

海南省发展控股有限公司公司债券年度报告 (2023 年)

2024 年 04 月

重要提示

本公司董事、高级管理人员或履行同等职责的人员已对本报告签署书面确认意见。

本公司监事会已对本报告提出书面审核意见，监事已签署书面确认意见。

公司承诺将及时、公平地履行信息披露义务，公司及其全体董事、监事、高级管理人员或履行同等职责的人员保证本报告信息披露的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2023 年年度财务报告出具了标准的无保留意见的审计报告。

重大风险提示

投资者参与投资本公司发行的公司债券时，应认真考虑各项可能对公司债券的偿付、价值判断和投资者权益保护产生重大不利影响的风险因素。

截至本报告期末，公司面临的风险因素与上一期定期报告所披露的重大风险相比无重大变化，请投资者仔细阅读上一期定期报告的“重大风险提示”等有关章节。

目录

重要提示	2
重大风险提示	3
释义	5
第一节 公司基本情况	6
一、公司基本信息	6
二、信息披露事务负责人基本信息	6
三、报告期内控股股东、实际控制人及变更情况	7
四、董事、监事、高级管理人员及变更情况	8
五、公司独立性情况	9
六、公司合规性情况	11
七、公司业务及经营情况	11
第二节 公司信用类债券基本情况	15
一、公司债券基本信息	15
二、公司债券募集资金使用和整改情况	34
三、报告期内公司债券募集资金用途变更情况	44
四、报告期内公司信用类债券评级调整情况	44
五、增信措施情况	44
六、中介机构情况	45
第三节 重大事项	47
一、审计情况	47
二、会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正情况	47
三、合并报表范围变化情况	49
四、资产情况	49
五、非经营性往来占款和资金拆借情况	53
六、负债情况	53
七、重要子公司或参股公司情况	55
八、报告期内亏损情况	59
九、对外担保情况	59
十、重大未决诉讼情况	59
十一、绿色债券专项信息披露	61
十二、信息披露事务管理制度变更情况	61
第四节 向普通投资者披露的信息	62
第五节 财务报告	63
一、财务报表	63
第六节 发行人认为应当披露的其他事项	82
第七节 备查文件	83
附件一、发行人财务报告	85

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、发行人	指	海南省发展控股有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国家发改委	指	国家发展和改革委员会
上交所	指	上海证券交易所
深交所	指	深圳证券交易所
本报告	指	海南省发展控股有限公司公司债券年度报告（2023 年）
公司章程	指	《海南省发展控股有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
董事/董事会	指	本公司董事/董事会
监事/监事会	指	本公司监事/监事会
海南省国资委/控股股东/实际控制人	指	海南省国有资产监督管理委员会
报告期	指	2023 年 1-12 月
上年同期	指	2022 年 1-12 月
法定节假日	指	中华人民共和国的法定及政府指定节假日或休息日（不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾省的法定节假日或休息日）
元/千元/万元/亿元	指	人民币元/千元/万元/亿元

注：本报告中，部分合计数与各加数直接相加之和因四舍五入在尾数上略有差异，并非计算错误。

第一节 公司基本情况

一、公司基本信息

币种：人民币

中文名称	海南省发展控股有限公司
中文简称	海南控股
外文名称（如有）	Hainan Development Holdings Co., Ltd
外文名称缩写（如有）	Hainan Holdings
法定代表人	周军平
注册资本（万元）	1,358,366.81
实缴资本（万元）	1,572,807.89
注册地址	海南省海口市国兴大道西路 9 号省政府办公区会展楼三层
办公地址	海南省海口市美兰区国兴大道 3 号互联网金融大厦 C 座
邮政编码	570100
公司网址（如有）	http://www.hnhold.cn
电子信箱	hnhold@hnhold.cn

二、信息披露事务负责人基本信息

姓名	李国红
在公司所任职务类型	☒ 董事 ☒ 高级管理人员
信息披露事务负责人具体职位	董事、总经理
联系地址	海南省海口市美兰区国兴大道 3 号互联网金融大厦 C 座
电话	0898-36656666
传真	0898-36680700

电子信箱	liguohong@hnhold.cn
------	---------------------

三、报告期内控股股东、实际控制人及变更情况

(一) 报告期末控股股东、实际控制人

1. 控股股东基本信息

币种：人民币

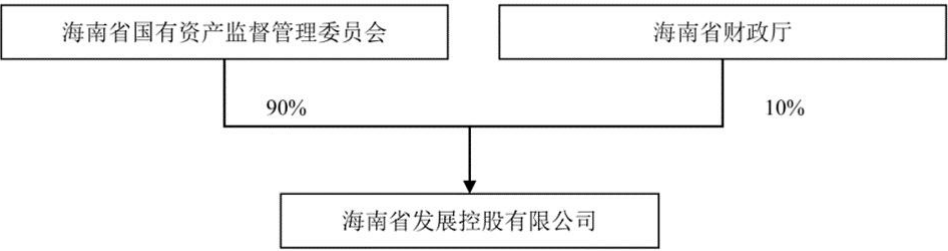
名称	海南省国有资产监督管理委员会
成立日期	2003 年 11 月 21 日
注册资本（万元）	0
主要业务	—
资产规模（万元）	0
资信情况	良好
持股比例（%）	90%
相应股权（股份）受限情况	无
所持有的除发行人股权（股份）外的其他主要资产及其受限情况	—

2. 实际控制人基本信息

币种：人民币

名称	海南省国有资产监督管理委员会
成立日期	2003 年 11 月 21 日
注册资本（万元）	0
主要业务	—
资产规模（万元）	
资信情况	良好
持股比例（%）	90%
相应股权（股份）受限情况	无
所持有的除发行人股权（股份）外的其他主要资产及其受限情况	—

发行人与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



注：上图为工商登记结果，未根据最新实际持股比例调整。截至报告期末最新持股情况为海南省国有资产监督管理委员会持股 91.36%；海南省财政厅持股 8.64%。

（二）控股股东、实际控制人的变更情况

1. 控股股东变更情况

报告期内，本公司控股股东未发生变更。

2. 实际控制人变更情况

报告期内，本公司实际控制人未发生变更。

四、董事、监事、高级管理人员及变更情况

截至报告批准报出日董事、监事、高级管理人员情况

人员姓名	职务	职务类型
周军平	党委书记、党委委员、董事长	董事、高级管理人员
李国红	董事、总经理	董事、高级管理人员
易凯亮	外部董事	董事
李俊勇	外部董事	董事
陈良才	外部董事	董事
徐晓杰	外部董事	董事
陈望	职工董事	董事
肖发宣	党委委员、党委副书记	高级管理人员
肖飞	党委委员、副总经理（挂职）	高级管理人员
李新民	党委委员、副总经理	高级管理人员
戴三娥	党委委员、副总经理	高级管理人员
李维	党委委员	高级管理人员

报告期内，本公司董事、监事、高级管理人员发生的变更情况：

变更人员姓名	变更人员类型	变更人员职务	变更类型	决定（议）时间或 辞任生效时间	是否完成工商 登记	工商登记 完成时间
万荃	高级管理人员	总经理助理（挂职）	离任	2023 年 03 月 16 日	否	
卓基竹	高级管理人员	党委委员、省纪委监委驻省发展控股	离任	2023 年 05 月 01 日	否	

变更人员姓名	变更人员类型	变更人员职务	变更类型	决定（议）时间或 辞任生效时间	是否完成工商 登记	工商登记 完成时间
		有限公司纪检监察 组组长党委委员				
谷峰	董事	外部董事	离任	2023 年 06 月 15 日	否	
刘双洋	董事	外部董事	离任	2023 年 08 月 28 日	否	
李国红	高级管理人员	总经理	就任	2023 年 10 月 18 日	否	
李国红	董事	董事	就任	2023 年 11 月 08 日	否	
李维	高级管理人员	党委委员	就任	2023 年 12 月 05 日	否	

报告期内董事、监事、高级管理人员的离任（含变更）人数：4 人，离任人数占报告期初全体董事、监事、高级管理人员总人数的 28.57%。

五、公司独立性情况

（一）业务独立

截至本报告出具日，公司设有必需的经营管理部门负责业务经营，该经营管理系统独立于控股股东、实际控制人及其控股的其他企业，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间实际没有同业竞争或显失公平的关联交易。因此，公司具有业务独立性。

（二）资产独立完整

截至本报告出具日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用的情形，也不存在其他资产被占用的情形。

（三）人员独立

截至本报告出具日，公司独立聘用员工，按照国家法律的规定与所聘员工签订劳动合同，并独立发放员工工资。公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

（四）机构独立

公司设立了科学的法人治理结构，各机构之间职责权限明确，分工明确，具有完善的内部管理制度和良好的内部管理体系，其组织机构和内部经营管理机构设置的程序合法，独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

（五）财务独立

公司设有独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度。公司单独在银行开立账户、独立核算，并能够独立进行纳税申报和依法纳税。

发行人在公司与关联方公司发生的关联担保、关联交易、关联债权债务往来方面进行严格审批管理。同时，在关联交易定价原则方面，发行人严格遵循公平、公正、公开以及等价有偿的原则，根据市场价格、产品等级进行定价，并以书面协议方式予以确定，防范出现内部价格或低于市场价格进行交易情况。

截至报告期末，发行人与关联方之间关联担保的金额为 554,353.78 万元，发行人与合并报表范围外关联方之间购买、出售、借款等其他各类关联交易的金额为 642,369.49 万元。

与关联方之间的关联担保和关联交易说明：

1、关联方交易

关联交易类型	该类关联交易的金额（亿元）
购销商品、提供和接受劳务的关联交易	1.73
出售商品/提供劳务情况	3.42

2、关联方担保

报告期末，发行人为关联方提供担保余额合计为 55.44 亿元人民币。

3、其他关联交易

关联交易类型	该类关联交易的金额（亿元）
关联方租赁，作为出租人	2.64
关联方租赁，作为承租人	0.29
关联方资金存放（余额）	38.86
资金拆借，作为拆入方（余额）	5.78
资金拆借，作为拆出方（余额）	8.09

关联交易类型	该类关联交易的金额（亿元）
关联方资产转让	2.56
理财、定期存款收益	0.87

注：2023 年 12 月，根据《关于将海南省地产（集团）有限公司整体产权无偿划转至海南省机场投资管理有限公司的通知》（琼国资产〔2023〕153 号），将本集团及下属企业持有的地产集团整体产权无偿划转至海南省机场投资管理有限公司。

六、公司合规性情况

报告期内，本公司不存在违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度等规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况。

七、公司业务及经营情况

（一）公司业务情况

1. 公司业务介绍

公司是海南省国有资产监督管理委员会直接管理的大型国有企业，是海南省政府为了引进大项目，带动省外资金投资海南，推进省内重大项目实施，促进海南经济发展而设立的国有资本投资运营公司。

公司主营业务由发电、房地产开发、贸易及免税销售、幕墙工程及玻璃制造、机场等业务构成。公司作为控股型公司，不具体负责各业务板块的运营，主要通过下属子公司来实现对各业务板块的经营与管理。

公司在发电、房地产开发、贸易及免税销售、幕墙工程及玻璃制造、机场等板块发展态势较强。主要业务如下：

①发电方面，由公司主导，引入世界 500 强中能建下属的能源企业作为战略投资者，共同合作开发清洁能源业务，快速拓展区域市场。报告期内，莺歌海二期 100MW 项目、莺歌海纳潮湖 200MW 项目正式并网投入运营。截至 2023 年末，公司装机总容量（80.91 万千瓦），公司将持续拓展区域市场，做大清洁能源业务。

②房地产开发方面，公司房地产业务主要包括开发市场化住宅、商场、写字楼、公寓及综合体，负责受托定向开发住宅项目，2020-2021 年通过并购取得了包括大英山片区土地和机场板块所拥有的地产业务在内的大量地产项目，2022-2023 年与海口市及江东新区建立战略合作并已陆续获取江东起步区

商办地、江东新区国际文化交往组团 2 宗地、江东新区 F07 地块等，进一步提高了公司现有地产业务整体规模。

③贸易及免税销售方面，公司大宗商品贸易业务规模增长态势较好，基于自身产业特点搭建了质量较好的供销渠道；同时，公司是六家持有海南离岛免税经营资质的企业主体之一，后续经营潜力预期较好。

④幕墙工程及玻璃制造方面，公司通过股权并购取得上市公司海南发展控股权，海南发展具有丰富的行业经营经验，同时依托于发行人的市场地位，有望进一步提升在海南市场的业务份额。

⑤机场业务方面，公司控股、参股、委托管理 12 家机场。其中控股及管理输出的 9 家机场生产运营各项指标实现较好提升，随着海南自贸港的发展，后续机场经营潜力预期向好。

2. 业务发展目标

在海南自由贸易港建设新征程中，公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的二十大精神，遵循“一本三基四梁八柱”战略框架指引，秉承“一切为了海南发展”的使命，立足“海南省重大战略投资平台、重大基础设施建设运营商、自贸港新兴产业生力军”三大发展定位，高质量发展机场及临空产业、区域综合开发、商贸服务 3 大核心产业群，搭建投资与资本运作、清洁能源 2 大赋能板块，并承接指令性功能业务，奋力进军中国企业 500 强、打造百年老店。

从产业布局来说，重点推进“3+2”主导产业发展。“3”即机场及临空产业、区域综合开发、商贸服务 3 大核心产业群，其中机场板块包括机场建设、机场运营和临空产业等，区域综合开发板块包括片区开发、建筑工程、代建代管、建材生产销售等，商贸服务板块包括免税零售业务、贸易业务、物业管理、酒店运营、商业运营、人才服务等。“2”即投资与资本运作、清洁能源 2 个赋能板块，其中投资与资本运作板块包括投资并购、新设公司、资产重组、基金等，清洁能源板块包括绿色电力、“双碳”产业、综合能源供应等。此外，另有指令性功能业务板块，包括水利基础设施建设、医院、盐场、美丽乡村运营管理等。

（二）公司业务经营情况

1. 各业务板块收入与成本情况

单位：元 币种：人民币

业务板块	收入	收入同比变动比例 (%)	收入占比 (%)	成本	成本同比变动比例 (%)	成本占比 (%)	毛利率 (%)	毛利率同比变动比例 (%)	毛利占比 (%)
免税与商业	5,248,488,918.85	31.9%	15.49%	4,847,873,199.69	44.57%	16.09%	7.63%	-51.48%	10.67%
房地产业务	3,622,580,643.28	24.2%	10.69%	2,449,427,596.96	11.5%	8.13%	32.38%	31.2%	31.25%
工程施工业务	3,427,427,581.45	28.69%	10.12%	3,236,697,971.3	28.46%	10.75%	5.56%	3.06%	5.08%
贸易业务	13,243,465,389.5	458.31%	39.09%	13,228,539,324.85	458.19%	43.92%	0.11%	25.7%	0.4%
幕墙工程业务	2,286,792,015.8	17.37%	6.75%	2,094,456,428.37	14.52%	6.95%	8.41%	37.33%	5.12%
玻璃及深加工业务	1,476,294,508.76	-1.54%	4.36%	1,342,097,363.11	-2.42%	4.46%	9.09%	9.88%	3.57%
机场运营业务	2,125,959,294.2	94.35%	6.28%	1,288,742,053.09	15.09%	4.28%	39.38%	1,764.26 %	22.3%
物业服务	723,789,492.8	-0.12%	2.14%	629,638,190.56	3.07%	2.09%	13.01%	-17.13%	2.51%
电力业务	491,658,831.28	-7.35%	1.45%	327,133,189.56	-13.18%	1.09%	33.46%	15.39%	4.38%
其他	1,228,672,392.25	76.96%	3.63%	676,413,799.23	29.5%	2.25%	44.95%	81.46%	14.71%
合计	33,875,129,068.17	83.88%	100%	30,121,019,116.72	85.09%	100%	11.08%	-4.99%	100%

主要产品或服务经营情况说明

①免税与商业业务收入同比增加 31.90%，营业成本同比增加 44.57%，毛利率同比减少 51.48%，

主要原因：受市场竞争激烈的影响，免税板块积极作出对策进行营收结构改变，积极拓展销售渠道，使得营业收入同比增加，由于品牌原因导致采购成本增加，同时市场原因导致毛利下降，各种综合因素导致营业成本增幅大于营业收入增长幅度，导致毛利率下降；

②房地产业务：毛利率同比增长 31.20%，主要原因：本年加大房产销售力度，豪庭南苑 C13、C14 等房地产项目结转营业收入同比增加，使得毛利率同比增长；

③贸易业务：营业收入同比增长 458.31%，营业成本同比增长 458.19%，主要原因：本年大力开拓贸易业务，新增贸易业务品种同比增加，贸易业务量大幅增加，使得营业收入同比增加，相应营业成本同比增加；

④幕墙工程业务：毛利率同比增加 37.33%，主要原因：本期加大市场开拓力度，同时强化项目施工管理，提质增效，使得幕墙工程业务量同比增加，由于营业收入增幅大于营业成本的增幅，使得毛利率同比增加；

⑤机场运营业务：营业收入同比增长 94.35%，毛利率同比增长 1764.26%，同比增长的主要原因：本年市场行情向好，本年飞机起降架次、旅客吞吐量和货邮吞吐量均同比增加，营业收入同比增加，使得毛利率同比增加；

⑥其他业务：营业收入同比增长 76.96%，毛利率同比增加 81.46%，主要原因：酒店、盐业收入等其他业务收入同比增加，使得毛利率同比增加。

2. 合并报表范围新增业务情况

报告期内，本公司无合并报表范围新增收入或者利润占发行人合并报表相应数据 10%以上的业务板块。

3. 非主要经营业务情况

报告期内，本公司无非主要经营业务收入占合并报表范围营业收入 30%以上的情况。

第二节 公司信用类债券基本情况

一、公司债券基本信息

币种：人民币

债券简称	19 海控 01/19 海控债 01
债券代码	152227.SH、1980210.IB
债券名称	2019 年第一期海南省发展控股有限公司公司债券
发行日	2019 年 07 月 16 日
起息日	2019 年 07 月 19 日
最近回售日	2022 年 07 月 19 日
到期日	2024 年 07 月 19 日
债券余额（亿元）	13
票面利率（%）	3.28
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所、银行间债券市场
主承销商	海通证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	海通证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款

报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： ☐ 是 ☒ 否
适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否
本债项是否为绿色债券	☐ 是 ☒ 否

币种：人民币

债券简称	19 海控 02
债券代码	112998.SZ
债券名称	海南省发展控股有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)
发行日	2019 年 11 月 21 日
起息日	2019 年 11 月 25 日
最近回售日	2022 年 11 月 25 日
到期日	2024 年 11 月 25 日
债券余额（亿元）	9.35
票面利率（%）	2.91
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定

是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	中信证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中信证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： ☐ 是 ☒ 否
适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否
本债项是否为绿色债券	☐ 是 ☒ 否

币种：人民币

债券简称	20 海控 01/20 海控债 01
债券代码	152388.SH、2080013.IB
债券名称	2020 年第一期海南省发展控股有限公司公司债券
发行日	2020 年 01 月 09 日
起息日	2020 年 01 月 14 日
最近回售日	2023 年 01 月 14 日

到期日	2025 年 01 月 14 日
债券余额（亿元）	6.6
票面利率（%）	4.76
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所、银行间债券市场
主承销商	海通证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	海通证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： ☒ 是 ☐ 否 ☐ 无此选择权条款 附第三年末发行人调整票面利率选择权：2022 年 12 月 15 日发行人发布公告本期债券票面利率由 3.50%调整为 4.76%，自 2023 年 1 月 14 日起本期债券票面利率调整为 4.76%。
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☒ 是 ☐ 否 ☐ 无此选择权条款 附第三年末投资者回售选择权：本期债券回售登记期为 2022 年 12 月 16 日至 2022 年 12 月 22 日，回售资金兑付日为 2023 年 1 月 16 日。本期债券回售 20,900 万元，其中完成转售 16,900 万元。
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： ☐ 是 ☒ 否
适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和	否

应对措施	
本债项是否为绿色债券	☐ 是 ☒ 否

币种：人民币

债券简称	20 海控 02
债券代码	114651.SZ
债券名称	海南省发展控股有限公司 2020 年非公开发行公司债券(第一期)
发行日	2020 年 01 月 10 日
起息日	2020 年 01 月 14 日
最近回售日	2023 年 01 月 14 日
到期日	2025 年 01 月 14 日
债券余额（亿元）	9
票面利率（%）	4.83
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
最新主体评级	AAA
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	中信建投证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中信建投证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发：☒是 ☐否 ☐无此选择权条款 附第三年末发行人调整票面利率选择权：2022 年 12 月 14 日发行人发布公告本期债券票面利率由 4.00%调整为 4.83%，自 2023 年 1 月 14 日起本期债券票面利率调整为 4.83%。

报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☒ 是 ☐ 否 ☐ 无此选择权条款 附第三年末投资者回售选择权：2022 年 12 月 14 日发行人发布公告，本期债券回售登记期为 2022 年 12 月 16 日至 2022 年 12 月 22 日，回售资金兑付日为 2023 年 1 月 16 日。本期债券回售 202,000 万元，拟转售 72,000 万元。2023 年 2 月 20 日发行人发布公告，本期债券完成转售 72,000 万元。
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： ☐ 是 ☒ 否
适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否
本债项是否为绿色债券	☐ 是 ☒ 否

币种：人民币

债券简称	20 海控 03
债券代码	149111.SZ
债券名称	海南省发展控股有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）（品种一）
发行日	2020 年 04 月 24 日
起息日	2020 年 04 月 28 日
最近回售日	2023 年 04 月 28 日
到期日	2025 年 04 月 28 日
债券余额（亿元）	0.044528
票面利率（%）	3.00
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	中信建投证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中信建投证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： ☒ 是 ☐ 否 ☐ 无此选择权条款 附第三年末发行人调整票面利率选择权：2023 年 3 月 27 日，发行人发布公告本期债券票面利率由 2.88%调整为 3.00%，自 2023 年 4 月 28 日起本期债券票面利率调整为 3.00%。
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☒ 是 ☐ 否 ☐ 无此选择权条款 附第三年末投资者回售选择权：2023 年 3 月 27 日，发行人发布公告，本期债券回售登记期为 2023 年 3 月 30 日至 2023 年 4 月 6 日，回售资金兑付日为 2023 年 4 月 28 日。本期债券回售 149,554.72 万元，不进行转售
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： ☐ 是 ☒ 否
适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否
本债项是否为绿色债券	☐ 是 ☒ 否

币种：人民币

债券简称	20 海控 04
债券代码	149112.SZ
债券名称	海南省发展控股有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）（品种二）
发行日	2020 年 04 月 24 日
起息日	2020 年 04 月 28 日
最近回售日	2025 年 04 月 28 日
到期日	2027 年 04 月 28 日
债券余额（亿元）	4
票面利率（%）	3.29
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	中信建投证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中信建投证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无其他特殊条款

报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： ☐ 是 ☒ 否
适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否
本债项是否为绿色债券	☐ 是 ☒ 否

币种：人民币

债券简称	21 海控 01
债券代码	188847. SH
债券名称	海南省发展控股有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)
发行日	2021 年 10 月 12 日
起息日	2021 年 10 月 14 日
最近回售日	2024 年 10 月 14 日
到期日	2026 年 10 月 14 日
债券余额（亿元）	9
票面利率（%）	3.7
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所
主承销商	中信建投证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中信建投证券股份有限公司

投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： ☐ 是 ☒ 否
适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否
本债项是否为绿色债券	☐ 是 ☒ 否

币种：人民币

债券简称	21 海控 02
债券代码	185152. SH
债券名称	海南省发展控股有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)
发行日	2021 年 12 月 17 日
起息日	2021 年 12 月 21 日
最近回售日	2024 年 12 月 21 日
到期日	2026 年 12 月 21 日
债券余额（亿元）	11
票面利率（%）	3.38
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所
主承销商	中信建投证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中信建投证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： ☐ 是 ☒ 否
适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否
本债项是否为绿色债券	☐ 是 ☒ 否

币种：人民币

债券简称	22 发控 01
债券代码	133361.SZ
债券名称	海南省发展控股有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期)

发行日	2022 年 12 月 02 日
起息日	2022 年 12 月 06 日
最近回售日	2025 年 12 月 06 日
到期日	2027 年 12 月 06 日
债券余额（亿元）	10
票面利率（%）	3.98
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	中信建投证券股份有限公司、国泰君安证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中信建投证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： ☐ 是 ☒ 否
适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

本债项是否为绿色债券	☐ 是 ☒ 否
------------	--

币种：人民币

债券简称	23 发控 01
债券代码	133398.SZ
债券名称	海南省发展控股有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期)
发行日	2023 年 01 月 06 日
起息日	2023 年 01 月 10 日
最近回售日	2026 年 01 月 10 日
到期日	2028 年 01 月 10 日
债券余额（亿元）	15
票面利率（%）	4.6
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	中信建投证券股份有限公司、国泰君安证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中信建投证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款

报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无其他特殊条款
报告期内永续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为永续期债： ☐ 是 ☒ 否
适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否
本债项是否为绿色债券	☐ 是 ☒ 否

币种：人民币

债券简称	23 发控 02/23 发控债 02
债券代码	184792.SH、2380123.IB
债券名称	2023 年第一期海南省发展控股有限公司公司债券
发行日	2023 年 04 月 18 日
起息日	2023 年 04 月 20 日
最近回售日	2026 年 04 月 20 日
到期日	2028 年 04 月 20 日
债券余额（亿元）	10
票面利率（%）	3.2
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否

交易场所	上海证券交易所、银行间债券市场
主承销商	中信建投证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中信建投证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： ☐ 是 ☒ 否
适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否
本债项是否为绿色债券	☐ 是 ☒ 否

币种：人民币

债券简称	23 发控 Y1
债券代码	115243.SH
债券名称	海南省发展控股有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第一期)
发行日	2023 年 04 月 18 日
起息日	2023 年 04 月 19 日
最近回售日	
到期日	2025 年 04 月 19 日

债券余额（亿元）	5
票面利率（%）	3.48
还本付息方式	本期债券采用单利计息，在发行人不行使递延支付利息权的情况下，付息频率为按年付息。若在本期债券的某一续期选择权行权年度，发行人选择全额兑付本期债券，则本期债券将一次性偿还本金。
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所
主承销商	中信建投证券股份有限公司、国泰君安证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中信建投证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： ☒ 是 ☐ 否
	报告期内未发生续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，本期债券仍计入权益
适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否
本债项是否为绿色债券	☐ 是 ☒ 否

币种：人民币

债券简称	24 发控 01
债券代码	133778.SZ
债券名称	海南省发展控股有限公司 2024 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期)
发行日	2024 年 03 月 12 日
起息日	2024 年 03 月 14 日
最近回售日	2027 年 03 月 14 日
到期日	2029 年 03 月 14 日
债券余额（亿元）	10
票面利率（%）	2.73
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	中信建投证券股份有限公司、国泰君安证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	国泰君安证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无投资者保护条款

报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： ☐ 是 ☒ 否
适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否
本债项是否为绿色债券	☐ 是 ☒ 否

币种：人民币

债券简称	24 发控 02
债券代码	133819.SZ
债券名称	海南省发展控股有限公司 2024 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第二期)(品种一)
发行日	2024 年 04 月 11 日
起息日	2024 年 04 月 15 日
最近回售日	2027 年 04 月 15 日
到期日	2029 年 04 月 15 日
债券余额（亿元）	7
票面利率（%）	2.65
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	中信建投证券股份有限公司、国泰君安证券股份有限公司

受托管理人/债权代理人	国泰君安证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： ☐ 是 ☒ 否
适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否
本债项是否为绿色债券	☐ 是 ☒ 否

币种：人民币

债券简称	24 发控 03
债券代码	133820.SZ
债券名称	海南省发展控股有限公司 2024 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第二期)(品种二)
发行日	2024 年 04 月 11 日
起息日	2024 年 04 月 15 日
最近回售日	
到期日	2029 年 04 月 15 日
债券余额（亿元）	4
票面利率（%）	2.90

还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	中信建投证券股份有限公司、国泰君安证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	国泰君安证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： ☐ 是 ☒ 否
适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否
本债项是否为绿色债券	☐ 是 ☒ 否

二、公司债券募集资金使用和整改情况

币种：人民币

债券简称	19 海控 01/19 海控债 01
债券代码	152227.SH、1980210.IB
募集资金总额（亿元）	13

募集资金计划用途	本期债券募集资金 13 亿元，其中 0.95 亿元用于东方新龙龟场 20MW 渔光互补光伏发电项目，1.3 亿元用于海南莺歌海盐场天汇能源光伏发电项目，0.8 亿元用于海南博鳌乐城国际医疗旅游先行区南岸水质处理厂项目，0.33 亿元用于东方市污水处理厂改扩建项目，9.62 亿元用于补充营运资金。
募集资金实际使用金额（亿元）	11.87
募集资金的实际使用情况（按用途类别）	9.62 亿元用于补充营运资金，2.25 亿元用于项目建设
报告期末募集资金未使用余额（亿元）	1.13
临时补流的金额（亿元）	0
募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	☒ 是 ☐ 否
募集资金专项账户运作情况	是否存在： ☒ 是 ☐ 否 募集资金专项账户运作规范
募集资金违规使用的整改情况	是否存在： ☐ 是 ☒ 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☐ 是 ☐ 否 ☒ 不适用
募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目	☒ 是 ☐ 否
募集资金用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目的进展情况、运营效益、抵押或者质押事项办理情况	1. 东方新龙龟 20MW 渔光互补光伏发电项目 海南东方新龙龟场 20MW 光伏发电项目由海南海控能源股份有限公司投资建设，2018 年 8 月成立项目公司海南海控能源股份有限公司东方分公司。该项目计划装机容量为 20MW，预算投资总额为 1.41 亿元。 海南东方新龙龟场光伏发电项目于 2018 年 9 月开工建设，2018 年 12 月实现 4MW 装机容量并网发电；由于项目施工方河南万安实业有限公司拖延工期，2020 年，海南海控能源股份有限公司将项目施工方更换为海南牛路岭电力工程有限公司，已于 2020 年 4 月实现全容量并网发电。截至 2023 年末尚在竣工验收阶段。 截至 2023 年末，该项目已投资 1.08 亿元，占预算投资总额的 76.60%，其中，募集资金规模为 0.95 亿元，自有资金规模为 0.13 亿元。 2. 海南莺歌海盐场天汇能源光伏发电项目（现已更名为“海南莺歌海盐场海控能源光伏发电项目”） 海南莺歌海盐场 30MW 光伏发电项目由海南海控能源股份有限公司投资建设，2018 年 4 月成立项目公司海南海控能源股份有限公司莺歌海分公司。该项目计划装机容量为 30.22MW，预算投资总额为 1.93 亿元。 海南莺歌海盐场光伏发电项目于 2018 年 5 月开工建设，2018 年 11 月已实现 30.22MW 全容量并网发电，并已通过海南电力建设工程质量监督中心站质量监督检查，已于 2019 年完成整体验收。截至 2023 年末项目已结算。

	截至 2023 年末，该项目已投资 1.87 亿元，占预算投资总额的 96.89%，其中，募集资金规模为 1.30 亿元，自有资金规模为 0.57 亿元。 3. 海南博鳌乐城国际医疗旅游先行区南岸水质处理厂项目 海南博鳌乐城国际医疗旅游先行区南岸水质处理厂项目预算投资总额为 1.23 亿元，该项目于 2019 年 11 月 13 日开工建设，合同工期为 365 日历天。截至 2023 年 12 月 31 日，项目工程进度完成 100%，已完成竣工结算及竣工财务决算审计。 截至 2023 年末，该项目已投资 1.22 亿元，占预算投资总额的 99.19%，其中，募集资金规模为 0 亿元，自有资金规模为 1.22 亿元。 4. 东方市污水处理厂改扩建项目 东方市污水处理厂改扩建项目预算投资总额为 2.08 亿元，该项目于 2017 年 12 月 20 日开工建设，合同工期为 520 日历天。截至 2023 年 12 月 31 日，该项目已完成竣工结算及竣工财务决算。 截至 2023 年末，该项目已投资 1.85 亿元，占预算投资总额的 88.94%，其中，募集资金规模为 0 亿元，自有资金规模为 1.85 亿元。
项目变化情况、程序履行情况和募集资金用途的变更情况	报告期内项目不存在发生重大变化且可能影响募集资金投入和使用计划的情况
项目运营情况变化对发行人偿债能力和投资者权益的影响、应对措施	报告期末项目不存在净收益与募集说明书等披露相比下降 50%以上，或者报告期内发生其他可能影响项目运营效益的重大不利变化的情况
本债项是否为绿色债券	☐ 是 ☒ 否

币种：人民币

债券简称	19 海控 02
债券代码	112998.SZ
募集资金总额（亿元）	10
募集资金计划用途	本期债券募集资金扣除发行费用后,5 亿元拟用于偿还有息债务,剩余部分用于补充流动资金。
募集资金实际使用金额（亿元）	10
募集资金的实际使用情况（按用途类别）	5 亿元用于偿还有息债务,5 亿元用于补充流动资金。
报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0

临时补流的金额（亿元）	0
募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	☒ 是 ☐ 否
募集资金专项账户运作情况	是否存在： ☒ 是 ☐ 否 募集资金专项账户运作规范
募集资金违规使用的整改情况	是否存在： ☐ 是 ☒ 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☐ 是 ☐ 否 ☒ 不适用
募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目	☐ 是 ☒ 否
本债项是否为绿色债券	☐ 是 ☒ 否

币种：人民币

债券简称	20 海控 01/20 海控债 01
债券代码	152388.SH、2080013.IB
募集资金总额（亿元）	7
募集资金计划用途	本期债券募集资金 7 亿元，其中 6.62 亿元用于海南省南渡江迈湾水利枢纽工程中的工程部分，0.38 亿元用于补充营运资金。
募集资金实际使用金额（亿元）	0.38
募集资金的实际使用情况（按用途类别）	0.38 亿元用于补充营运资金
报告期末募集资金未使用余额（亿元）	6.62
临时补流的金额（亿元）	0
募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	☒ 是 ☐ 否
募集资金专项账户运作情况	是否存在： ☒ 是 ☐ 否 募集资金专项账户运作规范
募集资金违规使用的整改情况	是否存在： ☐ 是 ☒ 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☐ 是 ☐ 否 ☒ 不适用
募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目	☒ 是 ☐ 否
募集资金用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目的进展情	海南省南渡江迈湾水利枢纽工程预算投资总额为 73.64 亿元，计划 2025 年 2 月完工。海南省南渡江迈湾水利枢纽工

况、运营效益、抵押或者质押事项办理情况	程于 2020 年 7 月 22 日开工建设，总工期 56 个月。 截至 2023 年 12 月 31 日，该项目主坝完成 1#~7#坝段浇筑至 113m 高程，8#坝段浇筑至 99m 高程，9#~13#坝段浇筑至 87m 高程以上，14#~16#坝段浇筑至 105m 高程以上，17#~20#坝段浇筑至 113m 高程。副坝完成 1#、3#、4#、6#副坝施工。左岸灌区渠首完成进水塔、引水隧洞施工。 截至 2023 年末，该项目已投资 57.26 亿元，占预算投资总额的 77.76%，其中，募集资金规模为 0 亿元，自有资金规模为 57.26 亿元。
项目变化情况、程序履行情况和募集资金用途的变更情况	报告期内项目不存在发生重大变化且可能影响募集资金投入和使用计划的情况
项目运营情况变化对发行人偿债能力和投资者权益的影响、应对措施	报告期末项目不存在净收益与募集说明书等披露相比下降 50%以上，或者报告期内发生其他可能影响项目运营效益的重大不利变化的情况
本债项是否为绿色债券	☐ 是 ☒ 否

币种：人民币

债券简称	20 海控 02
债券代码	114651.SZ
募集资金总额（亿元）	22
募集资金计划用途	本期债券的发行规模为不超过 22 亿元，本期债券募集资金扣除发行费用后，拟 17 亿元用于偿还公司债务的本金及利息，5 亿元用于补充流动资金。
募集资金实际使用金额（亿元）	22
募集资金的实际使用情况（按用途类别）	17 亿元用于偿还公司债务的本金及利息，5 亿元用于补充流动资金
报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0
临时补流的金额（亿元）	0
募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	☒ 是 ☐ 否
募集资金专项账户运作情况	是否存在： ☒ 是 ☐ 否 募集资金专项账户运作规范
募集资金违规使用的整改情况	是否存在： ☐ 是 ☒ 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☐ 是 ☐ 否 ☒ 不适用

募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目	☐ 是 ☒ 否
本债项是否为绿色债券	☐ 是 ☒ 否

币种：人民币

债券简称	20 海控 03
债券代码	149111. SZ
募集资金总额（亿元）	15
募集资金计划用途	本期债券的募集资金扣除发行费用后拟用于补充流动资金、偿还公司债务。
募集资金实际使用金额（亿元）	15
募集资金的实际使用情况（按用途类别）	7.5 亿元用于补充流动资金、7.5 亿元用于偿还公司债务
报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0
临时补流的金额（亿元）	0
募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	☒ 是 ☐ 否
募集资金专项账户运作情况	是否存在： ☒ 是 ☐ 否 募集资金专项账户运作规范
募集资金违规使用的整改情况	是否存在： ☐ 是 ☒ 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☐ 是 ☐ 否 ☒ 不适用
募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目	☐ 是 ☒ 否
本债项是否为绿色债券	☐ 是 ☒ 否

币种：人民币

债券简称	20 海控 04
债券代码	149112. SZ
募集资金总额（亿元）	4
募集资金计划用途	本期债券的募集资金扣除发行费用后拟用于补充流动资金、偿还公司债务。
募集资金实际使用金额（亿元）	4

募集资金的实际使用情况（按用途类别）	2 亿元用于补充流动资金、2 亿元用于偿还公司债务
报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0
临时补流的金额（亿元）	0
募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	☒ 是 ☐ 否
募集资金专项账户运作情况	是否存在： ☒ 是 ☐ 否
	募集资金专项账户运作规范
募集资金违规使用的整改情况	是否存在： ☐ 是 ☒ 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☐ 是 ☐ 否 ☒ 不适用
募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目	☐ 是 ☒ 否
本债项是否为绿色债券	☐ 是 ☒ 否

币种：人民币

债券简称	21 海控 01
债券代码	188847. SH
募集资金总额（亿元）	9
募集资金计划用途	本期债券的募集资金扣除发行费用后拟用于偿还公司有息债务。
募集资金实际使用金额（亿元）	9
募集资金的实际使用情况（按用途类别）	9 亿元用于偿还公司有息债务
报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0
临时补流的金额（亿元）	0
募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	☒ 是 ☐ 否
募集资金专项账户运作情况	是否存在： ☒ 是 ☐ 否
	募集资金专项账户运作规范
募集资金违规使用的整改情况	是否存在： ☐ 是 ☒ 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☐ 是 ☐ 否 ☒ 不适用
募集资金是否用于固定资产投资项目或者	☐ 是 ☒ 否

股权投资、债权投资等其他特定项目	
本债项是否为绿色债券	☐ 是 ☒ 否

币种：人民币

债券简称	21 海控 02
债券代码	185152. SH
募集资金总额（亿元）	11
募集资金计划用途	本期债券的募集资金扣除发行费用后拟用于偿还公司有息债务。
募集资金实际使用金额（亿元）	11
募集资金的实际使用情况（按用途类别）	11 亿元用于偿还公司有息债务
报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0
临时补流的金额（亿元）	0
募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	☒ 是 ☐ 否
募集资金专项账户运作情况	是否存在： ☒ 是 ☐ 否
	募集资金专项账户运作规范
募集资金违规使用的整改情况	是否存在： ☐ 是 ☒ 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☐ 是 ☐ 否 ☒ 不适用
募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目	☐ 是 ☒ 否
本债项是否为绿色债券	☐ 是 ☒ 否

币种：人民币

债券简称	22 发控 01
债券代码	133361. SZ
募集资金总额（亿元）	10
募集资金计划用途	本期债券的募集资金在扣除发行费用后,拟用于偿还公司债务
募集资金实际使用金额（亿元）	10

募集资金的实际使用情况（按用途类别）	10 亿元用于偿还公司有息债务
报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0
临时补流的金额（亿元）	0
募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	☒ 是 ☐ 否
募集资金专项账户运作情况	是否存在： ☒ 是 ☐ 否
	募集资金专项账户运作规范
募集资金违规使用的整改情况	是否存在： ☐ 是 ☒ 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☐ 是 ☐ 否 ☒ 不适用
募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目	☐ 是 ☒ 否
本债项是否为绿色债券	☐ 是 ☒ 否

币种：人民币

债券简称	23 发控 01
债券代码	133398.SZ
募集资金总额（亿元）	15
募集资金计划用途	本期债券的募集资金在扣除发行费用后,拟用于偿还到期债务。
募集资金实际使用金额（亿元）	15
募集资金的实际使用情况（按用途类别）	15 亿元用于偿还到期债务
报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0
临时补流的金额（亿元）	0
募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	☒ 是 ☐ 否
募集资金专项账户运作情况	是否存在： ☒ 是 ☐ 否
	募集资金专项账户运作规范
募集资金违规使用的整改情况	是否存在： ☐ 是 ☒ 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☐ 是 ☐ 否 ☒ 不适用
募集资金是否用于固定资产投资项目或者	☐ 是 ☒ 否

股权投资、债权投资等其他特定项目	
本债项是否为绿色债券	☐ 是 ☒ 否

币种：人民币

债券简称	23 发控 Y1
债券代码	115243. SH
募集资金总额（亿元）	5
募集资金计划用途	本期债券募集资金扣除发行费用后，拟将用于偿还公司债务，包括用于偿还未来将要到期的银行贷款本息及用于置换近期已经偿还的银行贷款本息，并将置换资金可进一步用于房地产项目建设等。
募集资金实际使用金额（亿元）	5
募集资金的实际使用情况（按用途类别）	5 亿元用于偿还公司债务
报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0
临时补流的金额（亿元）	0
募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	☒ 是 ☐ 否
募集资金专项账户运作情况	是否存在： ☒ 是 ☐ 否 募集资金专项账户运作规范
募集资金违规使用的整改情况	是否存在： ☐ 是 ☒ 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☐ 是 ☐ 否 ☒ 不适用
募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目	☐ 是 ☒ 否
本债项是否为绿色债券	☐ 是 ☒ 否

币种：人民币

债券简称	23 发控 02/23 发控债 02
债券代码	184792. SH、2380123. IB
募集资金总额（亿元）	10
募集资金计划用途	募集资金拟用于补充营运资金。

募集资金实际使用金额（亿元）	10
募集资金的实际使用情况（按用途类别）	10 亿元用于补充营运资金
报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0
临时补流的金额（亿元）	0
募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	☒ 是 ☐ 否
募集资金专项账户运作情况	是否存在： ☒ 是 ☐ 否
	募集资金专项账户运作规范
募集资金违规使用的整改情况	是否存在： ☐ 是 ☒ 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☐ 是 ☐ 否 ☒ 不适用
募集资金是否用于固定资产投资项或者股权投资、债权投资等其他特定项目	☐ 是 ☒ 否
本债项是否为绿色债券	☐ 是 ☒ 否

三、报告期内公司债券募集资金用途变更情况

☐适用 ☒不适用

四、报告期内公司信用类债券评级调整情况

（一）主体评级变更情况

报告期内，发行人主体评级变更情况

☐适用 ☒不适用

（二）债券评级变更情况

报告期内，公司信用类债券评级调整情况

☐适用 ☒不适用

五、增信措施情况

☐适用 ☒不适用

六、中介机构情况

（一）中介机构基本信息

1. 为发行人提供审计服务的会计师事务所

会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A5 区域
签字会计师姓名	向芳芸、王亮

2. 受托管理人/债权代理人

☒适用 ☐不适用

债券简称	19 海控 01、19 海控债 01、20 海控 01、20 海控债 01	19 海控 02	20 海控 02、20 海控 03、20 海控 04、21 海控 01、21 海控 02、22 发控 01、23 发控 01、23 发控 Y1、23 发控债 02	24 发控 01、24 发控 02、24 发控 03
债券代码	152227.SH、1980210.IB、152388.SH、2080013.IB	112998.SZ	114651.SZ、149111.SZ、149112.SZ、188847.SH、185152.SH、133361.SZ、133398.SZ、115243.SH、2380123.IB	133778.SZ、133819.SZ、133820.SZ
受托管理人/债权代理人名称	海通证券股份有限公司	中信证券股份有限公司	中信建投证券股份有限公司	国泰君安证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人办公地址	北京市朝阳区安定路 5 号天圆祥泰大厦 15 层	深圳市福田区中心三路 8 号中信证券大厦 18 楼	北京市朝阳区景辉街 16 号院 1 号楼泰康集团大厦	上海市静安区博华广场 33 楼
受托管理人/债权代理人联系人	肖霞	王玉林	任贤浩	王海红
受托管理人/债权代理人联系方式	010-88027267	0755-23835181	010-56051880	021-38032116

3. 评级机构

☒适用 ☐不适用

债券简称	19 海控 01、19 海控债 01、20 海控 01、20 海控债 01、19 海控 02、20 海控 03、20 海控 04、21 海控 01、21 海控 02、21 海南发	22 发控 01、23 发控 01、23 发控债 02、24 发控 01、24 发控 02、24 发控 03
------	---	--

	展 MTN001、23 发控 Y1	
债券代码	152227.SH、1980210.IB、 152388.SH、2080013.IB、 112998.SZ、149111.SZ、 149112.SZ、188847.SH、 185152.SH、102100881.IB、 115243.SH	133361.SZ、133398.SZ、 2380123.IB、133778.SZ、 133819.SZ、133820.SZ
评级机构名称	上海新世纪资信评估投资服务有 限公司	联合资信评估股份有限公司
评级机构办公地址	上海市黄浦区汉口路 398 号华盛 大厦 14 楼	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 中国人保财险大厦 17 层

（二）报告期内中介机构变更情况

报告期内，发行人发行的公司信用类债券的会计师事务所发生变更。

为发行人提供审计服务的会计师事务所变更情况：

变更前会计师事务所名称	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
变更后会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
变更原因	鉴于发行人与中审众环会计师事务所（特殊普通合 伙）所签订的审计业务服务合同期限届满，根 据发行人安排及业务发展需求，改聘天职国际会 计师事务所（特殊普通合伙）为发行人 2022 年 年度财务报表审计机构。上述事项详见发行人于 2023 年 4 月 14 日发布的《海南省发展控股有限公 司关于审计机构发生变更的公告》。
履行的程序	审计机构变更事项已经过发行人内部有权决策机 构审议通过，该项变更符合发行人内部管理制 度的规定。双方已签署审计业务约定书，发行 人审计机构变更已生效。
对投资者权益的影响	上述事项预计不会对发行人日常管理、生产经营 及偿债能力产生重大不利影响。

第三节 重大事项

一、审计情况

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券服务业务资格/是经国务院证券监督管理机构备案的事务所，已对本公司 2023 年年度财务报告进行了审计，并出具了标准的无保留意见的审计报告。

审计报告已由本会计师事务所和注册会计师向芳芸、王亮签章。

二、会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正情况

报告期内，公司发生会计政策变更、会计估计变更事项，具体情况如下：

（一）会计政策变更情况

本集团自 2023 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”相关规定。会计政策变更导致影响如下：

1. 合并财务报表

单位：元

报表项目	2022 年 12 月 31 日/2022 年度		
	调整前	调整后	影响金额
递延所得税资产	1,236,452,352.56	1,363,497,097.59	127,044,745.03
递延所得税负债	9,217,315,583.59	9,357,962,182.35	140,646,598.76
未分配利润	2,297,955,114.03	2,295,484,318.40	-2,470,795.63
期初未分配利润	2,750,701,765.15	2,748,413,994.10	-2,287,771.05
期初少数股东权益	24,168,402,085.57	24,160,211,062.13	-8,191,023.44
归属于母公司所有者权益	49,663,574,815.82	49,661,104,020.19	-2,470,795.63
少数股东权益	26,500,811,830.96	26,489,680,772.86	-11,131,058.10
所得税费用	89,840,312.72	92,963,371.96	3,123,059.24
净利润	270,910,626.60	267,787,567.36	-3,123,059.24
归属于母公司股东的净利润	-552,370,330.01	-552,553,354.59	-183,024.58
少数股东损益	823,280,956.61	820,340,921.95	-2,940,034.66

2. 母公司财务报表

单位：元

报表项目	2022 年 12 月 31 日/2022 年度		
	调整前	调整后	影响金额
递延所得税资产	-	1,229,330.10	1,229,330.10

报表项目	2022 年 12 月 31 日/2022 年度		
	调整前	调整后	影响金额
递延所得税负债	3,858,876,441.15	3,860,066,552.00	1,190,110.85
未分配利润	-1,880,657,873.61	-1,880,618,654.36	39,219.25
期初未分配利润	-1,131,167,770.25	-1,131,125,633.57	42,136.68
所有者权益	36,415,862,345.17	36,415,901,564.42	39,219.25
所得税费用	-2,675,300.00	-2,672,382.57	2,917.43
净利润	-749,490,103.36	-749,493,020.79	-2,917.43

（二）会计估计变更情况

根据 2023 年 11 月 27 日本集团第四届董事会 2023 年度第十二次会议审议通过的《关于会计估计变更——调整信用减值损失政策的议案》，为适应业务发展，保证财务信息的准确性，客观真实的反映企业财务及业务状况，本集团对非上市板块的“信用减值损失估计”进行调整，自 2023 年 1 月 1 日开始执行，采用未来适用法进行会计处理。变更情况如下：

账龄	调整前	调整后			
		商业性房地产	物业管理服务	机场运营业务	贸易业务
0-6 个月	5.00%	1.00%	3.00%	5.00%	0.00%
7-12 个月					5.00%
1 至 2 年	10.00%	10.00%	10.00%	10.00%	10.00%
2 至 3 年	20.00%	30.00%	20.00%	30.00%	20.00%
3 至 4 年	30.00%	40.00%	30.00%	40.00%	50.00%
4 至 5 年	50.00%	60.00%	50.00%	60.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%

1. 合并财务报表影响

会计估计变更增加 2023 年度本集团合并净利润 26,988,990.34 元，其中归属于母公司股东净利润 21,916,374.00 元；归属于少数股东净利润 5,072,616.34 元。

2. 母公司财务报表影响

会计估计变更对母公司财务报表不产生影响。

（三）前期重大会计差错更正情况

本集团本期无前期重大会计差错更正情况。

三、合并报表范围变化情况

报告期内，公司合并报表范围发生如下重大变化：

新增纳入合并报表范围的公司情况：

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	注册资本	总资产	净资产	营业收入	报告期末公司持股比例 (%)	新增纳入原因	对发行人生产经营和偿债能力的影响
海南省盐业集团有限公司	12,198.34	122,960.47	102,770.88	7,225.04	90%	省国资委无偿划入	无

四、资产情况

（一）资产及变动情况

占发行人合并报表范围总资产 10%以上的资产类报表项目的资产：

项目名称	主要构成
存货	占总资产的 22.72%，主要是房地产开发产品和开发成本
其他权益工具投资	占总资产的 17.22%，主要是持有南方电网公司、海南铁路公司等公司的股权
投资性房地产	占总资产的 15.76%，主要是莺歌海盐场、海控置业以及海南机场等持有的投资性房地产

发行人合并报表范围期末余额变动比例超过 30%的资产项目：

单位：万元 币种：人民币

资产项目	本期末金额	占本期末资产总额的比例 (%)	上期末余额	变动比例 (%)
应收款项融资	4,417.46	0.02%	3,244.98	36.13%
预付款项	59,729.85	0.32%	29,662.61	101.36%
持有待售资产	41,632.33	0.22%	0	100%

资产项目	本期末金额	占本期末资产总额的比例 (%)	上期末余额	变动比例 (%)
其他流动资产	168,950.76	0.9%	116,951.19	44.46%
长期应收款	21,501.96	0.11%	4,651.96	362.21%
使用权资产	152,892.78	0.82%	91,903.14	66.36%
开发支出	375.44	0%	188.64	99.02%

发生变动的原因：

公司 2023 年末，应收款项融资余额为 4,417.46 万元，较上年末变动 36.13%，主要因本期新增应收款项融资。

公司 2023 年末，预付款项余额为 59,729.85 万元，较上年末变动 101.36%，主要因本期预付的工程款、货款等增加。

公司 2023 年末，持有待售资产余额为 41,632.33 万元，主要因本年新增机场实业持有待售资产，从而同比增加。

公司 2023 年末，其他流动资产余额为 168,950.76 万元，较上年末变动 44.46%，主要因预缴税费增加。

公司 2023 年末，长期应收款余额为 21,501.96 万元，较上年末变动 362.21%，主要因本年海控置业新增长期应收款项。

公司 2023 年末，使用权资产余额为 152,892.78 万元，较上年末变动 66.36%，主要因本期子公司天羽飞训租赁的训练模拟机以及租用摆放模拟机的房屋根据新租赁准则计入使用权资产。

公司 2023 年末，开发支出余额为 375.44 万元，较上年末变动 99.02%，主要因本年省国资委无偿划入其持有海南盐业的股权，从而并入海南盐业公司的开发支出。

（二）资产受限情况

资产受限情况概述

单位：元 币种：人民币

受限资产类别	受限资产账面价值	资产受限金额	受限资产评估价值 (如有)	资产受限金额占该 类别资产账面价值 的比例 (%)
--------	----------	--------	------------------	---------------------------------

受限资产类别	受限资产账面价值	资产受限金额	受限资产评估价值 (如有)	资产受限金额占该 类别资产账面价值 的比例 (%)
货币资金	14,145,006,607.61	1,470,937,815.64		10.4%
应收账款	4,426,680,270.41	284,826,421.51		6.43%
投资性房地产	29,510,105,365.14	13,907,789,188.00		47.13%
存货	42,552,320,557.01	29,542,446,297.64		69.43%
固定资产	16,376,150,160.96	6,152,336,629.42		37.57%
无形资产	6,713,992,873.87	676,608,615.24		10.08%
使用权资产	1,528,927,821.97	587,371,643.14		38.42%
合同资产	1,490,930,383.22	306,547,282.30		20.56%
交易性金融资产	1,596,608,300.02	500,000,000.00		31.32%
其他权益工具投资	32,246,797,960.24	211,700,000.00		0.66%
在建工程	13,068,106,551.41	1,455,274,021.49		11.14%
持有待售资产	416,323,297.36	250,000,000.00		60.05%
其他非流动资产	5,688,341,498.01	290,000,000.00		5.1%
合计	169,760,291,647.23	55,635,837,914.38	——	——

说明：除上表列示的受限资产外，其他资产受限情况如下：

1. 海控能源全资子公司海南天昊新能源有限公司经营海南天能莺歌海盐场（一期）100MW 平价光伏项目形成的应收账款已质押。截至 2023 年 12 月 31 日，该项目应收账款余额为 5,065,802.20 元。

2. 根据海控能源全资子公司海南天昊新能源有限公司与中国工商银行股份有限公司海口秀英支行签订的固定资产借款合同（编号：0220100085-2022 年（秀英）字 00077 号）约定，贷款存续期内未经贷款人同意不得以借款人名下的本项目资产和经营收益权作为担保对外新增融资和对外投资，根据双方约定的《海南天昊新能源有限公司莺歌海盐场 100MW 平价光伏项目融资方案》要求，在项目投入运营后及时办理本项目设备资产为本笔贷款提供抵押担保，截至审计报告日，该项目已投入运营，但是因为未办理竣工结算，双方还未签订抵押合同，未实际办理抵押。截至 2023 年 12 月 31 日，该项目设备资产期末账面原值为 446,447,823.43 元。

3. 海控能源全资子公司海南天晟新能源有限公司经营海南海控莺歌海盐场（二期）100MW 平价光伏项目形成的应收账款已质押。截至 2023 年 12 月 31 日，该项目应收账款余额为 12,412,507.69 元。

4. 海控能源全资子公司海南天能电力有限公司金海浆 37MW 光伏发电项目、临高县 20MW 光伏并网示范工程项目、海南临高风光互补项目中 6MW 风电项目项下的电费收费权已质押。

5. 海控能源全资子公司海南天能电力有限公司签订的应收账款质押合同（合同编号：2022 年工银金租[境内二]字第[051]号—YSZKZY）中涉及租赁物所在的分布式光伏项目电站电费收费权已质押。

6. 海控能源全资子公司海南天晟新能源有限公司以其经营的莺歌海盐场纳潮湖（一期）100MW 平价光伏项目建设的应收账款为质押物并以该项目设备为抵押物，与工商银行海口秀英支行于 2023 年 8 月 16 日签订固定资产借款合同（0220100085-2023 年（秀英）字 00555 号），合同约定借款金额为 496,000,000.00 元，借款期限 15 年，贷款利率为 5 年期以上 LPR-180BP，贷款期限自 2023 年 9 月 1 日至 2038 年 9 月 1 日，由海控能源提供其担保范围内连带责任担保。2023 年 12 月 31 日借款余额为 28,944.10 万元。截至 2023 年 12 月 31 日，纳潮湖（一期）100 MW 平价光伏项目仍在投建中，尚未竣工结算，无法与银行签订抵押合同，未实际办理抵押手续。

7. 海控能源全资子公司海南天晟新能源有限公司以其经营的莺歌海盐场纳潮湖（二期）100MW 平价

光伏项目建设的电费收费权为质押物，与农业银行海口龙华支行于 2023 年 8 月 14 日签订固定资产借款合同（ABC（2022）1002-1），合同约定借款金额为 500,000,000.00 元，借款期限 15 年，贷款利率为 5 年期以上 LPR-180BP，贷款期限自 2023 年 8 月 30 日至 2038 年 8 月 29 日，由海控能源提供其担保范围内连带责任担保。截至 2023 年 12 月 31 日借款余额为 31,009.50 万元。

8. 海控置业 2020 年以并购后所获得的海南金海湾投资开发有限公司及其依法可出质的合法拥有的 18 家全资子公司、海南国善实业有限公司、海南航鹏实业有限公司、海南国旭实业有限公司 100% 股权提供质押担保（其中海南国旭实业有限公司 100% 股权已于 2023 年 10 月办理股权出质注销登记），与国家开发银行海南省分行签订借款合同，贷款 150.30 亿元用于并购上述股权质押公司。

9. 2020 年 9 月，本公司将所持有的海南发展 108,967,101 股股票提供给交通银行股份有限公司海南省分行作为海南发展并购贷款 7.6887 亿元的质押担保，截至 2023 年 12 月 31 日，贷款余额为 5.9887 亿元。2022 年 4 月，本公司将所持有的海南发展 20,703,933 股股票提供给中国民生银行股份有限公司海口分行作为海南发展定增并购贷 3.6 亿元的质押担保，截至 2023 年 12 月 31 日，贷款余额为 3.546 亿元。上述合计质押本公司所持有的 50% 海南发展股权。

10. 海南机场集团有限公司将所持有的 50% 海南机场股权（1,400,000,000 股股票）提供给贷款银团（交通银行股份有限公司海南省分行、中信银行股份有限公司海口分行、招商银行股份有限公司海口分行）作为海南机场并购贷款 52.5 亿元的质押担保，截至 2023 年 12 月 31 日，贷款余额为 52.34 亿元。

11. 海南机场集团有限公司将所持有的机场实业 56% 股权提供给贷款银团（交通银行股份有限公司海南省分行、招商银行股份有限公司海口分行）作为机场实业并购贷款 13.5 亿元的质押担保，截至 2023 年 12 月 31 日，贷款余额为 13.46 亿元。

对于受限金额超过报告期末净资产百分之十的单项资产的说明：

单位：万元 币种：人民币

受限资产名称	账面价值	评估价值 (如有)	受限金额	受限原因	对发行人可能产生的影响
南海生态 明珠岛	1,568,963.25		1,568,963.25	借款抵押	截至目前，无重大影响，若出现债务违约，则可能会被银行进行处置。

直接或者间接持有的重要子公司股权存在权利受限的情况：

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	子公司报告期末资产总额	子公司报告期末资产净额	子公司报告期末营业收入	发行人直接或间接持有的股权比例合计 (%)	受限股权数量占发行人持有子公司股权总数的比例 (%)	权利受限原因
海南机场设施股份有限公司	5,579,460.81	2,477,905.49	676,164.22	24.51%	50%	质押

子公司名称	子公司报告期末资产总额	子公司报告期末资产净额	子公司报告期营业收入	发行人直接或间接持有的股权比例合计 (%)	受限股权数量占发行人持有子公司股权总数的比例 (%)	权利受限原因
合计	5,579,460.81	2,477,905.49	676,164.22	——	——	——

五、非经营性往来占款和资金拆借情况

报告期初，公司未收回的非经营性往来占款或资金拆借余额为 0 万元，报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增 37,350 万元，回收 28,000 万元，截至报告期末，公司未收回的非经营性往来占款或资金拆借总额为 9,350 万元，占报告期末公司净资产比例为 0.12%，未超过 10%，其中控股股东、实际控制人及其他关联方占款或资金拆借总额为 9,350 万元。

报告期内，本公司不存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况。

六、负债情况

（一）有息债务及其变动情况

1. 发行人有息债务结构情况

报告期初和报告期末，发行人口径（非发行人合并范围口径）有息债务余额分别为 2,419,541.56 万元和 2,526,822.38 万元，报告期内有息债务余额同比变动 4.43%。

具体情况如下：

单位：万元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间				金额合计	金额占有息债务的占比
	已逾期	6 个月以内 (含)	6 个月 (不含) 至 1 年 (含)	超过 1 年 (不含)		
银行贷款	0	124,506.25	48,506.25	818,857.97	991,870.47	39.25%
公司信用类债券	0	129,932.7	423,452.61	596,510.93	1,149,896.24	45.51%
非银行金融机构贷款	0	19,666.67	0	120,000	139,666.67	5.53%
其他有息债务	0	0	75,000	170,389	245,389	9.71%

报告期末，发行人口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 723,928.97 万元，企业债券余额 296,034.57 万元，非金融企业债务融资工具余额 129,932.7 万元，且共有 423,452.61 万元公司信用类债

券在 2024 年 5 月至 12 月内到期或回售偿付。

2. 发行人合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末，发行人合并报表范围内公司有息债务余额分别为 6,633,460.87 万元 和 6,653,709.34 万元，报告期内有息债务余额同比变动 0.31%。

具体情况如下：

单位：万元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间				金额合计	金额占有息债务的占比
	已逾期	6 个月以内（含）	6 个月（不含）至 1 年（含）	超过 1 年（不含）		
银行贷款	0	205,000.59	154,909.76	3,974,626.93	4,334,537.28	65.14%
公司信用类债券	0	129,932.7	423,452.61	596,510.93	1,149,896.24	17.28%
非银行金融机构贷款	0	36,279.21	11,382.48	714,641.15	762,302.84	11.46%
其他有息债务	0	3,283.98	75,000	328,689	406,972.98	6.12%

报告期末，发行人合并口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 723,928.97 万元，企业债券余额 296,034.57 万元，非金融企业债务融资工具余额 129,932.7 万元，且共有 423,452.61 万元公司信用类债券在 2024 年 5 月至 12 月内到期或回售偿付。

3. 境外债券情况

截至报告期末，发行人合并报表范围内发行的境外债券余额 0 万元，且在 2024 年 5 月至 12 月内到期的境外债券余额 0 万元。

（二）公司信用类债券或其他有息债务重大逾期情况

截至报告期末，公司合并报表范围内不存在公司信用类债券逾期和逾期金额超过 1000 万元的有息债务逾期情况。

（三）负债变动情况

单位：万元 币种：人民币

负债项目	本期末余额	占本期末负债总额的比例（%）	上年末余额	变动比例（%）
------	-------	----------------	-------	---------

负债项目	本期末余额	占本期末负债总额的比例 (%)	上年末余额	变动比例 (%)
短期借款	177,896.01	1.63%	132,924.31	33.83%
应付票据	238,755.26	2.19%	178,575.74	33.7%
预收款项	6,929.66	0.06%	4,332.14	59.96%
一年内到期的非流动负债	894,257.05	8.2%	511,632.85	74.78%
应付债券	546,560.95	5.01%	849,237.12	-35.64%
租赁负债	116,386.75	1.07%	66,047.54	76.22%

发生变动的原因：

公司 2023 年末，短期借款余额为 177,896.01 万元，较上年末变动 33.83%，主要因本期新增短期借款。

公司 2023 年末，应付票据余额为 238,755.26 万元，较上年末变动 33.70%，主要因本期应付票据增加。

公司 2023 年末，预收款项余额为 6,929.66 万元，较上年末变动 59.96%，主要系预收的租金、物业费增加。

公司 2023 年末，一年内到期的非流动负债余额为 894,257.05 万元，较上年末变动 74.78%，主要因重分类到一年内到期的有息负债增加。

公司 2023 年末，应付债券余额为 546,560.95 万元，较上年末变动-35.64%，主要因重分类至一年内到期的应付债券增加，导致同比减少。

公司 2023 年末，租赁负债余额为 116,386.75 万元，较上年末变动 76.22%，主要因本期子公司天羽飞训租赁的训练模拟机以及租用摆放模拟机的房屋根据新租赁准则计入租赁负债。

（四）可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，发行人及其子公司不存在可对抗第三人的优先偿付负债。

七、重要子公司或参股公司情况

单位：万元 币种：人民币

公司名称	海南机场集团有限公司
发行人持股比例 (%)	100%

主营业务运营情况	航空运输辅助活动	
	期末余额/本期发生额	年初余额/上年同期发生额
主营业务收入	608,894.07	401,522.62
主营业务利润	216,973.84	73,168.21
净资产	2,572,538.64	3,615,154.68
总资产	7,066,742.53	7,131,131.42

单位：万元 币种：人民币

公司名称	海南南海发展股份有限公司	
发行人持股比例（%）	30.69%	
主营业务运营情况	制造业	
	期末余额/本期发生额	年初余额/上年同期发生额
主营业务收入	416,138.21	358,933.69
主营业务利润	35,527.53	24,446.52
净资产	159,508.81	151,333.96
总资产	641,004.27	627,120.97

单位：万元 币种：人民币

公司名称	海南海控能源股份有限公司	
发行人持股比例（%）	78.83%	
主营业务运营情况	电力生产	
	期末余额/本期发生额	年初余额/上年同期发生额
主营业务收入	48,741.49	56,015.59
主营业务利润	15,784.72	15,250.36
净资产	154,730.04	94,777.72
总资产	417,552.23	271,158.77

单位：万元 币种：人民币

公司名称	海南鹿回头旅业投资有限公司	
发行人持股比例（%）	100%	
主营业务运营情况	旅游饭店	
	期末余额/本期发生额	年初余额/上年同期发生额
主营业务收入	948.19	626.03
主营业务利润	854.65	553.36
净资产	50,023.45	56,157.25
总资产	112,540.45	122,691.17

单位：万元 币种：人民币

公司名称	海南海控中能建工程有限公司	
发行人持股比例（%）	51%	
主营业务运营情况	工程建设	
	期末余额/本期发生额	年初余额/上年同期发生额
主营业务收入	473,476.98	377,534.78
主营业务利润	16,052.26	12,661.02
净资产	33,244.79	22,592.8
总资产	381,585.08	225,070.72

单位：万元 币种：人民币

公司名称	海南海控资产管理有限公司	
发行人持股比例（%）	100%	
主营业务运营情况	项目投资	
	期末余额/本期发生额	年初余额/上年同期发生额
主营业务收入	89,660.78	21,647.57

主营业务利润	6,120.06	4,758.28
净资产	58,821.73	154,315.45
总资产	104,245.86	189,116.42

单位：万元 币种：人民币

公司名称	海南省水利电力集团有限公司	
发行人持股比例（%）	100%	
主营业务运营情况	水利电力生产	
	期末余额/本期发生额	年初余额/上年同期发生额
主营业务收入	89,670.51	256,205.74
主营业务利润	734.66	3,744.96
净资产	975,132.67	984,324.86
总资产	1,648,366.29	1,771,366.77

单位：万元 币种：人民币

公司名称	全球消费精品（海南）贸易有限公司	
发行人持股比例（%）	100%	
主营业务运营情况	商品销售	
	期末余额/本期发生额	年初余额/上年同期发生额
主营业务收入	502,948.74	370,965.67
主营业务利润	20,902.93	38,184.03
净资产	81,679.24	78,813.23
总资产	172,522.56	220,426.64

单位：万元 币种：人民币

公司名称	海南发展控股置业集团有限公司	
发行人持股比例（%）	100%	

主营业务运营情况	房地产开发	
	期末余额/本期发生额	年初余额/上年同期发生额
主营业务收入	67,278.92	93,453.18
主营业务利润	14,777.85	17,549.04
净资产	571,533.08	589,502.48
总资产	3,252,303.14	2,910,773.5

八、报告期内亏损情况

报告期内，公司合并报表范围内发生亏损 17,149.86 万元，占上年末净资产比例为 0.23%，未超过 10%。

九、对外担保情况

报告期初，公司尚未履行及未履行完毕的对外担保余额为 572,869.45 万元，截至报告期末，公司尚未履行及未履行完毕的对外担保总额为 554,353.78 万元，占报告期末净资产比例为 7.08%。其中，为控股股东、实际控制人及其他关联方提供担保的金额为 554,353.78 万元。

公司不存在单笔对外担保金额或对同一担保对象的对外担保金额超过报告期末净资产 10%的情形。

十、重大未决诉讼情况

截至报告期末，发行人及子公司涉案金额超过 5,000 万元的未决诉讼情况如下：

单位：万元

原告名称	被告名称	案由	一审受理时间	一审受理法院	标的金额（如有）	目前所处诉讼程序
深圳市特艺达装饰设计工程有限公司	北京东方京海投资有限公司、海南海岛临空产业集团有限公司	东方京海进入重整程序后，特艺达于 2021 年 5 月 15 日向管理人申报债权合计 487,473,305.00 元，申报债权性质为有财产担保债权，管理人全额不予确认该笔债权，特艺达遂起诉至法院，要求东方京海办理不动产变更登记至特艺达名下，东方京海、海岛临空承担连带责任。	2021 年 9 月 15 日	海南省高级人民法院	48,747.33	二审中
西部信托有限公司	澄迈海岛临空投资有限公司	2018 年 8 月，海南机场下属子公司澄迈海航东软投资开发有限公司（已更名为澄迈海岛临空投资有限公司）与西部信托有限公司签订《抵押合同》，以澄迈东软名下两处房产为海航实业 2 亿元融资提供抵押担保，但未办理抵押登	2022 年 9 月 29 日	陕西省西安市中级人民法院	30,113.18	判决已生效，未履行完毕

原告名称	被告名称	案由	一审受理时间	一审受理法院	标的金额（如有）	目前所处诉讼程序
		记。 后海航实业未按期还款，并进入破产重整程序。西部信托诉至法院，请求判令澄迈东软以抵押物价值（301,131,800 元）为限承担赔偿责任并承担诉讼费用。				
三亚市社会保险服务中心	三亚凤凰国际机场有限责任公司	因历史遗留社保问题，三亚社保中心按照凤凰机场重整计划向公司申报债权 8,179.55 万元，公司认为属于普通债权，三亚社保中心不认可，遂起诉至法院。	2024 年 1 月 2 日	海南省第一中级人民法院	8,179.55	一审中
滨州富泰建筑工程有限公司	海南省榆亚盐场有限公司（第三人）、三亚茂溢投资有限公司	2022 年 5 月 13 日，榆亚盐场与滨州富泰建筑工程有限公司、三亚茂溢投资有限公司订了三方协议，约定：卓信*红港项目由榆亚盐场、三亚茂溢投资有限公司共同开发建设，滨州富泰建筑工程有限公司为该项目建设总承包单位，榆亚盐场提供项目建设土地，三亚茂溢投资有限公司出资建设，项目开发建设期间产生的工程款项由茂溢公司支付，如发生经济、法律纠纷滨州富泰应与茂溢公司协商解决，与榆亚盐场无任何关联，不承担相关责任。 2023 年滨州富泰建筑工程有限公司向榆亚盐场有限公司和三亚茂溢投资有限公司索要工程款 90,729,303.96 元及 8,139,411.84 元利息，将榆亚盐场和三亚茂溢投资有限公司起诉。	2023 年 3 月 27 日	三亚市城郊人民法院	9,886.87	一审中
海南恒瑞实业开发有限公司	海南榆亚房地产综合开发有限公司	2008 年 4 月 9 日，榆亚房地产与海南恒瑞实业开发有限公司签订《合作开发经营文昌土地项目合同书》，双方成立合资公司海南瑞亚房地产开发有限公司，榆亚房地产以项目建设土地入股，海南恒瑞实业开发有限公司以项目建设资金入股，共同投资开发经营。 2009 年 2 月 23 日，双方签订补充协议约定：不再成立合资公司，项目以榆亚房地产名义进行开发，在榆亚房地产名下成立项目组，项目组的具体分工为：由乙方负责组建项目组，负责项目的开发，甲方派一名代表管理公司公章、进行财务监督。项目投资所需资金，超出双方在项目出资额部分的，由海南恒瑞实业开发有限公司负责为项目提供借款或协调关系向银行借贷，保障项目开发资金的需要，对外借款作为项目的负债。 2023 年海南恒瑞实业开发有限公司向榆亚房地产索要投资款 6,087,373.00 元、利息 16,546,253.00 元、投资收益 55,428,098.00 元，将榆亚房地产起诉。	2023 年 12 月 25 日	海南省文昌市人民法院	7,806.17	一审中

截至本报告披露日，上述案件中涉及海南机场下属子公司重整过程中的案件，对海南机场本期或期

后利润产生的影响需以法院判决或执行结果为准。根据海南省高级人民法院 2021 年 10 月 31 日裁定批

准的《海航基础设施投资集团股份有限公司及其二十家子公司重整计划》，涉诉相关破产债权均已预留了相应偿债资源，预计不会对海南机场损益产生重大影响。

十一、绿色债券专项信息披露

绿色债券募投项目整体环境效益

不适用

绿色发展与转型升级相关的公司治理信息

不适用

本公司不属于应当履行环境信息披露义务的主体。

十二、信息披露事务管理制度变更情况

报告期内，本公司信息披露事务管理制度未发生变更。

第四节 向普通投资者披露的信息

☐适用 ☒不适用

第五节 财务报告

是否模拟报表	否	模拟期	
是否已对外披露	否	已披露报告期	
是否经审计	是	已审计报告期	2023 年度报告
审计意见类型	标准的无保留意见		

一、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	14,145,006,607.61	14,529,326,522.05
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,596,608,300.02	1,941,224,959.1
衍生金融资产		
应收票据	144,961,832.82	138,746,239.7
应收账款	4,426,680,270.41	3,546,049,627.38
应收款项融资	44,174,602.48	32,449,768.3
预付款项	597,298,514.6	296,626,051.53
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,346,932,225.71	3,258,842,109.81
其中：应收利息		

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应收股利	12,099,137.68	10,539,732.96
买入返售金融资产		
存货	42,552,320,557.01	41,612,723,525.72
合同资产	1,490,930,383.22	1,297,654,699.11
持有待售资产	416,323,297.36	
一年内到期的非流动资产	3,081,451.38	
其他流动资产	1,689,507,571.5	1,169,511,881.27
流动资产合计	69,453,825,614.12	67,823,155,383.97
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	215,019,553.56	46,519,553.56
长期股权投资	7,678,821,599.97	7,970,918,274.34
其他权益工具投资	32,246,797,960.24	31,802,092,581.44
其他非流动金融资产	31,460,000	
投资性房地产	29,510,105,365.14	29,288,406,948.92
固定资产	16,376,150,160.96	13,233,735,594.38
在建工程	13,068,106,551.41	10,747,727,692.54
生产性生物资产	68,845.69	89,306.01
油气资产		
使用权资产	1,528,927,821.97	919,031,376.94
无形资产	6,713,992,873.87	6,399,337,839.29

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
开发支出	3,754,382.31	1,886,360.79
商誉	3,624,841,850.42	3,701,142,681.32
长期待摊费用	175,963,813.53	201,021,201.83
递延所得税资产	979,837,942.49	1,363,497,097.59
其他非流动资产	5,688,341,498.01	7,165,204,154.58
非流动资产合计	117,842,190,219.57	112,840,610,663.53
资产总计	187,296,015,833.69	180,663,766,047.5
流动负债：		
短期借款	1,778,960,058.13	1,329,243,090.41
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	525,325	
衍生金融负债		
应付票据	2,387,552,553.5	1,785,757,396.8
应付账款	10,566,015,471.11	8,351,222,667.84
预收款项	69,296,579.4	43,321,367.09
合同负债	2,993,013,939.12	3,173,795,020.65
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	703,993,023.16	627,434,979.64
应交税费	2,541,090,248.47	3,173,072,181.68

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
其他应付款	3,722,459,147.28	3,653,871,788.98
其中：应付利息	33,525,442.28	31,709,607.37
应付股利	31,345,820.7	38,732,920.7
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债	27,484,631.69	
一年内到期的非流动负债	8,942,570,473.74	5,116,328,499.8
其他流动负债	820,024,679.32	738,243,970.38
流动负债合计	34,552,986,129.92	27,992,290,963.27
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	44,613,339,992.87	45,271,217,681.8
应付债券	5,465,609,477.02	8,492,371,242.37
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,163,867,515.29	660,475,413.13
长期应付款	12,233,173,698.04	11,103,181,261.35
长期应付职工薪酬	14,307,870.91	15,315,134.79
预计负债	673,976,049.24	676,587,177.53
递延收益	875,481,217.81	930,250,075.78
递延所得税负债	9,431,192,911.38	9,357,962,182.35
其他非流动负债	13,103,554.94	13,330,122.08
非流动负债合计	74,484,052,287.5	76,520,690,291.18

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
负债合计	109,037,038,417.42	104,512,981,254.45
所有者权益：		
实收资本（或股本）	15,728,078,915.45	15,728,078,915.45
其他权益工具	499,499,999.99	
其中：优先股		
永续债	499,499,999.99	
资本公积	20,019,014,693.16	17,993,871,669.74
减：库存股		
其他综合收益	13,541,520,965.82	13,489,776,859.75
专项储备	6,185,110.47	2,800,794.56
盈余公积	151,091,462.29	151,091,462.29
一般风险准备		
未分配利润	1,505,435,044.47	2,295,484,318.4
归属于母公司所有者权益合计	51,450,826,191.65	49,661,104,020.19
少数股东权益	26,808,151,224.62	26,489,680,772.86
所有者权益合计	78,258,977,416.27	76,150,784,793.05
负债和所有者权益总计	187,296,015,833.69	180,663,766,047.5

法定代表人：周军平 主管会计工作负责人：戴三娥 会计机构负责人：刘刚

（二） 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	3,608,946,852.78	2,992,571,986.03

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
交易性金融资产	50,413,600	52,078,200
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	13,689,931.56	3,996,942
其他应收款	18,401,219,397.09	6,150,071,963.4
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,686,095.45	2,075,041.02
流动资产合计	22,075,955,876.88	9,200,794,132.45
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	9,000,000	10,000,000
长期股权投资	24,271,209,829.42	33,916,350,826.34
其他权益工具投资	30,433,043,275.13	29,955,802,351.96
其他非流动金融资产		
投资性房地产		

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
固定资产	75,083,183.94	79,948,122.25
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	55,591,710.78	4,760,443.38
无形资产	15,623,294.18	16,004,187.49
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,367,322.16	7,648,224.11
递延所得税资产	13,974,510.58	1,229,330.1
其他非流动资产	1,262,003,838.7	1,261,492,652.73
非流动资产合计	56,137,896,964.89	65,253,236,138.36
资产总计	78,213,852,841.77	74,454,030,270.81
流动负债：		
短期借款	800,000,000	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	3,038,299.03	8,579,637.44
预收款项	11,085	5,141.66
合同负债		
应付职工薪酬	48,945,529.63	47,272,258.33
应交税费	3,439,732.54	2,845,490.91

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
其他应付款	7,644,835,310.29	7,019,363,986.61
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	7,676,857,704.88	4,411,225,801.07
其他流动负债	441,245,011.09	441,245,011.09
流动负债合计	16,618,372,672.46	11,930,537,327.11
非流动负债：		
长期借款	8,788,579,697.86	9,167,548,237.69
应付债券	5,465,609,477.02	8,492,371,242.37
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	45,141,027.05	
长期应付款	4,518,135,000	4,587,605,347.22
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	3,922,238,258.25	3,860,066,552
其他非流动负债		
非流动负债合计	22,739,703,460.18	26,107,591,379.28
负债合计	39,358,076,132.64	38,038,128,706.39
所有者权益：		
实收资本（或股本）	15,728,078,915.45	15,728,078,915.45

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
其他权益工具	499,499,999.99	
其中：优先股		
永续债	499,499,999.99	
资本公积	12,921,845,725.82	10,861,435,587.76
减：库存股		
其他综合收益	11,717,938,528.75	11,566,978,200.76
专项储备		
盈余公积	140,027,514.81	140,027,514.81
未分配利润	-2,151,613,975.69	-1,880,618,654.36
所有者权益合计	38,855,776,709.13	36,415,901,564.42
负债和所有者权益总计	78,213,852,841.77	74,454,030,270.81

（三）合并利润表

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	33,875,129,068.17	18,422,671,287.84
其中：营业收入	33,875,129,068.17	18,422,671,287.84
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	34,551,302,023.27	20,440,863,400.92
其中：营业成本	30,121,019,116.72	16,273,699,436.06
利息支出		
手续费及佣金支出		

项目	2023 年度	2022 年度
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	695,356,044.27	645,325,275.73
销售费用	445,246,324.88	390,418,666.6
管理费用	1,636,330,823.72	1,458,857,531.87
研发费用	127,564,276.48	128,956,636.88
财务费用	1,525,785,437.2	1,543,605,853.78
其中：利息费用	1,732,296,343.86	1,674,248,195.74
利息收入	263,655,766.27	270,856,025.55
加：其他收益	273,586,704.48	215,297,083.64
投资收益（损失以“-”号填列）	1,017,795,926	29,936,226.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	244,367,418.75	-237,225,340.87
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		1,300,000
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	94,658,663.39	402,750,652.6
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-67,032,089.04	-146,665,629.56
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-231,401,047.91	-206,899,458.15
资产处置收益（损失以“-”号填列）	14,999,578.11	24,031,843.97

项目	2023 年度	2022 年度
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	426,434,779.93	-1,699,741,393.93
加：营业外收入	29,499,986.07	2,029,470,572.53
减：营业外支出	64,607,315.42	-31,021,760.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	391,327,450.58	360,750,939.32
减：所得税费用	562,826,012.93	92,963,371.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-171,498,562.35	267,787,567.36
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-172,040,185.76	267,787,567.36
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	541,623.41	
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	-411,549,773.95	-552,553,354.59
2. 少数股东损益	240,051,211.6	820,340,921.95
六、其他综合收益的税后净额	-246,944,181.69	11,524,932,548.6
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	63,648,886.96	11,881,573,297.97
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	129,294,677.95	11,390,721,151.29
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	-20,210,538.37	-4,067,613.26
3. 其他权益工具投资公允价值变动	149,505,216.32	11,394,788,764.55
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-65,645,790.99	490,852,146.68
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-4,514,365.07	4,193,895.79
2. 其他债权投资公允价值变动		

项目	2023 年度	2022 年度
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	4,274,016.42	14,770,732.98
7. 其他	-65,405,442.34	471,887,517.91
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-310,593,068.65	-356,640,749.37
七、综合收益总额	-418,442,744.04	11,792,720,115.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	-347,900,886.99	11,329,019,943.38
归属于少数股东的综合收益总额	-70,541,857.05	463,700,172.58
八、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：周军平 主管会计工作负责人：戴三娥 会计机构负责人：刘刚

（四） 母公司利润表

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	4,476,983.11	9,121,131.32
减：营业成本	9,004,681.89	10,510,748.56
税金及附加	5,962,981.26	2,678,436.84
销售费用		
管理费用	147,032,203.25	142,249,444.1

项目	2023 年度	2022 年度
研发费用		
财务费用	667,539,244.95	699,920,984.74
其中：利息费用	1,118,553,612.98	860,424,464.78
利息收入	459,076,883.63	171,822,363.5
加：其他收益	89,676.93	537,430.66
投资收益（损失以“-”号填列）	550,986,746.63	83,308,483.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	96,351,987.38	2,646,082.85
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-1,664,600	-3,549,389.19
信用减值损失（损失以“-”号填列）		4,747,202.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-275,650,304.68	-761,194,755.45
加：营业外收入	5,298,013.72	9,198,670
减：营业外支出	1,096,544	169,317.91
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-271,448,834.96	-752,165,403.36
减：所得税费用	-453,513.63	-2,672,382.57
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-270,995,321.33	-749,493,020.79
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-270,995,321.33	-749,493,020.79
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	150,960,327.99	11,566,713,437.67

项目	2023 年度	2022 年度
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	150,960,327.99	11,566,713,437.67
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	1,320,209.82	-4,395,284.3
3. 其他权益工具投资公允价值变动	149,640,118.17	11,571,108,721.97
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-120,034,993.34	10,817,220,416.88
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

(五) 合并现金流量表

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度	2022 年度
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	35,603,678,261.03	17,691,705,948.35

项目	2023 年度	2022 年度
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	133,135,062.42	411,691,278.71
收到其他与经营活动有关的现金	2,251,528,959.71	1,437,229,406.3
经营活动现金流入小计	37,988,342,283.16	19,540,626,633.36
购买商品、接受劳务支付的现金	30,672,022,016.62	17,294,467,495.99
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		
拆出资金净增加额		
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	2,555,727,484.18	2,221,317,434.93
支付的各项税费	1,935,576,864.57	3,415,483,786.6
支付其他与经营活动有关的现金	1,738,991,979.52	1,839,188,413.89

项目	2023 年度	2022 年度
经营活动现金流出小计	36,902,318,344.89	24,770,457,131.41
经营活动产生的现金流量净额	1,086,023,938.27	-5,229,830,498.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	762,743,748.47	72,566,440.18
取得投资收益收到的现金	426,145,970.48	465,137,225.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,362,095.14	12,743,694.19
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	54,007,440.08	19,288,689.36
收到其他与投资活动有关的现金	20,939,874,597.29	18,709,757,566.62
投资活动现金流入小计	22,197,133,851.46	19,279,493,615.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,289,803,448.26	6,343,236,439.76
投资支付的现金	173,746,430.64	34,294,992.83
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	19,563,582,135.06	19,035,071,705.75
投资活动现金流出小计	25,027,132,013.96	25,412,603,138.34
投资活动产生的现金流量净额	-2,829,998,162.5	-6,133,109,522.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,298,100,915.79	16,660,000
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	18,100,915.79	16,660,000
取得借款收到的现金	9,839,050,062.94	9,239,533,727.82
收到其他与筹资活动有关的现金	3,705,420,664.89	4,327,697,142.87
筹资活动现金流入小计	14,842,571,643.62	13,583,890,870.69

项目	2023 年度	2022 年度
偿还债务支付的现金	10,065,589,222.22	4,550,958,247.39
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,421,221,477.09	2,373,225,950.21
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,000,000	2,652,335.84
支付其他与筹资活动有关的现金	999,471,710.04	768,290,503.4
筹资活动现金流出小计	13,486,282,409.35	7,692,474,701
筹资活动产生的现金流量净额	1,356,289,234.27	5,891,416,169.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,631,773.12	6,912,585.62
五、现金及现金等价物净增加额	-386,053,216.84	-5,464,611,265.22
加：期初现金及现金等价物余额	13,060,122,008.81	18,524,733,274.03
六、期末现金及现金等价物余额	12,674,068,791.97	13,060,122,008.81

(六) 母公司现金流量表

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度	2022 年度
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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	41,188,625.35	162,969,587.28
经营活动现金流入小计	41,188,625.35	162,969,587.28
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	121,969,709.53	94,409,307.28
支付的各项税费	7,286,876.02	3,178,628.19
支付其他与经营活动有关的现金	32,203,494.39	32,050,577.03
经营活动现金流出小计	161,460,079.94	129,638,512.5

项目	2023 年度	2022 年度
经营活动产生的现金流量净额	-120,271,454.59	33,331,074.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	11,694,460,797.57	
取得投资收益收到的现金	113,094,819.54	186,365,589.1
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	13,073,368,886.96	3,905,270,253.54
投资活动现金流入小计	24,880,924,504.07	4,091,635,842.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	511,530	2,059,247.71
投资支付的现金	1,112,105,406	4,245,508,992.83
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	25,763,733,036.47	4,193,961,797.29
投资活动现金流出小计	26,876,349,972.47	8,441,530,037.83
投资活动产生的现金流量净额	-1,995,425,468.4	-4,349,894,195.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,280,000,000	
取得借款收到的现金	4,954,870,055.51	3,667,022,924.77
收到其他与筹资活动有关的现金	8,511,869,145.95	8,303,121,745.03
筹资活动现金流入小计	14,746,739,201.46	11,970,144,669.8
偿还债务支付的现金	4,380,515,532.32	779,158,332.82
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	884,608,735.62	840,542,812.66
支付其他与筹资活动有关的现金	6,749,543,143.78	5,705,603,649.25

项目	2023 年度	2022 年度
筹资活动现金流出小计	12,014,667,411.72	7,325,304,794.73
筹资活动产生的现金流量净额	2,732,071,789.74	4,644,839,875.07
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	616,374,866.75	328,276,754.66
加：期初现金及现金等价物余额	2,992,571,986.03	2,664,295,231.37
六、期末现金及现金等价物余额	3,608,946,852.78	2,992,571,986.03

第六节 发行人认为应当披露的其他事项

☐适用 ☒不适用

第七节 备查文件

备查文件目录

序号	文件名称
1	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
2	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
3	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
4	按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的年度报告、年度财务信息
5	绿色公司债券由专业评估或认证机构出具的评估意见或认证报告

备查文件查阅

备查文件置备地点	海南省发展控股有限公司
具体地址	海南省海口市美兰区国兴大道 3 号互联网金融大厦 C 座
查阅网站	www.sse.com.cn、www.szse.cn、www.chinabond.com.cn

(本页无正文，为《海南省发展控股有限公司公司债券年度报告(2023 年)》盖章页)



附件一、发行人财务报告

合并资产负债表

编制单位：海南省发展控股有限公司

2023年12月31日

单位：元

项目	行次	期末余额	期初余额	附注编号
流动资产：	1			
货币资金	2	14,145,006,607.61	14,529,326,522.05	八、（一）
△交易性金融资产	3			
△卖出金融资产	4			
交易性金融资产	5	1,596,608,300.02	1,941,224,969.10	八、（二）
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6			
衍生金融资产	7			
应收票据	8	144,961,832.82	138,746,239.70	八、（三）
应收账款	9	4,426,680,270.41	3,546,049,627.38	八、（四）
应收款项融资	10	44,174,602.48	32,449,768.30	八、（五）
预付款项	11	597,298,514.60	296,626,051.53	八、（六）
△应收保费	12			
△应收分保账款	13			
△应收分保合同准备金	14			
应收资金集中管理费	15			
其他应收款	16	2,346,932,225.71	3,258,842,109.81	八、（七）
其中：应收股利	17	12,099,137.68	10,539,732.96	八、（七）
△买入返售金融资产	18			
存货	19	42,552,320,557.01	41,612,723,525.72	八、（八）
其中：原材料	20	178,977,455.44	100,416,298.11	八、（八）
库存商品（产成品）	21	961,883,206.16	1,549,309,062.74	八、（八）
合同资产	22	1,490,930,383.22	1,297,654,699.11	八、（九）
△保险合同资产	23			
△分出再保险合同资产	24			
持有待售资产	25	416,323,297.36		八、（十）
一年内到期的非流动资产	26	3,081,451.38		八、（十一）
其他流动资产	27	1,689,507,571.50	1,169,511,891.27	八、（十二）
流动资产合计	28	69,453,825,614.12	67,823,155,383.97	
非流动资产：	29			
△发放贷款和垫款	30			
债权投资	31			八、（十三）
☆可供出售金融资产	32			
其他债权投资	33			
☆持有至到期投资	34			
长期应收款	35	215,019,563.56	46,519,553.56	八、（十四）
长期股权投资	36	7,678,821,699.97	7,970,918,274.34	八、（十五）
其他权益工具投资	37	32,246,797,960.24	31,802,092,581.44	八、（十六）
其他非流动金融资产	38	31,460,000.00		八、（十七）
投资性房地产	39	29,510,105,365.14	29,288,406,948.92	八、（十八）
固定资产	40	16,376,150,160.96	13,233,735,594.38	八、（十九）
其中：固定资产原价	41	22,035,593,756.57	18,122,251,541.34	八、（十九）
累计折旧	42	5,552,869,176.16	4,797,805,556.68	八、（十九）
固定资产减值准备	43	109,985,097.05	90,791,419.99	八、（十九）
在建工程	44	13,068,106,551.41	10,747,727,692.54	八、（二十）
生产性生物资产	45	68,845.69	89,306.01	八、（二十一）
油气资产	46			
使用权资产	47	1,528,927,821.97	919,031,376.94	八、（二十二）
无形资产	48	6,713,992,873.87	6,399,337,839.29	八、（二十三）
开发支出	49	3,754,382.31	1,886,360.79	八、（二十四）
商誉	50	3,624,841,850.42	3,701,142,681.32	八、（二十五）
长期待摊费用	51	175,963,813.53	201,021,201.83	八、（二十六）
递延所得税资产	52	979,837,942.49	1,363,497,097.59	八、（二十七）
其他非流动资产	53	5,688,341,498.01	7,165,204,154.58	八、（二十八）
其中：特准储备物资	54			
非流动资产合计	55	117,842,190,219.57	112,840,610,663.53	
	56			
	57			
	58			
	59			
	60			
	61			
	62			
	63			
	64			
	65			
	66			
	67			
	68			
	69			
	70			
	71			
	72			
	73			
	74			
	75			
	76			
资产总计	77	187,296,015,833.69	180,663,766,047.50	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

周军平
202401090449173

印三

刘刚



合并资产负债表（续）

编制单位：海南省发展控股有限公司		2023年12月31日		单位：元
项目	行次	期末余额	期初余额	附注编号
流动资产：	78			
△短期借款	79	1,778,960,058.13	1,329,243,090.41	八、(二十九)
△向中央银行借款	80			
△拆入资金	81			
△交易性金融负债	82	525,325.00		八、(三十)
△以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	83			
衍生金融负债	84			
应付票据	85	2,387,552,553.50	1,785,757,396.80	八、(三十一)
应付账款	86	10,566,015,471.11	8,351,222,667.84	八、(三十二)
预收款项	87	69,296,579.40	43,321,367.09	八、(三十三)
合同负债	88	2,993,013,939.12	3,173,795,020.65	八、(三十四)
△卖出回购金融资产款	89			
△吸收存款及同业存放	90			
△代理买卖证券款	91			
△代理承销证券款	92			
△预收保费	93			
应付职工薪酬	94	703,993,023.16	627,434,979.64	八、(三十五)
其中：应付工资	95	470,790,956.88	355,038,432.44	八、(三十五)
应付福利费	96	1,566,839.40	1,674,728.55	八、(三十五)
其中：职工奖励及福利基金	97			
应交税费	98	2,541,090,248.47	3,173,072,181.68	八、(三十六)
其中：应交税金	99	2,467,253,305.57	3,037,535,351.59	八、(三十六)
其他应付款	100	3,722,459,147.28	3,653,871,788.98	八、(三十七)
其中：应付股利	101	31,345,820.70	38,732,920.70	八、(三十七)
△应付手续费及佣金	102			
△应付分保账款	103			
持有待售负债	104	27,484,631.69		八、(三十八)
一年内到期的非流动负债	105	8,942,570,473.74	5,116,328,499.80	八、(三十九)
其他流动负债	106	820,024,679.32	738,243,970.38	八、(四十)
流动负债合计	107	34,552,986,129.92	27,992,290,963.27	
非流动负债：	108			
△保险合同准备金	109			
长期借款	110	44,613,339,992.87	45,271,217,681.80	八、(四十一)
应付债券	111	5,465,609,477.02	8,492,371,242.37	八、(四十二)
其中：优先股	112			
永续债	113			
△保险合同负债	114			
△分出再保险合同负债	115			
租赁负债	116	1,163,867,515.29	660,475,413.13	八、(四十三)
长期应付款	117	12,233,173,698.04	11,103,181,261.35	八、(四十四)
长期应付职工薪酬	118	14,307,870.91	15,315,134.79	八、(四十五)
预计负债	119	673,976,049.24	676,587,177.53	八、(四十六)
递延收益	120	875,481,217.81	930,250,075.78	八、(四十七)
递延所得税负债	121	9,431,192,911.38	9,357,962,182.35	八、(二十七)
其他非流动负债	122	13,103,554.94		八、(四十八)
其中：特准储备基金	123			
非流动负债合计	124	74,484,052,287.50	76,520,690,291.18	
负债合计	125	109,037,038,417.42	104,512,981,254.45	
所有者权益：	126			
实收资本	127	15,728,078,915.45	15,728,078,915.45	八、(四十九)
国家资本	128	15,728,078,915.45	15,728,078,915.45	八、(四十九)
国有法人资本	129			
集体资本	130			
民营资本	131			
外商资本	132			
减：已归还投资	133			
实收资本净额	134	15,728,078,915.45	15,728,078,915.45	八、(四十九)
其他权益工具	135	499,499,999.99		八、(五十)
其中：优先股	136			
永续债	137	499,499,999.99		八、(五十)
资本公积	138	20,019,014,693.16	17,993,871,669.74	八、(五十一)
减：库存股	139			
其他综合收益	140	13,541,520,965.82	13,489,776,859.75	八、(五十二)
其中：外币报表折算差额	141	19,044,667.84	14,770,641.42	八、(五十二)
专项储备	142	6,185,110.47	2,800,794.56	八、(五十三)
盈余公积	143	151,091,462.29	151,091,462.29	八、(五十四)
其中：法定公积金	144	151,091,462.29	151,091,462.29	八、(五十四)
任意公积金	145			
储备基金	146			
企业发展基金	147			
利润归还投资	148			
△一般风险准备	149			
未分配利润	150	1,505,435,044.47	2,295,484,318.40	八、(五十五)
归属于母公司所有者权益合计	151	51,450,826,191.65	49,661,104,020.19	
少数股东权益	152	25,808,151,224.62	26,489,680,772.86	
所有者权益合计	153	78,258,977,416.27	76,150,784,793.05	
负债和所有者权益总计	154	187,296,015,833.69	180,663,766,047.50	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并利润表

编制单位：海南省发展控股有限公司

2023年度

金额单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、营业总收入	1	33,875,129,068.17	18,422,671,287.84	
其中：营业收入	2	33,875,129,068.17	18,422,671,287.84	八、（五十六）
△利息收入	3			
△保险服务收入	4			
△已赚保费	5			
△手续费及佣金收入	6			
二、营业总成本	7	34,551,302,023.27	20,440,863,400.92	
其中：营业成本	8	30,121,019,116.72	16,273,699,436.06	八、（五十六）
△利息支出	9			
△手续费及佣金支出	10			
△保险服务费用	11			
△分出保费的分摊	12			
△减：摊回保险服务费用	13			
△承保财务损失	14			
△减：分出再保险财务收益	15			
▲退保金	16			
▲赔付支出净额	17			
▲提取保险责任准备金净额	18			
▲保单红利支出	19			
▲分保费用	20			
税金及附加	21	695,356,044.27	645,325,275.73	
销售费用	22	445,246,324.88	390,418,666.60	八、（五十七）
管理费用	23	1,636,330,823.72	1,458,857,531.87	八、（五十八）
研发费用	24	127,564,276.48	128,956,636.88	八、（五十九）
财务费用	25	1,525,785,437.20	1,543,605,853.78	八、（六十）
其中：利息费用	26	1,732,296,343.86	1,674,248,195.74	八、（六十）
利息收入	27	263,655,766.27	270,856,025.55	八、（六十）
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	28	22,434,602.88	110,487,545.67	八、（六十）
其他	29			
加：其他收益	30	273,586,704.48	215,297,083.64	八、（六十一）
投资收益（损失以“-”号填列）	31	1,017,795,926.00	29,936,226.65	八、（六十二）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	32	244,367,418.75	-237,225,340.87	八、（六十二）
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	33		1,300,000.00	八、（六十二）
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	34			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	35			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	36	94,658,663.39	402,750,652.60	八、（六十三）
信用减值损失（损失以“-”号填列）	37	-67,032,089.04	-146,665,629.56	八、（六十四）
资产减值损失（损失以“-”号填列）	38	-231,401,047.91	-206,899,458.15	八、（六十五）
资产处置收益（损失以“-”号填列）	39	14,999,578.11	24,031,843.97	八、（六十六）
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	40	426,434,779.93	-1,699,741,393.93	
加：营业外收入	41	29,499,986.07	2,029,470,572.53	八、（六十七）
其中：政府补助	42	5,141,900.00	4,585,705.39	八、（六十七）
减：营业外支出	43	64,607,315.42	-31,021,760.72	八、（六十八）
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	44	391,327,450.58	360,750,939.32	
减：所得税费用	45	562,826,012.93	92,963,371.96	八、（六十九）
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	46	-171,498,562.35	267,787,567.36	
（一）按所有权归属分类：	47			
归属于母公司所有者的净利润	48	-411,549,773.95	-552,553,354.59	
*少数股东损益	49	240,051,211.60	820,340,921.95	
（二）按经营持续性分类：	50			
持续经营净利润	51	-172,040,185.76	267,787,567.36	
终止经营净利润	52	541,623.41		
六、其他综合收益的税后净额	53	-246,944,181.69	11,524,932,548.60	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	54	63,648,886.96	11,881,573,297.97	八、（五十二）
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	55	129,294,677.95	11,390,721,151.29	
1.重新计量设定受益计划变动额	56			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	57	-20,210,538.37	-4,067,613.26	
3.其他权益工具投资公允价值变动	58	149,505,216.32	11,394,788,764.55	
4.企业自身信用风险公允价值变动	59			
△5.不能转损益的保险合同金融资产	60			
6.其他	61			
（二）将重分类进损益的其他综合收益	62	-65,645,790.99	490,852,146.68	
1.权益法下可转损益的其他综合收益	63	-4,514,365.07	4,193,895.79	
2.其他债权投资公允价值变动	64			
☆3.可供出售金融资产公允价值变动损益	65			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	66			
☆5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	67			
6.其他债权投资信用减值准备	68			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	69			
8.外币财务报表折算差额	70	4,274,016.42	14,770,732.98	
△9.可转损益的保险合同金融资产	71			
△10.可转损益的分出再保险合同金融资产	72			
11.其他	73	-65,405,442.34	471,887,517.91	
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	74	-310,593,068.65	-356,640,749.37	八、（五十二）
七、综合收益总额	75	-418,442,744.04	11,792,720,115.96	
归属于母公司所有者的综合收益总额	76	-347,900,886.99	11,329,019,943.38	
*归属于少数股东的综合收益总额	77	-70,541,857.05	463,700,172.58	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并现金流量表

编制单位：海南省发展控股有限公司		2023年度	金额单位：元	
项 目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：	1	—	—	
销售商品、提供劳务收到的现金	2	35,603,678,261.03	17,691,705,948.35	
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			
△向中央银行借款净增加额	4			
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			
△收到签发保险合同保费取得的现金	6			
△收到分入再保险合同的现金净额	7			
▲收到原保险合同保费取得的现金	8			
▲收到再保险业务现金净额	9			
▲保户储金及投资款净增加额	10			
△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	11			
△收取利息、手续费及佣金的现金	12			
△拆入资金净增加额	13			
△回购业务资金净增加额	14			
△代理买卖证券收到的现金净额	15			
收到的税费返还	16	133,135,062.42	411,691,278.71	
收到其他与经营活动有关的现金	17	2,251,528,959.71	1,437,229,406.30	
经营活动现金流入小计	18	37,988,342,283.16	19,540,626,633.36	
购买商品、接收劳务支付的现金	19	30,672,022,016.62	17,294,467,495.99	
△客户贷款及垫款净增加额	20			
△存放中央银行和同业款项净增加额	21			
△支付签发保险合同赔款的现金	22			
△支付分出再保险合同的现金净额	23			
△保单质押贷款净增加额	24	—		
▲支付原保险合同赔付款项的现金	25			
△拆出资金净增加额	26			
△支付利息、手续费及佣金的现金	27			
▲支付保单红利的现金	28			
支付给职工以及为职工支付的现金	29	2,555,727,484.18	2,221,317,434.93	
支付的各项税费	30	1,935,576,864.57	3,415,483,786.60	
支付其他与经营活动有关的现金	31	1,738,991,979.52	1,839,188,413.89	
经营活动现金流出小计	32	36,902,318,344.89	24,770,457,131.41	
经营活动产生的现金流量净额	33	1,086,023,938.27	-5,229,830,498.05	八、(七十)
二、投资活动产生的现金流量：	34	—	—	
收回投资收到的现金	35	762,743,748.47	72,566,440.18	
取得投资收益收到的现金	36	426,145,970.48	465,137,225.51	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	37	14,362,095.14	12,743,694.19	
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	38	54,007,440.08	19,288,689.36	
收到其他与投资活动有关的现金	39	20,939,874,597.29	18,709,757,566.62	
投资活动现金流入小计	40	22,197,133,851.46	19,279,493,615.86	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	41	5,289,803,448.26	6,343,236,439.76	
投资支付的现金	42	173,746,430.64	34,294,992.83	
▲质押贷款净增加额	43			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	44			
支付其他与投资活动有关的现金	45	19,563,582,135.06	19,035,071,705.75	
投资活动现金流出小计	46	25,027,132,013.96	25,412,603,138.34	
投资活动产生的现金流量净额	47	-2,829,998,162.50	-6,133,109,522.48	
三、筹资活动产生的现金流量：	48	—	—	
吸收投资收到的现金	49	1,298,100,915.79	16,660,000.00	
*其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	50	18,100,915.79	16,660,000.00	
取得借款所收到的现金	51	9,839,050,062.94	9,239,533,727.82	
收到其他与筹资活动有关的现金	52	3,705,420,664.89	4,327,697,142.87	
筹资活动现金流入小计	53	14,842,571,643.62	13,583,890,870.69	
偿还债务所支付的现金	54	10,065,589,222.22	4,650,958,247.39	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	55	2,421,221,477.09	2,373,225,950.21	
*其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	56	2,000,000.00	2,652,335.84	
支付其他与筹资活动有关的现金	57	999,471,710.04	768,290,503.40	
筹资活动现金流出小计	58	13,486,282,409.35	7,692,474,701.00	
筹资活动产生的现金流量净额	59	1,356,289,234.27	5,891,416,169.69	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	60	1,631,773.12	6,912,585.62	
五、现金及现金等价物净增加额	61	-386,053,216.84	-5,464,611,265.22	八、(七十)
加：期初现金及现金等价物余额	62	13,060,122,008.81	18,524,733,274.03	八、(七十)
六、期末现金及现金等价物余额	63	12,674,068,791.97	13,060,122,008.81	八、(七十)

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



周平



刘刚



合并所有者权益变动表

2023年度

归属于母公司所有者权益													少数股东权益		所有者权益合计							
行次	项	实收资本		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	小计	所有者权益合计							
		优先股	永续债	其他	5	6										7	8	9	10	11	12	13
一、上年年末余额		15,728,078.915.45				17,993,871,669.74		13,489,776,859.75	2,800,794.56	151,091,462.29		2,295,484,318.40		49,661,104,020.19	76,150,784,793.05							
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额		15,728,078.915.45				17,993,871,669.74		13,489,776,859.75	2,800,794.56	151,091,462.29		2,295,484,318.40		49,661,104,020.19	76,150,784,793.05							
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						2,025,143,023.42		51,714,106.07	3,384,315.91			-790,045,273.93		1,789,722,171.46	2,108,192,823.22							
（一）综合收益总额								51,714,106.07				-790,045,273.93		-247,905,886.99	-118,442,744.04							
（二）所有者投入和减少资本								51,714,106.07				-411,545,773.95		2,534,916,325.99	2,924,870,434.36							
1.所有者投入的普通股						2,025,416,326.00								14,920,939.46	499,499,999.99							
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）专项储备																						
1.提取专项储备									3,384,315.91					375,032,168.91	2,410,449,494.91							
2.使用专项储备														4,293,008.42	4,293,008.42							
（四）利润分配																						
1.提取盈余公积																						
其中：法定公积金																						
任意公积金																						
2.盈余公积转增资本																						
3.盈余公积弥补亏损																						
4.其他																						
（五）所有者权益内部结转																						
1.资本公积转增资本																						
2.盈余公积转增资本																						
3.盈余公积弥补亏损																						
4.设定受益计划变动额结转留存收益																						
5.其他综合收益结转留存收益																						
6.其他																						
四、本年年末余额		15,728,078.915.45				20,019,014,693.16		13,541,290,965.82	6,185,102.47	151,091,462.29		1,505,435,044.47	51,450,626,191.65	78,235,977,116.27	99,466,974,231.52							

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

刘刚

合并所有者权益变动表 (续)

2023年度

2022年度															上 市 公 司		金 额 单 位：元	
归属上市公司所有者权益																		
行次	实收资本		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	小计	少数股东权益	所有者权益合计			
	优先股	永续债	其他	16	17											18	19	20
一、上年年末余额	15	15,728,078,915.45				27,049,233,861.69		1,608,619,201.87	2,363,265.88	131,091,462.29		2,782,701,765.15	47,295,089,472.13	24,188,402,085.57	71,458,490,557.70			
加：会计政策变更	2											-2,287,771.05	-2,287,771.05	-8,191,023.44	-10,478,794.49			
前期差错更正	3																	
其他	4																	
二、本年年末余额	5	15,728,078,915.45				27,049,233,861.69		1,608,619,201.87	2,363,265.88	131,091,462.29		2,782,701,765.15	47,295,089,472.13	24,188,402,085.57	71,458,490,557.70			
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6					-9,053,362,191.95		11,881,157,697.88	437,528.88			-482,929,675.70	2,373,303,319.11	2,329,489,710.73	4,702,773,029.84			
（一）综合收益总额	7							11,881,157,697.87										
（二）所有者投入和减少资本	8																	
1.所有者投入的普通股	9																	
2.其他权益工具持有者投入资本	10																	
3.股份支付计入所有者权益的金额	11																	
4.其他	12																	
（三）专项储备	13								437,528.88									
1.提取专项储备	14								17,675,896.57									
2.使用专项储备	15								-17,438,367.69									
（四）利润分配	16																	
1.提取盈余公积	17																	
其中：法定公积金	18																	
任意公积金	19																	
2.盈余公积补亏	20																	
3.对所有者分配	21																	
4.其他	22																	
（五）所有者权益内部结转	23																	
1.资本公积转增资本	24																	
2.盈余公积转增资本	25																	
3.盈余公积弥补亏损	26																	
4.设定受益计划变动额结转留存收益	27																	
5.其他综合收益结转留存收益	28																	
6.其他	29																	
四、本年年末余额	30																	
五、本年年末余额	31																	
六、本年年末余额	32																	
七、本年年末余额	33																	
八、本年年末余额	34																	
九、本年年末余额	35																	
十、本年年末余额	36																	
十一、本年年末余额	37																	
十二、本年年末余额	38																	
十三、本年年末余额	39																	
十四、本年年末余额	40																	
十五、本年年末余额	41																	
十六、本年年末余额	42																	
十七、本年年末余额	43																	
十八、本年年末余额	44																	
十九、本年年末余额	45																	
二十、本年年末余额	46																	
二十一、本年年末余额	47																	
二十二、本年年末余额	48																	
二十三、本年年末余额	49																	
二十四、本年年末余额	50																	
二十五、本年年末余额	51																	
二十六、本年年末余额	52																	
二十七、本年年末余额	53																	
二十八、本年年末余额	54																	
二十九、本年年末余额	55																	
三十、本年年末余额	56																	
三十一、本年年末余额	57																	
三十二、本年年末余额	58																	
三十三、本年年末余额	59																	
三十四、本年年末余额	60																	
三十五、本年年末余额	61																	
三十六、本年年末余额	62																	
三十七、本年年末余额	63																	
三十八、本年年末余额	64																	
三十九、本年年末余额	65																	
四十、本年年末余额	66																	
四十一、本年年末余额	67																	
四十二、本年年末余额	68																	
四十三、本年年末余额	69																	
四十四、本年年末余额	70																	
四十五、本年年末余额	71																	
四十六、本年年末余额	72																	
四十七、本年年末余额	73																	
四十八、本年年末余额	74																	
四十九、本年年末余额	75																	
五十、本年年末余额	76																	
五十一、本年年末余额	77																	
五十二、本年年末余额	78																	
五十三、本年年末余额	79																	
五十四、本年年末余额	80																	
五十五、本年年末余额	81																	
五十六、本年年末余额	82																	
五十七、本年年末余额	83																	
五十八、本年年末余额	84																	
五十九、本年年末余额	85																	
六十、本年年末余额	86																	
六十一、本年年末余额	87																	
六十二、本年年末余额	88																	
六十三、本年年末余额	89																	
六十四、本年年末余额	90																	
六十五、本年年末余额	91																	
六十六、本年年末余额	92																	
六十七、本年年末余额	93																	
六十八、本年年末余额	94																	
六十九、本年年末余额	95																	
七十、本年年末余额	96																	
七十一、本年年末余额	97																	
七十二、本年年末余额	98																	
七十三、本年年末余额	99																	
七十四、本年年末余额	100																	
七十五、本年年末余额	101																	
七十六、本年年末余额	102																	
七十七、本年年末余额	103																	
七十八、本年年末余额	104																	
七十九、本年年末余额	105																	
八十、本年年末余额	106																	
八十一、本年年末余额	107																	
八十二、本年年末余额	108																	
八十三、本年年末余额	109																	
八十四、本年年末余额	110																	
八十五、本年年末余额	111																	
八十六、本年年末余额	112																	
八十七、本年年末余额	113																	
八十八、本年年末余额	114																	
八十九、本年年末余额	115																	
九十、本年年末余额	116																	
九十一、本年年末余额	117																	
九十二、本年年末余额	118																	
九十三、本年年末余额	119																	
九十四、本年年末余额	120																	
九十五、本年年末余额	121																	
九十六、本年年末余额	122																	
九十七、本年年末余额	123																	
九十八、本年年末余额	124																	
九十九、本年年末余额	125																	
一百、本年年末余额	126																	
一百零一、本年年末余额	127																	
一百零二、本年年末余额	128																	
一百零三、本年年末余额	129																	
一百零四、本年年末余额	130																	
一百零五、本年年末余额	131																	
一百零六、本年年末余额	132																	
一百零七、本年年末余额	133																	
一百零八、本年年末余额	134																	
一百零九、本年年末余额	135																	
一百一十、本年年末余额	136																	
一百一十一、本年年末余额	137																	
一百一十二、本年年末余额	138																	
一百一十三、本年年末余额	139																	
一百一十四、本年年末余额	140																	
一百一十五、本年年末余额	141																	
一百一十六、本年年末余额	142																	
一百一十七、本年年末余额	143																	
一百一十八、本年年末余额	144																	
一百一十九、本年年末余额	145																	
一百二十、本年年末余额	146																	
一百二十一、本年年																		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

刘刚

刘刚

戴三

周平



资产负债表

编制单位：海南省发展控股有限公司		2023年12月31日		单位：元
项 目	行次	期末余额	期初余额	附注编号
流动资产：	1			
货币资金	2	3,608,946,852.78	2,992,571,986.03	
结算备付金	3			
拆出资金	4			
交易性金融资产	5	50,413,600.00	52,078,200.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6			
衍生金融资产	7			
应收票据	8			
应收账款	9			
应收款项融资	10			
预付款项	11	13,689,931.56	3,996,942.00	
△应收保费	12			
△应收分保账款	13			
△应收分保合同准备金	14			
应收资金集中管理款	15			
其他应收款	16	18,401,219,397.09	6,150,071,963.40	十二、（一）
其中：应收股利	17			
△买入返售金融资产	18			
存货	19			
其中：原材料	20			
库存商品（产成品）	21			
合同资产	22			
△保险合同资产	23			
△分出再保险合同资产	24			
持有待售资产	25			
一年内到期的非流动资产	26			
其他流动资产	27	1,686,095.45	2,075,041.02	
流动资产合计	28	22,075,955,876.88	9,200,794,132.45	
非流动资产：	29			
△发放贷款和垫款	30			
债权投资	31			
△可供出售金融资产	32			
其他债权投资	33			
△持有至到期投资	34			
长期应收款	35	9,000,000.00	10,000,000.00	
长期股权投资	36	24,271,209,829.42	33,916,350,826.34	十二、（二）
其他权益工具投资	37	30,433,043,275.13	29,955,802,351.96	
其他非流动金融资产	38			
投资性房地产	39			
固定资产	40	75,083,183.94	79,948,122.25	
其中：固定资产原价	41	143,227,213.39	142,974,514.26	
累计折旧	42	68,144,029.45	63,026,392.01	
固定资产减值准备	43			
在建工程	44			
生产性生物资产	45			
油气资产	46			
使用权资产	47	55,591,710.78	4,760,443.38	
无形资产	48	15,623,294.18	16,004,187.49	
开发支出	49			
商誉	50			
长期待摊费用	51	2,367,322.16	7,648,224.11	
递延所得税资产	52	13,974,510.58	1,229,330.10	
其他非流动资产	53	1,262,003,838.70	1,261,492,652.73	
其中：特准储备物资	54			
非流动资产合计	55	56,137,896,964.89	65,253,236,138.36	
	56			
	57			
	58			
	59			
	60			
	61			
	62			
	63			
	64			
	65			
	66			
	67			
	68			
	69			
	70			
	71			
	72			
	73			
	74			
资产总计	75	78,213,852,841.77	74,454,030,270.81	

法定代表人：周军平
46018000449179

主管会计工作负责人：周军平

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：刘刚

会计机构负责人：

刘刚



资产负债表（续）

编制单位：海南省发展控股有限公司

2023年12月31日

单位：元

项 目	行次	期末余额	期初余额	附注编号
流动资产：	76	—	—	
短期借款	77	800,000,000.00		
△向中央银行借款	78			
△拆入资金	79			
交易性金融负债	80			
△以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	81			
衍生金融负债	82			
应付票据	83			
应付账款	84	3,038,299.03	8,579,637.44	
预收款项	85	11,085.00	5,141.66	
合同负债	86			
△卖出回购金融资产款	87			
△吸收存款及同业存放	88			
△代理买卖证券款	89			
△代理承销证券款	90			
△预收保费	91			
应付职工薪酬	92	48,945,529.63	47,272,258.33	
其中：应付工资	93	48,300,341.00	45,628,666.41	
应付福利费	94			
其中：职工奖励及福利基金	95			
应交税费	96	3,439,732.54	2,845,490.91	
其中：应交税金	97	3,439,732.54	2,845,490.91	
其他应付款	98	7,644,835,310.29	7,019,363,986.61	
其中：应付股利	99			
△应付手续费及佣金	100			
△应付分保账款	101			
持有待售负债	102			
一年内到期的非流动负债	103	7,676,857,704.88	4,411,225,801.07	
其他流动负债	104	441,245,011.09	441,245,011.09	
流动负债合计	105	16,618,372,672.46	11,930,537,327.11	
非流动负债：	106	—	—	
△保险合同准备金	107			
长期借款	108	8,788,579,697.86	9,167,548,237.69	
应付债券	109	5,465,609,477.02	8,492,371,242.37	
其中：优先股	110			
永续债	111			
△保险合同负债	112			
△分出再保险合同负债	113			
租赁负债	114	45,141,027.05		
长期应付款	115	4,518,135,000.00	4,587,605,347.22	
长期应付职工薪酬	116			
预计负债	117			
递延收益	118			
递延所得税负债	119	3,922,238,258.25	3,860,066,552.00	
其他非流动负债	120			
其中：特准储备基金	121			
非流动负债合计	122	22,739,703,460.18	26,107,591,379.28	
负 债 合 计	123	39,358,076,132.64	38,038,128,706.39	
所有者权益：	124	—	—	
实收资本	125	15,728,078,915.45	15,728,078,915.45	
国家资本	126	15,728,078,915.45	15,728,078,915.45	
国有法人资本	127			
集体资本	128			
民营资本	129			
外商资本	130			
△减：已归还投资	131			
实收资本净额	132	15,728,078,915.45	15,728,078,915.45	
其他权益工具	133	499,499,999.99		
其中：优先股	134			
永续债	135	499,499,999.99		
资本公积	136	12,921,845,725.82	10,861,435,587.76	
减：库存股	137			
其他综合收益	138	11,717,938,528.75	11,566,978,200.76	
其中：外币报表折算差额	139			
专项储备	140			
盈余公积	141	140,027,514.81	140,027,514.81	
其中：法定公积金	142	140,027,514.81	140,027,514.81	
任意公积金	143			
△储备基金	144			
△企业发展基金	145			
△利润归还投资	146			
△一般风险准备	147			
未分配利润	148	-2,151,613,975.69	-1,880,618,654.36	
所有者权益合计	149	38,855,776,709.13	36,415,901,564.42	
负债和所有者权益总计	150	78,213,852,841.77	74,454,030,270.81	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



周平

王斌

刘刚



利润表

编制单位：海南省发展控股有限公司

2023年度

金额单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、营业总收入	1	4,476,983.11	9,121,131.32	
其中：营业收入	2	4,476,983.11	9,121,131.32	十二、（三）
△利息收入	3			
△保险服务收入	4			
▲已赚保费	5			
△手续费及佣金收入	6			
二、营业总成本	7	829,539,111.35	855,359,614.24	
其中：营业成本	8	9,004,681.89	10,510,748.56	十二、（三）
△利息支出	9			
△手续费及佣金支出	10			
△保险服务费用	11			
△分出保费的分摊	12			
△减：摊回保险服务费用	13			
△承保财务损失	14			
△减：分出再保险财务收益	15			
▲退保金	16			
▲赔付支出净额	17			
▲提取保险责任准备金净额	18			
▲保单红利支出	19			
▲分保费用	20			
税金及附加	21	5,962,981.26	2,678,436.84	
销售费用	22			
管理费用	23	147,032,203.25	142,249,444.10	
研发费用	24			
财务费用	25	667,539,244.95	699,920,984.74	
其中：利息费用	26	1,118,553,612.98	860,424,464.78	
利息收入	27	459,076,883.63	171,822,363.50	
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	28			
其他	29			
加：其他收益	30	89,676.93	537,430.66	
投资收益（损失以“-”号填列）	31	550,986,746.63	83,308,483.16	十二、（四）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	32	96,351,967.38	2,646,082.85	十二、（四）
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	33			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	34			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	35			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	36	-1,664,600.00	-3,549,389.19	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	37		4,747,202.84	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	38			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	39			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	40	-275,650,304.68	-761,194,755.45	
加：营业外收入	41	5,298,013.72	9,198,670.00	
其中：政府补助	42	1,000,000.00	3,000,000.00	
减：营业外支出	43	1,096,544.00	169,317.91	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	44	-271,448,834.96	-752,165,403.36	
减：所得税费用	45	-453,513.63	-2,672,382.57	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	46	-270,995,321.33	-749,493,020.79	
持续经营净利润	47	-270,995,321.33	-749,493,020.79	
终止经营净利润	48			
六、其他综合收益的税后净额	49	150,960,327.99	11,566,713,437.67	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	50	150,960,327.99	11,566,713,437.67	
1.重新计量设定受益计划变动额	51			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	52	1,320,209.82	-4,395,284.30	
3.其他权益工具投资公允价值变动	53	149,640,118.17	11,571,108,721.97	
4.企业自身信用风险公允价值变动	54			
△5.不能转损益的保险合同金融变动	55			
6.其他	56			
（二）将重分类进损益的其他综合收益	57			
1.权益法下可转损益的其他综合收益	58			
2.其他债权投资公允价值变动	59			
☆3.可供出售金融资产公允价值变动损益	60			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	61			
☆5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	62			
6.其他债权投资信用减值准备	63			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	64			
8.外币财务报表折算差额	65			
△9.可转损益的保险合同金融变动	66			
△10.可转损益的分出再保险合同金融变动	67			
11.其他	68			
七、综合收益总额	69	-120,034,993.34	10,817,220,416.88	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



周平

戴建

刘刚

刘刚



现金流量表

编制单位：海南省发展控股有限公司		2023年度		金额单位：元	
项目	目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		1	—	—	
△客户存款和同业存放款项净增加额		2			
△向中央银行借款净增加额		3			
△向其他金融机构拆入资金净增加额		4			
△收到签发保险单的保费取得的现金		5			
△收到分入再保险合同的现金净额		6			
▲收到原保险合同保费取得的现金		7			
▲收到再保险业务现金净额		8			
▲保户储金及投资款净增加额		9			
△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		10			
△收取利息、手续费及佣金的现金		11			
△拆入资金净增加额		12			
△回购业务资金净增加额		13			
△代理买卖证券收到的现金净额		14			
收到的税费返还		15			
收到其他与经营活动有关的现金		16	41,188,625.35	162,969,587.28	
经营活动现金流入小计		17	41,188,625.35	162,969,587.28	
购买商品、接受劳务支付的现金		18			
△客户贷款及垫款净增加额		19			
△存放中央银行和同业款项净增加额		20			
△支付签发保险合同赔款的现金		21			
△支付分入再保险合同的现金净额		22			
△保单质押贷款净增加额		23			
▲支付原保险合同赔付款项的现金		24			
△拆出资金净增加额		25			
△支付利息、手续费及佣金的现金		26			
▲支付保单红利的现金		27			
支付给职工以及为职工支付的现金		28			
支付的各项税费		29	121,969,709.53	94,409,307.28	
支付其他与经营活动有关的现金		30	7,286,876.02	3,178,628.19	
经营活动现金流出小计		31	32,203,494.39	32,050,577.03	
经营活动产生的现金流量净额		32	161,460,079.94	129,638,512.50	
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		33	-120,271,454.59	33,331,074.78	十二、（五）
取得投资收益收到的现金		34	—	—	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		35	11,694,460,797.57		
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额		36	113,094,819.54	186,365,589.10	
收到其他与投资活动有关的现金		37			
投资活动现金流入小计		38	13,073,368,886.96	3,905,270,253.54	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		39	24,880,924,504.07	4,091,635,842.64	
投资支付的现金		40	511,530.00	2,059,247.71	
▲质押贷款净增加额		41	1,112,105,406.00	4,245,508,992.83	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		42			
支付其他与投资活动有关的现金		43	25,763,733,036.47	4,193,961,797.29	
投资活动现金流出小计		44	26,876,349,972.47	8,441,530,037.83	
投资活动产生的现金流量净额		45	-1,995,425,468.40	-4,349,894,195.19	
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		46	—	—	
▲其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		47	1,280,000,000.00		
取得借款所收到的现金		48	4,954,870,055.51	3,667,022,924.77	
收到其他与筹资活动有关的现金		49	8,511,869,145.95	8,303,121,745.03	
筹资活动现金流入小计		50	14,746,739,201.46	11,970,144,669.80	
偿还债务所支付的现金		51	4,380,515,532.32	779,158,332.82	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		52	884,608,735.62	840,542,812.66	
▲其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		53			
支付其他与筹资活动有关的现金		54	6,749,543,143.78	5,705,603,649.25	
筹资活动现金流出小计		55	12,014,667,411.72	7,325,304,794.73	
筹资活动产生的现金流量净额		56	2,732,071,789.74	4,644,839,875.07	
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					
加：期初现金及现金等价物余额		57	616,374,866.75	328,276,754.66	十二、（五）
六、期末现金及现金等价物余额		58	2,992,571,986.03	2,664,295,231.37	十二、（五）
		59	3,608,946,852.78	2,992,571,986.03	十二、（五）

法定代表人：
周平

主管会计工作负责人：
周平

会计机构负责人：
刘刚

刘刚



所有者权益变动表

2023年度																金额单位：元
行次	目	实收资本			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	所有者权益合计	
		1	2	3	其他权益工具											
					永续债	其他										
—																
1	一、上年年末余额	15,728,078,915.45						10,861,435,587.76		11,566,978,200.76		140,027,514.81	10	11		36,415,901,564.42
2	加：会计政策变更															
3	前期差错更正															
4	其他															
5	二、本年年初余额	15,728,078,915.45						10,861,435,587.76		11,566,978,200.76		140,027,514.81				36,415,901,564.42
6	三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							2,063,386,240.06		150,960,327.99						2,439,875,144.71
7	（一）综合收益总额									150,960,327.99						-120,034,993.34
8	（二）所有者投入和减少资本							2,063,386,240.06								2,562,886,240.05
9	1.所有者投入的普通股							1,280,000,000.00								1,280,000,000.00
10	2.其他权益工具持有者投入资本															499,499,999.99
11	3.股份支付计入所有者权益的金额															
12	4.其他							783,386,240.06								783,386,240.06
13	（三）专项储备															
14	1.提取专项储备															
15	2.使用专项储备															
16	（四）利润分配															
17	1.提取盈余公积															
18	其中：法定公积金															
19	任意公积金															
20	盈余公积															
21	企业年金															
22	利润分配															
23	提取一般风险准备															
24	3.对所有者分配															
25	4.其他															
26	（五）所有者权益内部结转							-2,976,102.00								-2,976,102.00
27	1.资本公积转增资本															
28	2.盈余公积转增资本															
29	3.盈余公积弥补亏损															
30	4.设定受益计划变动额结转留存收益															
31	5.其他综合收益结转留存收益															
32	6.其他							-2,976,102.00								-2,976,102.00
33	四、本年年末余额	15,728,078,915.45		499,499,999.99				12,921,845,725.82		11,717,938,528.75		140,027,514.81		-2,151,613,975.69		38,855,776,709.13

会计机构负责人：刘刚

主管会计工作负责人：刘刚

法定代表人：周



所有者权益变动表（续）

行次	编制单位：海南省发展控股有限公司	2023年度										上年金额		金额单位：元	
		实收资本	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	所有者权益合计		
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24		
一、上年年末余额		15,728,078,915.45				10,643,338,894.51		264,763.09		140,027,514.81		-1,131,167,770.25	25,380,542,317.61		
加：会计政策变更												42,136.68	42,136.68		
前期差错更正															
其他															
二、本年年末余额		15,728,078,915.45				10,643,338,894.51		264,763.09		140,027,514.81		-1,131,125,633.57	25,380,584,454.29		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						218,096,693.25		11,566,713,437.67				-749,493,020.79	11,035,317,110.13		
（一）综合收益总额								11,566,713,437.67				-749,493,020.79	10,817,220,416.88		
（二）所有者投入和减少资本						218,096,693.25							218,096,693.25		
1.所有者投入的普通股						210,223,409.57							210,223,409.57		
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						7,873,283.68							7,873,283.68		
（三）专项储备															
1.提取专项储备															
2.使用专项储备															
（四）利润分配															
1.提取盈余公积															
其中：法定盈余公积															
任意盈余公积															
储备基金															
企业发展基金															
利润归还投资															
△2.提取一般风险准备															
3.对所有者的分配															
4.其他															
（五）所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本															
2.盈余公积转增资本															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
四、本年年末余额		15,728,078,915.45				10,861,435,587.76		11,566,978,200.76		140,027,514.81		-1,880,618,554.36	35,415,901,564.42		

法定代表人：周平

主管会计工作负责人：戴斌

会计机构负责人：刘明