

公司代码：600515

公司简称：海航基础

海南海航基础设施投资集团股份有限公司

2017 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人黄秋、主管会计工作负责人尚多旭及会计机构负责人(会计主管人员)何宁声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司董事会拟本报告期不进行利润分配，也不以资本公积转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中可能面对的风险部分的内容。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	20
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	40
第七节	优先股相关情况.....	45
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	46
第九节	公司债券相关情况.....	47
第十节	财务报告.....	51
第十一节	备查文件目录.....	187

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、海航基础	指	海南海航基础设施投资集团股份有限公司，股票代码：600515
海航集团	指	海航集团有限公司
海航实业	指	海航实业集团有限公司
海航资管	指	海航资产管理集团有限公司
基础控股	指	海航基础控股集团有限公司
基础产业集团	指	海航基础产业集团有限公司
海航地产	指	海航地产集团有限公司
海建工程	指	海南海建工程管理总承包有限公司
机场集团	指	海航机场集团有限公司
日月广场	指	海南海航日月广场商业管理有限公司
海岛商业	指	海南海岛商业管理有限公司
美兰免税	指	海免海口美兰机场免税店有限公司
三亚新机场	指	三亚新机场投资建设有限公司
望海国际广场	指	海南望海国际商业广场有限公司
海南迎宾馆	指	海南海航迎宾馆有限公司
博鳌机场	指	海南博鳌机场管理有限公司
满洲里机场	指	满洲里西郊机场有限责任公司
凤凰机场	指	三亚凤凰国际机场有限责任公司
宜昌机场	指	宜昌三峡机场有限责任公司
一卡通物业	指	海南一卡通物业管理股份有限公司，股票简称：一卡通，股票代码：834858
海岛建设集团	指	海航国际旅游岛开发建设（集团）有限公司
望海酒店	指	海南望海商务酒店有限公司
天津创信	指	天津创信投资有限公司
海口国兴基础设施	指	海口国兴基础设施建设管理有限公司
供销大集	指	供销大集集团股份有限公司（原名西安民生集团股份有限公司），股票代码：000564
海航投资	指	海航投资集团股份有限公司，股票代码：000616
海航创新	指	海航创新（海南）股份有限公司（原名上海九龙山旅游股份有限公司），股票代码：600555
杭州置业	指	杭州海航绿城置业有限公司
大连港连	指	大连港连房地产开发有限公司
天津空港商贸	指	天津空港商贸中心开发有限公司
成都基础	指	成都海航基础投资有限公司（原名四川鸿景实业有限公司）
北京亿城	指	北京亿城房地产开发有限公司
江苏亿城	指	江苏亿城地产有限公司
天津大通	指	天津市大通建设发展集团有限公司

重大资产重组	指	2016 年海航基础向基础控股发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的交易
双港一路	指	空港、海港、铁路
三核六率	指	三核：核心企业、核心产品、核心竞争力；六率：市场占有率、全员劳动生产率、资产负债率、资产周转率、资产利润率、净资产收益率
PPP	指	Public-Private Partnership 政府和社会资本合作模式
EPC	指	Engineering Procurement Construction 是指公司受业主委托，按照合同约定对工程建设项目的的设计、采购、施工、试运行等实行全过程或若干阶段的承包。
GTC	指	Ground Traffic Center 地面交通中心
CBD	指	中央商务区(Central Business District, 简称 CBD) 指一个国家或大城市里主要商务活动进行的地区。
OTA	指	OTA, 全称为 Online Travel Agent, 中文译为“在线旅行社”，是旅游电子商务行业的专业词语。
CRIC	指	中国房产信息集团
BIM	指	建设(Building)、投资(Investment)、管理(Management) 匹配的项目管理模型
双创	指	海口市创建全国文明城市和国家卫生城市活动
报告期	指	2017 年半年度，即 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蹇军法	曾维康
联系地址	海南省海口市国兴大道5号海南大厦海航实业中心46层	海南省海口市国兴大道5号海南大厦海航实业中心46层
电话	0898-69960278/ 0898-69960275	0898-69960278/0898-69960275
传真	0898-66732350	0898-66732350
电子信箱	jf_qian@hnair.com	wk_zeng@hnair.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	海南省海口市美兰区大英山西四路9号
公司注册地址的邮政编码	570105
公司办公地址	海南省海口市国兴大道5号海南大厦海航实业中心46F
公司办公地址的邮政编码	570203
公司网址	www.hnainfrastructure.com
电子信箱	wk_zeng@hnair.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

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

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比上年 同期增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	5,506,991,449.98	2,799,348,702.89	789,748,950.74	96.72
归属于上市公司股东的净利润	1,059,624,256.41	521,816,172.40	8,889,682.28	103.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,189,785,077.29	8,894,182.58	8,894,182.58	13,277.12
经营活动产生的现金流量净额	2,725,341,721.11	192,372,609.63	115,636,995.18	1,316.70
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年 度末增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	35,575,039,838.68	34,032,956,108.17	889,342,750.20	4.53
总资产	92,037,922,129.99	97,009,082,471.68	4,085,905,829.23	-5.12

(二)主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期 增减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.2712	0.1335	0.021	103.15
稀释每股收益(元/股)	0.2712	0.1335	0.021	103.15
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.3045	0.0210	0.021	1,350.00
加权平均净资产收益率(%)	3.089	3.102	1.000	减少0.013个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.468	0.055	1.010	增加3.413个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-566,419.98	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	823,393.15	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	12,020,082.54	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	15,293,018.29	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-189,601,697.84	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-29,515,338.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,524,125.02	
少数股东权益影响额	11,157,629.17	
所得税影响额	46,704,387.36	
合计	-130,160,820.88	

十、其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司是世界 500 强企业海航集团旗下的上市公司，自 2016 年 10 月完成重大资产重组实现转型后，成为海航集团旗下基础产业投资建设运营板块的核心运作平台。本公司将以“创造美好生活、造福于人类的幸福”为愿景，结合“一带一路”国家倡议，以 PPP 项目为发展方向，大力拓展双港一路、GTC 交通枢纽综合开发等项目，打造全球领先的基础设施运营管理商与海上丝绸之路建设投资商。

截至本报告期末公司所涉及的业务主要涵盖地产、机场、工程、商业、免税、酒店。以下为公司的主要业务情况：

1、地产业务

公司地产业务的战略定位为以机场、铁路、港口、码头等基础产业设施运作获取土地，以产业为先导，建立产业资源整合平台，以城市 CBD 建设、海航中国集、文旅小镇和临空产业园为特色产品，以综合产业地产开发、建设和运营产业链为业务方向。

主要经营模式是利用海航集团平台，围绕核心产品，依托 BIM 发展战略，坚持“三核六率”、坚持“产融结合”，协同政府与社会资本方，利用“产业+金融+创新”的理念，实现快速复制。

2017 年 1-6 月全国房地产开发投资 50,610 亿元，同比名义增长 8.5%，增速比 1-5 月份回落 0.3 个百分点；1-6 月份，商品房销售面积 74,662 万平方米，同比增长 16.1%，增速比 1-5 月份提高 1.8 个百分点。

公司房地产业务主要所在地为海口市，2017 年 1-6 月，海口市完成房地产开发投资 227.67 亿元，同比增长 13.9%；其中，住宅投资 148.60 亿元，同比增长 17.8%；新开工面积 218.21 万平方米，增长 87.5%；1-6 月房屋销售面积 217.15 万平方米，同比增长 18.5%；1-6 月商品房销售额为 260.18 亿元，同比增长 58.9%。住宅去库存效果明显，可供应量大幅下降：海口商品住房库存面积 2016 年为 595.57 万平方米，至今年 6 月底住宅库存面积减少到 430.56 万平方米，商品住宅去化周期 9.38 个月，比去年同期降 5.78 个月。

2、工程业务

公司旗下海建工程是以基础设施为主的工程管理建设企业，主营 EPC 总承包、PPP 业务、代建业务等，负责工程设计与管理、城市地标建筑开发管理、旅游景区开发管理、临空（港）产业开发管理、通航产业开发管理、城市综合体开发管理等多业态的建设管理，下辖 20 余家设计施工企业，具备建筑行业设计甲级、建筑行业监理甲级、建筑行业咨询乙级、建筑工程施工总承包贰级等资质。根据“一带一路”及国家“十三五”发展规划，公司将利用自身优势资源，结合市场研究，深入拓展各项业务，打造建筑工程、民用机场、港口航道（人工岛）、市政工程等领域核心产品。

公司将依托于世界 500 强企业海航集团巨大的内外部资源，大力拓展 PPP 业务，深化 EPC 管理，服务国家“一带一路”、“十三五”规划的基建设施项目建设，前端通过 PPP 模式拓展项目合作机会，成为政府采购库中优选合作开发公司；中期采用 EPC 工程总承包模式，输出海建工程标准化、行业领先的工程总承包管理，创造项目价值；同时提升工程管理利润，致力于培育工程建设综合管理与服务能力，构建全球化产业布局，整合“投资+管理”全产业链条，成为全球领先的基础设施工程建设综合服务商。

随着国家加强供给侧改革，“一带一路”倡议、京津冀协同、长江经济带建设等国家战略规划的有效实施，国内基础设施建设和城镇化建设速度进一步加快。2017 年，中国经济运行缓中趋稳，稳中向好。政府综合运用多种货币政策工具，支持实体经济发展。基础设施投资支撑能力持

续提升，铁路、公路交通运输行业投资保持高位运行但增速放缓，水运建设投资略有下降，城市轨道交通、地下综合管廊、机场、市政道路与桥梁等城市基础设施项目借助 PPP 模式快速增长，加速推进新型城镇化建设，提供较多市场机会。

公司将把握机遇从自身发展出发，从资质拓展、融资成本、国际化、全产业链价值以及公司的并购能力等方面着手，构建公司核心竞争力。

3、机场业务

公司的机场业务模式主要为机场投资建设及委托运营管理。

从民航工作会议和民航十三五规划来看，我国航空运输业是有发展空间和真实需求保障的，未来客运量能保证年 10%左右的增速。受益于民航需求稳定增长以及出境游增加，机场吞吐量和飞机起降架次保持较快增长。

从长期来看，伴随旅客量基数不断增加，增速将逐渐放缓，航空收入无法支撑业绩增长需求，而中国机场零售和品牌零售等非航业务却将迎来前所未有的巨大商机。因此公司机场业务将加大开拓非航收入的力度，寻求新的利润增长点。盈利模式将逐渐转变为航空主业实现收支平衡，非航收入赚取利润的经营模式，进入“商业驱动”增长阶段，向商业城模式转变。

4、商业业务

公司拥有和经营的望海国际广场地处海口海秀商圈中心，是海口市乃至海南区域人流量最大的繁华商业区之一。公司将通过优化品牌结构，并在营销上推陈出新，努力提升经营业绩。

公司旗下的海岛商业是一家专注于机场商业的商业管理公司，位于三亚凤凰机场候机楼内 13-15 号登机口周边，拥有 12 家商铺，经营面积约 700 平方米，未来将依托海航集团资源优势，致力成为国内知名机场商业运营商。

5、免税业务

公司参股企业涉及海南省内的免税业务，建立了覆盖线上线下完整的物流配送网络。公司将努力建设企业形象，同时通过线上发力、提升电商平台的品质，加大推广力度，提升经营业绩。

2016 年 12 月国务院印发《“十三五”旅游业发展规划》，此次规划对未来 5 年内的旅游行业发展给予了明确的指导，国内/入境/出境游人数年均增速分别为 9.86%/2.28%/5.09%，旅游总收入和旅游投资年均增长分别为 11.18%和 14.65%，中国旅游业对 GDP 的综合贡献由 10.8%增加至 12%，免税行业因此受益。

6、酒店业务

公司的酒店经营实体海南迎宾馆位于海口大英山 CBD 核心区域，按照五星级标准建造经营。随着海南旅游业的发展，海南迎宾馆的酒店业务也呈现稳步发展态势，海南迎宾馆的出租率和市场渗透率保持在海南省同等酒店前列。国家对海南旅游服务业大力支持，不断推出对于旅游服务业利好的政策，对酒店行业的发展有着积极的意义。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、地产业务

公司近年在降低成本、提升质量、加快周转等方面均取得较大突破，在业内获得高度评价。公司在地产业务领域已形成独特的开发模式，侧重区域开发、加强产业植入，在项目开发过程中实现产融结合，致力于将公司打造成为国内一流的城市综合运营商。目前公司重点开发领域包括海航中国集、城市 CBD、文旅小镇、临空产业园等。

海航中国集：以房地产开发为载体，植入现代农业、信息技术、工业技术等服务要素，形成集商贸、产业、居住和旅游为一体的现代服务综合体。

城市 CBD 建设：充分利用产业优势，打造商业和商务办公为主导、居住和文娱等配套为辅助、多功能综合性的现代化商务中心区。

文旅小镇：以旅游产业为核心，通过培育上下游产业、孵化创新产业、扶持中型企业，打造以发展现代服务业为主旨的市场化资源整合平台。

临空产业园：以机场为依托，以空港物流、航运保障、航空技术产业为核心，以商务、保税和综合服务为配套，打造具有临空产业特色的园区。

2017 年上半年，在大品牌、大市场的趋向下，随着公司地产业务运营与发展等方面成熟度的不断攀升，以地产行业的融入和行业占位两个角度为出发点，海航地产以傲人业绩荣获多个奖项，其中有荣获 2017 年中国房地产百强企业（排名 43 名），获评 2016-2017 年度社会责任感企业称号；荣膺第十四届（2017）“中国蓝筹地产奖”，实现了对该奖项的五度蝉联；还获得 2016 智慧地产创新风云榜十大先锋企业和 2016 年度城市运营商两项荣誉。

2、工程业务

工程业务从业态级 BIM 的角度出发，全面开展 EPC 业务，根据业务发展模式需要，对工程总承包模式下设计、成本、采购、施工、技术这五大块的工作流程进行业态规划，将“四项管理服务+一项技术创新”有机融合，推进了 EPC 业务的快速发展。上半年顺利完成了“房屋建筑工程监理乙级”、“市政公用工程监理乙级”、“造价咨询乙级”等 3 项资质的申办及升级工作，按计划完成了上半年资质升级目标。于 4 月中旬顺利通过了 ISO9001:2015+GB/T50430 质量管理体系认证，获得了行业认可，进一步提升了公司的软实力。

公司工程业务的核心竞争力还包括：拥有强大的资源整合能力、多元化的融资平台及强大的融资能力、高效的组织架构及坚定不移的执行力及工程实现能力。后续公司将依托自身设计、项目管理的丰富经验，统筹集结优势资源，致力于打造国际一流工程总承包服务商。

3、机场业务

公司机场业务依托海航集团独特的资源优势，结合多年机场运营的先进经验，在机场业务领域具备较强的竞争力，致力于打造集机场经营管理、资产管理、投融结合、多元合作为一体的国际一流机场综合服务运营商。满洲里机场获得 SKYTRAX 四星机场；凤凰机场荣获 ASQ 三项大奖：500-1500 万吞吐量机场全球第一名、全球最佳区域机场亚太区域第二名、区域和规模版块最佳机场，同时蝉联“SKYTRAX 全球最佳贵宾楼”奖；宜昌机场荣获中国民航局官方评价国内权威的百万级机场“旅客满意优秀奖”。

4、商业业务

公司拥有和经营的望海国际广场地处海口海秀商圈中心，是海口市乃至海南区域人流量最大的繁华商业区之一。望海国际广场为海南首家也是唯一一家被国家商务部评定为“金鼎百货店”的商业企业，是海南省首批境外旅客购物离境退税定点商店。望海国际广场获得中国商业联合会、中国保护消费者基金会授予的“全国顾客满意最具潜力品牌”称号；获海口市美兰区双创指挥部授予的“文明卫生流动红旗”，被列入海口市“双创”重点示范单位。

5、免税业务

公司参股的美兰免税致力于打造以离岛免税为核心竞争力，以 CBD 城市综合体、机场、港口、码头等城市基础设施配套商业为特色的商业管理集团。依托海航集团资源优势，拥有专业高效的运营管理能力、服务创新能力、招商管理能力，致力于提供优质的离岛购物体验。美兰免税在 2016 中国全渠道零售峰会暨颁奖盛典上被评为“2016 全球最受欢迎机场免税店”，连续三年荣获此奖项。并在 2016 年全国实施用户满意工程推进大会上荣获“用户满意服务”荣誉称号，成为唯一一家获此奖项的旅游零售企业。

美兰免税在《环旅世界 Global Traveler》杂志主办的第二届“CGT Tested”年度大奖活动上，斩获“2016 中国最具成长潜力免税店”称号。

6、酒店业务

海南迎宾馆以商务和 OTA 散客为主要客源市场，凭借地域优势、良好的口碑、持续的品牌推广以及稳定的客源市场，先后荣膺全国总工会颁发的“工人先锋号”荣誉称号、“2016 年度最佳商务酒店奖”、“2016 年度最佳绿色环保酒店奖”、“全国顾客放心消费品牌”、“海南省质量协会常务理事单位”、“全国绿色饭店示范单位”。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，房地产行业政策整体延续分类调控、因城施策的主基调。“刺激与抑制”两条主线始终贯穿，全国去库存政策与部分热点城市调控房价紧缩政策双向并行。在“稳中求进”为总基调，因城施策为方针的指导下，热点城市调控全面收紧，去库存压力大的三四线城市在供给端减少甚至暂停住宅用地供应。一线城市及二、三线热点城市密集出台以“限购、限贷、限价、限售”为核心的紧缩调控措施，海南也紧随中央调控基调，开启限购限售模式，供需施政稳楼市，主限海口、三亚、琼海及中部生态保护区。与此同时，金融去杠杆影响房地产行业信贷政策调整。

从 CRIC 系统监测数据来看，今年上半年一线城市房价全线回落；二、三线城市明显分化，天津、杭州、南京等热点二线城市及环一线和热点二线城市周边的三四线城市供应量大幅回落，另一些如长春、西宁等“库存压力”城市在当前销售窗口期积极推盘，供应量明显上升。从房价来看，上半年，多数城市市场呈现“量跌价升”的态势，尤其是三四线城市，房价快速增长加速去库存，一二线城市虽然受到政策抑制，但由于市场严重供不应求，房价仍然小幅上涨。

自 2017 年 4 月份开始，在各城市持续加强的调控政策压力下，大部分房企销售业绩环比出现持续下跌。然而上半年行业集中度进一步提升，金额集中度的增速整体高于面积集中度，百强房企销售均价提升明显。龙头房企市场份额却继续提高，房企竞争愈发激烈，门槛提升更加明显。这种增长主要得益于全国范围内市场形势向好，及房企提前布局全国，分散风险，规避政策调控引发的销售低谷。

子公司海航地产立足海口大英山 CBD，依托海航集团庞大的产业链集群及客户群体，放眼全国，其重点项目目前集中在海口区域，今年上半年海航豪庭项目无论是销售面积还是销售额，都在海口楼市中位居前列；海口在服务国家“一带一路”倡议中属于重要的支点城市，同时大英山 CBD 更是作为为海上丝绸之路的服务基地，虽然目前海南全省暂时收紧调控政策，海航地产在海口的项目销售受到相关影响，但未来在大英山 CBD 区域，随着红城湖地块项目、海航首府、双子塔等，这些高端的乃至海南地标性大体量的项目面市，海航地产未来潜力巨大，同时海南拥有无可比拟的环境优势，未来，海南岛优质住宅的“稀缺”属性必定会越来越突出，未来市场仍可期。

同时，海航基础旗下有超大型日月广场、高端消费商场海口望海国际广场等商业地产项目占据优异地段，拥有良好的品牌信誉、丰富的客户来源、国内外知名品牌资源和专业运营管理团队，海南大厦、新海航大厦等写字楼项目则拥有租售并举，从策划到销售租赁一条线的专业营销团队。公司联合海航集团旗下新三板挂牌的一卡通物业，实现销售到物业管理的无缝对接，保障企业良性经营。

公司 2017 年上半年各业务板块经营良好，具体情况如下：

1、地产业务：2017 年公司在国家“限购、限贷、限价、限售”等紧缩调控的背景下，销售依然良好。公司出品的海口大英山 CBD 成熟高端小区海航豪庭南苑一区、北苑三区于 6 月底正式竣工，成为海口住宅市场新标杆，上半年地产业务实现营业收入 375,168.03 万元。

2、工程业务：公司以现有成熟的工程管理经验为基础，立足基础设施建设领域，打造 PPP+EPC 项目商业模式，推进工程项目精细化管理，同时不断推动各项资质的获取与升级，2017 年上半年顺利获得了“房屋建筑工程监理乙级”、“市政公用工程监理乙级”、“造价咨询乙级”三项资质，继续为全面深入拓展 EPC、PPP 业务，培育工程建设综合管理与服务能力，实现企业经营管理模式转型。截至报告期末，公司旗下海建工程实现营业收入 27,478 万元。

3、机场业务：公司通过整合政府和航空市场资源，主动引进基地航空公司，开拓航线，加密航班，快速提高机场运输量；2017 年截至 6 月，公司控股、参股的机场飞机起降 16.02 万架次，

旅客吞吐量 2,348.4 万人次，货邮吞吐量 15.9 万吨，同比分别增长 12.3%、17.8%、7.3%，上半年机场业务实现营业收入 91,114.50 万元。

4、商业业务：望海国际广场上半年引进了国际二线及轻奢品牌 Versus、法国著名设计师品牌 DANIEL HECHTER，并淘汰了销售业绩较差的一些品牌，同时完成周生生、BLOVES、KCJ 等品牌的柜位调整及品牌形象升级事宜，进一步优化了商场品牌组合，提高了柜位坪效；子公司海岛商业在三亚凤凰机场候机楼内，引进了包括海南礼物、KJ-life、海雅珠宝、S&A 等多个知名品牌，涵盖香化、海岛特产、纪念品、珠宝和数码产品等多种品类上半年商业业务实现营业收入 56,931.99 万元。

5、免税业务：公司参股的美兰免税批复面积达 30,546 平方米，经营国家批准的 38 类免税商品，涵盖近 300 个国际知名高端品牌，以经营化妆品、香水、手表、箱包、服装服饰、糖果（巧克力）、眼镜（含太阳镜）等商品为主，上半年免税业务实现营业收入 14,729.69 万元。

6、酒店业务：海南迎宾馆上半年主要客源市场是商务和 OTA 散客，凭借良好的口碑、持续的品牌推广以及稳定的客源市场。上半年酒店业务实现营业收入 4484.61 万元。

（一）主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	5,506,991,449.98	2,799,348,702.89	96.72
营业成本	3,056,742,238.70	1,749,912,690.27	74.68
销售费用	136,155,518.56	123,224,341.50	10.49
管理费用	365,812,211.63	284,208,776.94	28.71
财务费用	817,576,749.63	1,154,950,284.01	-29.21
经营活动产生的现金流量净额	2,725,341,721.11	192,372,609.63	1,316.70
投资活动产生的现金流量净额	534,256,714.50	-2,425,756,486.47	122.02
筹资活动产生的现金流量净额	-987,398,404.41	-11,267,747,145.27	91.24
研发支出			

营业收入变动原因说明：主要系孙公司地产集团本期出售海航豪庭系列、海口海航大厦、海南大厦等房地产业务

营业成本变动原因说明：主要系出售海航豪庭系列、海口海航大厦、海南大厦结转对应的成本

销售费用变动原因说明：未超出 25%

管理费用变动原因说明：主要系上半年增加人工成本导致

财务费用变动原因说明：2017 年上半年较 2016 年上半年贷款存量减少

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系收入回款及预收房款增加所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系处置子公司收到的股权款所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系偿还借款本息所致

研发支出变动原因说明：无

2 其他

（1）公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
预付款项	2,315,004,087.99	2.52	1,452,403,451.83	1.50	59.39	主要系本期增加预付工程款
其他应收款	557,417,871.19	0.61	421,785,853.03	0.43	32.16	报告期内经营性应收增加
投资性房地产	1,475,440,860.25	1.60	6,501,000,860.25	6.70	-77.30	本期孙公司地产集团出售海口海航大厦、海南大厦以及出售孙公司上海大新华雅秀导致投资性房地产减少
固定资产清理	2,285,451.60	0.00	12,291.77	0.00	18,493.35	本期增加待处置的固定资产
长期待摊费用	41,148,473.30	0.04	57,447,586.19	0.06	-28.37	报告期内一年内到期长期待摊费用摊销
其他非流动资产	219,575,075.28	0.24	339,188,576.11	0.35	-35.26	报告期内中粮信托-新华天行股权投资集合资金信托归还
短期借款	5,036,230,126.25	5.47	3,508,480,000.00	3.62	43.54	本期短期融资新增
应付票据	-	0.00	2,000,000.00	0.00	-100.00	报告期内宜昌机场归还银行承兑汇票 200 万
预收款项	3,203,942,739.46	3.48	1,900,703,774.05	1.96	68.57	报告期内预收房款增加
应付职工薪酬	57,739,946.75	0.06	94,237,849.35	0.10	-38.73	支付职工薪酬所致
应交税费	514,283,390.29	0.56	750,794,392.36	0.77	-31.50	2016 年底计提所得税于 2017 年 5 月所得税汇算清缴期间缴纳
一年内到期的非流动负债	5,899,200,650.02	6.41	8,096,214,460.97	8.35	-27.14	报告期内归还一年内到期长期借款及债券
其他流动负债	624,322,750.00	0.68	1,724,322,750.00	1.78	-63.79	报告期内归还短期应付债券

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面余额（元）	受限原因
货币资金	1,150,058,713.26	质押、监管资金等
存货	20,171,350,839.61	抵质押
长期股权投资	1,955,873,051.73	抵质押
可供出售金融资产	904,917,191.79	抵质押
投资性房地产	1,040,303,303.00	抵质押
固定资产	3,906,817,049.23	抵质押
在建工程	1,572,491,154.90	抵质押
无形资产	573,259,926.83	抵质押

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：元

被投资单位	投资金额	持股比例
上海仙童股权投资管理有限公司	9,946,878.30	10.00%
三亚汉莎航空食品有限公司	1,200,000.00	6.00%
长江租赁有限公司	180,000,000.00	1.39%
江苏银行股份有限公司	49,780,086.00	0.06%
海航航空集团有限公司	2,442,651,080.92	8.77%
天航控股有限责任公司	811,234,814.88	8.25%
海航商业控股有限公司	2,585,405,785.60	11.28%
海航资产管理集团有限公司	2,500,000,000.00	10.95%
供销大集集团股份有限公司	1,044,609,097.77	2.67%
海南银行股份有限公司	378,000,000.00	9.00%
海航创新（海南）股份有限公司	549,561,600.00	8.97%
海南一卡通物业管理股份有限公司	900,000.00	0.42%
海南第一物流配送有限公司	120,579,959.25	48.00%
金达融资担保有限责任公司	169,753,854.13	27.27%
保亭海航七仙岭景区开发管理有限公司	13,787,015.20	30.00%

海免海口美兰机场免税店有限公司	122,694,286.88	49.00%
海南洋浦金海钢构有限公司	7,448,317.15	49.00%
海南太平洋石油实业股份有限公司	168,840,371.47	35.29%
海航集团财务有限公司	3,454,045,151.02	30.00%
三亚新机场投资建设有限公司	5,677,332,422.43	44.00%
东营胜利机场管理有限责任公司	7,973,211.09	20.00%
海口美兰国际机场有限责任公司	1,955,873,051.73	19.58%

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

持有其他上市公司股权情况

单位：元 币种：人民币

证券代码 证券简称	最初投资	成本	占该公司股权比例(%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目
供销大集 000564	818,357,400.00	818,357,400.00	2.67	1,044,609,097.77		-205,859,117.14	可供出售金融资产
海航创新 600555	549,561,600.00	549,561,600.00	8.97	549,561,600.00		-118,026,977.04	可供出售金融资产

(五) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

1、本公司之孙公司海南海控置业有限公司将其子公司广州寰城实业发展有限公司股权出售给海南海航实业不动产运营有限公司。

2017年6月，海南海控置业有限公司与海南海航实业不动产运营有限公司签订股权转让协议书，出售海南海控置业有限公司所持有的广州寰城实业发展有限公司100%的股权，作价145,000.00万元。

2、本公司之孙公司海航地产集团有限公司将其子公司与海南晟澄实业有限公司子公司进行股权置换。

2017年6月，海航地产集团有限公司与海南晟澄实业有限公司签订股权置换协议书，将海航地产集团有限公司所持有的海南英智建设开发有限公司100%股权作价122,221.05万元与海南晟澄实业有限公司所持有的广州诚盛投资管理有限公司100%股权作价120,000.00万元以及货币资金2,221.05万元进行置换。

3、本公司之孙公司上海大新华实业有限公司将其子公司与上海谦麟实业有限公司子公司进行股权置换。

2017年6月，上海大新华实业有限公司与上海谦麟实业有限公司签订股权置换协议书，将上海大新华实业有限公司所持有的上海大新华雅秀投资有限公司100%股权作价83,407.17万元与上海谦麟实业有限公司持有的广州德睿投资管理有限公司100%股权作价80,000.00万元以及货币资金3,407.17万元进行置换。

4、本公司之孙公司海航地产集团有限公司将其子公司与海航实业集团有限公司子公司进行股权置换。

2017年6月，海航地产集团有限公司与海航实业集团有限公司签订股权置换协议书，将海航地产集团有限公司所持有的海南英平建设开发有限公司100%股权作价113,346.42万元与海航实业集团有限公司持有的海南航良房地产开发有限公司100%股权作价105,021.48万元以及货币资金8,324.94万元进行置换。

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司名称	实收资本	经营范围	2017年6月30日 营业收入	2017年6月30日 净利润
基础产业集团	18,553,654,722.84	建筑设计、咨询	4,783,894,920.46	1,259,109,667.34
海岛建设集团	8,708,027,600.00	旅游项目开发	3,956,569,386.27	1,130,660,776.55
机场集团	10,037,400,000.00	机场运营管理	911,145,038.29	372,580,224.74
望海国际广场	700,000,000.00	商品销售	569,319,910.91	-7,219,040.21
迎宾馆	263,875,000.00	酒店餐营业	44,846,118.50	1,739,498.24
望海酒店	31,000,000.00	租赁业	2,522,982.28	771,898.74
天津创信	10,000,000.00	房地产投资	2,472,376.76	268,345.25
海口国兴基础设施	74,123,960.00	市政工程、公路工程 工程项目投资、 建设、运营维护	-	-1,625,111.64
海南海建工程管理总承包有限公司	400,000,000.00	工程管理	274,783,124.91	-17,700,953.57

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

二、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、宏观经济波动风险

(1) 宏观经济对公司房地产业务的影响

宏观经济基本面的变化会引起人们对于未来期望的变化，从而产生房地产供给和需求力量对比失衡，进而引起房地产价格的上升或者下降。如果不能正确判断国民经济发展周期的波动，并针对经济发展周期各个阶段的特点相应调整经营策略和投资行为，公司的房地产主营业务和业绩将存在一定的波动风险。

(2) 宏观经济对公司机场业务的影响

航空运输产业是与国家及地区宏观经济、社会环境紧密相关的基础性行业，受全球宏观经济与地区社会环境变化的影响较大。由于机场相关业务与宏观经济存在较大的正相关性，若国内外宏观经济大幅波动或下行，将对航空运输市场需求造成不利影响，从而公司的机场业务发展和经营业绩造成不利影响。

(3) 宏观经济对公司其他业务的影响

公司的工程、商业、免税、酒店等业务同样受到宏观经济的影响，若国内外宏观经济大幅波动或下行，公司工程、商业、免税、酒店等业务也将受到一定的影响。

2、政策调控风险

(1) 政策调控对公司房地产业务的影响

国家对房地产行业的调控政策比较频繁，影响也比较深远，如果公司的房地产业务不能及时适应宏观调控政策的变化，则有可能对本公司未来房地产业务的经营管理、盈利能力及发展造成不利的影响。

其次房地产税一旦实施，短期内会抑制炒房客的投机行为，虽然房产税的实施从长期来看有利于为房地产企业营造健康稳定的经营环境，但前述因素短期内可能会对房地产价格和市场供需情况产生一定的冲击，进而对房地产企业的经营产生不利影响。

(2) 政策调控对公司机场业务的影响

民用航空运输业是国家的基础性和战略性行业，既涉及到国防安全和国家领空资源开发利用的总体战略，又关乎国民的生命财产安全，因此国家制定了行业的总体发展战略与规划，对行业的准入、运行和发展导向实施了较为严格的政策监管，同时对航空公司、机场管理公司等行业运行主体在安全、技术、运营的专业性方面提出了很高的要求，制定了较为严格的安全、技术、运行等方面的管理程序与标准进行监管。国家若对民航业的监管与发展政策进行调整，将对行业内公司的经营发展产生重要影响，比如收费政策、航权政策、机场管理模式的导向政策、机场布局与产业规划政策、航线审批政策等，都可能对公司机场投资运营管理业务的经营与发展带来正面或负面的影响。

(3) 政策调控对公司其他业务的影响

公司的工程、商业、免税、酒店等业务在一定程度上也受到政策调控的影响。

3、市场消费需求下降的风险

过去的十五至二十年是经济发展的黄金时代，但这种高速增长的状态未来能否出现存在一定不确定性。

长远来看，人口红利拐点的出现、刚性购房需求的减弱、改善性购房需求的下滑和人均住房面积增速的放缓等因素，都有可能影响到房地产开发行业的可持续性。

同时人口红利的拐点可能导致市场消费需求下降，因此也可能会对公司的机场、商业、免税、酒店等其他业务也造成一定的影响。

4、市场竞争风险

公司的机场相关业务增长依赖于民用航空运输业的增长，因此，其他运输方式特别是铁路运输的高速发展有可能对公司未来机场相关业务的发展带来市场竞争风险，从而对公司经营发展造成不利影响。

公司的地产、工程、商业、免税、酒店等业务也存在市场竞争的风险，公司在市场竞争中如不能及时采取相应的经营策略，就可能无法保持或进一步提升市场占有率。

5、经营地域集中的风险

公司房地产板块的开发项目和土地储备大多集中在海南省，机场板块中的凤凰机场也位于海南省。公司将继续以海南岛为核心，同时加大向全国其他地区的业务拓展力度，打造国内外领先的基础设施领域全产业链投资运营商。若海南省未来相关政策及经济环境出现重大变化，可能给公司未来主营业务的发展带来一定不确定性。

6、其他风险

(1) 机场迁建风险

公司控股的机场大多建成于 20 世纪，且部分为军民合用机场。随着社会发展水平的提高，该等机场可能无法满足日益增长的航空运输需求，且可能由于周边环境限制等原因无法在原址进一步扩建。为解决该等矛盾，当地政府可能会协调重新选址建设新机场。若新机场投资建成运营后，可能存在原机场无法继续运营的风险。

(2) 机场划拨地用地政策调整风险

公司下属机场以划拨方式取得并已办理《国有土地使用权证》的土地共计 23 宗，面积为 295.63 万平方米。对于该等划拨土地使用权，标的公司已取得相关国土部门或当地政府出具的同意保留划拨用地的批复。根据《划拨用地目录》（国土资源部令第 9 号）及国土资源部《关于改革土地估价结果确认和土地资产处置审批办法的通知》（国土资发[2001]44 号）等相关法规，标的公司以划拨方式使用的生产经营土地符合保留划拨用地目录，可以继续以划拨方式使用。但若未来国家划拨用地政策进一步调整，原有划拨用地可能面临被收回或需要转为出让用地的风险。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年第一次临时股东大会	2017 年 1 月 18 日	www. sse. com. cn	2017 年 1 月 19 日
2017 年第二次临时股东大会	2017 年 4 月 27 日	www. sse. com. cn	2017 年 4 月 28 日
2016 年年度股东大会	2017 年 5 月 11 日	www. sse. com. cn	2017 年 5 月 12 日

股东大会情况说明

适用 不适用

上述股东大会的议案全部审议通过，不存在否决议案的情况。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
	盈利预测及补偿	海航基础控股集团有限公司	基础控股承诺交易标的基础产业集团 2016 年至 2018 年扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于 79,508.85 万元、153,424.29 万元和 290,975.62 万元。标的公司 2016 年度、2017 年度、2018 年度任一年内，截至当期期末累计实际实现净利润数低于截至当期期末累计承诺净利润数的，交易对手方向公司进行补偿。	承诺时间：2016 年 2 月 3 日；承诺期限：2016 年至 2018 年	是	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	海航集团有限公司	一、海航集团承诺并保证以海航基础作为海航集团旗下基础产业投资建设运营板块的核心运作平台，并成为海航集团下属开展机场投资运营管理业务、房地产开发业务的唯一主体。二、海航集团及其控制的其他企业与海航基础存在部分同业竞争的情况，海航集团承诺，将采取如下各项措施解决同业竞争：（一）针对机场投资运营管理业务海航集团下属的三亚新机场、博鳌机场目前未实际开展机场投资建设运营相关业务，若该等公司未来从事机场的投资建设或运营，则在符合海航基础全体股东利益且届时适用的法律、法规、规范性文件及上海证券交易所上市规则允许的前提下，海航集团将启动将三亚新机场、博鳌机场注入海航基础的相关工作。（二）针对房地产开发业务重大资产重组完成后，海航集团所控制的部分公司将与海航基础在房地产开发业务上存在一定程度的同业竞争。1、海航集团控制的其他上市公司与海航基础之间的同业竞争重大资产重组完成后，海航集团承诺利用影响力，促使其旗下的供销大集（000564.SZ）、海航投资（000616.SZ）、海航创新（600555.SH）严格履行其已公开的承诺，确保其与海航基础在房地产开发业务方面不存在实质性同业竞争。2、海航集团控制的其他非上市公司与海航基础之间的同业竞争截至本承诺函出具日，海航集团所控制的杭州置业、大连港连、天津空港商贸、成都基础、北京亿城、江苏亿城等 6 家公司涉及部分存量房地产开发项目，在重大资产重组完成后将与海航基础存在一定程度的同业竞争。（1）对于杭州置业、大连港连、天津空港商贸等 3 家公司现有的存量房地产开发项目，海航集团承诺将通过销售或处置的方式逐步消化，且不再新增任何房地产开发项目。截至目前，该等下属公司所涉及的房地产开发项目均已进入销售环节，预计	承诺时间：2016 年 2 月 23 日；承诺期限：长期有效	否	是	不适用	不适用

		<p>未来 3 年内可全部完成销售。若重大资产重组完成后的 36 个月内该等项目仍未能销售或处置完毕，海航集团承诺将该等下属公司的股权转让给无关联第三方。（2）对于成都基础、北京亿城、江苏亿城及其下属企业现有的存量房地产开发项目，由于该公司目前暂不符合注入海航基础的条件，海航集团已促使下属企业海航资管与基础产业集团签署《股权托管协议》，由海航资管将所持有的成都基础 60%股权、北京亿城 100%股权、江苏亿城 100%股权托管给基础产业集团，以避免与海航基础产生实质性同业竞争。在重大资产重组完成后，在符合海航基础全体股东利益且届时适用的法律、法规、规范性文件及上海证券交易所上市规则允许的前提下，海航集团承诺，将择机启动成都基础 60%股权、北京亿城 100%股权、江苏亿城 100%股权注入海航基础的相关工作；若重大资产重组完成后 36 个月内成都基础、北京亿城、江苏亿城仍不符合注入海航基础的条件，则海航集团承诺将其转让给无关联第三方。（3）海航集团所控制的天津大通拥有房地产企业开发一级资质，截至本承诺函出具日，该公司并无在建房地产开发项目。海航集团承诺，在重大资产重组完成后 36 个月内，海航集团将采取以下措施之一，以解决天津大通与海航基础的潜在同业竞争：①在符合海航基础全体股东利益且届时适用的法律、法规、规范性文件及上海证券交易所上市规则允许的前提下，将天津大通 60%股权注入海航基础；②将天津大通 60%股权转让给无关联第三方；③促使天津大通注销其房地产企业开发资质。同时，对于天津大通及海航集团下属其他非上市且营业范围中包括“房地产开发”等字样的公司，海航集团承诺，在采取上述措施解决同业竞争问题前，海航集团将利用海航集团的影响力，确保其不从事任何房地产开发业务。（三）针对酒店经营业务海航集团承诺，海航集团将利用对海航基础的影响力，促使海航基础在重大资产重组完成后的 36 个月内对外转让其持有的海南迎宾馆的股权或资产。同时，海航集团将赋予海航基础一项不可撤销的出售权，即在适用法律及有关证券交易所上市规则允许的前提下，海航基础及其控制的企业有权随时一次性或多次向海航集团或海航集团的关联方出售其持有的海南迎宾馆相关股权或资产。（四）针对商业零售业务海航集团承诺，海航集团将利用影响力，在重大资产重组完成后 36 个月内，采取以下两种措施之一：1、推动供销大集完成其对海航基础持有的望海国际广场相关股权或资产的整合；2、促使海航基础对外转让其持有的望海国际广场股权或资产。（五）除上述情况之外，重大资产重组完成后，海航集团及海航集团控制的其他企业不会单独或与第三方，以任何形式直接或间接从事或参与任何与海航基础及其控制的企业目前及今后进行的主营业务构成直接竞争的业务或活动；不会以任何形式支持第三方直接或间接从事或参与任何与海航基础及其控制的企业目前及今后进行的主营业务构成直接竞争的业务或活动。（六）若海航集团及海航集团控制的其他企业将来可能获得任何与海航基础主营业务产生同业竞争的商业机会，海航集团将立即通知海航基础，将该等商业机会让与海航基础，并按照海航基础能够接受的合理条款和条件尽力促成</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--

		该等商业机会。三、自本承诺函出具日起，海航基础如因海航集团违反本承诺任何条款而遭受或产生的损失，海航集团将予以全额赔偿。					
解决同业竞争	海航实业集团有限公司、海航基础控股集团有限公司	一、海航基础作为海航集团旗下基础产业投资建设运营板块的核心运作平台，将成为海航集团下属开展机场投资运营管理业务、房地产开发业务的唯一主体。二、海航实业、基础控股作为海航集团的全资子公司，将依据《海航集团有限公司关于避免同业竞争的承诺函》，积极采取各项措施解决与海航基础的同业竞争。三、海航实业与基础控股及上述两者控制的其他企业不会单独或与第三方，以任何形式直接或间接从事或参与任何与海航基础及其控制的企业目前及今后进行的主营业务构成直接竞争的业务或活动；不会以任何形式支持第三方直接或间接从事或参与任何与海航基础及其控制的企业目前及今后进行的主营业务构成直接竞争的业务或活动。四、若海航实业与基础控股及上述两者控制的其他企业将来可能获得任何与海航基础主营业务产生同业竞争的商业机会，海航实业、基础控股将立即通知海航基础，将该等商业机会让与海航基础，并按照海航基础能够接受的合理条款和条件尽力促成该等商业机会。五、自本承诺函出具日起，海航基础如因海航实业、基础控股违反本承诺任何条款而遭受或产生的损失，海航实业、基础控股将予以全额赔偿。	承诺时间：2016年2月23日；承诺期限：长期有效	否	是	不适用	不适用
解决关联交易	海航集团有限公司、海航实业集团有限公司、海航基础控股集团有限公司	一、海航集团、海航实业及基础控股将尽量避免或减少其实际控制或施加重大影响的其他企业与重大资产重组完成后海航基础（包括海航基础现在及将来所控制的企业）之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规、规范性文件及海航基础《公司章程》的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务。二、海航集团、海航实业及基础控股保证不会利用关联交易转移海航基础利益，不会通过影响海航基础的经营决策来损害海航基础及其股东的合法权益。三、海航集团、海航实业、基础控股及上述三者所控制的其他企业将不通过与海航基础的关联交易取得任何不正当的利益或使海航基础承担任何不正当的义务。四、如违反上述承诺而给海航基础造成任何损失的，海航集团、海航实业、基础控股将承担全部赔偿责任。	承诺时间：2016年2月23日；承诺期限：长期有效	否	是	不适用	不适用
解决土地等产权瑕疵	海航实业集团有限公司、海航基础控股集团有限公司	一、海航实业、基础控股将全力协助、促使并推动基础产业集团及其下属子公司完善土地、房产等资产方面的产权权属证书；二、如基础产业集团及其下属子公司因重大资产重组完成前存在的土地使用权、房产资产有：正在办理权属证书的土地使用权、房产未能及时办理（因不可抗力及法律、政策、政府管理行为、土地规划用途变更等非基础产业集团及其下属子公司自身因素导致的结果除外）；或无法办理相关土地使用权、房产权属证书（因不可抗力及法律、政策、政府管理行为、土地规划用途变更等非基础产业集团及其下属子公司自身因素导致的结果除外）；或其他土地使用权、房产不规范（因不可抗力及法律、政策、政府管理行	承诺时间：2016年2月23日；承诺期限：长期有效	否	是	不适用	不适用

		为、土地规划用途变更等非基础产业集团及其下属子公司自身因素导致的结果除外)等情形,并遭受包括但不限于赔偿、罚款、支出、利益受损等实际损失的,海航实业、基础控股将给予基础产业集团及其下属子公司及时、足额补偿。					
股份限售	海航基础控股集团有限公司	一、基础控股在重大资产重组中取得的海航基础股份自发行结束之日起 36 个月内不得转让。二、重大资产重组完成后 6 个月内如海航基础股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价,或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的,基础控股在重大资产重组中取得的海航基础股份的锁定期自动延长至少 6 个月。三、如前述关于重大资产重组取得的海航基础股份的锁定期的承诺与中国证监会的最新监管意见不相符的,基础控股将根据中国证监会的监管意见进行相应调整。重大资产重组完成后,上述锁定期内,由于海航基础送红股、转增股本等原因增持的海航基础股份,亦应遵守上述承诺。	承诺时间:2016 年 2 月 23 日;承诺期限:2016 年 7 月 25 日至 2019 年 7 月 25 日	是	是	不适用	不适用
股份限售	海航实业集团有限公司、天津市大通建设发展集团有限公司	一、在重大资产重组完成后 12 个月内,海航实业、天津大通将不以任何方式转让其在重大资产重组前持有的海航基础股份,包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让该等股份,也不由海航基础回购该等股份。二、在上述锁定期内,基于该等股份并因海航基础送红股、转增股本等原因而增加的股份,亦遵照前述锁定期进行锁定。三、如违反上述承诺,海航实业、天津大通将承担相应的法律责任。	承诺时间:2016 年 5 月 11 日;承诺期限:2016 年 10 月 24 日至 2017 年 10 月 24 日	是	是	不适用	不适用
其他	海航集团有限公司、海航实业集团有限公司、海航基础控股集团有限公司	一、人员独立(一)采取有效措施保证上市公司的董事、监事及高级管理人员均按照法律、法规规范性文件及公司章程的规定选举、更换、聘任或解聘,不得超越董事会和股东大会违法干预上市公司上述人事任免;(二)采取有效措施保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在上市公司任职并在上市公司领取薪酬,不在本公司及其关联方兼任除董事外的其他职务;(三)保证上市公司在劳动、人事管理体系方面独立于本公司。二、资产独立(一)保证上市公司具有完整的经营性资产及住所,并独立于本公司;(二)保证本公司及所控制的除上市公司及其子公司以外的其他企业不得违规占用上市公司的资金、资产及其他资源。三、机构独立(一)保证上市公司建立和完善法人治理结构以及独立、完整的组织机构,并规范运作;(二)保证上市公司与本公司及其所控制的其他企业之间在办公机构以及生产经营场所等方面完全分开。四、业务独立(一)保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力,在经营业务方面能够独立运作;(二)保证除合法行使实际控制人的权利外,不干预上市公司的经营业务活动;(三)尽量减少与上市公司的关联交易,确有必要关联交易,价格按照公平合理及市场化原则确定,确保上市公司及其他股东利益不受到损害,并及时履行信息披露义务。五、财务独立(一)保证上市公司拥有独立的财务会计部门,建立独立的财务核算体系和财务管理制度;(二)	承诺时间:2016 年 2 月 23 日;承诺期限:长期有效	否	是	不适用	不适用

			保证上市公司独立在银行开户，不与本公司及其所控制的其他企业共用同一个银行账户；（三）证上市公司独立作出财务决策，本公司及其所控制的其他企业不得干预上市公司的资金使用；（四）保证上市公司依法独立纳税；（五）保证上市公司的财务人员独立，不得在本公司及其所控制的其他企业兼职及领取报酬。如违反上述承诺，海航集团、海航实业、基础控股将承担相应的法律责任。					
--	--	--	---	--	--	--	--	--

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
李捷、陈幸美	三亚海航基础投资有限公司	-	民事诉讼	三亚海航基础投资有限公司先后于 2009 年 12 月 22 日、2010 年 1 月、2011 年 6 月 16 日与李捷、陈幸美签订《三亚美天涯热带海洋世界有限公司(以下简称“美天涯公司”)股权收购协议书》、《补充协议一》、《补充协议二》,后因履行协议过程中发生争议,争议未能协商解决,双方诉诸法律。	11,480	是	因本案当事人李捷涉及另外一起案件的审理,该案件的结果将影响股权收购纠纷案的处理,法院已于 2013 年 6 月 18 日裁定本案中止审理。如有进一步进展公司将按照规定履行披露义务。	法院已于 2013 年 6 月 18 日裁定本案中止审理。如有进一步进展公司将按照规定履行披露义务。	法院已于 2013 年 6 月 18 日裁定本案中止审理。如有进一步进展公司将按照规定履行披露义务。
海航机场集团有限公司	湖南拓展集团有限公司、丁小琥、阎敏、丁昊	-	民事诉讼	海航机场集团有限公司与湖南拓展集团有限公司先后于 2011 年 2 月 1 日、2011 年 7 月 30 日签订《协议书》、《补充协议书》,后因履行协议过程中发生争议,争议未能协商解决,双方诉诸法律。	5,000	否	2015 年 10 月 16 日,海南省高级人民法院作出《民事判决书》,判决书生效,目前海航机场集团有限公司已向海南省高级人民法院申请并成功首位冻结诉争标的天玺酒店 90%的股权,所冻结股权正在执行过户至海航机场集团有限公司名下。如有进一步进展公司将按照规定履行披露义务。	目前海航机场集团有限公司已向海南省高级人民法院申请并成功首位冻结诉争标的天玺酒店 90%的股权,所冻结股权正在执行过户至海航机场集团有限公司名下。如有进一步进展公司将按照规定履行披露义务。	目前海航机场集团有限公司已向海南省高级人民法院申请并成功首位冻结诉争标的天玺酒店 90%的股权,所冻结股权正在执行过户至海航机场集团有限公司名下。如有进一步进展公司将按照规定履行披露义务。

中金国建投资有限公司	海航机场集团有限公司	-	民事诉讼	海航机场集团有限公司与中金国建投资有限公司于 2015 年 2 月 4 日签署《融资服务合同》，后因履行合同过程中发生争议，争议未能协商解决，双方诉诸法律。	14,249.84	是	本案双方以海航机场集团有限公司向中金国建投资有限公司支付 7000 万元达成和解，法院已出具民事调解书，目前已支付 6000 万元。如有进一步进展公司将按照规定履行披露义务。	本案双方已签署和解协议，法院已出具民事调解书，目前已支付 6000 万元。如有进一步进展公司将按照规定履行披露义务。	本案双方已签署和解协议，法院已出具民事调解书，目前已支付 6000 万元。如有进一步进展公司将按照规定履行披露义务。
潘日荣		广东兴华实业有限公司	民事诉讼	1993 年，广东兴华实业有限公司与（香港）的盈有限公司合作发起设立广东富华房地产开发公司，但（香港）的盈有限公司尚有 1,259.2 万元港币未出资。其后，（香港）的盈有限公司将所持有的广东富华房地产开发公司股权全部转让给了（香港）富某发展有限公司，（香港）富某发展有限公司也始终未补齐出资。2001 年潘日荣因票据追索权纠纷向广州市中级人民法院起诉广东富华房地产开发公司，法院判决潘日荣胜诉。由于广东富华房地产开发公司已注销，所以潘日荣又于 2014 年起诉要求广东兴华实业有限公司承担责任，法院判决认为是广东兴华实业有限公司作为广东富华房地产开发公司的发起人，应对未完全出资的股东在未出资金额内承担连带责任。	623.6	否	双方以广东兴华实业有限公司向潘日荣支付 633.95 万元为条件达成和解协议，现已按协议约定履行完毕，本案已结案。	双方已达成和解协议，并已按协议约定履行完毕，本案已结案。	双方已达成和解协议，并已按协议约定履行完毕，本案已结案。

(三) 其他说明

适用 不适用

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
本公司第八届董事会第三次会议及 2017 年第二次临时股东大会审议通过了《关于与海航集团财务有限公司签订<金融服务协议>暨关联交易的议案》。为加强本公司的资金管理,提高风险管控能力,降低资金运营成本,提高资金使用效率,公司决定与海航集团财务有限公司签订《金融服务协议》,海航集团财务有限公司为公司提供协议项下的金融服务及资金统一结算业务服务。	详见刊登于 2017 年 4 月 12 日、2017 年 4 月 28 日的《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的本公司临 2017-023 号、2017-039 号。

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

(1) 基础产业集团预计日常关联交易执行情况

本公司于 2017 年 4 月 14 日、2017 年 5 月 11 日分别召开了第八届董事会第四次会议、2016 年年度股东大会审议通过了《关于子公司海航基础产业集团有限公司 2017 年度预计日常关联交易的议案》。为有效整合资源,互惠互利,相关关联方将与子公司基础产业集团及其下属企业进行销售或采购商品、向关联人提供劳务或接受关联人提供的劳务、关联租赁类日常关联交易。预计自 2017 年至 2018 年召开 2017 年股东大会之日止基础产业集团与相关关联方发生日常关联交易金额约为 23.70 亿元。

报告期内,基础产业集团日常关联交易情况如下:

关联交易类别	关联交易方	关联交易内容	报告期内发生金额(万元)
接受劳务	海南一卡通物业管理股份有限公司	物业费	3,038.76
接受劳务	海南易建科技股份有限公司	IT 服务费	410.82
接受劳务	扬子江保险经纪有限公司	保险费	55.99
接受劳务	洋浦国兴工程建设有限公司	代建费、装修费	1,841.86
接受劳务	其他	接受劳务	196.99
采购商品	其他	采购商品	1.58
出售商品	其他	出售商品	1.69
提供劳务	西部航空有限责任公司	提供机场相关服务	931.57
提供劳务	三亚海航金鹿公务航空地面服务有限公司	提供机场相关服务	972.84
提供劳务	香港航空有限公司	提供机场相关服务	308.20
提供劳务	苏州亿城翠城地产有限公司	房地产代理收入	90.00
提供劳务	苏州亿城山水房地产开发有限公司	房地产代理收入	90.00
提供劳务	唐山亿城房地产开发有限公司	房地产代理收入	90.00
提供劳务	天津亿城山水房地产开发有限公司	房地产代理收入	90.00

提供劳务	北京首都航空有限公司	提供机场相关服务	4,805.42
提供劳务	福州航空有限责任公司	提供机场相关服务	477.69
提供劳务	广西北部湾航空有限责任公司	提供机场相关服务	267.25
提供劳务	海航航空技术股份有限公司	提供机场相关服务	64.00
提供劳务	海南航空控股股份有限公司	提供机场相关服务	8,130.14
提供劳务	海南航旅交通服务有限公司	提供机场相关服务	67.06
提供劳务	天津航空有限责任公司	提供机场相关服务	1,336.07
提供劳务	新华昊宇文化传媒(北京)股份有限公司	提供机场相关服务	151.24
提供劳务	扬子江航空股份有限公司	提供机场相关服务	231.06
提供劳务	云南祥鹏航空有限责任公司	提供机场相关服务	995.36
提供劳务	长安航空有限责任公司	提供机场相关服务	401.75
提供劳务	海航实业集团有限公司	会议场地服务	162.38
提供劳务	海南海航日月广场商业管理有限公司	招商代理服务	1,116.85
提供劳务	其他	提供劳务	310.64
关联租赁	海南海航日月广场商业管理有限公司	商业	12,924.81
关联租赁	三亚凤凰机场商业管理有限公司	场地租金及物业费	4,864.86
关联租赁	海南数据谷投资发展有限公司	办公室租赁	1,307.60
关联租赁	海航物流集团有限公司	办公室租赁	888.26
关联租赁	天津天海投资发展股份有限公司	办公室租赁	374.07
关联租赁	海航股权管理有限公司	办公室租赁	482.53
关联租赁	海航商业控股有限公司	办公室租赁	209.86
关联租赁	上海海航海运有限公司	办公室租赁	175.20
关联租赁	海航航空集团有限公司	办公室租赁	191.90
关联租赁	海南海航中免免税品有限公司	特许经营权	188.56
关联租赁	海南海航海免商业管理有限公司	办公室租赁	129.34
关联租赁	上海至精国际船舶管理股份有限公司	办公室租赁	110.22
关联租赁	海南海航航空进出口有限公司	办公室租赁	120.99
关联租赁	海南航旅交通服务有限公司	办公室租赁	109.60
关联租赁	上海旭玺投资管理有限公司	办公室租赁	80.58
关联租赁	海航智造投资发展有限公司	办公室租赁	68.91
关联租赁	上海新华天行股权投资管理有限公司	办公室租赁	54.34
关联租赁	海南福顺楼餐饮管理有限公司	餐厅	53.40
关联租赁	海南一卡通物业管理股份有限公司	办公室租赁	67.43
关联租赁	海航教育医疗产业投资有限公司	办公室租赁	63.51
关联租赁	深圳前海航空航运交易中心有限公司	办公室租赁	48.93
关联租赁	上海邻客网络科技有限公司	办公室租赁	43.05
关联租赁	海南航空学校有限责任公司	机坪、房屋	57.14
关联租赁	海航云端文化传媒(北京)有限公司	特许经营权	2,216.63
关联租赁	新华昊宇文化传媒(北京)股份有限公司	特许经营权	1,672.48

关联租赁	海航集团有限公司	办公室租赁	1,195.95
关联租赁	海航经济研究院	办公室租赁	139.71
关联租赁	海航资产管理集团有限公司	办公室租赁	159.81
关联租赁	海南海航商务服务有限公司	办公室租赁	150.95
关联租赁	海南西岭休闲农业开发有限公司	办公室租赁	321.79
关联租赁	其他	办公室租赁	1,818.12
关联租赁	海航思福租赁股份有限公司三亚分公司	租车	6.37
关联租赁	海南海航日月广场商业管理有限公司	铺位租金	35.26
关联租赁	上海浦发大厦置业有限公司	办公室租赁	52.06
关联租赁	海南兴隆康乐园温泉高尔夫球会有限公司	场地租赁费	10.50
关联租赁	海航思福租赁股份有限公司	租车费	4.40
合计			57,034.75

报告期内，基础产业集团共发生日常关联交易 5.70 亿元，在董事会、股东大会授权范围内。

(2) 海建工程预计日常关联交易执行情况

本公司于 2017 年 4 月 14 日、2017 年 5 月 11 日分别召开了第八届董事会第四次会议、2016 年年度股东大会审议通过了《关于子公司海南海建工程管理总承包有限公司 2017 年度预计日常关联交易的议案》。为有效整合资源，互惠互利，相关关联方将与海建工程及其下属企业进行 EPC、委托代建、施工总承包及工程商贸类日常关联交易，预计自 2017 年至 2018 年召开 2017 年股东大会之日止海建工程与相关关联方发生日常关联交易合同金额约为 56.40 亿元。

报告期内，海建工程日常关联交易合同签订情况如下：

关联交易类别	关联交易方	报告期内签订合同金额 (万元)
EPC 项目	杭州华庭云栖度假酒店有限公司	115,692.75
	海南数据谷投资发展有限公司	1,564.52
	海南易建科技股份有限公司	1,799.95
	五指山海航旅游开发有限公司	5,655.99
	扬子江航空股份有限公司	8,498.53
施工总承包	海南易建科技股份有限公司	6,065.27
	海南百成信息系统有限公司	172.87
代建	金鹏航空股份有限公司	277.38
	海航量子智能(深圳)投资有限公司	12.62
	海航集团有限公司	32.51
	海南博鳌海航通航投资管理有限公司	362.93
合计		140,135.32

报告期内，海建工程共发生日常关联交易合同金额 14.01 亿元，在董事会、股东大会授权范围内。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

重大资产重组交易标的基础产业集团2017年1-6月扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为119,546.28万元，完成2017年度业绩承诺153,424.29万元的77.92%。

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
海航地产集团有限公司	海南海航日月广场商业管理有限公司	商铺		2016.11.01	2026.10.31	129,248,110.35	市场价	影响公司利润总额 129,248,110.35 元	是	其他关联方
三亚凤凰国际机场有限责任公司	三亚凤凰机场商业管理有限公司	场地租赁		2016.08.01	2026.07.30	48,648,648.66	市场价	影响公司利润总额 48,648,648.66 元	是	同一最终控制人
海航地产集团有限公司	海南数据谷投资发展有限公司	办公楼		2016.11.01	2026.10.30	13,076,020.95	市场价	影响公司利润总额 13,076,020.95 元	是	同一最终控制人
海南英智建设开发有限公司	海航集团有限公司	办公楼		2017.01.01	2017.06.30	11,943,959.67	市场价	影响公司利润总额 11,943,959.67 元	是	同一最终控制人
上海大新华雅秀投资有限公司	海航物流集团有限公司	办公楼		2015.06.01	2017.06.30	8,882,642.49	市场价	影响公司利润总额 8,882,642.49 元	是	同一最终控制人
上海大新华雅秀投资有限公司	天津天海投资发展股份有限公司	办公楼		2016.10.01	2017.06.30	3,740,676.46	市场价	影响公司利润总额 3,740,676.46 元	是	同一最终控制人
海航地产集团有限公司	海航股权管理有限公司	办公楼		2016.01.01	2017.06.30	4,825,338.32	市场价	影响公司利润总额 4,825,338.32 元	是	同一最终控制人
海南英智建设开发有限公司	海航商业控股有限公司	办公楼		2017.01.01	2017.06.30	2,098,570.04	市场价	影响公司利润总额 2,098,570.04 元	是	同一最终控制人
上海大新华雅秀投资有限公司	上海海航海运有限公司	办公楼		2015.06.01	2017.06.30	1,752,028.30	市场价	影响公司利润总额 1,752,028.30 元	是	同一最终控制人
海南英智建设开发有限公司	海航航空集团有限公司	办公楼		2017.04.11	2017.06.30	1,919,022.70	市场价	影响公司利润总额 1,919,022.70 元	是	同一最终控制人
海航地产集团有限公司	海南西岭休闲农业开发有限公司	办公楼		2017.01.01	2017.06.30	1,789,356.65	市场价	影响公司利润总额 1,789,356.65 元	是	同一最终控制人
海南海航迎宾馆有限公司	海南西岭休闲农业开发有限公司	房屋租赁		2016.10.1	2017.10.31	1,428,571.42	市场价	影响公司利润总额 1,428,571.42 元	是	同一最终控制人
海航地产集团有限公司	海航资产管理集团有限公司	办公楼		2016.08.15	2017.06.30	1,583,606.13	市场价	影响公司利润总额 1,583,606.13 元	是	同一最终控制人
三亚凤凰国际机场有限责任公司	海南海航中免免税品有限公司	特许经营权		2015.01.01	2019.12.31	1,885,641.59	市场价	影响公司利润总额 1,885,641.59 元	是	同一最终控制人
海航地产集团有限公司	海航经济研究院	办公楼		2017.03.27	2017.06.30	1,334,686.14	市场价	影响公司利润总额 1,334,686.14 元	是	同一最终控制人

2017 年半年度报告

海南英智建设开发有限公司	海南海航商务服务有限公司	办公楼		2017.01.01	2017.06.30	1,319,154.76	市场价	影响公司利润总额 1,319,154.76 元	是	同一最终控制人
海航地产集团有限公司	海南海航海免商业管理有限公司	办公楼		2016.09.10	2017.06.30	1,293,422.52	市场价	影响公司利润总额 1,293,422.52 元	是	其他关联方
上海大新华雅秀投资有限公司	上海至精供应链管理股份有限公司	办公楼		2015.06.01	2017.06.30	1,010,229.85	市场价	影响公司利润总额 1,010,229.85 元	是	同一最终控制人
海南英智建设开发有限公司	海南海航航空进出口有限公司	办公楼		2017.01.01	2017.06.30	1,209,854.98	市场价	影响公司利润总额 1,209,854.98 元	是	其他关联方
海航地产集团有限公司	海南海航航空服务有限公司	办公楼		2016.10.31	2017.03.31	1,095,985.99	市场价	影响公司利润总额 1,095,985.99 元	是	同一最终控制人
上海大新华雅秀投资有限公司	上海旭玺投资管理有限公司	办公楼		2016.06.10	2017.06.30	805,794.85	市场价	影响公司利润总额 805,794.85 元	是	同一最终控制人
上海大新华雅秀投资有限公司	海航智造投资发展有限公司	办公楼		2015.06.01	2017.06.30	689,077.32	市场价	影响公司利润总额 689,077.32 元	是	同一最终控制人
上海大新华雅秀投资有限公司	上海仙童股权投资管理有限公司	办公楼		2015.06.01	2017.06.30	543,415.41	市场价	影响公司利润总额 543,415.41 元	是	同一最终控制人
海南海航迎宾馆有限公司	海南福顺楼餐饮管理有限公司	餐厅		2016.11.01	2017.04.15	534,000.00	市场价	影响公司利润总额 534,000.00 元	是	同一最终控制人
海航地产集团有限公司	海南一卡通物业管理股份有限公司	办公楼		2016.05.01	2019.04.30	674,252.30	市场价	影响公司利润总额 674,252.30 元	是	同一最终控制人
海航地产集团有限公司	海航教育医疗产业投资有限公司	办公楼		2016.09.26	2017.06.30	635,071.80	市场价	影响公司利润总额 635,071.80 元	是	同一最终控制人
上海大新华雅秀投资有限公司	深圳前海航空航运交易中心有限公司	办公楼		2016.07.25	2017.06.30	489,256.44	市场价	影响公司利润总额 489,256.44 元	是	同一最终控制人
上海大新华雅秀投资有限公司	上海邻客网络科技有限公司	办公楼		2015.06.01	2017.06.30	430,468.99	市场价	影响公司利润总额 430,468.99 元	是	同一最终控制人
宜昌三峡机场有限责任公司	海南航空学校有限责任公司	机坪、房屋		2011.07.01	2017.09.30	571,428.56	市场价	影响公司利润总额 571,428.56 元	是	其他关联方
三亚凤凰国际机场有限责任公司	海航云端文化传媒（北京）有限公司	特许经营权		2017.01.01	2021.07.30	22,166,291.72	市场价	影响公司利润总额 22,166,291.72 元	是	同一最终控制人
三亚凤凰国际机场有限责任公司	新华昊宇文化传媒（北京）股份有限公司	特许经营权		2012.05.01	2017.04.30	16,724,773.59	市场价	影响公司利润总额 16,724,773.59 元	是	同一最终控制人

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
海南海航基础设施投资集团股份有限公司	关联方	海航基础控股集团有限公司	500,000,000.00	2016年11月11日	2016年11月11日	2017年11月11日	连带责任担保	否	否	0	否	是	控股股东
海南高和房地产开发有限公司	关联方	海航基础控股集团有限公司	720,000,000.00	2016年11月25日	2016年11月25日	2017年11月24日	一般担保	否	否	0	否	是	控股股东
万宁大康乐有限公司	关联方	海航旅游开发有限责任公司	280,000,000.00	2017年1月24日	2017年1月24日	2018年1月23日	一般担保	否	否	0	否	是	同一最终控制人
海南海航基础设施投资集团股份有限公司	关联方	广州市潮市场经营有限公司	100,000,000.00	2017年1月22日	2017年1月22日	2018年1月22日	连带责任担保	否	否	0	否	是	同一最终控制人
海航地产集团有限公司	关联方	海航基础控股集团有限公司	500,000,000.00	2016年12月29日	2016年12月29日	2018年12月28日	一般担保	否	否	0	否	是	控股股东
海航地产集团有限公司、三亚凤凰国际机场有限责任公司	关联方	海航实业集团有限公司	3,950,000,000.00	2015年12月24日	2015年12月24日	2020年12月24日	一般担保	否	否	0	否	是	同一最终控制人
平湖颐堡房地产开发有限公司	关联方	海航实业集团有限公司	0.00	2016年5月11日	2016年5月11日	2017年5月10日	一般担保	是	否	0	否	是	同一最终控制人
海南海航迎宾有限公司	关联方	海航基础控股集团有限公司	500,000,000.00	2017年4月28日	2017年4月28日	2020年4月27日	一般担保	否	否	0	否	是	控股股东
万宁大康乐有限公司、三亚凤凰国际机场有限责任公司、儋州海航投资开发有限公司	关联方	海航资产管理集团有限公司	465,000,000.00	2017年4月28日	2017年4月28日	2020年4月27日	一般担保	否	否	0	否	是	同一最终控制人

报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	1,345,000,000.00
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	7,015,000,000.00
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	3,918,174,500.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	21,558,629,000.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	28,573,629,000.00
担保总额占公司净资产的比例（%）	87.72
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	7,015,000,000.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	6,223,700,000.00
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	12,286,109,080.66
上述三项担保金额合计（C+D+E）	25,524,809,080.66
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	无

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

公司的精准扶贫工作主要是积极参与海南上市公司协会组织的扶贫工作，参与对海南省乐东县陈考村开展定点扶贫，主要扶贫内容涉及生产帮助、慰问、助学活动及其他专项帮扶活动。

2. 报告期内精准扶贫概要

报告期内公司的精准扶贫工作暂无进展。公司于 2016 年 11 月收到海南上市公司协会发出的《海南资本市场助力脱贫攻坚倡议书》后，公司积极响应此次定点扶贫工作，根据精准扶贫规划的方案，2016 年 12 月公司已认捐两万元现金。后续公司将根据海南上市公司协会具体扶贫计划进行支付，并开展其他相关的扶贫工作。

3. 后续精准扶贫计划

公司将继续跟进海南省乐东县陈考村开展的定点扶贫活动，按照海南上市公司协会扶贫活动的相关计划及工作安排积极参加。

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	27,399
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
海航基础控股集团有限公司	0	2,249,297,094	57.56	2,249,297,094	质押	2,048,975,036	境内非国有法人
海航实业集团有限公司	0	128,214,170	3.28	0	质押	127,210,000	境内非国有法人
国泓资产—兴业证券—重庆晟达弘科技有限公司	0	123,552,123	3.16	123,552,123	无	0	境内非国有法人
广东粤财信托有限公司—粤财信托·海航基础定增集合资金信托计划	0	123,552,123	3.16	123,552,123	无	0	境内非国有法人
重庆信三威投资咨询中心(有限合伙)—润泽京渝1号私募基金	0	123,552,123	3.16	123,552,123	无	0	境内非国有法人
长江财富资产—浦发银行—兴业信托—兴津浦鑫7号集合资金信托计划	0	123,552,123	3.16	123,552,123	无	0	境内非国有法人
长信基金—浦发银行—兴业国际信托—兴业信托·兴津浦鑫6号集合资金信托计划	0	123,552,123	3.16	123,552,123	无	0	境内非国有法人
融通资本—平安银行—陕西省国际信托—陕国投·庆元20号定向投资集合资金信托计划	0	123,552,123	3.16	123,552,123	无	0	境内非国有法人
泰达宏利基金—浦发银行—兴业国际信托—兴业信托·锦馨八号集合资金信托计划	0	123,552,123	3.16	123,552,123	无	0	境内非国有法人
鹏华资产—平安银行—陕西省国际信托—陕国投·耀晟定增1号定向投资集合资金信托计划	0	123,552,123	3.16	123,552,123	无	0	境内非国有法人
安信基金—平安银行—陕西省国际信托—陕国投·禧越定向投资集合资金信托计划	0	123,552,123	3.16	123,552,123	无	0	境内非国有法人

2017年半年度报告

大业信托有限责任公司—大业信托·海航基础定增项目投资集合资金信托计划	0	123,552,123	3.16	123,552,123	无	0	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
海航实业集团有限公司	128,214,170			人民币普通股	128,214,170		
天津市大通建设发展集团有限公司	27,336,546			人民币普通股	27,336,546		
天津市艺豪科技发展有限公司	21,098,969			人民币普通股	21,098,969		
吴民	6,506,387			人民币普通股	6,506,387		
杨海俊	6,150,600			人民币普通股	6,150,600		
常世芬	4,600,000			人民币普通股	4,600,000		
宗序梅	3,478,757			人民币普通股	3,478,757		
杨健	3,328,800			人民币普通股	3,328,800		
宋文	3,297,700			人民币普通股	3,297,700		
崔建	2,466,111			人民币普通股	2,466,111		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、上述股东中，海航基础控股集团有限公司、海航实业集团有限公司及天津市大通建设发展集团有限公司为同一实际控制人控制的一致行动人。2、其他股东间未知是否存在关联关系或一致行动关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明							

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	海航基础控股集团有限公司	2,249,297,094	2019.7.26	2,249,297,094	自该等股份于证券登记结算公司登记至其名下之日起36个月不转让。

2017 年半年度报告

2	国泓资产—兴业证券—重庆晟达弘科技有限公司	123,552,123	2017.10.25	123,552,123	自该等股份于证券登记结算公司登记至其名下之日起 12 个月不转让。
3	广东粤财信托有限公司—粤财信托·海航基础定增集合资金信托计划	123,552,123	2017.10.25	123,552,123	自该等股份于证券登记结算公司登记至其名下之日起 12 个月不转让。
4	重庆信三威投资咨询中心（有限合伙）—润泽京渝 1 号私募基金	123,552,123	2017.10.25	123,552,123	自该等股份于证券登记结算公司登记至其名下之日起 12 个月不转让。
5	长江财富资产—浦发银行—兴业信托—兴津浦鑫 7 号集合资金信托计划	123,552,123	2017.10.25	123,552,123	自该等股份于证券登记结算公司登记至其名下之日起 12 个月不转让。
6	长信基金—浦发银行—兴业国际信托—兴业信托·兴津浦鑫 6 号集合资金信托计划	123,552,123	2017.10.25	123,552,123	自该等股份于证券登记结算公司登记至其名下之日起 12 个月不转让。
7	融通资本—平安银行—陕西省国际信托—陕国投·庆元 20 号定向投资集合资金信托计划	123,552,123	2017.10.25	123,552,123	自该等股份于证券登记结算公司登记至其名下之日起 12 个月不转让。
8	泰达宏利基金—浦发银行—兴业国际信托—兴业信托·锦馨八号集合资金信托计划	123,552,123	2017.10.25	123,552,123	自该等股份于证券登记结算公司登记至其名下之日起 12 个月不转让。
9	鹏华资产—平安银行—陕西省国际信托—陕国投·耀晟定增 1 号定向投资集合资金信托计划	123,552,123	2017.10.25	123,552,123	自该等股份于证券登记结算公司登记至其名下之日起 12 个月不转让。
10	安信基金—平安银行—陕西省国际信托—陕国投·禧越定向投资集合资金信托计划	123,552,123	2017.10.25	123,552,123	自该等股份于证券登记结算公司登记至其名下之日起 12 个月不转让。
11	大业信托有限责任公司—大业信托·海航基础定增项目投资集合资金信托计划	123,552,123	2017.10.25	123,552,123	自该等股份于证券登记结算公司登记至其名下之日起 12 个月不转让。
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

√适用 □不适用

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
国泓资产—兴业证券—重庆晟达弘科技有限公司	2016 年 10 月 24 日	2017 年 10 月 25 日
广东粤财信托有限公司—粤财信托·海航基础定增集合资金信托计划	2016 年 10 月 24 日	2017 年 10 月 25 日
重庆信三威投资咨询中心(有限合伙)—润泽京渝 1 号私募基金	2016 年 10 月 24 日	2017 年 10 月 25 日
长江财富资产—浦发银行—兴业信托—兴津浦鑫 7 号集合资金信托计划	2016 年 10 月 24 日	2017 年 10 月 25 日
长信基金—浦发银行—兴业国际信托—兴业信托·兴津浦鑫 6 号集合资金信托计划	2016 年 10 月 24 日	2017 年 10 月 25 日
融通资本—平安银行—陕西省国际信托—陕国投·庆元 20 号定向投资集合资金信托计划	2016 年 10 月 24 日	2017 年 10 月 25 日
泰达宏利基金—浦发银行—兴业国际信托—兴业信托·锦馨八号集合资金信托计划	2016 年 10 月 24 日	2017 年 10 月 25 日
鹏华资产—平安银行—陕西省国际信托—陕国投·耀晟定增 1 号定向投资集合资金信托计划	2016 年 10 月 24 日	2017 年 10 月 25 日
安信基金—平安银行—陕西省国际信托—陕国投·禧越定向投资集合资金信托计划	2016 年 10 月 24 日	2017 年 10 月 25 日
大业信托有限责任公司—大业信托·海航基础定增项目投资集合资金信托计划	2016 年 10 月 24 日	2017 年 10 月 25 日
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	自该等股份于证券登记结算公司登记至其名下之日起 12 个月不转让。	

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司已于 2017 年 1 月 18 日召开 2017 年第一次临时股东大会,完成了公司第八届董事会及第八届监事会的换届工作。详情参见公司 2017 年 1 月 19 日发布的《2017 年第一次临时股东大会决议公告》(临 2017-001)。同日,公司召开了第八届董事会第一次会议,会议审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》,完成了公司高级管理人员的聘任工作。详情参见公司 2017 年 1 月 19 日发布的《第八届董事会第一次会议决议公告》(临 2017-004)。公司 2017 年第一次职工代表大会也于同日召开,会议完成了公司职工监事的选举工作。详情参见公司 2017 年 1 月 19 日发布的《2017 年第一次职工代表大会决议公告》(临 2017-002)。公司换届情况详情参加公司于 2017 年 4 月 15 日发布的《海南海航基础设施投资集团股份有限公司 2016 年年度报告》。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
2015年海航基础产业集团有限公司公司债券	15海基债	127226	2015年6月17日	2022年6月17日	15.00	7.50	本期债券每年付息一次,采用单利按年计息,不计复利,逾期不另计息。最后一期利息随本金的兑付一起偿还	上海证券交易所;全国银行间债券市场
2015年海航机场集团有限公司公司债券	15机场债	127315	2015年12月3日	2022年12月3日	8.00	6.88	本期债券每年付息一次,采用单利按年计息,不计复利,逾期不另计息。最后一期利息随本金的兑付一起偿还	上海证券交易所;全国银行间债券市场

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

15海基债自2016年6月17日至2017年6月16日期间的利息于2017年6月19日按时兑付。截至报告期末,15机场债尚未到付息日。

公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

(一)15海基债第5年末附有发行人上调利率选择权和投资者回售选择权。基础产业集团有权决定在本期债券存续期的第5年末上调本期债券后2年的票面利率,上调幅度为0至100个基点(含本数),其中一个基点为0.01%。报告期内,15海基债未到债券条款行权期,未发生行权。若投资者行使回售选择权,则回售部分债券的兑付日为2020年6月17日(如遇节假日顺延至其后第一个工作日)。

(二)15机场债第5年末附有发行人调整利率选择权和投资者回售选择权。机场集团有权决定在本期债券存续期的第5年末上调或下调本期债券后2年的票面利率,上调或下调幅度为0至300个基点(含本数),其中一个基点为0.01%。报告期内,15机场债未到债券条款行权期,未发生行权。若投资者行使回售选择权,则回售部分债券的兑付日为2020年12月2日(如遇节假日顺延至其后第一个工作日)。

(三)2017年4月6日,公司发布《关于“13海岛债”票面利率不调整 and 投资者回售实施办法公告》(临2017-019),“13海岛债”持有人可按本公告的规定,在回售登记日(2017年4月7日、4月10日-4月13日)对其所持有的全部或部分“13海岛债”进行回售登记。

2017年4月8日、2017年4月11日,公司分别发布了《关于“13海岛债”票面利率不调整 and 投资者回售实施办法的第一次提示性公告》(临2017-020)、《关于“13海岛债”票面利率不调整 and 投资者回售实施办法的第二次提示性公告》(临2017-021),提示投资者登记回售。

2017年4月15日,公司发布了《关于“13海岛债”投资者回售申报情况公告》,公告了投资者回售申报的情况。2017年5月24日,公司发布了《关于“13海岛债”回售实施结果的公告》(临2017-046)。根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司对“13海岛债”公司债券的回售统计,本次回售申报有效数量为3,000,000张,回售金额为300,000,000元,即全额回售。

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

15 海基债 债券受托管理人	名称	上海浦东发展银行股份有限公司海口分行
	办公地址	海南省海口市龙华区玉沙路 26 号
	联系人	陈学慧
	联系电话	0898-36693362
15 机场债 债券受托管理人	名称	平安银行股份有限公司海口分行
	办公地址	海口市金龙路 22 号深发展大厦 2 楼
	联系人	刘颖
15 海基债 资信评级机构	名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司
	办公地址	上海市汉口路 398 号华盛大厦 14 楼
	名称	东方金诚国际信用评估有限公司
15 机场债 资信评级机构	办公地址	北京市西城区德胜门外大街 83 号德胜国际中心 B 座 7 层

其他说明：

适用 不适用

三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

（一）15 海基债

根据债券募集说明书，本期债券募集资金 15 亿元，扣除发行费用后，均严格按照公司审批程序及募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定规范使用，用于海口湾南海明珠邮轮港旅游综合开发人工岛工程建设，募集资金已使用完毕。

（二）15 机场债

根据债券募集说明书，本期债券募集资金 8 亿元，扣除发行费用后，均严格按照公司审批程序及募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定规范使用，7 亿元用于武汉海航蓝海临空产业园（一期）工程项目，1 亿元用于补充营运资金，募集资金已使用完毕。

四、公司债券评级情况

适用 不适用

（一）15 海基债

2015 年 5 月上海新世纪资信评估投资服务有限公司（以下简称“新世纪资信”）出具了《2015 年海航基础产业集团有限公司公司债券信用评级报告》，基础产业集团主体信用等级为 AA，评级展望稳定，15 海基债债券信用等级为 AA。

2016 年 2 月，新世纪资信出具了《2015 年海航基础产业集团有限公司公司债券跟踪评级报告》，维持基础产业集团主体长期信用等级为 AA，评级展望稳定，15 海基债债券信用等级为 AA。

2016 年 8 月，新世纪资信出具了《2015 年海航基础产业集团有限公司公司债券跟踪评级报告》，维持基础产业集团主体长期信用等级为 AA，评级展望稳定，15 海基债债券信用等级为 AA。

2017 年 7 月，新世纪资信出具了《2015 年海航基础产业集团有限公司公司债券跟踪评级报告》，维持基础产业集团主体长期信用等级为 AA，评级展望稳定，15 海基债债券信用等级为 AA。

（二）15 机场债

2015 年 6 月东方金诚国际信用评估有限公司（以下简称“东方金诚”）出具了《海航基础产业集团有限公司 2015 年公司债券信用评级报告》，机场集团主体信用等级为 AA，评级展望稳定，15 机场债债券信用等级为 AA。

2016 年 8 月东方金诚出具了《海航机场集团有限公司主体及“15 海航机场债/15 机场债”2016 年度跟踪评级报告》，机场集团主体信用等级为 AA，评级展望稳定，15 机场债债券信用等级为 AA。

2017 年 6 月东方金诚出具了《海航机场集团有限公司主体及“15 海航机场债/15 机场债”2017 年度跟踪评级报告》，维持机场集团主体信用等级为 AA，评级展望稳定，15 机场债债券信用等级为 AA。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

（一）15 海基债

本期债券无第三方担保、抵押担保和质押担保等增新措施。报告期内，本期债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更，按照债券募集说明书执行。

（二）15 机场债

本期债券无第三方担保、抵押担保和质押担保等增新措施。报告期内，本期债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更，按照债券募集说明书执行。

六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

（一）15 海基债

上海浦东发展银行股份有限公司海口分行为账户监管银行和债权代理人，基础产业集团与其签订了《账户及资金监管协议》和《债权代理协议》。债权代理人负监管发行人的募集和偿债资金，较好地履行了债权代理人和账户监管人的职责，为保护本期债券投资者的利益发挥了积极作用。

（二）15 机场债

平安银行股份有限公司海口分行为账户监管银行和债权代理人，机场集团与其签订了《账户及资金监管协议》和《债权代理协议》。债权代理人负监管发行人的募集和偿债资金，较好地履行了债权代理人和账户监管人的职责，为保护本期债券投资者的利益发挥了积极作用。

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	2.21	2.00	10.49	未超出 25%
速动比率	0.98	0.84	16.61	未超出 25%
资产负债率	51.33	54.90	-3.57	未超出 25%
贷款偿还率	100.00	100.00	-	无逾期情形
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减 (%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	2.29	1.60	43.24	本期长期借款减少
利息偿付率	100.00	100.00	-	无逾期情形

九、关于逾期债项的说明

适用 不适用

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

截至报告期内，公司其他债券融资工具按时付息兑付，不存在延期支付利息和本金以及无法支付利息和本金的情况。

十一、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

截至 2017 年 6 月 30 日，公司获得银行授信额度 340.92 亿元，已使用 298.97 亿元；报告期内偿还银行贷款 41.94 亿元，银行贷款按时偿还。

十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

报告期内，公司严格执行了债券募集说明书相关约定或承诺。为充分、有效地维护债券持有人的利益，公司已为公司债券的按时、足额偿付做出一系列安排，包括安排专门的人员跟进、安排偿债资金、严格执行资金管理计划、充分发挥债券受托管理人的作用和严格履行信息披露义务等，确保债券及时付息、兑付。

十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

第十节 财务报告

审计报告

□适用 √不适用

财务报表

合并资产负债表

2017年6月30日

编制单位：海南海航基础设施投资集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(七) 1	18,963,108,431.92	17,490,233,684.53
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		300,000.00	
应收账款	(七) 5	1,682,261,451.42	2,081,722,182.12
预付款项	(七) 6	2,315,004,087.99	1,452,403,451.83
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	(七) 7	51,704,440.53	60,854,628.90
应收股利			
其他应收款	(七) 9	557,417,871.19	421,785,853.03
买入返售金融资产			
存货	(七) 10	30,086,332,475.11	30,238,775,618.20
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	(七) 12	27,508,669.29	26,469,056.73
其他流动资产	(七) 13	299,773,746.72	313,498,290.80
流动资产合计		53,983,411,174.17	52,085,742,766.14
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	(七) 14	10,553,289,343.47	11,050,638,330.66
持有至到期投资			
长期应收款	(七) 16	214,993,454.84	154,428,096.69
长期股权投资	(七) 17	11,698,327,640.35	11,560,232,213.14
投资性房地产	(七) 18	1,475,440,860.25	6,501,000,860.25
固定资产	(七) 19	8,995,547,691.26	10,769,780,932.19
在建工程	(七) 20	2,951,000,800.03	2,536,825,961.90
工程物资			
固定资产清理	(七) 22	2,285,451.60	12,291.77
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产	(七)25	1,766,451,385.26	1,782,503,058.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(七)28	41,148,473.30	57,447,586.19
递延所得税资产	(七)29	136,450,780.18	171,281,797.77
其他非流动资产	(七)30	219,575,075.28	339,188,576.11
非流动资产合计		38,054,510,955.82	44,923,339,705.54
资产总计		92,037,922,129.99	97,009,082,471.68
流动负债:			
短期借款	(七)31	5,036,230,126.25	3,508,480,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	(七)34		2,000,000.00
应付账款	(七)35	6,925,830,422.72	7,060,142,834.20
预收款项	(七)36	3,203,942,739.46	1,900,703,774.05
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(七)37	57,739,946.75	94,237,849.35
应交税费	(七)38	514,283,390.29	750,794,392.36
应付利息	(七)39	354,377,693.76	464,085,706.15
应付股利	(七)40	27,335,435.00	27,335,435.00
其他应付款	(七)41	1,785,252,991.87	2,413,078,637.85
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	(七)43	5,899,200,650.02	8,096,214,460.97
其他流动负债	(七)44	624,322,750.00	1,724,322,750.00
流动负债合计		24,428,516,146.12	26,041,395,839.93
非流动负债:			
长期借款	(七)45	14,227,326,019.27	17,995,083,519.27
应付债券	(七)46	5,420,072,451.49	6,207,169,318.59
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	(七)47	2,025,035,445.85	1,332,878,424.78
长期应付职工薪酬			
专项应付款	(七)49	37,686,200.00	30,700,000.00
预计负债	(七)50	2,071,200.09	2,071,200.09
递延收益	(七)51	393,204,677.73	382,598,665.70
递延所得税负债	(七)29	711,931,110.86	1,268,784,406.28
其他非流动负债			
非流动负债合计		22,817,327,105.29	27,219,285,534.71
负债合计		47,245,843,251.41	53,260,681,374.64

所有者权益			
股本	(七)53	3,907,592,460.00	3,907,592,460.00
其他权益工具	(七)54	3,000,000,000.00	2,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债		3,000,000,000.00	2,000,000,000.00
资本公积	(七)55	25,427,113,395.63	25,330,146,330.84
减：库存股			
其他综合收益	(七)57	533,701,924.92	1,148,209,515.61
专项储备			
盈余公积	(七)59	44,630,431.23	44,630,431.23
一般风险准备			
未分配利润	(七)60	2,662,001,626.90	1,602,377,370.49
归属于母公司所有者权益合计		35,575,039,838.68	34,032,956,108.17
少数股东权益		9,217,039,039.90	9,715,444,988.87
所有者权益合计		44,792,078,878.58	43,748,401,097.04
负债和所有者权益总计		92,037,922,129.99	97,009,082,471.68

法定代表人：黄秋

主管会计工作负责人：尚多旭

会计机构负责人：何宁

母公司资产负债表

2017年6月30日

编制单位：海南海航基础设施投资集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		6,192,642,986.04	7,524,529,393.43
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(十七)1	193,147.77	118,503.77
预付款项		423,962.26	
应收利息		27,017,469.45	7,318,752.78
应收股利			
其他应收款	(十七)2	4,979,009,283.57	4,717,105,444.06
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		9,498,992.53	9,498,992.53
流动资产合计		11,208,785,841.62	12,258,571,086.57
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	(十七)3	21,244,184,961.60	19,845,568,267.38
投资性房地产		37,873,700.00	37,873,700.00
固定资产		28,431.89	27,681.84

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		10,889,708.58	11,027,165.76
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		21,292,976,802.07	19,894,496,814.98
资产总计		32,501,762,643.69	32,153,067,901.55
流动负债：			
短期借款			60,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项		73,200.00	41,920.00
应付职工薪酬		154,204.78	328,115.13
应交税费		13,322,121.92	22,828,673.69
应付利息			15,887,564.59
应付股利		27,335,435.00	27,335,435.00
其他应付款		1,408,585,279.63	690,680,833.92
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,449,470,241.33	817,102,542.33
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			298,050,290.52
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		7,385,750.71	7,385,750.71
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,385,750.71	305,436,041.23
负债合计		1,456,855,992.04	1,122,538,583.56
所有者权益：			
股本		3,907,592,460.00	3,907,592,460.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		27,637,623,946.77	27,637,623,946.77
减：库存股			
其他综合收益		4,635,368.38	4,635,368.38
专项储备			
盈余公积		44,630,431.23	44,630,431.23
未分配利润		-549,575,554.73	-563,952,888.39
所有者权益合计		31,044,906,651.65	31,030,529,317.99
负债和所有者权益总计		32,501,762,643.69	32,153,067,901.55

法定代表人：黄秋

主管会计工作负责人：尚多旭

会计机构负责人：何宁

合并利润表

2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		5,506,991,449.98	2,799,348,702.89
其中：营业收入	(七)61	5,506,991,449.98	2,799,348,702.89
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,689,721,472.80	3,473,177,384.15
其中：营业成本	(七)61	3,056,742,238.70	1,749,912,690.27
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(七)62	313,339,016.06	160,630,097.00
销售费用	(七)63	136,155,518.56	123,224,341.50
管理费用	(七)64	365,812,211.63	284,208,776.94
财务费用	(七)65	817,576,749.63	1,154,950,284.01
资产减值损失	(七)66	95,738.22	251,194.43
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	(七)67	-189,601,697.84	
投资收益（损失以“－”号填列）	(七)68	609,208,764.05	1,352,473,516.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		261,112,717.17	-26,640.43
汇兑收益（损失以“－”号填列）		916,497.83	
其他收益			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,237,793,541.22	678,644,834.74
加：营业外收入	(七)69	378,720,663.46	245,862,531.11
其中：非流动资产处置利得		1,216,646.89	

减：营业外支出	(七)70	33,912,546.26	6,761,594.23
其中：非流动资产处置损失		974,748.41	72,798.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,582,601,658.42	917,745,771.62
减：所得税费用	(七)71	333,949,412.04	373,815,571.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,248,652,246.38	543,930,199.85
归属于母公司所有者的净利润		1,059,624,256.41	521,816,172.40
少数股东损益		189,027,989.97	22,114,027.45
六、其他综合收益的税后净额		-785,972,060.11	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-681,572,546.13	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-681,572,546.13	
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-335,323,650.97	
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-346,248,895.16	
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-104,399,513.98	
七、综合收益总额		462,680,186.27	543,930,199.85
归属于母公司所有者的综合收益总额		378,051,710.28	521,816,172.40
归属于少数股东的综合收益总额		84,628,475.99	22,114,027.45
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.2712	0.1335
（二）稀释每股收益(元/股)		0.2712	0.1335

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：-122,353.91 元，上期被合并方实现的净利润为：-13,685.81 元。

法定代表人：黄秋

主管会计工作负责人：尚多旭

会计机构负责人：何宁

母公司利润表
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	(十七) 4	1,132,322.21	1,098,635.95
减: 营业成本	(十七) 4		
税金及附加		108,881.02	174,782.88
销售费用			
管理费用		7,582,572.52	2,248,271.89
财务费用		-20,781,079.43	1,420,685.99
资产减值损失		-39,000.00	
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)	(十七) 5	116,385.56	-26,640.43
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		116,385.56	-26,640.43
其他收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		14,377,333.66	-2,771,745.24
加: 营业外收入			
其中: 非流动资产处置利得			
减: 营业外支出			
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		14,377,333.66	-2,771,745.24
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		14,377,333.66	-2,771,745.24
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		14,377,333.66	-2,771,745.24
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 黄秋

主管会计工作负责人: 尚多旭

会计机构负责人: 何宁

合并现金流量表
2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,224,977,335.40	2,846,925,391.47
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		158,717,639.36	11,122.30
收到其他与经营活动有关的现金	(七)72(1)	1,007,270,865.75	706,383,272.47
经营活动现金流入小计		8,390,965,840.51	3,553,319,786.24
购买商品、接受劳务支付的现金		2,628,237,550.18	1,933,472,495.41
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		329,302,496.06	260,282,743.92
支付的各项税费		939,248,359.47	594,595,360.97
支付其他与经营活动有关的现金	(七)72(2)	1,768,835,713.69	572,596,576.31
经营活动现金流出小计		5,665,624,119.40	3,360,947,176.61
经营活动产生的现金流量净额		2,725,341,721.11	192,372,609.63
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		100,000,000.00	2,530,884,842.50
取得投资收益收到的现金		38,543,803.15	94,718,898.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,389,468.47	-1,900.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,704,559,601.53	25,734.74
收到其他与投资活动有关的现金	(七)72(3)	43,736.76	
投资活动现金流入小计		1,844,536,609.91	2,625,627,576.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		580,039,895.41	3,548,956,504.10

投资支付的现金		730,240,000.00	1,501,927,558.50
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			500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	(七)72(4)		
投资活动现金流出小计		1,310,279,895.41	5,051,384,062.60
投资活动产生的现金流量净额		534,256,714.50	-2,425,756,486.47
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		9,786,000.00	4,080,000,000.00
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		6,194,910,555.91	13,385,493,779.29
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(七)72(5)	1,046,133,075.03	556,183,080.64
筹资活动现金流入小计		7,250,829,630.94	18,021,676,859.93
偿还债务支付的现金		6,462,353,360.41	26,581,779,355.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,745,310,279.24	1,805,878,145.49
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(七)72(6)	30,564,395.70	901,766,504.00
筹资活动现金流出小计		8,238,228,035.35	29,289,424,005.20
筹资活动产生的现金流量净额		-987,398,404.41	-11,267,747,145.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-549,054.28	740,517.51
五、现金及现金等价物净增加额		2,271,650,976.92	-13,500,390,504.60
加：期初现金及现金等价物余额		15,541,398,741.74	19,012,609,382.81
六、期末现金及现金等价物余额		17,813,049,718.66	5,512,218,878.21

法定代表人：黄秋

主管会计工作负责人：尚多旭

会计机构负责人：何宁

母公司现金流量表

2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,106,215.07	1,135,381.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,596,703,654.58	524,352,342.34
经营活动现金流入小计		2,597,809,869.65	525,487,723.34
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,123,294.52	1,528,968.03
支付的各项税费		9,347,309.47	189,837.22
支付其他与经营活动有关的现金		2,133,619,375.68	501,386,156.64
经营活动现金流出小计		2,144,089,979.67	503,104,961.89

经营活动产生的现金流量净额		453,719,889.98	22,382,761.45
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,675.21	
投资支付的现金		1,398,500,308.66	
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		1,398,503,983.87	
投资活动产生的现金流量净额		-1,398,503,983.87	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			60,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			60,000,000.00
偿还债务支付的现金		360,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,102,313.50	32,653,254.15
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		387,102,313.50	82,653,254.15
筹资活动产生的现金流量净额		-387,102,313.50	-22,653,254.15
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		-1,331,886,407.39	-270,492.70
加：期初现金及现金等价物余额		7,524,529,393.43	1,148,036.87
六、期末现金及现金等价物余额		6,192,642,986.04	877,544.17

法定代表人：黄秋

主管会计工作负责人：尚多旭

会计机构负责人：何宁

合并所有者权益变动表
2017年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备			未分配利润
	优先 股	永续债	其他										
一、上年期末余额	3,907,592,460.00		2,000,000,000.00		25,330,146,330.84		1,148,209,515.61		44,630,431.23		1,602,377,370.49	9,715,444,988.87	43,748,401,097.04
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	3,907,592,460.00		2,000,000,000.00		25,330,146,330.84		1,148,209,515.61		44,630,431.23		1,602,377,370.49	9,715,444,988.87	43,748,401,097.04
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)			1,000,000,000.00		96,967,064.79		-614,507,590.69				1,059,624,256.41	-498,405,948.97	1,043,677,781.54
(一)综合收益总额							-614,507,590.69				1,059,624,256.41	84,628,475.99	529,745,141.71
(二)所有者投入和减少资本			1,000,000,000.00		96,967,064.79							-583,034,424.96	513,932,639.83
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他			1,000,000,000.00		96,967,064.79							-583,034,424.96	513,932,639.83
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													

4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期末余额	3,907,592,460.00	3,000,000,000.00	25,427,113,395.63		533,701,924.92	44,630,431.23		2,662,001,626.90	9,217,039,039.90	44,792,078,878.58		

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	422,774,136.00				13,899,866,130.23		1,060,779,914.72	44,630,431.23			642,643,956.88	5,463,562,515.54	21,534,257,084.60
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					10,000,000						-11,170.52		9,988,829.48
其他													
二、本年期初余额	422,774,136.00				13,909,866,130.23		1,060,779,914.72	44,630,431.23			642,632,786.36	5,463,562,515.54	21,544,245,914.08
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	3,484,818,324.00		2,000,000,000.00		11,420,280,200.61		87,429,600.89				959,744,584.13	4,251,882,473.33	22,204,155,182.96
(一)综合收益总额							87,429,600.89				959,744,584.13	68,506,413.42	1,115,680,598.44
(二)所有者投入和减	3,484,818,324.00		2,000,000,000.00		11,420,280,200.61							4,191,225,038.96	21,096,323,563.57

2017 年半年度报告

少资本												
1. 股东投入的普通股	3,484,818,324.00		26,954,235,943.07							220,370,000.00	30,659,424,267.07	
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他		2,000,000,000.00	-15,533,955,742.46							3,970,855,038.96	-9,563,100,703.50	
(三) 利润分配										-7,848,979.05	-7,848,979.05	
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										-7,848,979.05	-7,848,979.05	
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	3,907,592,460.00	2,000,000,000.00	25,330,146,330.84	1,148,209,515.61	44,630,431.23	1,602,377,370.49	9,715,444,988.87	43,748,401,097.04				

法定代表人：黄秋

主管会计工作负责人：尚多旭

会计机构负责人：何宁

母公司所有者权益变动表
2017年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	3,907,592,460.00				27,637,623,946.77		4,635,368.38		44,630,431.23	-563,952,888.39	31,030,529,317.99
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,907,592,460.00				27,637,623,946.77		4,635,368.38		44,630,431.23	-563,952,888.39	31,030,529,317.99
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										14,377,333.66	14,377,333.66
(一)综合收益总额										14,377,333.66	14,377,333.66
(二)所有者投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	3,907,592,460.00				27,637,623,946.77		4,635,368.38		44,630,431.23	-549,575,554.73	31,044,906,651.65

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	422,774,136.00				683,388,003.70		4,635,368.38		44,630,431.23	-520,620,361.37	634,807,577.94
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	422,774,136.00				683,388,003.70		4,635,368.38		44,630,431.23	-520,620,361.37	634,807,577.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,484,818,324.00				26,954,235,943.07					-43,332,527.02	30,395,721,740.05
（一）综合收益总额										-43,332,527.02	-43,332,527.02
（二）所有者投入和减少资本	3,484,818,324.00				26,954,235,943.07						30,439,054,267.07
1. 股东投入的普通股	3,484,818,324.00				26,954,235,943.07						30,439,054,267.07
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	3,907,592,460.00				27,637,623,946.77		4,635,368.38		44,630,431.23	-563,952,888.39	31,030,529,317.99

法定代表人：黄秋

主管会计工作负责人：尚多旭

会计机构负责人：何宁

(一) 公司基本情况

1、 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2016 年 2 月 22 日,本公司召开 2016 年第二次临时股东大会,审议通过了发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易具体方案及相关议案。根据该议案,本公司拟以发行股份及支付现金相结合的方式,购买控股股东海航实业集团有限公司下属全资子公司海航基础控股集团有限公司所持有的海航基础产业集团有限公司 100%股权。同时,本公司拟以询价方式向不超过 10 名特定投资者非公开发行股份募集配套资金,募集配套资金总额不超过 160 亿元且不超过本次拟注入资产交易价格的 100%。配套资金用于各类地产项目的投资与开发、机场的投资运营管理。重组完成后,本公司将持有海航基础产业集团有限公司 100%股权。本次重大资产重组基准日为 2015 年 8 月 31 日。

2016 年 7 月 18 日,中国证监会出具《关于核准海南海航基础设施投资集团股份有限公司向海航基础控股集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2016]1579 号),核准本次交易。

2016 年 7 月 19 日,本公司与海航基础控股集团有限公司签署了《资产交割协议》,确定以 2016 年 7 月 19 日作为本次重组置入资产的交割日。

截至 2017 年 6 月 30 日,本公司注册资本为人民币 390,759.25 万元,股本为人民币 390,759.25 万元。

1、本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式:股份有限公司

本公司注册地址:海口市美兰区大英山西四路 9 号

本公司总部办公地址:海南省海口市美兰区国兴大道 5 号

2、本公司的业务性质和主要经营活动

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

3、母公司以及集团最终母公司的名称

本公司控股股东为海航基础控股集团有限公司,最终控制人为海南省慈航公益基金会。

4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于 2017 年 8 月 30 日经公司第八届董事会第九次会议批准报出。

(二) 合并财务报表范围

适用 不适用

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计 11 家，孙公司 135 家，详见本附注(九)。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注（八）。

(三) 财务报表的编制基础

1、 编制基础

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

2、 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础编制

(四) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(五) 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1、 会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2、 营业周期

适用 不适用

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

3、 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

4、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

B、在合并财务报表中, 对于购买日之前持有的被购买方的股权, 按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量, 公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益; 购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的, 与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本集团在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

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

本集团在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量, 公允价值与其账面价值的差额, 计入当期损益。

本集团在购买日对合并成本进行分配, 按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 确认为商誉。②对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核; 经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的, 其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的, 母公司设置备查簿, 记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时, 以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整, 按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行。

5、合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定, 包括本公司及全部子公司截至2017年6月30日止的年度财务报表。子公司, 是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分, 以及本公司所控制的结构化主体等)。控制, 是指投资方拥有对被投资方的权力, 通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报, 并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

(2) 合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础, 根据其他有关资料, 编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表, 将整个企业集团视为一个会计主体, 依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求, 按照统一的会计政策, 反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

在编制合并财务报表时, 子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的, 按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司, 以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

(3) 少数股东权益和损益的列报

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

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

(4) 超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

(5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

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

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(6) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 合营安排的分类

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

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

确定共同控制的依据及对合营企业的计量的会计政策详见本附注（五）13。

(2) 共同经营的会计处理方法

本集团确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本集团持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

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

（1）汇兑差额的处理

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

（2）外币财务报表的折算

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

9、金融工具

√适用 □不适用

（1）金融工具的确认

本集团成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

（2）金融资产的分类和计量

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

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

B、持有至到期投资

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

C、贷款和应收款项

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

D、可供出售金融资产

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

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

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

③金融资产的后续计量

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

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

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

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

④金融资产的减值准备

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

B、本集团确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

a) 发行方或债务人发生严重财务困难；

b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

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

d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

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

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

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

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

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

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

b) 可供出售金融资产

本集团对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的

20%，或者持续下跌时间达6个月以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

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

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

(3) 金融负债的分类和计量

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

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

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

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

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

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

③金融负债的后续计量

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

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 金融资产转移确认依据和计量

本集团在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

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

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

(5) 金融负债的终止确认

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

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

(6) 金融资产和金融负债的抵销

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

10、应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、预付款项和其他应收款等，本集团对应收票据、预付款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生减值的，确认减值损失，计提坏账准备。其他应收款项采用以下方式确认和计提坏账准备：

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末单项金额达到 500 万元及以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据：	
正常信用风险组合	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
关联方组合	本集团的关联方
其他不计提坏账准备组合	6 个月内账龄机场业务的应收账款、保证金、押金、备用金、内部员工的应收款项

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
正常信用风险组合	账龄分析法
关联方组合	对本集团的关联方确定可收回的款项认定为关联方组合，不计提坏账准备。
其他不计提坏账准备组合	除非有证据表明存在坏账可能外不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

① 原上市公司业务应收款项

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	0.5	0.5
1-2年	1	1
2-3年	5	5
3年以上		
3-4年	15	15
4-5年	40	40
5年以上	80	80

② 机场业务应收款项

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，下同）	5	5
1至2年	10	10
2至3年	30	30
3至4年	40	40
4至5年	60	60
5年以上	100	100

③ 地产业务应收款项

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，下同）	1	1
1至2年	10	10
2至3年	30	30
3至4年	40	40
4至5年	60	60
5年以上	100	100

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	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
关联方组合	不计提坏账准备		
其他不计提坏账准备组合	不计提坏账准备		

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

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

11、存货

√适用 □不适用

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

(2) 存货的确认：本集团存货同时满足下列条件的，予以确认：

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

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

房地产开发企业存货按成本进行初始计量。存货主要包括库存材料、在建开发产品（开发成本）、已完工开发产品和意图出售而暂时出租的开发产品等。开发产品的成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。存货发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

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

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

①可变现净值的确定方法：

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

房地产开发企业存货的可变现净值是指存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本集团采用永续盘存制。

12、划分为持有待售资产

√适用 □不适用

(1) 持有待售的确认标准

本集团对同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）确认为持有待售：

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

(2) 持有待售的会计处理方法

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

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

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

13、长期股权投资

√适用 □不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

(1) 初始计量

本集团分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本集团区别下列情况确定合并成本：

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

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

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

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

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

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

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

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

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

(2) 后续计量

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

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

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本集团在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

③本集团处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

14、投资性房地产

如果采用公允价值计量模式的：

选择公允价值计量的依据

(1) 本集团的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

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

(2) 本集团投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

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

(3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

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

构成：

- ③ 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 后续计量

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

① 投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场；

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

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

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

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

15、固定资产

确认条件

√适用 □不适用

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

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本集团的固定资产折旧方法为年限平均法。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	15-50	3-5	1.90 -6.47
机器设备	年限平均法	6-28	5	3.39-15.83
运输设备	年限平均法	5-12	3-5	7.92-19.40
电子设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
固定资产装修	年限平均法	2-20	无预留残值	5.00-50.00
其他设备	年限平均法	3-20	3-5	4.75-32.33

本集团在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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

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

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

(4) 固定资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

16、在建工程

√适用 □不适用

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

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

(3) 在建工程的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

17、借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

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

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

18、生物资产

□适用 √不适用

19、油气资产

□适用 √不适用

20、无形资产

本集团无形资产是指本集团所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

(1) 无形资产的确认

本集团在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

(2) 无形资产的计量

- ①本集团无形资产按照成本进行初始计量。
- ②无形资产的后续计量

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

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

B、无形资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

(3) 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
 - ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
 - ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
 - ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
 - ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。
- 无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

21、长期待摊费用

适用 不适用

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

22、长期资产减值

适用 不适用

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1)资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2)本集团经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本集团产生不利影响。
- (3)市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4)有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- (5)资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6)本集团内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。
- (7)其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本集团通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、职工薪酬

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(1) 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

(2) 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

A、设定提存计划

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

B、设定受益计划

本集团尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

(3) 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

24、预计负债

适用 不适用

(1) 预计负债的确认标准

本集团规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

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

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

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

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

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

25、股份支付

适用 不适用

26、优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

27、收入

适用 不适用

本集团的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

(1) 销售商品收入

本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

对于房地产购买方在建造工程开始前能够规定房地产设计的主要结构要素，或者能够在建造过程中决定主要结构变动的，房地产建造协议符合建造合同定义，本集团对于所提供的建造服务按照《企业会计准则第 15 号—建造合同》确认相关的收入和费用；对于房地产购买方影响房地产设计的能力有限（如仅能对基本设计方案做微小变动）的，本集团按照《企业会计准则第 14 号—收入》中有关商品销售收入确认的原则和方法，并结合本集团房地产销售业务的具体情况确认相关的营业收入。

①开发产品

已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，即开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；并且该项目已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

②分期收款销售

在开发产品已经完工并验收合格，签订了分期收款销售合同并履行了合同规定的义务，相关的经济利益很可能流入，并且该开发产品成本能够可靠地计量时，按照应收的合同或协议价款的

公允价值确定收入金额；应收的合同或协议价款与其公允价值间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

③出售自用房屋

自用房屋所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，并且该房屋成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

④代建房屋和工程业务

代建房屋和工程签订有不可撤销的建造合同，与代建房屋和工程相关的经济利益能够流入企业，代建房屋和工程的完工进度能够可靠地确定，并且代建房屋和工程有关的成本能够可靠地计量时，采用完工百分比法确认营业收入的实现。

⑤出租物业收入确认方法

按租赁合同、协议约定的承租日期（有免租期的考虑免租期）与租金额，在相关租金已经收到或取得了收款的证据时确认出租物业收入的实现。

⑥其他业务收入确认方法

按相关合同、协议的约定，与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入金额能够可靠计量，与收入相关的已发生或将发生成本能够可靠地计量时，确认其他业务收入的实现。

（2）提供劳务收入

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

确定提供劳务交易完工进度的方法：已经发生的成本占估计总成本的比例。

②本集团在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

（3）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

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

（4）具体确认方法

①公司商品零售收入，在商品发出且商品价款很可能收回时确认收入。

②酒店餐饮收入，在服务已提供且服务费用很可能收回时确认收入。

③租赁收入，根据合同规定，按权责发生制计量且租赁费用很可能收回时确认收入。

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

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

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

⑦房地产销售收入，根据销售合同约定在入伙通知单（或类似单据）获对方签字确认，或发出入伙通知单（或类似单据）后确认收入。

28、政府补助

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

③已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

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

(2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

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

(3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外，本集团将其划分为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本集团采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

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

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

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

(2) 递延所得税负债

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

30、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

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

31、其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

32、公允价值计量

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

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

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

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

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

33、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

适用 不适用

(六) 税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	增值税销项税率分别为 5%、6%、11%、13%、17%，按扣除进项税后的余额缴纳；小规模纳税人企业按 3%的征收率计算缴纳增值税。	3%、5%、6%、11%、13%、17%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
房产税	自用房产按房产原值 70%的 1.2%计缴；出租房产按出租收入的 12%计缴。	1.2%、12%
土地增值税	1、按项目增值额 30%-60%的超率累计税率计缴； 2、按预收金额的 2-8%计缴。	30%-60%的超率累计税率、2-8%

其他税项按国家有关的具体规定计缴。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2、 税收优惠

适用 不适用

(1) 三亚凤凰国际机场有限责任公司

根据《国务院关于鼓励投资海南岛的规定》（国发〔1988〕26号）文件规定，从事机场经营的企业按15%的税率征收企业所得税。根据《财政部、国家税务总局关于贯彻落实国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策有关问题的通知》（财税〔2008〕21号）文件及《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发〔2007〕39号）文件规定，三亚凤凰机场按过渡税率计算的应纳税额实行减半征税。

根据海南省三亚地方税务局“三亚地税发〔2005〕86号”文件批准，三亚凤凰机场企业所得税享受从开始获利年度起，第一至五年免征企业所得税，第六至第十年减半征收企业所得税的税收优惠。三亚凤凰机场2006年度为第一个获利年度，因此2006年度至2010年度免缴企业所得税，2011年度按24%税率计算的应纳税额实行减半征税，2012年至2015年度按25%税率计算的应纳税额实行减半征税。该优惠政策于2015年执行完毕，2016年开始按25%税率计算的应纳税额征税。

(2) 唐山三女河机场管理有限公司、营口机场有限公司

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《关于实施国家重点扶持的公共基础设施项目企业所得税优惠问题的通知》（国税发〔2009〕80号），三女河机场和营口机场有限公司根据相关规定企业所得税三免三减半。

(3) 海航地产集团有限公司

根据《中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例》（中华人民共和国国务院令 第483号），市政街道、广场、绿化地带等公共用地，免交土地使用税。

(4) 海南海航迎宾馆有限公司

依据中华人民共和国房产税暂行条例（2011修订）第五条规定及中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例（2013修订）第六条规定，对于中国证券监督管理委员会海南监管局、海南证券期货业协会、海南上市公司协会使用的部分房产，免征房产税及土地使用税。

(5) 根据《国家税务总局关于对民航机场用地免征土地使用税问题的规定》（国税地字〔1989〕第32号）第一条“机场飞行区（包括跑道、滑行道、停机坪、安全带、夜航灯光区）用地，场内外通讯导航设施用地和飞行区四周排水防洪设施用地，免征土地使用税”，第二条“机场道路，区分为场内、场外道路。场外道路用地免征土地使用税；场内道路用地依照规定征收土地使用税”，机场行业相关用地予以免征土地使用税。

3、 其他

适用 不适用

(七) 合并财务报表项目注释

(以下附注未经特别注明, 期末余额指 2017 年 6 月 30 日账面余额, 年初余额指 2016 年 12 月 31 日账面余额, 本期发生额指 2017 年 1-6 月发生额, 上期发生额指 2016 年 1-6 月发生额, 金额单位为人民币元)

1、货币资金

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	265,381.41	908,092.60
银行存款	18,717,377,419.71	17,321,339,218.93
其他货币资金	245,465,630.80	167,986,373.00
合计	18,963,108,431.92	17,490,233,684.53
其中: 存放在境外的款项总额		

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据**(1) 应收票据分类列示**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	300,000.00	
商业承兑票据		
合计	300,000.00	

(2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

适用 不适用

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	19,082,908.69	1.12			19,082,908.69	19,350,964.69	0.92			19,350,964.69
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,660,580,972.54	97.15	27,109,319.10	4.22	1,633,471,653.44	2,082,750,541.10	98.76	26,942,512.99	1.29	2,055,808,028.11
关联方组合	776,444,817.78	36.65			776,444,817.78	799,474,211.40	37.91			799,474,211.40
正常信用风险组合	492,349,115.73	37.58	27,109,319.10	4.22	465,239,796.63	710,844,735.01	33.71	26,942,512.99	3.79	683,902,222.02
其他不计提坏账准备组合	391,787,039.03	22.92			391,787,039.03	572,431,594.69	27.14			572,431,594.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	29,706,889.29	1.74			29,706,889.29	6,692,721.30	0.32	129,531.98	1.94	6,563,189.32
合计	1,709,370,770.52	/	27,109,319.10	/	1,682,261,451.42	2,108,794,227.09	/	27,072,044.97	/	2,081,722,182.12

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市龙岗区保障性住房投资有限公司	19,082,908.69			政府保障性住房款, 预计不存在回收风险
合计	19,082,908.69		/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	434,984,392.41	9,359,648.55	1.60
1至2年	17,627,740.75	964,609.71	5.47
2至3年	16,384,661.00	4,915,336.30	30.00
3至4年	12,970,550.99	5,111,426.90	39.41
4至5年	8,536,879.92	4,916,202.97	57.59
5年以上	1,844,890.66	1,842,094.66	99.85
合计	492,349,115.73	27,109,319.09	4.22

确定该组合依据的说明: 详见附注(五)10。

单位：元 币种：人民币

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年,下同)	640,966,816.89	7,113,765.94	1.11
1至2年	38,548,316.85	3,841,476.80	9.97
2至3年	1,535,659.88	460,635.96	30.00
3至4年	12,512,660.33	4,928,270.64	39.39
4至5年	16,685,491.06	10,005,369.65	59.96
5年以上	595,790.00	592,994.00	99.53
合计	710,844,735.01	26,942,512.99	3.79

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 37,274.13 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)	计提的坏账准备期末余额
天津渤海租赁有限公司	关联方	150,000,000.00	1年以内	8.78	
海南国瑞房地产开发有限公司	非关联方	144,301,544.23	1年以内	8.44	
海南易建科技股份有限公司	关联方	101,711,875.00	1年以内	5.95	
海口美兰国际机场有限责任公司	关联方	95,556,688.88	1年以内	5.59	
海航生态科技集团有限公司	关联方	69,642,821.00	1年以内	4.07	
合计		561,212,929.11		32.83	-

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

□适用 √不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,782,189,024.30	76.98	1,350,656,434.80	92.99
1至2年	468,666,906.84	20.24	44,469,171.36	3.06
2至3年	9,377,398.82	0.41	54,004,687.00	3.72
3年以上	54,770,758.03	2.37	3,273,158.67	0.23
合计	2,315,004,087.99	100.00	1,452,403,451.83	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
海口市美兰区土地征收办公室	非关联方	430,000,000.00	1年以上	土地预付款
武汉市黄陂区财政局	非关联方	52,748,976.00	3年以上	土地预付款下次征地时转征地款
合计：		482,748,976.00		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
海口市美兰区土地征收办公室	非关联方	1,087,000,000.00	其中1年以上	土地预付款

			4.3 亿元	
北京建工四建工程建设有限公司	非关联方	224,544,773.31	1 年以内	预付工程款
海南泰利恒投资有限公司	非关联方	133,887,996.04	1 年以内	项目尚未验收结算
中国建筑第六工程局有限公司	非关联方	110,000,000.00	1 年以内	预付工程款
厦门市港龙装修工程有限公司海南分公司	非关联方	96,660,660.60	1 年以内	项目尚未验收结算
合 计		1,652,093,429.95		

其他说明

适用 不适用

7、应收利息

(1) 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
定期存款	49,583,917.09	27,931,358.35	25,810,834.91	51,704,440.53
委托贷款	11,270,711.81	151,352,884.14	162,623,595.95	
债券投资				
合 计	60,854,628.90	179,284,242.49	188,434,430.86	51,704,440.53

(2) 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

8、应收股利

(1) 应收股利

适用 不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	236,710,766.05	34.71	98,150,000.00	41.46	138,560,766.05	252,061,802.76	46.91	98,150,000.00	38.94	153,911,802.76
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	426,610,484.68	62.55	9,475,347.54	2.63	417,135,137.14	264,641,611.64	49.25	7,590,179.37	2.87	257,051,432.27
关联方组合	66,632,637.53	9.77			66,632,637.53	38,265,388.73	7.12			38,265,388.73
正常信用风险组合	359,970,149.68	52.78	9,475,347.54	2.20	350,494,802.14	80,979,562.90	15.07	7,590,179.37	9.37	73,389,383.53
其他不计提坏账准备组合	7,697.47				7,697.47	145,396,660.01	27.06			145,396,660.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	18,724,688.70	2.75	17,002,720.70	90.80	1,721,968.00	20,668,205.36	3.84	18,945,587.36	91.67	1,722,618.00
合计	682,045,939.43	/	124,628,068.24	/	557,417,871.19	537,371,619.76	/	124,685,766.73	/	412,685,853.03

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中国民航三亚空中交通管理站	90,000,000.00	90,000,000.00	100.00	预计不可收回
满洲里市航空产业管理局	50,282,510.77			补贴款, 无收回风险
万宁市国土环境资源局	50,868,575.00			政府款项, 预计可以收回
宜昌市财政局	15,901,569.69			补贴款, 无收回风险
营口市财政局国库支付中心	8,503,822.53			预计可以收回
温州市博格贸易有限公司	8,150,000.00	8,150,000.00	100.00	预计不可以收回
安庆市财政局	6,624,506.50			预计可以收回
唐山市财政局	6,379,781.56			预计可以收回
合计	236,710,766.05	98,150,000.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	350,861,067.75	5,549,913.91	1.58
1 年以内小计	350,861,067.75	5,549,913.91	1.58
1 至 2 年	2,967,629.17	292,135.13	9.84
2 至 3 年	804,579.33	241,373.80	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	2,191,348.53	625,261.41	28.53
4 至 5 年	892,227.51	535,210.47	59.99
5 年以上	2,253,297.39	2,231,452.82	99.03
合计	359,970,149.68	9,475,347.54	2.63

确定该组合依据的说明：详见附注（五）10。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-57,615.82 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款项	75,076,859.83	38,265,388.73
非关联方往来款项	301,540,771.40	80,979,562.90
保证金/押金	69,668,007.03	143,732,560.00
备用金借支	196,500.00	1,664,100.01
应收补贴款	87,692,191.05	103,043,227.76
航站楼设备款	90,000,000.00	90,000,000.00
土地补偿款	50,868,575.00	50,868,575.00
其他	7,003,035.12	28,818,205.36
合计	682,045,939.43	537,371,619.76

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国民航三亚空中交通管理站	非关联方往来款项	90,000,000.00	5年以上	16.15	90,000,000.00
万宁市国土环境资源局	土地补偿款	50,868,575.00	1年以内	9.13	
满洲里市航空产业管理局	补贴款	50,282,510.77	1年以内	9.02	
兴业金融租赁有限责任公司	保证金/押金	20,000,000.00	4年以内	3.59	
宜昌市财政局	补贴款,无收回风险	15,901,569.69	1年以内	2.85	
合计	/	227,052,655.46	/	40.74	90,000,000.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
满洲里市航空产业发展管理局	航线补贴	50,282,510.77	1年以内	预计2017年下半年回款
宜昌市财政局	中小机场补贴、航线补贴	15,901,569.69	1年以内	预计2017年下半年回款
营口市财政局国库支付中心	航线补贴	8,503,822.53	1年以内	预计2017年下半年回款
安庆市财政局	市场开发补贴、中小机场补贴等	6,624,506.50	1年以内	预计2017年下半年回款
唐山市财政局		6,379,781.56		
合计	/	87,692,191.05	/	/

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、存货

(1) 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,298,295.74		2,298,295.74	2,246,774.18		2,246,774.18
在产品						
库存商品	12,409,377.40	83,088.03	12,326,289.37	14,881,135.04	83,088.03	14,798,047.01
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
低值易耗品	958,055.87		958,055.87	1,637,789.47		1,637,789.47
开发成本/在建开发产品	18,207,377,378.80		18,207,377,378.80	16,517,080,917.86		16,517,080,917.86
开发产品/已完工开发产品	10,968,344,155.89	102,951,080.32	10,865,393,075.57	12,910,365,941.23	102,951,080.32	12,807,414,860.91
拟开发产品	997,979,379.76		997,979,379.76	895,597,228.77		895,597,228.77
合计	30,189,366,643.46	103,034,168.35	30,086,332,475.11	30,341,809,786.55	103,034,168.35	30,238,775,618.20

(2) 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	83,088.03					83,088.03
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
已完工开发产品	102,951,080.32					102,951,080.32
低值易耗品						
合计	103,034,168.35					103,034,168.35

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

√适用 □不适用

存货期末余额中，含有借款费用资本化金额合计数为 2,838,538,776.19 元。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

1、在建开发产品主要项目明细

单位：元 币种：人民币

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资（万元）	年初数	期末数	跌价准备
互联网金融大厦 A13 地块	2012/11/23	2017/8/31	193,023.36	1,336,437,894.16	1,552,467,258.68	
海口洲际酒店	2013/3/15	2017/2/28	108,552.11	1,133,576,127.93	1,443,683,666.53	
B15 地块学校项目	2015/6/1	2018/9/1	43,231.58	29,052,357.83	175,327,152.01	
海航首府 D16 地块（原海航首府项目）	2016/3/20	2019/5/31	330,195.09	39,392,000.11	177,457,076.00	
路网项目（含大英山土地成本）				607,754,125.84	644,707,515.57	
海航首府 B18 地块	2016/4/6	2022/8/6	681,857.71	81,080,717.74	320,667,527.51	
望海科技广场项目	2015/1/1	2017/10/30	73,024.80	580,296,764.02	602,728,835.22	
海航豪庭二期 A08 地块	2015/5/28	2018/2/28	86,573.25	542,649,955.30	662,216,651.19	
海航豪庭二期 A05 地块	2015/9/30	2018/5/31	102,601.67	490,658,525.35	657,650,603.05	-
海航豪庭二期 C19 地块	2016/1/11	2019/5/31	204,349.86	474,620,897.81	774,662,046.97	-
海航豪庭一期 C21-2 地块	2014/12/20	2017/6/30	59,143.45	386,168,517.10	-	
双子塔 D15 地块	2015/6/10	2019/5/31	184,373.96	373,770,610.06	568,683,480.63	
红城湖棚改片区项目 D12 地块	2017/6/30	2019/6/30	129,895.86	365,303,832.65	373,092,530.40	
海航后沙峪综合配套基地项目（南北区）	2014/9/8	2017/8/31	149,644.00	337,355,978.81	356,903,641.20	
琼中海航庭院	2015/8/1	2018/8/1	65,400.00	293,412,191.48	316,436,245.83	
海航豪庭一期 A12 地块	2015/6/28	2017/6/30	69,363.49	264,201,020.51	410,808,680.49	
海航康乐悦居项目	2015/12/28	2017/5/25	24,338.19	177,227,021.22	-	
慈航医疗中心 D02-1	2015/8/12	2017/10/30	55,199.51	140,112,192.48	182,897,464.69	
子爵二期	2015/9/25	2017/4/1	23,443.13	105,113,111.06	105,113,111.06	
其他项目				272,552,422.98	232,159,189.54	-
营口海航城华府世家项目	2016/3/1	2025/12/31	20,000.00	439,278,504.66	446,036,773.15	
南海明珠	2011/12/28	2017/12/31	1,100,000.00	7,986,398,499.30	8,143,010,279.62	-
大英山片区路网 PPP 项目	2016/7/31	2018/7/31	815,60.00	60,667,649.46	60,667,649.46	
合 计				16,517,080,917.86	18,207,377,378.80	-

2、已完工主要项目明细

单位：元 币种：人民币

项目名称	竣工时间	年初数	本期增加	本期减少	期末数	跌价准备
日月广场项目	2016/11/30	4,285,843,166.54	64,558,600.00	40,691,106.15	4,309,710,660.39	
海航国际广场	2016/12/30	2,081,101,816.50		50,404,455.76	2,030,697,360.74	102,951,080.32
海南大厦项目	2016/6/30	1,699,576,208.38	116,379,845.70	693,530,938.74	1,122,425,115.34	
天誉四期项目	2016/6/30	1,320,473,824.70		1,320,473,824.70	-	
海航国兴花园一期（深圳海航城）	2015/12/25	1,022,597,802.47	50,924,221.17	83,085,172.85	990,436,850.79	
陵水城市候机楼综合体项目	2016/11/30	474,859,872.05		300,106,681.56	174,753,190.49	
海航豪庭一期 A14	2016/5/31	444,434,345.60		67,181,322.49	377,253,023.11	
海阔天空二期(海南恒实)	2014/7/2	342,432,351.12		58,009,492.00	284,422,859.12	
琼海男爵公馆	2015/12/30	288,426,102.26		30,824,924.42	257,601,177.84	
国兴城	2014/6/24	161,458,476.02		7,683,331.81	153,775,144.21	
海航后沙峪综合配套基地项目(南区)	2016/4/30	133,916,320.02		2,532,291.69	131,384,028.33	
望海国际广场	2014/11/5	128,915,648.95		23,934,974.84	104,980,674.11	
子爵三期	2016/10/19	116,924,370.10	228,565.67	6,604,863.47	110,548,072.30	
三亚海航城二期	2015/8/31	104,859,961.20	190,799.00	18,866,407.67	86,184,352.53	
海航康乐悦居项目	2017/5/25		230,781,704.15	54,397,741.11	176,383,963.04	
其他		304,545,675.32	19,810,087.76	5,398,424.24	318,957,338.84	
海航豪庭一期 C21-2 地块	2017/6/30		472,111,852.00	133,281,507.29	338,830,344.71	
合计		12,910,365,941.23	954,985,675.45	2,897,007,460.79	10,968,344,155.89	102,951,080.32

3、拟开发产品

单位：元 币种：人民币

项目名称	预计开工时间	预计竣工时间	预计总投资（万元）	年初余额（元）	期末余额（元）	跌价准备
红城湖片区棚改项目 D11-1 地块	2017/6/30	2020/1/31	259,788.70	460,810,300.00	476,423,208.54	
嘉兴平湖九龙山度假区项目	2017/11/1	2020/4/30	190,000.00	404,698,933.99	406,929,212.59	
其他				30,087,994.78	114,626,958.63	
合计				895,597,228.77	997,979,379.76	-

11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的其他非流动资产	1,039,612.56	
于一年内摊销的长期待摊费用	26,469,056.73	26,469,056.73
合计	27,508,669.29	26,469,056.73

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预交税费	299,759,139.62	311,572,293.09
其他	14,607.10	1,925,997.71
合计	299,773,746.72	313,498,290.80

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售 债务工 具：						
可供出售 权益工 具：	10,553,342,465.17	53,121.70	10,553,289,343.47	11,050,691,452.36	53,121.70	11,050,638,330.66
按公 允价值计 量的	1,594,170,697.77		1,594,170,697.77	2,091,519,684.96		2,091,519,684.96
按成 本计量的	8,959,171,767.40	53,121.70	8,959,118,645.70	8,959,171,767.40	53,121.70	8,959,118,645.70
合计	10,553,342,465.17	53,121.70	10,553,289,343.47	11,050,691,452.36	53,121.70	11,050,638,330.66

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	1,367,919,000.00		1,367,919,000.00
公允价值	1,594,170,697.77		1,594,170,697.77
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	226,251,697.77		226,251,697.77
已计提减值金额			

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海仙童股权投资管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	53,121.70			53,121.70	10.00	
三亚汉莎航空食品有限公司	1,200,000.00			1,200,000.00					6.00	
长江租赁有限公司	180,000,000.00			180,000,000.00					1.39	
江苏银行股份有限公司	49,780,086.00			49,780,086.00					0.06	
海航航空集团有限公司	2,442,651,080.92			2,442,651,080.92					8.77	
海航商业控股有限公司	2,585,405,785.60			2,585,405,785.60					11.28	
海航资产管理集团有限公司	2,500,000,000.00			2,500,000,000.00					10.95	
天航控股有限责任公司	811,234,814.88			811,234,814.88					8.25	
海南银行股份有限公司	378,000,000.00			378,000,000.00					9.00	
海南一卡通物业管理股份有限公司		900,000.00		900,000.00					0.44	
合计	8,958,271,767.40	900,000.00		8,959,171,767.40	53,121.70			53,121.70	/	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	53,121.70		53,121.70
本期计提			
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金余额	53,121.70		53,121.70

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况：**

□适用 √不适用

(2) 期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

(3) 本期重分类的持有至到期投资：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
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							
PPP 项目投资建设成本	214,993,454.84		214,993,454.84	154,428,096.69		154,428,096.69	
合计	214,993,454.84		214,993,454.84	154,428,096.69		154,428,096.69	/

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
三亚新机场投资建设有限公司	5,686,727,705.28			-13,363,367.93					3,968,085.08	5,677,332,422.43	
海航集团财务公司	3,408,925,878.99			45,119,272.03						3,454,045,151.02	
海口美兰国际机场有限责任公司	1,887,608,694.19			68,264,357.54						1,955,873,051.73	
海南太平洋石油实业股份有限公司	173,538,787.50			18,552,368.83			-23,250,784.86			168,840,371.47	
金达融资担保有限责任公司	169,753,854.13									169,753,854.13	
海南第一物流配送有限公司	120,463,573.69			116,385.56						120,579,959.25	
海免海口美兰机场免税店有限公司	83,943,057.28			38,751,229.60						122,694,286.88	
保亭海航七仙岭景区开发管理有限公司	13,787,015.20									13,787,015.20	
东营胜利机场管理有限责任公司	7,973,211.09									7,973,211.09	
海南洋浦金海钢构有限公司	7,510,435.79			-62,118.64						7,448,317.15	
小计	11,560,232,213.14			157,378,126.99			-23,250,784.86		3,968,085.08	11,698,327,640.35	
合计	11,560,232,213.14			157,378,126.99			-23,250,784.86		3,968,085.08	11,698,327,640.35	

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	6,501,000,860.25			6,501,000,860.25
二、本期变动	-5,025,560,000.00			-5,025,560,000.00
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入	430,872,035.94			430,872,035.94
企业合并增加				
减：处置	1,631,872,035.94			1,631,872,035.94
其他转出	3,824,560,000.00			3,824,560,000.00
公允价值变动				
三、期末余额	1,475,440,860.25			1,475,440,860.25

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

19、固定资产

(1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	固定资产维修	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	11,240,102,864.13	162,305,214.24	301,753,437.26	757,818,966.40	129,074,598.59	12,591,055,080.62
2. 本期增加金额	7,543,968.74	9,499,939.58	9,674,266.06	10,741,429.81		37,459,604.19
(1) 购置	1,376,400.80	9,499,939.58	9,674,266.06	10,741,429.81		31,292,036.25
(2) 在建工程转入	1,171,333.40					1,171,333.40
(3) 企业合并增加						
(4) 存货转入	4,996,234.54					4,996,234.54
3. 本期减少金额	1,605,769,445.55	2,993,355.37	5,941,260.42	24,916,082.97		1,639,620,144.31
(1) 处置或报废	4,924,269.42	2,993,355.37	5,462,953.19	4,734,519.30		18,115,097.28
(2) 企业合并减少	1,600,845,176.13		478,307.23	20,181,563.67		1,621,505,047.03
4. 期末余额	9,641,877,387.32	168,811,798.45	305,486,442.90	743,644,313.24	129,074,598.59	10,988,894,540.50
二、累计折旧						
1. 期初余额	1,289,920,522.49	81,644,294.20	132,810,533.31	286,299,644.34	30,331,252.84	1,821,006,247.18
2. 本期增加金额	159,442,868.87	9,027,541.53	12,563,188.33	31,449,271.59	2,973,351.87	215,456,222.19
(1) 计提	159,442,868.87	9,027,541.53	12,563,188.33	31,449,271.59	2,973,351.87	215,456,222.19
3. 本期减少金额	32,048,517.81	2,785,858.63	3,364,617.38	5,184,076.31		43,383,070.13
(1) 处置或报废	2,486,734.15	2,785,858.63	3,336,896.34	3,711,056.78		12,320,545.90
(2) 企业合并减少	29,561,783.66		27,721.04	1,473,019.53		31,062,524.23
4. 期末余额	1,417,314,873.55	87,885,977.10	142,009,104.26	312,564,839.62	33,304,604.71	1,993,079,399.24
三、减值准备						
1. 期初余额	267,450.00			451.25		267,901.25
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额				451.25		451.25
(1) 处置或报废				451.25		451.25
4. 期末余额	267,450.00					267,450.00
四、账面价值						
1. 期末账面价值	8,224,295,063.77	80,925,821.35	163,477,338.64	431,079,473.62	95,769,993.88	8,995,547,691.26
2. 期初账面价值	9,949,914,891.64	80,660,920.04	168,942,903.95	471,518,870.81	98,743,345.75	10,769,780,932.19

(2) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	12,613,437.22	1,788,842.77		10,824,594.45
机器设备	89,605,211.93	26,235,442.59		63,369,769.34

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	141,677,865.62

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
海控希尔顿酒店	1,741,640,677.15	正在办理
营口机场航站区资产	243,274,757.95	正在办理
武汉临空展示中心	16,705,463.76	正在办理
宜昌机场办公楼和宿舍	22,738,587.44	正在办理
博鳌机场一期固定资产	216,567,043.38	正在办理

其他说明：

适用 不适用

20、在建工程

(1) 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
广东兴华-中央酒店海航广场工程项目	1,275,838,165.21		1,275,838,165.21	1,235,215,995.63		1,235,215,995.63
武汉蓝海临空产业园工程项目	420,821,612.95		420,821,612.95	393,464,210.81		393,464,210.81
海南迎宾馆二期工程	289,365,889.69		289,365,889.69	277,665,556.65		277,665,556.65
海南望海商务酒店-国兴城北塔酒店	244,279,562.71		244,279,562.71	244,279,562.71		244,279,562.71
博鳌机场二期工程项目	518,065,626.30		518,065,626.30	219,584,476.77		219,584,476.77
万宁大康乐-污水处理厂	121,073,343.51		121,073,343.51	118,709,296.59		118,709,296.59
三亚海航基础-夏宫项目	24,788,949.41		24,788,949.41	24,314,949.41		24,314,949.41
安庆机场-仪表着陆系统改造工程	4,420,609.95		4,420,609.95	8,396,673.06		8,396,673.06
宜昌机场二期扩建工程工程项目	11,927,679.96		11,927,679.96	6,154,165.68		6,154,165.68
安庆机场-气象自动观测系统工程	3,526,323.10		3,526,323.10	3,242,464.44		3,242,464.44
三女河机场-机坪扩建	2,125,714.96		2,125,714.96	2,118,193.68		2,118,193.68
安庆机场-机场改扩建工程	1,603,247.68		1,603,247.68	2,021,134.66		2,021,134.66
安庆机场-用地补偿费	1,093,767.90		1,093,767.90	1,093,767.90		1,093,767.90
三亚凤凰-供水泵站项目	10,901,500.00		10,901,500.00	565,513.91		565,513.91
三亚凤凰-指挥部	7,196,213.50	7,196,213.50		7,196,213.50	7,196,213.50	-
其他	21,168,806.70		21,168,806.70			
第一农水产品加工冷藏中心工程	15,600,000.00	15,600,000.00		15,600,000.00	15,600,000.00	
合计	2,973,797,013.53	22,796,213.50	2,951,000,800.03	2,559,622,175.40	22,796,213.50	2,536,825,961.90

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
博鳌机场二期工程项目	232,524.00 万元	219,584,476.77	298,481,149.53			518,065,626.30	65.41	65.41%				自筹
武汉蓝海临空产业园工程项目	51,762.49 万元	393,464,210.81	27,357,402.14			420,821,612.95	81.30	81.30%	128,904,614.40	29,161,540.66	6.34	银行借款、自筹
广州中央海航酒店广场项目	295,462.04 万元	1,235,215,995.63	40,622,169.58			1,275,838,165.21	43.18	43.18%	140,247,100.51			其他来源
海南迎宾馆二期工程	135,522.00 万元	277,665,556.65	11,700,333.04			289,365,889.69	21.35	21.89%	46,930,162.49	7,347,345.83	5.15	银行借款、自筹
海南望海商务酒店-国兴城北塔酒店	43,500.00 万元	244,279,562.71				244,279,562.71	56.16	56.16%				自筹
合计	758,770.53 万元	2,370,209,802.57	378,161,054.29			2,748,370,856.86	/	/	316,081,877.40	36,508,886.49	/	/

(3) 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、工程物资

□适用 √不适用

22、固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资产报废	2,274,535.81	
办公设备报废	10,915.79	12,291.77
合计	2,285,451.60	12,291.77

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	非专利技术	软件	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	2,021,227,664.64		41,855,974.33		2,063,083,638.97
2. 本期增加金额			5,526,735.49	-47,169.84	5,479,565.65
(1) 购置			5,526,735.49	-47,169.84	5,479,565.65
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			2,121,400.00		2,121,400.00
(1) 处置					
(2) 企业合并减少			2,121,400.00		2,121,400.00
4. 期末余额	2,021,227,664.64		45,261,309.82	-47,169.84	2,066,441,804.62
二、累计摊销					
1. 期初余额	266,624,955.91		13,955,624.19		280,580,580.10
2. 本期增加金额	17,128,039.12	660.00	2,158,617.03	299,311.04	19,586,627.19
(1) 计提	17,128,039.12	660.00	2,158,617.03	299,311.04	19,586,627.19
3. 本期减少金额			177,728.13		177,728.13
(1) 处置			944.82		944.82
(2) 转入固定资产			176,783.31		176,783.31
4. 期末余额	283,752,995.03	660.00	15,936,513.09	299,311.04	299,989,479.16
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额			940.20		940.20
(1) 计提			940.20		940.20
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额			940.20		940.20
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,737,474,669.61	-660.00	29,323,856.53	-346,480.88	1,766,451,385.26
2. 期初账面价值	1,754,602,708.73		27,900,350.14		1,782,503,058.87

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

26、开发支出

□适用 √不适用

27、商誉**(1) 商誉账面原值**

□适用 √不适用

(2) 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
希尔顿酒店开办费					
金融机构长期融资费	29,765,479.03		11,529,812.53		18,235,666.50
国际品牌装修	13,966,040.18		3,189,724.95		10,776,315.23
会籍费	4,333,333.56		499,999.98		3,833,333.58
化妆品柜台装修	3,480,297.87		1,081,993.79		2,398,304.08
宜昌机场维修改造工程	2,230,842.10	1,469,124.46	836,442.51		2,863,524.05
出租车站建设	1,222,551.67		252,724.95		969,826.72
装饰工程	1,197,302.30		322,428.72		874,873.58
其他	1,251,739.48	337,732.47	392,842.39		1,196,629.56
合计	57,447,586.19	1,806,856.93	18,105,969.82		41,148,473.30

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	35,219,163.00	8,804,790.75	41,890,099.13	10,472,524.78
内部交易未实现利润	407,042,733.08	101,760,683.27	407,042,733.08	101,760,683.27
可抵扣亏损	83,460,230.60	20,865,057.65	216,113,364.84	54,028,341.21
预计负债	2,071,200.09	517,800.02	2,071,200.09	517,800.02
投资性房地产	16,573,804.96	4,143,451.24	16,573,804.96	4,143,451.24
辞退福利	1,435,989.00	358,997.25	1,435,989.00	358,997.25
合计	545,803,120.73	136,450,780.18	685,127,191.10	171,281,797.77

(2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	226,251,697.77	56,562,924.44	723,600,684.96	180,900,171.24
计入其他综合收益及当期损益的投资性房地产公允价值变动	193,265,335.58	48,316,333.91	1,148,375,218.70	287,093,804.67
溢价购买增加的存货	586,456,547.24	146,614,136.81	1,569,552,685.44	392,388,171.36
特殊税务处理的股权置换	1,755,898,822.31	438,974,705.58	1,547,756,995.56	386,939,248.89
土地评估增值	85,852,040.48	21,463,010.12	85,852,040.47	21,463,010.12
合计	2,847,724,443.38	711,931,110.86	5,075,137,625.13	1,268,784,406.28

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	1,415,994,979.95	1,735,852,345.18
资产减值准备	117,487,845.31	109,867,712.57
合计	1,533,482,825.26	1,845,720,057.75

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2017年	22,536,508.04	24,099,583.09	
2018年	49,334,721.98	110,132,775.74	
2019年	50,976,621.56	84,687,531.79	
2020年	381,105,723.45	430,477,946.65	
2021年	912,041,404.92	1,086,454,507.91	
合计	1,415,994,979.95	1,735,852,345.18	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额		11,625,726.85
中粮信托-新华天行股权投资集合资金信托计划（注）		100,000,000.00
预付投资款	191,073,751.96	181,033,791.96
预付工程款等	2,799.60	18,030,533.58
PPP项目待摊支出	28,498,523.72	28,498,523.72
合计	219,575,075.28	339,188,576.11

31、短期借款**(1) 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	200,000,000.00	
抵押借款	589,990,000.00	339,990,000.00
保证借款	1,718,540,126.25	1,770,490,000.00
信用借款	90,000,000.00	90,000,000.00
抵押、保证借款	2,437,700,000.00	1,060,000,000.00
质押、保证借款		248,000,000.00
合计	5,036,230,126.25	3,508,480,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		2,000,000.00
合计		2,000,000.00

35、应付账款**(1) 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	6,755,339,616.22	6,508,566,916.28
1 年以上	170,490,806.50	551,575,917.92
合计	6,925,830,422.72	7,060,142,834.20

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
海南易建科技有限公司	3,124,106.83	工程尚未结算
中国建筑第六工程局有限公司	64,327,755.54	工程尚未结算
海南金燧消防工程有限公司	3,938,451.41	工程尚未结算
海南建晖家具装饰工程有限公司	2,364,931.00	工程质保金
浙江亚卫通科技有限公司	2,632,150.19	工程质保金
上海建筑设计研究院有限公司	2,211,421.00	工程尚未结算
海南泰盛建筑工程有限公司	5,011,932.90	工程尚未结算
深圳市特艺达装饰设计有限公司	1,028,320.00	工程尚未结算
北京江河幕墙股份有限公司	5,000,000.00	工程尚未结算
三亚恒大园林装饰工程有限责任公司	1,573,810.74	工程尚未结算
海南民生工程建设有限公司	4,970,800.00	工程尚未结算
海南凯景园林工程有限公司	1,594,550.67	工程尚未结算
深圳市恒浩建工程项目管理有限公司	1,439,147.00	工程尚未结算
海南省第一建筑工程公司	1,121,549.66	工程尚未结算
中国有线电视网络有限公司海南分公司	1,024,800.00	工程尚未结算
合计	101,363,726.94	/

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项

(1) 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	2,821,115,572.80	1,714,385,947.90
1年以上	382,827,166.66	186,317,826.15
合计	3,203,942,739.46	1,900,703,774.05

其中，预售房产收款明细如下：

单位：元币种：人民币

项目名称	期末余额	年初余额	预计竣工时间	预售比例
海航豪庭一期 A12 地块房款	917,684,950.06	321,692,605.90	2017/6/30	82.22%
陵水城市候机楼	175,506,813.83	221,242,221.03	2016/11/30	77.99%
海航豪庭一期 C21 地块房款		169,426,497.00	2017/6/30	55.30%
海南大厦	202,553,716.00	127,659,224.00	2016/6/30	49.41%
海阔天空二期(海南恒实)	100,056,640.07	85,933,632.34	2014/7/2	78.62%
海航豪庭一期 A14 地块	79,852,996.00	71,316,868.00	2016/5/31	62.65%
海航国际广场	57,039,779.01	69,657,845.01	2016/12/30	19.54%
海航豪庭二期 A08 地块房款	324,081,987.00	43,272,696.00	2018/2/28	25.91%
海航国兴花园一期（深圳海航城）	73,264,092.53	37,015,921.34	2015/12/25	97.47%
海航后沙峪综合配套基地项目	16,034,587.00	19,386,815.00	2017/8/31	76.56%
琼海男爵公馆	55,922,595.68	12,982,891.00	2015/12/30	52.86%
万宁大康乐-子爵三期	20,209,564.00		2016/3/31	53.58%
康乐悦居	164,707,991.00		2017/5/31	82.79%
三亚海航城一期	2,196,221.00		2014/1/1	97.43%
三亚海航城二期	15,823,227.80		2015/1/1	87.06%
三亚海阔天空学苑项目(含一二期)	1,133,678.30		2015/5/31	97.20%
合计	2,206,068,839.28	1,179,587,216.62		

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
自然人客户（海南大厦）	70,665,356.00	未回款
中国建筑第六工程局有限公司	40,000,000.00	未结算
自然人客户（海航豪庭 A14 地块房款）	56,838,625.00	未回款
自然人客户（海控项目款项）	45,536,298.01	未交房
自然人客户	1,005,655.00	未回款
中国建筑第六工程局有限公司	27,464,873.62	未结算
新华昊宇文化传媒（北京）股份有限公司	37,018,499.99	未结算
合计	278,529,307.62	/

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用**37、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示:**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	89,423,928.78	270,565,842.93	306,002,517.43	53,987,254.28
二、离职后福利-设定提存计划	3,377,931.56	27,326,574.00	28,154,104.11	2,550,401.45
三、辞退福利	1,435,989.01	3,332,378.82	3,566,076.81	1,202,291.02
四、一年内到期的其他福利				
合计	94,237,849.35	301,224,795.75	337,722,698.35	57,739,946.75

(2) 短期薪酬列示:适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	75,065,762.20	222,800,271.43	260,344,501.20	37,521,532.43
二、职工福利费	546,202.09	2,937,220.94	2,888,467.93	594,955.10
三、社会保险费	1,173,733.06	17,199,765.73	17,660,267.92	713,230.87
其中: 医疗保险费	1,021,040.15	15,676,395.29	16,101,412.14	596,023.30
工伤保险费	82,982.07	799,026.14	812,303.56	69,704.65
生育保险费	69,710.84	724,344.30	746,552.22	47,502.92
四、住房公积金	3,910,940.22	23,941,463.36	22,095,281.36	5,757,122.22
五、工会经费和职工教育经费	8,727,291.21	3,687,121.47	3,013,999.02	9,400,413.66
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	89,423,928.78	270,565,842.93	306,002,517.43	53,987,254.28

(3) 设定提存计划列示适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,514,672.38	24,741,324.74	25,541,024.93	1,714,972.19
2、失业保险费	86,159.18	829,438.27	825,227.19	90,370.26
3、企业年金缴费	777,100.00	1,755,810.99	1,787,851.99	745,059.00
合计	3,377,931.56	27,326,574.00	28,154,104.11	2,550,401.45

其他说明:

适用 不适用**38、应交税费**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	94,281,811.15	164,916,231.96
消费税	252,260.05	204,965.83
营业税		1,869,499.53
企业所得税	181,295,258.43	415,914,652.96
个人所得税	413,292.58	741,246.17
城市维护建设税	3,490,119.13	11,449,691.95
教育费附加	987,151.89	5,671,742.26
地方教育费附加	1,103,837.45	2,720,438.39
房产税	32,129,349.25	41,565,964.41
土地使用税	7,126,843.07	9,192,350.54
土地增值税	176,844,486.84	71,548,639.84
印花税	12,856,531.56	24,748,311.62
机场建设费		195,895.00
其他税费	3,502,448.89	54,498.07
堤防费		263.83
合计	514,283,390.29	750,794,392.36

39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	147,449,773.44	133,003,972.66
企业债券利息	187,604,157.71	314,413,035.33
短期借款应付利息	19,323,762.61	16,668,698.16
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	354,377,693.76	464,085,706.15

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

应付股利账龄超过1年的原因系以前年度遗留，暂不支付。

41、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非关联方往来	1,151,181,103.76	956,536,857.90
关联方往来	546,120,644.35	899,191,559.96
保证金	12,013,391.87	228,483,163.21
航线补贴款		137,169,124.21
购房诚意金	57,083,510.60	133,467,997.50
其他往来款	13,583,014.87	46,767,826.80
押金	3,874,118.14	5,960,278.90
日常运营费用	1,397,208.28	5,501,829.37
合计	1,785,252,991.87	2,413,078,637.85

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东三箭建设工程股份有限公司	13,907,797.29	质保金
国瑞兴业（北京）置业股份有限公司	10,000,000.00	收国瑞兴业项目保证金
营口市财政局国库支付中心	12,900,000.00	航线保证金
深圳市银龙物流发展有限公司	32,542,229.88	未到期结算
合计	69,350,027.17	/

其他说明

□适用 √不适用

42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	3,603,013,117.83	4,169,742,957.38
1年内到期的应付债券	2,292,051,008.78	3,891,325,008.56
1年内到期的长期应付款		31,163,563.26
一年内到期的递延收益	4,136,523.41	3,982,931.77
合计	5,899,200,650.02	8,096,214,460.97

其他说明：

其中，一年内到期的长期借款明细情况：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额	年初余额
保证借款	1,336,217,712.79	1,545,865,960.65
抵押、保证借款	1,792,833,200.00	1,391,125,100.00
抵押借款	385,000,000.00	796,000,000.00
质押借款		248,000,000.00
信用借款		
抵押、质押和保证借款	63,962,205.04	126,578,117.44
质押、保证借款	25,000,000.00	62,173,779.29
抵押、质押借款		
合计	3,603,013,117.83	4,169,742,957.38

44、其他流动负债

(1) 其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
黄金租借	24,322,750.00	24,322,750.00
其他	600,000,000.00	1,700,000,000.00
合计	624,322,750.00	1,724,322,750.00

(2) 短期应付债券的增减变动:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
中国光大银行海口支行	1,200,000,000.00	2016.07.19	1年	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00				600,000,000.00	600,000,000.00
上海浦东发展银行海口分行									500,000,000.00	
中国银行股份有限公司三亚分行	500,000,000.00	2016.2.26	1年	500,000,000.00	500,000,000.00					
合计	/	/	/	1,700,000,000.00	1,700,000,000.00				1,100,000,000.00	600,000,000.00

其他说明:

□适用 √不适用

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	141,000,000.00	141,000,000.00
抵押借款	1,005,000,000.00	907,000,000.00
保证借款	9,078,328,265.01	8,605,881,265.01
信用借款		
质押、保证借款	360,000,000.00	440,000,000.00
抵押、质押和保证借款	878,763,754.26	878,763,754.26
抵押、保证借款	2,764,234,000.00	7,022,438,500.00
合计	14,227,326,019.27	17,995,083,519.27

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1) 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业债券	3,875,674,675.98	1,587,560,722.33
可转换债券	-	
中期票据	-	3,077,169,640.52
优先股	-	-
永续债	-	-
公司债券	1,544,397,775.51	1,542,438,955.74
合计	5,420,072,451.49	6,207,169,318.59

(2) 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他减少	期末余额
15 机场债	800,000,000.00	2015/12/3	7 年	792,000,000.00	792,591,451.81		27,520,000.00	-			792,591,451.81
15 海航机场 PPN001	500,000,000.00	2015/4/29	3 年	495,500,000.00	497,839,388.55		20,400,000.00	659,514.76		498,498,903.31	
14 凤凰 MTN001	600,000,000.00	2014/12/3	5 年	591,000,000.00	594,505,166.75		19,140,000.00	896,179.02			595,401,345.77
16 凤机场	1,000,000,000.00	2016/1/29	3 年	990,000,000.00	993,055,555.58		34,883,333.33	4,909,495.91			997,965,051.49
13 海岛债	300,000,000.00	2014/5/21	5 年	300,000,000.00	298,050,290.52		9,774,999.99	1,949,709.48	300,000,000.00		
15 海基债	1,500,000,000.00	2015/6/17	7 年	1,485,700,000.00	1,488,688,509.64		56,250,000.00	1,028,317.27			1,489,716,826.91
15 海航 01	400,000,000.00	2015/9/29	3 年	395,980,392.16	397,555,918.32		15,000,000.00	628,999.22			398,184,917.54
15 海航 02	400,000,000.00	2015/11/17	3 年	397,749,019.61	398,534,162.68		15,000,000.00	349,846.28			398,884,008.96
15 海航 03	300,000,000.00	2015/11/19	3 年	297,588,235.29	298,424,742.54		11,250,000.00	374,532.86			298,799,275.40
15 海航 04	200,000,000.00	2015/11/26	3 年	198,392,156.86	198,938,354.80		7,500,000.00	249,365.01			199,187,719.80
15 海航 05	250,000,000.00	2015/12/3	3 年	247,990,196.08	248,985,777.40		9,375,000.00	356,076.41			249,341,853.81
合计	6,250,000,000.00	/	/	6,191,900,000.00	6,207,169,318.59		226,093,333.32	11,402,036.22	300,000,000.00	498,498,903.31	5,420,072,451.49

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、长期应付款**(1) 按款项性质列示长期应付款：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
国开发展基金有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
中国农发重点建设基金有限公司	370,000,000.00	370,000,000.00
建信资本管理有限公司	899,990,000.00	1,576,000,000.00
海通恒信国际租赁有限公司	42,888,424.78	59,035,445.85

其他说明：

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
污水处理专项资金	30,000,000.00	4,030,000.00		34,030,000.00	
天津创信政府补助	700,000.00			700,000.00	
政府基础补贴		2,956,200.00		2,956,200.00	
合计	30,700,000.00	6,986,200.00		37,686,200.00	/

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

51、递延收益

(1) 递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	382,598,665.70	20,280,700.00	9,674,687.97	393,204,677.73	
合计	382,598,665.70	20,280,700.00	9,674,687.97	393,204,677.73	/

(2) 涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
节能减排项目中央空调制冷系统改造补贴	2,202,777.80				2,202,777.80	
爆炸物检测设备补贴	1,840,844.64				1,840,844.64	
光头岭土方搬迁工程	1,900,000.00				1,900,000.00	
节能减排项目国际候机楼降温改造项目	567,468.58				567,468.58	
贵宾车购置补贴	812,749.26				812,749.26	
新贵宾楼环岛道路补贴	968,851.11				968,851.11	
消防专项补贴-2014	691,666.79				691,666.79	
节能减排项目中央空调系统BAS项目	222,500.00				222,500.00	
节能减排项目环保车辆补贴	349,337.06				349,337.06	
消防安全专项补助资金	4,821,908.35				4,821,908.35	
旅游厕所奖补资金	585,000.00				585,000.00	
16年度消防专项补贴	1,666,666.66				1,666,666.66	
民航发展基金补贴款(气象项目)	5,549,999.99	5,400,000.00	625,000.02		10,324,999.97	
安检设备项目补贴	1,200,000.00				1,200,000.00	
安保设施项目补助资金	541,666.67		42,206.80		499,459.87	
候机楼增量爆炸物检测	948,333.33		72,026.94		876,306.39	

仪器补贴资金						
大通关建设项目补贴资金	3,153,281.58		243,936.74		2,959,201.18	
除冰雪车项目补贴	1,630,954.69		127,664.60		1,503,290.09	
平滑道补贴资金	4,812,500.00		61,740.47		4,750,759.53	
节能减排补贴资金	960,486.94		73,678.30	86,110.34	800,698.30	
宜昌机场 2015 年安检设备项目补贴	1,063,969.42		57,675.64		1,006,293.78	
节能减排补贴资金	2,397,361.11		15,995.91		2,381,365.20	
收行区改造工程项目补贴	1,769,436.71		-49,856.34		1,769,436.71	
候机楼旅游信息咨询中心项目补贴	116,111.11		30,921.48	655.53	84,534.10	
安全能力建设项目补贴	300,000.00				300,000.00	
围界监控系统项目补贴款	1,680,000.00				1,680,000.00	
机场设施设备改造政府补助资金	9,320,000.00				9,320,000.00	
安全审计整改基金	4,200,000.00				4,200,000.00	
助航灯光更新工程	3,100,000.00				3,100,000.00	
盲降系统更新工程气象自动观测系统工程	3,050,000.00				3,050,000.00	
气象自动观测系统设计费	400,000.00				400,000.00	
内话、离港系统设计费	500,000.00				500,000.00	
顺序灯光补贴资金	820,000.00				820,000.00	
气象自动观测系统	2,350,000.00				2,350,000.00	
营口机场建设补贴	275,469,104.17		3,241,079.37		272,228,024.80	
机场改扩建及投资	29,925,689.73		1,145,309.73		28,780,380.00	
财政局拨入双视角 X 射线设备改造工程款	1,650,000.00				1,650,000.00	
财政局拨入的机场气象观测系统工程款	9,060,000.00				9,060,000.00	
唐山机场资产过户税费返还		7,290,700.00	1,822,675.00		5,468,025.00	
唐山机场中小机场补贴		6,000,000.00	2,000,000.00		4,000,000.00	
手提行李双视角 X 光机 2 台 / 托运行李双通道 X 光机 3 台补贴		1,590,000.00	11,041.67	66,825.77	1,512,132.56	
合计	382,598,665.70	20,280,700.00	9,521,096.33	153,591.64	393,204,677.73	/

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,907,592,460.00						3,907,592,460.00

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
16 三亚凤凰 ZR001	2,000,000,000.00			2,000,000,000.00
17 凤凰 MTN001		1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
合 计	2,000,000,000.00	1,000,000,000.00		3,000,000,000.00

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	25,243,658,967.15	96,967,064.79		25,340,626,031.94
其他资本公积	86,487,363.69			86,487,363.69
合计	25,330,146,330.84	96,967,064.79		25,427,113,395.63

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	1,148,209,515.61	-497,348,987.19	329,041,944.85	-124,337,246.80	-614,507,590.69	-46,514,564.03	533,701,924.92
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	343,910,874.91						343,910,874.91
可供出售金融资产公允价值变动损益	416,726,305.13	-497,348,987.19		-124,337,246.80	-326,497,176.37	-46,514,564.03	90,229,128.76
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
自用房产转为公允价值模式的投资性房地产损益	387,572,335.57		329,041,944.85		-288,010,414.32		99,561,921.25
其他综合收益合计	1,148,209,515.61	-497,348,987.19	329,041,944.85	-124,337,246.80	-614,507,590.69	-46,514,564.03	533,701,924.92

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	39,270,119.81			39,270,119.81
任意盈余公积	5,360,311.42			5,360,311.42
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	44,630,431.23			44,630,431.23

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,602,377,370.49	642,643,956.88
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-11,170.52
调整后期初未分配利润	1,602,377,370.49	642,632,786.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,059,624,256.41	959,744,584.13
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		
其他		
期末未分配利润	2,662,001,626.90	1,602,377,370.49

调整期初未分配利润明细：

1、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润-24,856.33 元。

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,270,306,117.73	3,017,515,122.28	2,718,559,899.03	1,737,308,414.67
其他业务	236,685,332.25	39,227,116.42	80,788,803.86	12,604,275.60
合计	5,506,991,449.98	3,056,742,238.70	2,799,348,702.89	1,749,912,690.27

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	1,361,576.70	1,847,796.22
营业税	22,018,697.57	50,525,729.12
城市维护建设税	7,769,700.42	7,554,441.88
教育费附加	4,861,278.58	4,412,109.80
资源税	19,742,138.71	
房产税	44,490,778.51	
土地使用税	14,048,976.89	2,994,251.92
车船使用税		
印花税	7,804,428.30	497,855.61
地方教育费附加	4,347,103.56	681,551.89
土地增值税	185,376,476.68	89,753,086.25
其他税费	1,517,860.14	2,363,274.31
合计	313,339,016.06	160,630,097.00

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬（工资+福利）	27,651,671.92	24,234,204.14
社会保险费	3,755,112.24	1,571,084.47
住房公积金	1,460,572.88	583,045.92
工会经费	137,357.15	62,324.71
教育经费	68,454.27	58,040.90
差旅费	614,038.43	1,147,452.63
交通费	63,078.21	75,905.00
车辆使用费	65,832.19	306,897.43
办公费	1,232,066.90	1,375,245.27
会议费	172,677.23	1,110,769.96
租金	10,285,108.92	10,962,058.83
物业水电费	13,095,379.31	4,342,285.40
业务招待费	522,475.54	539,176.60
折旧	24,815,350.77	24,470,211.82
长期待摊费用摊销	3,401,260.25	1,380,456.79
无形资产摊销	47,310.00	
低值易耗品摊销	123,250.78	844,244.36
物料消耗	1,027,233.53	664,901.26
中介机构服务费	1,443,577.31	264,075.00
证券发行费		
开办费		
广告宣传费	14,672,064.58	25,252,959.02
维修费	487,634.50	1,389,777.62
运输费	1,000.00	5,496.00
邮电费	61,813.44	19,193.00
排污费		

税金		
特许经营权费	9,829,250.69	6,555,278.20
其他	20,781,882.79	14,206,413.86
水电、采暖等日常办公费		1,017,269.76
燃料费		124,557.44
咨询费	340,064.73	661,016.11
合计	136,155,518.56	123,224,341.50

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬（工资+福利）	103,094,143.74	62,711,039.29
社会保险费	21,137,955.35	7,929,753.27
住房公积金	7,425,733.29	4,187,642.78
工会经费	1,143,647.36	896,419.14
教育经费	1,332,136.65	819,772.42
差旅费	5,770,210.61	5,202,528.10
交通费	960,718.65	1,069,171.33
车辆使用费	2,426,289.48	2,027,401.73
办公费	6,371,664.04	5,780,911.20
会议费	1,138,580.69	2,355,498.95
租金		4,242,559.62
物业水电费	27,597,633.08	26,630,062.66
业务招待费	5,132,127.28	8,845,332.77
折旧	77,584,603.43	26,062,979.21
长期待摊费用摊销	303,941.09	427.89
无形资产摊销	12,872,353.89	11,348,197.68
低值易耗品摊销	1,544,659.09	501,301.95
物料消耗	1,246,268.90	198,912.34
中介机构服务费	15,903,936.97	4,480,720.23
证券发行费	369,433.97	372,924.53
开办费	4,076,204.69	6,475,953.40
广告宣传费	300,410.16	2,066,237.90
维修费	3,837,796.91	4,846,594.86
运输费	3,504.00	1,323.00
邮电费	506,790.81	168,898.69
排污费	65,124.53	
税金	23,077,914.06	66,870,116.83
企业年金	477,389.76	373,001.00
残保金	2,890,709.66	78,067.05
董事会费	129,676.05	302,507.48
诉讼费	246,029.05	4,000.00
其他	36,219,094.38	18,275,333.58
财务顾问费	100,000.00	115,240.00
保险费	525,530.01	7,030,432.11
员工综合费		1,937,513.95
合计	365,812,211.63	284,208,776.94

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	743,702,391.19	1,201,025,739.86
减：利息收入	-99,293,896.85	-170,714,694.73
汇兑损失	175,171.18	-166,464.17
减：汇兑收益	-2,676.00	97.56
金融机构手续费	38,849,381.05	58,947,019.27
未确认融资费用摊销	71,818,659.88	2,725,165.91
票据贴现		
其他	62,327,719.18	63,133,420.31
合计	817,576,749.63	1,154,950,284.01

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	95,738.22	251,194.43
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	95,738.22	251,194.43

67、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产	-189,601,697.84	
其他		
合计	-189,601,697.84	

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	157,378,126.99	167,233,003.74
处置长期股权投资产生的投资收益	430,033,136.13	1,159,635,553.88
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
委托贷款产生的投资收益		11,270,711.81
交易性金融资产		14,334,246.57
其他	21,797,500.93	
合计	609,208,764.05	1,352,473,516.00

其他说明：

补充：按照权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
三亚新机场投资建设有限公司	-13,363,367.93	-1,247,238.43
海航集团财务公司	45,119,272.03	44,120,000.00
海口美兰国际机场有限责任公司	68,264,357.54	15,076,020.03
海南太平洋石油实业股份有限公司	18,552,368.83	13,603,506.05
金达信用担保有限公司		44,623.23
海南第一物流配送有限公司	116,385.56	-26,640.43
海免海口美兰机场免税店有限公司	38,751,229.60	26,014,733.29
保亭海航七仙岭景区开发管理有限公司		
东营胜利机场管理有限责任公司		
海南洋浦金海钢构有限公司	-62,118.64	588,000.00
天航控股有限责任公司		22,080,000.00
海航航空集团有限公司		28,980,000.00
海航商业控股有限公司		18,000,000.00
合计	157,378,126.99	167,233,003.74

69、营业外收入

(1) 营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,216,646.89		-
其中：固定资产处置利得	1,216,646.89		-
无形资产处置利得	-	-	-
债务重组利得	-	-	-
非货币性资产交换利得	-	-	-
接受捐赠	-	-	-
政府补助	374,408,475.98	243,769,098.83	1,000,000.00
罚款收入	118,708.74	23,990.00	-
盘盈利得	-	1,621.58	-
其他	2,976,831.85	2,067,820.70	3,530,375.02
合计	378,720,663.46	245,862,531.11	4,530,375.02

(2) 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
航线补贴	256,570,103.29	194,899,259.53	与收益相关
中小机场补贴	23,881,211.62	24,771,516.06	与收益相关
民航发展基金	3,100,000.00	6,000,000.00	与收益相关
递延收益分摊	5,983,535.70	-	与收益相关
宜昌市猇亭区财政局拨付机场路拆迁土地补偿款		-	与收益相关
包机补贴	60,144,000.00	2,680,000.00	与收益相关
节能减排补贴资金		-	与收益相关
税费返还	2,035,575.00		与收益相关
重大国事活动服务保障项目经费			与收益相关
货运经费拨款			与收益相关
奖励经费			与收益相关
民航基建贷款贴息资金			与收益相关
博鳌环境整治经费补贴			与收益相关
其他	14,475,999.99	5,438,323.24	与收益相关
机场运营补贴	2,750,000.00	8,500,000.00	与收益相关
消防补贴	180,000.00	180,000.00	与收益相关
消防管网改造工程补贴	1,000,000.00		与收益相关
金融服务业专项资金	1,000,000.00		与收益相关
中转厅补贴款	688,050.38		与收益相关
航班放行正常率补贴	2,600,000.00	1,300,000.00	与收益相关
合计	374,408,475.98	243,769,098.83	/

其他说明：

□适用 √不适用

70、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	974,748.41	72,798.75	
其中：固定资产处置损失	974,748.41	72,798.75	
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	5,585.00	200,000.00	
赔偿支出	1,882,156.00	1,730,296.94	
罚没支出	2,606,461.29	281,421.95	26,310,066.73
其他支出	28,443,595.56	4,477,076.59	176,593.87
合计	33,912,546.26	6,761,594.23	26,486,660.60

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	530,534,087.19	412,763,109.14
递延所得税费用	-196,584,675.15	-38,947,537.37
合计	333,949,412.04	373,815,571.77

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,582,601,658.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	395,650,414.61
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-34,494,760.41
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,583,875.64
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-43,543,363.44
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	6,753,245.65
所得税费用	333,949,412.04

其他说明：

□适用 √不适用

72、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租金	319,540,496.77	124,620,221.36
存款利息收入	99,293,896.85	170,711,256.68
政府补助	370,882,282.17	171,422,777.70
购房款	57,915,795.00	40,693,577.67
代收款项	74,230,401.88	36,400,397.13
土地款		66,787,769.18
其他	85,407,993.08	95,747,272.75
合计	1,007,270,865.75	706,383,272.47

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
土地预付款	657,000,000.00	
付现费用及其他	709,737,581.69	572,596,576.31
工程款	402,098,132.00	
合计	1,768,835,713.69	572,596,576.31

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他	43,736.76	
合计	43,736.76	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到筹资款	1,046,133,075.03	556,183,080.64
合计	1,046,133,075.03	556,183,080.64

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

三亚凤凰国际机场有限责任公司本期收到“16 三亚凤凰 ZR001”永续债下账 10 亿元

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付筹资款	30,564,395.70	901,766,504.00
合计	30,564,395.70	901,766,504.00

73、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,248,652,246.38	543,930,199.85
加：资产减值准备	95,738.22	244,459.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	172,073,152.06	85,467,602.45
无形资产摊销	19,408,899.06	9,713,222.43
长期待摊费用摊销	18,105,969.82	8,978,907.39
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）	686,486.21	68,257.24
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-30,863.44	-4,880.82
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	189,601,697.84	-
财务费用（收益以“-”号填列）	743,702,391.18	524,628,068.79
投资损失（收益以“-”号填列）	-609,208,764.05	-1,352,500,156.43
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	34,831,017.59	308,574.62
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-556,853,295.42	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	152,443,143.09	-1,066,342,132.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	770,708,138.29	1,198,992,957.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	541,125,764.28	238,887,529.36
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	2,725,341,721.11	192,372,609.63
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		
减：现金的期初余额		
加：现金等价物的期末余额	17,813,049,718.66	5,512,218,878.21
减：现金等价物的期初余额	15,541,398,741.74	19,012,609,382.81
现金及现金等价物净增加额	2,271,650,976.92	-13,500,390,504.60

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

74、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

75、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,150,058,713.26	质押、监管资金等
应收票据		
存货	20,171,350,839.61	抵质押
固定资产	1,572,491,154.90	抵质押
无形资产	573,259,926.83	抵质押
长期股权投资	1,955,873,051.73	抵质押
可供出售金融资产	904,917,191.79	抵质押
投资性房地产	1,040,303,303.00	抵质押
固定资产	3,906,817,049.23	抵质押
合计	31,275,071,230.35	/

76、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目：**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

77、套期

□适用 √不适用

78、政府补助**(1) 政府补助基本情况**

□适用 √不适用

(2) 政府补助退回情况

□适用 √不适用

79、其他

□适用 √不适用

(八) 合并范围的变更**1、 非同一控制下企业合并**

√适用 □不适用

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
广州诚盛投资管理有限公司	2017.6.26	1,200,000,000.00	100	股权置换	2017.6.26	取得控制权		-1,648.50
广州德睿投资管理有限公司	2017.6.26	800,000,000.00	100	股权置换	2017.6.26	取得控制权		-1,575.00

(2) 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	广州诚盛投资管理有限公司
--现金	-22,210,500.00
--非现金资产的公允价值	1,222,210,500.00
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	1,200,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,200,000,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本	广州德睿投资管理有限公司
--现金	-34,071,700.00
--非现金资产的公允价值	834,071,700.00
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	800,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	800,000,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	广州诚盛投资管理有限公司		广州德睿投资管理有限公司		广州美辛投资管理有限公司		广州煜熙投资管理有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	1,199,999,173.25		799,999,210.00		999,999,178.25		599,999,215.00	
货币资金	673.25		710.00		678.25		715.00	
应收款项								
存货								
固定资产								
无形资产								
其他流动资产	199,998,500.00		199,998,500.00		999,998,500.00		599,998,500.00	
长期股权投资	1,000,000,000.00		600,000,000.00					
负债：								

借款							
应付款项							
递延所得税负债							
净资产	1,199,999,173.25		799,999,210.00		999,999,178.25		599,999,215.00
减：少数股东权益							
取得的净资产	1,199,999,173.25		799,999,210.00		999,999,178.25		599,999,215.00

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6) 其他说明：

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
海南航良房地产开发有限公司	100%	海南航良房地产开发有限公司和本集团在合并前后均受海航集团最终控制且该控制并非暂时性的	2017.6	控制权的转移	-113,774.10	-122,353.91	18,088,873.63	-13,685.81

(2) 合并成本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	海南航良房地产开发有限公司
--现金	-83,249,400.00
--非现金资产的账面价值	1,133,470,000.00
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	海南航良房地产开发有限公司	
	合并日	上期期末
资产：	1,049,852,487.18	10,000,000.00
货币资金	10,089.01	
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
其他应收款	1,048,942,398.17	9,100,000.00
长期股权投资	900,000.00	900,000.00
负债：	-302.58	24,856.33
借款		
应付款项		
应交税费	-302.58	
其他应付款		24,856.33
净资产	1,049,852,789.76	9,975,143.67
减：少数股东权益		
取得的净资产	1,049,852,789.76	9,975,143.67

其他说明：

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
上海大新华雅秀投资有限公司	834,071,700.00	100	股权置换	2017.6.30	控制权的转移			不适用	不适用	不适用	不适用	
广州寰城实业发展有限公司	1,450,000,000.00	100	出售	2017.6.14	控制权的转移			不适用	不适用	不适用	不适用	
海南英智建设开发有限公司	1,222,210,500.00	100	股权置换	2017.6.29	控制权的转移			不适用	不适用	不适用	不适用	
海南英平建设开发有限公司	1,133,464,205.00	100	股权置换	2017.6.29	控制权的转移			不适用	不适用	不适用	不适用	

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

一揽子交易

□适用 √不适用

非一揽子交易

□适用 √不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

(九) 在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
海南望海国际商业广场有限公司	海口	海口	商品销售	100		非同一控制下企业合并
海南望海商务酒店有限公司	海口	海口	租赁业	100		同一控制下企业合并
海南海建工程管理总承包有限公司	海口	海口	工程管理	100		同一控制下企业合并
天津创信投资有限公司	天津	天津	房地产投资	100		设立
海南海航迎宾馆有限公司	海口	海口	酒店餐饮业	100		同一控制下企业合并
海口国兴基础设施建设管理有限公司	海口	海口	市政项目运营维护	79.2		设立
海航基础产业集团有限公司	海口	海口	建筑设计、咨询	100		同一控制下企业合并
夏向投资香港有限公司	香港	香港	金融投资	100		设立
致境投资香港有限公司	香港	香港	金融投资	100		设立
阿诺瓦投资香港有限公司	香港	香港	金融投资	100		设立
舒荷发展香港有限公司	香港	香港	金融投资	100		设立
海航国际旅游岛开发建设(集团)有限公司	海口	海口	旅游项目开发管理		100	同一控制企业合并
海航机场集团有限公司	海口	海口	机场运营管理		86.48	同一控制企业合并
三沙海航投资有限公司	海口	三亚	旅游项目管理		100	设立
海南金海湾投资开发有限公司	海口	海口	房地产开发		100	设立
广州海航基础产业投资有限公司	广州	广州	投资咨询服务		100	设立
桐乡市南海明珠股权投资合伙企业	桐乡	桐乡	私募股权投资		100	设立
天津海航建筑设计有限公司	天津	天津	建筑设计		100	同一控制下企业合并
海南海建商贸有限公司	海口	海口	工程采购与销售		100	设立
海南海建工程监理有限公司	海口	海口	建筑工程监理		100	同一控制下企业合并
海南海岛建设工程管理有限公司	海口	海口	工程项目咨询与管理		100	同一控制下企业合并
海南海建工程造价咨询有限公司	海口	海口	建筑工程造价咨询		40	同一控制下企业合并
海南海建工程技术有限公司	海口	海口	工程技术开发		100	设立
三亚新机场工程贸易有限公司	三亚	三亚	工程采购与销售		100	设立
海口海航迎宾馆投资有限公司	海口	海口	酒店行业		100	同一控制企业合并
营口机场有限公司	营口	营口	机场经营管理		60	同一控制企业合并

三亚临空投资开发有限公司	三亚	三亚	房地产开发		100	同一控制企业合并
潍坊南苑机场有限责任公司	潍坊	潍坊	机场经营管理		100	同一控制企业合并
三沙永兴机场管理有限公司	三沙	三沙	机场经营管理		100	设立
安庆天柱山机场有限责任公司	安庆	安庆	机场经营管理		100	同一控制企业合并
唐山三女河机场管理有限公司	唐山	唐山	机场经营管理		51.57	同一控制企业合并
新华联航临空产业投资开发有限公司	海口	海口	机场运营管理		100	同一控制企业合并
海航机场控股(集团)有限公司	海口	海口	机场经营管理		50.2	同一控制企业合并
新华联航公务机场投资管理有限公司	北京	北京	项目、投资管理, 企业管理咨询		100	同一控制企业合并
满洲里机场资产管理有限公司	满洲里	满洲里	机场经营管理		67	同一控制企业合并
海南博鳌机场有限责任公司	琼海	琼海	机场经营管理		52.52	设立
巴中恩阳机场管理有限公司	巴中	巴中	机场经营管理		90	设立
松原查干湖机场管理有限公司	松原	松原	机场经营管理		90	设立
营口空港置业发展有限公司	营口	营口	房地产项目开发		100	同一控制下企业合并
安庆民航客货销售有限公司	安庆	安庆	机场运营管理		100	同一控制下企业合并
唐山三女河机场运输代理服务有限公司	唐山	唐山	航空客票、航空货运销售代理业务		100	同一控制下企业合并
海南海航美兰临空产业投资开发有限公司	海口	海口	机场运营管理		100	同一控制下企业合并
武汉海航蓝海临空产业发展有限公司	武汉	武汉	临空物流园综合服务咨询等		80	同一控制下企业合并
海南福缘投资有限公司	海口	海口	机场投资、旅游项目开发		100	设立
海南福悦投资有限公司	海口	海口	机场投资、旅游项目开发		100	设立
海南福隆投资有限公司	海口	海口	机场投资、旅游项目开发		100	设立
海南福瑞投资有限公司	海口	海口	机场投资、旅游项目开发		100	设立
海南福庆投资有限公司	海口	海口	机场投资、旅游项目开发		100	设立
海南福意投资有限公司	海口	海口	机场投资、旅游项目开发		100	设立
海南福盛投资有限公司	海口	海口	机场投资、旅游项目开发		100	设立
海南福泰投资有限公司	海口	海口	机场投资、旅游项目开发		100	设立
海南福禧投资有限公司	海口	海口	机场投资、旅游项目开发		100	设立
海南福云投资有限公司	海口	海口	机场投资、旅游项目开发		100	设立
澄迈海航东软投资开发有限公司	澄迈	澄迈	房地产项目开发		100	同一控制下企业合并
三亚凤凰国际机场有限责任公司	三亚	三亚	机场运营管理		82.22	同一控制下企业合并
宜昌三峡机场有限责任公司	宜昌	宜昌	机场运营管理		90	同一控制下企业合并
满洲里西郊机场有限责任公司	满洲里	满洲里	机场运营管理		67	同一控制下企业合并
三亚凤凰国际机场货运有限公司	三亚	三亚	服务业		51	同一控制下企业合并
三亚凤凰国际机场候机楼服务有限公司	三亚	三亚	服务业		100	设立
三亚凤凰机场商贸有限公司	三亚	三亚	服务业		100	设立

三亚凤凰机场惠百销售有限公司	三亚	三亚	服务业		100	设立
三亚凤凰机场企业管理有限公司	三亚	三亚	服务业		100	设立
三亚凤凰机场广告传媒有限公司	三亚	三亚	服务业		100	设立
海南菲尼克斯投资有限公司	三亚	三亚	服务业		100	设立
福州琅岐发展有限公司	福州	福州	市政基础设施工程		100	非同一控制下企业合并
福州甘唐置业有限公司	福州	福州	房地产		100	设立
海航地产控股(集团)有限公司	海口	海口	房地产开发		100	同一控制企业合并
海南海岛商业管理有限公司	海口	海口	商业、旅游项目开发		100	同一控制企业合并
广东兴华实业有限公司	广州	广州	房地产项目开发		100	同一控制企业合并
文昌铺前建设开发有限公司	海口	文昌	房地产项目		100	同一控制企业合并
福建海航基础投资有限公司	福州	福州	房地产投资管理		80	同一控制下企业合并
昌江海航投资开发有限公司	昌江	昌江	房地产项目开发		100	同一控制下企业合并
儋州海航投资开发有限公司	儋州	儋州	房地产项目开发		100	同一控制下企业合并
琼中海航投资开发有限公司	海南琼中	海南琼中	房地产项目开发		100	同一控制企业合并
儋州望海房地产开发有限公司	儋州	儋州	房地产项目开发		100	同一控制下企业合并
海航地产集团有限公司	海口	海口	房地产项目开发		100	同一控制下企业合并
海南海航恒实房地产开发有限公司	海口	海口	房地产项目开发		100	同一控制下企业合并
万宁海航大康乐投资开发有限公司	万宁	万宁	房地产项目开发		100	同一控制下企业合并
儋州海航迎宾房地产开发有限公司	儋州	儋州	酒店经营管理, 写字楼出租服务		100	同一控制下企业合并
海南华晶置业有限公司	海口	海口	房地产项目开发		100	同一控制下企业合并
琼海男爵海航投资开发有限公司	琼海	琼海	房地产项目开发		100	同一控制下企业合并
上海大新华实业有限公司	上海	上海	房地产项目开发		100	同一控制下企业合并
深圳海航地产开发有限公司	深圳	深圳	房地产项目开发		100	同一控制下企业合并
北京东方京海投资有限公司	北京	北京	房地产项目开发		80	同一控制下企业合并
海南海航地产营销管理有限公司	海口	海口	房地产项目开发		100	同一控制下企业合并
万宁海航康乐悦居投资开发有限公司	万宁	万宁	房地产项目开发		100	同一控制下企业合并
上海菲町企业发展有限公司	上海	上海	陆路国际货物运输代理, 仓储服务		100	同一控制下企业合并
大新华置业(苏州)有限公司	苏州	苏州	普通货物仓储管理、国际国内货物代理		50	同一控制下企业合并
广州德睿投资管理有限公司	广州	广州	项目投资; 投资管理服务		100	股权置换
广州煜熙投资管理有限公司	广州	广州	项目投资; 投资管理服务		100	股权置换
海南一卡通广告策划有限公司	海口	海口	广告设计、策划咨询		100	设立
海南高和房地产开发有限公司	海口	海口	房地产项目开发		100	同一控制下企业合并
海南海控置业有限公司	海口	海口	房地产项目开发		100	同一控制下企业合并
海南海航旧改投资有限公司	海口	海口	房地产项目开发		100	同一控制下企业合并

2017 年半年度报告

海南海岛航翔投资开有限公司	海口	海口	房地产项目开发		100	股权置换
三亚海航基础投资有限公司	三亚	三亚	房地产项目开发		100	同一控制下企业合并
海南海岛建设物流有限公司	海口	海口	国际物流业务		100	同一控制下企业合并
海口美兰海航基础设施建设开发有限公司	海口	海口	房地产项目开发		100	同一控制下企业合并
海南新城区商务中心投资有限公司	海口	海口	房地产项目开发		100	同一控制下企业合并
海口琼山海航基础设施投资有限公司	海口	洋浦经济开发区	油库投资、建设、管理、经营		100	同一控制下企业合并
海南航良房地产开发有限公司	海口	海南老城高新技术示范区海南生态软件园孵化楼	房地产开发经营		100	股权置换
广州诚盛投资管理有限公司	广州	广州	项目投资；投资管理服务		100	股权置换
海口新城区股权投资基金管理有限公司	海口	海口	私募股权投资基金管理		100	设立
海口英城棚改投资有限公司	海口	海口	基础设施及公共事业项目建设，旧城改造		100	设立
海南益宇实业投资有限公司	文昌	文昌	旅游/农业/实业/项目投资		90	非同一控制下企业合并
平湖颐堡房地产开发有限公司	平湖	平湖	房地产开发经营、物业管理		100	股权置换
海南航仁房地产开发有限公司	海口	海口	房地产项目策划、销售代理		100	设立
海南航义房地产开发有限公司	海口	海口	房地产项目策划、销售代理		100	设立
海南航礼房地产开发有限公司	海口	海口	房地产项目策划、销售代理		100	设立
海南航智房地产开发有限公司	海口	海口	房地产项目策划、销售代理		100	设立
海南航信房地产开发有限公司	海口	海口	房地产项目策划、销售代理		100	设立
海南航忠房地产开发有限公司	海口	海口	房地产项目策划、销售代理		100	设立
海南航孝房地产开发有限公司	海口	海口	房地产项目策划、销售代理		100	设立
海南航恩房地产开发有限公司	海口	海口	房地产项目策划、销售代理		100	设立
海南航勇房地产开发有限公司	海口	海口	房地产项目策划、销售代理		100	设立
海南航爱房地产开发有限公司	海口	海口	房地产项目策划、销售代理		100	设立
海南航平房地产开发有限公司	海口	海口	房地产项目策划、销售代理		100	设立
海南航福房地产开发有限公司	海口	海口	房地产项目策划、销售代理		100	设立
海南航寿房地产开发有限公司	海口	海口	房地产项目策划、销售代理		100	设立
海南航禄房地产开发有限公司	海口	海口	房地产项目策划、销售代理		100	设立
海南航喜房地产开发有限公司	海口	海口	房地产项目策划、销售代理		100	设立
海南航乐房地产开发有限公司	海口	海口	房地产项目策划、销售代理		100	设立
海南航美房地产开发有限公司	海口	海口	房地产项目策划、销售代理		100	设立
广州美辛投资管理有限公司	广州	广州	项目投资；投资管理服务		100	股权置换
三亚海航凤凰投资开发有限公司	三亚	三亚	房地产项目开发		76.08	同一控制企业合并
三亚海航城投资开发有限公司	三亚	三亚	房地产项目开发		100	同一控制企业合并

深圳宝源创建有限公司	深圳	深圳	房地产项目开发		100	同一控制企业合并
陵水海航投资开发有限公司	陵水	陵水	房地产项目开发		100	同一控制企业合并
海南海岛禧湾投资有限公司	海口	海口	房地产项目开发		100	设立
海南海岛云湾投资有限公司	海口	海口	房地产项目开发		100	设立
海南海岛高湾投资有限公司	海口	海口	房地产项目开发		100	设立
海南海岛彩湾投资有限公司	海口	海口	房地产项目开发		100	设立
海南海岛良湾投资有限公司	海口	海口	房地产项目开发		100	设立
海南海岛玺湾投资有限公司	海口	海口	房地产项目开发		100	设立
海南海岛祥湾投资有限公司	海口	海口	房地产项目开发		100	设立
海南海岛鸿湾投资有限公司	海口	海口	房地产项目开发		100	设立
海南海岛吉湾投资有限公司	海口	海口	房地产项目开发		100	设立
海南海岛隆湾投资有限公司	海口	海口	房地产项目开发		100	设立
海南海岛瑞湾投资有限公司	海口	海口	房地产项目开发		100	设立
海南海岛顺湾投资有限公司	海口	海口	房地产项目开发		100	设立
海南海岛盛湾投资有限公司	海口	海口	房地产项目开发		100	设立
海南海岛宝湾投资有限公司	海口	海口	房地产项目开发		100	设立
海南海岛意湾投资有限公司	海口	海口	房地产项目开发		100	设立
海南海岛悦湾投资有限公司	海口	海口	房地产项目开发		100	设立
海南海岛泰湾投资有限公司	海口	海口	房地产项目开发		100	设立
海南海岛福湾投资有限公司	海口	海口	房地产项目开发		100	设立

(2) 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
三亚凤凰国际机场有限责任公司	17.78%	87,653,258.92		4,015,545,119.1

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
三亚凤凰国际机场有限责任公司	4,483,485,109.83	21,437,132,392.18	25,920,617,502.01	4,828,343,067.79	4,110,588,183.95	8,938,931,251.74	5,872,727,852.13	20,280,011,995.45	26,152,739,847.58	7,111,920,870.49	3,488,745,509.02	10,600,666,379.51

单位:元 币种:人民币

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
三亚凤凰国际机场有限责任公司	790,451,275.92	412,692,787.59	233,019,574.65	575,575,667.19	1,149,364,965.82	426,787,121.15	520,185,274.19	852,031,256.07

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
三亚新机场投资建设有限公司	三亚	三亚	服务企业		44	权益法
海免海口美兰机场免税店有限公司	海口	海口	免税业务		49	权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	三亚新机场投资建设有 限公司	海免海口美兰机场免税店有 限公司	三亚新机场投资建设有限 公司	海免海口美兰机场免税店有 限公司
流动资产	30,022,078,521.00	544,044,456.85	12,504,743,718.13	414,995,375.39
其中：现金和现金等价物				
非流动资产	107,760,462.70	61,345,026.25	761,813,770.78	69,775,089.30
资产合计	30,129,838,983.70	605,389,483.10	13,266,557,488.91	484,770,464.69
流动负债	14,540,480,310.30	324,025,393.27	1,340,876,361.85	240,688,604.52
非流动负债	700,000,000.00	-	-	-
负债合计	15,240,480,310.30	324,025,393.27	1,340,876,361.85	240,688,604.52
少数股东权益	-	-	974,207.41	-
归属于母公司股东权益	14,889,358,673.40	281,364,089.83	11,924,706,919.65	244,081,860.17
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	-	147,296,974.65	-	93,634,268.29
财务费用	-127,873.12	175,823.93	-52,500.20	-413,813.45
所得税费用	-	3,527,016.81	-	3,414,138.25
净利润	-30,371,290.75	10,581,050.44	-4,780,522.91	10,242,414.76
终止经营的净利润				
其他综合收益	-		-	
综合收益总额	-30,371,290.75		-4,780,522.91	
本年度收到的来自合营企业的股利				

(3) 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

(十)与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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

本集团金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

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

本集团商业板块与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行，信用期通常为 0 个月，主要客户可以延长至 12 个月，交易记录良好的客户可获得比较长的信贷期。机场板块一般采取和航空公司通过民航结算中心进行结算付款，结算期付款期一般不超过 3 个月。地产板块一般与客户的结算期为 3 至 6 个月。信用风险集中按照客户进行管理。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本集团可能面临的最大信用风险。

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注（七）2 和附注（七）5 的披露。

2、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本集团内各子公司负责监控自身的现金流量预测，总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

(十一) 公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	1,594,170,697.77			1,594,170,697.77
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	1,594,170,697.77			1,594,170,697.77
(3) 其他				
(三) 投资性房地产		18,514,854.00	1,456,926,006.25	1,475,440,860.25
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物		18,514,854.00	1,456,926,006.25	1,475,440,860.25
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	1,594,170,697.77	18,514,854	1,456,926,006.25	3,069,611,558.02
(五) 交易性金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

以期末证券交易市场收盘价为依据确定公允价值。

- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
适用 不适用
以周边周类产品平均价格为依据确定公允价值
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
适用 不适用
根据具有证券资格的资产评估中介机构出具的评估报告中的评估价值为依据确定公允价值。
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
适用 不适用
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
适用 不适用
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
适用 不适用
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
适用 不适用
- 9、其他
适用 不适用

(十二) 关联方及关联交易**1、 本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
海航基础控股集团有限公司	海口	投资管理	2,553,574.08	57.56	57.56

本企业最终控制方是海南省慈航公益基金会。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司的子公司情况详见附注（九）1。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本集团的合营和联营企业情况详见本附注（九）2。

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

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宝鸡商场有限公司	同一最终控制人
保亭海航旅游开发有限公司	同一最终控制人
北京慈航投资基金管理有限公司	同一最终控制人
北京海航基础投资有限公司	同一最终控制人
北京海航珺府投资有限公司	同一最终控制人
北京首都航空有限公司	同一最终控制人
北京喜乐航科技有限公司	同一最终控制人
北京一卡通物业管理有限公司	同一最终控制人
渤海国际信托股份有限公司	同一最终控制人
大连长江广场有限公司日航饭店	同一最终控制人
大新华航空有限公司	其他关联方
大新华物流控股（集团）有限公司	其他关联方
儋州海航新天地酒店有限公司	同一最终控制人
东方海航投资开发有限公司	同一最终控制人
福州航空有限责任公司	其他关联方
广西北部湾航空有限责任公司	同一最终控制人
广州海航资产管理有限公司	同一最终控制人
贵州海航怀酒酒业有限公司	同一最终控制人
国付宝信息科技有限公司	其他关联方

海航股权管理有限公司	同一最终控制人
海航航空技术（天津）有限责任公司	同一最终控制人
海航航空技术股份有限公司	同一最终控制人
海航航空集团有限公司	同一最终控制人
海航货运有限公司	同一最终控制人
海航基础股份有限公司	其他关联方
海航集团企业年金理事会	其他关联方
海航集团有限公司	同一最终控制人
海航教育医疗产业投资有限公司	同一最终控制人
海航金融服务（深圳）有限公司	同一最终控制人
海航酒店（集团）有限公司	其他关联方
海航酒店控股集团有限公司	同一最终控制人
海航凯撒旅游集团股份有限公司	同一最终控制人
海航冷链控股股份有限公司	同一最终控制人
海航旅游集团有限公司	同一最终控制人
海航旅游管理控股有限公司	同一最终控制人
海航旅游开发有限责任公司	同一最终控制人
海南大集网络贸易有限公司	同一最终控制人
海航商业控股有限公司	同一最终控制人
海航生态科技集团有限公司	同一最终控制人
海航实业集团有限公司	同一最终控制人
海航思福租赁股份有限公司	同一最终控制人
海航通航投资管理股份有限公司	同一最终控制人
海航通信有限公司	同一最终控制人
海航物流集团有限公司	同一最终控制人
海航幸运会展（北京）有限公司	同一最终控制人
海航云端文化传媒（北京）有限公司	同一最终控制人
海航智造投资发展有限公司	同一最终控制人
海航资产管理集团有限公司	同一最终控制人
海口博山农业有限公司	同一最终控制人
海口海航恒禾机电工程有限公司	同一最终控制人
海口海航思福机动车检测有限公司	同一最终控制人
海口恒禾电子科技有限公司	同一最终控制人
海冷融资租赁有限公司	同一最终控制人
海免海口美兰机场免税店有限公司	其他关联方
海南百成信息系统有限公司	同一最终控制人
海南博鳌海航通航投资管理有限公司	同一最终控制人
海南财富海湾置业有限公司	同一最终控制人
海南福顺楼餐饮管理有限公司	同一最终控制人
海南格纳聚新能源科技有限公司	同一最终控制人
海南供销大集控股有限公司	同一最终控制人
海南国商酒店管理有限公司	同一最终控制人
海南海岛酒店管理有限公司	同一最终控制人
海南海岛一卡通汇营销管理有限公司	同一最终控制人
海南海岛一卡通支付网络有限公司	其他关联方
海南海航工程建设有限公司	同一最终控制人
海南海航国际酒店管理股份有限公司	同一最终控制人
海南海航海免商业管理有限公司	其他关联方
海南海航航空进出口有限公司	其他关联方

海南海航航空销售有限公司	同一最终控制人
海南海航航空信息系统有限公司	其他关联方
海南海航健康医疗产业投资管理有限公司	同一最终控制人
海南海航临港投资有限公司	同一最终控制人
海南海航日月广场商业管理有限公司	其他关联方
海南海航通航制造有限公司	同一最终控制人
海南海航信息技术有限公司	同一最终控制人
海南海航饮品股份有限公司	同一最终控制人
海南海航中免免税品有限公司	其他关联方
海南航空控股股份有限公司	其他关联方
海南航空学校有限责任公司	同一最终控制人
海南航旅交通服务有限公司	同一最终控制人
海南金鹿航空销售有限公司	其他关联方
海南乐游国际旅行社有限公司	同一最终控制人
海南绿海热带森林博览园有限公司	同一最终控制人
海南美兰机场商业投资有限公司	同一最终控制人
海南尚品易购电子商务有限公司	同一最终控制人
海南数据谷投资发展有限公司	同一最终控制人
海南通汇保险代理有限公司	其他关联方
海南西岭休闲农业开发有限公司	同一最终控制人
海南新国宾馆有限公司	同一最终控制人
海南新生信息技术有限公司	同一最终控制人
海南新生中彩科技有限公司	同一最终控制人
海南兴隆康乐园温泉高尔夫球会有限公司	同一最终控制人
海南兴业国际联合实业发展有限公司	同一最终控制人
海南洋浦金海钢构有限公司	其他关联方
海南一卡通物业管理股份有限公司	同一最终控制人
海南易建科技股份有限公司	同一最终控制人
海南优联医院有限公司	同一最终控制人
杭州花港海航度假酒店有限公司	同一最终控制人
湖北海航通航投资管理有限公司	同一最终控制人
湖南天玺大酒店有限公司	其他关联方
湖南拓展建设工程有限公司	同一最终控制人
吉林省旅游集团有限责任公司紫荆花饭店	同一最终控制人
金海重工股份有限公司	其他关联方
金鹿公务航空有限公司	同一最终控制人
昆明海航速运有限责任公司	同一最终控制人
昆明扬子江置业有限公司	同一最终控制人
琼海海航培训中心酒店有限公司	同一最终控制人
三亚凤凰机场快捷酒店管理有限公司	同一最终控制人
三亚凤凰机场商业管理有限公司	同一最终控制人
三亚海航金鹿公务航空地面服务有限公司	同一最终控制人
三亚汉莎航空食品有限公司	同一最终控制人
三亚湾海景置业投资有限公司	同一最终控制人
三亚望海青年酒店投资有限公司	同一最终控制人
山西航空有限责任公司	其他关联方
上海海航工程物流股份有限公司	同一最终控制人
上海海航海运有限公司	同一最终控制人
上海邻客网络科技有限公司	同一最终控制人

上海浦发大厦置业有限公司	其他关联方
上海尚融供应链管理有限公司	同一最终控制人
上海新华天行股权投资管理有限公司	同一最终控制人
上海旭玺投资管理有限公司	同一最终控制人
深圳前海航空航运交易中心有限公司	同一最终控制人
成都海航基础投资有限公司	同一最终控制人
苏州饭店有限责任公司	同一最终控制人
苏州亿城翠城地产有限公司	同一最终控制人
苏州亿城山水房地产开发有限公司	同一最终控制人
唐山亿城房地产开发有限公司	同一最终控制人
天津渤海租赁有限公司	同一最终控制人
天津航空有限责任公司	其他关联方
天津华宇股份有限公司	同一最终控制人
天津开发区艺豪建筑环境设计有限公司	同一最终控制人
天津宁河海航建设开发有限公司	同一最终控制人
天津宁河海航置业投资开发有限公司	同一最终控制人
天津天海投资发展股份有限公司	同一最终控制人
天津亿城山水房地产开发有限公司	同一最终控制人
天津中亿渤海股权投资基金管理有限公司	同一最终控制人
屯昌国兴农业开发有限公司	同一最终控制人
万宁康乐生态公园开发有限公司	同一最终控制人
文昌迎宾馆有限公司	同一最终控制人
武汉海航华之旅商务管理股份有限公司	同一最终控制人
西安海航置业有限责任公司	同一最终控制人
供销大集集团股份有限公司	同一最终控制人
西部航空有限责任公司	同一最终控制人
香港航空有限公司	其他关联方
新华昊宇文化传媒（北京）股份有限公司	同一最终控制人
亚太国际会议中心有限公司	同一最终控制人
扬子江保险经纪有限公司	其他关联方
扬子江航空股份有限公司	其他关联方
洋浦国兴工程建设有限公司	同一最终控制人
宜昌三峡机场航空食品有限公司	同一最终控制人
亿城集团上海投资有限公司	同一最终控制人
易生大集投资发展有限公司	同一最终控制人
营口沿海银行股份有限公司	其他关联方
云南通汇商务咨询有限公司	同一最终控制人
云南祥鹏航空有限责任公司	其他关联方
长安航空有限责任公司	其他关联方
长春海航投资有限公司	同一最终控制人
长春名门饭店有限公司	同一最终控制人
长春赛德购物中心有限公司	同一最终控制人
长江租赁有限公司	同一最终控制人
浙江九龙山开发有限公司	其他关联方
中国新华航空集团有限公司	其他关联方
天津渤海租赁有限公司	其他关联方
上海谦麟实业有限公司	其他关联方
海南晟澄实业有限公司	其他关联方
海南海航实业不动产运营有限公司	同一最终控制人

海航资本集团有限公司	同一最终控制人
------------	---------

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海南易建科技股份有限公司	设计	1,350,394.21	-
洋浦国兴工程建设有限公司	委托代建费	26,418,578.31	20,112,403.76
海南海航航空进出口有限公司	采购资产、商品款	12,280,765.00	18,000.00
海南一卡通物业管理股份有限公司	物业费	31,076,620.21	52,638,107.90
海南易建科技股份有限公司	IT服务费及安装工程	4,108,182.13	24,184,764.10
扬子江保险经纪有限公司	保险费	559,879.09	417,880.00
其他	采购商品/接受劳务	2,733,125.12	11,585,073.29

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海南博鳌海航通航投资管理有限公司	代建	855,977.36	
海口博山农业有限公司	销售收入	601,282.05	
昆明扬子江置业有限公司	销售收入	2,456,240.00	-
海南海航海免商业管理有限公司三亚分公司	销售收入	2,348,800.00	-
海南数据谷投资发展有限公司	销售收入	992,433.25	-
长安航空有限责任公司	EPC	110,041,455.10	
亿城集团上海投资有限公司	设计	1,714,932.00	752,000.00
天津宁河海航置业投资开发有限公司	设计	1,699,300.00	625.00
天津宁河海航建设开发有限公司	设计	1,032,000.00	4,086.50
海航生态科技集团有限公司	设计	611,294.95	-
西部航空有限责任公司	提供机场相关服务	9,315,691.35	7,496,781.07
三亚海航金鹿公务航空地面服务有限公司	提供机场相关服务	9,728,417.50	1,807,050.00
香港航空有限公司	提供机场相关服务	3,082,016.00	2,823,992.00
苏州亿城翠城地产有限公司	房地产代理收入	900,000.00	150,000.00
苏州亿城山水房地产开发有限公司	房地产代理收入	900,000.00	150,000.00
唐山亿城房地产开发有限公司	房地产代理收入	900,000.00	150,000.00
天津亿城山水房地产开发有限公司	房地产代理收入	900,000.00	150,000.00
北京首都航空有限公司	提供机场相关服务	48,054,210.65	22,252,375.06
福州航空有限责任公司	提供机场相关服务	4,776,876.91	1,421,405.77
广西北部湾航空有限责任公司	提供机场相关服务	2,672,549.87	1,387,983.80
海航航空技术股份有限公司	提供机场相关服务	640,035.11	556,077.66
海南航空控股股份有限公司	提供机场相关服务	81,301,419.63	67,499,622.83
海南航旅交通服务有限公司	提供机场相关服务	670,565.99	485,504.00
海南易建科技股份有限公司	设计	1,313,733.00	-
湖北海航通航投资管理有限公司	EPC、咨询、代建	46,584,552.35	-
天津航空有限责任公司	提供机场相关服务	13,360,747.23	4,963,378.35
新华昊宇文化传媒（北京）股份有限公司	提供机场相关服务	1,512,395.31	649,701.44
扬子江航空股份有限公司	提供机场相关服务	2,310,600.34	706,552.65

云南祥鹏航空有限责任公司	提供机场相关服务	9,953,585.89	4,153,922.09
长安航空有限责任公司	提供机场相关服务	4,017,546.20	648,591.21
海航实业集团有限公司	会议场地服务	1,623,809.89	1,105,228.04
海南海航日月广场商业管理有限公司	招商代理服务	11,168,461.13	-
其他	出售商品/提供劳务	42,635,140.54	40,141,325.95

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
海南海航日月广场商业管理有限公司	商业	129,248,110.35	
三亚凤凰机场商业管理有限公司	场地租金及物业费	48,648,648.66	-
海南数据谷投资发展有限公司	办公室租赁	13,076,020.95	-
海航物流集团有限公司	办公室租赁	8,882,642.49	10,724,826.25
天津天海投资发展股份有限公司	办公室租赁	3,740,676.46	95,556.88
海航股权管理有限公司	办公室租赁	4,825,338.32	-
海航商业控股有限公司	办公室租赁	2,098,570.04	
上海海航海运有限公司	办公室租赁	1,752,028.30	339,515.90
海航航空集团有限公司	办公室租赁	1,919,022.70	
海南海航中免免税品有限公司	特许经营权	1,885,641.59	723,175.94
海南海航海免商业管理有限公司	办公室租赁	1,293,422.52	-
上海至精供应链管理股份有限公司	办公室租赁	1,102,157.74	228,437.70
海南海航航空进出口有限公司	办公室租赁	1,209,854.98	
海南航旅交通服务有限公司	办公室租赁	1,095,985.99	40,993.26
上海旭玺投资管理有限公司	办公室租赁	805,794.85	134,299.14
海航智造投资发展有限公司	办公室租赁	689,077.32	156,986.30
上海仙童股权投资管理有限公司	办公室租赁	543,415.41	85,318.64
海南福顺楼餐饮管理有限公司	餐厅	534,000.00	
海南一卡通物业管理股份有限公司	办公室租赁	674,252.30	564,899.72
海航教育医疗产业投资有限公司	办公室租赁	635,071.80	-
深圳前海航空航运交易中心有限公司	办公室租赁	489,256.44	-
上海邻客网络科技有限公司	办公室租赁	430,468.99	-
海南航空学校有限责任公司	机坪、房屋	571,428.56	675,000.00
海航云端文化传媒（北京）有限公司	特许经营权	22,166,291.72	-
新华昊宇文化传媒（北京）股份有限公司	特许经营权	16,724,773.59	63,213,066.04
海航集团有限公司	办公室租赁	11,959,503.76	17,138,686.18
海航经济研究院	办公室租赁	1,397,103.53	
海航资产管理集团有限公司	办公室租赁	1,598,120.08	-
海南海航商务服务有限公司	办公室租赁	1,509,489.62	-
海南西岭休闲农业开发有限公司	办公室租赁	3,217,928.07	-
其他	办公室租赁	18,181,162.66	30,499,459.42

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
海航思福租赁股份有限公司三亚分公司	租车	63,748.23	107,217.48
海南海航日月广场商业管理有限公司	铺位租金	352,602.84	58,767.14
上海浦发大厦置业有限公司	办公室租赁	520,634.28	171,853.43
海南兴隆康乐园温泉高尔夫球会有限公司	场地租赁费	105,000.00	
海航思福租赁股份有限公司	租车费	44,000.00	40,000.00

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4) 关联担保情况

关联方为本集团担保

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	2017年6月末担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
海南英智建设开发有限公司、海南英礼建设开发有限公司、海航基础产业集团有限公司	海航机场集团有限公司	200,000.00	160,000.00	2015/12/31	2018/12/31	否
海航基础产业集团有限公司、海航基础控股集团有限公司	海航地产集团有限公司	200,000.00	135,770.00	2017/2/16	2018/2/16	否
海南英平建设开发有限公司	海航地产集团有限公司	110,000.00	86,725.00	2017/3/18	2019/3/18	否
海航基础产业集团有限公司、海航物流集团有限公司	海航机场集团有限公司	100,000.00	100,000.00	2015/9/21	2018/9/21	否
海南航旅交通服务有限公司	三亚凤凰国际机场有限责任公司	100,000.00	100,000.00	2017/6/22	2020/6/22	否
海航实业有限公司集团有限公司、海航基础产业集团有限公司	海航地产集团有限公司	100,000.00	30,000.00	2015/12/29	2020/11/15	否
海航基础产业集团有限公司、海航实业集团有限公司	海航机场集团有限公司	26,000.00	26,000.00	2016/6/27	2019/6/26	否
海南海航美兰临空产业投资开发有限公司、海航机场控股（集团）有限公司、海航实业集团有限公司、海南第一物流配送有限公司	海航基础产业集团有限公司	90,000.00	90,000.00	2016/1/26	2018/1/26	否
海航地产控股（集团）有限公司、海航地产集团有限公司、海航实业集团有限公司	海航基础产业集团有限公司	157,600.00	157,600.00	2016/12/16	2019/12/16	否
海航资产管理集团有限公司	海南望海国际商业广场有限公司	78,000.00	56,750.00	2013/8/2	2023/8/1	否
海航基础控股集团有限公司	海航地产集团有限公司	60,000.00	48,000.00	2017/3/29	2022/3/28	否
海航实业集团有限公司、三亚凤凰国际机场有限责任公司、海南国康投资有限公司	海航机场集团有限公司	45,000.00	4,000.00	2016/12/19	2019/12/19	否

本集团为关联方担保

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
海南海航基础设施投资集团股份有限公司	海航基础控股集团有限公司	500,000,000.00	2016/11/11	2017/11/11	否
海南高和房地产开发有限公司	海航基础控股集团有限公司	720,000,000.00	2016/11/25	2017/11/24	否
万宁大康乐有限公司	海航旅游开发有限责任公司	280,000,000.00	2017/1/24	2018/1/23	否
海南海航基础设施投资集团股份有限公司	广州市潮市场经营有限公司	100,000,000.00	2017/1/22	2018/1/22	否
海航地产集团有限公司	海航基础控股集团有限公司	500,000,000.00	2016/12/29	2018/12/28	否
海航地产集团有限公司、三亚凤凰国际机场有限责任公司	海航实业集团有限公司	3,950,000,000.00	2015/12/24	2020/12/24	否
平湖颐堡房地产开发有限公司	海航实业集团有限公司	0.00	2016/5/11	2017/5/10	是
海南海航迎宾有限公司	海航基础控股集团有限公司	500,000,000.00	2017/4/28	2020/4/27	否
万宁大康乐有限公司、三亚凤凰国际机场有限责任公司、儋州海航投资开发有限公司	海航资产管理集团有限公司	465,000,000.00	2017/4/28	2020/4/27	否

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(5) 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海南海航实业不动产运营有限公司	出让广州寰城实业发展有限公司股权	1,450,000,000.00	
海南福顺楼餐饮管理有限公司	调拨存货等	12,321.55	135,496.50
海南晟澄实业有限公司	以海南英智建设开发有限公司 100%股权作为对价,向海南晟澄实业有限公司受让广州诚盛投资管理有限公司 100%股权,进行股权置换	1,222,209,500.00	
海航实业集团有限公司	以海南英平建设开发有限公司 100%股权作为对价,向海航实业集团有限公司受让海南航良房地产开发有限公司 100%股权,进行股权置换	1,133,464,234.73	
上海谦麟实业有限公司	以上海大新华雅秀投资有限公司 100%股权作为对价,向上海谦麟实业有限公司受让广州德睿 100%股权,进行股权置换	834,071,700.00	
海南一卡通物业管理股份有限公司	转让海岛欧铂餐饮 10%股权		5,000,000.00

(7) 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	86.15	30.64

(8) 存放于关联方的存款及利息收入、取得于关联方的贷款及利息支出

单位：元 币种：人民币

关联方	存款余额		利息收入	
	期末余额	年初余额	本期发生额	上期发生额
海航集团财务有限公司	1,717,072,085.91	616,872,722.20	24,729,740.95	6,447,694.10

关联方	贷款余额		利息支出	
	期末余额	年初余额	本期发生额	上期发生额
海航集团财务有限公司				2,429,375.00

(9) 其他关联交易

□适用 √不适用

(10) 关联方承诺

√适用 □不适用

①根据本公司 2015 年 11 月 27 日与海航基础控股集团有限公司签署的《业绩承诺补偿协议》及 2016 年 2 月 3 日签署的《业绩承诺补偿协议之补充协议》，基础控股承诺，海航基础产业集团有限公司 2016 年度、2017 年度及 2018 年度实现的净利润数额（扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润，下同）分别不低于 79,508.85 万元、153,424.29 万元、290,975.62 万元。若基础产业集团于利润承诺期内各年度累计实际实现净利润未达到《业绩承诺补偿协议之补充协议》规定的相应年度累计承诺净利润数额，则基础控股应就未达到承诺净利润的部分依据《业绩承诺补偿协议》的规定向本公司承担补偿责任。

②公司重大资产重组前，上市公司主要通过下属的望海国际商业广场及海南迎宾馆从事商业零售业务及酒店业务，与海航集团控制的其他企业存在潜在同业竞争的情况。对于海航基础目前持有的海南迎宾馆，海航集团承诺，海航集团将利用对海航基础的影响力，促使海航基础在本次交易完成后的 36 个月内对外转让其持有的海南迎宾馆的股权或资产。同时，海航集团将赋予海航基础一项不可撤销的出售权，即在适用法律及有关证券交易所上市规则允许的前提下，海航基础及其控制的企业有权随时一次性或多次向海航集团或其关联方出售海航基础持有的海南迎宾馆相关股权或资产；对于海航基础目前持有的望海国际商业广场，海航集团承诺，海航集团将利用其对海航基础的影响力，在本次交易完成后 36 个月内，采取以下两种措施之一解决相关问题：1) 推动西安民生完成其对海航基础持有的望海国际广场相关股权或资产的整合；2) 促使海航基础对外转让其持有的望海国际广场股权或资产。

其他

√适用 □不适用

(11) 关联方债权债务转移

单位：元币种：人民币

发生交易的子公司名称	签订协议的关联方	债权债务转移内容	交易金额	协议签订时间
海航机场集团有限公司、博鳌机场有限责任公司	海南博鳌机场有限责任公司、海航基础控股集团有限公司	截止 2017 年 01 月 31 日，海南博鳌机场有限责任公司对海航基础控股集团有限公司债务 ¥216,880,000.00 元。经协商，海南博鳌机场有限责任公司转让对海航基础控股集团有限公司的债务 ¥216,880,000.00 元，海航机场集团有限公司同意接收。转让后，形成海航机场集团有限公司对海航基础控股集团有限公司债务 ¥216,880,000.00 元，海南博鳌机场有限责任公司对海航基础控股集团有限公司的债务 ¥216,880,000.00 元消除。	216,880,000.00	2017.1.31

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	保亭海航旅游开发有限公司	2,519,429.83		1,503,598.00	
应收账款	北京首都航空有限公司	16,388,078.80		18,997,154.31	
应收账款	成都海航基础投资有限公司	1,555,400.00		1,353,300.00	
应收账款	广西北部湾航空有限责任公司	593,130.14		468,187.32	
应收账款	海航航空集团有限公司	8,374,193.96		8,335,337.88	
应收账款	海航基础控股集团有限公司	24,693,042.74		533,700.00	
应收账款	海航集团有限公司	17,492,246.18		17,769,336.40	
应收账款	海航生态科技集团有限公司	69,642,821.00		69,649,466.00	
应收账款	海航云端文化传媒(北京)有限公司	26,420,651.84		493,333.33	
应收账款	海口美兰国际机场有限责任公司	95,556,688.88		129,999,628.11	
应收账款	海南福顺楼餐饮管理有限公司	570,668.25		20,541.75	
应收账款	海南海航日月广场商业管理有限公司	10,861,357.02		1,235,970.00	
应收账款	海南航空控股股份有限公司	64,393,705.58		60,646,170.84	
应收账款	海南尚品易购电子商务有限公司	659,821.96		52,000.00	
应收账款	海南数据谷投资发展有限公司	18,504,915.97		4,576,607.33	
应收账款	海南一卡通物业管理股份有限公司	1,855,986.90		1,461,586.12	
应收账款	海南易建科技股份有限公司	102,105,994.90		101,711,875.00	
应收账款	湖北海航通航投资管理有限公司	27,352,657.63		431,420.00	
应收账款	三亚凤凰机场快捷酒店管理有限公司	12,750,405.44		13,250,405.44	
应收账款	三亚凤凰机场商业管理有限公司	12,192,180.00		1,692,180.00	
应收账款	天津渤海租赁有限公司	150,000,000.00		150,000,000.00	
应收账款	天津航空有限责任公司	3,310,803.93		3,958,612.10	
应收账款	天津宁河海航置业投资开发有限公司	1,749,100.00		1,749,100.00	
应收账款	西部航空有限责任公司	4,318,714.67		7,496,781.07	
应收账款	新华昊宇文化传媒(北京)股份有限公司	2,659,226.75		12,618,908.24	
应收账款	易生大集投资发展有限公司	1,475,705.00		1,475,705.00	
应收账款	云南祥鹏航空有限责任公司	3,546,938.28		3,188,224.09	
应收账款	长安航空有限责任公司	52,864,165.49		113,442,112.50	
应收账款	其他	42,036,786.64		71,362,970.57	
预付账款	海南易建科技股份有限公司	45,127,382.41		29,315,332.93	
预付账款	天津航空有限责任公司	585,945.86		643,445.86	
预付账款	海南海航航空进出口有限公司	1,488,000.00		1,461,586.12	
预付账款	其他	4,569,847.19		5,441,280.62	
其他应收款	北京首都航空有限公司	1,378,420.35		1,288,173.91	
其他应收款	飞航航空地面服务有限公司	6,367,279.61		-	
其他应收款	广西北部湾航空有限责任公司	2,015,200.00		4,016,650.00	
其他应收款	海航思福租赁股份有限公司三亚分公司	1,731,992.94		2,176,635.36	
其他应收款	海南航空控股股份有限公司	15,389,844.05		5,929,036.29	
其他应收款	海南金鹿航空销售有限公司	15,000,000.00		5,000,000.00	
其他应收款	海南海岛一卡通汇营销有限公司	1,500,000.00			
其他应收款	海南一卡通物业管理股份有限公司	6,274,698.42		4,791,061.03	

其他应收款	海南一卡通物业管理股份有限公司三亚分公司	2,075,894.41		
其他应收款	湖南拓展建设工程有限公司	1,316,090.87		1,316,090.87
其他应收款	苏州亿城翠城地产有限公司	750,000.00		150,000.00
其他应收款	苏州亿城山水房地产开发有限公司	750,000.00		150,000.00
其他应收款	唐山亿城房地产开发有限公司	1,950,000.00		1,050,000.00
其他应收款	天津航空有限责任公司	4,039,455.00		40,450.00
其他应收款	天津亿城山水房地产开发有限公司	1,050,000.00		150,000.00
其他应收款	云南通汇商务咨询有限公司	1,380,000.00		1,380,000.00
其他应收款	云南祥鹏航空有限责任公司	1,027,965.00		63,865.00
其他应收款	其他	2,635,796.88		10,763,426.27

(2) 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	海南金鹿航空销售有限公司	4,680,000.00	4,680,000.00
应付账款	北京首都航空有限公司	5,796,400.00	7,426,400.00
应付账款	湖南拓展建设工程有限公司	2,022,500.00	6,276,619.98
应付账款	海南易建科技股份有限公司	44,005,504.98	102,212,023.81
应付账款	洋浦国兴工程建设有限公司	84,372,754.50	280,303,630.39
应付账款	其他	19,157,105.03	10,951,832.73
预收账款	西安海航置业有限责任公司	3,067,300.00	3,160,300.00
预收账款	海南博鳌海航通航投资管理有限公司	4,447,265.09	4,447,265.09
预收账款	新华吴宇文化传媒(北京)股份有限公司	37,018,499.99	42,034,300.00
预收账款	海南尚品易购电子商务有限公司	1,250,805.00	5,397,320.88
预收账款	海航基础股份有限公司	117,322,865.65	184,023,201.51
预收账款	海口美兰国际机场有限责任公司	5,276,326.59	4,771,958.47
预收账款	海免海口美兰机场免税店有限公司	134,915,413.12	34,843,200.00
预收账款	海南海航日月广场商业管理有限公司	539,952.27	23,215,054.93
预收账款	其他	24,781,603.90	22,060,223.02
其他应付款	海航旅游管理控股有限公司	24,181,191.18	24,181,191.18
其他应付款	国付宝信息科技有限公司	24,333,507.11	20,439,181.11
其他应付款	海南海航临港投资有限公司	62,943,464.38	62,943,464.38
其他应付款	三亚凤凰机场商业管理有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
其他应付款	北京首都航空有限公司	4,324,940.71	4,324,940.71
其他应付款	海航股权管理有限公司	21,658,769.70	51,596,769.70
其他应付款	海航集团有限公司	36,767,889.78	18,517,889.78
其他应付款	海航旅游集团有限公司	20,008,571.00	20,008,571.00
其他应付款	海航实业集团有限公司	26,503,388.17	23,644,414.80
其他应付款	海航资产管理集团有限公司	22,857,162.80	21,799,162.00
其他应付款	海南海航工程建设有限公司	20,033,868.31	20,027,799.53
其他应付款	洋浦国兴工程建设有限公司	17,129,986.45	72,949,599.60
其他应付款	天津航空有限责任公司	6,895,941.00	6,895,941.00
其他应付款	海南一卡通物业管理股份有限公司	1,826,993.76	2,030,344.65
其他应付款	海南航旅交通服务有限公司	126,004,273.50	33,009,216.23
其他应付款	海南航空控股股份有限公司	33,347,690.89	18,290,284.69
其他应付款	其他	87,303,005.61	488,532,789.60

(十三) 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

(十四) 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

关联方承诺事项见附注（十二）5（9）。

2、 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

见第五节重要事项中的重大诉讼、仲裁事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

(十五) 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

2017年8月4日经海南省工商行政管理局{(琼工商)登记内变字[2017]第3110号}核准,海南海建工程管理总承包有限公司股东由“海南海航基础设施投资集团股份有限公司”变更为“海航基础产业集团有限公司”。

2017年7月18日,海南丝路基础产业投资有限公司(原名:海南新城区商务中心投资有限公司)股东由“海航地产集团有限公司”变更为“海航基础产业集团有限公司”。

(十六) 其他重要事项**1、 前期会计差错更正****(1) 追溯重述法**

适用 不适用

(2) 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换**(1) 非货币性资产交换**

适用 不适用

(2) 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

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

公司自2013年7月开始执行年金计划,年金缴费基数为员工上年度12月份工资,公司缴费比例为8.33%,员工个人缴费比例为8.33%。

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策：

适用 不适用

(2) 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4) 其他说明：

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

(十七) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	208,179.00	100.00	15,031.23	7.22	193,147.77	133,535.00	100.00	15,031.23	11.26	118,503.77
账龄组合	208,179.00	100.00	15,031.23	7.22	193,147.77	133,535.00	100.00	15,031.23	11.26	118,503.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	208,179.00	100.00	15,031.23	7.22	193,147.77	133,535.00	100.00	15,031.23	11.26	118,503.77

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内（含 1 年，下同）	108,989.00	171.73	0.16
1 年以内小计	108,989.00	171.73	0.16
1 至 2 年			
2 至 3 年	190.00	9.50	5.00
3 年以上	99,000.00	14,850.00	15.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	208,179.00	15,031.23	20.16

单位：元 币种：人民币

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年，下同）	34,345.00	171.73	0.50
1 至 2 年			
2 至 3 年	190	9.50	5.00
3 至 4 年	99,000.00	14,850.00	15.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	133,535.00	15,031.23	11.26

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见附注（五）10。

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-39,000 元；

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)	计提的坏账准备期末余额
浙江勤丰海运有限公司	非关联方	99,000.00	3-4 年	51.26	
谭笑晖	非关联方	54,660.00	1 年以内	28.30	
海口南洋佳惠贸易有限公司	非关联方	2,950.00	1 年以内	1.53	
海口南洋大厦有限公司	非关联方	14,109.00	1 年以内	7.30	
海南华人国际文化有限公司	非关联方	190.00	2-3 年	0.10	
合 计		170,909.00		88.49	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,979,020,622.45	100.00	11,338.88		4,979,009,283.57	4,717,155,782.94	100.00	50,338.88		4,717,105,444.06
正常信用风险组合	1,206,673.60	0.02	11,338.88	0.94	1,195,334.72	9,006,673.60	0.19	50,338.88	0.56	8,956,334.72
无信用风险组合	4,977,813,948.85	99.98			4,977,813,948.85	4,708,149,109.34	99.81			4,708,149,109.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	4,979,020,622.45	100.00	11,338.88		4,979,009,283.57	4,717,155,782.94	100.00	50,338.88	0.56	4,717,105,444.06

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，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	1,200,000.00	6,000.00	
1 年以内小计	1,200,000.00	6,000.00	
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	6,673.60	5,338.88	
合计	1,206,673.60	11,338.88	

单位：元 币种：人民币

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内（含 1 年，下同）	9,000,000.00	45,000.00	0.50
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	6,673.60	5,338.88	80.00
合计	9,006,673.60	50,338.88	0.56

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额-39,000.00 元;

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款项	4,977,813,948.85	4,708,098,770.46
非关联方往来款项	6,673.60	6,673.60
代垫职工社保		
保证金	1,200,000.00	9,000,000.00
合计	4,979,020,622.45	4,717,105,444.06

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
海航基础产业集团有限公司	关联方往来款	4,789,274,879.20	1 年以内	96.19	
海南海航迎宾馆有限公司	关联方往来款	97,462,889.90	1 年以内	1.96	
天津创信投资有限公司	关联方往来款	90,215,238.61	1 年以内	1.81	
海口市政府投资项目管理中心	保证金	1,200,000.00	1 年以内	0.02	6,000.00
海南海建工程管理总承包有限公司	关联方往来款	860,941.14	1 年以内	0.02	
合计	/	4,979,013,948.85	/	100.00	6,000.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**3、长期股权投资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	21,129,007,986.39		21,129,007,986.39	19,730,507,677.73		19,730,507,677.73
对联营、合营企业投资	115,176,975.21		115,176,975.21	115,060,589.65		115,060,589.65
合计	21,244,184,961.60		21,244,184,961.60	19,845,568,267.38		19,845,568,267.38

(1) 对子公司投资适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
海南望海国际商业广场有限公司	700,867,500.00			700,867,500.00		
海南望海商务酒店有限公司	32,980,600.00			32,980,600.00		
海南海建工程管理总承包有限公司	400,915,100.00			400,915,100.00		
天津创信投资有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
海南海航迎宾馆有限公司	313,845,991.76			313,845,991.76		
海航基础产业集团有限公司	18,252,518,485.97	1,359,740,308.66		19,612,258,794.63		
海口国兴基础设施建设管理有限公司	19,380,000.00	38,760,000.00		58,140,000.00		
合计	19,730,507,677.73	1,398,500,308.66		21,129,007,986.39		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
海南第一物流配送有限公司	115,060,589.65			116,385.56						115,176,975.21	
小计	115,060,589.65			116,385.56						115,176,975.21	
合计	115,060,589.65			116,385.56						115,176,975.21	

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,132,322.21		1,098,635.95	
其他业务				
合计	1,132,322.21		1,098,635.95	

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	116,385.56	-26,640.43
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	116,385.56	-26,640.43

6、其他

□适用 √不适用

(十八) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-566,419.98	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	823,393.15	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	12,020,082.54	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	15,293,018.29	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-189,601,697.84	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-29,515,338.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,524,125.02	
所得税影响额	46,704,387.36	
少数股东权益影响额	11,157,629.17	
合计	-130,160,820.88	

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

□适用 √不适用

2、净资产收益率及每股收益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）的要求计算净资产收益率、每股收益：

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.089	0.2712	0.2712
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.468	0.3045	0.0210

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
	报告期内在中国证券监督管理委员会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：黄秋

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 30 日

修订信息

适用 不适用