

---

# 海南大东海旅游中心股份有限公司

Hainan Dadonghai Tourism Centre (Holdings) Co., Ltd.



*Da Dong Hai*

## 2012 年半年度报告全文

披露日期：二〇一二年八月二十七日



## 2012 年半年度报告

### 一、重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人黎愿斌、主管会计工作负责人陈刘榕及会计机构负责人(会计主管人员)李智声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
公司或本公司	指	海南大东海旅游中心股份有限公司

### 二、公司基本情况

#### (一) 公司信息

A 股代码	000613	B 股代码	200613
A 股简称	ST 东海 A	B 股简称	ST 东海 B
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	海南大东海旅游中心股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	大东海		
公司的法定英文名称	Hainan Dadonghai Tourism Centre (Holdings) Co.,Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	DADNGHAI、DADONGHAI-B		
公司法定代表人	黎愿斌		
注册地址	三亚市大东海		
注册地址的邮政编码	572021		
办公地址	三亚市大东海		
办公地址的邮政编码	572021		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>		
电子信箱	hnddh@21cn.com		

#### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	汪宏娟	汪宏娟
联系地址	三亚市大东海	三亚市大东海
电话	0898-88219921	0898-88219921
传真	0898-88214998	0898-88214998
电子信箱	hnddh@21cn.com	hnddh@21cn.com

**(三) 信息披露及备置地点**

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《香港商报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

**三、主要会计数据和业务数据摘要****(一) 主要会计数据和财务指标**

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否  不适用

**主要会计数据**

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入 (元)	20,425,639.30	18,467,961.40	10.6%
营业利润 (元)	628,949.74	-1,880,739.51	133.44%
利润总额 (元)	785,888.33	-1,635,132.91	136.05%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	589,416.25	-1,635,132.91	136.05%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	432,477.66	-1,880,739.51	123%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-284,159.33	445,270.62	-163.82%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产 (元)	114,291,655.26	118,036,774.80	-3.17%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	82,574,542.07	81,985,125.82	0.72%
股本 (股)	364,100,000.00	364,100,000.00	0%

**主要财务指标**

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益 (元/股)	0.0016	-0.0045	135.56%
稀释每股收益 (元/股)	0.0016	-0.0045	135.56%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.0012	-0.0052	123.08%
全面摊薄净资产收益率 (%)	0.71%	-1.91%	2.62%
加权平均净资产收益率 (%)	0.72%	-1.89%	2.61%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	0.52%	-2.2%	2.72%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	0.53%	-2.18%	2.71%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.0008	0.0012	-166.67%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	0.23	0.23	0%
资产负债率 (%)	27.75%	30.54%	-2.79%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明

无。

**(二) 境内外会计准则下会计数据差异****1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况**

□ 适用 √ 不适用

**2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况**

□ 适用 √ 不适用

**3、存在重大差异明细项目**

无。

**4、境内外会计准则下会计数据差异的说明**

无。

**(三) 扣除非经常性损益项目和金额**

√ 适用 □ 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	3,920.00	-
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		
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	153,018.59	-
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		
合计	156,938.59	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

无。

## 四、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	17,308,000	4.75%				-132,000	-132,000	17,176,000	4.72%
1、国家持股									
2、国有法人持股	5,922,000	1.63%						5,922,000	1.63%
3、其他内资持股	11,386,000	3.13%				-132,000	-132,000	11,254,000	3.09%
其中：境内法人持股	11,254,000	3.09%				-132,000	-132,000	11,122,000	3.05%
境内自然人持股	132,000	0.04%						132,000	0.04%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份									
二、无限售条件股份	346,792,000	95.25%				132,000	132,000	346,924,000	95.28%
1、人民币普通股	258,792,000	71.08%				132,000	132,000	258,924,000	71.11%
2、境内上市的外资股	88,000,000	24.17%						88,000,000	24.17%
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	364,100,000.00	100%						364,100,000.00	100%

#### 股份变动的批准情况

无。

#### 股份变动的过户情况

股改实施日限售流通股股东三亚市武警支队军人服务中心持有本公司132000股。2011年4月12日，其持有本公司的132000股过户到海南久园生态艺术工程有限公司。2012年1月6日，海南久园生态艺术工程有限公司偿还股改垫付股份39600股，并过户到海南洋浦通融投资管理咨询有限公司后，其持有92400股，于2012年1月6日获得流通。

#### 股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

无。

#### 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无。



## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
三亚市中兴发展公司	3,630,000	0	0	3,630,000	股改法定承诺	偿还股改代垫股份后
三亚不动产估价所	1,320,000	0	0	1,320,000	股改法定承诺	偿还股改代垫股份后
海南港澳国际贸易发展有限公司	1,320,000	0	0	1,320,000	股改法定承诺	偿还股改代垫股份后
海口东方城市信用社	1,320,000	0	0	1,320,000	股改法定承诺	偿还股改代垫股份后
海南中金工贸公司	1,320,000	0	0	1,320,000	股改法定承诺	偿还股改代垫股份后
交通银行股份有限公司海南省分行	1,320,000	0	0	1,320,000	股改法定承诺	偿还股改代垫股份后
广州东湛实业有限公司	1,320,000	0	0	1,320,000	股改法定承诺	偿还股改代垫股份后
沈阳金安实业总公司	1,188,000	0	0	1,188,000	股改法定承诺	偿还股改代垫股份后
海南大东海旅游公司	1,056,000	0	0	1,056,000	股改法定承诺	偿还股改代垫股份后
杭州华源实业有限公司	840,000	0	0	840,000	股改法定承诺	偿还股改代垫股份后
其他有限售条件股东	2,674,000	132,000	0	2,542,000	股改法定承诺	偿还股改代垫股份后
合计	17,308,000	132,000	0	17,176,000	--	--

### (二) 证券发行与上市情况

#### 1、前三年历次证券发行情况

□ 适用 √ 不适用

#### 2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

□ 适用 √ 不适用

#### 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

### (三) 股东和实际控制人情况

#### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 29,593 户。

#### 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
海口农工贸（罗牛山）股份有限公司	境内非国有法人	16.81%	61,190,270	0	质押	60,000,000
洋浦通融投资管理咨询有限公司	境内非国有法人	3.47%	12,640,832	0	质押	12,600,000
何海潮	境内自然人	3.09%	11,264,307	0	-	0



三亚永利投资有限公司	境内非国有法人	1.9%	6,930,000	0	-	0
建投中信资产管理有限责任公司	境内非国有法人	1.27%	4,620,000	0	-	0
曹慧利	境内自然人	1.14%	4,143,939	0	-	0
梁瑞芝	境内自然人	1.13%	4,127,545	0	-	0
三亚市中兴发展公司	境内非国有法人	1%	3,630,000	3,630,000	-	0
CITRINE CAPITAL LIMITED	境外法人	0.9%	3,265,200	0	-	0
招商证券香港有限公司	国有法人	0.76%	2,749,501	0	-	0
股东情况的说明						

**前十名无限售条件股东持股情况**

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
海口农工贸（罗牛山）股份有限公司	61,190,270	A股	61,190,270
洋浦通融投资管理咨询有限公司	12,640,832	A股	12,640,832
何海潮	11,264,307	A股	11,264,307
三亚永利投资有限公司	6,930,000	A股	6,930,000
建投中信资产管理有限责任公司	4,620,000	A股	4,620,000
曹慧利	4,143,939	A股	4,143,939
梁瑞芝	4,127,545	A股	4,127,545
CITRINE CAPITAL LIMITED	3,265,200	B股	3,265,200
招商证券香港有限公司	2,749,501	B股	2,749,501
三亚市农村信用合作联社	2,310,000	A股	2,310,000

**上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明**

公司未知上述股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

**3、控股股东及实际控制人情况****(1) 控股股东及实际控制人变更情况**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍****是否有新实际控制人**

□ 是 √ 否 □ 不适用

实际控制人名称	海口农工贸（罗牛山）股份有限公司
实际控制人类别	集体

**情况说明**

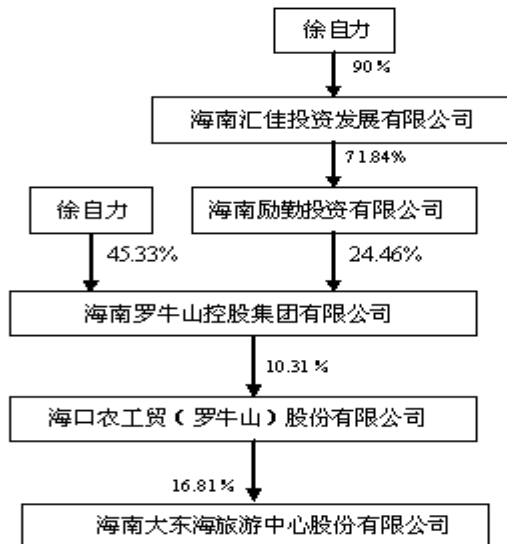
2010年1月29日，本公司收到海口农工贸（罗牛山）股份有限公司转来的中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司2010年1月29日出具的《证券过户登记确认书》，确认海口食品有限公司持有的本公司6,000万股股份已过户给海口农工贸（罗牛山）股份有限公司。股权过户完成后，海口农工贸（罗牛山）股份有限公司持有本公司6,000万股股份，占本公司总股本的16.48%，为本公司第一大股东。截止本报告期，海口农工贸（罗牛山）股份有限公司持有本公司6119.027万股股份，占本公司总股本的16.81%。

海口农工贸（罗牛山）股份有限公司（股票简称：罗牛山 股票代码：000735），法定代表人：徐自力；成立日期：1993年10月15日；注册资本：880,132,000.00元；注册地址：海口市人民大道50号；经营范围：种养殖业、兴办工业、房地产开发经营、建筑装璜工程、农副畜水产品及其饲料加工销售（仅限于分公司凭证经营）；机械汽车摩托车零件、电子产品、金属材料（专营除外）、化工产品（专营除外）、家用电器、现代办公用品、文件用品、日用百货、建筑材料、农副土特产品的



销售；交易市场的开发建设、租赁服务。（凡需行政许可的项目凭证许可证经营）

### (3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



### (4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

### (四) 可转换公司债券情况

适用  不适用





## 五、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
黎愿斌	董事长兼总经理	男	62	2011年06月16日	2014年06月16日	0	0	0	0	0	0	-	否
陈日进	独立董事	男	67	2011年06月16日	2014年06月16日	0	0	0	0	0	0	-	否
李光忠	独立董事	男	66	2011年06月16日	2014年06月16日	0	0	0	0	0	0	-	否
冯大安	独立董事	男	65	2011年06月16日	2014年06月16日	0	0	0	0	0	0	-	否
李伟	董事	男	51	2011年06月16日	2014年06月16日	0	0	0	0	0	0	-	否
柳俊涛	董事	男	44	2011年06月16日	2014年06月16日	0	0	0	0	0	0	-	否
黄文才	监事	男	43	2011年06月16日	2014年06月16日	0	0	0	0	0	0	-	否
李智	监事	男	32	2011年06月16日	2014年06月16日	0	0	0	0	0	0	-	否
望家玲	监事	女	46	2011年06月16日	2014年06月16日	0	0	0	0	0	0	-	否
陈刘榕	副总经理兼财务总监	男	48	2011年06月16日	2014年06月16日	0	0	0	0	0	0	-	否
汪宏娟	董事会秘书	女	36	2011年06月16日	2014年06月16日	0	0	0	0	0	0	-	否
合计	--	--	--	--	--							--	--

#### 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



## （二）任职情况

### 在股东单位任职情况

适用  不适用

### 在其他单位任职情况

适用  不适用

## （三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司章程规定，董事、监事薪酬由股东大会决定，总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员的薪酬由董事会决定，董事会薪酬与考核委员会负责研究和审查董事、高级管理人员的考核标准和薪酬政策。根据上述规定，公司董事、监事报酬经董事会薪酬与考核委员会、董事会、监事会，股东大会审批后执行，高级管理人员报酬经董事会薪酬与考核委员会、董事会审批后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	1、公司董事、监事津贴标准根据公司2006年年度股东大会审议通过的《关于调整公司董事津贴的议案》和《关于调整公司监事津贴的议案》确定； 2、公司高级管理人员报酬根据公司2008年4月27日召开的第五届董事会第十次会议审议通过的《关于调整公司高级管理人员工资的议案》确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司现任董事、监事、高级管理人员共11人，实际在公司领取报酬的5人。截止2012年6月30日，董事、监事、高级管理人员在公司领取报酬的总额为56.53万元（税前），其中：高级管理人员在公司领取报酬总额为36.96万元，董事、监事及独立董事在公司领取津贴总额为19.57万元（税前），薪酬按月支付。

## （四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

无。

## （五）公司员工情况

在职员工的人数	165
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	106
销售人员	5
技术人员	18
财务人员	21
行政人员	15
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	1
本科	10



大专	21
高中及以下	133

**公司员工情况说明**

公司没有需要承担费用的离退休人员。

## 六、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

由于海南旅游市场的逐渐回暖,与去年同期相比没有装修改造的影响,加上装修改造后酒店经营竞争能力的增强等原因。报告期内,公司实现主营业务收入2,042.56万元,较去年同期增加195.76万元,增幅为10.6%;营业利润 62.89万元,较去年同期增加250.96万元,增幅为133.44%;营业外收支净额15.69万元,较去年同期减少8.87万元,减幅为36.12%;净利润58.94万元,较去年同期增加222.45万元,增幅为136.05%。

**公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上:**

是  否  不适用

**公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析**

无。

**可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素**

1、宏观政策风险：公司以旅游服务业为主，为规范、优化旅游市场环境，国家相关部门可能会出台一些相关政策。这些政策的出台，可能会制约、影响地方旅游业的发展，从而影响公司主营业务收入。

2、受自然灾害的风险：近年来，全球频发各类自然灾害，海南岛属于海洋性气候，特别是夏季较多发生灾害性天气。如三亚成为台风的登陆地，将可能会对公司设施造成较大的破坏，因而可能影响公司的正常经营。

3、人力资源风险：同行业的不断兴起和高速发展对酒店业的销售、管理等人才需求与日俱增，而且酒店行业人才流动较强，故公司的人力资源战略显得非常重要。虽然公司在人力资源机制建设方面比较完善，但公司仍会面临因人才流失制约公司发展的风险。

4、业务风险：公司主业仅是经营一家规模不大的酒店，主业单一，经营范围局限，旅游市场情况好坏、游客数量多少对公司业绩直接产生较大影响。

### 1、公司主营业务及其经营状况

#### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
旅游饮食服务业	20,425,639.30	3,022,082.13	85.2%	10.6%	-10.94%	3.58%
分产品						
客房	15,662,395.50	5,168.33	99.97%	14.4%	-41.18%	0.03%
餐饮	4,763,243.80	3,016,913.80	36.66%	-0.35%	-10.87%	7.47%

**主营业务分行业和分产品情况的说明**

无。

**毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明**

无。

**(2) 主营业务分地区情况**

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
海南地区	20,425,639.30	10.6%

**主营业务分地区情况的说明**

无。

**主营业务构成情况的说明**

无。

**(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明** 适用  不适用**(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明** 适用  不适用**(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析** 适用  不适用**(6) 占净利润10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况** 适用  不适用**(7) 经营中的问题与困难**

公司主业仅是经营一家规模不大的酒店，主业单一、规模小且经营范围局限，公司没有稳定的实业支撑。

**2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况** 适用  不适用**3、持有外币金融资产、金融负债情况** 适用  不适用



## (二) 公司投资情况

### 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、重大非募集资金投资项目情况

适用  不适用

## (三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

## (四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

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原因说明

适用  不适用

## (五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## (六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用  不适用

报告期内，公司充分利用酒店得天独厚的地理环境优势，大力开拓国、内外旅游市场，通过加大市场营销力度，进一步扩大市场占有率；同时，通过开源节流等一系列的经营管理措施，使公司的偿债能力和其主要的财务经营指标发生了好转，公司强调事项段所列事项将可逐步消除。

## (七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用  不适用



## （八）公司现金分红政策的制定及执行情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）等文件的要求，结合公司经营发展情况，公司对《公司章程》中的现金分红政策进行了修改，于2012年8月6日分别召开第七届董事会第六次会议和第七届监事会第六次会议进行了审议，公司三位独立董事也分别对公司利润分配政策事项发表了独立意见，并提交2012年8月22日公司召开的2012年第一次临时股东大会审议通过，公司制定的现金分红政策具体内容请见公司2012年8月7日公告的《海南大东海旅游中心股份有限公司第七届董事会第六次会议决议公告》。

## （九）利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

## （十）公司2011年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

## （十一）其他披露事项

无。

## （十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用  不适用

# 七、重要事项

## （一）公司治理的情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及相关法律法规、规章的要求，继续完善公司内部控制体系，规范各项经营管理活动。在以后的工作中，公司将进一步完善公司治理结构，努力提高规范运作水平，维护公司股东特别是中小股东的合法利益，促进公司持续、健康、稳定发展。

## （二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用  不适用

## （三）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。



#### **(四) 破产重整相关事项**

适用  不适用

#### **(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况**

##### **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、持有非上市金融企业股权情况**

适用  不适用

##### **4、买卖其他上市公司股份的情况**

适用  不适用

#### **(六) 资产交易事项**

##### **1、收购资产情况**

适用  不适用

##### **2、出售资产情况**

适用  不适用

##### **3、资产置换情况**

适用  不适用

##### **4、企业合并情况**

适用  不适用

##### **5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响**

适用  不适用

#### **(七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明**

适用  不适用

#### **(八) 公司股权激励的实施情况及其影响**

适用  不适用

**(九) 重大关联交易****1、与日常经营相关的关联交易**

√ 适用 □ 不适用

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(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
海口农工贸(罗牛山)股份有限公司	第一大股东	接受劳务	住宿	市场价格	24.76	24.76	1.21%	银行转账	不影响	24.76	无
合计				--	--			--	--	--	--
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				该公司熟悉我公司酒店服务质量情况,能为客人提供优质的服务,且以市场价格合理收费。							
关联交易对上市公司独立性的影响				无							
公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施(如有)				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况				无							
关联交易的说明				无							

**与日常经营相关的关联交易**

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)
海口农工贸(罗牛山)股份有限公司	24.76	1.21%		
合计	24.76	1.21%		





其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 24.76 万元。

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

## 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

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（万元）	币种	被投资企业的资产规模	被投资企业的净利润（万元）	被投资企业的重大在建项目的进展情况
海南罗牛山控股集团有限公司	为本公司第一大股东海口（农工贸）罗牛山股份有限公司的第一大股东	海南罗牛山农业科技有限公司	农业开发、种植	2,900	CNY	总资产 40,472,059.13 元 净资产 29139859.13 元	253,882.79 元	无

### 共同对外投资的重大关联交易情况说明

详细内容请见公司 2012 年 5 月 19 日刊载于《证券时报》、《香港商报》以及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于对外关联投资的公告》。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

### 是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	向关联方提供资金（万元）						关联方向上市公司提供资金（万元）					
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出
非经营性													



小计														
经营性														
海口农工贸（罗牛山）股份有限公司	第一大股东							80	23.47	23.47	56.53	0	0	
小计								80	23.47	23.47	56.53	0	0	
合计								80	23.47	23.47	56.53	0	0	
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(万元)														0
其中：非经营性发生额（万元）														0
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）														0
其中：非经营性余额（万元）														0
关联债权债务形成原因														无
关联债权债务清偿情况														无
与关联债权债务有关的承诺														无
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响														无

**报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

□ 适用 √ 不适用

**截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案**

□ 适用 √ 不适用



## 5、其他重大关联交易

无。

### （十）重大合同及其履行情况

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

##### （1）托管情况

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

#### 2、担保情况

适用  不适用

#### 3、委托理财情况

适用  不适用

#### 4、日常经营重大合同的履行情况

无。

#### 5、其他重大合同

适用  不适用

### （十一）发行公司债的说明

适用  不适用

**(十二) 承诺事项履行情况****1、公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	公司或持股5%以上股东	请见公司2011年报全文第十节重要事项六(二)	2007年06月20日	适当时候	部分履行完毕,部分未履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
资产置换时所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
发行时所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
承诺是否及时履行	□ 是 □ 否 √ 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	□ 是 □ 否 √ 不适用				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	不适用				

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

□ 适用 √ 不适用

**(十三) 其他综合收益细目**

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得(损失)金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		



3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	0.00	0.00

#### （十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

无。

#### （十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是  否  不适用

是否改聘会计师事务所

是  否  不适用

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

适用  不适用

#### （十七）其他重大事项的说明

适用  不适用

#### （十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用  不适用

#### （十九）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
限售股份解除限售提示性公告	《证券时报》D18 版及《香港商报》A10 版	2012 年 01 月 05 日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2011 年年度业绩预告公告	《证券时报》C12 版及《香港商报》A10 版	2012 年 01 月 09 日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）



	港商报》A19 版		
第七届董事会第二次临时会议决议公告	《证券时报》D131 版及《香港商报》A20 版	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第七届董事会第四次会议决议公告 第七届监事会第四次会议决议公告 第七届董事会第四次会议独立董事意见 关于召开 2011 年度股东大会的通知 2011 年度报告摘要 2012 第一季度报告	《证券时报》D139 版及《香港商报》A26 版	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
股票交易异常波动公告	《证券时报》D43 版及《香港商报》A17 版	2012 年 05 月 04 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第七届董事会第三次临时会议决议公告 关于对外关联投资的公告 2011 年度股东大会决议公告	《证券时报》B33 版及《香港商报》A4 版	2012 年 05 月 19 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
股票交易异常波动公告	《证券时报》C7 版及《香港商报》A11 版	2012 年 06 月 27 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

## 八、财务会计报告

### (一) 审计报告

半年报是否经过审计

是  否  不适用

### (二) 财务报表

是否需要合并报表:

是  否  不适用

如无特殊说明, 财务报告中的财务报表的单位为: 人民币元

财务附注中报表的单位为: 人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位: 海南大东海旅游中心股份有限公司

单位: 元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		2,547,675.25	12,374,582.48
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			



应收票据			
应收账款		1,534,733.83	1,174,352.45
预付款项		196,959.03	376,368.53
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		954,944.11	467,419.30
买入返售金融资产			
存货		287,841.29	624,519.07
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		810,900.00	810,900.00
流动资产合计		6,333,053.51	15,828,141.83
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		9,043,398.28	
投资性房地产			
固定资产		68,348,929.00	71,010,730.88
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		29,391,935.58	29,826,299.16
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,174,338.89	1,371,602.93
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		107,958,601.75	102,208,632.97
资产总计		114,291,655.26	118,036,774.80
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		2,113,382.09	3,872,102.24



预收款项		1,219,616.45	3,646,722.01
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		4,182,853.36	3,550,106.28
应交税费		-1,308,246.93	-963,476.59
应付利息			
应付股利			
其他应付款		25,509,508.22	25,946,195.04
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		31,717,113.19	36,051,648.98
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		31,717,113.19	36,051,648.98
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		364,100,000.00	364,100,000.00
资本公积		54,142,850.01	54,142,850.01
减：库存股			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润		-335,668,307.94	-336,257,724.19
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		82,574,542.07	81,985,125.82
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		82,574,542.07	81,985,125.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计		114,291,655.26	118,036,774.80

法定代表人：黎愿斌

主管会计工作负责人：陈刘榕

会计机构负责人：李智



**2、母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,547,675.25	12,374,582.48
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		1,534,733.83	1,174,352.45
预付款项		196,959.03	376,368.53
应收利息			
应收股利			
其他应收款		954,944.11	467,419.30
存货		287,841.29	624,519.07
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		810,900.00	810,900.00
<b>流动资产合计</b>		<b>6,333,053.51</b>	<b>15,828,141.83</b>
<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		9,043,398.28	
投资性房地产			
固定资产		68,348,929.00	71,010,730.88
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		29,391,935.58	29,826,299.16
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,174,338.89	1,371,602.93
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>107,958,601.75</b>	<b>102,208,632.97</b>
<b>资产总计</b>		<b>114,291,655.26</b>	<b>118,036,774.80</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		2,113,382.09	3,872,102.24
预收款项		1,219,616.45	3,646,722.01



应付职工薪酬		4,182,853.36	3,550,106.28
应交税费		-1,308,246.93	-963,476.59
应付利息			
应付股利			
其他应付款		25,509,508.22	25,946,195.04
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		31,717,113.19	36,051,648.98
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		31,717,113.19	36,051,648.98
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		364,100,000.00	364,100,000.00
资本公积		54,142,850.01	54,142,850.01
减：库存股			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润		-335,668,307.94	-336,257,724.19
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		82,574,542.07	81,985,125.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计		114,291,655.26	118,036,774.80

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		20,425,639.30	18,467,961.40
其中：营业收入		20,425,639.30	18,467,961.40
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		19,800,621.64	20,348,700.91
其中：营业成本		3,022,082.13	3,393,494.71
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		1,143,835.82	1,034,205.87
销售费用		8,445,611.25	8,432,637.28
管理费用		7,031,751.32	7,291,271.27
财务费用		157,341.12	197,091.78
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）		3,932.08	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		628,949.74	-1,880,739.51
加：营业外收入		158,112.05	245,606.60
减：营业外支出		1,173.46	
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		785,888.33	-1,635,132.91
减：所得税费用		196,472.08	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		589,416.25	-1,635,132.91
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		589,416.25	-1,635,132.91
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.0016	-0.0045
（二）稀释每股收益		0.0016	-0.0045
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		589,416.25	-1,635,132.91
归属于母公司所有者的综合收益总额		589,416.25	-1,635,132.91
归属于少数股东的综合收益总额			

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：元。

法定代表人：黎愿斌

主管会计工作负责人：陈刘榕

会计机构负责人：李智

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		20,425,639.30	18,467,961.40
减：营业成本		3,022,082.13	3,393,494.71
营业税金及附加		1,143,835.82	1,034,205.87
销售费用		8,445,611.25	8,432,637.28



管理费用		7,031,751.32	7,291,271.27
财务费用		157,341.12	197,091.78
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）		3,932.08	
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）		628,949.74	-1,880,739.51
加：营业外收入		158,112.05	245,606.60
减：营业外支出		1,173.46	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		785,888.33	-1,635,132.91
减：所得税费用		196,472.08	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		589,416.25	-1,635,132.91
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.0016	-0.0045
（二）稀释每股收益		0.0016	-0.0045
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		589,416.25	-1,635,132.91

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	18,598,896.91	16,854,699.00
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	408,740.79	166,332.89
经营活动现金流入小计	19,007,637.70	17,021,031.89
购买商品、接受劳务支付的现金	8,041,224.53	5,661,336.69
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	5,830,106.47	5,067,486.89
支付的各项税费	2,303,874.32	1,645,763.83
支付其他与经营活动有关的现金	3,116,591.71	4,201,173.86
经营活动现金流出小计	19,291,797.03	16,575,761.27
经营活动产生的现金流量净额	-284,159.33	445,270.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,920.00	7,390.00
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	3,920.00	7,390.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	546,667.90	1,279,210.00
投资支付的现金	9,000,000.00	
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	9,546,667.90	1,279,210.00
投资活动产生的现金流量净额	-9,542,747.90	-1,271,820.00
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		44,000.00
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	0.00	44,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	-44,000.00
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	-9,826,907.23	-870,549.38
加：期初现金及现金等价物余额	12,374,582.48	3,104,278.19
六、期末现金及现金等价物余额	2,547,675.25	2,233,728.81

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------



一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	18,598,896.91	16,854,699.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	408,740.79	166,332.89
经营活动现金流入小计	19,007,637.70	17,021,031.89
购买商品、接受劳务支付的现金	8,041,224.53	5,661,336.69
支付给职工以及为职工支付的现金	5,830,106.47	5,067,486.89
支付的各项税费	2,303,874.32	1,645,763.83
支付其他与经营活动有关的现金	3,116,591.71	4,201,173.86
经营活动现金流出小计	19,291,797.03	16,575,761.27
经营活动产生的现金流量净额	-284,159.33	445,270.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,920.00	7,390.00
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	3,920.00	7,390.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	546,667.90	1,279,210.00
投资支付的现金	9,000,000.00	
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	9,546,667.90	1,279,210.00
投资活动产生的现金流量净额	-9,542,747.90	-1,271,820.00
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		44,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	0.00	44,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	-44,000.00
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	-9,826,907.23	-870,549.38
加：期初现金及现金等价物余额	12,374,582.48	3,104,278.19
六、期末现金及现金等价物余额	2,547,675.25	2,233,728.81

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额



单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者权益 合计
	实收资本(或股 本)	资本公积	减： 库存 股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润	其 他		
一、上年年末余额	364,100,000.00	54,142,850.01					-336,257,724.19		81,985,125.82	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	364,100,000.00	54,142,850.01					-336,257,724.19		81,985,125.82	
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)							589,416.25		589,416.25	
(一) 净利润							589,416.25		589,416.25	
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							589,416.25		589,416.25	
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的 金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	364,100,000.00	54,142,850.01					-335,668,307.94		82,574,542.07	

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者权益 合计
	实收资本(或 股本)	资本公积	减： 库存 股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润	其 他		



	股本)		库存股	储备	公积	风险准备		他	权益	
一、上年年末余额	364,100,000.00	54,142,850.01					-330,976,495.69			87,266,354.32
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	364,100,000.00	54,142,850.01					-330,976,495.69			87,266,354.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-5,281,228.50			-5,281,228.50
（一）净利润							-5,281,228.50			-5,281,228.50
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-5,281,228.50			-5,281,228.50
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	364,100,000.00	54,142,850.01					-336,257,724.19			81,985,125.82

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	





				备				
一、上年年末余额	364,100,000.00	54,142,850.01					-336,257,724.19	81,985,125.82
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	364,100,000.00	54,142,850.01					-336,257,724.19	81,985,125.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							589,416.25	589,416.25
（一）净利润							589,416.25	589,416.25
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							589,416.25	589,416.25
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	364,100,000.00	54,142,850.01					-335,668,307.94	82,574,542.07

上年金额

单位：元

项目	上年金额							所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	364,100,000.00	54,142,850.01					-330,976,495.69	87,266,354.32
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	364,100,000.00	54,142,850.01					-330,976,495.69	87,266,354.32



三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-5,281,228.50	-5,281,228.50
（一）净利润								-5,281,228.50	-5,281,228.50
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计								-5,281,228.50	-5,281,228.50
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	364,100,000.00	54,142,850.01						-336,257,724.19	81,985,125.82

### （三）公司基本情况

海南大东海旅游中心股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），系经海南省股份制试点领导小组办公室琼股办字[1993]11号文批准，于1993年4月26日在原海南三亚大东海旅游中心发展有限公司的基础上改组设立的规范化股份有限公司。1996年5月6日，经海南省证券管理办公室琼证办[1996]58号文批复，本公司进行重组及相应的分立。1996年10月8日和1997年1月28日本公司经批准在深圳证券交易所分别发行B股8,000万股和A股1,400万股并上市交易。2007年6月20日公司进行股权分置改革，公司非流通股股东为获得流通权向流通股股东支付股份，流通股股东每10股获付3股。实施上述送股对价后，公司股份总数不变，股份结构发生相应变化。

截至2012年3月31日止，公司股份总额364,100,000股，其中：有限售条件股份为17,308,000股，占股份总额的4.75%，无限售条件股份为346,792,000股，占股份总额的95.25%。公司注册资本36,410.00万元人民币。法定代表人：黎愿斌。企业法人营业执照（副本）注册号：4600001003983。法定注册住所：三亚市河东区大东海。

公司所属行业为旅游饮食服务业。经营范围：住宿及饮食业（限分公司经营）；摄影；花卉盆景、针纺织品、百货、五金交电、化工产品（专营除外）、日用品、工业生产资料（专营除外）、金属材料、机器设备的经营；代售机车船票（凡需行政许可的项目凭许可证经营）。



## **(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正**

### **1、财务报表的编制基础**

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

### **2、遵循企业会计准则的声明**

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### **3、会计期间**

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### **4、记账本位币**

采用人民币为记账本位币。

#### **境外子公司的记账本位币**

无。

### **5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

#### **(1) 同一控制下企业合并**

无。

#### **(2) 非同一控制下的企业合并**

无。

### **6、合并财务报表的编制方法**

#### **(1) 合并财务报表的编制方法**

无。

#### **(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法**

无。



## 7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

### （2）外币财务报表的折算

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （1）金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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，包括交易性金融资产或金融负债（和直接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或金融负债）；应收款项；其他金融负债等。

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### （2）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （3）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。



### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债直接参考期末活跃市场中的报价。

### (6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

无。

### (7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

无。

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司于资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明应收款项发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。表明应收款项发生减值的客观证据，是指应收款项初始确认后实际发生的、对该应收款项的预计未来现金流量有影



响，且能够对该影响进行可靠计量的事项。应收款项发生减值的客观证据，包括下列各项：

- (1) 债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (4) 其他表明应收款项发生减值的客观依据。

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末金额前 5 名的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单项进行减值测试，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；经单项测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征并入金融资产组合中按账龄分析法计提坏账准备。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括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。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	账龄的长短

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)		
1—2 年	5%	5%
2—3 年	15%	15%
3 年以上	75%	75%
3—4 年	25%	25%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

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) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

**单项计提坏账准备的理由：**

扣除单项金额重大的应收款项后的其他应收款项，有客观证据表明可能发生了减值，如债务人出现撤销、破产或死亡以其破产财产或遗产清偿后仍不能收回的应收款项。

**坏账准备的计提方法：**

对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，确认减值损失。



## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、低值易耗品、食品材料、燃料等。

### (2) 发出存货的计价方法

√ 先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

库存商品采用售价核算，商品进销差价采用综合差价率分摊方法按月调整。库存材料的购入与入库按实际成本计价，领用与发出按先进先出法计价。低值易耗品在领用时按一次转销法摊销。

### (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

本公司期末对存货进行全面检查，通常按照单个存货项目成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

### (4) 存货的盘存制度

√ 永续盘存制  定期盘存制  其他

采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### 低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品在领用时按一次转销法摊销。

#### 包装物

摊销方法：

无。

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企



业合并，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，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (2) 后续计量及损益确认

#### (1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于采用权益法核算的被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

#### (2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益（注：主要系没有明确的清收计划、且在可预见的未来期间不准备收回的长期债权）账面价值为限继续确认投资损失，冲减该等长期权益的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动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时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。





重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。

成本法核算的除上述长期股权投资外的，如果其长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位净资产等情形时考虑减值，长期股权投资减值准备按可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额计提。

其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### 13、投资性房地产

无。

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

#### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产的折旧采用平均年限法计算，并按固定资产的类别、估计经济使用年限和预计残值（原值的5%）确定其折旧率。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20—40	5	4.75—2.37
机器设备	8—20	5	11.87—4.75
电子设备	5—16	5	19—5.93
运输设备	7—12	5	13.57—7.91
装修改良	5	5	19
其他设备	8	5	11.87
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			



运输设备			
其他设备			

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产，公司在每年末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### (5) 其他说明

无。

### 15、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

#### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

#### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。



## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，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。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合化条件资本的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出每月月末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。

## 17、生物资产

无。

## 18、油气资产

无。



## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	土地使用证使用年限

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

### (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。



无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### **(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

无。

### **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

无。

## **20、长期待摊费用摊销方法**

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## **21、附回购条件的资产转让**

无。

## **22、预计负债**

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### **(1) 预计负债的确认标准**

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

### **(2) 预计负债的计量方法**

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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



## 23、股份支付及权益工具

无。

### (1) 股份支付的种类

无。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

无。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无。

## 24、回购本公司股份

无。

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或已经发生的成本占估计总成本的比例）确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。



在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在



租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## (2) 融资租赁会计处理

无。

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

无。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

无。

## 30、资产证券化业务

无。

## 31、套期会计

无。

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否  不适用

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否  不适用

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否  不适用





### 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否  不适用

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否  不适用

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否  不适用

### 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无。

#### (五) 税项

##### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入	3%
消费税		
营业税	营业收入	5%
城市维护建设税	流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	流转税	3%
地方教育费附加	流转税	2%
房产税	房屋(含所占地价)原值扣除30%的余值	1.2%
土地使用税	土地面积	12元/m <sup>2</sup>

##### 各分公司、分厂执行的所得税税率

无。

##### 2、税收优惠及批文

无。

##### 3、其他说明

无。



## **(六) 企业合并及合并财务报表**

企业合并及合并财务报表的总体说明：

无。

### **1、子公司情况**

无。

#### **(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司**

无。

**通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：**

无。

#### **2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司**

无。

**通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：**

无。

#### **(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司**

无。

**通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：**

无。

### **2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体**

适用  不适用

**特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：**

无。

### **3、合并范围发生变更的说明**

**合并报表范围发生变更说明：**

无。

适用  不适用

### **4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体**

无。

**新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明：**

无。

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

同一控制下企业合并的其他说明：

无。

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

非同一控制下企业合并的其他说明：

无。

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

无。

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

无。

**8、报告期内发生的反向购买**

反向购买的其他说明：

无。

**9、本报告期发生的吸收合并**

吸收合并的其他说明：

无。

**10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率**

无。

**(七) 合并财务报表主要项目注释****1、货币资金**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	972,839.73	--	--	780,895.53
人民币	--	--	972,839.73	--	--	780,895.53



银行存款：	--	--	1,574,835.52	--	--	11,536,618.08
人民币	--	--	1,574,835.52	--	--	11,536,618.08
其他货币资金：	--	--	0.00	--	--	57,068.87
人民币	--	--		--	--	57,068.87
合计	--	--	2,547,675.25	--	--	12,374,582.48

**如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：**

无。

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

无。

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

无。

### 3) 套期工具及相关套期交易的说明

无。

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

无。

### (2) 期末已质押的应收票据情况

无。

### (3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

无。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

无。

**已贴现或质押的商业承兑票据的说明：**

无。

**4、应收股利**

无。

**5、应收利息****(1) 应收利息**

无。

**(2) 逾期利息**

无。

**(3) 应收利息的说明**

无。

**6、应收账款****(1) 应收账款按种类披露**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,339,625.51	38.62%	1,339,625.51	100%	1,339,625.51	43.09%	1,339,625.51	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
	2,129,499.04	61.38%	594,765.21	27.93%	1,769,117.66	56.91%	594,765.21	33.62%
组合小计	2,129,499.04	61.38%	594,765.21	27.93%	1,769,117.66	56.91%	594,765.21	33.62%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
合计	3,469,124.55	--	1,934,390.72	--	3,108,743.17	--	1,934,390.72	--

**应收账款种类的说明：**

无。

**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

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--------	------	------	------	------



三亚供电公司	773,409.98	773,409.98	100%	账龄长，无法收回
海南港澳国际旅游有限公司	464,563.21	464,563.21	100%	账龄长，无法收回
三亚市委接待处	101,652.32	101,652.32	100%	账龄长，无法收回
合计	1,339,625.51	1,339,625.51	--	

**组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	970,523.73	27.98%		610,142.35	34.49%	
1年以内小计	970,523.73	27.98%	0.00	610,142.35	34.49%	0.00
1至2年	498,180.28	14.36%	24,963.04	498,180.28	28.16%	24,963.04
2至3年	68,338.31	1.97%	10,250.75	68,338.31	3.86%	10,250.75
3年以上	1,932,082.23	55.69%	1,899,176.93	592,456.72	33.49%	559,551.42
3至4年	30,700.00	0.88%	7,675.00	30,700.00	1.74%	7,675.00
4至5年	19,760.60	0.57%	9,880.30	19,760.60	1.12%	9,880.30
5年以上	1,881,621.63	54.24%	1,881,621.63	541,996.12	30.63%	541,996.12
合计	3,469,124.55	--	1,934,390.72	1,769,117.66	--	594,765.21

**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：**

□ 适用 √ 不适用

**期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况 (不适用)

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况 (不适用)

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----



	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
海口农工贸(罗牛山)股份有限公司	12,935.00		37,290.19	
合计	12,935.00	0.00	37,290.19	0.00

**(5) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
三亚供电公司	非关联方	775,304.98	5年以上	22.35%
三亚海缘酒店管理有限责任公司	非关联方	737,340.20	1年以内	21.25%
海南港澳国际旅游有限公司	非关联方	464,563.21	5年以上	13.39%
PEGAS	非关联方	230,085.45	1年以内	6.63%
三亚市委接待处	非关联方	101,652.32	1年以内	2.93%
合计	--	2,308,946.16	--	66.55%

**(6) 应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
海口农工贸(罗牛山)股份有限公司	第一大股东	12,935.00	0.37%
合计	--	12,935.00	0.37%

**(7) 终止确认的应收款项情况（不适用）****(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额（不适用）****7、其他应收款****(1) 其他应收款按种类披露**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	77,363,143.31	97.86%	77,363,143.31	100%	77,363,143.31	98.46%	77,363,143.31	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								



	1,689,578.27	2.13%	734,634.16	43.48%	1,202,053.46	1.53%	734,634.16	61.11%
组合小计	1,689,578.27	2.13%	734,634.16	43.48%	1,202,053.46	1.53%	734,634.16	61.11%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	5,690.00	0.01%	5,690.00	100%	5,690.00	0.01%	5,690.00	100%
合计	79,058,411.58	--	78,103,467.47	--	78,570,886.77	--	78,103,467.47	--

**其他应收款种类的说明:**

无。

**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

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
海南大东海旅业公司	54,767,945.15	54,767,945.15	100%	无法收回
94-96 现金派发的股利	16,899,000.00	16,899,000.00	100%	无法收回
海南港澳国际旅游有限公司	4,145,704.16	4,145,704.16	100%	无法收回
广东金马旅游股份有限公司	1,200,494.00	1,200,494.00	100%	无法收回
股东托管费	350,000.00	350,000.00	100%	无法收回
合计	77,363,143.31	77,363,143.31	--	--

**组合中，采用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

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内						
其中:						
	652,290.60	38.61%		164,765.79	13.71%	
1年以内小计	652,290.60	38.61%	0.00	164,765.79	13.71%	0.00
1至2年	301,720.29	17.86%	15,086.01	301,720.29	25.1%	15,086.01
2至3年	4,434.39	0.26%	665.16	4,434.39	0.37%	665.16
3年以上	731,132.99	43.27%	718,882.99	731,132.99	60.82%	718,882.99
3至4年	1,000.00	0.06%	250.00	1,000.00	0.08%	250.00
4至5年	23,000.00	1.36%	11,500.00	23,000.00	1.91%	11,500.00
5年以上	707,132.99	41.85%	707,132.99	707,132.99	58.83%	707,132.99
合计	1,689,578.27	--	734,634.16	1,202,053.46	--	734,634.16



**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**期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款** 适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
备用金	5,690.00	5,690.00	100%	无法收回
合计	5,690.00	5,690.00	100%	--

**(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况（不适用）****(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况（不适用）****(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况** 适用  不适用**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容（不适用）****(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
海南大东海旅业公司	非关联方	54,767,945.15	5 年以上	69.28%
94-96 现金派发的股利	非关联方	16,899,000.00	5 年以上	21.38%
海南港澳国际旅游有限公司	非关联方	4,145,704.16	5 年以上	5.24%
广东金马旅游股份有限公司	非关联方	1,200,494.00	5 年以上	1.52%
股东托管费	非关联方	350,000.00	5 年以上	0.44%
合计	--	77,363,143.31	--	97.86%

**(7) 其他应收关联方账款情况 (不适用)****(8) 终止确认的其他应收款项情况 (不适用)****(9) 以其他应收款为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额 (不适用)****8、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位: 元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	191,873.03	97.42%	371,282.53	98.65%
1 至 2 年	5,086.00	2.58%	5,086.00	1.35%
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	196,959.03	--	376,368.53	--

**预付款项账龄的说明:**

无。

**(2) 预付款项金额前五名单位情况**

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
海南椰之树装饰工程有限公司	非关联方	32,730.00	2011 年 12 月 19 日	货未到
三亚晨报	非关联方	27,360.00	2011 年 11 月 29 日	货未到
阳光财产保险海南分公司	非关联方	27,310.07	2012 年 06 月 30 日	货未到
中国有限电视网络公司三亚分公司	非关联方	26,112.00	2012 年 05 月 24 日	货未到
三亚荔枝沟德明养植花园	非关联方	23,649.00	2012 年 01 月 06 日	货未到
合计	--	137,161.07	--	--

**预付款项主要单位的说明:**

无。

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

□ 适用 √ 不适用

**(4) 预付款项的说明**

无。

**9、存货****(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	960,662.08	752,638.26	208,023.82	986,065.85	753,675.73	232,390.12
在产品						
库存商品	22,771.38	11,102.41	11,668.97	22,771.38	11,102.41	11,668.97
周转材料						
消耗性生物资产	68,148.50		68,148.50	380,459.98		380,459.98
合计	1,051,581.96	763,740.67	287,841.29	1,389,297.21	764,778.14	624,519.07

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	753,675.73			1,037.47	752,638.26
在产品					
库存商品	11,102.41				11,102.41
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	764,778.14	0.00	0.00	1,037.47	763,740.67

**(3) 存货跌价准备情况（不适用）****10、其他流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
换地权益书（编号：00004071）	810,900.00	810,900.00
合计	810,900.00	810,900.00



**其他流动资产说明：**

换地权益书（编号：00004071）系公司于2010年以810,900.00元受让的面值为153.00万元的换地权益书，已于2010年11月8日变更登记至公司名下。

**11、可供出售金融资产**

（1）可供出售金融资产情况（不适用）

（2）可供出售金融资产中的长期债权投资（不适用）

**12、持有至到期投资**

（1）持有至到期投资情况（不适用）

（2）本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况（不适用）

**13、长期应收款（不适用）**

**14、对合营企业投资和联营企业投资（不适用）**

**15、长期股权投资**



## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
海南罗牛山农业科技 有限公司	权益法	9,000,000.00	0.00	43,398.28	9,043,398.28	31.03%	31.03%				
深圳市迪福投资发 展有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	14.28%			5,000,000.00		
湖北荆沙大东海俱 乐部有限公司	成本法	4,566,207.42	4,566,207.42		4,566,207.42	91%			4,566,207.42		
三亚顺安娱乐城	成本法	5,150,166.84	5,150,166.84		5,150,166.84	70%			5,150,166.84		
合计	--	23,716,374.26	14,716,374.26	43,398.28	23,759,772.54	--	--	--	14,716,374.26	0.00	0.00

**(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况（不适用）****16、投资性房地产****(1) 按成本计量的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 按公允价值计量的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

**17、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	187,662,738.79	544,367.90		0.00	188,207,106.69
其中：房屋及建筑物	156,679,569.41				156,679,569.41
机器设备	14,293,452.00	33,700.00			14,327,152.00
运输工具	1,808,106.77				1,808,106.77
电子设备	2,807,776.63	93,752.90			2,901,529.53
装修改良	10,114,923.89				10,114,923.89
其他设备	1,958,910.09	416,915.00			2,375,825.09
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	81,354,905.82	3,206,169.78	0.00	0.00	84,561,075.60
其中：房屋及建筑物	61,689,002.46	1,824,012.24			63,513,014.70
机器设备	7,986,752.30	314,379.42			8,301,131.72
运输工具	558,436.94	71,576.70			630,013.64
电子设备	1,356,302.03	199,223.04			1,555,525.07
装修改良	8,720,632.98	667,500.51			9,388,133.49
其他设备	1,043,779.11	129,477.87			1,173,256.98
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	106,307,832.97	--			103,646,031.09
其中：房屋及建筑物	94,990,566.95	--			93,166,554.71
机器设备	6,306,699.70	--			6,026,020.28



运输工具	1,249,669.83	--	1,178,093.13
电子设备	1,451,474.60	--	1,346,004.46
装修改良	1,394,290.91	--	726,790.40
其他设备	915,130.98	--	1,202,568.11
四、减值准备合计	35,297,102.09	--	35,297,102.09
其中：房屋及建筑物	32,449,653.81	--	32,449,653.81
机器设备	2,625,812.66	--	2,625,812.66
运输工具		--	
电子设备	21,643.05	--	21,643.05
装修改良		--	
其他设备	199,992.57	--	199,992.57
五、固定资产账面价值合计	71,010,730.88	--	68,348,929.00
其中：房屋及建筑物	62,540,913.14	--	60,716,900.90
机器设备	3,680,887.04	--	3,400,207.62
运输工具	1,249,669.83	--	1,178,093.13
电子设备	1,429,831.55	--	1,324,361.41
装修改良	1,394,290.91	--	726,790.40
其他设备	715,138.41	--	1,002,575.54

本期折旧额 3,206,169.78 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物				0.00	
机器设备				0.00	
运输工具				0.00	
其他设备	230,710.58	20,306.92	199,992.57	10,411.09	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

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) 期末持有待售的固定资产情况 (不适用)****(6) 未办妥产权证书的固定资产情况 (不适用)****18、在建工程 (不适用)****19、工程物资 (不适用)****20、固定资产清理 (不适用)****21、生产性生物资产****(1) 以成本计量**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 以公允价值计量**

□ 适用 √ 不适用

**22、油气资产 (不适用)****23、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	87,315,277.74	0.00	0.00	87,315,277.74
土地使用权	87,315,277.74			87,315,277.74
二、累计摊销合计	28,145,087.60	434,363.58	0.00	28,579,451.18
土地使用权	28,145,087.60	434,363.58		28,579,451.18
三、无形资产账面净值合计	59,170,190.14	0.00	434,363.58	58,735,826.56
土地使用权	59,170,190.14		434,363.58	58,735,826.56
四、减值准备合计	29,343,890.98	0.00	0.00	29,343,890.98
土地使用权	29,343,890.98			29,343,890.98
无形资产账面价值合计	29,826,299.16	0.00	0.00	29,391,935.58
土地使用权	29,826,299.16			29,391,935.58

本期摊销额 434,363.58 元。



**(2) 公司开发项目支出 (不适用)****(3) 未办妥产权证书的无形资产情况 (不适用)****24、商誉 (不适用)****25、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
酒店外墙涂料工程	1,079,936.26		147,264.06		932,672.20	
屋面防水工程	291,666.67		49,999.98		241,666.69	
合计	1,371,602.93	0.00	197,264.04	0.00	1,174,338.89	--

**长期待摊费用的说明:**

无。

**26、递延所得税资产和递延所得税负债****(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示** 适用  不适用**(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示** 适用  不适用**27、资产减值准备明细**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	80,037,858.19				80,037,858.19
二、存货跌价准备	764,778.14	0.00	0.00	1,037.47	763,740.67
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	14,716,374.26	0.00			14,716,374.26
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	35,297,102.09				35,297,102.09
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					



十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	29,343,890.98	0.00			29,343,890.98
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	160,160,003.66	0.00	0.00	1,037.47	160,158,966.19

**资产减值明细情况的说明：**

无。

**28、其他非流动资产（不适用）****29、短期借款（不适用）****30、交易性金融负债（不适用）****31、应付票据（不适用）****32、应付账款****(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内(含1年)	1,535,499.16	3,294,219.31
1-2年(含2年)	38,623.00	38,623.00
2-3年(含3年)	32,518.50	32,518.50
3以上	506,741.43	506,741.43
合计	2,113,382.09	3,872,102.24

**(2) 本报告期应付账款中应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项** 适用  不适用**33、预收账款****(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----



1 年以内(含 1 年)	354,239.96	2,781,345.52
1-2 年(含 2 年)	673,291.48	673,291.48
2-3 年(含 3 年)	46,281.57	46,281.57
3 年以上	145,803.44	145,803.44
合计	1,219,616.45	3,646,722.01

**(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项**

适用  不适用

**34、应付职工薪酬**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,764,366.42	5,144,772.71	4,620,628.43	3,288,510.70
二、职工福利费		601,865.17	601,865.17	
三、社会保险费	0.00	533,041.89	533,041.89	0.00
		533,041.89	533,041.89	
四、住房公积金				
五、辞退福利				
六、其他	785,739.86	179,363.50	70,760.70	894,342.66
	785,739.86	179,363.50	70,760.70	894,342.66
合计	3,550,106.28	6,459,043.27	5,826,296.19	4,182,853.36

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 894,342.66，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

**应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：**

无。

**35、应交税费**

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	135,982.62	135,982.62
消费税		
营业税	51,125.80	225,381.48
企业所得税	-1,506,230.72	-1,702,702.80
个人所得税		



城市维护建设税	3,578.81	15,776.70
教育费附加	2,556.29	11,269.07
房产税	1,740.27	278,423.34
土地使用税	3,000.00	72,393.00
合计	-1,308,246.93	-963,476.59

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：  
无。

### 36、应付利息（不适用）

### 37、应付股利（不适用）

### 38、其他应付款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内(含1年)	1,372,562.81	1,809,249.63
1-2年(含2年)	902,729.00	902,729.00
2-3年(含3年)	201,033.27	201,033.27
3年至4年(含4年)	23,033,183.14	23,033,183.14
合计	25,509,508.22	25,946,195.04

#### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
海口农工贸（罗牛山）股份有限公司	565,332.56	800,000.00
合计	565,332.56	800,000.00

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因	备注
中国证监会	19,810,000.00	资金困难	
证券时报	1,065,059.86	资金困难	
孙洪杰	1,000,000.00	保证金	



海口农工贸(罗牛山)股份有限公司	565,332.56	关联欠款	
------------------	------------	------	--

**(4) 金额较大的其他应付款说明内容**

单位名称	期末余额	性质或内容	备注
中国证监会	19,810,000.00	违规操做公司股票罚款	
证券时报	1,065,059.86	公告费	
孙洪杰	1,000,000.00	保证金	
海口农工贸(罗牛山)股份有限公司	565,332.56	往来款	

**39、预计负债（不适用）****40、一年内到期的非流动负债（不适用）****41、其他流动负债（不适用）****42、长期借款****(1) 长期借款分类（不适用）****(2) 金额前五名的长期借款（不适用）****43、应付债券（不适用）****44、长期应付款（不适用）****45、专项应付款（不适用）****46、其他非流动负债（不适用）****47、股本**

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	364,100,000	0	0	0	0	0	364,100,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况；无。



#### 48、库存股

库存股情况说明

无。

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

无。

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	33,336,215.58			33,336,215.58
其他资本公积	20,806,634.43			20,806,634.43
合计	54,142,850.01	0.00	0.00	54,142,850.01

资本公积说明：

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价（股本溢价）	33,336,215.58			33,336,215.58
（1）投资者投入的资本	33,336,215.58			33,336,215.58
（2）同一控制下企业合并的影响				
（3）其他（如：控股股东捐赠及豁免债务形成的资本公积）				
小计	33,336,215.58			33,336,215.58
2.其他资本公积	20,806,634.43			20,806,634.43
（1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动				
（2）可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失				
（3）原制度资本公积转入				
（4）政府因公共利益搬迁给予的搬迁补偿款的结余				
（5）其他	20,806,634.43			20,806,634.43
小计	20,806,634.43			20,806,634.43
合计	54,142,850.01			54,142,850.01

**51、盈余公积（不适用）****52、一般风险准备**

一般风险准备情况说明：

无。

**53、未分配利润**

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-336,257,724.19	--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		--
调整后年初未分配利润	-336,257,724.19	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	589,416.25	--
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		
期末未分配利润	-335,668,307.94	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

无。

**54、营业收入及营业成本****(1) 营业收入、营业成本**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	20,425,639.30	18,467,961.40



其他业务收入		
营业成本	3,022,082.13	3,393,494.71

**(2) 主营业务（分行业）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
旅游饮食服务业	20,425,639.30	3,022,082.13	18,467,961.40	3,393,494.71
合计	20,425,639.30	3,022,082.13	18,467,961.40	3,393,494.71

**(3) 主营业务（分产品）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	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
客房	15,662,395.50	5,168.33	13,688,094.00	8,786.87
餐饮	4,763,243.80	3,016,913.80	4,779,867.40	3,384,707.84
合计	20,425,639.30	3,022,082.13	18,467,961.40	3,393,494.71

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
海南地区	20,425,639.30	3,022,082.13	18,467,961.40	3,393,494.71
合计	20,425,639.30	3,022,082.13	18,467,961.40	3,393,494.71

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
PEGAS 郑清波	4,390,653.00	21.5%
海南辰达国际旅行社有限公司	1,007,380.00	4.93%
三亚百顺国际旅行社有限公司	506,350.00	2.48%





三亚盛达国际旅行社有限公司	501,300.00	2.45%
南方十字	391,380.00	1.92%
合计	6,797,063.00	33.28%

**营业收入的说明**

无。

**55、合同项目收入** 适用  不适用**56、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	1,021,281.97	923,398.08	5
城市维护建设税	71,489.74	64,637.87	7
教育费附加	30,638.46	27,701.95	3
资源税			
地方教育费附加	20,425.65	18,467.97	2
合计	1,143,835.82	1,034,205.87	--

营业税金及附加的说明：

无。

**57、公允价值变动收益（不适用）****58、投资收益****(1) 投资收益明细情况**

单位：元

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	3,932.08	
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		



持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计		3,932.08

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益（不适用）****(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元

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
海南罗牛山农业科技有限公司	3,932.08		本期新增投资所得。
合计	3,932.08		--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：  
无。

**59、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失	-1,037.47	-655.94
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		



合计	-1,037.47	-655.94
----	-----------	---------

## 60、营业外收入

### (1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	3,920.00	8,190.00
其中：固定资产处置利得	3,920.00	8,190.00
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		20,000.00
赔偿收入	87,630.00	183,776.00
其他	66,562.05	33,640.60
合计	158,112.05	245,606.60

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
政府补助	0.00	20,000.00	
合计		20,000.00	--

营业外收入说明

无。

## 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	1,173.46	
其中：固定资产处置损失		
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		
合计	1,173.46	

营业外支出说明：

无。

## 62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税		
递延所得税调整		
本年所得税费用	196,472.08	
合计	196,472.08	

## 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

无。

## 64、其他综合收益（不适用）

## 65、现金流量表附注

### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
赔款收入	87,630.00
利息收入	22,990.40
往来款	5,400.00
其他	292,720.39
合计	408,740.79

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无。

### （2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售费用、管理费用	2,026,398.02



财务费用	180,331.52
其他	909,862.17
合计	3,116,591.71

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金 (不适用)

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金 (不适用)

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金 (不适用)

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金 (不适用)

## 66、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	589,416.25	-1,635,132.91
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	3,207,296.32	3,133,201.85
无形资产摊销	434,363.58	434,363.58
长期待摊费用摊销	197,264.04	28,249.99
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)	-2,746.54	-7,390.00
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		44,000.00
投资损失(收益以“-”号填列)	-43,398.28	
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)	336,677.78	-52,108.80
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-668,496.69	-1,388,128.68
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-4,334,535.79	-111,784.41
其他		



经营活动产生的现金流量净额	-284,159.33	445,270.62
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	2,547,675.25	2,233,728.81
减：现金的期初余额	12,374,582.48	3,104,278.19
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	-9,826,907.23	-870,549.38

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元



项目	期末数	期初数
一、现金	2,547,675.25	12,374,582.48
其中：库存现金	972,839.73	780,895.53
可随时用于支付的银行存款	1,574,835.52	11,536,618.08
可随时用于支付的其他货币资金		57,068.87
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	2,547,675.25	12,374,582.48

现金流量表补充资料的说明

无。

## 67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

无。

### （八）资产证券化业务的会计处理

#### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无。

#### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况（不适用）

### （九）关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
海口农工贸(罗牛山)股份有限公司	控股股东	上市公司	海口市	徐自力	种养殖业	880,132,000.00	CNY	16.81%	16.81%	海南罗牛山控股集团有限公司	28408974-7

#### 本企业的母公司情况的说明

2010 年 1 月 29 日，本公司收到海口农工贸（罗牛山）股份有限公司转来的中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司 2010 年 1 月 29 日出具的《证券过户登记确认书》，确认海口食品有限公司持有的本公司 6,000 万股股份已过户给海口



农工贸（罗牛山）股份有限公司。股权过户完成后，海口农工贸（罗牛山）股份有限公司持有本公司 6,000 万股股份，占本公司总股本的 16.48%，为本公司第一大股东。

## 2、本企业的子公司情况（不适用）

## 3、本企业的合营和联营企业情况（不适用）

## 4、本企业的其他关联方情况（不适用）

## 5、关联方交易

### （1）采购商品、接受劳务情况表（不适用）

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
海口农工贸(罗牛山)股份有限公司	住宿	市场价	247,602.44	1.21%	79,794.06	0.43%

### （2）关联托管/承包情况（不适用）

### （3）关联租赁情况（不适用）

### （4）关联担保情况（不适用）

### （5）关联方资金拆借（不适用）

### （6）关联方资产转让、债务重组情况（不适用）

### （7）其他关联交易

无。

## 6、关联方应收应付款项

### 公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
住宿	海口农工贸(罗牛山)股份有限公司	12,935.00	37,290.19

### 公司应付关联方款项





项目名称	关联方	期末金额	期初金额
业务往来	海口农工贸(罗牛山)股份有限公司	565,332.56	800,000.00

## (十) 股份支付

- 1、股份支付总体情况（不适用）
- 2、以权益结算的股份支付情况（不适用）
- 3、以现金结算的股份支付情况（不适用）
- 4、以股份支付服务情况（不适用）
- 5、股份支付的修改、终止情况

无。

## (十一) 或有事项

- 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无。

- 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无。

**其他或有负债及其财务影响：**

无。

## (十二) 承诺事项

- 1、重大承诺事项

无。

- 2、前期承诺履行情况

无。



### **(十三) 资产负债表日后事项**

**1、重要的资产负债表日后事项说明（不适用）**

**2、资产负债表日后利润分配情况说明（不适用）**

**3、其他资产负债表日后事项说明**

无。

### **(十四) 其他重要事项说明**

**1、非货币性资产交换**

无。

**2、债务重组**

无。

**3、企业合并**

无。

**4、租赁**

无。

**5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具**

无。

**6、年金计划主要内容及重大变化**

无。

**7、其他需要披露的重要事项**

无。



## (十五) 母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 应收账款 (不适用)

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况 (不适用)

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况 (不适用)

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

适用  不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无。

(6) 应收账款中金额前五名单位情况 (不适用)

(7) 应收关联方账款情况 (不适用)

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的, 需简要说明相关交易安排

无。

### 2、其他应收款

(1) 其他应收款 (不适用)

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况 (不适用)

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况 (不适用)

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

适用  不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无。

**(6) 其他应收款金额前五名单位情况 (不适用)****(7) 其他应收关联方账款情况 (不适用)****(8)**

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

**(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排**

无。

**3、长期股权投资 (不适用)****4、营业收入及营业成本****(1) 营业收入、营业成本**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入		
其他业务收入		
营业成本	3,022,082.13	3,393,494.71
合计		

**(2) 主营业务 (分行业)**

适用  不适用

**(3) 主营业务 (分产品)**

适用  不适用

**(4) 主营业务 (分地区)**

适用  不适用

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况 (不适用)****5、投资收益****(1) 投资收益明细**

单位：元

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	3,932.08	
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	3,932.08	

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益 (不适用)****(3) 按权益法核算的长期股权投资收益 (不适用)****6、现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	589,416.25	-1,635,132.91
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		
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		



经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-284,159.33	445,270.62
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额		
减：现金的期初余额		
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	-9,826,907.23	-870,549.38

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况（不适用）

### （十六）补充资料

#### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	0.72%	0.0016	0.0016
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.53%	0.0012	0.0012

#### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无。

## 九、备查文件目录

备查文件目录
1、载有董事长签名的半年度报告文本； 2、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本； 3、报告期内在《证券时报》和《香港商报》上公开披露过的所有文件文本； 4、其它有关资料。上述文件备置于公司证券部。

董事长：黎愿斌

董事会批准报送日期：2012年08月27日