准非公开发行不超过 127,214,171 股新股。2012 年 7 月公司以非公开发行的形式向海航国际旅游岛开发建设（集团）有限公司（以下简称“海岛建设集团”）发行股份 127,214,170 股，发行价格为每股 6.21 元，截至 2012 年 7 月 6 日，发行募集资金为 789,999,995.70 元，扣除承销费、保荐费及其他发行费用合计 10,567,214.17 元后，募集资金净额为 779,432,781.53 元，业经中审亚太会计师事务所有限公司出具的中审亚太验字[2012]010478 号验资报告验证。本年非公开发行完成后，本公司股本增至 422,774,136 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

公司股票简称自 2011 年 12 月 16 日起变更为“ST 海建”；根据《上海证券交易所股票上市规则（2012 年修订）》的相关规定，本公司不存在触及退市风险警示的情形，也不存在触及其他风险警示的情形，经上交所批准，撤销对本公司股票实行的其他风险警示，2012 年 9 月 3 日，公司股票简称由“ST 海建”变更为“海岛建设”，股票代码“600515”不变，股票交易的日涨跌幅限制恢复为 10.00%。

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（以下简称“大通建设”）和天津市艺豪科技发展有限公司（以下简称“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 52.00% 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（以下简称“大通投资”）与海航置业控股（集团）有限公司（以下简称“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 60.00%；艺豪科技出资 10,400 万元，占注册资本的 20.80%；大通投资出资 9,600 万元，占注册资本的 19.20%。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%）。海航置业实际控制人海南航空股份有限公司工会委员会（以下简称“海航工会”）成为本公司最终实际控制人。

2012 年 7 月 10 日，本次非公开发行新增股份在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成股权登记托管及股份限售手续。此次非公开发行完成后，海岛建设集团持有本公司有限售条件股份 127,214,170 股，占总股本 30.09%，成为本公司控股股东；天津大通持股数量仍为 39,722,546 股，持股比例摊薄为 9.40%。截止本半年报披露日，海岛建设集团实际控制人海航工会间接控制公司的股权比例为 36.56%，公司的最终实际控制人未发生变化。

## 2. 合并财务报表范围

### 2.1 子公司情况

#### 2.1.1 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际 出资额 (万元)	实质上构成对 子公司净投资 的其他项目余 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	

子公司全称	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	100.00	100.00	是			

## 2.1.2 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
海南望海商务酒店有限公司	全资子公司	海口	餐饮业	3,100.00	餐饮等	3,298.06	
海南海建工程管理总承包有限公司	全资子公司	海口	商业	40,000.00	工程管理等	40,091.51	
海南海航迎宾馆有限公司	全资子公司	海口	餐饮业	26,387.50	酒店经营等	45,000.00	
天津海航建筑设计有限公司	全资孙公司	天津	建筑设计	40,750.00	建筑设计等	41,200.00	
海口海航迎宾馆投资有限公司	全资孙公司	海口	房地产开发	41,000.00	房地产开发经营等	48,253.00	

子公司全称	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
海南望海商务酒店有限公司	100.00	100.00	是			
海南海建工程管理总承包有限公司	100.00	100.00	是			
海南海航迎宾馆有限公司	100.00	100.00	是			
天津海航建筑设计有限公司	100.00	100.00	是			
海口海航迎宾馆投资有限公司	100.00	100.00	是			

2015年7月6日,经本公司孙公司天津博瑞易筑建筑设计有限公司股东会决定,将天津博瑞易筑建筑设计有限公司名称变更为天津海航建筑设计有限公司,于2015年7月13日进行了工商变更登记。

2015年7月13日,本公司子公司海南望海国际大酒店有限公司完成名称、经营范围相关变更手续,变更后的公司名称为海南望海商务酒店有限公司。

2015年8月10日,本公司子公司海南海建工程管理有限公司完成名称、经营范围相关变更手续,变更后的公司名称为海南海建工程管理总承包有限公司。

## 2.1.3 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
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	70,000.00	商品销售等	70,086.75	

子公司全称	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	100.00	100.00	是			

注：下文是对部分公司简称情况：

单位名称	单位简称
海南望海国际商业广场有限公司	望海国际
海南望海商务酒店有限公司	望海酒店
海南第一物流配送有限公司	第一物流
海南海建工程管理总承包有限公司	海建工程
天津创信投资有限公司	天津创信
海南海航迎宾馆有限公司	迎宾馆
天津海航建筑设计有限公司	海航设计
海口海航迎宾馆投资有限公司	迎宾馆投资

## 2.2 合并范围发生变更的说明

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	期末净资产	本期净利润
海口海航迎宾馆投资有限公司	483,598,874.57	-1,710,298.30

2014年12月30日，迎宾馆与海口新城区建设开发有限公司签订《股权转让协议》，以现金收购海口新城区建设开发有限公司持有的迎宾馆投资70%股权。为进一步满足公司各项业务后续发展需要，于2015年4月28日，迎宾馆与海口新城区建设开发有限公司签订《股权转让协议》再以现金收购新城区持有的迎宾馆投资剩余30%股权。迎宾馆投资截至2014年11月30日净资产评估值为8,933.07万元，经交易双方协商一致确认的100%股权交易价格为人民币8,753万元。2015年5月29日，迎宾馆完成迎宾馆投资100%股权过户相关手续。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 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，按照企业会计准则的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

### 2. 持续经营

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

### 1. 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. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 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，按照相关资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值入账。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值入账。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，被合并方有关资产、负债以最终控制方合并财务报表中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”有关原则进行抵销；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销。

## 5.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前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。

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当期损益。

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。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

## 6. 合并财务报表的编制方法

按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表（2014 年修订）》的有关要求执行，以控制为基础予以确认合并财务报表的合并范围，其中控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。凡本公司能够控制的全部子公司均应纳入合并报表范围。

本公司在编制合并报表时，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及会计期间不一致，按本公司执行的会计政策及会计期间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。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8. 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。

## 9. 外币业务和外币报表折算

### 9.1 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。

### 9.2 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。

### 9.3 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。

## 10. 金融工具

### 10.1 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。

### 10.2 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。

### 10.3 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。

#### 10.4 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。

#### 10.5 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。

#### 10.6 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。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独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). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
以账龄作为信用风险特征组合的应收款项	账龄分析法
合并范围内关联公司组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	0.5	0.5
其中：1 年以内分项，可添加行		
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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

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

## 12. 存货

### 12.1 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、低值易耗品、开发产品、库存商品等。

### 12.2 发出存货的计价方法

存货的发出按加权平均法计价。

### 12.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

中期末及年末，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。

### 12.4 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 12.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 13. 划分为持有待售资产

## 14. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资。

### 13.1 长期股权投资成本的确定

(1) 本公司合并形成的长期股权投资，按照附注 2.5 确定其初始投资成本。

(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投资成本。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投资成本。

③通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

④通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

### 13.2 长期股权投资的后续计量及投资收益确认方法

(1) 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联营企业和合营企业的长期股权投资。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公

司可以按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

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和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，同时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；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配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。

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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认；与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

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，并据以确认投资收益和其他综合收益等。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。

(3) 本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。在编制合并财务报表时，应当按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的有关规定进行会计处理。

(4) 本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的有关规定进行会计处理。

(5)对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，本公司按照《企业会计准则第 4 号——固定资产》的有关规定处理，对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，应从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表也作相应调整。

(6) 处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

(7)本公司应关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况。出现类似情况时，本公司将按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。

### 13.3 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。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用公允价值计量模式的：

选择公允价值计量的依据

本公司在资产负债表日采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量，会计政策选择的依据为：

(1) 投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。

(2) 本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类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作出合理的估计。

(3) 本公司对投资性房地产的公允价值进行估计时采用的关键假设和主要不确定因素为：新旧程度、结构类型差异。

本公司不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	25-45	3-5	2.11-3.88
运输设备	年限平均法	5-8	3-5	11.88-19.40
其他设备	年限平均法	3-20	3-5	4.75-32.33
固定资产装修	年限平均法	2-20	无预留残值	5.00-50.00

已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法的复核：本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值的预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更处理。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 17. 在建工程

### 17.1 在建工程计价

本公司的在建工程按工程项目分别核算，在建工程按实际成本计价。

### 17.2 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调整。

## 18. 借款费用

### 18.1 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。

## 18.2 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。

## 18.3 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。

## 19. 生物资产

## 20. 油气资产

## 21. 无形资产

### 21.1 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。

## 21.2 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完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。

## 21.3 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。

### (1). 内部研究开发支出会计政策

## 22. 长期资产减值

### 23. 长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。项目摊销年限如下：

项目	摊销年限（年）
国际品牌装修补贴款	2-5
化妆品柜台装修费	5
办公室装修费	5
招商咨询服务费	3
望海国际海秀路路段道路改造工程款	5
智能化停车场收费管理系统	5
消防整改工程	5
海航设计租赁办公楼装修款	5

### 24. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

### 25. 预计负债

#### 25.1 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。

## 25.2 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。

## 26. 股份支付

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。

26.1 本公司为换取职工提供的服务而提供的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

(1) 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；

(2) 完成可行权条件得到满足的期间（等待期）内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

(3) 在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。

(4) 本公司在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

26.2 本公司提供的以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

(1) 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；

(2) 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

(3) 在资产负债表日, 后续信息表明本公司当期承担债务的公允价值与以前估计不同的, 应当进行调整, 并在可行权日调整至实际可行权水平。

(4) 本公司在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日, 对负债的公允价值重新计量, 其变动计入当期损益。

26.3 权益工具的公允价值按照以下方法确定:

(1) 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。

26.4 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。

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

## 28. 收入

(一) 一般确认原则

### 28.1 销售商品的收入确认

(1) 确认原则

- ①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;
- ②企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权, 也没有对已售出的商品实施控制;
- ③收入的金额能够可靠的计量;
- ④与交易相关的经济利益很可能流入企业;
- ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 28.2 提供劳务的收入确认

(1) 在同一会计年度内开始并完成的劳务, 在完成劳务时确认收入。

(2) 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劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下, 在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

在同时满足下列条件的情况下, 表明其结果能够可靠估计:

- ①与合同相关的经济利益很可能流入企业;
- ②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量;
- ③固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

(3) 合同完工进度的确认方法: 本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

### 28.3 让渡资产使用权收入确认

在满足相关的经济利益很可能流入企业和收入的金额能够可靠地计量等两个条件时, 本公司分别以下情况确认收入:

- (1) 利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。
- (二) 具体确认原则
  - (1) 公司商品零售收入，在商品发出且商品价款很可能收回时确认收入。
  - (2) 酒店餐饮收入，在服务已提供且服务费用很可能收回时确认收入。
  - (3) 租赁收入，根据合同规定，按权责发生制计量且租赁费用很可能收回时确认收入。
  - (4) 建筑设计收入，根据设计服务提供进度，按权责发生制计量且设计收入很可能收回时确认收入。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。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。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。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。

## 30. 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。

30.1 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。

30.2 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（或可抵扣亏损）。

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。

30.3 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。

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

作为承租人支付的租金，公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。公司从事经营租赁业务发生的初始直接费用，直接计入当期损益。经营租赁协议涉及的或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

(1) 符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（75%（含）以上）；
- ④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

不满足上述条件的，认定经营租赁。

(2) 融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

**33. 重要会计政策和会计估计的变更****(1)、重要会计政策变更**

□适用 √不适用

**(2)、重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**34. 其他****六、税项****1. 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	本公司按销售商品或提供劳务的增值额计缴增值税，主要商品的增值税税率为 17%。	17%
消费税	本公司按应税营业额的 5% 计缴营业税。	5%
营业税	本公司按当期应纳流转税额的 7% 计缴城市维护建设税。	7%
城市维护建设税	本公司按当期应纳流转税额的 3% 计缴教育费附加。	3%
企业所得税	本公司按当期应纳流转税额的 2% 计缴地方教育费附加。	2%
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%
企业所得税	本公司的企业所得税税率按 25% 执行。	25%
其他税项	按国家有关的具体规定计缴。	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

**2. 税收优惠****3. 其他**

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	126,516.18	1,266,147.31
银行存款	853,923,514.66	1,242,422,501.11
其他货币资金		
合计	854,050,030.84	1,243,688,648.42
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

截止报告期末，子公司望海国际存在对使用有限制的款项 44,223,447.44 元，其中 40,660,000.00 元系子公司望海国际质押给东亚银行（中国）有限公司珠海分行的定期存单。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

## (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	36,809,320.62	43.39			36,809,320.62	26,472,488.18	57.05			26,472,488.18
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	47,074,709.06	55.49	183,003.47	0.39	46,891,705.59	18,988,746.42	40.92	183,003.47	0.96	18,805,742.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	943,388.21	1.11			943,388.21	943,388.21	2.03			943,388.21
合计	84,827,417.89	/	183,003.47	/	84,644,144.42	46,404,622.81	/	183,003.47	/	46,221,619.34

#### 应收账款种类的说明

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
海航国际旅游岛开发建设(集团)有限公司	32,983,315.31	0.00	0.00	无回收风险
三亚唐拉雅秀酒店投资有限公司	2,451,224.30	0.00	0.00	无回收风险
海口农村商业银行股份有限公司	1,374,781.01	0.00	0.00	客户刷 POS 机款项，无回收风险
合计	36,809,320.62		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	45961928.83	89,379.83	0.19

1 至 2 年	534,750.79	5,347.51	1.00
2 至 3 年	288,845.42	14,442.28	5.00
3 至 4 年	189,727.02	28,459.05	15.00
4 至 5 年	85,477.00	34,190.80	40.00
5 年以上	13,980.00	11,184.00	80.00
合计	47,074,709.06	183,003.47	0.39

确定该组合依据的说明:

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。

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

\_\_\_\_\_

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:**

本期计提坏账准备金额\_\_\_\_\_元;本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:**

单位名称	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
海航国际旅游岛开发建设(集团)有限公司	32,983,315.31	1 年内	38.69	
海口海航基础投资有限公司	13,079,318.40	1 年内	15.34	
海南海控置业有限公司	4,185,900.00	1 年内	4.91	
天津慈航投资管理有限公司	3,004,000.00	1 年内	3.52	
三亚唐拉雅秀酒店投资有限公司	2,451,224.30	1 年内	2.88	
合计	55,703,758.01		65.34	

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	16,778,125.85	99.09	3,013,760.60	95.15
1 至 2 年	3,264.03	0.02	3,264.03	0.10
2 至 3 年	140,590.84	0.83	140,590.84	4.44
3 年以上	9,665.23	0.06	9,665.23	0.31
合计	16,931,645.95	100	3,167,280.70	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

系子公司望海国际自购商品预付的订金, 截止报告期末自购业务还在正常开展, 因此未进行结算

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	金额	时间	占预付款项总额的比例 (%)
华磁科技(宁波)有限公司	4,393,313.40	1 年内	25.95
上海众业通电缆有限公司	3,722,894.74	1 年内	21.99
上海三菱电梯有限公司	2,339,064.00	1 年内	13.81
麦克维尔中央空调有限公司东莞分公司	1,029,780.00	1 年内	6.08
海南电网有限责任公司海口供电局	952,696.57	1 年内	5.63
合计	12,437,748.71		73.46

其他说明

## 7、应收利息

√适用 □不适用

## (1). 应收利息分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	201,526.95	1,830,752.52
委托贷款		
债券投资		
合计	201,526.95	1,830,752.52

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：  

---

## 8、 应收股利

□适用 √不适用

## 9、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	44,736,121.76	84.03	44,736,121.76	100		44,736,121.76	90.16	44,736,121.76	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,499,630.83	15.97	830,033.64	9.77	7,669,597.19	4,881,949.11	9.84	830,033.64	17.00	4,051,915.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	53,235,752.59	/	45,566,155.40	/	7,669,597.19	49,618,070.87	/	45,566,155.40	/	4,051,915.47

期末单项金额重大并单独计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例	
海南置胜普 贸易有限公司	42,793,255.10	42,793,255.10	100.00	由于该笔债务欠款时间较长，债务人实际办公地址无法找到，工作人员也无法联系，之前通过法律途径追偿未果，根据会计准则规定，从财务谨慎性的角度出发，全额计提坏账准备
海南省房改 办公室	1,942,866.66	1,942,866.66	100.00	账龄在 5 年以上的往来款，预计收回可能性小
合计	44,736,121.76	44,736,121.76	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	4,618,578.00	5,004.49	0.11
1 至 2 年	1,158,350.87	11,583.51	1.00
2 至 3 年	1,324,394.31	66,219.72	5.00
3 至 4 年	558,937.65	83,729.92	14.98
4 至 5 年	20,000.00	8,000.00	40.00
5 年以上	819,370.00	655,496.00	80.00
合计	8,499,630.83	830,033.64	9.77

确定该组合依据的说明：

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。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额\_\_\_\_\_元；本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

 适用  不适用**(3). 本期实际核销的其他应收款情况** 适用  不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收往来款项	43,302,555.10	43,302,325.10
应收厂家租金、水电费	2,090,451.74	2,177,903.72
个人借款、备用金	729,916	329,800
调拨资产款项	208,738.21	103,890.42
职工房改款	1,942,866.66	1,942,866.66
代付工程款项	4,112,245.13	1,761,284.97
保证金、押金	848,979.75	
合计	53,235,752.59	49,618,070.87

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
海南置胜普贸易有限公司	往来款	42,791,395.10	5年以上	80.38	42,791,395.10
中国建筑第六工程局有限公司	水电费	2,118,671.96	1-3年	3.98	64,969.26
海南省房改办公室	房改基金	1,942,866.66	4年以上	3.65	1,942,866.66
海航地产控股(集团)有限公司	往来款	1,800,000.00	1年以内	3.38	
海口市人力资源和社会保障局	农民工保证金	750,000.00	1年以内	1.41	
合计	/	49,402,933.72	/	92.80	44,799,231.02

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

其他说明：

## 10、 存货

## (1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	703,093.17		703,093.17	1,068,373.96		1,068,373.96
在产品						
库存商品	9,057,541.04	40,872.56	9,016,668.48	10,265,258.85	40,872.56	10,224,386.29
周转材料	1,046,124.12		1,046,124.12			
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
低值易耗品	129,512.77		129,512.77	1,190,052.89		1,190,052.89
合计	10,936,271.10		10,895,398.54	12,523,685.70	40,872.56	12,482,813.14

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	40,872.56					40,872.56
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	40,872.56					40,872.56

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

**(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:**

□适用 √不适用

**11、划分为持有待售的资产**

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
将于一年内摊销的长期待摊费用	2,739,858.86	2,949,858.86
合计	2,739,858.86	2,949,858.86

## 其他说明

期末余额系子公司望海国际待摊销的国际品牌装修补贴款、化妆品柜台装修费、办公室装修费及孙公司博瑞易筑待摊销的办公楼装修费等。

**13、其他流动资产**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
采暖费	15,250.00	216,443.59
预缴税费	416,111.74	416,111.74
合计	431,361.74	632,555.33

## 其他说明

—

**14、可供出售金融资产**

□适用 √不适用

**15、持有至到期投资**

□适用 √不适用

**16、长期应收款**

□适用 √不适用

**17、长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
海南第一物流配送有限公司	119,876.937			-2,293,468.36					117,583,469.40	
小计	119,876,937.76			-2,293,468.36					117,583,469.40	
合计	119,876,937.76			-2,293,468.36					117,583,469.40	

其他说明

**18、投资性房地产**

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

**(1). 采用公允价值计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	474,035,200.00			474,035,200.00
二、本期变动	509,000.00			509,000.00
加：外购	509,000.00			509,000.00
存货\固定资产\在				

建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				
三、期末余额	474,544,200.00			474,544,200.00

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,539,071,579.83	88,013,585.66	4,580,514.00	17,432,098.72	49,181,462.98	1,698,279,241.19
2. 本期增加金额	285,342.12	155,404.30		220,358.55	2,325,096.24	2,986,201.21
(1) 购置	285,342.12	155,404.30		220,358.55	2,325,096.24	2,986,201.21
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	698,578.30	10,833.00	2,708,146.00	282,066.74	271,205.33	3,970,829.37
(1) 处置或报废	698,578.30	10,833.00	2,708,146.00	282,066.74	271,205.33	3,970,829.37
4. 期末余额	1,538,658,343.65	88,158,156.96	1,872,368.00	17,370,390.53	51,235,353.89	1,697,294,613.03
二、累计折旧						
1. 期初余额	233,770,47	15,004,566	3,307,837.	13,894,636.	21,755,400.	287,732,914.

	3.94	.97	08	01	32	32
2. 本期增加 金额	22,347,833 .56	2,906,552. 69	143,344.24	668,837.70	2,417,481.9 1	28,484,050.1 0
(1) 计提	22,347,833 .56	2,906,552. 69	143,344.24	668,837.70	2,417,481.9 1	28,484,050.1 0
3. 本期减少 金额	719,664.27	7,761.11	2,236,005. 94	272,736.46	170,409.55	3,406,577.33
(1) 处置 或报废	719,664.27	7,761.11	2,236,005. 94	272,736.46	170,409.55	3,406,577.33
4. 期末余额	255,398,64 3.23	17,903,358 .55	1,215,175. 38	14,290,737. 25	24,002,472. 68	312,810,387. 09
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加 金额						
(1) 计提						
3. 本期减少 金额						
(1) 处置 或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面 价值	1,283,259, 700.42	70,254,798 .41	657,192.62	3,079,653.2 8	27,232,881. 21	1,384,484,22 5.94
2. 期初账面 价值	1,305,301, 105.89	73,009,018 .69	1,272,676. 92	3,537,462.7 1	27,426,062. 66	1,410,546,32 6.87

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

## 20、在建工程

√适用 □不适用

## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
第一农水产品加工冷藏中心工程	15,600,000.00	15,600,000.00		15,600,000.00	15,600,000.00	
北塔酒店	304,660,000.00		304,660,000.00	304,660,000.00		304,660,000.00
迎宾馆二期	18,642,118.47		18,642,118.47	15,688,410.20		15,688,410.20
合计	338,902,118.47	15,600,000.00	323,302,118.47	335,948,410.20	15,600,000.00	320,348,410.20

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
迎宾馆二期	1,355,220,000.00	15,688,410.20	8,411,544.62		5,881,536.35	18,642,118.47	1.5%					
合计	1,355,220,000.00	15,688,410.20	8,411,544.62		5,881,536.35	18,642,118.47	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

## 21、工程物资

□适用 √不适用

## 22、固定资产清理

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	管理用软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	171,714,695.88		42,600.00	2,477,433.00	174,234,728.88
2. 本期增加 金额				641,535.62	641,535.62
(1) 购置				641,535.62	641,535.62
(2) 内部研 发					
(3) 企业合 并增加					
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	171,714,695.88		42,600.00	3,118,968.62	174,876,264.50

二、累计摊销					
1. 期初余额	12,946,290.93		31,240.00	1,807,400.23	14,784,931.16
2. 本期增加 金额	2,007,230.22		4,260.00	226,404.86	2,237,895.08
(1) 计提	2,007,230.22		4,260.00	226,404.86	2,237,895.08
3. 本期减少 金额				-19,971.18	-19,971.18
(1) 处置				-19,971.18	-19,971.18
4. 期末余额	14,953,521.15		35,500.00	2,053,776.27	17,042,797.42
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加 金额					
(1) 计提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	156,761,174.73		7,100.00	1,065,192.35	157,833,467.08
2. 期初账面 价值	158,768,404.95		11,360.00	670,032.77	159,449,797.72

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 \_\_\_\_\_

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

\_\_\_\_\_

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

适用 不适用

## 28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
国际品牌装修补贴款	1,299,253.68		488,737.40		810,516.28
化妆品柜台装修费	199,069.38		108,583.30		90,486.08
办公室装修费	268,333.33		200,000.00		68,333.33
招商咨询服务费	786,163.51		471,698.10		314,465.41
望海国际海秀路路段道路改造工程款	229,666.67		53,000.00		176,666.67
智能化停车场收费管理系统	220,000.00		43,999.98		176,000.02
消防整改工程	445,842.67		83,595.48		362,247.19
财务顾问费		6,106,618.76	860,728.40		5,245,890.36
合计	3,448,329.24	6,106,618.76	2,310,342.66		7,244,605.34

其他说明：

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	43,806,145.60	10,951,536.40	43,806,145.60	10,951,536.40
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
预计负债	2,071,200.08	517,800.02	2,071,200.08	517,800.02
合计	45,877,345.68	11,469,336.42	45,877,345.68	11,469,336.42

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
计入资本公积的投资性房地产公允价值变动	69,989,654.35	34,258,280.15	69,989,654.35	34,258,280.15
计入当期损益的投资性房地产公允价值变动	94,289,886.76	23,572,471.69	94,289,886.76	23,572,471.69
合计	164,279,541.11	57,830,751.84	164,279,541.11	57,830,751.84

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	104,646,357.33	104,646,357.33
资产减值准备	17,583,885.83	17,583,885.83
合计	122,230,243.16	122,230,243.16

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2014	2,433,155.52	2,433,155.52	
2015	3,597,091.80	3,597,091.80	
2016	30,894,614.81	30,894,614.81	
2017	4,106,726.63	4,106,726.63	
2018	33,830,512.03	33,830,512.03	
2019	29,784,256.54	29,784,256.54	
合计	104,646,357.33	104,646,357.33	/

其他说明：

**30、其他非流动资产**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：  
\_\_\_\_\_**31、短期借款**

√适用 □不适用

**(1). 短期借款分类**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	120,000,000.00	230,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	120,000,000.00	230,000,000.00

短期借款分类的说明：  
\_\_\_\_\_**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明  
\_\_\_\_\_**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	20,443,260.00	
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债		
其他	20,443,260.00	
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		
合计	20,443,260.00	

其他说明：本公司子公司望海国际与建行银行海南省分行合作黄金租借业务

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据**

□适用 √不适用

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	230,206,502.26	236,593,147.68
合计	230,206,502.26	236,593,147.68

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付工程款	65,996,735.52	应付工程款及质保金等
合计	65,996,735.52	/

其他说明

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收账款	107,778,659.29	98,681,327.22
合计	107,778,659.29	98,681,327.22

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

\_\_\_\_\_

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	12,586,500.25	34,015,143.25	41,115,014.19	5,486,629.31
二、离职后福利-设定提存计划	19,245.00	5,044,931.48	4,628,737.15	435,439.33
三、辞退福利		152,231.40	152,231.40	0.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	12,605,745.25	39,212,306.13	45,895,982.74	5,922,068.64

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,983,675.78	27,601,941.42	35,326,377.46	4,259,239.74
二、职工福利费		904,345.67	787,988.91	116,356.76
三、社会保险费		2,028,698.02	1,851,524.10	177,173.92
其中: 医疗保险费		1,820,159.62	1,664,391.19	155,768.43
工伤保险费		93,295.18	83,554.82	9,740.36
生育保险费		115,243.22	103,578.09	11,665.13
四、住房公积金	96,079.73	3,421,485.49	3,097,444.88	420,120.34
五、工会经费和职工教育经费	506,744.74	58,672.65	51,678.84	513,738.55
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	12,586,500.25	34,015,143.25	41,115,014.19	5,486,629.31

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		4,659,478.26	4,272,640.18	386,838.08
2、失业保险费		255,990.22	236,557.97	19,432.25
3、企业年金缴费	19,245.00	129,463.00	119,539.00	29,169.00
合计	19,245.00	5,044,931.48	4,628,737.15	435,439.33

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 38、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	-3,297,351.98	9,522,163.35
消费税	186,675.54	281,058.52
营业税	4,053,025.83	2,781,258.63
企业所得税	17,074,738.67	15,697,021.31
个人所得税	91,013.19	39,895.54
城市维护建设税	626,020.35	1,155,822.05
房产税	2,689,836.79	5,585,646.52
土地使用税	1,032,399.96	1,296,529.50
教育费附加	-256.43	564,810.63
地方教育费附加	40,960.07	176,225.72
防洪费	321,274.66	3,560.73
印花税	2,150.00	14,699.44
合计	22,820,486.65	37,118,691.94

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		527,083.33
企业债券利息	4,693,511.40	15,719,178.08
短期借款应付利息		2,727,612.75

划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	4,693,511.40	18,973,874.16

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

#### 40、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	27,335,435.00	27,335,435.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	27,335,435.00	27,335,435.00

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

因未分配利润为负数暂不支付

#### 41、其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	163,639,884.5	361,413,888.23
合计	163,639,884.5	361,413,888.23

##### (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
其他应付款往来款	28,277,192.50	主要系应付海航地产控股（集团）有限公司、海航国际旅游岛开发建设（集团）有限公司、海口海航基础投资有限公司往来款
合计	28,277,192.50	/

其他说明

**42、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	65,854,935.39	156,538,400.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	65,854,935.39	156,538,400.00

其他说明：

## (1) 一年内到期的长期借款

项目	期末数	年初数
抵押、质押、保证借款	30,854,935.39	76,538,400.00
抵押、保证借款	35,000,000.00	80,000,000.00
抵押借款		
合计	65,854,935.39	156,538,400.00

## (2) 一年内到期的长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
海南省农村信用社社团贷款	2014.3.19	2016.12.15	RMB	9.15		25,000,000.00		50,000,000.00
东亚银行(中国)有限公司珠海分行	2014.8.27	2024.8.27	RMB	五年期贷款基准利率上浮20%		20,854,935.39		41,538,400.00
中国光大银行股份有限公司海口分行	2013.8.2	2023.8.1	RMB	7.336				35,000,000.00
中国建设银行股份有限公司海口新海航支行	2014.8.19	2016.8.19	RMB	基准利率		20,000,000.00		30,000,000.00
合计						65,854,935.39		156,538,400.00

**44、其他流动负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
合计		

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

#### 45、长期借款

适用 不适用

##### (1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	1,426,973,809.30	1,374,319,642.89
保证借款		
信用借款		
合计	1,426,973,809.30	1,374,319,642.89

长期借款分类的说明：

长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国光大银行股份有限公司海口分行	2013.8.2	2023.8.1	RMB	7.336		600,000,000.00		600,000,000.00
东亚银行(中国)有限公司珠海分行	2014.8.27	2024.8.27	RMB	五年期贷款基准利率上浮20%		534,973,809.30		529,319,642.89
海南省农村信用社社团贷款	2014.3.19	2016.12.15	RMB	9.15		175,000,000.00		175,000,000.00
中国建设银行股份有限公司海口新海航支行	2014.8.19	2016.8.19	RMB	基准利率		117,000,000.00		70,000,000.00
合计						1,426,973,809.		1,374,319,642.89

							30		
--	--	--	--	--	--	--	----	--	--

其他说明，包括利率区间：  
\_\_\_\_\_

#### 46、应付债券

适用 不适用

##### (1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
13 海岛债	296,678,010.69	296,678,010.69
天风证券私募债	67,200,000.00	
合计	363,878,010.69	296,678,010.69

##### (2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
天风证券私募债	70,000,000.00	2015年4月10日	2年	70,000,000.00		70,000,000.00	2,800,000.00			67,200,000.00
合计	/	/	/	70,000,000.00		70,000,000.00	2,800,000			67,200,000

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

\_\_\_\_\_

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

适用 不适用

其他说明：  
\_\_\_\_\_

#### 47、长期应付款

适用 不适用

**48、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**49、专项应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
科技企业孵化基地项目	150,000.00	150,000.00		300,000.00	
合计	150,000.00	150,000.00		300,000.00	/

其他说明：本公司子公司天津创信于 2014 年 2 月 23 日与南开科技园管委会就科技企业孵化基地项目签订《2013 年南开科技企业孵化基地扶持资金项目合同书》，合同约定本公司子公司天津创信通过市级孵化器资格认定、达到入孵企业数及内部环境提升要求后，拨付扶持资金总额的 50%，若同时通过市级孵化器认定，南开区管委会一次性拨付扶持资金总额 30 万元。该项扶持资金主要用于改善孵化基地的硬件设施、办公条件等。

**50、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保	2,071,200.09	2,071,200.09	系子公司海建工程因为海南麒麟旅业开发有限公司（以下简称“麒麟旅业”）提供保证担保而承担连带清偿责任预计的本息
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	2,071,200.09	2,071,200.09	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：1998 年 8 月 4 日，麒麟旅业与中国交通银行股份有限公司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，海建工程对以上借款及利息承担保证责任。

**51、递延收益**

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：  
\_\_\_\_\_**53、股本**

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	422,774,136.00						422,774,136.00

其他说明：

上述股本业经中审亚太会计师事务所有限公司出具的中审亚太验字[2012]010478号验资报告验证。

**54、其他权益工具**

□适用 √不适用

**55、资本公积**

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	555,561,468.78			555,561,468.78
其他资本公积	89,380,992.51		87,454,289.00	1,926,703.51
合计	644,942,461.29		87,454,289.00	557,488,172.29

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
减少原因系本期孙公司迎宾馆投资纳入合并范围所致

**56、库存股**

□适用 √不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
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	35,428,010.07						35,428,010.07
其中：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							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							

自用房产转为公允价值模式的投资性房地产损益	35,428,010.07					35,428,010.07
其他综合收益合计	35,428,010.07					35,428,010.07

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

适用 不适用

## 59、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	40,348,865.90			40,348,865.90
任意盈余公积	5,360,311.42			5,360,311.42
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	45,709,177.32			45,709,177.32

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-244,964,117.68	-277,132,491.13
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-244,964,117.68	-277,132,491.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	17,917,075.09	13,136,632.79
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
所有者权益内部结转其他	75,711.00	
期末未分配利润	-227,122,753.59	-263,995,858.34

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润-2,145,116.13元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。

### 61、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	610,751,818.52	433,101,295.16	482,746,643.7	361,396,672.57
其他业务	38,876,607.33	7,261,043.15	36,156,890.95	180,332.64
合计	649,628,425.85	440,362,338.31	518,903,534.65	361,577,005.21

### 62、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
消费税	1,374,973.98	1,821,500.39
营业税	6,259,504.30	4,166,958.91
城市维护建设税	1,057,820.28	943,801.68
教育费附加	466,287.67	404,513.65
资源税		
地方教育费附加	302,221.44	269,675.70
房产税	1,165,815.37	1,326,488.66
防洪费	1,315.94	
其他税费	587,493.48	1,157.67
合计	11,215,432.46	8,934,096.66

其他说明：

\_\_\_\_\_

### 63、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	25,471,206.05	19,141,535.96
职工薪酬	15,096,683.82	13,598,886.49
水电、采暖等日常办公费	-2,823,671.71	1,915,901.73
广告费	429,323.38	1,054,840.21
维修费	118,333.94	20,248.72
物业费		110,595.18

业务招待费	61,357.06	74,521.19
长期待摊费用摊销	1,362,890.29	3,982,470.36
低值易耗品摊销	14,409.63	1,116,815.06
劳动保险费		2,027,229.96
商品损耗	27,056.94	14,431.19
差旅费	67,674.30	162,688.50
燃料费	50,546.84	140,993.98
咨询费		280,000.00
租金	9,800.00	2,692,082.40
服务管理费	4,174.76	95,297.20
员工综合费	13,905.54	
其他	1,967,994.59	1,484,431.35
合计	41,871,685.43	47,912,969.48

其他说明：

#### 64、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	22,273,768.48	13,782,655.57
税金	6,249,807.29	6,249,446.44
折旧费	1,072,356.49	1,304,104.94
中介机构费	1,204,039.01	1,049,186.00
业务招待费	794,604.17	740,546.79
办公费	991,324.04	151,654.92
修理费	3,523,881.94	2,178,127.77
交通费	101,709.03	45,988.80
无形资产摊销	2,467,866.26	975,441.14
差旅费	759,908.30	204,549.60
董事会费	289,158.90	195,024.00
教育经费及工会经费	124,295.58	470,360.36
低值易耗品摊销	134,610.77	32,506.00
物业水电费	2,704,338.72	2,311,636.22
保险费	897,748.69	3,070,031.65
会议费	315,124.43	1,780,219.58
员工综合费	623,948.73	304,459.50
租金	370,967.74	11,000.00
其他	3,631,901.98	4,658,870.59
合计	48,531,360.55	39,515,809.87

其他说明：

**65、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	103,854,096.56	45,553,490.07
利息收入	-28,602,815.94	-3,062,655.26
金融手续费	1,208,688.02	771,016.84
财务顾问费	321,070.01	1,250,006.00
其他	10,500.00	
合计	76,791,538.65	44,511,857.65

其他说明：

**66、资产减值损失**适用 不适用**67、公允价值变动收益**适用 不适用**68、投资收益**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,293,468.36	-330,356.53
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价		

值重新计量产生的利得		
合计	-2,293,468.36	-330,356.53

其他说明：

按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
海南第一物流配送有限公司	-2,293,468.36	-330,356.53	主要系第一物流公司亏损所致
合计	-2,293,468.36	-330,356.53	/

## 69、营业外收入

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	176,516.57	4,736.05	176,516.57
其中：固定资产处置利得	176,516.57	4,736.05	176,516.57
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
奖励款项		81,800.00	
罚款收入	48,852.00	14,546.37	48,852.00
其他	61,342.55	10,057.01	61,342.55
合计	286,711.12	111,139.43	286,711.12

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

## 70、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	84,937.99	20,905.30	84,937.99
其中：固定资产处置损失	84,937.99	20,905.30	84,937.99
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
赔偿金、违约金及罚款支出	400.00		400.00
其他	0.10	5,182.77	0.10
合计	85,338.09	26,088.07	85,338.09

其他说明：

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,846,900.03	3,069,857.82
递延所得税费用		
合计	10,846,900.03	3,069,857.82

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	28,763,975.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,846,900.03
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	10,846,900.03

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 72、其他综合收益

详见附注

## 73、现金流量表项目

### (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	本期发生额	上期发生额
收到海口市建设局款项		3,000,000.00
利息收入	16,220,230.29	2,826,734.79
收到厂家费用	17,395,675.94	1,989,691.95
收到海口市人事劳动保障局款项		750,000.00
收到的租赁保证金	151,500.00	576,674.14
收到的其他款项	15,956,096.09	19,289,635.29
收到海航实业集团有限公司往来款	9,990,615.58	
收到海口海航基础投资有限公司往来款	6,732,000	
收到海航机场集团有限公司往来款	1,400,000	
合计	67,846,117.90	28,432,736.17

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

### (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	本期发生额	上期发生额
支付海南新生信息技术有限公司款项		11,000,000.00
支付海南电网公司海口供电局电费	6,882,347.82	11,456,579.41
支付海南威可斯装饰工程有限公司装修款项		4,025,000.00
支付修理费	597,602.50	850,780.00
支付的会议费、办公费等	3,518,422.48	3,404,485.31
支付的审计、评估、咨询等中介费用	2,581,075.83	830,000.00
支付的其他款项和各项费用	29,555,778.69	36,324,135.67
合计	43,135,227.32	67,890,980.39

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到海口农村商业银行返利金	1,915.71	11,997.92
合计	1,915.71	11,997.92

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

## (6). 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	本期发生额	上期发生额
支付发行公司债发行费用	350,000.00	90,000.00
支付天风证券发行费用	2,800,000.00	
支付中国银行海南省分行天风证券托管费	210,000.00	
合计	3,360,000.00	90,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

## 74、现金流量表补充资料

## (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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	17,917,075.09	13,136,632.79
加: 资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,948,608.97	23,549,497.85
无形资产摊销	1,654,631.38	974,752.86
长期待摊费用摊销	2,531,098.75	3,980,886.28
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)	-13,319.94	1,630.81
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	1,201.44	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	104,416,740.70	45,000,285.86
投资损失(收益以“-”号填列)	2,293,468.36	330,356.53
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)	1,587,414.60	2,494,149.54
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-55,381,142.05	29,012,398.08
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-17,948,194.85	-96,349,643.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	85,007,582.45	22,130,947.36
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	809,826,583.40	977,846,835.49
减: 现金的期初余额	1,199,465,200.98	595,553,649.11
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	-389,638,617.58	382,293,186.38

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	809,826,583.40	1,199,465,200.98
其中：库存现金	126,516.18	1,266,147.31
可随时用于支付的银行存款	809,700,067.22	1,198,199,053.67
可随时用于支付的其他货币资金		
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	809,826,583.40	1,199,465,200.98
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

**75、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**76、所有权或使用权受到限制的资产**

□适用 √不适用

**77、外币货币性项目**

□适用 √不适用

**78、套期**

□适用 √不适用

## 79、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

## 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

## (1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
海口海航迎宾馆投资有限公司	100%	交易双方迎宾馆、海口海航基础投资有限公司同受海南航空股份有限公司工会委员会控制	2015年5月31日	完成工商股权变更及完成财务管理权的移交		-1,418,116.50		-98,953.49

其他说明：

## (2). 合并成本

适用 不适用

合并成本	
--现金	87,530,000.00
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	海口海航迎宾馆投资有限公司	
	合并日	上期期末
资产：	124,029,642.49	110,573,145.49
货币资金	315,362.59	42,459.50
应收款项	1,800,000.00	99,880,000.00
存货	195,486.70	1,451,974.00
固定资产	912.22	1,345.62
无形资产	97,826,689.90	
在建工程	23,891,191.08	9,197,366.37
负债：	40,138,586.45	10,895,461.59
借款		
应付款项	17,689,643.00	10,895,461.59
递延所得税负债	22,448,943.45	
净资产	83,891,056.04	99,677,683.90
减：少数股东权益		
取得的净资产	83,891,056.04	99,677,683.90

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

### 3、反向购买

□适用 √不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

\_\_\_\_\_

#### 6、 其他

\_\_\_\_\_

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

## (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
海南望海商务酒店有限公司	海口	海口	餐饮业	100		同一控制下企业合并取得
海南海建工程管理总承包有限公司	海口	海口	工程管理等	100		同一控制下企业合并取得
海南海航迎宾馆有限公司	海口	海口	餐饮业	100		同一控制下企业合并取得
天津海航建筑设计有限公司	天津	天津	建筑设计		100	同一控制下企业合并取得
海口海航迎宾馆投资有限公司	海口	海口	房地产开发等		100	同一控制下企业合并取得
天津创信投资有限公司	天津	天津	房地产投资	100		通过设立取得
海南望海国际商业广场有限公司	海口	海口	商品销售	100		非同一控制下企业合并取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

\_\_\_\_\_

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

\_\_\_\_\_

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

\_\_\_\_\_

确定公司是代理人还是委托人的依据：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

## (2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明:

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

其他说明:

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

## (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

单位:元 币种:人民币

购买成本/处置对价	
-- 现金	
-- 非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

### 3、在合营企业或联营企业中的权益

√ 适用 □ 不适用

#### (1). 重要的合营企业或联营企业

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
海南第一物流配送有限公司	海口	海口	物流配送、房地产开发	48		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

#### (2). 重要合营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产				
其中：现金和现金等价物				
非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				

按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
财务费用				
所得税费用				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明

### (3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	海南第一物流配送有限公司		海南第一物流配送有限公司	
流动资产	50,121,445.10		21,220,568.22	
非流动资产	373,126,289.82		362,442,498.22	
资产合计	423,247,734.92		383,663,066.44	
流动负债	146,848,646.91		102,485,919.34	
非流动负债	55,882,578.09		55,882,578.09	
负债合计	202,731,225.00		158,368,497.43	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	220,516,509.92		225,294,569.01	
按持股比例计算的净资产份额	105,847,924.76		108,141,393.12	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面	117,583,469.40		119,876,937.76	

价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	2,198,455.70		1,218,615.94	
净利润	-4,778,059.09		-688,242.75	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-4,778,059.09		-688,242.75	
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

#### (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		

其他说明

#### (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

#### (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

---

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

---

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

---

#### 4、重要的共同经营

适用 不适用

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

---

#### 6、其他

---

#### 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

#### 十一、公允价值的披露

适用 不适用

##### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				

(3) 其他				
(三) 投资性房地产			474,544,200.00	474,544,200.00
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物			474,544,200.00	474,544,200.00
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			474,544,200.00	474,544,200.00
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

\_\_\_\_\_

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

\_\_\_\_\_

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

\_\_\_\_\_

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

报告期内，本公司以公允价值计量的资产所采用的估值技术未发生变更。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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 (%)
海航国际旅游岛开发建设(集团)有限公司	海南洋浦保税区港区	商业、酒店及高尔夫球场的投资于管理；能源、交通、新技术、新材料的投资开发及股权运作等	4,769,600,000.00	30.09	30.09

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是海南航空股份有限公司工会委员会  
其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
海航置业控股（集团）有限公司	集团兄弟公司
海南新生信息技术有限公司	集团兄弟公司
海南高和房地产开发有限公司	集团兄弟公司
海南海航航空信息系统有限公司	集团兄弟公司
海南海岛一卡通支付网络有限公司	集团兄弟公司
海航集团有限公司	集团兄弟公司
海南海岛绿色农业开发有限公司	集团兄弟公司
海口海航基础投资有限公司	集团兄弟公司
海航物业管理有限公司	集团兄弟公司
海南易建科技股份有限公司	集团兄弟公司
海南海岛酒店管理有限公司	集团兄弟公司
海南金海湾投资开发有限公司	集团兄弟公司
三亚唐拉雅秀酒店投资有限公司	集团兄弟公司
三亚海航双圣山体育休闲有限公司	集团兄弟公司
渤海易生商务服务有限公司海口分公司	集团兄弟公司
新华昊宇文化传媒（北京）股份有限公司	集团兄弟公司
海南海航地产营销管理有限公司	集团兄弟公司
海航基础产业集团有限公司	集团兄弟公司
文昌海航投资开发有限公司	集团兄弟公司
万宁海航大康乐投资开发有限公司	集团兄弟公司
海南福顺楼餐饮管理有限公司	集团兄弟公司
儋州海航新天地酒店有限公司	集团兄弟公司
海南海航全来顺健康产业有限公司	集团兄弟公司
海南海航健康医疗产业投资管理有限公司	集团兄弟公司
儋州海航投资开发有限公司	集团兄弟公司
海航机场集团有限公司	集团兄弟公司
海南海航工程建设有限公司	集团兄弟公司
渤海易生商务服务有限公司	集团兄弟公司
海航地产控股（集团）有限公司	集团兄弟公司
海航集团财务有限公司	集团兄弟公司
海航旅游集团有限公司	集团兄弟公司
三亚海航地产开发有限公司	集团兄弟公司
东方海航投资开发有限公司	集团兄弟公司
海南海岛高尔夫投资有限公司	集团兄弟公司
海航商业控股有限公司	集团兄弟公司
文昌迎宾馆有限公司	集团兄弟公司
洋浦海航游艇制造有限公司	集团兄弟公司
大集控股有限公司	集团兄弟公司
陵水海航投资开发有限公司	集团兄弟公司
海航实业集团有限公司	集团兄弟公司
海南海航美兰临空产业投资开发有限公司	集团兄弟公司
海航航空集团有限公司	集团兄弟公司
保亭海航旅游开发有限公司	集团兄弟公司
海航绿色实业开发有限公司	集团兄弟公司
海航资本控股有限公司	集团兄弟公司

海航易生控股有限公司	集团兄弟公司
海航集团华南总部有限公司	集团兄弟公司
儋州望海国际商业广场有限公司	集团兄弟公司
易食集团股份有限公司	集团兄弟公司
琼中海航投资开发有限公司	集团兄弟公司
洋浦国兴工程建设有限公司	集团兄弟公司
海航集团西北总部有限公司	集团兄弟公司
洋浦海航投资开发有限公司	集团兄弟公司
海南海航日月广场投资有限公司	集团兄弟公司
北京海航置业有限公司	集团兄弟公司
五指山海航旅游开发有限公司	集团兄弟公司
天津渤海租赁有限公司	集团兄弟公司
海航物流有限公司	集团兄弟公司
海南海航国际酒店管理有限公司	集团兄弟公司
天津宁河海航置业投资开发有限公司	集团兄弟公司
西安民生集团股份有限公司	集团兄弟公司
三亚凤凰国际机场有限责任公司	集团兄弟公司
海南海控置业有限公司	集团兄弟公司
海南航空股份有限公司	其他
海南新国宾馆有限公司	其他
海口美兰国际机场有限责任公司	其他
大新华物流控股（集团）有限公司	其他
金海重工股份有限公司	其他
海航酒店（集团）有限公司	其他
海南华晶置业有限公司	集团兄弟公司
海南易铁动车组餐饮服务有限公司	其他
天津宁河海航建设开发有限公司	集团兄弟公司
西安海航置业有限责任公司	集团兄弟公司
海南国康投资有限公司	其他
儋州海航迎宾馆有限公司	集团兄弟公司
海南海岛航翔投资开发有限公司	集团兄弟公司
海航通信有限公司	集团兄弟公司
湖南家润多超市有限公司	集团兄弟公司
海南旅控会展开发有限公司	集团兄弟公司
青岛千汇投资有限公司	集团兄弟公司
宜昌三峡机场有限责任公司	集团兄弟公司
宜昌三峡机场航空食品有限公司	集团兄弟公司
天津慈航投资管理有限公司	集团兄弟公司
天津空港华宇航空货运站有限公司	集团兄弟公司
昆明扬子江置业有限公司	集团兄弟公司
海南海航航空信息系统公司	集团兄弟公司
易生支付有限公司	集团兄弟公司
海南新城区贸易中心投资有限公司	集团兄弟公司
北京东方京海投资有限公司	集团兄弟公司
琼中海航投资开发有限公司	集团兄弟公司

其他说明

## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

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	本期发生额	上期发生额
海南海航航空信息系统有限公司	IT 服务费	76,658.68	77,688.69
海航物业管理有限公司	管理费		442,738.74
海南海航国际酒店管理有限公司	培训费		15,940.51
海航旅业控股(集团)有限公司	培训费		8,571.00
海南国商酒店管理有限公司	培训费		295.08
海航集团有限公司	货款	35,427	4,200.00
海南易建科技股份有限公司	IT 服务费	31,462.26	
北京航珺府投资有限公司	货款	31,980	
海南海航饮品有限公司	货款	45,852	
海南华晶置业有限公司	货款	4,562.6	
易生商务服务有限公司	咨询费	2,522,091.91	

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	本期发生额	上期发生额
海口海航基础投资有限公司	广告费	1,874,250	
儋州海航投资开发有限公司	工程代建	993,900	
三亚凤凰国际机场有限责任公司	工程代建	1,112,400	
海南海岛航翔投资开发有限公司	工程代建	2,291,700	
海口海航基础投资有限公司	工程代建	9,950,500	
海南海控置业有限公司	工程代建	4,185,900	
海南国康投资有限公司	工程代建	162,400	
湖南家润多超市有限公司	工程代建	147,000	
海南旅控会展开发有限公司	工程代建	489,100	
金海重工股份有限公司	工程代建	104,600	
陵水海航投资开发有限公司	工程代建	1,656,000	
青岛千汇投资有限公司	工程代建	194,300	
宜昌三峡机场有限责任公司	工程代建	79,200	
宜昌三峡机场航空食品有限公司	工程代建	136,700	
深圳宝源创建有限公司	工程代建	1,160,500	
天津慈航投资管理有限公司	工程代建	3,004,000	
天津空港华宇航空货运站有限公司	工程代建	125,000	
天津宁河海航置业投资开发有限公司	工程代建	2,100,500	
天津宁河海航建设开发有限公司	工程代建	224,900	
西安海航置业有限责任公司	工程代建	77,000	
西安民生集团股份有限公司	工程代建	606,300	
昆明扬子江置业有限公司	工程代建	18,900	
北京东方京海投资有限公司	货款	3,516,572.74	
三亚凤凰国际机场有限责任公司	货款	160,000	
海口海航基础投资有限公司	货款	2,395,977.20	

海南海控置业有限公司	货款	4,393,313.40	
海航集团有限公司	住宿费	1,950,974.08	2,178,445.78
海航物业管理有限公司	租金	961,200	
海南华晶置业有限公司	住宿费	946,334.4	598,863.00
海航商业控股有限公司	担保费	916,666.66	7,500,000.00
海口海航基础投资有限公司	租金	900,000	
海南华晶置业有限公司	租金	600,000	
海口海航基础投资有限公司	住宿费	247,091.8	194,718.60
海航酒店(集团)有限公司	住宿费	111,296	68,451.00
海航旅游集团有限公司	住宿费	108,723	
武汉海航华之旅商务管理有限公司	住宿费	108,000	36,300.00
海南金海湾投资开发有限公司	住宿费	102,342	30,099.20
海航商业控股有限公司	住宿费	88,971	
海南海航国际酒店管理有限公司	住宿费	80,640.42	3,728.00
其他关联方	住宿费	101,879.54	
海口海航基础投资有限公司	设计费	1,850,000	
万宁海航康乐悦居投资开发有限公司	晒图费	7,993.70	
海南国康投资有限公司	设计费	1,351,000	
保亭海航旅业开发有限公司	设计费	426,000	
海南海岛营销管理有限公司	LED 信息发布		4,284,000.00
海航实业有限公司	LED 信息发布费		
海南高和房地产开发有限公司	LED 信息发布费		
海免海口美兰机场免税店有限公司	广告费		5,040.00
海南高和房地产开发有限公司	住宿费		1,575,870.40
海航物业管理有限公司	住宿费		994,938.55
海航旅业控股(集团)有限公司	住宿费		293,823.80
海南新国宾馆有限公司	住宿费		163,463.00
海口美兰国际机场有限责任公司	住宿费		66,947.00
海航航空控股有限公司	住宿费		63,918.00
金鼎俱乐部有限公司	住宿费		46,362.60
海航基础产业集团有限公司	住宿费		30,000.00
易食集团股份有限公司	住宿费		13,658.00
甘肃机场集团有限公司	住宿费		12,900.00
海南海航地产营销管理有限公司	住宿费		11,058.00
海航易生控股有限公司	住宿费		9,962.00
渤海国际信托有限公司	住宿费		9,034.00
天津航空有限责任公司	住宿费		4,852.00
中国新华航空集团有限公司	住宿费		3,909.00
海航思福汽车租赁有限公司	住宿费		2,744.00
云南祥鹏航空有限责任公司	住宿费		1,714.00
海航资本控股有限公司	住宿费		1,512.00
海航神鹿新能源控股有限公司	住宿费		1,240.00
三亚海航地产开发有限公司	住宿费		1,228.00
海航物流有限公司	住宿费		333.2
扬子江快运航空有限公司	住宿费		317
营口机场有限公司	住宿费		287

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

关联交易主要为下属子公司望海国际、海南迎宾馆、海建工程销售商品、提供劳务给关联方，可增加营业收入，提升销售业绩。不会对独立性产生影响。

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

适用 不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
新华昊宇文化传媒（北京）股份有限公司	LED 显示屏	570,450.00	617,987.50
新华昊宇文化传媒（北京）股份有限公司	LED 显示屏	1,200,000.00	
新华昊宇文化传媒（北京）股份有限公司	望海国际广场室内各楼层的小 LED 电视屏 50%的播放权	720,000.00	
新华昊宇文化传媒（北京）股份有限公司	广场租赁	2,700,000.00	
海南高和房地产开发有限公司	广场租赁	2,190,000.00	4,380,000.00
海航物业管理有限公司	房产	768,960.00	961,200.00
海航物业管理有限公司	设备	192,240.00	
海口海航基础投资有限公司	楼顶区域	900,000.00	
海口海航基础投资有限公司	房产	30,000.00	
武汉海航华之旅商务管理有限公司	房产	108,000.00	36,000.00
海南华晶置业有限公司	一楼展厅	600,000.00	
海航实业集团有限公司	场地出租		1,000,000.00
海南高和房地产开发有限公司	广告牌		900,000.00
海航基础产业集团有限公司	房屋		300,000.00
海南高和房地产开发有限公司	房屋		600,000.00

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

### (4). 关联担保情况

适用 不适用

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	509,951	657,500

## (8). 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

## (1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	海航国际旅游岛开发建设(集团)有限公司	32,983,315.31		19,163,034.84	
应收账款	三亚唐拉雅秀酒店投资有限公司	2,451,224.30		2,451,224.30	
应收账款	海航集团有限公司	861,609.36	7,363.85	1,472,769.64	7,363.85
应收账款	新华吴宇文化传媒(北京)股份有限公司	1,188,437.50	5,942.19	1,188,437.50	5,942.19
应收账款	海南高和房地产开发有限公司	22,805.70	261.93	52,386.70	261.93
应收账款	海航航空集团有限公司	20,351.00	48.91	9,782.10	48.91
应收账款	海南海岛一卡通支付网络有限公司	325,526.19		822,949.05	
应收账款	海口海航基础投资有限公司	13,503,018.40	10,116.31	294,987.60	10,116.31
应收账款	海航旅游集团有限公司	99,634.53	133.65	26,730.53	133.65
应收账款	东方海航投资开发有限公司	100,803.82	15,120.57	100,803.82	15,120.57
应收账款	海南海岛绿色农业开发有限公司	92,978.90	929.79	92,978.90	929.79
应收账款	海南航空股份有限公司	1,188.00	107.68	21,535.00	107.68
应收账款	海南海岛高尔夫投资有限公司	65,188.00	9,710.30	65,188.00	9,710.30
应收账款	文昌迎宾馆有限公司	63,071.40	21,209.76	63,071.40	21,209.76
应收账款	海航商业控股有限公司	54,230.00	12.98	2,596.00	12.98
应收账款	海南新国宾馆有限公司		11.02	2,204.00	11.02
应收账款	洋浦海航游艇制造有限公司	48,501.00	1,670.28	48,501.00	1,670.28
应收账款	金海重工股份有限公司	246,600.00	710	142,000.00	710
应收账款	儋州海航投资开发有限公司	1,014,442.00	1,307.48	20,756.00	1,307.48
应收账款	易食集团股份有限公司	69,344.00	0.23	45	0.23

应收账款	海口美兰国际机场有限责任公司	3,810.00	101.51	20,301.00	101.51
应收账款	海南金海湾投资开发有限公司	54,124.00	93.6	18,720.00	93.6
应收账款	保亭海航旅游开发有限公司	25,550.00	22,208.98	3,336,950.00	22,208.98
应收账款	海航酒店(集团)有限公司	34,035.00			
应收账款	海南海航国际酒店管理有限公司	53,347.82	154.63	30,926.00	154.63
应收账款	海航物业管理有限公司	971,220.00	240.69	48,137.15	240.69
应收账款	海航基础产业集团有限公司		150	30,000.00	150
应收账款	琼中海航投资开发有限公司		3,790.85	758,170.00	3,790.85
应收账款	海南新生信息技术有限公司	194,988.99		1,296,935.36	
应收账款	海南华晶置业有限公司	1,056,371.30	7,880.00	1,575,999.32	7,880.00
应收账款	万宁海航大康乐投资开发有限公司		4,870.00	974,000.00	4,870.00
应收账款	海南国康投资有限公司	162,400.00			
应收账款	海航通信有限公司	433,390.00			
应收账款	三亚凤凰国际机场有限责任公司	1,112,400.00			
应收账款	海南海岛航翔投资开发有限公司	2,291,700.00			
应收账款	海南海控置业有限公司	4,185,900.00			
应收账款	湖南家润多超市有限公司	147,000.00			
应收账款	海南旅控会展开发有限公司	489,100.00			
应收账款	陵水海航投资开发有限公司	1,656,000.00			
应收账款	青岛千汇投资有限公司	194,300.00			
应收账款	宜昌三峡机场有限责任公司	79,200.00			
应收账款	宜昌三峡机场航空食品有限公司	136,700.00			
应收账款	深圳宝源创建有限公司	1,160,500.00			
应收账款	天津慈航投资管理有限公司	3,004,000.00			
应收账款	天津空港华宇航空货运站有限公司	125,000.00			
应收账款	天津宁河海航置业投资开发有限公司	2,100,500.00			
应收账款	天津宁河海航建设开发有限公司	224,900.00			
应收账款	西安海航置业有限责任公司	77,000.00			
应收账款	西安民生集团股份有限公司	606,300.00			

应收账款	昆明扬子江置业有限公司	18,900.00			
应收账款	其他关联方（共23户）	50,519.84	6,905.23	71,937.23	6,905.23
其他应收款	海南福顺楼餐饮管理有限公司	4,391.72	131.64	2,632.72	131.64
其他应收款	海南高和房地产开发有限公司	102,820.93	2,916.80	97,120.00	2,916.80
其他应收款	儋州海航新天地酒店有限公司	16,080.00	2,412.00	16,080.00	2,412.00
其他应收款	海南海航全来顺健康产业有限公司	51,517.00	7,727.55	51,517.00	7,727.55
其他应收款	海航物业管理有限公司	20,659.71	903.44	20,659.71	903.44
其他应收款	文昌迎宾馆有限公司	38,048.70	5,707.31	38,048.70	5,707.31
其他应收款	海航地产控股(集团)有限公司	1,800,000.00			
其他应收款	海航集团有限公司	19,060.00			
其他应收款	儋州海航迎宾馆有限公司	18,118.57			
其他应收款	其他关联方（共7户）	15,057.84	86.49	17,296.85	86.49

## (2). 应付项目

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
应付账款	海南易建科技股份有限公司	3,124,106.83	3,124,106.83
应付账款	海南海岛酒店管理有限公司	412,127.26	412,127.26
应付账款	海航集团有限公司	174,663.00	147,816.00
应付账款	海南易铁动车组餐饮服务有限公司		520,548.04
应付账款	海南海航航空信息系统公司	44,567.91	
应付账款	其他关联方（共5户）	77,688.30	74,092.17
其他应付款	海航国际旅游岛开发建设(集团)有限公司	9,054,601.00	152,557,601.00
其他应付款	海口海航基础投资有限公司	83,073,598.15	142,384,791.50
其他应付款	海航地产控股(集团)有限公司	18,000,000.00	18,000,000.00
其他应付款	海南新生信息技术有限公司		1,000,000.00
其他应付款	渤海易生商务服务有限公司海口分公司		1,000,000.00
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	海航置业控股(集团)有限公司	175,525.00	175,525.00
其他应付款	海南易建科技股份有限公司	40,950	
其他应付款	海南海岛一卡通支付网络有限公司		500,000.00
其他应付款	海南海岛绿色农业开发有限公司	20,705.00	20,705.00
其他应付款	海航物业管理有限公司	164,371.40	189,348.32
其他应付款	海航商业控股有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
其他应付款	易食集团股份有限公司	170,000.00	170,000.00
其他应付款	海南海航国际酒店管理有限公司	49,998.31	47,520.99
其他应付款	易生支付有限公司	994,385.39	
其他应付款	海航实业集团有限公司	9,990,615.58	
其他应付款	海航机场集团有限公司	1,400,000.00	
其他应付款	洋浦国兴工程建设有限公司	2,186,000.00	
其他应付款	海南华晶置业有限公司	1,119,400.40	
其他应付款	海南新城区贸易中心投资有限公司	366,000.00	

其他应付款	海航集团有限公司	45,047.60	
其他应付款	其他关联方（共10户）	42,999.82	57,355.62
预收账款	海航国际旅游岛开发建设(集团)有限公司		152,220.00
预收账款	北京东方京海投资有限公司	3,516,572.74	
预收账款	三亚凤凰国际机场有限责任公司	160,000.00	
预收账款	海口海航基础投资有限公司	2,395,977.20	
预收账款	海南海控置业有限公司	4,393,313.40	
预收账款	其他关联方（共3户）		302

## 7、 关联方承诺

\_\_\_\_\_

## 8、 其他

\_\_\_\_\_

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、 股份支付的修改、终止情况

\_\_\_\_\_

#### 5、 其他

\_\_\_\_\_

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

#### 2、 或有事项

适用 不适用

##### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

1 为原控股股东一投集团及其关联单位担保产生的诉讼事项

1.1 本公司为广州本草堂有限公司借款提供保证的诉讼事项

2004年8月26日，本公司及望海酒店分别与中国光大银行股份有限公司广州分行（以下简称“光大银行广州分行”）签订了《不可撤销保证合同》，第一物流以其位于海口市粤海铁路海

口南站西侧的土地使用权与该行签订了《不可撤销抵押合同》、本公司以所持有的望海国际 99.00% 的股权与该行签订了《不可撤销质押合同》，为广州本草堂有限公司（以下简称“广州本草堂”）从该行获得的借款 4,500 万元提供担保。由于借款逾期，银行提起诉讼。2004 年 11 月 19 日、2004 年 11 月 22 日，望海酒店被广州市中级人民法院分别从中国交通银行股份有限公司海口秀英支行（以下简称“交行海口秀英支行”）及中国建设银行股份有限公司海口市大英山分理处（以下简称“建行海口市大英山分理处”）扣划银行存款共计 1,538,276.28 元（其中：交行海口秀英支行 394,829.57 元，建行海口市大英山分理处 1,143,446.71 元）。

2007 年 6 月本公司与光大银行广州分行签订了“债务和解协议”，本公司偿还尚欠的 80.00% 借款本金计 3,600 万元后，所担保的主债权及相应的其他全部担保债权债务即已了结。本公司已在 2007 年 7 月付清全部款项，本公司与光大银行广州分行之间的债权债务已了结。

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。在向债务人广州本草堂催讨无果的情况下，本公司为维护合法权益，2008 年 7 月 21 日特向广州市天河区人民法院提请诉讼，请求：

1、判令广州本草堂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、判令广州本草堂承担本案的全部诉讼费用。

上述案件已于 2009 年 1 月 13 日开庭审理。

2010 年 1 月，本公司收到广州市天河区人民法院（2008）天法民二初字第 1885 号民事判决书，判决如下：

被告广州本草堂于本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）。

如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应对按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百二十九条之规定，加倍支付延迟履行期间的债务利息。

在执行过程中，被执行人广州本草堂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。

#### 1.2 海建工程为麒麟旅业提供保证的诉讼事项

1998 年 8 月 4 日，麒麟旅业与中国交通银行股份有限公司海南分行（以下简称“交行海南分行”）签订借款合同，借款本金为 140 万元，借款期限为 8 个月，海建工程对以上借款及利息承担保证责任。2002 年 7 月 16 日一投集团向交行海南分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 671,200.09 元）；海建工程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行海南分行变更为中国信达资产管理公司海口办事处。截止报告期末，该民事判决尚未实际执行。

#### 2 因其他事项而引起的诉讼事项

2.1 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。

## 2.2 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，解除原告海南望海商务酒店有限公司与被告黄蓉签订的《租赁合同》、《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。

### 3 本公司及子公司对联营企业和关联方担保

3.1 2013年7月25日，子公司迎宾馆与商业控股签订《担保协议书》，迎宾馆以其名下的迎宾馆酒店房产（含土地）为商业控股向国民信托有限公司贷款不超过人民币75,000万元提供抵押担保。（详见本附注9）

3.2 2014年7月10日，公司为子公司望海国际向东亚银行（中国）有限公司珠海分行贷款人民币59,000万元提供连带责任保证，另，子公司望海国际以其自有房产及土地提供抵押担保，并以该房产和土地项下的全部租金、物业管理费收益及其他相关收益提供质押担保。（详见本附注9）

## (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

### 3、其他

#### 资产被抵押、质押情况

1、2013年8月2日，本公司子公司望海国际从光大银行海口分行取得贷款70,000万元，截止2015年6月底贷款余额为60,000万元，望海国际以其所有或有权处分的望海商城、望海国际广场一期及精品楼经营收益权提供质押担保，另以其自有房产提供抵押担保，具体明细如下：

序号	房产所有权人	位置	面积（m <sup>2</sup> ）	产权证号
1	海南望海国际商业广场有限公司	望海商城地下-2楼	2,342.85	海房字第39911号
2		望海商城地下-2楼	2,343.85	海房字第39912号
3		望海商城地下-1楼	1,335.90	海房字第39910号
4		望海商城地下-1楼	1,006.95	海房字第39909号
5		望海商城地下-1楼	1,466.68	海房字第39908号
6		望海商城地下-1楼	1,103.73	海房字第39907号
7		望海商城第1层	1,380.90	海房字第39906号
8		望海商城第1层	1,029.50	海房字第39905号
9		望海商城第1层	1,064.14	海房字第39904号
10		望海商城第1层	787.70	海房字第39903号
11		望海商城第2层	1,380.74	海房字第39902号
12		望海商城第2层	1,170.22	海房字第39901号
13		望海商城第2层	1,482.27	海房字第39900号
14		望海商城第2层	1,170.22	海房字第39899号
15		望海商城第3层	1,482.27	海房字第39896号

16		望海商城第 3 层	1, 170. 22	海房字第 39895 号
17		商城商城第 4 层	1, 380. 74	海房字第 39894 号
18		商城商城第 4 层	1, 170. 22	海房字第 39893 号
19		商城商城第 4 层	1, 482. 27	海房字第 39892 号
20		商城商城第 4 层	1, 170. 22	海房字第 39891 号
21		望海商城第 5 层	1, 380. 90	海房字第 39890 号
22		望海商城第 5 层	1, 170. 22	海房字第 39889 号
23		望海商城第 5 层	1, 482. 27	海房字第 39888 号
24		望海商城第 5 层	1, 170. 22	海房字第 39887 号
25		望海商城第 6 层	1, 380. 74	海房字第 39886 号
26		望海商城第 6 层	1, 170. 22	海房字第 39885 号
27		望海商城第 6 层	1, 482. 27	海房字第 39884 号
28		望海商城第 6 层	1, 170. 22	海房字第 39883 号
29		望海商城顶层	561. 33	海房字第 39880 号
30		望海商城顶层	561. 33	海房字第 39882 号
31		望海商城第 3 层	1, 380. 74	海房字第 39898 号
32		望海商城第 3 层	1, 170. 22	海房字第 39897 号
33		望海商城顶层	528. 95	海房字第 39881 号
合计			41, 531. 22	

2、2014 年 7 月 10 日，本公司子公司望海国际向东亚银行（中国）有限公司珠海分行贷款人民币 59,000 万元，望海国际以其自有房产及土地提供抵押担保，并以该房产和土地项下的全部租金、物业管理费收益及其他相关收益提供质押担保，具体明细如下：

序号	产权所有人	位置	面积 (m <sup>2</sup> )	产权证号
1	海南望海国际商业广场有限公司	望海国际广场一期地上 1 层	3, 336. 06	海房字第 HK338900 号
2		望海国际广场一期地上 2 层	4, 293. 26	海房字第 HK338899 号
3		望海国际广场一期地上 3 层	5, 104. 54	海房字第 HK338898 号
4		望海国际广场一期地上 4 层	5, 152. 60	海房字第 HK338897 号
5		望海国际广场一期地上 5 层	5, 188. 25	海房字第 HK338896 号
6		望海国际广场一期地上 6 层	5, 141. 61	海房字第 HK338901 号
7		望海国际广场一期地上 7 层	5, 458. 03	海房字第 HK338895 号
小计			33, 674. 35	

3、2015 年 4 月 27 日，本公司向民生银行深圳分行贷款人民币 13,000 万元，本公司、海建工程、第一物流分别以各自名下房产及土地使用权提供抵押担保，具体明细如下：

序号	产权所有人	位置	面积 (m <sup>2</sup> )	产权证号
----	-------	----	----------------------	------

1	海南第一物流配送有限公司	澄迈县老城镇美儒村地段	31,231.58	老城国用(2009)第1141号
2		澄迈县老城镇美儒村地段	157,073.83	老城国用(2009)第1142号
3		澄迈县老城镇美儒村地段	52,135.94	老城国用(2009)第1143号
4		澄迈县老城镇美儒村地段	14,303.53	老城国用(2009)第1144号
5		海口市粤海铁路海口南站西侧	100,127.91	海口市国用(2003)第008992号
6		海口市粤海铁路海口南站西侧	779.25	澄房权证老城公字第2674号
小计			355,652.04	
7	海南海岛建设股份有限公司	海口市大英路79号	2,415.42	海房字第HK042316号、HK042388号、HK042320号、HK042321号、HK042324号、HK042325号、HK042377号、HK042378号、HK042381号、HK042330号、HK042332号、HK042334号、HK042337号、HK042333号、HK042365号、HK042346号、HK042357号、HK042370号、HK042305号;
8		海口市滨海大道南洋大厦	3,644.12	海房字第48060、48059号、48058号、48070号、48071号、48072号、48073号、48061号、48055号、18167号、48040号、48039号、48038号、48037号、48036号、48035号、48034号、48033号、48032号
9	海南海建工程管理总承包有限公司	海口市滨海大道南洋大厦	3,463.65	海房字第18471号、19253号、18473号、19529号、18474号、18457号、HK016923号
小计			9,523.19	
合计			435,080.93	

2015年5月12日本公司向民生银行深圳分行提前还款1000万元,以下抵押物提前解押释放,明细如下:

序号	产权所有人	位置	面积(m <sup>2</sup> )	产权证号
1	海南第一物流配送有限公司	澄迈县老城镇美儒村地段	52135.94	老城国用(2009)第1143号
2		澄迈县老城镇美儒村地段	14303.53	老城国用(2009)第1144号
小计			66439.47	

4、本公司向海口农村商业银行股份有限公司、澄迈县农村信用合作联社、定安县农村信用合作联社、儋州市农村信用合作联社、文昌市农村信用合作联社、万宁市农村信用合作联社取得联合贷款人民币25,000万元,银行分别于2014年3月19日、3月28日放款17,000万元、8,000

万元；望海酒店以其名下土地使用权及房产提供抵押担保，天津创信以其名下房地产提供抵押担保，具体明细如下：

序号	产权所有人	位置	面积 (m <sup>2</sup> )	产权证号
1	海南望海商务酒店有限公司	海口市海秀路 6 号	435.66	海口市国用 (2014) 第 009908 号、
			480.24	海口市国用 (2014) 第 009909 号
2	海南望海商务酒店有限公司	海口市美兰区海秀东路 6 号望海国际广场二期 1-3 层精品店东座	2074.87	海口市房权证海房字第 HK435760 号
		海口市美兰区海秀东路 6 号望海国际广场二期 1-3 层精品店西座	2287.18	海口市房权证海房字第 HK435761 号
		海口市美兰区海秀东路 6 号望海国际广场二期-3~-1 层二期汽车库	16734.25	海口市房权证海房字第 HK435762 号
3	天津创信投资有限公司	天津市南开区黄河道大通大厦 3-14 层	9,257.25	房地证津字第 104031404595 号
小计			31,269.45	

5、2015 年 4 月 10 日，子公司迎宾馆与海口农村商业银行股份有限公司签订《委托贷款抵押合同》，迎宾馆以其名下的迎宾馆酒店房产及土地为海口新城区建设开发有限公司向海口农村商业银行股份有限公司贷款人民币 100,000 万元提供抵押担保，担保债权数额 45,000.00 万元。具体明细如下：

序号	产权所有人	位置	面积 (m <sup>2</sup> )	产权证号
1	海南海航迎宾馆有限公司	海口大英山新城市中心区 A01 地块	27597.14	海口市国用(2012)第009580号
2		海口市美兰区大英山西三路 9 号海南迎宾馆	122461.91	海口市房权证海房字第 HK368458
小计			150059.05	

上述抵押的房产含其占用的土地使用权面积。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

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
股票和债券的发行			
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

**2、 利润分配情况**

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

**3、 销售退回**

□适用 √不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

—

**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正**

□适用 √不适用

**2、 债务重组**

□适用 √不适用

**3、 资产置换**

□适用 √不适用

**4、 年金计划**

√适用 □不适用

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

**6、 分部信息**

□适用 √不适用

**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

—

**8、 其他**

—

**十七、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收账款****(1). 应收账款分类披露：**

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	122,312.00	100.00	4,715.75	3.85	117,596.25	108,502.00	100.00	4,715.75	4.35	103,786.2
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	122,312.00	/	4,715.75	/	117,596.25	108,502.00	/	4,715.75	/	103,786.2

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内小计	14,000.00	0.95	0.007
1至2年	99,000.00	990.00	1.00
2至3年			
3年以上			
3至4年			
4至5年	9,312.00	3,724.80	40.00
5年以上			
合计	122,312.00	4,715.75	3.86

确定该组合依据的说明：

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。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额\_\_\_\_\_元; 本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
浙江勤丰海运有限公司	99,000.00	1-2 年	80.94	990.00
海南第一物业管理有限公司南洋大厦管理部	9,312.00	5 年以内	7.61	3,724.80
谭笑晖	6,430.00	1 年内	5.26	
海南国利房地产营销策划有限公司	4,570.00	1 年内	3.74	
海口南洋佳惠贸易有限公司	2,810.00	1 年内	2.30	
合计	122,122.00		99.84	4714.80

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

\_\_\_\_\_

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

\_\_\_\_\_

其他说明:

\_\_\_\_\_

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	650,771,391.85	99.98			650,771,391.85	517,310,095.74	99.99			517,310,095.74

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	100,673.60	0.02	1,089.18	1.08	99,584.42	46,446.52	0.01	1,089.18	2.35	45,357.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	650,872,065.45	/	1,089.18	/	650,870,976.27	517,356,542.26	/	1,089.18	/	517,355,453.08

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
海南望海国际商业广场有限公司	560,556,153.24			合并范围内关联公司，无收回风险
天津创信投资有限公司	90,215,238.61			合并范围内关联公司，无收回风险
合计	650,771,391.85		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	94,000.00	198.86	0.21
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年	6,673.60	890.32	13.34
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	100,673.60	1089.18	1.08

确定该组合依据的说明：

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。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

\_\_\_\_\_

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额\_\_\_\_\_元；本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联公司往来款	650,771,391.85	517,310,095.74
个人借款	94,000.00	
处置资产	6,673.60	6,673.60
个人住房公积金、社保		39,772.92
合计	650,872,065.45	517,356,542.26

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
海南望海国际商业广场有限公司	往来款	560,556,153.24	2年以内	86.12	
天津创信投资有限公司	往来款	90,215,238.61	5年以上	13.86	
农娟娟	个人借款	49,000.00	1年以内	0.01	
冯晟	个人借款	45,000.00	1年以内	0.01	
洋浦迎宾馆有限公司	处置资产	6,673.60	5年以内	0.00	890.32
合计	/	650,872,065.45	/	100	890.32

**(6). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：**

\_\_\_\_\_

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,458,609,191.76		1,458,609,191.76	1,098,609,191.76		1,098,609,191.76
对联营、合营企业投资	112,180,485.36		112,180,485.36	114,473,953.72		114,473,953.72
合计	1,570,789,677.12		1,570,789,677.12	1,213,083,145.48		1,213,083,145.48

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
海南望海商务酒店有限公司	32,980,600.00			32,980,600.00		
海南海建工程管理总承包有限公司	40,915,100.00	360,000,000.00		400,915,100.00		
天津创信投资有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
海南望海国际商业广场有限公司	700,867,500.00			700,867,500.00		
海南海航迎宾馆有限公司	313,845,991.76			313,845,991.76		
合计	1,098,609,191.76	360,000,000.00		1,458,609,191.76		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备
		追加	减少	权益	其他	其他	宣告	计提		

		投资	投资	法下 确认 的投资 损益	综合 收益 调整	权益 变动	发放 现金 股利 或利 润	减值 准备			期末 余额
一、合 营企 业											
小计											
二、联 营企 业											
海 南 第 一 物 流 配 送 有 限 公 司	114, 4 73, 95 3. 72			-2, 29 3, 468 . 36						112, 1 80, 48 5. 36	
小计	114, 4 73, 95 3. 72			-2, 29 3, 468 . 36						112, 1 80, 48 5. 36	
合计	114, 4 73, 95 3. 72			-2, 29 3, 468 . 36						112, 1 80, 48 5. 36	

其他说明：

#### 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	808, 687. 00		953, 338. 66	
其他业务				
合计	808, 687. 00		953, 338. 66	

其他说明：

##### 1、主营业务（分地区）

地区名称	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
海口	808, 687. 00		953, 338. 66	
合计	808, 687. 00		953, 338. 66	

##### 2、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
海口益康同泰贸易有限公司	197,867.00	24.47
海南冠瑜文化产业投资有限公司	109,440.00	13.53

海南阿克摩森建筑设计顾问有限公司	65,880.00	8.15
海南一卓装修工程有限公司	61,080.00	7.55
海南机场股份有限公司	57,300.00	7.09
合计	491,567.00	60.79

## 5、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-2, 293, 468. 36	-330, 356. 53
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-2, 293, 468. 36	-330, 356. 53

## 6、 其他

按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原 因
海南第一物流配送有限公司	-2, 293, 468. 36	-330, 356. 53	主要系第一物流公司亏损所致
合计	-2, 293, 468. 36	-330, 356. 53	/

## 十八、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	91, 578. 58	处置固定资产
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的		

投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-1,418,116.50	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	109,794.45	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-50,343.26	
少数股东权益影响额		
合计	-1,267,086.73	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

## 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	1.96	0.042	0.042

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.10	0.045	0.045
-------------------------	------	-------	-------

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 4、其他

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/本期发生额	上年同期数/期初数	本期增减%	增减原因
一、资产负债类		期初数		
货币资金	854,050,030.84	1,243,688,648.42	-31.33	本期支付迎宾馆股权款及归还银行贷款所致
应收账款	84,644,414.42	46,221,619.34	83.13	本期子公司海建工程增加应收代建收入所致
预付款项	16,931,645.95	3,167,280.70	434.58	本期预付货物采购款所致
应收利息	201,526.95	1,830,752.52	-88.99	本期收回利息所致
其他应收款	7,669,597.19	4,051,915.47	89.28	应收款项增加所致
其他流动资产	431,361.74	632,555.33	-31.81	本期费用摊销所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	20,443,260.00		100.00	本期子公司望海国际增加黄金租借业务所致
应付职工薪酬	5,922,068.64	12,605,745.25	-53.02	2015年发放2014年度年终奖所致
应付利息	4,693,511.40	18,973,874.16	-75.26	本期支付公司债券利息所致
应付债券	363,878,010.69	296,678,010.69	22.65	本期子公司迎宾馆增加私募债所致
一年内到期的非流动负债	65,854,935.39	156,538,400.00	-57.93	本期归还一年内到期的长期借款所致
二、损益类		上年同期数		
营业收入	649,628,425.85	518,903,534.65	25.19	孙公司海航设计纳入合并范围、以及子公司望海国际、海建工程收入增加所致
管理费用	48,531,360.55	39,515,809.87	22.82	孙公司海航设计纳入合并范围所致

财务费用	76,791,538.65	44,511,857.65	72.52	本期较上年同期新增贷款所致
投资收益	-2,293,468.36	-330,356.53	594.24	本期联营企业第一物流亏损所致
营业外收入	286,711.12	111,139.43	157.97	本期处置车辆及闲置资产所致
营业外支出	85,338.09	26,088.07	227.12	本期处置车辆及闲置资产所致
所得税费用	10,846,900.03	3,069,857.82	253.34	子公司望海国际、迎宾馆本期盈利所致
三、现金流量类		上年同期数		
收到的其他与经营活动有关的资金	67,846,117.90	28,432,736.17	138.62	本期关联方资金支持较多所致
支付给职工以及为职工支付的现金	44,315,256.97	34,837,353.83	27.21	孙公司海航设计纳入合并范围所致
支付其他与经营活动有关的现金	43,135,227.32	67,890,980.39	-36.46	本期关联方资金支付减少所致
发行债券收到的现金	70,000,000.00	297,000,000.00	-76.43	上期增加公司债券发行所致
偿还债务支付的现金	780,684,123.11	590,000,000.00	32.32	本期偿还借款本金较多所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	105,127,978.69	48,461,208.41	116.93	本期偿还借款利息较多，以及支付公司债券利息所致
支付其他与筹资活动有关现金	3,360,000.00	90,000.00	3,633.33	本期子公司迎宾馆发行天风债券的费用所致

## 第十节 备查文件目录

备查文件目录	第七届董事会第二十七次会议决议
备查文件目录	第七届监事会第十一次会议决议
备查文件目录	经公司法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签字并盖章的公司半年度财务会计报告

董事长：李同双

董事会批准报送日期：2015 年 8 月 27 日

### 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容

(本页无正文，为海南海岛建设股份有限公司 2015 年半年度报告全文签章页)

法定代表人：



海南海岛建设股份有限公司

〇一五年八月二十七日