

# 海南高速公路股份有限公司



## 2025 年半年度报告

**【2025 年 8 月】**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人陈泰锋、主管会计工作负责人郭冬玉及会计机构负责人(会计主管人员)郭冬玉声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“公司面临的风险和应对措施”部分详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

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.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理、环境和社会.....	22
第五节 重要事项.....	25
第六节 股份变动及股东情况.....	29
第七节 债券相关情况.....	34
第八节 财务报告.....	35
第九节 其他报送数据.....	195

## 备查文件目录

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

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
省交通厅	指	海南省交通运输厅
省国资委	指	海南省国有资产监督管理委员会
省公路局	指	海南省公路管理局
公司、本公司、海南高速	指	海南高速公路股份有限公司
海南交投	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
海南海汽	指	海南海汽运输集团股份有限公司
建设集团	指	海南高速公路工程建设集团有限公司
检测公司	指	海南路桥工程检测有限公司
高速地产公司	指	海南高速地产发展有限公司
瑞海置业	指	海南高速瑞海置业有限公司
东坡置业	指	海南儋州东坡雅居置业有限公司
文旅公司	指	海南高速文体旅游产业投资有限公司
数字传媒公司	指	海南高速数字传媒有限公司
联合资产	指	海南联合资产管理有限公司
智岛阳光公司	指	智岛阳光信息科技（海南）有限公司
海南公网	指	海南省公共信息网络有限公司
数智高速	指	数智高速智算中心（陵水）有限公司
高速资本	指	海南高速资本运营有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	海南高速	股票代码	000886
变更前的股票简称（如有）	不适用		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	海南高速公路股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	海南高速		
公司的外文名称（如有）	Hainan Expressway Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	HEC		
公司的法定代表人	陈泰锋		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	宋岚	张堪省、谭佳莹
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	0898-66799790	0898-66799790
电子信箱	000886@hihec.cn	000886@hihec.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	170,648,349.87	41,190,027.04	314.30%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-35,314,257.83	29,203,988.92	-220.92%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-34,545,937.72	25,356,579.37	-236.24%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-51,271,888.87	-349,588,933.35	85.33%
基本每股收益（元/股）	-0.036	0.0295	-222.03%
稀释每股收益（元/股）	-0.036	0.0295	-222.03%
加权平均净资产收益率	-1.17%	0.96%	-2.13%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,844,560,021.39	3,871,426,154.39	-0.69%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,003,168,475.81	3,031,618,433.42	-0.94%

#### 五、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。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,639,331.60	投资性房地产处置收益等
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	281,818.23	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	167,465.74	结构性存款收益
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失	-3,156,236.12	因台风导致资产损失
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-624,680.95	对外捐赠等
其他符合非经常性损益定义的损益项目	999,243.87	联营企业非经常性损益按持股比例计算的影响
减：所得税影响额	21,976.42	
少数股东权益影响额（税后）	53,286.06	
合计	-768,320.11	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### (一) 报告期内主要经营业务情况

**1、聚焦交通主业，推动现有业务强链补链。**一是持续拓展交通建材业务，初步建立起覆盖全省建材加工供应网络体系，采取“项目+加工点”捆绑式供应模式，实现砂石、沥青等主要建材精准高效配送，同时借助 G98 环岛高速公路大三亚段扩容工程、G225 乐东至三亚段改扩建工程“五网合一”和洋浦疏港高速公路等重点项目，进一步深化推进业务布局。二是深入推进国省干线公路养护市场化改革，以“精细化养护、规范化管理、专业化提升”为目标，聚焦建体系、设流程、抓落实、强保障工作重点，扎实开展海口、文昌、琼海、万宁、澄迈、临高、定安、屯昌等 8 个市县国省干线公路养护业务，不断提升公路养护效能，科学化管理体系逐步完善，业务潜力持续释放。三是高效推进公路代建项目，持续推进省道 S213 等项目施工进度，推进省道 S336 项目施工前期各项准备工作，开展省道 S287 叉新线七叉路口至新龙段新改建工程、国道 G225 东方段项目、国道 G225 昌江段项目等 3 个项目的土地征收工作。四是围绕交通主业产业链，加大力度拓展工程检测业务，探索“检测+建设+劳务+N”多元化经营模式，多渠道扩大业务量。

#### **2、围绕“大交通”产业体系，大力发展新质生产力**

一是谋划推动海南省智能网联汽车“车路云一体化”应用试点建设，今年 4 月份公司承建的应用试点示范项目亮相第五届中国国际消费品博览会。二是 2025 年 2 月，数智高速投资建设的海底智算中心正式启用，目前正常运行中。三是持续开展广告传媒业务。

#### **3、优化调整存量业务，进一步推进企业提质增效**

智岛阳光公司持续开展景区及游乐门票销售、酒店预订、新媒体直播运营、团队游等旅游服务业务。文旅公司推进市场营销，报告期内，金鲳鱼销售工作顺利完成。琼海嘉浪雅居项目住宅楼和商业楼完成竣工验收，于今年 2 月份开盘销售，正采取多举措积极开展营销工作。海南金银岛大酒店一方面做好日常经营管理工作，另一方面积极谋划酒店转型升级路径。琼海金银岛大酒店因入住率下降，为充分发挥资产使用效益，酒店转型为琼海代建项目指挥部，同时将部分楼层对外招租。

#### **4、深化内部改革，提升公司规范运作水平**

公司持续深化内部改革，促进降本增效。制定《ESG 管理制度》《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》等制度，同时推动各子企业制定完善核决权限配套制度，进一步完善公司内控制度体系，不断提升强化公司治理能力。

### 5、抢机遇促发展，筹划实施资本运作

一是为优化投资布局，提高投资质量，积极利用上市公司股票回购增持贷，通过二级市场增持海汽集团股份 272.34 万股，增持后持有海汽集团股份占海汽集团总股本的 14.61%。二是进一步拓宽融资渠道，优化公司债务结构，降低资金成本，为公司业务发展提供良好的资金保障，公司正申请注册发行短期融资券。三是筹划重大资产重组，拟以现金支付方式购买交商集团持有的交控石化 51.0019% 股权，加快推进回归交通主业的战略布局，提升核心竞争力。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“房地产业”的披露要求

#### （二）报告期内公司所处行业情况

公司主要从事交通业、服务业、文旅业及房地产业等业务，行业及市场情况如下：

##### 1、交通服务业

党的二十大报告指出，建设现代化产业体系，推进新型工业化，加快建设交通强国。按照党的二十大部署，预计到 2035 年，我国将基本建成交通强国，2050 年将全面建成交通强国。《海南省“十四五”综合交通运输规划》指出，推动基础设施网络更高质量发展，到 2025 年，力争全省交通基础设施建设投资五年累计突破 2,200 亿元。海南自由贸易港全岛封关运作将于 2025 年 12 月 18 日正式启动，在海南自由贸易港建设纵深推进及全岛封关运作加速实施的新形势下，海南省交通基础设施建设正迎来提质增效的战略机遇期。随着马村港三期、金牌港港口及配套工程、G98 环岛高速公路大三亚段扩容工程、G225 乐东至三亚段改扩建工程“五网合一”示范段等项目陆续开工，将为公司发展公路代建、管养、检测、交通材料等业务提供广阔的市场，助力公司加快构建交通运输综合产业体系。

习近平总书记指出，“发展新质生产力是推动高质量发展的内在要求和重要着力点。”目前国家及社会各领域均在大力培育发展新质生产力。交通运输部 2025 年半年工作会强调，要培育壮大交通运输领域新质生产力，加强重大科技攻关，大力发展智慧交通，以科技创新引领产业创新。公司在发展传统交通主业的同时，选择“数智交通”这一新赛道，全面拥抱新质生产力。“数智交通”运用数字技术和智能技术，实现交通基础设施的数字化、网络化和智能化，最终提升交通效率、安全、服务和管理水平。传统模式和新兴技术

的融合，有助于进一步巩固公司在大交通细分领域的优势，让公司在做强、做优、做大主业的同时，更好地把握数字经济发展新机遇，实现高质量发展。

## 2、文旅服务业

2025 年上半年，海南共接待游客 5,521.29 万人次，同比增长 8.1%；游客总花费 1,189.27 亿元，同比增长 8.4%；上半年入境过夜游客达 65.29 万人次，同比增长 31.7%，文旅消费活力持续释放。2025 年 12 月 18 日海南自由贸易港将正式启动封关，对海南文旅及服务业带来一定利好。（数据来源：海南省统计局、文旅厅）

## 3、房地产业

2025 年，全国房地产市场整体呈现政策托底态势，持续向着止跌回稳的方向迈进。上半年，海南省及各市县适时出台了房地产优化方案，众多市县继续官宣放松或取消限购，并实施信贷、税收等利好政策，但房地产市场的整体形势或仍处于筑底阶段，恢复市场仍面临诸多挑战。

新增土地储备项目

宗地或项目名称	所在位置	土地规划用途	土地面积 (m <sup>2</sup> )	计容建筑面积 (m <sup>2</sup> )	土地取得方式	权益比例	土地总价款 (万元)	权益对价 (万元)
---------	------	--------	------------------------	--------------------------	--------	------	------------	-----------

累计土地储备情况

项目/区域名称	总占地面积 (万 m <sup>2</sup> )	总建筑面积 (万 m <sup>2</sup> )	剩余可开发建筑面积 (万 m <sup>2</sup> )
海口三公里	8.509435		
瑞海·新里城项目	33.54823	49.196836	
总计	42.057665	49.196836	

主要项目开发情况

城市/区域	项目名称	所在位置	项目业态	权益比例	开工时间	开发进度	完工进度	土地面积 (m <sup>2</sup> )	规划计容建筑面积 (m <sup>2</sup> )	本期竣工面积 (m <sup>2</sup> )	累计竣工面积 (m <sup>2</sup> )	预计总投资金额 (万元)	累计投资总金额 (万元)
琼海市	琼海嘉浪雅居项目	嘉积镇银海路	商住、幼儿园	100.00%	2023年03月10日	已完成	100.00%	56171.08	90805.7	132993	132993	92,101.79	72,280.47

主要项目销售情况

城市/区域	项目名称	所在位置	项目业态	权益比例	计容建筑面积 (m <sup>2</sup> )	可售面积 (m <sup>2</sup> )	累计预售 (销售) 面积 (m <sup>2</sup> )	本期预售 (销售) 面积 (m <sup>2</sup> )	本期预售 (销售) 金额 (万元)	累计结算面积 (m <sup>2</sup> )	本期结算面积 (m <sup>2</sup> )	本期结算金额 (万元)
-------	------	------	------	------	--------------------------	------------------------	--------------------------------	--------------------------------	-------------------	--------------------------	--------------------------	-------------

							)	)	元)			
琼海	嘉浪雅居项目	琼海市银海路	住宅/商业	100.00%	89,081.53	88,007.52	2,696.91	1903.9	2,355.37	565.27	565.27	599.57

## 主要项目出租情况

项目名称	所在位置	项目业态	权益比例	可出租面积 (m <sup>2</sup> )	累计已出租面积 (m <sup>2</sup> )	平均出租率
瑞海水城	琼海市银海路	会所	100.00%	85	85	100.00%
瑞海水城	琼海市银海路	幼儿园	100.00%	1615.88	0	0.00%
瑞海花园	三亚市凤凰路	幼儿园	100.00%	345.6	345.6	100.00%
瑞海花园	三亚市凤凰路	会所	100.00%	695.55	695.55	100.00%

## 土地一级开发情况

□适用 不适用

## 融资途径

融资途径	期末融资余额 (万元)	融资成本区间 / 平均融资成本 (万元)	期限结构			
			1 年之内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
银行贷款	37,917.54	2%-3.2%			4,499.51	33,418.03
合计	37,917.54		0.00	0.00	4,499.51	33,418.03

## 发展战略和未来一年经营计划

上半年，公司回归主业、转型发展向好的态势不断加固，推动高质量发展的积极因素持续累积。下半年，公司将继续充分利用海南交投重组契机，全面回归交通主业，强化交通基础设施建设服务链条，同时聚焦“数智交通”领域大力发展新质生产力，进一步提高公司的交通综合服务能力和交通科技创新能力，充分发挥上市公司的核心价值功能，做强做优做大主业，全力打造科技型综合交通服务集团，持续推进高质量发展。

一是做强做大交通主业，强化交通基础设施建设服务链条。聚焦打造“大交通”产业体系，推动交通主业延链、补链、强链，打造集建设、检测、监理、养护和交通建材供应为一体的全产业链体系。持续拓展碎石、沥青、水泥、钢筋、绿化、交安设施等交通建材业务，完善产业化布局，培育稳定优质的材料供应链。强化代建项目管理，紧盯项目进度，高效推进各项建设工作。健全公路养护业务科学化管理体系，提升标准化水平。多措并举扩大工程检测业务市场份额。

二是大力发展新质生产力，加快发展新动能。聚焦“数智交通”领域推动转型升级，积极探索“交通+”业务，以新质生产力赋能交通主业。推动陵水智算中心项目稳健运营。加快发展全省公路水路交通基础设施数字化转型业务，积极谋划海南省智能网联汽车“车路云一体化”应用试点建设。扩大数字传媒业务规模，参与承办数字交通会展业务，探索低空经济发展机遇，打造立体化交通产业体系。

三是优化业务布局，深化改革提质增效。聚焦“大交通”产业体系整合存量业务，优化业务结构。把握海南封关运作等有利契机，创新琼海嘉浪雅居项目营销推广方式，加快促销去化，加大力度研究盘活项目土地。持续开展国企改革深化提升行动，开展“十五五”发展规划编制工作，为公司转型发展进一步明确战略方向、战略目标和实施路径。构建 ESG 管理体系并组织实施，推进公司组织架构和人力资源体系优化改革工作，不断优化现有人才队伍结构，修订《公司章程》及相关配套制度，进一步提高管理运作水平，提升公司可持续发展能力。

四是充分发挥上市公司的核心价值功能，做强做优做大主业。按计划推进重大资产重组进程，完成申请注册发行短期融资券。充分利用海南交投资源优势，加强战略协同，强化资本运作，助力公司高质量转型发展。

向商品房承购人因银行抵押贷款提供担保

适用 不适用

截至 2025 年 6 月 30 日，公司向其商品房承购人因银行抵押贷款提供担保责任的担保余额为 11 万元。

董监高与上市公司共同投资（适用于投资主体为上市公司董监高）

适用 不适用

## 二、核心竞争力分析

1、具备海南自由贸易港区域优势和封关运作政策优势。海南自由贸易港全岛封关运作在即，封关运作通过开放政策加速产业升级与全球化布局，政策红利的不断释放，为公司发展创造更便利的平台和更广阔的空间。海南自贸港是国外市场主体进入超大规模国内市场和腹地经济的通道及“一带一路”的重要支点，独特的区位优势也为公司发展带来良好机遇。

2、海南交投重组整合为公司发展提供有力支撑。海南交投重组整合后，公司将加强与其协同发展，努力打通交通建设上下游完整产业链，构建现代综合交通运输体系，全力打造科技型综合交通服务集团，全面提升竞争力、创新力和影响力。

3、具备丰富的项目开发管理经验和较强的技术团队力量。在多年从事高速公路建设、管理、养护等交通业务的过程中，公司积累和培养了优质的客户资源及良好的品牌声誉，具有较强的投融资潜力，为中长期持续健康稳定发展奠定了良好的基础。

## 三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	170,648,349.87	41,190,027.04	314.30%	交通业务板块收入较上年同期增长
营业成本	145,867,974.52	29,351,913.57	396.96%	交通业务板块成本较上年同期增长
销售费用	6,052,106.91	5,912,687.29	2.36%	
管理费用	56,707,633.29	46,883,042.53	20.96%	
财务费用	-787,586.46	-7,294,229.60	89.20%	报告期定期存款利息减少
所得税费用	-221,962.20	9,894,766.25	-102.24%	报告期利润总额减少
经营活动产生的现金流量净额	-51,271,888.87	-349,588,933.35	85.33%	报告期收到交通业务相关款项较上期增加及收回合作意向金
投资活动产生的现金流量净额	-158,962,634.44	-24,012,479.49	-562.00%	报告期支付算力设备采购款及股权受让款
筹资活动产生的现金流量净额	205,394,261.63	-40,613,517.09	605.73%	报告期取得银行借款
现金及现金等价物净增加额	-4,840,261.68	-414,214,929.93	98.83%	上述原因所致
其他收益	271,114.17	115,900.47	133.92%	报告期收到的政府补助较上期增加
投资收益	12,854,650.90	77,806,777.72	-83.48%	报告期联营企业投资收益减少
公允价值变动收益	31,849.32	1,681,720.54	-98.11%	报告期持有结构性存款减少
信用减值损失	835,469.24	70,730.94	1,081.19%	报告期收回应收款项
资产减值损失	346,230.00	-1,092,215.00	131.70%	报告期合同资产减少
资产处置收益	943,678.53	-252,128.76	474.28%	报告期处置使用权资产
营业外收入	184,040.11	57,014.53	222.80%	报告期收到违约金
营业外支出	3,921,738.45	822,563.35	376.77%	报告期发生台风损失

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		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	170,648,349.87	100%	41,190,027.04	100%	314.30%
分行业					
交通业	93,124,394.37	54.57%	8,125,706.15	19.73%	1,046.05%
服务业	36,024,689.62	21.11%	19,091,353.13	46.35%	88.70%
文旅业	34,073,781.94	19.97%	11,546,069.85	28.03%	195.11%
房地产业	7,425,483.94	4.35%	2,426,897.91	5.89%	205.97%
分产品					
交通业	93,124,394.37	54.57%	8,125,706.15	19.73%	1,046.05%
服务业	36,024,689.62	21.11%	19,091,353.13	46.35%	88.70%
文旅业	34,073,781.94	19.97%	11,546,069.85	28.03%	195.11%
房地产业	7,425,483.94	4.35%	2,426,897.91	5.89%	205.97%
分地区					
海南	170,648,349.87	100.00%	41,190,027.04	100.00%	314.30%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
交通业	93,124,394.37	82,294,670.88	11.63%	1,046.05%	1,020.33%	2.03%
服务业	36,024,689.62	25,862,434.12	28.21%	88.70%	110.42%	-7.41%
文旅业	34,073,781.94	33,144,244.66	2.73%	195.11%	256.02%	-16.64%
房地产业	7,425,483.94	4,566,624.86	38.50%	205.97%	1,025.24%	-44.78%
分产品						
交通业	93,124,394.37	82,294,670.88	11.63%	1,046.05%	1,020.33%	2.03%
服务业	36,024,689.62	25,862,434.12	28.21%	88.70%	110.42%	-7.41%
文旅业	34,073,781.94	33,144,244.66	2.73%	195.11%	256.02%	-16.64%
房地产业	7,425,483.94	4,566,624.86	38.50%	205.97%	1,025.24%	-44.78%
分地区						
海南	170,648,349.87	145,867,974.52	14.52%	314.30%	396.96%	-14.22%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

#### 四、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	12,854,650.90	-40.31%	长期股权投资收益	是
公允价值变动损益	31,849.32	-0.10%		是
资产减值	346,230.00	-1.09%		否
营业外收入	184,040.11	-0.58%		否
营业外支出	3,921,738.45	-12.30%	发生台风损失	否

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		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	369,798,003.60	9.62%	372,732,496.62	9.63%	-0.01%	
应收账款	182,036,184.01	4.73%	191,543,168.67	4.95%	-0.22%	

合同资产			6,578,370.00	0.17%	-0.17%	
存货	1,018,724,402.54	26.50%	998,351,473.12	25.79%	0.71%	
投资性房地产	25,728,829.81	0.67%	26,853,433.45	0.69%	-0.02%	
长期股权投资	1,309,756,899.16	34.07%	1,149,774,030.26	29.70%	4.37%	
固定资产	162,338,935.54	4.22%	169,323,312.70	4.37%	-0.15%	
在建工程	184,128,822.13	4.79%	184,128,822.13	4.76%	0.03%	
使用权资产	8,665,942.60	0.23%	31,267,579.26	0.81%	-0.58%	
短期借款			11,613,505.56	0.30%	-0.30%	
合同负债	32,835,424.52	0.85%	3,306,280.31	0.09%	0.76%	
长期借款	365,372,443.40	9.50%	135,894,902.62	3.51%	5.99%	
租赁负债	3,397,175.44	0.09%	11,401,579.45	0.29%	-0.20%	

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	110,381,224.74	167,465.74				30,215,753.42		80,332,937.06
上述合计	110,381,224.74	167,465.74				30,215,753.42		80,332,937.06
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	余额（元）	受限原因
货币资金	4,529,055.69	履约保证金、冻结资金、银行汇票存款
存货	718,483,621.30	银行借款抵押
固定资产	86,619,601.68	银行借款抵押
合计	809,632,278.67	

除上述所有权或使用权受到限制的资产外，本公司全资子公司海南省公共信息网络有限公司将持有的子公司数智高速智算中心（陵水）有限公司 48%股权对应出资额 2400 万元质押给海南银行股份有限公司，用于为海南银行股份有限公司与数智高速智算中心（陵水）有限公司签订的《固定资产借款合同》提供质押担保。

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
142,666,811.07	174,829,325.47	-18.40%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
海南海汽集团股份有限公司	道路客运、客运站场开发经营、旅游、物流和汽车服务等	增资	49,984,800.00	14.61%	银行信贷资金和自有资金	不涉及	长期	交通运输类	增持已完成。			否	2025年02月21日	关于增持海南海汽运输集团股份有限公司的公告（2025-010）
合计	--	--	49,984,800.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

### 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

### 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。

## 七、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

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
海南高速公路工程建设集团有限公司	子公司	工程管理服务；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；专业设计服务；工业工程设计服务；建筑用石加工；建筑材料销售；建筑用钢筋产品销售等	100000000	362,674,615.25	75,428,810.46	32,440,315.75	852,724.50	-714,024.93
海南高速公路养护有限公司	子公司	建设工程施工；公路管理与养护；路基路面养护作业；公路工程监理；建设工程监理；建设工程质量检测；水利工程质量检测；水利工程建设监理；建设工程设计等	10000000	161,230,778.99	41,537,044.86	42,078,875.02	3,105,090.72	-3,105,090.72
海南路桥工程检测有限公司	子公司	园林绿化工程施工；城市绿化管理；特种设备销售；机械设备销售；机械设备租赁；工程技术服务等	10000000	32,316,710.81	19,876,926.51	18,872,043.22	7,069,902.75	7,096,844.00
海南高速瑞海置业有限公司	子公司	房地产开发经营；保税仓库经营（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）一般项目：承接总公司工程建设业务；非居住房地产租	20000000	790,039,982.31	188,670,814.84	5,995,693.58	1,580,888.10	-1,517,492.01

		赁；土地使用权租赁；物业管理						
海南海汽运输集团股份有限公司	参股公司	道路客运、客运站场开发经营、旅游、物流和汽车服务等，具体包括：省际、市际、县际班车客运；市内、县内班车客运等	316000000	2,632,047,413.98	833,069,019.67	362,593,411.83	27,139,481.91	- 27,887,119.74
海南联合资产管理股份有限公司	参股公司	承接、收购、管理和处置国有独资商业银行和四大资产管理公司的积压房地产和债权等	1971143058.24	6,409,435,373.47	3,349,594,806.91	170,524,622.49	83,011,482.76	62,607,444.70

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

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济风险。当前，国际政治环境复杂多变，我国经济从高速增长转向高质量发展阶段，传统增长模式（依赖投资、出口）动能减弱，需依靠科技创新、消费升级和内需驱动。宏观经济的影响短期内可能会对公司业务的发展造成一定影响，为营收的持续增长带来挑战。

应对策略：一方面紧跟宏观政策导向，及时调整经营策略，聚焦交通产业大力发展主营业务，加快新质生产力项目培育，提升运营质效，深度挖潜利润增长点；另一方面，提早做好资金规划，加强资本运作，做好中远期融资和业务规划，提升整体抗风险能力。

2、政策风险。行业监管、国家宏观调控等政策的调整对公司业务均可能产生影响，从而对公司经营业绩产生影响。

应对策略：公司将密切关注经济周期波动和行业政策动态，收集、分析相关数据，制定有效对策与措施，提高公司的风险防范能力和整体运营实力；同时，通过战略聚焦、管

理提升、科技赋能等手段，全力推动业务布局优化和新产业项目落地实施，丰富收入来源和构成，增强公司抗风险能力。

3、市场风险。公司在探索交通新质生产力产业和布局新兴业务的过程中，可能受到宏观经济、行业环境、市场供需等不确定性因素影响，同时也面临新业务经营决策能力不足、经验积累不够以及初期运营成效不稳定等风险。

应对策略：一是高度重视风险管控工作，强化公司投资管理的内控措施，通过对投资标的科学筛选和充分论证，充分利用专业的咨询机构、专家评审会等外部力量，为公司投资决策提供有力依据。二是快速搭建或引入专业管理和技术人员团队，深度聚焦市场需求，锻造在产品质量把控、成本控制、运营管理、服务保障等环节的专业能力，提供匹配市场需求的优质产品，不断提升市场认可度与品牌美誉度。三是深入研究并密切关注行业发展趋势和新业务的运营效果，结合新业务的发展情况，及时优化业务方向和经营内容，提升运营成效，稳健推进公司产业转型升级。

## 十一、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

## 十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

# 第四节 公司治理、环境和社会

## 一、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
胡东	副总经理	聘任	2025年02月07日	聘任
周堃	职工董事	离任	2025年04月09日	工作调动
周堃	副总经理、总会计师	解聘	2025年04月09日	工作调动

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 三、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。

## 四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

是 否

## 五、社会责任情况

2025 年上半年，公司自觉履行社会责任，始终把“回报社会”作为企业重要发展理念，积极推进乡村振兴及定点帮扶工作，努力塑造良好的企业形象。

### （一）积极履行社会责任

#### 1、职工权益保护

公司严格按照《中华人民共和国劳动法》《中华人民共和国劳动合同法》等法律法规的要求，保障职工的合法权益，为职工缴纳医疗保险、养老保险、失业保险、工伤保险、住房公积金和企业年金，购买补充医疗保险等，劳资关系和谐稳定。同时积极开展送温暖慰问活动，组织健康向上的职工文体活动等，增强企业凝聚力和向心力。

#### 2、社会公益事业

一是助力残疾人事业发展，支持残疾人特殊艺术演出活动，通过以购代捐方式捐助 11,400 元。二是开展 2025 年度无偿献血献爱心活动，公司近 60 名干部职工参加献血活动，33 人成功献血，献血量 8,650 毫升，充盈了省血库血量。

### （二）巩固拓展脱贫攻坚成果，积极开展乡村振兴工作

2025 年上半年，公司严格落实定点帮扶及乡村振兴工作任务，投入帮扶资金 57.83 万元。一是支持陀骂村党建工作，开展“四美”评比、金秋助学、技能培训等活动。二是发展陀骂村养鸡、黄牛养殖产业，建设陀骂村委会平地村文化广角项目、加迪村饮水机井项目；建设富仍村篮球场改造项目；建设乐贺村文化舞台项目。三是做好乡村治理工作。为提升陀骂村矛盾风险排查和化解能力，确保村内秩序持续稳定，购置电动巡逻车，加强森

林防火巡逻。四是开展消费帮扶活动。为了解决帮扶村农产品滞销问题，促进群众增产增收，开展公司工会消费帮扶活动，购买消费帮扶产品 10 多种，消费金额 3.48 万元。五是开展春节走访慰问活动，组织开展走访慰问陀骂村 31 户重点关注对象，为他们送去节日慰问品和慰问金。

## 第五节 重要事项

### 一、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超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、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超期未履行完毕的承诺事项。

### 二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、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。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

## 九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、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

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### 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。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、为提高经营决策效率，满足子公司业务发展的融资需求，公司为全资子公司建设集团向兴业银行股份有限公司申请贷款提供总额不超过人民币 1.30 亿元的融资担保。

公告索引：2025 年 2 月 8 日披露于巨潮资讯网的《关于为全资子公司融资提供担保额度的公告》（2025-008）

2、为优化公司投资布局，提高公司投资质量，促进资本市场稳定发展，公司采用集中竞价方式，以银行信贷资金和自有资金增持海汽集团股份。

公告索引：2025 年 2 月 21 日披露于巨潮资讯网的《关于增持海南海汽运输集团股份有限公司股份的公告》（2025-010）

3、为提振投资者信心，促进资本市场稳定发展，公司控股股东海南交投拟采用集中竞价方式，以银行信贷资金和自有资金择机增持公司股份，增持金额为 4000 万元至 4500 万元。

公告索引：2025 年 4 月 30 日披露于巨潮资讯网的《关于控股股东以专项贷款和自有资金拟增持公司股份计划暨取得专项贷款承诺函的公告》（2025-020）

公告索引：2025 年 5 月 30 日披露于巨潮资讯网的《控股股东及其一致行动人增持股份触及 1%整数倍的公告》（2025-023）

公告索引：2025 年 6 月 18 日披露于巨潮资讯网的《控股股东增持公司股份计划实施完成的公告》（2025-027）

4、为拓展融资渠道，优化债务结构，降低资金成本，公司拟向中国银行业间市场交易商协会申请注册发行总额度不超过（含）人民币 3 亿元的短期融资券，并根据市场情况以及自身资金需求在注册额度有效期内择机一次性或分期发行。

公告索引：2025 年 6 月 4 日披露于巨潮资讯网的《关于申请注册发行短期融资券的公告》（2025-025）

#### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、为盘活资产，整合资源，公司公开挂牌转让全资子公司海南儋州东坡雅居置业有限公司 100%股权。

公告索引：2025 年 1 月 15 日披露于巨潮资讯网的《关于公开挂牌转让海南儋州东坡雅居置业有限公司股权的公告》（2025-002）

2025 年 4 月 26 日披露于巨潮资讯网的《关于公开挂牌转让海南儋州东坡雅居置业有限公司股权的进展公告》（2025-012）

## 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	10,991,402	1.11%						10,991,402	1.11%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	10,991,402	1.11%						10,991,402	1.11%
其中：境内法人持股	10,898,652	1.10%						10,898,652	1.10%
境内自然人持股	92,750	0.01%						92,750	0.01%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	977,836,898	98.89%						977,836,898	98.89%
1、人民币普通股	977,836,898	98.89%						977,836,898	98.89%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	988,828,300	100.00%						988,828,300	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、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		57,493	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0			
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
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、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
海南省交通投资控股有限公司	国有法人	26.14%	258,512,239	7,476,200	0	258,512,239	不适用	0
罗瑞云	境内自然人	2.52%	24,874,000	-4,561,200	0	24,874,000	不适用	0
林祥	境内自然人	1.21%	12,000,000	-28,000,395	0	12,000,000	不适用	0
WAN MING	境外自然人	1.16%	11,447,860	0	0	11,447,860	不适用	0
中国工商银行股份有限公司—南方中证全指房地产交易型开放式	其他	1.02%	10,080,600	3,865,600	0	10,080,600	不适用	0

指数证券投资基金								
梁建慧	境内自然人	0.88%	8,742,200	7,442,500	0	8,742,200	不适用	0
沈盛	境内自然人	0.87%	8,615,700	130,000	0	8,615,700	不适用	0
海南海钢集团有限公司	国有法人	0.80%	7,884,478	-	0	7,884,478	不适用	0
林盛理	境内自然人	0.68%	6,744,900	14,721,400	0	6,744,900	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.64%	6,346,556	-757,400	0	6,346,556	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述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。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
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	258,512,239	人民币普通股	258,512,239					
罗瑞云	24,874,000	人民币普通股	24,874,000					
林祥	12,000,000	人民币普通股	12,000,000					
WAN MING	11,447,860	人民币普通股	11,447,860					
中国工商银行股份有限公司－南方中证全指房地产交易型开放式指数证券投资基金	10,080,600	人民币普通股	10,080,600					
梁建慧	8,742,200	人民币普通股	8,742,200					
沈盛	8,615,700	人民币普通股	8,615,700					
海南海钢集团有限公司	7,884,478	人民币普通股	7,884,478					
林盛理	6,744,900	人民币普通股	6,744,900					
香港中央结算有限公司	6,346,556	人民币普通股	6,346,556					
前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述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	截至报告期末，公司股东罗瑞云通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股票 16,906,500 股，通过普通证券账户持有本公司股票 7,967,500 股，合计持有本公司股份 24,874,000 股，占本公司股份总额的 2.52%。公司股东梁建慧通过中国中金财富证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股票 8,382,300 股，通过普通证券账户持有本公司股票 359,900 股，合计持有本公司股份 8,742,200 股，占本公司股份总额的 0.88%。公司股东林盛理通过国泰海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股票 6,002,200 股，通过普通证券账户持有本公司股票 742,700 股，合计持有本公司股份 6,744,900 股，占本公司股份总额的 0.68%。
-------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

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。

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 六、优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第七节 债券相关情况

适用 不适用

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2025 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	369,798,003.60	372,732,496.62
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	80,332,937.06	110,381,224.74
衍生金融资产		
应收票据	509,479.16	
应收账款	182,036,184.01	191,543,168.67
应收款项融资		
预付款项	60,298,761.42	133,739,561.10
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	167,667,107.43	223,990,620.56
其中：应收利息		
应收股利	2,267,276.87	
买入返售金融资产		
存货	1,018,724,402.54	998,351,473.12
其中：数据资源		
合同资产		6,578,370.00
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	140,863,710.73	115,839,403.28
流动资产合计	2,020,230,585.95	2,153,156,318.09

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		
长期股权投资	1,309,756,899.16	1,149,774,030.26
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	25,728,829.81	26,853,433.45
固定资产	162,338,935.54	169,323,312.70
在建工程	184,128,822.13	184,128,822.13
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	8,665,942.60	31,267,579.26
无形资产	58,473,004.65	59,674,070.06
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	41,822,927.63	41,822,927.63
长期待摊费用	7,561,941.57	8,665,340.15
递延所得税资产	12,347,402.47	15,163,961.93
其他非流动资产	13,504,729.88	31,596,358.73
非流动资产合计	1,824,329,435.44	1,718,269,836.30
资产总计	3,844,560,021.39	3,871,426,154.39
流动负债：		
短期借款		11,613,505.56
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	3,835,639.50	226,677.00
应付账款	195,682,563.44	380,345,292.19
预收款项	992,629.99	1,216,289.91
合同负债	32,835,424.52	3,306,280.31
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	13,937,618.55	22,690,045.15
应交税费	23,966,319.90	26,080,150.57
其他应付款	132,059,319.28	163,532,329.27
其中：应付利息		

应付股利	12,517,875.64	12,581,452.09
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	18,502,833.79	34,920,238.86
其他流动负债	2,245,499.77	237,067.27
流动负债合计	424,057,848.74	644,167,876.09
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	365,372,443.40	135,894,902.62
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,397,175.44	11,401,579.45
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	7,179,375.05	7,179,375.05
递延收益		
递延所得税负债	1,366,393.85	4,792,625.85
其他非流动负债		
非流动负债合计	377,315,387.74	159,268,482.97
负债合计	801,373,236.48	803,436,359.06
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	955,073,413.04	948,209,112.82
减：库存股		
其他综合收益	-18,918,948.88	-18,918,948.88
专项储备		
盈余公积	421,058,880.37	421,058,880.37
一般风险准备		
未分配利润	657,126,831.28	692,441,089.11
归属于母公司所有者权益合计	3,003,168,475.81	3,031,618,433.42
少数股东权益	40,018,309.10	36,371,361.91
所有者权益合计	3,043,186,784.91	3,067,989,795.33
负债和所有者权益总计	3,844,560,021.39	3,871,426,154.39

法定代表人：陈泰锋

主管会计工作负责人：郭冬玉

会计机构负责人：郭冬玉

## 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	282,121,765.04	272,062,817.90
交易性金融资产	80,332,937.06	110,381,224.74
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	329,470.12	443,187.94
应收款项融资		
预付款项	143,225.79	83,407,643.99
其他应收款	816,596,277.20	842,626,010.58
其中：应收利息		
应收股利	2,267,276.87	
存货	1,908,769.62	1,908,769.62
其中：数据资源		
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	11,486,433.38	11,176,884.32
流动资产合计	1,192,918,878.21	1,322,006,539.09
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,684,390,184.42	1,440,473,284.68
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	16,955,146.78	17,564,662.66
固定资产	38,237,722.22	39,524,012.89
在建工程	184,128,822.13	184,128,822.13
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	371,750.31	605,897.37
无形资产	48,907,557.76	50,052,102.28
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	468,947.72	617,616.02
递延所得税资产	11,027,827.30	11,064,591.57
其他非流动资产	9,265,818.70	27,670,823.54

项目	期末余额	期初余额
非流动资产合计	1,993,753,777.34	1,771,701,813.14
资产总计	3,186,672,655.55	3,093,708,352.23
流动负债：		
短期借款		11,613,505.56
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,071,648.18	1,071,648.18
预收款项	751,294.35	801,766.35
合同负债		
应付职工薪酬	2,266,539.03	7,394,433.78
应交税费	1,520,237.58	1,545,553.65
其他应付款	308,198,331.62	287,710,473.70
其中：应付利息		
应付股利	12,517,875.64	12,581,452.09
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	405,423.38	516,804.58
其他流动负债		
流动负债合计	314,213,474.14	310,654,185.80
非流动负债：		
长期借款	45,017,624.67	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	8,858.77	34,426.73
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	6,047,281.71	6,047,281.71
递延收益		
递延所得税负债	92,937.58	151,474.35
其他非流动负债		
非流动负债合计	51,166,702.73	6,233,182.79
负债合计	365,380,176.87	316,887,368.59
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	1,013,202,950.15	948,066,632.44
减：库存股		
其他综合收益	-18,918,948.88	-18,918,948.88
专项储备		
盈余公积	421,058,880.37	421,058,880.37
未分配利润	417,121,297.04	437,786,119.71

项目	期末余额	期初余额
所有者权益合计	2,821,292,478.68	2,776,820,983.64
负债和所有者权益总计	3,186,672,655.55	3,093,708,352.23

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	170,648,349.87	41,190,027.04
其中：营业收入	170,648,349.87	41,190,027.04
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	214,082,916.53	80,846,460.70
其中：营业成本	145,867,974.52	29,351,913.57
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,242,788.27	5,993,046.91
销售费用	6,052,106.91	5,912,687.29
管理费用	56,707,633.29	46,883,042.53
研发费用		
财务费用	-787,586.46	-7,294,229.60
其中：利息费用	2,189,857.53	560,073.35
利息收入	3,106,791.39	8,177,342.08
加：其他收益	271,114.17	115,900.47
投资收益（损失以“—”号填列）	12,854,650.90	77,806,777.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12,719,034.48	77,325,761.60
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	31,849.32	1,681,720.54
信用减值损失（损失以“—”号填列）	835,469.24	70,730.94
资产减值损失（损失以“—”号填列）	346,230.00	-1,092,215.00

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
资产处置收益（损失以“—”号填列）	943,678.53	-252,128.76
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-28,151,574.50	38,674,352.25
加：营业外收入	184,040.11	57,014.53
减：营业外支出	3,921,738.45	822,563.35
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-31,889,272.84	37,908,803.43
减：所得税费用	-221,962.20	9,894,766.25
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-31,667,310.64	28,014,037.18
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-31,667,310.64	28,014,037.18
2. 终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	-35,314,257.83	29,203,988.92
2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	3,646,947.19	-1,189,951.74
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
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		
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	-31,667,310.64	28,014,037.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	-35,314,257.83	29,203,988.92
归属于少数股东的综合收益总额	3,646,947.19	-1,189,951.74
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.036	0.0295

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
(二) 稀释每股收益	-0.036	0.0295

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：陈泰锋 主管会计工作负责人：郭冬玉 会计机构负责人：郭冬玉

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	4,987,009.84	4,292,050.51
减：营业成本	609,515.88	609,515.88
税金及附加	1,736,857.66	1,931,701.79
销售费用	720.00	720.00
管理费用	26,789,374.91	21,260,700.47
研发费用		
财务费用	-2,575,564.07	-3,499,204.33
其中：利息费用	462,286.30	20,912.46
利息收入	3,048,231.75	3,566,757.42
加：其他收益	33,346.04	52,206.04
投资收益（损失以“—”号填列）	13,044,563.48	78,110,254.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12,908,947.06	77,629,237.89
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）	31,849.32	936,767.12
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-11,682,996.37	-22,023,217.23
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）	-20,147,132.07	41,064,626.64
加：营业外收入	2,167.00	10,722.50
减：营业外支出	544,157.09	678,100.00
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-20,689,122.16	40,397,249.14
减：所得税费用	-24,299.49	10,103,258.47
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-20,664,822.67	30,293,990.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-20,664,822.67	30,293,990.67

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
(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		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
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	-20,664,822.67	30,293,990.67
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	2025 年半年度	2024 年半年度
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	304,903,749.86	39,381,075.86
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	733,866.31	7,951,735.57
收到其他与经营活动有关的现金	121,112,727.30	89,455,098.44
经营活动现金流入小计	426,750,343.47	136,787,909.87
购买商品、接受劳务支付的现金	313,487,409.76	133,500,093.54
客户贷款及垫款净增加额		

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
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	92,505,622.98	47,827,523.34
支付的各项税费	15,864,013.09	93,436,414.00
支付其他与经营活动有关的现金	56,165,186.51	211,612,812.34
经营活动现金流出小计	478,022,232.34	486,376,843.22
经营活动产生的现金流量净额	-51,271,888.87	-349,588,933.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	30,000,000.00	838,400,016.12
取得投资收益收到的现金	215,753.42	996,945.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,503,863.00	1,339,287.00
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		7,426,655.83
投资活动现金流入小计	31,719,616.42	848,162,904.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	75,687,667.39	1,346,058.17
投资支付的现金	114,994,583.47	870,829,325.47
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	190,682,250.86	872,175,383.64
投资活动产生的现金流量净额	-158,962,634.44	-24,012,479.49
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	233,634,539.75	
收到其他与筹资活动有关的现金	1,053,908.02	214,375.09
筹资活动现金流入小计	234,688,447.77	214,375.09
偿还债务支付的现金	21,804,875.33	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,136,939.68	36,342,180.45
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	2,352,371.13	4,485,711.73
筹资活动现金流出小计	29,294,186.14	40,827,892.18
筹资活动产生的现金流量净额	205,394,261.63	-40,613,517.09
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	-4,840,261.68	-414,214,929.93
加：期初现金及现金等价物余额	370,109,209.59	783,341,655.56
六、期末现金及现金等价物余额	365,268,947.91	369,126,725.63

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
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	2,866,194.91	1,612,162.61
收到的税费返还		7,951,735.57
收到其他与经营活动有关的现金	127,500,785.93	24,436,458.19
经营活动现金流入小计	130,366,980.84	34,000,356.37
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	19,754,463.89	17,783,256.61
支付的各项税费	2,034,444.14	2,227,810.62
支付其他与经营活动有关的现金	50,789,781.60	296,264,606.39
经营活动现金流出小计	72,578,689.63	316,275,673.62
经营活动产生的现金流量净额	57,788,291.21	-282,275,317.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	30,000,000.00	291,400,016.12
取得投资收益收到的现金	215,753.42	996,945.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	204.00	
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	15,169,785.41	1,306,480.84
投资活动现金流入小计	45,385,742.83	293,703,442.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	208,415.10	586,793.00
投资支付的现金	121,494,583.47	573,829,325.47
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	3,400,000.00	
投资活动现金流出小计	125,102,998.57	574,416,118.47
投资活动产生的现金流量净额	-79,717,255.74	-280,712,676.31
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	55,200,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	1,053,908.02	214,375.09
筹资活动现金流入小计	56,253,908.02	214,375.09
偿还债务支付的现金	21,804,875.33	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	508,550.06	36,342,180.45
支付其他与筹资活动有关的现金	1,952,570.96	1,558,118.81
筹资活动现金流出小计	24,265,996.35	37,900,299.26
筹资活动产生的现金流量净额	31,987,911.67	-37,685,924.17
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	10,058,947.14	-600,673,917.73
加：期初现金及现金等价物余额	272,062,817.90	733,673,031.59
六、期末现金及现金等价物余额	282,121,765.04	132,999,113.86

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	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			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	988,828,300.00				948,209,112.82		-18,918,948.88		421,058,880.37		692,441,089.11		3,031,618,433.42	36,371,361.91	3,067,989,795.33
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				948,209,112.82		-18,918,948.88		421,058,880.37		692,441,089.11		3,031,618,433.42	36,371,361.91	3,067,989,795.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					6,864,300.22						-35,314,257.83		-28,449,957.61	3,646,947.19	-24,803,010.42
（一）综合收益总额											-35,314,257.83		-35,314,257.83	3,646,947.19	-31,667,310.64
（二）所															

项目	2025 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益															
	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	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入的普通股																
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																

项目	2025 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	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	其他		
优先股		永续债	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. 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														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														

项目	2025 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益																
	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	其他	小计				
优先股		永续债	其他														
2. 本期使用																	
(六) 其他					6,864,300.22								6,864,300.22				6,864,300.22
四、本期末余额	988,828,300.00				955,073,413.04			18,918,948.88		421,058,880.37		657,126,831.28		3,003,168,475.81	40,018,309.10		3,043,186,784.91

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益																
	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	其他	小计				
优先股		永续债	其他														
一、上年期末余额	988,828,300.00				948,099,365.64			5,394,675.46		411,801,091.31		709,413,614.87		3,052,747,696.36	5,292,734.44		3,058,040,430.80
加：会计政策变更																	

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	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	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	988,828,300.00			948,099,365.64		5,394,675.46		411,801,091.31		709,413,614.87		3,052,747,696.36	5,292,734.44	3,058,040,430.80	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-950,349.27						-20,237,426.08		-21,187,775.35	1,189,951.74	-22,377,727.09	
（一）综合收益总额										29,203,988.92		29,203,988.92	1,189,951.74	28,014,037.18	
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他															

项目	2024 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益											小计				
	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					其他
优先股		永续债	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										49,441,415.00		-49,441,415.00				-49,441,415.00
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有（或股东）的分配										49,441,415.00		-49,441,415.00				-49,441,415.00
4. 其他																
（四）所有者权益																

项目	2024 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益															
	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	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
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. 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																
（五）专																

项目	2024 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	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	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他				-950,349.27								-950,349.27		-950,349.27	
四、本期末余额	988,828,300.00			947,149,016.37		5,394,675.46		411,801,091.31		689,176,188.79		3,031,559,921.01	4,102,782.70	3,035,662,703.71	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

项目	2025 年半年度											
	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	其他	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				948,066,632.44		- 18,918,948.88		421,058,880.37	437,786,119.71		2,776,820,983.64
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				948,066,632.44		- 18,918,948.88		421,058,880.37	437,786,119.71		2,776,820,983.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					65,136,317.71					-20,664,822.67		44,471,495.04
（一）综合收益总额										-20,664,822.67		-20,664,822.67
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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												

项目	2025 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
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. 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												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他					65,136,317.71							65,136,317.71
四、本期期末余额	988,828,300.00				1,013,202,950.15		18,918,948.88		421,058,880.37	417,121,297.04		2,821,292,478.68

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	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	其他	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				947,956,885.26		5,394,675.46		411,801,091.31	423,683,999.20		2,766,875,600.31
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

项目	2024 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
二、本年期初余额	988,828,300.00				947,956,885.26		- 5,394,675.46		411,801,091.31	423,683,999.20		2,766,875,600.31
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-950,349.27					-19,147,424.33		-20,097,773.60
（一）综合收益总额										30,293,990.67		30,293,990.67
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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										-49,441,415.00		-49,441,415.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-49,441,415.00		-49,441,415.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变												

项目	2024 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他								
动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他					-950,349.27							-950,349.27
四、本期期末余额	988,828,300.00				947,006,535.99		- 5,394,675.46		411,801,091.31	404,536,574.87		2,746,777,826.71

### 三、公司基本情况

海南高速公路股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为海南省东线高速公路建设工程指挥部办公室，于 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的基础上，与海南省公路局、中国建设银行海南省信托投资公司、中国银行海口信托咨询公司共同发起，以定向募集方式设立的股份有限公司。公司于 1998 年 1 月 23 日在深圳证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为 91460000284082887Y 的营业执照。

经过历年的派送红股及转增股本，截至 2025 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 98,882.83 万股，注册资本为 98,882.83 万元。

注册及总部地址：海口市蓝天路 16 号高速公路大楼。

母公司为海南省交通投资控股有限公司，集团最终实际控制人为海南省国有资产监督管理委员会。

主要经营活动：本公司属房地产行业，主要产品和服务包括交通建材销售、代建项目管理服务、数字经济、房地产销售、酒店服务、物业服务、广告服务、文体旅游服务及深海养殖产品销售等。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第八届董事会第九次会议于 2025 年 8 月 25 日批准。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称：“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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（2023 年修订）》披露有关财务信息。

#### 2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对金融资产减值、存货、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了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

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提金额占各类应收款项总额 5%以上且金额大于 500 万元
本期重要的应收款项核销	单项核销金额占各类应收款项总额 5%以上且金额大于 200 万元
重要的在建工程	单个项目的预算投入金额占合并资产总额 5%以上且金额大于 2,000 万元。
账龄超过一年的重要合同负债	单项账龄超过 1 年的合同负债占合同负债总额的 10%以上且金额大于 200 万元。
账龄超过一年的重要应付账款、其他应付款	单项账龄超过 1 年的应付账款/其他应付款占应付账款/其他应付款总额的 10%以上且金额大于 500 万元。
重要的非全资子公司	子公司的资产总额、营业收入、净利润(或亏损额绝对值)之一或同时占合并财务报表相应项目 10%以上。
重要的合营企业或联营企业。	单项投资活动占收到或支付投资活动相关的现金流入或流出总额的 10%以上且金额大于 3,000 万元对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占合并净资产总额 3%以上且金

额大于 3,000 万元，或长期股权投资权益法下投资损益占合并净利润的 10%以上。
--------------------------------------------

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

#### 通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，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以及原指定

为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资相关的其他综合收益除外。

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### （1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

### （2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及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，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润

表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

### **(3) 购买子公司少数股东股权**

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### **(4) 丧失子公司控制权的处理**

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动在丧失控制权时转入当期损益。

## **8、合营安排分类及共同经营会计处理方法**

### **1. 合营安排的分类**

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，

将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负

债的合营安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### **2. 共同经营会计处理方法**

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行

会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

## 11、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

## （2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款项，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

A. 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

B. 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

A. 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

B. 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产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。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的商业模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。商业模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的商业模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的商业模式时，所有受影响的相关金融资产在商业模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

### （3）金融负债分类和计量

本公司的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负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### ②以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### ③金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- A. 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- B. 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- C. 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- D. 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

#### (4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

#### （5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见第八节财务报告/五、重要会计政策及会计估计/42. 重要会计政策和会计估计变更。

#### （6）金融资产减值

①本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

A. 以摊余成本计量的金融资产；

B. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债务工具投资；

C. 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；

D. 租赁应收款；

E. 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

②预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期间为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产等应收款项，若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收款项单项计提坏账准备。除单项计提坏账准备的应收款项之外，本公司依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算坏账准备。

### ③应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产或合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### A、应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

应收账款组合 1：账龄组合

应收账款组合 2：内部应收款组合

C、合同资产

合同资产组合 1：账龄组合

合同资产组合 2：内部合同资产组合

对于划分为组合的应收票据、合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。应收账款的账龄自确认之日起计算。

④其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：款项性质组合

其他应收款组合 2：合并关联方组合

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

⑤长期应收款

本公司的长期应收款包括应收分期收款其他款项。

本公司依据信用风险特征将应收分期收款其他款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他长期应收款组合 1：应收质保金

其他长期应收款组合 2：应收工程款

其他长期应收款组合 3：应收分期收款其他款项

对于应收分期收款其他款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### ⑥信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- B. 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- C. 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

D. 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

#### ⑦已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- A. 发行方或债务人发生重大财务困难；
- B. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- C. 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- D. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- E. 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

#### ⑧预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### ⑨核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### （7）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 12、应收票据

参见第八节财务报告/五、重要会计政策及会计估计/11、金融工具

### 13、应收账款

参见第八节财务报告/五、重要会计政策及会计估计/11、金融工具

### 14、应收款项融资

### 15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

参见第八节财务报告/五、重要会计政策及会计估计/11、金融工具

### 16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见第八节财务报告/五、重要会计政策及会计估计/11、金融工具

### 17、存货

#### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、开发成本、开发产品、拟开发土地、消耗性生物资产等等。

开发成本是指尚未建成、以出售为目的的物业；拟开发土地是指所购入的、已决定将之发展为已完工开发产品的土地；项目分期开发时，将分期开发用地部分转入开发成本，未开发土地仍保留在拟开发土地。

开发产品的实际成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发产品发出时，采用个别计价法确定其实际成本

### 1) 开发用土地的核算方法

纯土地开发项目，其费用支出单独构成土地开发成本；

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记入商品房成本。

### 2) 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。

### 3) 维修基金的核算方法

根据开发项目所在地的有关规定，维修基金在开发产品销售（预售）时，向购房人收取或由公司计提计入有关开发产品的开发成本，并统一上缴维修基金管理部门。

### 4) 质量保证金的核算方法

质量保证金根据施工合同规定从施工单位工程款中预留。在开发产品保修期内发生的维修费，冲减质量保证金；在开发产品约定的保修期届满，质量保证金余额退还施工单位。

## (2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时按月末一次加权平均法计价。

## (3) 存货跌价准备的确定依据和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。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。

资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

#### **(4) 存货的盘存制度**

本公司非水生动物类的存货盘存制度为永续盘存制，水产动物类的存货盘存制度为实地盘存制。

#### **(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

包装物采用一次转销法进行摊销。

### **18、持有待售资产**

### **19、债权投资**

### **20、其他债权投资**

### **21、长期应收款**

参见第八节财务报告/五、重要会计政策及会计估计/11、金融工具

### **22、长期股权投资**

#### **1、长期股权投资**

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

##### **(1) 初始投资成本确定**

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

## （2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，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；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资本公积（其他资本公积）。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本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。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投

资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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；处置后的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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### **(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果

存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

#### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法参见第八节财务报告/五、重要会计政策及会计估计/30、长期资产减值。

## 23、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。本公司投资性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。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法参见第八节财务报告/五、重要会计政策及会计估计/30、长期资产减值。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

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

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

### (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 年	0.05	0.0271
固定资产装修	年限平均法	5 年		0.2
大型机械设备	年限平均法	8 年	0.05	0.1188
交通运输工具	年限平均法	8 年	0.05	0.1188
专用设备	年限平均法	5 年	0.05	0.19
电子通讯设备	年限平均法	5 年	0.05	0.19
办公设备	年限平均法	5 年	0.05	0.19
其他设备	年限平均法	3 年--5 年	0.05	0.3167-0.19

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值。

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法参见第八节财务报告/五、重要会计政策及会计估计/30、长期资产减值。

(4) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

#### (5) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 25、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法参见第八节财务报告/五、重要会计政策及会计估计/30、长期资产减值。

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## **(2) 借款费用资本化期间**

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

## **(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法**

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

## **27、生物资产**

### **(1) 生物资产的确定标准**

生物资产，是指有生命的动物和植物构成的资产。生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

①企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；

②与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；

③该生物资产的成本能够可靠地计量。

### **(2) 生物资产的分类**

本公司生物资产包括消耗性生物资产。

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，包括生长中的金鲳鱼等。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行栽培、营造、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在出售或入库前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。消耗性生物资产在/入库后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

消耗性生物资产在收获或出售时，采用个别计价法按账面价值结转成本。

### (3) 生物资产减值的处理

消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按照可变现净值低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备，并计入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 28、油气资产

## 29、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本公司无形资产包括高速公路综合补偿受益权、土地使用权、商标、软件、海域使用权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	使用寿命的确定依据	摊销方法
高速公路综合补偿受益权	20-25 年	合同性权利	直线法
土地使用权	20-70 年	合同性权利	直线法

软件	3-5 年	合同性权利	直线法
商标	8 年	合同性权利	直线法
海域使用权	15 年	合同性权利	直线法

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法参见第八节财务报告/五、重要会计政策及会计估计/30、长期资产减值。

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

### 30、长期资产减值

对子公司和联营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到预定用途的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 31、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

### 32、合同负债

### 33、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划为设定提存计划。设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。

##### 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

除了基本养老保险之外，本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划（“年金计划”），员工可以自愿参加该年金计划。除此之外，本公司并无其他重大职工社会保障承诺。

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 34、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行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。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

### 35、股份支付

### 36、优先股、永续债等其他金融工具

### 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

#### (1) 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## (2) 具体方法

### ①交通建材销售收入

本公司销售的交通建材主要包括碎石、沥青和砂，于交通建材实际交付客户并与其对账一致后确认收入实现。

### ②房地产销售收入

公司房地产销售业务属于在某一时点履行的履约义务，根据房地产销售合同条款、法律及监管要求，开发项目完工并验收合格，达到销售合同约定的交付条件，在客户取得相关商品或服务控制权时点，确认销售收入的实现。

### ③物业服务收入

公司物业服务属于在某一时段内履行的履约义务，在提供物业服务过程中确认收入。

### ④经营租赁收入

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。

### ⑤酒店服务收入

公司酒店服务业务属于在某一时段内履行的履约义务，在提供酒店服务过程中确认收入。

### ⑥广告服务收入

公司广告牌租赁收入按直线法在合同约定期限内确认收入。

### ⑦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确认。

#### ⑧代建项目管理服务收入

本公司作为代理人，按照预期有权收取的佣金及手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

#### ⑨文体旅游服务收入

本公司文体旅游业务主要包括提供与旅游相关的景区门票、景区内套票等旅游产品的购销代理服务，属于某一时点履行的履约义务，于服务已提供，且景区门票、景区内套票等旅游产品已实际使用或过期时确认收入实现。

#### ⑩深海养殖业务收入

本公司深海养殖的水产品主要包括金鲳鱼等，于水产品已实际交付客户并与其对账一致后确认收入实现。

#### ⑪系统集成业务收入

公司系统集成类产品的销售包括为客户提供方案设计、设备安装、调试及系统试运行等配套服务，经阶段验收合格后确认销售收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

### 38、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

### 39、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减

相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

(1) 本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

## 41、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策参见第八节财务报告/五、重要会计政策及会计估计/42、其他重要的会计政策和会计估计。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

### 低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

### 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

### 融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

### 经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

### 租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租

赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

### 1、使用权资产

#### (1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

#### (2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法参见第八节财务报告/五、重要会计政策及会计估计/30、长期资产减值。

### 2、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债

的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最小层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

#### 43、重要会计政策和会计估计变更

##### （1）重要会计政策变更

适用 不适用

##### （2）重要会计估计变更

适用 不适用

##### （3）2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## 44、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售、不动产租赁服务、销售不动产、生活服务、简易计税方法等	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	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
海南高速数字传媒有限公司	20%
智岛阳光信息科技（海南）有限公司	20%

## 2、税收优惠

（1）根据《关于增值税小规模纳税人减免增值税政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 19 号）规定，小规模纳税人发生增值税应税销售行为，对月销售额 10 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税；增值税小规模纳税人适用 3%征收率的应税销售收入，减按 1%征收率征收增值税；适用 3%预征率的预缴增值税项目，减按 1%预征率预缴增值税，公告执行至 2027 年 12 月 31 日。报告期内，三亚金泰实业发展有限公司、海南金银岛物业服务有限公司、琼海金银岛大酒店有限公司、海南高速文体旅游产业投资有限公司享受上述税收优惠政策。

（2）根据《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 6 号）和《财政部税务总局进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）规定，对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。报告期内，智岛阳光信息科技（海南）有限公司、海南高速数字传媒有限公司享受上述税收优惠政策。

### 3、其他

## 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	57,019.50	60,007.50
银行存款	365,168,304.47	369,980,557.84
其他货币资金	4,572,679.63	2,691,931.28
合计	369,798,003.60	372,732,496.62

其他说明

1. 其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	2,423,379.52	2,623,254.42
银行存款（冻结资金）	264,298.17	32.61
银行汇票存款	1,841,378.00	
合计	4,529,055.69	2,623,287.03

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	80,332,937.06	110,381,224.74
其中：		
结构性存款		30,048,287.68
股权投资	80,332,937.06	80,332,937.06
其中：		
合计	80,332,937.06	110,381,224.74

其他说明

上述期初结构性存款系保本浮动收益型结构性存款理财产品。

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 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
银行承兑票据	509,479.16	
合计	509,479.16	

## (2) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	536,293.86	100.00%	26,814.70	5.00%	509,479.16					
其中：										
银行承兑汇票	536,293.86	100.00%	26,814.70	5.00%	509,479.16					
合计	536,293.86	100.00%	26,814.70	5.00%	509,479.16					

按组合计提坏账准备类别名称：银行承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据	536,293.86	26,814.70	5.00%
合计	536,293.86	26,814.70	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据		26,814.70				26,814.70
合计		26,814.70				26,814.70

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

#### (5) 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
----	----------	-----------

#### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

### 5、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	182,772,129.77	192,802,137.07
1至2年	5,890,443.23	5,737,182.61
2至3年	1,505,811.76	1,752,227.26
3年以上	9,865,266.86	9,778,444.86
3至4年	1,277,091.15	1,190,269.15
4至5年	421,705.00	524,506.00
5年以上	8,166,470.71	8,063,669.71
合计	200,033,651.62	210,069,991.80

## (2) 按坏账计提方法分类披露

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	9,867,786.10	4.93%	7,984,481.48	80.91%	1,883,304.62	9,867,786.10	4.70%	7,984,481.48	80.91%	1,883,304.62
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	190,165,865.52	95.07%	10,012,986.13	5.27%	180,152,879.39	200,202,205.70	95.30%	10,542,341.65	5.27%	189,659,864.05
其中：										
账龄组合	190,165,865.52	95.07%	10,012,986.13	5.27%	180,152,879.39	200,202,205.70	95.30%	10,542,341.65	5.27%	189,659,864.05
合计	200,033,651.62	100.00%	17,997,467.61	9.00%	182,036,184.01	210,069,991.80	100.00%	18,526,823.13	8.82%	191,543,168.67

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
海南省国营东红农场	1,222,000.00	1,222,000.00	1,222,000.00	1,222,000.00	100.00%	预计无法收回
洋浦亚星房地产经纪有限公司	1,009,374.20	1,009,374.20	1,009,374.20	1,009,374.20	100.00%	预计无法收回
海南紫金阳光传媒有限公司	917,859.65	917,859.65	917,859.65	917,859.65	100.00%	预计无法收回
其他 158 家单位及个人	6,718,552.25	4,835,247.63	6,718,552.25	4,835,247.63	71.97%	预计无法全部收回
合计	9,867,786.10	7,984,481.48	9,867,786.10	7,984,481.48		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	182,772,129.77	9,138,606.49	5.00%
1—2 年	5,890,443.23	589,044.32	10.00%
2—3 年	817,059.86	122,558.98	15.00%
3—4 年	616,232.66	134,776.34	21.87%
4—5 年			
5 年以上	70,000.00	28,000.00	40.00%

合计	190,165,865.52	10,012,986.13	
----	----------------	---------------	--

确定该组合依据的说明：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项。	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	7,984,481.48					7,984,481.48
按组合计提坏账准备	10,542,341.65	-529,355.52				10,012,986.13
合计	18,526,823.13	-529,355.52				17,997,467.61

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

### (4) 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：

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额

第一名	17,102,335.36			8.55%	855,116.77
第二名	13,785,284.78			6.89%	689,264.24
第三名	13,077,689.72			6.54%	653,884.49
第四名	11,382,204.04			5.69%	569,110.20
第五名	11,176,577.64			5.59%	558,828.88
合计	66,524,091.54			33.26%	3,326,204.58

## 6、合同资产

### (1) 合同资产情况

单位：元

项目	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
机票包销款				6,924,600.00	346,230.00	6,578,370.00
合计				6,924,600.00	346,230.00	6,578,370.00

### (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

### (3) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
按组合计提坏账准备						6,924,600.00	100.00%	346,230.00	5.00%	6,578,370.00
其中：										
账龄组合						6,924,600.00	100.00%	346,230.00	5.00%	6,578,370.00
合计						6,924,600.00	100.00%	346,230.00	5.00%	6,578,370.00

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

### (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
机票包销款		346,230.00		
合计		346,230.00		

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明

### (5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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

合同资产核销说明：

其他说明：

## 7、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

### (2) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## (4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (5) 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款项融资

单位：元

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

## (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

## (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

## (8) 其他说明

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	2,267,276.87	
其他应收款	165,399,830.56	223,990,620.56
合计	167,667,107.43	223,990,620.56

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**2) 重要逾期利息**

单位：元

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：

**3) 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

**5) 本期实际核销的应收利息情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
海南海控小额贷款有限公司	2,267,276.87	
合计	2,267,276.87	

## 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
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 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
土地回购补偿款	109,603,867.00	109,603,867.00
代收代付款	47,591,878.17	106,261,798.18
押金及保证金	21,554,536.97	23,988,020.39
往来款	24,448,318.06	21,298,000.83
代垫款项	6,607,597.35	6,095,704.31

备用金	242,938.32	193,525.68
其他	3,957,073.89	5,489,011.79
合计	214,006,209.76	272,929,928.18

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	136,917,063.73	196,812,559.21
1 至 2 年	27,179,710.76	26,288,586.16
2 至 3 年	602,215.76	1,235,102.90
3 年以上	49,307,219.51	48,593,679.91
3 至 4 年	852,800.00	475,849.14
4 至 5 年	77,263.00	445,240.56
5 年以上	48,377,156.51	47,672,590.21
合计	214,006,209.76	272,929,928.18

## 3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

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	
按单项计提坏账准备	27,562,206.70	12.88%	26,562,206.70	96.37%	1,000,000.00	23,562,206.70	8.63%	23,562,206.70	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	186,444,003.06	87.12%	22,044,172.50	11.82%	164,399,830.56	249,367,721.48	91.37%	25,377,100.92	10.18%	223,990,620.56
其中：										
款项性质组合	186,444,003.06	87.12%	22,044,172.50	11.76%	164,399,830.56	249,367,721.48	91.37%	25,377,100.92	10.18%	223,990,620.56
合计	214,006,209.76	100.00%	48,606,379.20	22.71%	165,399,830.56	272,929,928.18	100.00%	48,939,307.62	17.93%	223,990,620.56

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	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	4,509,240.88	4,509,240.88	100.00%	预计无法收回
黎祖福	2,500,000.00	2,500,000.00	2,500,000.00	2,500,000.00	100.00%	预计无法收回
其余 250 家单位及个人	16,552,965.82	16,552,965.82	20,552,965.82	19,552,965.82	95.13%	预计无法全部收回
合计	23,562,206.70	23,562,206.70	27,562,206.70	26,562,206.70		

按组合计提坏账准备类别名称：款项性质组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
土地回购补偿款	109,603,867.00	16,440,580.05	15.00%
代收代付款	47,591,878.17	2,379,593.91	5.00%
押金及保证金	15,348,179.43	1,534,817.94	10.00%
往来款	7,060,902.51	1,059,135.38	15.00%
代垫款项	3,239,541.43	161,977.07	5.00%
备用金	241,210.32	12,060.52	5.00%
其他	3,358,424.20	456,007.63	13.58%
合计	186,444,003.06	22,044,172.50	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额	21,896,380.92	3,480,720.00	23,562,206.70	48,939,307.62
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-3,332,928.42		3,000,000.00	-332,928.42
2025 年 6 月 30 日余额	18,563,452.50	3,480,720.00	26,562,206.70	48,606,379.20

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	23,562,206.70	3,000,000.00				26,562,206.70
按款项性质组合计提坏账准备	25,377,100.92	-3,332,928.42				22,044,172.50
合计	48,939,307.62	-332,928.42				48,606,379.20

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理
------	---------	------	------	--------------------

				性
--	--	--	--	---

## 5) 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：

## 6) 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
第一名	土地回购补偿款	86,399,067.00	1 年以内；1-2 年	40.37%	12,959,860.05
第二名	土地回购补偿款	23,204,800.00	5 年以上	10.84%	3,480,720.00
第三名	代收代付款	12,930,296.36	1 年以内	6.04%	646,514.82
第四名	代收代付款	9,735,020.31	1 年以内	4.55%	486,751.02
第五名	代收代付款	9,535,588.19	1 年以内	4.46%	476,779.41
合计		141,804,771.86		66.26%	18,050,625.30

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 9、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	58,494,910.82	97.01%	132,378,377.28	98.98%
1 至 2 年	581,985.59	0.97%	120,347.14	0.09%
2 至 3 年	316,303.01	0.52%	869,484.00	0.65%
3 年以上	905,562.00	1.50%	371,352.68	0.28%
合计	60,298,761.42		133,739,561.10	

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：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例	预付款时间	未结算原因
第一名	19,457,933.45	32.27%	2024年、2025年	合同执行中
第二名	16,327,754.60	27.08%	2025年	合同执行中
第三名	6,671,000.00	11.06%	2024年	合同执行中
第四名	5,550,952.80	9.21%	2024年、2025年	合同执行中
第五名	4,234,750.00	7.02%	2025年	合同执行中
合计	52,242,390.85	86.64%		

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《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“房地产业”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	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
开发成本	336,010,897.88	165,519,834.54	170,491,063.34	971,039,431.91	165,519,834.54	805,519,597.37
开发产品	671,383,505.76	188,957.88	671,194,547.88	2,728,632.52	188,957.88	2,539,674.64
合同履约成本	3,338,465.36		3,338,465.36	9,600,369.94		9,600,369.94
拟开发土地	145,438,059.51		145,438,059.51	145,438,059.51		145,438,059.51
原材料	4,950,525.60	1,734,675.45	3,215,850.15	3,995,539.58	1,734,675.45	2,260,864.13
库存商品	25,046,416.30		25,046,416.30	17,074,997.02		17,074,997.02
消耗性生物资产				15,917,910.51		15,917,910.51
合计	1,186,167,870.41	167,443,467.87	1,018,724,402.54	1,165,794,940.99	167,443,467.87	998,351,473.12

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

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	257,625,952.39			59,405.94	257,685,358.33			其他
瑞海·新里城一期项目			791,990,600.00	26,564,902.74			1,931,888.75	28,496,791.49			其他
琼海嘉浪雅居项目	2023年03月10日	2025年05月30日	921,017,900.00	686,848,576.78	672,975,966.70		35,956,137.98	49,828,748.06	4,645,023.33	3,436,691.01	银行贷款、其他
合计			2,033,362,300.00	971,039,431.91	672,975,966.70	0.00	37,947,432.67	336,010,897.88	4,645,023.33	3,436,691.01	

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

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	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额
琼海瑞海水城二期	2016年12月31日	316,696.85			316,696.85		
高路华小区二期	2014年09月30日	2,097,727.50			2,097,727.50		
龙华雅苑地下停车位		314,208.17			314,208.17		
琼海嘉浪雅居项目	2025年05月30日		672,975.96	4,321,093.46	668,654.87	4,645,023.33	3,436,691.01
合计		2,728,632.52	672,975.96	4,321,093.46	671,383.50	4,645,023.33	3,436,691.01

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) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源存货	其他方式取得的数据资源存货	合计

## (3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	165,519,834.54					165,519,834.54	
开发产品	188,957.88					188,957.88	
原材料	1,734,675.45					1,734,675.45	
合计	167,443,467.87					167,443,467.87	

按主要项目分类：

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		

**(4) 存货期末余额中利息资本化率的情况**

存货中当期借款费用资本化金额为 3,436,691.01 元，本期借款费用资本化率为 3.2%。

**(5) 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
琼海嘉浪雅居项目		718,483,621.30	银行借款抵押
合计		718,483,621.30	

**11、持有待售资产**

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	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
----	------	------

**(1) 一年内到期的债权投资**适用 不适用**(2) 一年内到期的其他债权投资**适用 不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	87,798,781.60	58,636,701.32
预缴税金	25,589,265.57	29,727,038.40
蛟龙园项目投资返还款	27,475,663.56	27,475,663.56
合计	140,863,710.73	115,839,403.28

其他说明：

## 14、债权投资

## (1) 债权投资的情况

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

## (2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

## (3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

### (1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

### (2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

### (3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

### (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

其他说明：

**16、其他权益工具投资**

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

**17、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	
蛟龙园项目投资返还款	30,528,515.07	3,052,851.51	27,475,663.56	30,528,515.07	3,052,851.51	27,475,663.56	4.3%
未实现融资收益							
减：1年内到期的长期应收款							
减：已到期转列其他流动资产	-30,528,515.07	-3,052,851.51	-27,475,663.56	-30,528,515.07	-3,052,851.51	-27,475,663.56	

## (2) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	30,528,515.07	100.00%	3,052,851.51	10.00%	27,475,663.56	30,528,515.07	100.00%	3,052,851.51	10.00%	27,475,663.56
其中：										
应收其他款项	30,528,515.07	100.00%	3,052,851.51	10.00%	27,475,663.56	30,528,515.07	100.00%	3,052,851.51	10.00%	27,475,663.56
合计	30,528,515.07	100.00%	3,052,851.51	10.00%	27,475,663.56	30,528,515.07	100.00%	3,052,851.51	10.00%	27,475,663.56

按组合计提坏账准备类别名称：应收其他款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收其他款项	30,528,515.07	3,052,851.51	10.00%
合计	30,528,515.07	3,052,851.51	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额	3,052,851.51			3,052,851.51
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
2025 年 6 月 30 日余额	3,052,851.51			3,052,851.51

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备	3,052,851.51					3,052,851.51
合计	3,052,851.51					3,052,851.51

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

1. 长期应收款期末余额系应收琼海市嘉积镇人民政府返还琼海蛟龙园项目投资款，其中：长期应收款余额为 30,528,515.07 元，未实现融资收益为 0 元。

2. 2022 年 9 月，公司与琼海市嘉积镇人民政府签订《协议书》，就琼海蛟龙园（温泉镇新城区）项目投资款返还事宜达成协议，琼海市嘉积镇人民政府同意返还琼海蛟龙园项目投资款共计 43,612,164.38 元，其中：琼海蛟龙园项目投入本金 25,000,000.00 元，利息 18,612,164.38 元。根据《协议书》约定，上述琼海蛟龙园项目投资款由琼海市嘉积镇人民政府分三期以银行转账方式返还，其中：第一期于 2022 年 9 月 30 日前返还投资款的 30%，即人民币 13,083,649.31 元；第二期于 2023 年 6 月 30 日前返还投资款的 30%，即人民币 13,083,649.31 元；第三期于 2024 年 3 月 30 日前返还剩余的投资款，即 17,444,865.76 元。公司已于 2022 年 9 月 28 日收回第一期返还投资款 13,083,649.31 元。

#### （4）本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

长期应收款核销说明：

## 18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动							期末余额（账面价值）	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	1,722,897.20	1,406,873.15			18,999.53						1,741,896.73	1,406,873.15
海南海控小额贷款有限公司	58,511,515.17				475,248.18			2,267,276.87			56,719,486.48	
海南海汽运输集团股份有限公司	283,672,738.29		49,994,583.47		-3,907,702.53		6,864,300.22				336,623,919.45	
海南省海洋发展有限公司	7,719,610.99				4,301.30						7,723,912.29	
海南晟华裕丰股权投资基金管理有限公司	243,704.25				-37,928.65						205,775.60	
海南联合资产管理有限公司	769,102,818.78		92,672,227.60		16,356,029.23						878,131,075.61	
海南禹成节能阀门制造有限公司	4,800,745.58				-286,230.21						4,514,515.37	
海南省应急续贷资金管理服务有限公司	24,000,000.00				96,317.63						24,096,317.63	

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动							期末余额（账面价值）	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
（有限合伙）												
小计	1,149,774,030.26	1,406,873.15	142,666,811.07		12,719,034.48		6,864,300.22	2,267,276.87			1,309,756,899.16	1,406,873.15
合计	1,149,774,030.26	1,406,873.15	142,666,811.07		12,719,034.48		6,864,300.22	2,267,276.87			1,309,756,899.16	1,406,873.15

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、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	69,154,639.77	505,004.60		69,659,644.37
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	454,312.50			454,312.50
(1) 处置	454,312.50			454,312.50
(2) 其他转出				
4. 期末余额	68,700,327.27	505,004.60		69,205,331.87
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	37,029,533.20	282,802.04		37,312,335.24
2. 本期增加金额	874,022.22	5,050.02		879,072.24
(1) 计提或摊销	874,022.22	5,050.02		879,072.24
3. 本期减少金额	208,781.10			208,781.10
(1) 处置	208,781.10			208,781.10
(2) 其他转出				
4. 期末余额	37,694,774.32	287,852.06		37,982,626.38
三、减值准备				
1. 期初余额	5,493,875.68			5,493,875.68
2. 本期增加金额				
(1) 计提				

3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	5,493,875.68			5,493,875.68
四、账面价值				
1. 期末账面价值	25,511,677.27	217,152.54		25,728,829.81
2. 期初账面价值	26,631,230.89	222,202.56		26,853,433.45

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## (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《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“房地产业”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	竣工时间	建筑面积 (m <sup>2</sup> )	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
------	------	------	---------------------------	---------	--------	--------	----------	---------------

公司是否存在当期处于建设期的投资性房地产

是 否

公司是否存在当期新增以公允价值计量的投资性房地产

是 否

## (3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
----	---------	----	------	------	--------	------------

## (4) 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
----	------	-----------

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	162,338,935.54	169,323,312.70
合计	162,338,935.54	169,323,312.70

## (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	215,472,103. 08	73,400,052. 47	14,232,525. 19	2,145,214.5 4	155,402,313. 64	8,195,287.2 1	16,014,206. 97	527,621.6 6	32,123,337. 32	517,512,662. 08
2. 本期增 加金额			1,690,890.9 3	1,238.05	23,988.12	703,257.51	155,446.58			2,574,821.19
(1) 购置			1,690,890.9 3	1,238.05	23,988.12	703,257.51	155,446.58			2,574,821.19
(2) 在建工程转入										
(3) 企业合并增加										
3. 本期减 少金额				94,077.76	18,999.69	38,048.29	52,762.74			203,888.48
(1) 处置或报废				94,077.76	18,999.69	38,048.29	52,762.74			203,888.48
4. 期末余 额	215,472,103. 08	73,400,052. 47	15,923,416. 12	2,052,374.8 3	155,407,302. 07	8,860,496.4 3	16,116,890. 81	527,621.6 6	32,123,337. 32	519,883,594. 79

二、累计折旧										
1. 期初余额	112,621,415.41	73,400,052.47	11,990,266.63	1,842,011.13	48,527,053.79	5,693,615.19	14,931,639.19		30,517,170.45	299,523,224.26
2. 本期增加金额	2,151,201.60		162,662.96	36,969.66	6,693,248.74	397,437.16	98,686.42			9,540,206.54
(1) 计提	2,151,201.60		162,662.96	36,969.66	6,693,248.74	397,437.16	98,686.42			9,540,206.54
3. 本期减少金额				89,373.87	18,049.70	28,954.15	48,518.95			184,896.67
(1) 处置或报废				89,373.87	18,049.70	28,954.15	48,518.95			184,896.67
4. 期末余额	114,772,617.01	73,400,052.47	12,152,929.59	1,789,606.92	55,202,252.83	6,062,098.20	14,981,806.66		30,517,170.45	308,878,534.13
三、减值准备										
1. 期初余额	47,225,852.54		8,765.95		950,468.39		481,038.24			48,666,125.12
2. 本期增加金额										
(1) 计提										
3. 本期减少金额										
(1) 处置或报废										
4. 期末余额	47,225,852.54		8,765.95		950,468.39		481,038.24			48,666,125.12
四、账面价值										
1. 期末账面价值	53,473,633.53		3,761,720.58	262,767.91	99,254,580.85	2,798,398.23	654,045.91	527,621.66	1,606,166.87	162,338,935.54
2. 期初账面价值	55,624,835.13		2,233,492.61	303,203.41	105,924,791.46	2,501,672.02	601,529.54	527,621.66	1,606,166.87	169,323,312.70

## (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	45,282,788.34	38,091,642.55	11,331,390.10	
固定资产装修	13,976,516.70	13,976,516.70			
交通运输工具	273,998.00	260,298.10	8,765.95	4,933.95	
专用设备	13,759,430.30	13,071,458.76	687,971.54		
其他设备	9,630,240.72	9,148,728.68	481,512.04		
合计	132,346,006.71	81,739,790.58	39,269,892.08	11,336,324.05	本公司之子公司海南万宁兴隆金银岛温泉大酒店于 2017 年 1 月已停业

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

## (4) 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	750,253.33	正在办理中

其他说明

## (5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	184,128,822.13	184,128,822.13
合计	184,128,822.13	184,128,822.13

## (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
联合大厦	184,128,822.13		184,128,822.13	184,128,822.13		184,128,822.13
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	188,565,508.02	4,436,685.89	184,128,822.13	188,565,508.02	4,436,685.89	184,128,822.13

## (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
联合大厦	195,000,000.00	184,128,822.13				184,128,822.13	94.00%					其他
合计	195,000,000.00	184,128,822.13				184,128,822.13						

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
其他说明					

其他说明

## (4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

## (5) 工程物资

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
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) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 不适用

## (3) 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、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	机器设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	44,233,478.67	1,414,696.72	1,962,146.98	47,610,322.37
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额	33,719,202.03			33,719,202.03
停租	33,719,202.03			33,719,202.03
4. 期末余额	10,514,276.64	1,414,696.72	1,962,146.98	13,891,120.34
二、累计折旧				
1. 期初余额	15,663,768.21	515,462.66	163,512.24	16,342,743.11
2. 本期增加金额	4,479,846.64	232,729.86	327,024.48	5,039,600.98
(1) 计提	4,479,846.64	232,729.86	327,024.48	5,039,600.98
3. 本期减少金额	16,157,166.35			16,157,166.35
(1) 处置				
(2) 停租	16,157,166.35			16,157,166.35
4. 期末余额	3,986,448.50	748,192.52	490,536.72	5,225,177.74
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	6,527,828.14	666,504.20	1,471,610.26	8,665,942.60
2. 期初账面价值	28,569,710.46	899,234.06	1,798,634.74	31,267,579.26

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 ☑不适用

其他说明：

## 26、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	海域使用权	商标	软件	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	30,578,203.23			1,197,328,213.98	24,643,762.14	125,480.00	6,446,306.10	1,259,121,965.45
2. 本期增加金额							183,168.32	183,168.32
(1) 购置							183,168.32	183,168.32
(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	30,578,203.23			1,197,328,213.98	24,643,762.14	125,480.00	6,629,474.42	1,259,305,133.77
二、累计摊销								
1. 期初余额	14,443,013.17			1,175,113,221.89	3,679,070.04	125,480.00	4,655,648.03	1,198,016,433.13
2. 本期增加金额	235,717.20				847,752.06		300,764.47	1,384,233.73
(1) 计提	235,717.20				847,752.06		300,764.47	1,384,233.73
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额	14,678,730.37			1,175,113,221.89	4,526,822.10	125,480.00	4,956,412.50	1,199,400,666.86
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	14,468,010.60			22,214,992.09	20,116,940.04		1,673,061.92	58,473,004.65
2. 期初账面价值	14,703,727.80			22,214,992.09	20,964,692.10		1,790,658.07	59,674,070.06

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

## (2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计

## (3) 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

## (4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 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
		企业合并形成的		处置		
智岛阳光信息科技（海南）有限公司	7,657,909.93					7,657,909.93
海南路桥工程检测有限公司	35,389,219.65					35,389,219.65

合计	43,047,129.58					43,047,129.58
----	---------------	--	--	--	--	---------------

## (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
		计提		处置		
智岛阳光信息科技（海南）有限公司	1,224,201.95					1,224,201.95
合计	1,224,201.95					1,224,201.95

## (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
智岛阳光信息科技（海南）有限公司	智岛阳光信息科技（海南）有限公司及其投资控股的全部经营性非流动资产及全部商誉，依据为能够产生独立现金流的最小资产组合	文旅业，根据公司管理方面的要求划分	是
海南路桥工程检测有限公司	海南路桥工程检测有限公司的全部经营性非流动资产及全部商誉，依据为能够产生独立现金流的最小资产组合	交通业，根据公司管理方面的要求划分	是

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

## (4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

## (5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

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	1,775,884.69	275,183.98	324,859.83		1,726,208.84
围墙工程		311,795.24	43,304.89		268,490.35
赛道及附属工程	5,074,919.04		845,819.82		4,229,099.22
主供水管道工程	621,077.78		138,017.34		483,060.44
自动报警系统更新改造工程	950,458.64		65,504.16	245,871.76	639,082.72
网箱网衣	243,000.00		27,000.00		216,000.00
合计	8,665,340.15	586,979.22	1,444,506.04	245,871.76	7,561,941.57

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	14,655,279.19	3,513,053.00	14,833,451.57	3,538,737.84
尚未取得发票的开发成本	1,689,734.03	422,433.51	1,689,734.03	422,433.51
其他非流动金融资产公允价值变动	28,899,479.90	7,224,869.98	28,899,479.90	7,224,869.98
租赁负债（包括一年内到期）	7,791,009.23	1,187,045.98	26,321,818.31	3,977,920.60
合计	53,035,502.35	12,347,402.47	71,744,483.81	15,163,961.93

## (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
非同一控制企业合并资产评估增值	364,277.02	51,862.11	458,945.48	63,282.98
使用权资产	8,665,942.60	1,314,531.74	31,267,579.26	4,729,342.87
合计	9,030,219.62	1,366,393.85	31,726,524.74	4,792,625.85

## (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		12,347,402.47		15,163,961.93
递延所得税负债		1,366,393.85		4,792,625.85

## (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	271,462,270.73	61,792,219.93
可抵扣亏损	456,934,156.44	402,563,662.55
合计	728,396,427.17	464,355,882.48

## (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
2025 年	13,549,255.85	13,572,447.07	
2026 年	25,309,786.64	25,309,786.64	
2027 年	23,235,826.95	23,235,826.95	
2028 年	131,717,191.04	131,717,191.04	
2029 年	208,725,410.85	208,728,410.85	
2030 年	54,396,685.11		
合计	456,934,156.44	402,563,662.55	

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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的预付款项	13,504,729.88		13,504,729.88	31,596,358.73		31,596,358.73
合计	13,504,729.88		13,504,729.88	31,596,358.73		31,596,358.73

其他说明：

## 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	4,529,055.69	4,529,055.69	履约保证金、冻结资金、银行汇票存款	履约保证金、冻结资金、银行汇票存款	2,623,287.03	2,623,287.03	履约保证金、冻结资金	履约保证金、冻结资金
存货	718,483,621.30	718,483,621.30	抵押	银行借款抵押				
固定资产	92,087,382.72	86,619,601.68	抵押	银行借款抵押				
合计	815,100,059.71	809,632,278.67			2,623,287.03	2,623,287.03		

其他说明：

除上述所有权或使用权受到限制的资产外，本公司全资子公司海南省公共信息网络有限公司将持有的子公司数智高速智算中心（陵水）有限公司 48% 股权对应出资额 2400 万元质押给海南银行股份有限公司，用于为海南银行股份有限公司与数智高速智算中心（陵水）有限公司签订的《固定资产借款合同》提供质押担保。

### 32、短期借款

#### （1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款		11,600,000.00
未到期应付利息		13,505.56
合计		11,613,505.56

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 0.00 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

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,994,261.50	226,677.00
银行承兑汇票	1,841,378.00	
合计	3,835,639.50	226,677.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付采购款	30,226,758.05	106,437,572.42
应付项目款	8,998,780.54	40,871,873.39
应付工程款	156,457,024.85	233,035,846.38
合计	195,682,563.44	380,345,292.19

#### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	6,059,687.50	市政配套设施费未结算
合计	6,059,687.50	

其他说明：

### 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	12,517,875.64	12,581,452.09
其他应付款	119,541,443.64	150,950,877.18
合计	132,059,319.28	163,532,329.27

#### (1) 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：

#### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	12,517,875.64	12,581,452.09
合计	12,517,875.64	12,581,452.09

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：

期末未付股利系自派股利的股东未联系公司领取。

### (3) 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	16,051,745.57	15,397,066.30
往来款	70,840,374.42	84,247,012.41
代收代付款	7,706,920.35	25,407,062.15
项目往来（代建项目支出）	13,958,961.55	13,958,961.55
代收款项	3,003,293.97	3,198,949.09
购房诚意金	1,143,360.00	840,159.00
其他	6,836,787.78	7,901,666.68
合计	119,541,443.64	150,950,877.18

#### 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	5,460,938.48	押金及保证金
供应商 2	5,825,600.00	往来款
合计	11,286,538.48	

其他说明

## 38、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租赁款	992,629.99	1,216,289.91
合计	992,629.99	1,216,289.91

### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

其他说明：

## 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收服务费	2,159,239.79	1,371,328.11

预收旅游产品款	607,535.29	1,129,599.16
预收货款	1,770,681.73	582,871.56
预收代建工程款	1,101,850.82	217,764.50
预收检测费	2,590,855.26	4,716.98
预收养护费	14,131,493.75	
预收售房款	10,473,767.88	
合计	32,835,424.52	3,306,280.31

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中“房地产业”的披露要求

预售金额前五的项目收款信息：

单位：元

序号	项目名称	期初余额	期末余额	预计竣工时间	预售比例
1	琼海嘉浪雅居项目		10,473,767.88	2025 年 05 月 31 日	3.00%

#### 40、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	22,339,155.34	66,756,961.56	75,539,154.19	13,556,962.71
二、离职后福利-设定提存计划	181,537.49	10,829,302.93	10,811,286.90	199,553.52
三、辞退福利	169,352.32	2,170,226.61	2,158,476.61	181,102.32
合计	22,690,045.15	79,756,491.10	88,508,917.70	13,937,618.55

##### (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	12,114,508.33	51,585,150.76	61,878,311.91	1,821,347.18
2、职工福利费	33,800.00	3,341,630.97	3,367,430.97	8,000.00
3、社会保险费	147.00	4,342,235.11	4,342,066.72	315.39
其中：医疗保险费		3,865,006.68	3,865,006.68	
工伤保险费	147.00	107,218.08	107,049.69	315.39
补充		370,010.35	370,010.35	

医疗保险				
4、住房公积金		5,423,857.74	5,423,857.74	
5、工会经费和职工教育经费	10,190,700.01	2,064,086.98	527,486.85	11,727,300.14
合计	22,339,155.34	66,756,961.56	75,539,154.19	13,556,962.71

### (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	167,276.79	9,539,371.15	9,550,398.23	156,249.71
2、失业保险费	346.50	301,671.09	302,015.63	1.96
3、企业年金缴费	13,914.20	988,260.69	958,873.04	43,301.85
合计	181,537.49	10,829,302.93	10,811,286.90	199,553.52

其他说明

### 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	14,330,702.52	15,837,882.18
企业所得税	4,484,673.88	4,474,768.77
个人所得税	63,716.92	73,564.33
城市维护建设税	1,140,964.17	1,186,952.79
房产税	1,024,026.83	1,015,837.44
车船税	720.00	720.00
土地使用税	1,738,846.20	1,682,910.98
土地增值税	297,943.75	779,769.57
印花税	82,879.05	189,980.66
教育费附加	801,846.58	837,328.85
文化事业建设费		435.00
合计	23,966,319.90	26,080,150.57

其他说明

### 42、持有待售负债

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
一年内到期的长期借款	14,109,000.00	20,000,000.00
一年内到期的租赁负债	4,393,833.79	14,920,238.86

合计	18,502,833.79	34,920,238.86
----	---------------	---------------

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	2,245,499.77	237,067.27
合计	2,245,499.77	237,067.27

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	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	是否违约
合计													

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
抵押借款	282,180,227.72	155,745,687.97
信用借款	44,995,124.67	
抵押、质押、保证借款	52,000,000.00	
未到期应付利息	306,091.01	149,214.65
减：一年内到期的长期借款	-14,109,000.00	-20,000,000.00
合计	365,372,443.40	135,894,902.62

长期借款分类的说明：

抵押借款为琼海嘉浪雅居项目以存货作为抵押担保的银行长期借款。

信用借款为公司以信用取得的银行长期借款。

抵押、质押、保证借款为智算公司以自有设备抵押担保，公网公司以持有的智算公司股权提供质押担保，公网公司为智算公司提供保证的银行长期借款。

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

债券名称	面值	票面利率	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	是否违约
合计													

## (3) 可转换公司债券的说明

## (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、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付房屋建筑物租赁租金	5,962,915.07	24,406,678.36
应付运输工具租赁租金	506,538.77	618,312.72
应付专用设备租赁租金	1,321,555.39	1,296,827.23
减：一年内到期的租赁负债	-4,393,833.79	-14,920,238.86
合计	3,397,175.44	11,401,579.45

其他说明：

2025 年上半年计提的租赁负债利息费用金额为 38.04 万元，计入财务费用-利息支出金额为 38.04 万元。

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (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：

## (2) 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：

## 49、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：

## 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	1,132,093.34	1,132,093.34	
赔偿支出	6,047,281.71	6,047,281.71	
合计	7,179,375.05	7,179,375.05	

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

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）	942,173,032.49			942,173,032.49
其他资本公积	6,036,080.33	6,864,300.22		12,900,380.55
合计	948,209,112.82	6,864,300.22		955,073,413.04

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积本期变动说明：按持股比例确认联营公司其他权益变动金额。

## 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：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、不能 重分类进 损益的其 他综合收 益	- 18,918,94 8.88							- 18,918,94 8.88
权益 法下不能 转损益的 其他综合 收益	- 18,918,94 8.88							- 18,918,94 8.88
其他综合 收益合计	- 18,918,94 8.88							- 18,918,94 8.88

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：

## 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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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	421,058,880.37			421,058,880.37
合计	421,058,880.37			421,058,880.37

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	692,441,089.11	709,413,614.87
调整后期初未分配利润	692,441,089.11	709,413,614.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-35,314,257.83	29,203,988.92

应付普通股股利		49,441,415.00
期末未分配利润	657,126,831.28	689,176,188.79

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	151,201,599.46	133,173,304.79	28,057,719.97	21,936,378.99
其他业务	19,446,750.41	12,694,669.73	13,132,307.07	7,415,534.58
合计	170,648,349.87	145,867,974.52	41,190,027.04	29,351,913.57

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		交通业		文旅业		服务业		房地产业		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型					88,847,893.56	78,352,763.19	34,073,781.94	33,144,244.66	22,277,515.26	17,355,203.48	6,002,408.70	4,321,093.46	151,201,599.46	133,173,304.79
其中：														
交通业					88,847,893.56	78,352,763.19							88,847,893.56	78,352,763.19
数字经济业务									8,516,860.70	8,074,819.41			8,516,860.70	8,074,819.41
酒店业务									9,191,289.80	5,653,785.32			9,191,289.80	5,653,785.32
物业业务									2,980,167.16	3,445,835.82			2,980,167.16	3,445,835.82
广告业务									1,589,197.60	180,762.93			1,589,197.60	180,762.93
文旅业务							34,073,781.94	33,144,244.66					34,073,781.94	33,144,244.66
房地产业											6,002,408.70	4,321,093.46	6,002,408.70	4,321,093.46
按经营					88,847,893.56	78,352,763.19	34,073,781.94	33,144,244.66	22,277,515.26	17,355,203.48	6,002,408.70	4,321,093.46	151,201,599.46	133,173,304.79

合同分类	分部 1		分部 2		交通业		文旅业		服务业		房地产业		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
地区分类					93.56	19	94	66	26	48	70	46	46	79
其中：														
海南					88,847.8 93.56	78,352,763. 19	34,073,781. 94	33,144,244. 66	22,277,515. 26	17,355,203. 48	6,002,408. 70	4,321,093. 46	151,201,599. 46	133,173,304. 79
市场或客户类型														
其中：														
合同类型														
其中：														
按商品转让的时间分类					88,847.8 93.56	78,352,763. 19	34,073,781. 94	33,144,244. 66	22,277,515. 26	17,355,203. 48	6,002,408. 70	4,321,093. 46	151,201,599. 46	133,173,304. 79
其中：														
按某一时点转让					27,476.0 29.40	24,895,122. 76	34,073,781. 94	33,144,244. 66			6,002,408. 70	4,321,093. 46	67,552,220.0 4	62,360,460.8 8
按某一时段转让					61,371.8 64.16	53,457,640. 43			22,277,515. 26	17,355,203. 48			83,649,379.4 2	70,812,843.9 1
按合同														

合同分类	分部 1		分部 2		交通业		文旅业		服务业		房地产业		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
期限分类														
其中：														
按销售渠道分类														
其中：														
合计					88,847,893.56	78,352,763.19	34,073,781.94	33,144,244.66	22,277,515.26	17,355,203.48	6,002,408.70	4,321,093.46	151,201,599.46	133,173,304.79

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“房地产业”的披露要求

报告期内确认收入金额前五的项目信息：

单位：元

序号	项目名称	收入金额
1	琼海嘉浪雅居项目	5,995,693.58

## 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	411,003.72	49,250.71
教育费附加	293,690.87	35,639.06
房产税	1,631,429.18	1,617,312.33
土地使用税	3,116,821.61	3,403,921.42
车船使用税	23,667.60	14,790.00
印花税	302,449.08	10,123.64
土地增值税	463,726.21	862,009.75
合计	6,242,788.27	5,993,046.91

其他说明：

## 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	37,802,544.01	34,239,345.36
折旧费	3,701,465.69	3,814,209.79
无形资产摊销	1,398,640.51	2,189,173.48
物料消耗及长期待摊费用摊销	223,226.84	361,522.24
办公差旅通讯招待费等	1,985,692.09	1,116,681.68
水电燃料物业修理费	971,930.09	1,015,630.29
保险租赁费	469,746.11	63,702.60
董事会费及公告费	23,446.34	123,308.56

小车费用	418,156.38	189,329.02
审计、评估、律师费等	7,966,668.10	2,490,759.45
党建工作经费	67,887.77	80,662.58
安全生产费	438,957.37	548,563.48
其他费用	1,239,271.99	650,154.00
合计	56,707,633.29	46,883,042.53

其他说明

#### 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,657,446.84	3,120,787.40
销售佣金	747,104.82	1,022,111.31
折旧摊销费	89,486.18	88,685.36
物料消耗费	199,699.90	83,171.95
办公差旅通讯招待费等	103,698.32	135,301.05
广告及业务宣传费	48,180.34	118,655.20
水电燃料物业修理费	401,743.36	515,523.35
其他费用	804,747.15	828,451.67
合计	6,052,106.91	5,912,687.29

其他说明：

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

#### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,189,857.53	560,073.35
减：利息收入	-3,106,791.39	-8,177,342.08
银行手续费	129,347.40	323,039.13
合计	-787,586.46	-7,294,229.60

其他说明

#### 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	228,973.39	34,938.75
增值税进项税加计抵减		2,085.60
税收减免	365.00	13,254.64
个税代收税款手续费返还	41,775.78	65,621.48
其他		
合计	271,114.17	115,900.47

**68、净敞口套期收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

**69、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
交易性金融资产	31,849.32	1,681,720.54
合计	31,849.32	1,681,720.54

其他说明：

**70、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	12,719,034.48	77,325,761.60
处置长期股权投资产生的投资收益		16.12
赎回交易性金融资产产生的投资收益	135,616.42	481,000.00
合计	12,854,650.90	77,806,777.72

其他说明

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-26,814.70	
应收账款坏账损失	529,355.52	766,146.47
其他应收款坏账损失	332,928.42	-695,415.53
合计	835,469.24	70,730.94

其他说明

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十一、合同资产减值损失	346,230.00	-1,073,715.00
十二、其他		-18,500.00
合计	346,230.00	-1,092,215.00

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
使用权资产处置利得或损失	943,678.53	-252,128.76
合计	943,678.53	-252,128.76

## 74、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
政府补助	52,844.84	9,000.00	52,844.84
非流动资产毁损报废利得	286.72		286.72
违约金收入	99,700.23		99,700.23
其他	31,208.32	48,014.53	31,208.32
合计	184,040.11	57,014.53	184,040.11

其他说明：

## 75、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
对外捐赠	543,465.00	678,100.00	543,465.00
非流动资产毁损报废损失	9,912.83	2,738.01	9,912.83
赔偿支出	3,000.00		3,000.00
滞纳金、罚款支出	2,533.50	42.17	2,533.50
其他	3,362,827.12	141,683.17	3,362,827.12
合计	3,921,738.45	822,563.35	3,921,738.45

其他说明：

## 76、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	387,710.34	10,290,708.58
递延所得税费用	-609,672.54	-395,942.33
合计	-221,962.20	9,894,766.25

## (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	-31,889,272.84

按法定/适用税率计算的所得税费用	2,464,379.74
子公司适用不同税率的影响	-1,148,407.90
调整以前期间所得税的影响	643.79
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,309.56
其他	-1,537,268.27
所得税费用	-221,962.20

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注 57

## 78、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

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
收到活期存款利息收入	3,103,254.50	2,714,763.34
收到押金、保证金	1,801,086.50	3,054,250.00
收到退还押金、保证金	6,451,626.51	100,000.00
收海南省交通厅代建项目款		4,849,953.00
收到购房诚意金	188,603.28	
收到政府补助等	281,818.23	78,123.48
收到党员经费	85,359.00	70,525.00
收到旅游产品款	27,465,865.07	71,050,075.13
收到商品款		7,200,000.00
收回合作意向金	81,000,000.00	
收到人才补贴	304,250.00	
收到其他	430,864.21	337,408.49
合计	121,112,727.30	89,455,098.44

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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
付现的销售费用、管理费用	17,535,698.17	10,513,024.60
付退业主办证费用	99,918.97	312,017.81
支付销售佣金	240,007.82	966,098.45
支付捐赠支出	543,465.00	678,100.00
退还押金保证金	634,648.34	176,000.00
支付手续费	190,218.23	276,831.83
支付押金及保证金	4,864,548.18	6,291,511.76
付法院冻结款	900,000.00	
支付旅游产品款	15,760,580.21	91,548,244.99
支付合作意向金		95,000,000.00
支付商品款		4,978,856.27
支付养护经费	13,769,519.76	
支付人才补贴	302,500.00	
支付代建项目支出	544,483.75	

支付其他	779,598.08	872,126.63
合计	56,165,186.51	211,612,812.34

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 与投资活动有关的现金

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		7,426,655.83
合计		7,426,655.83

收到的重要的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
理财产品、定期存款赎回	30,000,000.00	838,400,000.00
收到理财收益	215,753.42	996,945.20
合计	30,215,753.42	839,396,945.20

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

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

支付的重要的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
购买理财产品、定期存款		696,000,000.00
增持海汽股票	49,994,583.47	104,974,588.41
投资海南省农商行		69,854,737.06
付股权受让款	65,000,000.00	
购买算力设备	71,975,460.00	
合计	186,970,043.47	870,829,325.47

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (3) 与筹资活动有关的现金

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
收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司派发股息红利代扣个税	1,053,908.02	214,375.09
合计	1,053,908.02	214,375.09

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

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
支付中国证券登记结算有限责任公司		1,000,000.00

自派保证金		
支付派发股息红利代扣个税	1,827,395.66	277,384.31
支付租赁押金及租金	524,975.47	2,971,985.24
支付派息手续费		36,342.18
归还借款及利息		200,000.00
合计	2,352,371.13	4,485,711.73

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租赁负债（含一年内到期）	26,321,818.31		944,775.91	524,975.47	18,950,609.52	7,791,009.23
短期借款	11,613,505.56	10,200,000.00	158,401.38	21,971,906.94		0.00
长期借款（含一年内到期）	155,894,902.62	223,434,539.75	5,058,332.65	4,906,331.62		379,481,443.40
合计	193,830,226.49	233,634,539.75	6,161,509.94	27,403,214.03	18,950,609.52	387,272,452.63

#### （4）以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响

（5）不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

### 79、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	-31,667,310.64	28,014,037.18
加：资产减值准备	-1,181,699.24	1,021,484.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,419,278.78	4,452,469.46
使用权资产折旧	4,650,126.58	4,968,963.60
无形资产摊销	1,385,357.29	2,213,879.36
长期待摊费用摊销	1,443,382.48	1,720,118.35
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）	-1,577,803.95	-754,528.99
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	9,626.11	2,738.01

补充资料	本期金额	上期金额
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-31,849.32	-1,681,720.54
财务费用（收益以“—”号填列）	2,195,529.11	-4,867,738.30
投资损失（收益以“—”号填列）	-12,854,650.90	-77,806,777.72
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	2,816,559.46	500,241.37
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-3,426,232.00	-896,183.70
存货的减少（增加以“—”号填列）	-20,372,929.42	-63,840,876.33
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-66,242,790.30	-120,381,513.57
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	63,083,529.92	-120,787,727.67
其他	79,987.17	-1,465,797.92
经营活动产生的现金流量净额	-51,271,888.87	-349,588,933.35
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	365,268,947.91	369,126,725.63
减：现金的期初余额	370,109,209.59	783,341,655.56
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-4,840,261.68	-414,214,929.93

## （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	365,268,947.91	370,109,209.59
其中：库存现金	57,019.50	60,007.50
可随时用于支付的银行存款	365,168,304.47	369,980,557.84
可随时用于支付的其他货币资金	43,623.94	68,644.25
三、期末现金及现金等价物余额	365,268,947.91	370,109,209.59

#### (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

#### (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
定期存款		229,000,000.00	管理层有明确持有至到期意图的定期存款
未到期应收利息		1,920,341.63	管理层有明确持有至到期意图的定期存款的未到期利息
受限货币资金	4,529,055.69	2,101,676.87	冻结账户、保证金、银行汇票存款等
合计	4,529,055.69	233,022,018.50	

其他说明：

#### (7) 其他重大活动说明

### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

### 81、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
货币资金			

其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

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

## 82、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
公路管理站	1,248,866.93	
海口酒店	870,567.49	
琼海酒店	212,952.36	
瑞海水城会所	67,566.67	
三亚花园会所	113,890.79	
其他	1,907,698.02	
合计	4,421,542.26	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

### (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 83、数据资源

## 84、其他

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

### 1、符合资本化条件的研发项目

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

### 2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

## 九、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	购买日至期末被购买方的现金流

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

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
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		

负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

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	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

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
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

□是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□是 否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

## 6、其他

## 十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	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	10,000,000.00	海口市	海口市	服务业	100.00%		出资设立
海南高速公路养护有限公司	10,000,000.00	海口市	海口市	建筑业	100.00%		出资设立
海南省云翼数字交通有限公司	16,500,000.00	海口市	海口市	道路运输业	100.00%		出资设立
海南高速地产发展有限公司	30,000,000.00	海口市	海口市	房地产业	100.00%		出资设立
海南高速数字传媒有限公司	10,000,000.00	海口市	海口市	服务业		100.00%	出资设立
海南万宁兴隆金银岛温泉大酒店有限公司	126,610,373.50	万宁市	万宁市	服务业		100.00%	出资设立
琼海金银岛大酒店有限公司	5,000,000.00	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	10,000,000.00	三亚市	三亚市	房地产业	95.00%	5.00%	出资设立
海南云翼低空经济发展有限公司	10,000,000.00	三亚市	三亚市	房地产业		100.00%	出资设立
海南金银岛大酒店有限公司	10,000,000.00	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	10,000,000.00	海口市	海口市	服务业	100.00%		出资设立
三亚金银岛海景大酒店有限公司	10,000,000.00	三亚市	三亚市	服务业		100.00%	出资设立
海南峰源实业有限公司	3,000,000.00	海口市	海口市	房地产业		100.00%	出资设立
海南高速公路工程建设集团有限公司	100,000,000.00	海口市	海口市	建筑业	100.00%		出资设立

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
海南高速文体旅游产业投资有限公司	100,000,000.00	海口市	海口市	服务业	100.00%		出资设立
海南金银岛物业服务服务有限公司	10,000,000.00	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	10,000,000.00	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	50,000,000.00	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	86,000,000.00	海口市	海口市	IT 服务业	97.79%	2.21%	非同一控制下企业合并
海南高速瑞海置业有限公司	20,000,000.00	琼海市	琼海市	房地产业		100.00%	出资设立
海南吉源工贸有限公司	3,000,000.00	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	6,000,000.00	三亚市	三亚市	服务业		55.00%	出资设立
智岛阳光信息科技(海南)有限公司	5,821,632.65	三亚市	三亚市	服务业		51.00%	非同一控制下企业合并
三亚阳光假期旅行社有限公司	3,000,000.00	三亚市	三亚市	服务业		51.00%	非同一控制下企业合并
海南高速赛车运动产业发展有限公司	10,000,000.00	海口市	海口市	体育业		70.00%	出资设立
海南假日商旅服务有限公司	5,000,000.00	三亚市	三亚市	服务业		100.00%	出资设立
海南高速资本运营有限公司	45,000,000.00	海口市	海口市	服务业	100.00%		出资设立
海南路桥工程检测有限公司	10,000,000.00	海口市	海口市	工程检测		51.00%	非同一控制下企业合并
数智高速智算中心(陵水)有限公司	50,000,000.00	陵水县	陵水县	互联网和相关服务		48.00%	出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

本公司全资子公司海南省公共信息网络有限公司（以下简称公共信息公司）持有数智高速智算中心（陵水）有限公司（以下简称高速智算中心）48%股权，公共信息公司通过与海

南永诚信息科技工程有限公司（持有高速智算中心 10% 股权）签署《一致行动人协议》，而对高速智算中心具有控制权。

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
数智高速智算中心（陵水）有限公司	52.00%	372,203.64		26,410,888.96
海南路桥工程检测有限公司	49.00%	3,477,453.56		9,739,693.99
智岛阳光信息科技（海南）有限公司（合并）	49.00%	192,309.10		4,048,218.52

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## （3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	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
数智高速智算中心（陵水）有限公司	18,280,847.56	86,619,601.68	104,900,449.24	2,066,944.83	52,043,333.33	54,110,278.16	30,754,799.37	92,087,382.72	122,842,182.09	72,767,787.24		72,767,787.24
海南路桥工程检测有限公司	28,575,334.35	3,741,376.46	32,316,710.81	12,166,063.75	273,720.55	12,439,784.30	36,602,815.44	3,765,772.73	40,368,588.17	27,730,411.22	206,198.11	27,936,609.33
智岛阳光信息科技（海南）有限公司（合并）	41,026,117.89	1,133,920.10	42,160,037.99	33,334,627.21	563,740.33	33,898,367.54	60,020,202.44	1,315,883.32	61,336,085.76	53,318,169.85	196,271.86	53,514,441.71

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
数智高速智算中心（陵水）有限公司	9,325,632.10	715,776.23	715,776.23	4,909,342.83				
海南路桥工程检测有限公司	18,872,043.22	7,096,844.00	7,096,844.00	1,632,231.25				
智岛阳光信息科技（海南）有限公司（合并）	11,906,734.65	392,467.56	392,467.56	14,524,774.76	10,907,116.83	-1,460,759.84	-1,460,759.84	-15,374,859.28

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

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

### 3、在合营企业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	
海南海汽运输集团股份有限公司	海口市	海口市	运输业	14.61%		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
海南省海洋发展有限公司	三沙市	三沙市	海洋工程	28.09%		权益法
海南联合资产管理有限公司	海口市	海口市	货币金融服务	26.89%		权益法
海南省应急续贷资金管理服务有限公司(有限合伙)	海口市	海口市	投资公司		79.92%	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
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		

所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

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	海南省应 急续贷资 金管理服 务合伙企 业(有限合 伙)	海南省海 洋发展有 限公司	海南联合 资产管理 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	海南省应 急续贷资 金管理服 务合伙企 业(有限合 伙)	海南省海 洋发展有 限公司	海南联合 资产管理 有限公司
流动资产	796,625,699.77	20,359,268.75	30,150,517.55	22,558,276.57	4,068,166,220.86	892,938,988.54	8,372,393.70	30,030,000.00	55,632,115.65	3,200,634,369.45
非流动资产	1,835,421,714.21	153,638,730.21		32,599,542.63	2,341,269,152.61	1,806,929,171.76	168,026,263.31		49,685,109.31	2,377,299,887.12
资产合计	2,632,047,413.98	173,997,998.96	30,150,517.55	55,157,819.20	6,409,435,373.47	2,699,868,160.30	176,398,657.01	30,030,000.00	105,317,224.96	5,577,934,256.57
流动负债	900,914,052.26	7,866,355.64		24,403,145.79	261,339,620.93	1,301,660,141.02	5,146,931.74		62,580,623.39	690,372,751.88
非流动负债	898,064,342.05			3,193,732.81	2,798,500,945.63	582,619,657.20			5,231,290.15	1,828,325,424.97
负债合计	1,798,978,394.31	7,866,335.64		27,596,878.60	3,059,840,566.56	1,884,279,798.31	5,146,931.74		67,811,913.54	2,518,698,176.85
少数股东权益	2,987,839.38				22,562,268.75	4,681,755.49			9,959,683.39	20,777,351.83
归属于母公司股东权益	830,081,180.29	166,131,643.32	24,096,317.63	27,560,940.60	3,327,032,538.16	810,906,606.50	171,251,725.27	24,000,000.00	27,545,628.03	3,038,458,727.89
按持股比例计算的净资产份额	121,274,860.44	58,146,075.16	19,257,777.05	7,741,868.21	894,639,049.51	111,499,658.39	59,938,103.84	19,180,800.00	7,738,007.64	739,864,700.24
调整事项										

	期末余额/本期发生额					期初余额/上期发生额				
	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	海南省应急续贷资金管理服务企业(有限合伙)	海南省海洋发展有限公司	海南联合资产管理有限公司	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	海南省应急续贷资金管理服务企业(有限合伙)	海南省海洋发展有限公司	海南联合资产管理有限公司
一商誉										
一内部交易未实现利润										
一其他										
对联营企业权益投资的账面价值	336,623,919.45	56,719,486.48	24,096,317.63	7,723,912.29	878,131,075.61	283,672,738.29	58,511,515.17	24,000,000.00	7,719,610.99	769,102,818.78
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值										
营业收入	362,593,411.83	4,745,812.49	87.50	531,273.59	170,524,622.49	455,743,276.13	8,411,253.46		238,109.81	504,612,438.78
净利润	27,887,119.74	1,357,851.95	120,517.55	1,049,522.55	62,607,444.70	-8,243,961.10	5,796,707.57		4,134,074.75	318,298,579.24
终止经营的净利润										
其他综合收益										
综合收益总额	27,887,119.74	1,357,851.95	120,517.50	1,049,522.5	62,607,444.70	-8,243,961.10	5,796,707.57		4,134,074.75	318,298,579.24

	期末余额/本期发生额					期初余额/上期发生额				
	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	海南省应急续贷资金管理合伙企业(有限合伙)	海南省海洋发展有限公司	海南联合资产管理公司	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	海南省应急续贷资金管理合伙企业(有限合伙)	海南省海洋发展有限公司	海南联合资产管理公司
	9.74			5						
本年度收到的来自联营企业的股利										

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	6,462,187.70	6,767,347.03
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-305,159.33	-674,391.76
--综合收益总额	-305,159.33	-674,391.76

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
海南海通公路工程咨询监理有限公司	-2,698,950.36	2,593,581.38	-105,368.98

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

### 十一、政府补助

#### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

#### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

#### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴	42,426.23	23,850.75
旅行社奖励金	207,392.00	11,088.00
黄标车淘汰补贴		9,000.00
其他	32,000.00	
合计	281,818.23	43,938.75

其他说明：

### 十二、与金融工具相关的风险

#### 1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、交易性金融资产、长期应收款、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债及租赁负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

##### 1. 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适

应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由相关部门按照董事会批准的政策开展，这些部门通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### （1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款、长期应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信誉良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2025 年 6 月 30 日，本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 33.26%（上年年末：40.09%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 66.26%（上年年末：63.58%）。

## （2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

期末，本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：元）：

项目	期末余额			
	一年以内	一年至三年以内	三年以上	合计
金融负债：				
应付账款	195,682,563.44			195,682,563.44
其他应付款	119,541,443.64			119,541,443.64
其他流动负债（不含递延收益）	2,245,499.77			2,245,499.77
长期借款	14,415,091.01	177,916,604.67	187,149,747.72	379,481,443.40
租赁负债	4,393,833.79	3,397,175.44		7,791,009.23

上年年末，本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：元）：

项目	期末余额			
	一年以内	一年至三年以内	三年以上	合计
金融负债：				
短期借款	11,613,505.56			11,613,505.56
应付账款	380,345,292.19			380,345,292.19
其他应付款	150,950,877.18			150,950,877.18
其他流动负债（不含递延收益）	237,067.27			237,067.27
长期借款	20,149,214.65	90,000,000.00	45,745,687.97	155,894,902.62
租赁负债	14,920,238.86	11,401,579.45		26,321,818.31

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

### （3）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，包括利率风险。

### （4）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款。本公司的长期借款利率较低且借款金额较小，资产负债表日利率的变动不会对净利润及股东权益产生影响。

## 2. 资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。期末，本公司的资产负债率为 20.84%（上年年末：20.75%）。

## 2、套期

### （1）公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

### （2）公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

### 3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

## 十三、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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			80,332,937.06	80,332,937.06
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			80,332,937.06	80,332,937.06
（二）权益工具投资			80,332,937.06	80,332,937.06
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

内容	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值
权益工具投资：			
非上市公司股权投资	80,332,937.06	市场法	评估值

- 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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、长期借款和租赁负债等。

## 9、其他

## 十四、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	5,000,000,000.00	26.14%	26.14%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是海南省国有资产监督管理委员会。

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十。

### 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十。

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
海南交控公路工程养护有限公司	受同一控制方控制的企业
三亚修燃企业管理中心（有限合伙）	少数股权股东
海南海汽运输集团股份有限公司琼海分公司	本公司之联营企业的分公司

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
海南交控公路工程养护有限公司	水电费	7,703.12	8,364.28
海南海汽运输集团股份有限公司琼海分公司	水电费	802.93	751.24

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
海南交控公路工程养护有限公司	管理站租赁	1,207,163.76	1,172,003.64
海南交控公路工程养护有限公司	场地和房屋租赁	37,714.32	38,657.13
海南海汽运输集团股份有限公司琼海分公司	场地租赁	68,571.42	68,571.42

本公司作为承租方：

单位：元

出租方	租赁资产	简化处理的短期	未纳入租赁负债	支付的租金	承担的租赁负债	增加的使用权资产
-----	------	---------	---------	-------	---------	----------

名称	产种类	租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		计量的可变租赁付款额（如适用）				利息支出		产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

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	658,350.00	1,220,083.00

#### （8）其他关联交易

### 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

应收账款	海南交控公路工程养护有限公司	6,554.20	327.71		
------	----------------	----------	--------	--	--

**(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
预收账款	海南交控公路工程养护有限公司	56,100.01	16,500.00
其他应付款	海南交控公路工程养护有限公司	306,000.00	306,000.00
其他应付款	海南海汽运输集团股份有限公司琼海分公司	3,010.00	3,010.00

**7、关联方承诺****8、其他****十五、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、本期股份支付费用**□适用 不适用**5、股份支付的修改、终止情况****6、其他****十六、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

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### (1) 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

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。截至 2025 年 6 月 30 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余额为 11 万元。

#### (2) 其他或有事项

1) 2017 年 12 月 28 日，海南省交通运输厅下发《关于印发〈海南省东线高速公路养护接收方案〉的通知》（琼交通建【2017】1047 号），海南省交通运输厅决定自 2018 年 1 月 1 日收回海南东线高速公路养护权。2017 年 12 月底，海南省公路管理局召开了《研究东线高速公路养护接收工作》会议，会议决定：海南省公路局自 2018 年 1 月 1 日起收回本公司负责的海南环岛东线高速公路养护工作。海南省公路管理局高速公路养护管理中心自 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日直接管养海南环岛东线高速公路，海南省交通投资控股有限公司于 2018 年 7 月 1 日起全面接管东线高速公路养护管理工作。本公司之子公司海南高速公路管理有限公司（现更名为“海南省云翼数字交通有限公司”）人员如有不愿意继续从事公路养护工作的，由本公司负责依法依规安置。愿意继续从事养护工作的，在办理人员移交手续期间，要在职在岗服从海南省公路管理局高速公路养护管理中心和海南省交通投资控股有限公司管理。本公司根据劳动法相关规定，已预计可能需要支付的员工安置费 8,838,678.74 元。截至 2025 年 6 月 30 日，本公司已支付员工安置费共计 2,791,397.03 元，尚余 6,047,281.71 元。预计的员工安置费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) 鉴于海南省儋州市房地产市场环境发生巨大变化，本公司之子公司海南儋州东坡雅居置业有限公司投资建设的“儋州东坡雅居一期项目”已经无法达到原来预计的投资回报，存在较大投资风险，公司已暂停投资开发“儋州东坡雅居一期项目”，现该项目仍处于停工状态。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），已预计赔偿支出 1,132,093.34 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。除存在上述或有事项外，截至 2025 年 6 月 30

日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

(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

十七、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

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、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

公司 2024 年开始开展企业年金缴费工作。企业年金所需费用由单位和职工共同承担，单位缴费的列支渠道按照国家有关规定执行，职工个人缴费由单位从职工工资中代扣代缴。单位年缴费总额不超过本年度工资总额的 8%，职工个人缴费为本人缴费基数的 2%，单位出现经营亏损、重组并购等特殊情况无法履行缴费义务时，可以中止单位缴费，职工同时中止个人缴费。不能继续缴费的情况消失后单位恢复缴费，职工同时恢复个人缴费。恢复缴费后单位和职工可以视经济情况按照中止时的方案内容予以补缴。补缴年限和金额不得超过实际中止缴费的年限和金额。

## 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

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上;

2) 该分部的分部利润(亏损)的绝对额, 占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到 75%时, 增加报告分部的数量, 按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围, 直到该比重达到 75%:

1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部;

2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并, 作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定, 与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型:

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 4 个报告分部, 分别为: 交通运输业、房地产业、服务业及文旅业。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。

## (2) 报告分部的财务信息

单位: 元

项目	交通业	房地产业	服务业	文旅业	分部间抵销	合计
一. 营业收入	98,378,243.83	7,989,586.56	34,068,047.09	35,302,766.75	- 5,090,294.36	170,648,349.87
其中: 对外交易收入	96,222,552.25	7,606,941.40	32,686,667.21	34,132,189.01		170,648,349.87
分部间交易收入	2,151,351.96	382,645.16	1,330,200.87	1,170,577.74	- 5,034,775.73	
二. 营业费用	35,491,098.70	8,070,465.77	14,870,040.10	5,934,928.24	- 2,394,379.07	61,972,153.74
其中: 折旧费和摊销费	3,332,098.25	547,992.73	1,308,569.92	552,288.02	-328,129.70	5,412,819.22
三. 对联营和合营企业的投资收益	12,908,947.06		-189,912.58			12,719,034.48
四. 信用减值损失	- 8,492,225.02	-130,118.66	2,989,959.52	623,674.17	11,824,098.27	835,469.24
五. 资产减值损失				346,230.00		346,230.00

六. 利润总额	18,931,079.57	8,468,642.25	10,276,620.21	6,301,506.56	12,088,575.75	31,889,272.84
七. 所得税费用	-160,156.72	-9,112.49	-102,400.25	-3,549.15	53,256.41	-221,962.20
八. 净利润	18,770,922.85	8,459,529.76	10,174,219.96	6,297,957.41	12,035,319.34	31,667,310.64
九. 资产总额	3,842,437,846.92	2,416,770,984.48	403,033,893.44	166,683,461.78	2,984,366,165.23	3,844,560,021.39
十. 负债总额	1,217,945,894.47	1,644,318,501.25	783,699,594.80	85,249,342.97	2,929,840,097.01	801,373,236.48

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	345,231.72	390,724.15
1至2年	1,666.66	80,000.00
合计	346,898.38	470,724.15

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	346,898.38	100.00%	17,428.26	5.02%	329,470.12	470,724.15	100.00%	27,536.21	5.85%	443,187.94

其中：										
账龄组合	346,898.38	100.00%	17,428.26	5.02%	329,470.12	470,724.15	100.00%	27,536.21	5.85%	443,187.94
合计	346,898.38	100.00%	17,428.26	5.02%	329,470.12	470,724.15	100.00%	27,536.21	5.85%	443,187.94

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	345,231.72	17,261.59	5.00%
1 至 2 年	1,666.66	166.67	10.00%
合计	346,898.38	17,428.26	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	27,536.21	-10,107.95				17,428.26
合计	27,536.21	-10,107.95				17,428.26

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

**(4) 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：

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	266,131.38		266,131.38	76.72%	13,306.57
第二名	70,767.00		70,767.00	20.40%	3,538.35
第三名	10,000.00		10,000.00	2.88%	583.34
合计	346,898.38		346,898.38	100.00%	17,428.26

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	2,267,276.87	
其他应收款	814,329,000.33	842,626,010.58
合计	816,596,277.20	842,626,010.58

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

#### 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

#### (2) 应收股利

##### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
海南海控小额贷款有限公司	2,267,276.87	
合计	2,267,276.87	

##### 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
------------	------	----	--------	--------------

##### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

##### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 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
内部往来款	1,260,260,219.11	1,276,881,425.04
外部单位往来款	4,219,041.34	4,219,041.34
土地回购补偿款	86,399,067.00	86,399,067.00
押金及保证金	2,279,663.72	2,279,663.72
代垫款项	198,670.80	181,370.80
其他	405,224.97	405,224.97
合计	1,353,761,886.94	1,370,365,792.87

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	421,361,919.60	393,327,316.81
1 至 2 年	258,786,467.47	274,102,824.14
2 至 3 年	41,149,158.91	41,029,943.15
3 年以上	632,464,340.96	661,905,708.77
3 至 4 年	128,576,364.20	128,576,364.20
4 至 5 年	31,296,858.81	31,297,098.81
5 年以上	472,591,117.95	502,032,245.76
合计	1,353,761,886.94	1,370,365,792.87

## 3) 按坏账计提方法分类披露

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	
按单项	6,784,7	0.50%	6,784,7	100.00%		6,784,7	0.50%	6,784,7	100.00%	

计提坏账准备	14.27		14.27			14.27		14.27		
其中：										
按组合计提坏账准备	1,346,977,172.67	99.50%	532,648,172.34	39.54%	814,329,000.33	1,363,581,078.60	99.50%	520,955,068.02	38.20%	842,626,010.58
其中：										
款项性质组合	86,716,953.56	6.41%	12,990,783.71	14.98%	73,726,169.85	86,699,653.56	6.33%	12,989,918.71	14.98%	73,709,734.85
内部其他应收款组合	1,260,260,219.11	93.09%	519,657,388.63	41.23%	740,602,830.48	1,276,881,425.04	93.18%	507,965,149.31	39.78%	768,916,275.73
合计	1,353,761,886.94	100.00%	539,432,886.61	39.85%	814,329,000.33	1,370,365,792.87	100.00%	527,739,782.29	38.51%	842,626,010.58

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
海南省京海建设实业总公司	1,380,222.04	1,380,222.04	1,380,222.04	1,380,222.04	100.00%	预期无法收回
海南汇通国际信托投资公司	911,634.36	911,634.36	911,634.36	911,634.36	100.00%	预期无法收回
其余 18 家单位及个人	4,492,857.87	4,492,857.87	4,492,857.87	4,492,857.87	100.00%	预期无法收回
合计	6,784,714.27	6,784,714.27	6,784,714.27	6,784,714.27		

按组合计提坏账准备类别名称：款项性质组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
土地回购补偿款	86,399,067.00	12,959,860.05	15.00%
押金及保证金	119,215.76	11,921.58	10.00%
代垫款项	198,670.80	19,002.08	9.56%
合计	86,716,953.56	12,990,783.71	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：内部其他应收款组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
海南峰源实业有限公司	30,600,000.00	15,178,910.43	49.60%
海南儋州东坡雅居置业有限公司	325,210,049.26	76,879,013.65	23.64%
三亚圣林实业有限公司	28,322,764.97	16,197,987.68	57.19%
海南金银岛酒店管理有限公司	232,136,697.06	232,136,697.06	100.00%
海南金银岛大酒店有限公司	127,034,848.93	83,038,317.64	65.37%
海南万宁兴隆金银岛温泉大酒店有限公司	44,618,581.68	34,932,843.86	78.29%
琼海金银岛大酒店有限公司	61,343,451.18	61,293,618.31	99.92%

其余 7 家子公司	410,993,826.03		0.00%
合计	1,260,260,219.11	519,657,388.63	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额	520,955,068.02		6,784,714.27	527,739,782.29
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	11,693,104.32			11,693,104.32
2025 年 6 月 30 日余额	532,648,172.34		6,784,714.27	539,432,886.61

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	6,784,714.27					6,784,714.27
按组合计提坏账准备	520,955,068.02	11,693,104.32				532,648,172.34
合计	527,739,782.29	11,693,104.32				539,432,886.61

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### 5) 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：

## 6) 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
第一名	内部往来款	325,210,049.26	1至5年以上	24.02%	76,879,013.65
第二名	内部往来款	236,148,816.75	1年以内；1至5年以上	17.44%	
第三名	内部往来款	232,136,697.06	1至5年以上	17.15%	232,136,697.06
第四名	内部往来款	169,419,078.16	1年以内；1至2年	12.51%	
第五名	内部往来款	127,034,848.93	1年以内；1至5年以上	9.38%	83,038,317.64
合计		1,089,949,490.16		80.50%	392,054,028.35

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

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	637,098,650.49	233,854,532.23	403,244,118.26	553,354,532.23	233,854,532.23	319,500,000.00
对联营、合营企业投资	1,282,552,939.31	1,406,873.15	1,281,146,066.16	1,122,380,157.83	1,406,873.15	1,120,973,284.68
合计	1,919,651,589.80	235,261,405.38	1,684,390,184.42	1,675,734,690.06	235,261,405.38	1,440,473,284.68

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
海南高速地产发展有限公司	30,000,000.00						30,000,000.00	
海南省云翼数字交通有限公司	10,000,000.00		6,500,000.00				16,500,000.00	
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	48,000,000.00	33,896,924.68					48,000,000.00	33,896,924.68
三亚金泰实业发展有限公司		9,500,000.00						9,500,000.00
琼海金银岛大酒店有限公司		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
海南高速公路工程建设集团有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
海南高速文体旅游产业投资有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
三亚圣林实业有限公司	5,500,000.00						5,500,000.00	
海南金银岛酒店管理有限公司		10,000,000.00						10,000,000.00
海南高速资本运营有限公司	24,000,000.00						24,000,000.00	
海南高速公路综合经营服务有限公司			30,392,743.41				30,392,743.41	
海南高速公路养护有限公司			46,851,374.85				46,851,374.85	
合计	319,500,000.00	233,854,532.23	83,744,118.26				403,244,118.26	233,854,532.23

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动							期末余额（账面价值）	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	1,722,897.20	1,406,873.15			18,999.53						1,741,896.73	1,406,873.15
海南海控小额贷款有限公司	58,511,515.17				475,248.18			2,267,276.87			56,719,486.48	
海南海汽运输集团股份有限公司	283,672,738.29		49,994,583.47		-3,907,702.53		6,864,300.22				336,623,919.45	
海南省海洋发展有限公司	7,719,610.99				4,301.30						7,723,912.29	
海南晟华裕丰股权投资基金管理有限公司	243,704.25				-37,928.65						205,775.60	
海南联合资产管理有限公司	769,102,818.78		92,672,227.60		16,356,029.23						878,131,075.61	
小计	1,120,973,284.68	1,406,873.15	142,666,811.07		12,908,947.06		6,864,300.22	2,267,276.87			1,281,146,066.16	1,406,873.15
合计	1,120,973,284.68	1,406,873.15	142,666,811.07		12,908,947.06		6,864,300.22	2,267,276.87			1,281,146,066.16	1,406,873.15

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### (3) 其他说明

## 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
其他业务	4,987,009.84	609,515.88	4,292,050.51	609,515.88
合计	4,987,009.84	609,515.88	4,292,050.51	609,515.88

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								

合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

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	12,908,947.06	77,629,237.89
处置长期股权投资产生的投资收益		16.12
交易性金融资产在持有期间的投资收益	135,616.42	481,000.00
合计	13,044,563.48	78,110,254.01

## 6、其他

## 二十、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
非流动性资产处置损益	1,639,331.60	投资性房地产处置收益等
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	281,818.23	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	167,465.74	结构性存款收益
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而	-3,156,236.12	因台风导致资产损失

产生的各项资产损失		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-624,680.95	对外捐赠等
其他符合非经常性损益定义的损益项目	999,243.87	联营企业非经常性损益按持股比例计算的影响
减：所得税影响额	21,976.42	
少数股东权益影响额（税后）	53,286.06	
合计	-768,320.11	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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	-1.17%	-0.036	-0.036
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.14%	-0.035	-0.035

## 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

## 第九节 其他报送数据

### 一、其他重大社会安全问题情况

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

### 二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025年01月17日	电话	电话沟通	个人	投资者	公司公开挂牌转让海南儋州东坡雅居置业有限公司股权进展。	-
2025年02月13日	电话	电话沟通	个人	投资者	公司新质生产力业务发展情况。	-
2025年02月26日	电话	电话沟通	个人	投资者	公司增持海汽集团股份进展。	-
2025年03月20日	电话	电话沟通	个人	投资者	公司2024年年度经营业绩情况。	-
2025年04月25日	电话	电话沟通	个人	投资者	公司琼海嘉浪雅居项目开发销售情况。	-
2025年04月30日	电话	电话沟通	个人	投资者	公司发展规划和回归主业进度。	-
2025年05月13日	线上	网络平台线上交流	其他	参加由海南证监局、海南上市公司协会与深圳市全景网络有限公司联合举办的“2024年度海南辖区上市公司业绩说明会暨投资者集体接待日”活动。	就公司治理、发展战略、经营状况、重大事项、可持续发展等投资者所关心的问题，与投资者进行了“一对多”形式的沟通和交流。	-
2025年06月12日	电话	电话沟通	个人	投资者	控股股东海南交投增持公司股份进展。	-
2025年06月24日	电话	电话沟通	个人	投资者	公司2025年上半年经营发展情况、新质生产力规划布局及进展等。	-

### 三、上市公司与控股股东及其他关联方资金往来情况

适用 不适用

海南高速公路股份有限公司

2025 年 8 月 25 日