

公司代码：600238

公司简称：*ST 椰岛

海南椰岛（集团）股份有限公司

2018 年第三季度报告



目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司基本情况.....	3
三、	重要事项.....	7
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高晓光及会计机构负责人（会计主管人员）余唐健保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司基本情况

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	1,361,195,635.23	1,928,741,261.16	-29.43
归属于上市公司股东的净资产	595,140,536.38	758,106,503.95	-21.50
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-259,913,840.81	-165,518,737.21	不适用
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
营业收入	347,671,528.07	689,270,355.00	-49.56
归属于上市公司股东的净利润	-162,862,988.31	3,433,260.82	-4,843.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利	-184,925,377.32	-12,911,211.41	不适用

润			
加权平均净资产收益率 (%)	-24.07	0.40	减少 24.47 个百分点
基本每股收益 (元/股)	-0.36	0.01	-3,700.00
稀释每股收益 (元/股)	-0.36	0.01	-3,700.00

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 (7-9月)	年初至报告期末金额 (1-9月)	说明
非流动资产处置损益	614,003.48	20,107,949.48	主要为本期实现澄迈土地收储收益和转让叁圆文化旅游公司股权收益
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	616,301.12	1,951,314.19	
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	-1,196,530.57	-94,958.84	主要为本期购买理财产品收益和证券投资损失
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		5,529,110.50	主要为澄迈土地收储款收回后冲回单项计提的坏账准备
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	-42,942.76	486,705.80	
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)			
所得税影响额	-182,037.39	-5,917,732.12	
合计	-191,206.12	22,062,389.01	

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）		23,423				
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	
北京东方君盛 投资管理有限公司	93,410,473	20.84		冻结	93,410,473	境内非国有 法人
海口市国有资 产经营有限公 司	78,737,632	17.57		无		国有法人
许尚龙	7,948,950	1.77		未知		境内自然人
吴娟玲	7,823,382	1.75		未知		境内自然人
肖丽雯	7,417,770	1.66		未知		境内自然人
高勇	6,398,574	1.43		未知		境内自然人
徐华刚	5,947,929	1.33		未知		境内自然人
邓亚平	5,538,871	1.24		质押	5,538,871	境内自然人
曲锋	5,517,004	1.23		质押	5,517,004	境内自然人
杨雪玲	5,026,444	1.12		未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
北京东方君盛投资管理有 限公司	93,410,473	人民币普通股	93,410,473			
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			
许尚龙	7,948,950	人民币普通股	7,948,950			
吴娟玲	7,823,382	人民币普通股	7,823,382			
肖丽雯	7,417,770	人民币普通股	7,417,770			
高勇	6,398,574	人民币普通股	6,398,574			
徐华刚	5,947,929	人民币普通股	5,947,929			
邓亚平	5,538,871	人民币普通股	5,538,871			
曲锋	5,517,004	人民币普通股	5,517,004			
杨雪玲	5,026,444	人民币普通股	5,026,444			

上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前两大股东之间不存在关联关系或一致行动人；邓亚平现任公司监事会主席；曲锋现任公司董事、常务副总经理；未知其他股东之间是否存在关联关系或是属于一致行动人。
------------------	--

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

适用 不适用

三、重要事项

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
货币资金	72,349,785.18	503,625,753.90	-431,275,968.72	-85.63	注(1)
应收票据及应收账款	60,707,398.03	154,921,900.75	-94,214,502.72	-60.81	注(2)
预付账款	119,063,184.60	200,358,518.95	-81,295,334.35	-40.57	注(3)
其他应收款	37,996,450.35	13,528,113.16	24,468,337.19	180.87	注(4)
其他流动资产	99,592,890.33	155,761,383.09	-56,168,492.76	-36.06	注(5)
可供出售金融资产	6,349,540.00	349,540.00	6,000,000.00	1,716.54	注(6)
长期股权投资	48,095,058.83	85,964,714.44	-37,869,655.61	-44.05	注(7)
在建工程	44,678,430.68	26,668,118.55	18,010,312.13	67.53	注(8)
递延所得税资产	53,037,282.72	22,985,261.72	30,052,021.00	130.74	注(9)
其他非流动资产	0.00	7,665,350.99	-7,665,350.99	-100.00	注(10)
预收账款	162,610,750.64	236,034,497.92	-73,423,747.28	-31.11	注(11)
应交税费	13,989,562.35	31,507,061.75	-17,517,499.40	-55.60	注(12)
一年内到期的非流动负债	20,500,000.00	301,000,000.00	-280,500,000.00	-93.19	注(13)
未分配利润	-103,008,025.34	59,854,962.97	-162,862,988.31	-272.10	注(14)
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	347,671,528.07	689,270,355.00	-341,598,826.93	-49.56	注(15)
营业成本	259,264,257.43	499,968,764.66	-240,704,507.23	-48.14	注(16)
税金及附加	18,876,479.71	30,887,785.05	-12,011,305.34	-38.89	注(17)
销售费用	174,824,289.85	92,655,876.18	82,168,413.67	88.68	注(18)
资产减值损失	-2,217,334.77	7,584,093.22	-9,801,427.99	-129.24	注(19)
投资收益	-979,783.52	17,258,017.72	-18,237,801.24	-105.68	注(20)

2018年第三季度报告

公允价值变动收益	281,400.00	-1,350,589.06	1,631,989.06	不适用	注(21)
资产处置收益	15,856,370.01	-1,141.26	15,857,511.27	不适用	注(22)
净利润	-162,872,589.78	3,422,761.13	-166,295,350.91	-4,858.51	注(23)
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	-259,913,840.81	-165,518,737.21	-94,395,103.60	不适用	注(24)
投资活动产生的现金流量净额	154,420,031.20	-275,377,164.17	429,797,195.37	不适用	注(25)
筹资活动产生的现金流量净额	-321,126,908.72	-34,638,520.69	-286,488,388.03	不适用	注(26)
注(1) 主要为本期归还到期贷款、缴纳税款和支付工程款所致。					
注(2) 主要为本期票据到期兑现所致。					
注(3) 主要为本期预付款到期开票结算所致。					
注(4) 主要为本期新增支付项目保证金所致。					
注(5) 主要为本期浙商银行理财产品到期收回所致。					
注(6) 主要为本期新增投资新余高新区盈兴投资中心(有限合伙)所致。					
注(7) 主要为本期转让参股公司海南叁圆文化旅游投资有限公司股权所致。					
注(8) 主要为本期酒业研发大楼项目投资增加所致。					
注(9) 主要为本期澄迈椰岛小城二期项目投资入股阳光置业公司递延所得税资产增加所致。					
注(10) 主要为本期收到土地收储款结转资产收益所致。					
注(11) 主要为本期退回预收白酒货款所致。					
注(12) 主要为本期缴纳上期税费所致。					
注(13) 主要为本期归还到期的长期贷款所致。					
注(14) 主要为本期亏损导致未分配利润减少。					
注(15) 主要为本期酒类收入、房地产收入和贸易收入同比减少所致。					
注(16) 主要为本期收入减少配比成本相应减少所致。					
注(17) 主要为本期酒类和房地产收入减少交易税费相应减少。					
注(18) 主要为本期广告宣传投入增加所致。					
注(19) 主要为本期应收商业票据到期兑现和收到土地收储款冲回坏账准备所致。					
注(20) 主要为上年同期理财产品收益和出售参股公司股权收益较大所致。					
注(21) 主要为上年同期期货业务浮亏较大所致。					
注(22) 主要为本期收到澄迈老城土地收储款确认土地收储收益所致。					
注(23) 主要为本期酒类和房地产收入减少且销售费用增加所致。					
注(24) 主要为本期经营费用和项目意向金增加流出所致。					
注(25) 主要为上年同期购买理财产品现金流出增加所致。					
注(26) 主要为本期归还到期的银行贷款所致。					

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) 国有股权转让事项进展情况

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。

2018年10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函》，函件称：国资公司于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日向海口市政府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。此前该申请已逐级呈报至国务院国有资产监督管理委员会（以下简称“国务院国资委”）进行审核。国务院国资委审核国资公司申请后要求补充提供相关政府部门的行政审批文件。由于准备该文件需要一定时间，国务院国资委在受理时限内因未收到该文件，已于2015年7月23日将申请文件退回至相关部门。根据相关要求，国资公司上级主管部门正在积极重新协调补充办理相关文件，并拟在取得该文件后依照审批程序递交国务院国资委审批。

(2) 非公开发行股票事项进展情况

2015年4月21日，公司第六届董事会第二十三次会议审议通过了公司非公开发行股票事项相关议案，2016年1月15日，公司召开第七届董事会第二次会议对本次非公开发行股票方案及相关事项进行了调整，并经公司2016年第二次临时股东大会审议批准；考虑到宏观环境、监管环境、资本市场整体情况等诸多因素，2016年6月27日，公司召开第七届董事会第九次会议，对本次非公开发行股票方案及相关事项进行相应完善与修订，并在指定媒体进行了信息披露。本次非公开发行股票事项尚需提交公司股东大会审议。

根据中国证监会2017年2月修订的《上市公司非公开发行股票实施细则》相关规定，并结合公司实际经营情况，公司拟对本次非公开发行方案再次进行修订，目前，公司聘请的中介机构正在开展前期尽职调查工作。鉴于本次修订后的非公开发行方案及相关文件需经公司董事会、股东大会再次审议，尚存在不确定性，请广大投资者注意投资风险。公司将继续加强与各相关方的沟通协调，积极推进本次非公开发行股票事项，并严格按照相关法律法规及监管部门要求及时公告事项进展情况。

(3) 公司出售资产及股权事项

公司分别于2018年9月12日及9月19日召开第七届董事会第三十二次会议及第三十三次会议，审议通过《关于公开挂牌转让海南椰岛阳光置业有限公司股权的议案》及《关于公开挂牌转让龙昆北路办公大楼的议案》，董事会同意公司在海南产权交易所挂牌转让海南椰岛阳光置业有限公司60%股权以及龙昆北路办公大楼。相关议案已经公司2018年10月8日召开的2018年第四次临时股东大会审议通过。

2018年10月10日，公司在海南产权交易所公开挂牌转让海南椰岛阳光置业有限公司60%股权及椰岛综合楼，本次挂牌截止日期为2018年11月6日，公司将根据相关事项进展及时履行信息披露义务。

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

√适用 □不适用

(1) 大股东增持承诺

公司于2017年9月14日在上海证券交易所网站披露了大股东北京东方君盛投资管理有限公司（以下简称“东方君盛”）的《详式权益变动报告书》。2017年9月15日，公司收到东方君盛发来的《关于详式权益变动报告书的补充说明》，东方君盛对《详式权益变动报告书》中“第三节 本次权益变动目的”之“二、未来十二个月内持股计划”补充披露如下内容：

“基于对公司未来发展前景的信心、对公司价值的认可以及对公司股票价值的合理判断，东方君盛拟于未来十二个月内继续增持公司股份，增持股份比例不低于公司股份总数的2%。增持将基于对公司股票价值的合理判断，根据股价波动及资本市场整体趋势择机实施。”

2018年4月19日，东方君盛持有的公司93,410,473股无限售流通股股票已被兰州市中级人民法院依法冻结；2018年5月9日，东方君盛持有的公司93,410,473股无限售流通股股票已被贵州省高级人民法院轮候冻结；2018年6月14日，东方君盛持有的公司93,410,473股无限售流通股股票已被浙江省杭州市中级人民法院轮候冻结。

截止本报告日，东方君盛正在积极处理上述股票被冻结事项，尚未实施本次增持计划。东方君盛承诺将积极推进处理上述股票被冻结事项，待相关事项处理完毕后再实施本次增持计划。因此，东方君盛决定将本次增持期限延长6个月，即从2018年9月14日延长至2019年3月14日，除此之外，本次增持计划的增持方式、增持数量等保持不变。

(2) 公司董监高增持承诺

2017 年 6 月 24 日，公司在上海证券交易所网站等指定媒体披露了《公司关于部分董事、监事、高级管理人员及核心人员增持公司股份计划的公告》（详见公司披露的 2017-024 号公告）：基于对公司未来发展前景的信心、对公司价值的认可以及对公司股票价值的合理判断，同时为了积极维护资本市场的稳定，分享公司未来发展的成果，公司部分董事、监事、高级管理人员及核心人员（以下简称“增持主体”）拟通过证券公司、基金管理公司的定向资产管理计划或信托公司的定向资金信托等法律法规以及监管部门允许的方式，在未来十二个月内增持公司股份，增持股份比例不低于公司股份总数的 5%，不超过公司股份总数的 8%。本次拟增持股份不设固定价格、价格区间或累计跌幅比例，增持主体将基于对公司股票价值的合理判断，逐步实施增持计划。

因信托计划审批程序复杂、推进过程缓慢，以及部分增持主体个人原因，本次增持方式由拟通过成立信托计划进行增持调整为通过设立合伙企业的方式增持（详见公司披露的 2018-020 号公告）。为了履行前期增持承诺，维护资本市场稳定，增持主体通过合伙企业及增持主体个人账户等多个账户进行增持。

2018 年 6 月 22 日，公司召开第七届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于公司部分董事、监事、高级管理人员及核心人员增持公司股份计划延期的议案》，同意增持主体将本次增持计划履行期限延长 6 个月，即由 2018 年 6 月 24 日延长至 2018 年 12 月 24 日前完成，其他承诺事项不变。该议案已经公司 2018 年 7 月 12 日召开的 2018 年第三次临时股东大会审议通过。

2018 年 10 月 23 日，公司收到增持主体通知：公司定于 2018 年 10 月 30 日披露《2018 年第三季度报告》，根据《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》的规定，公司董事、监事和高级管理人员在定期报告公告前 30 日内禁止买卖公司股票。截止本公告日，增持主体前期已通过上海证券交易所证券交易系统集中竞价方式累计增持公司股份 15,704,256 股，占公司总股本的 3.50%。增持主体承诺，后续将根据投资、资金计划等，在 2018 年 12 月 24 日前完成本次增持计划，并及时履行信息披露义务。

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	2018 年 10 月 29 日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2018 年 9 月 30 日

编制单位:海南椰岛(集团)股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	72,349,785.18	503,625,753.90
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		
衍生金融资产	535,200.00	
应收票据及应收账款	60,707,398.03	154,921,900.75
其中:应收票据	300,000.00	115,000,344.00
应收账款	60,407,398.03	39,921,556.75
预付款项	119,063,184.60	200,358,518.95
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	37,996,450.35	13,528,113.16
其中:应收利息		146,666.67
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	582,282,833.67	503,937,866.29
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	99,592,890.33	155,761,383.09
流动资产合计	972,527,742.16	1,532,133,536.14
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	6,349,540.00	349,540.00
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	48,095,058.83	85,964,714.44
投资性房地产	1,883,469.11	2,629,006.92
固定资产	195,710,965.58	209,252,974.68
在建工程	44,678,430.68	26,668,118.55
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	28,552,113.93	29,665,560.75
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	10,361,032.22	11,427,196.97
递延所得税资产	53,037,282.72	22,985,261.72
其他非流动资产		7,665,350.99
非流动资产合计	388,667,893.07	396,607,725.02
资产总计	1,361,195,635.23	1,928,741,261.16
流动负债:		
短期借款	135,000,000.00	178,000,000.00
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		
应付票据及应付账款	67,958,275.75	84,037,448.04
预收款项	162,610,750.64	236,034,497.92
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	17,512,098.00	21,286,466.68
应交税费	13,989,562.35	31,507,061.75
其他应付款	53,726,392.79	42,899,137.06
其中: 应付利息	423,552.08	999,394.80
应付股利	11,479,660.78	11,479,660.78
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		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	20,500,000.00	301,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	471,297,079.53	894,764,611.45
非流动负债:		
长期借款	229,000,000.00	209,000,000.00

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		
预计负债		
递延收益	12,092,825.12	13,195,350.09
递延所得税负债		
其他非流动负债	53,000,000.00	53,000,000.00
非流动负债合计	294,092,825.12	275,195,350.09
负债合计	765,389,904.65	1,169,959,961.54
所有者权益（或股东权益）		
实收资本（或股本）	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	-2,065,161.50	-1,962,182.24
专项储备		
盈余公积	124,527,668.55	124,527,668.55
一般风险准备		
未分配利润	-103,008,025.34	59,854,962.97
归属于母公司所有者权益合计	595,140,536.38	758,106,503.95
少数股东权益	665,194.20	674,795.67
所有者权益（或股东权益）合计	595,805,730.58	758,781,299.62
负债和所有者权益（或股东权益） 总计	1,361,195,635.23	1,928,741,261.16

法定代表人：冯彪

主管会计工作负责人：高晓光

会计机构负责人：余唐健

母公司资产负债表

2018年9月30日

编制单位：海南椰岛（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	14,049,939.40	333,521,811.32
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		

应收票据及应收账款	65,201,961.41	104,008,001.41
其中：应收票据		
应收账款	65,201,961.41	104,008,001.41
预付款项	11,623,229.73	91,948,934.95
其他应收款	559,851,161.59	477,844,065.65
其中：应收利息		146,666.67
应收股利	25,637,425.71	25,637,425.71
存货	50,982,304.93	207,217,335.71
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,296,124.29	110,024,946.35
流动资产合计	715,004,721.35	1,324,565,095.39
非流动资产：		
可供出售金融资产	349,540.00	349,540.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	568,254,930.71	338,816,066.02
投资性房地产	127,590,564.29	131,829,235.78
固定资产	30,486,815.38	31,381,646.30
在建工程	42,220,352.74	25,732,113.19
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	8,806,719.40	9,519,837.13
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	66,037.77	115,566.06
递延所得税资产	47,315,811.83	17,736,393.79
其他非流动资产		7,665,350.99
非流动资产合计	825,090,772.12	563,145,749.26
资产总计	1,540,095,493.47	1,887,710,844.65
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	38,000,000.00
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		
应付票据及应付账款	8,541,110.77	24,016,768.85
预收款项	49,152,513.90	48,868,402.85
应付职工薪酬	3,096,331.37	3,048,089.31
应交税费	484,670.38	646,008.86
其他应付款	167,147,096.88	125,574,832.62
其中：应付利息	312,083.33	808,991.67
应付股利	9,624,620.10	9,624,620.10

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	20,500,000.00	301,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	298,921,723.30	541,154,102.49
非流动负债：		
长期借款	229,000,000.00	209,000,000.00
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		
预计负债		
递延收益	11,478,238.45	12,540,763.42
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	240,478,238.45	221,540,763.42
负债合计	539,399,961.75	762,694,865.91
所有者权益（或股东权益）		
实收资本（或股本）	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	91,754,362.84	91,754,362.84
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	124,527,668.55	124,527,668.55
未分配利润	336,213,500.33	460,533,947.35
所有者权益（或股东权益）合计	1,000,695,531.72	1,125,015,978.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,540,095,493.47	1,887,710,844.65

法定代表人：冯彪

主管会计工作负责人：高晓光

会计机构负责人：余唐健

合并利润表

2018年1—9月

编制单位：海南椰岛（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期 期末金额 (1-9 月)	上年年初至报 告期期末金额 (1-9月)
一、营业总收入	55,897,405.68	294,956,977.98	347,671,528.07	689,270,355.00

其中：营业收入	55,897,405.68	294,956,977.98	347,671,528.07	689,270,355.00
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	101,401,864.68	294,075,606.19	526,485,481.75	704,488,407.00
其中：营业成本	43,185,763.03	211,862,885.28	259,264,257.43	499,968,764.66
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				
税金及附加	2,768,547.69	14,544,522.92	18,876,479.71	30,887,785.05
销售费用	29,220,236.78	39,004,941.76	174,824,289.85	92,655,876.18
管理费用	18,977,065.79	14,874,938.94	56,301,388.33	49,394,665.91
研发费用	861,380.04	1,070,544.82	2,751,588.01	2,984,312.01
财务费用	4,270,599.06	7,136,400.34	16,684,813.19	21,012,909.97
其中：利息费用	3,886,895.83	6,842,411.14	16,629,492.68	21,330,715.27
利息收入	138,931.89	230,479.86	694,891.41	955,765.43
资产减值损失	2,118,272.29	5,581,372.13	-2,217,334.77	7,584,093.22
加：其他收益	616,301.12	751,185.94	1,951,314.19	2,442,350.46
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,506,093.31	11,359,605.20	-979,783.52	17,258,017.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-552,393.67	-596,153.48	-4,168,653.40	-1,892,084.53
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	273,400.00	-2,565,711.44	281,400.00	-1,350,589.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）			15,856,370.01	-1,141.26
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-47,120,851.19	10,426,451.49	-161,704,653.00	3,130,585.86

加：营业外收入	1,079,493.16	502,353.73	1,728,191.84	1,525,358.78
减：营业外支出	24,663.37	170,122.11	555,135.29	170,807.30
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-46,066,021.40	10,758,683.11	-160,531,596.45	4,485,137.34
减：所得税费用	284,894.84	263,665.55	2,340,993.33	1,062,376.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-46,350,916.24	10,495,017.56	-162,872,589.78	3,422,761.13
（一）按经营持续性分类				
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-46,350,916.24	10,495,017.56	-162,872,589.78	3,422,761.13
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
（二）按所有权归属分类				
1. 归属于母公司所有者的净利润	-46,348,280.22	10,497,845.82	-162,862,988.31	3,433,260.82
2. 少数股东损益	-2,636.02	-2,828.26	-9,601.47	-10,499.69
六、其他综合收益的税后净额	-51,028.01	-17,846.54	-102,979.26	70,716.45
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-51,028.01	-17,846.54	-102,979.26	70,716.45
（一）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变动额				
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益				
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-51,028.01	-17,846.54	-102,979.26	70,716.45
1. 权益法下可转损益的其他综合收益				
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	-51,028.01	-17,846.54	-102,979.26	70,716.45
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	-46,401,944.25	10,477,171.02	-162,975,569.04	3,493,477.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	-46,399,308.23	10,479,999.28	-162,965,967.57	3,503,977.27
归属于少数股东的综合收益总额	-2,636.02	-2,828.26	-9,601.47	-10,499.69
八、每股收益：				
（一）基本每股收益(元/股)	-0.10	0.02	-0.36	0.01
（二）稀释每股收益(元/股)	-0.10	0.02	-0.36	0.01

定代表人：冯彪

主管会计工作负责人：高晓光

会计机构负责人：余唐健

母公司利润表

2018年1—9月

编制单位：海南椰岛（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期末 末金额 (1-9月)	上年年初至报 告期末末金额 (1-9月)
一、营业收入	2,021,884.57	6,642,033.20	16,251,736.80	70,759,685.31
减：营业成本	1,377,997.10	3,102,471.51	9,680,226.49	47,627,928.95
税金及附加	989,879.66	1,187,961.06	6,070,914.40	4,293,880.03
销售费用	1,211,711.98	1,648,615.45	92,833,559.83	7,464,859.26
管理费用	8,333,496.68	6,228,871.45	26,213,345.05	21,397,795.30
研发费用				
财务费用	2,759,266.79	6,423,817.32	11,480,589.10	19,150,575.10
其中：利息费用	2,846,999.99	6,515,347.21	11,813,166.64	19,590,888.88
利息收入	94,329.20	107,664.03	357,711.62	499,806.72
资产减值损失	-228,491.22	-307,860.73	-2,963,717.44	-1,575,149.17
加：其他收益	354,174.99		1,062,524.97	

投资收益（损失以“－”号填列）	-11,910,850.00	14,325,311.58	-11,365,692.77	17,776,100.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				-10,846.17
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）				
资产处置收益（损失以“－”号填列）			15,856,370.01	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-23,978,651.43	2,683,468.72	-121,509,978.42	-9,824,103.53
加：营业外收入	-20,000.00	459,075.12	10,000.10	1,212,426.28
减：营业外支出	23,929.96	170,000.00	54,537.02	170,612.16
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-24,022,581.39	2,972,543.84	-121,554,515.34	-8,782,289.41
减：所得税费用	145,666.56	165,508.92	2,765,931.68	624,718.53
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-24,168,247.95	2,807,034.92	-124,320,447.02	-9,407,007.94
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-24,168,247.95	2,807,034.92	-124,320,447.02	-9,407,007.94
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）				
五、其他综合收益的税后净额				
（一）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变动额				
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益				
（二）将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下可转损益的其他综合收益				
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				
六、综合收益总额	-24,168,247.95	2,807,034.92	-124,320,447.02	-9,407,007.94
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：高晓光

会计机构负责人：余唐健

合并现金流量表

2018年1—9月

编制单位：海南椰岛（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期末 金额(1-9月)
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	702,938,023.07	616,938,530.33
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	185,572,091.06	18,485,198.64
经营活动现金流入小计	888,510,114.13	635,423,728.97
购买商品、接受劳务支付的现金	643,661,949.26	558,653,943.35
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	77,527,042.65	61,612,746.59

支付的各项税费	99,942,061.17	82,243,730.66
支付其他与经营活动有关的现金	327,292,901.86	98,432,045.58
经营活动现金流出小计	1,148,423,954.94	800,942,466.18
经营活动产生的现金流量净额	-259,913,840.81	-165,518,737.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	139,407,920.00	40,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,372,603.88	7,203,155.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	36,409,942.00	11,000.00
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	177,190,465.88	47,214,155.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,516,425.53	37,400,585.61
投资支付的现金	8,254,009.15	285,190,734.00
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	22,770,434.68	322,591,319.61
投资活动产生的现金流量净额	154,420,031.20	-275,377,164.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	72,000,000.00	185,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	6,117,917.51	
筹资活动现金流入小计	78,117,917.51	185,000,000.00
偿还债务支付的现金	375,500,000.00	190,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,179,179.85	22,045,247.23
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	1,565,646.38	7,593,273.46
筹资活动现金流出小计	399,244,826.23	219,638,520.69
筹资活动产生的现金流量净额	-321,126,908.72	-34,638,520.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-102,979.26	70,716.45
五、现金及现金等价物净增加额	-426,723,697.59	-475,463,705.62
加：期初现金及现金等价物余额	489,874,258.21	752,966,434.16
六、期末现金及现金等价物余额	63,150,560.62	277,502,728.54

法定代表人：冯彪

主管会计工作负责人：高晓光

会计机构负责人：余唐健

母公司现金流量表

2018年1—9月

编制单位：海南椰岛（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期末 金额(1-9月)
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	53,808,483.17	56,281,829.70
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	137,929,977.05	66,968,449.56
经营活动现金流入小计	191,738,460.22	123,250,279.26
购买商品、接受劳务支付的现金	73,295,686.30	55,104,964.23
支付给职工以及为职工支付的现金	11,676,709.37	10,391,971.55
支付的各项税费	56,421,352.84	14,403,286.63
支付其他与经营活动有关的现金	216,812,381.90	80,996,710.03
经营活动现金流出小计	358,206,130.41	160,896,932.44
经营活动产生的现金流量净额	-166,467,670.19	-37,646,653.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	100,489,150.00	40,000,000.00
取得投资收益收到的现金	733,333.33	5,839,999.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	34,579,942.00	
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	135,802,425.33	45,839,999.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,947,774.29	30,190,935.22
投资支付的现金	12,400,000.00	328,000,000.00
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	23,347,774.29	358,190,935.22
投资活动产生的现金流量净额	112,454,651.04	-312,350,935.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	52,000,000.00	100,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	151,751.00	

筹资活动现金流入小计	52,151,751.00	100,000,000.00
偿还债务支付的现金	300,500,000.00	150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,958,852.77	20,574,249.98
支付其他与筹资活动有关的现金	1,548,259.58	4,520,000.00
筹资活动现金流出小计	319,007,112.35	175,094,249.98
筹资活动产生的现金流量净额	-266,855,361.35	-75,094,249.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-320,868,380.50	-425,091,838.39
加：期初现金及现金等价物余额	329,306,036.26	563,798,890.19
六、期末现金及现金等价物余额	8,437,655.76	138,707,051.80

法定代表人：冯彪

主管会计工作负责人：高晓光

会计机构负责人：余唐健

4.2 审计报告

□适用 √不适用