

公司代码：600238

公司简称：海南椰岛

# 海南椰岛（集团）股份有限公司 2016 年第一季度报告

2017 年 4 月修订版

## 目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司主要财务数据和股东变化.....	3
三、	重要事项.....	6
四、	附录.....	12

## 一、重要提示

- 1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。
- 1.3 公司负责人冯彪、主管会计工作负责人伍绍远及会计机构负责人（会计主管人员）余唐健保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第一季度报告未经审计。

## 二、公司主要财务数据和股东变化

### 2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	1,252,196,895.35	1,331,336,773.68	-5.94
归属于上市公司股东的净资产	871,542,088.05	899,505,744.04	-3.11
	年初至报告期末	上年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-32,102,001.86	-34,120,728.90	不适用
	年初至报告期末	上年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
营业收入	<b>118,921,405.21</b>	96,493,970.91	<b>23.24</b>
归属于上市公司股东的净利润	-27,962,434.55	715,356.84	-4,008.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-20,592,493.64	-4,496,307.30	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-3.16	0.08	减少 3.24 个百分点
基本每股收益(元/股)	-0.0624	0.0016	-4,000.00
稀释每股收益(元/股)	-0.0624	0.0016	-4,000.00

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-5,168,980.72	主要为虾子沟土地处置损失

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	354,174.99	
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		
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	-2,765,215.95	主要为本期股票的投资损失和公允价值变动损益
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	-48,368.27	

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（税后）	258,449.04	
所得税影响额		
合计	-7,369,940.91	

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

单位：股

股东总数（户）		28,363				
前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	期末持股数量	比例（%）	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
				股份状态	数量	
海口市国有资产经营有限公司	78,737,632	17.57		无		国有法人
山东省国际信托有限公司—恒鑫一期集合资金信托	27,590,000	6.16		无		其他
山东省国际信托股份有限公司—山东信托—恒赢11号集合资金信托计划	16,590,000	3.70		无		其他
山东省国际信托股份有限公司—山东信托—恒赢10号集合资金信托计划	16,187,770	3.61		无		其他
山东省国际信托股份有限公司—山东信托—恒赢12号集合资金信托计划	14,030,500	3.13		无		其他
山东省国际信托股份有限公司—山东信托—恒赢13号集合资金信托计划	14,012,203	3.13		无		其他
中国建设银行股份有限公司—中欧永裕混合型证券投资基金	11,552,181	2.58		无		其他
广发银行股份有限公司—中欧盛世成长分级股票型证券投资基金	10,839,807	2.42		无		其他
童婷婷	5,000,000	1.12		无		境内自然人
中信证券股份有限公司	4,469,070	1.00		无		未知
前十名无限售条件股东持股情况						

股东名称	持有无限售条件流通 股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
海口市国有资产经营有限公司	78,737,632	人民币普通股	78,737,632
山东省国际信托有限公司—恒鑫一期集合资金信托	27,590,000	人民币普通股	27,590,000
山东省国际信托股份有限公司—山东信托—恒赢11号集合资金信托计划	16,590,000	人民币普通股	16,590,000
山东省国际信托股份有限公司—山东信托—恒赢10号集合资金信托计划	16,187,770	人民币普通股	16,187,770
山东省国际信托股份有限公司—山东信托—恒赢12号集合资金信托计划	14,030,500	人民币普通股	14,030,500
山东省国际信托股份有限公司—山东信托—恒赢13号集合资金信托计划	14,012,203	人民币普通股	14,012,203
中国建设银行股份有限公司—中欧永裕混合型证券投资基金	11,552,181	人民币普通股	11,552,181
广发银行股份有限公司—中欧盛世成长分级股票型证券投资基金	10,839,807	人民币普通股	10,839,807
童婷婷	5,000,000	人民币普通股	5,000,000
中信证券股份有限公司	4,469,070	人民币普通股	4,469,070
上述股东关联关系或一致行动的说明	山东省国际信托有限公司—恒鑫一期集合资金信托、山东省国际信托股份有限公司—山东信托—恒赢11号集合资金信托计划、山东省国际信托股份有限公司—山东信托—恒赢10号集合资金信托计划、山东省国际信托股份有限公司—山东信托—恒赢12号集合资金信托计划、山东省国际信托股份有限公司—山东信托—恒赢13号集合资金信托计划、童婷婷为深圳市东方财智资产管理有限公司一致行动人。截止本报告期末，深圳市东方财智资产管理有限公司及一致行动人累计持有海南椰岛股份93,410,473股，约占海南椰岛总股本的20.84%。		

### 三、重要事项

#### 3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√适用 □不适用

资产负债表项目	本报告期末	上年度期末	增减额	增减幅度(%)	变动原因
预付账款	4,754,090.74	1,799,952.28	2,954,138.46	164.12	注(1)
短期借款	95,000,000.00	55,000,000.00	40,000,000.00	72.73	注(2)
应付票据	0.00	6,500,000.00	-6,500,000.00	-100.00	注(3)
应付账款	70,280,939.70	102,780,385.93	-32,499,446.23	-31.62	注(4)

## 2016年第一季度报告

预收款项	76,473,730.67	110,784,845.73	-34,311,115.06	-30.97	注(5)
应交税费	12,607,119.57	26,566,309.65	-13,959,190.08	-52.54	注(6)
利润表项目	年初至报告期	上年同期	增减额	增减幅度(%)	变动原因
营业收入	<b>118,921,405.21</b>	96,493,970.91	<b>22,427,434.30</b>	<b>23.24</b>	注(7)
营业成本	<b>86,105,327.98</b>	52,566,308.56	<b>33,539,019.42</b>	<b>63.80</b>	注(8)
资产减值损失	709,141.85	-1,683,889.92	2,393,031.77	142.11	注(9)
公允价值变动净收益	-2,569,029.05	-977,681.87	-1,591,347.18	-162.77	注(10)
投资收益	-764,588.94	5,503,386.83	-6,267,975.77	-113.89	注(11)
营业外收入	530,565.90	2,048,156.66	-1,517,590.76	-74.10	注(12)
营业外支出	5,393,739.90	152,760.22	5,240,979.68	3,430.85	注(13)
所得税费用	-516,991.24	2,064,592.65	-2,581,583.89	-125.04	注(14)
净利润	-28,233,595.21	686,510.63	-28,920,105.84	-4,212.62	注(15)
现金流量表项目	年初至报告期	上年同期	增减额	增减幅度(%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-32,102,001.86	-34,120,728.90	2,018,727.04	净流入增加	注(16)
投资活动产生的现金流量净额	-1,152,329.16	26,770,449.67	-27,922,778.83	-104.30	注(17)
筹资活动产生的现金流量净额	39,501,429.17	-1,761,250.01	41,262,679.18	净流出减少	注(18)
注(1) 主要为本期预付贸易货款所致。					
注(2) 主要为本期短期流动资金贷款增加所致。					
注(3) 主要为本期银行承兑汇票到期兑付所致。					
注(4) 主要为本期支付酒类货款和房地产工程款所致。					
注(5) 主要为上期酒类预收货款本期实现收入和虾子沟预收土地款本期土地过户确认交易实现所致。					
注(6) 主要为本期支付上年度计提的税费所致。					
注(7) 主要为本期房地产收入同比大幅增加所致。					
注(8) 主要为本期房地产收入大幅增加而配比成本增加所致。					
注(9) 主要为上年同期收回应收款项冲回坏账准备所致。					
注(10) 主要为本期交易性金融资产浮亏所致。					
注(11) 主要为本期股票投资亏损和按权益法确认新大慧热带农业公司投资损失所致。					
注(12) 主要为本期政府补助减少所致。					
注(13) 主要为本期虾子沟土地处置损失所致。					
注(14) 主要为本期确认递延所得税资产而对应减少所得税费用所致。					
注(15) 主要为本期酒类收入减少且房地产澄迈小城项目毛利较低所致。					
注(16) 主要为本期酒类和房地产销售款流入增加所致。					
注(17) 主要为上年同期收到虾子沟土地处置款增加所致。					
注(18) 主要为上年同期偿还到期贷款所致。					

## 3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

(1) 子公司荆州荆楚油脂科技有限公司于 2014 年 11 月 27 日与湖北供销中航仓储物流有限公司（以下简称“湖北供销”）签署国有土地使用权转让合同，将位于湖北省荆州市虾子沟的工业用地（地号：0020051901014）转让给湖北供销，转让金额为 19,161,500.00 元，付款日期约定为合同生效日十五日内，截至 2015 年 12 月 31 日已收到 19,161,500.00 元。2016 年 3 月完成土地过户工作，本报告期确认该土地处置损失 516.90 万元。

(2) 2015 年 2 月 12 日，公司在指定媒体披露了临 2015-014 号《海南椰岛（集团）股份有限公司股东股权转让事项进展公告》，海口市国有资产经营有限公司（以下简称“国资公司”）国有股份协议转让的公开征集程序正在进行中，公开征集的截止日期为 2015 年 2 月 14 日。截至本次公开征集期满，海南建桐投资管理有限公司（以下简称“海南建桐”）作为意向受让方向国资公司递交了受让申请材料并按规定支付了履约保证金。

2016 年 4 月 15 日，公司收到国资公司《关于海南椰岛（集团）股份有限公司国有股份转让事项进展情况的通知》，通知称：国资公司已于 2015 年 3 月 30 日与海南建桐签署了股份转让协议，并于同年 4 月 8 日向海口市国有资产监督管理委员会递交了关于国资公司将持有的 7873.7632 万股股份转让予海南建桐的申请，目前该项申请已呈报至国务院国有资产监督管理委员会（下称“国务院国资委”），国务院国资委正在审核该项申请并要求国资公司补充提供部分说明文件，国资公司正在准备该等文件。

(3) 公司本次非公开发行的方案及相关事项已经 2015 年 4 月 21 日召开的公司第六届董事会第二十三次会议审议通过，2016 年 1 月 16 日经公司召开的第七届董事会第二次会议审议调整，2016 年 2 月 1 日经公司召开的 2016 年第二次临时股东大会审议批准，本次非公开发行的股票每股面值人民币 1.00 元，股票价格为 9.60 元/股，股票的数量不超过 85,416,666 股，本次拟募集资金总额不超过 82,000 万元，募集资金拟投入保健酒易地扩建、技改项目升级配套技术改造工程项目 17,507.99 万元，营销体系建设项目 42,185.00 万元及补充流动资金项目 22,307.01 万元。

目前公司聘请的中介机构华创证券有限责任公司以及北京德恒律师事务所对公司本次非公开发行股票事项的尽职调查工作基本完成，为确保本次非公开发行的顺利实施，公司及相关中介机构在上报申请材料前将根据市场情况及公司最新披露的 2015 年年度报告，对本次非公开发行的相关文件进行更新调整。

## 3.3 公司及持股 5%以上的股东承诺事项履行情况

√适用 □不适用

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的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	海南建桐投资管理有限公司	海南建桐目前与海南椰岛及其合并报表范围内子公司不存在同业竞争，并承诺在本次收购完成后不会直接经营或间接经营任何与海南椰岛及其合并报表范围内子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，亦不会投资任何与海南椰岛及其合并报表范围内子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；如海南建桐的现有业务或该企业为进一步拓展业务范围，与海南椰岛及其合并报表范围内子公司经营的业务产生竞争，则海南建桐将采取停止经营生产竞争的业务的方式，或者采取将产生竞争的业务纳入海南椰岛的方式，或者采取将产生竞争的业务转让给无关联第三方等合法方式，使海南建桐不再从事与海南椰岛主营业务相同或类似的业务。	2015年3月30	否	是		
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决关联交易	海南建桐投资管理有限公司	海南建桐自2014年12月5日至权益变动报告书披露之日，未与海南椰岛及其合并报表范围内子公司发生关联交易，并承诺本次收购完成后将尽可能地避免和减少与海南椰岛的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规、规范性文件的要求	2015年3月30	否	是		

			和海南椰岛公司章程的规定，履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不以与市场价格相比显失公允的条件与海南椰岛进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害海南椰岛及其他股东合法权益的行为。					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	海南建桐投资管理有限公司	海南建桐承诺在本次收购完成后，将保证海南椰岛人员独立、资产独立完整、业务独立、财务独立、机构独立。	2015年3月30	否			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决关联交易	东方财智及其一致行动人	东方财智及其一致行动人承诺将尽量避免与海南椰之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。将严格遵守公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过海南椰岛的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。	2015年11月30日	否	是		
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	东方财智及其一致行动人	东方财智及其一致行动人与海南椰岛之间不存在直接同业竞争的情况，并承诺不直接或间接从事、参与或进行与海南椰的生产、经营相竞争的任何活动。	2015年11月30日	否	是		
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	东方财智及其一致行动人	东方财智及其一致行动人承诺与海南椰在人员、资产、财务、机构、业务上做到“五分开”，保证海南椰岛人员独立、资产独立、财务独立、机构独立和业务独立。	2015年11月30日	否	是		

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	东方财智及其一致行动人	在未来3个月内不会对海南椰岛当前主营业务、组织结构、现有员工聘用计划、分红政策做出重大调整的，也不会提出修改《公司章程》议案。	2015年11月30日至2016年2月29日	是	是		
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	东方财智及其一致行动人	在未来3个月内不会筹划针对上市公司或其子公司的资产业务进行出售、合并、与他人合资或合作的计划，或上市公司拟购买或置换资产的重组计划。	2015年11月30日至2016年2月29日	是	是		
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	海口市国有资产经营有限公司	出让方（国资公司）在上市公司股权分置改革中，曾为部分未能参加股权分置改革的非流通股股东垫付了股份对价，尚有926,151股股份对应的非流通股股东未偿还出让方垫付的股份对价。如存在出让方在前述非流通股股东偿还相关股份对价前享有对应股份的表决权的，出让方承诺其对上市公司股东大会审议议案的表决与受让方（海南建桐）保持一致。	2015年3月30日	否	是		
与再融资相关的承诺	其他	海南椰岛	公司将在终止本次重大资产重组后及时召开投资者说明会，并承诺在披露投资者说明会召开情况公告后的6个月内，不再筹划重大资产重组事项。	2015年11月13日至2016年5月13日	是	是		

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

适用 不适用

公司名称	海南椰岛（集团）股份有限公司
法定代表人	冯彪
日期	2016年4月27日

#### 四、附录

##### 4.1 财务报表

##### 合并资产负债表

2016年3月31日

编制单位：海南椰岛（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	240,101,925.23	234,949,109.90
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	10,582,900.00	14,251,945.00
衍生金融资产		
应收票据		200,000.00
应收账款	26,886,526.44	24,471,203.87
预付款项	4,754,090.74	1,799,952.28
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	11,405,007.93	11,056,712.47
买入返售金融资产		
存货	489,346,524.74	552,380,266.49
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	21,630,196.65	17,077,113.50
流动资产合计	804,707,171.73	856,186,303.51
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	349,540.00	349,540.00

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	54,075,792.38	54,644,194.42
投资性房地产	668,877.15	674,390.67
固定资产	244,200,477.80	249,608,975.78
在建工程	5,318,082.36	5,332,582.36
工程物资	16,395.88	16,395.88
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	126,404,986.93	148,318,977.03
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	219,170.02	452,677.11
递延所得税资产	16,236,401.10	15,752,736.92
其他非流动资产		
非流动资产合计	447,489,723.62	475,150,470.17
资产总计	1,252,196,895.35	1,331,336,773.68
<b>流动负债:</b>		
短期借款	95,000,000.00	55,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		6,500,000.00
应付账款	70,280,939.70	102,780,385.93
预收款项	76,473,730.67	110,784,845.73
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	15,231,674.34	15,223,227.26
应交税费	12,607,119.57	26,566,309.65
应付利息	225,354.17	293,451.37
应付股利	11,479,660.78	11,479,660.78
其他应付款	22,849,344.92	25,937,401.71
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		

其他流动负债		
流动负债合计	304,147,824.15	354,565,282.43
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	60,000,000.00	60,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	15,806,780.81	16,160,955.80
递延所得税负债		133,428.41
其他非流动负债		
非流动负债合计	75,806,780.81	76,294,384.21
负债合计	379,954,604.96	430,859,666.64
<b>所有者权益</b>		
股本	448,200,000.00	448,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	127,486,054.67	127,486,054.67
减：库存股		
其他综合收益	-1,968,425.05	-1,967,203.61
专项储备		
盈余公积	122,759,247.80	122,759,247.80
一般风险准备		
未分配利润	175,065,210.63	203,027,645.18
归属于母公司所有者权益合计	871,542,088.05	899,505,744.04
少数股东权益	700,202.34	971,363.00
所有者权益合计	872,242,290.39	900,477,107.04
负债和所有者权益总计	1,252,196,895.35	1,331,336,773.68

法定代表人：冯彪主管会计工作负责人：伍绍远会计机构负责人：余唐健

### 母公司资产负债表

2016年3月31日

编制单位：海南椰岛（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	141,732,756.99	64,160,168.41

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,582,900.00	14,251,945.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	95,356,705.59	89,656,634.19
预付款项	773,001.78	799,986.10
应收利息		
应收股利	26,160,438.23	26,160,438.23
其他应收款	290,759,085.15	283,357,719.83
存货	242,749,503.15	305,554,836.91
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	2,256,966.87	1,044,987.30
流动资产合计	810,371,357.76	784,986,715.97
<b>非流动资产：</b>		
可供出售金融资产	349,540.00	349,540.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	285,868,485.02	283,868,485.02
投资性房地产	139,078,785.72	120,297,221.70
固定资产	34,015,172.97	55,069,793.71
在建工程	4,717,809.79	4,732,309.79
工程物资	16,395.88	16,395.88
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	105,327,090.11	105,077,276.49
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	12,858,419.00	12,380,620.74
其他非流动资产		
非流动资产合计	582,231,698.49	581,791,643.33
资产总计	1,392,603,056.25	1,366,778,359.30
<b>流动负债：</b>		
短期借款	40,000,000.00	
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	40,570,847.89	57,893,632.04
预收款项	28,078,087.77	23,728,378.77

应付职工薪酬	2,767,048.01	2,660,664.45
应交税费	2,450,057.96	1,334,962.87
应付利息	144,611.11	95,833.33
应付股利	9,624,620.10	9,624,620.10
其他应付款	55,011,827.17	51,182,812.57
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	178,647,100.01	146,520,904.13
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	60,000,000.00	60,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	15,406,780.81	15,760,955.80
递延所得税负债		133,428.41
其他非流动负债		
非流动负债合计	75,406,780.81	75,894,384.21
负债合计	254,053,880.82	222,415,288.34
<b>所有者权益：</b>		
股本	448,200,000.00	448,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	92,806,781.84	92,806,781.84
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	122,759,247.80	122,759,247.80
未分配利润	474,783,145.79	480,597,041.32
所有者权益合计	1,138,549,175.43	1,144,363,070.96
负债和所有者权益总计	1,392,603,056.25	1,366,778,359.30

法定代表人：冯彪主管会计工作负责人：伍绍远会计机构负责人：余唐健

### 合并利润表

2016年1—3月

编制单位：海南椰岛（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	118,921,405.21	96,493,970.91
其中：营业收入	118,921,405.21	96,493,970.91
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	139,475,199.67	100,163,969.03
其中：营业成本	86,105,327.98	52,566,308.56
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	8,103,915.69	7,346,022.27
销售费用	22,174,584.93	20,503,799.45
管理费用	20,740,291.70	19,817,252.87
财务费用	1,641,937.52	1,614,475.80
资产减值损失	709,141.85	-1,683,889.92
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-2,569,029.05	-977,681.87
投资收益（损失以“-”号填列）	-764,588.94	5,503,386.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-568,402.04	-552,465.94
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-23,887,412.45	855,706.84
加：营业外收入	530,565.90	2,048,156.66
其中：非流动资产处置利得		41,657.99
减：营业外支出	5,393,739.90	152,760.22
其中：非流动资产处置损失	5,168,980.72	11,283.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-28,750,586.45	2,751,103.28
减：所得税费用	-516,991.24	2,064,592.65
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-28,233,595.21	686,510.63
归属于母公司所有者的净利润	-27,962,434.55	715,356.84
少数股东损益	-271,160.66	-28,846.21
六、其他综合收益的税后净额	-1,221.44	-5,594.32
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,221.44	-5,594.32
（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, 221. 44	-5, 594. 32
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	-1, 221. 44	-5, 594. 32
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	-28, 234, 816. 65	680, 916. 31
归属于母公司所有者的综合收益总额	-27, 963, 655. 99	709, 762. 52
归属于少数股东的综合收益总额	-271, 160. 66	-28, 846. 21
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益(元/股)	-0. 0624	0. 0016
(二) 稀释每股收益(元/股)	-0. 0624	0. 0016

法定代表人：冯彪 主管会计工作负责人：伍绍远 会计机构负责人：余唐健

### 母公司利润表

2016年1—3月

编制单位：海南椰岛（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	80, 914, 527. 90	9, 416, 650. 00
减：营业成本	64, 226, 138. 43	3, 527, 902. 01
营业税金及附加	4, 780, 877. 41	468, 319. 77
销售费用	5, 224, 151. 80	1, 742, 081. 23
管理费用	9, 316, 057. 98	9, 987, 822. 87
财务费用	633, 948. 64	595, 320. 80
资产减值损失	644, 625. 02	-54, 830. 90
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-2, 569, 029. 05	-977, 681. 87
投资收益（损失以“-”号填列）	-196, 186. 90	6, 055, 852. 77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-6, 676, 487. 33	-1, 771, 794. 88
加：营业外收入	475, 814. 92	1, 986, 031. 00

其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	224,449.79	394.18
其中：非流动资产处置损失		13.08
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-6,425,122.20	213,841.94
减：所得税费用	-611,226.67	108,417.84
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-5,813,895.53	105,424.10
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	-5,813,895.53	105,424.10
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：冯彪主管会计工作负责人：伍绍远会计机构负责人：余唐健

### 合并现金流量表

2016年1—3月

编制单位：海南椰岛（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额	上期金额
<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	126,450,782.20	100,323,192.98
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

处置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	463,237.46	3,361,726.46
经营活动现金流入小计	126,914,019.66	103,684,919.44
购买商品、接受劳务支付的现金	85,442,761.95	66,840,787.32
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	23,450,726.92	29,597,563.15
支付的各项税费	32,978,322.41	19,391,159.06
支付其他与经营活动有关的现金	17,144,210.24	21,976,138.81
经营活动现金流出小计	159,016,021.52	137,805,648.34
经营活动产生的现金流量净额	-32,102,001.86	-34,120,728.90
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	8,696,157.88	14,050,556.86
取得投资收益收到的现金		6,055,852.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,252,595.00
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	8,696,157.88	31,359,004.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,056,158.21	4,588,554.96
投资支付的现金	7,792,328.83	
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	9,848,487.04	4,588,554.96
投资活动产生的现金流量净额	-1,152,329.16	26,770,449.67
<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	40,000,000.00	60,000,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,300,000.00	
筹资活动现金流入小计	41,300,000.00	60,000,000.00
偿还债务支付的现金		60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,798,570.83	1,761,250.01
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,798,570.83	61,761,250.01
筹资活动产生的现金流量净额	39,501,429.17	-1,761,250.01
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-1,221.44	-5,594.32
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	6,245,876.71	-9,117,123.56
加：期初现金及现金等价物余额	220,256,055.09	195,573,378.81
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	226,501,931.80	186,456,255.25

法定代表人：冯彪 主管会计工作负责人：伍绍远 会计机构负责人：余唐健

### 母公司现金流量表

2016年1—3月

编制单位：海南椰岛（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额	上期金额
<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	78,564,165.50	7,451,969.11
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	27,368,111.80	42,262,449.40
经营活动现金流入小计	105,932,277.30	49,714,418.51
购买商品、接受劳务支付的现金	18,716,604.50	28,111,006.12
支付给职工以及为职工支付的现金	5,315,778.35	7,677,076.06
支付的各项税费	5,649,394.47	3,312,448.30
支付其他与经营活动有关的现金	34,764,524.51	1,908,757.35
经营活动现金流出小计	64,446,301.83	41,009,287.83
经营活动产生的现金流量净额	41,485,975.47	8,705,130.68
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	8,696,157.88	14,050,556.86
取得投资收益收到的现金		6,055,852.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		90.00
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	8,696,157.88	20,106,499.63

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,889,117.91	3,582,951.53
投资支付的现金	9,792,328.83	
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	11,681,446.74	3,582,951.53
投资活动产生的现金流量净额	-2,985,288.86	16,523,548.10
<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	40,000,000.00	60,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	40,000,000.00	60,000,000.00
偿还债务支付的现金		60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,130,605.55	1,011,250.01
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,130,605.55	61,011,250.01
筹资活动产生的现金流量净额	38,869,394.45	-1,011,250.01
<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>	77,370,081.06	24,217,428.77
加：期初现金及现金等价物余额	60,524,676.71	99,572,819.54
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	137,894,757.77	123,790,248.31

法定代表人：冯彪主管会计工作负责人：伍绍远会计机构负责人：余唐健

#### 4.2 审计报告

适用 不适用