

# 海南高速公路股份有限公司

## 2012 年半年度财务报告

### （一）审计报告

半年报是否经过审计

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

### （二）财务报表

是否需要合并报表：

☒ 是 ☐ 否 ☐ 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：海南高速公路股份有限公司

单位：元

| 项目        | 附注 | 期末余额             | 期初余额           |
|-----------|----|------------------|----------------|
| 流动资产：     |    |                  |                |
| 货币资金      |    | 1,268,884,490.68 | 939,681,800.09 |
| 结算备付金     |    | 0.00             | 0.00           |
| 拆出资金      |    | 0.00             | 0.00           |
| 交易性金融资产   |    | 0.00             | 0.00           |
| 应收票据      |    | 0.00             | 0.00           |
| 应收账款      |    | 20,197,720.18    | 225,496,663.32 |
| 预付款项      |    | 74,689,005.47    | 64,312,890.27  |
| 应收保费      |    | 0.00             | 0.00           |
| 应收分保账款    |    | 0.00             | 0.00           |
| 应收分保合同准备金 |    | 0.00             | 0.00           |
| 应收利息      |    | 1,423,333.33     | 6,348,107.11   |
| 应收股利      |    | 32,765,206.94    | 32,765,206.94  |
| 其他应收款     |    | 72,726,275.92    | 167,232,395.11 |

|             |  |                  |                  |
|-------------|--|------------------|------------------|
| 买入返售金融资产    |  | 0.00             | 0.00             |
| 存货          |  | 639,547,377.86   | 648,833,139.19   |
| 一年内到期的非流动资产 |  | 0.00             | 0.00             |
| 其他流动资产      |  | 0.00             | 0.00             |
| 流动资产合计      |  | 2,110,233,410.38 | 2,084,670,202.03 |
| 非流动资产：      |  |                  |                  |
| 发放委托贷款及垫款   |  | 0.00             | 0.00             |
| 可供出售金融资产    |  | 0.00             | 0.00             |
| 持有至到期投资     |  | 0.00             | 0.00             |
| 长期应收款       |  | 40,476,879.34    | 40,096,324.44    |
| 长期股权投资      |  | 234,522,879.81   | 219,400,928.92   |
| 投资性房地产      |  | 10,364,514.24    | 10,560,854.64    |
| 固定资产        |  | 194,085,073.25   | 246,337,467.33   |
| 在建工程        |  | 0.00             | 0.00             |
| 工程物资        |  | 0.00             | 0.00             |
| 固定资产清理      |  | 0.00             | 0.00             |
| 生产性生物资产     |  | 0.00             | 0.00             |
| 油气资产        |  | 0.00             | 0.00             |
| 无形资产        |  | 322,397,561.37   | 342,547,378.33   |
| 开发支出        |  | 0.00             | 0.00             |
| 商誉          |  | 0.00             | 0.00             |
| 长期待摊费用      |  | 2,111,528.29     | 2,820,038.30     |
| 递延所得税资产     |  | 37,106,137.86    | 35,842,739.69    |
| 其他非流动资产     |  | 0.00             | 0.00             |
| 非流动资产合计     |  | 841,064,574.16   | 897,605,731.65   |
| 资产总计        |  | 2,951,297,984.54 | 2,982,275,933.68 |
| 流动负债：       |  |                  |                  |
| 短期借款        |  | 0.00             | 0.00             |
| 向中央银行借款     |  | 0.00             | 0.00             |
| 吸收存款及同业存放   |  | 0.00             | 0.00             |
| 拆入资金        |  | 0.00             | 0.00             |
| 交易性金融负债     |  | 0.00             | 0.00             |
| 应付票据        |  | 0.00             | 0.00             |
| 应付账款        |  | 72,674,427.98    | 109,421,600.24   |

|               |  |                |                |
|---------------|--|----------------|----------------|
| 预收款项          |  | 18,233,714.72  | 25,850,492.81  |
| 卖出回购金融资产款     |  | 0.00           | 0.00           |
| 应付手续费及佣金      |  | 0.00           | 0.00           |
| 应付职工薪酬        |  | 10,535,071.57  | 26,424,431.51  |
| 应交税费          |  | 115,337,320.42 | 124,372,309.30 |
| 应付利息          |  | 0.00           | 0.00           |
| 应付股利          |  | 10,936,122.77  | 10,936,122.77  |
| 其他应付款         |  | 132,276,833.90 | 169,661,398.09 |
| 应付分保账款        |  | 0.00           | 0.00           |
| 保险合同准备金       |  | 0.00           | 0.00           |
| 代理买卖证券款       |  | 0.00           | 0.00           |
| 代理承销证券款       |  | 0.00           | 0.00           |
| 一年内到期的非流动负债   |  | 0.00           | 0.00           |
| 其他流动负债        |  | 0.00           | 0.00           |
| 流动负债合计        |  | 359,993,491.36 | 466,666,354.72 |
| 非流动负债：        |  |                |                |
| 长期借款          |  | 0.00           | 0.00           |
| 应付债券          |  | 0.00           | 0.00           |
| 长期应付款         |  | 0.00           | 0.00           |
| 专项应付款         |  | 0.00           | 0.00           |
| 预计负债          |  | 0.00           | 0.00           |
| 递延所得税负债       |  | 0.00           | 0.00           |
| 其他非流动负债       |  | 0.00           | 0.00           |
| 非流动负债合计       |  | 0.00           | 0.00           |
| 负债合计          |  | 359,993,491.36 | 466,666,354.72 |
| 所有者权益（或股东权益）： |  |                |                |
| 实收资本（或股本）     |  | 988,828,300.00 | 988,828,300.00 |
| 资本公积          |  | 945,131,279.37 | 945,325,410.38 |
| 减：库存股         |  | 0.00           | 0.00           |
| 专项储备          |  | 5,021,807.73   | 3,122,309.18   |
| 盈余公积          |  | 325,549,844.50 | 325,549,844.50 |
| 一般风险准备        |  | 0.00           | 0.00           |
| 未分配利润         |  | 315,253,075.07 | 241,211,940.01 |
| 外币报表折算差额      |  | 0.00           | 0.00           |

|                   |  |                  |                  |
|-------------------|--|------------------|------------------|
| 归属于母公司所有者权益合计     |  | 2,579,784,306.67 | 2,504,037,804.07 |
| 少数股东权益            |  | 11,520,186.51    | 11,571,774.89    |
| 所有者权益（或股东权益）合计    |  | 2,591,304,493.18 | 2,515,609,578.96 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 |  | 2,951,297,984.54 | 2,982,275,933.68 |

法定代表人：温国明

主管会计工作负责人：林生策

会计机构负责人：张琼文

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目          | 附注 | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产：       |    |                  |                  |
| 货币资金        |    | 1,099,375,262.22 | 719,653,430.95   |
| 交易性金融资产     |    |                  |                  |
| 应收票据        |    |                  |                  |
| 应收账款        |    | 9,599,982.75     | 220,983,640.68   |
| 预付款项        |    | 73,864,687.50    | 63,915,330.00    |
| 应收利息        |    |                  | 5,724,819.44     |
| 应收股利        |    | 32,765,206.94    | 32,765,206.94    |
| 其他应收款       |    | 427,284,051.30   | 550,241,819.61   |
| 存货          |    | 129,115,454.60   | 116,706,297.57   |
| 一年内到期的非流动资产 |    |                  |                  |
| 其他流动资产      |    |                  |                  |
| 流动资产合计      |    | 1,772,004,645.31 | 1,709,990,545.19 |
| 非流动资产：      |    |                  |                  |
| 可供出售金融资产    |    |                  |                  |
| 持有至到期投资     |    |                  |                  |
| 长期应收款       |    |                  |                  |
| 长期股权投资      |    | 659,333,120.17   | 644,168,554.00   |
| 投资性房地产      |    |                  |                  |
| 固定资产        |    | 117,626,369.32   | 124,159,649.85   |
| 在建工程        |    |                  |                  |
| 工程物资        |    |                  |                  |
| 固定资产清理      |    |                  |                  |
| 生产性生物资产     |    |                  |                  |
| 油气资产        |    |                  |                  |

|               |  |                  |                  |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 无形资产          |  | 308,870,146.50   | 328,850,800.74   |
| 开发支出          |  |                  |                  |
| 商誉            |  |                  |                  |
| 长期待摊费用        |  | 613,387.21       | 743,071.99       |
| 递延所得税资产       |  | 33,769,282.34    | 33,920,584.42    |
| 其他非流动资产       |  |                  |                  |
| 非流动资产合计       |  | 1,120,212,305.54 | 1,131,842,661.00 |
| 资产总计          |  | 2,892,216,950.85 | 2,841,833,206.19 |
| 流动负债：         |  |                  |                  |
| 短期借款          |  |                  |                  |
| 交易性金融负债       |  |                  |                  |
| 应付票据          |  |                  |                  |
| 应付账款          |  | 32,664,982.56    | 40,818,203.91    |
| 预收款项          |  | 6,586,652.50     | 9,057,755.50     |
| 应付职工薪酬        |  | 2,560,032.06     | 9,159,757.39     |
| 应交税费          |  | 95,419,287.76    | 103,007,489.73   |
| 应付利息          |  |                  |                  |
| 应付股利          |  | 10,936,122.77    | 10,936,122.77    |
| 其他应付款         |  | 247,261,245.74   | 240,702,826.23   |
| 一年内到期的非流动负债   |  |                  |                  |
| 其他流动负债        |  |                  |                  |
| 流动负债合计        |  | 395,428,323.39   | 413,682,155.53   |
| 非流动负债：        |  |                  |                  |
| 长期借款          |  |                  |                  |
| 应付债券          |  |                  |                  |
| 长期应付款         |  |                  |                  |
| 专项应付款         |  |                  |                  |
| 预计负债          |  |                  |                  |
| 递延所得税负债       |  |                  |                  |
| 其他非流动负债       |  |                  |                  |
| 非流动负债合计       |  | 0.00             | 0.00             |
| 负债合计          |  | 395,428,323.39   | 413,682,155.53   |
| 所有者权益（或股东权益）： |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）     |  | 988,828,300.00   | 988,828,300.00   |

|                   |  |                  |                  |
|-------------------|--|------------------|------------------|
| 资本公积              |  | 944,181,442.37   | 944,375,573.38   |
| 减：库存股             |  |                  |                  |
| 专项储备              |  | 5,021,807.73     | 3,122,309.18     |
| 盈余公积              |  | 325,549,844.50   | 325,549,844.50   |
| 一般风险准备            |  |                  |                  |
| 未分配利润             |  | 233,207,232.86   | 166,275,023.60   |
| 外币报表折算差额          |  |                  |                  |
| 所有者权益（或股东权益）合计    |  | 2,496,788,627.46 | 2,428,151,050.66 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 |  | 2,892,216,950.85 | 2,841,833,206.19 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目                    | 附注 | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业总收入               |    | 200,664,551.84 | 363,008,702.82 |
| 其中：营业收入               |    | 200,664,551.84 | 363,008,702.82 |
| 利息收入                  |    |                |                |
| 已赚保费                  |    |                |                |
| 手续费及佣金收入              |    |                |                |
| 二、营业总成本               |    | 145,921,208.30 | 237,393,080.71 |
| 其中：营业成本               |    | 71,593,053.64  | 107,503,009.13 |
| 利息支出                  |    |                |                |
| 手续费及佣金支出              |    |                |                |
| 退保金                   |    |                |                |
| 赔付支出净额                |    |                |                |
| 提取保险合同准备金净额           |    |                |                |
| 保单红利支出                |    |                |                |
| 分保费用                  |    |                |                |
| 营业税金及附加               |    | 32,466,375.69  | 87,228,950.52  |
| 销售费用                  |    | 12,094,506.72  | 11,049,580.23  |
| 管理费用                  |    | 36,487,266.18  | 37,708,951.18  |
| 财务费用                  |    | -5,555,098.37  | -6,385,781.46  |
| 资产减值损失                |    | -1,164,895.56  | 288,371.11     |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |    | 0.00           | 0.00           |

|                     |  |               |                |
|---------------------|--|---------------|----------------|
| 投资收益（损失以“－”号填列）     |  | 25,871,713.46 | 12,775,030.46  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  |  | 10,416,583.35 | 10,978,427.73  |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）     |  |               |                |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）   |  | 80,615,057.00 | 138,390,652.57 |
| 加：营业外收入             |  | 8,513,116.43  | 1,133,602.79   |
| 减：营业外支出             |  | 394,788.68    | 43,017.39      |
| 其中：非流动资产处置损失        |  | 202,539.53    |                |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） |  | 88,733,384.75 | 139,481,237.97 |
| 减：所得税费用             |  | 14,743,838.07 | 32,480,418.40  |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）   |  | 73,989,546.68 | 107,000,819.57 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润   |  |               |                |
| 归属于母公司所有者的净利润       |  | 74,041,135.06 | 107,089,016.29 |
| 少数股东损益              |  | -51,588.38    | -88,196.72     |
| 六、每股收益：             |  | --            | --             |
| （一）基本每股收益           |  | 0.075         | 0.108          |
| （二）稀释每股收益           |  | 0.075         | 0.108          |
| 七、其他综合收益            |  | -194,131.01   | -657,583.48    |
| 八、综合收益总额            |  | 73,795,415.67 | 106,343,236.09 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额    |  | 73,847,004.05 | 106,431,432.81 |
| 归属于少数股东的综合收益总额      |  | -51,588.38    | -88,196.72     |

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。

法定代表人：温国明

主管会计工作负责人：林生策

会计机构负责人：张琼文

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目      | 附注 | 本期金额           | 上期金额           |
|---------|----|----------------|----------------|
| 一、营业收入  |    | 97,536,557.81  | 323,759,218.04 |
| 减：营业成本  |    | 36,871,117.30  | 100,851,624.02 |
| 营业税金及附加 |    | 18,192,905.64  | 84,318,781.15  |
| 销售费用    |    | 633,995.80     | 1,738,332.05   |
| 管理费用    |    | 19,470,757.20  | 17,658,340.38  |
| 财务费用    |    | -995,487.67    | -6,189,820.50  |
| 资产减值损失  |    | -11,356,133.41 | -458,775.25    |

|                       |  |               |                |
|-----------------------|--|---------------|----------------|
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |  |               |                |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       |  | 41,722,295.80 | 12,769,129.77  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |  | 10,459,198.63 | 10,991,157.18  |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）     |  | 76,441,698.75 | 138,609,865.96 |
| 加：营业外收入               |  |               | 1,010,071.42   |
| 减：营业外支出               |  |               | 20,000.00      |
| 其中：非流动资产处置损失          |  |               |                |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   |  | 76,441,698.75 | 139,599,937.38 |
| 减：所得税费用               |  | 9,509,489.49  | 31,826,364.62  |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）     |  | 66,932,209.26 | 107,773,572.76 |
| 五、每股收益：               |  | --            | --             |
| （一）基本每股收益             |  | 0.07          | 0.109          |
| （二）稀释每股收益             |  | 0.07          | 0.109          |
| 六、其他综合收益              |  | -194,131.01   | -657,583.48    |
| 七、综合收益总额              |  | 66,738,078.25 | 107,115,989.28 |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目              | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 180,108,827.45 | 315,062,469.36 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 |                |                |
| 向中央银行借款净增加额     |                |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 |                |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金  |                |                |
| 收到再保险业务现金净额     |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额    |                |                |
| 处置交易性金融资产净增加额   |                |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金  |                |                |
| 拆入资金净增加额        |                |                |
| 回购业务资金净增加额      |                |                |
| 收到的税费返还         |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 509,674,669.26 | 202,296,388.95 |
| 经营活动现金流入小计      | 689,783,496.71 | 517,358,858.31 |



|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 80,767,774.40  | 103,347,597.72 |
| 客户贷款及垫款净增加额               |                |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |                |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |                |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                |                |
| 支付保单红利的现金                 |                |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 45,486,096.97  | 42,794,670.21  |
| 支付的各项税费                   | 68,155,457.73  | 94,333,671.72  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 159,852,299.75 | 238,445,024.07 |
| 经营活动现金流出小计                | 354,261,628.85 | 478,920,963.72 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 335,521,867.86 | 38,437,894.59  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 | 0.00           | 0.00           |
| 取得投资收益所收到的现金              | 15,455,130.11  | 1,796,602.73   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 277,225.00     | 3,000.00       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 2,632,222.22   | 2,357,212.50   |
| 投资活动现金流入小计                | 18,364,577.33  | 4,156,815.23   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 658,835.80     | 8,412,786.83   |
| 投资支付的现金                   | 3,056,196.00   | 177,318.42     |
| 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            | 0.00           | 0.00           |
| 投资活动现金流出小计                | 3,715,031.80   | 8,590,105.25   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 14,649,545.53  | -4,433,290.02  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 | 0.00           | 0.00           |
| 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                 | 0.00           | 0.00           |
| 发行债券收到的现金                 | 0.00           | 0.00           |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 0.00           | 0.00           |
| 筹资活动现金流入小计                | 0.00           | 0.00           |
| 偿还债务支付的现金                 | 0.00           |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 0.00           | 57,525,913.79  |

|                     |                  |                |
|---------------------|------------------|----------------|
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 0.00             |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 0.00             | 0.00           |
| 筹资活动现金流出小计          | 0.00             | 57,525,913.79  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 0.00             | -57,525,913.79 |
| 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      | 350,171,413.39   | -23,521,309.22 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 906,134,937.37   | 856,871,916.42 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 1,256,306,350.76 | 833,350,607.20 |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 本期金额           | 上期金额           |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 82,928,224.51  | 276,003,363.00 |
| 收到的税费返还                   |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 573,852,016.51 | 226,675,003.12 |
| 经营活动现金流入小计                | 656,780,241.02 | 502,678,366.12 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 45,398,010.99  | 75,495,211.39  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 14,087,563.36  | 15,614,438.37  |
| 支付的各项税费                   | 35,768,215.46  | 68,078,698.65  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 174,627,241.00 | 270,665,835.51 |
| 经营活动现金流出小计                | 269,881,030.81 | 429,854,183.92 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 386,899,210.21 | 72,824,182.20  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |                |                |
| 取得投资收益所收到的现金              | 15,157,750.66  | 1,777,972.59   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 1,800,000.00   | 2,357,212.50   |
| 投资活动现金流入小计                | 16,957,750.66  | 4,135,185.09   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 166,406.80     | 942,552.00     |
| 投资支付的现金                   | 3,000,000.00   |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                |                |

|                    |                  |                |
|--------------------|------------------|----------------|
| 投资活动现金流出小计         | 3,166,406.80     | 942,552.00     |
| 投资活动产生的现金流量净额      | 13,791,343.86    | 3,192,633.09   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：     |                  |                |
| 吸收投资收到的现金          | 0.00             | 0.00           |
| 取得借款收到的现金          | 0.00             | 0.00           |
| 发行债券收到的现金          |                  |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金     | 0.00             | 0.00           |
| 筹资活动现金流入小计         | 0.00             | 0.00           |
| 偿还债务支付的现金          | 0.00             |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  | 0.00             | 57,525,913.79  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     | 0.00             |                |
| 筹资活动现金流出小计         | 0.00             | 57,525,913.79  |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | 0.00             | -57,525,913.79 |
| 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     | 400,690,554.07   | 18,490,901.50  |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 686,106,568.23   | 747,804,131.02 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 1,086,797,122.30 | 766,295,032.52 |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期金额           |                |           |              |                |            |                |      |               |                  |
|-----------------------|----------------|----------------|-----------|--------------|----------------|------------|----------------|------|---------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |                |           |              |                |            |                |      | 少数股东权益        | 所有者权益合计          |
|                       | 实收资本<br>(或股本)  | 资本公积           | 减：库存<br>股 | 专项储备         | 盈余公积           | 一般风险<br>准备 | 未分配利润          | 其他   |               |                  |
| 一、上年年末余额              | 988,828,300.00 | 945,325,410.38 |           | 3,122,309.18 | 325,549,844.50 |            | 241,211,940.01 |      | 11,571,774.89 | 2,515,609,578.96 |
| 加：会计政策变更              |                |                |           |              |                |            |                |      |               |                  |
| 前期差错更正                |                |                |           |              |                |            |                |      |               |                  |
| 其他                    |                |                |           |              |                |            |                |      |               |                  |
| 二、本年年初余额              | 988,828,300.00 | 945,325,410.38 |           | 3,122,309.18 | 325,549,844.50 |            | 241,211,940.01 |      | 11,571,774.89 | 2,515,609,578.96 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                | -194,131.01    |           | 1,899,498.55 |                |            | 74,041,135.06  |      | -51,588.38    | 75,694,914.22    |
| （一）净利润                |                |                |           |              |                |            | 74,041,135.06  |      | -51,588.38    | 73,989,546.68    |
| （二）其他综合收益             |                | -194,131.01    |           |              |                |            |                |      |               | -194,131.01      |
| 上述（一）和（二）小计           |                | -194,131.01    |           |              |                |            | 74,041,135.06  |      | -51,588.38    | 73,795,415.67    |
| （三）所有者投入和减少资本         | 0.00           | 0.00           | 0.00      | 0.00         | 0.00           | 0.00       | 0.00           | 0.00 | 0.00          | 0.00             |
| 1. 所有者投入资本            |                |                |           |              |                |            |                |      |               |                  |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |                |           |              |                |            |                |      |               |                  |
| 3. 其他                 |                |                |           |              |                |            |                |      |               |                  |
| （四）利润分配               | 0.00           | 0.00           | 0.00      | 0.00         | 0.00           | 0.00       | 0.00           | 0.00 | 0.00          | 0.00             |
| 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            |                |                |      |              |                |      |                |      |               |                  |
| （五）所有者权益内部结转     | 0.00           | 0.00           | 0.00 | 0.00         | 0.00           | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00          | 0.00             |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |                |                |      |              |                |      |                |      |               |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                |                |      |              |                |      |                |      |               |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |                |      |              |                |      |                |      |               |                  |
| 4. 其他            |                |                |      |              |                |      |                |      |               |                  |
| （六）专项储备          |                |                |      |              |                |      |                |      |               |                  |
| 1. 本期提取          |                |                |      |              |                |      |                |      |               |                  |
| 2. 本期使用          |                |                |      |              |                |      |                |      |               |                  |
| （七）其他            |                |                |      | 1,899,498.55 |                |      |                |      |               | 1,899,498.55     |
| 四、本期期末余额         | 988,828,300.00 | 945,131,279.37 | 0.00 | 5,021,807.73 | 325,549,844.50 | 0.00 | 315,253,075.07 | 0.00 | 11,520,186.51 | 2,591,304,493.18 |

上年金额

单位：元

| 项目                 | 上年金额           |                |           |      |                |            |                |      |               |                  |
|--------------------|----------------|----------------|-----------|------|----------------|------------|----------------|------|---------------|------------------|
|                    | 归属于母公司所有者权益    |                |           |      |                |            |                |      | 少数股东权益        | 所有者权益合计          |
|                    | 实收资本<br>(或股本)  | 资本公积           | 减：库存<br>股 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险<br>准备 | 未分配利润          | 其他   |               |                  |
| 一、上年年末余额           | 988,828,300.00 | 945,569,497.70 | 0.00      | 0.00 | 310,223,217.64 | 0.00       | 179,088,356.91 | 0.00 | 11,766,775.96 | 2,435,476,148.21 |
| 加：同一控制下企业合并产生的追溯调整 |                |                |           |      |                |            |                |      |               |                  |
| 加：会计政策变更           |                |                |           |      |                |            |                |      |               |                  |
| 前期差错更正             |                |                |           |      |                |            |                |      |               |                  |

|                       |                |                |      |              |                |      |                |      |               |                  |
|-----------------------|----------------|----------------|------|--------------|----------------|------|----------------|------|---------------|------------------|
| 其他                    |                |                |      |              |                |      |                |      |               |                  |
| 二、本年年初余额              | 988,828,300.00 | 945,569,497.70 |      |              | 310,223,217.64 |      | 179,088,356.91 |      | 11,766,775.96 | 2,435,476,148.21 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                | -244,087.32    |      | 3,122,309.18 | 15,326,626.86  |      | 62,123,583.10  |      | -195,001.07   | 80,133,430.75    |
| （一）净利润                |                |                |      |              |                |      | 156,556,473.96 |      | -195,001.07   | 156,361,472.89   |
| （二）其他综合收益             |                | -244,087.32    |      |              |                |      |                |      |               | -244,087.32      |
| 上述（一）和（二）小计           |                | -244,087.32    |      |              |                |      | 156,556,473.96 |      | -195,001.07   | 156,117,385.57   |
| （三）所有者投入和减少资本         | 0.00           | 0.00           | 0.00 | 0.00         | 0.00           | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00          | 0.00             |
| 1．所有者投入资本             |                |                |      |              |                |      |                |      |               |                  |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额      |                |                |      |              |                |      |                |      |               |                  |
| 3．其他                  |                |                |      |              |                |      |                |      |               |                  |
| （四）利润分配               | 0.00           | 0.00           | 0.00 | 0.00         | 15,326,626.86  | 0.00 | -94,432,890.86 | 0.00 | 0.00          | -79,106,264.00   |
| 1．提取盈余公积              |                |                |      |              | 15,326,626.86  |      | -15,326,626.86 |      |               |                  |
| 2．提取一般风险准备            |                |                |      |              |                |      |                |      |               |                  |
| 3．对所有者（或股东）的分配        |                |                |      |              |                |      | -79,106,264.00 |      |               | -79,106,264.00   |
| 4．其他                  |                |                |      |              |                |      |                |      |               |                  |
| （五）所有者权益内部结转          | 0.00           | 0.00           | 0.00 | 0.00         | 0.00           | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00          | 0.00             |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       |                |                |      |              |                |      |                |      | 0.00          | 0.00             |
| 2．盈余公积转增资本（或股本）       |                |                |      |              |                |      |                | 0.00 | 0.00          | 0.00             |
| 3．盈余公积弥补亏损            |                |                |      |              |                |      |                | 0.00 | 0.00          | 0.00             |
| 4．其他                  |                |                |      |              |                |      |                | 0.00 | 0.00          | 0.00             |
| （六）专项储备               | 0.00           | 0.00           | 0.00 | 0.00         | 0.00           | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00          | 0.00             |
| 1．本期提取                |                |                |      |              |                |      |                |      |               |                  |
| 2．本期使用                |                |                |      |              |                |      |                |      |               |                  |

|          |                |                |      |              |                |      |                |      |               |                  |
|----------|----------------|----------------|------|--------------|----------------|------|----------------|------|---------------|------------------|
| (七) 其他   | 0.00           | 0.00           | 0.00 | 3,122,309.18 | 0.00           | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00          | 3,122,309.18     |
| 四、本期期末余额 | 988,828,300.00 | 945,325,410.38 | 0.00 | 3,122,309.18 | 325,549,844.50 | 0.00 | 241,211,940.01 | 0.00 | 11,571,774.89 | 2,515,609,578.96 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期金额           |                |       |              |                |            |                |                  |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|--------------|----------------|------------|----------------|------------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本)  | 资本公积           | 减：库存股 | 专项储备         | 盈余公积           | 一般风险<br>准备 | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
| 一、上年年末余额              | 988,828,300.00 | 944,375,573.38 |       | 3,122,309.18 | 325,549,844.50 |            | 166,275,023.60 | 2,428,151,050.66 |
| 加：会计政策变更              |                |                |       |              |                |            |                |                  |
| 前期差错更正                |                |                |       |              |                |            |                |                  |
| 其他                    |                |                |       |              |                |            |                |                  |
| 二、本年年初余额              | 988,828,300.00 | 944,375,573.38 |       | 3,122,309.18 | 325,549,844.50 |            | 166,275,023.60 | 2,428,151,050.66 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                | -194,131.01    |       | 1,899,498.55 |                |            | 66,932,209.26  | 68,637,576.80    |
| （一）净利润                |                |                |       |              |                |            | 66,932,209.26  | 66,932,209.26    |
| （二）其他综合收益             |                | -194,131.01    |       |              |                |            |                | -194,131.01      |
| 上述（一）和（二）小计           |                | -194,131.01    |       |              |                |            | 66,932,209.26  | 66,738,078.25    |
| （三）所有者投入和减少资本         | 0.00           | 0.00           | 0.00  | 0.00         | 0.00           | 0.00       | 0.00           | 0.00             |
| 1．所有者投入资本             |                |                |       |              |                |            |                |                  |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额      |                |                |       |              |                |            |                |                  |
| 3．其他                  |                |                |       |              |                |            |                |                  |
| （四）利润分配               | 0.00           | 0.00           | 0.00  | 0.00         | 0.00           | 0.00       | 0.00           | 0.00             |

|                  |                |                |      |              |                |      |                |                  |
|------------------|----------------|----------------|------|--------------|----------------|------|----------------|------------------|
| 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            |                |                |      |              |                |      |                |                  |
| （五）所有者权益内部结转     | 0.00           | 0.00           | 0.00 | 0.00         | 0.00           | 0.00 | 0.00           | 0.00             |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |                |                |      |              |                |      |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                |                |      |              |                |      |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |                |      |              |                |      |                |                  |
| 4. 其他            |                |                |      |              |                |      |                |                  |
| （六）专项储备          |                |                |      |              |                |      |                |                  |
| 1. 本期提取          |                |                |      |              |                |      |                |                  |
| 2. 本期使用          |                |                |      |              |                |      |                |                  |
| （七）其他            |                |                |      | 1,899,498.55 |                |      |                | 1,899,498.55     |
| 四、本期期末余额         | 988,828,300.00 | 944,181,442.37 |      | 5,021,807.73 | 325,549,844.50 |      | 233,207,232.86 | 2,496,788,627.46 |

上年金额

单位：元

| 项目       | 上年金额           |                |       |      |                |        |                |                  |
|----------|----------------|----------------|-------|------|----------------|--------|----------------|------------------|
|          | 实收资本（或股本）      | 资本公积           | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
| 一、上年年末余额 | 988,828,300.00 | 944,619,660.70 |       |      | 310,223,217.64 |        | 107,441,645.87 | 2,351,112,824.21 |
| 加：会计政策变更 |                |                |       |      |                |        |                |                  |
| 前期差错更正   |                |                |       |      |                |        |                |                  |
| 其他       |                |                |       |      |                |        |                |                  |
| 二、本年初余额  | 988,828,300.00 | 944,619,660.70 |       |      | 310,223,217.64 |        | 107,441,645.87 | 2,351,112,824.21 |



|                       |                |                |      |              |                |      |                |                  |
|-----------------------|----------------|----------------|------|--------------|----------------|------|----------------|------------------|
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                | -244,087.32    |      | 3,122,309.18 | 15,326,626.86  |      | 58,833,377.73  | 77,038,226.45    |
| （一）净利润                |                |                |      |              |                |      | 153,266,268.59 | 153,266,268.59   |
| （二）其他综合收益             |                | -244,087.32    |      |              |                |      |                | -244,087.32      |
| 上述（一）和（二）小计           |                | -244,087.32    |      |              |                |      | 153,266,268.59 | 153,022,181.27   |
| （三）所有者投入和减少资本         | 0.00           | 0.00           | 0.00 | 0.00         | 0.00           | 0.00 | 0.00           | 0.00             |
| 1．所有者投入资本             |                |                |      |              |                |      |                |                  |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额      |                |                |      |              |                |      |                |                  |
| 3．其他                  |                |                |      |              |                |      |                |                  |
| （四）利润分配               | 0.00           | 0.00           | 0.00 | 0.00         | 15,326,626.86  | 0.00 | -94,432,890.86 | -79,106,264.00   |
| 1．提取盈余公积              |                |                |      |              | 15,326,626.86  |      | -15,326,626.86 |                  |
| 2．提取一般风险准备            |                |                |      |              |                |      |                |                  |
| 3．对所有者（或股东）的分配        |                |                |      |              |                |      | -79,106,264.00 | -79,106,264.00   |
| 4．其他                  |                |                |      |              |                |      |                |                  |
| （五）所有者权益内部结转          | 0.00           | 0.00           | 0.00 | 0.00         | 0.00           | 0.00 | 0.00           | 0.00             |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       |                |                |      |              |                |      |                |                  |
| 2．盈余公积转增资本（或股本）       |                |                |      |              |                |      |                |                  |
| 3．盈余公积弥补亏损            |                |                |      |              |                |      |                |                  |
| 4．其他                  |                |                |      |              |                |      |                |                  |
| （六）专项储备               |                |                |      |              |                |      |                |                  |
| 1．本期提取                |                |                |      |              |                |      |                |                  |
| 2．本期使用                |                |                |      |              |                |      |                |                  |
| （七）其他                 |                |                |      | 3,122,309.18 |                |      |                | 3,122,309.18     |
| 四、本期期末余额              | 988,828,300.00 | 944,375,573.38 |      | 3,122,309.18 | 325,549,844.50 |      | 166,275,023.60 | 2,428,151,050.66 |

### （三）公司基本情况

海南高速公路股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经海南省证券委员会琼证字（1993）6号文批准，在海南省东线高速公路指挥部办公室的基础上改制设立的股份有限公司。1997年10月9日经中国证券监督管理委员会证监发字（1997）483号文批准，本公司采用“上网定价”方式向社会公开发行人民币普通股7,700万股后，注册资本增至RMB49,441.415万元。1999年5月28日本公司第六届股东大会决议以1998年末总股本为基数向全体股东每10股送红股2股，另以资本公积每10股转增8股，经1999年度送红股和资本公积转增股本后，本公司注册资本增至RMB98,882.83万元。本公司于1993年8月17日由海南省工商行政管理局登记注册，注册号：4600000000140480。住所：海口市蓝天路16号高速公路大楼，法定代表人：温国明。

本公司经营范围：高等级公路勘测、设计、养护、管理服务；房地产开发经营；建材、普通机械、电子产品、农副产品、日用百货、饮食业、金属材料、化工原料及产品（专营外）、纺织品、文体用品、汽车配件、摩托车配件、饮料、副食品、家俱、橡胶制品的经营；汽车客货运输、租赁；高科技产品、农业产品的生产、销售；计算机工程与信息服务。（凡需行政许可的项目凭许可证限子公司经营）

### （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

#### 1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

#### 2、遵循企业会计准则的声明

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

#### 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

#### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

无。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### （1）同一控制下企业合并

同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

##### （2）非同一控制下的企业合并

非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，合并成本为购买日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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，计入合并成本。

#### 6、合并财务报表的编制方法

##### （1）合并财务报表的编制方法

合并财务报表按照2006年2月颁布的《企业会计准则第33号—合并财务报表》之规定编制，公司所控制的全部子公司和特殊目的主体均纳入合并财务报表的合并范围。

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行了抵销；对子公司所采用的会计政策与母公司不一致的，已按母公司会计政策进行了调整。

##### （2）对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金；将持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资确认为现金等价物。

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

### （2）外币财务报表的折算

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （1）金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

## （2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

## （3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

## （4）可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

## （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

金融负债。

#### **(4) 金融负债终止确认条件**

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

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

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

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

#### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

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

##### **(1) 可供出售金融资产的减值准备：**

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

##### **(2) 持有至到期投资的减值准备：**

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

#### **(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据**

无。

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### 1、 坏账的确认标准

债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项。

### 2、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提

单项金额重大的判断依据或金额标准：

期末金额大于200万元的应收款项。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：

对单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

### 3、 按组合计提坏账准备应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的计提比例：

| 账龄        | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|-----------|-------------|--------------|
| 1年以内（含1年） | 5%          | 5%           |
| 1—2年      | 10%         | 10%          |
| 2—3年      | 15%         | 15%          |
| 3年以上      | 20%         | 20%          |

### 4、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

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

### 5、 出现以下情形时，则对相应应收款项全额提取坏账准备：

(1)应收款项逾期5年以上且有迹象表明很可能无法收回的；

(2)债务单位严重资不抵债，且难以持续经营的；

(3)因不可抗力因素导致债务单位在未来可预见期间内难以偿付债务的。

6、 应收账款中应收公路投资补偿款发生坏账的可能性极小，按期末余额的5‰提取坏账准备。

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

#### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

| 账龄           | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|--------------|-------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5%          | 5%           |
| 1—2 年        | 10%         | 10%          |
| 2—3 年        | 15%         | 15%          |
| 3 年以上        | 20%         | 20%          |
| 3—4 年        | 20%         | 20%          |
| 4—5 年        | 20%         | 20%          |
| 5 年以上        | 20%         | 20%          |
|              |             |              |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用



| 组合名称   | 方法说明                                                                         |
|--------|------------------------------------------------------------------------------|
| 内部应收款项 | 母公司与子公司之间的内部往来不计提坏账准备，但在母公司对子公司的长期股权投资账面价值减记至零的情况下，对其债权按母公司应分担子公司的亏损额计提坏账准备。 |

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

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

坏账准备的计提方法：

出现以下情形时，则对相应应收款项全额提取坏账准备：(1)应收款项逾期 5 年以上且有迹象表明很可能无法收回的；(2)债务单位严重资不抵债，且难以持续经营的；(3)因不可抗力因素导致债务单位在未来可预见期间内难以偿付债务的。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、低值易耗品、库存商品、开发成本、开发产品等。

### (2) 发出存货的计价方法

☐ 先进先出法 ☒ 加权平均法 ☐ 个别认定法 ☐ 其他

发出存货按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值的确定依据：

(1) 库存商品、开发产品等直接用于出售的存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

(2) 需要经过加工的存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

(3) 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定，其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备的计提方法：

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

若已提跌价准备的存货价值回升或处置该项存货，则相应调整存货跌价准备。

#### （4）存货的盘存制度

√ 永续盘存制    □ 定期盘存制    □ 其他

采用永续盘存制。

#### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：

### 12、长期股权投资

#### （1）初始投资成本确定

##### （1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方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。购买方为企业合并而发生的审计、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；购买方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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

##### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投

资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## （2）后续计量及损益确认

### （1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

### （2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对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予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

## （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，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关

的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

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

#### **（4）减值测试方法及减值准备计提方法**

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### **13、投资性房地产**

#### **1、 种类**

本公司投资性房地产系指已出租的房屋建筑物和土地使用权。

#### **2、 初始计量**

投资性房地产按照下列方法进行初始计量：

(1)外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；

(2)自行建造投资性房地产的成本，包括建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出；

(3)以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

#### **3、 后续计量**

本公司期末采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，其折旧或摊销及减值准备计提比照固定资产、无形资产核算。

### **14、固定资产**

#### **（1）固定资产确认条件**

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

## (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

## (3) 各类固定资产的折旧方法

| 类别        | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|-----------|---------|--------|---------|
| 房屋及建筑物    | 35      | 5      | 2.714   |
| 机器设备      | 8       | 5      | 11.875  |
| 电子设备      | 5       | 5      | 19.000  |
| 运输设备      | 8       | 5      | 11.875  |
|           |         |        |         |
| 其他设备      | 5       | 5      | 19.000  |
| 融资租入固定资产： | --      | --     | --      |
| 其中：房屋及建筑物 |         |        |         |
| 机器设备      |         |        |         |
| 电子设备      |         |        |         |
| 运输设备      |         |        |         |
|           |         |        |         |
| 其他设备      |         |        |         |

## (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，以单项固定资产为基础估计其可收回金额。难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## (5) 其他说明

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为房屋建筑物建造工程、设备安装工程及其他工程。在建工程按实际成本计价，与在建工程直接相关的借款利息和外币折算差额，在该项资产尚未达到预定可使用状态之前计入该项资产成本。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程自达到预定可使用状态之日转为固定资产。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的，于发生当期直接计入财务费用。

### (3) 暂停资本化期间

无。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列方法确定：

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

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

## 17、生物资产

## 18、油气资产

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产按照成本进行初始计量。

(1)高速公路综合补偿受益权成本包括高速公路达到预定可使用状态时公司的全部投入。

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

(3)自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认条件后至达到预定用途前所发生的支出总额。其中：高速公路综合补偿受益权成本包括海南东线高速公路于达到预定可使用状态时所发生的全部支出。

(4)投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(5)非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号——债务重组》、《企业会计准则第16号——政府补助》和《企业会计准则第20号——企业合并》的有关规定确定。

## （2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按直线法摊销。本公司的无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销。使用寿命有限的无形资产摊销年限如下：

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

(2)土地使用权按使用年限摊销；

(3)高速公路综合补偿受益权在补偿受益年限内按直线法摊销；

(4)使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|----|--------|----|
|    |        |    |

## （3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无。

## （4）无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## （5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

无。

## （6）内部研究开发项目支出的核算

无。



## 20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际成本入账，在收益期内采用直线法平均摊销。筹建期间发生的费用先在长期待摊费用中归集，在开始经营当月一次计入损益。

## 21、附回购条件的资产转让

无。

## 22、预计负债

### 1、 预计负债的确认标准

本公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则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）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定；或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。在确定最佳估计数时，本公司综合考虑了与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。

若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，或者补偿金额在基本确定能收到时，则作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

#### （1）预计负债的确认标准

本公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则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）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

#### （2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定；或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。在确定最佳估计数时，本公司综合考虑了与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。

若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，或者补偿金额在基本确定

能收到时，则作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 23、股份支付及权益工具

无。

### （1）股份支付的种类

无。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

无。

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

无。

### （4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无。

## 24、回购本公司股份

无。

## 25、收入

### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

#### 1、 高速公路补偿收入

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

#### 2、 销售商品收入

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

#### 3、 提供劳务收入

提供劳务的收入，如劳务的开始和完成在同一年度，则在劳务已完成、与提供劳务相关的经济利益能够流入公司、相关的收入和成本能够可靠计量时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与交易相关的经济利益

能够流入企业、劳务的完成程度能够可靠地确定均能满足时在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入，上述条件不能同时满足时，已发生的成本预期可以补偿，按已发生预期可以补偿的成本金额确认为劳务收入，已发生成本不能得到补偿，则不确认收入，将已发生的成本确认为当期费用。

#### **4、 让渡资产使用权收入**

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

#### **5、 房地产销售收入**

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

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

#### **(2) 确认让渡资产使用权收入的依据**

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

#### **(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法**

无。

### **26、政府补助**

#### **(1) 类型**

无。

#### **(2) 会计处理方法**

无。

### **27、递延所得税资产和递延所得税负债**

#### **(1) 确认递延所得税资产的依据**

本公司对资产、负债的账面价值与计税基础的差额，按照预期收回该资产或清偿负债期间的适应税率确认递延所得税资产。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，则减记递延所得税资产的账面价值。若很可能获得足够的应纳税所得额，则转回减记的金额。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。当期所得

税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- (1) 企业合并；
- (2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## **(2) 确认递延所得税负债的依据**

本公司对资产、负债的账面价值与计税基础的差额，按照预期收回该资产或清偿负债期间的适应税率确认递延所得税资产和递延所得税负债。当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- (1) 企业合并；
- (2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## **28、经营租赁、融资租赁**

### **(1) 经营租赁会计处理**

无。

### **(2) 融资租赁会计处理**

无。

## **29、持有待售资产**

### **(1) 持有待售资产确认标准**

无。

### **(2) 持有待售资产的会计处理方法**

无。

## **30、资产证券化业务**

无。

## **31、套期会计**

无。

### 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

#### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

### 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☐ 否 ☐ 不适用

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

☐ 是 ☐ 否 ☐ 不适用

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

☐ 是 ☐ 否 ☐ 不适用

### 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无。

#### (五) 税项

##### 1、公司主要税种和税率

| 税 种 | 计税依据                                                                             | 税率     |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------|--------|
| 增值税 | 一般纳税人按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税；小规模纳税人商品销售收入按 3% 计交 | 17%、3% |
| 消费税 |                                                                                  |        |

|         |                    |          |
|---------|--------------------|----------|
| 营业税     | 应税营业收入             | 5%、3%    |
| 城市维护建设税 | 当期应交增值税和应交营业税      | 7%、5%、   |
| 企业所得税   | 应纳税所得额             | 25%      |
| 房产税     | 房屋原值扣除 30%的余值或房租收入 | 1.2%、12% |
| 土地增值税   | 转让房地产所取得的增值额       | 30%—60%  |

各分公司、分厂执行的所得税税率

报告期内，各子公司企业所得税税率均为25%。

## 2、税收优惠及批文

无。

## 3、其他说明

无。

## （六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

### 1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

| 子公司全称          | 子公司类型  | 注册地 | 业务性质 | 注册资本          | 币种  | 经营范围                     | 期末实际投资额       | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|----------------|--------|-----|------|---------------|-----|--------------------------|---------------|---------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|-------------------------------------------------------|
| 海南高速公路综合经营服务公司 | 有限责任公司 | 海口市 | 服务业  | 10,000,000.00 | CNY | 钢材、建材批发、零售、机械租赁、酒店管理服务等  | 10,000,000.00 |                     | 100%    | 100%     | 是      |        |                      |                                                       |
| 海南高速公路东线建设公司   | 有限责任公司 | 海口市 | 建筑业  | 10,000,000.00 | CNY | 高速公路建设、沿线设施等的中修、大修养护工程   | 10,000,000.00 |                     | 100%    | 100%     | 是      |        |                      |                                                       |
| 海南高速公路管理公司     | 有限责任公司 | 海口市 | 服务业  | 10,000,000.00 | CNY | 公路养护维修                   | 10,000,000.00 |                     | 100%    | 100%     | 是      |        |                      |                                                       |
| 海南高速公路房地产开发公司  | 有限责任公司 | 海口市 | 房地产业 | 30,000,000.00 | CNY | 房地产开发及经营、装饰工程、房地产交易咨询服务等 | 30,000,000.00 |                     | 100%    | 100%     | 是      |        |                      |                                                       |
| 海南吉源工贸有限公司     | 有限责任公司 | 海口市 | 服务业  | 3,000,000.00  | CNY | 农业开发、汽车维修、车辆洁洗、机械设备、建材等  | 2,000,000.00  |                     | 100%    | 100%     | 是      |        |                      |                                                       |
| 海南高速公路广告有限公司   | 有限责任公司 | 海口市 | 广告业  | 1,000,000.00  | CNY | 广告设计、广告租赁、工程制作、国内广告发布代理  | 1,000,000.00  |                     | 100%    | 100%     | 是      |        |                      |                                                       |

|                    |        |     |       |                |     |                          |                |  |      |      |   |              |  |  |
|--------------------|--------|-----|-------|----------------|-----|--------------------------|----------------|--|------|------|---|--------------|--|--|
| 海南万宁兴隆金银岛温泉大酒店有限公司 | 有限责任公司 | 万宁市 | 服务业   | 126,610,400.00 | CNY | 房地产开发经营、旅游业和旅游产品的开发经营、酒店 | 140,370,677.02 |  | 100% | 100% | 是 |              |  |  |
| 琼海金银岛大酒店           | 有限责任公司 | 琼海市 | 服务业   | 5,000,000.00   | CNY | 客房、餐饮服务、商品销售、商务、物业管理等    | 5,000,000.00   |  | 100% | 100% | 是 |              |  |  |
| 三亚金泰实业发展有限公司       | 有限责任公司 | 三亚市 | 房地产业  | 10,000,000.00  | CNY | 房地产开发经营与销售、种植业、停车场服务等    | 10,000,000.00  |  | 100% | 100% | 是 |              |  |  |
| 三亚瑞海国际置业有限公司       | 有限责任公司 | 三亚市 | 房地产业  | 10,000,000.00  | CNY | 房地产开发经营、娱乐服务、商场经营、百货销售   | 8,500,000.00   |  | 85%  | 85%  | 是 | 6,007,681.00 |  |  |
| 海南金银岛大酒店有限公司       | 有限责任公司 | 海口市 | 服务业   | 10,000,000.00  | CNY | 经营酒店客房、写字楼出租、酒吧、商务服务等    | 10,000,000.00  |  | 100% | 100% | 是 |              |  |  |
| 海南金银岛酒店管理有限公司      | 有限责任公司 | 海口市 | 服务业   | 10,000,000.00  | CNY | 旅游酒店的管理、会展接待、酒店人员培训等     | 10,000,000.00  |  | 100% | 100% | 是 |              |  |  |
| 海南高速公路股份有限公司园林公司   | 有限责任公司 | 海口市 | 服务业   | 1,000,000.00   | CNY | 苗木栽培、销售、装饰、高速公路绿化带维护等    | 1,000,000.00   |  | 100% | 100% | 是 |              |  |  |
| 海南高速公路实业投资有限公司     | 有限责任公司 | 海口市 | 商品流通业 | 10,000,000.00  | CNY | 高科技产品开发及产业投资、信息产业等       | 5,100,000.00   |  | 51%  | 51%  | 是 | 5,512,505.51 |  |  |
| 三亚金银岛海景大酒店有限公司     | 有限责任公司 | 三亚市 | 服务业   | 10,000,000.00  | CNY | 经营酒店客房、中西餐、酒吧、卡拉 OK、游乐项目 | 10,000,000.00  |  | 100% | 100% | 是 |              |  |  |
| 海南金银岛旅行社有限公司       | 有限责任公司 | 海口市 | 服务业   | 1,000,000.00   | CNY | 国内旅游业务、代理交通、游览、住宿、饮食、购物  | 1,000,000.00   |  | 100% | 100% | 是 |              |  |  |



|                   |        |     |      |                |     |                             |                |  |      |      |   |  |  |  |
|-------------------|--------|-----|------|----------------|-----|-----------------------------|----------------|--|------|------|---|--|--|--|
| 海南峰源实业有限公司        | 有限责任公司 | 海口市 | 服务业  | 3,000,000.00   | CNY | 农作物种植、建材、钢材、房产信息咨询服务等       | 3,000,000.00   |  | 100% | 100% | 是 |  |  |  |
| 海南三亚新世纪海洋产业发展有限公司 | 有限责任公司 | 三亚市 | 服务业  | 6,000,000.00   | CNY | 种养殖业、海产品、农业、农产品保鲜等          | 3,300,000.00   |  | 55%  | 55%  | 是 |  |  |  |
| 海南高速公路工程建设有限公司    | 有限责任公司 | 海口市 | 建筑业  | 30,000,000.00  | CNY | 市政工程，公路工程，给排水工程，机场、港口、水利工程等 | 30,000,000.00  |  | 100% | 100% | 是 |  |  |  |
| 海南高速置地投资建设有限公司    | 有限责任公司 | 海口市 | 房地产业 | 100,000,000.00 | CNY | 新城区开发、旧城区改造、基础设施建设、园林设计及施工  | 100,000,000.00 |  | 100% | 100% | 是 |  |  |  |
| 海南金银岛物业服务服务有限公司   | 有限责任公司 | 海口市 | 物业管理 | 10,000,000.00  | CNY | 物业管理、自有房屋租赁；房地产交易咨询服务       | 10,000,000.00  |  | 100% | 100% | 是 |  |  |  |

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

无。

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无。

单位：元

| 子公司<br>全称 | 子公司<br>类型 | 注册地 | 业务性<br>质 | 注册资<br>本 | 币种 | 经营范<br>围 | 期末实际<br>投资额 | 实质上构成对子公司<br>净投资的其他项目余<br>额 | 持股比<br>例(%) | 表决权<br>比例(%) | 是否合并<br>报表 | 少数股<br>东权益 | 少数股东权<br>益中用于冲<br>减少数股东<br>损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数<br>股东分担的本期亏损超过少数股东在<br>该子公司年初所有者权益中所享有份<br>额后的余额 |
|-----------|-----------|-----|----------|----------|----|----------|-------------|-----------------------------|-------------|--------------|------------|------------|----------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|           |           |     |          |          |    |          |             |                             |             |              |            |            |                                  |                                                                   |

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无。

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

| 子公司全称              | 子公司<br>类型  | 注册地 | 业务<br>性质   | 注册资本          | 币种  | 经营范围                    | 期末实际投资<br>额    | 实质上构<br>成对子公<br>司净投资<br>的其他项<br>目余额 | 持股<br>比例<br>(%) | 表决<br>权比<br>例(%) | 是否<br>合并<br>报表 | 少数<br>股东<br>权益 | 少数股东<br>权益中用<br>于冲减少<br>数股东损<br>益的金额 | 从母公司所有者权益冲减<br>子公司少数股东分担的本<br>期亏损超过少数股东在该<br>子公司年初所有者权益中<br>所享有份额后的余额 |
|--------------------|------------|-----|------------|---------------|-----|-------------------------|----------------|-------------------------------------|-----------------|------------------|----------------|----------------|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| 海南儋州东坡雅居<br>置业有限公司 | 有限责<br>任公司 | 儋州市 | 房地<br>产业   | 50,000,000.00 | CNY | 装饰工程、土石方工<br>程、房地产经纪业务  | 175,457,607.55 |                                     | 100%            | 100%             | 是              |                |                                      |                                                                       |
| 海南省公共信息网<br>络有限公司  | 有限责<br>任公司 | 海口市 | IT 服<br>务业 | 38,000,000.00 | CNY | 计算机软件、硬件产<br>品的开发、生产、销售 | 37,050,000.00  |                                     | 100%            | 100%             | 是              |                |                                      |                                                                       |

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

☐ 适用 ☒ 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：  
无。

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

报告期内，本公司下属全资子公司海南高速公路房地产开发公司以货币资金方式投资设立了海南金银岛物业服务有限公司，公司将其纳入合并报表范围。

☒ 适用 ☐ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1.00 家，原因为：

根据公司业务拓展需要，公司下属全资子公司海南高速公路房地产开发公司以货币资金方式投资设立了海南金银岛物业服务有限公司。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0.00 家，原因为：  
无。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

公司下属全资子公司海南高速公路房地产开发公司以货币资金方式投资设立了海南金银岛物业服务有限公司，公司将其纳入合并报表范围。

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

| 名称            | 期末净资产         | 本期净利润    |
|---------------|---------------|----------|
| 海南金银岛物业服务有限公司 | 10,005,477.97 | 5,477.97 |

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

| 名称 | 处置日净资产 | 年初至处置日净利润 |
|----|--------|-----------|
|    |        |           |

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

本期新增纳入合并范围的海南金银岛物业服务有限公司，其期末净资产1000.55万元、本期净利润0.55万元。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方 | 属于同一控制下企业合并的判断依据 | 同一控制的实际控制人 | 合并本期期初至合并日的收入 | 合并本期至合并日的净利润 | 合并本期至合并日的经营活动现金流 |
|------|------------------|------------|---------------|--------------|------------------|
|      |                  |            |               |              |                  |

|  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|

同一控制下企业合并的其他说明：

无。

## 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方 | 商誉金额 | 商誉计算方法 |
|------|------|--------|
|      |      |        |

非同一控制下企业合并的其他说明：

无。

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无。

| 子公司名称 | 出售日 | 损益确认方法 |
|-------|-----|--------|
|       |     |        |

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

无。

## 8、报告期内发生的反向购买

| 借壳方 | 判断构成反向购买的依据 | 合并成本的确定方法 | 合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法 |
|-----|-------------|-----------|-----------------------|
|     |             |           |                       |

反向购买的其他说明：

无。

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

| 吸收合并的类型    | 并入的主要资产 |    | 并入的主要负债 |    |
|------------|---------|----|---------|----|
| 同一控制下吸收合并  | 项目      | 金额 | 项目      | 金额 |
|            |         |    |         |    |
| 非同一控制下吸收合并 | 项目      | 金额 | 项目      | 金额 |
|            |         |    |         |    |

吸收合并的其他说明：

无。

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无。

### （七）合并财务报表主要项目注释

#### 1、货币资金

单位：元

| 项目      | 期末数  |     |                  | 期初数  |     |                |
|---------|------|-----|------------------|------|-----|----------------|
|         | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额            | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额          |
| 现金：     | --   | --  | 330,209.26       | --   | --  | 401,465.97     |
| 人民币     | --   | --  | 330,209.26       | --   | --  | 401,465.97     |
|         |      |     |                  |      |     |                |
| 银行存款：   | --   | --  | 1,255,772,729.15 | --   | --  | 905,544,828.33 |
| 人民币     | --   | --  | 1,255,772,729.15 | --   | --  | 905,544,828.33 |
|         |      |     |                  |      |     |                |
| 其他货币资金： | --   | --  | 12,781,552.27    | --   | --  | 33,735,505.79  |
| 人民币     | --   | --  | 12,781,552.27    | --   | --  | 33,735,505.79  |
|         |      |     |                  |      |     |                |
| 合计      | --   | --  | 1,268,884,490.68 | --   | --  | 939,681,800.09 |

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

年末货币资金除履约保证金存款12,578,139.92元外，无质押、冻结等对变现有限制或有潜在回收风险的款项。

#### 2、交易性金融资产

##### （1）交易性金融资产

单位：元

| 项目                       | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|--------------------------|--------|--------|
| 交易性债券投资                  |        |        |
| 交易性权益工具投资                |        |        |
| 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 |        |        |
| 衍生金融资产                   |        |        |
| 套期工具                     |        |        |
| 其他                       |        |        |
| 合计                       | 0.00   | 0.00   |

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 限售条件或变现方面的其他重大限制 | 期末金额 |
|----|------------------|------|
|    |                  |      |

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

无。

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

| 种类 | 期末数  | 期初数  |
|----|------|------|
|    |      |      |
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|------|------|-----|----|----|
|      |      |     |    |    |
| 合计   | --   | --  |    | -- |

说明：

无。

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|------|------|-----|----|----|
|      |      |     |    |    |
| 合计   | --   | --  |    | -- |

说明：

无。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|------|------|-----|----|----|
|------|------|-----|----|----|

|    |    |    |  |    |
|----|----|----|--|----|
|    |    |    |  |    |
| 合计 | -- | -- |  | -- |

说明：

无。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

无。

#### 4、应收股利

单位：元

| 项目               | 期初数           | 本期增加 | 本期减少 | 期末数           |
|------------------|---------------|------|------|---------------|
| 账龄一年以内的应收股利      | 24,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 24,000,000.00 |
| 其中：              |               |      |      |               |
| 海南海汽运输集团股份公司     | 24,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 24,000,000.00 |
| 账龄一年以上的应收股利      | 8,765,206.94  | 0.00 | 0.00 | 8,765,206.94  |
| 其中：              | --            | --   | --   | --            |
| 海南海汽运输集团股份公司     | 8,352,574.00  | 0.00 | 0.00 | 8,352,574.00  |
| 海南海通公路工程咨询监理有限公司 | 412,632.94    | 0.00 | 0.00 | 412,632.94    |
| 合 计              | 32,765,206.94 | 0.00 | 0.00 | 32,765,206.94 |

说明：

1、公司投资单位海南海汽运输集团股份公司正处于体制改制过程中，公司生产经营及项目投资须大量资金。目前，该公司生产经营情况正常，报告期内累计实现净利润3,588.94万元，总资产16.2亿元。

2、海南海通公路工程咨询监理有限公司生产经营情况正常，报告期内累计实现净利润11.35万元，总资产1,183.72万元。

经测试，上述联营公司生产经营情况正常，应收股利不存在发生减值情况。

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

单位：元

| 项目     | 期初数          | 本期增加         | 本期减少         | 期末数          |
|--------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 定期存单利息 | 6,348,107.11 | 1,906,475.21 | 6,831,248.99 | 1,423,333.33 |
| 合 计    | 6,348,107.11 | 1,906,475.21 | 6,831,248.99 | 1,423,333.33 |

##### (2) 逾期利息

单位：元

| 贷款单位 | 逾期时间（天） | 逾期利息金额 |
|------|---------|--------|
|      |         |        |

|    |    |  |
|----|----|--|
| 合计 | -- |  |
|----|----|--|

### (3) 应收利息的说明

期末应收利息中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

## 6、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

| 种类                     | 期末数           |        |              |        | 期初数            |        |              |        |
|------------------------|---------------|--------|--------------|--------|----------------|--------|--------------|--------|
|                        | 账面余额          |        | 坏账准备         |        | 账面余额           |        | 坏账准备         |        |
|                        | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 比例(%)  | 金额             | 比例(%)  | 金额           | 比例(%)  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | 0.00          |        | 0.00         |        | 222,094,111.23 | 95.65% | 1,110,470.56 | 0.5%   |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         |               |        |              |        |                |        |              |        |
| 1年以内                   | 19,083,222.45 | 71.72% | 954,161.11   | 5%     | 2,824,597.48   | 1.22%  | 141,229.88   | 5%     |
| 1—2年                   | 365,223.49    | 1.37%  | 36,522.35    | 10%    | 28,277.00      | 0.01%  | 2,827.70     | 10%    |
| 2—3年                   | 11,915.68     | 0.05%  | 1,787.35     | 15%    | 10,108.68      | 0.21%  | 1,516.30     | 15%    |
| 3年以上                   | 1,837,507.26  | 6.91%  | 367,501.45   | 20%    | 1,908,761.20   | 0.01%  | 381,752.23   | 20%    |
| 组合小计                   | 21,297,868.88 | 80.05% | 1,359,972.26 | 6.39%  | 4,771,744.36   | 2.06%  | 527,326.11   | 11.05% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 5,309,496.54  | 19.95% | 5,049,672.98 | 95.11% | 5,330,831.60   | 2.29%  | 5,062,227.20 | 94.96% |
| 合计                     | 26,607,365.42 | --     | 6,409,645.24 | --     | 232,196,687.19 | --     | 6,700,023.87 | --     |

应收账款种类的说明：

（一）、本公司应收账款分为三类，其中：1、根据业务性质等因素期末金额大于200万元的应收款项确定为单项金额重大单独计提坏账的应收账款；2、根据以前年度不重大的应收款项的坏账损失与账龄相关的，具有相同或相类似的风险特征组合计提坏账的应收款项；3、按照信用风险特征风险较大的应收款项（账龄3年以上）确定为单项金额不重大但单独计提坏账的应收账款。

（二）、2012年8月10日，公司收到海南省交通控股有限公司工程施工管理费962,115元。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元



| 账龄      | 期末数           |       |              | 期初数          |        |            |
|---------|---------------|-------|--------------|--------------|--------|------------|
|         | 账面余额          |       | 坏账准备         | 账面余额         |        | 坏账准备       |
|         | 金额            | 比例(%) |              | 金额           | 比例(%)  |            |
| 1 年以内   |               |       |              |              |        |            |
| 其中：     | --            | --    | --           | --           | --     | --         |
| 1 年以内   | 19,083,222.45 | 89.6% | 954,161.11   | 2,824,597.48 | 59.2%  | 141,229.88 |
| 1 年以内小计 | 19,083,222.45 | 89.6% | 954,161.11   | 2,824,597.48 | 59.2%  | 141,229.88 |
| 1 至 2 年 | 365,223.49    | 1.71% | 36,522.35    | 28,277.00    | 0.59%  | 2,827.70   |
| 2 至 3 年 | 11,915.68     | 0.06% | 1,787.35     | 10,108.68    | 0.21%  | 1,516.30   |
| 3 年以上   | 1,837,507.26  | 8.63% | 367,501.45   | 1,908,761.20 | 40%    | 381,752.23 |
| 3 至 4 年 | 62,301.00     | 0.29% | 12,460.20    | 81,873.00    | 1.72%  | 16,374.60  |
| 4 至 5 年 | 45,836.26     | 0.22% | 9,167.25     | 119,331.20   | 2.5%   | 23,866.24  |
| 5 年以上   | 1,729,370.00  | 8.12% | 345,874.00   | 1,707,557.00 | 35.78% | 341,511.39 |
| 合计      | 21,297,868.88 | --    | 1,359,972.26 | 4,771,744.36 | --     | 527,326.11 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

| 应收账款内容        | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例   | 计提理由 |
|---------------|--------------|--------------|--------|------|
| 洋浦亚星经纪房地产有限公司 | 1,009,374.20 | 1,009,374.20 | 100%   | 账龄较长 |
| 其他 64 家单位及个人  | 4,300,122.34 | 4,040,298.78 | 93.96% | 账龄较长 |
| 合计            | 5,309,496.54 | 5,049,672.98 | 95.11% | --   |

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位： 元

| 应收账款内容       | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额        |
|--------------|---------|------------|-------------------|----------------|
| 海南香圣天然食品有限公司 | 清偿欠款    | 按公司会计政策    | 394,920.00        | 30,000.00      |
| 海南中野旅游发展有限公司 | 清偿欠款    | 按公司会计政策    | 70,000.00         | 10,000.00      |
| 海南省交通运输厅     | 清偿欠款    | 按公司会计政策    | 1,110,470.56      | 222,094,111.23 |
| 合计           | --      | --         | 1,575,390.56      | --             |

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

| 应收账款内容        | 账面余额         | 坏账金额         | 计提比例（%） | 理由   |
|---------------|--------------|--------------|---------|------|
| 洋浦亚星经纪房地产有限公司 | 1,009,374.20 | 1,009,374.20 | 100%    | 账龄较长 |
| 其他 64 家单位及个人  | 4,300,122.34 | 4,040,298.78 | 93.96%  | 账龄较长 |
| 合计            | 5,309,496.54 | 5,049,672.98 | --      | --   |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

无。

### （3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位： 元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|--------|------|------|------|-----------|
|      |        |      | 0.00 |      |           |
| 合计   | --     | --   | 0.00 | --   | --        |

应收账款核销说明：

无。

### （4）本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

| 单位名称          | 期末数        |           | 期初数  |        |
|---------------|------------|-----------|------|--------|
|               | 账面余额       | 计提坏账金额    | 账面余额 | 计提坏账金额 |
| 海南省交通投资控股有限公司 | 962,115.00 | 48,105.75 | 0.00 | 0.00   |
| 合计            | 962,115.00 | 48,105.75 | 0.00 | 0.00   |

### （5）应收账款中金额前五名单位情况

单位： 元

| 单位名称  | 与本公司关系 | 金额            | 年限   | 占应收账款总额的比例（%） |
|-------|--------|---------------|------|---------------|
| 个人购房款 | 非关联方   | 5,911,668.00  | 1 年内 | 16.58%        |
| 个人购房款 | 非关联方   | 4,313,460.00  | 1 年内 | 16.21%        |
| 个人购房款 | 非关联方   | 1,255,252.00  | 1 年内 | 4.72%         |
| 个人购房款 | 非关联方   | 1,178,770.00  | 1 年内 | 4.43%         |
| 个人购房款 | 非关联方   | 970,612.00    | 1 年内 | 3.65%         |
| 合计    | --     | 13,629,762.00 | --   | 45.59%        |

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称          | 与本公司关系 | 金额         | 占应收账款总额的比例(%) |
|---------------|--------|------------|---------------|
| 海南省交通投资控股有限公司 | 控股股东   | 962,115.00 | 3.62%         |
| 合计            | --     | 962,115.00 | 3.62%         |

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

| 项目 | 终止确认金额 | 与终止确认相关的利得或损失 |
|----|--------|---------------|
|    | 0.00   | 0.00          |
| 合计 | 0.00   | 0.00          |

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

| 项目   | 期末   |
|------|------|
| 资产：  |      |
|      | 0.00 |
| 资产小计 | 0.00 |
| 负债：  |      |
|      |      |
| 负债小计 | 0.00 |

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

| 种类                    | 期末数           |        |               |        | 期初数            |        |               |       |
|-----------------------|---------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|-------|
|                       | 账面余额          |        | 坏账准备          |        | 账面余额           |        | 坏账准备          |       |
|                       | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 64,309,240.88 | 61.42% | 14,309,240.88 | 22.25% | 159,309,240.88 | 79.63% | 15,034,240.88 | 9.44% |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款       |               |        |               |        |                |        |               |       |
| 1年以内                  | 8,710,832.23  | 8.32%  | 435,541.62    | 5%     | 8,173,553.20   | 4.09%  | 408,667.70    | 5%    |

|                                 |                |        |               |        |                |        |               |        |
|---------------------------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
| 1—2 年                           | 3,209,335.32   | 3.07%  | 320,933.54    | 10%    | 2,935,800.31   | 1.47%  | 293,580.04    | 10%    |
| 2—3 年                           | 2,470,261.90   | 2.36%  | 370,539.28    | 15%    | 3,859,618.72   | 1.92%  | 578,942.81    | 15%    |
| 3 年以上                           | 10,506,550.26  | 10.03% | 2,101,310.05  | 20%    | 10,348,365.91  | 5.17%  | 2,069,673.19  | 20%    |
| 组合小计                            | 24,896,979.71  | 23.78% | 3,228,324.49  | 12.97% | 25,317,338.14  | 12.65% | 3,350,863.74  | 13.24% |
| 单项金额虽不重大但<br>单项计提坏账准备的<br>其他应收款 | 15,500,831.34  | 14.8%  | 14,443,210.64 | 93.18% | 15,435,859.31  | 7.72%  | 14,444,938.60 | 93.58% |
| 合计                              | 104,707,051.93 | --     | 31,980,776.01 | --     | 200,062,438.33 | --     | 32,830,043.22 | --     |

其他应收款种类的说明：

（一）本公司其他应收款分为三类，其中：1、根据业务性质等因素期末金额大于200万元的应收款项确定为单项金额重大单独计提坏账的其他应收款；2、根据以前年度不重大的应收款项的坏账损失与账龄相关的，具有相同或相类似的风险特征组合计提坏账，以及按照母公司对子公司的长期股权投资账面价值减记至零的情况下，对其债权按母公司应分担子公司的亏损额组合计提坏账准备的其他应收款；3、按照信用风险特征风险较大的应收款项（账龄3年以上）确定为单项金额不重大但单独计提坏账的其他应收款。

（二）其他应收款中应收海南省发展控股有限公司5000万元，系应收三亚金银岛海景大酒店房产及其附属物转让款，该款项于2012年8月7日收取。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

| 其他应收款内容     | 账面余额          | 坏账金额          | 计提比例 | 理由               |
|-------------|---------------|---------------|------|------------------|
| 海南省发展控股有限公司 | 50,000,000.00 |               |      | 该款已于 8 月 7 日全额收回 |
| 海南达四方实业有限公司 | 4,509,240.88  | 4,509,240.88  | 100% | 催收未果             |
| 琼海市温泉开发有限公司 | 4,300,000.00  | 4,300,000.00  | 100% | 账龄较长             |
| 琼海市土地管理局    | 3,000,000.00  | 3,000,000.00  | 100% | 账龄较长             |
| 黎祖福         | 2,500,000.00  | 2,500,000.00  | 100% | 账龄较长             |
| 合计          | 64,309,240.88 | 14,309,240.88 | --   | --               |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

| 账龄    | 期末   |        |      | 期初   |        |      |
|-------|------|--------|------|------|--------|------|
|       | 账面余额 |        | 坏账准备 | 账面余额 |        | 坏账准备 |
|       | 金额   | 比例 (%) |      | 金额   | 比例 (%) |      |
| 1 年以内 |      |        |      |      |        |      |
| 其中：   |      |        |      |      |        |      |

|         |               |        |              |               |        |              |
|---------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
| 1 年以内   | 8,710,832.23  | 34.99% | 435,541.62   | 8,173,553.20  | 32.28% | 408,667.70   |
| 1 年以内小计 | 8,710,832.23  | 34.99% | 435,541.62   | 8,173,553.20  | 32.28% | 408,667.70   |
| 1 至 2 年 | 3,209,335.32  | 12.89% | 320,933.54   | 2,935,800.31  | 11.61% | 293,580.04   |
| 2 至 3 年 | 2,470,261.90  | 9.92%  | 370,539.28   | 3,859,618.72  | 15.24% | 578,942.81   |
| 3 年以上   | 10,506,550.26 | 42.2%  | 2,101,310.05 | 10,348,365.91 | 40.87% | 2,069,673.19 |
| 3 至 4 年 | 1,588,508.50  | 6.38%  | 317,701.70   | 3,210,927.85  | 12.68% | 642,185.58   |
| 4 至 5 年 | 3,072,606.28  | 12.34% | 614,521.25   | 1,131,202.39  | 4.47%  | 226,240.47   |
| 5 年以上   | 5,845,435.48  | 23.48% | 1,169,087.10 | 6,006,235.67  | 23.72% | 1,201,247.14 |
| 合计      | 24,896,979.71 | --     | 3,228,324.49 | 25,317,338.14 | --     | 3,350,863.74 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

| 其他应收款内容       | 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  | 100%   | 催收未果 |
| 儋州市教育勤工俭学办    | 1,375,482.70  | 1,375,482.70  | 100%   | 账龄较长 |
| 其他 109 家单位及个人 | 12,745,126.60 | 11,687,505.90 | 91.7%  | 账龄较长 |
| 合计            | 15,500,831.34 | 14,443,210.64 | 93.18% | --   |

## （2）本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位： 元

| 其他应收款内容  | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额        |
|----------|---------|------------|-------------------|----------------|
| 三亚三明供气站  | 抵减费用    | 按公司会计政策    | 4,800.00          | 4,800.00       |
| 海南省交通运输厅 | 清偿欠款    | 按公司会计政策    | 725,000.00        | 145,000,000.00 |
| 合计       | --      | --         | 729,800.00        | --             |

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

| 应收账款内容      | 账面余额          | 坏账金额         | 计提比例（%） | 理由               |
|-------------|---------------|--------------|---------|------------------|
| 海南省发展控股有限公司 | 50,000,000.00 | 0.00         | 0%      | 该款已于 8 月 7 日全额收回 |
| 海南达四方实业有限公司 | 4,509,240.88  | 4,509,240.88 | 100%    | 催收未果             |
| 琼海市温泉开发有限公司 | 4,300,000.00  | 4,300,000.00 | 100%    | 账龄较长             |
| 琼海市土地管理局    | 3,000,000.00  | 3,000,000.00 | 100%    | 账龄较长             |

|               |               |               |       |      |
|---------------|---------------|---------------|-------|------|
| 黎祖福           | 2,500,000.00  | 2,500,000.00  | 100%  | 账龄较长 |
| 海南省京海建设实业总公司  | 1,380,222.04  | 1,380,222.04  | 100%  | 催收未果 |
| 儋州市教育勤工俭学办    | 1,375,482.70  | 1,375,482.70  | 100%  | 账龄较长 |
| 其他 109 家单位及个人 | 12,745,126.60 | 11,687,505.90 | 91.7% | 账龄较长 |
| 合计            | 79,810,072.22 | 28,752,451.52 | --    | --   |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无。

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|---------|------|------|------|-----------|
|      |         |      | 0.00 |      |           |
| 合计   | --      | --   | 0.00 | --   | --        |

其他应收款核销说明：

无。

### (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

| 单位名称        | 金额            | 款项的性质或内容               | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-------------|---------------|------------------------|----------------|
| 海南省发展控股有限公司 | 50,000,000.00 | 三亚金银岛海景大酒店房产及其附属物资产处置款 | 47.75%         |
| 三亚市规划建设局    | 4,816,189.90  | 押金                     | 4.6%           |
| 海南达四方实业有限公司 | 4,509,240.88  | 往来款                    | 4.31%          |
| 琼海市温泉开发有限公司 | 4,300,000.00  | 往来款                    | 4.11%          |
| 琼海市建设局      | 3,573,232.00  | 押金                     | 3.41%          |
| 合计          | 67,198,662.78 | --                     | 64.18%         |

说明：

2012年8月7日，公司收到海南省发展控股有限公司转来三亚金银岛海景大酒店房产及其附属物资产处置款5000万元。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称        | 与本公司关系 | 金额            | 年限           | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-------------|--------|---------------|--------------|----------------|
| 海南省发展控股有限公司 | 关联方    | 50,000,000.00 | 1 年内         | 47.75%         |
| 三亚市规划建设局    | 非关联方   | 4,816,189.90  | 2-3 年及 3 年以上 | 4.6%           |
| 海南达四方实业有限公司 | 非关联方   | 4,509,240.88  | 3 年以上        | 4.31%          |
| 琼海市温泉开发有限公司 | 非关联方   | 4,300,000.00  | 3 年以上        | 4.11%          |
| 琼海市建设局      | 非关联方   | 3,573,232.00  | 1-2 年及 3 年以上 | 3.41%          |
| 合计          | --     | 67,198,662.78 | --           | 64.18%         |

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称        | 与本公司关系 | 金额            | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-------------|--------|---------------|----------------|
| 海南省发展控股有限公司 | 关联方    | 50,000,000.00 | 47.75%         |
| 合计          | --     | 50,000,000.00 | 47.75%         |

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

| 项目 | 终止确认金额 | 与终止确认相关的利得或损失 |
|----|--------|---------------|
|    | 0.00   | 0.00          |
| 合计 | 0.00   | 0.00          |

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

| 项目   | 期末   |
|------|------|
| 资产：  |      |
|      | 0.00 |
| 资产小计 | 0.00 |
| 负债：  |      |
|      |      |
| 负债小计 | 0.00 |

## 8、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末数           |        | 期初数           |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例（%）  | 金额            | 比例（%）  |
| 1 年以内   | 10,924,005.47 | 14.63% | 64,309,592.27 | 99.99% |
| 1 至 2 年 | 63,765,000.00 | 85.37% |               |        |
| 2 至 3 年 |               |        | 3,298.00      | 0.01%  |
| 3 年以上   |               |        |               |        |
| 合计      | 74,689,005.47 | --     | 64,312,890.27 | --     |

预付款项账龄的说明：无。

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称                 | 与本公司关系 | 金额            | 时间               | 未结算原因 |
|----------------------|--------|---------------|------------------|-------|
| 海南省琼海丝绸厂管理人          | 非关联方   | 36,000,000.00 | 2011 年 01 月 17 日 | 土地未过户 |
| 海南丝绸印染厂管理人           | 非关联方   | 26,500,000.00 | 2011 年 01 月 17 日 | 土地未过户 |
| 海南省琼海丝绸厂、丝绸印染厂土地过户税费 | 非关联方   | 10,079,687.50 | 2012 年 01 月 13 日 | 土地未过户 |
| 亚奥拍卖公司               | 非关联方   | 759,000.00    | 2011 年 01 月 19 日 | 土地未过户 |
| 南方拍卖公司               | 非关联方   | 506,000.00    | 2011 年 01 月 19 日 | 土地未过户 |
| 合计                   | --     | 73,844,687.50 | --               | --    |

预付款项主要单位的说明：

2011年1月17日，本公司以公开竞价的方式竞得海南省琼海丝绸厂和海南丝绸印染厂204.81亩工业用地使用权及地上建筑物，成交总价6,250万元，同时支付拍卖佣金126.5万元；2012年1月13日，本公司支付过户相关税费1007.97万元，三项合计7384.47万元。

### (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### (4) 预付款项的说明

无。



## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

| 项目      | 期末数            |               |                | 期初数            |               |                |
|---------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|         | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值           |
| 原材料     | 4,277,290.15   | 1,674,402.22  | 2,602,887.93   | 5,019,687.51   | 1,674,402.22  | 3,345,285.29   |
| 在产品     |                |               |                |                |               |                |
| 库存商品    | 1,337,730.06   |               | 1,337,730.06   | 1,322,119.01   |               | 1,322,119.01   |
| 周转材料    |                |               |                |                |               |                |
| 消耗性生物资产 |                |               |                |                |               |                |
| 低值易耗品   |                |               |                | 260,943.27     |               | 260,943.27     |
| 开发成本    | 434,822,796.94 |               | 434,822,796.94 | 398,706,699.68 |               | 398,706,699.68 |
| 开发产品    | 203,068,205.28 | 9,707,286.16  | 193,360,919.12 | 247,482,334.29 | 9,707,286.16  | 237,775,048.13 |
| 工程施工    | 7,423,043.81   |               | 7,423,043.81   | 7,423,043.81   |               | 7,423,043.81   |
| 合计      | 650,929,066.24 | 11,381,688.38 | 639,547,377.86 | 660,214,827.57 | 11,381,688.38 | 648,833,139.19 |

### (2) 存货跌价准备

单位：元

| 存货种类    | 期初账面余额        | 本期计提额 | 本期减少 |      | 期末账面余额        |
|---------|---------------|-------|------|------|---------------|
|         |               |       | 转回   | 转销   |               |
| 原材料     | 1,674,402.22  | 0.00  | 0.00 | 0.00 | 1,674,402.22  |
| 在产品     |               |       |      |      |               |
| 库存商品    |               |       |      |      |               |
| 周转材料    |               |       |      |      |               |
| 消耗性生物资产 |               |       |      |      |               |
| 开发产品    | 9,707,286.16  | 0.00  |      | 0.00 | 9,707,286.16  |
| 合 计     | 11,381,688.38 | 0.00  | 0.00 | 0.00 | 11,381,688.38 |

### (3) 存货跌价准备情况

| 项目   | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转回金额占该项存货期末余额的比例 |
|------|-------------|---------------|--------------------|
| 原材料  | 预计无可变现净值。   |               | 0%                 |
| 库存商品 |             |               |                    |

|         |           |  |    |
|---------|-----------|--|----|
| 在产品     |           |  |    |
| 周转材料    |           |  |    |
| 消耗性生物资产 |           |  |    |
| 开发产品    | 预计无可变现净值。 |  | 0% |

存货的说明：

- 1、存货期末余额中未含有借款费用资本化金额；
- 2、期末无用于抵押或担保的存货。

## 10、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末数  | 期初数  |
|----|------|------|
|    |      |      |
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

其他流动资产说明：

无。

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

| 项目       | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|----------|--------|--------|
| 可供出售债券   |        |        |
| 可供出售权益工具 |        |        |
| 其他       |        |        |
| 合计       | 0.00   | 0.00   |

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

无。

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

| 债券项目 | 债券种类 | 面值 | 初始投资成本 | 到期日 | 期初余额 | 本期利息 | 累计应收或已收利息 | 期末余额 |
|------|------|----|--------|-----|------|------|-----------|------|
|      |      |    |        |     |      |      |           |      |
| 合计   | --   | -- |        | --  |      |      |           |      |

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

无。

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

| 项目  | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----|--------|--------|
|     |        |        |
| 合 计 | 0.00   | 0.00   |

持有至到期投资的说明：

无。

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

| 项目  | 金额 | 占该项投资出售前金额的比例（%） |
|-----|----|------------------|
|     |    |                  |
| 合 计 |    | --               |

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

无。

## 13、长期应收款

单位：元

| 种类         | 期末数           | 期初数           |
|------------|---------------|---------------|
| 融资租赁       |               |               |
| 其中：未实现融资收益 |               |               |
| 分期收款销售商品   |               |               |
| 分期收款提供劳务   |               |               |
| 其他         | 40,476,879.34 | 40,096,324.44 |
| 合计         | 40,476,879.34 | 40,096,324.44 |



#### 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

| 被投资单位名称          | 企业类型   | 注册地 | 法人代表 | 业务性质   | 注册资本           | 币种  | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 期末资产总额           | 期末负债总额           | 期末净资产总额        | 本期营业收入总额       | 本期净利润         |
|------------------|--------|-----|------|--------|----------------|-----|------------|-------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、合营企业           |        |     |      |        |                |     |            |                   |                  |                  |                |                |               |
|                  |        |     |      |        |                |     |            |                   |                  |                  |                |                |               |
| 二、联营企业           |        |     |      |        |                |     |            |                   |                  |                  |                |                |               |
| 北京百汇理投资管理有限公司    | 有限责任公司 | 北京市 | 陈波   | 服务业    | 10,000,000.00  | CNY | 39.8%      | 39.8%             | 7,180,224.53     | 110,511.75       | 7,069,712.78   |                | -28,016.29    |
| 海南禹成节能阀门制造有限公司   | 有限责任公司 | 海口市 | 林生策  | 制造业    | 12,000,000.00  | CNY | 45%        | 45%               | 16,382,702.47    | 2,721,461.71     | 13,661,240.76  | 3,490,027.29   | -94,700.62    |
| 海南海通公路工程咨询监理有限公司 | 有限责任公司 | 海口市 | 朱民   | 服务业    | 4,000,000.00   | CNY | 30%        | 30%               | 11,837,219.02    | 2,764,429.72     | 9,072,789.30   | 5,748,581.00   | 113,459.50    |
| 海南海汽运输集团股份有限公司   | 有限责任公司 | 海口市 | 夏亚斌  | 运输业    | 237,000,000.00 | CNY | 25%        | 25%               | 1,619,871,453.42 | 1,154,061,725.95 | 465,809,727.47 | 637,877,273.62 | 35,889,443.59 |
| 海口海控小额贷款有限公司     | 有限责任公司 | 海口市 | 顾刚   | 新型金融组织 | 250,000,000.00 | CNY | 35%        | 35%               | 260,567,630.17   | 3,857,415.54     | 256,710,214.63 | 9,793,229.80   | 6,515,701.99  |
| 海南高速邮轮游艇有限公司     | 有限责任公司 | 海口市 | 钟祥彦  | 制造服务业  | 30,000,000.00  | CNY | 40%        | 40%               | 5,444,768.61     |                  | 5,444,768.61   | 0.00           | -2,055,231.39 |

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

无。

#### 15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

| 被投资单位                    | 核算方法 | 初始投资成本         | 期初余额           | 增减变动          | 期末余额           | 在被投资单位<br>持股比例(%) | 在被投资单位<br>表决权比例<br>(%) | 在被投资单位<br>持股比例与表<br>决权比例不一<br>致的说明 | 减值准备          | 本期计提减值<br>准备 | 本期现金红利 |
|--------------------------|------|----------------|----------------|---------------|----------------|-------------------|------------------------|------------------------------------|---------------|--------------|--------|
| 北京百汇理投<br>资管理有限公司        | 权益法  | 2,000,000.00   | 1,412,476.41   | -5,603.26     | 1,406,873.15   | 39.8%             | 39.8%                  |                                    |               | 0.00         | 0.00   |
| 海南禹成节能<br>阀门制造有限<br>公司   | 权益法  | 8,000,000.00   | 7,187,622.78   | -42,615.28    | 7,145,007.50   | 45%               | 45%                    |                                    |               | 0.00         | 0.00   |
| 海南海通公路<br>工程咨询监理<br>有限公司 | 权益法  | 1,200,000.00   | 1,924,159.85   | 34,037.85     | 1,958,197.70   | 30%               | 30%                    |                                    |               | 0.00         | 0.00   |
| 海南海汽运输<br>集团股份有限<br>公司   | 权益法  | 128,100,000.00 | 121,266,395.04 | 10,677,728.44 | 131,944,123.48 | 25%               | 25%                    |                                    |               | 0.00         | 0.00   |
| 海口海控小额<br>贷款有限公司         | 权益法  | 87,500,000.00  | 87,610,274.84  | 2,280,495.70  | 89,890,770.54  | 35%               | 35%                    |                                    |               | 0.00         | 0.00   |
| 海南高速邮轮<br>游艇有限公司         | 权益法  | 3,000,000.00   |                | 2,177,907.44  | 2,177,907.44   | 40%               | 40%                    |                                    |               | 0.00         | 0.00   |
| 洋浦金岛粮油<br>实业公司           | 成本法  | 28,899,479.90  | 28,899,479.90  |               | 28,899,479.90  | 16%               | 16%                    |                                    | 28,899,479.90 | 0.00         | 0.00   |
| 合计                       | --   | 258,699,479.90 | 248,300,408.82 | 15,121,950.89 | 263,422,359.71 | --                | --                     | --                                 | 28,899,479.90 | 0.00         | 0.00   |

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

| 向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目 | 受限制的原因 | 当期累计未确认的投资损失金额 |
|--------------------------|--------|----------------|
|                          |        |                |

长期股权投资的说明：

无。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目                 | 期初账面余额        | 本期增加       | 本期减少       | 期末账面余额        |
|--------------------|---------------|------------|------------|---------------|
| 一、账面原值合计           | 12,473,747.44 | 0.00       | 0.00       | 12,473,747.44 |
| 1.房屋、建筑物           | 12,473,747.44 |            |            | 12,473,747.44 |
| 2.土地使用权            |               |            |            |               |
| 二、累计折旧和累计摊销合计      | 1,912,892.80  | 196,340.40 | 0.00       | 2,109,233.20  |
| 1.房屋、建筑物           | 1,912,892.80  | 196,340.40 | 0.00       | 2,109,233.20  |
| 2.土地使用权            |               |            |            |               |
| 三、投资性房地产账面净值合计     | 10,560,854.64 | 0.00       | 196,340.40 | 10,364,514.24 |
| 1.房屋、建筑物           | 10,560,854.64 | 0.00       | 196,340.40 | 10,364,514.24 |
| 2.土地使用权            |               |            |            |               |
| 四、投资性房地产减值准备累计金额合计 | 0.00          | 0.00       | 0.00       | 0.00          |
| 1.房屋、建筑物           |               |            |            |               |
| 2.土地使用权            |               |            |            |               |
| 五、投资性房地产账面价值合计     | 10,560,854.64 | 0.00       | 196,340.40 | 10,364,514.24 |
| 1.房屋、建筑物           | 10,560,854.64 | 0.00       | 196,340.40 | 10,364,514.24 |
| 2.土地使用权            |               |            |            | 0.00          |

单位：元

|                 | 本期         |
|-----------------|------------|
| 本期折旧和摊销额        | 196,340.40 |
| 投资性房地产本期减值准备计提额 | 0.00       |

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况,说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间:

报告期内,尚未办妥产权证书的投资性房地产原值435,120.00元。目前,该宗房产总证已办妥,产权分户证手续正由开发商办理中,预计年内相关产权证可办至公司名下。

## 17、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位: 元

| 项目          | 期初账面余额         | 本期增加         |               | 本期减少           | 期末账面余额         |
|-------------|----------------|--------------|---------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值合计:   | 659,787,428.84 | 1,090,410.00 |               | 157,163,682.46 | 503,714,156.38 |
| 其中:房屋及建筑物   | 310,885,430.96 |              |               | 50,818,575.49  | 260,066,855.47 |
| 机器设备        |                |              |               |                |                |
| 运输工具        | 26,606,871.90  | 549,031.00   |               | 3,196.00       | 27,152,706.90  |
| 固定资产装修      | 147,747,280.21 |              |               | 76,480,196.03  | 71,267,084.18  |
| 电子及通讯设备     | 19,049,742.60  | 60,179.00    |               | 14,639,031.08  | 4,470,890.52   |
| 专用设备        | 89,940,221.16  | 10,700.00    |               | 13,228,899.86  | 76,722,021.30  |
| 办公设备        | 5,113,230.99   | 371,400.00   |               | 290,101.00     | 5,194,529.99   |
| 其他设备        | 27,793,692.04  | 99,100.00    |               | 1,703,683.00   | 26,189,109.04  |
| 融资租出(未担保余值) | 527,621.66     |              |               |                | 527,621.66     |
| 大型机械设备      | 32,123,337.32  |              |               |                | 32,123,337.32  |
| --          | 期初账面余额         | 本期新增         | 本期计提          | 本期减少           | 本期期末余额         |
| 二、累计折旧合计:   | 359,604,302.43 | 0.00         | 14,055,991.35 | 117,876,869.73 | 255,783,424.05 |
| 其中:房屋及建筑物   | 85,320,356.58  |              | 3,212,929.91  | 13,313,014.43  | 75,220,272.06  |
| 机器设备        |                |              |               |                |                |
| 运输工具        | 12,633,870.30  |              | 1,229,550.66  | 632.80         | 13,862,788.16  |
| 固定资产装修      | 132,390,037.80 |              | 4,971,485.32  | 76,480,196.03  | 60,881,327.09  |
| 电子及通讯设备     | 16,508,964.38  |              | 126,406.17    | 13,871,531.06  | 2,763,839.49   |
| 专用设备        | 76,036,002.68  |              | 1,009,311.63  | 12,573,883.47  | 64,471,430.84  |
| 办公设备        | 3,232,463.15   |              | 316,200.78    | 76,688.06      | 3,471,975.87   |
| 其他设备        | 18,224,023.27  |              | 1,282,784.34  | 1,560,923.88   | 17,945,883.73  |
| 融资租出(未担保余值) |                |              |               |                |                |



|              |                |    |              |  |                |
|--------------|----------------|----|--------------|--|----------------|
| 大型机械设备       | 15,258,584.27  |    | 1,907,322.54 |  | 17,165,906.81  |
| --           | 期初账面余额         | -- |              |  | 本期期末余额         |
| 三、固定资产账面净值合计 | 300,183,126.41 | -- |              |  | 247,930,732.33 |
| 其中：房屋及建筑物    | 225,565,074.38 | -- |              |  | 184,846,583.41 |
| 机器设备         |                | -- |              |  |                |
| 运输工具         | 13,973,001.60  | -- |              |  | 13,289,918.74  |
| 固定资产装修       | 15,357,242.41  | -- |              |  | 10,385,757.09  |
| 电子及通讯设备      | 2,540,778.22   | -- |              |  | 1,707,051.03   |
| 专用设备         | 13,904,218.48  | -- |              |  | 12,250,590.46  |
| 办公设备         | 1,880,767.84   | -- |              |  | 1,722,554.12   |
| 其他设备         | 9,569,668.77   | -- |              |  | 8,243,225.31   |
| 融资租出(未担保余值)  | 527,621.66     | -- |              |  | 527,621.66     |
| 大型机械设备       | 16,864,753.05  | -- |              |  | 14,957,430.51  |
| 四、减值准备合计     | 53,845,659.08  | -- |              |  | 53,845,659.08  |
| 其中：房屋及建筑物    | 52,719,728.22  | -- |              |  | 52,719,728.22  |
| 机器设备         |                | -- |              |  |                |
| 运输工具         |                | -- |              |  |                |
| 固定资产装修       |                | -- |              |  |                |
| 电子及通讯设备      | 860,829.82     | -- |              |  | 860,829.82     |
| 专用设备         | 262,023.04     | -- |              |  | 262,023.04     |
| 办公设备         | 3,078.00       | -- |              |  | 3,078.00       |
| 其他设备         |                | -- |              |  |                |
| 融资租出(未担保余值)  |                | -- |              |  |                |
| 大型机械设备       |                | -- |              |  |                |
| 五、固定资产账面价值合计 | 246,337,467.33 | -- |              |  | 194,085,073.25 |
| 其中：房屋及建筑物    | 172,845,346.16 | -- |              |  | 132,126,855.19 |
| 机器设备         |                | -- |              |  |                |
| 运输工具         | 13,973,001.60  | -- |              |  | 13,289,918.74  |
| 固定资产装修       | 15,357,242.41  | -- |              |  | 10,385,757.09  |
| 电子及通讯设备      | 1,679,948.40   | -- |              |  | 846,221.21     |
| 专用设备         | 13,642,195.44  | -- |              |  | 11,988,567.42  |
| 办公设备         | 1,877,689.84   | -- |              |  | 1,719,476.12   |
| 其他设备         | 9,569,668.77   | -- |              |  | 8,243,225.31   |
| 融资租出(未担保余值)  | 527,621.66     | -- |              |  | 527,621.66     |

|        |               |    |               |
|--------|---------------|----|---------------|
| 大型机械设备 | 16,864,753.05 | -- | 14,957,430.51 |
|--------|---------------|----|---------------|

本期折旧额 14,055,991.35 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

## (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 | 账面净值 | 备注 |
|--------|------|------|------|------|----|
| 房屋及建筑物 |      |      |      | 0.00 |    |
| 机器设备   |      |      |      | 0.00 |    |
| 运输工具   |      |      |      | 0.00 |    |
|        |      |      |      |      |    |

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

☐ 适用 ☒ 不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

☐ 适用 ☒ 不适用

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

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

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目                    | 未办妥产权证书原因                                   | 预计办结产权证书时间       |
|-----------------------|---------------------------------------------|------------------|
| 宝岛花园商铺                | 该宗房产总证已办妥，产权分户证手续正由开发商办理中，预计年内相关产权证可办至公司名下。 | 2012 年 12 月 31 日 |
| 海南东线高速公路沿线管养站场临时性工作用房 | 主要系本公司在海南东线高速公路沿线各管养站场修建用于停放大型设备的工作用房。      |                  |

固定资产说明：

未办妥产权证书的固定资产中的3,213,513.79元,主要系本公司在海南东线高速公路沿线各管养站场修建用于停放大型设备的工作用房。

18、在建工程

(1)

单位： 元

| 项目     | 期末数          |              |      | 期初数          |              |      |
|--------|--------------|--------------|------|--------------|--------------|------|
|        | 账面余额         | 减值准备         | 账面价值 | 账面余额         | 减值准备         | 账面价值 |
| 设备安装工程 | 4,351,830.00 | 4,351,830.00 | 0.00 | 4,351,830.00 | 4,351,830.00 | 0.00 |
| 其他工程   | 84,855.89    | 84,855.89    | 0.00 | 84,855.89    | 84,855.89    | 0.00 |
| 合计     | 4,436,685.89 | 4,436,685.89 | 0.00 | 4,436,685.89 | 4,436,685.89 | 0.00 |

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位： 元

| 项目名称 | 预算数  | 期初数  | 本期增加 | 转入固定资<br>产 | 其他减少 | 工程投入占<br>预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化<br>累计金额 | 其中：本期利<br>息资本化金<br>额 | 本期利息资<br>本化率(%) | 资金来源 | 期末数  |
|------|------|------|------|------------|------|------------------|------|---------------|----------------------|-----------------|------|------|
|      |      |      |      |            |      |                  |      |               |                      |                 |      |      |
| 合计   | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00       | 0.00 | --               | --   | 0.00          | 0.00                 | --              | --   | 0.00 |

在建工程项目变动情况的说明：

无。

(3) 在建工程减值准备

单位：元

| 项目     | 期初数          | 本期增加 | 本期减少 | 期末数          | 计提原因       |
|--------|--------------|------|------|--------------|------------|
| 设备安装工程 | 4,351,830.00 |      |      | 4,351,830.00 | 预计可回收金额为零。 |
| 其他工程   | 84,855.89    |      |      | 84,855.89    | 预计可回收金额为零。 |
| 合计     | 4,436,685.89 | 0.00 | 0.00 | 4,436,685.89 | --         |

(4) 重大在建工程的工程进度情况

| 项目 | 工程进度 | 备注 |
|----|------|----|
|    |      |    |

(5) 在建工程的说明

期末无用于抵押或担保的在建工程。

19、工程物资

单位：元

| 项目 | 期初数  | 本期增加 | 本期减少 | 期末数  |
|----|------|------|------|------|
|    | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

工程物资的说明：

无。

20、固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期初账面价值 | 期末账面价值 | 转入清理的原因 |
|----|--------|--------|---------|
|    |        |        |         |
| 合计 | 0.00   | 0.00   | --      |

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

无。

## 21、生产性生物资产

### (1) 以成本计量

☐ 适用 ☒ 不适用

### (2) 以公允价值计量

☐ 适用 ☒ 不适用

## 22、油气资产

单位：元

| 项目               | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|------------------|--------|------|------|--------|
| 一、账面原值合计         |        |      |      |        |
| 1. 探明矿区权益        |        |      |      |        |
| 2. 未探明矿区权益       |        |      |      |        |
| 3. 井及相关设施        |        |      |      |        |
| 二、累计折耗合计         |        |      |      |        |
| 1. 探明矿区权益        |        |      |      |        |
| 2. 井及相关设施        |        |      |      |        |
| 三、油气资产减值准备累计金额合计 |        |      |      |        |
| 1. 探明矿区权益        |        |      |      |        |
| 2. 未探明矿区权益       |        |      |      |        |
| 3. 井及相关设施        |        |      |      |        |
| 四、油气资产账面价值合计     | 0.00   |      |      | 0.00   |
| 1. 探明矿区权益        |        |      |      |        |
| 2. 未探明矿区权益       |        |      |      |        |
| 3. 井及相关设施        |        |      |      |        |

油气资产的说明：

无。

## 23、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目             | 期初账面余额           | 本期增加          | 本期减少          | 期末账面余额           |
|----------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值合计       | 1,229,269,757.09 | 0.00          | 0.00          | 1,229,269,757.09 |
| (1)高速公路综合补偿受益权 | 1,197,328,213.98 |               |               | 1,197,328,213.98 |
| (2)土地使用权       | 31,320,664.11    |               |               | 31,320,664.11    |
| (3)其他          | 620,879.00       |               |               | 620,879.00       |
| 二、累计摊销合计       | 885,290,916.50   | 20,149,816.96 | 0.00          | 905,440,733.46   |
| (1)高速公路综合补偿受益权 | 876,312,380.99   | 19,896,919.62 | 0.00          | 896,209,300.61   |
| (2)土地使用权       | 8,414,040.51     | 242,463.34    | 0.00          | 8,656,503.85     |
| (3)其他          | 564,495.00       | 10,434.00     |               | 574,929.00       |
| 三、无形资产账面净值合计   | 343,978,840.59   | 0.00          | 20,149,816.96 | 323,829,023.63   |
| (1)高速公路综合补偿受益权 | 321,015,832.99   | 0.00          | 19,896,919.62 | 301,118,913.37   |
| (2)土地使用权       | 22,906,623.60    | 0.00          | 242,463.34    | 22,664,160.26    |
| (3)其他          | 56,384.00        | 0.00          | 10,434.00     | 45,950.00        |
| 四、减值准备合计       | 1,431,462.26     | 0.00          | 0.00          | 1,431,462.26     |
| (1)高速公路综合补偿受益权 |                  |               |               |                  |
| (2)土地使用权       | 1,431,462.26     | 0.00          | 0.00          | 1,431,462.26     |
| (3)其他          |                  |               |               |                  |
| 无形资产账面价值合计     | 342,547,378.33   | 0.00          | 20,149,816.96 | 322,397,561.37   |
| (1)高速公路综合补偿受益权 | 321,015,832.99   | 0.00          | 19,896,919.62 | 301,118,913.37   |
| (2)土地使用权       | 21,475,161.34    | 0.00          | 242,463.34    | 21,232,698.00    |
| (3)其他          | 56,384.00        | 0.00          | 10,434.00     | 45,950.00        |

本期摊销额 20,149,816.96 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

| 项目 | 期初数  | 本期增加 | 本期减少   |         | 期末数  |
|----|------|------|--------|---------|------|
|    |      |      | 计入当期损益 | 确认为无形资产 |      |
|    | 0.00 | 0.00 | 0.00   | 0.00    | 0.00 |
| 合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00   | 0.00    | 0.00 |

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

无。

### (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无。

## 24、商誉

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 | 期末减值准备 |
|-----------------|------|------|------|------|--------|
|                 |      |      |      |      |        |
| 合计              |      |      |      |      |        |

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

无。

## 25、长期待摊费用

单位：元

| 项目   | 期初额          | 本期增加额     | 本期摊销额      | 其他减少额 | 期末额          | 其他减少的原因 |
|------|--------------|-----------|------------|-------|--------------|---------|
| 装修费  | 2,012,797.95 | 78,416.00 | 567,448.02 | 0.00  | 1,523,765.93 |         |
| 维修费  | 63,488.99    |           | 30,291.00  | 0.00  | 33,197.99    |         |
| 客房设施 | 674,361.89   |           | 149,138.04 | 0.00  | 525,223.85   |         |
| 其他   | 69,389.47    |           | 40,048.95  | 0.00  | 29,340.52    |         |
| 合计   | 2,820,038.30 | 78,416.00 | 786,926.01 | 0.00  | 2,111,528.29 | --      |

长期待摊费用的说明：

无。

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

| 项目          | 期末数           | 期初数           |
|-------------|---------------|---------------|
| 递延所得税资产：    |               |               |
| 资产减值准备      | 13,809,720.00 | 13,890,287.07 |
| 开办费         |               |               |
| 可抵扣亏损       |               |               |
| 已计提未缴纳土地增值税 | 23,296,417.86 | 21,952,452.62 |



|                       |               |               |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 小 计                   | 37,106,137.86 | 35,842,739.69 |
| 递延所得税负债：              |               |               |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值     |               |               |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 |               |               |
|                       |               |               |
| 小计                    |               |               |

未确认递延所得税资产明细

单位： 元

| 项目       | 期末数 | 期初数 |
|----------|-----|-----|
| 可抵扣暂时性差异 |     |     |
| 可抵扣亏损    |     |     |
|          |     |     |
| 合计       |     |     |

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 | 期末数 | 期初数 | 备注 |
|----|-----|-----|----|
|    |     |     |    |
| 合计 |     |     | -- |

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位： 元

| 项目          | 暂时性差异金额       |               |
|-------------|---------------|---------------|
|             | 期末            | 期初            |
| 应纳税差异项目     |               |               |
|             |               |               |
| 小计          |               |               |
| 可抵扣差异项目     |               |               |
| 坏账准备        | 763,753.33    | 844,320.40    |
| 固定资产减值准备    | 2,464,936.96  | 2,464,936.96  |
| 存货跌价准备      | 2,998,294.16  | 2,998,294.16  |
| 无形资产减值准备    | 357,865.57    | 357,865.57    |
| 长期股权投资减值准备  | 7,224,869.98  | 7,224,869.98  |
| 已计提未缴纳土地增值税 | 23,296,417.86 | 21,952,452.62 |
| 小计          | 37,106,137.86 | 35,842,739.69 |

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

□ 适用 √ 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

无。

27、资产减值准备明细

单位：元

| 项目               | 期初账面余额         | 本期增加       | 本期减少         |      | 期末账面余额         |
|------------------|----------------|------------|--------------|------|----------------|
|                  |                |            | 转回           | 转销   |                |
| 一、坏账准备           | 39,530,067.09  | 723,824.71 | 1,863,470.55 |      | 38,390,421.25  |
| 二、存货跌价准备         | 11,381,688.38  | 0.00       | 0.00         | 0.00 | 11,381,688.38  |
| 三、可供出售金融资产减值准备   |                |            |              |      | 0.00           |
| 四、持有至到期投资减值准备    |                |            |              |      |                |
| 五、长期股权投资减值准备     | 28,899,479.90  | 0.00       |              |      | 28,899,479.90  |
| 六、投资性房地产减值准备     | 0.00           | 0.00       |              |      | 0.00           |
| 七、固定资产减值准备       | 53,845,659.08  |            |              |      | 53,845,659.08  |
| 八、工程物资减值准备       |                |            |              |      |                |
| 九、在建工程减值准备       | 4,436,685.89   | 0.00       |              |      | 4,436,685.89   |
| 十、生产性生物资产减值准备    |                |            |              |      |                |
| 其中：成熟生产性生物资产减值准备 |                |            |              |      |                |
| 十一、油气资产减值准备      |                |            |              |      |                |
| 十二、无形资产减值准备      | 1,431,462.26   | 0.00       |              |      | 1,431,462.26   |
| 十三、商誉减值准备        |                |            |              |      |                |
| 十四、其他            |                |            |              |      |                |
| 合计               | 139,525,042.60 | 723,824.71 | 1,863,470.55 | 0.00 | 138,385,396.76 |

资产减值明细情况的说明：

报告期内，本期坏帐准备转回 1,863,470.55 元，主要系公司收回海南省交通运输厅应收款项转回的坏帐准备。

28、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末数  | 期初数  |
|----|------|------|
|    |      |      |
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

其他非流动资产的说明

无。

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末数  | 期初数  |
|------|------|------|
| 质押借款 |      |      |
| 抵押借款 |      |      |
| 保证借款 |      |      |
| 信用借款 |      |      |
|      |      |      |
| 合计   | 0.00 | 0.00 |

短期借款分类的说明：

无。

### (2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

| 贷款单位 | 贷款金额 | 贷款利率 | 贷款资金用途 | 未按期偿还原因 | 预计还款期 |
|------|------|------|--------|---------|-------|
|      |      |      |        |         |       |
| 合计   |      | --   | --     | --      | --    |

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

无。

## 30、交易性金融负债

单位：元

| 项目                        | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|---------------------------|--------|--------|
| 发行的交易性债券                  |        |        |
| 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 |        |        |

|        |      |      |
|--------|------|------|
| 衍生金融负债 |      |      |
| 其他金融负债 |      |      |
| 合计     | 0.00 | 0.00 |

交易性金融负债的说明：

无。

### 31、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末数  | 期初数  |
|--------|------|------|
| 商业承兑汇票 |      |      |
| 银行承兑汇票 |      |      |
| 合计     | 0.00 | 0.00 |

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明：

无。

### 32、应付账款

#### (1)

单位：元

| 项目   | 期末数           | 期初数            |
|------|---------------|----------------|
| 应付账款 | 72,674,427.98 | 109,421,600.24 |
| 合计   | 72,674,427.98 | 109,421,600.24 |

#### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

☐ 适用 ☒ 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

| 单位名称          | 期末余额          | 未结转原因 | 账龄   |
|---------------|---------------|-------|------|
| 海南省第二建筑工程有限公司 | 27,272,812.21 | 未结算   | 1-2年 |
| 武汉建工第三建筑有限公司  | 21,166,922.04 | 未结算   | 1-2年 |
| 合计            | 48,439,734.25 |       |      |

### 33、预收账款

(1)

单位：元

| 项目   | 期末数           | 期初数           |
|------|---------------|---------------|
| 预收账款 | 18,233,714.72 | 25,850,492.81 |
| 合计   | 18,233,714.72 | 25,850,492.81 |

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 单位名称          | 期末数  | 期初数          |
|---------------|------|--------------|
| 海南省交通投资控股有限公司 | 0.00 | 2,748,900.00 |
| 合计            | 0.00 | 2,748,900.00 |

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无。

### 34、应付职工薪酬

单位：元

| 项目            | 期初账面余额        | 本期增加          | 本期减少          | 期末账面余额        |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 18,778,055.47 | 23,300,920.71 | 39,046,041.89 | 3,032,934.29  |
| 二、职工福利费       | 24,550.00     | 1,472,557.60  | 1,497,107.60  | 0.00          |
| 三、社会保险费       | 150,478.06    | 4,452,396.08  | 4,416,717.01  | 186,157.13    |
| 养老保险          | 150,478.06    | 3,690,993.53  | 3,659,926.54  | 181,545.05    |
| 医疗保险          |               | 536,117.85    | 532,909.45    | 3,208.40      |
| 失业保险          |               | 133,586.84    | 132,784.74    | 802.10        |
| 工伤保险          |               | 57,806.50     | 57,405.45     | 401.05        |
| 生育保险          |               | 33,891.36     | 33,690.83     | 200.53        |
| 四、住房公积金       | 0.00          | 1,492,718.70  | 1,023,862.00  | 468,856.70    |
| 五、辞退福利        | 4,032,752.86  | 5,915.36      | 380,685.18    | 3,657,983.04  |
| 六、其他          | 3,438,595.12  | 1,325,940.57  | 1,575,395.28  | 3,189,140.41  |
| 工会经费和职工教育费    | 3,392,820.32  | 916,845.13    | 1,137,018.48  | 3,172,646.97  |
| 其他            | 45,774.80     | 409,095.44    | 438,376.80    | 16,493.44     |
| 合计            | 26,424,431.51 | 32,050,449.02 | 47,939,808.96 | 10,535,071.57 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 3,172,646.97，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

依据《企业会计准则》的有关规定，本公司预提的职工各项薪酬据实支付。

### 35、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末数            | 期初数            |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税     | 417,468.86     | 422,054.49     |
| 消费税     |                |                |
| 营业税     | 4,924,466.69   | 2,716,679.93   |
| 企业所得税   | 2,025,551.99   | 22,522,611.41  |
| 个人所得税   | 122,579.07     | -180,037.24    |
| 城市维护建设税 | 45,307.57      | -83,462.69     |
| 土地增值税   | 106,810,616.48 | 96,898,375.09  |
| 土地使用税   | 307,520.67     | 1,334,359.16   |
| 房产税     | 502,514.51     | 645,588.31     |
| 印花税     | 9,833.32       | 31,586.63      |
| 教育费附加   | 161,286.67     | 54,379.62      |
| 副食品调节基金 | 10,174.59      | 10,174.59      |
| 合计      | 115,337,320.42 | 124,372,309.30 |

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

无。

### 36、应付利息

单位：元

| 项目              | 期末数  | 期初数  |
|-----------------|------|------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 0.00 | 0.00 |
| 企业债券利息          | 0.00 | 0.00 |
| 短期借款应付利息        | 0.00 | 0.00 |
|                 |      |      |
| 合计              | 0.00 | 0.00 |

应付利息说明：

无。

### 37、应付股利

单位：元

| 单位名称           | 期末数           | 期初数           | 超过一年未支付原因 |
|----------------|---------------|---------------|-----------|
| 海南发展银行海口分行     | 270,000.00    | 270,000.00    | 股东未领取     |
| 中国人民银行职工劳动服务公司 | 414,000.00    | 414,000.00    | 股东未领取     |
| 海口寒舍茶艺馆        | 207,000.00    | 207,000.00    | 股东未领取     |
| 海口市金通城市信用社     | 135,000.00    | 135,000.00    | 股东未领取     |
| 其他投资者          | 9,910,122.77  | 9,910,122.77  | 股东未领取     |
| 合计             | 10,936,122.77 | 10,936,122.77 | --        |

应付股利的说明：

无。

### 38、其他应付款

#### (1)

单位：元

| 项目    | 期末数            | 期初数            |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 132,276,833.90 | 169,661,398.09 |
| 合计    | 132,276,833.90 | 169,661,398.09 |

#### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 单位名称     | 期末数           | 期初数           |
|----------|---------------|---------------|
| 海南省交通运输厅 | 25,862,888.11 | 70,632,647.50 |
| 合计       | 25,862,888.11 | 70,632,647.50 |

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

| 单位名称          | 期末余额         | 未偿还原因 | 备注 |
|---------------|--------------|-------|----|
| 海南省第七建筑工程有限公司 | 2,882,322.92 | 工程保证金 |    |
| 合计            | 2,882,322.92 |       |    |

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

| 单位名称          | 期末余额          | 时 间  | 占总额的比例(%) |
|---------------|---------------|------|-----------|
| 海南省交通运输厅      | 25,862,888.11 | 1年以内 | 19.55     |
| 海南省第七建筑工程有限公司 | 2,882,322.92  | 1-2年 | 2.18      |
| 黄海            | 2,400,000.00  | 1年以内 | 1.81      |
| 海南省第四建筑工程有限公司 | 2,400,000.00  | 1年以内 | 1.81      |
| 海南省第一建筑工程有限公司 | 1,300,000.00  | 1年以内 | 0.98      |
| 合计            | 34,845,211.03 |      | 26.33     |

39、预计负债

单位： 元

| 项目       | 期初数  | 本期增加 | 本期减少 | 期末数  |
|----------|------|------|------|------|
| 对外提供担保   | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 未决诉讼     | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 产品质量保证   | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 重组义务     | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 辞退福利     | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 待执行的亏损合同 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他       | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计       | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

预计负债说明：

无。

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位： 元

| 项目           | 期末数  | 期初数  |
|--------------|------|------|
| 1 年内到期的长期借款  |      |      |
| 1 年内到期的应付债券  |      |      |
| 1 年内到期的长期应付款 |      |      |
| 合计           | 0.00 | 0.00 |



(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

| 项目   | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|
| 质押借款 |     |     |
| 抵押借款 |     |     |
| 保证借款 |     |     |
| 信用借款 |     |     |
|      |     |     |
| 合计   |     |     |

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率（%） | 期末数  |      | 期初数  |      |
|------|-------|-------|----|-------|------|------|------|------|
|      |       |       |    |       | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |
|      |       |       |    |       |      |      |      |      |
| 合计   | --    | --    | -- | --    | --   |      | --   |      |

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

| 贷款单位 | 借款金额 | 逾期时间 | 年利率(%) | 借款资金用途 | 逾期未偿还原因 | 预期还款期 |
|------|------|------|--------|--------|---------|-------|
|      |      |      |        |        |         |       |
| 合 计  |      | --   | --     | --     | --      | --    |

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

无。

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初应付利息 | 本期应计利息 | 本期已付利息 | 期末应付利息 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|--------|--------|--------|--------|------|
|      |    |      |      |      |        |        |        |        |      |

一年内到期的应付债券说明：

无。

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

| 借款单位 | 期限 | 初始金额 | 利率（%） | 应计利息 | 期末余额 | 借款条件 |
|------|----|------|-------|------|------|------|
|      |    |      |       |      |      |      |

一年内到期的长期应付款的说明：  
无。

41、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----|--------|--------|
|    |        |        |
| 合计 | 0.00   | 0.00   |

其他流动负债说明：  
无。

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末数  | 期初数  |
|------|------|------|
| 质押借款 |      |      |
| 抵押借款 |      |      |
| 保证借款 |      |      |
| 信用借款 |      |      |
|      |      |      |
| 合计   | 0.00 | 0.00 |

长期借款分类的说明：  
无。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率（%） | 期末数  |      | 期初数  |      |
|------|-------|-------|----|-------|------|------|------|------|
|      |       |       |    |       | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |
|      |       |       |    |       |      |      |      |      |

|    |    |    |    |    |    |  |    |  |
|----|----|----|----|----|----|--|----|--|
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- |  | -- |  |
|----|----|----|----|----|----|--|----|--|

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：  
无。

#### 43、应付债券

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初应付利息 | 本期应计利息 | 本期已付利息 | 期末应付利息 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|--------|--------|--------|--------|------|
|      |    |      |      |      |        |        |        |        |      |

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：  
无。

#### 44、长期应付款

##### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

| 单位 | 期限 | 初始金额 | 利率（%） | 应计利息 | 期末余额 | 借款条件 |
|----|----|------|-------|------|------|------|
|    |    |      |       |      |      |      |

##### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

| 单位 | 期末数 |     | 期初数 |     |
|----|-----|-----|-----|-----|
|    | 外币  | 人民币 | 外币  | 人民币 |
|    |     |     |     |     |
| 合计 |     |     |     |     |

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

无。

#### 45、专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初数  | 本期增加 | 本期减少 | 期末数  | 备注说明 |
|----|------|------|------|------|------|
|    |      |      |      |      |      |
| 合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | --   |

专项应付款说明：

无。

#### 46、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----|--------|--------|
|    |        |        |
| 合计 | 0.00   | 0.00   |

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

无。

#### 47、股本

单位：元

|      | 期初数            | 本期变动增减（+、-） |    |       |    |      | 期末数            |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|------|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计   |                |
| 股份总数 | 988,828,300.00 |             |    |       |    | 0.00 | 988,828,300.00 |

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

无。

#### 48、库存股

库存股情况说明

无。

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

专项储备系联营企业海南海汽运输集团股份有限公司计提安全生产专项储备所致，期初数3,122,309.18元,本期增加1,899,498.55元,期末数5,021,807.73元。

#### 50、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初数            | 本期增加 | 本期减少       | 期末数            |
|------------|----------------|------|------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 942,980,389.11 | 0.00 | 0.00       | 942,980,389.11 |
| 其他资本公积     | 2,345,021.27   | 0.00 | 194,131.01 | 2,150,890.26   |

|    |                |      |            |                |
|----|----------------|------|------------|----------------|
|    |                |      |            |                |
| 合计 | 945,325,410.38 | 0.00 | 194,131.01 | 945,131,279.37 |

资本公积说明：

资本公积本期减少系联营企业海南海汽运输集团股份有限公司持有本公司股票公允价值变动所致。

## 51、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初数            | 本期增加 | 本期减少 | 期末数            |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 325,549,844.50 | 0.00 | 0.00 | 325,549,844.50 |
| 任意盈余公积 |                |      |      |                |
| 储备基金   |                |      |      |                |
| 企业发展基金 |                |      |      |                |
| 其他     |                |      |      |                |
| 合计     | 325,549,844.50 | 0.00 | 0.00 | 325,549,844.50 |

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

无。

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

无。

## 53、未分配利润

单位：元

| 项目                     | 金额             | 提取或分配比例 |
|------------------------|----------------|---------|
| 调整前上年末未分配利润            | 241,211,940.01 | --      |
| 调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-) | 0.00           | --      |
| 调整后年初未分配利润             | 241,211,940.01 | --      |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润      | 74,041,135.06  | --      |
| 减：提取法定盈余公积             |                |         |
| 提取任意盈余公积               |                |         |
| 提取一般风险准备               |                |         |
| 应付普通股股利                |                |         |
| 转作股本的普通股股利             |                |         |
|                        |                |         |

|         |                |    |
|---------|----------------|----|
| 期末未分配利润 | 315,253,075.07 | -- |
|---------|----------------|----|

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

无。

## 54、营业收入及营业成本

### （1）营业收入、营业成本

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 200,435,211.30 | 362,033,619.22 |
| 其他业务收入 | 229,340.54     | 975,083.60     |
| 营业成本   | 71,593,053.64  | 107,503,009.13 |

### （2）主营业务（分行业）

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 行业名称  | 本期发生额          |               | 上期发生额          |                |
|-------|----------------|---------------|----------------|----------------|
|       | 营业收入           | 营业成本          | 营业收入           | 营业成本           |
| 交通运输业 | 40,109,542.81  | 22,055,189.81 | 37,498,422.04  | 20,269,536.68  |
| 房地产业  | 123,921,383.26 | 44,553,544.90 | 294,670,183.66 | 84,495,910.00  |
| 服务业   | 36,351,512.23  | 4,951,065.61  | 29,861,505.82  | 2,735,384.67   |
| 商品流通业 | 52,773.00      | 33,253.32     | 3,507.70       | 2,177.78       |
| 合计    | 200,435,211.30 | 71,593,053.64 | 362,033,619.22 | 107,503,009.13 |

### （3）主营业务（分产品）

☐ 适用 ☒ 不适用

#### (4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额          |               | 上期发生额          |                |
|------|----------------|---------------|----------------|----------------|
|      | 营业收入           | 营业成本          | 营业收入           | 营业成本           |
| 海南   | 200,435,211.30 | 71,593,053.64 | 362,033,619.22 | 107,503,009.13 |
| 合计   | 200,435,211.30 | 71,593,053.64 | 362,033,619.22 | 107,503,009.13 |

#### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称          | 主营业务收入        | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|---------------|---------------|-----------------|
| 海南省交通运输厅      | 34,336,645.51 | 17.11%          |
| 个人购房款         | 5,911,668.00  | 2.95%           |
| 个人购房款         | 4,613,460.00  | 2.3%            |
| 海南省交通投资控股有限公司 | 3,711,015.00  | 1.85%           |
| 个人购房款         | 2,437,518.00  | 1.21%           |
| 合计            | 51,010,306.51 | 25.42%          |

营业收入的说明

报告期内，公司营业收入全部来自于海南省。

#### 55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

合同项目的说明：

无。

#### 56、营业税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         | 计缴标准    |
|---------|---------------|---------------|---------|
| 消费税     |               |               |         |
| 营业税     | 9,648,190.73  | 17,357,813.44 | 5%、3%   |
| 城市维护建设税 | 582,568.25    | 1,181,788.79  | 7%、5%   |
| 教育费附加   | 479,784.68    | 875,545.56    | 3%、2%   |
| 资源税     |               |               |         |
| 土地增值税   | 21,755,832.03 | 67,813,802.73 | 30%-60% |

|    |               |               |    |
|----|---------------|---------------|----|
| 合计 | 32,466,375.69 | 87,228,950.52 | -- |
|----|---------------|---------------|----|

营业税金及附加的说明：

营业税金及附加本期数同比上期数减少62.78%，主要系本期房地产销售收入减少所致。

## 57、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              |       |       |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 |       |       |
| 交易性金融负债              |       |       |
| 按公允价值计量的投资性房地产       |       |       |
| 其他                   | 0.00  | 0.00  |
|                      |       |       |
| 合计                   | 0.00  | 0.00  |

公允价值变动收益的说明：

无。

## 58、投资收益

### （1）投资收益明细情况

单位：元

| 项目                      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益          | 0.00          | 0.00          |
| 权益法核算的长期股权投资收益          | 10,416,583.35 | 10,978,427.73 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益         |               |               |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益      |               |               |
| 持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益 | 15,455,130.11 | 1,796,602.73  |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益    |               |               |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益        |               |               |
| 持有至到期投资取得的投资收益          |               |               |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益        |               |               |
| 其他                      |               |               |
| 合计                      | 25,871,713.46 | 12,775,030.46 |



(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------|-------|-------|--------------|
|       | 0.00  | 0.00  |              |
| 合计    | 0.00  | 0.00  | --           |

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位          | 本期发生额         | 上期发生额         | 本期比上期增减变动的原因   |
|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 海南海通公路咨询监理有限公司 | 34,037.85     | -531.94       | 监理收入较上年同期有所增加。 |
| 北京百汇理投资管理有限公司  | -5,603.26     | -6,811.06     | 基本持平。          |
| 海南海汽运输集团股份有限公司 | 8,972,360.90  | 10,998,500.18 | 本年持股比例减少所致。    |
| 海口海控小额贷款有限公司   | 2,280,495.70  | 0.00          | 新增联营公司。        |
| 海南高速邮轮游艇有限公司   | -822,092.56   | 0.00          | 新增联营公司。        |
| 海南禹成节能阀门制造有限公司 | -42,615.28    | -12,302.29    | 主营业务收入减少所致。    |
| 海南正建工程招标有限公司   |               | -427.16       | 上年度已办理清算手续。    |
| 合计             | 10,416,583.35 | 10,978,427.73 | --             |

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：  
无。

59、资产减值损失

单位：元

| 项目             | 本期发生额         | 上期发生额      |
|----------------|---------------|------------|
| 一、坏账损失         | -1,164,895.56 | 288,371.11 |
| 二、存货跌价损失       |               |            |
| 三、可供出售金融资产减值损失 |               |            |
| 四、持有至到期投资减值损失  |               |            |
| 五、长期股权投资减值损失   |               |            |
| 六、投资性房地产减值损失   |               |            |
| 七、固定资产减值损失     |               |            |
| 八、工程物资减值损失     |               |            |
| 九、在建工程减值损失     |               |            |
| 十、生产性生物资产减值损失  |               |            |
| 十一、油气资产减值损失    |               |            |

|             |               |            |
|-------------|---------------|------------|
| 十二、无形资产减值损失 |               |            |
| 十三、商誉减值损失   |               |            |
| 十四、其他       |               |            |
| 合计          | -1,164,895.56 | 288,371.11 |

## 60、营业外收入

### (1)

单位：元

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------------|--------------|--------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 8,464,943.83 | 590,376.79   |
| 其中：固定资产处置利得 | 8,464,943.83 | 305.37       |
| 无形资产处置利得    |              | 590,071.42   |
| 债务重组利得      |              |              |
| 非货币性资产交换利得  |              |              |
| 接受捐赠        |              |              |
| 政府补助        | 0.00         | 0.00         |
| 其他          | 48,172.60    | 543,226.00   |
| 合计          | 8,513,116.43 | 1,133,602.79 |

### (2) 政府补助明细

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 说明 |
|----|-------|-------|----|
|    | 0.00  | 0.00  |    |
| 合计 | 0.00  | 0.00  | -- |

营业外收入说明

营业外收入本期比上年同期增加 6.51 倍，主要系本期转让三亚金银岛海景大酒店房产及其附属物处置净收益增加所致。

## 61、营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额 |
|-------------|------------|-------|
| 非流动资产处置损失合计 | 202,539.53 |       |
| 其中：固定资产处置损失 | 202,539.53 |       |
| 无形资产处置损失    |            |       |

|            |            |           |
|------------|------------|-----------|
| 债务重组损失     |            |           |
| 非货币性资产交换损失 |            |           |
| 对外捐赠       |            | 20,000.00 |
| 其他         | 192,249.15 | 23,017.39 |
| 合计         | 394,788.68 | 43,017.39 |

营业外支出说明：

无。

## 62、所得税费用

单位：元

| 项目               | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------------|---------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 13,480,439.90 | 32,692,644.65 |
| 递延所得税调整          | 1,263,398.17  | -212,226.25   |
|                  |               |               |
| 合计               | 14,743,838.07 | 32,480,418.40 |

## 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 项目                      | 序号                      | 本期金额           |
|-------------------------|-------------------------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 1                       | 74,041,135.06  |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益       | 2                       | 9,969,755.15   |
| 扣除非经营性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3=1-2                   | 64,071,379.91  |
| 期初股份总数                  | 4                       | 988,828,300.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数   | 5                       |                |
| 发行新股或债转股等增加股份数          | 6                       |                |
| 增加股份次月起至报告期期末累计月数       | 7                       |                |
| 因回购等减少股份数               | 8                       |                |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数      | 9                       |                |
| 报告期缩股数                  | 10                      |                |
| 报告期月份数                  | 11                      | 6              |
| 发行在外的普通股加权平均数           | 12=4+5+6*7/11-8*9/11-10 | 988,828,300.00 |
| 基本每股收益                  | 13=1/12                 | 0.075          |
| 扣除非经常损益后的基本每股收益         | 14=3/12                 | 0.065          |

## 64、其他综合收益

单位：元

| 项目                                    | 本期发生额       | 上期发生额       |
|---------------------------------------|-------------|-------------|
| 1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额                 | 0.00        | 0.00        |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响                    | 0.00        | 0.00        |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   | 0.00        | 0.00        |
| 小计                                    | 0.00        | 0.00        |
| 2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额         | -194,131.01 | -657,583.48 |
| 减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响 |             |             |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |             |             |
| 小计                                    | -194,131.01 | -657,583.48 |
| 3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额                | 0.00        | 0.00        |
| 减：现金流量套期工具产生的所得税影响                    | 0.00        | 0.00        |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   | 0.00        | 0.00        |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整                      | 0.00        | 0.00        |
| 小计                                    | 0.00        | 0.00        |
| 4.外币财务报表折算差额                          |             |             |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额                     |             |             |
| 小计                                    |             |             |
| 5.其他                                  | 0.00        | 0.00        |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响                 | 0.00        | 0.00        |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额                 | 0.00        | 0.00        |
| 小计                                    | 0.00        | 0.00        |
| 合计                                    | -194,131.01 | -657,583.48 |

其他综合收益说明：

本期发生额为-194,131.01 元系联营企业海南海汽运输集团股份有限公司持有本公司股票公允价值变动所致。

## 65、现金流量表附注

### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目                        | 金额             |
|---------------------------|----------------|
| 收海南省交通运输厅偿还海南东线高速公路项目往来款项 | 367,094,111.23 |

|                       |                |
|-----------------------|----------------|
| 收代建项目工程款              | 85,536,006.00  |
| 收海南省公路局养护费            | 12,300,000.00  |
| 收到投标、履约保证金            | 21,180,000.00  |
| 收赔偿款                  | 3,937,533.74   |
| 收活期存款利息               | 3,694,916.32   |
| 收儋州滨海新区(二期)第四建筑公司启动资金 | 1,300,000.00   |
| 收海口市建设局高路华二期工程保证金     | 700,000.00     |
| 收到其他                  | 13,932,101.97  |
| 合计                    | 509,674,669.26 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明

报告期内,收到的其他与经营活动有关的现金较上年同期增加151.94%,主要系收到海南省交通运输厅清偿公司拖欠款项。

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位: 元

| 项目               | 金额            |
|------------------|---------------|
| 支付海屯高速公路代建项目工程款  | 77,050,456.87 |
| 支付投标保证金          | 14,000,000.00 |
| 支付东线应急工程款        | 5,454,695.00  |
| 支付东线高速绿化款        | 4,766,968.80  |
| 支付香水湾互通改造工程款     | 1,083,938.00  |
| 支付东线修复工程款        | 1,339,100.00  |
| 支付 2009 年西线水毁工程款 | 1,000,000.00  |
| 支付 2010 年西线水毁工程款 | 1,314,515.00  |
| 支付县际公路改造款        | 1,285,464.50  |
| 支付军坡中桥改造工程款      | 771,334.23    |
| 支付设计费            | 886,800.00    |
| 支付酒店改造工程款        | 2,644,380.79  |
| 支付业务招待费          | 2,328,375.14  |
| 支付水电费            | 2,995,340.58  |
| 支付交通差旅费          | 1,626,797.84  |
| 支付小车费用           | 2,583,965.01  |
| 支付广告及业务宣传费       | 953,827.08    |
| 支付专项工程           | 2,369,365.50  |
| 支付办公会议印刷书报费      | 917,307.75    |

|         |                |
|---------|----------------|
| 支付邮电通讯费 | 534,717.80     |
| 其他      | 33,944,949.86  |
| 合计      | 159,852,299.75 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明

报告期内，支付的其他与经营活动有关的现金较上年同期减少32.96，主要系支付代建项目工程款减少所致。

### （3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目       | 金额           |
|----------|--------------|
| 收到定期存款利息 | 2,632,222.22 |
| 合计       | 2,632,222.22 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无。

### （4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额   |
|----|------|
|    | 0.00 |
| 合计 | 0.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无。

### （5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额   |
|----|------|
|    | 0.00 |
| 合计 | 0.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无。

### （6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额   |
|----|------|
|    | 0.00 |

|    |      |
|----|------|
| 合计 | 0.00 |
|----|------|

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

## 66、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                              | 73,989,546.68    | 107,000,819.57  |
| 加：资产减值准备                         | -1,164,895.56    | 288,371.11      |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 13,045,448.97    | 14,783,817.45   |
| 无形资产摊销                           | 20,149,816.96    | 20,481,681.68   |
| 长期待摊费用摊销                         | 786,926.01       | 718,788.42      |
| 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） | -8,262,404.30    | -590,376.79     |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列）              |                  | 14,239.95       |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列）              |                  |                 |
| 财务费用（收益以“—”号填列）                  | -3,207,554.29    | -4,414,806.61   |
| 投资损失（收益以“—”号填列）                  | -25,871,713.46   | -12,775,030.46  |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）             | -1,263,398.17    | -212,226.25     |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）             |                  |                 |
| 存货的减少（增加以“—”号填列）                 | 9,285,761.33     | 77,003,658.69   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）            | 291,905,662.19   | -64,252,340.65  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）            | -54,871,328.50   | -107,466,938.07 |
| 其他                               | 21,000,000.00    | 7,858,236.55    |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 335,521,867.86   | 38,437,894.59   |
| 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                          | 1,256,306,350.76 | 833,350,607.20  |
| 减：现金的期初余额                        | 906,134,937.37   | 856,871,916.42  |

|              |                |                |
|--------------|----------------|----------------|
| 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 | 350,171,413.39 | -23,521,309.22 |

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

| 补充资料                       | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------|-------|-------|
| 一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：       | --    | --    |
| 1. 取得子公司及其他营业单位的价格         |       |       |
| 2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 |       |       |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物    |       |       |
| 3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     |       |       |
| 4. 取得子公司的净资产               | 0.00  | 0.00  |
| 流动资产                       | 0.00  | 0.00  |
| 非流动资产                      | 0.00  | 0.00  |
| 流动负债                       | 0.00  | 0.00  |
| 非流动负债                      | 0.00  | 0.00  |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：       | --    | --    |
| 1. 处置子公司及其他营业单位的价格         |       |       |
| 2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 |       |       |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物    |       |       |
| 3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额     |       |       |
| 4. 处置子公司的净资产               | 0.00  | 0.00  |
| 流动资产                       | 0.00  | 0.00  |
| 非流动资产                      | 0.00  | 0.00  |
| 流动负债                       | 0.00  | 0.00  |
| 非流动负债                      | 0.00  | 0.00  |

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目           | 期末数              | 期初数            |
|--------------|------------------|----------------|
| 一、现金         | 1,256,306,350.76 | 906,134,937.37 |
| 其中：库存现金      | 330,209.26       | 401,465.97     |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,255,772,729.15 | 905,544,828.33 |



|                |                  |                |
|----------------|------------------|----------------|
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 203,412.35       | 188,643.07     |
| 可用于支付的存放中央银行款项 |                  |                |
| 存放同业款项         |                  |                |
| 拆放同业款项         |                  |                |
| 二、现金等价物        |                  |                |
| 其中：三个月内到期的债券投资 |                  |                |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,256,306,350.76 | 906,134,937.37 |

现金流量表补充资料的说明

现金流量表补充资料其他中的2100万元系收到代建工程项目履约保证金而增加的现金。

## 67、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、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

无。

### （八）资产证券化业务的会计处理

#### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无。

#### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

| 名称 | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产 | 本期营业收入 | 本期净利润 | 备注 |
|----|--------|--------|-------|--------|-------|----|
|    |        |        |       |        |       |    |

## （九）关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：元

| 母公司名称       | 关联关系  | 企业类型   | 注册地                   | 法定代表人 | 业务性质          | 注册资本             | 币种  | 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(%) | 本企业最终控制方 | 组织机构代码     |
|-------------|-------|--------|-----------------------|-------|---------------|------------------|-----|-----------------|------------------|----------|------------|
| 海南省交通控股有限公司 | 控股股东  | 国有独资企业 | 海南省海口市                | 温国明   | 交通基础设施建设      | 2,000,000,000.00 | CNY | 20.05%          | 20.05%           | 海南省交通运输厅 | 00817376-6 |
| 海南省交通运输厅    | 实际控制人 | 政府职能部门 | 海南省海口市海府大道49号省政府办公楼5楼 | 董宪曾   | 负责主管海南省交通运输工作 |                  | CNY | 20.05%          | 20.05%           |          |            |

本企业的母公司情况的说明

无。

### 2、本企业的子公司情况

单位：元

| 子公司全称              | 子公司类型 | 企业类型   | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本           | 币种  | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码     |
|--------------------|-------|--------|-----|-------|------|----------------|-----|---------|----------|------------|
| 海南高速公路综合经营服务公司     | 控股子公司 | 有限责任公司 | 海口市 | 冯冠群   | 服务业  | 10,000,000.00  | CNY | 100%    | 100%     | 28407432-6 |
| 海南高速公路东线建设公司       | 控股子公司 | 有限责任公司 | 海口市 | 姜守东   | 建筑业  | 10,000,000.00  | CNY | 100%    | 100%     | 28408476-X |
| 海南高速公路管理公司         | 控股子公司 | 有限责任公司 | 海口市 | 姜守东   | 服务业  | 10,000,000.00  | CNY | 100%    | 100%     | 28408451-6 |
| 海南高速公路房地产开发公司      | 控股子公司 | 有限责任公司 | 海口市 | 陈林    | 房地产业 | 30,000,000.00  | CNY | 100%    | 100%     | 28408346-8 |
| 海南吉源工贸有限公司         | 控股子公司 | 有限责任公司 | 海口市 | 黄循环   | 服务业  | 3,000,000.00   | CNY | 100%    | 100%     | 28403481-8 |
| 海南高速公路广告有限公司       | 控股子公司 | 有限责任公司 | 海口市 | 朱伟晶   | 广告业  | 1,000,000.00   | CNY | 100%    | 100%     | 62028163-2 |
| 海南万宁兴隆金银岛温泉大酒店有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 万宁市 | 黄循环   | 服务业  | 126,610,400.00 | CNY | 100%    | 100%     | 62049300-2 |

|                   |       |        |     |     |        |                |     |      |      |            |
|-------------------|-------|--------|-----|-----|--------|----------------|-----|------|------|------------|
| 琼海金银岛大酒店          | 控股子公司 | 有限责任公司 | 琼海市 | 黄循环 | 服务业    | 5,000,000.00   | CNY | 100% | 100% | 70882344-0 |
| 三亚金泰实业发展有限公司      | 控股子公司 | 有限责任公司 | 三亚市 | 赖大明 | 房地产业   | 10,000,000.00  | CNY | 100% | 100% | 70881621-6 |
| 三亚瑞海国际置业有限公司      | 控股子公司 | 有限责任公司 | 三亚市 | 赖大明 | 房地产业   | 10,000,000.00  | CNY | 85%  | 85%  | 71386550-6 |
| 海南金银岛大酒店有限公司      | 控股子公司 | 有限责任公司 | 海口市 | 黄循环 | 服务业    | 10,000,000.00  | CNY | 100% | 100% | 70885514-3 |
| 海南金银岛酒店管理有限公司     | 控股子公司 | 有限责任公司 | 海口市 | 黄循环 | 服务业    | 10,000,000.00  | CNY | 100% | 100% | 72121913-3 |
| 海南高速公路股份有限公司园林公司  | 控股子公司 | 有限责任公司 | 海口市 | 邢维冠 | 服务业    | 1,000,000.00   | CNY | 100% | 100% | 98411057-8 |
| 海南高速公路实业投资有限公司    | 控股子公司 | 有限责任公司 | 海口市 | 冯冠群 | 商品流通业  | 10,000,000.00  | CNY | 51%  | 51%  | 71385506-8 |
| 三亚金银岛海景大酒店有限公司    | 控股子公司 | 有限责任公司 | 三亚市 | 黄循环 | 服务业    | 10,000,000.00  | CNY | 100% | 100% | 73008870-2 |
| 海南金银岛旅行社有限公司      | 控股子公司 | 有限责任公司 | 海口市 | 陈 波 | 服务业    | 1,000,000.00   | CNY | 100% | 100% | 28408791-X |
| 海南峰源实业有限公司        | 控股子公司 | 有限责任公司 | 海口市 | 赖大明 | 服务业    | 3,000,000.00   | CNY | 100% | 100% | 70886833-1 |
| 海南三亚新世纪海洋产业发展有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 三亚市 | 邢福煌 | 服务业    | 6,000,000.00   | CNY | 55%  | 55%  | 72125033-3 |
| 海南高速公路工程建设有限公司    | 控股子公司 | 有限责任公司 | 海口市 | 冯冠群 | 建筑业    | 30,000,000.00  | CNY | 100% | 100% | 58390230-4 |
| 海南高速置地投资建设有限公司    | 控股子公司 | 有限责任公司 | 海口市 | 陈求仲 | 房地产业   | 100,000,000.00 | CNY | 100% | 100% | 58391580-X |
| 海南儋州东坡雅居置业有限公司    | 控股子公司 | 有限责任公司 | 儋州市 | 赖大明 | 房地产业   | 50,000,000.00  | CNY | 100% | 100% | 69317306-9 |
| 海南省公共信息网络有限公司     | 控股子公司 | 有限责任公司 | 海口市 | 林生策 | IT 服务业 | 38,000,000.00  | CNY | 100% | 100% | 28404156-7 |
| 海南金银岛物业服务服务有限公司   | 控股子公司 | 有限责任公司 | 海口市 | 陈林  | 服务业    | 10,000,000.00  | CNY | 100% | 100% | 59492134-0 |

### 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

| 被投资单位名称          | 企业类型   | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本          | 币种  | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 期末资产总额        | 期末负债总额       | 期末净资产总额       | 本期营业收入总额     | 本期净利润      | 关联关系 | 组织机构代码     |
|------------------|--------|-----|-------|------|---------------|-----|------------|-------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|------------|------|------------|
| 一、合营企业           | --     | --  | --    | --   | --            | --  | --         | --                | --            | --           | --            | --           | --         | --   | --         |
|                  |        |     |       |      |               |     |            |                   |               |              |               |              |            |      |            |
| 二、联营企业           | --     | --  | --    | --   | --            | --  | --         | --                | --            | --           | --            | --           | --         | --   | --         |
| 北京百汇理投资管理有限公司    | 有限责任公司 | 北京市 | 陈波    | 服务业  | 10,000,000.00 | CNY | 39.8%      | 39.8%             | 7,180,224.53  | 110,511.75   | 7,069,712.78  |              | -28,016.29 | 联营公司 | 70021522-1 |
| 海南禹成节能阀门制造有限公司   | 有限责任公司 | 海口市 | 林生策   | 制造业  | 12,000,000.00 | CNY | 45%        | 45%               | 16,382,702.47 | 2,721,461.71 | 13,661,240.76 | 3,490,027.29 | -94,700.62 | 联营公司 | 62032767-X |
| 海南海通公路工程造价监理有限公司 | 有限责任公司 | 海口市 | 朱民    | 服务业  | 4,000,000.00  | CNY | 30%        | 30%               | 11,837,219.02 | 2,764,429.72 | 9,072,789.30  | 5,748,581.00 | 113,459.50 | 联营公司 | 70885722-9 |

|                            |            |         |         |                |                |     |     |     |                  |                  |                |                |               |          |            |
|----------------------------|------------|---------|---------|----------------|----------------|-----|-----|-----|------------------|------------------|----------------|----------------|---------------|----------|------------|
| 海南海汽<br>运输集团<br>股份有限<br>公司 | 有限责<br>任公司 | 海口<br>市 | 夏亚<br>斌 | 运输<br>业        | 237,000,000.00 | CNY | 25% | 25% | 1,619,871,453.42 | 1,154,061,725.95 | 465,809,727.47 | 637,877,273.62 | 35,889,443.59 | 联营<br>公司 | 20124253-2 |
| 海口海控<br>小额贷款<br>有限公司       | 有限责<br>任公司 | 海口<br>市 | 顾刚      | 新型<br>金融<br>组织 | 250,000,000.00 | CNY | 35% | 35% | 260,567,630.17   | 3,857,415.54     | 256,710,214.63 | 9,793,229.80   | 6,515,701.99  | 联营<br>公司 | 57873016-5 |
| 海南高速<br>邮轮游艇<br>有限公司       | 有限责<br>任公司 | 海口<br>市 | 钟祥<br>彦 | 制造<br>服务<br>业  | 30,000,000.00  | CNY | 40% | 40% | 5,444,768.61     | 0.00             | 5,444,768.61   | 0.00           | -2,055,231.39 | 联营<br>公司 | 59490608-7 |

#### 4、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称     | 与本公司关系           | 组织机构代码     |
|-------------|------------------|------------|
| 海南省发展控股有限公司 | 本公司董事兼任关联方高级管理人员 | 76747469-0 |

本企业的其他关联方情况的说明  
无。

#### 5、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位： 元

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 |                | 上期发生额 |                |
|-----|--------|---------------|-------|----------------|-------|----------------|
|     |        |               | 金额    | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额    | 占同类交易金额的比例 (%) |
|     |        |               |       |                |       |                |

出售商品、提供劳务情况表

单位： 元

| 关联方      | 关联交易内容             | 关联交易定价方式及决策程序                                                                                             | 本期发生额         |                | 上期发生额         |                |
|----------|--------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
|          |                    |                                                                                                           | 金额            | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额            | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 海南省交通运输厅 | 海南省环岛公路东线建设项目投资及补偿 | 依据海南省人民政府原批准实施的《海南经济特区基础设施投资综合补偿条例》的有关规定，及海南省交通运输厅与本公司签订了《海南环岛公路东线（左、右幅）建设项目投资及补偿合同》作为定价依据。本合同提交公司股东大会审议。 | 34,336,645.51 | 85.61%         | 36,281,572.04 | 96.75%         |

##### (2) 关联托管/承包情况

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/承包资产情况 | 受托/承包资产涉及金额 | 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 | 本报告期确认的托管收益/承包收益 | 受托/承包收益对公司影响 |
|-----------|-----------|-----------|-------------|-----------|----------|----------|---------------|------------------|--------------|
|           |           |           |             |           |          |          |               |                  |              |

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/出包资产情况 | 委托/出包资产涉及金额 | 受托/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 | 本报告期确认的托管费/出包费 | 委托/出包收益对公司影响 |
|-----------|-----------|-----------|-------------|-----------|----------|----------|-------------|----------------|--------------|
|           |           |           |             |           |          |          |             |                |              |

关联托管/承包情况说明

无。

### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益定价依据 | 本报告期确认的租赁收益 | 租赁收益对公司影响 |
|-------|-------|--------|--------|----------|-------|-------|----------|-------------|-----------|
|       |       |        |        |          |       |       |          |             |           |

公司承租情况表

单位：元

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁费定价依据 | 本报告期确认的租赁费 | 租赁收益对公司影响 |
|-------|-------|--------|--------|----------|-------|-------|---------|------------|-----------|
|       |       |        |        |          |       |       |         |            |           |

关联租赁情况说明

无。

### (4) 关联担保情况

单位：元

| 担保方 | 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 |
|-----|------|------|-------|-------|------------|
|     |      |      |       |       |            |

关联担保情况说明

无。

### (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                  | 关联交易类型 | 关联交易内容              | 关联交易定价方式及决策程序                                                       | 本期发生额         |               | 上期发生额 |               |
|----------------------|--------|---------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|-------|---------------|
|                      |        |                     |                                                                     | 金额            | 占同类交易金额的比例（%） | 金额    | 占同类交易金额的比例（%） |
| 海南省交通运输厅、海南省发展控股有限公司 | 资产转让   | 转让三亚金银岛海景大酒店房产及其附属物 | 本次房产及相关附属物转让的价格是依据北京湘资国际资产评估有限公司出具的评估报告书为基础，双方协商确定。本关联交易提交公司股东大会审议。 | 50,000,000.00 | 100%          | 0.00  | 0%            |

#### (7) 其他关联交易

无。

### 6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

| 项目名称  | 关联方                 | 期末金额          | 期初金额          |
|-------|---------------------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 海南省发展控股有限公司         | 50,000,000.00 | 0.00          |
| 应收账款  | 海南省交通投资控股有限公司       | 962,115.00    | 0.00          |
| 长期应收款 | 海南海汽运输集团股份有限公司琼海分公司 | 40,476,879.34 | 40,096,324.44 |

公司应付关联方款项

单位：元

| 项目名称  | 关联方      | 期末金额          | 期初金额          |
|-------|----------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 海南省交通运输厅 | 25,862,888.11 | 70,632,647.50 |



## （十）股份支付

### 1、股份支付总体情况

|                             |  |
|-----------------------------|--|
| 公司本期授予的各项权益工具总额             |  |
| 公司本期行权的各项权益工具总额             |  |
| 公司本期失效的各项权益工具总额             |  |
| 公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限 |  |
| 公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限    |  |

股份支付情况的说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

|                      |  |
|----------------------|--|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法     |  |
| 对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法 |  |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因    |  |
| 资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额 |  |
| 以权益结算的股份支付确认的费用总额    |  |

以权益结算的股份支付的说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

|                                     |  |
|-------------------------------------|--|
| 公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法 |  |
| 负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额             |  |
| 以现金结算的股份支付而确认的费用总额                  |  |

以现金结算的股份支付的说明

无。

### 4、以股份支付服务情况

单位：元

|                |  |
|----------------|--|
| 以股份支付换取的职工服务总额 |  |
| 以股份支付换取的其他服务总额 |  |

## 5、股份支付的修改、终止情况

无。

### （十一）或有事项

#### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无。

#### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无。

其他或有负债及其财务影响：

根据海南省财政厅《关于一次性清偿信息系统项目日元贷款债务的复函》（琼财债函[2008]551号），本公司全资子公司海南省公共信息网络有限公司已于2009年一次性支付人民币15,800,000.00元至海南省财政厅偿债准备金户，用以偿还海南省财政厅将中国进出口银行与海南省经济信息中心签定的《日本海外协力基金贷款转贷协议》中的贷款和余额贷款再转贷给海南省公共信息网络有限公司的日元借款余额218,749,856.15日元。待海南省财政厅一次性清偿海南信息系统项目贷款债务后，海南省财政厅将按还款日日元兑人民币汇率和历年还款数额与本公司结算，多退少补。海南省财政厅还款日及还款日日元兑人民币汇率尚无法确定。

预计上述结算事项极小可能对本公司财务状况产生重大不利影响。

### （十二）承诺事项

#### 1、重大承诺事项

无。

#### 2、前期承诺履行情况

无。

### （十三）资产负债表日后事项

#### 1、重要的资产负债表日后事项说明

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、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

|                 |  |
|-----------------|--|
| 拟分配的利润或股利       |  |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 |  |

## 3、其他资产负债表日后事项说明

- 1、2012年8月7日，本公司收取海南省发展控股有限公司处置三亚金银岛海景大酒店房产及其附属物款项5000万元。
- 2、2012年8月10日，本公司收取海南省交通控股有限公司工程施工管理费962,115元。

## （十四）其他重要事项说明

### 1、非货币性资产交换

无。

### 2、债务重组

无。

### 3、企业合并

无。

### 4、租赁

无。

### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无。

### 6、年金计划主要内容及重大变化

无。

### 7、其他需要披露的重要事项

无。

## （十五）母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### （1）应收账款

单位：元

| 种类                     | 期末数           |           |            |           | 期初数            |           |              |           |
|------------------------|---------------|-----------|------------|-----------|----------------|-----------|--------------|-----------|
|                        | 账面余额          |           | 坏账准备       |           | 账面余额           |           | 坏账准备         |           |
|                        | 金额            | 比例<br>(%) | 金额         | 比例<br>(%) | 金额             | 比例<br>(%) | 金额           | 比例<br>(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | 0.00          |           | 0.00       |           | 222,094,111.23 | 100%      | 1,110,470.55 | 0.5%      |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         |               |           |            |           |                |           |              |           |
| 1年以内（含1年）              | 10,105,245.00 | 100%      | 505,262.25 | 5%        |                |           |              |           |
| 组合小计                   | 10,105,245.00 | 100%      | 505,262.25 | 5%        |                |           |              |           |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |               |           |            |           |                |           |              |           |
| 合计                     | 10,105,245.00 | --        | 505,262.25 | --        | 222,094,111.23 | --        | 1,110,470.55 | --        |

应收账款种类的说明：

本公司应收账款分为三类，其中：1、根据业务性质等因素期末金额大于200万元的应收款项确定为单项金额重大单独计提坏账的应收账款；2、根据以前年度不重大的应收款项的坏账损失与账龄相关的，具有相同或相类似的风险特征组合计提坏账的应收款项；3、按照信用风险特征风险较大的应收款项（账龄3年以上）确定为单项金额不重大但单独计提坏账的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 账龄        | 期末数           |           |            | 期初数  |           |      |
|-----------|---------------|-----------|------------|------|-----------|------|
|           | 账面余额          |           | 坏账准备       | 账面余额 |           | 坏账准备 |
|           | 金额            | 比例<br>(%) |            | 金额   | 比例<br>(%) |      |
| 1年以内      |               |           |            |      |           |      |
| 其中：       | --            | --        | --         | --   | --        | --   |
| 1年以内（含1年） | 10,105,245.00 | 100%      | 505,262.25 |      |           |      |
| 1年以内小     | 10,105,245.00 | 100%      | 505,262.25 |      |           |      |

|      |               |    |            |  |    |  |
|------|---------------|----|------------|--|----|--|
| 计    |               |    |            |  |    |  |
| 1至2年 |               |    |            |  |    |  |
| 2至3年 |               |    |            |  |    |  |
| 3年以上 |               |    |            |  |    |  |
| 3至4年 |               |    |            |  |    |  |
| 4至5年 |               |    |            |  |    |  |
| 5年以上 |               |    |            |  |    |  |
| 合计   | 10,105,245.00 | -- | 505,262.25 |  | -- |  |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

| 应收账款内容   | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额        |
|----------|---------|------------|-------------------|----------------|
| 海南省交通运输厅 | 清偿欠款    | 按公司会计政策    | 1,110,470.56      | 222,094,111.23 |
| 合 计      | --      | --         | 1,110,470.56      | --             |

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例（%） | 理由 |
|--------|------|------|---------|----|
|        |      |      |         |    |
| 合计     |      |      | --      | -- |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

无。

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|--------|------|------|------|-----------|
|      |        |      |      |      |           |
| 合计   | --     | --   |      | --   | --        |

应收账款核销说明：

无。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

- 1、本公司根据业务性质等因素确定单项金额重大的应收账款为期末金额大于200万元的应收款项。
- 2、本公司对单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项（账龄3年以上），单项计提坏账准备。

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称  | 与本公司关系 | 金额           | 年限    | 占应收账款总额的比例<br>(%) |
|-------|--------|--------------|-------|-------------------|
| 个人购房款 | 非关联方   | 4,313,460.00 | 1 年以内 | 42.69%            |
| 个人购房款 | 非关联方   | 1,255,252.00 | 1 年以内 | 12.42%            |
| 个人购房款 | 非关联方   | 1,178,770.00 | 1 年以内 | 11.66%            |
| 个人购房款 | 非关联方   | 970,612.00   | 1 年以内 | 9.61%             |
| 个人购房款 | 非关联方   | 966,393.00   | 1 年以内 | 9.56%             |
| 合计    | --     | 8,684,487.00 | --    | 85.94%            |

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例(%) |
|------|--------|----|---------------|
|      |        |    |               |
| 合计   | --     |    |               |

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无。

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

| 种类                      | 期末数            |        |                |        | 期初数            |        |                |        |
|-------------------------|----------------|--------|----------------|--------|----------------|--------|----------------|--------|
|                         | 账面余额           |        | 坏账准备           |        | 账面余额           |        | 坏账准备           |        |
|                         | 金额             | 比例(%)  | 金额             | 比例(%)  | 金额             | 比例(%)  | 金额             | 比例(%)  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   |                |        |                |        | 145,000,000.00 | 18.78% | 725,000.00     | 0.5%   |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         |                |        |                |        |                |        |                |        |
| 1年以内                    | 2,738,539.10   | 0.43%  | 136,926.95     | 5%     | 3,465,825.94   | 0.45%  | 173,291.29     | 5%     |
| 1—2年                    | 269,500.10     | 0.04%  | 26,950.01      | 10%    | 497,709.10     | 0.06%  | 49,770.91      | 10%    |
| 2—3年                    | 569,920.00     | 0.09%  | 85,488.00      | 15%    | 569,920.00     | 0.06%  | 85,488.00      | 15%    |
| 3年以上                    | 1,926,162.44   | 0.3%   | 385,232.49     | 20%    | 2,396,162.44   | 0.32%  | 479,232.48     | 20%    |
| 应收子公司款项                 | 627,362,974.42 | 98.24% | 206,005,133.01 | 32.84% | 614,712,102.00 | 79.6%  | 215,878,037.89 | 35.12% |
| 组合小计                    | 632,867,096.06 | 99.1%  | 206,639,730.46 | 11.53% | 621,641,719.48 | 80.49% | 216,665,820.57 | 34.85% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 5,704,885.48   | 0.9%   | 4,648,199.78   | 81.48% | 5,638,955.48   | 0.73%  | 4,648,034.78   | 82.43% |
| 合计                      | 638,571,981.54 | --     | 211,287,930.24 | --     | 772,280,674.96 | --     | 222,038,855.35 | --     |

其他应收款种类的说明：

本公司其他应收款分为三类，其中：1、根据业务性质等因素期末金额大于200万元的应收款项确定为单项金额重大单独计提坏账的其他应收款；2、根据以前年度不重大的应收款项的坏账损失与账龄相关的，具有相同或相类似的风险特征组合计提坏账，以及按照母公司对子公司的长期股权投资账面价值减记至零的情况下，对其债权按母公司应分担子公司的亏损额组合计提坏账准备的其他应收款；3、按照信用风险特征风险较大的应收款项（账龄3年以上）确定为单项金额不重大但单独计提坏账的其他应收款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数  |       |      | 期初数  |       |      |
|----|------|-------|------|------|-------|------|
|    | 账面余额 |       | 坏账准备 | 账面余额 |       | 坏账准备 |
|    | 金额   | 比例(%) |      | 金额   | 比例(%) |      |

|         |              |        |            |              |        |            |
|---------|--------------|--------|------------|--------------|--------|------------|
| 1 年以内   |              |        |            |              |        |            |
| 其中：     | --           | --     | --         | --           | --     | --         |
|         |              |        |            |              |        |            |
| 1 年以内小计 | 2,738,539.10 | 49.75% | 136,926.95 | 3,465,825.94 | 50.01% | 173,291.29 |
| 1 至 2 年 | 269,500.10   | 4.91%  | 26,950.01  | 497,709.10   | 7.19%  | 49,770.91  |
| 2 至 3 年 | 569,920.00   | 10.35% | 85,488.00  | 569,920.00   | 8.22%  | 85,488.00  |
| 3 年以上   | 1,926,162.44 | 34.99% | 385,232.49 | 2,396,162.44 | 34.58% | 479,232.48 |
| 3 至 4 年 | 100,320.00   | 1.82%  | 20,064.00  | 100,320.02   | 1.45%  | 20,064.00  |
| 4 至 5 年 | 188,223.37   | 3.42%  | 37,644.67  | 658,223.37   | 9.5%   | 131,644.67 |
| 5 年以上   | 1,637,619.07 | 29.75% | 327,523.82 | 1,637,619.05 | 23.63% | 327,523.81 |
| 合计      | 5,504,121.64 | --     | 634,597.45 | 6,929,617.48 | --     | 787,782.68 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

| 组合名称    | 账面余额           | 坏账准备           |
|---------|----------------|----------------|
| 应收子公司款项 | 627,362,974.42 | 206,005,133.01 |
| 合计      | 627,362,974.42 | 206,005,133.01 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

| 其他应收款内容      | 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 | 100%   | 账龄较长 |
| 其他 12 家单位    | 4,324,663.44 | 3,267,977.74 | 75.57% | 账龄较长 |
| 合计           | 5,704,885.48 | 4,648,199.78 | 81.48% | --   |

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位： 元

| 其他应收款内容  | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额        |
|----------|---------|------------|-------------------|----------------|
| 海南省交通运输厅 | 清偿欠款    | 按公司会计政策    | 725,000.00        | 145,000,000.00 |
| 合 计      | --      | --         | 725,000.00        | --             |

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：



| 其他应收款内容      | 账面余额         | 坏账金额         | 计提比例（%） | 理由   |
|--------------|--------------|--------------|---------|------|
| 海南省京海建设实业总公司 | 1,380,222.04 | 1,380,222.04 | 100%    | 账龄较长 |
| 其他 12 家单位    | 4,324,663.44 | 3,267,977.74 | 75.57%  | 账龄较长 |
| 合计           | 5,704,885.48 | 4,648,199.78 | --      | --   |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无。

### （3）本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|---------|------|------|------|-----------|
|      |         |      |      |      |           |
| 合计   | --      | --   |      | --   | --        |

其他应收款核销说明：

无。

### （4）本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### （5）金额较大的其他应收款的性质或内容

- 1、本公司根据业务性质等因素确定单项金额重大的其他应收款为期末金额大于200万元的应收款项。
- 2、本公司对单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项（账龄3年以上），单项计提坏账准备。
- 3、金额较大的其他应收款主要为应收内部子公司往来款项，均属非经营性占用。

### （6）其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称            | 与本公司关系 | 金额             | 年限    | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-----------------|--------|----------------|-------|----------------|
| 海南金银岛酒店管理有限公司   | 子公司    | 169,918,706.07 | 3 年以上 | 26.61%         |
| 海南儋州市东坡雅居置业有限公司 | 子公司    | 144,931,355.87 | 3 年以上 | 22.7%          |
| 海南高速公路房地产开发公司   | 子公司    | 117,553,075.76 | 3 年以上 | 18.41%         |
| 海南金银岛大酒店有限公司    | 子公司    | 95,208,443.44  | 3 年以上 | 14.91%         |
| 琼海金银岛大酒店        | 子公司    | 36,932,556.34  | 3 年以上 | 5.78%          |
| 合计              | --     | 564,544,137.48 | --    | 88.41%         |

(7) 其他应收关联方账款情况

单位： 元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------|--------|----|----------------|
|      |        |    |                |
| 合计   | --     |    |                |

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无。



### 3、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位          | 核算方法 | 初始投资成本         | 期初余额           | 增减变动          | 期末余额           | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备          | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|----------------|------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|------------------------|---------------|----------|--------|
| 海南海通公路咨询监理有限公司 | 权益法  | 1,200,000.00   | 1,924,159.85   | 34,037.85     | 1,958,197.70   | 30%           | 30%            |                        |               | 0.00     | 0.00   |
| 北京百汇理投资管理有限公司  | 权益法  | 2,000,000.00   | 1,412,476.41   | -5,603.26     | 1,406,873.15   | 39.8%         | 39.8%          |                        |               | 0.00     | 0.00   |
| 海南海汽运输集团股份有限公司 | 权益法  | 128,100,000.00 | 121,266,395.04 | 10,677,728.44 | 131,944,123.48 | 25%           | 25%            |                        |               | 0.00     | 0.00   |
| 海口海控小额贷款有限公司   | 权益法  | 87,500,000.00  | 87,610,274.84  | 2,280,495.70  | 89,890,770.54  | 35%           | 35%            |                        |               | 0.00     | 0.00   |
| 海南高速邮轮游艇有限公司   | 权益法  | 3,000,000.00   | 0.00           | 2,177,907.44  | 2,177,907.44   | 40%           | 40%            |                        |               |          |        |
| 洋浦金岛粮油实业公司     | 成本法  | 28,899,479.90  | 28,899,479.90  |               | 28,899,479.90  | 16%           | 16%            |                        | 28,899,479.90 | 0.00     | 0.00   |
| 海南高速公路房地产开发公司  | 成本法  | 20,000,000.00  | 30,000,000.00  |               | 30,000,000.00  | 100%          | 100%           |                        |               |          |        |
| 海南高速公路综合经营服务公司 | 成本法  | 10,000,000.00  | 10,000,000.00  |               | 10,000,000.00  | 100%          | 100%           |                        |               |          |        |
| 海南高速东线建设公司     | 成本法  | 10,000,000.00  | 10,000,000.00  |               | 10,000,000.00  | 100%          | 100%           |                        |               |          |        |
| 海南高速东线管理公司     | 成本法  | 10,000,000.00  | 10,000,000.00  |               | 10,000,000.00  | 100%          | 100%           |                        |               |          |        |
| 海南吉源工贸有限公司     | 成本法  | 2,000,000.00   | 2,000,000.00   |               | 2,000,000.00   | 100%          | 100%           |                        |               |          |        |
| 海南省公共信息网络有限公司  | 成本法  | 33,896,924.68  | 33,896,924.68  |               | 33,896,924.68  | 95%           | 95%            |                        | 33,896,924.68 |          |        |

|                  |     |                |                |               |                |      |      |    |                |      |      |
|------------------|-----|----------------|----------------|---------------|----------------|------|------|----|----------------|------|------|
| 海南高速公路实业投资有限公司   | 成本法 | 5,100,000.00   | 5,100,000.00   |               | 5,100,000.00   | 51%  | 51%  |    |                |      |      |
| 海南万宁兴隆金银岛大酒店有限公司 | 成本法 | 140,370,677.02 | 140,370,677.02 |               | 140,370,677.02 | 100% | 100% |    | 92,473,036.71  |      |      |
| 三亚金泰实业发展公司       | 成本法 | 9,500,000.00   | 9,500,000.00   |               | 9,500,000.00   | 95%  | 95%  |    |                |      |      |
| 海南高速公路股份有限公司园林公司 | 成本法 | 1,000,000.00   | 1,000,000.00   |               | 1,000,000.00   | 100% | 100% |    |                |      |      |
| 海南高速公路广告有限公司     | 成本法 | 1,000,000.00   | 1,000,000.00   |               | 1,000,000.00   | 100% | 100% |    |                |      |      |
| 海南金银岛大酒店有限公司     | 成本法 | 10,000,000.00  | 10,000,000.00  |               | 10,000,000.00  | 100% | 100% |    | 10,000,000.00  |      |      |
| 琼海金银岛大酒店         | 成本法 | 5,000,000.00   | 5,000,000.00   |               | 5,000,000.00   | 100% | 100% |    | 5,000,000.00   |      |      |
| 海南儋州市东坡雅居置业有限公司  | 成本法 | 175,457,607.55 | 175,457,607.55 |               | 175,457,607.55 | 100% | 100% |    |                |      |      |
| 海南高速公路工程建设有限公司   | 成本法 | 30,000,000.00  | 30,000,000.00  |               | 30,000,000.00  | 100% | 100% |    |                |      |      |
| 海南高速置地投资建设有限公司   | 成本法 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |               | 100,000,000.00 | 100% | 100% |    |                |      |      |
| 合计               | --  | 814,024,689.15 | 814,437,995.29 | 15,164,566.17 | 829,602,561.46 | --   | --   | -- | 170,269,441.29 | 0.00 | 0.00 |

长期股权投资的说明

无。

#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额          |
|--------|---------------|----------------|
| 主营业务收入 | 97,536,557.81 | 323,759,218.04 |
| 其他业务收入 | 0.00          | 0.00           |
| 营业成本   | 36,871,117.30 | 100,851,624.02 |
| 合计     |               |                |

##### (2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 行业名称  | 本期发生额         |               | 上期发生额          |                |
|-------|---------------|---------------|----------------|----------------|
|       | 营业收入          | 营业成本          | 营业收入           | 营业成本           |
| 交通运输业 | 36,398,527.81 | 19,896,919.62 | 36,675,222.04  | 20,222,385.24  |
| 房地产业  | 61,138,030.00 | 16,974,197.68 | 287,083,996.00 | 80,629,238.78  |
| 合计    | 97,536,557.81 | 36,871,117.30 | 323,759,218.04 | 100,851,624.02 |

##### (3) 主营业务（分产品）

□ 适用 √ 不适用

##### (4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额         |               | 上期发生额          |                |
|------|---------------|---------------|----------------|----------------|
|      | 营业收入          | 营业成本          | 营业收入           | 营业成本           |
| 海南   | 97,536,557.81 | 36,871,117.30 | 323,759,218.04 | 100,851,624.02 |
| 合计   | 97,536,557.81 | 36,871,117.30 | 323,759,218.04 | 100,851,624.02 |

##### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称  | 营业收入总额        | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|-------|---------------|-----------------|
| 省交通厅  | 34,336,645.51 | 35.2%           |
| 个人购房款 | 4,613,460.00  | 4.73%           |
| 个人购房款 | 2,437,518.00  | 2.5%            |
| 个人购房款 | 2,437,518.00  | 2.5%            |
| 个人购房款 | 2,181,121.00  | 2.24%           |
| 合计    | 46,006,262.51 | 47.17%          |

营业收入的说明

营业收入主要包括海南省环岛东线高速公路综合投资补偿款及房地产销售收入。

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

| 项目                      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益          | 16,105,346.51 | 0.00          |
| 权益法核算的长期股权投资收益          | 10,459,198.63 | 10,991,157.18 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益         |               |               |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益      |               |               |
| 持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益 | 15,157,750.66 | 1,777,972.59  |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益    |               |               |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益        |               |               |
| 持有至到期投资取得的投资收益          |               |               |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益        |               |               |
| 其他                      |               |               |
| 合计                      | 41,722,295.80 | 12,769,129.77 |

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位      | 本期发生额         | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|------------|---------------|-------|--------------|
| 海南吉源工贸有限公司 | 16,105,346.51 | 0.00  | 全资子公司利润分配。   |
| 合计         | 16,105,346.51 | 0.00  | --           |

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位          | 本期发生额         | 上期发生额         | 本期比上期增减变动的原因   |
|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 海南海通公路咨询监理有限公司 | 34,037.85     | -531.94       | 监理收入较上年同期有所增加。 |
| 北京百汇理投资管理有限公司  | -5,603.26     | -6,811.06     | 基本持平。          |
| 海南海汽运输集团股份有限公司 | 8,972,360.90  | 10,998,500.18 | 本年持股比例减少所致。    |
| 海口海控小额贷款有限公司   | 2,280,495.70  |               | 新增联营公司。        |
| 海南高速邮轮游艇有限公司   | -822,092.56   |               | 新增联营公司。        |
| 合计             | 10,459,198.63 | 10,991,157.18 | --             |

投资收益的说明：

无。

### 6、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                              | 66,932,209.26  | 107,773,572.76 |
| 加：资产减值准备                         | -11,356,133.41 | -458,775.25    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 6,873,074.27   | 5,475,326.42   |
| 无形资产摊销                           | 19,980,654.24  | 20,312,518.96  |
| 长期待摊费用摊销                         | 129,684.78     | 112,596.30     |
| 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） |                | -590,071.42    |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              |                |                |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              |                |                |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | -305,484.53    | -4,200,162.94  |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -41,722,295.80 | -12,769,129.77 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | 151,302.08     | -177,215.30    |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             |                |                |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | -12,409,157.03 | 78,134,409.22  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | 340,306,751.87 | -83,561,836.47 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | -2,681,395.52  | -57,827,050.31 |
| 其他                               | 21,000,000.00  | 20,600,000.00  |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 386,899,210.21 | 72,824,182.20  |



|                       |                  |                |
|-----------------------|------------------|----------------|
| 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               | 1,086,797,122.30 | 766,295,032.52 |
| 减：现金的期初余额             | 686,106,568.23   | 747,804,131.02 |
| 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          | 400,690,554.07   | 18,490,901.50  |

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

| 以评估值入账的资产、负债名称 | 评估值 | 原账面价值 |
|----------------|-----|-------|
| 资产             |     |       |
|                |     |       |
| 负债             |     |       |
|                |     |       |

## （十六）补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率<br>(%) | 每股收益   |        |
|-------------------------|-------------------|--------|--------|
|                         |                   | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 2.913%            | 0.075  | 0.075  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.521%            | 0.065  | 0.065  |

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

| 报表项目 | 期末余额<br>(或本期金额)  | 年初余额<br>(或上期金额) | 变动比率    | 变动原因                   |
|------|------------------|-----------------|---------|------------------------|
| 货币资金 | 1,268,884,490.68 | 939,681,800.09  | 35.03%  | 主要系收回省交通厅所欠往来3.67亿元所致。 |
| 应收账款 | 20,197,720.18    | 225,496,663.32  | -91.04% | 主要系收回省交通厅所欠往来款所致。      |
| 应收利息 | 1,423,333.33     | 6,348,107.11    | -77.58% | 主要系应收定期存款利息减少所致。       |

|         |                |                |         |                                |
|---------|----------------|----------------|---------|--------------------------------|
| 其他应收款   | 72,726,275.92  | 167,232,395.11 | -56.51% | 主要系收回省交通厅所欠往来款所致。              |
| 固定资产    | 194,085,073.25 | 246,337,467.33 | -21.21% | 主要系处置三亚金银岛酒店资产减少所致。            |
| 应付账款    | 72,674,427.98  | 109,421,600.24 | -33.58% | 主要系支付房地产项目工程款所致。               |
| 预收款项    | 18,233,714.72  | 25,850,492.81  | -29.46% | 主要系结转三亚瑞海锦苑和琼海瑞海水城项目预收售房款收入所致。 |
| 应付职工薪酬  | 10,535,071.57  | 26,424,431.51  | -60.13% | 主要系支付上年度计提年终奖及双薪所致。            |
| 营业税金及附加 | 32,466,375.69  | 87,228,950.52  | -62.78% | 主要系房地产项目计提税金及附加减少所致。           |
| 投资收益    | 25,871,713.46  | 12,775,030.46  | 102.52% | 主要系持有至到期投资取得投资收益增加所致。          |
| 营业外收入   | 8,513,116.43   | 1,133,602.79   | 650.98% | 主要系处置三亚金银岛酒店固定资产净收益增加所致。       |
| 营业外支出   | 394,788.68     | 43,017.39      | 817.74% | 主要系处置三亚金银岛酒店资产净损失增加所致。         |

海南高速公路股份有限公司

二〇一二年八月十三日