
海南高速公路股份有限公司
HAINAN EXPRESSWAY CO., LTD.



2014年
半年度报告

2014年8月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议。

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
夏亚斌	董事	因公出差	郭强

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人温国明、公司总经理郭强、主管会计工作负责人林生策及会计机构负责人(会计主管人员)张琼文声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2014 半年度报告.....	0
第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介.....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告.....	8
第五节 重要事项.....	19
第六节 股份变动及股东情况.....	27
第七节 优先股相关情况.....	30
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	31
第九节 财务报告.....	33
第十节 备查文件目录.....	137

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、海南高速	指	海南高速公路股份有限公司
海南交控	指	海南省交通投资控股有限公司
省交通厅	指	海南省交通运输厅
公司法	指	中华人民共和国公司法
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
立信所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	海南高速	股票代码	000886
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	海南高速公路股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	海南高速		
公司的外文名称（如有）	HAINAN EXPRESSWAY Co.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	HEC		
公司的法定代表人	温国明		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈求仲	张堪省
联系地址	海南省海口市蓝天路 16 号高速公路大楼	海南省海口市蓝天路 16 号高速公路大楼
电话	0898-66768394	0898-66768394
传真	0898-66790647	0898-66790647
电子信箱	hainangaosu@126.com	hainangaosu@126.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	81,597,960.60	196,446,641.05	-58.46%
归属于上市公司股东的净利润（元）	42,042,958.69	76,596,484.31	-45.11%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	31,039,317.48	66,014,235.46	-52.98%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-119,003,747.93	-35,885,437.93	-231.62%
基本每股收益（元/股）	0.043	0.077	-44.16%
稀释每股收益（元/股）	0.043	0.077	-44.16%
加权平均净资产收益率	1.54%	2.90%	-1.36%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,236,575,549.90	3,215,392,009.86	0.66%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,731,642,029.70	2,738,048,625.67	-0.23%

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照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	12,758,041.94	主要系儋州市国土环境资源局有偿收回下属全资子公司项目土地（儋州市那大迎宾大道南侧地段 203.896 亩）的土地使用权，公司依据企业会计准则确认的非流动资产处置收益。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	86,307.60	主要系应收款项收回所致。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,825,434.79	主要系违约金收入。
减：所得税影响额	3,666,143.12	
合计	11,003,641.21	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，公司继续围绕基础设施、房地产、旅游服务等产业经营，强化内部管理，积极推进重点项目建设，2014 上半年公司实现营业收入 8,159.8 万元，与上年同期相比下降了 58.46%，下降的主要原因系房地产项目收入同比下降 84.73%；利润总额 5,046.43 万元较上年同期下降了 43.91%。

1、重点项目建设平稳推进

为确保公司重点项目的稳步推进，上半年，公司继续加大对重点项目的投资建设，及时了解各项目的进展情况，分析和解决存在的问题。房地产公司开展“大干一百天”活动，建立各项工作进度表，对重点项目进展情况实行每周一报，有效地促进琼海瑞海水城二期项目、儋州东坡雅居一期项目、海口高路华等建设项目的顺利开展。

(1) 琼海瑞海水城项目。二期项目计划投资 6.76 亿元，上半年完成投资 10,334 万元，累计完成投资 4.02 亿元，完成总投资额的 59.51%。截至报告期末，项目 20 栋楼全部完成封顶并进入工程装修阶段，现已对外销售。截至报告期末，琼海瑞海水城二期累计销售 1.8 万平方米，累计已收预收款 6,768 万元。

(2) 海口高路华二期项目。项目计划投资 13,130 万元，上半年完成投资 1,302 万元，累计投资 12,148 万元，完成总投资额的 93%。截至报告期末，项目主体及附属设施工程已基本完成，现已对外销售。报告期内，公司累计已销售 2.21 万平方米，累计已收预收款 6,717 万元。

(3) 儋州东坡雅居项目。项目一期计划投资 32,035 万元，上半年完成投资 3,035 万元，累计投资 16,630 万元，完成总投资额的 51.91%。截至报告期末，项目土建施工已完成，一标、二标进入封顶阶段；商业楼具备初验条件。

(4) 海屯高速屯昌互通二期和服务区项目。上半年，海屯高速屯昌互通立交二期工程项目累计完成工程投资 2,797 万元，占总投资的 64%。路基工程已完成路基挖方 8 万方，填筑 21 万方，占该工程总量的 100%；完成了涵洞工程、桥梁下部结构工程、梁板的吊装和桥面铺装施工，占该工程总量的 90%；防排水工程完成水沟修筑 1,855 米，占水沟工程总量的 59%，

完成方格网护坡 1,199 立方，占该工程总量的 20%。完成了北区房建基础位置的土石方开挖工作及服务区南区场地的平整工作，完成了服务区二期的招投标和施工前准备工作。

2、高速公路管养成绩突出

上半年，公司坚持“预防为主，防治结合”的养护方针，投入大量的人力物力，全面开展道路养护工作，展现了海南交通的良好形象。一是努力保障高速公路春运期安全畅通，二是全力以赴完成迎接博鳌亚洲论坛年会服务保障工作，圆满完成了春运安全畅通及迎接博鳌亚洲年会等重大活动的养护工作任务，良好的交通环境赢得了中外来宾和广大民众的赞誉，并荣获服务保障博鳌亚洲论坛“重点支持单位奖”称号。

3、小贷公司和广告公司实现良好经营收益

海控小贷公司科学编制总体发展战略和五年发展纲要，完善了风险防范和内部激励等机制，经营业绩比较平稳。小贷公司上半年实现营业收入 2,739 万元，完成利润总额 2,141 万元。广告公司出台了新广告牌招租管理办法，加强了内部管理，同时努力维护公司的合法权益，进一步提升市场开拓能力和管理水平，上半年实现营业收入 605 万，完成利润总额 411 万元。

4、董事会顺利完成换届选举工作

公司董事会于 2014 年 5 月 15 日完成了换届工作，董事会实现顺利交接，上一届董事会成员与新当选的董事会成员一起在报告期内，认真负责、勤勉尽职，充分发挥董事会的领导决策作用，为公司的稳定持续发展与规范运作做了大量卓有成效的工作。

二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	81,597,960.60	196,446,641.05	-58.46%	主要系琼海瑞海水城二期、高路华二期等房地产项目尚未验收致使预售款未结转所致。
营业成本	30,803,923.70	74,827,749.65	-58.83%	主要系房地产业收入减少导致成本减少。
销售费用	6,245,982.48	11,177,878.68	-44.12%	主要系房地产业销售费用减少所致。
管理费用	36,306,462.08	37,583,328.98	-3.40%	主要原因系报告期内折旧费用减少所致。
财务费用	-3,196,959.95	-9,608,062.04	66.73%	主要原因系银行存款利息收入减少所致
所得税费用	8,421,888.35	13,647,286.44	-38.29%	主要原因系利润减少所致。
研发投入	414,800.00	59,400.00	598.32%	主要原因系报告期内公路工程应用研究课题项目投

				入增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	-119,003,747.93	-35,885,437.93	-231.62%	报告期内，经营活动产生的现金流量金额同比减少231.62%，主要系房地产项目开发成本投入增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	102,843,878.68	-303,351,884.89		主要系报告期内公司收到儋州市国土环境资源局支付的土地补偿款，以及联营企业投资同比减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-62,609.36	-251,226.56	75.08%	主要原因系报告期内分配股利减少所致。
现金及现金等价物净增加额	-16,222,478.61	-339,488,549.38	95.22%	主要原因系上述因素变动所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

报告期内，公司归属于上市公司股东的净利润同比减少了 45.11%，主要原因系房地产项目预收房款未满足收入确认条件，从而导致房地产销售收益减少所致。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

无。

三、主营业务构成情况

单位：元

	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						
交通运输业	38,352,669.79	19,896,919.62	48.12%	18.60%	0.00%	9.65%
房地产业	20,253,357.99	7,610,765.53	62.42%	-84.73%	-85.04%	0.77%
服务业	22,991,932.82	3,296,238.55	85.66%	-26.24%	-17.86%	-1.47%
分产品						
交通运输板块	38,352,669.79	19,896,919.62	48.12%	18.60%	0.00%	9.65%
房地产板块	20,253,357.99	7,610,765.53	62.42%	-84.73%	-85.04%	0.77%

服务板块	22,991,932.82	3,296,238.55	85.66%	-26.24%	-17.86%	-1.47%
分地区						
海南	81,597,960.60	30,803,923.70	62.25%	-58.41%	-58.83%	0.39%

四、核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力未发生变化，具体可参见2013年年报。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
632,204,289.36	584,751,892.29	7.95%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
海南海汽运输集团股份有限公司	客、货汽车运输，旅游客运、汽车自驾、出租、修理等，物流咨询、仓储等	25.00%
海口海控小额贷款有限公司	专营各类小额贷款等	35.00%
海南海通公路工程咨询监理有限公司	公路、桥梁、交通工程及其附属设施监理、建筑材料的销售等	30.00%
海南航天投资管理有限公司	基础设施及配套项目的建设、园林绿化工程、装饰工程、物业管理、高科技项目开发等	25.00%
海南禹成节能阀门制造有限公司	全塑民用节能水嘴、工业阀门生产、开发等	45.00%
北京百汇理投资管理有限公司	企业管理咨询、信息咨询、投资咨询等	39.80%
海南省海洋发展有限公司	海洋油气资源开发与服务、经批准的海洋矿产资源开发与服务等	30.00%
海南高速邮轮游艇有限公司	邮轮游艇的研发、制造、销售、租赁及相关人员培训等	40.00%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
交通银行海南省分行营业部	非关联方	否	保本浮动收益（可随时赎回型产品）	2,000	2013年06月14日	2014年08月30日	按合同约定收益以银行转帐方式进行收益结算			82.29	33.72
招商银行海口支行	非关联方	否	保本浮动收益	20,950	2014年01月03日	2014年02月14日	按合同约定收益以银行转帐方式进行收益结算	20,950		135.94	135.94
招商银行海口支行	非关联方	否	保本浮动收益（可随时赎回型产品）	25,100	2014年02月18日	2014年08月30日	按合同约定收益以银行转帐方式进行收益结算			387.36	350.93
招商银行海口支行	非关联方	否	保本浮动收益	2,000	2014年01月03日	2014年08月07日	按合同约定收益以银行转帐方式进行收益结算			56.94	46.58
中国银行海南省分行营业部	非关联方	否	保本浮动收益	5,900	2013年12月24日	2014年07月24日	按合同约定收益以银行转帐方式进行收益结算	5,000		69.8	59.83
中国建设银行	非关联方	否	保本浮动收益	8,000	2014年04月02日	2014年06月27日	按合同约定收益以银行转帐方式进行收益结算	8,000		92.36	92.36
浦发银行	非关联方	否	保本浮动收益	7,000	2013年12月25日	2014年04月30日	按合同约定收益以银行转帐方式进行收益结算	7,000		116.29	109.59
中信银行	非关联方	否	保本浮动收益	6,000	2014年01月01日	2014年09月05日	按合同约定收益以银行转帐方式进行收益结算			171.53	122.22

中国建设银行	非关联方	否	保本浮动收益	11,383	2014 年 01 月 01 日	2014 年 09 月 01 日	按合同约定收益以银行转帐方式进行收益结算			332.42	248.77
中国建设银行	非关联方	否	保本浮动收益	10,000	2013 年 11 月 08 日	2014 年 02 月 10 日	按合同约定收益以银行转帐方式进行收益结算	10,000		110.74	47.13
中国建设银行	非关联方	否	保本浮动收益	2,600	2014 年 01 月 01 日	2014 年 08 月 28 日	按合同约定收益以银行转帐方式进行收益结算	950		56.66	36.54
海口农商行营业部	非关联方	否	保本浮动收益	9,100	2013 年 12 月 26 日	2014 年 06 月 26 日	按合同约定收益以银行转帐方式进行收益结算	9,100		210.68	203.2
合计				110,033	--	--	--	61,000		1,823.01	1,486.81
委托理财资金来源	自有资金，且所购买的理财产品时间均不超过 100 天，并在此时间范围内滚动购买。										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	无。										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2012 年 09 月 26 日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2012 年 10 月 13 日										

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
海南高速公路广告有限公司	子公司	广告业	广告设计、广告租赁、工程制作、国内广告发布代理	1,000,000.00	37,817,525.70	34,534,130.74	6,054,458.26	4,113,471.34	3,129,920.94
海南高速公路东线建设公司	子公司	建筑业	高速公路建设、沿线设施等的中修、大修养护工程	10,000,000.00	271,648,109.21	12,519,962.52		3,925,382.06	3,925,382.06
海南儋州东坡雅居置业有限公司	子公司	房地产业	装饰工程、土石方工程、房地产经纪业务	50,000,000.00	356,596,039.83	187,473,996.13		-178,492.30	9,550,098.22
海南海汽运输集团股份有限公司	参股公司	运输业	客、货汽车运输，城乡公交、旅游客运、汽车自驾、出租、修理等，物流咨询、仓储等	237,000,000.00	1,476,777,027.09	551,522,535.73	704,252,795.78	55,861,053.40	47,478,026.31
海口海控小额贷款有限公司	参股公司	新型金融组织	专营各类小额贷款等	250,000,000.00	290,614,811.26	283,910,644.61	27,388,983.99	21,411,720.44	16,058,790.33

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
琼海"瑞海水城"项目二期	67,613	10,334	40,238	59.51%	截至本报告期末，项目累计销售 272 套，面积 1.81 万平方米，销售总价 1.11 亿元，已收销售款 6768 万元，依据会计准则，上述销售款尚未具备收入确认条件。
高路华二期项目	13,130	1,302	12,148	92.52%	截至本报告期末，项目累计销售 178 套，面积 2.21 万平方米，销售总价 1.55 亿元，已收销售款 6717 万元，依据会计准则，上述销售款尚未具备收入确认条件。
儋州东坡雅居项目一期	32,035.38	3,035	16,630	51.91%	项目正在建设中。
合计	112,778.38	14,671	69,016	--	--

六、对 2014 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

七、董事会、监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

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

经公司2013年年度股东大会审议通过，公司以2013年末总股本988,828,300股为基数，向全体股东每10股分派现金股利0.50元人民币（含税），共计分配利润49,441,415元，具体详见《公司2013年年度权益分派实施公告》（公告编号2014-015）。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是

分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年05月22日	海口星海湾豪生大酒店	其他	其他	与投资者在网上一对一进行沟通交流	公司就 2013 年度报告、现金分红及发展战略、可持续发展和重大事项进展等情况与投资者进行交流。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
三亚瑞海锦苑房地产项目 34 户业主诉本公司逾期交房及逾期办理房产证事项。		是	三亚市城郊人民法院已对 34 房业主作出一审判决。	经一审判决，判令本公司支付 34 户业主违约金等 177.30 万元。	本公司不服一审判决，已上诉至海南省三亚市中级人民法院，目前案件仍在审理。		

三、媒体质疑情况

√ 适用 □ 不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
2014 年 3 月 1 日，有关媒体报道本公司低价转让位于陵水县牛岭东侧地段 304 亩土地。公司董事会高度重视媒体报道有关事项，组织相关部门对公司 2005 年转让陵水县牛岭东侧地段 304 亩土地情况及公司土地储备情况进行全面核查，并对 2005 年转让陵水县牛岭东侧地段 304 亩土地的决策程序、定价依据及现有土地储备情况进行说明，鉴于 2008 年股权转让协议已履行完毕，公司通过法律程序追索已无可能。	2014 年 04 月 02 日	详细情况见公司刊登在巨潮网上的《关于媒体报道事项的说明公告》，公告编号：2014--004。
部分投资者认为公司于 2014 年 4 月 2 日发布的《关于媒体报道事项的说明公告》中表示“鉴于 2008 年股权转让协议已履行完毕，公司通过法律程序追索已无可能”。但未说明为何通过法律程序追索已无可能。就陵水县牛岭东侧地段 304 亩土地转让过程中涉嫌低价损害公司权益的事宜，公司董事会一直高度重视此事，多次召开专题会议研究，并向相关机构多方咨询了意见后，作出了上述《关于媒体报道事项的说明公告》。对媒体和投资者所关注的诉讼可能性，公司先后委托富有经验的海南维特律师事务所和海南瑞来律师事务所分别进行了独立、专业的审查，并出具了书面的法律咨询意见书。海南维特律师事务所和海南瑞来律师事务所均认为：公司拟通过法律途径收回转	2014 年 04 月 28 日	详细情况见公司刊登在巨潮网上的《董事会公告》，公告编号：2014--010

让的股权或 304 亩土地使用权，从诉讼证据意义上将得不到法院的支持；拟通过法律途径向相关人员或单位提起权益追索，依据不足。		
--	--	--

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格 (万元)	本期初起至 出售日该资 产为上市公 司贡献的净 利润(万元)	出售对公司的影响 (注3)	资产出售为上 市公司贡献的 净利润占净利 润总额的比例	资产出售定 价原则	是否为 关联交 易	与交易对方 的关联关系 (适用关联 交易情形)	所涉及的资 产产权是否 已全部过户	所涉及的债 权债务是否 已全部转移	披露日期	披露 索引
儋州市国土 环境资源局	儋州市那大 迎宾大道南 侧地段 203.896 亩 土地	2014.01.24	8,155.84	0	儋州市国土环境资源局有偿收回该资产未对公司业务连续性、管理层产生影响，该事项贡献的净利润额为 955 万元。其相关款项公司已于 2014 年 3 月 7 日全额收取。儋州市国土环境资源局对该资产重新核发土地使用证，目前该手续正在办理中。	22.46%	协议定价	否		否	是	2014 年 01 月 24 日	

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、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	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	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
海南省交通厅	本公司实际控制人	日常关联交易	海南省东线高速公路建设项目综合投资补偿	依据海南省人民政府原批准实施的《海南经济特区基础设施投资综合补偿条例》的有关规定作为定价依据。	38,352,669.79	3,835.27	100.00%	银行转帐方式结算	38,352,669.79		
合计				--	--	3,835.27	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				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（如有）				无。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用。							

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

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

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

(1) 2008年4月21日，海南海汽运输集团股份有限公司琼海分公司与本公司签订了《房地产项目合作开发合同》，合作开发建设琼海“瑞海·嘉浪豪庭”房地产项目。根据合同约定，2008年度本公司向其支付了保证金和部分项目合作款30,070,428.50元。报告期内支付项目合作款为280,980元，截止2014年6月30日支付保证金和部分项目合作款共计41,468,413.74元。

(2) 2014年上半年，本公司累计收到海南省交通运输厅拨付的代建项目资金6,329,589.00元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
海南高速公路房地产开发公司	九江中船长安消防设备有限公司	2014年02月17日					工程预算价	920.74	否		截至报告期支付工程款占工程合同价的30%
海南儋州东坡雅居置业有限公司	儋州市国土资源局	2013年12月20日	6,858.69				协议定价	8,155.84	否		2014年3月7日土地交易款已全部收回。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

十、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
------	-----	------	------	------	------

股改承诺	无。				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	海南交控	1、为规范将来可能产生的关联交易，海南交控承诺如下：对于海南交控及其关联方将来与上市公司发生的关联交易，海南交控将严格履行关联交易的决策程序，遵循市场定价原则，确保公平、公正、公允，不损害中小股东的合法权益。2、为避免产生同业竞争，海南交控承诺如下：今后将不以任何方式直接或间接参与任何与海南高速主营业务构成实质性竞争的业务或活动；如获得的商业机会与海南高速主营业务有竞争或可能存在竞争情形的，赋予海南高速针对该商业机会的优先选择权或者由海南高速收购构成同业竞争的相关业务和资产，以确保海南高速全体股东利益不受损害。	2012年10月12日	经营期限内	严格履行承诺。
	海南交控	1、为规范将来可能产生的关联交易，海南交控承诺如下：对于海南交控及其关联方将来与上市公司发生的关联交易，海南交控将严格履行关联交易的决策程序，遵循市场定价原则，确保公平、公正、公允，不损害中小股东的合法权益。2、为避免产生同业竞争，海南交控承诺如下：今后将不以任何方式直接或间接参与任何与海南高速主营业务构成实质性竞争的业务或活动；如获得的商业机会与海南高速主营业务有竞争或可能存在竞争情形的，赋予海南高速针对该商业机会的优先选择权或者由海南高速收购构成同业竞争的相关业务和资产，以确保海南高速全体股东利益不受损害。	2013年11月15日	经营期限内	严格履行承诺。
资产重组时所作承诺	无。				
首次公开发行或再融资时所作承诺	无。				
其他对公司中小股东所作承诺	无。				
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用。				

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2013年12月20日，本公司全资子公司海南儋州东坡雅居置业有限公司与儋州市国土环境资源局签订了《有偿收回土地合同书》，儋州市国土环境资源局以总金额81,558,400.00元人民币有偿收回位于那大城区国盛路北侧203.896亩土地使用权。详细情况见2014年1月25日刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的《2014年第一次临时董事会会议决议公告》。

2、2014年1月24日，公司召开2014年第一次临时董事会会议，聘任徐奇标先生为公司副总经理。详细情况见2014年1月25日刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的《2014年第一次临时董事会会议决议公告》。

3、2014年5月15日，公司召开2013年年度股东大会，大会选举温国明、郭强、夏亚斌、刘忠信、顾刚、童威先生为公司第六届董事会非独立董事，选举胡国柳、徐晓杰先生、许华山女士为公司第六届董事会独立董事；选举陈琼君女士、庞磊、康文韬先生为公司第六届监事会监事。同时，公司于2014年5月14日召开2014年第二次职工代表大会，选举白春明先生、邹佳霖女士为公司第六届监事会职工监事。详细情况见2014年5月16日刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的《2013年年度股东大会决议公告》及《关于第六届监事会职工监事选举结果公告》。

4、受“威马逊”强台风影响，2014年7月14日，公司向海南省民政厅捐赠300万元用于灾区重建，帮助灾区人民恢复生产、重建家园。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	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	29,308,204	2.96%						29,308,204	2.96%
2、国有法人持股	900,000	0.09%				-117,383	-117,383	782,617	0.08%
3、其他内资持股	28,408,204	2.87%				117,383	117,383	28,525,587	2.88%
其中：境内法人持股	28,039,452	2.84%				158,467	158,467	28,197,919	2.85%
境内自然人持股	368,752	0.04%				-41,084	-41,084	327,668	0.03%
二、无限售条件股份	959,520,096	97.04%						959,520,096	97.04%
1、人民币普通股	959,520,096	97.04%						959,520,096	97.04%
三、股份总数	988,828,300	100.00%				0	0	988,828,300	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

系公司部分限售流通股股东偿还股改对价所致。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	130,030	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0
-------------	---------	------------------------------	---

持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
海南省交通投资控股有限公司	国有法人	25.19%	249,076,949	434,968		249,076,949		
中国银行股份有限公司海南省分行	国有法人	1.51%	14,958,003			14,958,003		
海南海钢集团有限公司	国有法人	1.01%	9,955,844			9,955,844		
夏先容	境内自然人	0.44%	4,368,340	4,368,340		4,368,340		
李军	境内自然人	0.43%	4,250,684	4,250,684		4,250,684		
广发证券股份有限公司约定购回专用账户	其他	0.39%	3,840,480	-972,520		3,840,480		
张树天	境内自然人	0.37%	3,708,000	3,708,000		3,708,000		
常世芬	境内自然人	0.29%	2,866,109			2,866,109		
罗云梅	境外法人	0.26%	2,536,530			2,536,530		
汇达资产托管有限责任公司	境内非国有法人	0.24%	2,347,800			2,347,800		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东与其它股东无关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也不知道是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；未知前十大无限售条件股东之间是否存在关联关系，也不知道是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
海南省交通投资控股有限公司	249,076,949	人民币普通股	249,076,949					
中国银行股份有限公司海南省分行	14,958,003	人民币普通股	14,958,003					
海南海钢集团有限公司	9,955,844	人民币普通股	9,955,844					
夏先容	4,368,340	人民币普通股	4,368,340					
李军	4,250,684	人民币普通股	4,250,684					
广发证券股份有限公司约定购回专用账户	3,840,480	人民币普通股	3,840,480					
张树天	3,708,000	人民币普通股	3,708,000					
常世芬	2,866,109	人民币普通股	2,866,109					

罗云梅	2,536,530	人民币普通股	2,536,530
汇达资产托管有限责任公司	2,347,800	人民币普通股	2,347,800
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售条件股东之间、前十名无限售条件股东和前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	报告期末，公司第 5 大股东李军通过大同证券经纪有限责任公司客户信用交易担保证券账户持本公司股票 4,200,000 股，通过普通证券帐户持有公司股票 50,684 股，合计持有本公司股份 4,250,684 股，占本公司股份总额的 0.43%；公司第 7 大股东张树天通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持本公司股票 3,708,000 股，通过普通证券帐户持有公司股票 0 股，合计持有本公司股份 3,708,000 股，占本公司股份总额的 0.37%；公司第 8 大股东常世芬通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持本公司股票 2,865,100 股，通过普通证券帐户持有公司股票 1,009 股，合计持有本公司股份 2,866,109 股，占本公司股份总额的 0.29%。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

报告期初，广发证券股份有限公司约定购回专用账户持有本公司股票 4,813,000 股，占本公司股份总数的 0.49%，系陈素萍通过约定购回式证券交易的方式转让给广发证券股份有限公司；报告期间，该帐户进行购回交易股份 972,520 股；截止报告期末，广发证券股份有限公司约定购回专用账户持有本公司股票 3,840,480 股，占本公司股份总数的 0.39%。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

四、公司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情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
傅 彬	原董事	任期满离任	2014 年 04 月 17 日	董事会任期届满，离任
严崇松	原董事	任期满离任	2014 年 04 月 17 日	董事会任期届满，离任
杨永红	原独立董事	任期满离任	2014 年 04 月 17 日	董事会任期届满，离任
汤信传	原独立董事	任期满离任	2014 年 04 月 17 日	董事会任期届满，离任
钟雨禅	原独立董事	任期满离任	2014 年 04 月 17 日	董事会任期届满，离任
伍学云	原监事	任期满离任	2014 年 04 月 17 日	监事会任期届满，离任
符彩霞	原监事	任期满离任	2014 年 04 月 17 日	监事会任期届满，离任
陈 莹	原监事	任期满离任	2014 年 04 月 17 日	监事会任期届满，离任
黄泽标	原监事（职工监事）	任期满离任	2014 年 04 月 17 日	监事会任期届满，离任
陈小娜	原监事（职工监事）	任期满离任	2014 年 04 月 17 日	监事会任期届满，离任
温国明	董事（董事长）	被选举	2014 年 05 月 15 日	股东大会选举，现任
郭强	董事	被选举	2014 年 05 月 15 日	股东大会选举，现任
夏亚斌	董事	被选举	2014 年 05 月 15 日	股东大会选举，现任
顾刚	董事	被选举	2014 年 05 月 15 日	股东大会选举，现任
刘忠信	董事	被选举	2014 年 05 月 15 日	股东大会选举，现任
童威	董事	被选举	2014 年 05 月 15 日	股东大会选举，现任
徐晓杰	独立董事	被选举	2014 年 05 月 15 日	股东大会选举，现任
胡国柳	独立董事	被选举	2014 年 05 月 15 日	股东大会选举，现任
许华山	独立董事	被选举	2014 年 05 月 15 日	股东大会选举，现任
陈琼君	监事（监事会主席）	被选举	2014 年 05 月 15 日	股东大会选举，现任
康文韬	监事	被选举	2014 年 05 月 15 日	股东大会选举，现任
庞磊	监事	被选举	2014 年 05 月 15 日	股东大会选举，现任
白春明	监事（职工监事）	被选举	2014 年 05 月 15 日	职工代表大会选举，现任

邹佳霖	监事（职工监事）	被选举	2014 年 05 月 15 日	职工代表大会选举，现任
徐奇标	副总经理	聘任	2014 年 01 月 24 日	董事会聘任

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

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：海南高速公路股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	573,844,167.83	525,653,871.53
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	9,296,829.65	10,121,638.48
预付款项	139,796,635.07	141,544,200.58
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,175,306.50	1,232,739.67
应收股利	30,352,034.55	39,685,379.55
其他应收款	30,474,098.49	27,998,570.31
买入返售金融资产		
存货	881,926,837.25	810,447,727.50
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	494,929,913.70	556,615,361.64
流动资产合计	2,161,795,823.04	2,113,299,489.26

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	632,204,289.36	614,441,840.11
投资性房地产	11,253,636.96	11,476,351.26
固定资产	157,143,560.09	164,718,917.69
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	244,331,732.14	264,396,461.14
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	456,572.87	722,833.02
递延所得税资产	29,389,935.44	46,336,117.38
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,074,779,726.86	1,102,092,520.60
资产总计	3,236,575,549.90	3,215,392,009.86
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	150,627,366.24	138,531,565.63
预收款项	149,105,146.17	52,341,831.68
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	10,001,599.04	27,388,349.83
应交税费	38,700,663.78	139,004,996.07

应付利息		
应付股利	59,556,309.85	10,177,504.21
其他应付款	84,287,314.79	97,243,433.46
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	492,278,399.87	464,687,680.88
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	1,773,011.88	1,773,011.88
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,773,011.88	1,773,011.88
负债合计	494,051,411.75	466,460,692.76
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	988,828,300.00	988,828,300.00
资本公积	947,706,046.32	947,706,046.32
减：库存股		
专项储备	7,982,041.82	6,990,181.48
盈余公积	341,208,163.32	341,208,163.32
一般风险准备		
未分配利润	445,917,478.24	453,315,934.55
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	2,731,642,029.70	2,738,048,625.67
少数股东权益	10,882,108.45	10,882,691.43
所有者权益（或股东权益）合计	2,742,524,138.15	2,748,931,317.10
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,236,575,549.90	3,215,392,009.86

法定代表人：温国明

主管会计工作负责人：林生策

会计机构负责人：张琼文

2、母公司资产负债表

编制单位：海南高速公路股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	366,256,629.38	336,046,662.10
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	4,817,150.75	5,130,000.00
预付款项	76,089,657.14	75,544,503.96
应收利息		
应收股利	30,352,034.55	39,685,379.55
其他应收款	804,172,475.57	737,591,244.02
存货	123,514,136.90	114,410,399.22
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	273,863,671.23	382,151,835.62
流动资产合计	1,679,065,755.52	1,690,560,024.47
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,017,393,829.70	1,000,016,879.42
投资性房地产		
固定资产	99,847,526.64	106,069,830.40
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	231,377,768.05	251,358,422.29
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	176,229.90	231,874.43
递延所得税资产	27,238,052.82	41,882,802.60

其他非流动资产		
非流动资产合计	1,376,033,407.11	1,399,559,809.14
资产总计	3,055,099,162.63	3,090,119,833.61
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	47,619,317.40	51,862,889.49
预收款项	74,591,281.03	37,538,304.50
应付职工薪酬	2,550,379.01	10,036,202.04
应交税费	34,529,043.44	122,488,880.37
应付利息		
应付股利	59,556,309.85	10,177,504.21
其他应付款	240,877,615.90	265,260,294.00
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	459,723,946.63	497,364,074.61
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	1,773,011.88	1,773,011.88
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,773,011.88	1,773,011.88
负债合计	461,496,958.51	499,137,086.49
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	988,828,300.00	988,828,300.00
资本公积	946,756,209.32	946,756,209.32
减：库存股		
专项储备	7,982,041.82	6,990,181.48
盈余公积	341,208,163.32	341,208,163.32
一般风险准备		

未分配利润	308,827,489.66	307,199,893.00
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,593,602,204.12	2,590,982,747.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,055,099,162.63	3,090,119,833.61

法定代表人：温国明

主管会计工作负责人：林生策

会计机构负责人：张琼文

3、合并利润表

编制单位：海南高速公路股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	81,597,960.60	196,446,641.05
其中：营业收入	81,597,960.60	196,446,641.05
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	77,355,818.70	146,009,087.70
其中：营业成本	30,803,923.70	74,827,749.65
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	7,132,288.84	31,152,222.90
销售费用	6,245,982.48	11,177,878.68
管理费用	36,306,462.08	37,583,328.98
财务费用	-3,196,959.95	-9,608,062.04
资产减值损失	64,121.55	875,969.53
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）	31,638,645.43	25,462,740.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	16,770,588.91	19,203,054.81
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	35,880,787.33	75,900,294.22

加：营业外收入	15,176,823.30	14,168,697.29
减：营业外支出	593,346.57	97,035.77
其中：非流动资产处置损失	214,977.09	7,846.19
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	50,464,264.06	89,971,955.74
减：所得税费用	8,421,888.35	13,647,286.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	42,042,375.71	76,324,669.30
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	42,042,958.69	76,596,484.31
少数股东损益	-582.98	-271,815.01
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.043	0.077
（二）稀释每股收益	0.043	0.077
七、其他综合收益		1,625,000.00
八、综合收益总额	42,042,375.71	77,949,669.30
归属于母公司所有者的综合收益总额	42,042,958.69	78,221,484.31
归属于少数股东的综合收益总额	-582.98	-271,815.01

法定代表人：温国明

主管会计工作负责人：林生策

会计机构负责人：张琼文

4、母公司利润表

编制单位：海南高速公路股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	50,420,547.79	110,984,682.15
减：营业成本	23,817,454.32	42,991,256.94
营业税金及附加	3,746,423.48	21,603,945.10
销售费用	114,326.12	1,461,720.05
管理费用	20,936,116.38	21,175,270.74
财务费用	-883,380.15	-4,404,750.54
资产减值损失	-1,474,724.71	-1,598,121.99
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）	48,724,777.60	25,066,666.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	16,385,089.94	19,222,410.34
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	52,889,109.95	54,822,027.88
加：营业外收入	2,000,000.00	10,093,606.63

减：营业外支出	378,169.48	86,102.06
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	54,510,940.47	64,829,532.45
减：所得税费用	3,441,928.81	6,798,703.86
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	51,069,011.66	58,030,828.59
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.052	0.059
（二）稀释每股收益	0.052	0.059
六、其他综合收益		1,625,000.00
七、综合收益总额	51,069,011.66	59,655,828.59

法定代表人：温国明

主管会计工作负责人：林生策

会计机构负责人：张琼文

5、合并现金流量表

编制单位：海南高速公路股份有限公司

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	176,851,510.22	186,712,983.85
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	29,264,127.66	79,179,275.44
经营活动现金流入小计	206,115,637.88	265,892,259.29
购买商品、接受劳务支付的现金	126,430,762.21	76,196,727.16
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	48,648,376.86	45,878,926.86
支付的各项税费	107,771,779.06	67,628,511.97
支付其他与经营活动有关的现金	42,268,467.68	112,073,531.23
经营活动现金流出小计	325,119,385.81	301,777,697.22
经营活动产生的现金流量净额	-119,003,747.93	-35,885,437.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	661,330,000.00	515,500,000.00
取得投资收益所收到的现金	21,496,849.46	14,550,884.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	81,568,100.00	66,579.44
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	2,285,331.55	4,909,798.39
投资活动现金流入小计	766,680,281.01	535,027,262.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,506,402.33	1,159,146.96
投资支付的现金	661,330,000.00	837,220,000.00
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	663,836,402.33	838,379,146.96
投资活动产生的现金流量净额	102,843,878.68	-303,351,884.89
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		
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	62,609.36	251,226.56
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	62,609.36	251,226.56

筹资活动产生的现金流量净额	-62,609.36	-251,226.56
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	-16,222,478.61	-339,488,549.38
加：期初现金及现金等价物余额	1,066,598,859.71	1,311,688,357.28
六、期末现金及现金等价物余额	1,050,376,381.10	972,199,807.90

法定代表人：温国明

主管会计工作负责人：林生策

会计机构负责人：张琼文

6、母公司现金流量表

编制单位：海南高速公路股份有限公司

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	88,711,825.95	108,058,612.47
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	131,397,752.43	106,448,685.86
经营活动现金流入小计	220,109,578.38	214,507,298.33
购买商品、接受劳务支付的现金	17,080,990.50	14,224,889.93
支付给职工以及为职工支付的现金	16,137,620.32	14,235,453.39
支付的各项税费	82,414,137.95	43,376,947.06
支付其他与经营活动有关的现金	201,928,661.35	115,631,985.68
经营活动现金流出小计	317,561,410.12	187,469,276.06
经营活动产生的现金流量净额	-97,451,831.74	27,038,022.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	440,000,000.00	515,500,000.00
取得投资收益所收到的现金	16,842,485.94	14,099,837.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		2,747,998.47
投资活动现金流入小计	456,842,485.94	532,347,835.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	139,048.00	1,099,707.52
投资支付的现金	440,000,000.00	837,220,000.00
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	440,139,048.00	838,319,707.52

投资活动产生的现金流量净额	16,703,437.94	-305,971,871.62
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		
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	62,609.36	251,226.56
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	62,609.36	251,226.56
筹资活动产生的现金流量净额	-62,609.36	-251,226.56
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	-80,811,003.16	-279,185,075.91
加：期初现金及现金等价物余额	704,404,102.82	1,000,505,047.48
六、期末现金及现金等价物余额	623,593,099.66	721,319,971.57

法定代表人：温国明

主管会计工作负责人：林生策

会计机构负责人：张琼文

7、合并所有者权益变动表

编制单位：海南高速公路股份有限公司

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	988,828,300.00	947,706,046.32		6,990,181.48	341,208,163.32		453,315,934.55		10,882,691.43	2,748,931,317.10
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	988,828,300.00	947,706,046.32		6,990,181.48	341,208,163.32		453,315,934.55		10,882,691.43	2,748,931,317.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				991,860.34			-7,398,456.31		-582.98	-6,407,178.95
（一）净利润							42,042,958.69		-582.98	42,042,375.71
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							42,042,958.69		-582.98	42,042,375.71
（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							-49,441,415.00			-49,441,415.00

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							-49,441,415.00			-49,441,415.00
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				991,860.34						991,860.34
四、本期期末余额	988,828,300.00	947,706,046.32		7,982,041.82	341,208,163.32		445,917,478.24		10,882,108.45	2,742,524,138.15

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		
一、上年年末余额	988,828,300.00	945,826,862.00		5,143,153.72	333,068,440.73		325,701,512.26		11,406,141.83	2,609,974,410.54
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、本年年初余额	988,828,300.00	945,826,862.00		5,143,153.72	333,068,440.73		325,701,512.26		11,406,141.83	2,609,974,410.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		1,879,184.32		1,847,027.76	8,139,722.59		127,614,422.29		-523,450.40	138,956,906.56
（一）净利润							135,754,144.88		-523,450.40	135,230,694.48
（二）其他综合收益		1,879,184.32								1,879,184.32
上述（一）和（二）小计		1,879,184.32					135,754,144.88		-523,450.40	137,109,878.80
（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					8,139,722.59		-8,139,722.59			
1. 提取盈余公积					8,139,722.59		-8,139,722.59			
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				1,847,027.76						1,847,027.76
四、本期期末余额	988,828,300.00	947,706,046.32		6,990,181.48	341,208,163.32		453,315,934.55		10,882,691.43	2,748,931,317.10

法定代表人：温国明

主管会计工作负责人：林生策

会计机构负责人：张琼文

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：海南高速公路股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	988,828,300.00	946,756,209.32		6,990,181.48	341,208,163.32		307,199,893.00	2,590,982,747.12
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	988,828,300.00	946,756,209.32		6,990,181.48	341,208,163.32		307,199,893.00	2,590,982,747.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				991,860.34			1,627,596.66	2,619,457.00
（一）净利润							51,069,011.66	51,069,011.66
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							51,069,011.66	51,069,011.66
（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							-49,441,415.00	-49,441,415.00
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							-49,441,415.00	-49,441,415.00
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					991,860.34			991,860.34
四、本期期末余额	988,828,300.00	946,756,209.32		7,982,041.82	341,208,163.32		308,827,489.66	2,593,602,204.12

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	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	所有者权益合计

一、上年年末余额	988,828,300.00	944,877,025.00		5,143,153.72	333,068,440.73		233,942,389.66	2,505,859,309.11
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	988,828,300.00	944,877,025.00		5,143,153.72	333,068,440.73		233,942,389.66	2,505,859,309.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		1,879,184.32		1,847,027.76	8,139,722.59		73,257,503.34	85,123,438.01
（一）净利润							81,397,225.93	81,397,225.93
（二）其他综合收益		1,879,184.32						1,879,184.32
上述（一）和（二）小计		1,879,184.32					81,397,225.93	83,276,410.25
（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					8,139,722.59		-8,139,722.59	
1. 提取盈余公积					8,139,722.59		-8,139,722.59	
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				1,847,027.76				1,847,027.76
四、本期期末余额	988,828,300.00	946,756,209.32		6,990,181.48	341,208,163.32		307,199,893.00	2,590,982,747.12

法定代表人：温国明

主管会计工作负责人：林生策

会计机构负责人：张琼文

三、公司基本情况

海南高速公路股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经海南省证券委员会琼证字（1993）6号文批准，在海南省东线高速公路指挥部办公室的基础上改制设立的股份有限公司。1997年10月9日，经中国证券监督管理委员会证监发字（1997）483号文批准，本公司采用“上网定价”方式向社会公开发行人民币普通股7,700万股，注册资本增至RMB49,441.415万元。1999年5月28日，本公司第六届股东大会决议以1998年末总股本为基数向全体股东每10股送红股2股，另以资本公积每10股转增8股，经1999年度送红股和资本公积转增股本后，本公司注册资本增至RMB98,882.83万元。本公司于1993年8月17日由海南省工商行政管理局登记注册，注册号：460000000140480。住所：海口市蓝天路16号高速公路大楼，法定代表人：温国明。

本公司经营范围：高等级公路勘测、设计、养护、管理服务；房地产开发经营；建材、普通机械、电子产品、农副产品、日用百货、饮食业、金属材料、化工原料及产品（专营外）、纺织品、文体用品、汽车配件、摩托车配件、饮料、副食品、家俱、橡胶制品的经营；汽车客货运输、租赁；高科技产品、农业产品的生产、销售；计算机工程与信息服务。（凡需行政许可的项目凭许可证限子公司经营）

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

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。

注：如公司编制报告期内合并备考报表的，需披露合并备考报表的编制基础。

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。

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

同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，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；资本公积不足冲减的，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。

(2) 非同一控制下的企业合并

非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，合并成本为购买日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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未

来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，计入合并成本。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

无。

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

无。

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

无。

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表按照2006年2月颁布的《企业会计准则第33号—合并财务报表》之规定编制，公司所控制的全部子公司和特殊目的主体均纳入合并财务报表的合并范围。

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行了抵销；对子公司所采用的会计政策与母公司不一致的，已按母公司会计政策进行了调整。

(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。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金；将持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资确认为现金等价物。

9、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。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

注：说明金融工具的分类、确认依据和计量方法；金融资产转移的确认依据和计量方法；金融负债终止确认条件；金融资产和金融负债的公允价值确定方法，包括因继续涉入形成的金融资产和金融负债的公允价值确定方法；金融资产（此处不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

(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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；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）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）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。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（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）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值

变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）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

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

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。

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

1、坏账的确认标准

债务人破产或死亡, 以其破产财产或者遗产清偿后, 仍然不能收回的应收款项。

(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	期末金额大于 200 万元的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项, 单独进行减值测试, 当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时, 根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备。

(2) 按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
组合 1: 账龄	账龄分析法	本公司以前年度不重大的应收款项的坏账损失与账龄相关, 各账龄组合具有相同或相类似的风险特征。其中: 账龄在 1 年以内的应收款项, 发生坏账损失较小; 1-2 年的次之; 3 年以上的较大。
组合 2: 内部应收款项	其他方法	纳入合并财务报表范围的会计主体

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	15.00%	15.00%
3 年以上	20.00%	20.00%
3—4 年	20.00%	20.00%
4—5 年	20.00%	20.00%
5 年以上	20.00%	20.00%

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	本公司对单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项（账龄 3 年以上），单项计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	本公司对单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项（账龄 3 年以上），按 20%-100% 计提坏账准备。

12、存货

（1）存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、低值易耗品、库存商品、开发成本、开发产品等。

（2）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

（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

可变现净值的确定依据：

(1) 库存商品、开发产品等直接用于出售的存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

(2) 需要经过加工的存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

(3) 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定，其他部分不存在合同价格的，

则分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备的计提方法：

年末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

若已提跌价准备的存货价值回升或处置该项存货，则相应调整存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：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

包装物

摊销方法：一次摊销法

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

(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。

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账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。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

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

重大影响以下的、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。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，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。

14、投资性房地产

1、种类

本公司投资性房地产系指已出租的房屋建筑物和土地使用权。

2、 初始计量

投资性房地产按照下列方法进行初始计量：

(1)外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；

(2)自行建造投资性房地产的成本，包括建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出；

(3)以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

3、 后续计量

本公司期末采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，其折旧或摊销及减值准备计提比照固定资产、无形资产核算。

15、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，并且使用寿命超过一个会

计年度的有形资产。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

无。

(3) 各类固定资产的折旧方法

(1)除已提足折旧仍继续使用的固定资产以及会计准则规定不应计提折旧的其他固定资产外，本公司对所有固定资产计提折旧。

(2)固定资产折旧采用平均年限法分类计提，各类固定资产的折旧年限、预计残值率及折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	35	5.00%	2.71%
机器设备	8	5.00%	11.88%
电子设备	5	5.00%	19%
运输设备	8	5.00%	19%
固定资产装修	5	0.00%	20%
办公设备	5	5.00%	19%
其他设备	5	5.00%	19%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，以单项固定资产为基础估计其可收回金额。难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计

提相应的固定资产减值准备。

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（5）其他说明

无。

16、在建工程

（1）在建工程的类别

本公司在建工程分为房屋建筑物建造工程、设备安装工程及其他工程。在建工程按实际成本计价，与在建工程直接相关的借款利息和外币折算差额，在该项资产尚未达到预定可使用状态之前计入该项资产成本。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程自达到预定可使用状态之日转为固定资产。

（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。

17、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。借款费用同时满足下列条件的，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

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的，于发生当期直接计入财务费用。

(3) 暂停资本化期间

无。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列方法确定：

(1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款利率加权平均计算确定。

18、生物资产

无。

19、油气资产

无。

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按照成本进行初始计量。

(1)高速公路综合补偿受益权成本包括高速公路达到预定可使用状态时公司的全部投入。

(2)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。

(3)自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认条件后至达到预定用途前所发生的支出总额。其中：高速公路综合补偿受益权成本包括海南东线高速公路于达到预定可使用状态时所发生的全部支出。

(4)投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(5)非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号——债务重组》、《企业会计准则第16号——政府补助》和《企业会计准则第20号——企业合并》的有关规定确定。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按直线法摊销。本公司的无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销。使用寿命有限的无形资产摊销年限如下：

(1)法律有规定的从其法律规定；合同有规定的从其合同规定；法律、合同两者均有规定

的按其中较短期限摊销；法律、合同两者都没有规定的按10 年摊销；

(2)土地使用权按使用年限摊销；

(3)高速公路综合补偿受益权在补偿受益年限内按直线法摊销；

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(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。

21、长期待摊费用

长期待摊费用按实际成本入账，在收益期内采用直线法平均摊销。筹建期间发生的费用先在长期待摊费用中归集，在开始经营当月一次计入损益。

22、附回购条件的资产转让

无。

23、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

本公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为预计负债：

- (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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定；或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。在确定最佳估计数时，本公司综合考虑了与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。

若预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，或者补偿金额在基本确定能收到时，则作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

24、股份支付及权益工具

(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。

25、回购本公司股份

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

1、 高速公路补偿收入

根据本公司与海南省交通运输厅签订的《海南省环岛公路东线（右幅）建设项目投资及补偿合同》、《海南省环岛公路东线（右幅）建设项目投资及补偿合同补充协议》、《海南省环岛高速公路东线（左幅）建设项目投资及补偿合同》及海南省人民政府和海南省交通运输厅确认的投资补偿基数，按补偿当年 1 月 1 日 5 年以上银行长期基本建设贷款利率计算。

2、销售商品收入

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关收入和成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

3、房地产销售收入

(1)已开发的土地使用权转让收入和商品房销售收入：在转让土地使用权、销售商品房办妥交接手续，开具发票并收到价款或者取得索取价款的凭据后确认为收入实现。

(2)出租房租金收入和土地使用权租金收入：按公司与承租方签订的合同或协议规定的承租方付租日期和金额，确认为出租房和土地使用权租金收入实现。

(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能够流入公司，收入金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

(3) 确认提供劳务收入的依据

提供劳务的收入，如劳务的开始和完成在同一年度，则在劳务已完成、与提供劳务相关的经济利益能够流入公司、相关的收入和成本能够可靠计量时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与交易相关的经济利益能够流入企业、劳务的完成程度能够可靠地确定均能满足时在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入，上述条件不能同时满足时，已发生的成本预期可以补偿，按已发生预期可以补偿的成本金额确认为劳务收入，已发生成本不能得到补偿，则不确认收入，将已发生的成本确认为当期费用。

(4) 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

无。

27、政府补助

(1) 类型

无。

(2) 会计政策

无。

28、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

本公司对资产、负债的账面价值与计税基础的差额，按照预期收回该资产或清偿负债期间的适应税率确认递延所得税资产和递延所得税负债。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。若很可能获得足够的应纳税所得额，则转回减记的金额。

当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- (1) 企业合并；
- (2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(2) 确认递延所得税负债的依据

无。

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

无。

(2) 融资租赁会计处理

无。

(3) 售后租回的会计处理

无。

30、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。

31、资产证券化业务

无。

32、套期会计

无。

33、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

无

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

无

(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

(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

35、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	一般纳税人按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税；小规模纳	17%、3%

	税人商品销售收入按 3% 计交	
营业税	应税营业收入	5%、3%
城市维护建设税	当期应交增值税和应交营业税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	房屋原值扣除 30% 的余值或房租收入	1.2%、12%

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

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
海南高速公路综合经营服务公司	有限责任公司	海口市	服务业	10,000,000.00	钢材、建材批发、零售、机械租赁、酒店管理服务等	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
海南高速公路东线建设公司	有限责任公司	海口市	建筑业	10,000,000.00	高速公路建设、沿线设施等的中修、大修养护工程	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
海南高速公路	有限责任公司	海口市	服务业	10,000,000.00	公路养护维	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

路管理公司	司				修								
海南高速公路房地产开发公司	有限责任公司	海口市	房地产业	30,000,000.00	房地产开发及经营、装饰工程、房地产交易咨询服务等	30,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
海南吉源工贸有限公司	有限责任公司	海口市	服务业	3,000,000.00	农业开发、汽车维修、车辆洁洗、机械设备、建材等	2,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
海南高速公路广告有限公司海口市	有限责任公司	海口市	广告业	1,000,000.00	广告设计、广告租赁、工程制作、国内广告发布代理	1,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
海南万宁兴隆金银岛温泉大酒店有限公司	有限责任公司	万宁市	服务业	126,610,400.00	房地产开发经营、旅游产品和旅游产品的开发经营、酒店	126,610,400.00		100.00%	100.00%	是			
琼海金银岛大酒店	有限责任公司	琼海市	服务业	5,000,000.00	客房、餐饮服务、商品销售、商务、物业管理等	5,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
三亚金泰实业发展有限公司	有限责任公司	三亚市	房地产业	10,000,000.00	房地产开发经营与销售、种植业、	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

					停车场服务等								
三亚瑞海国际置业有限公司	有限责任公司	三亚市	房地产业	10,000,000.00	房地产开发经营、娱乐服务、商场经营、百货销售	8,500,000.00		85.00%	85.00%	是	5,780,671.99		
海南金银岛大酒店有限公司	有限责任公司	海口市	服务业	10,000,000.00	经营酒店客房、写字楼出租、酒吧、商务服务等	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
海南金银岛酒店管理有限公司	有限责任公司	海口市	服务业	10,000,000.00	旅游酒店的管理、会展接待、酒店人员培训等	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
海南高速公路股份有限公司园林公司	有限责任公司	海口市	服务业	1,000,000.00	苗木栽培、销售、装饰、高速公里绿化带维护等	1,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
海南高速公路实业投资有限公司	有限责任公司	海口市	商品流通业	10,000,000.00	高科技产品开发及产业投资、信息产业等	5,100,000.00		51.00%	51.00%	是	5,101,436.46		
三亚金银岛海景大酒店有限公司	有限责任公司	三亚市	服务业	10,000,000.00	经营酒店客房、中西餐、酒吧、卡拉OK、游乐项目	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

海南金银岛旅行社有限公司	有限责任公司	海口市	服务业	1,000,000.00	国内旅游业务、代理交通、游览等	1,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
海南峰源实业有限公司	有限责任公司	海口市	服务业	3,000,000.00	农作物种植、建材、钢材、房产信息咨询服务等	3,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
海南三亚新世纪海洋产业发展有限公司	有限责任公司	三亚市	服务业	6,000,000.00	种养殖业、海产品、农业、农产品保鲜等	6,000,000.00		55.00%	55.00%	是			
海南高速公路工程建设集团有限公司	有限责任公司	海口市	建筑业	30,000,000.00	市政工程，公路工程，给排水工程，机场、港口、水利工程等	30,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
海南高速置地投资建设有限公司	有限责任公司	海口市	房地产业	100,000,000.00	新城区开发、旧城区改造、基础设施建设、园林设计及施工	100,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
海南金银岛物业服务有限公司	有限责任公司	海口市	服务业	10,000,000.00	物业管理，自有房屋租赁，房地产交易咨询服	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

					务								
三亚圣林实业有限公司	有限责任公司	三亚市	商品流通业	1,000,000.00	五金交电, 电子产品, 电讯器材等	1,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
海南德运置业有限公司	有限责任公司	琼海市	房地产业	27,500,000.00	房地产开发经营	27,500,000.00		100.00%	100.00%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明
无。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明
无。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资 额	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报 表	少数股东权 益	少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所 有者权益冲 减子公司少 数股东分担 的本期亏损 超过少数股 东在该子公 司年初所有 者权益中所 享有份额后 的余额
海南儋州东 坡雅居置业 有限公司	有限责任公 司	儋州市	房地产业	50,000,000.00	装饰工程、 土石方工 程、房地 产经纪业 务	175,457,607.55		100.00%	100.00%	是			
海南省公共 信息网络有 限公司	有限责任公 司	海口市	IT 服务业	38,000,000.00	计算机软 件、硬件产 品的开发、 生产、销售	37,050,000.00		100.00%	100.00%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

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

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

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

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明
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：	--	--	235,682.59	--	--	341,425.26
人民币	--	--	235,682.59	--	--	341,425.26
银行存款：	--	--	559,657,560.93	--	--	511,409,020.72
人民币	--	--	559,657,560.93	--	--	511,409,020.72
其他货币资金：	--	--	13,950,924.31	--	--	13,903,425.55

人民币	--	--	13,950,924.31	--	--	13,903,425.55
合计	--	--	573,844,167.83	--	--	525,653,871.53

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

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
履约保证金	13,797,786.73	13,775,011.82
合 计	13,797,786.73	13,775,011.82

2、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	9,333,345.00		9,333,345.00		该款项已于 2014 年 1 月 7 日收取。	否
其中：	--	--	--	--	--	--
海口海控小额贷款有限公司	9,333,345.00		9,333,345.00		该款项已于 2014 年 1 月 7 日收取。	否
账龄一年以上的应收股利	30,352,034.55			30,352,034.55		
其中：	--	--	--	--	--	--
海南海汽运输集团股份有限公司	30,139,401.61			30,139,401.61	该公司正处于发展阶段中。	否
海南海通公路工程咨询监理有限公司	212,632.94			212,632.94	尚未支付	否
合计	39,685,379.55		9,333,345.00	30,352,034.55	--	--

说明

3、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存单利息	1,232,739.67	2,301,023.38	2,358,456.55	1,175,306.50
合计	1,232,739.67	2,301,023.38	2,358,456.55	1,175,306.50

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额

(3) 应收利息的说明

4、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	2,760,000.00	17.23%	138,000.00	5.00%	2,760,000.00	16.20%	138,000.00	5.00%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	6,800,372.58	42.43%	354,147.33	5.21%	7,713,975.52	45.28%	458,941.44	5.95%
组合小计	6,800,372.58	42.44%	354,147.33	5.21%	7,713,975.52	45.28%	458,941.44	5.95%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,461,387.67	40.33%	6,232,783.27	96.46%	6,561,387.67	38.52%	6,316,783.27	96.27%
合计	16,021,760.25	--	6,724,930.60	--	17,035,363.19	--	6,913,724.71	--

应收账款种类的说明

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
三亚瑞海锦苑自然人购房者	2,760,000.00	138,000.00	5.00%	期末金额重大
合计	2,760,000.00	138,000.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

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:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	6,146,788.32	90.39%	248,225.44	7,060,391.26	91.53%	353,019.55
1 至 2 年	239,888.89	3.53%	23,988.89	239,888.89	3.11%	23,988.89
2 至 3 年	16,121.49	0.24%	2,418.22	16,121.49	0.21%	2,418.22
3 年以上	397,573.88	5.85%	79,514.78	397,573.88	5.15%	79,514.78
合计	6,800,372.58	--	354,147.33	7,713,975.52	--	458,941.44

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

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
海南省国营东红农场	1,222,000.00	1,222,000.00	100.00%	逾期 3 年以上
洋浦亚星经纪房地产有限公司	1,009,374.20	1,009,374.20	100.00%	逾期 3 年以上
其他 70 家单位及个人	4,230,013.47	4,001,409.07	94.60%	逾期 3 年以上
合计	6,461,387.67	6,232,783.27	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位: 元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
海南香圣天然食品有限公司	以货币资金方式收回	个别认定法	24,000.00	40,000.00
海南创新书店有限公司	以货币资金方式收回	个别认定法	60,000.00	60,000.00
合计	--	--	84,000.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位: 元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
三亚瑞海锦苑自然人购房者	2,760,000.00	138,000.00	5.00%	期末金额重大
合计	2,760,000.00	138,000.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

(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

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

(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
三亚瑞海锦苑自然人购房者	非关联方	2,760,000.00	1 年以内	17.23%
海南省国营东红农场	非关联方	1,222,000.00	3 年以上	7.63%
洋浦亚星经纪房地产有限公司	非关联方	1,009,374.20	3 年以上	6.30%
三亚瑞海锦苑自然人购房者	非关联方	890,685.00	1 年以内	5.56%
三亚瑞海锦苑自然人购房者	非关联方	800,000.00	1 年以内	4.99%
合计	--	6,682,059.20	--	41.71%

(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

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(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

单位：元

项目	期末数
资产：	

负债：

5、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	26,217,881.64	41.18%	16,058,457.15	61.25%	26,217,881.64	43.00%	16,058,457.15	61.25%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	21,751,384.76	34.17%	2,427,631.47	11.16%	19,065,051.94	31.26%	2,216,826.83	11.63%
组合小计	21,751,384.76	34.17%	2,427,631.47	11.16%	19,065,051.94	31.26%	2,216,826.83	11.63%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	15,693,753.01	24.65%	14,702,832.30	93.69%	15,695,275.51	25.74%	14,704,354.80	93.69%
合计	63,663,019.41	--	33,188,920.92	--	60,978,209.09	--	32,979,638.78	--

其他应收款种类的说明

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
海南省公路管理局	7,092,450.86	785,978.29	11.08%	期末金额重大
三亚市规划建设局	4,816,189.90	963,237.98	20.00%	逾期 3 年以上
海南达四方实业有限公司	4,509,240.88	4,509,240.88	100.00%	逾期 3 年以上
琼海市温泉开发有限公司	4,300,000.00	4,300,000.00	100.00%	逾期 3 年以上
琼海市土地管理局	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00%	逾期 3 年以上
黎祖福	2,500,000.00	2,500,000.00	100.00%	逾期 3 年以上
合计	26,217,881.64	16,058,457.15	--	--

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：						
1 年以内小计	10,270,753.99	47.22%	513,537.70	9,114,181.57	47.81%	455,709.09
1 至 2 年	2,858,942.00	13.15%	285,894.18	1,329,181.60	6.97%	132,918.15
2 至 3 年	1,922,763.69	8.84%	288,414.56	1,922,763.69	10.09%	288,414.56
3 年以上	6,698,925.08	30.79%	1,339,785.03	6,698,925.08	35.14%	1,339,785.03
合计	21,751,384.76	--	2,427,631.47	19,065,051.94	--	2,216,826.83

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
海南省京海建设实业总公司	1,380,222.04	1,380,222.04	100.00%	逾期 3 年以上
儋州市教育勤工俭学办	1,375,482.70	1,375,482.70	100.00%	逾期 3 年以上
其他 170 家单位及个人	12,938,048.27	11,947,127.56	92.34%	逾期 3 年以上
合计	15,693,753.01	14,702,832.30	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
代付业主办证费	以货币资金收回	个别认定法	2,307.60	2,307.60
合计	--	--	2,307.60	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(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

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
------	----	----------	-------------

说明

(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
海南省公路管理局	非关联方	7,092,450.86	2 至 3 年以上	11.14%
三亚市规划建设局	非关联方	4,816,189.90	3 年以上	7.57%
海南达四方实业有限公司	非关联方	4,509,240.88	3 年以上	7.08%
琼海市温泉开发有限公司	非关联方	4,300,000.00	3 年以上	6.75%
琼海土地管理局	非关联方	3,000,000.00	3 年以上	4.71%
合计	--	23,717,881.64	--	37.25%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
海南海汽运输集团股份有限公司琼海分公司	非关联方	788,413.74	1.24%
合计	--	788,413.74	1.24%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

6、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	24,460,666.40	17.50%	22,513,662.19	15.91%
1 至 2 年	2,214,742.02	1.58%	15,081,431.45	10.65%
2 至 3 年	10,891,189.46	7.79%	64,596,501.96	45.64%
3 年以上	102,230,037.19	73.13%	39,352,604.98	27.80%
合计	139,796,635.07	--	141,544,200.58	--

预付款项账龄的说明

2011年1月17日，本公司以公开竞价的方式竞得海南省琼海丝绸厂和海南丝绸印染厂204.81亩工业用地使用权及地上建筑物，成交总价62,500,000.00元，相关过户手续仍在办理中。

(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
海南海汽运输集团股份有限公司琼海分公司	非合并关联方	40,680,000.00	2-5 年	预付项目合作款
琼海丝绸厂管理人	非关联方	36,000,000.00	2-3 年	注 1
海南丝绸印染厂管理人	非关联方	26,500,000.00	2-3 年	注 1
琼海丝绸厂土地过户税费	非关联方	10,173,437.50	1 年以内及 1-2 年	注 1
温州建设集团有限公司	非关联方	6,213,040.00	1 年以内	注 2
合计	--	119,566,477.50	--	--

预付款项主要单位的说明

1.2011年1月17日，本公司以公开竞价的方式竞得海南省琼海丝绸厂和海南丝绸印染厂204.81亩工业用地使用权及地上建筑物，成交总价62,500,000.00元，支付相关过户税费10,173,437.50元，相关过户手续仍在办理中。

2.温州建设集团有限公司期末余额系预付东坡雅居一期工程款，本公司已收到承包商等额预付款保函。根据合同规定，预付款分四次扣完，从支付第一次工程进度款起开始扣回，前三次每次在工程进度款中扣除预付款总额的20%，第四次扣除预付款总额的40%。

(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

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

(4) 预付款项的说明

7、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	3,024,803.91	1,674,402.22	1,350,401.69	3,050,321.21	1,674,402.22	1,375,918.99
库存商品	156,276.55		156,276.55	156,276.55		156,276.55
开发成本	811,934,727.10		811,934,727.10	733,003,435.41		733,003,435.41
开发产品	78,008,617.18	9,707,286.16	68,301,331.02	85,619,382.71	9,707,286.16	75,912,096.55
低值易耗品	184,100.89		184,100.89			
合计	893,308,525.63	11,381,688.38	881,926,837.25	821,829,415.88	11,381,688.38	810,447,727.50

(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	1,674,402.22				1,674,402.22
开发产品	9,707,286.16				9,707,286.16
合计	11,381,688.38				11,381,688.38

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例

存货的说明

期末无用于抵押或担保的存货。

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
银行理财产品	494,929,913.70	556,615,361.64
合计	494,929,913.70	556,615,361.64

其他流动资产说明

期末数中，理财产品本金49,033万元，应收产品收益4,599,913.7元。截至2014年8月27日本公司已收回该理财产品本金5588万元及理财产品收益343,358.63元。

9、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
北京百汇理投资管理有限公司	39.80%	39.80%	7,180,224.53	110,511.75	7,069,712.78		
海南禹成节能阀门制造有限公司	45.00%	45.00%	15,528,063.08	1,135,577.37	14,392,485.71		
海南海通公路工程咨询监理有限公司	30.00%	30.00%	12,694,303.26	4,434,303.80	8,259,999.46	6,017,407.97	-1,127,890.59
海南海汽运输集团有限公司	25.00%	25.00%	1,476,777,027.09	867,387,156.98	609,389,870.11	704,252,795.78	47,478,026.31
海口海控小额贷款有限公司	35.00%	35.00%	290,614,811.26	6,704,166.65	283,910,644.61	27,388,983.99	16,058,790.33
海南高速邮轮游艇有限公司	40.00%	40.00%	20,040,548.25	26,596.33	20,013,951.92		-197,212.57
海南航天投资管理有限公司	25.00%	25.00%	1,252,802,868.32	59,338,144.55	1,193,464,723.77		-21,833.47
海南省海洋发展有限公司	30.00%	30.00%	58,919,545.45	1,062,733.13	57,856,812.32		-1,120,661.87

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

无

10、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	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
被投资单位	核算方法										
北京百汇理投资管理有限公司	权益法	2,000,000.00	1,406,873.15		1,406,873.15	39.80%	39.80%				
海南禹成节能阀门制造有限公司	权益法	8,000,000.00	6,982,568.24	385,498.97	7,368,067.21	45.00%	45.00%				
海南海通公路工程咨询监理有限公司	权益法	1,200,000.00	2,112,727.93	-338,367.18	1,774,360.75	30.00%	30.00%				
海南海汽运输集团有限公司	权益法	128,100,000.00	157,701,087.62	12,861,366.92	170,562,454.54	25.00%	25.00%				
海口海控小额贷款有限公司	权益法	87,500,000.00	93,790,522.47	5,274,492.52	99,065,014.99	35.00%	35.00%				
海南高速邮轮游艇有限公司	权益法	12,000,000.00	10,784,465.79	-78,885.04	10,705,580.75	40.00%	40.00%				
海南航天投资管理有限公司	权益法	312,720,000.00	311,970,352.66	-5,458.37	311,964,894.29	25.00%	25.00%				
海南省海洋发展有限公司	权益法	30,000,000.00	29,693,242.25	-336,198.57	29,357,043.68	30.00%	30.00%				
洋浦金岛粮油实业公司	成本法	28,899,479.90	28,899,479.90		28,899,479.90				28,899,479.90		
合计	--	610,419,479.90	643,341,320.01	17,762,449.25	661,103,769.26	--	--	--	28,899,479.90		

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明

11、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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	14,417,091.36			14,417,091.36
1.房屋、建筑物	14,417,091.36			14,417,091.36
二、累计折旧和累计摊销合计	2,940,740.10	222,714.30		3,163,454.40
1.房屋、建筑物	2,940,740.10	222,714.30		3,163,454.40
三、投资性房地产账面净值合计	11,476,351.26	-222,714.30		11,253,636.96
1.房屋、建筑物	11,476,351.26	-222,714.30		11,253,636.96
五、投资性房地产账面价值合计	11,476,351.26	-222,714.30		11,253,636.96
1.房屋、建筑物	11,476,351.26	-222,714.30		11,253,636.96

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	222,714.30
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

12、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：	502,349,508.82	2,433,534.85	4,440,921.77	500,342,121.90
其中：房屋及建筑物	258,296,691.47			258,296,691.47
机器设备	71,170,851.67	111,400.00	4,394,814.29	66,887,437.38
运输工具	23,732,515.24	1,753,613.00	13,170.00	25,472,958.24
电子及通讯设备	4,712,910.72	96,418.00	10,510.00	4,798,818.72
办公设备	5,873,623.28	115,010.00	16,220.98	5,972,412.30

其他设备	25,558,904.84		4,200.00	6,206.50	25,556,898.34
固定资产装修	80,353,052.62		352,893.85		80,705,946.47
融资租出(未担保余值)	527,621.66				527,621.66
大型机械设备	32,123,337.32				32,123,337.32
--	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:	283,784,932.05		9,785,780.36	4,217,809.68	289,352,902.73
其中: 房屋及建筑物	83,171,723.91		2,651,682.54		85,823,406.45
机器设备	64,621,809.38		439,169.82	4,174,007.58	60,886,971.62
运输工具	15,679,901.88		1,168,146.22	12,511.50	16,835,536.60
电子及通讯设备	3,022,063.18		141,717.24	9,984.50	3,153,795.92
办公设备	4,094,277.34		248,022.04	15,409.93	4,326,889.45
其他设备	21,207,902.70		1,076,283.07	5,896.17	22,278,289.60
固定资产装修	69,099,379.23		2,153,436.89		71,252,816.12
融资租出(未担保余值)					
大型机械设备	22,887,874.43		1,907,322.54		24,795,196.97
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	218,564,576.77		--		210,989,219.17
其中: 房屋及建筑物	175,124,967.56		--		172,473,285.02
机器设备	6,549,042.29		--		6,000,465.76
运输工具	8,052,613.36		--		8,637,421.64
电子及通讯设备	1,690,847.54		--		1,645,022.80
办公设备	1,779,345.94		--		1,645,522.85
其他设备	4,351,002.14		--		3,278,608.74
固定资产装修	11,253,673.39		--		9,453,130.35
融资租出(未担保余值)	527,621.66		--		527,621.66
大型机械设备	9,235,462.89		--		7,328,140.35
四、减值准备合计	53,845,659.08		--		53,845,659.08
其中: 房屋及建筑物	52,719,728.22		--		52,719,728.22
机器设备	262,023.04		--		262,023.04
电子及通讯设备	860,829.82		--		860,829.82
办公设备	3,078.00		--		3,078.00
其他设备			--		
固定资产装修			--		
融资租出(未担保余值)			--		

大型机械设备		--	
五、固定资产账面价值合计	164,718,917.69	--	157,143,560.09
其中：房屋及建筑物	122,405,239.34	--	119,753,556.80
机器设备	6,287,019.25	--	5,738,442.72
运输工具	8,052,613.36	--	8,637,421.64
电子及通讯设备	830,017.72	--	784,192.98
办公设备	1,776,267.94	--	1,642,444.85
其他设备	4,351,002.14	--	3,278,608.74
固定资产装修	11,253,673.39	--	9,453,130.35
融资租出(未担保余值)	527,621.66	--	527,621.66
大型机械设备	9,235,462.89	--	7,328,140.35

本期折旧额 9,785,780.36 元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

(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
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
海南东线高速公路沿线各养护站	停放大型设备修建的临时工作用房	站场内修建的临时用房
海南高速公路广告有限公司	开发商房产总证已办理完毕，目前正在办理房产分权证	预计 2014 年年底

海南峰源实业有限公司	原办公临时工作用房	临时建筑
------------	-----------	------

固定资产说明

期末无用于抵押或担保的固定资产。

13、在建工程
(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装工程	4,351,830.00	4,351,830.00		4,351,830.00	4,351,830.00	
其他工程	84,855.89	84,855.89		84,855.89	84,855.89	
合计	4,436,685.89	4,436,685.89		4,436,685.89	4,436,685.89	

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
在建工程项目变动情况的说明												

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
设备安装工程	4,351,830.00			4,351,830.00	
其他工程	84,855.89			84,855.89	
合计	4,436,685.89			4,436,685.89	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

期末无用于抵押或担保的在建工程。

14、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

15、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

16、生产性生物资产

(1) 以成本计量

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

17、油气资产

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
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

18、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	1,229,883,457.09	68,676,945.97	68,586,945.97	1,229,973,457.09
高速公路综合补偿受益权	1,197,328,213.98			1,197,328,213.98
公路配套设施土地使用权	8,159,065.05			8,159,065.05
机场东路住宅楼土地使用权	3,684,894.39			3,684,894.39
万宁兴隆华侨城土地使用权	4,941,460.67			4,941,460.67
海口机场路土地使用权	1,073,700.00			1,073,700.00
琼山三公里土地使用权	10,377,360.00			10,377,360.00
琼山府城镇土地使用权	3,084,184.00			3,084,184.00
儋州市国盛北侧 203.896 亩土地使用权		68,586,945.97	68,586,945.97	
商标	125,480.00			125,480.00
软件	1,109,099.00	90,000.00		1,199,099.00
二、累计摊销合计	964,055,533.69	20,154,729.00		984,210,262.69
高速公路综合补偿受益权	954,051,965.19	19,896,919.62		973,948,884.81
公路配套设施土地使用权	2,276,582.07	59,041.32		2,335,623.39
机场东路住宅楼土地使用权	1,427,482.30	13,229.34		1,440,711.64
万宁兴隆华侨城土地使用权	2,561,703.74	61,545.42		2,623,249.16
海口机场路土地使用权	296,059.31	11,463.96		307,523.27
琼山三公里土地使用权	2,010,279.11	22,029.90		2,032,309.01
琼山府城镇土地使用权	825,743.11	75,153.42		900,896.53
儋州市国盛北侧 203.896 亩土地使用权				
商标	125,480.00			125,480.00
软件	480,238.86	15,346.02		495,584.88
三、无形资产账面净值合计	265,827,923.40	48,522,216.97	68,586,945.97	245,763,194.40
高速公路综合补偿受益权	243,276,248.79	-19,896,919.62		223,379,329.17
公路配套设施土地使用权	5,882,482.98	-59,041.32		5,823,441.66
机场东路住宅楼土地使用权	2,257,412.09	-13,229.34		2,244,182.75
万宁兴隆华侨城土地使用权	2,379,756.93	-61,545.42		2,318,211.51
海口机场路土地使用权	777,640.69	-11,463.96		766,176.73
琼山三公里土地使用权	8,367,080.89	-22,029.90		8,345,050.99

琼山府城镇土地使用权	2,258,440.89	-75,153.42		2,183,287.47
儋州市国盛北侧 203.896 亩土地使用权		68,586,945.97	68,586,945.97	
商标				
软件	628,860.14	74,653.98		703,514.12
四、减值准备合计	1,431,462.26			1,431,462.26
高速公路综合补偿受益权				
公路配套设施土地使用权				
机场东路住宅楼土地使用权	1,431,462.26			1,431,462.26
万宁兴隆华侨城土地使用权				
海口机场路土地使用权				
琼山三公里土地使用权				
琼山府城镇土地使用权				
儋州市国盛北侧 203.896 亩土地使用权				
商标				
软件				
无形资产账面价值合计	264,396,461.14	48,522,216.97	68,586,945.97	244,331,732.14
高速公路综合补偿受益权	243,276,248.79	-19,896,919.62		223,379,329.17
公路配套设施土地使用权	5,882,482.98	-59,041.32		5,823,441.66
机场东路住宅楼土地使用权	825,949.83	-13,229.34		812,720.49
万宁兴隆华侨城土地使用权	2,379,756.93	-61,545.42		2,318,211.51
海口机场路土地使用权	777,640.69	-11,463.96		766,176.73
琼山三公里土地使用权	8,367,080.89	-22,029.90		8,345,050.99
琼山府城镇土地使用权	2,258,440.89	-75,153.42		2,183,287.47
儋州市国盛北侧 203.896 亩土地使用权		68,586,945.97	68,586,945.97	
商标				
软件	628,860.14	74,653.98		703,514.12

本期摊销额 20,154,729.00 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，

应披露评估机构名称、评估方法

19、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
-----------------	------	------	------	------	--------

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

20、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	470,544.77		148,792.43		321,752.34	
维修费	8,500.13		4,249.98		4,250.15	
客房设施	231,788.04		111,217.76		120,570.28	
其他	12,000.08		1,999.98		10,000.10	
合计	722,833.02		266,260.15		456,572.87	--

长期待摊费用的说明

21、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

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	13,693,181.21	13,693,181.21
已计提未缴纳土地增值税	15,645,602.13	32,591,784.07
结转以后年度扣除的职工教育经费	51,152.10	51,152.10
小计	29,389,935.44	46,336,117.38
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	29,389,935.44		46,336,117.38	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

22、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	39,893,363.49	106,795.63	86,307.60		39,913,851.52
二、存货跌价准备	11,381,688.38				11,381,688.38
五、长期股权投资减值准备	28,899,479.90				28,899,479.90
七、固定资产减值准备	53,845,659.08				53,845,659.08
九、在建工程减值准备	4,436,685.89				4,436,685.89
十二、无形资产减值准备	1,431,462.26				1,431,462.26
合计	139,888,339.00	106,795.63	86,307.60		139,908,827.03

资产减值明细情况的说明

23、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他非流动资产的说明

24、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	150,627,366.24	138,531,565.63
合计	150,627,366.24	138,531,565.63

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末余额	未结转原因	账龄
海南省第二建筑工程有限公司	13,054,296.91	未结算	1-2年及3-4年
三亚市建设局	6,059,687.50	未催缴	5年以上
海南建设工程股份有限公司	19,679,146.26	未结算	1-2年
武汉建工第三建筑有限公司	18,596,065.32	未结算	3-4年
合计	57,389,195.99		

25、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收账款	149,105,146.17	52,341,831.68
合计	149,105,146.17	52,341,831.68

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

26、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	19,523,218.66	20,861,819.16	38,114,420.93	2,270,616.89
二、职工福利费	70,994.53	862,401.11	902,055.64	31,340.00
三、社会保险费	199,182.14	4,153,976.00	4,172,895.91	180,262.23
四、住房公积金	504,664.25	3,833,439.00	3,978,799.69	359,303.56
五、辞退福利	2,610,173.35		270,911.14	2,339,262.21
六、其他	4,480,116.90	969,531.13	628,833.88	4,820,814.15
合计	27,388,349.83	30,681,166.40	48,067,917.19	10,001,599.04

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 4,820,814.15 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

依据《劳动法》及公司相关内控制度，公司据实安排应付职工各项薪酬发放时间和金额。

27、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	417,791.99	417,896.26
营业税	-6,060,461.17	-1,194,724.72
企业所得税	-17,237,865.78	10,423,226.95
个人所得税	225,179.41	375,548.18
城市维护建设税	-616,227.32	-306,520.81
土地增值税	59,670,973.11	127,455,700.89
土地使用税	2,114,777.00	1,253,050.98
房产税	579,804.65	628,013.05
印花税		101,558.91
教育费附加	-403,482.70	-158,928.21
副食品调节基金	10,174.59	10,174.59
合计	38,700,663.78	139,004,996.07

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

28、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
单位名称			超过一年未支付原因
海南发展银行海口分行	270,000.00	270,000.00	股东未领取
中国人民银行职工劳动服务公司	414,000.00	414,000.00	股东未领取
海口寒舍茶艺馆	207,000.00	207,000.00	股东未领取
海口市金通城市信用社	135,000.00	135,000.00	股东未领取
其他投资者	58,530,309.85	9,151,504.21	
合计	59,556,309.85	10,177,504.21	--

应付股利的说明

29、其他应付款
(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	84,287,314.79	97,243,433.46
合计	84,287,314.79	97,243,433.46

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(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（报表日后已还款的应予注明）
黄海	2,400,000.00	押金	
代收业主税费	2,115,292.76	未到交纳期	
合计	4,515,292.76		

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末余额	时 间	占总额的比例(%)
代收业主税费	4,131,180.59	1年以内及1-2年	4.90%
武汉建工第三建筑有限公司	677,856.54	1-2年	0.80%
黄海	2,400,000.00	2-3年	2.85%
海南紫金阳光传媒有限公司	570,000.00	2-3年及3-4年	0.68%
海南海视达传媒有限公司	530,000.00	1-5年	0.63%
合计	8,309,037.13		9.86%

30、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未决诉讼	1,773,011.88			1,773,011.88
合计	1,773,011.88			1,773,011.88

预计负债说明

三亚瑞海锦苑部分业主诉本公司逾期交房逾期办证纠纷案，经三亚市城郊人民法院一审判决，判令本公司支付违约金1,735,484.88元，诉讼费37,527.00元，合计人民币1,773,011.88元，本公司已预计该项负债。本公司不服一审判决，已上诉于海南省三亚市中级人民法院，目前案件尚在审理过程中。

31、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数	期初数

					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
--	--	--	--	--	------	------	------	------

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	-----	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	----	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

32、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

33、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、

预计还款安排等

34、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

35、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明

专项应付款说明

36、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

37、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	988,828,300.00						988,828,300.00

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

38、库存股

库存股情况说明

39、专项储备

专项储备情况说明

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产专项储备	6,990,181.48	991,860.34		7,982,041.82
合计	6,990,181.48	991,860.34		7,982,041.82

专项储备本期增加系按持股比例计算的联营企业海南海汽运输集团股份有限公司计提的安全生产专项储备额。

40、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）	942,980,389.11			942,980,389.11
其他资本公积	4,725,657.21			4,725,657.21
合计	947,706,046.32			947,706,046.32

资本公积说明

41、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	341,208,163.32			341,208,163.32
合计	341,208,163.32			341,208,163.32

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

42、一般风险准备

一般风险准备情况说明

43、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	453,315,934.55	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	42,042,958.69	--
应付普通股股利	49,441,415.00	
期末未分配利润	445,917,478.24	--

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

44、营业收入、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	81,597,960.60	196,193,213.05
其他业务收入		253,428.00
营业成本	30,803,923.70	74,827,749.65

(2) 主营业务（分行业）

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
交通运输业	38,352,669.79	19,896,919.62	32,338,900.15	19,896,919.62
房地产业	20,253,357.99	7,610,765.53	132,667,790.74	50,883,804.08
服务业	22,991,932.82	3,296,238.55	31,171,123.19	4,012,838.78
商品流通业			15,398.97	25,316.77
合计	81,597,960.60	30,803,923.70	196,193,213.05	74,818,879.25

(3) 主营业务（分产品）

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
主营业务收入	81,597,960.60	30,803,923.70	196,193,213.05	74,818,879.25
合计	81,597,960.60	30,803,923.70	196,193,213.05	74,818,879.25

(4) 主营业务（分地区）

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	81,597,960.60	30,803,923.70	196,193,213.05	74,818,879.25
合计	81,597,960.60	30,803,923.70	196,193,213.05	74,818,879.25

(5) 公司来自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
海南省交通厅	38,352,669.79	47.00%
三亚瑞海锦苑自然人购房者 1	8,890,685.00	10.90%
琼海瑞海水城自然人购房者 1	2,380,000.00	2.92%
琼海瑞海水城自然人购房者 2	2,260,000.00	2.77%
琼海瑞海水城自然人购房者 3	2,200,000.00	2.70%
合计	54,083,354.79	66.29%

营业收入的说明

报告期内，公司实现营业收入8159.8万元，同比减少了11484.87万元，下降幅度为58.46%，主要原因系房地产销售收入减少所致。

45、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

46、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
营业税	3,409,262.55	9,253,565.82	
城市维护建设税	210,457.59	564,781.29	
教育费附加	168,143.50	524,004.44	
土地增值税	3,344,425.20	20,809,871.35	
合计	7,132,288.84	31,152,222.90	--

营业税金及附加的说明

报告期内，公司的营业税金及附加同比减少了2401.99万元，下降幅度为77.11%，主要原因系房地产销售收入减少导致相应的营业税等税费减少。

47、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,523,823.07	6,243,967.71
水电燃料物业修理费	1,842,163.39	2,192,685.15
广告、业务宣传费及咨询费	15,261.00	1,054,845.27
折旧摊销费	37,919.55	187,024.11
物料消耗费	180,453.38	
办公差旅通讯业务费用	184,602.57	314,041.48
其他费用	461,759.52	1,185,314.96
合计	6,245,982.48	11,177,878.68

48、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,947,951.64	16,663,028.11
折旧费	7,883,518.33	8,707,044.67
无形资产摊销	257,809.38	251,637.34
物料消耗费及长期待摊费用摊销	263,589.25	446,055.82
办公差旅通讯招待费等	2,067,760.75	2,962,873.40
广告及业务宣传费		18,000.00
水电燃料物业修理费	677,792.48	781,303.49
保险租赁费	97,615.53	88,418.40
审计评估费	10,109.00	114,258.74

房产土地车船等税金	4,363,061.97	2,497,214.44
董事会费及公告费	204,641.00	42,164.00
小车费用	1,260,886.43	1,575,912.29
其他费用	2,271,726.32	3,435,418.28
合计	36,306,462.08	37,583,328.98

49、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	3,355,204.78	7,808,443.37
汇兑损益		-2,104,373.62
手续费	158,244.83	304,754.95
合计	-3,196,959.95	-9,608,062.04

50、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
权益法核算的长期股权投资收益	16,770,588.91	19,203,054.81
其他	14,868,056.52	6,259,686.06
合计	31,638,645.43	25,462,740.87

(2) 按成本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

(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
海南海通公路咨询监理有限公司	-338,367.18	64,269.31	
北京百汇理投资管理有限公司			
海南海汽运输集团股份有限公司	11,869,506.58	11,892,797.17	
海口海控小额贷款有限公司	5,274,492.52	7,676,899.45	

海南高速邮轮游艇有限公司	-78,885.04	-105,564.30	
海南航天投资管理有限公司	-5,458.37	-305,991.29	
海南省海洋发展有限公司	-336,198.57		
海南禹成节能阀门制造有限公司	385,498.97	-19,355.53	
合计	16,770,588.91	19,203,054.81	--

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

51、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	64,121.55	875,969.53
合计	64,121.55	875,969.53

52、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	12,973,019.03	4,070,090.66	12,973,019.03
其中：固定资产处置利得	1,565.00	76,250.14	1,565.00
无形资产处置利得	12,971,454.03	3,993,840.52	12,971,454.03
违约金收入	2,200,000.00	10,098,606.63	2,200,000.00
其他	3,804.27		3,804.27
合计	15,176,823.30	14,168,697.29	15,176,823.30

营业外收入说明

违约金收入主要系公司按照《商品房买卖合同》有关违约责任的约定取得的违约金，且该款项已全部收取。

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益

53、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	214,977.09	7,846.19	214,977.09
其中：固定资产处置损失	214,977.09	7,846.19	214,977.09
对外捐赠	120,000.00	50,000.00	120,000.00
其他	258,369.48	39,189.58	258,369.48
合计	593,346.57	97,035.77	593,346.57

营业外支出说明

报告期内，公司营业外支出同比增加了49.63万元，主要原因系非流动资产处置损失等增加所致。

54、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	-8,524,293.59	16,332,006.67
递延所得税调整	16,946,181.94	-2,684,720.23
合计	8,421,888.35	13,647,286.44

55、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额
归属于公司普通股股东的净利润	1	42,042,958.69
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2	11,003,641.21
扣除非经营性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	31,039,317.48
期初股份总数	4	988,828,300.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	
发行新股或债转股等增加股份数	6	
增加股份次月起至报告期期末累计月数	7	
因回购等减少股份数	8	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	
报告期缩股数	10	
报告期月份数	11	6
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6*7/11-8*9/11-10	988,828,300.00
基本每股收益	13=1/12	0.043

扣除非经常损益后的基本每股收益	14=3/12	0.031
-----------------	---------	-------

56、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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		1,625,000.00
小计		1,625,000.00
合计		1,625,000.00

其他综合收益说明

57、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
收公路局转来养护经费	13,405,000.00
收交通厅转来代建项目款（海屯）	6,329,589.00
收赔偿款	1,354,685.41
代收业主办证费等各类款项	1,273,701.33
收活期存款利息	983,077.59
代收水电费	904,300.09
收到代垫三亚瑞星物业公司电费	659,512.84
代收公积金中心转来职工公积金	627,197.30
收公路局转来西线高速通道改造工程款	546,384.00
收各类押金款	311,520.00
收海南龙泉集团租赁保证金	300,000.00
收到投标、履约保证金	250,000.00
收到其他	2,319,160.10
合计	29,264,127.66

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

付公路代建项目款	21,597,578.78
支付水电费	2,799,316.61
支付办公费	2,546,548.31
代收代付业主办证费、维修基金及契税等费用	2,435,017.69
支付小车经费	1,281,667.83
支付东线高速公路小修保养等	2,629,954.30
支付业务接待费	1,076,658.23
支付物料用品费	945,844.83
支付交通差旅费	932,486.58
支付邮电费	508,603.58
支付广告业务宣传费	453,182.00
支付燃气、动力费	430,340.04
付科技攻关课题项目经费	414,800.00
退各类押金	404,000.00
付审计费	265,000.00
支付北京大成律师事务所律师费	160,000.00
支付其他	3,387,468.90
合计	42,268,467.68

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到定期存款利息	2,285,331.55
合计	2,285,331.55

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

58、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	42,042,375.71	76,324,669.30
加：资产减值准备	64,121.55	875,969.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,131,085.18	9,889,462.36
无形资产摊销	20,154,729.00	20,148,556.96
长期待摊费用摊销	266,260.15	468,584.13
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）	-12,758,041.94	-4,062,244.47
财务费用（收益以“-”号填列）	-2,329,028.02	-5,463,314.14
投资损失（收益以“-”号填列）	-31,638,645.43	-25,462,740.87
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	16,946,181.94	-2,684,720.23
存货的减少（增加以“-”号填列）	-140,010,651.84	-58,466,067.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	145,412.17	-11,536,825.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-21,017,546.40	-35,916,767.35
经营活动产生的现金流量净额	-119,003,747.93	-35,885,437.93
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	560,046,381.10	604,699,807.90
减：现金的期初余额	511,878,859.71	998,688,357.28
加：现金等价物的期末余额	490,330,000.00	367,500,000.00
减：现金等价物的期初余额	554,720,000.00	313,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	-16,222,478.61	-339,488,549.38

(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：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(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	560,046,381.10	511,878,859.71
其中：库存现金	235,682.59	341,425.26
可随时用于支付的银行存款	559,657,560.93	511,409,020.72
可随时用于支付的其他货币资金	153,137.58	128,413.73
二、现金等价物	490,330,000.00	554,720,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	1,050,376,381.10	1,066,598,859.71

现金流量表补充资料的说明

59、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

八、关联方及关联交易
1、本企业的母公司情况

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	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
海南省交通投资控股有限公司	控股股东	有限责任公司	海口市	温国明	交通运输业、房地产业等	2,000,000,000.00	25.19%	25.19%	海南省交通厅	57872520-0

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
海南高速公路综合经营服务公司	控股子公司	有限责任公司	海口市	符策源	服务业	10,000,000.00	100.00%	100.00%	28407432-6
海南高速公路东线建设公司	控股子公司	有限责任公司	海口市	符策源	建筑业	10,000,000.00	100.00%	100.00%	28408476-X
海南高速公路管理公司	控股子公司	有限责任公司	海口市	姜守东	服务业	10,000,000.00	100.00%	100.00%	28408451-6
海南高速公路房地产开发公司	控股子公司	有限责任公司	海口市	郭强	房地产业	30,000,000.00	100.00%	100.00%	28408346-8
海南吉源工贸有限公司	控股子公司	有限责任公司	海口市	黄循环	服务业	3,000,000.00	100.00%	100.00%	28403481-8
海南高速公路广告有限公司	控股子公司	有限责任公司	海口市	郭强	广告业	1,000,000.00	100.00%	100.00%	62028163-2
海南万宁兴隆金银岛温泉大酒店有限公司	控股子公司	有限责任公司	万宁市	贾志敏	服务业	126,610,400.00	100.00%	100.00%	68116584-6
琼海金银岛大酒店	控股子公司	有限责任公司	琼海市	贾志敏	服务业	5,000,000.00	100.00%	100.00%	70882344-0
三亚金泰实业发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	三亚市	赖大明	房地产业	10,000,000.00	100.00%	100.00%	70881621-6
三亚瑞海国际置业有限公司	控股子公司	有限责任公司	三亚市	赖大明	房地产业	10,000,000.00	85.00%	85.00%	71386550-6
海南金银岛大酒店有限公司	控股子公司	有限责任公司	海口市	贾志敏	服务业	10,000,000.00	100.00%	100.00%	70885514-3
海南金银岛酒店管理有限公司	控股子公司	有限责任公司	海口市	贾志敏	服务业	10,000,000.00	100.00%	100.00%	72121913-3
海南高速公路股份有限公司园林公司	控股子公司	有限责任公司	海口市	邢维冠	服务业	1,000,000.00	100.00%	100.00%	98411057-8
海南高速公路实业投资有限公司	控股子公司	有限责任公司	海口市	冯冠群	商品流通业	10,000,000.00	51.00%	51.00%	71385506-8
三亚金银岛海景大酒店有限公司	控股子公司	有限责任公司	三亚市	黄循环	服务业	10,000,000.00	100.00%	100.00%	73008870-2
海南金银岛旅行社有限公司	控股子公司	有限责任公司	海口市	陈波	服务业	1,000,000.00	100.00%	100.00%	28408791-X
海南峰源实业有限公司	控股子公司	有限责任公司	海口市	赖大明	服务业	3,000,000.00	100.00%	100.00%	70886833-1
海南三亚新世纪海洋产业发展有限公司	参股公司	有限责任公司	三亚市	邢福煌	服务业	6,000,000.00	55.00%	55.00%	72125033-3
海南高速公路工程建设集团有限公司	控股子公司	有限责任公司	海口市	冯冠群	建筑业	30,000,000.00	100.00%	100.00%	58390230-4
海南高速置地投资建设有限公司	控股子公司	有限责任公司	海口市	陈求仲	房地产业	100,000,000.00	100.00%	100.00%	58391580-X

海南金银岛物业服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	海口市	贾志敏	服务业	10,000,000.00	100.00%	100.00%	59492134-0
三亚圣林实业有限公司	控股子公司	有限责任公司	三亚市	温国明	商品流通业	1,000,000.00	100.00%	100.00%	05106555-X
海南儋州东坡雅居置业有限公司	控股子公司	有限责任公司	儋州市	赖大明	房地产业	50,000,000.00	100.00%	100.00%	69317306-9
海南省公共信息网络有限公司	控股子公司	有限责任公司	海口市	林生策	IT 服务业	38,000,000.00	100.00%	100.00%	28404156-7
海南德运置业有限公司	控股子公司	有限责任公司	琼海市	温国明	房地产业	27,500,000.00	100.00%	100.00%	07570630-7

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
北京百汇理投资管理有限公司	有限责任公司	北京市	陈波	服务业	10,000,000.00	39.80%	39.80%	联营公司	70021522-1
海南禹成节能阀门制造有限公司	有限责任公司	海口市	林生策	制造业	12,000,000.00	45.00%	45.00%	联营公司	62032767-X
海南海通公路工程咨询监理有限公司	有限责任公司	海口市	朱民	服务业	4,000,000.00	30.00%	30.00%	联营公司	70885722-9
海南海汽运输集团股份有限公司	股份有限公司	海口市	夏亚斌	运输业	237,000,000.00	25.00%	25.00%	联营公司	20124253-2
海口海控小额贷款有限公司	有限责任公司	海口市	顾刚	新型金融组织	250,000,000.00	35.00%	35.00%	联营公司	57873016-5
海南高速邮轮游艇有限公司	有限责任公司	海口市	钟祥彦	旅游业	30,000,000.00	40.00%	40.00%	联营公司	59490608-7
海南航天投资管理有限公司	有限责任公司	文昌市	吴红举	服务业	1,200,000,000.00	25.00%	25.00%	联营公司	68115798-5
海南省海洋发展有限公司	有限责任公司	三沙市	郭强	海洋工程	100,000,000.00	30.00%	30.00%	联营公司	07570247-X

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
---------	--------	--------

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

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
海南省交通厅	高速公路补偿收入	《海南省环岛东线(右幅)建设项目投资补偿合同》、《海南省环岛高速公路东线(左幅)建设项目投资及补偿合同》	38,352,669.79	100.00%	32,260,168.15	99.76%

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
海南省交通投资控股有限公司	海口至洋浦 1 小时交通圈西线高速公路白莲立交至白马井立交段监控系统工程建设施工管理服务, 合同总价款 35.22 万元, 合同签订后支付合同总价款的 80%, 其余款项按工程进度比例支付。	本项目总投资造价以海南省交通运输厅批复的施工图设计与预算为依据, 建设投资控制在批复范围内。			281,760.00	0.24%

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	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

(7) 其他关联交易

(1) 合作开发房地产项目

2008年4月21日，海南海汽运输集团股份有限公司琼海分公司与本公司签订了《房地产项目合作开发合同》，合作开发建设琼海“瑞海·嘉浪豪庭”房地产项目。根据合同约定，2008年度本公司向其支付了保证金和部分项目合作款30,070,428.50元。报告期内支付项目合作款为280,980元，截止2014年6月30日支付保证金和部分项目合作款共计41,468,413.74元。

(2) 代建项目

2014年上半年，本公司累计收到海南省交通运输厅拨付的代建项目资金6,329,589.00元。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	海南海汽运输集团有限公司琼海分公司	40,680,000.00		40,680,000.00	
其他应收款	海南海汽运输集团有限公司琼海分公司	788,413.74	64,792.37	507,433.74	28,280.99

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

九、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

三亚瑞海锦苑部分业主诉本公司逾期交房逾期办证纠纷案，经三亚市城郊人民法院一审判决，判令本公司支付违约金1,735,484.88元，诉讼费37,527.00元，合计人民币1,773,011.88元，本公司已预计该项负债。本公司不服一审判决，已上诉于海南省三亚市中级人民法院，目前案件尚在审理过程中。

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

3、其他或有负债及其财务影响

根据本公司 2012 年 5 月 22 日与海南省交通运输厅、海南省发展控股有限公司签署的《协议书》，海南发展控股有限公司应代海南省交通运输厅支付本公司经营亏损3,000万元。该项款由海南发展控股有限公司全资子公司三亚海控接待中心建设投资有限公司视其经营情况，按当年净利润的20%逐年支付，付完为止，不计利息。基于谨慎原则，本公司尚未预计该项或有收益。

十、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

十一、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、其他资产负债表日后事项说明

受“威马逊”强台风影响，2014年7月14日，公司向海南省民政厅捐赠300万元用于灾区重建，该捐赠影响公司第三季度经营成果。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

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	2,760,000.00	54.43%	138,000.00	5.00%	2,760,000.00	51.11%	138,000.00	5.00%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	2,310,685.00	45.57%	115,534.25	5.00%	2,640,000.00	48.89%	132,000.00	5.00%

组合小计	2,310,685.00	45.57%	115,534.25	5.00%	2,640,000.00	48.89%	132,000.00	5.00%
合计	5,070,685.00	--	253,534.25	--	5,400,000.00	--	270,000.00	--

应收账款种类的说明

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
三亚瑞海锦苑自然人购房者	2,760,000.00	138,000.00	5.00%	期末金额重大
合计	2,760,000.00	138,000.00	--	--

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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	2,310,685.00	100.00%	115,534.25	2,640,000.00	100.00%	132,000.00
合计	2,310,685.00	--	115,534.25	2,640,000.00	--	132,000.00

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

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提				

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明				

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

(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

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

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 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
三亚瑞海锦苑自然人购房者	非关联方	2,760,000.00	1 年以内	54.43%
三亚瑞海锦苑自然人购房者	非关联方	890,685.00	1 年以内	17.56%
三亚瑞海锦苑自然人购房者	非关联方	800,000.00	1 年以内	15.78%
三亚瑞海锦苑自然人购房者	非关联方	620,000.00	1 年以内	12.23%
合计	--	5,070,685.00	--	100.00%

(7) 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

2、其他应收款

(1) 其他应收款

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	6,325,118.88	0.56%	632,511.89	10.00%	6,325,118.88	0.59%	632,511.89	10.00%

按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	5,388,935.28	0.48%	704,487.31	13.07%	4,352,131.85	0.41%	655,847.14	15.07%
内部其他应收款	1,115,485,866.07	98.42%	323,093,366.16	28.96%	1,051,399,696.91	98.42%	324,600,265.29	30.87%
组合小计	1,120,874,801.35	98.90%	323,797,853.47	28.89%	1,055,751,828.76	98.83%	325,256,112.43	30.81%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	6,153,955.48	0.54%	4,751,034.78	77.20%	6,153,955.48	0.58%	4,751,034.78	77.20%
合计	1,133,353,875.71	--	329,181,400.14	--	1,068,230,903.12	--	330,639,659.10	--

其他应收款种类的说明

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
海南省公路管理局	6,325,118.88	632,511.89	10.00%	期末金额重大
合计	6,325,118.88	632,511.89	--	--

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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	1,648,841.55	30.60%	82,442.08	578,838.12	13.30%	28,941.91
1 至 2 年	531,635.66	9.87%	53,163.56	549,435.66	12.62%	54,943.56
2 至 3 年	1,456,198.90	27.02%	218,429.84	1,456,198.90	33.46%	218,429.84
3 年以上	1,752,259.17	32.52%	350,451.83	1,767,659.17	40.62%	353,531.83
合计	5,388,935.28	--	704,487.31	4,352,131.85	--	655,847.14

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
海南省京海建设实业总公司	1,380,222.04	1,380,222.04	100.00%	已逾期 3 年以上
其他 10 家单位	4,773,733.44	3,370,812.74	70.61%	已逾期 3 年以上
合计	6,153,955.48	4,751,034.78	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提				

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明				

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
其他应收款核销说明					

(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

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
其他应收款核销说明				

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(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
海南高速公路房地产开发公司	子公司	287,601,862.44	1 年以内及 3 年以上	25.38%
海南金银岛酒店管理有限公司	子公司	257,633,508.89	1 年以内及 3 年以上	22.73%
海南高速公路东线建设公司	子公司	164,413,859.05	1 年以内	14.51%
海南儋州东坡雅居置业有限公司	子公司	151,604,382.03	1 年以内及 3 年以上	13.38%

海南金银岛大酒店有限公司	子公司	89,593,612.44	1 年以内及 3 年以上	7.91%
合计	--	950,847,224.85	--	83.91%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
------	--------	----	-------------

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(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

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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
海南海通公路工程咨询监理有限公司	权益法	1,200,000.00	2,112,727.93	-338,367.18	1,774,360.75	30.00%	30.00%				
北京百汇理投资管理有限公司	权益法	2,000,000.00	1,406,873.15		1,406,873.15	20.00%	39.80%				
海南海汽运输集团股份有限公司	权益法	128,100,000.00	157,701,087.62	12,861,366.92	170,562,454.54	25.00%	25.00%				
海口海控小额贷款有限公司	权益法	87,500,000.00	93,790,522.47	5,274,492.52	99,065,014.99	35.00%	35.00%				
海南高速邮轮游艇有限公司	权益法	12,000,000.00	10,784,465.79	-78,885.04	10,705,580.75	40.00%	40.00%				
海南航天投资管理有限公司	权益法	312,720,000.00	311,970,352.66	-5,458.37	311,964,894.29	25.00%	25.00%				
海南省海洋发展有限公司	权益法	30,000,000.00	29,693,242.25	-336,198.57	29,357,043.68	30.00%	30.00%				
海南高速公路房地产开发公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100.00%	100.00%				
海南高速公路管理公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00%	100.00%				
海南吉源工贸有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100.00%	100.00%				
海南省公共信息网络有限公司	成本法	33,896,924.68	33,896,924.68		33,896,924.68	95.00%	95.00%		33,896,924.68		
海南高速公路实业投资有限公司	成本法	5,100,000.00	5,100,000.00		5,100,000.00	51.00%	51.00%				
三亚金泰实业发展公司	成本法	9,500,000.00	9,500,000.00		9,500,000.00	95.00%	95.00%				
海南高速公路股份有限公司园林公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100.00%	100.00%				
海南高速公路广告有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100.00%	100.00%				

琼海金银岛大酒店	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00%	100.00%		5,000,000.00		
海南儋州东坡雅居置业有限公司	成本法	175,457,607.55	175,457,607.55		175,457,607.55	100.00%	100.00%				
海南高速公路工程建设集团有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00		100.00%				
海南高速置地投资建设有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00		100.00%				
海南金银岛酒店管理有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00%	100.00%		10,000,000.00		
三亚圣林实业有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100.00%	100.00%				
海南德运置业有限公司	成本法	27,500,000.00	27,500,000.00		27,500,000.00	100.00%	100.00%				
洋浦金岛粮油实业公司	成本法	28,899,479.90	28,899,479.90		28,899,479.90	16.00%	16.00%		28,899,479.90		
合计	--	1,043,874,012.13	1,077,813,284.00	17,376,950.28	1,095,190,234.28	--	--	--	77,796,404.58		

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	49,385,549.79	109,746,654.15
其他业务收入	1,034,998.00	1,238,028.00
合计	50,420,547.79	110,984,682.15
营业成本	23,817,454.32	42,991,256.94

(2) 主营业务（分行业）

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
交通运输业	38,352,669.79	19,896,919.62	32,057,140.15	19,896,919.62
房地产业	11,032,880.00	3,920,534.70	77,689,514.00	23,094,337.32
合计	49,385,549.79	23,817,454.32	109,746,654.15	42,991,256.94

(3) 主营业务（分产品）

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
交通运输板块	38,352,669.79	19,896,919.62	32,057,140.15	19,896,919.62
房地产板块	11,032,880.00	3,920,534.70	77,689,514.00	23,094,337.32
合计	49,385,549.79	23,817,454.32	109,746,654.15	42,991,256.94

(4) 主营业务（分地区）

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	49,385,549.79	23,817,454.32	109,746,654.15	42,991,256.94
合计	49,385,549.79	23,817,454.32	109,746,654.15	42,991,256.94

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
海南省交通厅	38,352,669.79	76.07%
三亚瑞海锦苑购房者 1	8,890,685.00	17.63%
三亚瑞海锦苑购房者 2	2,142,195.00	4.25%
合计	49,385,549.79	97.95%

营业收入的说明

报告期内，母公司营业收入主要系海南省环岛东线高速公路综合投资补偿收入及房地产销售收入。

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	22,118,711.11	
权益法核算的长期股权投资收益	16,385,089.94	19,222,410.34
其他	10,220,976.55	5,844,255.69
合计	48,724,777.60	25,066,666.03

(2) 按成本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
三亚金泰实业发展有限公司	22,118,711.11	0.00	经三亚金泰股东决议分回现金股利
合计	22,118,711.11		--

(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
海南海通公路咨询监理有限公司	-338,367.18	64,269.31	
北京百汇理投资管理有限公司	0.00		
海南海汽运输集团股份有限公司	11,869,506.58	11,892,797.17	

海口海控小额贷款有限公司	5,274,492.52	7,676,899.45	
海南高速邮轮游艇有限公司	-78,885.04	-105,564.30	
海南航天投资管理有限公司	-5,458.37	-305,991.29	
海南省海洋发展有限公司	-336,198.57		
合计	16,385,089.94	19,222,410.34	--

投资收益的说明

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	51,069,011.66	58,030,828.59
加：资产减值准备	-1,474,724.71	-1,598,121.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,338,620.76	6,084,866.42
无形资产摊销	19,980,654.24	19,980,654.24
长期待摊费用摊销	55,644.53	129,684.78
财务费用（收益以“-”号填列）	-20,970.44	-4,092,923.38
投资损失（收益以“-”号填列）	-48,724,777.60	-25,066,666.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	14,644,749.78	-2,742,482.25
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,096,636.68	13,736,826.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-65,338,810.77	-42,824,638.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-64,884,592.51	5,399,993.81
经营活动产生的现金流量净额	-97,451,831.74	27,038,022.27
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	353,593,099.66	367,319,971.57
减：现金的期初余额	323,404,102.82	700,505,047.48
加：现金等价物的期末余额	270,000,000.00	354,000,000.00
减：现金等价物的期初余额	381,000,000.00	300,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	-80,811,003.16	-279,185,075.91

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	12,758,041.94	主要系儋州市国土环境资源局有偿收回下属全资子公司项目土地（儋州市那大迎宾大道南侧地段 203.896 亩）的土地使用权，公司依据企业会计准则确认的非流动资产处置收益。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	86,307.60	主要系应收款项收回所致。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,825,434.79	主要系违约金收入。
减：所得税影响额	3,666,143.12	
合计	11,003,641.21	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、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	1.54%	0.043	0.043
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.13%	0.031	0.031

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

应收股利	30,352,034.55	39,685,379.55	-23.52%	主要系公司于2014年1月7日收取了联营企业海口海控小额贷款有限公司分回的现金股利
长期待摊费用	456,572.87	722,833.02	-36.84%	主要系摊销增加所致
递延所得税资产	29,389,935.44	46,336,117.38	-36.57%	主要系报告期内实际缴付了以前年度按核定税率预提的部分土地增值税，从而相应地转回递延所得税资产。
预收款项	149,105,146.17	52,341,831.68	184.87%	主要系报告期内收到了琼海瑞海水城二期、高路华小区二期销售购房款，该预收购房款目前尚未满足确认收入条件。
应付职工薪酬	10,001,599.04	27,388,349.83	-63.48%	主要系报告期内支付上年度计提的各项职工薪酬所致。
应交税费	38,700,663.78	139,004,996.07	-72.16%	主要系报告期内公司缴纳了三亚瑞海锦苑房地产项目以前年度计提的土地增值税。
应付股利	59,556,309.85	10,177,504.21	485.18%	主要系报告期内实施利润分配方案导致应付股利增加所致。
营业收入	81,597,960.60	196,446,641.05	-58.46%	主要系房地产销售收入减少所致。
营业成本	30,803,923.70	74,827,749.65	-58.83%	主要系房地产项目销售收入减少导致相应成本结转减少。
营业税金及附加	7,132,288.84	31,152,222.90	-77.11%	主要系收入减少。
销售费用	6,245,982.48	11,177,878.68	-44.12%	主要系房地产业销售费用减少所致。
财务费用	-3,196,959.95	-9,608,062.04	66.73%	主要系银行存款利息收入减少所致。
投资收益	31,638,645.43	25,462,740.87	24.25%	主要系理财产品收益增加所致。

第十节 备查文件目录

公司企业发展部备有完整的备查文件，以供有关部门及股东查询。备查文件包括：

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人亲笔签名并盖章的会计报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

海南高速公路股份有限公司

董事长：温国明

2014年8月25日