

公司代码：600515 公司简称：海航基础

海南海航基础设施投资集团股份有限公司

2016 年半年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人李同双、主管会计工作负责人尚多旭及会计机构负责人（会计主管人员）田清泉声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
报告期内公司不进行利润分配或公积金转赠股本
- 六、前瞻性陈述的风险声明
本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。
- 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	11
第六节	股份变动及股东情况.....	27
第七节	优先股相关情况.....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	30
第九节	公司债券相关情况.....	31
第十节	财务报告.....	34
第十一节	备查文件目录.....	131

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、海航基础、海岛建设、筑信股份	指	海南海航基础设施投资集团股份有限公司
控股股东、海航实业	指	海航实业集团有限公司
天津大通	指	天津市大通建设发展集团有限公司
艺豪科技	指	天津市艺豪科技发展有限公司
海岛建设集团	指	海航国际旅游岛开发建设（集团）有限公司
海航资产	指	海航资产管理集团有限公司
海航集团	指	海航集团有限公司
基础产业集团	指	海航基础产业集团有限公司
望海国际、望海商场	指	海南望海国际商业广场有限公司
迎宾馆、海南迎宾馆	指	海南海航迎宾馆有限公司
天津创信	指	天津创信投资有限公司
第一物流	指	海南第一物流配送有限公司
高和公司	指	海南高和房地产开发有限公司
国家统计局	指	中华人民共和国统计局
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	海南海航基础设施投资集团股份有限公司
公司的中文简称	海航基础
公司的外文名称	Hainan HNA Infrastructure Investment Group Co., LTD
公司的外文名称缩写	HNAInfrastructure
公司的法定代表人	李同双

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蹇军法	曾维康
联系地址	海南省海口市国兴大道7号海口海航大厦21楼西区	海南省海口市国兴大道7号海口海航大厦21楼西区
电话	0898-68876900	0898-68876900
传真	0898-66736573	0898-66736573
电子信箱	jf_qian@hnair.com	wk_zeng@hnair.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	海南省海口市美兰区大英山西四路9号
公司注册地址的邮政编码	570105
公司办公地址	海南省海口市国兴大道7号海口海航大厦
公司办公地址的邮政编码	570203
公司网址	http://www.zhuxin.biz
电子信箱	zxgf@zhuxin.biz

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	海航基础	600515	海岛建设

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	789,748,950.74	649,628,425.85	21.57
归属于上市公司股东的净利润	8,889,682.28	17,917,075.09	-50.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	8,894,182.58	19,184,161.82	-53.64
经营活动产生的现金流量净额	115,636,995.18	85,007,582.45	36.03
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	889,342,750.20	880,453,067.92	1.01
总资产	4,085,905,829.23	3,744,940,651.93	9.10

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.021	0.042	-50.00
稀释每股收益(元/股)	0.021	0.042	-50.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.021	0.045	-53.33
加权平均净资产收益率(%)	1.00	1.96	减少0.96个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.01	2.10	减少1.09个百分点

二、境内外会计准则下会计数据差异

□适用√不适用

三、非经常性损益项目和金额

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-29,433.77
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	

债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	23,433.37
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
少数股东权益影响额	
所得税影响额	1,500.1
合计	-4,500.3

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，面对国内经济下滑，商业市场环境持续不佳状态依旧，公司管理层按照董事会年初制定的经营计划，紧抓企业发展的大局，积极应对各种挑战，在逆势中寻求突破，不断创新营销管理，加快主业拓展项目的建设，积极应对市场环境和行业发展增速下行的不利局面，不断优化资本结构，继续平衡协调发展与经营质量之间的关系，强化投资风险管控意识，细化控制流程与预算指标，稳步推进各项业务发展，全部完成上半年经营目标。

1、公司将百货零售业继续做强做大，巩固海南百货零售业的龙头地位优势。报告期内主要经营实体望海国际通过优化品牌结构，提升商场经营层次，并在营销模式上推陈出新，同时强化品牌知名度和美誉度建设等一系列举措，使得望海国际提前完成半年度任务指标，对公司业绩提升具有积极影响。

2、公司对酒店业实施精细化管理，对酒店进行必要的升级调整，同时推进酒店业的发展和扩张，积极筹备迎宾二期及北塔商务酒店筹开的各项工作，对酒店的业绩发展及品牌建设产生促进作用。

3、子公司海建工程在开展工程项目代建、EPC 总承包业务中，突出重点，以推进重点地产项目、地标性建筑、机场重要性基础设施等重大项目建设为主要着力点，加大重点项目施工建设的监控管理，协调各方优势资源保障项目施工进度，确保重点项目建设基本实现了年初制定各项节点计划，并完成半年度任务指标。

4、公司于 2015 年 6 月启动重大资产重组项目，于 2016 年 7 月 18 日收到中国证券监督管理委员会《关于核准海南海航基础设施投资集团股份有限公司向海航基础控股集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]【1579】号），公司于 2016 年 7 月 19 日完成资产交割，7 月 26 日完成发行股份的登记。本次重组完成后公司主业将变更为基础设施投资与运营，公司经营能力及业绩将实现重大提升。

（一） 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	789,748,950.74	649,628,425.85	21.57
营业成本	603,530,537.55	440,362,338.31	37.05
销售费用	50,232,013.91	41,871,685.43	19.97
管理费用	55,629,053.42	48,531,360.55	14.62
财务费用	58,967,743.49	76,791,538.65	-23.21
经营活动产生的现金流量净额	115,636,995.18	85,007,582.45	36.03
投资活动产生的现金流量净额	-131,310,621.82	-302,893,203.95	56.65
筹资活动产生的现金流量净额	14,738,620.78	-171,752,996.08	108.58

营业收入变动原因说明:主要系孙公司天津海航设计增加工程施工收入

营业成本变动原因说明:主要系孙公司天津海航设计增加工程施工成本

销售费用变动原因说明:主要系子公司望海国际本期水电费用及商场其他运营费用的增加

管理费用变动原因说明:主要系子公司海建工程增加项目管理人员差旅费用等

财务费用变动原因说明:本期贷款存量减少相应财务费用支出减少

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期关联方资金往来增加形成

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期未发生股权款项的支付因此较上年减少

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期贷款存量减少相应贷款利息支出减少

(二) 行业、产品或地区经营情况分析**1、 主营业务分行业、分产品情况**

单位:元币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
商业	525,824,338.21	423,126,310.69	19.53	-5.40	0.83	减少 4.97 个百分点
酒店餐饮业	40,898,293.59	14,026,186.24	65.70	-13.89	4.32	减少 5.99 个百分点
咨询设计	32,446,571.74	28,431,565.11	12.37	201.30	301.54	减少 21.87 个百分点
工程代建、施工总承包	163,150,675.83	130,409,485.36	20.07	441.63	24,007.93	减少 78.14 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
海口地区	596,556,676.18	-5.83
天津地区	165,763,203.19	1,439.29

主营业务分地区情况的说明

孙公司天津海航设计公司机构所在地在天津，本年增加工程施工收入，故本年天津地区收入增幅较大

(三) 核心竞争力分析**1、 品牌优势显著**

(1)望海国际商场位于海南省海口市海秀核心商圈，地理位置优越。经过多年的发展、积淀，望海国际商业品牌积累了一大批忠实的客户，在海南省内有很大的知名度和影响力，是海南首家也是唯一一家被国家商务部评定为“金鼎百货店”的商业企业。2016 年望海国际积极发挥海南商业龙头作用，积极组织参与各类公益、志愿者活动，在扩大影响力的基础上荣获多项殊荣：

①望海国际荣获中华人民共和国人力资源和社会保障部联合中国商业联合会颁发的“全国商贸流通服务业先进集体”奖。

②望海国际荣获国家卫生和计划生育委员会、中国红十字会总会、中国人民解放军总后勤部卫生部颁发的“2013-2014 年度全国无偿献血促进奖单位奖”。

③望海国际荣获国家工商总局授予“全国 2014-2015 年度诚信示范市场”称号。

④望海国际荣获海南省国家税务局联合海南省地方税务局颁发的“2014 年 A 级纳税人”称号。

⑤望海国际荣获海南省国立信用认证中心颁发的“商务信用资质 AAA”称号。

⑥望海国际荣获海南日报报业集团与海南省商业联合会颁发“海南老字号”称号。

(2)海南迎宾馆地处海口市国兴大道 CBD 中心，毗邻省政府办公大楼，交通十分便利，极具区位优势。酒店按照五星级标准建造，特设贵宾接待服务设施，是集商务、会议接待为一体的政务及商务型酒店。酒店开业以来，凭借良好的服务水准、客户口碑及骄人的经营业绩，先后获得了“中外酒店（六届）白金奖”、“海南省创先争优优秀旅游饭店”、“海南省烹饪餐饮企业最佳成就奖”、2012 年-2013 年中国（海南）酒店 30 强企业”、“建省 25 周年海南最具影响力品牌酒店”、“五叶级中国绿色饭店”、“第三届中国饭店金星奖”等荣誉称号。目前酒店已逐渐成为海口高星级酒店行业标杆单位。

(3)海建工程具备基础设施建设领域的全链条工程管理能力，致力成为国内领先、国际一流的工程总承包管理商。海建工程目前能够提供 EPC 工程总承包、工程管理、委托代建、工程施工、

工程设计等系列工程技术与管理服务。2015 年，海建工程荣获“2015 全国工程施工综合实力 100 强”称号，代建项目“海航豪庭（一期 A12、A14）”获评“优秀样板工程”。

2、专业管理能力良好

在多年的经营发展中，公司核心管理团队传承了优良的管理作风，专业管理经验丰富，子公司的经营团队均为商业、酒店、工程方面的资深人士，与时俱进地把握时代发展的脉搏，开拓创新，不断寻求新的利润增长点。

（四） 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

（1） 证券投资情况

适用 不适用

（2） 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

（3） 持有金融企业股权情况

适用 不适用

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

（1） 委托理财情况

适用 不适用

（2） 委托贷款情况

适用 不适用

（3） 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

3、 募集资金使用情况

（1） 募集资金总体使用情况

适用 不适用

（2） 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

（3） 募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、 非募集资金项目情况

适用 不适用

二、 利润分配或资本公积金转增预案

（一） 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

报告期内未实施利润分配或资本公积金转增预案

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

√适用 □不适用

(一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
<p>本报告期，公司无重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑事项。尚未结案的重大诉讼、仲裁事项：</p> <p>1、中国光大银行广州分行诉广州本草堂有限公司、海南第一物流配送有限公司、第一投资招商股份有限公司、海南望海国际大酒店有限公司借款合同纠纷案。中国光大银行广州分行以广州本草堂有限公司违反以本公司为担保的《借款合同》为由，向广东省广州市中级人民法院申请诉前保全。涉案金额 4,500 万元。</p> <p>本公司已与光大银行广州分行签订《债务和解协议书》，光大银行广州分行同意以本公司担保贷款本金 4,500 万元为基数按 80%折算为 3,600 万元作为债务和解总价，由本公司在 30 个工作日内履行完毕。自本公司付清全部价款之日起，双方的债权债务即了结，互不差欠。本公司已按约履行完毕还款义务，已办理相关债务和解的司法裁定等手续。本公司作为上述借款的连带责任保证人，已履行了代为清偿的责任。在向债务人本草堂公司催讨无果的情况下，本公司为维护合法权益，已向广州市天河区人民法院提请诉讼，请求：①判令本草堂公司偿还本公司代偿借款本金人民币 3,600 万元及自 2007 年 6 月 1 日至实际偿还欠款之日止的银行利息。②判令本草堂公司承担本案的全部诉讼费用。该案经广州市天河区人民法院审理，并判决：被告广州本草堂于判决发生法律效力之日起十日内偿还本公司 3,600 万元及利息（自 2007 年 7 月 10 日起，按中国人民银行同期同类贷款利率标准计付至清偿之日止）。在执行过程中，被执行人广州本草堂有限公司因未接受广州市工商行政管理局天河分局年度检验，已被吊销营业执照，无可供执行财产，申请执行人海南筑信投资股份有限公司亦无法向法院提供被执行人可供执行的财产线索，广州市天河区人民法院已下达（2011）穗天法执字第 3005 号《执行裁定书》，裁定广州市天河区人民法院穗天法执字第 3005 号案件终结执行。终结执行期间，申请执行人如发现被执行人有可供执行的财产，可向该院申请重新立案执行。</p>	<p>详情请见 2004 年 12 月 18 日、2005 年 4 月 21 日、2005 年 5 月 13 日、2005 年 11 月 30 日、2006 年 1 月 7 日、2007 年 7 月 7 日、2007 年 7 月 13 日、2007 年 10 月 12 日、2008 年 12 月 20 日《上海证券报》、《中国证券报》。</p>
<p>2、本公司子公司海南海建工程管理总承包有限公司为海南麒麟旅业开发有限公司提供保证的诉讼事项：</p> <p>1998 年 8 月 4 日海南麒麟旅业开发有限公司（以下简称“麒麟旅业”）与交通银行海南分行签订借款合同，借款本金为 140 万元，借款期限为 8 个月，海建工程对以上借款及利息承担保证责任。2002 年 7 月 16 日一投集团向交行承诺履行保证责任。后因贷款逾期，银行提起诉讼，海口市龙华区人民法院于 2004 年 9 月 1 日下达（2004）龙民二初字第 285 号《民事判决书》，限麒麟旅业归还借款本金及利息（本金 140 万元、利息 67.12 万元）；海建工程和一投集团承担连带清偿责任。根据海口市龙华区人民法院 2005 年 9 月 8 日下达的（2005）龙执字第 688 号《民事裁定书》，法院裁定将案件的申请执行人由交通银行海南分行变更为中国信达资产管理公司海口办事处。</p>	<p>详情请见 2009 年 4 月 10 日、2009 年 5 月 22 日、2009 年 12 月 9 日《上海证券报》、《中国证券报》。</p>

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
海口赛博数码科技有限公司	海南望海国际商业广场有限公司		民事诉讼	公司子公司海南望海国际商业广场有限公司2012年7月与海口赛博数码科技有限公司签订《店面联营合作合同》，后续经营过程中，在经营理念、货款结算等方面产生差异意见，纠纷未能协商解决，双方诉诸法律。	2,377	是	已于2016年3月25日开庭审理，目前正处于法院主持调解阶段。如有进一步进展将以临时公告形式披露。	已于2016年3月25日开庭审理，截止本披露日未收到审理结果。如有进一步进展将以临时公告形式披露。	已于2016年3月25日开庭审理，截止本披露日未收到审理结果。如有进一步进展将以临时公告形式披露。

(三) 临时公告未披露或有后续进展的媒体普遍质疑事项

无

(四) 其他说明

无

二、破产重整相关事项

□适用 √不适用

三、资产交易、企业合并事项

□适用 √不适用

四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
<p>本公司第七届董事会第三十七次会议审议了《关于子公司海南望海国际商业广场有限公司 2016 年度预计日常关联交易的议案》、《关于子公司海南海航迎宾馆有限公司 2016 年度预计日常关联交易的》，并经 2015 年年度股东大会审议通过。</p>	<p>详见刊登于 2016 年 3 月 28 日、2016 年 4 月 9 日的《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的本公司临 2016-025 号、临 2016-026 号、临 2016-035 号公告</p>

2、临时公告未披露的事项

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

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	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
海航通信有限公司	集团兄弟公司	购买商品	无线网络建设设备费用	市场价	451,726.17	451,726.17	100		451,726.17	
海南海航饮品股份有限公司	集团兄弟公司	购买商品	货款	市场价	60,449.14	60,449.14	0.42		60,449.14	
海南海航航空进出口有限公司	其他关联人	购买商品	货款	市场价	18,000.00	18,000.00	0.13		18,000.00	
北京海航珺府投资有限公司	集团兄弟公司	购买商品	货款	市场价	224,688.00	224,688.00	1.57		224,688.00	
北京海航珺府投资有限公司	集团兄弟公司	购买商品	货款	市场价	861,139.01	861,139.01	6.02		861,139.01	
海南海航航空信息系统有限公司	集团兄弟公司	接受劳务	IT服务费	市场价	24,189.62	24,189.62	100		24,189.62	
洋浦国兴工程建设有限公司	集团兄弟公司	接受劳务	施工费	市场价	18,752,381.00	18,752,381.00	15		18,752,381.00	
天津开发区亿豪建筑环境设计有限公司	集团兄弟公司	接受劳务	设计费	市场价	800,000.00	800,000.00	4		800,000.00	
北京东方京海投资有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	工程代建服务	市场价	856,978.00	856,978.00	2.75		856,978.00	
三亚凤凰国际机场有限责任公司	集团兄弟公司	提供劳务	工程代建服务	市场价	1,666,762.90	1,666,762.90	5.34		1,666,762.90	
三亚凤凰国际机场候机	集团兄弟	提供劳务	工程代建服	市场价	468,000.00	468,000.00	1.50		468,000.00	

楼服务有限公司	公司		务						
海南海岛航翔投资开发有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	工程代建服务	市场价	351,000.00	351,000.00	1.12		351,000.00
海航航空集团有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	工程代建服务	市场价	1,287,400.00	1,287,400.00	4.12		1,287,400.00
海航地产集团有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	工程代建服务	市场价	19,100,484.00	19,100,484.00	61.20		19,100,484.00
海南海控置业有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	工程代建服务	市场价	1,342,400.00	1,342,400.00	4.30		1,342,400.00
海南国康投资有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	工程代建服务	市场价	52,000.00	52,000.00	0.17		52,000.00
海南航空股份有限公司	其他关联人	提供劳务	工程代建服务	市场价	101,900.00	101,900.00	0.33		101,900.00
海南旅控会展开发有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	工程代建服务	市场价	215,500.00	215,500.00	0.69		215,500.00
陵水海航投资开发有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	工程代建服务	市场价	1,127,793.00	1,127,793.00	3.61		1,127,793.00
大连长江广场有限公司日航饭店	其他关联人	提供劳务	工程代建服务	市场价	35,100.00	35,100.00	0.11		35,100.00
宜昌三峡机场有限责任公司	集团兄弟公司	提供劳务	工程代建服务	市场价	221,900.00	221,900.00	0.71		221,900.00
深圳宝源创建有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	工程代建服务	市场价	579,800.00	579,800.00	1.86		579,800.00
苏州饭店有限责任公司	集团兄弟公司	提供劳务	工程代建服务	市场价	3,031,200.00	3,031,200.00	9.71		3,031,200.00
苏州亿城翠城地产有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	工程代建服务	市场价	78,000.00	78,000.00	0.25		78,000.00
天津宁河海航置业投资开发有限公司	其他关联人	提供劳务	工程代建服务	市场价	117,000.00	117,000.00	0.37		117,000.00
万宁海航康乐悦居投资有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	工程代建服务	市场价	170,300.00	170,300.00	0.55		170,300.00

西安民生集团股份有限 公司	集团兄弟 公司	提供劳务	工程代建服 务	市场价	41,000.00	41,000.00	0.13		41,000.00	
云南祥鹏航空有限公司	集团兄弟 公司	提供劳务	工程代建服 务	市场价	24,300.00	24,300.00	0.08		24,300.00	
亿城集团上海投资有限 公司	集团兄弟 公司	提供劳务	工程代建服 务	市场价	169,000.00	169,000.00	0.54		169,000.00	
昆明扬子江置业有限公 司	集团兄弟 公司	提供劳务	工程代建服 务	市场价	164,500.00	164,500.00	0.53		164,500.00	
海口博山农业有限公司	集团兄弟 公司	销售商品	销售商品	市场价	1,846,200.90	1,846,200.90	1.33		1,846,200.90	
北京东方京海投资有限 公司	集团兄弟 公司	销售商品	销售商品	市场价	1,516,851.60	1,516,851.60	1.10		1,516,851.60	
三亚凤凰国际机场有限 责任公司	集团兄弟 公司	销售商品	销售商品	市场价	15,012,192.85	15,012,192.85	10.84		15,012,192.85	
海南海岛航翔投资开发 有限公司	集团兄弟 公司	销售商品	销售商品	市场价	66,223.50	66,223.50	0.05		66,223.50	
海航基础股份有限公司	其他关联 人	销售商品	销售商品	市场价	3,580,777.80	3,580,777.80	2.58		3,580,777.80	
海航地产集团有限公司	集团兄弟 公司	销售商品	销售商品	市场价	110,063,801.65	110,063,801.65	79.46		110,063,801.65	
海南旅控会展开发有限 公司	集团兄弟 公司	销售商品	销售商品	市场价	882,943.60	882,943.60	0.64		882,943.60	
陵水海航投资开发有限 公司	集团兄弟 公司	销售商品	销售商品	市场价	2,793,163.22	2,793,163.22	2.02		2,793,163.22	
海口美兰国际机场有限 责任公司	集团兄弟 公司	销售商品	销售商品	市场价	1,868,043.51	1,868,043.51	1.35		1,868,043.51	
万宁海航康乐悦居投资 开发有限公司	集团兄弟 公司	销售商品	销售商品	市场价	344,971.20	344,971.20	0.25		344,971.20	
海南大集网络贸易有限 公司	集团兄弟 公司	销售商品	网络销售货 款	市场价	3,888.70	3,888.70	0.96		3,888.70	
海南供销大集控股有限	集团兄弟	销售商品	网络销售货	市场价	405,373.46	405,373.46	99.04		405,373.46	

公司	公司		款						
海航集团有限公司	集团兄弟公司	销售商品	消费款	市场价	1,582,868.07	1,582,868.07	3.46		1,582,868.07
海南一卡通物业管理股份有限公司	集团兄弟公司	销售商品	消费款	市场价	964,790.00	964,790.00	2.11		964,790.00
海南海岛酒店管理有限公司	集团兄弟公司	销售商品	消费款	市场价	314,301.40	314,301.40	0.69		314,301.40
海南航旅交通服务有限公司	集团兄弟公司	销售商品	消费款	市场价	280,014.70	280,014.70	0.61		280,014.70
海南金海湾投资开发有限公司	集团兄弟公司	销售商品	消费款	市场价	274,600.50	274,600.50	0.60		274,600.50
海南海航美兰临空产业投资开发有限公司	集团兄弟公司	销售商品	消费款	市场价	165,779.50	165,779.50	0.36		165,779.50
海南新国宾馆有限公司	集团兄弟公司	销售商品	消费款	市场价	151,115.00	151,115.00	0.33		151,115.00
天津中亿渤海股权投资基金管理有限公司	集团兄弟公司	销售商品	消费款	市场价	143,415.00	143,415.00	0.31		143,415.00
海航商业控股有限公司	集团兄弟公司	销售商品	消费款	市场价	118,252.00	118,252.00	0.26		118,252.00
海航地产集团有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	设计费	市场价	230,539.00	230,539.00	0.71		230,539.00
海航地产集团有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	施工费	市场价	31,067,961.00	31,067,961.00	23.30		31,067,961.00
西安海航置业有限责任公司	集团兄弟公司	提供劳务	设计费	市场价	1,250,000.00	1,250,000.00	3.85		1,250,000.00
天津宁河海航建设开发有限公司	其他关联人	提供劳务	设计费	市场价	4,086.50	4,086.50	0.01		4,086.50
万宁康乐悦居投资开发有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	设计费	市场价	1,524,760.00	1,524,760.00	4.70		1,524,760.00
咸阳蓝海临空产业发展有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	设计费	市场价	1,780,000.00	1,780,000.00	5.49		1,780,000.00

琼中海航投资开发有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	施工费	市场价	43,840,000.00	43,840,000.00	32.88		43,840,000.00	
海航基础股份有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	设计费	市场价	102,870.00	102,870.00	0.32		102,870.00	
海南金海湾投资开发有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	设计费	市场价	82,000.00	82,000.00	0.25		82,000.00	
宝鸡商场有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	设计费	市场价	472,160.94	472,160.94	1.46		472,160.94	
宝鸡商场有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	施工费	市场价	1,201,463.06	1,201,463.06	0.90		1,201,463.06	
海口美兰国际机场有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	设计费	市场价	5,723,540.00	5,723,540.00	17.64		5,723,540.00	
三亚凤凰国际机场有限责任公司	集团兄弟公司	提供劳务	施工费	市场价	35,000,000.00	35,000,000.00	26.25		35,000,000.00	
合计				/	/	317,053,839.50		/	/	/
大额销货退回的详细情况					无					
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因					关联交易主要为下属子公司望海国际、海建工程总承包、迎宾馆、孙公司天津海航设计提供劳务给关联方，可增加销售、提高劳务收入，提升业绩					
关联交易对上市公司独立性的影响					无重大影响					

（二） 资产收购、出售发生的关联交易

1、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

（三） 共同对外投资的重大关联交易

1、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 临时公告未披露的事项

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
琼中海航投资开发有限公司	集团兄弟公司		43,840,000.00	43,840,000.00			
海航地产集团有限公司	集团兄弟公司	268,724.60	67,000,790.48	42,083,429.60	69,253,799.70	137,078,702.86	181,146,417.08
三亚凤凰国际机场有限责任公司	集团兄弟公司		36,666,762.90	36,666,762.90	4,849,971.92	15,012,192.85	19,862,164.77
海航国际旅游岛开发建设(集团)有限公司	集团兄弟公司	9,358,954.03	4,811,791.30	14,170,745.33	5,005,200.00		5,005,200.00
三亚凤凰国际机场候机楼服务有限公司	集团兄弟公司	6,376,700.00	468,000.00	6,844,700.00			
海口美兰国际机场有限公司	集团兄弟公司		29,331,480.00	5,723,540.00		23,607,940.00	
海航航空集团有限公司	集团兄弟公司	4,356,263.70	1,321,006.12	5,657,210.39		20,059.43	
亿城集团上海投资有限公司	集团兄弟公司	4,492,000.00	169,000.00	4,661,000.00			
新华昊宇文化传媒(北京)股份有限公司	集团兄弟公司	47,537.50	4,372,912.50	4,420,450.00			
苏州饭店有限责任公司	集团兄弟公司		3,031,200.00	3,031,200.00			
万宁海航康乐悦居投资开发有限公司	集团兄弟公司	997,200.00	1,695,060.00	2,692,260.00		344,971.20	344,971.20
海南易建科技股份有限公司	集团兄弟公司	1,284,097.30	768,160.36	2,052,257.66	3,397,053.66		3,397,053.66

咸阳蓝海临空产业发展有限公司	集团兄弟公司		1,780,000.00	1,780,000.00			
宝鸡商场有限公司	集团兄弟公司		3,473,624.00	1,673,624.00		1,800,000.00	
海南西岭休闲农业开发有限公司	集团兄弟公司		1,500,000.00	1,500,000.00			
北京东方京海投资有限公司	集团兄弟公司	616,359.41	856,978.00	1,473,337.41		1,516,851.60	1,516,851.60
儋州海航投资开发有限公司	集团兄弟公司	1,434,570.80		1,434,570.80			
海南海控置业有限公司	集团兄弟公司	3,899,700.00	1,342,400.00	1,342,400.00		3,899,700.00	
海南一卡通物业管理股份有限公司	集团兄弟公司	35,101.31	2,084,923.25	1,342,320.73	209,469.34	873,257.01	305,022.52
海南旅控会展开发有限公司	集团兄弟公司	1,071,400.00	215,500.00	1,286,900.00		882,943.60	882,943.60
西安海航置业有限责任公司	集团兄弟公司		1,250,000.00	1,250,000.00	4,525,300.00		4,525,300.00
海南新生信息技术有限公司	集团兄弟公司	1,192,293.59	1,727,875.19	1,058,381.97	1,000,000.00	1,861,786.81	1,000,000.00
海南国康投资有限公司	集团兄弟公司	901,025.53	52,000.00	953,025.53			
海南海岛一卡通支付网络有限公司	集团兄弟公司	826,369.64	280,761.80	819,922.04	500,000.00	287,209.40	500,000.00
海航通信有限公司	集团兄弟公司		451,726.17	451,726.17			
海航集团有限公司	集团兄弟公司	330,534.48	1,582,868.07	367,824.30	238,728.00	1,545,578.25	238,728.00
天津宁河海航置业投资开发有限公司	其他关联人	214,700.00	117,000.00	331,700.00			
海南海岛酒店管理有限公司	集团兄弟		314,301.40	314,301.40			

	公司						
海南新国宾馆有限公司	其他关联人	81,064.52	151,115.00	229,986.52		2,193.00	
金海重工股份有限公司	集团兄弟公司	229,248.00		229,248.00			
宜昌三峡机场有限责任公司	集团兄弟公司		221,900.00	221,900.00			
吉林省旅游集团有限责任公司紫荆花饭店	集团兄弟公司	193,000.00		193,000.00			
昆明扬子江置业有限公司	集团兄弟公司	74,200.00	164,500.00	164,500.00		74,200.00	
海南福顺楼餐饮管理有限公司	集团兄弟公司	2,632.72	180,416.50	163,820.22		488,481.91	469,252.91
海航基础股份有限公司	其他关联人	9,287.00	723,566.60	109,821.00		4,203,810.40	3,580,777.80
海南高和房地产开发有限公司	集团兄弟公司	116,205.24	7,023.00	106,681.70	901,123.01	16,546.54	901,123.01
云南祥鹏航空有限公司	其他关联人	116,470.00	24,300.00	103,270.00		37,500.00	
文昌迎宾馆有限公司	集团兄弟公司	101,120.10		101,120.10			
东方海航投资开发有限公司	集团兄弟公司	100,803.82		100,803.82			
海航商业控股有限公司	集团兄弟公司	56,839.00	118,252.00	99,569.00		75,522.00	
天津空港华宇航空货运站有限公司	集团兄弟公司	96,700.00		96,700.00			
天津中亿渤海股权投资基金管理有限公司	集团兄弟公司	35,596.00	143,415.00	79,810.00		99,201.00	
苏州亿城翠城地产有限公司	集团兄弟公司	194,000.00	78,000.00	78,000.00		194,000.00	

大连日航饭店有限公司	其他关联人	68,900.00		68,900.00			
海南海航工程建设有限公司	集团兄弟公司	72,154.00	93,272.80	68,797.80	6,068.78	96,629.00	6,068.78
海南华晶置业有限公司	集团兄弟公司	170,544.20		67,483.20		103,061.00	
海航股权管理有限公司	集团兄弟公司	65,188.00		65,188.00			
天津航空有限责任公司	其他关联人	64,408.00	3,205.00	64,660.00		2,953.00	
海南海航美兰临空产业投资开发有限公司	集团兄弟公司	3,844.00	165,779.50	54,904.00		114,719.50	
贵州海航怀酒酒业有限公司	其他关联人	54,200.00		54,200.00			
武汉海航华之旅商务管理股份有限公司	集团兄弟公司		54,000.00	54,000.00	36,000.00		36,000.00
洋浦国兴工程建设有限公司	集团兄弟公司	23,000,000.00	67,200,000.00			108,952,381.00	18,752,381.00
其他关联单位	集团兄弟公司	2,699,187.54	4,821,325.56	263,492.98	10,291,532.32	14,515,178.71	18,152,288.71
合计		65,309,124.03	284,656,192.50	192,063,446.57	100,214,246.73	317,707,570.07	260,622,544.64
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)							94,969,241.15
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)							111,240,268.35
关联债权债务形成原因	未结算营业款、未支付购买资产款项						
关联债权债务清偿情况	将于近期完成结算						
与关联债权债务有关的承诺	以上关联债权债务余额公司将做好管理，确保按协议约定期限予以结算						
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	无重大影响						

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

√适用□不适用

(1) 托管情况

□适用√不适用

(2) 承包情况

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

出包方名称	承包方名称	承包资产情况	承包资产涉及金额	承包起始日	承包终止日	承包收益	承包收益确定依据	承包收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
琼中迎宾投资有限公司	天津海航建筑设计有限公司	琼中海航庭院建设工程总承包	285,692,644.00	2015.11.20		43,840,000.00	市场价	影响公司利润总额 43,840,000.00 元	是	集团兄弟公司
宝鸡商场有限公司	天津海航建筑设计有限公司	宝商新世纪购物中心项目	50,965,400.00	2016.5.5		1,201,463.06	市场价	影响公司利润总额 1,201,463.06 元	是	集团兄弟公司
海航地产集团有限公司	天津海航建筑设计有限公司	海口优联国际医院 EPC 项目	591,839,500.00	2015.11.30		29,126,213.59	市场价	影响公司利润总额 29,126,213.59 元	是	集团兄弟公司
海口美兰国际机场有限责任公司	天津海航建筑设计有限公司	美兰机场 4#宿舍楼项目 EPC 工程总承包合同	14,562,400.00	2016.4.12		25,675,675.68	市场价	影响公司利润总额 25,675,675.68 元	是	集团兄弟公司
海航地产集团有限公司	天津海航建筑设计有限公司	海航首府双语学校项目 EPC 工程总承包合同	279,920,125.00	2016.2.17		1,941,747.58	市场价	影响公司利润总额 1,941,747.58 元	是	集团兄弟公司
三亚凤凰国际机场有限责任公司	天津海航建筑设计有限公司	三亚凤凰机场东扩迁建配套用房工程 EPC 总承包合同	37,755,900.00	2016.3.20		31,531,531.54	市场价	影响公司利润总额 31,531,531.54 元	是	集团兄弟公司

(3) 租赁情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
海南望海国际商业广场有限公司	新华昊宇文化传媒（北京）股份有限公司	LED 显示屏		2014-1-1	2017-6-14	1,600,000.00	市场定价	影响公司利润总额 1600000.00 元	是	集团兄弟公司
海南望海国际商业广场有限公司	新华昊宇文化传媒（北京）股份有限公司	LED 显示屏		2012-6-15	2017-6-14	522,912.50	市场定价	影响公司利润总额 522,912.50 元	是	集团兄弟公司
海南望海国际商业广场有限公司	新华昊宇文化传媒（北京）股份有限公司	场地租赁		2015-1-1	2017-12-31	2,250,000.00	市场定价	影响公司利润总额 2,250,000.00 元	是	集团兄弟公司
海南海航迎宾馆有限公司	海南一卡通物业管理股份有限公司	房屋		2014.11.1	2016.10.31	961,200.00	市场定价	影响公司利润总额 961,200.00 元	是	集团兄弟公司
海南海航迎宾馆有限公司	武汉海航华之旅商务管理有限公司	房屋		2013.10	2017.12	108,000.00	市场定价	影响公司利润总额 108,000.00 元	是	集团兄弟公司
海南海航迎宾馆有限公司	海南西岭休闲农业开发有限公司	房屋		2015.11.1	2016.10.31	900,000.00	市场定价	影响公司利润总额 900,000.00 元	是	集团兄弟公司
海南海航迎宾馆有限公司	海南西岭休闲农业开发有限公司	广告牌		2015.10.1	2016.9.30	600,000.00	市场定价	影响公司利润总额 600,000.00 元	是	集团兄弟公司

2 担保情况

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
海南海建工程管理总承包有限公司	全资子公司	海南麒麟旅业开发有限公司	2,071,200.09				连带责任担保	否			否	否	其他
海南海航迎宾馆有限公司	全资子公司	海航地产集团有限公司	450,000,000.00	2015.4.10	2015.4.10	2016.10.10	连带责任担保	否	否			是	集团兄弟公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）				452,071,200.09									
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													
报告期末对子公司担保余额合计（B）				590,000,000.00									
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）				1,042,071,200.09									
担保总额占公司净资产的比例（%）				117.17									
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				450,000,000.00									
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）				597,399,824.99									
上述三项担保金额合计（C+D+E）				1,047,399,824.99									
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明				<p>本公司全资子公司海南海建工程管理有限公司为麒麟旅业提供担保，担保金额为2,071,200.09元。该事项已于2006年4月26日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。</p> <p>2014年7月10日，公司为子公司望海国际向东亚银行（中国）有限公司珠海分行贷款人民币59,000万元提供连带责任保证，期限至2024年8月27日。</p> <p>2015年4月10日，子公司海航海航迎宾馆有限公司为海航地产集团有限公司海口农商行4.5亿元贷款提供抵押担保，期限至2016年10月10日。</p>									

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	股份限售	海航实业集团有限公司	承诺本次受让的 127,214,170 股股份自完成股权过户登记之日起 12 个月内将不通过任何方式转让,包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让。对于向同一实际控制人控制的其他主体进行转让的情形,则不受前述 12 个月的限制。	2015 年 8 月 31 日至 2016 年 8 月 31 日	是	是		
其他承诺	其他	海航实业集团有限公司	承若 2016 年 11 月 20 日增持不超过公司目前总股本 2%的股份	2015 年 12 月 21 日至 2016 年 11 月 20 日	是	是		

八、聘任、解聘会计师事务所情况

□适用 √不适用

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

□适用 √不适用

十、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十一、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

□适用 √不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。2016年7月26日，公司重大资产重组发行股份已登记完毕，总股本由422,774,136股变为2,672,071,230股。

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截止报告期末股东总数(户)	34,402
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
海航实业集团有 限公司	0	127,214,170	30.09	0	质押	127,210,000	境内非国有 法人
天津市大通建设 发展集团有限公 司	0	27,336,546	6.47	0	无		境内非国有 法人
天津市艺豪科技 发展有限公司	0	21,098,969	4.99	0	未知		境内非国有 法人
常世芬	0	4,600,000		0	未知		境内自然人
杨健	0	3,230,000		0	未知		境内自然人
杨海俊	512,540	2,930,340		0	未知		境内自然人
宋文	0	2,740,000		0	未知		境内自然人
徐锦章	-54,195	1,569,800		0	未知		境内自然人
郑育田	0	1,480,720		0	未知		境内自然人
中国建设银行洋 浦分行	0	1,327,200	0.31	0	未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通 股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
海航实业集团有限公司	127,214,170	人民币普通股					
天津市大通建设发展集团有 限公司	27,336,546	人民币普通股					
天津市艺豪科技发展有限公 司	21,098,969	人民币普通股					
常世芬	4,600,000	人民币普通股					

杨健	3,230,000	人民币普通股	
杨海俊	2,930,340	人民币普通股	
宋文	2,740,000	人民币普通股	
徐锦章	1,569,800	人民币普通股	
郑育田	1,480,720	人民币普通股	
中国建设银行洋浦分行	1,327,200	人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	海航实业和天津大通为一致行动人关系		

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
曾标志	董事	选举	工作调整
孙科	监事会主席	选举	工作调整

第九节 公司债券相关情况

√适用□不适用

一、公司债券基本情况

单位:亿元币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
海南海岛建设股份有限公司2013年公司债券	13海岛债	123018	2014年5月21日	2019年5月20日	3	8.50	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起偿还。	上海证券交易所

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	信达证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区闹市口大街9号院1号楼
	联系人	王帅
	联系电话	010-63081035
资信评级机构	名称	鹏元资信评估有限公司
	办公地址	深圳市福田区深南大道7008号阳光高尔夫大厦3楼

三、公司债券募集资金使用情况

为优化债务结构,降低融资成本,公司于2013年6月启动公司债券发行项目(规模为3.5亿元以内、期限为5年),公司债券发行工作已于2014年5月完成,发行总额为3亿元,扣除发行费用后,均严格按公司审批程序及募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定规范使用,其中归还银行贷款2.47亿元,剩余资金用于补充流动资金。

四、公司债券资信评级机构情况

2014年5月鹏元资信评估有限公司(“以下简称“鹏元资信”)出具了《海南海岛建设股份有限公司2013年3亿元公司债券信用评级报告》,公司主体信用等级为AA-,公司债券信用等级为AA。

2015年6月,鹏元资信出具了《海南海岛建设股份有限公司2013年公司债券2015年跟踪信用评级报告》,维持公司主体长期信用等级为AA-,维持公司发行的13海岛债债券信用等级为AA。

2016年6月,鹏元资信出具了《海南海岛建设股份有限公司2013年公司债券2016年跟踪信用评级报告》,维持公司主体长期信用等级为AA-,维持公司发行的13海岛债债券信用等级为AA。

报告期内公司已发行公司债券的评级结果未发生变化。

在债券存续期内,定期跟踪评级将于每年6月30日之前完成。届时,鹏元资信将依据公司信用状况的变化决定是否调整本期债券信用等级。鹏元资信亦将持续关注与公司有关的信息,当发生可能影响本次评级报告结论的重大事项,以及被评对象的情况发生重大变化时,及时启动不定期跟踪评级。鹏元资信将依据该重大事项或重大变化对被评对象信用状况的影响程度决定是否调整本期债券信用等级。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

2016年5月14日，本公司披露了《债券付息公告》，拟于2016年5月21日开始支付自2015年5月21日至2016年5月20日期间的公司债券利息。具体详见刊登于2016年5月14日的《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的本公司公告。

公司于2016年5月27日披露了鹏元资信评估有限公司（以下简称：鹏元资信）对本公司2013年发行的公司债券跟踪评级报告，评级展望维持为稳定。具体详见刊登于2016年5月27日的《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的本公司《2013年公司债券2015年跟踪信用评级报告》公告。

公司发行的13海岛债由海航机场控股（集团）有限公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保，担保范围包括债券本金及利息、违约金、损害赔偿金、实现债权的全部费用及其他应支付的费用。

公司发行的公司债券的偿债资金将主要来源于公司日常经营所产生的现金流。报告期内，公司主营业务经营良好，稳定的现金流入对公司发行的公司债券的本息偿付提供了可靠的保障。

六、公司债券持有人会议召开情况

报告期内未召开债权人会议。

七、公司债券受托管理人履职情况

“13海岛债”的债券受托管理人为信达证券股份有限公司。报告期内，信达证券股份有限公司按照《债券受托管理人协议》约定履行受托管理人职责，并于2016年5月出具《海南海岛建设股份有限公司2013年公司债券受托管理事务报告(2015年度)》

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

单位：元币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)	变动原因
流动比率	1.04	0.91	14.29	
速动比率	1.02	0.90	13.33	
资产负债率	78.23%	76.49%	1.74	
贷款偿还率	1.00	1.00	0.00	
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	1.58	1.56	1.28	
利息偿付率	1.00	1.00	0.00	

九、报告期末公司资产情况

截至报告期末，除固定资产、无形资产及在建工程合计151,577.78万元外，公司不存在其他资产抵押、质押、被查封、冻结、必须具备一定的条件才能实现、无法实现、无法用于抵偿债务的情况和其他权利受限制的情况和安排，以及其他具有可对抗第三人的优先偿付负债情况。

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

截止报告期末，公司无其他债券和债务融资工具的付息兑付的情况。

十一、公司报告期内的银行授信情况

报告期内，公司获得银行授信额度8.9亿元，已使用8.2亿元；报告期内偿还银行贷款6.75亿元。

十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

截止报告期末，公司无需要披露的执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况。

十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

公司目前正在实施重大资产重组，若实施完毕的话，公司将变更主营业务并增强持续经营能力，对公司提升经营业绩和偿债能力将起到积极促进作用。

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2016年6月30日

编制单位:海南海航基础设施投资集团股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		879,304,361.82	880,239,367.68
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		208,393,985.01	55,859,183.38
预付款项		251,221,737.83	85,127,307.33
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		173,926.26	2,630,738.71
应收股利			
其他应收款		39,702,321.04	12,832,861.88
买入返售金融资产			
存货		14,225,005.38	12,133,747.77
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		2,395,600.67	2,476,840.12
其他流动资产		431,361.74	12,722,193.07
流动资产合计		1,395,848,299.75	1,064,022,239.94
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		119,709,232.04	119,735,872.47
投资性房地产		467,657,886.00	466,991,352.00
固定资产		1,351,467,006.31	1,378,995,752.28
在建工程		581,009,498.23	543,428,002.26
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		154,638,744.77	156,192,270.85

开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,742,352.67	1,742,352.67
递延所得税资产		13,832,809.46	13,832,809.46
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,690,057,529.48	2,680,918,411.99
资产总计		4,085,905,829.23	3,744,940,651.93
流动负债：			
短期借款		60,000,000.00	
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		377,589,394.24	265,065,053.03
预收款项		344,558,898.87	165,771,944.90
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		6,207,979.10	16,614,885.33
应交税费		13,187,153.39	52,958,089.99
应付利息		6,803,923.90	18,476,067.86
应付股利		27,335,435.00	27,335,435.00
其他应付款		120,589,406.44	112,480,257.66
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		364,267,683.80	461,523,404.46
其他流动负债		28,036,620.00	48,479,880.00
流动负债合计		1,348,576,494.74	1,168,705,018.23
非流动负债：			
长期借款		1,330,855,666.31	1,266,708,166.30
应付债券		365,460,003.17	365,460,003.17
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		88,056,518.50	
长期应付职工薪酬			
专项应付款		700,000.00	700,000.00
预计负债		2,071,200.09	2,071,200.09
递延收益			
递延所得税负债		60,843,196.22	60,843,196.22
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,847,986,584.29	1,695,782,565.78
负债合计		3,196,563,079.03	2,864,487,584.01
所有者权益			

股本		422,774,136.00	422,774,136.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		557,412,461.29	557,412,461.29
减：库存股			
其他综合收益		35,470,953.01	35,470,953.01
专项储备			
盈余公积		45,709,177.32	45,709,177.32
一般风险准备			
未分配利润		-172,023,977.42	-180,913,659.70
归属于母公司所有者权益合计		889,342,750.20	880,453,067.92
少数股东权益			
所有者权益合计		889,342,750.20	880,453,067.92
负债和所有者权益总计		4,085,905,829.23	3,744,940,651.93

法定代表人：李同双

主管会计工作负责人：尚多旭

会计机构负责人：田清泉

母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：海南海航基础设施投资集团股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		877,544.17	1,148,036.87
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		122,484.10	94,238.10
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		559,914,939.84	578,291,067.03
存货			
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		416,111.74	416,111.74
流动资产合计		561,331,079.85	579,949,453.74
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,572,915,439.76	1,572,942,080.19
投资性房地产		37,407,100.00	37,407,100.00
固定资产		30,580.72	36,490.01
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		4,379,458.76	4,441,678.76
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,614,732,579.24	1,614,827,348.96
资产总计		2,176,063,659.09	2,194,776,802.70
流动负债：			
短期借款		60,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项		111,760.00	64,500.00
应付职工薪酬		196,048.47	572,825.91
应交税费		2,758,763.39	2,729,716.24
应付利息		3,109,569.74	16,208,448.91
应付股利		27,335,435.00	27,335,435.00
其他应付款		1,021,366,246.64	1,033,908,295.55
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		125,000,000.00	175,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,239,877,823.24	1,255,819,221.61
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		297,324,303.39	297,324,303.39
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		6,825,699.76	6,825,699.76
其他非流动负债			
非流动负债合计		304,150,003.15	304,150,003.15
负债合计		1,544,027,826.39	1,559,969,224.76
所有者权益：			
股本		422,774,136.00	422,774,136.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		683,388,003.70	683,388,003.70

减：库存股			
其他综合收益		4,635,368.38	4,635,368.38
专项储备			
盈余公积		44,630,431.23	44,630,431.23
未分配利润		-523,392,106.61	-520,620,361.37
所有者权益合计		632,035,832.70	634,807,577.94
负债和所有者权益总计		2,176,063,659.09	2,194,776,802.70

法定代表人：李同双

主管会计工作负责人：尚多旭

会计机构负责人：田清泉

合并利润表

2016 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		789,748,950.74	649,628,425.85
其中：营业收入		789,748,950.74	649,628,425.85
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		776,703,913.38	618,772,355.40
其中：营业成本		603,530,537.55	440,362,338.31
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		8,337,830.53	11,215,432.46
销售费用		50,232,013.91	41,871,685.43
管理费用		55,629,053.42	48,531,360.55
财务费用		58,967,743.49	76,791,538.65
资产减值损失		6,734.48	
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）		-26,640.43	-2,293,468.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-26,640.43	-2,293,468.36
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		13,018,396.93	28,562,602.09
加：营业外收入		23,533.47	286,711.12
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		29,533.87	85,338.09
其中：非流动资产处置损失		29,433.77	84,937.99
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		13,012,396.53	28,763,975.12
减：所得税费用		4,122,714.25	10,846,900.03
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		8,889,682.28	17,917,075.09

归属于母公司所有者的净利润		8,889,682.28	17,917,075.09
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额		8,889,682.28	17,917,075.09
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
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		8,889,682.28	17,917,075.09
归属于母公司所有者的综合收益总额		8,889,682.28	17,917,075.09
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.021	0.042
（二）稀释每股收益(元/股)		0.021	0.042

法定代表人：李同双

主管会计工作负责人：尚多旭

会计机构负责人：田清泉

母公司利润表

2016年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		1,098,635.95	808,687.00
减：营业成本			
营业税金及附加		174,782.88	139,963.74
销售费用			
管理费用		2,248,271.89	6,220,517.96
财务费用		1,420,685.99	28,523,621.56
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		-26,640.43	-2,293,468.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-26,640.43	-2,293,468.36

二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,771,745.24	-36,368,884.62
加：营业外收入			
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			1,201.44
其中：非流动资产处置损失			1,201.44
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,771,745.24	-36,370,086.06
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,771,745.24	-36,370,086.06
五、其他综合收益的税后净额		-2,771,745.24	-36,370,086.06
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-2,771,745.24	-36,370,086.06
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：李同双

主管会计工作负责人：尚多旭

会计机构负责人：田清泉

合并现金流量表

2016年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	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		885,399,565.12	663,045,037.08
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			

拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		782,199,297.09	67,846,117.90
经营活动现金流入小计		1,667,598,862.21	730,891,154.98
购买商品、接受劳务支付的现金		657,206,148.31	511,684,602.36
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		67,563,523.20	44,315,256.97
支付的各项税费		65,829,136.60	46,748,485.88
支付其他与经营活动有关的现金		761,363,058.92	43,135,227.32
经营活动现金流出小计		1,551,961,867.03	645,883,572.53
经营活动产生的现金流量净额		115,636,995.18	85,007,582.45
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			453,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			453,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		131,310,621.82	5,816,603.95
投资支付的现金			297,530,000.00
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		131,310,621.82	303,346,603.95
投资活动产生的现金流量净额		-131,310,621.82	-302,893,203.95
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		305,500,000.00	647,417,190.01
发行债券收到的现金			70,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			1,915.71
筹资活动现金流入小计		305,500,000.00	717,419,105.72
偿还债务支付的现金		211,544,679.17	780,684,123.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		79,216,700.05	105,127,978.69
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			3,360,000.00

筹资活动现金流出小计		290,761,379.22	889,172,101.80
筹资活动产生的现金流量净额		14,738,620.78	-171,752,996.08
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		-935,005.86	-389,638,617.58
加：期初现金及现金等价物余额		880,239,367.68	1,199,465,200.98
六、期末现金及现金等价物余额		879,304,361.82	809,826,583.40

法定代表人：李同双

主管会计工作负责人：尚多旭

会计机构负责人：田清泉

母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	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		1,135,381.00	746,307.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		524,352,342.34	962,029,240.23
经营活动现金流入小计		525,487,723.34	962,775,547.23
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,528,968.03	2,113,099.93
支付的各项税费		189,837.22	336,207.92
支付其他与经营活动有关的现金		501,386,156.64	197,257,752.30
经营活动现金流出小计		503,104,961.89	199,707,060.15
经营活动产生的现金流量净额		22,382,761.45	763,068,487.08
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			2,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			2,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			22,650.00
投资支付的现金			575,000,000.00
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			575,022,650.00
投资活动产生的现金流量净额			-575,020,650.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		60,000,000.00	580,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			1,915.71
筹资活动现金流入小计		60,000,000.00	580,001,915.71
偿还债务支付的现金		50,000,000.00	715,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,653,254.15	56,085,860.42
支付其他与筹资活动有关的现金			350,000.00
筹资活动现金流出小计		82,653,254.15	771,435,860.42
筹资活动产生的现金流量净额		-22,653,254.15	-191,433,944.71
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		-270,492.70	-3,386,107.63
加：期初现金及现金等价物余额		1,148,036.87	5,672,707.55
六、期末现金及现金等价物余额		877,544.17	2,286,599.92

法定代表人：李同双

主管会计工作负责人：尚多旭

会计机构负责人：田清泉

合并所有者权益变动表
2016年1—6月

单位:元币种:人民币

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	422,774,136.00				557,412,461.29		35,470,953.01		45,709,177.32		-180,913,659.70		880,453,067.92
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	422,774,136.00				557,412,461.29		35,470,953.01		45,709,177.32		-180,913,659.70		880,453,067.92
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											8,889,682.28		8,889,682.28
(一) 综合收益总额											8,889,682.28		8,889,682.28
(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. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	422,774,136.00				557,412,461.29		35,470,953.01		45,709,177.32		-172,023,977.42		889,342,750.20

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	422,774,136.00				644,942,461.29		35,428,010.07		45,709,177.32		-244,964,117.68		903,889,667.00
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	422,774,136.00				644,942,461.29		35,428,010.07		45,709,177.32		-244,964,117.68		903,889,667.00
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-87,454,289.00						17,841,364.09		-69,612,924.91
(一) 综合收益总额											17,917,075.09		17,917,075.09
(二) 所有者投入和减少资本					-87,454,289.00								-87,454,289.00
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					-87,454,289.00								-87,454,289.00

(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										-75,711.00			-75,711.00
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										-75,711.00			-75,711.00
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	422,774,136.00				557,488,172.29	35,428,010.07		45,709,177.32		-227,122,753.59			834,276,742.09

法定代表人：李同双

主管会计工作负责人：尚多旭

会计机构负责人：田清泉

母公司所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	本期										
	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	422,774,136.00				683,388,003.70		4,635,368.38		44,630,431.23	-520,620,361.37	634,807,577.94
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	422,774,136.00				683,388,003.70		4,635,368.38		44,630,431.23	-520,620,361.37	634,807,577.94
三、本期增减变动金额（减										-2,771,745.24	-2,771,745.24

少以“-”号填列)											
(一) 综合收益总额										-2,771,745.24	-2,771,745.24
(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. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	422,774,136.00				683,388,003.70		4,635,368.38		44,630,431.23	-523,392,106.61	632,035,832.70

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	422,774,136.00				683,388,003.70		4,635,368.38		44,630,431.23	-479,951,111.36	675,476,827.95
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	422,774,136.00			683,388,003.70		4,635,368.38		44,630,431.23	-479,951,111.36	675,476,827.95	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									-36,370,086.06	-36,370,086.06	
(一)综合收益总额									-36,370,086.06	-36,370,086.06	
(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. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	422,774,136.00			683,388,003.70		4,635,368.38		44,630,431.23	-516,321,197.42	639,106,741.89	

法定代表人：李同双

主管会计工作负责人：尚多旭

会计机构负责人：田清泉

三、公司基本情况

1. 公司概况

海南海航基础设施投资集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），原名“海南海航基础设施投资集团股份有限公司”、“第一投资招商股份有限公司”，系经海南省股份制试点领导小组办公室 1993 年 2 月 27 日琼股办字（1993）31 号文批准，于 1993 年 5 月由海南第一投资发展有限公司（后更名为“第一投资集团股份有限公司”，以下简称“一投集团”）联合海南南川经协作贸易公司（后更名为“海南金川股份有限公司”）、海南凤凰机场总公司（后更名为“海南机场股份有限公司”）和海南光大国际信房地产开发有限公司（后更名为“海南光大国际投资总公司”），以定向募集方式设立的股份有限公司，并于 1993 年 5 月 12 日在海南省工商行政管理局登记注册。公司原注册资本为 12,400 万元，折合股本 12,400 万股，1996 年按《公司法》进行规范，并进行重新登记，经过 1998 年送股和 2000 年缩股后，总股本变更为 10,416 万股；经中国证券监督管理委员会“证监发行字（2002）74 号”文核准，于 2002 年 7 月 21 日发行人民币普通股 5,000 万股，股本增至 15,416 万股；2002 年 8 月 6 日公司股票在上海证券交易所（以下简称“上交所”）挂牌上市交易，股票代码：600515，公司简称：第一投资；经公司 2002 年度股东大会决议通过，公司用资本公积每 10 股转增 5 股、并用利润每 10 股转增 0.8 股，共计转增股本 8,941.28 万股，股本由此增至 24,357.28 万股；经公司 2007 年第一次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议决议，由资本公积转增注册资本，全体流通股股东每持有 10 股流通股获转增 4 股，共计转增股本 5,198.72 万股，股本由此增至 29,556 万股。2012 年 4 月 9 日，根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]476 号”文批复，本公司获准非公开发行不超过 127,214,171 股新股。2012 年 7 月公司以非公开发行的形式向海航国际旅游岛开发建设（集团）有限公司（以下简称“海岛建设集团”）发行股份 127,214,170 股，发行价格为每股 6.21 元，截至 2012 年 7 月 6 日，发行募集资金为 789,999,995.70 元，扣除承销费、保荐费及其他发行费用合计 10,567,214.17 元后，募集资金净额为 779,432,781.53 元，业经中审亚太会计师事务所有限公司出具的中审亚太验字[2012]010478 号验资报告验证。2012 年非公开发行完成后，本公司股本增至 422,774,136 股。

由于公司 2004 年度财务报告被会计师事务所出具无法表示意见的审计报告，公司股票自 2005 年 5 月 10 日起实行特别处理，公司简称改为“ST 一投”；2005 年度公司持续亏损，根据上交所的有关规定，公司股票自 2006 年 5 月 8 日实施退市风险警示的特别处理，公司简称改为“*ST 一投”；2006 年度公司实现净利润 1,817.48 万元，扣除非经常性损益后的净利润为 534.39 万元，经上交所批准，撤销对公司股票实行的退市风险警示，2007 年 4 月 30 日，公司股票简称变更为“ST 一投”；2008 年 6 月 30 日，经第三次临时股东大会投票表决通过，公司名称由“第一投资招商股份有限公司”变更为“海南筑信投资股份有限公司”，公司营业期限延长至 2038 年 5 月 12 日，2008 年 7 月 9 日起，经上交所核准，公司股票简称变更为“ST 筑信”。经 2011 年 11 月 10 日召开的 2011 年第五次临时股东大会审议通过的《关于变更公司名称的议案》，公司名称由“海南筑信投资股份有限公司”变更为“海南海航基础设施投资集团股份有限公司”，经报上交所核准，本公司股票简称自 2011 年 12 月 16 日起变更为“ST 海建”；根据《上海证券交易所股票上市规则（2012 年修订）》的相关规定，本公司不存在触及退市风险警示的情形，也不存在触及及其他风险警示的情形，经上交所批准，撤销对本公司股票实行的其他风险警示，2012 年 9 月 3 日，公司股票简称由“ST 海建”变更为“海岛建设”，股票代码“600515”不变，股票交易的日涨跌幅限制恢复为 10.00%。

2007 年 1 月 10 日通过公开拍卖，天津市大通建设发展集团有限公司（以下简称“大通建设”）和天津市艺豪科技发展有限公司（以下简称“艺豪科技”）分别受让一投集团持有的本公司法人股 39,722,546 股、30,000,000 股，同时艺豪科技持有大通建设 52.00%的股权。

2009 年 8 月 6 日，大通建设股东艺豪科技、天津大通投资集团有限公司（以下简称“大通投资”）与海航资产管理集团有限公司（原海航置业控股（集团）有限公司）（以下简称“海航资产”）签订了《增资扩股协议》，海航资产以 30,000 万元现金对大通建设进行增资，注册资本由 20,000 万元变更为 50,000 万元。2009 年 8 月 7 日，大通建设已在天津市工商行政管理局办理了变更登记手续，注册资本变更为 50,000 万元，其中：海航资产出资 30,000 万元，占注册资本的 60.00%；艺豪科技出资 10,400 万元，占注册资本的 20.80%；大通投资出资 9,600 万元，占注册资本的 19.20%。大通建设控股股东由艺豪科技变更为海航资产，大通建设持有本公司股份

39,722,546 股(占总股本的 13.44%)。海航资产实际控制人海南航空股份有限公司工会委员会(以下简称“海航工会”)成为本公司最终实际控制人。

2012 年 4 月 9 日,根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]476 号”文批复,海岛建设获准非公开发行不超过 127,214,171 股新股。2012 年 7 月 10 日,本次非公开发行新增股份在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成股权登记托管及股份限售手续。此次非公开发行完成后,海岛建设集团持有本公司有限售条件股份 127,214,170 股,占总股本 30.09%,成为本公司控股股东;天津大通持股数量仍为 39,722,546 股,持股比例摊薄为 9.40%。2013 年 4 月 12 日至 16 日,天津大通通过上交所自动报价集合竞价方式减持公司股份 4,016,000 股,减持后持有股份占总股本 8.45%。

2015 年 7 月 26 日,控股股东海岛建设集团与海航实业集团有限公司(以下简称“海航实业”)签订《股权转让协议》,海岛建设集团将持有的本公司 30.09%股权(共计 127,214,170 股)转让给海航实业,本次转让已于 2015 年 8 月 31 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成股权过户手续。本次转让后,控股股东由海岛建设集团变更为海航实业。

2015 年 11 月 14 日,本公司披露《关于重新认定实际控制人的提示性公告》,海南航空股份有限公司工会委员会不再作为公司的实际控制人,本公司的实际控制人变更为海南省慈航公益基金会。

2016 年 1 月 26 日,本公司第一次临时股东大会决议,将公司名称由海南海航基础设施投资集团股份有限公司更名为海南海航基础设施投资集团股份有限公司,当日完成工商变更登记。

截至 2016 年 6 月 30 日,本公司注册资本为人民币 42,277.41 万元,实收资本为人民币 42,277.41 万元。

1、 本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式:股份有限公司

本公司注册地址:海口市美兰区大英山西四路9号

本公司总部办公地址:海口市美兰区大英山西四路9号

2、 本公司的业务性质和主要经营活动

本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要从事高科技及信息产业、工业、农牧渔业、商业、旅游业的投资经营、能源开发;非融资性租赁,自有房屋租赁。(一般经营项目自主经营,许可经营项目凭相关许可证或者批准文件经营。)

3、 母公司以及集团最终母公司的名称

本公司控股股东为海航实业集团有限公司,最终控制人为海南省慈航公益基金会。

2. 合并财务报表范围

截至报告期末,纳入合并财务报表范围的子公司共计5家,孙公司3家,详见本报告第十节(十二)2。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见详见本报告第十节(十二)2。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 本集团报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 本集团报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的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；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，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本集团在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③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相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

本集团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。

本集团在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①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。②对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，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行。

6. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2015年12月31日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

(2) 合并财务报表编制方法

本公司以自身和其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，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

(3) 少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

(4) 超额亏损的处理

在合并财务报表中，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的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

(5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司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。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司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原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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净资产份额的差额，均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。

(6) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

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，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。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

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，表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④ 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。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业，但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。不能仅凭合营方对合营安排提供债务担保即将其视为合营方承担该安排相关负债。合营方承担向合营安排支付认缴出资义务的，不视为合营方承担该安排相关负债。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，本集团对合营安排的分类进行重新评估。对于为完成不同活动而设立多项合营安排的一个框架性协议，本集团分别确定各项合营安排的分类。

确定共同控制的依据及对合营企业的计量的会计政策详见本附注（五）14。

(2) 共同经营的会计处理方法

本集团确认其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：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本集团向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团全额确认该损失。本集团自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团按其承担的份额确认该部分损失。

本集团属于对共同经营不享有共同控制的参与方的，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述原则进行会计处理；否则，按照本集团制定的金融工具或长期股权投资计量的会计政策进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

本集团外币交易均按交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币。

（1）汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2）外币财务报表的折算

本集团对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

10. 金融工具

（1）金融工具的确认

本集团成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

（2）金融资产的分类和计量

①本集团基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得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。

B、持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

C、贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

D、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本集团在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重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。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。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。

④金融资产的减值准备

A、本集团在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本集团确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

a) 发行方或债务人发生严重财务困难；

b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

b) 可供出售金融资产

本集团对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的20%，或者持续下跌时间达6个月以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或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发生减值时，本集团将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，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或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发生的减值损失，不予转回。

(3) 金融负债的分类和计量

①本集团将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本集团在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 金融资产转移确认依据和计量

本集团在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时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项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，与原计入其他综合收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。

本集团的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，与原计入其他综合收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。

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融资产。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本集团根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本集团所保留的权利和承担的义务。

（5）金融负债的终止确认

本集团金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

（6）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

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	单项金额在前 5 名的应收款项或其他不属于前 5 名，但期末单项金额占应收账款（或其他应收款）总额 10%（含 10%）以上或期末单项金额达到 100 万元及以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

（2）. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
正常信用风险组合	账龄分析法
无信用风险组合	对合并范围内关联方确定可收回的款项认定为无信用风险组合，不计提坏账准备。

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）	0.5	0.5
1—2 年	1	1
2—3 年	5	5

3—4 年	15	15
4—5 年	40	40
5 年以上	80	80

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的
适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的
适用 不适用

(3). 单项金额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	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

12. 存货

(1) 存货分类：本集团存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、低值易耗品、开发产品、库存商品等。

(2) 存货的确认：本集团存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本集团取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

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。

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。

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

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，合并计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本集团采用永续盘存制。

13. 划分为持有待售资产

(1) 持有待售的确认标准

本集团对同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）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本集团相关权力机构已经就处置该组成部分作出决议，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本集团已经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。

(2) 持有待售的会计处理方法

持有待售的企业组成部分包括单项非流动资产和处置组，处置组是指一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产组，一个资产组或某个资产组中的一部分。如果处置组是一个资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中取得的商誉。

本集团对于被分类为持有待售的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额作为资产减值损失计入当期损益；如果持有待售的是处置组，则将资产减值损失首先分配至商誉，然后按比例分摊至属于持有待售资产范围内的其他非流动资产计入当期损益。递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售的计量方法，而是根据相关准则或本集团制定的相应会计政策进行个别计量或是作为某一处置组的一部分进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的确认条件，本集团停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的再收回金额。

14. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

(1) 初始计量

本集团分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本集团区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 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相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、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，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本集团在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本集团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，予以全额确认。

③本集团处置长期股权投资，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。

④本集团因其他投资方对其子公司增资而导致本集团持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照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。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政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。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用公允价值计量模式的：

选择公允价值计量的依据

(1) 本集团的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。主要包括：

- ① 已出租的土地使用权；
- ② 持有并准备增值后转让的土地使用权；
- ③ 已出租的建筑物。

(2) 本集团投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

(3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

- ① 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；
- ② 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出

构成：

- ③ 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 后续计量

本集团采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量，采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产，会计政策选择的依据为：

- ① 投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场；
- ② 本集团能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；

③ 本集团对投资性房地产的公允价值进行估计时采用的关键假设和主要不确定因素为：新旧程度、结构类型差异。

本集团不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

本集团有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为自用房地产时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入所有者权益。

16. 固定资产

(1). 确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

- 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(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	25-45	3-5	2.11-3.88
运输设备	年限平均法	5-8	3-5	11.88-19.40
其他设备	年限平均法	3-20	3-5	4.75-32.33
固定资产装修	年限平均法	2-20	无预留残值	5.00-50.00

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本集团在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

17. 在建工程

(1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 本集团在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

18. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- 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。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

19. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产是指本集团所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的确认

本集团在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该无形资产的成本能够可靠地计量。

(2) 无形资产的计量

①本集团无形资产按照成本进行初始计量。

②无形资产的后继计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

B、无形资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

(2). 内部研究开发支出会计政策

(3) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

20. 长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1)资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2)本集团经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本集团产生不利影响。

(3)市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4)有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5)资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6)本集团内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7)其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本集团在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试—估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本集团通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本集团可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本集团对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

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

本集团将已经发生的但应由本期和以后各期负担的摊销期限在一年以上的各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

22. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

(2)、离职后福利的会计处理方法

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本集团与职工就离职后福利达成的协议，或者本集团为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本集团不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

A、设定提存计划

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

B、设定受益计划

本集团尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

(3)、辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

23. 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

本集团规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定；
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，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。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。本集团清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

24. 收入

本集团的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

(1) 销售商品收入

本集团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有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

(2) 提供劳务收入

①本集团在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定提供劳务交易完工进度的方法：已经发生的成本占估计总成本的比例。

②本集团在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

(3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本集团在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

(4) 具体确认方法

①公司商品零售收入，在商品发出且商品价款很可能收回时确认收入。

②酒店餐饮收入，在服务已提供且服务费用很可能收回时确认收入。

③租赁收入，根据合同规定，按权责发生制计量且租赁费用很可能收回时确认收入。

④建筑设计收入，根据设计服务提供进度，按权责发生制计量且设计收入很可能收回时确认收入。

⑤工程代建管理收入，根据提供的工程代建管理劳务进度，按权责发生制计量且相关收入很可能收回时确认收入。

⑥工程设备销售收入，在设备发出符合验收条件且货款很可能收回时确认收入；安装或检验工作是销售合同或协议的重要组成部分的，需待安装或检验工作完成后确认收入。

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，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

(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。

与收益相关的政府补助，用于补偿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损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

26. 递延所得税资产/递延所得税负债

本集团采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

27. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

本集团作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本集团作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

本集团作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为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，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本集团作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

28. 其他重要的会计政策和会计估计

公允价值计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，考虑该资产或负债的特征；假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本集团根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等；交易价格与公允价值不相等的，将相关利得或损失计入当期损益，但相关会计准则另有规定的除外。

本集团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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在估值技术的应用中，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，才可以使用不可观察输入值。

本集团公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

本集团以公允价值计量非金融资产，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。以公允价值计量负债，假定在计量日将该负债转移给其他市场参与者，而且该负债在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者履行义务。以公允价值计量自身权益工具，假定在计量日将该自身权益工具转移给其他市场参与者，而且该自身权益工具在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

29. 重要会计政策和会计估计的变更

(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

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销售商品或提供劳务的增值税额计缴增值税，主要商品的增值税税率为 17%。	17%
消费税	应税消费品销售额或应税消费品销售数量。	应税消费品适用税率或适用税额标准按国家有关的具体规定计缴
营业税	2016 年 5 月 1 日起按国家“营改增”政策，营业税转为增值税	适用税率或适用税额标准按国家有关的具体规定计缴
城市维护建设税	按当期应纳流转税额的 7% 计缴城市维护建设税	7%
企业所得税	本公司的企业所得税税率按 25% 执行	25%
房产税	自用房产按房产原值 70% 的 1.2% 计缴；出租房产按出租收入 12% 计缴。	1.2%、12%
其他税项	按国家有关的具体规定计缴	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	200,474.96	415,871.95
银行存款	879,103,886.86	879,823,495.73
其他货币资金		
合计	879,304,361.82	880,239,367.68
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

截止 2016.6.30，子公司望海国际存在对使用有限制的款项 43,137,330.77 元，其中 40,660,000.00 元系质押给东亚银行（中国）有限公司珠海分行的定期存单，其余系销售购物卡存至银行的保证金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

适用 不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元币种：人民币

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应收账款	196,080,628.52	93.91			196,080,628.52	13,202,003.79	23.47			13,202,003.79
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,891,075.82	5.22	409,159.75	0.20	10,481,916.07	40,518,560.07	72.01	405,977.71	1.00	40,112,582.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,831,440.42	0.88			1,831,440.42	2,544,597.23	4.52			2,544,597.23
合计	208,803,144.76	/	409,159.75	/	208,393,985.01	56,265,161.09	/	405,977.71	/	55,859,183.38

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账 准备	计提 比例	计提理由
琼中海航投资开发有限公司	43,840,000.00			应收琼中迎宾馆项目工程施工款，在账期内无收回风险
三亚凤凰国际机场有限责任公司	36,666,762.90			应收工程施工款及代建费，在账期内无收回风险
海航地产集团有限公司	41,875,284.00			应收工程施工款及代建费，在账期内无收回风险
代建费	18,465,900.00			应收工程代建费，在账期内无收回风险
海航国际旅游岛开发建设(集团)有限公司	14,170,745.33			发行购物卡款，无回收风险
三亚凤凰国际机场候机楼服务有限公司	6,844,700.00			应收工程代建费，在账期内无收回风险
海口美兰国际机场有限公司	5,723,540.00			应收工程施工款，在账期内无收回风险
海南航空集团有限公司	5,637,938.30			应收工程代建费，在账期内无收回风险
亿城集团上海投资有限公司	4,661,000.00			应收工程代建费，在账期内无收回风险
苏州饭店有限责任公司	3,031,200.00			应收工程代建费，在账期内无收回风险
咸阳蓝海临空产业发展有限公司	1,780,000.00			应收工程代建费，在账期内无收回风险
宝鸡商场有限公司	1,673,624.00			应收工程代建费，在账期内无收回风险
海南西岭休闲农业开发有限公司	1,500,000.00			应收租金，在账期内无收回风险
北京东方京海投资有限公司	1,473,337.41			应收工程代建费，在账期内无收回风险
儋州海航投资开发有限公司	1,414,028.80			应收工程代建费，在账期内无收回风险
海南海控置业有限公司	1,342,400.00			应收工程代建费，在账期内无收回风险
海南旅控会展开发有限公司	1,286,900.00			应收工程代建费，在账期内无收回风险
西安海航置业有限责任公司	1,250,000.00			应收工程代建费，在账期内无收回风险
中国银联商务有限公司	1,217,385.81			应收工程代建费，在账期内无收回风险
万宁海航康乐悦居投资有限公司	1,167,500.00			应收工程代建费，在账期内无收回风险
海南新生信息技术有限公司	1,058,381.97			发行购物卡款，无回收风险
合计	196,080,628.52		/	/

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	9,075,921.81	45,379.61	0.50%
1 年以内小计	9,075,921.81	45,379.61	0.50%
1 至 2 年	248,615.65	2,486.15	1.00%
2 至 3 年	1,006,928.14	50,346.41	5.00%
3 至 4 年	209,612.00	31,441.80	15.00%
4 至 5 年	1,232.00	492.8	40.00%
5 年以上	348,766.22	279,012.98	80.00%
合计	10,891,075.82	409,159.75	

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

(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 3,182.04 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(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	占应收账款期末余额的比例 (%)	计提的坏账准备期末余额
琼中海航投资开发有限公司	43,840,000.00	21.00	
三亚凤凰国际机场有限责任公司	36,666,762.90	17.56	
海航国际旅游岛开发建设（集团）有限公司	14,170,745.33	6.79	
海航地产集团有限公司	41,875,284.00	20.05	
三亚凤凰国际机场候机楼服务有限公司	6,844,700.00	3.28	
合计	143,397,492.23	68.68	

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	251,057,759.99	99.93	84,823,138.64	99.64
1 至 2 年	35,119.17	0.01	175,310.02	0.21
2 至 3 年	3,235.20	0.00	3,235.20	0.00

3 年以上	125,623.47	0.05	125,623.47	0.15
合计	251,221,737.83	100.00	85,127,307.33	100.00

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:

系子公司望海国际自购商品预付的订金，截止报告期末自购业务还在正常开展，因此未进行结算

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额的比例(%)
上海三菱电梯有限公司	54,601,290.00	21.73
海南泰利恒投资有限公司	39,600,000.00	15.76
广州奥的斯电梯有限公司	30,902,720.00	12.30
汕头市潮阳第二建筑总公司	22,954,773.00	9.14
青岛海信日立空调系统有限公司	16,358,895.00	6.51
合计	164,417,678.00	65.44

7、应收利息

适用 不适用

(1). 应收利息分类

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	173,926.26	2,630,738.71
委托贷款		
债券投资		
合计	173,926.26	2,630,738.71

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

8、应收股利

适用 不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元币种：人民币

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	77,869,261.76		44,734,261.76	52.36	33,135,000.00	52,619,261.76	89.90	44,734,261.76	85.01	7,885,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,574,006.52		1,006,685.48	1.18	6,567,321.04	5,913,040.92	10.10	965,179.04	16.32	4,947,861.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	85,443,268.28	/	45,740,947.24	/	39,702,321.04	58,532,302.68	/	45,699,440.80	/	12,832,861.88

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例	
海南置胜普 贸易有限公司	42,791,395.10	42,791,395.10	100.00%	由于该笔债务欠款时间较长，债务人实际办公地址无法找到，工作人员也无法联系，之前通过法律途径追偿未果，根据会计准则规定，从财务谨慎性的角度出发，全额计提坏账准备
摩根士丹利 华鑫证券有 限责任公司	10,000,000.00			海航基础股份重大资产重组顾问费，无收回风险
海口农商行	7,885,000.00			银行借款诚信保证金，预计无收回风险
海口市政府 投资项目管 理中心	5,000,000.00			海口大英山路网 PPP 项目保证金，无收回风险
海口市公共 资源交易中 心	4,000,000.00			海口大英山路网 PPP 项目保证金，无收回风险
新华昊宇文 化传媒（北 京）股份有 限公司	3,850,000.00			户外广告牌租金，无收回风险
北京市金杜 律师事务所 有限公司	2,400,000.00			海航基础股份重大资产重组顾问费，无收回风险
海南省房改 办公室	1,942,866.66	1,942,866.66	100.00%	账龄在 5 年以上的往来款，预计收回可能性小
合计	77,869,261.76	44,734,261.76	/	/

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	4,087,821.14	20,439.11	0.50%
1 年以内小计	4,087,821.14	20,439.11	0.50%
1 至 2 年	851,923.43	8,519.23	1.00%
2 至 3 年	1,097,120.00	54,856.00	5.00%
3 至 4 年	65,430.56	9,814.58	15.00%
4 至 5 年	660,781.39	264,312.56	40.00%
5 年以上	810,930.00	648,744.00	80.00%
合计	7,574,006.52	1,006,685.48	

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 41,506.44 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款项	4,706,158.52	219,070.76
非关联方往来款项	68,723,599.65	45,073,685.81
职工借款	668,550.50	21,798.00
代垫职工社保	7,752.75	265,375.55
代垫电费	7,023.00	1,299,626.15
贷款诚信保证金	7,885,000.00	7,885,000.00
员工住房补贴款	1,942,866.66	1,942,866.66
出售废弃建材款	1,000,000.00	1,000,000.00
其他保证金	502,317.20	824,879.75
合计	85,443,268.28	58,532,302.68

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
海南置胜普贸易有限公司	非关联方往来款项	42,791,395.10	5年以上	50.08	42,791,395.10
摩根士丹利华鑫证券有限责任公司	非关联方往来款项	10,000,000.00	1年以内	11.70	
海口农村商业银行股份有限公司	贷款诚信保证金	7,885,000.00	1年以内	9.23	
海口市政府投资项目管理中心	非关联方往来款项	5,000,000.00	1年以内	5.85	
海口市公共资源交易中心	非关联方往来款项	4,000,000.00	1年以内	4.68	
合计	/	69,676,395.10	/	81.54	42,791,395.10

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

10、存货

(1). 存货分类

单位：元币种：人民币

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	473,024.52		473,024.52	529,683.08		529,683.08
在产品						
库存商品	12,987,292.75	93,505.30	12,893,787.45	10,791,353.31	101,471.26	10,689,882.05
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
低值易耗品	858,193.41		858,193.41	914,182.64		914,182.64
合计	14,318,510.68	93,505.30	14,225,005.38	12,235,219.03	101,471.26	12,133,747.77

(2). 存货跌价准备

单位：元币种：人民币

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						
在产品						
库存商品	101,471.26			7,965.96		93,505.30
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	101,471.26			7,965.96		93,505.30

(3). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
将于一年内摊销的长期待摊费用	2,395,600.67	2,476,840.12
合计	2,395,600.67	2,476,840.12

13、其他流动资产

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	15,250.00	220,808.75
预缴税款	416,111.74	11,460,971.39
预付利息		1,040,412.93
合计	431,361.74	12,722,193.07

14、可供出售金融资产

适用 不适用

15、持有至到期投资

适用 不适用

16、长期应收款

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

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		
联营企业											
海南第一物 流配送有限 公司	119,735,872.47			-26,640.43						119,709,232.04	
小计	119,735,872.47			-26,640.43						119,709,232.04	
合计	119,735,872.47			-26,640.43						119,709,232.04	

18、投资性房地产

√适用□不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用公允价值计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	466,991,352.00			466,991,352.00
二、本期变动	666,534.00			666,534.00
加：外购	666,534.00			666,534.00
存货\固定资产\在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				
三、期末余额	467,657,886.00			467,657,886.00

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用√不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,551,023,235.60	88,303,575.00	1,872,368.00	73,642,838.74	1,714,842,017.34
2. 本期增加金额		364,136.74		593,098.41	957,235.15
(1) 购置		364,136.74		593,098.41	957,235.15
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额				335,546.48	335,546.48
(1) 处置或报废				335,546.48	335,546.48
4. 期末余额	1,551,023,235.60	88,667,711.74	1,872,368.00	73,900,390.67	1,715,463,706.01
二、累计折旧					
1. 期初余额	274,485,517.93	20,796,447.75	1,285,228.50	39,279,070.88	335,846,265.06
2. 本期增加金额	22,576,285.41	2,845,988.11	73,328.90	2,960,644.93	28,456,247.35
(1) 计提	22,576,285.41	2,845,988.11	73,328.90	2,960,644.93	28,456,247.35
3. 本期减少金额				305,812.71	305,812.71
(1) 处置或报废				305,812.71	305,812.71
4. 期末余额	297,061,803.34	23,642,435.86	1,358,557.40	41,933,903.10	363,996,699.70
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,253,961,432.26	65,025,275.88	513,810.60	31,966,487.57	1,351,467,006.31
2. 期初账面价值	1,276,537,717.67	67,507,127.25	587,139.50	34,363,767.86	1,378,995,752.28

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋建筑物	22,614,810.81

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

20、在建工程

适用 不适用

(1). 在建工程情况

单位：元币种：人民币

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
第一农水产品加工冷藏中心工程	15,600,000.00	15,600,000.00		15,600,000.00	15,600,000.00	
望海国际停车场改造				3,179,324.36		3,179,324.36
望海国际一号通风库				146,300.00		146,300.00
商场出租车停靠点				70,000.00		70,000.00
国兴城北塔酒店	373,488,537.88		373,488,537.88	372,587,098.45		372,587,098.45
海南迎宾馆二期工程	207,520,960.35		207,520,960.35	167,445,279.45		167,445,279.45
合计	596,609,498.23	15,600,000.00	581,009,498.23	559,028,002.26	15,600,000.00	543,428,002.26

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
海南迎宾馆二期工程	1,355,220,000.00	167,445,279.45	40,075,680.90			207,520,960.35	15.31	未完工	25,172,072.91	24,153,077.08	5.15	银行借款、自筹
国兴城北塔酒店	435,000,000.00	372,587,098.45	901,439.43			373,488,537.88	85.86	未完工				自筹
望海国际停车场改造	3,728,500.00	3,179,324.36			3,179,324.36			未完工				自筹
合计	1,793,948,500.00	543,211,702.26	40,977,120.33		3,179,324.36	581,009,498.23	/	/	25,172,072.91	24,153,077.08	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

21、工程物资

□适用 √不适用

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	171,714,695.88	42,600.00	3,369,655.53	175,126,951.41
2. 本期增加金额			600,000.00	600,000.00
(1) 购置			600,000.00	600,000.00
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	171,714,695.88	42,600.00	3,969,655.53	175,726,951.41
二、累计摊销				
1. 期初余额	16,575,652.36	39,760.00	2,319,268.20	18,934,680.56
2. 本期增加金额	2,007,230.22	4,260.00	142,035.86	2,153,526.08
(1) 计提	2,007,230.22	4,260.00	142,035.86	2,153,526.08
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	18,582,882.58	44,020.00	2,461,304.06	21,088,206.64
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				

(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	153,131,813.30	-1,420.00	1,508,351.47	154,638,744.77
2. 期初账面价值	155,133,260.40	2,840.00	1,056,170.45	156,192,270.85

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

26、开发支出

□适用 √不适用

27、商誉

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
国际品牌装修补贴款	437,910.53				437,910.53
望海国际海秀路路段道路改造工程款	123,666.67				123,666.67
智能化停车场收费管理系统	132,000.04				132,000.04
消防整改工程	278,651.67				278,651.67
兰芝柜台装修费	206,123.76				206,123.76
SWAROVSKI 南昌亿成贸易有限公司	564,000.00				564,000.00
合计	1,742,352.67				1,742,352.67

29、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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	44,160,061.61	11,040,015.39	44,160,061.61	11,040,015.39
内部交易未实现利润	6,524,500.00	1,631,125.00	6,524,500.00	1,631,125.00
可抵扣亏损				
未弥补亏损	2,575,476.20	643,869.05	2,575,476.20	643,869.05
预计负债	2,071,200.09	517,800.02	2,071,200.09	517,800.02
合计	55,331,237.90	13,832,809.46	55,331,237.90	13,832,809.46

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

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
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
计入其他综合收益的投资性房地产公允价值变动	47,294,604.03	11,823,651.02	47,294,604.03	11,823,651.02
计入当期损益的投资性房地产公允价值变动	108,405,955.71	27,101,488.93	108,405,955.71	27,101,488.93
土地评估增值形成的递延所得税负债	87,672,225.08	21,918,056.27	87,672,225.08	21,918,056.27
合计	243,372,784.82	60,843,196.22	243,372,784.82	60,843,196.22

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用√不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	142,296,601.98	142,296,601.98
资产减值准备	17,646,828.16	17,646,828.16
合计	159,943,430.14	159,943,430.14

(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

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016	30,894,614.81	30,894,614.81	
2017	4,106,726.63	4,106,726.63	
2018	33,830,512.03	33,830,512.03	
2019	29,784,256.54	29,784,256.54	
2020	43,680,491.97	43,680,491.97	
合计	142,296,601.98	142,296,601.98	/

30、短期借款

√适用□不适用

(1). 短期借款分类

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	60,000,000.00	
保证借款		
信用借款		
合计	60,000,000.00	

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用√不适用

31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用√不适用

32、衍生金融负债

□适用√不适用

33、应付票据

□适用√不适用

34、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	287,910,522.33	197,292,292.88
1 至 2 年	84,790,866.17	716,957.29
2 至 3 年	156,552.00	996,539.18
3 年以上	4,731,453.74	66,059,263.68
合计	377,589,394.24	265,065,053.03

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国建筑第六工程局有限公司	45,710,643.00	工程尚未结算
汕头市潮阳第二建筑总公司	19,564,319.00	工程尚未结算
海口赛博数码科技有限公司	5,157,117.33	存在法律纠纷贷款暂未结算
海南金桑消防工程有限公司	3,967,814.91	工程尚未结算
海南易建科技有限公司	3,124,106.83	工程尚未结算
海南建晖家具装饰工程有限公司	2,727,754.87	工程尚未结算
合计	80,251,755.94	/

35、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	343,967,777.97	157,413,843.30
1 至 2 年	68,062.80	5,740,856.19
2 至 3 年	117,687.00	134,600.00
3 年以上	405,371.10	2,482,645.41
合计	344,558,898.87	165,771,944.90

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用√不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用√不适用

36、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	16,647,678.27	55,285,746.52	65,753,247.18	6,180,177.61
二、离职后福利-设定提存计划	-32,792.94	8,327,745.65	8,267,151.22	27,801.49
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	16,614,885.33	63,613,492.17	74,020,398.40	6,207,979.10

(2). 短期薪酬列示：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	15,483,556.59	44,301,915.50	54,131,127.12	5,654,344.97
二、职工福利费		1,081,222.08	1,081,222.08	
三、社会保险费	-51,748.91	3,381,085.61	3,323,463.53	5,873.17
其中：医疗保险费	-45,495.42	3,016,391.16	2,965,732.31	5,163.43
工伤保险费	-2,845.59	164,944.66	161,776.10	322.97
生育保险费	-3,407.90	199,749.79	195,955.12	386.77
四、住房公积金	609,877.08	6,193,405.36	6,812,283.36	-9,000.92
五、工会经费和职工教育经费	605,993.51	305,117.97	382,151.09	528,960.39
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				

八、职工安置费		23,000.00	23,000.00	
合计	16,647,678.27	55,285,746.52	65,753,247.18	6,180,177.61

(3). 设定提存计划列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

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	-112,971.79	7,678,858.97	7,553,065.66	12,821.52
2、失业保险费	-5,674.15	402,815.68	396,497.56	643.97
3、企业年金缴费	85,853.00	246,071.00	317,588.00	14,336.00
合计	-32,792.94	8,327,745.65	8,267,151.22	27,801.49

37、应交税费

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	-3,131,460.08	997,100.03
消费税	163,865.80	223,805.60
营业税	1,527,126.62	3,750,719.47
企业所得税	9,175,430.73	42,240,147.38
个人所得税	94,418.16	58,124.84
城市维护建设税	579,493.90	686,929.24
教育费附加	292,456.71	141,796.29
地方教育费附加	36,644.64	380,416.74
土地使用税	1,257,292.72	1,333,755.93
房产税	2,605,074.76	2,571,759.39
印花税	586,809.43	571,942.27
防洪费		1,592.81
合计	13,187,153.39	52,958,089.99

38、应付利息

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		2,756,889.78
企业债券利息	6,803,923.90	15,719,178.08
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	6,803,923.90	18,476,067.86

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用√不适用

39、应付股利

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	27,335,435.00	27,335,435.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	27,335,435.00	27,335,435.00

40、其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
关联方往来款项	75,304,208.79	75,108,876.13
非关联方往来款项	8,153,873.64	30,459,311.99
质保金	4,808,318.73	4,009,646.29
押金	30,579,991.63	2,339,202.98
应付职工个人款项	636,854.41	313,879.78
应付职工社保等	940,824.65	174,587.98
代收代付水电费	165,334.59	74,752.51
合计	120,589,406.44	112,480,257.66

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
海航地产集团有限公司	64,660,000.00	购置北塔酒店尾款，尾款支付未达到合同的约定时间
海航国际旅游岛开发建设(集团)有限公司	5,000,000.00	保证金款，合同尚在执行中
海南新生信息技术有限公司	1,000,000.00	保证金款，合同尚在执行中
合计	70,660,000.00	/

41、划分为持有待售的负债

□适用√不适用

42、1年内到期的非流动负债

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	364,267,683.80	461,523,404.46
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	364,267,683.80	461,523,404.46

43、其他流动负债

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
黄金租借	28,036,620.00	48,479,880.00
合计	28,036,620.00	48,479,880.00

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用**44、长期借款**适用 不适用**(1). 长期借款分类**

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	1,330,855,666.31	
保证借款		
信用借款		
抵押、保证借款		599,950,000.00
保证、抵押和质押借款		1,128,281,570.76
减：一年内到期的长期借款		-461,523,404.46
合计	1,330,855,666.31	1,266,708,166.30

45、应付债券适用 不适用**(1). 应付债券**

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业债券	365,460,003.17	365,460,003.17
合计	365,460,003.17	365,460,003.17

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）适用 不适用**(3). 划分为金融负债的其他金融工具说明：**适用 不适用**46、长期应付款**适用 不适用**47、长期应付职工薪酬**适用 不适用

48、专项应付款

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
科技企业孵化基地项目	700,000.00			700,000.00	见下说明
合计	700,000.00			700,000.00	/

其他说明：

专项应付款系子公司天津创信收到天津南开科技园管委会拨付的“科技企业孵化基地扶持资金”，约定专款专用，款项用于“入孵企业的创业辅导、咨询，孵化基地的硬件改善，孵化基地管理队伍建设等”。

49、预计负债

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保	2,071,200.09	2,071,200.09	系子公司海建工程为海南麒麟旅业开发有限公司提供保证担保而承担连带清偿责任预计的本息。
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	2,071,200.09	2,071,200.09	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

期末余额系子公司海建工程为海南麒麟旅业开发有限公司（以下简称“麒麟旅业”）提供保证担保而承担连带清偿责任预计的本息。

50、递延收益

□适用√不适用

51、股本

单位：元币种：人民币

	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	422,774,136.00						422,774,136.00

52、其他权益工具

□适用√不适用

53、资本公积

单位：元币种：人民币

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）	555,485,757.78			555,485,757.78
其他资本公积	1,926,703.51			1,926,703.51
合计	557,412,461.29			557,412,461.29

54、库存股

适用 不适用

55、其他综合收益

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					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	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
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	35,470,953.01						35,470,953.01
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							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
自用房地产转为公允价值模式的投资性房地产损益	35,470,953.01						35,470,953.01
其他综合收益合计	35,470,953.01						35,470,953.01

56、专项储备

□适用 √ 不适用

57、盈余公积

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	40,348,865.90			40,348,865.90
任意盈余公积	5360311.42			5,360,311.42
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	45,709,177.32			45,709,177.32

58、未分配利润

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-180,913,659.70	-244,964,117.68
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-180,913,659.70	-244,964,117.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,889,682.28	17,917,075.09
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-172,023,977.42	-227,047,042.59

59、营业收入和营业成本

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	768,235,624.33	601,583,937.85	610,751,818.52	433,101,295.16
其他业务	21,513,326.41	1,946,599.70	38,876,607.33	7,261,043.15
合计	789,748,950.74	603,530,537.55	649,628,425.85	440,362,338.31

60、营业税金及附加

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	1,247,293.67	1,374,973.98
营业税	3,312,310.27	6,259,504.30
城市维护建设税	1,022,749.89	1,057,820.28
教育费附加	438,321.41	466,287.67
地方教育费附加	96,658.61	302,221.44
其他税费	2,220,496.68	587,493.48

房产税		1,165,815.37
防洪费		1,315.94
合计	8,337,830.53	11,215,432.46

61、销售费用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费	24,077,017.17	25,471,206.05
职工薪酬	15,851,084.02	15,096,683.82
水电、采暖等日常办公费	1,017,269.76	-2,823,671.71
广告费	319,310.50	429,323.38
维修费	727,904.03	118,333.94
业务招待费	125,972.23	61,357.06
长期待摊费用摊销	1,380,456.79	1,362,890.29
低值易耗品摊销	14,541.89	14,409.63
商品损耗	21,813.37	27,056.94
差旅费	450,590.48	67,674.30
燃料费	124,557.44	50,546.84
咨询费	661,016.11	
租金	2,823,012.30	9,800.00
服务管理费		4,174.76
员工综合费		13,905.54
其他	2,637,467.82	1,967,994.59
合计	50,232,013.91	41,871,685.43

62、管理费用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,651,954.33	22,273,768.48
税金	7,008,859.00	6,249,807.29
折旧费	907,586.70	1,072,356.49
中介机构费	323,544.96	1,204,039.01
业务招待费	888,427.65	794,604.17
办公费	363,201.49	991,324.04
修理费	2,810,116.28	3,523,881.94
交通费	65,827.62	101,709.03
无形资产摊销	2,153,526.08	2,467,866.26
差旅费	815,276.88	759,908.30
董事会费	242,507.48	289,158.90
教育经费及工会经费	379,951.91	124,295.58
低值易耗品摊销	46,256.16	134,610.77
物业水电费	2,988,599.80	2,704,338.72
保险费	7,030,432.11	897,748.69
会议费	781,465.90	315,124.43
员工综合费	1,937,513.95	623,948.73
租金	1,030,108.15	370,967.74
其他	3,203,896.97	3,631,901.98
合计	55,629,053.42	48,531,360.55

63、财务费用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	80,187,534.64	103,854,096.56
减：利息收入	-22,152,067.74	-28,602,815.94
金融机构手续费	1,082,406.10	1,208,688.02
财务顾问费		321,070.01
其他	-150,129.51	10,500.00
合计	58,967,743.49	76,791,538.65

64、资产减值损失

□适用√不适用

65、公允价值变动收益

□适用√不适用

66、投资收益

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

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	-26,640.43	-2,293,468.36
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-26,640.43	-2,293,468.36

67、营业外收入

单位：元 币种：人民币

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		176,516.57	
其中：固定资产处置利得		176,516.57	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
罚款收入	19,290.00	48,852.00	19,290.00
其他	4,243.47	61,342.55	4,243.47
合计	23,533.47	286,711.12	23,533.47

68、营业外支出

单位：元币种：人民币

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	29,433.77	84,937.99	29,433.77
其中：固定资产处置损失	29,433.77	84,937.99	29,433.77
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	100.10	0.1	100.10
违约金、赔偿金		400.00	
合计	29,533.87	85,338.09	29,533.87

69、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,122,714.25	10,846,900.03
递延所得税费用		
合计	4,122,714.25	10,846,900.03

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	13,012,396.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,122,714.25
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
所得税费用	4,122,714.25

70、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：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	9,239,485.31	16,220,230.29
收到厂家费用	14,654,277.23	17,395,675.94
收到的租赁保证金	138,000.00	151,500.00
收到的其他款项	148,453,974.55	15,956,096.09
收到往来款	609,713,560.00	18,122,615.58
合计	782,199,297.09	67,846,117.90

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付电费、水费	11,626,441.95	6,882,347.82
支付修理费		597,602.50
支付的会议费、办公费等		3,518,422.48
支付的审计、评估、咨询等中介费用	426,752.00	2,581,075.83
支付的其他款项和各项费用	145,909,864.97	29,555,778.69
支付往来款	594,400,000.00	
支付海口大英山路网PPP项目保证金	9,000,000.00	
合计	761,363,058.92	43,135,227.32

(3). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到海口农村商业银行返利金		1,915.71
合计		1,915.71

(4). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付公司债发行费		350,000.00
支付天风证券发行费用		2,800,000.00
支付中国银行海南省分行证券托管费		210,000.00
合计		3,360,000.00

71、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位: 元币种: 人民币

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	8,889,682.28	17,917,075.09
加: 资产减值准备	6,734.48	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,309,803.28	27,948,608.97
无形资产摊销	2,153,526.08	1,654,631.38
长期待摊费用摊销	1,694,348.87	2,531,098.75
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)		-13,319.94
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		1,201.44
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	78,669,098.07	104,416,740.70
投资损失(收益以“—”号填列)	26,640.43	2,293,468.36
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-2,091,257.61	1,587,414.60
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-344,587,325.77	-55,381,142.05
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	342,565,745.07	-17,948,194.85

其他		
经营活动产生的现金流量净额	115,636,995.18	85,007,582.45
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	879,304,361.82	809,826,583.40
减: 现金的期初余额	880,239,367.68	1,199,465,200.98
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-935,005.86	-389,638,617.58

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用√不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用√不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	879,304,361.82	880,239,367.68
其中: 库存现金	200,474.96	415,871.95
可随时用于支付的银行存款	879,103,886.86	879,823,495.73
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	879,304,361.82	880,239,367.68
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	43,137,330.77	43,131,012.61

72、所有权或使用权受到限制的资产

√适用□不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	43,137,330.77	详见附注(七)1
应收票据		
存货		
固定资产	1,117,203,673.78	抵押
无形资产	147,915,835.83	抵押
在建工程	207,520,960.35	抵押
合计	1,515,777,800.73	/

73、外币货币性项目

□适用 √ 不适用

74、套期

□适用 √ 不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √ 不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √ 不适用

3、反向购买

□适用 √ 不适用

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

□适用 √ 不适用

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

□适用 √ 不适用

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：

本期合并范围新增孙公司海南海建商贸有限公司，母公司为海南海建工程管理总承包有限公司，2016年5月17日资本金5000万元入资到账。

九、在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益**

√适用 □ 不适用

(1) 企业集团的构成—子公司

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	
海南望海国际商业广场有限公司	海口	海口	商品销售	100.00		非同一控制下企业合并
海南望海商务酒店有限公司	海口	海口	租赁业	100.00		同一控制下企业合并
海南海建工程管理总承包有限公司	海口	海口	工程管理	100.00		同一控制下企业合并
天津创信投资有限公司	天津	天津	房地产投资	100.00		设立
海南海航迎宾馆有限公司	海口	海口	酒店餐饮业	100.00		同一控制下企业合并

企业集团的构成—孙公司

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	
天津海航建筑设计有限公司	天津	天津	建筑设计	100.00		同一控制下企业合并
海口海航迎宾馆投资有限公司	海口	海口	酒店餐饮业	100.00		同一控制下企业合并
海南海建商贸有限公司	海口	海口	销售	100.00		设立

其他说明：

2015年12月30日，海南海建工程技术有限公司股东会决定，由海建工程出资设立海南海建工程技术有限公司，注册资本1,000万元，于2016年1月5日完成工商登记。截止本报告期末海建技术无业务发生，注册资本尚未到位，因此未实现合并。

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

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

单位：元币种：人民币

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	
海南第一物流配送有限公司	海口	海口	物流配送、房地产开发	48		权益法核算

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	海南第一物流配送有限公司	海南第一物流配送有限公司
流动资产	28,746,471.82	27,173,576.57
非流动资产	326,459,578.88	326,653,583.66
资产合计	355,206,050.70	353,827,160.23
流动负债	60,471,356.45	59,036,965.09
非流动负债	67,878,820.14	67,878,820.14
负债合计	128,350,176.59	126,915,785.23
少数股东权益	108,890,819.57	108,917,460.00
归属于母公司股东权益	117,965,054.54	117,993,915.00
按持股比例计算的净资产份额		108,917,460.00
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		

营业收入	1,311,896.62	2,198,455.70
净利润	-55,500.89	-4,778,059.09
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-55,500.89	-4,778,059.09
本年度收到的来自联营企业的股利		

4、重要的共同经营

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本集团的主要金融工具，包括货币资金、可供出售金融资产、借款、应付债券等，这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收账款、应收票据、应付账款及应付票据等。

本集团金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

本集团其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本集团与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。信用期通常为0个月，主要客户可以延长至12个月，交易记录良好的客户可获得比较长的信贷期。由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本集团可能面临的最大信用风险。

2、流动性风险

流动性风险，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。本集团内各子公司负责监控自身的现金流量预测，总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

3、市场风险

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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

A、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

B、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

十一、公允价值的披露

√适用□不适用

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产			467,657,886.00	467,657,886.00
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物			467,657,886.00	467,657,886.00
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			467,657,886.00	467,657,886.00

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:万元币种:人民币

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(%)
海航实业集团有限公司	北京	管理公司	1,357,974.08	30.09	30.09

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

(九) 1

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

(九) 3

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

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
海航国际旅游岛开发建设(集团)有限公司	集团兄弟公司
三亚凤凰国际机场候机楼服务有限公司	集团兄弟公司
亿城集团上海投资有限公司	集团兄弟公司
海航航空集团有限公司	集团兄弟公司
海南绿海热带森林博览园有限公司	集团兄弟公司
海南海控置业有限公司	集团兄弟公司
儋州海航投资开发有限公司	集团兄弟公司
海南新生信息技术有限公司	集团兄弟公司
海南旅控会展开发有限公司	集团兄弟公司
万宁海航康乐悦居投资开发有限公司	集团兄弟公司
万宁海航大康乐投资开发有限公司	集团兄弟公司
海南海岛航翔投资开发有限公司	集团兄弟公司
海南国康投资有限公司	集团兄弟公司
海南海岛一卡通支付网络有限公司	集团兄弟公司
深圳宝源创建有限公司	集团兄弟公司
海南航空股份有限公司	其他
北京东方京海投资有限公司	集团兄弟公司
海航集团有限公司	集团兄弟公司
海航地产集团有限公司(原海口新城区建设开发有限公司)	集团兄弟公司
西安民生集团股份有限公司	集团兄弟公司
金海重工股份有限公司	集团兄弟公司
天津宁河海航置业投资开发有限公司	其他
苏州亿城翠城地产有限公司	集团兄弟公司
吉林省旅游集团有限责任公司紫荆花饭店	集团兄弟公司
海南华晶置业有限公司	集团兄弟公司
云南祥鹏航空有限责任公司	其他
青岛千汇投资有限公司	集团兄弟公司
东方海航投资开发有限公司	集团兄弟公司
天津空港华宇航空货运站有限公司	集团兄弟公司
海南新国宾馆有限公司	其他
昆明扬子江置业有限公司	集团兄弟公司
海南海航工程建设有限公司	集团兄弟公司
大连日航饭店有限公司	其他
海航股权管理有限公司	集团兄弟公司
天津航空有限责任公司	其他
文昌迎宾馆有限公司	集团兄弟公司

海南金海湾投资开发有限公司	集团兄弟公司
海航商业控股有限公司	集团兄弟公司
贵州海航怀酒酒业有限公司	其他
洋浦海航游艇制造有限公司	集团兄弟公司
新华昊宇文化传媒（北京）股份有限公司	集团兄弟公司
海南海航国际酒店管理有限公司	集团兄弟公司
宜昌三峡机场航空食品有限公司	集团兄弟公司
海南航旅交通服务有限公司	集团兄弟公司
天津中亿渤海股权投资基金管理有限公司	集团兄弟公司
海航旅游集团有限公司	集团兄弟公司
保亭海航旅游开发有限公司	集团兄弟公司
海南一卡通物业管理股份有限公司	集团兄弟公司
儋州望海国际商业广场有限公司	集团兄弟公司
海航基础股份有限公司	其他
海航物流集团有限公司	集团兄弟公司
三亚海航基础投资有限公司	集团兄弟公司
海南海航美兰临空产业投资开发有限公司	集团兄弟公司
海南高和房地产开发有限公司	集团兄弟公司
五指山海航旅游开发有限公司	集团兄弟公司
文昌海航投资开发有限公司	集团兄弟公司
海航旅游管理控股有限公司	集团兄弟公司
易生支付有限公司	集团兄弟公司
宝鸡商场有限公司	集团兄弟公司
北京慈航投资基金管理有限公司	集团兄弟公司
北京首都航空有限公司	集团兄弟公司
渤海国际信托股份有限公司	其他
大新华物流控股（集团）有限公司	其他
桂林航空旅游集团有限公司	其他
海航基础产业集团有限公司	集团兄弟公司
海航酒店（集团）有限公司	其他
海航神鹿新能源控股有限公司	集团兄弟公司
海航通信有限公司	集团兄弟公司
海航资本集团有限公司	集团兄弟公司
海航资产管理集团有限公司	集团兄弟公司
海口美兰国际机场有限责任公司	集团兄弟公司
海南大集网络贸易有限公司	集团兄弟公司
海南福顺楼餐饮管理有限公司	集团兄弟公司
海南供销大集控股有限公司	集团兄弟公司
海南海岛绿色农业开发有限公司	集团兄弟公司
海南海航航空进出口有限公司	其他
海南西岭休闲农业开发有限公司	集团兄弟公司
湖南家润多超市有限公司	集团兄弟公司
金鼎俱乐部	集团兄弟公司
陵水海航投资开发有限公司	集团兄弟公司
琼中海航投资开发有限公司	集团兄弟公司
三亚凤凰国际机场有限责任公司	集团兄弟公司
三亚唐拉雅秀酒店投资有限公司	集团兄弟公司
天津慈航投资管理有限公司	集团兄弟公司
天津宁河海航建设开发有限公司	其他

天津亿城山水房地产开发有限公司	集团兄弟公司
武汉海航华之旅商务管理有限公司	集团兄弟公司
西安海航置业有限责任公司	集团兄弟公司
咸阳蓝海临空产业发展有限公司	集团兄弟公司
宜昌三峡机场有限责任公司	集团兄弟公司
易生商务服务有限公司	集团兄弟公司
海航凯撒旅游集团股份有限公司	集团兄弟公司
营口机场有限公司	集团兄弟公司
中国新华航空集团有限公司	其他
儋州海航迎宾馆有限公司	集团兄弟公司
儋州海航新天地酒店有限公司	集团兄弟公司
洋浦国兴工程建设有限公司	集团兄弟公司
西安海航地产开发有限公司	集团兄弟公司
天津市大通建设发展集团有限公司	参股股东
北京海航基础投资有限公司	集团兄弟公司
海航地产控股（集团）有限公司	集团兄弟公司
民安财产保险有限公司	集团兄弟公司
上海家得利超市有限公司	集团兄弟公司
深圳海航城地产开发有限公司	集团兄弟公司
苏州饭店有限责任公司	集团兄弟公司
武汉海航基础投资有限公司	集团兄弟公司
亚太国际会议中心有限公司	集团兄弟公司
海南易建科技股份有限公司	集团兄弟公司
海南海岛营销管理有限公司	集团兄弟公司
海南洋浦金海钢构有限公司	其他
海南海航航空信息系统有限公司	集团兄弟公司
海南易铁动车组餐饮服务有限公司	其他
海南海岛酒店管理有限公司	集团兄弟公司
北京海航珺府投资有限公司	集团兄弟公司
海南航空食品有限公司	集团兄弟公司
海航机场集团有限公司	集团兄弟公司
海航集团工会委员会	集团兄弟公司
海口海航恒禾机电工程有限公司	集团兄弟公司
海南新城区贸易中心投资有限公司	集团兄弟公司
海南海航饮品股份有限公司	集团兄弟公司
海航思福汽车租赁有限公司	集团兄弟公司
海免海口美兰机场免税店有限公司	其他
浏阳兴阳实业投资有限公司	其他
琼中迎宾馆投资有限公司	集团兄弟公司
海南兴隆康乐园温泉高尔夫球会有限公司	集团兄弟公司
海南美兰海航酒店有限公司	其他
海航集团财务有限公司	集团兄弟公司
渤海易生商务服务有限公司	集团兄弟公司

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用□不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海南海航航空信息系统有限公司	IT服务费	24,189.62	76,658.68
海航集团有限公司	货款		35,427
海南易建科技股份有限公司	IT服务费		31,462.26
北京海航珺府投资有限公司	货款	1,085,827.01	31,980
海南海航饮品股份有限公司	货款	60,449.14	45,852
海南华晶置业有限公司	货款		4,562.60
易生商务服务有限公司	咨询费		2,522,091.91
海航通信有限公司	无线网络建设设备费用	451,726.17	
海南海航航空进出口有限公司	货款	18,000.00	
洋浦国兴工程建设有限公司	施工费	18,752,381.00	
天津开发区亿豪建筑环境设计有限公司	设计费	800,000.00	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海航地产集团有限公司	广告费		1,874,250
儋州海航投资开发有限公司	工程代建		993,900
三亚凤凰国际机场有限责任公司	工程代建	1,666,762.90	1,112,400
海南海岛航翔投资开发有限公司	工程代建	351,000.00	2,291,700
海航地产集团有限公司	工程代建	19,100,484.00	9,950,500
海南海控置业有限公司	工程代建	1,342,400.00	4,185,900
海南国康投资有限公司	工程代建	52,000.00	162,400
湖南家润多超市有限公司	工程代建		147,000
海南旅控会展开发有限公司	工程代建	215,500.00	489,100
金海重工股份有限公司	工程代建		104,600
陵水海航投资开发有限公司	工程代建	1,127,793.00	1,656,000
青岛千汇投资有限公司	工程代建		194,300
宜昌三峡机场有限责任公司	工程代建	221,900.00	79,200
宜昌三峡机场航空食品有限公司	工程代建		136,700
深圳宝源创建有限公司	工程代建	579,800.00	1,160,500
天津慈航投资管理有限公司	工程代建		3,004,000
天津空港华宇航空货运站有限公司	工程代建		125,000
天津宁河海航置业投资开发有限公司	工程代建	117,000.00	2,100,500
天津宁河海航建设开发有限公司	工程代建		224,900
西安海航置业有限责任公司	工程代建	41,000.00	77,000
西安民生集团股份有限公司	工程代建	164,500.00	606,300
昆明扬子江置业有限公司	工程代建		18,900
北京东方京海投资有限公司	工程代建	856,978.00	
三亚凤凰国际机场候机楼服务有限公司	工程代建	468,000.00	
海航航空集团有限公司	工程代建	1,287,400.00	

海南航空股份有限公司	工程代建	101,900.00	
大连长江广场有限公司日航饭店	工程代建	35,100.00	
苏州饭店有限责任公司	工程代建	3,031,200.00	
苏州亿城翠城地产有限公司	工程代建	78,000.00	
万宁海航康乐悦居投资有限公司	工程代建	170,300.00	
云南祥鹏航空有限公司	工程代建	24,300.00	
亿城集团上海投资有限公司	工程代建	169,000.00	
北京东方京海投资有限公司	货款	1,516,851.60	3,516,572.74
三亚凤凰国际机场有限责任公司	货款	15,012,192.85	160,000
海航地产集团有限公司	货款	110,063,801.65	2,395,977.20
海南海控置业有限公司	货款		4,393,313.40
海南海岛航翔投资开发有限公司	货款	66,223.50	
海航基础股份有限公司	货款	3,580,777.80	
海南旅控会展开发有限公司	货款	882,943.60	
陵水海航投资开发有限公司	货款	2,793,163.22	
海口美兰国际机场有限责任公司	货款	1,868,043.51	
万宁海航康乐悦居投资开发有限公司	货款	344,971.20	
海口博山农业有限公司	货款	1,846,200.90	
海南大集网络贸易有限公司	网络销售货款	3,888.70	
海南供销大集控股有限公司	网络销售货款	405,373.46	
海航集团有限公司	住宿费	1,582,868.07	1,950,974.08
海南一卡通物业管理股份有限公司	租金		961,200
海南一卡通物业管理股份有限公司	住宿费	964,790.00	
海南华晶置业有限公司	住宿费		946,334.40
海航商业控股有限公司	担保费		916,666.66
海航地产集团有限公司	租金		900,000
海南华晶置业有限公司	租金		600,000
海航地产集团有限公司	住宿费		247,091.80
海航酒店(集团)有限公司	住宿费		111,296
海航旅游集团有限公司	住宿费		108,723
武汉海航华之旅商务管理有限公司	住宿费		108,000
海南金海湾投资开发有限公司	住宿费	274,600.50	102,342
海航商业控股有限公司	住宿费	118,252.00	88,971
海南海航国际酒店管理有限公司	住宿费		80,640.42
海南海岛酒店管理有限公司	住宿费	314,301.40	
海南航旅交通服务有限公司	住宿费	280,014.70	
海南海航美兰临空产业投资开发有限公司	住宿费	165,779.50	
海南新国宾馆有限公司	住宿费	151,115.00	
天津中亿渤海股权投资基金管理有限公司	住宿费	143,415.00	
其他关联方	住宿费		101,879.54
海航地产集团有限公司	设计费	230,539.00	1,850,000
万宁海航康乐悦居投资开发有限公司	晒图费		7,993.70
海南国康投资有限公司	设计费		1,351,000
保亭海航旅业开发有限公司	设计费		426,000
海航地产集团有限公司	施工费	31,067,961.00	
西安海航置业有限责任公司	设计费	1,250,000.00	
天津宁河海航建设开发有限公司	设计费	4,086.50	

万宁康乐悦居投资开发有限公司	设计费	1,524,760.00	
咸阳蓝海临空产业发展有限公司	设计费	1,780,000.00	
琼中海航投资开发有限公司	施工费	43,840,000.00	
海航基础股份有限公司	设计费	102,870.00	
海南金海湾投资开发有限公司	设计费	82,000.00	
宝鸡商场有限公司	设计费	472,160.94	
宝鸡商场有限公司	施工费	1,201,463.06	
海口美兰国际机场有限公司	设计费	5,723,540.00	
三亚凤凰国际机场有限责任公司	施工费	35,000,000.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

关联交易主要为下属子公司望海国际、海南迎宾馆、海建工程销售商品、提供劳务给关联方，可增加营业收入，提升销售业绩。不会对独立性产生影响。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

√适用□不适用

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元币种：人民币

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
琼中迎宾投资有限公司	天津海航建筑设计有限公司	其他资产托管	2015.11.20		市场价	43,840,000.00
宝鸡商场有限公司	天津海航建筑设计有限公司	其他资产托管	2016.5.5		市场价	1,201,463.06
海航地产集团有限公司	天津海航建筑设计有限公司	其他资产托管	2015.11.30		市场价	29,126,213.59
海口美兰国际机场有限责任公司	天津海航建筑设计有限公司	其他资产托管	2016.4.12		市场价	25,675,675.68
海航地产集团有限公司	天津海航建筑设计有限公司	其他资产托管	2016.2.17		市场价	1,941,747.58
三亚凤凰国际机场有限责任公司	天津海航建筑设计有限公司	其他资产托管	2016.3.20		市场价	31,531,531.54

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/出包方名称	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
天津海航建筑设计有限公司	洋浦国兴工程建设有限公司	其他资产托管	2015.11.20		市场价格	41,752,381.00

(3). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

单位：元币种：人民币

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
新华昊宇文化传媒（北京）股份有限公司	LED 显示屏	522,912.50	570,450.00
新华昊宇文化传媒（北京）股份有限公司	LED 显示屏	1,600,000.00	1,200,000.00
新华昊宇文化传媒（北京）股份有限公司	望海国际广场室内各楼层的小 LED 电视机 50%的播放权		720,000.00
新华昊宇文化传媒（北京）股份有限公司	广场租赁	2,250,000.00	2,700,000.00
海南高和房地产开发有限公司	广场租赁		2,190,000.00
海南一卡通物业管理股份有限公司	房产	961,200.00	768,960.00
海南一卡通物业管理股份有限公司	设备		192,240.00
海航地产集团有限公司	楼顶区域		900,000.00
海航地产集团有限公司	房产		30,000.00
武汉海航华之旅商务管理有限公司	房产	108,000.00	108,000.00
海南华晶置业有限公司	一楼展厅		600,000.00
海南西岭休闲农业开发有限公司	房屋	900,000.00	
海南西岭休闲农业开发有限公司	广告牌	600,000.00	

(4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

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
海航地产集团有限公司	450,000,000.00	2015-04-10	2016-10-10	否

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

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
海航地产集团有限公司	600,000,000.00	2015-10-30	2025-10-30	否

关联担保情况说明

子公司海南海航迎宾馆有限公司为海航地产集团有限公司 4.5 亿元流动资金贷款提供抵押担保。

海航地产集团有限公司为孙公司海口海航迎宾馆投资有限公司 6 亿元开发贷款提供信用担保。

(5). 关联方资金拆借

□适用√不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用√不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用□不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	306,400.00	509,951.00

6、关联方应收应付款项

√适用□不适用

(1). 应收项目

单位：元币种：人民币

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
应收账款	海航国际旅游岛开发建设(集团)有限公司	14,170,745.33		9,358,954.03	
应收账款	三亚凤凰国际机场候机楼服务有限公司	6,844,700.00	31,883.50	6,376,700.00	31,883.50
应收账款	亿城集团上海投资有限公司	4,661,000.00	22,460.00	4,492,000.00	22,460.00
应收账款	海航航空集团有限公司	5,657,210.39	21,781.32	4,356,263.70	21,781.32
应收账款	海南绿海热带森林博览园有限公司			3,900,000.00	19,500.00
应收账款	海南海控置业有限公司	1,342,400.00	19,498.50	3,899,700.00	19,498.50
应收账款	儋州海航投资开发有限公司	1,434,570.80	10,772.14	1,434,570.80	10,772.14
应收账款	海南新生信息技术有限公司	1,058,381.97		1,192,293.59	
应收账款	海南旅控会展开发有限公司	1,286,900.00	5,357.00	1,071,400.00	5,357.00
应收账款	万宁海航康乐悦居投资开发有限公司	2,692,260.00	4,986.00	997,200.00	4,986.00
应收账款	海南海岛航翔投资开发有限公司			910,000.00	4,550.00
应收账款	海南国康投资有限公司	953,025.53	4,505.13	901,025.53	4,505.13
应收账款	海南海岛一卡通支付网络有限公司	819,922.04		826,369.64	
应收账款	深圳宝源创建有限公司	20.00	2,797.00	559,400.00	2,797.00
应收账款	海南航空股份有限公司	35,830.00	2,291.02	458,204.00	2,291.02
应收账款	北京东方京海投资有限公司	1,473,337.41	3,081.80	616,359.41	3,081.80
应收账款	海航集团有限公司	367,824.30	1,652.67	330,534.48	1,652.67
应收账款	海航地产集团有限公司	42,083,429.60	29,729.21	268,724.60	29,729.21
应收账款	西安民生集团股份有限公司	21,411.00	1,272.74	254,548.00	1,272.74
应收账款	金海重工股份有限公司	229,248.00	1,196.24	239,248.00	1,196.24
应收账款	天津宁河海航置业投资开发有限公司	331,700.00	1,073.50	214,700.00	1,073.50
应收账款	苏州亿城翠城地产有限公司	78,000.00	970	194,000.00	970
应收账款	吉林省旅游集团有限责任公司紫	193,000.00	965	193,000.00	965

	荆花饭店				
应收账款	海南华晶置业有限公司	67,483.20	852.72	170,544.20	852.72
应收账款	云南祥鹏航空有限责任公司			116,470.00	582.35
应收账款	青岛千汇投资有限公司			105,300.00	526.5
应收账款	东方海航投资开发有限公司	100,803.82	40,321.53	100,803.82	40,321.53
应收账款	天津空港华宇航空货运站有限公司	96,700.00	483.5	96,700.00	483.5
应收账款	海南新国宾馆有限公司	224,060.00	375.69	75,138.00	375.69
应收账款	昆明扬子江置业有限公司	164,500.00	371	74,200.00	371
应收账款	海南海航工程建设有限公司	68,797.80	360.77	72,154.00	360.77
应收账款	大连日航饭店有限公司	68,900.00	344.5	68,900.00	344.5
应收账款	海航股权管理有限公司	65,188.00	25,905.45	65,188.00	25,905.45
应收账款	天津航空有限责任公司	64,660.00	322.04	64,408.00	322.04
应收账款	文昌迎宾馆有限公司	63,071.40	43,455.72	63,071.40	43,455.72
应收账款	海南金海湾投资开发有限公司	-46,864.00	292.43	58,486.00	292.43
应收账款	海航商业控股有限公司	99,569.00	284.19	56,839.00	284.19
应收账款	贵州海航怀酒酒业有限公司	54,200.00	271	54,200.00	271
应收账款	洋浦海航游艇制造有限公司	48,501.00	12,898.78	48,501.00	12,898.78
应收账款	新华昊宇文化传媒(北京)股份有限公司	570,450.00	237.69	47,537.50	237.69
应收账款	海南海航国际酒店管理有限公司			44,948.00	224.74
应收账款	宜昌三峡机场航空食品有限公司	41,000.00	205	41,000.00	205
应收账款	海南航旅交通服务有限公司	-22,000.82	1,359.31	271,862.10	1,359.31
应收账款	天津中亿渤海股权投资基金管理有限公司	79,810.00	177.98	35,596.00	177.98
应收账款	海航旅游集团有限公司	-611.47		28,107.53	140.54
应收账款	保亭海航旅游开发有限公司	25,550.00	11,835.25	25,550.00	11,835.25
应收账款	海南一卡通物业管理股份有限公司	973,703.00	105.16	21,031.00	105.16
应收账款	海南高和房地产开发有限公司	2,538.70	25.39	2,538.70	25.39
应收账款	琼中海航投资开发有限公司	43,840,000.00			
应收账款	三亚凤凰国际机场有限责任公司	36,666,762.90			
应收账款	海南西岭休闲农业开发有限公司	1,500,000.00			
应收账款	宜昌三峡机场有限责任公司	221,900.00			
应收账款	苏州饭店有限责任公司	3,031,200.00			
应收账款	云南祥鹏航空有限公司	103,270.00			
应收账款	西安海航置业有限责任公司	1,250,000.00			
应收账款	咸阳蓝海临空产业发展有限公司	1,780,000.00			
应收账款	海航基础股份有限公司	109,821.00			
应收账款	宝鸡商场有限公司	1,673,624.00			
应收账款	海口美兰国际机场有限公司	5,723,540.00			
应收账款	海南海岛酒店管理有限公司	314,301.40			
应收账款	其他单位	244,173.70		56,460.39	10,247.52
预付账款	洋浦国兴工程建设有限公司			23,000,000.00	
预付账款	海南易建科技股份有限公司	2,052,257.66		330,000.00	
预付账款	海航通信有限公司	451,726.17			
其他应收款	海南高和房地产开发有限公司	104,143.00	9,802.73	113,666.54	9,802.73
其他应收	文昌迎宾馆有限公司	38,048.70	15,219.48	38,048.70	15,219.48

款					
其他应收款	海南一卡通物业管理股份有限公司	368,617.73	2,775.09	20,659.71	2,775.09
其他应收款	儋州海航新天地酒店有限公司	16,080.00	6,432.00	16,080.00	6,432.00
其他应收款	海南福顺楼餐饮管理有限公司	118,900.22	394.91	2,632.72	394.91
其他应收款	新华昊宇文化传媒(北京)股份有限公司	3,850,000.00			
其他应收款	其他单位	60,154.09		27,983.09	215.36

(2). 应付项目

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	海南易建科技股份有限公司	3,356,103.66	5,581,330.72
应付账款	海航集团有限公司	173,616.00	173,616.00
应付账款	洋浦国兴工程建设有限公司	18,752,381.00	
应付账款	天津开发区亿豪建筑环境设计有限公司	800,000.00	
应付账款	其他单位	58,501.91	34,312.29
预收账款	海航地产集团有限公司	116,486,417.08	8,569,799.70
预收账款	西安海航置业有限责任公司	4,525,300.00	4,525,300.00
预收账款	陵水海航投资开发有限公司	6,194,914.62	3,401,751.40
预收账款	天津慈航投资管理有限公司	2,287,845.00	2,313,245.00
预收账款	三亚凤凰国际机场有限责任公司	19,862,164.77	4,849,971.92
预收账款	海航基础股份有限公司	3,580,777.80	410,871.83
预收账款	中国新华航空集团有限公司		48,060.00
预收账款	其他单位		4,100.00
预收账款	海口博山农业有限公司	3,237,464.70	
预收账款	北京东方京海投资有限公司	1,516,851.60	
预收账款	海南海岛航翔投资开发有限公司	66,223.50	
预收账款	海南旅控会展开发有限公司	882,943.60	
预收账款	海口美兰国际机场有限责任公司	2,278,915.34	
预收账款	万宁海航康乐悦居投资开发有限公司	344,971.20	
预收账款	海南航空股份有限公司	918,100.00	
其他应付款	海航地产集团有限公司	64,660,000.00	64,660,000.00
其他应付款	海航国际旅游岛开发建设(集团)有限公司	5,005,200.00	5,005,200.00
其他应付款	易生支付有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
其他应付款	海南新生信息技术有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
其他应付款	海南高和房地产投资有限公司		901,123.01
其他应付款	民安财产保险有限公司	486,345.03	674,074.53
其他应付款	海南海岛一卡通支付网络有限公司	500,000.00	500,000.00
其他应付款	海航基础产业集团有限公司	368,131.28	368,131.28
其他应付款	海南一卡通物业管理股份有限公司	305,022.52	209,469.34
其他应付款	海航凯撒旅游集团股份有限公司		170,000.00
其他应付款	海航资产管理集团有限公司	175,525.00	175,525.00
其他应付款	北京海航珺府投资有限公司		151,386.00
其他应付款	海南海航国际酒店管理有限公司		76,546.19

其他应付款	海航集团有限公司	65,112.00	65,112.00
其他应付款	海南易建科技股份有限公司	40,950.00	40,950.00
其他应付款	海南海岛绿色农业开发有限公司		20,705.00
其他应付款	易食集团股份有限公司	170,000.00	
其他应付款	海南高和房地产开发有限公司	901,123.01	
其他应付款	海南福顺楼餐饮管理有限公司	469,252.91	
其他应付款	海南海航国际酒店管理股份有限公司	76,546.19	
其他应付款	其他单位	75,844.92	90,653.78

十三、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

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

适用 不适用

3、其他

(1) 为原控股股东一投集团及其关联单位担保产生的诉讼事项

① 本公司为广州本草堂有限公司借款提供保证的诉讼事项

2004年8月26日，本公司及望海酒店分别与中国光大银行股份有限公司广州分行（以下简称“光大银行广州分行”）签订了《不可撤销保证合同》，第一物流以其位于海口市粤海铁路海口南站西侧的土地使用权与该行签订了《不可撤销抵押合同》、本公司以所持有的望海国际99.00%的股权与该行签订了《不可撤销质押合同》，为广州本草堂有限公司（以下简称“广州本草堂”）从该行获得的借款4,500万元提供担保。由于借款逾期，银行提起诉讼。2004年11月19日、2004年11月22日，望海酒店被广州市中级人民法院分别从中国交通银行股份有限公司海口秀英支行（以下简称“交行海口秀英支行”）及中国建设银行股份有限公司海口市大英山分理处（以下简称“建行海口市大英山分理处”）扣划银行存款共计1,538,276.28元（其中：交行海口秀英支行394,829.57元，建行海口市大英山分理处1,143,446.71元）。

2007年6月本公司与光大银行广州分行签订了“债务和解协议”，本公司偿还尚欠的80.00%借款本金计3,600万元后，所担保的主债权及相应的其他全部担保债权债务即已了结。本公司已在2007年7月付清全部款项，本公司与光大银行广州分行之间的债权债务已了结。

本公司作为上述借款的连带责任保证人，已履行了代为清偿的责任。在向债务人广州本草堂催讨无果的情况下，本公司为维护合法权益，2008年7月21日特向广州市天河区人民法院提请诉讼，请求：

1、判令广州本草堂偿还本公司代偿借款本金人民币3,600万元及自2007年6月1日至实际偿还欠款之日止的银行利息。

2、判令广州本草堂承担本案的全部诉讼费用。

上述案件已于2009年1月13日开庭审理。

2010年1月，本公司收到广州市天河区人民法院（2008）天法民二初字第1885号民事判决书，判决如下：

被告广州本草堂于本判决发生法律效力之日起十日内偿还本公司3,600万元及利息（自2007年7月10日起，按中国人民银行同期同类贷款利率标准计付至清偿之日止）。

如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百二十九条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。

在执行过程中，被执行人广州本草堂因未接受广州市工商行政管理局天河分局年度检验，已被吊销营业执照，无可供执行财产，申请执行人海南筑信投资股份有限公司亦无法向法院提供被执行人可供执行的财产线索，广州市天河区人民法院已下达（2011）穗天法执字第3005号《执行裁定书》，裁定广州市天河区人民法院穗天法执字第3005号案件终结执行。终结执行期间，申请执行人如发现被执行人有可供执行的财产，可向该院申请重新立案执行。

②海建工程为麒麟旅业提供保证的诉讼事项

1998年8月4日，麒麟旅业与中国交通银行股份有限公司海南分行（以下简称“交行海南分行”）签订借款合同，借款本金为140万元，借款期限为8个月，海建工程对以上借款及利息承担保证责任。2002年7月16日一投集团向交行海南分行承诺履行保证责任。后因贷款逾期，银行提起诉讼，海口市龙华区人民法院于2004年9月1日下达（2004）龙民二初字第285号《民事判决书》，限麒麟旅业归还借款本金及利息（本金140万元、利息671,200.09元）；海建工程和一投集团承担连带清偿责任。根据海口市龙华区人民法院2005年9月8日下达的（2005）龙执字第688号《民事裁定书》，法院裁定将案件的申请执行人由交行海南分行变更为中国信达资产管理公司海口办事处。截止报告期末，该民事判决尚未实际执行。

（2）因其他事项而引起的诉讼事项

①广州中地行房地产代理有限公司、广州市中地行策略顾问有限公司与本公司《项目营销顾问合同》纠纷案

2005年2月4日，广州中地行房地产代理有限公司、广州市中地行策略顾问有限公司以本公司未履行2002年9月9日、14日签订的“阳光经典”《项目营销顾问合同》的有关义务为由，向海南省海口市龙华区人民法院提起诉讼，涉案金额1,272,528.10元。海口市龙华区人民法院于2005年7月20日对此案判决如下：（1）限被告本公司在该判决生效之日起十日内支付原告广州中地行房地产代理有限公司、广州市中地行策略顾问有限公司营销奖励佣金560,287.39元及滞纳金，滞纳金按合同约定以本金560,287.39元的每日万分之五计算，从2004年4月1日起至法院限定的还款之日止。逾期未付清，按《中华人民共和国民事诉讼法》第二百三十二条处理。（2）驳回原告广州中地行房地产代理有限公司、广州市中地行策略顾问有限公司的其他诉讼请求。该案受理费16,373.00元由两原告负担8,373.00元，被告负担8,000.00元。

根据2008年12月10日海口市龙华区人民法院民事裁定书〔（2007）龙执字第961号〕，上述判决终结执行；申请执行人在案件执行终结后十年内，若发现被执行人有可供执行财产的，可向海口市龙华区人民法院重新申请执行。

②海口秀英金岛休闲中心诉讼事项

2008年1月31日，望海酒店向海口市美兰区人民法院就欠付租金事项起诉海口秀英金岛休闲中心（现已更名为“海口海港金岛休闲中心”）。海口市美兰区人民法院于2008年4月25日以（2008）美民二初字第22号民事判决书，判决海口海港金岛休闲中心业主黄蓉偿还望海酒店租金311万元、违约金714,188.00元。2008年5月12日，黄蓉向海口市中级人民法院提出上诉，海口市中级人民法院于2008年9月9日以（2008）海中法民一终字第750号民事裁定书，裁定如下：

①撤销海口市美兰区人民法院（2008）美民二初字第22号民事判决；

②发回海口市美兰区人民法院重审。

2009年1月14日海口市美兰区人民法院开庭重审上述案件。本公司于2009年4月收到海口市美兰区人民法院《民事判决书》（（2008）美民二重字第8号），就上述诉讼事项作出判决，判决如下：

①自本判决发生法律效力之日起，解除原告海南望海商务酒店有限公司与被告黄蓉签订的《租赁合同》、《租赁经营补充合同》、《补充协议》。

②被告黄蓉须于本判决发生法律效力之日起十日内，支付给原告租金人民币 311 万元。

③被告黄蓉须于本判决发生法律效力之日起十日内，支付给原告违约金人民币 714,188.00 元。

④驳回原告的其他诉讼请求。

如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第 229 条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。本案受理费人民币 39,106.00 元，由被告黄蓉承担。

黄蓉不服该判决，向海口市中级人民法院提起上诉。

2009 年 12 月，本公司收到海口市中级人民法院《民事判决书》〔（2009）海中法民一终字第 1278 号〕，该院就上述案件作出了判决，判决如下：

驳回上诉，维持原判。本判决为终审判决。

2010 年 5 月 31 日，海口市美兰区人民法院《执行裁定书》（2010）美执字第 92-1 号）裁定如下：

海口市中级人民法院于 2009 年 12 月 3 日作出的（2009）海中法民一终字第 1278 号民事判决终结执行。

权利人在终结执行后十年内，认为终结执行的情形已经消失，可向本院申请重新立案执行。

（3）本集团内部相互担保

①2014 年 7 月 10 日，公司为子公司望海国际向东亚银行（中国）有限公司珠海分行贷款人民币 59,000 万元提供连带责任保证，另，子公司望海国际以其自有房产及土地提供抵押担保，并以该房产和土地项下的全部租金、物业管理费收益及其他相关收益提供质押担保，详见本附注（七）44；

②2015 年 10 月 13 日，海南迎宾馆为迎宾馆投资向中国建设银行股份有限公司海口新海航支行贷款人民币 60,000 万元提供连带责任保证，详见本附注（七）44；

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

本公司年金为在基本养老保险基础上建立的补充养老保险,根据参加计划职工的工资、级别、工龄等因素,在职工提供服务的会计期间根据规定标准计提,按照受益对象进行分配,计入相关资产成本或当期损益

公司自2013年7月开始执行年金计划,年金缴费基数为员工标准本薪与标准岗位津贴之和,公司缴费比例为8.33%,员工个人缴费比例为8.33%。

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

适用 不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

本集团的经营业务根据业务的性质以及所提供的产品和服务分开组织和管理。本集团的每个经营分部是一个业务集团,提供面临不同于其他经营分部的风险并取得不同于其他经营分部的报酬的产品和服务。

本集团的经营分部的分类与内容如下:

A、百货业务分部:主要指子公司望海国际相关收入;

B、酒店业务分部:主要包括子公司迎宾馆、望海酒店及孙公司迎宾馆投资;

C、工程管理咨询业务分部:主要包括子公司海建工程工程代建收入、工程相关设备销售收入及孙公司建筑设计、工程管理总承包相关收入;

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的,对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩以报告的分部利润为基础进行评价。该指标是对利润总额进行调整后的指标,除不包括[利息收入、财务费用、股利收入、金融工具公允价值变动收益以及总部费用]之外,该指标与本集团利润总额是一致的。

分部资产不包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益性投资、衍生工具、应收股利、应收利息、可供出售金融资产、长期股权投资、商誉和其他未分配的总部资产,原因在于这些资产均由本集团统一管理。分部负债不包括衍生工具、借款和其他未分配的总部负债,原因在于这些负债均由本集团统一管理。

分部间的转移定价,参照向第三方进行交易所采用的价格制定。

(2). 报告分部的财务信息

单位：元币种：人民币

项目	百货业务分部	酒店业务分部	工程管理、咨询业务分部	未分配金额	分部间抵销	合计
本期						
对外营业收入	539,230,836.58	51,245,832.82	198,009,307.71	3,964,996.03		792,450,973.14
分部间交易收入		2,642,222.40	59,800.00		2,702,022.40	
销售费用	37,661,044.25	12,204,566.52	423,262.73	947,136.84	1,003,996.43	50,232,013.91
对联营企业和合营企业的投资收益				-26,640.43		-26,640.43
资产减值损失				6,734.48		6,734.48
折旧费和摊销费（取长期资产本期计入费用的折摊金额）	24,115,682.08	5,729,702.87	390,541.38	283,525.93	-1,638,225.97	32,157,678.23
利润总额（亏损）	9,976,493.09	2,929,735.97	3,667,789.60	-1,856,861.68	1,704,760.45	13,012,396.53
资产总额	2,601,797,737.88	2,632,564,862.05	1,606,833,441.08	2,280,509,849.29	5,035,800,061.07	4,085,905,829.23
负债总额	1,760,831,793.51	2,238,142,946.58	1,102,408,502.88	1,640,712,941.91	3,545,533,105.85	3,196,563,079.03
其他重要的非现金项目						
其中 1、折旧和摊销以外的非现金费用						
2、对联营企业和合营企业的长期股权投资（余额）				119,709,232.04		119,709,232.04
3、长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	684,135.68	41,307,395.26	204,697.61	669,533.00	59,800.00	42,805,961.55
上期						
对外营业收入	555,839,780.04	50,138,317.57	43,275,656.36	3,440,594.28		652,694,348.25
分部间交易收入		2,642,222.40			2,642,222.40	
销售费用	30,977,683.56	11,051,452.86		846,545.44	1,003,996.43	41,871,685.43
对联营企业和合营企业的投资收益				-2,293,468.36		-2,293,468.36
资产减值损失						0.00

折旧费和摊销费（取长期资产本期计入费用的折摊金额）	24,787,113.43	4,877,868.24	542,271.30	288,860.16	-1,638,225.97	32,134,339.10
利润总额（亏损）	33,775,897.59	6,038,680.27	26,301,181.54	-35,600,974.72	1,750,809.56	28,763,975.12
资产总额	2,659,630,573.70	2,360,376,110.28	1,317,987,243.19	2,313,828,049.38	4,906,881,324.62	3,744,940,651.93
负债总额	336,927,168.91	1,742,164,022.91	815,408,877.31	3,388,306,644.73	3,418,319,129.85	2,864,487,584.01
其他重要的非现金项目						0.00
其中 1、折旧和摊销以外的非现金费用						0.00
2、对联营企业和合营企业的长期股权投资（余额）				119,735,872.47		119,735,872.47
3、长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	11,250,582.11	215,030,983.53	180,369.62	707,385.00	6,524,500.00	220,644,820.26

(3). 其他说明:

A、每一类产品或劳务的对外交易收入

项目	本期发生额	上期发生额
百货业务	539,230,836.58	555,839,780.04
酒店业务	51,245,832.82	50,138,317.57
工程管理、咨询业务	198,009,307.71	43,275,656.36
其他业务	3,964,996.03	3,440,594.28
合计	792,450,973.14	652,694,348.25

B、地理信息

对外交易收入的分布:

项目	本期发生额	上期发生额
中国大陆地区	792,450,973.14	652,694,348.25
中国大陆地区以外的国家和地区		
合计	792,450,973.14	652,694,348.25

注：对外交易收入归属于客户所处区域。

非流动资产总额的分布:

项目	本期发生额	上期发生额
中国大陆地区	2,556,515,487.98	2,547,349,730.06
中国大陆地区以外的国家和地区		
合计	2,556,515,487.98	2,547,349,730.06

注：非流动资产归属于该资产所处区域，不包括金融资产和递延所得税资产。

C、主要客户信息

本公司的客户较为分散，不存在单个与本集团交易超过10%的客户。

十七、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：元币种：人民币

种类	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应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	127,436.00	100.00	4,951.90	3.89	122,484.10	99,190.00	100.00	4,951.90	4.99	94,238.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	127,436.00	/	4,951.90	/	122,484.10	99,190.00	/	4,951.90	/	94,238.10

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	28,246.00		
1 年以内小计	28,246.00		
1 至 2 年	190.00	1.90	1.00
2 至 3 年	99,000.00	4,950.00	5.00
合计	127,436.00	4,951.90	3.89

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

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(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	占应收账款期末余额的比例 (%)	计提的坏账准备期末余额
浙江勤丰海运有限公司	99,000.00	77.69	4,950.00
海口南洋大厦有限公司	9,406.00	7.38	
海南金博禄体育文化发展有限公司	7,200.00	5.65	
海南国利房地产营销策划有限公司	6,070.00	4.76	
海口南洋佳慧贸易有限公司	2,810.00	2.21	
合计	124,486.00	97.69	4,950.00

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元币种: 人民币

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	29,285,000.00	5.2			29,285,000.00	7,885,000.00	1.36			7,885,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	530,632,609.28	94.8	2,669.44	40.00	530,629,939.84	570,408,736.47	98.64	2,669.44	15.88	570,406,067.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	559,917,609.28	/	2,669.44	/	559,914,939.84	578,293,736.47	/	2,669.44	/	578,291,067.03

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：元币种：人民币

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
摩根士丹利华鑫证券有限责任公司	10,000,000.00			海航基础股份重大资产重组顾问费，无收回风险
海口农村商业银行股份有限公司	7,885,000.00			银行借款诚信保证金，预计无收回风险
海口市政府投资项目管理中心	5,000,000.00			海口大英山路网PPP项目保证金，无收回风险
海口市公共资源交易中心	4,000,000.00			海口大英山路网PPP项目保证金，无收回风险
北京市金杜律师事务所有限公司	2,400,000.00			海航基础股份重大资产重组顾问费，无收回风险
合计	29,285,000.00		/	/

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：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内小计			
1至2年			
2至3年			
3年以上			
3至4年			
4至5年	6,673.60	2,669.44	40.00%
5年以上			
合计	6,673.60	2,669.44	40.00%

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款项	570,391,928.73	570,391,928.73
非关联方往来款项	6,673.60	16,807.74
贷款诚信保证金	29,285,000.00	7,885,000.00
合计	599,683,602.33	578,293,736.47

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

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
海南海建工程管理总承包有限公司	关联方往来款	440,410,697.07	1-2年	73.44	
天津创信投资有限公司	关联方往来款	90,215,238.61	4年以上	15.04	
摩根士丹利华鑫证券有限责任公司	非关联方往来款项	10,000,000.00	1年以内	1.67	
海口农村商业银行股份有限公司	贷款诚信保证金	7,885,000.00	1年以内	1.31	
海口市政府投资项目管理中心	非关联方往来款项	5,000,000.00	1年以内	0.83	
合计	/	553,510,935.68	/	92.29	

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用√不适用

3、长期股权投资

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

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	1,458,609,191.76		1,458,609,191.76	1,458,609,191.76		1,458,609,191.76
对联营、合营企业投资	114,306,248.00		114,306,248.00	114,332,888.43		114,332,888.43
合计	1,572,915,439.76		1,572,915,439.76	1,572,942,080.19		1,572,942,080.19

(1) 对子公司投资

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

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
海南望海国际商业广场有限公司	700,867,500.00			700,867,500.00		
海南望海商务酒店有限公司	32,980,600.00			32,980,600.00		
海南海建工程管理总承包有限公司	400,915,100.00			400,915,100.00		
天津创信投资有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
海南海航迎宾馆有限公司	313,845,991.76			313,845,991.76		
合计	1,458,609,191.76			1,458,609,191.76		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

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		
联营企业											
海南第一物流配送有限公司	114,332,888.43			-26,640.43						114,306,248.00	
小计	114,332,888.43			-26,640.43						114,306,248.00	
合计	114,332,888.43			-26,640.43						114,306,248.00	

4、营业收入和营业成本：

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,098,635.95		808,687.00	
其他业务				
合计	1,098,635.95		808,687.00	

5、投资收益

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-26,640.43	-2,293,468.36
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-26,640.43	-2,293,468.36

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-29,433.77
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	23,433.37
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
所得税影响额	1,500.1
少数股东权益影响额	
合计	-4,500.30

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.00	0.021	0.021
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.01	0.021	0.021

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

项目	期末数/本期发生额	期初数/上期发生额	变动额	变动率(%)	原因说明
应收账款	208,393,985.01	55,859,183.38	152,534,801.63	273.07	主要系子公司海建工程应收工程代建费及孙公司海航设计应收工程施工收入增加所致
预付款项	251,221,737.83	85,127,307.33	166,094,430.50	195.11	子公司海建工程预付采购设备款
应收利息	173,926.26	2,630,738.71	-2,456,812.45	-93.39	子公司海建工程本期收回定期存单利息所致
其他应收款	39,702,321.04	12,832,861.88	26,869,459.16	209.38	本公司新增工程项目保证金及非关联方往来所致
其他流动资产	431,361.74	12,722,193.07	-12,290,831.33	-96.61	本期子公司望海国际冲抵预缴增值税
短期借款	60,000,000.00		60,000,000.00	全增长	本公司本期增加短期借款
应付账款	377,589,394.24	265,065,053.03	112,524,341.21	42.45	主要系孙公司海航设计应付工程施工成本增加所致
预收款项	344,558,898.87	165,771,944.90	178,786,953.97	107.85	主要系子公司海建工程预收代建工程款及销售设备款项
应付职工薪酬	6,207,979.10	16,614,885.33	-10,406,906.23	-62.64	本期支付 2015 年年年终奖及 12 月工资所致
应交税费	13,187,153.39	52,958,089.99	-39,770,936.60	-75.10	本期子公司海建工程缴纳企业所得税所致
其他流动负债	28,036,620.00	48,479,880.00	-20,443,260.00	-42.17	本期子公司望海国际黄金租赁借款调整至长期应付款科目核算
营业收入	789,748,950.74	649,628,425.85	140,120,524.89	21.57	本期孙公司海航设计新增工程施工收入
营业成本	603,530,537.55	440,362,338.31	163,168,199.24	37.05	本期孙公司海航设计增加工程施工成本
销售费用	50,232,013.91	41,871,685.43	8,360,328.48	19.97	子公司望海国际水电费增加及商场运营其他费用增加
财务费用	58,967,743.49	76,791,538.65	-17,823,795.16	-23.21	本公司本期存量贷款减少相应财务费用减少
投资收益	-26,640.43	-2,293,468.36	2,266,827.93	-98.84	本期权益法核算的被投资单位第一物流的净利润较上期增加
营业外收入	23,533.47	286,711.12	-263,177.65	-91.79	本期减少固定资产等处置
营业外支出	29,433.77	84,937.99	-55,504.22	-65.35	本期减少固定资产等处置
所得税费用	4,122,714.25	10,846,900.03	-6,724,185.78	-61.99	本期各子公司利润总额减少所致

第十一节 备查文件目录

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

董事长：李同双

董事会批准报送日期：2016-8-5

（本页无正文，为海南海航基础设施投资集团股份有限公司 2016 年半年度报告全文签章页）

法定代表



海南海航基础设施投资集团股份有限公司

2016 年 8 月 5 日