

海南高速公路股份有限公司

HAINAN EXPRESSWAY CO., LTD



2016 年
年度报告

2017 年 4 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人曾国华、总经理郭强、主管会计工作负责人林生策及会计机构负责人(会计主管人员)唐群杰声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
曾国华	董事长	因公出差	郭强
刘忠信	董事	因公出差	郭强
徐晓杰	独立董事	因公出差	许华山

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	4
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	31
第六节 股份变动及股东情况.....	44
第七节 优先股相关情况.....	49
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	50
第九节 公司治理.....	57
第十节 公司债券相关情况.....	64
第十一节 财务报告.....	65
第十二节 备查文件目录.....	183

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、海南高速	指	海南高速公路股份有限公司
海南交控	指	海南省交通投资控股有限公司
海南金城	指	海南金城国有资产经营管理有限责任公司
省交通厅	指	海南省交通运输厅
立信所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	海南高速	股票代码	000886
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	海南高速公路股份有限公司		
公司的中文简称	海南高速		
公司的外文名称（如有）	HAINAN EXPRESSWAY Co.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	HEC		
公司的法定代表人	曾国华		
注册地址	海南省海口市蓝天路 16 号高速公路大楼		
注册地址的邮政编码	570203		
办公地址	海南省海口市蓝天路 16 号高速公路大楼		
办公地址的邮政编码	570203		
公司网址	http://www.hi-expressway.com		
电子信箱	ss000886@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈求仲	张堪省
联系地址	海南省海口市蓝天路 16 号高速公路大楼	海南省海口市蓝天路 16 号高速公路大楼
电话	0898-66768394	0898-66768394
传真	0898-66790647	0898-66790647
电子信箱	ss000886@163.com	ss000886@163.com

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

组织机构代码	91460000284082887Y
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更。
历次控股股东的变更情况（如有）	<p>1993 年 4 月，经海南省证券委员会琼证字（1993）6 号文批准，在原海南省东线高速公路建设工程指挥部办公室的基础上，以定向募集方式设立了本公司，由原海南省东线高速公路建设工程指挥部办公室的净资产所形成的国家股 25946.8 万股由海南省公路局持有；1994 年 6 月，经海南省财税厅琼财税[1994]国资字 375 号批准，海南省公路局将持有本公司的国家股 25946.8 万股无偿划转给省交通厅；</p> <p>2002 年 11 月 12 日，财政部财企[2002]60 号《关于海南高速公路股份有限公司国有股划转有关问题的批复》，省交通厅将所持有本公司 23352.12 万股国家股无偿划转给海南金城；</p> <p>2012 年 3 月 23 日，经国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2011]1337 号《关于海南高速公路股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》同意，海南金城将持有本公司 198,270,655 股国有股份无偿划转给海南交控。股权划转日，海南金城不再持有本公司股份，海南交控持有本公司国有股份 198,270,655 股，占本公司股份总额的 20.05%，为公司第一大股东。省交通厅为本公司实际控制人。</p>

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	350,968,707.85	212,239,850.16	65.36%	299,652,739.11
归属于上市公司股东的净利润（元）	63,414,109.08	-226,783,503.91	127.96%	50,441,030.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	64,323,546.54	-161,476,488.93	139.83%	45,628,334.25

经营活动产生的现金流量净额 (元)	93,598,460.34	-38,400,725.10	343.74%	-98,567,925.74
基本每股收益(元/股)	0.064	-0.229	127.95%	0.051
稀释每股收益(元/股)	0.064	-0.229	127.95%	0.051
加权平均净资产收益率	2.49%	-8.63%	11.12%	1.84%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
总资产(元)	3,126,617,849.93	3,124,645,739.01	0.06%	3,265,783,729.88
归属于上市公司股东的净资产 (元)	2,586,663,298.76	2,514,284,434.56	2.88%	2,739,826,849.79

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	50,918,017.70	48,059,479.81	44,595,528.39	207,395,681.95
归属于上市公司股东的净利润	15,692,944.86	16,666,947.44	14,794,959.44	16,259,257.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	16,256,254.55	16,660,798.70	14,795,362.75	16,611,130.54
经营活动产生的现金流量净额	-39,387,854.54	18,518,640.03	12,478,844.49	101,988,830.36

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-20,080.74	-60,128.46	12,750,115.64	主要系办公设备处置净损失。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	244,566.15	253,262.25	718,034.39	主要系应收款项收回所致。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-969,320.69	-65,501,011.46	-5,418,329.53	主要系计提的儋州房地产项目停工赔偿、精准扶贫支出等。
减：所得税影响额	164,602.18	-862.69	3,237,124.12	
合计	-909,437.46	-65,307,014.98	4,812,696.38	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

房地产业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第3号--上市公司从事房地产业务》的披露要求

报告期内，公司主营业务涵盖房地产开发、广告业务、酒店业务及东线高速公路养护等领域。

(一) 房地产业务

公司是海南省省属国有控股上市公司，具有丰富的房地产开发经验，在区域内有较强的市场竞争力。公司的经营模式主要是通过公开市场获得土地进行开发、销售，经营业态以住宅为主。经过多年发展，公司依托海南高速品牌优势和资源优势，开发的“瑞海”品牌得到社会的认同和接受，在海口、琼海、三亚等地具有一定的影响力和美誉度。报告期公司在售项目包括琼海瑞海水城二期、海口高路华二期，儋州“东坡雅居”项目仍处于停工状态，无其他新开工项目。2016年公司房地产业务实现销售收入1.92亿元，利润总额2122万元。

(二) 广告业务

目前，公司在高速公路沿线两侧已投资建设广告牌194块，其中：东线高速公路立柱广告牌83座、墙体广告牌1座、跨线天桥广告牌98面；西线高速公路沿线立柱广告牌8座；海文高速公路沿线立柱广告牌5座。上述广告牌均由公司全资子公司海南高速公路广告有限公司统一管理及对外租赁。2016年，广告公司实现营业收入956万元、利润总额605万元。

(三) 酒店业务

公司目前有3家“金银岛”品牌连锁酒店，分别位于海南省海口市、琼海市及万宁市兴隆旅游区。三家酒店总占地面积84743平方米，总建筑面积64460平方米，总房间数573间，总床位数993张，主要经营客房、餐饮及承办各种会议。公司下属的海口金银岛酒店是一家四星级豪华商务酒店，位于海口市蓝天路16号，紧邻海南省政府办公大楼，具有良好的品牌优势和区位优势，2016实现营业收入2,070万元，利润总额661万元。

(四) 海南东线高速公路养护业务

海南东线高速公路自1993年建成通车以来，一直由我公司下属的全资子公司海南高速公

路管理公司负责养护管理工作，年养护经费由海南省交通厅拨付，列入省本级财政预算，养护费用在预算范围内开支，基本维持收支平衡。2016 年公司养护经费收入 1973 万元。

(五)主要参股公司投资收益情况

公司于 2007 年 12 月 12 日投资 12,810 万元参股海南海汽运输集团股份有限公司，目前持股比例占海南海汽运输集团股份有限公司总股本的 18.75%，海南海汽运输集团股份有限公司于 2016 年 6 月在上交所挂牌上市，2016 年为公司贡献投资收益 1,178 万元。

公司持股 35%的海南海控小额贷款有限公司秉承创新发展的管理理念，在宏观经济形势下行压力持续加大的情况下，不断调整信贷结构，创新业务发展模式，优化营销手段，主打小额、分散业务特色，树立良好的业界口碑，实现持续稳定发展，2016 年蝉联“中国小额贷款公司竞争力百强”称号，为公司贡献投资收益 296 万元。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期较上年同比增加 0.98%，主要系报告期内联营公司海汽集团其他综合收益增加所致。
固定资产	报告期较上年同比减少 12.87%，主要系根据准则要求，将房屋租赁从固定资产转为投资性房地产及本期计提累计折旧所致。
无形资产	报告期无形资产同比减少 15.44%，主要系报告期内摊销所致。
投资性房地产	报告期投资性房地产同比增加 57.61%，主要系根据准则要求，将房屋租赁从固定资产转为投资性房地产。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

房地产业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 3 号—上市公司从事房地产业务》的披露要求

(一) 公司作为海南省唯一以基础设施项目为主业的国有上市公司，资产状况良好，现金流充裕，负债率低，财务风险小，具有较强的融资潜力。公司长期从事高速公路项目的投

资建设与管理，积累了丰富的公路项目运作经验，具有较为完善的管理机制和控制体系，拥有一批具有丰富经验的专业技术人才。

（二）高速公路养护是公司的传统优势业务，具有较强的市场竞争力。公司的公路管养业务内容主要包括路况调查和分析、公路养护总体和分解计划、养护施工组织、质量与进度控制等。近年来，公司通过推广专业化的管养模式、加强养护基础设施建设等手段，重金引进国外沥青路面热再生设备，提高公路养护机械化水平，有效降低了公路养护成本，提高了养护水平和经济效益。此外，公司 2016 年 3 月获得国家知识产权局颁发的《一种组合式的路面雷达车》实用新型专利证书，体现了公司在公路养护业务上的技术优势。

（三）公司具有较强的房地产项目开发管理能力。经历数年的房地产项目开发，公司积累了丰富的房地产开发经验，储备了未来 5 年的房地产开发项目，公司依托海南高速品牌优势和资源优势，开发的“瑞海”房地产项目得到社会的认同和接受。

（四）公司的自有品牌有一定的区域影响力。经过多年精心打造，公司形成了以“海南高速”为核心品牌，以“瑞海地产”、“金银岛酒店”、“海通监理”等为子品牌的品牌系统，具有较好的品牌影响力和美誉度。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

（一）报告期经营情况简介

2016年,在董事会的领导下,公司领导班子带领全体员工紧紧抓住海南建设国际旅游岛、贯彻落实“一带一路”实施战略、全省总体规划及发展十二个重点产业的机遇,科学谋划,勇于担当,确保公司持续稳健发展,实现“十三五”良好开局。2016年,公司共完成营业收入 35,097 万元,同比增长了 65.36%,利润总额 8,441 万元,取得了较好的经营业绩。截止 2016 年底,公司资产总额 312,662 万元,净资产总额 258,666 万元,资产负债率 16.97%,财务状况良好,经营形势稳中有进。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 3 号—上市公司从事房地产业务》的披露要求

（二）报告期主要业务概况

1.房地产业

（1）宏观经济及行业形势分析

2016 年,国内的房地产政策大趋势以促消费、去库存为总基调,供需两端政策相对宽松,全国房地产呈现投资回升、待售面积总量减少的良好状况,但商品房供给结构性矛盾、地区分化等问题值得重视。

目前,中国经济发展进入结构调整和动力转换的关键时期,趋势性、阶段性、周期性矛盾相互叠加,经济中长期发展趋势不明显,这也必然影响房地产业的发展。从中长期来看房地产政策调节回归市场化,长效机制逐步建立,房地产行业政策会以维稳为主,因城施策会更加明显,对过热的地方加以抑制,对过冷的地方进行刺激会变成常态,总体市场表现也将会趋于稳定。房地产市场的走势短期会受政策影响而出现政策市,但中长期更多地还是依赖自身供求关系等基本面要素。

（2）海南房地产业发展及去库存情况

2016 年受内地重点城市楼市严控政策的影响,海南楼市快速回暖,市场成交量大幅度攀升。从需求端看,北方雾霾愈演愈烈,人们对气候和环境的追求越来越明显,有条件的人纷纷过来海南养生度假,海南旅游地产特点逐渐显现,刚性需求被合理释放。“两个暂停”等

政策效果明显，供求关系由买方市场向卖方市场转移，刺激了市场良性发展。回顾 2016 年的海南楼市，政府的宏观调控起到了不可忽视的决定性作用，从“两个暂停”的提出到“积分落户”的实施，市场正朝着精准调控、良性发展的方向稳步前进。

2016 年底海南省商品房库存约 2560 万平方米，比 2015 年减少 930 万平方米，去化期从 2015 年底的 45 个月降到 23 个月。在房地产库存减少的同时，全省房价持续攀升。截止至 2016 年 12 月 31 日，据不完全统计，海南（1 月-12 月）商品房累计成交 86263 套，成交总面积为 71385 万 m²，成交均价为 11336.4 元/m²，成交套数同比 2015 年（71385 套）增长 20%，成交面积同比 2015 年（611.78 万 m²）增长 22.74%，成交均价同比 2015 年（10753 元/m²）上涨 5.43%。从全年的数据对比中不难看出 2016 年海南楼市的旺盛势头。

（3）新一轮调控政策对海南楼市及公司未来业绩的影响

2017 年初，随着国内重点城市楼市快速上涨外溢影响，海南楼市迎来了一波销售高峰，全省楼市价格普涨、库存迅速降至历史低位，个别市县甚至出现库存不足的情况。为了进一步贯彻落实中央关于坚持“房子是用来住的，不是用来炒的”的政策导向，支持合理住房需求，遏制投机性购房，稳定市场预期，2017 年 4 月 14 日，海南发布了全省范围内的限购政策，抑制投资投机，为楼市降温。

相较此前海南购房政策的宽松环境，外地人购房需求大量涌入导致房价明显上涨，此次调控更多的是为了实现去库存和抑房价等功能，限制各类低吸高抛的做法，防范各类炒房套现等投机行为。此次新政，从短期看，岛外客户只能购买一套的刚性门槛，抑制投机，将迅速减少市场客群基数，成交量的下降不可避免，尤其是区位、资源、客户基础较弱的城市影响较大；但长远看，客群基数将会越来越稳健，市场在政策的引导下将进入良性、平稳健康发展。

对于公司来说，此次调控既是挑战也是机遇。短期来看，调控政策抑制了房价非理性增长，不利于公司获得超额收益。但长期来看，海南独特的区位优势和环境优势，决定了调控政策有利于海南房地产市场的长期、稳定、可持续发展，也有利于公司经营业绩的稳定。

（4）公司所处行业地位

公司是海南省省属国有控股上市公司，具有丰富的房地产开发经验，在区域内有较强的市场竞争力。公司的经营模式主要是通过公开市场获得土地进行开发、销售，经营业态以住宅为主。公司依托海南高速品牌优势和资源优势开发的“瑞海地产”在海口、琼海、三亚等地具有一定的美誉度和影响力。但与国内一流的地产企业相比，公司开发的项目数量较少，市场份额较小，增长速度较慢，未来公司将继续立足海南本土，挖掘公司潜力资源，提升公司

规模实力。报告期内公司房地产收入主要来源于琼海瑞海水城二期项目，全年实现房地产业收入 1.92 亿元。

(5) 公司房地产项目储备情况

①儋州东坡雅居 627 亩土地

2009 年底，公司以股权转让方式取得项目土地，总用地面积约 938.7 亩，总价 3.002 亿元。一期项目于 2012 年底开工，期间儋州市政府分三次有偿收回土地约 311.7 亩，项目剩余用地面积约 627 亩。项目于 2015 年 5 月停工，详细情况见 2015 年 12 月 1 日刊登于巨潮资讯网上《关于“儋州东坡雅居一期项目”投资进展情况的公告》。目前公司发布了合作开发招商公告，拟采取合作开发方式重新启动该项目建设。

②海口三公里 127.64 亩土地

1998 年 11 月，公司通过公开竞拍获得三公里项目。该项目位于海口市琼州大道 3.2 公里处，占地面积 127.64 亩，其中 40 亩为小学教育用地，其余为二类居住用地。

③琼海瑞海水城三期土地

该项目用地位于琼海市银海路南侧，占地面积 84.29 亩，土地性质为商住用地。

④琼海瑞海水城四期土地

2011 年 1 月，公司通过公开竞拍获得海南省琼海丝绸厂和海南丝绸印染厂 204.81 亩工业用地使用权及地上房屋建筑物。该宗地位于琼海市嘉积镇城南片区，由四宗相邻地块组成，为原丝绸厂和印染厂的土地。

公司房地产项目储备情况详见下表：

序号	土地名称	土地所处区域	土地面积（亩）
1	儋州东坡雅居土地	儋州市	627
2	海口三公里土地	海口市	127.64
3	琼海瑞海水城三期土地	琼海市	84.29
4	琼海瑞海水城四期土地	琼海市	204.81
5	合计		1043.74

(6) 公司房地产开发情况

瑞海水城二期项目位于琼海市嘉积城区银海路北侧，用地面积 134.98 亩，总建筑面积 148,277.37 m²，计容面积 143,983.38 m²，项目已通过竣工验收，目前尚未结算，预计总投资 61,940.19 万元。

高路华二期项目位于海口市红城湖路北侧，用地面积约 12.65 亩，总建筑面积 39,201.89 m²，计容面积 32,505 m²，项目总投资 13,130 万元。

2009 年底，公司通过股权转让方式取得海南省儋州市那大城北新区国盛路北侧 938.7 亩土地使用权，用于房地产开发，期间儋州市政府分三次有偿收回土地约 311.7 亩，项目剩余用地面积约 627 亩。儋州东坡雅居一期项目于 2012 年底开工，2015 年 5 月停工（详细情况见 2015 年 12 月 1 日刊登于巨潮资讯网上《关于“儋州东坡雅居一期项目”投资进展情况的公告》）。2016 年 12 月，公司发布合作开发招商公告，拟采取合作开发方式重新启动该项目。

公司房地产开发情况详见下表：

项目名称	地理位置	土地面积 (亩)	总建筑面积 (m ²)	计容面积 (m ²)	已完工面积 (m ²)
瑞海水城一期	琼海市嘉积城区银海路北侧	161.4	130,387.35	128,903.86	128,903.86
瑞海水城二期	琼海市嘉积城区银海路北侧	134.98	148,277.37	143,983.38	143,983.38
高路华二期	海口市红城湖路北侧	12.65	39,201.89	32,505	39,201.89
东坡雅居一期	儋州市那大镇国盛路北侧	195.12	56,733.11	37,981.79	
合计		504.15	374,599.72	343,374.03	312,089.13

(7) 公司房地产销售情况

报告期内，公司房地产项目实现销售收入 1.92 亿元，其中：

琼海瑞海水城二期住宅结转销售 408 套，结转销售面积 2.76 万 m²，结转销售金额 16,525 万元，成交均价约 5987 元/m²；一期别墅结转销售套数 4 套，结转销售面积约 758 m²，结转销售金额 795 万元，成交均价 10488 元/m²。瑞海水城项目报告期共计结转销售面积 2.84 万 m²，结转销售金额 17320 万元。

高路华二期结转销售 18 套，结转销售面积 2455.05 m²，结转销售金额 1757 万元，成交均价 7157 元/m²。

(8) 公司房地产出租情况

详见下表：

序号	房产名称	核算单位名称	座落地区	业态	权益比例	建筑面积 (m ²)	出租率
1	瑞鑫公寓	物业公司	海口椰林路7号瑞鑫公寓	住宅	100%	3,036.24	100%
2	宝岛花园	物业公司	海口海运路20号宝岛花园	商铺	100%	133.67	100%
3	高速小区	物业公司	金坡路高速小区	住宅	100%	459.00	100%
4	高速小区幼儿园	物业公司	金坡路高速小区	住宅	100%	1,236.66	100%
5	瑞海水城商铺	物业琼海分公司	琼海银海路瑞海水城	商铺	100%	3,006.18	
6	高速小区幼儿园	房地产公司	海口高速小区	住宅或商 铺	100%	1,236.66	100%

(9) 公司未来一年房地产开发计划

①儋州东坡雅居项目为暂停的在建项目，用地 627 亩，规划容积率 1.3，主要用于住宅

项目开发，计划开工时间 2017 年 10 月 1 日，预计总建筑面积约 50 万平方米，计划投资约 20 亿元，建设期预计为 5 年，2017 年计划开工面积约 20 万平方米。

儋州东坡雅居项目于 2015 年 5 月停工。公司拟采取合作开发方式重新启动该项目，招商工作正在进行。公司将尽快敲定合作单位、合作条件，做好项目后续开发的报建及相关事务的协调工作，力争在 8 月 30 日前完成项目及施工报建所有相关手续，年内重启动工。

②海口三公里项目

项目处于筹备阶段，用地 127 亩，规划容积率暂定为 2.0，建筑面积约 15 万平米，地下面积暂定为 3 万平方米，主要用于商住用地开发，计划总投资约 13 亿元，计划开工时间为 2017 年 12 月 1 日，竣工时间为 2019 年 5 月 30 日，建设期为 2-3 年，拟将解决土地瑕疵和项目前期开发筹划工作同时进行。

2.广告业务。目前，公司在高速公路沿线两侧已投资建设广告牌 194 块，其中：东线高速公路立柱广告牌 83 座、墙体广告牌 1 座、跨线天桥广告牌 98 面；西线高速公路沿线立柱广告牌 8 座；海文高速公路沿线立柱广告牌 5 座。上述广告牌均由公司全资子公司海南高速公路广告有限公司统一管理及对外租赁。近几年来，由于户外广告市场下行压力加大，加上高速公路沿线广告牌数量急剧增加，对广告牌出租有一定的影响。2016 年，在困难的市场环境下，经过全体员工的共同努力，广告公司全年实现营业收入 956 万元、利润总额 605 万元。

3.酒店业务。近年来，我国酒店行业呈现星级酒店数量迅速增加，低星级酒店进入淘汰整合阶段的特点，各酒店层级逐渐分化，形成星级酒店和经济型连锁酒店并驾齐驱的格局。依托于丰富的旅游资源，海南的酒店业更是发展迅速，市场日趋饱和，竞争十分激烈。而公司的酒店业务总体规模较小，硬件设施老化，市场竞争力和盈利能力持续下降。公司下属的三家金银岛品牌酒店中，仅海口金银岛酒店属于四星级的商务酒店，因地理位置优越和具有一定的品牌优势，保持平稳经营和持续盈利，也是目前公司酒店板块中唯一的盈利点；琼海金银岛酒店和兴隆金银岛酒店均持续亏损，其中兴隆金银岛酒店已经停业。2016 年公司酒店业务实现营业总收入 2,764 万元，利润总额-604 万元。公司酒店业大幅亏损的主要原因是兴隆金银岛酒店停业一次性计提解除劳动合同经济补偿所致。

4.东线高速公路管养业务。公司始终以高度的责任感和使命感管养 G98 东线高速公路，为国内外游客和海南人民创造良好的交通环境。公司对东线高速路面、桥涵、沿线交通设施、路容路貌等进行全面整治，努力创建“畅、安、舒、美”的行车环境，倾力打造“花开似锦”的滨海旅游生态高速公路，圆满完成迎“博鳌亚洲论坛年会”、“第十一届环海南岛国际公路自行车赛”等重大活动，受到社会各界的好评。特别是 2016 年在抗击台风“莎莉嘉”中，公路管理

公司全体干部员工不畏艰险，众志成城，连续两天高强度的排障抢险，有力保障了东线高速公路的安全畅通。

（三）科学编制发展战略

一是“十三五”规划编制工作基本完成。为对接国家“一带一路”战略，充分发挥海南产业政策优势和资源优势，做大做强国资系统旅游产业，实现我省促进以旅游业为龙头的现代服务业突破性发展的“十三五”规划目标，公司聘请海南国际旅游岛发展研究院专家对公司“十三五规划”进行修改完善，制定了“以大旅游、大健康产业为主线，走关联产业融合发展道路”的转型发展战略。二是参与发起成立基金管理公司。按照“大旅游、大健康”的转型战略，先后与多家投资机构积极交流，在项目投资、合作模式等方面进行了探讨，并与珠海柏纳维资产管理有限公司及深圳前海君祥投资管理有限公司共同成立海南晟华裕丰股权投资基金管理有限公司，公司占股 20%。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	350,968,707.85	100%	212,239,850.16	100%	65.36%
分行业					
交通运输业	117,075,207.42	33.36%	117,992,365.14	55.59%	-0.78%
房地产业	192,405,460.30	54.82%	50,900,109.09	23.98%	278.01%
服务业	41,488,040.13	11.82%	43,347,375.93	20.43%	-4.29%
分产品					
交通运输业	117,075,207.42	33.36%	117,992,365.14	55.59%	-0.78%
房地产业	192,405,460.30	54.82%	50,900,109.09	23.98%	278.01%
服务业	41,488,040.13	11.82%	43,347,375.93	20.43%	-4.29%
分地区					

海南	350,968,707.85	100.00%	212,239,850.16	100.00%	65.36%
----	----------------	---------	----------------	---------	--------

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

房地产业

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
交通运输业	117,075,207.42	37,507,743.05	67.96%	-0.78%	-25.99%	10.91%
房地产业	192,405,460.30	119,322,007.74	37.98%	278.01%	124.49%	42.41%
服务业	41,488,040.13	9,405,400.71	77.33%	-4.29%	42.46%	-7.44%
分产品						
交通运输业	117,075,207.42	37,507,743.05	67.96%	-0.78%	-25.99%	10.91%
房地产业	192,405,460.30	119,322,007.74	37.98%	278.01%	124.49%	42.41%
服务业	41,488,040.13	9,405,400.71	77.33%	-4.29%	42.46%	-7.44%
分地区						
海南	350,968,707.85	166,235,151.50	52.64%	65.36%	50.52%	4.67%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2016 年	2015 年	同比增减
房地产业	销售量	万元	13,708.88	6,565.69	108.80%
	生产量	万元	59,845.68	3,129.64	1,812.22%
	库存量	万元	54,852.47	8,715.67	529.35%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1、报告期内，房地产业销售量同比增加了 108.8% 的主要原因系瑞海水城二期项目部分交房确认收入，相应结转成本所致。

2、报告期内，房地产生产量同比增加 1812.22% 的主要原因系瑞海水城二期项目竣工

验收所致。

3、报告期内，房地产业库存量同比增加 529.35%的主要原因系瑞海水城二期项目竣工，尚在销售中。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
交通运输行业	公路投资补偿、公路代建管理	37,507,743.05	22.56%	50,682,474.15	45.89%	-25.99%
房地产行业	房地产业务	119,322,007.74	71.78%	53,153,107.39	48.13%	124.49%
服务业	酒店、物业管理、高速公路沿线广告	9,405,400.71	5.66%	6,601,904.48	5.98%	42.46%

说明

成本项目	2016年度	2015年度	增减额	同比增减
人工成本	2,290,390.51	1,614,320.72	676,069.79	41.88%
原材料成本	1,432,616.13	1,303,090.44	129,525.69	9.94%
公路成本及折旧摊销	38,497,596.47	52,776,499.17	-14,278,902.70	-27.06%
房地产成本	119,322,007.74	53,153,107.39	66,168,900.35	124.49%
其他	4,692,540.65	1,590,468.30	3,102,072.35	195.04%
合计	166,235,151.50	110,437,486.02	55,797,665.48	50.52%

1、人工成本报告期内发生额为 229.04 万元，同比增长 41.88%，主要系瑞海水城小区交房及高路华二期小区入住率上升，物业公司为提高服务质量增加了工作人员及最低工资水平上涨所致。

2、原材料报告期内发生额为 143.26 万元，同比增长 9.94%，主要系酒店餐饮采购成本随着物价上涨增加所致。

3、公路成本及折旧摊销报告期内发生额为 3,849.76 万元，同比减少 27.06%，主要系报

告期内未发生公路代建项目成本。

4、房地产成本报告期内发生额为 11,932.20 万元，同比增加 124.49%，主要系报告期内房地产销售收入大幅增加导致相应结转的成本增加。

5、其他成本报告期内发生额为 469.25 万元，同比增加 195.04%，主要系报告期内拆除安装及维修广告牌费用增加，及按照准则要求物业公司购买的水电费计入物业成本所致。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	128,712,386.52
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	42.87%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	33.36%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	海南省交通运输厅	117,075,209.02	33.36%
2	琼海瑞海水城自然人购房者 1	3,581,840.00	1.02%
3	海南紫金阳光传媒有限公司	3,378,187.50	0.96%
4	琼海瑞海水城自然人购房者 2	2,480,000.00	0.71%
5	海南齐氏广告有限公司	2,197,150.00	0.63%
合计	--	128,712,386.52	36.67%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

海南省交通运输厅是公司的实际控制人，与公司存在关联关系。

报告期内，根据本公司与海南省交通运输厅签订的《海南省环岛东线(右幅)建设项目投资补偿合同》、《海南省环岛高速公路东线(左幅)建设项目投资及补偿合同》，本公司本年确认的高速公路补偿收入为 117,075,209.02 元。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	86,649,204.99
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	67.28%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	海南省第二建筑工程公司	43,947,527.87	34.12%
2	二十三冶建设集团有限公司	25,862,720.62	20.08%
3	海南中石油昆仑港华燃气有限公司琼海分公司	5,889,600.00	4.57%
4	海南第六建设工程有限公司	5,530,404.53	4.29%
5	四川省输变电工程公司	5,418,951.97	4.21%
合计	--	86,649,204.99	67.28%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	23,367,452.79	26,330,400.67	-11.25%	销售费用同比减少 11.25%的主要原因系上年依据《企业会计准则》资产确认原则，将瑞海水城二期项目以前年度发生的与销售有关的费用结转至当期费用，导致上年销售费用增加所致。
管理费用	84,729,361.51	80,960,351.49	4.66%	管理费用同比增加 4.66%的主要原因系兴隆酒店停业计提员工解除劳动合同补偿金，以及本年根据公司薪酬制度、经营业绩完成情况计提的绩效工资增加所致。
财务费用	-9,049,008.37	-8,933,427.61	-1.29%	财务费用同比减少 1.29%的主要原因系存款利息收入增加所致。
企业所得税	22,618,837.32	26,895,196.67	-15.90%	所得税费用同比减少 15.9%的主要原因系公司递延所得税减少所致。

4、研发投入

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	384,016,057.06	336,108,439.83	14.25%
经营活动现金流出小计	290,417,596.72	374,509,164.93	-22.45%
经营活动产生的现金流量净额	93,598,460.34	-38,400,725.10	343.74%
投资活动现金流入小计	250,828,077.84	502,035,478.20	-50.04%
投资活动现金流出小计	561,689,729.52	401,292,091.81	39.97%
投资活动产生的现金流量净额	-310,861,651.68	100,743,386.39	-408.57%
筹资活动现金流出小计	30,522.05	815,219.74	-96.26%
筹资活动产生的现金流量净额	-30,522.05	-815,219.74	96.26%
现金及现金等价物净增加额	-217,293,713.39	61,527,441.55	-453.17%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1.经营活动产生的现金流量净额同比增加 343.74%，主要原因系报告期内公司房地产项目收回售房款增加所致。

2.投资活动产生的现金流量净额与同比减少了 408.57%，变动原因主要系报告期内公司购买理财本金增加所致。

3.筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 96.26%的主要原因系分配股利支付的现金同比减少所致。

4.现金及现金等价物净增加额较上年同比减少 453.17%，主要原因系上述因素综合影响所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	21,770,279.17	25.79%	联营公司投资收益及银行理财收益	是。
公允价值变动损益				无。
资产减值	948,996.67	1.12%	计提应收款项坏账准备。	否。
营业外收入	677,530.25	0.80%	主要是收到合作方违约金收入等	否。
营业外支出	1,666,931.68	1.97%	主要是公司计提儋州东坡雅居一期项目停工赔偿损失、缴纳税收滞纳金、罚款及精准扶贫支出。	否。

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重 增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	553,060,433.50	17.69%	702,328,473.35	22.48%	-4.79%	主要系报告期末购买的保本型理财产品未到期所致。
应收账款	8,168,181.53	0.26%	16,995,905.22	0.54%	-0.28%	主要系房地产项目收回销售应收款所致。
存货	771,723,112.16	24.68%	822,555,899.54	26.32%	-1.64%	主要系报告期内房地产售房结转成本所致。
投资性房地产	36,658,092.15	1.17%	23,259,266.95	0.74%	0.43%	主要系报告期内将出租房屋从“固定资产、存货”科目转为“投资性房地产”科目核算所致。
长期股权投资	655,793,843.82	20.97%	649,456,721.38	20.78%	0.19%	主要系报告期内联营公司海汽集团其他综合收益增加所致。
固定资产	122,604,679.06	3.92%	140,707,084.28	4.50%	-0.58%	一是根据房屋经营性质，自固定资产转为投资性房地产 918 万元，二是本期计提累计折旧 1047 万元。
在建工程						
短期借款						
长期借款						
应收股利	1,012,632.94	0.03%	31,081,768.75	0.99%	-0.96%	主要系报告期收回联营公司海汽集团与海控小额贷款公司股利款。
预付账款	1,084,557.62	0.03%	45,299,307.90	1.45%	-1.42%	主要系将预付海南海汽运输集团股份有限公司琼海分公司土地使用权款项 4,068 万元重分类至其他非流动资产。
无形资产	217,433,638.02	6.95%	257,132,718.24	8.23%	-1.28%	主要系报告期内摊销所致。
其他流动资产	680,827,115.66	21.78%	395,449,989.53	12.66%	9.12%	主要系报告期末购买的保本型理财产品增加所致。
递延所得税资产	15,166,597.93	0.49%	20,441,302.81	0.65%	-0.16%	主要系报告期递延所得税资产转回所致。
其他非流动资产	41,115,302.98	1.32%			1.32%	主要系将预付海南海汽运输集团股份有限公司琼海分公司土地使用权款项 4,068 万元重分类至其他非流动资产。

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截止报告期末，公司受限资金为 11,059,287.82 元，系代建项目履约保证金及房地产项目银行按揭保证金存款。

五、投资状况

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
琼海瑞海水城二期项目	自建	否	房地产	84,644,429.48	594,573,600.45	自有资金	100.00%	78,162,300.00	9,640,140.97	项目已竣工验收，房屋尚在销售中。	2015 年 08 月 29 日	公告编号:2015-023
儋州东坡雅居项目一期	自建	否	房地产		387,213,268.89	自有资金				项目暂时停工	2015 年 12 月 01 日	
海口高路华项目二期	自建	否	房地产		130,628,920.31	自有资金	100.00%	75,000,000.00	62,871,662.59	剩余尾盘尚在销售	2010 年 04 月 27 日	
合计	--	--	--	84,644,429.48	1,112,415,789.65	--	--	153,162,300.00	72,511,803.56	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
海南高速公路广告有限公司	子公司	广告设计、广告租赁、工程制作、国内广告发布代理	1,000,000.00	51,926,767.93	46,194,995.09	9,556,699.17	6,045,311.51	4,523,456.41
海南高速公路东线建设公司	子公司	高速公路建设、沿线设施等的中修、大修养护工程	10,000,000.00	233,221,157.59	23,926,505.33		3,652,682.73	2,727,289.75
海南高速公路房地产开发公司	子公司	房地产开发及经营、装饰工程、房地产交易咨询服务等	30,000,000.00	741,893,157.78	67,004,484.50	174,057,272.33	27,429,806.57	27,601,043.16
海南金银岛大酒店有限公司	子公司	经营酒店客房、写字楼出租、酒吧、商务服务等	10,000,000.00	53,276,487.93	-42,353,582.14	20,696,068.02	6,613,788.93	4,647,179.01
海南万宁兴隆金银岛温泉大酒店有限公司	子公司	经营酒店客房、写字楼出租、酒吧、商务服务等	126,610,373.50	28,234,112.94	-13,603,784.10	3,832,294.80	-9,952,794.67	-9,949,758.47
海南儋州东坡雅居置业有限公司	子公司	装饰工程、土石方工程、房地产经纪业务	50,000,000.00	233,443,846.92	-32,404,527.55		-8,072,843.68	-9,538,769.43
海南海汽运输集团股份有限公司	参股公司	客、货汽车运输，城乡公交、旅游客运、汽车自驾、出租、修理等，物流咨询、仓储等	316,000,000.00	1,764,890,074.86	1,042,331,323.76	1,090,147,846.47	68,891,867.09	63,528,606.38
海口海控小额贷款有限公司	参股公司	专营各类小额贷款等	250,000,000.00	276,558,161.29	272,880,881.63	15,086,984.22	7,194,098.09	8,448,006.77
海南航天投资管理有限公司	参股公司	基础设施及配套项目的建设、园林、绿化工程、科技博览、高科技项目开发等	1,200,000,000.00	1,695,142,606.63	1,136,025,368.63	0.00	-5,363,988.09	-50,009,502.61

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

1. 报告期内，全资子公司海南高速公路广告有限公司总资产 5,192.68 万元,净资产 4,619.50 万元,增幅分别为 8.94%和 10.86%。实现净利润 452 万，同比减少 24.72%，主要系报告期营业收入减少以及因政府部门整治和修路需要，广告牌拆除、安装和维修费用增加所致。

2.报告期内，全资子公司海南高速公路东线建设公司总资产 23,322.12 万元，同比减少 8.31%，净资产 2,392.65 万元，增幅 12.87%。实现净利润 272.73 万元，同比减少 47.29%，主要系报告期内保本型理财产品收益同比减少所致。

3.报告期内，全资子公司海南高速公路房地产开发公司资产总额为 74,189.32 万元，净资产 6,700.45 万元，增幅分别为 4.88%和 65.41%，主要系报告期部分房地产项目交房，预收账款结转至收入及本期净利润增加所致；净利润 2,760.10 万元，扭亏为盈的主要原因是琼海瑞海水城二期项目部分交房结转收益。

4.报告期内，全资子公司海南金银岛大酒店有限公司总资产 5,327.65 万元，同比增长 5.73%，净资产-4,235.36 万元，同比增加 9.89%，主要原因系报告期内净利润增加所致。

5.报告期内，全资子公司海南儋州东坡雅居置业有限公司总资产 23,344.38 万元，净资产 -3,240.45 万元，同比分别减少 3.09%和 41.72%，主要原因是报告期内支付土地使用税金及日常管理费。

6.报告期内，公司参股的海南海汽运输集团股份有限公司实现归属于母公司股东的净利润为 6,352.86 元，公司按持股比例确认投资收益 1,178.23 万元。

7. 报告期内，公司参股的海南海控小额贷款有限公司实现归属于母公司股东的净利润为 844.80 万元，公司按持股比例确认投资收益 295.68 万元。

8. 报告期内，公司参股的海南航天投资管理有限公司实现归属于母公司股东的净利润为 -5,000.95 万元，公司按持股比例确认投资收益-1,250.24 万元。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

“十三五”是海南全力适应经济新常态、全面建设国际旅游岛、逐步深化国资国企改革的

关键时期。今年是我国供给侧结构性改革的深化之年，也是公司落实“十三五”发展规划、全面加快转型升级的关键一年。海南省具有得天独厚的生态环境和建设国际旅游岛的优势，加之中央和有关部门先后赋予海南省域“多规合一”改革试点、建设“一带一路”海上合作战略支点和全域旅游示范省创建试点等重要战略安排，为我省产业发展带来了新的机遇。海南省委、省政府今年将国有企业改革列入全省全面深化改革的战略布局，作为一项重中之重的工作进行部署，为我们坚定不移，理直气壮做强国有企业提振了信心。省里确定的“十二大产业”、“六大类园区”、“五网”基础设施建设和“百镇千村”等重点工程为我们创造了良好的发展机遇。公司抓住海南产业转型的有利时机，以提升内部管理水平和实现产业转型升级为主题，以发展大健康大旅游产业为主线，发挥“二次创业”精神，提高发展质量和效益，壮大公司经济规模，进一步增强公司盈利能力和活力，开创公司持续、稳定、快速、健康发展的新局面。

（一）行业竞争格局和发展趋势

1. 房地产开发

回顾 2016 年的海南楼市，政府的宏观调控起到了不可忽视的决定性作用，从“两个暂停”的提出到“积分落户”的实施，市场正朝着精准调控、良性发展的方向稳步前进。根据 2016 年全国房地产市场运行情况预判，2017 年海南房地产市场将持续限房、限贷、限开发的严控政策，在没有新政策出台前，地方政府将继续通过“双暂停”的挤压方式“去库存”。海南省将加强城市棚户区 and 农村危房改造，培育发展住房租赁市场，本地刚性需求进一步释放，促进房地产市场平稳健康发展。结合 2016 年在售项目实际销售情况，公司下属房地产公司将 2017 年定位为“利润提升和新项目突破之年”。

2. 交通基础设施投资建设

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

3. 旅游服务业

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

空飞行、航天主题等新业态，将促进以旅游业为龙头的现代服务业突破性发展。

受行业外部因素影响，目前公司旅游服务业业绩不甚理想，但从长远来看，该项业务的发展空间仍极为广阔，公司的战略规划中“金银岛”酒店品牌的经营仍放在较为重要的位置。

（二）公司发展思路及 2017 年度经营计划

2017 年是公司落实“十三五”发展规划、全面加快转型升级的关键一年，公司将继续坚持稳中求进、稳中有进的经营总基调，以交通运输业为基础、房地产业为驱动、酒店业和广告业为补充，抢抓发展机遇，深化体制机制改革，推进产业转型升级，努力走出“产融结合”、“实体运营+资本运营”的发展道路，力争在市场化改革、遗留问题处理、交通基础设施建设、投资项目落地、亏损（“僵尸”）企业治理等方面取得突破，实现公司经营效益和发展质量的双提升。为实现公司 2017 年经营目标，要重点抓好以下五个方面工作：

1.提高下属企业经济效益，确保公司经营形势稳中有进。

一是积极推进房地产项目建设和销售工作。成立岛外销售小组，拓宽项目销售渠道；充分发挥新媒体传播优势广泛推介在售项目；完善周边生活圈配套设施，做好 4000 平米临街商铺招商工作。加快推进海口三公里土地开发，尽快解决土地遗留问题；重启儋州东坡雅居项目，抓好后续开发工作。

二是继续提高酒店和广告业务的经营效益。加强酒店营销管理，优化客源结构，结合市场变化开发新产品，提高经营效益；加大广告维权力度，努力降低广告牌空置率，挖掘资源，进一步扩大经营规模，培育新的利润增长点。

三是继续做好高速公路养护工作。进一步加强路面管养力度，确保以良好的交通环境迎接 2017 年博鳌亚洲论坛年会、环海南岛国际公路自行车赛等重大社会活动，展示海南建设国际旅游岛的良好形象。

四是积极拓展基础设施建设业务。充分发挥公司在交通基础设施建设中人才、技术、资金的优势，加强与省交通行政主管部门的联系，密切跟踪，把握机遇，积极争取参与环岛旅游公路建设及沿线旅游资源开发建设，力争在交通基础设施建设方面有所突破。

2.发挥上市公司平台优势，推进公司产业实现转型升级。

充分发挥上市公司平台优势，以资本为纽带，通过兼并收购、资产重组、定向增发等多种手段整合优质资源，实现转型升级。

3.进一步深化体制机制改革，全面激发企业的经营活力。

一是积极发展混合所有制经济，选择二、三级公司作为试点，稳步推进股权多元化改革，试行混合所有制经营实体的员工持股。二是探索建立职业经理人制度，遵循市场原则，建立

市场化的聘任制度，引进、培养一批德才兼备、善于经营管理的职业经理人。三是加大参股企业的管理和亏损企业的清理力度，通过“关停并转”等措施，清理处置低效资产和亏损企业，堵住出血点，进一步提高公司的盈利能力。

4.大力提升企业内部管理，提高企业整体运营水平。抓实安全生产管理，进一步完善安全生产责任体系；实施全面预算管理，购建规范、安全、高效的财务运行机制；进一步优化内控制度，完善激励竞争机制。

5.加强党建和企业文化建设，营造和谐奋进的良好氛围。一是进一步加强党的建设，落实全面从严治党的主体责任，发挥党委在公司治理结构中的领导核心和政治核心作用。二是继续抓好巡视整改工作，以巡视整改促管理，以巡视整改促改革，巡视整改促发展。三是全面提升企业品牌形象，把塑造品牌形象作为公司发展的战略性课题，加大舆论宣传力度，提高公司的知名度和美誉度，营造积极向上的企业文化氛围。

（三）公司未来发展的资金需求及使用计划

公司 2017 年的资金需求主要在三个方面：一是维持公司现有业务的正常开展所需资金；二是公司房地产开发和交通基础设施建设投资所需资金；三是公司实现产业转型开展股权投资或产业投资所需资金。鉴于公司目前现金流较充裕、总资产报酬率偏低的实际情况，2017 年，公司将继续以稳健的财务策略为主，根据公司经营和投资计划安排资金筹集，视情况适时、适度扩张。公司投资所需资金优先使用自有资金，当自有资金不足时，再进行内源融资，对于资产报酬率较高的项目，如果资金严重不足，也可以采用举债的方式。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016 年 01 月 11 日	电话沟通	其他	如何办理限售流通股偿还对价及流通手续。
2016 年 02 月 08 日	其他	其他	如何办理限售流通股偿还对价及流通手续。
2016 年 02 月 24 日	书面问询	个人	了解公司经营情况
2016 年 03 月 10 日	电话沟通	个人	了解公司经营情况
2016 年 03 月 30 日	电话沟通	个人	了解公司参股企业海汽公司上市审批 情况
2016 年 04 月 28 日	书面问询	个人	了解公司"十三五规划"编写情况
2016 年 04 月 28 日	其他	个人	了解公司大股东有否增持公司股票
2016 年 05 月 03 日	电话沟通	个人	了解公司经营情况

2016 年 05 月 27 日	其他	其他	2015 年年报披露、财务数据、公司治理、内部控制、发展战略、经营状况，现金分红、可持续发展等投资者所关心的问题，通过网络互动平台与投资者进行沟通。
2016 年 06 月 14 日	书面问询	个人	了解公司经营情况
2016 年 07 月 12 日	电话沟通	个人	如何办理限售流通股偿还对价及流通手续。
2016 年 09 月 21 日	电话沟通	个人	了解公司经营及项目进展情况
2016 年 10 月 26 日	书面问询	其他	如何办理限售流通股偿还对价及流通手续。
2016 年 12 月 22 日	电话沟通	个人	了解公司经营及公司"十三五规划"编写进展情况
接待次数			109
接待机构数量			0
接待个人数量			9
接待其他对象数量			100
是否披露、透露或泄露未公开重大信息			否

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

2014 年度利润分配方案：未进行利润分配也未进行资本公积金转增股本。

2015 年度利润分配方案：未进行利润分配也未进行资本公积金转增股本。

2016 年度利润分配方案：未进行利润分配也未进行资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016 年	0.00	63,414,109.08	0.00%	0.00	0.00%
2015 年	0.00	-226,783,503.91	0.00%	0.00	0.00%
2014 年	0.00	50,441,030.63	0.00%	0.00	0.00%

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

适用 不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
2017 年，公司房地产开发、交通基础设施建设，以及公司实施产业转型开展股权投资或产业投资，估计资金需求量较大，本年度拟不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。	公司未分配利润的资金计划用于公司房地产开发、交通基础设施建设，以及公司实施产业转型开展股权投资或产业投资。

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无。					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	海南交控	其它	1、为规范将来可能产生的关联交易，海南交控承诺如下：对于海南交控及其关联方将来与上市公司发生的关联交易，海南交控将严格履行关联交易的决策程序，遵循市场定价原则，确保公平、公正、公允，不损害中小股东的合法权益。2、为避免产生同业竞争，海南交控承诺如下：今后将不以任何方式直接或间接参与任何与海南高速主营业务构成实质性竞争的业务或活动；如获得的商业机会与海南高速主营业务有竞争或可能存在竞争情形的，赋予海南高速针对该商业机会的优先选择权或者由海南高速收购构成同业竞争的相关业务和资产，以确保海南高速全体股东利益不受损害。	2012年10月12日	经营期限内	严格履行承诺。
	海南交控	其它	1、为规范将来可能产生的关联交易，海南交控承诺如下：对于海南交控及其关联方将来与上市公司发生的关联交易，海南交控将严格履行关联交易的决策程序，遵循市场定价原则，确保公平、公正、公允，不损害中小股东的合法权益。2、为避免产生同业竞争，海南交控承诺如下：今后将不以任何方式直接或间接参与任何与海南高速主营业务构成实质性竞争的业务或活动；如获得的商业机会与海南高速主营业务有竞争或可能存在竞争情形的，赋予海南高速针对该商业机会的优先选择权或者由海南高速收购构成同业竞争的相关业务和资产，以确保海南高速全体股东利益不受损害。	2013年11月15日	经营期限内	严格履行承诺。
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	海南交控		2015 在未来 12 个月内不减持海南高速股票，计划择机增持，并向相关部门履行审批手续。同时，海南交控将积极促进上市公司进一步深化创新发展，维护投资者利益，增加海南高速投资价值。	2015 年 07 月 10 日	未来 12 个月内	严格履行承诺，已履行完毕。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用。					

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	65
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘泽波、许萍。
境外会计师事务所名称（如有）	无。
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无。
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无。

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司 2016 年 6 月 8 日召开股东大会，经股东大会审议表决同意，聘请立信会计师事务所为公司 2016 年度内部审计机构，聘期为一年，内部控制审计费用每年 30 万元。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影 响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
三亚瑞海花园 393 业主以销售宣传广告中隐瞒此绿地所有权不属于于开发商的事实、房屋价值因绿地上附属设施被拆除而减损向海南高速公路股份有限公司、三亚金泰实业发展有限公司提起诉讼。	762.52	是	二审终结，已结案。	金泰公司于 2016 年 10 月 27 日接到城郊法院强制执行通知书,要求金泰公司向该 355 户业主支付赔偿金并承担案件受理费、鉴定费及案件执行费,共计 7,625,158.17 元。	2017 年 1 月 10 日金泰公司已支付全部款项。		
中诚建第六工程局集团有限公司与海南儋州东坡雅居置业有限公司因建设工程合同纠纷,于 2016 年 7 月 25 日将向海南省第二中级人民法院提起诉讼。	3,260	是	一审未开庭	无	无	2016 年 08 月 13 日	公告编号: 2016-016

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期收回金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
海南海汽运输集团股份有限公司琼海分公司	联营公司	依据双方签订的《房地产项目开发合同》约定，本公司支付了保证金和部分项目合作款	否	4,269.31	50.58				4,319.89
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		无							

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金 额(万元)	本期归还金 额(万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额(万 元)
-----	------	------	--------------	----------------	----------------	----	--------------	--------------

5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

(1) 高速公路补偿收入

根据本公司与海南省交通运输厅签订的《海南省环岛东线(右幅)建设项目投资补偿合同》、《海南省环岛高速公路东线(左幅)建设项目投资及补偿合同》，本公司报告期确认的高速公路补偿收入为 117,075,209.02 元。

(2) 代建项目

本报告期，本公司累计收到海南省交通运输厅拨付的代建项目资金 7,648,057.00 元。

(3) 受让土地使用权

2008 年 4 月 21 日和 2008 年 6 月 6 日，海南海汽运输集团股份有限公司琼海分公司与本公司之子公司海南高速公路房地产开发公司分别签订了《房地产项目合作开发合同》及《房地产项目合作开发合同补充协议》，约定合作开发建设琼海“瑞海·嘉浪豪庭”房地产项目。海南高速公路房地产开发公司依据上述协议向海南海汽运输集团股份有限公司陆续支付了 3,600 万元的合作款及代垫费用 468 万元，共计 4,068 万元。

鉴于 2008 年 4 月 21 日和 2008 年 6 月 6 日签订的《房地产项目合作开发合同》及《房地产项目合作开发合同补充协议》没有实际履行。公司于 2012 年 12 月 13 日与海南海汽运输集团股份有限公司签订《国有土地使用权转让合同》，海南海汽运输集团股份有限公司琼海分公司向海南高速公路房地产开发公司转让位于琼海嘉积镇银海路的土地使用权，土地面积为 56,196 平方米，转让价款(含地上建筑物及其他地上附着物的应补偿价值)合计为人民币 4,068 万元。双方约定，自《国有土地使用权转让合同》签订之日，视为海南高速公路房地产开发公司已付 4,068 万元土地转让款。截止目前，该合同尚未履行完毕，土地转让手续尚在办理中。

(4) 垫付费用

2016 年度，本公司代海南海汽运输集团股份有限公司琼海分公司垫付琼海嘉积镇银海路土地使用权税费 505,764.00 元，已累计垫付税费 2,518,863.61 元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

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

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
交通银行海南省分行营业部	否	保本浮动收益	12,200	2015 年 12 月 13 日	2017 年 01 月 20 日	按合同约定收益以银行转账方式进行收益结算	3,000		11.44	343.01	到期产品已收回收益
招商银行海口支行	否	保本浮动收益	23,250	2016 年 01 月 22 日	2016 年 10 月 18 日	按合同约定收益以银行转账方式进行收益结算	23,000			514.13	已收回
招商银行海口支行	否	保本浮动收益	30,000	2016 年 11 月 03 日	2017 年 02 月 13 日	按合同约定收益以银行转账方式进行收益结算			108.49	140.55	未到期
浦发银行	否	保本浮动收益	7,500	2016 年 01 月 11 日	2016 年 10 月 28 日	按合同约定收益以银行转账方式进行收益结算	7,500			178.69	已收回
海口农村商业银行股份有限公司	否	保本浮动收益	3,000	2016 年 10 月 20 日	2017 年 10 月 19 日	按合同约定收益以银行转账方式进行收益结算			76.8	19.2	未到期
中国建设银行	否	保本浮动收益	26,940	2015 年 12 月 10 日	2017 年 05 月 10 日	按合同约定收益以银行转账方式进行收益结算	12,440		117.83	272.54	到期产品已收回收益
中国农业银行	否	保本浮动收益	2,150	2016 年 08 月 12 日	2017 年 01 月 01 日	按合同约定收益以银行转账方式进行收益结算				17.93	未到期
中信银行海口分行	否	保本浮动收益	6,300	2016 年 05 月 13 日	2017 年 05 月 25 日	按合同约定收益以银行转账方式进行收益结算			74.56	119.13	未到期
中信银行海口分行	否	保本浮动收益	12,000	2016 年 05 月 06 日	2016 年 11 月 22 日	按合同约定收益以银行转账方式进行收益结算	12,000			214.78	已收回
合计			123,340	--	--	--	57,940		389.12	1,819.96	--
委托理财资金来源	公司购买理财产品的资金来源均为自有资金。										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	无										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）											

委托理财审批股东会公告披露日期(如有)	2016 年 09 月 06 日
未来是否还有委托理财计划	是

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 年度精准扶贫概要

公司精准扶贫地点为海南省儋州市雅星镇陀骂村。雅星镇属热带季风气候，旱雨季分明，旱季雨量稀少，干旱情况严重。主要种植作物为橡胶、甘蔗等，橡胶种植面积 197,025 亩，甘蔗种植面积 32,500 亩，为农业大镇。陀骂村委会现有陀骂上村、陀骂下村、平地村、加迪村、帮岭村、高眼村、高隆村、乌斋村、南江上村、南江下村等 10 个自然村，共 529 户，总人口为 2129 人。其中贫困户有 214 户，贫困人口为 971 人。贫困家庭人均年纯收入 2400 元。

2016 年公司计划通过精准扶贫，协助儋州市雅星镇陀骂村委会完成陀骂上村、陀骂下村、平地村 3 个自然村 85 户 380 人基本实现脱贫，贫困家庭人均年纯收入达到 3000 元以上。

2016 年，公司党委根据省委和省国资委的部署安排，积极开展定点扶贫工作，扶贫效果显著。一是健全组织机构，公司党委成立了扶贫工作领导小组，为公司精准扶贫工作顺利开展提供组织保障。二是深入实地调研，精心制定扶贫工作方案，首期投入 16.26 万元，扶持陀骂村发展养鸡产业，建设 3 栋鸡舍。三是选派得力人手进村，开展精准扶贫。截至 12 月 31 日，陀骂村委会发展养鸡产业建设鸡舍 14 栋，完成年度计划任务的 100%；已脱贫 75 户 338 人，完成年度计划任务的 88%。2015 年新增的 10 户贫困户已列入 2017 年度扶贫计划。

(2) 上市公司年度精准扶贫工作情况

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	16.26
2.物资折款	万元	0.16
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	338

二、分项投入	—	—
1.产业发展脱贫	—	—
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	—	农林产业扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	1
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	16.26
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	338
2.转移就业脱贫	—	—
其中： 2.1 职业技能培训投入金额	万元	0
2.2 职业技能培训人数	人次	0
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	0
3.易地搬迁脱贫	—	—
其中： 3.1 帮助搬迁户就业人数	人	0
4.教育脱贫	—	—
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	0
4.2 资助贫困学生人数	人	0
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	0
5.健康扶贫	—	—
其中： 5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	万元	0
6.生态保护扶贫	—	—
其中： 6.1 项目类型	—	其他
6.2 投入金额	万元	0
7.兜底保障	—	—
其中： 7.1“三留守”人员投入金额	万元	0
7.2 帮助“三留守”人员数	人	0
7.3 贫困残疾人投入金额	万元	0
7.4 帮助贫困残疾人数	人	0
8.社会扶贫	—	—
其中： 8.1 东西部扶贫协作投入金额	万元	0
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	0
8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	0
9.其他项目	—	—
其中： 9.1.项目个数	个	0
9.2.投入金额	万元	0
9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	0

三、所获奖项（内容、级别）	—	—
		0

（3）后续精准扶贫计划

根据《省委、省政府、关于打赢脱贫攻坚战的实施意见》等相关文件精神，在 2016 年定点帮扶工作的基础上，2017 年公司将尽力协助儋州市雅星镇陀骂村委会完成加迪村、帮岭村、高眼村、高隆村、乌斋村、南江上村、南江下村等 7 个自然村 139 户 647 人基本实现脱贫（含 2016 年度未如期脱贫的 10 户）。

一是思想扶贫。利用电视夜校等平台，宣传扶贫政策，开展技术培训，改变扶贫对象的陈旧观念，增强贫困户的脱贫主动性和脱贫本领。

二是产业扶贫。2017 年将继续投入 162,600 元帮助陀骂村发展养鸡产业，建设 3 栋鸡舍。

三是设施扶贫。捐助 17660 元帮助陀骂村建设一栋公厕，既解决村民日常生活的难题，同时也净化美化了陀骂村的居住环境。

四是文化扶贫。开展送文化下乡活动，计划向陀骂村小学捐赠价值 5000 元的图书、体育用品等，并号召公司全体员工奉献爱心，为陀骂村的贫困孩子们捐赠书籍。

2、履行其他社会责任的情况

无。

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

是否发布社会责任报告

是 否

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、为促进公司持续健康发展，公司于 2016 年 7 月 4 日与海南裕平达投资管理有限公司签订《股权转让协议》。鉴于海南晟华裕丰股权投资基金管理有限公司注册资本金不到位，没有开展实质性业务，公司以协议作价 1,000 元人民币的价格受让海南裕平达投资管理有限公司持有海南晟华裕丰股权投资基金管理有限公司 20% 股权。

本公司于 2016 年 7 月 11 日与珠海市柏纳维资产管理有限公司、深圳市前海君祥财务顾问有限公司签订了《出资协议书》，分别按股权比例出资充实注册资本金，即本公司出资 200 万元、珠海市柏纳维资产管理有限公司出资 200 万元、深圳市前海君祥财务顾问有限公司出

资 600 万元。出资完成后，本公司持有海南晟华裕丰公司 20% 股权，珠海市柏纳维资产管理有限公司持有海南晟华裕丰公司 20% 股权，深圳市前海君祥财务顾问有限公司持有海南晟华裕丰公司 60% 股权。详细情况见 2016 年 7 月 12 日刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上《关于对外投资的公告》；

2、2016 年 7 月 12 日，公司参股公司海南海汽运输集团股份有限公司 A 股在上海证券交易所挂牌上市。截止目前，公司持有海南海汽运输集团股份有限公司限售流通股份 5925 万股，占其总股本的 18.75%；

3、为充分利用公司自有资金，提高公司资金使用效率，增加公司现金资产收益，在确保资金安全、操作合法合规、保证正常生产经营不受影响的前提下，根据公司经营发展计划和资金状况，公司于 2016 年 9 月 5 日召开 2016 年第一次临时股东大会，审议通过《关于以自有闲置资金进行委托理财的议案》，公司股东大会同意终止 2012 年第四次临时股东大会授权的委托理财事项，并同意以不超过人民币 10 亿元自有闲置资金进行委托理财事项。（具体详见 2016 年 8 月 20 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上《关于以自有闲置资金进行委托理财事项的公告》）；

4、本公司副总经理赖大明先生因达到法定退休年龄，已办理退休手续，不再担任公司副总经理及其它职务。（具体详见 2016 年 10 月 27 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上《关于高级管理人员退休的公告》）；

5、因受万宁市兴隆旅游市场低迷及酒店设施老化等因素影响，经 2016 年 11 月 11 日召开的公司党政联席会议讨论决定，暂停“兴隆金银岛大酒店”营业，2017 年 1 月 26 日，兴隆金银岛大酒店正式停止营业。

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

2016 年 7 月 25 日，海南高速公路股份有限公司下属全资子公司海南儋州东坡雅居置业有限公司收到海南省第二中级人民法院送达的（2016）琼 97 民初 25 号《应诉通知书》，关于东坡置业与中城建第六工程局集团有限公司之间建设工程合同纠纷案，海南省第二中级人民法院已立案审查，尚未开庭。（具体详见 2016 年 8 月 13 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上《关于子公司涉及诉讼的公告》）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	24,208,359	2.45%				-713,000	-713,000	23,495,359	2.38%
3、其他内资持股	24,208,359	2.45%				-713,000	-713,000	23,495,359	2.38%
其中：境内法人持股	23,815,352	2.41%				-380,000	-380,000	23,435,352	2.37%
境内自然人持股	393,007	0.04%				-333,000	-333,000	60,007	0.01%
二、无限售条件股份	964,619,941	97.55%				713,000	713,000	965,332,941	97.62%
1、人民币普通股	964,619,941	97.55%				713,000	713,000	965,332,941	97.62%
三、股份总数	988,828,300	100.00%				0	0	988,828,300	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司有限售条件股份减少 713,000 股，无限售条件股份增加 713,000 股，系公司部分限售股东按照股权分置改革的有关规定，于 2016 年 8 月 19 日解除限售所致。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经深圳证券交易所批复，朱新华、冯威、华塑控股股份有限公司、上海建设项目管理有限公司及海南交控等 5 家限售流通股股东所持有的限售流通股于 2016 年 8 月 19 日上市流通。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
朱新华	270,000	234,785			未偿还股改对价	2016 年 8 月 19 日
冯威	63,000	54,783			未偿还股改对价	2016 年 8 月 19 日
华塑控股股份有限公司	360,000	313,047			未偿还股改对价	2016 年 8 月 19 日
上海建设项目管理有限 公司	20,000	17,391			未偿还股改对价	2016 年 8 月 19 日
海南交控	0	92,994	92,994		接受其它限售股东偿还的股改对价	2016 年 8 月 19 日
合计	713,000	713,000	92,994	0	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	80,532	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	83,295	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
海南省交通投资控股有限公司	境内非国有法人	25.22%	249,400,939			249,400,939		

海南海钢集团有限公司	境内非国有法人	1.01%	9,955,844			9,955,844		
张素芬	境内自然人	0.54%	5,370,000			5,370,000		
中国建设银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫多因子精选策略混合型证券投资基金	其他	0.48%	4,790,075			4,790,075		
王明霞	境内自然人	0.46%	4,508,958			4,508,958		
全国社保基金一零二组合	其他	0.40%	4,000,000			4,000,000		
郑茂华	境内自然人	0.34%	3,382,300			3,382,300		
潘秋峰	境内自然人	0.31%	3,088,200			3,088,200		
阳光资产—工商银行—积极进取一号资产管理产品	其他	0.30%	2,999,907			2,999,907		
李水平	境内自然人	0.30%	2,950,660			2,950,660		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东与其它股东无关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也不知道是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；未知前十大无限售条件股东之间是否存在关联关系，也不知道是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
海南省交通投资控股有限公司	249,400,939	人民币普通股	249,400,939					
海南海钢集团有限公司	9,955,844	人民币普通股	9,955,844					
张素芬	5,370,000	人民币普通股	5,370,000					
中国建设银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫多因子精选策略混合型证券投资基金	4,790,075	人民币普通股	4,790,075					
王明霞	4,508,958	人民币普通股	4,508,958					
全国社保基金一零二组合	4,000,000	人民币普通股	4,000,000					
郑茂华	3,382,300	人民币普通股	3,382,300					
潘秋峰	3,088,200	人民币普通股	3,088,200					
阳光资产—工商银行—积极进取一号资产管理产品	2,999,907	人民币普通股	2,999,907					
李水平	2,950,660	人民币普通股	2,950,660					

前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东与其它股东无关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也不知道是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；未知前十大无限售条件股东之间是否存在关联关系，也不知道是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	报告期末，公司第 10 大股东李水平通过国开证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持本公司股票 2,950,660 股，通过普通证券帐户持有公司股票 0 股，合计持有本公司股份 2,950,660 股，占本公司股份总额的 0.30%。

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

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

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

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

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
曾国华	董事长	现任	男	50	2015年04月10日	2017年05月15日					
郭强	董事、总经理	现任	男	46	2014年05月15日	2017年05月15日					
刘忠信	董事	现任	男	55	2014年05月15日	2017年05月15日					
夏亚斌	董事	现任	男	51	2004年05月15日	2017年05月15日					
童威	董事	现任	男	47	2014年05月15日	2017年05月15日					
徐晓杰	独立董事	离任	男	49	2014年05月15日	2014年11月11日					
胡国柳	独立董事	离任	男	49	2014年05月15日	2014年11月26日					
许华山	独立董事	现任	女	45	2014年05月15日	2017年05月15日					
陈琼君	监事会主席	现任	女	54	2014年05月15日	2017年05月15日					
康文韬	监事	现任	男	47	2014年05月15日	2017年05月15日					
庞磊	监事	现任	男	36	2014年05月15日	2017年05月15日					
白春明	职工监事	现任	男	47	2014年05月15日	2017年05月15日					
邹佳霖	职工监事	现任	女	49	2014年05月15日	2017年05月15日					
赖大明	副总经理	现任	男	61	2001年08月01日	2016年10月26日	2,502				2,502
林生策	副总经理、总会计师	现任	男	51	2007年06月28日		2,502				2,502
朱伟晶	党委副书记	现任	女	54	2007年06月28日						
陈求仲	副总经理、董事会秘书	现任	男	54	2007年06月28日						
姜守东	副总经理	现任	男	49	2009年12月31日						
何东海	副总经理	现任	男	58	2012年06月07日						
徐奇标	副总经理	现任	男	55	2014年01月24日						

合计	--	--	--	--	--	--	5,004	0	0	5,004
----	----	----	----	----	----	----	-------	---	---	-------

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
赖大明	副总经理	任期满离任	2016 年 10 月 26 日	到法定年龄，退休。

三、任职情况

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

（一）董事会成员

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

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

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

董事:夏亚斌，男，硕士学位，经济师、会计师；历任海南省汽车运输总公司总经理、法定代表人、党委委员、副书记，海南海汽运输集团股份有限公司党委书记、董事长、法定代表人；现任海南省海钢集团股份有限公司总经理。

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

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

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

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

（二）监事会成员

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

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

监事：庞磊，男，大学本科学历，会计师；历任海南省水电公司财务部，海南省南海渔业集团有限公司财务部经理，海南省金林投资集团有限公司财务部经理；现任海南省海钢集团股份有限公司计划财务部总经理。

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

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

（三）其他高级管理人员

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

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

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

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

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

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

在股东单位任职情况

适用 不适用

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

在其他单位任职情况

适用 不适用

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

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

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

3、报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计为 276.66 元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
曾国华	董事长	男	50	现任	27.18	否
郭强	董事、总经理	男	46	现任	27.67	否
刘忠信	董事	男	55	现任		否
夏亚斌	董事	男	51	现任		否
童威	董事	男	47	现任		否
顾刚	董事	男	40	离任		否
徐晓杰	独立董事	男	49	离任	5	否
胡国柳	独立董事	男	49	离任	5	否
许华山	独立董事	女	45	现任	5	否
陈琼君	监事会主席	女	54	现任		否
康文韬	监事	男	47	现任		否
庞磊	监事	男	36	现任		否
白春明	职工监事	男	47	现任	22.94	否
邹佳霖	职工监事	女	49	现任	16.28	否
赖大明	副总经理	男	61	离任	22.25	否

林生策	副总经理、总会计师	男	51	现任	24.19	否
朱伟晶	党委副书记	女	54	现任	24.38	否
陈求仲	副总经理、董事会秘书	男	54	现任	24.19	否
姜守东	副总经理	男	49	现任	24.2	否
何东海	副总经理	男	58	现任	24.19	否
徐奇标	副总经理	男	55	现任	24.19	否
合计	--	--	--	--	276.66	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	88
主要子公司在职员工的数量（人）	652
在职员工的数量合计（人）	740
当期领取薪酬员工总人数（人）	740
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	326
销售人员	46
技术人员	127
财务人员	70
行政人员	171
合计	740
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	3
硕士	12
大学	170
大专	152
其他	403
合计	740

2、薪酬政策

公司员工的薪酬实行与绩效挂钩的薪酬政策，公司高级管理人员薪酬主要依据《海南高速公路股份有限公司高级管理人员薪酬管理办法》计算发放，高级管理人员薪酬由基本年薪、绩效年薪和任期激励收入三部分构成。高级管理人员的基本年薪，根据政府部门审核确定的上年度省属国有企业在岗职工平均工资的 2.5 倍确定，按月支付。绩效年薪以基本年薪为基数，根据年度考核评价结果并结合绩效年薪调节系数确定，绩效年薪暂每月按月度发放基本年薪的 0.5 倍进行预发，年度考核结束后多退少补。任期激励收入根据任期考核评价结果确定，在任期考核结束并经审计后一次性兑现。

中层管理人员的薪酬主要依据《海南高速公路股份有限公司薪酬管理制度（暂行）》，由固定工资、绩效工资和年度奖励金、年功工资四部分构成。中层管理人员的固定工资按公司高级管理人员正职基本薪酬的对应倍数进行取整确定，按月支付。绩效工资则结合个人年度考核分值，根据固定工资的对应倍数确定，绩效工资每月按固定工资的 0.5 倍进行预发，余下的绩效工资待公司高级管理人员年度考核结束公布绩效系数后，进行核算并发放。年度奖励金根据公司的经营状况，结合所在部门及个人年度考核情况确定并计算发放。

普通员工的薪酬主要依据《海南高速公路股份有限公司薪酬管理制度（暂行）》由固定工资、绩效工资和年度奖励金、年功工资四部分构成，其中固定工资按月支付。绩效工资与员工个人工作业绩挂钩，按月预发 80%，年度终了根据员工绩效考核结果多退少补。年度奖励金根据公司的经营情况，结合所在部门及个人年度考核情况确定并计算发放。

3、培训计划

公司注重职业培训，建立了员工培训和再教育机制，制定并实施与公司业务相关的培训计划，每年根据公司的发展需要和员工的需求，分层次、分类别地开展形式多样、内容丰富的培训活动，提高培训的针对性和实效性。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

（一）关于公司股东与股东大会：公司按照《公司法》和《公司章程》的有关规定，确保公司股东享有合法权利，股东以其持有的股份享有平等的权利，并承担相应的义务，对公司重大事项享有知情权和参与权。报告期内，公司股东会的召开、出席会议的股东人数以及出席会议人员的资格均符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，出席会议的股东能按照独立自主的原则充分行使其权利。2016 年度共召开 2 次股东大会。

（二）关于董事与董事会：董事会现由 8 名董事组成，设董事长 1 名；内部董事 2 名，外部董事 6 名，其中独立董事 3 名，独立董事人数不少于董事会成员的三分之一；公司董事会成员分别具有经济、财会、法律、企业管理等专业背景和丰富的工作管理经验，成员构成合理；董事会依据《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，认真履行职责；董事会每年至少召开三次例会，董事长负责召集并主持会议。为保证董事充分了解公司的各项决策，每次会议都在召开前十天通知及把会议材料送达全体董事，以便董事有充分时间了解和做出决定。如有重大决策事项，开会前内部董事与外部董事事先沟通，深入交换意见。如有重大项目还安排外部董事到项目现场进行考察，深入了解和掌握具体情况，为董事会决策提供有力支持。

公司董事会能够认真执行股东大会决议，认真履行有关法律、法规和公司章程规定的职责。公司董事会 2016 年度共召开 3 次会议，公司董事会会议严格按照规定的程序进行，董事会会议记录完整、真实。

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

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

（三）关于监事和监事会：监事会由 5 名监事组成，设监事会主席 1 名，外部监事 3 名，职工监事 2 名；监事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定；公司监事除了列席董事会、股东会议以外，公司重大会议还邀请监事参加，为监事会及时了解公司财务信息、重大决策情况等提供了有力支持；公司监事认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司资产运行、财务会计、公司董事及高管履职行为的合法、合规性进行监督；监事会 2016 年共召开 3 次会议；公司还设立监事会办公室，负责监事会日常工作。

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

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

（六）关于信息披露与透明度：在信息披露方面，公司严格遵守“公平、公正、公开”的原则，真实、准确、及时、完整地披露公司定期报告和临时公告等相关信息，报告期内发布定期公告 4 份、临时公告 39 份。并确保所有股东有平等的权利和机会获得公司披露的信息。公司根据监管部门的要求，结合公司实际情况，严格按照信息披露相关制度的规定履行信息披露义务。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

海南交控报告期末持有公司股份 249,400,939 股份，占公司总股本的 25.22%，为公司第

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

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

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

（三）资产方面：公司拥有独立完整的资产，与控股股东间产权关系清晰明确。

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

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

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年年度股东大会	年度股东大会	26.64%	2016 年 06 月 08 日	2016 年 06 月 09 日	公告编号：2016---012，公告名称：《2015 年年度股东大会决议公告》，披露网站：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网。
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	25.22%	2016 年 09 月 05 日	2016 年 09 月 06 日	公告编号：2016---026，公告名称：《2016 年第一次临时股东大会决议公告》，披露网站：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
徐晓杰	3	1	1	1	0	否
胡国柳	3	2	1	0	0	否
许华山	3	2	1	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事认真行使法律所赋予的权利，及时了解公司的生产经营信息，全面关注公司的发展状况，积极出席公司 2016 年召开的相关会议，对公司董事会审议的相关事项发表了独立客观的意见，忠实履行职责，充分发挥独立董事的独立作用，维护了公司整体利益，维护了全体股东尤其是中小股东的合法权益。公司对独立董事关于发展战略、财务管理、风险控制和治理结构等方面意见均积极听取，并予以采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会严格按照监管规定的要求，对公司内部控制制度建立和执行情况进行检查、监督，对完善公司内部控制制度和提高实施效果提出了科学意见,较好完成公司外部审计的沟

通、监督和核查工作;对公司的生产经营情况进行审核,充分发挥了审计委员会的监督作用,维护了审计的独立性;审核公司财务信息及其披露情况。2016年,审计委员会召开3次会议,审议通过了《2015年度未经审计财务报表》、《2015年度初审财务报表》、《2015年度财务审计报告》、《2015年度审计工作总结报告》及《关于续聘2016年度财务审计机构和内控审计机构的议案》等报告。

2、薪酬与考核委员会除积极参加报告期内历次股东会、董事会以外,2016年,薪酬与考核委员会召开了1次会议,审阅通过《高级管理人员薪酬管理办法》和《高级管理人员经营业绩考核评价实施细则》,进一步完善了公司高级管理人员薪酬制度。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内,董事会薪酬与考核委员会依据公司2016年度主要财务指标和经营目标完成情况,按照《公司高级管理人员薪酬管理办法》及其实施细则的有关规定,以决议形式提出高管人员的报酬数额和奖励方式。2016年度公司高级管理人员薪酬发放总额为222.45万元。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017年04月29日	
内部控制评价报告全文披露索引	公告网站:巨潮资讯网 公告名称:海南高速公路股份有限公司2016年度内部控制评价报告	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		

类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：①控制环境无效；②发现由于控制缺失导致公司管理层存在的任何程度的舞弊；③由于控制缺失导致的当期财务报告的重大错报、漏报；④内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；⑤涉及公司生产经营的重要业务缺乏制度控制或制度系统失效。</p> <p>重要缺陷：①内部控制设计层面的缺陷；②违反上市公司信息披露等其他相关规定受监管部门通报批评或谴责；③受上级主管部门通报批评或谴责。</p> <p>一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷：①控制环境无效；②发现由于控制缺失导致公司管理层存在的任何程度的舞弊；③由于控制缺失导致的当期财务报告的重大错报、漏报；④内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；⑤涉及公司生产经营的重要业务缺乏制度控制或制度系统失效。</p> <p>重要缺陷：①内部控制设计层面的缺陷；②违反上市公司信息披露等其他相关规定受监管部门通报批评或谴责；③受上级主管部门通报批评或谴责。</p> <p>一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：①净资产总额：错报 ≥ 500 万元（含 500 万元）或②财产损失：错报 ≥ 100 万元（含 100 万元）；</p> <p>重要缺陷：①净资产总额：200 万元 \leq 错报 < 500 万元或②财产损失：50 万元 \leq 错报 < 100 万；</p> <p>一般缺陷：①净资产总额：错报 < 200 万元或②财产损失：错报 < 50 万元。</p>	<p>重大缺陷：损失金额 \geq 净资产总额 500 万元；</p> <p>重要缺陷：净资产总额 200 万元 \leq 损失金额 < 500 万元；</p> <p>一般缺陷：损失金额 $<$ 净资产总额 200 万元。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段
<h3>内部控制审计报告</h3> <p>信会师报字[2017]第 ZA13763 号</p> <p>海南高速公路股份有限公司全体股东：</p> <p>按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了海南高速公路股份有限公司（以下简称“海南高速公司”）2016 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。</p> <p>一、企业对内部控制的责任按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、</p>

《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是海南高速公司董事会的责任。

二、注册会计师的责任我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

三、内部控制的固有局限性内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

四、财务报告内部控制审计意见我们认为，海南高速公司于 2016 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：
中国注册会计师：

中国·上海

二〇一七年四月二十七日

内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2017 年 04 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	公告网站：巨潮资讯网 公告名称：海南高速公路股份有限公司 2016 年度内部控制审计报告
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 04 月 27 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2017]第 ZA13762 号
注册会计师姓名	刘泽波、 许萍

审计报告正文

海南高速公路股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的海南高速公路股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2016 年度的合并及公司利润表、2016 年度的合并及公司现金流量表、2016 年度的合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了

贵公司 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师:

中国注册会计师:

中国·上海二〇一七年四月二十七日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：海南高速公路股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	553,060,433.50	702,328,473.35
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	8,168,181.53	16,995,905.22
预付款项	1,084,557.62	45,299,307.90
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,949,020.01	770,898.34
应收股利	1,012,632.94	31,081,768.75
其他应收款	18,577,162.15	17,759,143.38
买入返售金融资产		
存货	771,723,112.16	822,555,899.54
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	680,827,115.66	395,449,989.53
流动资产合计	2,036,402,215.57	2,032,241,386.01
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	655,793,843.82	649,456,721.38
投资性房地产	36,658,092.15	23,259,266.95
固定资产	122,604,679.06	140,707,084.28
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	217,433,638.02	257,132,718.24
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,443,480.40	1,407,259.34
递延所得税资产	15,166,597.93	20,441,302.81
其他非流动资产	41,115,302.98	
非流动资产合计	1,090,215,634.36	1,092,404,353.00
资产总计	3,126,617,849.93	3,124,645,739.01
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	180,271,244.94	215,335,119.96
预收款项	113,422,032.82	167,454,333.33
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	26,994,666.12	14,717,838.99
应交税费	16,599,716.73	15,546,879.61
应付利息		
应付股利	10,392,089.14	10,422,611.19
其他应付款	132,356,968.17	111,727,368.82
应付分保账款		

保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	480,036,717.92	535,204,151.90
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	50,680,294.25	64,298,447.21
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	50,680,294.25	64,298,447.21
负债合计	530,717,012.17	599,502,599.11
所有者权益：		
股本	988,828,300.00	988,828,300.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	943,930,226.11	943,930,226.11
减：库存股		
其他综合收益	16,486,403.86	3,810,650.44
专项储备	5,264,050.12	8,975,048.42
盈余公积	352,359,382.78	348,732,040.44
一般风险准备		
未分配利润	279,794,935.89	220,008,169.15
归属于母公司所有者权益合计	2,586,663,298.76	2,514,284,434.56

少数股东权益	9,237,539.00	10,858,705.34
所有者权益合计	2,595,900,837.76	2,525,143,139.90
负债和所有者权益总计	3,126,617,849.93	3,124,645,739.01

法定代表人：曾国华

主管会计工作负责人：林生策

会计机构负责人：唐群杰

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	124,497,445.61	431,575,016.95
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	3,389,478.00	11,091,342.75
预付款项	113,862.02	1,229,156.66
应收利息		
应收股利	1,012,632.94	31,081,768.75
其他应收款	1,004,722,252.89	928,993,952.27
存货	29,116,510.17	39,917,589.72
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	525,765,574.68	149,502,485.37
流动资产合计	1,688,617,756.31	1,593,391,312.47
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	853,863,081.53	847,637,888.66
投资性房地产	9,796,451.31	1,874,884.42
固定资产	70,474,830.30	83,845,685.92
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	205,313,601.64	244,671,080.38
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,192,938.98	449,643.58
递延所得税资产	14,619,497.69	19,839,734.11
其他非流动资产	358,802.98	
非流动资产合计	1,155,619,204.43	1,198,318,917.07
资产总计	2,844,236,960.74	2,791,710,229.54
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	14,195,196.06	23,487,002.13
预收款项	23,076,916.18	16,862,428.17
应付职工薪酬	6,532,479.89	3,350,019.73
应交税费	10,489,485.42	11,932,524.15
应付利息		0.00
应付股利	10,392,089.14	10,422,611.19
其他应付款	279,509,180.14	270,852,208.82
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	344,195,346.83	336,906,794.19
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		

递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	344,195,346.83	336,906,794.19
所有者权益：		
股本	988,828,300.00	988,828,300.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	942,980,389.11	942,980,389.11
减：库存股		
其他综合收益	16,486,403.86	3,810,650.44
专项储备	5,264,050.12	8,975,048.42
盈余公积	352,359,382.78	348,732,040.44
未分配利润	194,123,088.04	161,477,006.94
所有者权益合计	2,500,041,613.91	2,454,803,435.35
负债和所有者权益总计	2,844,236,960.74	2,791,710,229.54

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	350,968,707.85	212,239,850.16
其中：营业收入	350,968,707.85	212,239,850.16
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	287,337,805.53	397,555,339.99
其中：营业成本	166,235,151.50	110,437,486.02
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		

保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	21,105,851.43	15,303,849.83
销售费用	23,367,452.79	26,330,400.67
管理费用	84,729,361.51	80,960,351.49
财务费用	-9,049,008.37	-8,933,427.61
资产减值损失	948,996.67	173,456,679.59
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）	21,770,279.17	50,955,655.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,570,863.81	30,641,979.34
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	85,401,181.49	-134,359,834.56
加：营业外收入	677,530.25	441,434.85
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,666,931.68	66,002,574.77
其中：非流动资产处置损失	20,080.74	60,128.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	84,411,780.06	-199,920,974.48
减：所得税费用	22,618,837.32	26,895,196.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	61,792,942.74	-226,816,171.15
归属于母公司所有者的净利润	63,414,109.08	-226,783,503.91
少数股东损益	-1,621,166.34	-32,667.24
六、其他综合收益的税后净额	12,675,753.42	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	12,675,753.42	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	12,675,753.42	
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	12,675,753.42	
（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	74,468,696.16	-226,816,171.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	76,089,862.50	-226,783,503.91
归属于少数股东的综合收益总额	-1,621,166.34	-32,667.24
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.064	-0.229
（二）稀释每股收益	0.064	-0.229

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

法定代表人：曾国华

主管会计工作负责人：林生策

会计机构负责人：唐群杰

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	137,734,490.29	167,952,850.30
减：营业成本	43,821,906.77	74,537,161.58
税金及附加	6,980,955.53	20,830,105.09
销售费用	684,680.15	1,237,606.57
管理费用	33,807,143.40	35,050,680.89
财务费用	-4,981,044.74	-3,144,595.76
资产减值损失	18,504,551.80	231,804,899.84
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）	15,212,496.56	42,430,858.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,458,934.24	30,034,704.17
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	54,128,793.94	-149,932,148.97
加：营业外收入	665,330.25	119,868.30
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	335,721.70	756,999.92
其中：非流动资产处置损失		3,924.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	54,458,402.49	-150,569,280.59
减：所得税费用	18,184,979.05	13,427,084.57
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	36,273,423.44	-163,996,365.16
五、其他综合收益的税后净额	12,675,753.42	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	12,675,753.42	
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	12,675,753.42	
(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	48,949,176.86	-163,996,365.16
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	324,914,501.33	256,595,852.66
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		87,137.32
收到其他与经营活动有关的现金	59,101,555.73	79,425,449.85
经营活动现金流入小计	384,016,057.06	336,108,439.83
购买商品、接受劳务支付的现金	128,788,573.44	142,245,703.54

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	63,460,584.30	74,331,545.98
支付的各项税费	38,019,287.21	75,990,563.41
支付其他与经营活动有关的现金	60,149,151.77	81,941,352.00
经营活动现金流出小计	290,417,596.72	374,509,164.93
经营活动产生的现金流量净额	93,598,460.34	-38,400,725.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	190,000,000.00	462,800,000.00
取得投资收益收到的现金	55,469,658.51	34,106,475.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,135.00	2,858.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	5,357,284.33	5,126,144.79
投资活动现金流入小计	250,828,077.84	502,035,478.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,689,729.52	1,292,091.81
投资支付的现金	560,000,000.00	400,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	561,689,729.52	401,292,091.81
投资活动产生的现金流量净额	-310,861,651.68	100,743,386.39
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,522.05	815,219.74
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		

支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	30,522.05	815,219.74
筹资活动产生的现金流量净额	-30,522.05	-815,219.74
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	-217,293,713.39	61,527,441.55
加：期初现金及现金等价物余额	875,294,859.07	813,767,417.52
六、期末现金及现金等价物余额	658,001,145.68	875,294,859.07

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	158,803,931.58	173,827,051.18
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	116,184,745.18	75,413,966.00
经营活动现金流入小计	274,988,676.76	249,241,017.18
购买商品、接受劳务支付的现金	13,666,448.60	30,772,135.45
支付给职工以及为职工支付的现金	15,238,123.71	19,791,873.88
支付的各项税费	19,312,004.00	53,281,712.69
支付其他与经营活动有关的现金	197,731,458.46	251,246,473.39
经营活动现金流出小计	245,948,034.77	355,092,195.41
经营活动产生的现金流量净额	29,040,641.99	-105,851,178.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	70,000,000.00	330,000,000.00
取得投资收益收到的现金	48,050,941.80	27,372,850.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	3,263,200.00	
投资活动现金流入小计	121,314,141.80	357,372,850.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,124,371.44	762,819.81
投资支付的现金	477,000,000.00	300,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	478,124,371.44	300,762,819.81

投资活动产生的现金流量净额	-356,810,229.64	56,610,030.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,522.05	815,219.74
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	30,522.05	815,219.74
筹资活动产生的现金流量净额	-30,522.05	-815,219.74
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	-327,800,109.70	-50,056,367.28
加：期初现金及现金等价物余额	483,849,337.46	533,905,704.74
六、期末现金及现金等价物余额	156,049,227.76	483,849,337.46

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	988,828,300.00				943,930,226.11		3,810,650.44	8,975,048.42	348,732,040.44		220,008,169.15	10,858,705.34	2,525,143,139.90
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	988,828,300.00				943,930,226.11		3,810,650.44	8,975,048.42	348,732,040.44		220,008,169.15	10,858,705.34	2,525,143,139.90
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							12,675,753.42	-3,710,998.30	3,627,342.34		59,786,766.74	-1,621,166.34	70,757,697.86
(一) 综合收益总额							12,675,753.42				63,414,109.08	-1,621,166.34	74,468,696.16
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								3,627,342.34		-3,627,342.34			
1. 提取盈余公积								3,627,342.34		-3,627,342.34			
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								-3,710,998.30					-3,710,998.30
1. 本期提取													
2. 本期使用								-3,710,998.30					-3,710,998.30
(六) 其他													
四、本期期末余额	988,828,300.00				943,930,226.11		16,486,403.86	5,264,050.12	352,359,382.78		279,794,935.89	9,237,539.00	2,595,900,837.76

上期金额

单位：元

项目	上期
----	----

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

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备							1,241,088.68						1,241,088.68
1. 本期提取							1,241,088.68						1,241,088.68
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	988,828,300.00				943,930,226.11		3,810,650.44	8,975,048.42	348,732,040.44		220,008,169.15	10,858,705.34	2,525,143,139.90

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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

一、上年期末余额	988,828,300.00	0.00	0.00	0.00	942,980,389.11	0.00	3,810,650.44	8,975,048.42	348,732,040.44	161,477,006.94	2,454,803,435.35
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	988,828,300.00				942,980,389.11		3,810,650.44	8,975,048.42	348,732,040.44	161,477,006.94	2,454,803,435.35
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							12,675,753.42	-3,710,998.30	3,627,342.34	32,646,081.10	45,238,178.56
(一) 综合收益总额							12,675,753.42			36,273,423.44	48,949,176.86
(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									3,627,342.34	-3,627,342.34	
1. 提取盈余公积									3,627,342.34	-3,627,342.34	
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								-3,710,998.30			-3,710,998.30
1. 本期提取											
2. 本期使用								-3,710,998.30			-3,710,998.30
(六) 其他											
四、本期期末余额	988,828,300.00				942,980,389.11		16,486,403.86	5,264,050.12	352,359,382.78	194,123,088.04	2,500,041,613.91

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	988,828,300.00				942,980,389.11		3,810,650.44	7,733,959.74	348,732,040.44	325,473,372.10	2,617,558,711.83
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	988,828,300.00				942,980,389.11		3,810,650.44	7,733,959.74	348,732,040.44	325,473,372.10	2,617,558,711.83
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								1,241,088.68		-163,996,365.16	-162,755,276.48
(一) 综合收益总额										-163,996,365.16	-163,996,365.16
(二) 所有者投入和减少资本											

1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								1,241,088.68			1,241,088.68
1. 本期提取								1,241,088.68			1,241,088.68
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	988,828,300.00				942,980,389.11		3,810,650.44	8,975,048.42	348,732,040.44	161,477,006.94	2,454,803,435.35

三、公司基本情况

海南高速公路股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经海南省证券委员会琼证字（1993）6号文批准，在海南省东线高速公路指挥部办公室的基础上改制设立的股份有限公司。1997年10月9日，经中国证券监督管理委员会证监发字（1997）483号文批准，本公司采用“上网定价”方式向社会公开发行人民币普通股7,700万股，注册资本增至人民币49,441.415万元。1999年5月28日，本公司第六届股东大会决议以1998年末总股本为基数向全体股东每10股送红股2股，另以资本公积每10股转增8股，经1999年度送红股和资本公积转增股本后，本公司注册资本增至人民币98,882.83万元。本公司于1993年8月17日由海南省工商行政管理局登记注册，注册号：460000000140480。股票上市证券交易所：深圳证券交易所。股票代码：000886。

截至2016年12月31日止，公司注册资本98,882.83万元，股份总数98,882.83万股（每股面值1元）。公司统一社会信用代码91460000284082887Y；住所：海口市蓝天路16号高速公路大楼；法定代表人：曾国华。

本公司经营范围：高等级公路勘测、设计、养护、管理服务；房地产开发经营；建材、普通机械、电子产品、农副产品、日用百货、饮食业、金属材料、化工原料及产品（专营外）、纺织品、文体用品、汽车配件、摩托车配件、饮料、副食品、家俱、橡胶制品的经营；汽车客货运输、租赁；高科技产品、农业产品的生产、销售；计算机工程与信息服务。（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）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司的实际控制人为海南省交通运输厅。

本财务报表业经公司董事会于2017年4月27日批准报出。

截至2016年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
1.海南高速公路综合经营服务有限公司
2.海南高速公路东线建设有限公司
3.海南高速公路管理公司
4.海南高速公路房地产开发公司
5.海南吉源工贸有限公司
6.海南高速公路广告有限公司
7.海南万宁兴隆金银岛温泉大酒店有限公司
8.琼海金银岛大酒店
9.三亚金泰实业发展有限公司

10. 三亚瑞海国际置业有限公司
11. 海南金银岛大酒店有限公司
12. 海南金银岛酒店管理有限公司
13. 海南高速公路股份有限公司园林公司
14. 海南高速公路实业投资有限公司
15. 三亚金银岛海景大酒店有限公司
16. 海南金银岛旅行社有限公司
17. 海南峰源实业有限公司
18. 海南三亚新世纪海洋产业发展有限公司
19. 海南高速公路工程建设集团有限公司
20. 海南高速置地投资建设有限公司
21. 海南金银岛物业服务服务有限公司
22. 三亚圣林实业有限公司
23. 海南德运置业有限公司
24. 海南省公共信息网络有限公司
25. 海南儋州东坡雅居置业有限公司

本期合并财务报表范围详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

房地产业

具体会计政策和会计估计提示：

具体会计政策和会计估计提示：以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注五、“11.应收款项坏账准备”、“16.固定资产”、“21.无形资产”、“23.长期待摊费用”、“28.收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担

的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

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

（2）合并程序

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

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

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

①增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债

表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

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

②处置子公司或业务

a. 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

b. 分步处置子公司

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

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

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

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

③ 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

④ 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

- ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

②持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

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

（4）金融负债终止确认条件

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

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

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

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

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

(6) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

①可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

②持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

房地产业

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、低值易耗品、库存商品、开发成本、开发产品等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货按加权平均法计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

（4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（5）开发用土地的核算方法

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

（6）公共配套设施费用的核算方法

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

（7）开发成本的核算方法

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

（8）质量保证金的核算方法

公司收取的质量保证金，计入其他应付款，待质量保证期过后与施工单位结算。

(9) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

① 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方

合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3)后续计量及损益确认方法

①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位

除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五（5）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、（6）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因

丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

16、固定资产

（1）确认条件

（1）确认条件固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

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

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

房地产业

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

18、借款费用**1、借款费用资本化的确认原则**

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

(1)法律有规定的从其法律规定；合同有规定的从其合同规定；法律、合同两者均有规定的按其中较短期限摊销；法律、合同两者都没有规定的按 10 年摊销；

(2)土地使用权按使用年限摊销；

(3)高速公路综合补偿受益权在补偿受益年限内按直线法摊销；

(4)使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

22、长期资产减值

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

23、长期待摊费用

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

1、摊销方法

长期待摊费用按实际成本入账，在受益期内采用直线法平均摊销。

2、摊销年限

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

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

25、预计负债

1、预计负债的确认标准

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

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

2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额

确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

房地产业

1、高速公路补偿收入

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

2、销售商品收入

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

3、提供劳务收入

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

生的成本确认为当期费用。

4、让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益能够流入公司，收入金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

5、房地产销售收入

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

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

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

（2）融资租赁的会计处理方法

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

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

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

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
①将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。		营业税金及附加项目改按税金及附加项目列报。
②将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。		本期调增税金及附加 7,217,786.93 元；调减管理费用 7,217,786.93 元。

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号），适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如上。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。	17%、6%、5%、3%
城市维护建设税	当期应交增值税和应交营业税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
营业税	按应税营业收入计缴（自 2016 年 5 月 1 日起，营改增交纳增值税）	5%、3%
房产税	房屋原值扣除 30% 的余值或房租收入	1.2%、12%
土地增值税	转让房地产所取得的增值额	30%-60%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

无

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	122,877.93	190,278.05
银行存款	541,841,721.58	688,231,041.99
其他货币资金	11,095,833.99	13,907,153.31
合计	553,060,433.50	702,328,473.35

其他说明

期末受限制的货币资金明细：

项目	期末余额	年初余额
履约保证金	11,059,287.82	13,833,614.28

合 计	11,059,287.82	13,833,614.28
-----	---------------	---------------

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

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位： 元

项目	期末已质押金额
----	---------

(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

单位： 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位： 元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,148,394.37	53.47%	676,881.03	8.31%	7,471,513.34	17,394,893.46	71.39%	1,093,184.36	6.28%	16,301,709.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	7,091,233.50	46.53%	6,394,565.31	90.18%	696,668.19	6,972,291.75	28.61%	6,278,095.63	90.04%	694,196.12
合计	15,239,627.87	100.00%	7,071,446.34		8,168,181.53	24,367,185.21	100.00%	7,371,279.99		16,995,905.22

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	4,276,431.53	213,821.57	5.00%
1 至 2 年	2,470,177.39	247,017.73	10.00%
2 至 3 年	1,286,307.16	192,946.07	15.00%
3 至 4 年	32,633.33	6,526.67	20.00%
4 至 5 年	82,080.92	16,416.18	20.00%
5 年以上	764.04	152.81	20.00%
合计	8,148,394.37	676,881.03	

确定该组合依据的说明：

确定组合的依据
本公司以前年度不重大的应收款项的坏账损失与账龄相关，各账龄组合具有相同或相类似的风险特征。其中：账龄在1年以内的应收款项，发生坏账损失较小；1—2年的次之；3年以上的较大。
纳入合并财务报表范围的会计主体
按组合计提坏账准备的计提方法
账龄分析法
母公司与子公司之间的内部往来不计提坏账准备，但在母公司对子公司的长期股权投资账面价值减记至零的情况下，对其债权按母公司应分担子公司的亏损额计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 299,833.65 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
海南创新书店有限公司	137,550.00	货币资金
合计	137,550.00	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
琼海东红农场	1,222,000.00	8.02	1,222,000.00
洋浦亚星房地产经纪有限公司	1,009,374.20	6.62	1,009,374.20
高路华二期自然人购房者1	870,000.00	5.71	87,000.00
高路华二期自然人购房者2	500,000.00	3.28	25,000.00
高路华二期自然人购房者3	500,000.00	3.28	75,000.00
合计	4,101,374.20	26.91	2,418,374.20

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,009,714.21	93.10%	3,527,065.74	7.79%
1 至 2 年			663,630.41	1.46%
2 至 3 年	74,843.41	6.90%	62,026.27	0.14%
3 年以上			41,046,585.48	90.61%
合计	1,084,557.62	--	45,299,307.90	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过一年且金额重大的预付款项为74,843.41元，主要为预付潮州市建筑安装总公司74,843.41元。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例（%）
广州新南燕广告有限公司	250,000.00	23.05
海南雅仕维广告有限公司	166,666.67	15.37
海南洋浦幸福广告有限公司	80,000.00	7.38
潮州市建筑安装总公司	74,843.41	6.90
用友网络科技股份有限公司海南分公司	59,713.11	5.51
合计	631,223.19	58.21

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,949,020.01	770,898.34
合计	1,949,020.01	770,898.34

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
海南海汽运输集团股份有限公司		20,139,401.61
海南海控小额贷款有限公司		10,729,734.20
海南海通公路工程咨询监理有限公司	1,012,632.94	212,632.94
合计	1,012,632.94	31,081,768.75

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

本期已收到海南海汽运输集团股份有限公司、海南海控小额贷款有限公司的全部应收股利，期末应收股利中无重要的账龄超过 1 年的应收股利。

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	18,625,430.78	29.86%	18,613,430.78	99.94%	12,000.00	19,125,430.78	31.83%	18,713,430.78	97.85%	412,000.00

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	19,853,599.87	31.83%	2,376,132.02	11.97%	17,477,467.85	19,495,596.90	32.44%	2,948,453.52	15.12%	16,547,143.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	23,887,955.06	38.31%	22,800,260.76	95.45%	1,087,694.30	21,468,555.46	35.73%	20,668,555.46	96.27%	800,000.00
合计	62,366,985.71	100.00%	43,789,823.56		18,577,162.15	60,089,583.14	100.00%	42,330,439.76		17,759,143.38

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
海南达四方实业有限公司	4,509,240.88	4,509,240.88	100.00%	逾期 5 年以上
三亚市规划建设局	4,316,189.90	4,304,189.90	99.72%	逾期 5 年以上
琼海市温泉开发有限公司	4,300,000.00	4,300,000.00	100.00%	逾期 5 年以上
琼海土地管理局	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00%	逾期 5 年以上
黎祖福	2,500,000.00	2,500,000.00	100.00%	逾期 5 年以上
合计	18,625,430.78	18,613,430.78	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	9,138,851.14	456,942.57	5.00%
1 至 2 年	1,126,491.61	112,649.16	10.00%
2 至 3 年	2,222,222.91	333,333.44	15.00%
3 至 4 年	3,536,307.38	707,261.48	20.00%
4 至 5 年	487,998.92	97,599.79	20.00%
5 年以上	3,341,727.91	668,345.58	20.00%
合计	19,853,599.87	2,376,132.02	

确定该组合依据的说明：

确定组合的依据
本公司以前年度不重大的应收款项的坏账损失与账龄相关，各账龄组合具有相同或相类似的风险特征。其中：账龄在 1 年以内的应收款项，发生坏账损失较小；1—2 年的次之；3 年以上的较大。

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,566,399.95 元；本期收回或转回坏账准备金额 107,016.15 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
三亚市规划建设局	100,000.00	货币资金
合计	100,000.00	--

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	36,312,833.29	35,646,924.88
押金及保证金	11,927,519.64	17,229,610.03
代垫款项	12,263,546.39	5,092,954.95
内部员工个人往来	607,151.12	814,358.45

其他	1,255,935.27	1,305,734.83
合计	62,366,985.71	60,089,583.14

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
海南达四方实业有限公司	往来款	4,509,240.88	5 年以上	7.23%	4,509,240.88
三亚市规划建设局	押金	4,316,189.90	5 年以上	6.92%	4,304,189.90
琼海市温泉开发有限公司	往来款	4,300,000.00	5 年以上	6.89%	4,300,000.00
琼海土地管理局	往来款	3,000,000.00	5 年以上	4.81%	3,000,000.00
海南海汽运输集团股份有限公司琼海分公司	代垫款项	2,518,863.61	1 至 5 年	4.04%	302,629.74
合计	--	18,644,294.39	--	29.89%	16,416,060.52

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

是

(1) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 3 号—上市公司从事房地产业务》的披露要求

按性质分类：

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

开发成本	389,520,161.41	167,990,303.29	221,529,858.12	901,989,293.91	167,990,303.29	733,998,990.62
开发产品	558,333,507.35	9,707,286.16	548,626,221.19	96,863,954.11	9,707,286.16	87,156,667.95
原材料	3,233,725.95	1,674,402.22	1,559,323.73	2,998,820.86	1,674,402.22	1,324,418.64
库存商品	7,709.12		7,709.12	75,822.33		75,822.33
合计	951,095,103.83	179,371,991.67	771,723,112.16	1,001,927,891.21	179,371,991.67	822,555,899.54

按下列格式分项目披露“开发成本”及其利息资本化率情况：

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	本期转入开发产品	本期其他减少金额	本期（开发成本）增加	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
儋州东坡雅居一期项目	2011年09月01日		320,353,800.00	230,544,269.41				230,544,269.41			其他
儋州东坡雅居项目				156,668,999.48				156,668,999.48			其他
琼海瑞海水城二期	2012年05月01日	2016年12月31日	619,401,900.00	512,876,185.4	595,138,423.13		82,262,304.59	0.00			其他
琼海瑞海水城四期				1,899,906.48			406,986.04	2,306,892.52			其他
合计	--	--	939,755,700.00	901,989,293.91	595,138,423.13		82,669,290.63	389,520,161.41			--

按下列格式分项目披露“开发产品”：

单位：元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
琼海瑞海水城一期	2010年10月01日	47,239,078.23		3,463,351.80	43,775,726.43
琼海蛟龙园		9,707,286.16			9,707,286.16
三亚瑞海锦苑(原瑞海水苑)	2010年12月01日	490,299.85		490,299.85	
高路华小区二期	2014年09月01日	39,427,289.87		10,310,779.70	29,116,510.17
琼海瑞海水城二期	2016年12月01日		594,573,600.45	118,839,615.86	475,733,984.59
合计	--	96,863,954.11	594,573,600.45	133,104,047.21	558,333,507.35

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

(2) 存货跌价准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

单位：元

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

按项目分类：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

(3) 存货期末余额中借款费用资本化率的情况

(4) 存货受限情况

按项目披露受限存货情况：

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	受限原因
------	------	------	------

(5) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

11、划分为持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	659,125,806.51	361,633,090.74
预缴税费	21,701,309.15	33,816,898.79
合计	680,827,115.66	395,449,989.53

其他说明：

期末银行理财产品金额为 659,125,806.51 元，其中：本金 654,000,000.00 元，应收利息 5,125,806.51 元。

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

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

公司										
合计	28,899,479.90			28,899,479.90	28,899,479.90			28,899,479.90	--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京百汇理投资管理有限公司	1,406,873.15									1,406,873.15	1,406,873.15
海南禹成节能阀门制造有限公司	8,418,832.72			111,929.57						8,530,762.29	
海南海通公路工程咨询监理有限公司	2,193,477.95			1,576,856.05			1,504,673.38			2,265,660.62	
海南海汽运输集团股份有限公司	190,404,308.37			11,782,268.43	12,675,753.42	-3,710,998.30				211,151,331.92	
海南海控小额贷款有限公司	99,287,702.78			2,956,802.37			6,693,823.11			95,550,682.04	
海南高速邮轮游艇有限公司	10,452,053.51			-193,600.60						10,258,452.91	
海南航天投资管理有限公司	310,107,431.16			-12,502,375.66						297,605,055.50	
海南省海洋发展有限公司	28,592,914.89			96,843.90						28,689,758.79	
海南晟华裕丰股权投资基金管理有限公司		2,000,000.00		-257,860.25						1,742,139.75	
小计	650,863,594.53	2,000,000.00		3,570,863.81	12,675,753.42	-3,710,998.30	8,198,496.49			657,200,716.97	1,406,873.15
合计	650,863,594.53	2,000,000.00		3,570,863.81	12,675,753.42	-3,710,998.30	8,198,496.49			657,200,716.97	1,406,873.15

其他说明

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

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	28,889,955.87	505,004.60		29,394,960.47
2.本期增加金额	23,043,246.81			23,043,246.81
(1) 外购	16,669,618.34			16,669,618.34
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	6,373,628.47			6,373,628.47
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	51,933,202.68	505,004.60		52,438,207.28
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	5,151,849.96	191,901.68		5,343,751.64
2.本期增加金额	8,866,785.63	10,100.04		8,876,885.67
(1) 计提或摊销	1,378,365.52	10,100.04		1,388,465.56
(2) 固定资产转入	7,488,420.11			7,488,420.11
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	14,018,635.59	202,001.72		14,220,637.31
三、减值准备				
1.期初余额	791,941.88			791,941.88

2.本期增加金额	767,535.94			767,535.94
(1) 计提				
(2) 固定资产转入	767,535.94			767,535.94
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,559,477.82			1,559,477.82
四、账面价值				
1.期末账面价值	36,355,089.27	303,002.88		36,658,092.15
2.期初账面价值	22,946,164.03	313,102.92		23,259,266.95

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第3号—上市公司从事房地产业务》的披露要求

采用公允价值计量的投资性房地产按项目披露：

单位：元

项目名称	地理位置	建筑面积	报告期租金收入	期初公允价值	期末公允价值	公允价值变动幅度	公允价值变动原因及报告索引
------	------	------	---------	--------	--------	----------	---------------

公司是否存在当期新增以公允价值计量的投资性房地产

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
琼海瑞海水城1号楼商铺	10,111,383.00	正在办理中
琼海瑞海水城会所	366,312.87	正在办理中
琼海瑞海水城幼儿园	6,243,879.52	正在办理中
合计	16,721,575.39	

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	固定资产装修	交通运输工具	电子通讯设备	专用设备	办公设备	其他设备	融资租出(未担保余值)	大型机械设备	合计
一、账面原值:										
1.期初余额	262,090,582.98	80,835,630.16	24,365,981.14	4,893,833.72	67,397,684.88	6,268,157.30	28,984,617.17	527,621.66	32,123,337.32	507,487,446.33
2.本期增加金额			136,860.00	18,209.23	240,769.48	373,741.00	41,300.00			810,879.71
(1) 购置			136,860.00	18,209.23	240,769.48	373,741.00	41,300.00			810,879.71
(2) 在建工程转入										
(3) 企业合并增加										
3.本期减少金额	16,669,618.34			376,329.85	135,160.00	8,959.00				17,190,067.19
(1) 处置或报废				376,329.85	135,160.00	8,959.00				520,448.85
(2) 转入投资性房地产	16,669,618.34									16,669,618.34
4.期末余额	245,420,964.64	80,835,630.16	24,502,841.14	4,535,713.10	67,503,294.36	6,632,939.30	29,025,917.17	527,621.66	32,123,337.32	491,108,258.85
二、累计折旧										
1.期初余额	91,545,590.53	75,313,050.69	18,589,889.76	3,464,141.08	61,957,064.34	5,018,313.29	27,321,430.57		30,517,164.59	313,726,644.85
2.本期增加金额	5,003,741.08	1,879,042.28	1,343,874.26	130,922.83	1,649,031.93	405,088.38	61,322.48		5.86	10,473,029.10
(1) 计提	5,003,741.08	1,879,042.28	1,343,874.26	130,922.83	1,649,031.93	405,088.38	61,322.48		5.86	10,473,029.10

3.本期减少金额	7,488,420.11			357,513.76	127,830.50	8,511.05				7,982,275.42
（1）处置或报废				357,513.76	127,830.50	8,511.05				493,855.31
（2）转入投资性房地产	7,488,420.11									7,488,420.11
4.期末余额	89,060,911.50	77,192,092.97	19,933,764.02	3,237,550.15	63,478,265.77	5,414,890.62	27,382,753.05		30,517,170.45	316,217,398.53
三、减值准备										
1.期初余额	51,927,786.34			860,829.82	262,023.04	3,078.00				53,053,717.20
2.本期增加金额										
（1）计提										
3.本期减少金额	767,535.94									767,535.94
（1）处置或报废										
（2）转入投资性房地产	767,535.94									767,535.94
4.期末余额	51,160,250.40			860,829.82	262,023.04	3,078.00				52,286,181.26
四、账面价值										
1.期末账面价值	105,199,802.74	3,643,537.19	4,569,077.12	437,333.13	3,763,005.55	1,214,970.68	1,643,164.12	527,621.66	1,606,166.87	122,604,679.06
2.期初账面价值	118,617,206.11	5,522,579.47	5,776,091.38	568,862.82	5,178,597.50	1,246,766.01	1,663,186.60	527,621.66	1,606,172.73	140,707,084.28

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	94,705,820.99	33,319,754.40	38,091,642.55	23,294,424.04	因本公司之子公司海南万宁兴隆金银岛温泉大酒店停业，其固定资产暂时闲置。本公司委托北京卓信大华资产评估有限公司海南分公司对上述资产在 2016 年 12 月 31 日所表现的市场价值进行估值，根据北京卓信大华资产评估有限公司海南分公司出具的《估值咨询报告》（卓信大华海咨报字（2017）第 0301 号），闲置资产不存在减值情况。
固定资产装修	13,976,516.70	13,976,516.70			
交通运输工具	175,319.00	165,445.55		9,873.45	
专用设备	13,759,430.30	13,062,816.67		696,613.63	
其他设备	9,635,170.72	9,140,270.84		494,899.88	
合计	132,252,257.71	69,664,804.16	38,091,642.55	24,495,811.00	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
花卉世界办公楼	1,246,876.03	正在办理中
琼海瑞海水城会所	8,283,233.68	正在办理中
	9,530,109.71	

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

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

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	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

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：		

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：		

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

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

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	高速公路综合补偿受益权	商标	软件	合计
一、账面原值							
1.期初余额	104,441,820.17			1,197,328,213.98	125,480.00	1,047,599.00	1,302,943,113.15
2.本期增加金额						692,000.00	692,000.00
(1) 购置						692,000.00	692,000.00
(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	104,441,820.17			1,197,328,213.98	125,480.00	1,739,599.00	1,303,635,113.15
二、累计摊销							
1.期初余额	11,888,370.83			1,031,766,416.93	125,480.00	598,664.89	1,044,378,932.65
2.本期增加金额	3,064,439.84			37,171,743.05		154,897.33	40,391,080.22
(1) 计提	3,064,439.84			37,171,743.05		154,897.33	40,391,080.22
3.本期减少金额							

(1) 处置							
4.期末余额	14,952,810.67			1,068,938,159.98	125,480.00	753,562.22	1,084,770,012.87
三、减值准备							
1.期初余额	1,431,462.26						1,431,462.26
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	1,431,462.26						1,431,462.26
四、账面价值							
1.期末账面价值	88,057,547.24			128,390,054.00		986,036.78	217,433,638.02
2.期初账面价值	91,121,987.08			165,561,797.05		448,934.11	257,132,718.24

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

期末无未办妥产权证书的土地使用权。

26、开发支出

单位：元

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

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,159,684.51	916,108.79	796,025.95		1,279,767.35
维修费	111,237.62		19,371.18		91,866.44
客房设施	18,498.33		6,726.72		11,771.61
电梯引机工程	80,679.00		20,604.00		60,075.00
其他	37,159.88		37,159.88		
合计	1,407,259.34	916,108.79	879,887.73		1,443,480.40

其他说明

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**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	46,834,123.09	11,708,530.79	48,199,948.42	12,049,987.12
可抵扣亏损			18,731,927.38	4,682,981.85
结转以后年度扣除的职工教育经费			918,478.84	229,619.71
已计提未缴纳土地增值税	9,172,357.54	2,293,089.39	6,807,966.30	1,701,991.58
尚未取得发票的开发成本			5,410,112.94	1,352,528.24
预收房款预计利润	4,659,911.00	1,164,977.75	1,696,777.25	424,194.31
合计	60,666,391.63	15,166,597.93	81,765,211.13	20,441,302.81

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		15,166,597.93		20,441,302.81

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	301,535,479.97	303,144,010.16
可抵扣亏损	93,344,364.73	92,052,087.09
合计	394,879,844.70	395,196,097.25

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年		5,244,793.35	本期弥补亏损 243,225.77 元，本期过期的可抵扣亏损 5,001,567.58 元
2017 年	4,622,906.42	4,622,906.42	
2018 年	11,670,556.37	11,681,387.83	本期弥补亏损 10,831.46 元
2019 年	12,003,774.18	16,330,449.61	本期弥补亏损 4,326,675.43 元
2020 年	38,219,339.68	54,172,549.88	本期弥补亏损 15,953,210.20 元
2021 年	26,827,788.08		
合计	93,344,364.73	92,052,087.09	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
海南海汽运输集团股份有限公司琼海分公司	40,680,000.00	

海南省琼海丝绸厂管理人	358,802.98	
海南思创未来科技有限公司	76,500.00	
合计	41,115,302.98	

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	71,061,997.27	145,993,643.21
1 至 2 年	77,561,206.65	51,141,342.79
2 至 3 年	22,218,500.14	8,889,469.38
3 至 4 年	618,876.30	7,279.29
4 至 5 年	7,279.29	88,574.14
5 年以上	8,803,385.29	9,214,811.15
合计	180,271,244.94	215,335,119.96

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
福建省闽南建筑工程有限公司	43,553,866.25	工程项目未结算
海南建设工程股份有限公司	11,062,361.79	工程项目未结算
五矿二十三冶建设集团有限公司	10,996,552.18	工程项目未结算
中城建第六工程局集团有限公司	10,436,252.53	工程项目未结算
三亚市规划建设局	6,059,687.50	市政配套设施费未结算
温州建设集团有限公司	5,880,245.26	工程项目未结算
海南省第二建筑工程公司	5,004,000.07	工程项目未结算
合计	92,992,965.58	--

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	78,707,415.09	46,033,479.84
1 至 2 年	10,397,360.00	106,664,658.01
2 至 3 年	20,160,024.00	6,746,438.00
3 至 4 年	2,803,228.89	809,524.70
4 至 5 年	800,072.00	4,066.74
5 年以上	553,932.84	7,196,166.04
合计	113,422,032.82	167,454,333.33

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
瑞海水城一期自然人购房者 1	2,888,100.00	交房手续未办妥
瑞海水城一期自然人购房者 2	541,097.00	交房手续未办妥
瑞海水城一期自然人购房者 3	524,180.00	交房手续未办妥
瑞海水城一期自然人购房者 4	518,666.00	交房手续未办妥
瑞海水城一期自然人购房者 5	515,516.00	交房手续未办妥
瑞海水城一期自然人购房者 6	506,114.00	交房手续未办妥
合计	5,493,673.00	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
其他说明：	

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	12,799,853.42	67,151,260.57	57,491,575.45	22,459,538.54
二、离职后福利-设定提存计划	196,627.54	7,095,942.46	7,095,942.46	196,627.54
三、辞退福利	1,721,358.03	2,887,832.45	270,690.44	4,338,500.04
合计	14,717,838.99	77,135,035.48	64,858,208.35	26,994,666.12

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,964,736.32	50,716,123.66	40,755,497.27	15,925,362.71
2、职工福利费	23,916.66	4,749,681.24	4,773,597.90	
3、社会保险费	346.50	3,382,700.18	3,382,700.18	346.50

其中：医疗保险费	346.50	2,973,161.95	2,973,161.95	346.50
工伤保险费		224,200.30	224,200.30	
生育保险费		185,337.93	185,337.93	
4、住房公积金	1,528,361.16	6,081,738.26	7,532,275.92	77,823.50
5、工会经费和职工教育经费	5,282,492.78	2,221,017.23	1,047,504.18	6,456,005.83
合计	12,799,853.42	67,151,260.57	57,491,575.45	22,459,538.54

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	196,627.54	6,818,509.92	6,818,509.92	196,627.54
2、失业保险费		277,432.54	277,432.54	
合计	196,627.54	7,095,942.46	7,095,942.46	196,627.54

其他说明：

辞退福利本期增加额系本公司之子公司海南万宁兴隆金银岛温泉大酒店停业，公司与酒店职工解除劳动合同的经济补偿金。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,326,583.47	417,196.60
企业所得税	1,753,047.17	1,814,662.69
个人所得税	72,488.55	110,766.30
城市维护建设税	110,542.83	93,537.71
营业税	405,083.13	1,060,574.85
土地增值税	9,466,994.62	11,566,081.88
土地使用税	2,519,593.60	168,421.08
房产税	835,196.76	196,314.46
印花税	17,423.33	41,243.38
教育费附加	68,487.19	53,804.58
副食品调节基金	24,276.08	24,276.08
合计	16,599,716.73	15,546,879.61

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	10,392,089.14	10,422,611.19
合计	10,392,089.14	10,422,611.19

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

期末超过1年未支付的普通股股利共计10,392,089.14元，原因系股东未领取。

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	8,235,015.64	11,089,129.70
往来款	50,484,224.33	46,005,088.15
项目往来（代建项目支出）	40,642,756.38	36,264,026.38
代收款项	17,302,786.45	12,147,790.21
其他	15,692,185.37	6,221,334.38
合计	132,356,968.17	111,727,368.82

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
黄海	2,400,000.00	押金
中国石油化工股份有限公司海南分公司	5,825,600.00	往来款

合计	8,225,600.00	--
----	--------------	----

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	535,080.04	628,926.00	详见十四“承诺及或有事项”
其他	50,145,214.21	63,669,521.21	详见十四“承诺及或有事项”
合计	50,680,294.25	64,298,447.21	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

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

涉及政府补助的项目：

单位：元

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

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

期初余额	本次变动增减（+、—）	期末余额
------	-------------	------

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	988,828,300.00						988,828,300.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	3,810,650.44	12,675,753.42			12,675,753.42		16,486,403.86

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	3,810,650.44	12,675,753.42			12,675,753.42		16,486,403.86
其他综合收益合计	3,810,650.44	12,675,753.42			12,675,753.42		16,486,403.86

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

其他综合收益本期增加 12,675,753.42 元，原因系本公司联营企业海南海汽运输集团股份有限公司于 2016 年度公开发行股票，本公司按新的持股比例 18.75% 计算的应享有的净资产的增加额。

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	8,975,048.42		3,710,998.30	5,264,050.12
合计	8,975,048.42		3,710,998.30	5,264,050.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

专项储备本期减少系按持股比例计算的联营企业海南海汽运输集团股份有限公司安全生产费的变动额。

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	348,732,040.44	3,627,342.34		352,359,382.78
合计	348,732,040.44	3,627,342.34		352,359,382.78

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	220,008,169.15	446,791,673.06
调整后期初未分配利润	220,008,169.15	446,791,673.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	63,414,109.08	-226,783,503.91
减：提取法定盈余公积	3,627,342.34	

期末未分配利润	279,794,935.89	220,008,169.15
---------	----------------	----------------

调整期初未分配利润明细:

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

61、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	346,811,388.16	162,119,271.67	207,806,527.83	107,252,508.09
其他业务	4,157,319.69	4,115,879.83	4,433,322.33	3,184,977.93
合计	350,968,707.85	166,235,151.50	212,239,850.16	110,437,486.02

62、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	904,680.54	577,342.07
教育费附加	779,420.29	431,259.24
房产税	1,858,457.30	125,810.52
土地使用税	6,193,958.96	34,609.85
车船使用税	24,277.20	
印花税	63,213.36	18,765.12
土地增值税	3,207,197.78	5,517,535.51
营业税	8,074,646.00	8,598,527.52
合计	21,105,851.43	15,303,849.83

其他说明:

63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	9,337,521.07	11,346,528.26
销售佣金	5,780,242.80	5,163,030.93
折旧摊销费	107,254.60	191,805.98
物料消耗费	476,152.17	164,976.83
办公差旅通讯招待费等	437,837.07	1,057,667.54
广告及业务宣传费	2,948,439.31	4,347,306.83
水电燃料物业修理费	2,863,249.07	3,185,299.93
其他费用	1,416,756.70	873,784.37
合计	23,367,452.79	26,330,400.67

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	55,833,581.71	36,265,972.29
折旧费	8,248,946.05	12,329,782.42
无形资产摊销	3,219,337.17	2,449,980.11
物料消耗费及长期待摊费用摊销	416,455.37	327,793.54
办公差旅通讯招待费等	4,301,450.21	2,305,288.60
水电燃料物业修理费	1,368,448.01	867,098.34
保险租赁费	374,500.25	358,250.42
房产土地车船等税金	4,078,776.97	16,174,460.51
董事会费及公告费	568,288.36	540,400.00
小车费用	979,850.94	1,778,175.74
审计、评估、律师费等	3,682,519.51	4,821,217.97
其他费用	1,657,206.96	2,741,931.55
合计	84,729,361.51	80,960,351.49

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	184,709.43	
减：利息收入	9,551,163.83	9,204,004.54

汇兑损益		
手续费	317,446.03	270,576.93
合计	-9,049,008.37	-8,933,427.61

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	948,996.67	4,059,503.15
二、存货跌价损失		167,990,303.29
五、长期股权投资减值损失		1,406,873.15
合计	948,996.67	173,456,679.59

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,570,863.81	30,641,979.34
委托银行理财收益	18,199,415.36	20,313,675.93
合计	21,770,279.17	50,955,655.27

其他说明：

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
违约金收入	494,975.00	284,287.30	494,975.00
其他	182,555.25	157,147.55	182,555.25
合计	677,530.25	441,434.85	677,530.25

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	20,080.74	60,128.46	20,080.74
其中：固定资产处置损失	20,080.74	60,128.46	20,080.74
对外捐赠	172,600.00		172,600.00
赔偿支出	762,391.17	63,969,923.54	762,391.17
其他	711,859.77	1,972,522.77	711,859.77
合计	1,666,931.68	66,002,574.77	1,666,931.68

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	17,344,132.44	6,737,012.18
递延所得税费用	5,274,704.88	20,158,184.49
合计	22,618,837.32	26,895,196.67

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	84,411,780.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	21,102,945.02
调整以前期间所得税的影响	328,975.13
非应税收入的影响	-892,715.95
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	938,836.73

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,133,485.74
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	13,167,511.94
视同销售的影响	112,401.66
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响	-7,281,894.66
加计扣除的影响	-34,037.99
子公司核定征收影响	310,301.18
所得税费用	22,618,837.32

其他说明

72、其他综合收益

详见附注 57。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收海南省公路局养护费及代建项目款	28,543,146.00	24,508,222.00
收中石化转来崖城加油站工程款	5,686,415.50	
活期存款利息收入	3,015,757.83	4,077,859.75
收建设局退回工程保证金	2,353,732.00	
收到待付赔偿款	2,172,585.10	1,735,098.48
收儋州住房和城乡建设局退回保证金	1,800,000.00	
收海南省交通厅代建项目款	7,648,057.00	38,281,587.00
收三亚市规划建设局工程保证金	500,000.00	
收到定安黄竹包蜜园假日酒店履约保证金	200,000.00	
收劳动监察大队退商业楼保证金	200,000.00	
收中国人寿保险赔付款	140,312.10	
河南一建酒店装修保证金	120,000.00	
收海南省交通厅转来五指山畅好至番通公路项目保证金		1,364,400.00
收海南省交通厅转来高速公路排水系统养护技术研究经费		150,000.00
收到其他	6,721,550.20	9,308,282.62
合计	59,101,555.73	79,425,449.85

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付代建项目工程款监理费检测费等项目款项	14,230,606.26	45,989,321.32
赔偿支出	6,797,336.96	300,402.33
代业主支付燃气报装费	5,889,600.00	
支付崖城服务区工程款	4,500,000.00	
支付中介机构审计、咨询费等	3,802,519.51	4,221,217.97
支付水电费	3,111,002.17	3,131,290.41
支付销售佣金	2,605,141.10	2,179,937.93
支付招待费	1,984,640.99	224,532.20
支付交通差旅费	1,646,429.75	798,672.66
支付小车费用	979,850.94	1,795,875.74
支付广告宣传费	978,223.11	1,159,413.61
支付养护费用	780,174.91	1,500,000.00
支付罚款滞纳金	705,073.56	274,556.01
支付办公费	632,020.74	678,793.14
支付修理费	561,830.76	281,526.72
支付邮电通讯费	476,195.80	1,075,124.19
支付燃料动力费	399,044.79	414,795.03
支付手续费	317,446.03	270,576.93
支付云南公路建设监理公司履约保证金	217,250.00	
付业主支付有线电视网络工程款	200,000.00	
支付捐赠支出	172,600.00	
支付物业环卫园林绿化	159,819.36	195,046.11
退回天津城建道桥工程有限公司工程款	93,144.00	
退言一贸易施工保证金	80,000.00	
付技术研究服务费及课题费		419,499.99
支付小修保养经费		288,880.00
支付其他	8,829,201.03	16,741,889.71
合计	60,149,151.77	81,941,352.00

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到定期存款利息	5,357,284.33	5,126,144.79
合计	5,357,284.33	5,126,144.79

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料
(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	61,792,942.74	-226,816,171.15
加：资产减值准备	948,996.67	173,456,679.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,813,410.51	15,519,987.96
无形资产摊销	40,401,180.26	40,994,131.42
长期待摊费用摊销	318,937.22	294,511.90
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）	20,080.74	56,204.46

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		3,924.00
财务费用（收益以“－”号填列）	-6,350,696.57	-5,121,425.08
投资损失（收益以“－”号填列）	-21,770,279.17	-50,955,655.27
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	5,274,704.88	24,658,568.40
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		-4,500,383.91
存货的减少（增加以“－”号填列）	44,459,158.91	-101,865,916.49
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	22,502,661.72	13,056,713.76
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-63,812,637.57	82,818,105.31
经营活动产生的现金流量净额	93,598,460.34	-38,400,725.10
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	542,001,145.68	688,494,859.07
减：现金的期初余额	688,494,859.07	589,267,417.52
加：现金等价物的期末余额	116,000,000.00	186,800,000.00
减：现金等价物的期初余额	186,800,000.00	224,500,000.00
现金及现金等价物净增加额	-217,293,713.39	61,527,441.55

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	542,001,145.68	688,494,859.07
其中：库存现金	122,877.93	190,278.05
可随时用于支付的银行存款	541,841,721.58	688,231,041.99
可随时用于支付的其他货币资金	36,546.17	73,539.03
二、现金等价物	116,000,000.00	186,800,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	658,001,145.68	875,294,859.07

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	11,059,287.82	履约保证金
合计	11,059,287.82	--

其他说明：

77、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□ 适用 √ 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

无

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
海南高速公路综合经营服务有限公司	海口市	海口市	服务业		100.00%	出资设立
海南高速公路东线建设有限公司	海口市	海口市	建筑业		100.00%	出资设立
海南高速公路管理公司	海口市	海口市	服务业	100.00%		出资设立
海南高速公路房地产开发公司	海口市	海口市	房地产业	100.00%		出资设立
海南吉源工贸有限公司	海口市	海口市	服务业	100.00%		出资设立
海南高速公路广告有限公司	海口市	海口市	广告业	100.00%		出资设立
海南万宁兴隆金银岛温泉大酒店有限公司	万宁市	万宁市	服务业		100.00%	出资设立
琼海金银岛大酒店	琼海市	琼海市	服务业	100.00%		出资设立
三亚金泰实业发展有限公司	三亚市	三亚市	房地产业	95.00%	5.00%	出资设立
三亚瑞海国际置业有限公司	三亚市	三亚市	房地产业		85.00%	出资设立
海南金银岛大酒店有限公司	海口市	海口市	服务业		100.00%	出资设立
海南金银岛酒店管理有限公司	海口市	海口市	服务业	100.00%		出资设立
海南高速公路股份有限公司园林公司	海口市	海口市	服务业	100.00%		出资设立
海南高速公路实业投资有限公司	海口市	海口市	商品流通业	51.00%		出资设立
三亚金银岛海景大酒店有限公司	三亚市	三亚市	服务业		100.00%	出资设立
海南金银岛旅行社有限公司	海口市	海口市	服务业		100.00%	出资设立
海南峰源实业有限公司	海口市	海口市	服务业		100.00%	出资设立
海南三亚新世纪海洋产业发展有限公司	三亚市	三亚市	服务业		55.00%	出资设立
海南高速公路工程建设集团有限公司	海口市	海口市	建筑业	100.00%		出资设立
海南高速置地投资建设有限公司	海口市	海口市	房地产业	100.00%		出资设立
海南金银岛物业服务有限公司	海口市	海口市	服务业		100.00%	出资设立
三亚圣林实业有限公司	三亚市	三亚市	商品流通业	100.00%		出资设立

海南儋州东坡雅居置业有限公司	儋州市	儋州市	房地产业	100.00%		非同一控制下 企业合并
海南省公共信息网络有限公司	海口市	海口市	IT 服务业	95.00%	5.00%	非同一控制下 企业合并
海南德运置业有限公司	琼海市	琼海市	房地产业	100.00%		出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的 损益	本期向少数股东宣告分 派的股利	期末少数股东权益余额
三亚瑞海国际置业有限 公司	15.00%	-30,252.63		5,757,241.16
海南高速公路实业投资 有限公司	49.00%	-1,590,913.71		3,480,297.84

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司 名称	期末余额						期初余额					
	流动资 产	非流动 资产	资产合 计	流动负 债	非流动 负债	负债合 计	流动资 产	非流动 资产	资产合 计	流动负 债	非流动 负债	负债合 计
三亚瑞 海国际 置业有 限公司	43,554,8 73.97	1,552.15	43,556,4 26.12	5,174,81 8.40		5,174,81 8.40	43,857,5 34.55	1,552.15	43,859,0 86.70	5,275,79 4.79		5,275,79 4.79
海南高 速公路 实业投 资有限	7,918,12 6.73	611.06	7,918,73 7.79	816,089. 15		816,089. 15	11,206,9 43.38	1,333.09	11,208,2 76.47	858,865. 15		858,865. 15

公司												
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
三亚瑞海国际置业有限公司	21,763.90	-201,684.19	-201,684.19	-85,805.86	-20,091.67	-19,508.36	-19,508.36	-77,139.67
海南高速公路实业投资有限公司		-3,246,762.68	-3,246,762.68	17,159.35		-60,695.90	-60,695.90	-188.86

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
海南禹成节能阀门制造有限公司	海口市	海口市	制造业		45.00%	权益法
海南海汽运输集团股份有限公司	海口市	海口市	运输业	18.75%		权益法
海南海控小额贷款有限公司	海口市	海口市	新型金融组织	35.00%		权益法
海南高速邮轮游艇有限公司	海口市	海口市	旅游业	40.00%		权益法

海南航天投资管理有限公司	文昌市	文昌市	服务业	25.00%		权益法
海南省海洋发展有限公司	三沙市	三沙市	海洋工程	30.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额						期初余额/上期发生额					
	海南禹成节能阀门制造有限公司	海南海汽运输集团股份有限公司	海南海控小额贷款有限公司	海南高速邮轮游艇有限公司	海南航天投资管理有限公司	海南省海洋发展有限公司	海南禹成节能阀门制造有限公司	海南海汽运输集团股份有限公司	海南海控小额贷款有限公司	海南高速邮轮游艇有限公司	海南航天投资管理有限公司	海南省海洋发展有限公司
流动资产	15,125,802.54	703,734,160.62	105,491,584.09	18,831,661.17	1,668,688,126.68	77,199,409.49	18,495,580.95	479,930,622.67	96,618,497.54	19,231,359.74	1,388,861,141.65	89,902,593.77
非流动资产	7,954,832.46	1,061,155,914.24	171,066,577.20	140,181.18	26,454,479.95	19,395,734.81	247,325.51	976,093,590.23	222,823,932.65	179,019.30	26,989,128.40	6,673,765.00
资产合计	23,080,635.00	1,764,890,074.86	276,558,161.29	18,971,842.35	1,695,142,606.63	96,595,144.30	18,742,906.46	1,456,024,212.90	319,442,430.19	19,410,379.04	1,415,850,270.05	96,576,358.77
流动负债	1,281,207.08	626,213,275.30	3,677,279.66	75,710.04	321,117,238.00	464,894.45	1,202,366.30	648,864,120.08	15,884,346.45	30,245.23	15,931,636.17	750,662.14
非流动负债		88,503,147.84			238,000,000.00	497,720.48		100,880,313.84			213,883,762.64	515,980.28
负债合计	1,281,207.08	714,716,423.14	3,677,279.66	75,710.04	559,117,238.00	962,614.93	1,202,366.30	749,744,433.92	15,884,346.45	30,245.23	229,815,398.81	1,266,642.42
少数股东权益		7,842,327.96						7,519,380.37				
归属于母公司股东权益	21,799,427.92	1,042,331,323.76	272,880,881.63	18,896,132.31	1,136,025,368.63	95,632,529.37	17,540,540.16	698,760,398.61	303,558,083.74	19,380,133.81	1,186,034,871.24	95,309,716.35
按持股比例计算的净资产份额	9,809,742.56	195,437,123.21	95,508,308.57	7,558,452.91	284,006,342.16	28,689,758.81	7,893,243.07	174,690,099.65	106,245,329.31	7,752,053.51	296,508,717.81	28,592,914.89
对联营企业权益投资的账面价值	8,530,762.29	211,151,331.92	95,550,682.04	10,258,452.91	297,605,055.50	28,689,758.79	8,418,832.72	190,404,308.37	99,287,702.78	10,452,053.51	310,107,431.16	28,592,914.89
营业收入	15,993,126.79	1,090,147,846.47	15,086,984.22			1,461,389.27	13,975,126.65	1,237,957,319.24	68,049,156.88			
净利润	405,040.38	63,528,606.38	8,448,006.77	-484,001.50	-50,009,502.61	322,813.02	1,349,500.37	69,573,825.42	41,928,853.52	-368,965.10	-5,295,731.11	-1,459,451.72
综合收益总额	405,040.38	63,528,606.38	8,448,006.77	-484,001.50	-50,009,502.61	322,813.02	1,349,500.37	69,573,825.42	41,928,853.52	-368,965.10	-5,295,731.11	-1,459,451.72
本年度收到的来自联营企业的股利		20,139,401.61	17,423,557.31					8,000,000.00	8,169,000.00			

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	4,007,800.37	2,193,477.95
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-185,677.58	47,030.43
--综合收益总额	-185,677.58	47,030.43

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险，如信用风险、市场风险和流动性风险等。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一)信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二)市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。本年度公司无银行长期借款以及应付债券，亦未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(三)流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
海南省交通投资控股有限公司	海口市	交通运输业、房地产业等	2,000,000,000.00	25.22%	25.22%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是海南省交通运输厅。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

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

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海南省交通运输厅	代建单位管理费		2,701,661.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,374,466.06	2,064,764.39

(8) 其他关联交易

① 受让土地使用权

2008 年 4 月 21 日和 2008 年 6 月 6 日，海南海汽运输集团股份有限公司琼海分公司与本公司分别签订了《房地产项目合作开发合同》及《房地产项目合作开发合同补充协议》，约定合作开发建设琼海“瑞海·嘉浪豪庭”房地产项目。本公司依据上述协议向海南海汽运输集团股份有限公司陆续支付了 3,600 万元的合作款及代垫费用 468 万元，共计 4,068 万元。

鉴于 2008 年 4 月 21 日和 2008 年 6 月 6 日签订的《房地产项目合作开发合同》及《房地产项目合作开发合同补充协议》没有实际履行。公司于 2012 年 12 月 13 日与海南海汽运输集团股份有限公司签订《国有土地使用权转让合同》，海南海汽运输集团股份有限公司琼海分公司向本公司转让位于琼海嘉积镇银海路的使用权，土地面积为 56,196 平方米，转让价款（含地上建筑物及其他地上附着物的应补偿价值）合计为人民币 4,068 万元。双方约定，自《国有土地使用权转让合同》签订之日，视为本公司已付 4,068 万元土地转让款。截止目前，该合同尚未履行完毕，土地转让手续尚在办理中。

② 垫付费用

2016 年度，本公司代海南海汽运输集团股份有限公司琼海分公司垫付琼海嘉积镇银海路土地使用权税费 505,764.00 元，已累计垫付税费 2,518,863.61 元。

③ 高速公路补偿收入

根据本公司与海南省交通运输厅签订的《海南省环岛东线(右幅)建设项目投资补偿合同》、《海南省环岛高速公路东线(左幅)建设项目投资及补偿合同》，本公司本年确认的高速公路补偿收入为 117,075,209.02 元。

④ 代建项目

本报告期，本公司累计收到海南省交通运输厅拨付的代建项目资金 7,648,057 元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	海南海汽运输集团股份有限公司琼海分公司			40,680,000.00	
其他非流动资产	海南海汽运输集团股份有限公司琼海分公司	40,680,000.00			
其他应收款	海南海汽运输集团股份有限公司琼海分公司	2,518,863.61	302,629.74	2,013,099.61	179,595.86

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

7、关联方承诺

8、其他

十三、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

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司及下属子公司按照房地产经营惯例为商品房承购人向银行申请按揭贷款提供阶段性担保。截止 2016 年 12 月 31 日，本公司及下属子公司为商品房承购人提供阶段性按揭担保的总额为 81,579,753.99 元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、根据本公司 2012 年 5 月 22 日与海南省交通运输厅、海南省发展控股有限公司签署的《协议书》，海南省发展控股有限公司应代海南省交通运输厅支付本公司经营亏损 3,000 万元。该款项由海南发展控股有限公司全资子公司三亚海控接待中心建设投资有限公司视其经营情况，按当年净利润的 20%逐年支付，付完为止，不计利息。2014 年 5 月，三亚海控接待中心建设投资有限公司开始生产经营。截止 2016 年 12 月 31 日，三亚海控接待中心持续亏损。基于谨慎性原则，本公司尚未预计该项或有收益。

2、鉴于海南省儋州市房地产市场环境发生巨大变化，本公司之子公司海南儋州东坡雅居置业有限公司（以下简称“儋州东坡公司”）投资建设的“儋州东坡雅居一期项目”已经无法达到原来预计的投资回报，存在较大投资风险，公司已暂停投资开发“儋州东坡雅居一期项目”，现该项目仍处于停工状态。儋州东坡公司依据海南诚安广和投资咨询管理有限公司出具的《关于儋州东坡雅居（一期）工程的阶段性工程造价分析》报告（档案号：琼 CAGH-2015-980），已预计合同赔偿支出 32,891,892.58 元。预计的赔偿支出与将来实际发生数可能存在差异，但极小可能对本公司财务状况产生重大不利影响。

3、瑞海花园小区部分业主诉本公司之子公司三亚金泰实业发展有限公司（以下简称“金泰公司”）虚假宣传纠纷案，经三亚市城郊人民法院一审、三亚市中级人民法院二审判令公司按 172.74 元/平方米标准向 355 户业主支付赔偿金 7,449,469.37 元，并承担案件受理费 71,838.80 元、鉴定费 27,650 元，合计 7,548,958.17 元，其余 30 户业主的诉讼请求被法院驳回。三亚金泰公司于 2016 年 10 月 27 日收到三亚市城郊人民法院强制执行通知书，要求公司向该 355 户业主支付赔偿金并承担案件受理费、鉴定费 7,548,958.17 元及案件执行费 76,200.00 元，共计 7,625,158.17 元。金泰公司已于 2017 年 1 月 10 日依据法院判决书执行赔偿，支付金额合计 7,625,158.17 元。

基于上述情况及谨慎原则，金泰公司已依据法院判决赔偿标准预计了瑞海花园小区其余尚未向本公司主张权利的业主赔偿费用及诉讼费 11,620,244.93 元。预计的赔偿支出与将来实际发生数可能存在差异，但极小可能对本公司财务状况产生重大不利影响。

4、瑞海水城小区二期 258 户业主与本公司之子公司海南高速公路房地产开发公司（以下简称“高速房地产公司”）就逾期交房纠纷达成和解协议，高速房地产公司共需支付该 258 户业主购房款利息 7,512,042.18 元，本期高速房地产公司已按和解协议支付 212 户业主的购房款利息共计 6,126,459.96 元，截至 2016 年 12 月 31 日，尚欠购房款利息共计 1,385,582.22 元。

另 9 户业主诉高速房地产公司逾期交房纠纷案，经琼海市人民法院一审判决，判令高速房地产公司支付违约金 529,376.04 元，案件受理费 5,704.00 元，合计 535,080.04 元。高速房地产公司不服一审判决，已上诉于海南省琼海市人民法院，目前该案件尚未审结。

基于上述情况及谨慎性原则，房地产公司依据法院判决赔偿标准预计了瑞海水城二期其余尚未向本公司主张权利的业主逾期交房违约赔偿金 4,247,494.48 元。预计的赔偿支出与将来实际发生数可能存在差异，但极小可能对本公司财务状况产生重大不利影响。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

根据本公司 2017 年 4 月 27 日第六届董事会第十一次会议，本公司 2016 年度拟不进行利润分配，也不以资本公积转增股本。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	交通运输业	房地产业	服务业	分部间抵销	合计
资产总额	3,103,893,654.55	1,618,923,082.35	296,398,036.84	-1,892,596,923.81	3,126,617,849.93
负债总额	940,987,184.06	1,058,705,368.40	580,911,511.54	-2,049,887,051.83	530,717,012.17
营业收入	118,961,338.34	192,869,287.97	42,464,370.33	-3,326,288.79	350,968,707.85
营业成本	38,342,722.55	119,451,756.69	10,412,035.72	-1,971,363.46	166,235,151.50
利润总额	50,753,858.36	20,460,333.85	-4,339,749.40	17,537,337.25	84,411,780.06

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

(4) 其他说明

报告期末，服务业的负债总额为 580,911,511.54 元，主要系子公司对母公司的债务，不存在对外偿债风险。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

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

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,764,420.00	100.00%	374,942.00	9.96%	3,389,478.00	11,809,295.00	100.00%	717,952.25	6.08%	11,091,342.75
合计	3,764,420.00	100.00%	374,942.00		3,389,478.00	11,809,295.00	100.00%	717,952.25		11,091,342.75

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,000,000.00	50,000.00	5.00%
1 至 2 年	1,794,420.00	179,442.00	10.00%
2 至 3 年	970,000.00	145,500.00	15.00%
3 年以上			20.00%
合计	3,764,420.00	374,942.00	

确定该组合依据的说明：

确定组合的依据
本公司以前年度不重大的应收款项的坏账损失与账龄相关，各账龄组合具有相同或相类似的风险特征。其中：账龄在1年以内的应收款项，发生坏账损失较小；1—2年的次之；3年以上的较大。
纳入合并财务报表范围的会计主体
按组合计提坏账准备的计提方法
账龄分析法
母公司与子公司之间的内部往来不计提坏账准备，但在母公司对子公司的长期股权投资账面价值减记至零的情况下，对其债权按母公司应分担子公司的亏损额计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 343,010.25 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
高路华二期自然人购房者1	870,000.00	23.11	87,000.00
高路华二期自然人购房者2	500,000.00	13.28	25,000.00
高路华二期自然人购房者3	500,000.00	13.28	75,000.00
高路华二期自然人购房者4	500,000.00	13.28	25,000.00
高路华二期自然人购房者5	470,000.00	12.49	70,500.00
合计	2,840,000.00	75.44	282,500.00

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款
(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款
(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,388,159,005.01	99.25%	385,240,128.02	27.75%	1,002,918,876.99	1,293,672,594.81	99.20%	367,702,790.77	28.42%	925,969,804.04
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,633,174.22	0.12%	315,627.03	19.33%	1,317,547.19	2,222,223.84	0.17%	410,075.61	18.45%	1,812,148.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	8,866,506.65	0.63%	8,380,677.94	94.52%	485,828.71	8,188,004.56	0.63%	6,976,004.56	85.20%	1,212,000.00
合计	1,398,658,685.88	100.00%	393,936,432.99		1,004,722,252.89	1,304,082,823.21	100.00%	375,088,870.94		928,993,952.27

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
子公司内部其他应收款	1,388,159,005.01	385,240,128.02	27.75%	依据《企业会计准则-长期股权投资》规定，母公司对下属子公司长期股权投资账面价值不足以冲减的金额计提坏账准备。
合计	1,388,159,005.01	385,240,128.02	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	38,425.41	1,921.27	5.00%
1 至 2 年	52,440.00	5,244.00	10.00%
2 至 3 年			15.00%
3 至 4 年	3,598.86	719.77	20.00%
4 至 5 年	6,650.00	1,330.00	20.00%

5 年以上	1,532,059.95	306,411.99	20.00%
合计	1,633,174.22	315,627.03	

确定该组合依据的说明:

确定组合的依据	
组合1: 账龄	本公司以前年度不重大的应收款项的坏账损失与账龄相关, 各账龄组合具有相同或相类似的风险特征。其中: 账龄在1年以内的应收款项, 发生坏账损失较小; 1-2年的次之; 3年以上的较大。
组合2: 内部应收款项	纳入合并财务报表范围的会计主体
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1: 账龄	账龄分析法
组合2: 内部应收款项	母公司与子公司之间的内部往来不计提坏账准备, 但在母公司对子公司的长期股权投资账面价值减记至零的情况下, 对其债权按母公司应分担子公司的亏损额计提坏账准备。

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 18,947,562.05 元; 本期收回或转回坏账准备金额 100,000.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

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

其他应收款核销说明:

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额

子公司内部往来款	1,388,159,005.01	1,293,672,594.81
外部单位往来款	7,757,887.68	7,022,901.25
押金及保证金	2,228,247.96	2,728,247.96
内部员工往来	419,432.46	465,308.16
代垫款项	94,112.77	193,771.03
合计	1,398,658,685.88	1,304,082,823.21

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
海南高速公路房地产开发公司	往来款	409,243,853.98	1 至 5 年以上	29.26%	
海南金银岛酒店管理有限公司	往来款	357,761,316.89	1 至 4 年	25.58%	146,667,100.48
海南儋州东坡雅居置业有限公司	往来款	202,612,394.57	1 至 5 年以上	14.49%	32,404,527.55
海南高速公路东线建设有限公司	往来款	127,772,426.47	1 至 4 年	9.14%	
海南高速公路工程建设集团有限公司	往来款	126,912,409.08	1 年以内、3 至 4 年	9.07%	
合计	--	1,224,302,400.99	--	87.54%	179,071,628.03

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	441,454,532.23	234,854,532.23	206,600,000.00	441,454,532.23	234,854,532.23	206,600,000.00
对联营、合营企业投资	648,669,954.68	1,406,873.15	647,263,081.53	642,444,761.81	1,406,873.15	641,037,888.66
合计	1,090,124,486.91	236,261,405.38	853,863,081.53	1,083,899,294.04	236,261,405.38	847,637,888.66

(1) 对子公司投资

单位：元

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

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
海南海通公路工程咨询监理有限公司	2,193,477.95			1,576,856.05			1,504,673.38			2,265,660.62	
北京百汇理投资管理有限公司	1,406,873.15									1,406,873.15	1,406,873.15
海南海汽运输集团股份有限公司	190,404,308.37			11,782,268.43	12,675,753.42	-3,710,998.30				211,151,331.92	
海南海控小额贷款有限公司	99,287,702.78			2,956,802.37			6,693,823.11			95,550,682.04	
海南高速邮轮游艇有限公司	10,452,053.51			-193,600.60						10,258,452.91	
海南航天投资管理有限公司	310,107,431.16			-12,502,375.66						297,605,055.50	
海南省海洋发展有限公司	28,592,914.89			96,843.90						28,689,758.79	
海南晟华裕丰股权投资基金管理有限公司		2,000,000.00		-257,860.25						1,742,139.75	
小计	642,444,761.81	2,000,000.00		3,458,934.24	12,675,753.42	-3,710,998.30	8,198,496.49			648,669,954.68	1,406,873.15
合计	642,444,761.81	2,000,000.00		3,458,934.24	12,675,753.42	-3,710,998.30	8,198,496.49			648,669,954.68	1,406,873.15

(3) 其他说明

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

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	135,848,359.37	42,986,927.27	165,405,516.97	73,801,497.86
其他业务	1,886,130.92	834,979.50	2,547,333.33	735,663.72
合计	137,734,490.29	43,821,906.77	167,952,850.30	74,537,161.58

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,458,934.24	30,034,704.17
委托银行理财收益	11,753,562.32	12,396,154.77
合计	15,212,496.56	42,430,858.94

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-20,080.74	主要系办公设备处置净损失。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	244,566.15	主要系应收款项收回所致。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-969,320.69	主要系计提的儋州房地产项目停工赔偿、精准扶贫支出等。
减：所得税影响额	164,602.18	
合计	-909,437.46	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公

开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.49%	0.064	0.064
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.52%	0.065	0.065

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十二节 备查文件目录

公司企业发展部备有完整的备查文件，以供有关部门及股东查询。备查文件包括：

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人亲笔签名并盖章的会计报表。
- 二、载有立信会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

海南高速公路股份有限公司

董 事 会

2017 年 4 月 27 日