

海南高速公路股份有限公司

HAINAN EXPRESSWAY CO., LTD



2015 年
年度报告

2016 年 4 月 25 日

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司负责人曾国华、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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

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	曾国华
童威	董事	因公出差	曾国华

本年度报告所述的公司未来发展的展望等前瞻陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺。

本公司选定信息披露媒体为《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网，公司所有信息均以上述选定媒体刊登的信息为准，敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	4
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 管理层讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	32
第六节 股份变动及股东情况.....	44
第七节 优先股相关情况.....	49
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	50
第九节 公司治理.....	58
第十节 财务报告.....	67
第十一节 备查文件目录.....	174

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
海南金城	指	海南金城国有资产经营管理有限责任公司
省交通厅	指	海南省交通运输厅
立信所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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	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	曾国华		
注册地址	海南省海口市蓝天路 16 号高速公路大楼		
注册地址的邮政编码	570203		
办公地址	海南省海口市蓝天路 16 号高速公路大楼		
办公地址的邮政编码	570203		
公司网址	http://www.hi-expressway.com		
电子信箱	ss000886@163.com		

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	ss000886@163.com	ss000886@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司企业发展部

四、注册变更情况

组织机构代码	28408288-7
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更。
历次控股股东的变更情况（如有）	<p>1993 年 4 月，经海南省证券委员会琼证字（1993）6 号文批准，在原海南省东线高速公路建设工程指挥部办公室的基础上，以定向募集方式设立了本公司，由原海南省东线高速公路建设工程指挥部办公室的净资产所形成的国家股 25946.8 万股由海南省公路局持有；</p> <p>1994 年 6 月，经海南省财税厅琼财税[1994]国资字 375 号批准，海南省公路局将持有本公司的国家股 25946.8 万股无偿划转给省交通厅；</p> <p>2002 年 11 月 12 日，财政部财企[2002]60 号《关于海南高速公路股份有限公司国有股划转有关问题的批复》，省交通厅将所持有本公司 23352.12 万股国家股无偿划转给海南金城；</p> <p>2012 年 3 月 23 日，经国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2011]1337 号《关于海南高速公路股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》同意，海南金城将持有本公司 198,270,655 股国有股份无偿划转给海南交控。股权划转日，海南金城不再持有本公司股份，海南交控持有本公司国有股份 198,270,655 股，占本公司股份总额的 20.05%，为公司第一大股东。省交通厅为本公司实际控制人。</p>

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼
签字会计师姓名	刘泽波、许萍

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、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

	2015 年	2014 年	本年比上年 增减	2013 年
营业收入（元）	212,239,850.16	299,652,739.11	-29.17%	495,942,760.30
归属于上市公司股东的净利润（元）	-226,783,503.91	50,441,030.63	-549.60%	135,754,144.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-161,476,488.93	45,628,334.25	-453.90%	137,063,680.59
经营活动产生的现金流量净额（元）	-38,400,725.10	-98,567,925.74	61.04%	65,078,774.44

基本每股收益（元/股）	-0.229	0.051	-549.02%	0.137
稀释每股收益（元/股）	-0.229	0.051	-549.02%	0.137
加权平均净资产收益率	-8.63%	1.84%	-10.47%	5.09%
	2015年末	2014年末	本年末比上年末增减	2013年末
总资产（元）	3,124,645,739.01	3,265,783,729.88	-4.32%	3,215,392,009.86
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,514,284,434.56	2,739,826,849.79	-8.23%	2,738,048,625.67

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	50,345,084.50	48,743,088.57	63,117,799.75	50,033,877.34
归属于上市公司股东的净利润	23,230,575.04	22,675,717.14	18,779,852.08	-291,469,648.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	23,046,444.98	22,413,660.04	18,794,699.58	-225,731,293.53
经营活动产生的现金流量净额	-78,128,544.73	12,718,739.65	24,202,032.69	2,807,047.29

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

根据公司2015年12月1日公告，报告期内，公司对下属全资子公司海南儋州东坡雅居置业有限公司暂停投资开发的“儋州东坡雅居一期项目”投资成本进行了分析及测算，经分析和测算，公司继续投资开发“儋州东坡雅居一期项目”已无法达到原来预计的投资回报，存在较大投资风险，依据《企业会计准则第1号-存货》和第8号-资产减值规定，公司对儋州东坡雅居

一期项目已投入的开发成本（除土地成本外）全额计提存货跌价准备，并依据《企业会计准则-或有事项》对该项目停止投资的施工事项计提了停工赔偿损失。经立信会计师事务所审计，公司下属全资子公司海南儋州东坡雅居置业有限公司受上述事项影响，2015年净利润为-21,033.86万元。具体内容详见公司2015年12月1日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网刊登的公告。上述事项影响了公司合并报表净利润，并与公司前三季度披露的相关财务指标存在重大差异。

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	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）	-60,128.46	12,750,115.64	3,447,029.74	主要系交通工具处置净损失
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	253,262.25	718,034.39	106,752.10	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	-65,501,011.46	-5,418,329.53	-4,509,864.34	报告期内，公司依据《企业会计准则-或有事项》规定，计提的儋州东坡雅居一期项目计提的停工赔偿损失、三亚瑞海花园项目公共配套绿化用地诉讼款及琼海瑞海水城二期项目逾期交房违约金。
减：所得税影响额	-862.69	3,237,124.12	353,453.21	
合计	-65,307,014.98	4,812,696.38	-1,309,535.71	--

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司主营业务涵盖房地产开发、广告业务、酒店业务及东线高速公路养护等领域。从各业务收入情况看，公路投资补偿收入是公司目前收入的主要来源，房地产项目则受政策、开发周期等因素影响，经营业绩存在波动风险；广告业务是公司稳定的收入来源，但占比重较小；酒店板块及高速公路管理公司经营稳定。

（一）房地产业务

1、房地产在建项目简要情况

目前投资开发的项目主要集中在海南省海口市、琼海市及儋州市等三地。报告期内，公司在建项目为“海口高路华二期”、“琼海瑞海水城二期”和“儋州东坡雅居一期”（儋州东坡雅居项目暂停开发，详细情况见2015年12月1日刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上《关于“儋州东坡雅居一期项目”投资进展情况的公告》）。公司开展普通商品房业务前，首先对拟开发区域土地进行可研，根据可研结果确定是否进行投资，然后依据市场价格购置土地，其后通过招投标方式确定建设、勘察、设计、施工、监理等单位。在承包商和监理单位的选择上，公司对参与竞标单位的资质等级、施工经验、市场信誉、专业化程度、技术水平、管理人员水平及相关监理经验等进行严格认定。在营销方面，公司严格遵循内部销售管理流程，在开盘前组建销售团队，制定营销策略、广告策略、价格策略，并对相关销售人员进行培训。

2、报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

2015年，全年楼市新政的主基调为“维稳市场，坚持促消费、去库存”。在楼市长期低迷的不利形势之下，政府连续出台利好政策，促成刚需释放，对楼市回转起到了至关重要的作用。从需求端看，中央多轮降准降息、降首付、减免税费降低购房成本，推动需求入市；地方政策灵活调整，采取税费减免、财政补贴、取消限购限外等措施刺激消费。从供应端看，土地供应控规模、调结构，并加大保障性住房货币化安置，改善市场环境。从市场反应看，政策利好推动成交持续攀升，市场持续回暖，供应过剩压力有所缓解。体现在房价上，不同城市间分化明显，一线城市显著上涨，二三线城市以下跌居多。另一方面，随着限购政策的

进一步放开，改善需求显著释放，一线及重点二线城市高价位楼盘成交占比提升。从土地市场上看，城市分化加剧，热点城市地王频出，三四线城市土地市场遇冷。整体上，2015年随着部分城市销售回暖，下半年土地市场逐渐企稳回升，但各线城市土地成交同比仍下降，三四线城市降幅明显。在公司的主战场海南省海口市及琼海市，市场以低价跑量为主基调，在利好政策的不断刺激下，海南楼市缓慢回暖，市场成交量有所攀升，但整体成交均价下行。公司作为海南省的房地产开发商，具有丰富的房地产开发经验，在区域内有较强的市场竞争力和较高的品牌知名度。公司目前在建项目主要为琼海瑞海水城二期项目，该项目品质较高，地理位置较好，报告期内，公司借助海南楼市全面回暖的大好时机，紧紧围绕“一切为了销售”为中心开展各项工作，琼海房地产项目商品房销售呈现良好态势，成交稳步上升。报告期内公司房地产收入主要来源于“海口高路华小区”项目。

（二）广告业务经营

公司享有海南东线高速公路沿线投资建设广告牌优先权，由全资子公司海南高速公路广告有限公司在海南东线高速公路沿线统一投资建设立柱广告牌。截止目前，已投资建设立柱广告牌99座，其中：东线高速公路立柱广告牌83座、墙体广告牌1座，西线高速立柱广告牌8座，海文高速公路立柱广告牌7座。东线高速公路天桥广告牌99面。均由该全资子公司统一管理及对外租赁。租赁根据一批次招租广告牌的数量采取对外招租、邀请竞租及直接议租等方式进行。报告期内，海南环岛高速公路沿线投资建设的立柱广告牌经营，由于占有得天独厚的地理位置，过往车流量较大，及具有一定的资源稀缺性，沿线投资建设的立柱广告牌出租率较高。2015年度，该全资子公司实现利润总额802.88万元，较上年同期的592.41万元增长35.53%，目前公司经营稳定，资产逐年增长。

（三）酒店经营

公司目前有三家金银岛品牌连锁酒店，分别位于海南省海口市、琼海市及万宁市兴隆等三地，三家酒店总占地面积84743平方米，总建筑面积64460平方米。总房间数573间，总床位数993张。主要经营客房、餐饮及承办各种会议。

近年来，我国呈现高星级酒店数量迅速增加，低星级酒店进入淘汰整合阶段的特点，各酒店层级逐渐分化，形成高星级酒店和经济型连锁酒店并驾齐驱的格局。海南的酒店业更是发展迅速，市场日趋饱和，而公司下属的三家酒店仅余海口金银岛酒店属于四星级的高星级酒店，除兴隆酒店还保留餐饮产品以外，其余两家酒店的产品仅余客房销售，酒店业务规模

较小，酒店硬件设施老化，且因琼海、兴隆酒店位置地处旅游边缘地块，客人入住率较低，销售价格则受市场竞争环境影响呈下降趋势，而采购、人工等刚性成本则持续上涨，受上述不利因素影响，酒店板块产品盈利能力持续削弱，效益明显大不如前。

（四）海南东线高速公路的养护

海南东线高速公路系由本公司与海南省人民政府共同投资兴建，自1993年建成通车以来，一直由我公司旗下的全资子公司海南高速公路管理公司负责养护管理工作，年养护经费由海南省交通厅拨付（平均每公里拨付一定的费用），公司养护费用按预算编制，在预算范围内予以开支。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	公司股权资产较上年同期增长了 1.84%，主要系报告期内联营公司实现净利润增加所致。
固定资产	公司固定资产较上年同期减少了 10.08%，主要系报告期内计提折旧所致。
无形资产	公司无形资产较上年同期增加了 14.54%，主要系报告期内本公司 2011 年 1 月 17 日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，本期该宗土地中 203.82 亩土地使用权已办妥过户手续，据此姜相应的土地价款、税费、竞拍费用等 73,626,160.66 元转入无形资产所致。
在建工程	报告期内公司无在建工程项目。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

（一）公司作为海南省唯一以基础设施项目为主业的大型国有上市公司，资产状况良好，现金流充裕，负债低，财务风险较小。长期从事高速公路项目的投资建设与管理，积累了丰富的公路项目运作经验。有较为完善的机制和控制体系，长期培养出很强的各项控制能力。同时有一批具有丰富经验的专业技术人才队伍和较强的融资潜能作为保障。

（二）公司的公路养护业务主要包括路况调查和分析、公路养护总体和分解计划、养护施工组织、质量与进度控制等内容。近年来，公司通过推广专业化的管养模式、重金引进国外沥青路面热再生设备，提高公路养护机械化水平、加强养护基础设施建设等手段，有效的降低了公路养护成本，提高了养护水平和经济效益。另外，公司2016年3月获得国家知识产权局颁发的《一种组合式的路面雷达车》实用新型专利证书一项，因此，公司的公路管理养护能力具有较强的竞争力。

（三）经历数年的房地产项目开发，公司从房地产开发策划、技术、管理力量、管理体制、施工质量和品牌方面都打下了良好的基础，开发的“瑞海”房产品牌得到社会的认同和接受。

（四）公司有品牌及一定的品牌运作能力。公司着力打造形成以“海南高速”为核心品牌，“瑞海”房地产、“金银岛”酒店、“海通”监理等各关联产业产品的子品牌相互依托的品牌格局，具有较好的品牌美誉度。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

(一) 报告期经营情况简介

1、经济指标完成情况

2015年度，全年实现营业收入21,223.98万元，营业利润-13435.98万元，归属于上市公司股东的净利润-22,678.35万元，主要系报告期内公司对暂停投资开发的儋州东坡雅居一期项目开发成本计提资产减值准备等所致。截止2015年12月31日，公司总资产312,464.57万元，归属于母公司所有者权益为251,428.44万元，资产负债率19.19%，具有较强的投融资能力。

2、2015年公司主要业务

(1) 房地产业务。

1. 宏观经济形势分析

2015年中央政府面对经济不断下行的压力，深入推进结构性改革，房地产政策以促消费、去库存为总基调，供需两端宽松政策频出，改善行业运行环境促进市场平稳。需求端主要体现在中央多轮降准降息降首付，放宽公积金政策，持续下调房贷首付鼓励自住及改善性需求、促进消费、去化库存；供应端则调控土地规模结构，优化增量，盘活存量，提高资源利用效率。

海南省积极跟进国家宏观政策的调整，制定实施细则，多管齐下，稳定市场预期，不仅在购房落户和公积金政策提出优惠条件，并且停止批准套型建筑面积在60平方米以下（含60平方米）的商品住宅建设，对于海岸带200米范围内的项目将严控严管，暂停审批经营性新建、扩建、改建项目；单宗项目占用海岸带200米范围内用地要退出，对于闲置土地将依法依规处置收回。

同时，海南省明确，暂停其他经营性新建、扩建、改建项目的审批，杜绝以重大建设项目为名占用海岸带控制范围进行一般性房地产开发等项目建设，从供应端严格调控土地规模结构。

2015年宏观政策围绕在以“去库存”为中心的政策松绑，从市场环境变化来看，2015年房地产投资增速放缓土地市场遇冷供应成交双降，房地产销售一线城市稳定，二三线城市房

价下跌明显。2016 年在 2015 年新增量得到一定控制的情况下，预计于 2016 年年底供求市场回归正常。

2. 海南房地产行业与政策的变化情况

受全国大环境影响，海南房地产步入“新常态”。海南省商品房销售额、投资速度、新开工面积等一改往年高歌猛进态势，改为掉头向下。经历了年初的开门遇冷、中期的萎靡惨淡再到年末的翘尾升温，海南房地产转型发展，调整结构、提升品质，房市回暖趋势进一步明朗。海南岛气候宜人、自然环境优越，使得海南房地产行业在全国具有不可比拟的优势，成为国内居民“二次置业”的主要选择。其次，从多数岛外投资者的购买动机上来看，多为度假型和养老型自住而非他住；从投资的目的上来看，岛外投资者多为投资而非投机；从投资周期来看，投资多为长线而非短线。另外，海南作为热带岛屿，决定了海南房地产在全国具有唯一性、稀缺性和不可再生性，随着国内休闲度假和养老养生房地产市场的兴起，未来海南房地产市场仍然具有升值潜力。

3. 海南房地产行业发展库存去化情况

①2014/2015 年海南省成交情况对比：

年度	成交量（万m ² ）	成交套数（套）	成交金额（亿元）	成交价（元/m ² ）
2014	671.79	80179	775.16	11539
2015	893.99	102538	895.06	10012
同比	33.08%	27.89%	15.47%	-13.23%

②海南岛内库存情况分析

2015 年末全省库存量 3639.23 万 m²，全省平均“去库存”化周期 48.85 个月，未超出平均“去库存”化的市县仅海口、三亚、陵水、琼中、白沙五个市县；

公司在售项目的海口、琼海房地产市场，分别有 673 万 m²、297 万 m² 库存，消化库存预计分别需要 25 个月和 63 个月，尤其琼海市场消化库存至少需要 5 年。

4. 公司的经营模式主要是通过公开市场获得土地进行开发、经营、销售及管理，经营业态以住宅为主。经过多年发展，公司依托海南高速品牌优势和资源优势，以及多年开发房地产经验，在海口、琼海、三亚、儋州等地具有良好的美誉度及一定影响力，公司开发的“瑞海”品牌得到社会的认同和接受。但与国内一流的地产企业相比，公司开发的项目数量较少，市场份额较小，增长速度较慢。未来将继续立足海南本土，挖掘公司潜力资源，提升公司规模实力。

5. 公司现有房地产项目销售情况

单位：万平米

项目名称	经营业态	地区	权益比例	可供出售面积	2015 年度预售面积	累计预售面积	2015 年度结算面积	累计结算面积
高路华二期	住宅、商铺	海口	100%	3.61	0.37	3.01	0.63	2.56
瑞海水城一期	公寓、别墅、商铺	琼海	100%	12.56	0.04	11.07	0.04	11.02
瑞海水城二期	公寓、别墅	琼海	100%	14.38	0.82	2.81	0	0

6. 公司房地产项目进展情况

海口高路华二期项目：计划投资1.45亿元，累计完成投资1.36亿元，投资完成率93.8%。2015年高路华项目二期全年销售住宅58套，成交金额4809万元，累计销售住宅217套，销售总价18364万元，销售比例达71%。目前，项目主体、消防、人防、园林、电梯工程等都已通过验收并交房。

琼海瑞海水城项目：占地面积 296.37 亩，计容建筑面积 277,561.06 平米，已完工建筑面积 278,642.94 平米，计划投资 11.06 亿元，累计完成投资 9.57 亿元，其中二期项目计划投资 6.19 亿元，总建筑面积 148,326.18 m²。累计完成投资 5.13 亿元，完成总投资的 82.88%。2015 年瑞海水城项目全年认购二期住宅 119 套，成交金额 4827 万元，累计认购二期住宅 416 套，占二期在售住宅的 19%，成交金额 17024 万元；销售一期别墅 2 套，累计销售一期别墅 13 套，占销售比例 20%，销售总价 3479 万元。

儋州东坡雅居项目一期：计划投资3.20亿元，2015年完成投资5341.76万元，累计投资2.3亿元，完成计划总投资额的72%。但是由于海南省及儋州市房地产市场环境发生巨大变化，儋州东坡雅居项目已无法达到原预期的投资回报，存在较大风险。经公司党政联席会通过，公司决定暂停投资开发儋州东坡雅居一期项目，详细情况见2015年12月1日刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上《关于“儋州东坡雅居一期项目”投资进展情况的公告》。

(2) 广告业务。广告公司全年实现利润总额802.88万元，较去年同期的592.41万元增长35.53%。公司资产情况良好，权益每年递增。

(3) 酒店经营。公司目前有三家金银岛品牌连锁酒店，分别位于海口市、琼海市和万

宁市兴隆镇等三地。三家酒店总占地面积84,743平方米，总建筑面积64,460平方米。总房间数573间，总床位数993张。酒店集团在行业萧条和客源市场低迷的严峻形势下，积极调整经营思路，通过开源节流、网络促销等有效措施，实现平稳经营。

(4)东线高速公路管理养护。公司始终以高度的责任感和使命感管养G98东线高速公路，为国内外游客和海南人民创造良好的交通环境。一是坚持“预防为主，防治结合”的养护方针，加强日常管养工作，对高速公路路基、路面、桥涵、沿线交通设施和路容路貌等问题，积极开展整治，全力构建安全、整洁、优美的路容路貌。二是以迎博鳌亚洲论坛年会和“十二五”全国干线公路养护管理检查等重点工作为契机，加大养护力量和器械的投入，全面提升高速公路服务水平，较好地完成了迎接博鳌亚洲论年会、环海南岛国际自行车赛和“十二五”全国干线公路养护检查等各项养护工作任务。

3、精心编制“十三五”规划，明确公司中长期发展目标

“十三五”规划关系到公司转型和改革，科学编制“十三五”规划，对增强公司的核心竞争力有着重要的现实和指导意义。2015年，公司认真总结“十二五”期间存在的主业不清、核心竞争力不强等突出问题，积极组织开展“十三五”规划课题研究。在深入调查研究的基础上，广泛征求意见，全面谋划，确保“十三五”规划目标明确、措施可行，使其成为公司未来五年经济发展的行动纲领。

二、主营业务分析

1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	212,239,850.16	100%	299,652,739.11	100%	-29.17%
分行业					

交通运输业	117,992,365.14	55.59%	82,527,303.62	27.54%	42.97%
房地产业	50,900,109.09	23.98%	171,318,818.76	57.17%	-70.29%
服务业	43,347,375.93	20.43%	45,806,616.73	15.29%	-5.37%
分产品					
交通运输业	117,992,365.14	55.59%	82,527,303.62	27.54%	42.97%
房地产业	50,900,109.09	23.98%	171,318,818.76	57.17%	-70.29%
服务业	43,347,375.93	20.43%	45,806,616.73	15.29%	-5.37%
分地区					
海南	212,239,850.16	100.00%	299,652,739.11	100.00%	-29.17%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

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	117,992,365.14	50,682,474.15	57.05%	42.97%	-13.30%	27.88%
房地产业	50,900,109.09	53,153,107.39	-4.43%	-70.29%	-52.91%	-38.53%
服务业	43,347,375.93	6,601,904.48	84.77%	-5.37%	-7.43%	0.34%
分产品						
交通运输业	117,992,365.14	50,682,474.15	57.05%	42.97%	-13.30%	27.88%
房地产业	50,900,109.09	53,153,107.39	-4.43%	-70.29%	-52.91%	-38.53%
服务业	43,347,375.93	6,601,904.48	84.77%	-5.37%	-7.43%	0.34%
分地区						
海南	212,239,850.16	110,437,486.02	47.97%	-29.17%	-38.12%	7.53%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
交通运输行业	公路投资补偿、公路代建管理	50,682,474.15	45.89%	58,459,375.62	32.75%	-13.30%
房地产行业	房地产业务	53,153,107.39	48.13%	112,885,886.36	63.25%	-52.91%
服务业	酒店、物业管理、高速公路沿线广告	6,601,904.48	5.98%	7,132,094.55	4.00%	-7.43%

说明

成本项目	2015年度	2014年度	增减额	同比增减
人工成本	1,614,320.72	1,613,531.78	788.94	0.05%
原材料成本	1,303,090.44	1,965,819.04	-662,728.60	-33.71%
公路成本及折旧摊销	52,776,499.17	60,722,258.42	-7,945,759.25	-13.09%
房地产成本	53,153,107.39	112,885,886.36	-59,732,778.97	-52.91%
其他	1,590,468.30	1,289,860.93	300,607.37	23.31%
合计	110,437,486.02	178,477,356.53	-68,039,870.51	-38.12%

1、人工成本报告期内发生额为 161.43 万元，较上年基本持平。

2、原材料报告期内发生额为 130.31 万元，同比下降 33.71%，主要系受酒店餐厅上座率下降，餐饮收入减少影响，酒店餐饮成本相应减少。

3、公路成本及折旧摊销报告期内发生额为 5,277.65 万元，同比下降 13.09%，主要系报告期内结转的公路代建目成本减少所致。

4、房地产成本报告期内发生额为 5,315.31 万元，同比下降 52.91%，主要系房地产项目销售收入同比减导致少相应结转的成本减少。

5、其他成本报告期内发生额为 159.05 万元，同比增加 23.31%，主要系广告公司的广告牌维修费用增加所致。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

√ 适用 □ 不适用

公司投资建设的“儋州东坡雅居一期项目”由于政府对项目所在区域进行重新规划，先后三次收回311亩土地，土地减少直接导致公司整体开发方案需要进行重大调整，据公司聘请具有工程造价咨询资质和房地产销售策划咨询的中介机构测算，公司继续投资开发该项目已经无法达到原来预计的投资回报。据此，公司决定暂停投资建设儋州东坡雅居一期项目，并对项目投资开发成本进行全面清理。依据《企业会计准则-第1号存货》和第8号-资产减值规定，公司对上述项目已投入的开发成本（扣除土地成本外）全额计提存货跌价准备，并依据《企业会计准则-或有事项》对停止投资的施工事项计提停工赔偿损失。经立信会计师事务所审计，公司下属全资子公司海南儋州东坡雅居置业有限公司受上述事项影响，全年亏损21,033.86万元。具体内容详见公司2015年12月1日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网刊登的公告。

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	124,822,767.81
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	58.82%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	海南省交通运输厅	113,248,559.81	53.36%
2	海南省公路管理局	3,970,472.00	1.87%
3	海南紫金阳光传媒有限公司	3,281,500.00	1.55%
4	海南海视达传媒有限公司	2,199,006.00	1.04%
5	琼海瑞海水城自然人购房者 1	2,123,230.00	1.00%
合计	--	124,822,767.81	58.82%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

海南省交通运输厅是公司的实际控制人，与公司存在关联关系。

报告期内，公司依据与海南省交通运输厅签订的《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》确认了高速公路

补偿收入110,546,898.81元；依据与海南省交通运输厅《关于博鳌亚洲论坛交通保障路面应急处理工程（G98线K57+000~K237+920段）项目工程决算的批复》等项目决算文件，在报告期内确认了部分公路代建工程项目管理费收入2,701,661元。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	90,523,333.30
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	53.78%

公司前5名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	二十三冶建设集团有限公司	33,923,027.54	20.15%
2	福建省闽南建筑工程有限公司	28,935,215.32	17.19%
3	武汉建工第三建筑有限公司	12,386,978.44	7.36%
4	海南省第二建筑工程公司	12,000,000.00	7.13%
5	三亚市建设局	3,278,112.00	1.95%
合计	--	90,523,333.30	53.78%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	26,330,400.67	17,532,862.48	50.18%	销售费用同比增加 50.18%的主要原因系依据《企业会计准则》资产确认原则，将瑞海水城二期项目以前年度发生的与销售有关的费用 1,421 万元转入本期销售费用所致。
管理费用	80,960,351.49	87,565,614.10	-7.54%	管理费用同比减少 7.54%的主要原因系人工成本减少所致。
财务费用	-8,933,427.61	-6,532,970.70	-36.74%	财务费用同比减少 36.74%的主要原因系存款利息收入增加所致。
所得税费用	26,895,196.67	12,086,840.01	122.52%	所得税费用同比增加 122.52%的主要原因系公司依据《企业会计准则》第 18 号所得税确认原则将琼海瑞海水城房地产项目递延所得税资产转回所致。

4、研发投入

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
----	--------	--------	------

经营活动现金流入小计	336,108,439.83	423,706,145.51	-20.67%
经营活动现金流出小计	374,509,164.93	522,274,071.25	-28.29%
经营活动产生的现金流量净额	-38,400,725.10	-98,567,925.74	61.04%
投资活动现金流入小计	502,035,478.20	330,067,495.78	52.10%
投资活动现金流出小计	401,292,091.81	435,882,696.83	-7.94%
投资活动产生的现金流量净额	100,743,386.39	-105,815,201.05	195.21%
筹资活动现金流入小计			100.00%
筹资活动现金流出小计	815,219.74	48,448,315.40	-98.32%
筹资活动产生的现金流量净额	-815,219.74	-48,448,315.40	98.32%
现金及现金等价物净增加额	61,527,441.55	-252,831,442.19	124.34%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1.经营活动产生的现金流量净额同比增加61.04%，主要原因系报告期内公司房地产项目采购、相关税费支出以及经营性费用支出等经营活动现金流出同比减少了14,776.49万元所致。

2.投资活动产生的现金流量净额与同比增加了195.21%变动原因主要系报告期内公司到期赎回理财本金所致。

3.筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加98.32%的主要原因系分配股利支付的现金减少所致。

4.现金及现金等价物净增加额较2014年同比增加124.34%，主要原因系上述因素综合影响所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为6152.74万元，实现净利润为-22681.62万元，公司经营活动产生的现金流量净额与本年度净利润存在差异的主要原因：

1、依据公司2015年12月1日公告，公司儋州东坡雅居一期暂停投资，根据《企业会计准则》有关原则，对该项目公司已投入的开发成本计提资产减值准备16,799.03万元，并依据《企业会计准则-或有事项》对该项目停止投资的施工事项计提了停工赔偿损失3,196.67万元

2、公司下属子公司三亚金泰实业发展有限原投资开发的三亚瑞海花园项目在公共绿地上修建配套设施及绿化用地，现被政府收回及拆除，报告期内，共有90户业主向三亚金泰公司提起诉讼，经三亚市城郊人民法院一审判决认定三亚金泰公司败诉，三亚金泰公司需赔付赔偿款188.74万元，每平方米赔付673.6元。三亚金泰公司不服一审判决，已向中级人民法院提起上诉，目前二审尚未开庭。依据《企业会计准则-或有事项》规定，报告期内，公司按小区项目总建筑面积11.07万平米计算，对上述诉讼事项计提了1924.54万元预计负债。

3、报告期内，公司下属子公司海南高速公路房地产开发有限公司投资开发的琼海瑞海水城一期房地产项目办理竣工结算，致使开发成本增加及二期项目因逾期交房需赔付违约金1245.74万元所致。

上述事项公司按照企业会计准则计入资产减值损失、营业外支出，对公司经营活动产生的现金流量未产生影响，从而导致报告期内公司经营活动产生的现金流量净额与本年度净利润存在差异。

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	50,955,655.27		联营公司投资收益及银行理财收益	是。
公允价值变动损益				无。
资产减值	173,456,679.59		计提坏账准备及存货跌价准备	否。
营业外收入	441,434.85		主要系房地产项目违约金收入等	否。
营业外支出	66,002,574.77		报告期内，公司计提房地产项目诉讼、逾期交房违约金及儋州东坡雅居一期项目停工赔偿损失等或有费用	否。

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		

货币资金	702,328,473.35	22.48%	603,088,248.05	18.47%	4.01%	主要原因系报告期末公司所购买的保本型理财产品到期赎回所致。
应收账款	16,995,905.22	0.54%	31,606,626.89	0.97%	-0.43%	主要原因系房地产项目收回销售应收款所致。
存货	822,555,899.54	26.32%	888,680,286.34	27.21%	-0.89%	主要原因系儋州东坡雅居一期房地产项目暂停投资，依据企业会计准则有关规定，公司对该项目已投入的开发成本（扣除土地成本外）全额计提存货跌价准备。
投资性房地产	23,259,266.95	0.74%	11,354,125.62	0.35%	0.39%	主要系由于经营需要，公司将部分自用固定资产或存货转作出租所致（见附注十一投资性房地产）。
长期股权投资	649,456,721.38	20.78%	637,704,505.71	19.53%	1.25%	主要原因系报告期内联营公司净利润增加。
固定资产	140,707,084.28	4.50%	156,475,794.57	4.79%	-0.29%	主要原因系按会计政策计提折旧。
其他长期流动资产	395,449,989.53	12.66%	479,193,564.79	14.67%	-2.01%	主要系公司购买的保本型理财产品到期赎回所致。
无形资产	257,132,718.24	8.23%	224,500,689.00	6.87%	1.36%	主要原因系公司将 2011 年 1 月 17 日以公开竞价的方式竞得的海南省琼海丝绸厂和海南丝绸印染厂 203.82 亩本期办妥过户手续，相应的土地成本从预付账款转入无形资产核算

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

五、投资状况

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名	投资方	是否为	投资项	本报告	截至报	资金来	项目进	预计收	截止报	未达到	披露日	披露索
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

称	式	固定资 产投资	目涉及 行业	期投入 金额	告期末 累计实 际投入 金额	源	度	益	告期末 累计实 现的收 益	计划进 度和预 计收益 的原因	期（如 有）	引（如 有）
琼海瑞 海水城 项目二 期	自建	否	房地产	82,937,2 13.21	512,876, 118.54	自有	83.00%			项目建 设中。	2015 年 08 月 31 日	
儋州东 坡雅居 项目一 期	自建	否	房地产	53,417,6 55.58	230,544, 269.41	自有	72.00%			项目暂 停投资。	2015 年 12 月 01 日	
海口高 路华项 目二期	自建	否	房地产	0.00	135,950, 815.64	自有	93.80%	66,855,4 61.00	55,519,6 61.03	正在销 售中。预 计可实 现预计 收益。	2010 年 04 月 27 日	
合计	--	--	--	136,354, 868.79	879,371, 203.59	--	--	66,855,4 61.00	55,519,6 61.03	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用
公司报告期不存在证券投资。

(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。

5、募集资金使用情况

适用 不适用
公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

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)	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
儋州市国土资源局	儋州市那大迎宾大道南侧地段 58.013 亩土地。	2015 年 09 月 17 日	2,320.48	0	儋州市国土资源局有偿收回该资产未对公司业务产生影响,该事项在报告期对公司贡献的净利润额为 0 万元,其款项在追缴中。	0.00%	协议定价	否	否	否	否	是		

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	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	广告设计、广告租赁、工程制作、国内广告发布代理	1,000,000.00	47,665,565.20	41,671,538.68	11,842,934.27	8,030,104.24	6,008,489.03
海南高速公路东线建设公司	子公司	建高速公路建设、沿线设施等的中修、大修养护工程	10,000,000.00	254,370,894.38	21,199,215.58	0.00	5,618,256.18	5,174,304.87
海南高速公路房地产开发公司	子公司	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	707,390,444.16	40,507,032.06	2,717,759.00	-44,041,468.22	-64,279,299.88
海南金银岛大酒店有限公司	子公司	经营酒店客房、写字楼出租、酒吧、商务服务等	10,000,000.00	50,388,867.16	-47,000,761.15	19,900,149.33	5,479,690.60	3,964,623.49
海南儋州东坡雅居置业有限公司	子公司	装饰工程、土石方工程、房地产经纪业务	50,000,000.00	240,876,778.53	-22,865,758.12	0.00	-175,395,659.46	-210,338,554.25
三亚金泰实业发展有限公司	子公司	房地产开发经营与销售、种植业、停车场服务等	10,000,000.00	21,461,764.09	-9,533,225.62	15,956.60	-3,845,236.52	-23,090,639.62
海南海汽运输集团股份有限公司	参股公司	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	1,456,024,212.90	706,279,778.98	1,237,957,319.24	78,173,457.13	69,573,825.42
海南海控小额贷款有限公司	参股公司	专营各类小额贷款等	250,000,000.00	319,442,430.19	303,558,083.74	68,049,156.88	50,298,004.50	41,928,853.52
海南航天投资管理 有限公司	参股公司	基础设施及配套项目的建设、园林、绿化工程、科技博览、高科技项目开发等	1,200,000,000.00	1,415,850,270.05	1,186,034,871.24	0.00	-5,295,731.11	-5,295,731.11

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

1、报告期内，全资子公司海南高速公路广告有限公司总资产4,766.56万元，净资产4,167.15万元，增幅分别为12.44%和16.84%，实现净利润600.85万元主要原因系报告期内收入增加及人工成本减少所致。

2、报告期内，全资子公司海南高速公路东线建设公司总资产25,437.09万元，同比减少3.07%，净资产2119.92万元，增幅32.29%，实现净利润517.43万元，主要原因系报告期内增加保本型理财产品等资金收益所致。

3、报告期内，全资子公司海南高速公路房地产开发公司资产总额为70,739.04万元，较上年末64,875.60万元增加9.03%的主要原因系房地产项目开发成本投资增加所致；净利润-6,427.93万元，主要原因系琼海瑞海水城一期项目办理竣工结算致使工程成本增加及二期项目结转销售费用和逾期交房计提违约金所致。

4、报告期内，全资子公司海南金银岛大酒店有限公司总资产5,038.89万元，同比增长9.54%，净资产-4,700.07万元，同比增加396.47万元，主要原因系报告期内期间费用较上年下降，净利润增加所致。

5、报告期内，全资子公司海南儋州东坡雅居置业有限公司总资产24,087.68万元，净资产-2,286.58万元，同比分别减少34.49%和112.2%，主要原因系依据《企业会计准则》第1号存货及第8号资产减值确认原则，对公司暂停投资的一期房地产项目开发成本计提存货跌价准备及预提停工赔偿损失所致。

6、报告期内，全资子公司三亚金泰实业发展有限公司总资产2,146.18万元，同比减少15.6%，主要原因系按公司会计政策对长时间无法回收的应收款项全额计提坏账准备；净利润-2,309.06万元，主要原因是该公司原投资开发的三亚瑞海花园项目在公共绿地上修建配套设施及绿化用地被政府收回及拆除，报告期内，共有90户业主向三亚金泰公司提起诉讼，经三亚市城郊人民法院一审判决认定三亚金泰公司败诉，三亚金泰公司需赔付赔偿款188.74万元，每平方米赔付673.6元。三亚金泰公司不服一审判决，已向中级人民法院提起上诉，目前二审尚未开庭。依据《企业会计准则-或有事项》规定，报告期内，公司按小区项目总建筑面积11.07

万平米计算，对上述未决诉讼预计了1,924.54万元或有负债。

7、报告期内，公司参股的海南海汽运输集团股份有限公司实现归属于母公司股东的净利润为6,888.77元，公司按持股比例确认投资收益1,722.19万元。

8、报告期内，公司参股的海南海控小额贷款有限公司实现归属于母公司股东的净利润为4,192.89万元，公司按持股比例确认投资收益1,045.72万元。

9、报告期内，公司参股的海南航天投资管理有限公司实现归属于母公司股东的净利润为-529.57万元，公司按持股比例确认投资收益-132.39万元。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

“十三五”是海南全力适应经济新常态、全面建设国际旅游岛、逐步深化国资国企改革的关键时期。海南省正努力用切实可行的举措大力推动十二个重点产业、六类产业园区、基础设施“五网”、百个特色产业小镇和千个美丽乡村发展建设，发挥新消费引领作用，加快培育新的经济增长点，打造新的经济增长引擎，从而促进经济社会健康可持续发展，实现科学发展绿色崛起。公司抓住海南产业转型的有利时机，以提升内部管理水平和实现产业转型升级为主题，以发展大健康大旅游产业为主线，发挥“二次创业”精神，提高发展质量和效益，壮大公司经济规模，进一步增强公司盈利能力和活力，开创公司持续、稳定、快速、健康发展的新局面。

（一）行业竞争格局和发展趋势

1、交通基础设施投资建设

随着海南省政府推出“田”字形海南高速公路网建设战略以及“环岛观光公路建设”战略的铺开，在未来的5年时间里，海南高速交通基础设施建设业务迎来了大好机遇，未来增长态势趋于迅速，作为公司传统主营业务，海南东线高速公路的投资建设一直是公司获取稳定回报的主要源泉。公司将积极开展各项工作，争取参与投资建设省内交通基础设施项目。

2、房地产开发

受全国大环境影响，海南房地产步入“新常态”。海南省商品房销售额、投资速度、新

开工面积等一改往年高歌猛进态势，改为掉头向下。经历了年初的开门遇冷、中期的萎靡惨淡再到年末的翘尾升温，海南房地产转型发展，调整结构、提升品质，房市回暖趋势进一步明朗。海南岛气候宜人、自然环境优越，使得海南房地产行业在全国具有不可比拟的优势，成为国内居民“二次置业”的主要选择。其次，从多数岛外投资者的购买动机上来看，多为度假型和养老型自住而非他住；从投资的目的上来看，岛外投资者多为投资而非投机；从投资周期来看，投资多为长线而非短线。另外，海南作为热带岛屿，决定了海南房地产在全国具有唯一性、稀缺性和不可再生性，随着国内休闲度假和养老养生房地产市场的兴起，未来海南房地产市场仍然具有升值潜力。2016年，公司将继续加强房地产开发方面的研究及详细制定“琼海瑞海水城二期”营销方案，全面包装在售项目，实现营销工作局面新突破。

3、旅游服务业

国家实施“一带一路”战略、海上丝绸之路建设与国际旅游岛进程的统筹推进、“海澄文”一体化省会经济圈、“大三亚”旅游经济圈战略规划、海南省“多规合一”把旅游产业园区列入六类重点产业园区等一系列战略措施为海南旅游产业转型和发展提供了难得的重大历史机遇。海南省“十三五”规划提出把开发适应市场需求、高品质、有特色的旅游产品作为主攻方向，做优做大滨海度假、娱乐休闲、康体疗养、乡村旅游、购物餐饮、婚庆会展、邮轮游艇、低空飞行、航天主题等新业态，将促进以旅游业为龙头的现代服务业突破性发展。

、受行业外部因素影响，目前公司旅游服务业业绩不甚理想，但从长远来看，该项业务的发展空间仍极为广阔，公司的战略规划中“金银岛”酒店品牌的经营仍放在较为重要的位置，未来数年公司将根据市场情况对该项业务扩大投入。

（二）公司发展思路及2016年度经营计划

2016年，为实现公司“十三五”持续、稳定、快速、健康发展，确保公司各项经营目标顺利实现，我们将重点抓好以下六项工作：

1、完成发展规划编制工作，明确公司中长期发展目标

“十三五”是公司转型和改革的关键时期，科学编制“十三五”规划，对增强公司的核心竞争力有着重要的现实和指导意义。下一步我们将深入研究国家及地方产业政策和市场环境，确定一批重点专题，集中攻关研究，对接生态立省、经济特区和国际旅游岛战略，认真谋划“十三五”重点项目，科学编制“十三五”发展规划，明确公司中长期发展目标，使其成

为指导公司未来五年经济发展的行动纲领。

2、努力打造综合体经营模式，推进产业转型升级

深入研究“大旅游、大健康”的产业定位和“产业和金融相结合”的发展道路，积极探索大旅游大健康产业融合项目，整合优化酒店、旅游、房地产及健康养生等各种元素，打造新的综合体项目模式。

3、积极借力资本市场，真正实现公司做大做强

充分发挥公司资本市场的融资功能，积极在我省国资系统或者各市县寻找合适的优质资产，适时开展资本市场再融资，实现公司做大做强的目标。

4、加大项目和人才储备力度，增强公司发展后劲

一是建立公司重大项目储备制度，密切跟踪、研究国家产业政策和宏观调控政策，从我省“十三五”规划的12个重点发展产业和海口市数十个重点建设项目中筛选适合公司发展的项目，花大力气跟踪协调政府各方，争取项目落地。要加强项目组织策划力度和动态管理，把对公司转型发展具有较大影响力、带动力的项目纳入公司重大项目储备库，择机择优选用。二是建立与公司快速发展相匹配的人才储备机制，一方面通过外聘专业技术人员，不断优化公司人才的层次和结构。另一方面合理调配企业内部员工，使人尽其才，人尽其责，节省人力成本。再者通过加强内部培训和走出去、请进来等方式，不断提高员工的业务技能，满足公司长远发展对人力资源的需求。

5、采取有力措施，妥善解决历史遗留问题

一是采取“三控制一管理”（质量控制、进度控制、投资控制和合同管理）措施，对项目开发建设实行精心精细化管理，加快瑞海水城二期项目的建设和销售进度，完成儋州东坡雅居项目的整顿清算及瑞海水城三期、四期等项目的前期开发工作。二是加大东线高速公路的广告经营优先权的维权力度，在对现有广告资源挖潜增效的基础上，想方设法扩大广告公司的经营规模，做大做强公司文化产业。三是转变酒店的经营思路，加强内部管理，加大营销力度，进一步提高酒店经营效益。四是对公司现有业务进行认真排查和梳理，对不符合公司发展战略或亏损严重的业务板块采取转变机制、整合重组、关停转让等措施，有计划地退出部分长期亏损或缺乏市场竞争力的行业，进一步提高公司的整体盈利水平。

6、继续加强党建和企业文化建设，为公司发展提供强大精神动力

认真总结公司开展社会主义核心价值观的经验，利用公司“两网一刊”载体，大力挖掘和宣传公司在开展社会主义核心价值观活动的典型人物，以先进的企业文化弘扬公司的正能量。营造爱国爱企、敬业诚信、团结友善的文化氛围。

（三）公司未来发展的资金需求及使用计划

2016年，公司将继续以稳健的财务策略，确保经营的安全性和持续性。公司资金需求主要是维持发展现有业务及根据需要进行项目投资时的资金需求，公司资金使用主要是根据公司经营和投资计划进行安排筹集。根据公司目前的资金状况和年内预计可实现的房地产项目销售收入，年内维持日常经营活动和房地产项目投资所需资金预计全部来源于公司自有资金，公司的资金规模可保障公司持续稳定发展，若公司2016年开展基础设施等项目建设，则项目建设资金需对外融资予以解决。

（四）主要风险因素及应对措施

未来几年是海南岛交通基础设施行业高速发展时期。在充分市场竞争下，公司获得新的基础设施投资项目存在较大的不确定性。

海南东线高速公路投资综合补偿利息按中国人民银行当年1月1日公布的五年以上长期贷款利率计算，因此，国家货币政策的变化对公司的财务状况和经营成果将产生一定的影响。

房地产与国家宏观经济形势及政策具有高度相关性，受到相关部门较为严厉的监管，并且政府出台的调控政策的不确定性，可能对公司的经营环境和经营成果带来较大影响。

对此，公司一方面将继续做好成本控制，一方面要在项目定位、产品结构、销售策略、项目管理等方面做好充分的研究，并保持视市场变化做出及时应对调整的能力，以规避可能的经营风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、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	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015年01月06日	电话沟通	其他	如何办理限售流通股偿还对价及流通手续。
2015年01月29日	电话沟通	其他	如何办理限售流通股偿还对价及流通手续。
2015年02月11日	电话沟通	个人	了解公司经营情况
2015年02月25日	电话沟通	个人	了解公司经营情况
2015年03月19日	其他	个人	了解公司经营情况
2015年04月22日	其他	个人	了解公司经营情况
2015年05月04日	其他	其他	如何办理限售流通股偿还对价及流通手续。
2015年05月29日	其他	其他	就公司2014年报披露、财务数据、经营情况、现金分红及公司治理、内部控制、发展战略、公司重大事项进展情况、可持续发展等问题与投资者在网上进行一对一交流。
2015年06月10日	电话沟通	个人	了解公司经营等情况
2015年06月23日	电话沟通	个人	了解公司经营等情况
2015年07月15日	电话沟通	其他	如何办理限售流通股偿还对价及流通手续
2015年09月17日	电话沟通	个人	了解公司经营等情况
2015年11月16日	电话沟通	其他	如何办理限售流通股偿还对价及流通手续
2015年12月03日	电话沟通	个人	了解公司项目进展等情况
接待次数			128
接待机构数量			0
接待个人数量			15
接待其他对象数量			113
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否		

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2013年度利润分配方案：以2013年末总股本988,828,300股为基数，以公司（母公司）2013年末可供分配利润307,199,893.00元向全体股东每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。该方案经公司2013年年度股东大会审议通过并已实施完毕。

2014年度利润分配方案：未进行利润分配也未进行资本公积金转增股本。

2015年度利润分配方案：未进行利润分配也未进行资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归 属于上市公司普通股股 东的净利润	占合并报表中归属于 上市公司普通股股东 的净利润的比率	以其他方式现金分 红的金额	以其他方式现金分 红的比例
2015年	0.00	-226,783,503.91	0.00%	0.00	0.00%
2014年	0.00	50,441,030.63	0.00%	0.00	0.00%
2013年	49,441,415.00	135,754,144.88	36.42%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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	其它	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	其它	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。					
股权激励承诺	无。					
其他对公司中小股东所作承诺	海南交控		在未来12个月内不减持海南高速股票，计划择机增持，并向相关部门履行审批手续。同时，海南交控将积极促进上市公司进一步深化创新发展，维护投资者利益，增加海南高速投资价值。	2015年07月10日	未来12个月内	严格履行承诺。

承诺是否按时履行	是
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用。

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

适用 不适用

四、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。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	65
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘泽波、许萍。

境外会计师事务所名称（如有）	无。
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无。
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无。

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司2015年6月19日召开股东大会，经股东大会审议表决同意，聘请立信会计师事务所为公司2015年度内部控制审计机构，聘期为一年，内部控制审计费用每年30万元。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、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
三亚瑞海花园小区 90 户业主向三亚市城郊人民法院提起诉讼，诉公司下属全资子公司三亚金泰实业发展有限公司虚假宣传纠纷案，经三亚市城郊人民法院一审判决，判令本公司支付违约金 1,830,827.54 元，诉讼费 56,580.00 元，合计人民币 1,887,407.54 元，	188.74	是	一审判决	基于上诉事实以及谨慎性原则，金泰公司对瑞海花园小区全体业主因附属设施被拆除造成的损失计提了预计负债，包含预计赔偿费用共计 1924.54 万元。	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，目前案件尚未审结。		
瑞海水城二期 4 户业主就瑞海水城二期逾期交房（商品房预售合同纠纷），向琼海市人民法院起诉海南高速公路房地产开发公司。	207.82	否	双方已庭外和解并按判决支付业主利息 15.78 万元，诉讼费 1.68 万元，二项合计 17.46 万元。	由海南高速房地产开发公司赔偿业主利息 15.78 万元，诉讼费 1.68 万元，二项合计 17.46 万元。	已签署调解协议		

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、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	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	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	博鳌亚洲论坛应急工程、东线高速公路隔离栅改造项目 and 十八坡隔离栅维修项目工程代建单位管理费	根据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的范围内。	2,701,661	270.17	40.49%	270.17	否	银行转帐方式结算	2,701,661		
合计				--	--	270.17	--	270.17	--	--	--	--	--
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)				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,海南省交通运输厅与本公司签订了《海南环岛公路东线(左、右幅)建设项目投资及补偿合同》,按照合同的有关约定,海南省交通运输厅对本公司投资建设的海南环岛公路东线(左、右幅)建设项目实施综合补偿。									
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、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、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

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期收回金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
海南海汽运输集团股份有限公司琼海分公司	联营公司	依据双方签订的《房地产项目开发合同》约定, 本公司支付了保证金和部分项目合作款	否	4,169.32	99.99	0	0.00%	0	4,269.31
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		无。							

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期归还金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
-----	------	------	--------------	----------------	----------------	----	--------------	--------------

5、其他重大关联交易

适用 不适用

(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。本年度支付项目合作款为999,901.87元，截止2015年12月31日支付保证金和部分项目合作款共计42,693,099.61元。

(2) 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》，本公司本年确认的高速公路补偿收入为110,546,898.81元。

(3) 代建项目

2015年度，本公司累计收到海南省交通运输厅拨付的代建项目资金38,281,587.00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
--------	----------	------------

十七、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、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

单位：万元 受托人名称	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	报告期损 益实际收 回情况
交通银行海南 省分行营业部	否	保本浮动收益	12,000	2015年09 月08日	2016年03 月15日	按合同约定收益以银行 转账方式进行收益结算			71.63	179.82	0.00
招商银行海口 支行	否	保本浮动收益	25,250	2015年01 月09日	2015年10 月14日	按合同约定收益以银行 转账方式进行收益结算	25,000			759.31	759.31
浦发银行	否	保本浮动收益	7,000	2014年10 月22日	2016年01 月11日	按合同约定收益以银行 转账方式进行收益结算			7.64	258.55	258.55
中国建设银行	否	保本浮动收益	13,120	2014年11 月18日	2015年06 月09日	按合同约定收益以银行 转账方式进行收益结算	13,120			353.68	353.68
中国建设银行	否	保本浮动收益	7,428	2015年07 月01日	2016年02 月25日	按合同约定收益以银行 转账方式进行收益结算	998		34.18	37.47	37.47
中国银行海南 省分行营业部	否	保本浮动收益	500	2015年02 月25日	2015年04 月01日	按合同约定收益以银行 转账方式进行收益结算	500			2.05	2.05
中国银行海南 省分行营业部	否	保本浮动收益	700	2015年08 月03日	2015年12 月31日	按合同约定收益以银行 转账方式进行收益结算	700			7.79	7.79

中国银行海南省分行营业部	否	保本浮动收益	5,000	2014 年 10 月 23 日	2015 年 06 月 16 日	按合同约定收益以银行转账方式进行收益结算	5,000			97.76	97.76
中信银行海口分行	否	保本浮动收益	6,200	2014 年 12 月 26 日	2015 年 11 月 13 日	按合同约定收益以银行转账方式进行收益结算	6,200			184.94	184.94
中信银行海口分行	否	保本浮动收益	10,000	2015 年 07 月 30 日	2016 年 01 月 26 日	按合同约定收益以银行转账方式进行收益结算			27.53	150	0.00
合计			87,198	--	--	--	51,518		140.98	2,031.37	--
委托理财资金来源	公司购买理财产品的资金来源均为自有资金，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 15 日										
未来是否还有委托理财计划	是。										

（2）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、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	合同标的	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	披露日期	披露索引
海南高速公路房地产开发公司	广东潮通建筑园林工程有限公司	琼海瑞海水城二期园林绿化工程	2015年09月22日			无		工程预算价	826.01	否	非关联关系	截止报告期已支付工程款占总工程造价的40%。		
海南高速公路房地产开发公司	海南中石油昆仑港华燃气有限公司琼海分公司	琼海瑞海水城二期燃气工程	2015年10月12日			无		工程预算价	654.4	否	非关联关系	截止报告期已支付工程款占总工程造价的40%。		
海南高速公路房地产开发公司	五矿二十三冶建设集团有限公司	琼海瑞海水城二期园林土建工程	2015年10月12日			无		工程预算价	20,776.64	否	非关联关系	截止报告期已支付工程款占总工程造价的77%。		
海南高速公路房地产开发公司	福建省闽南建设工程有限公司	琼海瑞海水城二期园林土建工程	2015年10月12日			无		工程预算价	20,726.5	否	非关联关系	截止报告期已支付工程款占总工程造价的40%。		
海南儋州东坡雅居置业有限公司	儋州市国土环境资源局	政府有偿收回土地	2015年09月17日	1,856.42		无		协议定价	2,320.48	否	非关联关系	截止报告期末尚未收到款项		

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2015年4月10日，公司召开2015年第一次临时股东大会，审议通过《关于选举曾国华先生为公司第六届董事会董事的议案》，详细情况见2015年4月11日刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上《2015年第一次临时股东大会决议公告》。

2、2015年9月14日，公司召开2015年第二次临时股东大会，审议通过《关于对瑞海水城房地产项目追加投资的议案》，详细情况见2015年9月15日刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上《2015年第二次临时股东大会决议公告》。

3、2015年10月27日，由于工作变动原因，董事顾刚先生向公司董事会提出辞去第六届董事会董事职务，同时一并辞去董事会审计委员会委员职务。详细情况见2015年10月27日刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上《关于董事辞职的公告》。

4、经公司聘请具有工程造价资质的中介机构测算，公司投资开发的儋州东坡雅居一期项目已无法达到预期投资回报，公司暂停投资该项目，并对项目已投入的开发成本（扣除土地成本外）全额计提存货跌价准备，并对停工赔偿损失预提了预计负债。详细情况见2015年12月1日刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上《海南高速关于“儋州东坡雅居一期项目”投资进展情况的公告》。

5、2015年2月10日原董事长温国明先生因病逝世。详细情况见2015年2月12日刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上《关于董事长逝世的公告》。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

2015年11月27日，本公司之子公司海南儋州东坡雅居置业有限公司投资建设的“儋州东坡雅居一期项目”已经无法达到原来预计的投资回报，存在较大投资风险，经公司决定，公司已暂停投资开发“儋州东坡雅居一期项目”，详细情况见2015年12月1日刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上《关于“儋州东坡雅居一期项目”投资进展情况的公告》。

二十、社会责任情况

适用 不适用

报告期内，公司遵纪守法，合规经营，认真履行对股东、职工及消费者等方面应尽的责任和义务，并积极承担社会责任。一是积极缴纳各种税费，2015年度共缴纳税费7599万元。二是不断完善职工薪酬体系，为职工办好事、办实事。注重员工知识和技能培训，成立了公司培训领导小组，制定公司员工年度培训方案，2015年度公司共投入培训资金54.53万元。三是积极组织公司员工参与海口市“双创”活动，营造“人人爱护环境，人人参与维护环境”的良好氛围；四是积极组织公司员工参加无偿献血献爱心活动。2015年公司共组织27名员工无偿献血5400cc血液，以实际行动为充盈血库贡献了自己的力量。五是全面整治东线高速公路路容路貌，圆满完成了我省博鳌亚洲论坛年会、环海南岛国际自行车赛等重大活动服务保障工作及重大应急养护任务，以良好的交通环境赢得了中外来宾和广大民众的赞誉。

公司还根据行业特点，建立健全了各类安全生产管理制度，制定了重要岗位操作规范和各种应急预案，完善了重要节假日的安全检查制度，公司安全生产形势持续稳定，2015年没有发生安全生产责任事故，由于安全生产工作成绩较为突出，公司被海南省国有资产监督管理委员会评为“2015年度省属企业安全生产和消防安全工作先进单位”；根据国家及行业产品质量相关要求，制定了酒店服务质量手册和高速公路路面养护操作手册，不断提高产品质量和服务水平，2015年没有收到产品质量和服务水平的投诉事件；在工程建设领域，严格执行国家和地方政府有关环境保护、生态建设和资源节约的有关方针政策，积极推行环保设计，采用环保产品，实现节能减排的目标；签订《集体合同》和《工资专项集体合同》，依法保护员工享有劳动权利和履行劳动义务，切实履行社会责任。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

二十一、公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	25,979,459	2.63%				-1,771,100	-1,771,100	24,208,359	2.45%
3、其他内资持股	25,979,459	2.63%				-1,771,100	-1,771,100	24,208,359	2.45%
其中：境内法人持股	25,019,452	2.53%				-1,204,100	-1,204,100	23,815,352	2.41%
境内自然人持股	960,007	0.10%				-567,000	-567,000	393,007	0.04%
二、无限售条件股份	962,848,841	97.37%				1,771,100	1,771,100	964,619,941	97.55%
1、人民币普通股	962,848,841	97.37%				1,771,100	1,771,100	964,619,941	97.55%
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

报告期内，公司有限售条件股份减少1,771,100股，无限售条件股份增加1,771,100股，系公司部分限售股东按照股权分置改革的有关规定，于2015年2月6日解除限售所致。

股份变动的批准情况

适用 不适用

经深圳证券交易所批复，张宝云、三亚邮电招待所、海南创智贸易有限公司、海南交控等四家限售流通股股东所持有的限售流通股于2015年2月6日上市流通。

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
张宝云	900,000	782,617		0	未偿还股改对价	2015年2月6日
三亚邮电招待所	421,100	366,178		0	未偿还股改对价	2015年2月6日
海南创智贸易有限公司	450,000	391,309		0	未偿还股改对价	2015年2月6日
海南交控	0	230,996	230,996	0	接受其它限售股东偿还的股改对价	2015年2月6日
合计	1,771,100	1,771,100	230,996	0	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、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

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	79,740	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	82,927	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月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	25.21%	249,307,945	230996		249,307,945		
天安财产保险股份有限公司一保赢 1 号	其他	1.50%	14,799,883			14,799,883		

毛玉霞	境内自然人	1.38%	13,679,400			13,679,400		
海南海钢集团有限公司	国有法人	1.01%	9,955,844			9,955,844		
辛敏杰	境内自然人	0.70%	6,930,000			6,930,000		
常利梅	境内自然人	0.59%	5,882,400			5,882,400		
张学兰	境内自然人	0.56%	5,495,950			5,495,950		
王明霞	境内自然人	0.52%	5,100,971			5,100,971		
梁崇	境内自然人	0.51%	5,000,000			5,000,000		
许亦明	境内自然人	0.45%	4,430,000			4,430,000		
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	249,307,945	人民币普通股	249,307,945					
天安财产保险股份有限公司一保赢 1 号	14,799,883	人民币普通股	14,799,883					
毛玉霞	13,679,400	人民币普通股	13,679,400					
海南海钢集团有限公司	9,955,844	人民币普通股	9,955,844					
辛敏杰	6,930,000	人民币普通股	6,930,000					
常利梅	5,882,400	人民币普通股	5,882,400					
张学兰	5,495,950	人民币普通股	5,495,950					
王明霞	5,100,971	人民币普通股	5,100,971					
梁崇	5,000,000	人民币普通股	5,000,000					
许亦明	4,430,000	人民币普通股	4,430,000					
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 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	报告期末，公司第 3 大股东毛玉霞通过国开证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持本公司股票 13,679,400 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 13,679,400 股，占本公司股份总额的 1.38%；公司第 6 大股东常利梅通过招商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 5,882,400 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 5,882,400 股，占							

	本公司股份总额的 0.59%；公司第 9 大股东梁崇通过国开证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持本公司股票 5,000,000 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 5,000,000 股，占本公司股份总额的 0.51%；公司第 10 大股东许亦明通过浙商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 4,430,000 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 4,430,000 股，占本公司股份总额的 0.45%。
--	---

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
海南省交通投资控股有限公司	刘忠信	2011 年 08 月 17 日	57872520--0	公路建设投资和管理
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用。			

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。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
海南省交通运输厅	董宪曾		00817376--6	主管全省交通运输工作的省政府组成部门
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用。			

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
曾国华	董事长	现任	男	49	2015年04月10日	2017年05月15日					
郭强	董事、总经理	现任	男	45	2014年05月15日	2017年05月15日					
刘忠信	董事	现任	男	54	2014年05月15日	2017年05月15日					
夏亚斌	董事	现任	男	50	2004年05月15日	2017年05月15日					
童威	董事	现任	男	46	2014年05月15日	2017年05月15日					
顾刚	董事	离任	男	39	2014年05月15日	2015年10月27日					
徐晓杰	独立董事	离任	男	48	2014年05月15日	2014年11月11日					
胡国柳	独立董事	离任	男	48	2014年05月15日	2014年11月26日					
许华山	独立董事	现任	女	44	2014年05月15日	2017年05月15日					
陈琼君	监事会主席	现任	女	53	2014年05月15日	2017年05月15日					
康文韬	监事	现任	男	46	2014年	2017年					

					05月15日	05月15日					
庞磊	监事	现任	男	35	2014年05月15日	2017年05月15日					
白春明	职工监事	现任	男	46	2014年05月15日	2017年05月15日					
邹佳霖	职工监事	现任	女	48	2014年05月15日	2017年05月15日					
赖大明	副总经理	现任	男	60	2001年08月01日		2,502				2,502
林生策	副总经理、总会计师	现任	男	50	2007年06月28日		2,502				2,502
朱伟晶	党委副书记	现任	女	53	2007年06月28日						
陈求仲	副总经理、董事会秘书	现任	男	53	2007年06月28日						
姜守东	副总经理	现任	男	48	2009年12月31日						
何东海	副总经理	现任	男	57	2012年06月07日						
徐奇标	副总经理	现任	男	54	2014年01月24日						
温国明	原董事长	离任	男	49	2014年05月15日	2015年02月10日					
合计	--	--	--	--	--	--	5,004	0	0		5,004

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
曾国华	董事长	任免	2015 年 04 月 10 日	工作需要。
顾刚	董事	离任	2015 年 10 月 27 日	工作调动。
温国明	原董事长	离任	2015 年 02 月 10 日	病故。

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（一）董事会成员

董事长:曾国华，男，法学硕士学位；历任海南省经济合作厅外资企业处副处长、联审秘书处处长，中国海南国际经济技术合作公司总经理、法定代表人，海南机场股份有限公司党委副书记、总裁、法定代表人，海南省国有企业监事会主席，海南海宁经济发展总公司董事长，海南联合资产管理公司总裁、党委副书记、法定代表人，海南省国际信托投资公司党委书记、法定代表人；现任公司董事长、党委书记、法定代表人。

董事:郭强，男，研究生学历，管理学博士，工程师；历任陕西省邮电管理局顺达通信有限公司副总经理，西安时代信息产业有限公司副总经理，西安铁通时代电信有限公司副总经理，陕西铁通时代电信有限公司副总经理，中国卫星通信集团公司陕西分公司副总经理、中国卫星通信集团公司陕西分公司总经理；海南省发展控股有限公司党委委员、副总经理，海南省路桥建设有限公司董事；现任公司党委副书记、总经理，海南省海洋发展有限公司董事长。

董事:刘忠信，男，研究生学历，管理学博士，高级会计师、高级经济师；历任江苏省财政厅办公室科员、副主任科员、主任科员，江苏省财政厅办公室副主任（其间 1997.01--2000.12 援疆任新疆阿勒泰地区财政局副局长、党组成员），江苏省财政厅综合处副处长、综合处调研员，江苏省交通运输厅财务处处长，海南省交通投资控股有限公司总经理、公司党委副书记；现任海南省交通投资控股有限公司党委书记、董事长、法定代表人。

董事:夏亚斌，男，硕士学位，经济师、会计师；历任海南省汽车运输总公司总经理、

法定代表人、党委委员、副书记；现任海南海汽运输集团股份有限公司党委书记、董事长、法定代表人。

董事：童威，男，大学本科，历任中国银行股份有限公司海南省分行授信执行部经理，现任中国银行股份有限公司海南省分行授信执行部主任。

董事：徐晓杰，男，大学本科学历，经济师；历任海南金城国有资产经营管理有限公司总经理助理兼企业管理部经理、项目部经理，海南金城国有资产经营管理有限公司党委委员、副总经理、总经理，现任海南金城国有资产经营管理有限公司党委书记、总经理，海南蓝海水产投资有限公司董事和海南瀚翔航空科技体育项目公司董事。

董事：胡国柳，男，博士研究生导师，会计学教授；历任海南大学管理学院院长，现任海南大学经济与管理学院院长。

董事：许华山，女，大学本科学历，会计师；历任海南省发展控股有限公司副总会计师，兼财务部总经理、资产管理部总经理，海南省农垦集团有限公司财务资金部总经理，海南省农垦集团有限公司财务资金部总经理，海南农垦集团财务有限公司监事，海南省农垦集团有限公司副总会计师、海南农垦集团财务有限公司监事；现任海南天然橡胶产业集团股份有限公司董事、财务总监、海南农垦集团财务有限公司董事。

（二）监事会成员

监事会主席：陈琼君，女，大专学历，高级会计师、注册会计师；历任海南产权交易所有限公司党支部书记、副总经理；现任海南产权交易所有限公司党支部书记、副总经理、总会计师。

监事：康文韬，男，硕士学位，高级会计师、注册会计师、注册税务师、水利造价工程师；历任海南水利电力集团有限公司财务资产部部长、副总会计师兼财务资产部部长，海南银行审计部副总经理；现任海南海胶农业发展有限公司财务总监。

监事：庞磊，男，大学本科学历，会计师；历任海南省水电公司财务部，海南省南海渔业集团有限公司财务部经理；现任海南省金林投资集团有限公司财务部经理。

职工监事：白春明，男，大学本科学历；历任海南高速公路管理公司副总经理，海南高速公路股份有限公司党务工作部副主任，现任海南高速公路股份有限公司审计督察部经理。

职工监事：邹佳霖，女，大学本科学历；历任海南高速东线建设公司总经理助理，海南高速公路股份有限公司屯昌指挥部综合部经理，海南高速公路股份有限公司工会办公室副主任，现任海南高速公路股份有限公司综合管理部副主任。

（三）其他高级管理人员

赖大明，男，大专学历，经济师；历任公司办公室主任；现任公司副总经理兼总经济师。

林生策，男，大学本科学历，审计师，历任公司总会计师；现任公司副总经理兼总会计师。

朱伟晶，女，大学本科学历，高级政工师；历任公司党委工会办公室主任、办公室主任、人力资源部经理；现任公司党委副书记、纪委书记。

陈求仲，男，大学本科学历；历任公司办公室主任、董事会秘书；现任公司副总经理兼董事会秘书。

姜守东，男，博士，工程师；历任SCS工程咨询公司项目经理；现任公司副总经理兼总工程师。

何东海，男，研究生学历，经济师；历任中国工商银行股份有限公司海口市分行行长、瑞富中国投资有限公司执行总裁、海南文化投资管理有限公司总经理、海南文化投资管理有限公司董事长；现任公司副总经理。

徐奇标，男，大学本科学历，高级工程师；历任海口港集团第二港埠公司经理、海口港集团公司总工程师，海南港航控股有限公司副总裁、海南海峡航运股份有限公司董事；现任公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
刘忠信	海南省交通投资控股有限公司	党委书记、董事长、法定代表人	2015年07月15日		是
童威	中国银行股份有限公司海南省分行	执行部主任	2010年06月16日		是

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
郭强	海南省海洋发展有限公司	董事长	2013年05月13日		否
徐晓杰	海南金城国有资产经营管理有限公司	党委书记、总经理	2012年02月22日		是
胡国柳	海南大学经济与管理学院	院长	2009年10月13日		是
许华山	海南天然橡胶产业集团股份有限公司	财务总监	2012年02月24日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况：

1、公司根据内部董事、高管人员管理岗位的职责、重要性及行业相关岗位的薪酬水平，制定《公司高级管理人员薪酬管理办法》及其实施细则，经董事会审议通过后提交股东大会表决，股东大会表决通过后执行；薪酬与考核委员会按照《高级管理人员薪酬管理办法》及其实施细则的有关规定，结合公司实际经营情况，制订公司内部董事、高级管理人员年度经营考核指标。并根据经审计后的财务报表对公司内部董事、高级管理人员年度经营情况进行考核。薪酬与考核委员会以会议决议方式通过公司内部董事、高级管理人员年度报酬标准并逐月支付报酬。

2、独立董事津贴依据 2009 年第一次临时股东大会批准的独立董事津贴标准进行实施，每位独立董事年度津贴为5 万元；独立董事出席公司会议及其行使职权、履行职责时所发生的相关费用，公司按规定予以报销；股东单位派出的董事、监事出席公司会议及其行使职权、履行职责时所发生的相关费用公司按股东大会审议通过的规定予以报销。

3、报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计为276.32万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
曾国华	董事长	男	49	现任	19.99	否
郭强	董事、总经理	男	45	现任	27.45	否
刘忠信	董事	男	54	现任		否
夏亚斌	董事	男	50	现任		否
童威	董事	男	46	现任		否
顾刚	董事	男	39	离任		否
徐晓杰	独立董事	男	48	离任	5	否
胡国柳	独立董事	男	48	离任	5	否
许华山	独立董事	女	44	现任	5	否
陈琼君	监事会主席	女	53	现任		否
康文韬	监事	男	46	现任		否
庞磊	监事	男	35	现任		否
白春明	职工监事	男	46	现任	20.96	否
邹佳霖	职工监事	女	48	现任	14.51	否
赖大明	副总经理	男	60	现任	24.83	否
林生策	副总经理、总会计师	男	50	现任	24.83	否
朱伟晶	党委副书记	女	53	现任	24.85	否
陈求仲	副总经理、董事会秘书	男	53	现任	24.83	否
姜守东	副总经理	男	48	现任	24.84	否
何东海	副总经理	男	57	现任	24.83	否
徐奇标	副总经理	男	54	现任	24.83	否
温国明	原董事长--	男	49	离任	4.57	否
合计	--	--	--	--	276.32	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

 适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	88
主要子公司在职员工的数量（人）	663
在职员工的数量合计（人）	751
当期领取薪酬员工总人数（人）	751
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	395
销售人员	39
技术人员	176
财务人员	34
行政人员	102
内退员工	5
合计	751
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	4
硕士	16
大学	174
大专	165
其它	392
合计	751

2、薪酬政策

根据行业特点及本地区经济发展情况，公司制定了薪酬管理制度，根据职位设置薪资级别，岗变薪变。

3、培训计划

公司注重职业培训，建立了员工培训和再教育机制，制定并实施与公司业务相关的培训计划，每年按需求为员工提供免费的内部培训，丰富员工的知识结构，并对培训效果进行测评。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

自上市以来，公司一直把严格规范运作作为企业发展的基础与根本，并按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司治理准则》、《股票上市规则》和《主板上市公司规范运作指引》等法律法规及规范性文件的要求，不断提高公司规范运作水平，完善法人治理结构，建立健全内部控制制度和体系。公司建立完善了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、董事会专业委员会为决策支持机构、监事会为监督机构、经理层及各子公司为执行机构的治理结构，完善了公司《章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》及各专业委员会工作细则等基本管理制度。公司股东大会、董事会、监事会和经营管理层责权分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运营，为公司持续、稳定、健康发展奠定了坚实的基础。

（一）关于公司股东与股东大会：公司按照《公司法》和《公司章程》的有关规定，确保公司股东享有合法权利，股东以其持有的股份享有平等的权利，并承担相应的义务，对公司重大事项享有知情权和参与权。报告期内，公司股东会的召开、出席会议的股东人数以及出席会议人员的资格均符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，出席会议的股东能按照独立自主的原则充分行使其权利。2015年度召开股东会会议及临时股东会会议共3次。

（二）关于董事与董事会：董事会由9名董事组成，设董事长一名；内部董事2名，外部董事7名，其中独立董事3名，独立董事人数不少于董事会成员的三分之一；公司董事会成员分别具有经济、财会、法律、企业管理等专业背景和丰富的工作管理经验，成员构成合理；董事会依据《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，认真履行职责；董事会每年至少召开两次例会，董事长负责召集并主持会议。为保证董事充分了解公司的各项决策，每次会议都在召开前十天通知及把会议材料送达全体董事，以便董事有充分时间了解和做出决定。如有重大决策事项，开会前内部董事与外部董事事先沟通，深入交换意见。如有重大项目还安排外部董事到项目现场进行考察，深入了解和掌握具体情况，为董事会决策提供有力支持。

公司董事会能够认真执行股东大会决议，认真履行有关法律、法规和公司章程规定的职

责。公司2015年度共召开董事会会议5次，公司董事会会议严格按照规定的程序进行，董事会会议记录完整、真实。

公司董事会设立战略、审计、提名、薪酬与考核等4个专门委员会，专门委员会成员全部由董事组成，其中审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会中独立董事占多数并担任主任委员。各委员会根据自身工作职责规范运作，对公司相关业务及重大事项进行研究、审议，并在董事会上发表相关专业意见，为董事会科学决策提供依据和支持。并对会议的各项议案行使了审议权和表决权，维护了公司股东的权益。

董事会建立董事会秘书工作机制，负责协助公司董事会加强公司治理机制建设，协调股东、外部董事、监事、经理层、党委之间的关系，协助董事会制定公司资本市场发展战略，负责公司规范运作培训等事务；由企业发展部负责董事会日常工作。

（三）关于监事和监事会：监事会由5名监事组成，设监事会主席一名，内部职工监事2名，外部监事3名；监事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定；公司监事除了列席董事会、股东会议以外，公司重大会议还邀请监事参加，为监事会及时了解公司财务信息、重大决策情况等提供了有力支持；公司监事认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司财务及公司董事、总经理和其他高管人员履行职责的合法、合规性进行监督；报告期内，监事会2015年共召开3次会议；公司还设立监事会办公室，负责监事会日常工作。

（四）关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

（五）关于公司独立性情况：公司第一大股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与第一大股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，公司建立了独立完整的生产经营体系，具有独立完整的业务及自主经营能力。

（六）关于信息披露与透明度：在信息披露方面，公司严格遵守“公平、公正、公开”的原则，真实、准确、及时、完整地披露公司定期报告和临时公告等相关信息，报告期内发布定期公告4份、临时公告45份。并确保所有股东有平等的权利和机会获得公司披露的信息。公司根据监管部门的要求，结合公司实际情况，严格按照信息披露相关制度的规定履行信息披露义务。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

海南交控报告期末持有公司股份 249,307,945 股份，占公司总股本的 25.21%，为公司第一大股东。报告期内，公司控股股东行为规范，其通过股东大会行使出资人的权利，未超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了“五分开”。公司董事会、监事会和经理层均能够独立运作，公司具有独立完整的业务和自主经营能力。

（一）业务方面：公司业务结构完整，主营业务收入是根据公司与海南省交通厅签订的海南省环岛东线高速公路投资补偿合同来确定的。公司自主独立经营，与控股股东间无同业竞争，控股股东不存在干预公司经营运作的情形。

（二）人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面独立于控股股东，公司高级管理人员及财务人员未在股东单位兼职或领薪。

（三）资产方面：公司拥有独立完整的资产，与控股股东间产权关系清晰明确。

（四）机构方面：公司拥有独立的组织机构，股东会、董事会、监事会及其他内部机构完全独立运作。控股股东及其职能部门与公司及其职能部门之间没有上下级关系。

（五）公司财务：公司设立了独立的财务部门，建立独立的会计核算体系、财务会计管理制度以及对下属公司的财务管理制度，设立独立的银行账户，依法独立缴税。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年第一次	临时股东大会	25.43%	2015 年 04 月 10 日	2015 年 04 月 11 日	公告编号: 2015---006, 公告名称:《2015 年第一次临时股东大会决议公告》, 披露网站:《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。
2014 年年度股东大会	年度股东大会	26.25%	2015 年 06 月 19 日	2015 年 06 月 20 日	公告编号: 2015---017, 公告名称:《2014 年度股东大会决议公告》, 披露网站:《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。
2015 年第二次	临时股东大会	26.25%	2015 年 09 月 14 日	2015 年 09 月 15 日	公告编号: 2015---026, 公告名称:《2015 年第二次临时股东大会决议公告》, 披露网站:《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
徐晓杰	5	4	1			否
胡国柳	5	4	1			否
许华山	5	3	1	1		否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事认真行使法律所赋予的权利，及时了解公司的生产经营信息，全面关注公司的发展状况，积极出席公司 2015 年召开的相关会议，对公司董事会审议的相关事项发表了独立客观的意见，忠实履行职责，充分发挥独立董事的独立作用，维护了公司整体利益，维护了全体股东尤其是中小股东的合法权益。公司对独立董事关于发展战略、财务管理、风险控制和治理结构等方面意见均积极听取，并予以采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会严格按照监管规定的要求，对公司内部控制制度建立和执行情况进行检查、监督，对完善公司内部控制制度和提高实施效果提出了科学意见，较好完成公司外部审计的沟通、监督和核查工作；对公司的生产经营情况进行审核，充分发挥了审计委员会的监督作用，维护了审计的独立性；审核公司财务信息及其披露情况。2015 年，审计委员会召开了 3 次会议，审议通过《2014 年度未经审计财务报表》、《2014 年度初审财务报表》、《2014 年度财务审计报告》、《2014 年度审计工作总结报告》和《关于续聘 2015 年度财务审计和内控审计机构的议案》。

2、薪酬与考核委员会除积极参加报告期内历次股东会、董事会以外，2015 年薪酬与考核委员会还按照《高级管理人员薪酬管理办法》及其实施细则的有关规定，结合公司实际经营情况，制订公司经营班子 2015 年度经营考核计划及指标；召开薪酬与考核委员会会议审议《关于 2014 年度考核指标完成情况的报告》、审议《关于 2014 年度绩效工资发放方案》、审议《关于 2015 年度经营计划的报告》。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

2015 年度监事会工作详细情况见 2016 年 4 月 27 日披露的《2015 年度监事会工作报告》。

八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，董事会薪酬与考核委员会依据公司 2015 年度主要财务指标和经营目标完成情况，按照《公司高级管理人员薪酬管理办法》及其实施细则的有关规定，以决议形式提出高管人员的报酬数额和奖励方式。2015 年度公司高级管理人员薪酬发放总额为 225.85 万元。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016 年 04 月 27 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：重大缺陷：①控制环境无效；②发现由于控制缺失导致公司管理层存在的任何程度的舞弊；③由于控制缺失导致的当	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：重大缺陷：①控制环境无效；②发现由于控制缺失导致公司管理层存在的任何程度的舞弊；③由于控制缺

	<p>期财务报告的重大错报、漏报；④内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；⑤涉及公司生产经营的重要业务缺乏制度控制或制度系统失效。重要缺陷：①内部控制设计层面的缺陷；②违反上市公司信息披露等其他相关规定受监管部门通报批评或谴责；③受上级主管部门通报批评或谴责。一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>失导致的当期财务报告的重大错报、漏报；④内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；⑤涉及公司生产经营的重要业务缺乏制度控制或制度系统失效。重要缺陷：①内部控制设计层面的缺陷；②违反上市公司信息披露等其他相关规定受监管部门通报批评或谴责；③受上级主管部门通报批评或谴责。一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>
定量标准	<p>公司本着谨慎性原则，以公司 2015 年度合并报表为基准，确定公司合并报表错报重要程度的定量标准：缺陷类别 净资产总额 财产损失重大缺陷 错报 \geq 500 万元 (含 500 万元) 错报 \geq 100 万元(含 100 万元) 重要缺陷 200 万元 \leq 错报 < 500 万元 50 万元 \leq 错报 < 100 万一般缺陷 错报 < 200 万元 错报 < 50 万元</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：重大缺陷：损失金额 \geq 净资产总额 500 万元；重要缺陷：净资产总额 200 万元 \leq 损失金额 < 500 万元；一般缺陷：损失金额 < 净资产总额 200 万元。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段

内部控制审计报告

信会师报字[2016]第 113628 号

海南高速公路股份有限公司全体股东：

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了海南高速公路股份有限公司（以下简称“海南高速”）2015 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。一、企业对内部控制的责任按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是海南高速董事会的责任。二、注册会计师的责任我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。三、内部控制的固有局限性内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。四、财务报告内部控制审计意见我们认为，海南高速于 2015 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。五、非财务报告内部控制缺陷在内部控制审计过程中，我们注意到海南高速的非财务报告内部控制存在缺陷。2015 年度，受市场和政府规划变更等因素影响，海南高速子公司海南儋州东坡雅居置业有限公司投资建设的“儋州东坡雅居一期项目”已无法达到预期的投资回报，公司已中止本项目投资并计提了相关减值准备。海南高速正在拟定后续处置方案和预防类似风险的具体措施。该项投资未能达到预期效率和效果，对公司实现发展战略产生了重大不利影响。我们提醒本报告使用者注意相关风险。需要指出的是，我们并不对海南高速的非财务报告内部控制发表意见或提供保证。本段内容不影响对财务报告内部控制有效性发表的审计意见。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：刘泽波
中国注册会计师：许萍

中国·上海

二〇一六年四月二十五日

内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2016 年 04 月 27 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网

内控审计报告意见类型	带强调事项段无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 04 月 25 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2016]第 113629 号
注册会计师姓名	刘泽波、许萍

审计报告正文

海南高速公路股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的海南高速公路股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2015年12月31日的合并及公司资产负债表、2015年度的合并及公司利润表、2015年度的合并及公司现金流量表、2015年度的合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选

择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2015年12月31日的合并及公司财务状况以及2015年度的合并及公司经营成果和现金流量。

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

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	702,328,473.35	603,088,248.05
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	16,995,905.22	31,606,626.89
预付款项	45,299,307.90	130,987,078.75
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	770,898.34	814,707.21
应收股利	31,081,768.75	28,526,789.55
其他应收款	17,759,143.38	26,300,562.97
买入返售金融资产		
存货	822,555,899.54	888,680,286.34
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	395,449,989.53	479,193,564.79
流动资产合计	2,032,241,386.01	2,189,197,864.55
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	649,456,721.38	637,704,505.71
投资性房地产	23,259,266.95	11,354,125.62
固定资产	140,707,084.28	156,475,794.57
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	257,132,718.24	224,500,689.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,407,259.34	1,450,879.22
递延所得税资产	20,441,302.81	45,099,871.21
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,092,404,353.00	1,076,585,865.33
资产总计	3,124,645,739.01	3,265,783,729.88
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		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	215,335,119.96	178,624,561.19
预收款项	167,454,333.33	136,399,029.09
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	14,717,838.99	27,647,809.54
应交税费	15,546,879.61	43,154,859.25
应付利息		
应付股利	10,422,611.19	11,237,830.93
其他应付款	111,727,368.82	113,501,033.60
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	535,204,151.90	510,565,123.60
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	64,298,447.21	
递延收益		
递延所得税负债		4,500,383.91
其他非流动负债		
非流动负债合计	64,298,447.21	4,500,383.91
负债合计	599,502,599.11	515,065,507.51
所有者权益：		
股本	988,828,300.00	988,828,300.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	943,930,226.11	943,930,226.11
减：库存股		
其他综合收益	3,810,650.44	3,810,650.44
专项储备	8,975,048.42	7,733,959.74
盈余公积	348,732,040.44	348,732,040.44
一般风险准备		
未分配利润	220,008,169.15	446,791,673.06
归属于母公司所有者权益合计	2,514,284,434.56	2,739,826,849.79
少数股东权益	10,858,705.34	10,891,372.58
所有者权益合计	2,525,143,139.90	2,750,718,222.37
负债和所有者权益总计	3,124,645,739.01	3,265,783,729.88

法定代表人：曾国华

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	431,575,016.95	406,590,259.33
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	11,091,342.75	26,467,522.75

预付款项	1,229,156.66	76,199,819.39
应收利息		
应收股利	31,081,768.75	28,526,789.55
其他应收款	928,993,952.27	806,046,510.41
存货	39,917,589.72	63,772,277.15
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	149,502,485.37	247,481,029.38
流动资产合计	1,593,391,312.47	1,655,084,207.96
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	847,637,888.66	1,022,450,555.71
投资性房地产	1,874,884.42	323,202.96
固定资产	83,845,685.92	93,738,711.08
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	244,671,080.38	211,697,449.66
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	449,643.58	135,393.42
递延所得税资产	19,839,734.11	33,266,818.68
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,198,318,917.07	1,361,612,131.51
资产总计	2,791,710,229.54	3,016,696,339.47
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	23,487,002.13	51,314,592.62
预收款项	16,862,428.17	20,529,983.50
应付职工薪酬	3,350,019.73	9,721,485.69
应交税费	11,932,524.15	37,371,213.41
应付利息		
应付股利	10,422,611.19	11,237,830.93

其他应付款	270,852,208.82	268,962,521.49
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	336,906,794.19	399,137,627.64
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	336,906,794.19	399,137,627.64
所有者权益：		
股本	988,828,300.00	988,828,300.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	942,980,389.11	942,980,389.11
减：库存股		
其他综合收益	3,810,650.44	3,810,650.44
专项储备	8,975,048.42	7,733,959.74
盈余公积	348,732,040.44	348,732,040.44
未分配利润	161,477,006.94	325,473,372.10
所有者权益合计	2,454,803,435.35	2,617,558,711.83
负债和所有者权益总计	2,791,710,229.54	3,016,696,339.47

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	212,239,850.16	299,652,739.11
其中：营业收入	212,239,850.16	299,652,739.11
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	397,555,339.99	299,713,907.08
其中：营业成本	110,437,486.02	178,477,356.53
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	15,303,849.83	20,591,571.15
销售费用	26,330,400.67	17,532,862.48
管理费用	80,960,351.49	87,565,614.10
财务费用	-8,933,427.61	-6,532,970.70
资产减值损失	173,456,679.59	2,079,473.52
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）	50,955,655.27	55,265,933.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	30,641,979.34	26,158,812.11
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-134,359,834.56	55,204,765.68
加：营业外收入	441,434.85	15,199,070.90
其中：非流动资产处置利得		12,975,430.03
减：营业外支出	66,002,574.77	7,867,284.79
其中：非流动资产处置损失	60,128.46	225,314.39
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-199,920,974.48	62,536,551.79
减：所得税费用	26,895,196.67	12,086,840.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-226,816,171.15	50,449,711.78
归属于母公司所有者的净利润	-226,783,503.91	50,441,030.63
少数股东损益	-32,667.24	8,681.15
六、其他综合收益的税后净额		34,830.23
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		34,830.23
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		34,830.23
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		34,830.23
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		

3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-226,816,171.15	50,484,542.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	-226,783,503.91	50,475,860.86
归属于少数股东的综合收益总额	-32,667.24	8,681.15
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.229	0.051
（二）稀释每股收益	-0.229	0.051

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：曾国华

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	167,952,850.30	235,251,795.04
减：营业成本	74,537,161.58	143,959,096.22
营业税金及附加	20,830,105.09	17,270,919.81
销售费用	1,237,606.57	3,557,632.32
管理费用	35,050,680.89	51,162,970.66
财务费用	-3,144,595.76	-1,711,086.85
资产减值损失	231,804,899.84	456,744.95
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）	42,430,858.94	67,219,511.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	30,034,704.17	25,329,822.80
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-149,932,148.97	87,775,029.58
加：营业外收入	119,868.30	2,000,000.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	756,999.92	6,269,640.80
其中：非流动资产处置损失	3,924.00	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-150,569,280.59	83,505,388.78
减：所得税费用	13,427,084.57	8,266,617.56
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-163,996,365.16	75,238,771.22
五、其他综合收益的税后净额		34,830.23
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		

2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		34,830.23
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		34,830.23
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-163,996,365.16	75,273,601.45
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	256,595,852.66	351,054,459.17
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	87,137.32	
收到其他与经营活动有关的现金	79,425,449.85	72,651,686.34
经营活动现金流入小计	336,108,439.83	423,706,145.51
购买商品、接受劳务支付的现金	142,245,703.54	191,037,987.74
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	74,331,545.98	82,698,583.71

支付的各项税费	75,990,563.41	158,257,562.28
支付其他与经营活动有关的现金	81,941,352.00	90,279,937.52
经营活动现金流出小计	374,509,164.93	522,274,071.25
经营活动产生的现金流量净额	-38,400,725.10	-98,567,925.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	462,800,000.00	200,000,000.00
取得投资收益收到的现金	34,106,475.41	43,378,937.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,858.00	81,569,740.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	5,126,144.79	5,118,817.82
投资活动现金流入小计	502,035,478.20	330,067,495.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,292,091.81	3,082,696.83
投资支付的现金	400,000,000.00	432,800,000.00
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	401,292,091.81	435,882,696.83
投资活动产生的现金流量净额	100,743,386.39	-105,815,201.05
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	815,219.74	48,448,315.40
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	815,219.74	48,448,315.40
筹资活动产生的现金流量净额	-815,219.74	-48,448,315.40
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	61,527,441.55	-252,831,442.19
加：期初现金及现金等价物余额	813,767,417.52	1,066,598,859.71
六、期末现金及现金等价物余额	875,294,859.07	813,767,417.52

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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	173,827,051.18	190,815,458.68
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	75,413,966.00	174,401,118.42
经营活动现金流入小计	249,241,017.18	365,216,577.10
购买商品、接受劳务支付的现金	30,772,135.45	26,989,484.51
支付给职工以及为职工支付的现金	19,791,873.88	25,251,085.24
支付的各项税费	53,281,712.69	110,041,628.03
支付其他与经营活动有关的现金	251,246,473.39	258,348,716.38
经营活动现金流出小计	355,092,195.41	420,630,914.16
经营活动产生的现金流量净额	-105,851,178.23	-55,414,337.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	330,000,000.00	200,000,000.00
取得投资收益收到的现金	27,372,850.50	33,966,870.88
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		
投资活动现金流入小计	357,372,850.50	233,966,870.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	762,819.81	602,616.50
投资支付的现金	300,000,000.00	300,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	300,762,819.81	300,602,616.50
投资活动产生的现金流量净额	56,610,030.69	-66,635,745.62
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	815,219.74	48,448,315.40
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	815,219.74	48,448,315.40
筹资活动产生的现金流量净额	-815,219.74	-48,448,315.40
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	-50,056,367.28	-170,498,398.08
加：期初现金及现金等价物余额	533,905,704.74	704,404,102.82
六、期末现金及现金等价物余额	483,849,337.46	533,905,704.74

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	988,828,300.00				943,930,226.11		3,810,650.44	7,733,959.74	348,732,040.44		446,791,673.06	10,891,372.58	2,750,718,222.37
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	988,828,300.00				943,930,226.11		3,810,650.44	7,733,959.74	348,732,040.44		446,791,673.06	10,891,372.58	2,750,718,222.37
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								1,241,088.68			-226,783,503.91	-32,667.24	-225,575,082.47
(一) 综合收益总额											-226,783,503.91	-32,667.24	-226,816,171.15
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													

4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备							1,241,088.68				1,241,088.68
1. 本期提取							1,241,088.68				1,241,088.68
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	988,828,300.00				943,930,226.11	3,810,650.44	8,975,048.42	348,732,040.44	220,008,169.15	10,858,705.34	2,525,143,139.90

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	988,828,300.00				943,930,226.11		3,775,820.21	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													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	988,828,300.00				943,930,226.11		3,775,820.21	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)							34,830.23	743,778.26	7,523,877.12		-6,524,261.49	8,681.15	1,786,905.27

(一) 综合收益总额					34,830.23				50,441,030.63	8,681.15	50,484,542.01
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									7,523,877.12	-56,965,292.12	-49,441,415.00
1. 提取盈余公积									7,523,877.12	-7,523,877.12	
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											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											743,778.26
1. 本期提取											743,778.26
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	988,828,300.00			943,930,226.11	3,810,650.44	7,733,959.74	348,732,040.44		446,791,673.06	10,891,372.58	2,750,718,222.37

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先	永续	其							

		股	债	他		存 股					
一、上年期末余额	988,828,300.00				942,980,389.11		3,810,650.44	7,733,959.74	348,732,040.44	325,473,372.10	2,617,558,711.83
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	988,828,300.00				942,980,389.11		3,810,650.44	7,733,959.74	348,732,040.44	325,473,372.10	2,617,558,711.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,241,088.68		-163,996,365.16	-162,755,276.48
（一）综合收益总额										-163,996,365.16	-163,996,365.16
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备								1,241,088.68			1,241,088.68
1. 本期提取								1,241,088.68			1,241,088.68
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	988,828,300.00				942,980,389.11		3,810,650.44	8,975,048.42	348,732,040.44	161,477,006.94	2,454,803,435.35

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	988,828,300.00				942,980,389.11		3,775,820.21	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、本年期初余额	988,828,300.00				942,980,389.11		3,775,820.21	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）							34,830.23	743,778.26	7,523,877.12	18,273,479.10	26,575,964.71
（一）综合收益总额							34,830.23			75,238,771.22	75,273,601.45
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									7,523,877.12	-56,965,292.12	-49,441,415.00
1. 提取盈余公积									7,523,877.12	-7,523,877.12	
2. 对所有者（或股东）的分配										-49,441,415.00	-49,441,415.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备								743,778.26			743,778.26

1. 本期提取							743,778.26			743,778.26
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	988,828,300.00			942,980,389.11	3,810,650.44	7,733,959.74	348,732,040.44	325,473,372.10	2,617,558,711.83	

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：曾国华。

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。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司的实际控制人为海南省交通运输厅。

本财务报表业经公司全体董事于2016年4月25日批准报出。

截至2015年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
海南高速公路综合经营服务有限公司
海南高速公路东线建设有限公司
海南高速公路管理公司
海南高速公路房地产开发公司
海南吉源工贸有限公司
海南高速公路广告有限公司
海南万宁兴隆金银岛温泉大酒店有限公司

琼海金银岛大酒店

三亚金泰实业发展有限公司

三亚瑞海国际置业有限公司

海南金银岛大酒店有限公司

海南金银岛酒店管理有限公司

海南高速公路股份有限公司园林公司

海南高速公路实业投资有限公司

三亚金银岛海景大酒店有限公司

海南金银岛旅行社有限公司

海南峰源实业有限公司

海南三亚新世纪海洋产业发展有限公司

海南高速公路工程建设集团有限公司

海南高速置地投资建设有限公司

海南金银岛物业服务服务有限公司

三亚圣林实业有限公司

海南德运置业有限公司

海南省公共信息网络有限公司

海南儋州东坡雅居置业有限公司

本期合并财务报表范围详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本公司主营业务符合国家产业政策，生产经营正常，财务状况良好。自报告期末起12个月持续经营能力不存在疑虑。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注三、“11.应收款项坏账准备”、“16. 固定资产”、“19.无形资产”、“21.长期待摊费用”、“24.收入”。

1、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。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司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

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合

收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的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。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

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。

资产负债表日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。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：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其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（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的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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严重下降，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。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
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。	账龄分析法
纳入合并财务报表范围的会计主体	其他方法

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

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
应收款项逾期 5 年以上且有迹象表明很可能无法收回的	100.00%	100.00%
债务单位严重资不抵债，且难以持续经营的	100.00%	100.00%
因不可抗力因素导致债务单位在未来可预见期间内难以偿付债务的	100.00%	100.00%
应收公路投资补偿款	0.50%	

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	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：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

发出存货按加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、开发产品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，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；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、开发用土地的核算方法

纯土地开发项目，其发生的支出计入土地开发成本；连同房产整体开发的项目，其费用可分清负担对象的，一般按实际面积分摊计入商品房成本。

6、公共配套设施费用的核算方法

不能有偿转让的公共配套设施，按受益比例确定标准分配计入商品房成本；能有偿转让的公共配套设施，以各配套设施项目作为成本核算对象，归集所发生的成本。

7、开发成本的核算方法

开发成本在支出实际发生时，按开发项目归集。开发项目竣工验收后，将该项目全部开发成本（含应分摊支出）转入开发产品。

8、质量保证金的核算方法

公司收取的质量保证金，计入其他应付款，待质量保证期过后与施工单位结算。

9、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

（1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

（2）公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

（3）公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；

（4）该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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和应支付的相关税费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。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，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。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

16、固定资产

(1) 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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	35	5.00%	2.714
固定资产装修	年限平均法	5	0.00%	20.000
大型机械设备	年限平均法	8	5.00%	11.875
交通运输工具	年限平均法	8	5.00%	11.875
专用设备	年限平均法	5	5.00%	19.000
电子通讯设备	年限平均法	5	5.00%	19.000
办公设备	年限平均法	5	5.00%	19.000
其他设备	年限平均法	5	5.00%	19.000

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

17、在建工程

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

18、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

(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；

(4)使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产，不作摊销，并于每会计年度内对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按使用寿命有限的无形资产核算方法进行处理。

(2) 内部研究开发支出会计政策

20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费、维修费、电梯引机工程、客房设施等。

1、 摊销方法

长期待摊费用按实际成本入账，在受益期内采用直线法平均摊销。

2、 摊销年限

项 目	摊销年限
装修费	5
维修费	5
电梯引机工程	5
客房设施	5
其他	3

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

23、预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

24、收入

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、 提供劳务收入

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、 让渡资产使用权收入

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。

5、 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)出租房屋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，确认为出租房屋和土地使用权租金收入实现。

25、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

划分标准：申请政府补助的项目最终形成一项或多项长期资产，且该长期资产可以为本公司带来预期的经济利益。

会计处理：与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

划分标准：申请政府补助的项目与本公司主营业务紧密相关，本公司的相关投入最终将计入相应会计期间的费用。

会计处理：用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的其他交易或事项。

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

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

27、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

（2）融资租赁的会计处理方法

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

28、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

30、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	一般纳税人按税法规定计算销售货物和应税劳务的销项税额，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；小规模纳税人按应税收入的 3% 计交。	17%、3%
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%
土地增值税	转让房地产所取得的增值额	30%-60%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

无

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	190,278.05	577,021.30
银行存款	688,231,041.99	588,594,920.34
其他货币资金	13,907,153.31	13,916,306.41
合计	702,328,473.35	603,088,248.05

其他说明

期末受限制的货币资金明细：

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	13,833,614.28	13,820,830.53
合计	13,833,614.28	13,820,830.53

期末货币资金除履约保证金存款外，无质押、冻结等对变现有限制或有潜在回收风险的款项。

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	17,394,893.46	71.39%	1,093,184.36	6.28%	16,301,709.10	33,284,422.82	83.68%	1,906,400.31	5.73%	31,378,022.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,972,291.75	28.61%	6,278,095.63	90.04%	694,196.12	6,492,083.67	16.32%	6,263,479.29	96.48%	228,604.38

合计	24,367,185.21	100.00%	7,371,279.99	30.25%	16,995,905.22	39,776,506.49	100.00%	8,169,879.60	20.54%	31,606,626.89
----	---------------	---------	--------------	--------	---------------	---------------	---------	--------------	--------	---------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	14,192,687.08	709,634.35	5.00%
1 至 2 年	2,295,158.48	229,515.85	10.00%
2 至 3 年	547,508.33	82,126.25	15.00%
3 年以上	359,539.57	71,907.91	20.00%
合计	17,394,893.46	1,093,184.36	

确定该组合依据的说明：

确定组合的依据	
组合1：账龄	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	纳入合并财务报表范围的会计主体
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1：账龄	账龄分析法
组合2：内部应收款项	母公司与子公司之间的内部往来不计提坏账准备，但在母公司对子公司的长期股权投资账面价值减记至零的情况下，对其债权按母公司应分担子公司的亏损额计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 236,165.69 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,034,765.30 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
前台营业待收	108,511.30	货币资金
海南创新书店有限公司	80,000.00	货币资金
合计	188,511.30	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
琼海东红农场	1,222,000.00	5.01	1,222,000.00
洋浦亚星经纪房地产有限公司	1,009,374.20	4.14	1,009,374.20

海南观点文化传播有限公司	967,472.14	3.97	48,373.61
海南省地方税务局	924,420.00	3.79	46,221.00
高路华二期自然人购房者1	870,000.00	3.57	43,500.00
合计	4,993,266.34	20.48	2,369,468.81

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	3,527,065.74	7.79%	12,697,564.48	9.69%
1 至 2 年	663,630.41	1.46%	3,643,294.27	2.78%
2 至 3 年	62,026.27	0.14%	10,757,113.06	8.21%
3 年以上	41,046,585.48	90.61%	103,889,106.94	79.32%
合计	45,299,307.90	--	130,987,078.75	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过一年且金额重大的预付款项为 40,680,000.00 元，主要为预付海南海汽运输集团股份有限公司琼海分公司项目合作款 40,680,000.00 元。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例 (%)
海南海汽运输集团股份有限公司琼海分公司	40,680,000.00	89.80
海南第六建设工程有限公司	1,955,215.92	4.32
温州建设集团有限公司	1,101,254.74	2.43
琼海丝绸厂管理人	358,802.98	0.79
潮州市建筑安装总公司	259,943.41	0.57
合计	44,355,217.05	97.91

其他说明：

4、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	770,898.34	814,707.21
合计	770,898.34	814,707.21

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

年末应收利息中无逾期应收利息。

5、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
海南海汽运输集团股份有限公司	20,139,401.61	28,139,401.61
海南海控小额贷款有限公司	10,729,734.20	174,755.00
海南海通公路工程咨询监理有限公司	212,632.94	212,632.94
合计	31,081,768.75	28,526,789.55

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
海南海汽运输集团股份有限公司	20,139,401.61	3-4 年	尚未支付	否
合计	20,139,401.61	--	--	--

其他说明：

2016 年 4 月 19 日，本公司收到海南海汽运输集团股份有限公司股利 5,000,000.00 元。

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	19,125,430.78	31.83%	18,713,430.78	97.85%	412,000.00	19,125,430.78	31.75%	16,132,716.84	84.35%	2,992,713.94
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	19,495,596.90	32.44%	2,948,453.52	15.12%	16,547,143.38	22,885,177.11	37.98%	2,968,566.28	12.97%	19,916,610.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	21,468,555.46	35.73%	20,668,555.46	96.27%	800,000.00	18,234,329.90	30.27%	14,843,091.70	81.40%	3,391,238.20
合计	60,089,583.14	100.00%	42,330,439.76	70.45%	17,759,143.38	60,244,937.79	100.00%	33,944,374.82	56.34%	26,300,562.97

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（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
三亚市规划建设局	4,816,189.90	4,404,189.90	91.45%	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	19,125,430.78	18,713,430.78	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,785,109.17	139,255.46	5.00%
1 至 2 年	2,402,558.02	240,255.80	10.00%
2 至 3 年	5,852,873.62	877,931.05	15.00%
3 年以上	8,455,056.09	1,691,011.21	20.00%
合计	19,495,596.90	2,948,453.52	

确定该组合依据的说明：

确定组合的依据	
组合1：账龄	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	纳入合并财务报表范围的会计主体
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1：账龄	账龄分析法
组合2：内部应收款项	母公司与子公司之间的内部往来不计提坏账准备，但在母公司对子公司的长期股权投资账面价值减记至零的情况下，对其债权按母公司应分担子公司的亏损额计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,417,777.84 元；本期收回或转回坏账准备金额 31,712.90 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	35,646,924.88	36,102,793.51
押金及保证金	17,229,610.03	17,714,503.10
代垫款项	5,092,954.95	3,900,908.47
内部员工个人往来	814,358.45	1,337,424.85
其他	1,305,734.83	1,189,307.86
合计	60,089,583.14	60,244,937.79

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
三亚市规划建设局	押金	4,816,189.90	3 年以上	8.02%	4,404,189.90
海南达四方实业有限公司	往来款	4,509,240.88	3 年以上	7.50%	4,509,240.88
琼海市温泉开发有限公司	往来款	4,300,000.00	3 年以上	7.16%	4,300,000.00
琼海市规划建设局	工程保证金	3,863,751.80	1-2 年及 3 年以上	6.43%	621,748.38
琼海土地管理局	往来款	3,000,000.00	3 年以上	4.99%	3,000,000.00

合计	--	20,489,182.58	--	34.10%	16,835,179.16
----	----	---------------	----	--------	---------------

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7、存货**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,998,820.86	1,674,402.22	1,324,418.64	3,278,154.76	1,674,402.22	1,603,752.54
库存商品	75,822.33		75,822.33	143,685.57		143,685.57
开发成本	901,989,293.91	167,990,303.29	733,998,990.62	765,415,670.07		765,415,670.07
开发产品	96,863,954.11	9,707,286.16	87,156,667.95	131,224,464.32	9,707,286.16	121,517,178.16
合计	1,001,927,891.21	179,371,991.67	822,555,899.54	900,061,974.72	11,381,688.38	888,680,286.34

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,674,402.22					1,674,402.22
开发产品	9,707,286.16					9,707,286.16
开发成本		167,990,303.29				167,990,303.29
合计	11,381,688.38	167,990,303.29				179,371,991.67

8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	361,633,090.74	459,756,890.22
预缴税费	33,816,898.79	19,436,674.57
合计	395,449,989.53	479,193,564.79

其他说明：

期末银行理财产品为 361,633,090.74 元，其中：本金 356,800,000.00 元，应收利息 4,833,090.74 元。

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	28,899,479.90	28,899,479.90		28,899,479.90	28,899,479.90	
按成本计量的	28,899,479.90	28,899,479.90		28,899,479.90	28,899,479.90	
合计	28,899,479.90	28,899,479.90		28,899,479.90	28,899,479.90	

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
洋浦金岛粮油实业公司	28,899,479.90			28,899,479.90	28,899,479.90			28,899,479.90	16.00%	
合计	28,899,479.90			28,899,479.90	28,899,479.90			28,899,479.90	--	

(3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	28,899,479.90			28,899,479.90
期末已计提减值余额	28,899,479.90			28,899,479.90

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京百汇理投资管理有限公司	1,406,873.15							1,406,873.15		1,406,873.15	1,406,873.15
海南禹成节能阀门制造有限公司	7,811,557.55			607,275.17						8,418,832.72	
海南海通公路工程咨询监理有限公司	2,146,447.52			47,030.43						2,193,477.95	
海南海汽运输集团股份有限公司	171,941,290.34			17,221,929.35					1,241,088.68	190,404,308.37	
海南海控小额贷款有限公司	103,336,583.25			14,675,098.73			18,723,979.20			99,287,702.78	
海南高速邮轮游艇有限公司	10,599,639.55			-147,586.04						10,452,053.51	
海南航天投资管理有限公司	311,431,363.94			-1,323,932.78						310,107,431.16	
海南省海洋发展有限公司	29,030,750.41			-437,835.52						28,592,914.89	
小计	637,704,505.71			30,641,979.34			18,723,979.20	1,406,873.15	1,241,088.68	650,863,594.53	1,406,873.15
合计	637,704,505.71			30,641,979.34			18,723,979.20	1,406,873.15	1,241,088.68	650,863,594.53	1,406,873.15

其他说明

北京百汇理投资管理有限公司处于歇业状态，且长期亏损，预计该项股权投资无法收回，本公司对该项长期股权投资全额计提减值准备。

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	14,417,091.36	505,004.60		14,922,095.96
2.本期增加金额	14,472,864.51			14,472,864.51
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	14,472,864.51			14,472,864.51
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	28,889,955.87	505,004.60		29,394,960.47
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	3,386,168.70	181,801.64		3,567,970.34
2.本期增加金额	1,765,681.26	10,100.04		1,775,781.30
(1) 计提或摊销	1,425,350.94	10,100.04		1,435,450.98
(2) 固定资产转入	340,330.32			340,330.32
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	5,151,849.96	191,901.68		5,343,751.64
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额	791,941.88			791,941.88
(1) 计提				
(2) 固定资产转入	791,941.88			791,941.88
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	791,941.88			791,941.88

四、账面价值				
1.期末账面价值	22,946,164.03	313,102.92		23,259,266.95
2.期初账面价值	11,030,922.66	323,202.96		11,354,125.62

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
琼海瑞海水城 1 号楼商铺	10,420,832.16	正在办理中
琼海瑞海水城会所	378,056.31	正在办理中

其他说明

本期投资性房地产增加主要系（1）、琼海金银岛大酒店综合楼（海房权证海字第 18 号）一楼大堂吧、西餐厅及二楼共计 1,250 平方米改为出租，自改变用途之日起，将相应的固定资产转换为投资性房地产核算；（2）、琼海市银海路瑞海水城会所一楼大厅约 100 平方米房屋改为出租，自改变用途之日起，将相应的固定资产转换为投资性房地产核算；（3）琼海瑞海水城一号公寓楼商业铺面一、二楼约 3000 平方米改为出租，自改变用途之日起，将相应的存货转换为投资性房地产核算。

13、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	固定资产装修	交通运输设备	电子通讯设备	专用设备	办公设备	其他设备	融资租出（未担保余值）	大型机械设备	合计
一、账面原值：										
1.期初余额	267,955,679.82	80,705,946.47	25,472,958.24	4,858,275.72	66,753,267.88	6,051,053.30	25,614,670.34	527,621.66	32,123,337.32	510,062,810.75
2.本期增加金额	556,020.00	129,683.69		38,558.00	691,517.00	258,004.00	20,940.00			1,694,722.69
(1) 购置				38,558.00	643,517.00	258,004.00	20,940.00			961,019.00
(2) 在建工程转入										
(3) 企业合并增加										
(4) 存货转入	556,020.00	129,683.69								685,703.69
(5) 其他					48,000.00					48,000.00
3.本期减少金额	3,072,110.01		1,106,977.10	3,000.00	47,100.00	40,900.00				4,270,087.11
(1) 处置或报废			1,106,977.10	3,000.00	47,100.00	40,900.00				1,197,977.10
(2) 转入投资性房地产	3,072,110.01									3,072,110.01
4.期末余额	265,439,589.81	80,835,630.16	24,365,981.14	4,893,833.72	67,397,684.88	6,268,157.30	25,635,610.34	527,621.66	32,123,337.32	507,487,446.33
二、累计折旧										
1.期初余额	89,501,931.44	73,342,785.05	17,845,211.30	3,305,808.03	61,091,062.40	4,584,340.35	23,367,699.02		26,702,519.51	299,741,357.10

2.本期增加金额	5,565,545.89	1,970,265.64	1,786,295.60	160,847.55	910,746.94	469,548.94	772,175.07		3,814,645.08	15,450,070.71
(1) 计提	5,565,545.89	1,970,265.64	1,786,295.60	160,847.55	798,156.94	469,548.94	772,175.07		3,814,645.08	15,337,480.71
(2) 其他转入	0.00			0.00	112,590.00	0.00				112,590.00
3.本期减少金额	340,330.32		1,041,617.14	2,514.50	44,745.00	35,576.00				1,464,782.96
(1) 处置或报废			1,041,617.14	2,514.50	44,745.00	35,576.00				1,124,452.64
(2) 转入投资性房地产	340,330.32									340,330.32
4.期末余额	94,727,147.01	75,313,050.69	18,589,889.76	3,464,141.08	61,957,064.34	5,018,313.29	24,139,874.09		30,517,164.59	313,726,644.85
三、减值准备										
1.期初余额	52,719,728.22			860,829.82	262,023.04	3,078.00				53,845,659.08
2.本期增加金额	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00				0.00
(1) 计提	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00				0.00
3.本期减少金额	791,941.88		0.00	0.00	0.00	0.00				791,941.88
(1) 处置或报废	791,941.88		0.00	0.00	0.00	0.00				791,941.88
4.期末余额	51,927,786.34			860,829.82	262,023.04	3,078.00				53,053,717.20
四、账面价值										
1.期末账面价值	118,784,656.46	5,522,579.47	5,776,091.38	568,862.82	5,178,597.50	1,246,766.01	1,495,736.25	527,621.66	1,606,172.73	140,707,084.28
2.期初账面价值	125,734,020.16	7,363,161.42	7,627,746.94	691,637.87	5,400,182.44	1,463,634.95	2,246,971.32	527,621.66	5,420,817.81	156,475,794.57

(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	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
花卉世界办公楼	1,305,302.23	正在办理中
琼海瑞海水城会所	8,547,928.78	正在办理中

其他说明

14、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
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) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定	本期其他减少	期末余额	工程累计投入	工程进度	利息资本化累	其中：本期利息	本期利息资本	资金来源
------	-----	------	--------	--------	--------	------	--------	------	--------	---------	--------	------

				资产金 额	金额		占预算 比例		计金额	资本化 金额	化率	
--	--	--	--	----------	----	--	-----------	--	-----	-----------	----	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

15、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

16、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

17、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	高速公路综合补偿 受益权	商标	软件	合计
一、账面原值							
1.期初余额	30,815,659.51			1,197,328,213.98	125,480.00	1,047,599.00	1,229,316,952.49
2.本期增加 金额	73,626,160.66					0.00	73,626,160.66
(1) 购置	73,626,160.66					0.00	73,626,160.66
(2) 内部研发	0.00					0.00	
(3) 企业合并 增加							
3.本期减少 金额	0.00					0.00	0.00
(1) 处置	0.00					0.00	0.00
4.期末余额	104,441,820.17	0.00	0.00	1,197,328,213.98	125,480.00	1,047,599.00	1,302,943,113.15
二、累计摊销							
1.期初余额	9,700,974.72			993,222,265.62	125,480.00	336,080.89	1,003,384,801.23
2.本期增加 金额	2,187,396.11			38,544,151.31		262,584.00	40,994,131.42
(1) 计提	2,187,396.11			38,544,151.31		262,584.00	40,994,131.42

3.本期减少金额	0.00					0.00	0.00
(1) 处置	0.00					0.00	0.00
4.期末余额	11,888,370.83	0.00	0.00	1,031,766,416.93	125,480.00	598,664.89	1,044,378,932.65
三、减值准备							
1.期初余额	1,431,462.26					0.00	1,431,462.26
2.本期增加金额	0.00					0.00	
(1) 计提	0.00					0.00	
3.本期减少金额	0.00					0.00	0.00
(1) 处置	0.00					0.00	0.00
4.期末余额	1,431,462.26	0.00	0.00			0.00	1,431,462.26
四、账面价值							
1.期末账面价值	91,121,987.08	0.00	0.00	165,561,797.05		448,934.11	257,132,718.24
2.期初账面价值	19,683,222.53	0.00	0.00	204,105,948.36		711,518.11	224,500,689.00

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

无形资产本期增加系本公司2011年1月17日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6,250万元，累计支付土地过户税费及竞拍费用11,464,963.64元。本期该宗土地中203.82亩土地使用权已办妥过户手续，相应的土地价款、税费、竞拍费用等73,626,160.66元转入无形资产。

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,326,900.81	643,289.56	810,505.86		1,159,684.51
维修费		113,123.00	1,885.38		111,237.62
客房设施	14,695.29	20,180.00	16,376.96		18,498.33
电梯引机工程	101,283.00		20,604.00		80,679.00
其他	8,000.12	35,250.00	6,090.24		37,159.88
合计	1,450,879.22	811,842.56	855,462.44		1,407,259.34

其他说明

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	48,199,948.42	12,049,987.12	56,002,357.41	14,000,589.37
可抵扣亏损	18,731,927.38	4,682,981.85	33,886,009.61	8,471,502.41
结转以后年度扣除的职工教育经费	918,478.84	229,619.71	844,953.93	211,238.49
已计提未缴纳土地增值税	6,807,966.30	1,701,991.58	40,413,684.34	10,103,421.09
尚未取得发票的开发成本	5,410,112.94	1,352,528.24	29,975,259.17	7,493,814.79
预售房毛利	1,696,777.25	424,194.31	19,277,220.26	4,819,305.07
合计	81,765,211.13	20,441,302.81	180,399,484.72	45,099,871.22

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
与预售相关的销售费用			10,018,106.91	2,504,526.73
预缴税费			7,983,428.70	1,995,857.18
合计			18,001,535.61	4,500,383.91

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		20,441,302.81		45,099,871.21
递延所得税负债				4,500,383.91

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	303,144,010.16	39,389,660.09
可抵扣亏损	92,052,087.09	48,269,123.53
合计	395,196,097.25	87,658,783.62

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年		10,397,800.08	本期弥补亏损 6,421.68 元
2016 年	5,244,793.35	6,948,218.26	本期弥补亏损 1,703,424.91 元
2017 年	4,622,906.42	6,185,327.96	本期弥补亏损 1,562,421.54 元
2018 年	11,681,387.83	12,619,597.96	本期弥补亏损 938,210.13 元
2019 年	16,330,449.61	12,118,179.27	本期弥补亏损 114,405.09 元，本期转回前期确认递延所得税资产的可弥补亏损 4,326,675.43 元
2020 年	54,172,549.88		
合计	92,052,087.09	48,269,123.53	--

其他说明：

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	145,993,643.21	115,210,832.22
1 至 2 年	51,141,342.79	53,146,885.39
2 至 3 年	8,889,469.38	45,989.29
3 年以上	9,310,664.58	10,220,854.29
合计	215,335,119.96	178,624,561.19

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
海南省第二建筑工程公司	20,378,462.06	工程项目未结算
武汉建工第三建筑有限公司	12,386,978.44	工程项目未结算
福建省闽南建筑工程有限公司	11,659,232.87	工程项目未结算
海南建设工程股份有限公司	11,062,361.79	工程项目未结算

三亚市规划建设局	6,059,687.50	市政配套设施费未结算
中城建第六工程局集团有限公司	2,649,438.52	工程项目未结算
合计	64,196,161.18	--

其他说明：

22、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	46,033,479.84	120,248,875.57
1 至 2 年	106,664,658.01	7,760,638.00
2 至 3 年	6,746,438.00	811,580.70
3 年以上	8,009,757.48	7,577,934.82
合计	167,454,333.33	136,399,029.09

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国石油化工股份有限公司海南分公司	5,694,400.00	藤桥加油站转让手续未办妥
海南万宁海联投资有限公司	4,282,000.00	预收租金
瑞海水城一期自然人购房者 1	2,888,100.00	交房手续未办妥
合计	12,864,500.00	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	25,319,538.68	54,610,900.40	67,130,585.66	12,799,853.42
二、离职后福利-设定提存计划	198,142.90	6,753,071.81	6,754,587.17	196,627.54
三、辞退福利	2,130,127.96		408,769.93	1,721,358.03

合计	27,647,809.54	61,363,972.21	74,293,942.76	14,717,838.99
----	---------------	---------------	---------------	---------------

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	19,105,531.57	35,214,580.64	48,355,375.89	5,964,736.32
2、职工福利费	65,884.00	4,183,177.92	4,225,145.26	23,916.66
3、社会保险费	1,039.24	3,123,842.91	3,124,535.65	346.50
其中：医疗保险费	923.78	2,735,489.54	2,736,066.82	346.50
工伤保险费	72.16	192,602.23	192,674.39	
生育保险费	43.30	195,751.14	195,794.44	
4、住房公积金	167,745.76	10,063,445.84	8,702,830.44	1,528,361.16
5、工会经费和职工教育经费	5,979,338.11	2,025,853.09	2,722,698.42	5,282,492.78
合计	25,319,538.68	54,610,900.40	67,130,585.66	12,799,853.42

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	198,070.74	6,408,953.13	6,410,396.33	196,627.54
2、失业保险费	72.16	344,118.68	344,190.84	
合计	198,142.90	6,753,071.81	6,754,587.17	196,627.54

其他说明：

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	417,196.60	445,753.15
营业税	1,060,574.84	950,002.01
企业所得税	1,814,662.69	886,600.74
个人所得税	110,766.30	880,935.26
城市维护建设税	93,537.71	86,110.82
土地增值税	11,566,081.88	36,635,605.44
土地使用税	168,421.08	2,529,625.41
房产税	196,314.46	636,278.04
印花税	41,243.38	21,934.22
教育费附加	53,804.59	49,339.57
文化事业费		22,500.00

副食品调节基金	24,276.08	10,174.59
合计	15,546,879.61	43,154,859.25

其他说明：

应交税费计缴标准见附注四。

25、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	10,422,611.19	11,237,830.93
合计	10,422,611.19	11,237,830.93

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

期末超过1年未支付的普通股股利共计10,422,611.19元，原因系股东未领取。

26、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	11,089,129.70	10,221,965.71
往来款	46,005,088.15	45,652,163.61
项目往来（代建项目支出）	36,264,026.38	37,206,840.54
代收款项	12,147,790.21	9,453,255.69
其他	6,221,334.38	10,966,808.05
合计	111,727,368.82	113,501,033.60

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
黄海	2,400,000.00	押金
合计	2,400,000.00	--

其他说明

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

29、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	628,926.00		详见十四“承诺及或有事项”
其他	63,669,521.21		详见十四“承诺及或有事项”
合计	64,298,447.21		--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	988,828,300.00						988,828,300.00

其他说明：

项目	年初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份	25,979,459.00				-1,771,100.00	-1,771,100.00	24,208,359.00
(1)国家持股							
(2)国有法人持股							
(3)其他内资持股	25,979,459.00				-1,771,100.00	-1,771,100.00	24,208,359.00
其中：境内法人持股	25,019,452.00				-1,204,100.00	-1,204,100.00	23,815,352.00
境内自然人持股	960,007.00				-567,000.00	-567,000.00	393,007.00
(4)外资持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
2. 无限售条件流通股份	962,848,841.00				1,771,100.00	1,771,100.00	964,619,941.00
(1)人民币普通股	962,848,841.00				1,771,100.00	1,771,100.00	964,619,941.00
(2)境内上市的外资股							

(3)境外上市的外资股							
(4)其他							
股份总额	988,828,300.00						988,828,300.00

限售股份减少1,771,100股，系部分限售流通股股东按照股权分置改革有关规定解除限售所致。

31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	942,980,389.11			942,980,389.11
其他资本公积	949,837.00			949,837.00
合计	943,930,226.11			943,930,226.11

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

32、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得 税费用	税后归属于 母公司	税后归 属于少 数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	3,810,650.44						3,810,650.44
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	3,810,650.44						3,810,650.44
其他综合收益合计	3,810,650.44						3,810,650.44

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

33、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	7,733,959.74	1,241,088.68		8,975,048.42
合计	7,733,959.74	1,241,088.68		8,975,048.42

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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。

34、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

法定盈余公积	348,732,040.44			348,732,040.44
合计	348,732,040.44			348,732,040.44

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

35、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	446,791,673.06	453,315,934.55
调整后期初未分配利润	446,791,673.06	453,315,934.55
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-226,783,503.91	50,441,030.63
减：提取法定盈余公积		7,523,877.12
应付普通股股利		49,441,415.00
期末未分配利润	220,008,169.15	446,791,673.06

调整期初未分配利润明细：

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

36、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	207,806,527.83	107,252,508.09	299,081,673.52	178,475,673.19
其他业务	4,433,322.33	3,184,977.93	571,065.59	1,683.34
合计	212,239,850.16	110,437,486.02	299,652,739.11	178,477,356.53

37、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	8,598,527.51	13,665,687.28
城市维护建设税	577,342.07	910,759.12
教育费附加	431,259.25	683,806.40
土地增值税	5,517,535.51	5,128,876.75
文化事业建设费	18,765.12	45,000.00
房产税	125,810.52	122,831.73
土地使用税	34,609.85	34,609.87
合计	15,303,849.83	20,591,571.15

其他说明：

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,509,559.19	9,463,913.48
折旧摊销费	191,805.98	83,476.62
物料消耗费	164,976.83	69,791.63
办公差旅通讯招待费等	1,057,667.54	349,297.34
广告及业务宣传费	4,347,306.83	977,004.00
水电燃料物业修理费	3,185,299.93	3,226,671.53
其他费用	873,784.37	3,362,707.88
合计	26,330,400.67	17,532,862.48

其他说明：

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,265,972.29	46,427,453.32
折旧费	12,329,782.42	16,803,520.41
无形资产摊销	2,449,980.11	320,174.74
物料消耗费及长期待摊费用摊销	327,793.54	534,150.75
办公差旅通讯招待费等	2,305,288.60	4,374,100.91
水电燃料物业修理费	867,098.34	980,873.80
保险租赁费	358,250.42	601,191.57
房产土地车船等税金	16,174,460.51	7,201,264.84
董事会费及公告费	540,400.00	188,297.00
小车费用	1,778,175.74	2,778,095.31
其他费用	7,563,149.52	7,356,491.45
合计	80,960,351.49	87,565,614.10

其他说明：

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	9,204,004.54	6,860,967.36
汇兑损益		

手续费	270,576.93	327,996.66
合计	-8,933,427.61	-6,532,970.70

其他说明：

41、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	4,059,503.15	2,079,473.52
二、存货跌价损失	167,990,303.29	
五、长期股权投资减值损失	1,406,873.15	
合计	173,456,679.59	2,079,473.52

其他说明：

42、投资收益

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	30,641,979.34	26,158,812.11
委托银行理财收益	20,313,675.93	29,107,121.54
合计	50,955,655.27	55,265,933.65

其他说明：

43、营业外收入

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		12,975,430.03	
其中：固定资产处置利得		3,976.00	
无形资产处置利得		12,971,454.03	
违约金收入	284,287.30	2,216,000.00	284,287.30
其他	157,147.55	7,640.87	157,147.55
合计	441,434.85	15,199,070.90	441,434.85

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

44、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	60,128.46	225,314.39	60,128.46
其中：固定资产处置损失	60,128.46	225,314.39	60,128.46
对外捐赠		3,320,000.00	
赔偿支出	63,969,923.54	2,891,471.32	63,969,923.54
其他	1,972,522.77	1,430,499.08	1,972,522.77
合计	66,002,574.77	7,867,284.79	66,002,574.77

其他说明：

赔偿支出主要系预计儋州东坡一期项目合同赔偿支出31,966,704.82元；预计瑞海花园小区因附属设施被拆除造成的业主损失赔偿（含一审已判）19,245,403.10元；预计瑞海水城二期逾期交房违约赔偿金12,457,413.29元；支付违约赔偿支出300,402.33元。

45、所得税费用

（1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,737,012.17	6,350,209.93
递延所得税费用	20,158,184.50	5,736,630.08
合计	26,895,196.67	12,086,840.01

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-199,920,974.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	-49,980,243.62
调整以前期间所得税的影响	2,786,954.19
非应税收入的影响	-7,660,494.83
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,097,050.61
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,081,220.84
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	80,563,393.85
加计扣除的影响	-20,662.73
子公司核定征收影响	372,458.87
合并抵消的影响	-182,038.83
所得税费用	26,895,196.67

其他说明

46、其他综合收益

详见附注 32。

47、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收海南省交通运输厅代建项目款	38,281,587.00	26,382,847.00
收海南省公路局养护费及代建项目款	24,508,222.00	23,509,800.00
收海南省交通厅转来五指山畅好至番通公路项目保证金	1,364,400.00	
收海南省交通厅转来高速公路排水系统养护技术研究经费	150,000.00	
利息收入	4,077,859.75	6,860,967.36
收海南省公路局转来资产移交费用		6,330,000.00
收到待付赔偿款	1,735,098.48	2,563,730.95
收财政部拨来课题经费		1,050,000.00
收到其他	9,308,282.62	5,954,341.03
合计	79,425,449.85	72,651,686.34

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	本期发生额	上期发生额
支付代建项目工程款监理费检测费等项目款项	45,989,321.32	41,219,819.47
付技术研究服务费及课题费	419,499.99	
代业主支付契税费、办证等费用		4,563,096.53
支付捐赠款		3,320,000.00
支付小修保养经费	288,880.00	
支付养护费用	1,500,000.00	
支付小车费用	1,795,875.74	2,864,486.31
支付中介机构审计、咨询费等	4,221,217.97	1,722,609.00
支付水电费	3,131,290.41	2,943,738.33
支付招待费	224,532.20	1,875,899.02
支付交通差旅费	798,672.66	1,103,690.01
支付广告宣传费	1,159,413.61	977,004.00
支付邮电通讯费	1,075,124.19	1,023,036.52

赔偿支出	300,402.33	2,891,471.32
支付销售佣金	2,179,937.93	3,066,987.00
支付罚款滞纳金	274,556.01	1,402,724.30
支付办公费	678,793.14	720,772.70
退投标保证金		1,350,000.00
付长安大学热带多雨区应用研究课题费		414,800.00
支付海域使用权出让项目保证金		400,000.00
退回三亚中胜实业有限公司租金		312,344.80
支付燃料动力费	414,795.03	541,463.65
支付修理费	281,526.72	426,039.58
支付物业环卫园林绿化	195,046.11	288,883.37
支付手续费	270,576.93	327,996.66
支付其他	16,741,889.71	16,523,074.95
合计	81,941,352.00	90,279,937.52

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	本期发生额	上期发生额
收到定期存款利息	5,126,144.79	5,118,817.82
合计	5,126,144.79	5,118,817.82

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	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

48、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	-226,816,171.15	50,449,711.78
加：资产减值准备	173,456,679.59	2,079,473.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,519,987.96	19,433,204.41
无形资产摊销	40,994,131.42	39,690,569.18
长期待摊费用摊销	294,511.90	496,854.85
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）	56,204.46	-12,750,115.64
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,924.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	-5,121,425.08	-5,063,372.03
投资损失（收益以“-”号填列）	-50,955,655.27	-55,265,933.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	24,658,568.40	1,236,246.17
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,500,383.91	4,500,383.91
存货的减少（增加以“-”号填列）	-101,865,916.49	-156,478,493.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	13,056,713.76	-4,916,572.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	82,818,105.31	18,020,117.37
经营活动产生的现金流量净额	-38,400,725.10	-98,567,925.74
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	688,494,859.07	589,267,417.52
减：现金的期初余额	589,267,417.52	511,878,859.71
加：现金等价物的期末余额	186,800,000.00	224,500,000.00
减：现金等价物的期初余额	224,500,000.00	554,720,000.00
现金及现金等价物净增加额	61,527,441.55	-252,831,442.19

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	688,494,859.07	589,267,417.52
其中：库存现金	190,278.05	577,021.30
可随时用于支付的银行存款	688,231,041.99	588,594,920.34
可随时用于支付的其他货币资金	73,539.03	95,475.88
二、现金等价物	186,800,000.00	224,500,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	875,294,859.07	813,767,417.52

其他说明：

49、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

50、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	13,833,614.28	履约保证金
合计	13,833,614.28	--

其他说明：

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
海南高速公路综合经营服务有限公司	海口市	海口市	服务业		100.00%	出资设立
海南高速公路东线建设有限公司	海口市	海口市	建筑业		100.00%	出资设立
海南高速公路管理公司	海口市	海口市	服务业	100.00%		出资设立
海南高速公路房地产开发公司	海口市	海口市	房地产业	100.00%		出资设立
海南吉源工贸有限公司	海口市	海口市	服务业	100.00%		出资设立
海南高速公路广告有限公司	海口市	海口市	广告业	100.00%		出资设立
海南万宁兴隆金银岛温泉大酒店有限公司	万宁市	万宁市	服务业		100.00%	出资设立
琼海金银岛大酒店	琼海市	琼海市	服务业	100.00%		出资设立

三亚金泰实业发展有限公司	三亚市	三亚市	房地产业	95.00%	5.00%	出资设立
三亚瑞海国际置业有限公司	三亚市	三亚市	房地产业		85.00%	出资设立
海南金银岛大酒店有限公司	海口市	海口市	服务业		100.00%	出资设立
海南金银岛酒店管理有限公司	海口市	海口市	服务业	100.00%		出资设立
海南高速公路股份有限公司园林公司	海口市	海口市	服务业	100.00%		出资设立
海南高速公路实业投资有限公司	海口市	海口市	商品流通业	51.00%		出资设立
三亚金银岛海景大酒店有限公司	三亚市	三亚市	服务业		100.00%	出资设立
海南金银岛旅行社有限公司	海口市	海口市	服务业		100.00%	出资设立
海南峰源实业有限公司	海口市	海口市	服务业		100.00%	出资设立
海南三亚新世纪海洋产业发展有限公司	三亚市	三亚市	服务业		55.00%	出资设立
海南高速公路工程建设集团有限公司	海口市	海口市	建筑业	100.00%		出资设立
海南高速置地投资建设有限公司	海口市	海口市	房地产业	100.00%		出资设立
海南金银岛物业服务服务有限公司	海口市	海口市	服务业		100.00%	出资设立
三亚圣林实业有限公司	三亚市	三亚市	商品流通业	100.00%		出资设立
海南儋州东坡雅居置业有限公司	儋州市	儋州市	房地产业	100.00%		非同一控制下企业合并
海南省公共信息网络有限公司	海口市	海口市	IT 服务业	95.00%	5.00%	非同一控制下企业合并
海南德运置业有限公司	琼海市	琼海市	房地产业	100.00%		出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
三亚瑞海国际置业有限公司	15.00%	-2,926.25		5,787,493.79
海南高速公路实业投资有限公司	49.00%	-29,740.99		5,071,211.55

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

	产	资产	计	债	负债	计	产	资产	计	债	负债	计
三亚瑞海国际置业有限公司	43,857,534.55	1,552.15	43,859,086.70	5,275,794.79		5,275,794.79	43,965,271.03	1,552.15	43,966,823.18	5,364,022.91		5,364,022.91
海南高速公路实业投资有限公司	11,206,943.38	1,333.09	11,208,276.47	858,865.15		858,865.15	13,440,762.45	2,055.13	13,442,817.58	3,032,710.36		3,032,710.36

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
三亚瑞海国际置业有限公司	-20,091.67	-19,508.36	-19,508.36	-77,139.67	62,178.90	64,138.30	64,138.30	309,464.68
海南高速公路实业投资有限公司		-60,695.90	-60,695.90	-188.86		-1,917.54	-1,917.54	-628.50

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
海南禹成节能阀门制造有限公司	海口市	海口市	制造业	45.00%		权益法
海南海汽运输集团股份有限公司	海口市	海口市	运输业	25.00%		权益法
海南海控小额贷款有限公司	海口市	海口市	新型金融组织	35.00%		权益法
海南高速邮轮游艇有限公司	海口市	海口市	旅游业	40.00%		权益法
海南航天投资管理有限公司	文昌市	文昌市	服务业	25.00%		权益法
海南省海洋发展有限公司	三沙市	三沙市	海洋工程	30.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额						期初余额/上期发生额					
	海南禹成节能阀门制造有限公司	海南海汽运输集团股份有限公司	海南海控小额贷款有限公司	海南高速邮轮游艇有限公司	海南航天投资管理有限公司	海南省海洋发展有限公司	海南禹成节能阀门制造有限公司	海南海汽运输集团股份有限公司	海南海控小额贷款有限公司	海南高速邮轮游艇有限公司	海南航天投资管理有限公司	海南省海洋发展有限公司
流动资产	18,495,580.95	479,930,622.67	96,618,497.54	19,231,359.74	1,388,861,141.65	89,902,593.77	15,908,878.52	401,645,985.45	371,587,317.71	19,558,002.25	1,232,985,949.05	90,856,138.25
非流动资产	247,325.51	976,093,590.23	222,823,932.65	179,019.30	26,989,128.40	6,673,765.00	768,438.70	964,762,572.36	3,093,938.64	217,856.82	27,643,214.37	7,015,124.16
资产合计	18,742,906.46	1,456,024,212.90	319,442,430.19	19,410,379.04	1,415,850,270.05	96,576,358.77	16,677,317.22	1,366,408,557.81	374,681,256.35	19,775,859.07	1,260,629,163.42	97,871,262.41
流动负债	1,202,366.30	648,864,120.08	15,884,346.45	30,245.23	15,931,636.17	750,662.14	1,299,297.42	630,143,308.23	80,444,883.42	26,760.16	4,298,561.07	567,854.26
非流动负债		100,880,313.84			213,883,762.64	515,980.28		104,467,178.84			65,000,000.00	534,240.08
负债合计	1,202,366.30	749,744,433.92	15,884,346.45	30,245.23	229,815,398.81	1,266,642.42	1,299,297.42	734,610,487.07	80,444,883.42	26,760.16	69,298,561.07	1,102,094.34
少数股东权益		7,519,380.37						6,889,744.27				
归属于母公司股东权益	17,540,540.16	698,760,398.61	303,558,083.74	19,380,133.81	1,186,034,871.24	95,309,716.35	15,378,019.80	624,908,326.47	294,236,372.93	19,749,098.91	1,191,330,602.35	96,769,168.07
按持股比例计算的净资产份额	7,893,243.07	174,690,099.65	106,245,329.31	7,752,053.52	296,508,717.81	28,592,914.91	6,920,108.91	156,227,081.62	102,982,730.53	7,899,639.56	297,832,650.59	29,030,750.41
对联营企业权益投资的账面价值	8,418,832.72	190,404,308.37	99,287,702.78	10,452,053.51	310,107,431.16	28,592,914.89	7,811,557.55	171,941,290.34	103,336,583.25	10,599,639.55	311,431,363.94	29,030,750.41
营业收入	13,975,126.65	1,237,957,319.24	68,049,156.88				15,976,758.22	1,325,646,235.44	64,319,626.51			
净利润	1,349,500.37	69,573,825.42	41,928,853.52	-368,965.10	-5,295,731.11	-1,459,451.72	1,842,198.47	66,310,193.77	37,773,759.36	-462,065.58	-2,155,954.89	-2,208,306.12
综合收益总额	1,349,500.37	69,573,825.42	41,928,853.52	-368,965.10	-5,295,731.11	-1,459,451.72	1,842,198.47	66,310,193.77	37,773,759.36	-462,065.58	-2,155,954.89	-2,208,306.12
本年度收到的来自联营企业的股利		8,000,000.00	8,169,000.00					2,000,000.00	12,833,345.00			

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	2,193,477.95	3,553,320.67
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	47,030.43	33,719.59
--综合收益总额	47,030.43	33,719.59

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险，如信用风险、市场风险和流动性风险等。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风

险管理目标和政策承担最终责任，董事会已授权本公司审计督察部设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过审计督察部递交的报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本

公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险

时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

本年度公司无银行长期借款以及应付债券，亦未签署任何远期外汇合约或货币

互换合约。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到

期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
海南省交通投资控股有限公司	海口市	交通运输业、房地产业等	2,000,000,000.00	25.21%	25.21%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是海南省交通运输厅。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“六、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“六、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海南省交通运输厅	代建单位管理费	2,701,661.00	5,000,000.00
海南省交通投资控股有限公司	施工管理服务		52,830.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/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	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/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	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
本公司作为被担保方				

本公司作为被担保方

单位：元

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				

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	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
(7) 关键管理人员报酬			

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,064,764.39	3,529,822.38

(8) 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。本年度支付项目合作款为999,901.87元，截止2015年12月31日支付保证金和部分项目合作款共计42,693,099.61元。

②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》，本公司本年确认的高速公路补偿收入为110,546,898.81元。

③代建项目

2015年度，本公司累计收到海南省交通运输厅拨付的代建项目资金38,281,587.00元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	海南海汽运输集团股份有限公司琼海分公司	40,680,000.00		40,680,000.00	
其他应收款	海南海汽运输集团股份有限公司琼海分公司	2,013,099.61	179,595.86	1,013,197.74	78,940.88

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司及下属子公司按照房地产经营惯例为商品房承购人向银行申请按揭贷款提供阶段性担保。截止2015年12月31日，本公司及下属子公司为商品房承购人提供阶段性按揭担保的总额为82,614,000.00元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、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。2014年5月，三亚海控接待中心建设投资有限公司开始生产经营。截止2015年12月31日，三亚海控接待中心持续亏损。基于谨慎性原则，本公司尚未预计该项或有收益。

2、鉴于海南省儋州市房地产市场环境发生巨大变化，本公司之子公司海南儋州东坡雅居置业有限公司投资建设的“儋州东坡雅居一期项目”已经无法达到原来预计的投资回报，存在较大投资风险，公司已暂停投资开发“儋州东坡雅居一期项目”，现该项目已停工。儋州东坡公司依据海南诚安广和投资咨询管理有限公司出具的《关于儋州东坡雅居（一期）工程的阶段性工程造价分析》报告（档案号：琼CAGH-2015-980），已预计合同赔偿支出31,966,704.82元。预计的赔偿支出与将来实际发生数可能存在差异，但极小可能对本公司财务状况产生重大不利影响。

3、瑞海花园小区部分业主诉本公司之子公司三亚金泰实业发展有限公司虚假宣传纠纷案，经三亚市城郊人民法院一审判决，判令金泰公司支付违约金1,830,827.54元，诉讼费56,580.00元，合计人民币1,887,407.54元，金泰公司不服一审判决，已上诉于海南省三亚市中级人民法院，目前案件尚未审结。基于谨慎性原则，金泰公司对瑞海花园小区全部业主预计了因附属设施被拆除造成的损失赔偿（含一审已判）19,245,403.10元，其中：预计赔偿费用18,680,252.70元，预计诉讼费565,150.40元。预计的赔偿支出与将来实际发生数可能存在差异，但极小可能对本公司财务状况产生重大不利影响。

4、瑞海水城小区二期4户业主诉本公司之子公司海南高速公路房地产开发公司逾期交房纠纷案，经琼海市人民法院调解，双方已庭外和解。房地产公司已按调解书支付购房款利息与诉讼费共计174,753.30元。基于上述情况及谨慎性原则，房地产公司预计瑞海水城二期逾期交房违约赔偿金10,761,692.00元，利息1,695,721.29元，共计12,457,413.29元。预计的赔偿支出与将来实际发生数可能存在差异，但极小可能对本公司财务状况产生重大不利影响。

5、本年度，冯某等4人诉吴某、钦州市锦昌物流有限公司、本公司之子公司海南高速公路管理公司及中国平安财产保险股份有限公司钦州中心支公司交通事故纠纷案，经琼海市人民法院一审判决，判令海南高速公路管理公司承担连带责任，赔偿经济损失621,529.00元，鉴定费30,400.00元，诉讼费6,997.00元，合计人民币658,926.00元。本公司不服一审判决，已上诉于海南省琼海市人民法院，目前案件尚未审结。海南高速公路管理公司已支付30,000.00元鉴定费，已依据琼海市人民法院一审判决预计负债628,926.00元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无。

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

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、利润分配情况

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、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

根据本公司2016年4月25日第六届董事会第八次会议，本公司2015年度拟不进行利润分配，也不以资本公积转增股本。

十五、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

无。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无。

(2) 其他资产置换

无。

4、年金计划

无。

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

无。

6、分部信息**(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了3个报告分部，分别为：交通运输业、房地产业及服务业。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务。由于每个分部需要不同的市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，分部负债包括分部经营活动形成的可归属于该分部的负债。如果多个经营分部共同承担的负债相关的费用分配给这些经营分部，该共同承担的负债也分配给这些经营分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	交通运输业	房地产业	服务业	分部间抵销	合计
资产总额	3,000,829,648.95	1,592,846,819.56	329,697,241.27	-1,798,727,970.77	3,124,645,739.01

负债总额	878,504,008.07	1,053,089,439.46	606,389,913.11	-1,938,480,761.53	599,502,599.11
营业收入	119,766,365.14	50,900,109.09	44,628,895.96	-3,055,520.03	212,239,850.16
营业成本	50,682,474.15	53,153,107.39	8,340,904.48	-1,739,000.00	110,437,486.02
利润总额	-150,606,371.54	-284,875,821.85	4,803,250.42	230,757,968.49	-199,920,974.48

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

无。

(4) 其他说明

报告期末，服务业的负债总额为606,389,913.11元，主要系子公司对母公司的债务，不存在对外偿债风险。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

8、其他

无。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,809,295.00	100.00%	717,952.25	6.08%	11,091,342.75	28,038,445.00	100.00%	1,570,922.25	5.60%	26,467,522.75
合计	11,809,295.00	100.00%	717,952.25	6.08%	11,091,342.75	28,038,445.00	100.00%	1,570,922.25	5.60%	26,467,522.75

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	9,774,420.00	488,721.00	5.00%
1 至 2 年	1,520,000.00	152,000.00	10.00%
2 至 3 年	514,875.00	77,231.25	15.00%
合计	11,809,295.00	717,952.25	

确定该组合依据的说明:

确定组合的依据	
组合1: 账龄	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	纳入合并财务报表范围的会计主体
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1: 账龄	账龄分析法
组合2: 内部应收款项	母公司与子公司之间的内部往来不计提坏账准备, 但在母公司对子公司的长期股权投资账面价值减记至零的情况下, 对其债权按母公司应分担子公司的亏损额计提坏账准备。

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元; 本期收回或转回坏账准备金额 852,970.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额

	应收账款	占应收账款合计数的 比例(%)	坏账准备
海南省地方税务局	924,420.00	7.83	46,221.00
高路华二期自然人购房者 1	870,000.00	7.37	43,500.00
高路华二期自然人购房者 2	840,000.00	7.11	42,000.00
高路华二期自然人购房者 3	700,000.00	5.93	35,000.00
高路华二期自然人购房者 4	700,000.00	5.93	35,000.00
合计	4,034,420.00	34.17	201,721.00

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,293,672,594.81	99.20%	367,702,790.77	28.42%	925,969,804.04	1,125,026,649.50	99.05%	324,280,585.17	28.82%	800,746,064.33
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,222,223.84	0.17%	410,075.61	18.45%	1,812,148.23	4,661,387.23	0.41%	763,861.85	16.39%	3,897,525.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	8,188,004.56	0.63%	6,976,004.56	85.20%	1,212,000.00	6,153,955.48	0.54%	4,751,034.78	77.20%	1,402,920.70
合计	1,304,082,823.21	100.00%	375,088,870.94	28.76%	928,993,952.27	1,135,841,992.21	100.00%	329,795,481.80	29.04%	806,046,510.41

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（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
子公司内部其他应收款	1,293,672,594.81	367,702,790.77	28.42%	依据《企业会计准则-长期股权投资》规定，母公司对下属子公司长期股权投资账面价值不足以冲减的金额计提坏账准备。
合计	1,293,672,594.81	367,702,790.77	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	219,174.42	10,958.72	5.00%
1 至 2 年	12,870.11	1,287.01	10.00%
2 至 3 年	4,119.70	617.96	15.00%
3 年以上	1,986,059.61	397,211.92	20.00%
合计	2,222,223.84	410,075.61	

确定该组合依据的说明：

确定组合的依据	
组合1：账龄	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	纳入合并财务报表范围的会计主体
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1：账龄	账龄分析法
组合2：内部应收款项	母公司与子公司之间的内部往来不计提坏账准备，但在母公司对子公司的长期股权投资账面价值减记至零的情况下，对其债权按母公司应分担子公司的亏损额计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 45,293,389.14 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司内部往来款	1,293,672,594.81	1,125,026,649.50
外部单位往来款	7,022,901.25	7,150,619.50
押金及保证金	2,728,247.96	2,762,273.20
内部员工往来	465,308.16	850,620.31
代垫款项	193,771.03	51,829.70
合计	1,304,082,823.21	1,135,841,992.21

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
海南金银岛酒店管理有限公司	往来款	357,728,964.89	1 年以内、1-2 年、2-3 年以及 3 年以上	27.43%	146,339,151.08
海南高速公路房地产开发公司	往来款	339,703,853.98	1 年以内、1-2 年、2-3 年以及 3 年以上	26.05%	
海南儋州东坡雅居置业有限公司	往来款	186,604,382.03	1 年以内、1-2 年以及 3 年以上	14.31%	22,865,758.12
海南高速公路东线建设有限公司	往来款	162,698,426.47	1 年以内、1-2 年以及 2-3 年	12.48%	
海南金银岛大酒店有限公司	往来款	87,945,020.26	2-3 年及 3 年以上	6.74%	47,000,761.15
合计	--	1,134,680,647.63	--	87.01%	216,205,670.35

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	441,454,532.23	234,854,532.23	206,600,000.00	441,454,532.23	48,896,924.68	392,557,607.55
对联营、合营企业投资	642,444,761.81	1,406,873.15	641,037,888.66	629,892,948.16		629,892,948.16
合计	1,083,899,294.04	236,261,405.38	847,637,888.66	1,071,347,480.39	48,896,924.68	1,022,450,555.71

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
海南高速公路房地产开发公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
海南高速公路管理公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
海南吉源工贸有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
海南省公共信息网络有限公司	33,896,924.68			33,896,924.68		33,896,924.68
海南高速公路实业投资有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
三亚金泰实业发展有限公司	9,500,000.00			9,500,000.00	9,500,000.00	9,500,000.00
海南高速公路股份有限公司园林公司	1,000,000.00			1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
海南高速公路广告有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
琼海金银岛大酒店	5,000,000.00			5,000,000.00		5,000,000.00
海南儋州东坡雅居置业有限公司	175,457,607.55			175,457,607.55	175,457,607.55	175,457,607.55
海南高速公路工程建设集团有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
海南高速置地投资建设有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
三亚圣林实业有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
海南金银岛酒店管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		10,000,000.00
海南德运置业有限公司	27,500,000.00			27,500,000.00		
合计	441,454,532.23			441,454,532.23	185,957,607.55	234,854,532.23

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
海南海通公路工程咨询监理有限公司	2,146,447.52			47,030.43						2,193,477.95	
北京百汇理投资管理有限公司	1,406,873.15							1,406,873.15		1,406,873.15	1,406,873.15
海南海汽运输集团股份有限公司	171,941,290.34			17,221,929.35					1,241,088.68	190,404,308.37	
海南海控小额贷款有限公司	103,336,583.25			14,675,098.73			18,723,979.20			99,287,702.78	
海南高速邮轮游艇有限公司	10,599,639.55			-147,586.04						10,452,053.51	
海南航天投资管理有限公司	311,431,363.94			-1,323,932.78						310,107,431.16	
海南省海洋发展有限公司	29,030,750.41			-437,835.52						28,592,914.89	
小计	629,892,948.16			30,034,704.17			18,723,979.20	1,406,873.15	1,241,088.68	642,444,761.81	1,406,873.15
合计	629,892,948.16			30,034,704.17			18,723,979.20	1,406,873.15	1,241,088.68	642,444,761.81	1,406,873.15

(3) 其他说明

北京百汇理投资管理有限公司处于歇业状态，且长期亏损，预计该项股权投资无法收回，本公司对该项长期股权投资全额计提减值准备。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	165,405,516.97	73,801,497.86	233,107,795.04	143,957,412.88
其他业务	2,547,333.33	735,663.72	2,144,000.00	1,683.34
合计	167,952,850.30	74,537,161.58	235,251,795.04	143,959,096.22

其他说明：

5、投资收益

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	30,034,704.17	25,329,822.80
委托银行理财收益	12,396,154.77	19,770,977.74
合计	42,430,858.94	67,219,511.65

6、其他

无。

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-60,128.46	主要系交通工具处置净损失
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	253,262.25	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	-65,501,011.46	报告期内，公司依据《企业会计准则-或有事项》规定，计提的儋州东坡雅居一

		期项目计提的停工赔偿损失、三亚瑞海花园项目公共配套绿化用地诉讼款及琼海瑞海水城二期项目逾期交房违约金。
减：所得税影响额	-862.69	
合计	-65,307,014.98	--

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

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-8.63%	-0.229	-0.229
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.15%	-0.163	-0.163

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无。

4、其他

第十一节 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、载有立信会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告原件。
- 三、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：曾国华

2016年4月25日