

公司代码：600238

公司简称：\*ST 椰岛

# 海南椰岛（集团）股份有限公司

## 2019 年第一季度报告



## 目录

一、	重要提示 .....	3
二、	公司基本情况 .....	3
三、	重要事项 .....	6
四、	附录 .....	9

## 一、重要提示

- 1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。
- 1.3 公司负责人冯彪、主管会计工作负责人高晓光及会计机构负责人（会计主管人员）余唐健保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第一季度报告未经审计。

## 二、公司基本情况

### 2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	1,385,054,755.26	1,464,175,615.19	-5.40
归属于上市公司股东的净资产	779,378,574.61	798,428,470.48	-2.39
	年初至报告期末	上年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-120,036,007.13	-209,066,324.37	不适用
	年初至报告期末	上年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
营业收入	199,470,542.20	159,598,819.24	24.98
归属于上市公司股东的净利润	-19,045,995.95	-86,384,441.42	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-21,270,796.72	-91,871,365.25	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-2.41	-12.08	增加 9.67 个百分点
基本每股收益(元/股)	-0.04	-0.19	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.04	-0.19	不适用

## 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	78,665.15	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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	569,174.99	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,224,657.56	主要为本期期货投资浮盈
单独进行减值测试的应收款项、		

合同资产减值准备转回		
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		
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	6,625.95	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额(税后)	-3,593.93	
所得税影响额	-650,728.95	
合计	2,224,800.77	

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

股东总数(户)		18,417				
前十名股东持股情况						
股东名称(全称)	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	
北京东方君盛投资管理有限公司	93,410,473	20.84		冻结	93,410,473	境内非国有法人
海口市国有资产经营有限公司	78,737,632	17.57		无		国有法人
海南红棉投资有限公司	19,616,055	4.38		无		境内非国有法人
海南红舵实业有限公司	12,584,335	2.81		无		境内非国有法人
肖丽雯	9,379,402	2.09		无		境内自然人
张雪	6,660,000	1.49		无		境内自然人

邓亚平	5,538,871	1.24		质押	5,538,871	境内自然人
曲锋	5,517,004	1.23		质押	5,517,004	境内自然人
海口汇翔健康咨询服务中心（有限合伙）	4,648,381	1.04		质押	4,648,381	境内非国有法人
陈丽晓	4,395,079	0.98		无		境内自然人
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			
北京东方君盛投资管理有限公司	93,410,473	人民币普通股	93,410,473			
海口市国有资产经营有限公司	78,737,632	人民币普通股	78,737,632			
海南红棉投资有限公司	19,616,055	人民币普通股	19,616,055			
海南红舵实业有限公司	12,584,335	人民币普通股	12,584,335			
肖丽雯	9,379,402	人民币普通股	9,379,402			
张雪	6,660,000	人民币普通股	6,660,000			
邓亚平	5,538,871	人民币普通股	5,538,871			
曲锋	5,517,004	人民币普通股	5,517,004			
海口汇翔健康咨询服务中心（有限合伙）	4,648,381	人民币普通股	4,648,381			
陈丽晓	4,395,079	人民币普通股	4,395,079			
上述股东关联关系或一致行动的说明	曲锋、邓亚平、海口汇翔健康咨询服务中心（有限合伙）通过表决权委托给王正强，王正强拥有上市公司 15,704,256 股股票的权益；王正强与海南红棉投资有限公司、海南红舵实业有限公司为一致行动人。					

### 2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

### 三、重要事项

#### 3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

单位：元

资产负债表项目	本报告期末	上年度期末	增减额	增减幅度(%)	变动原因
货币资金	85,449,744.61	196,064,260.28	-110,614,515.67	-56.42	注(1)
衍生金融资产	1,453,807.00	0.00	1,453,807.00	新增	注(2)

2019 年第一季度报告

预付账款	94,347,794.82	62,158,653.98	32,189,140.84	51.79	注(3)
商誉	11,809,136.75	0.00	11,809,136.75	新增	注(4)
短期借款	0.00	12,000,000.00	-12,000,000.00	-100.00	注(5)
应付票据和应付账款	44,368,766.16	89,131,617.14	-44,762,850.98	-50.22	注(6)
应付职工薪酬	16,626,129.63	23,923,957.44	-7,297,827.81	-30.50	注(7)
应交税费	32,143,208.86	65,980,835.20	-33,837,626.34	-51.28	注(8)
少数股东权益	4,107,076.93	661,559.43	3,445,517.50	520.82	注(9)
利润表项目	年初至报告期	上年同期	增减额	增减幅度(%)	变动原因
销售费用	30,021,789.96	83,745,080.55	-53,723,290.59	-64.15	注(10)
研发费用	1,366,754.91	988,401.25	378,353.66	38.28	注(11)
财务费用	4,143,850.20	7,671,922.49	-3,528,072.29	-45.99	注(12)
资产减值损失	4,053,884.24	-1,550,859.79	5,604,744.03	不适用	注(13)
投资收益	-1,274,959.14	2,029,967.10	-3,304,926.24	-162.81	注(14)
公允价值变动收益	1,907,980.00	32,000.00	1,875,980.00	5,862.44	注(15)
净利润	-19,042,525.44	-86,387,828.38	67,345,302.94	不适用	注(16)
现金流量表项目	年初至报告期	上年同期	增减额	增减幅度(%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-120,036,007.13	-209,066,324.37	89,030,317.24	不适用	注(17)
投资活动产生的现金流量净额	-5,664,373.14	129,285,493.22	-134,949,866.36	-104.38	注(18)
筹资活动产生的现金流量净额	8,593,150.38	-236,090,364.93	244,683,515.31	不适用	注(19)
注(1) 主要为本期偿还银行贷款、支付货款、缴纳税费及支付经营费用所致。					
注(2) 主要为本期配合贸易业务进行期货投资所致。					
注(3) 主要为本期贸易业务预付款增加所致。					
注(4) 主要为本期收购海南鹏申投资管理有限公司 85%股权(含其控股公司海南体育彩票销售运营有限公司)产生商誉。					
注(5) 主要为本期短期借款到期偿还所致。					
注(6) 主要为本期酒类和贸易货款到期结算支付所致。					
注(7) 主要为本期支付上期计提的应付薪酬所致。					
注(8) 主要为本期缴纳上期税费所致。					
注(9) 主要为本期购买海南鹏申投资管理有限公司 85%股权(含其控股公司海南体育彩票销售运营有限公司)而新增的少数股东权益。					
注(10) 主要为本期减少广告费投入所致。					
注(11) 主要为本期新产品研发投入增加所致。					
注(12) 主要为本期贷款余额减少利息支出相应减少所致。					
注(13) 主要为上年同期应收商业票据到期兑现冲回坏账准备所致。					
注(14) 主要为上年同期转让参股公司实现收益所致。					

注（15）主要为本期期货业务浮盈所致。
注（16）主要为本期酒类业务收入提升同时广宣投入减少所致。
注（17）主要为本期采购货款和经营费用支出减少所致。
注（18）主要为上年同期理财产品到期收回现金流入增加所致。
注（19）主要为上年同期归还大额到期的银行贷款流出增加所致。

### 3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

#### （1）国有股权转让事项

2015年2月12日，公司在指定媒体披露了临2015-014号《海南椰岛（集团）股份有限公司股东股权转让事项进展公告》，海口市国有资产经营有限公司（以下简称“国资公司”）国有股份协议转让的公开征集程序正在进行中，公开征集的截止日期为2015年2月14日。截至本次公开征集期满，海南建桐投资管理有限公司（以下简称“海南建桐”）作为意向受让方向国资公司递交了受让申请材料并按规定支付了履约保证金。

2019年2月19日，公司收到海口市国有资产经营有限公司《国资公司关于海南椰岛国有股份转让事项进展情况的函》，函件称：根据国资公司于2018年12月24日收到的市国资委转来的省国资委《关于海南椰岛（集团）股份有限公司国有股权转让事项的复函》（琼国资产[2018]120号），国资公司与海南建桐签订的《海南椰岛（集团）股份有限公司7873.7632万股国有股份之股份转让协议》因未获得相关国资主管机关的批准而未生效，国资公司已于2018年12月26日向海南建桐发函通知解除双方签订的上述协议，2019年1月27日公司收到海南建桐《关于海南椰岛（集团）股份有限公司7873.7632万股国有股份转让事项的告知函》，海南建桐对海口国资解除协议的原因及决解方案表示异议，不同意解除双方已签署的股份转让协议。

#### （2）非公开发行股票事项

公司本次非公开发行的方案及相关事项已经2015年4月21日召开的公司第六届董事会第二十三次会议审议通过，2016年1月15日经公司召开的第七届董事会第二次会议审议调整，2016年2月1日经公司召开的2016年第二次临时股东大会审议批准，并按规定在指定媒体披露了相关公告。考虑到目前宏观环境、监管环境、资本市场整体情况等诸多因素，公司对本次非公开发行股票方案进行相应完善及修订，并于2016年6月27日召开第七届董事会第九次会议、第七届监事会第五次会议，审议通过了《关于调整公司本次非



公开发行股票方案的议案》等相关议案，对本次非公开发行股票预案的相关内容进行了完善和修订。本次非公开发行股票相关事项尚需提交公司股东大会审议。

2019年4月22日，公司第七届董事会第三十六次会议审议通过了《关于终止非公开发行股票事项的议案》，并已提交公司2018年年度股东大会审议。

### 3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

北京东方君盛投资管理有限公司基于对公司未来发展前景的信心、对公司价值的认可以及对公司股票价值的合理判断，拟于2017年9月14日起未来十二个月内增持海南椰岛股份，增持股份比例不低于公司股份总数的2%。因东方君盛持股公司股票被法院冻结，东方君盛将增持计划延期至2019年3月14日前完成。2019年3月7日，东方君盛一致行动人海南五蕴酒类营销管理企业（有限合伙）受东方君盛的委托，拟于2019年3月8日起采取集中竞价、大宗交易等上海证券交易所允许的交易方式增持不低于人民币6000万元海南椰岛的股票。

东方君盛及其一致行动人海南五蕴酒类营销管理企业（有限合伙）将继续实施本次增持计划，拟于未来六个月内继续增持公司股票至不低于总股本的2%，其中海南五蕴增持公司股票不低于6,000万元（详见2019-014号公告）。

### 3.4 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重大变动的警示及原因说明

适用 不适用

公司名称	海南椰岛（集团）股份有限公司
法定代表人	冯彪
日期	2019年4月22日

## 四、附录

### 4.1 财务报表

#### 合并资产负债表

2019年3月31日

编制单位：海南椰岛（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年3月31日	2018年12月31日
----	------------	-------------

<b>流动资产：</b>		
货币资金	85,449,744.61	196,064,260.28
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产	1,453,807.00	
应收票据及应收账款	118,009,175.76	130,227,387.45
其中：应收票据	13,826,000.00	55,300,206.00
应收账款	104,183,175.76	74,927,181.45
预付款项	94,347,794.82	62,158,653.98
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	146,025,880.49	122,925,512.03
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	347,538,547.12	375,354,645.37
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	42,041,084.97	37,568,222.07
流动资产合计	834,866,034.77	924,298,681.18
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		6,349,540.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	247,837,773.80	244,429,410.50
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	6,349,540.00	
投资性房地产		
固定资产	216,017,026.35	219,870,001.72
在建工程	7,061,404.64	6,958,792.67
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	27,807,219.84	28,177,686.45

开发支出		
商誉	11,809,136.75	
长期待摊费用	10,417,755.73	11,014,393.99
递延所得税资产	22,888,863.38	23,077,108.68
其他非流动资产		
非流动资产合计	550,188,720.49	539,876,934.01
资产总计	1,385,054,755.26	1,464,175,615.19
<b>流动负债：</b>		
短期借款		12,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	44,368,766.16	89,131,617.14
预收款项	113,366,138.64	104,896,874.37
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	16,626,129.63	23,923,957.44
应交税费	32,143,208.86	65,980,835.20
其他应付款	55,547,721.59	54,265,987.30
其中：应付利息	427,472.22	150,112.22
应付股利	11,479,660.78	11,479,660.78
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	264,000,000.00	239,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	526,051,964.88	589,199,271.45
<b>非流动负债：</b>		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
预计负债		

递延收益	11,779,475.14	12,148,650.13
递延所得税负债	10,737,663.70	10,737,663.70
其他非流动负债	53,000,000.00	53,000,000.00
非流动负债合计	75,517,138.84	75,886,313.83
负债合计	601,569,103.72	665,085,585.28
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	448,200,000.00	448,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	127,486,054.67	127,486,054.67
减：库存股		
其他综合收益	-2,157,375.59	-2,153,475.67
盈余公积	131,272,609.98	131,272,609.98
一般风险准备		
未分配利润	74,577,285.55	93,623,281.50
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	779,378,574.61	798,428,470.48
少数股东权益	4,107,076.93	661,559.43
所有者权益（或股东权益）合计	783,485,651.54	799,090,029.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,385,054,755.26	1,464,175,615.19

法定代表人：冯彪主管会计工作负责人：高晓光会计机构负责人：余唐健

### 母公司资产负债表

2019年3月31日

编制单位：海南椰岛（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年3月31日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	24,522,130.66	152,033,633.40
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	81,361,747.74	67,534,321.61
其中：应收票据	13,326,000.00	
应收账款	68,035,747.74	67,534,321.61
预付款项	55,683,031.39	27,778,427.45

其他应收款	712,770,279.05	670,078,140.68
其中：应收利息		
应收股利	25,637,425.71	25,637,425.71
存货	46,347,881.87	70,011,005.74
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	10,042,103.74	8,970,336.20
流动资产合计	930,727,174.45	996,405,865.08
<b>非流动资产：</b>		
债权投资		
可供出售金融资产		349,540.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	509,951,859.56	492,865,411.22
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	349,540.00	
投资性房地产	135,788,808.79	124,382,001.97
固定资产	38,649,754.73	51,720,706.71
在建工程	5,440,039.73	5,440,039.73
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	8,285,386.10	8,565,734.95
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	33,018.89	49,528.34
递延所得税资产	20,593,327.10	20,788,510.51
其他非流动资产		
非流动资产合计	719,091,734.90	704,161,473.43
资产总计	1,649,818,909.35	1,700,567,338.51
<b>流动负债：</b>		
短期借款		12,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	8,335,267.30	30,684,882.91
预收款项	51,207,236.59	45,374,292.52
合同负债		
应付职工薪酬	3,120,734.81	3,109,513.54

## 2019年第一季度报告

应交税费	16,873,527.49	40,044,552.58
其他应付款	126,756,940.07	126,314,640.51
其中：应付利息	427,472.22	150,112.22
应付股利	9,624,620.10	9,624,620.10
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	264,000,000.00	239,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	470,293,706.26	496,527,882.06
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
预计负债		
递延收益	11,204,888.47	11,574,063.46
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	11,204,888.47	11,574,063.46
负债合计	481,498,594.73	508,101,945.52
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	448,200,000.00	448,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	91,754,362.84	91,754,362.84
减：库存股		
其他综合收益		
盈余公积	131,272,609.98	131,272,609.98
未分配利润	497,093,341.80	521,238,420.17
所有者权益（或股东权益）合计	1,168,320,314.62	1,192,465,392.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,649,818,909.35	1,700,567,338.51

法定代表人：冯彪主管会计工作负责人：高晓光会计机构负责人：余唐健

## 合并利润表

2019年1—3月

编制单位：海南椰岛（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年第一季度	2018年第一季度
一、营业总收入	199,470,542.20	159,598,819.24

其中：营业收入	199,470,542.20	159,598,819.24
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	219,242,220.80	248,585,102.06
其中：营业成本	155,514,723.01	134,317,862.88
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	4,094,570.53	3,765,949.91
销售费用	30,021,789.96	83,745,080.55
管理费用	20,046,647.95	19,646,744.77
研发费用	1,366,754.91	988,401.25
财务费用	4,143,850.20	7,671,922.49
其中：利息费用	4,187,595.48	7,998,927.07
利息收入	102,820.99	401,559.18
资产减值损失	4,053,884.24	-1,550,859.79
信用减值损失		
加：其他收益	569,174.99	641,838.08
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,274,959.14	2,029,967.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,591,636.70	-3,088,069.65
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,907,980.00	32,000.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	135,478.00	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-18,434,004.75	-86,282,477.64
加：营业外收入	18,594.95	10,692.08
减：营业外支出	68,781.85	11,680.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-18,484,191.65	-86,283,466.54
减：所得税费用	558,333.79	104,361.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-19,042,525.44	-86,387,828.38
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-19,042,525.44	-86,387,828.38

2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	-19,045,995.95	-86,384,441.42
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	3,470.51	-3,386.96
六、其他综合收益的税后净额	-3,899.92	39,245.24
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-3,899.92	39,245.24
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-3,899.92	39,245.24
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
8. 外币财务报表折算差额	-3,899.92	39,245.24
9. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-19,046,425.36	-86,348,583.14
归属于母公司所有者的综合收益总额	-19,049,895.87	-86,345,196.18
归属于少数股东的综合收益总额	3,470.51	-3,386.96
八、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)	-0.04	-0.19
（二）稀释每股收益(元/股)	-0.04	-0.19

法定代表人：冯彪 主管会计工作负责人：高晓光 会计机构负责人：余唐健



## 母公司利润表

2019年1—3月

编制单位：海南椰岛（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年第一季度	2018年第一季度
一、营业收入	106,994,934.62	4,337,374.12
减：营业成本	106,691,038.07	2,945,047.73
税金及附加	603,533.65	990,456.30
销售费用	10,389,947.12	66,370,750.70
管理费用	9,165,161.99	10,399,159.56
研发费用		
财务费用	3,971,940.73	6,073,214.98
其中：利息费用	4,028,595.48	6,224,083.32
利息收入	68,573.13	163,687.78
资产减值损失	-411,558.65	262,217.70
信用减值损失		
加：其他收益	369,174.99	354,174.99
投资收益（损失以“-”号填列）	-913,551.66	545,157.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-913,551.66	
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-23,959,504.96	-81,804,140.63
加：营业外收入	9,610.00	10,000.00
减：营业外支出		11,392.92
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-23,949,894.96	-81,805,533.55
减：所得税费用	195,183.41	22,989.32
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-24,145,078.37	-81,828,522.87
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-24,145,078.37	-81,828,522.87
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		

3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 其他		
六、综合收益总额	-24,145,078.37	-81,828,522.87
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：冯彪 主管会计工作负责人：高晓光 会计机构负责人：余唐健

### 合并现金流量表

2019年1—3月

编制单位：海南椰岛（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年第一季度	2018年第一季度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	206,421,538.31	233,192,905.55
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		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,866,692.82	98,691,773.66

经营活动现金流入小计	208,288,231.13	331,884,679.21
购买商品、接受劳务支付的现金	174,719,592.74	269,600,220.12
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	34,668,728.48	29,394,269.25
支付的各项税费	46,593,221.05	29,339,433.11
支付其他与经营活动有关的现金	72,342,695.99	212,617,081.10
经营活动现金流出小计	328,324,238.26	540,951,003.58
经营活动产生的现金流量净额	-120,036,007.13	-209,066,324.37
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		137,750,000.00
取得投资收益收到的现金	316,677.56	1,257,215.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,135,478.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,452,155.56	139,007,215.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,662,721.70	3,368,501.84
投资支付的现金	6,453,807.00	6,353,220.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	9,116,528.70	9,721,721.84
投资活动产生的现金流量净额	-5,664,373.14	129,285,493.22
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	25,000,000.00	72,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		1,512,209.36
筹资活动现金流入小计	25,000,000.00	73,512,209.36
偿还债务支付的现金	12,000,000.00	300,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,910,235.48	9,602,574.29
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	496,614.14	
筹资活动现金流出小计	16,406,849.62	309,602,574.29
筹资活动产生的现金流量净额	8,593,150.38	-236,090,364.93
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-3,899.92	39,245.24
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-117,111,129.81	-315,831,950.84
加：期初现金及现金等价物余额	188,579,540.28	489,874,258.21
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	71,468,410.47	174,042,307.37

法定代表人：冯彪 主管会计工作负责人：高晓光 会计机构负责人：余唐健

### 母公司现金流量表

2019年1—3月

编制单位：海南椰岛（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年第一季度	2018年第一季度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	137,012,394.71	37,780,441.75
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,918,614.79	156,664,111.23
经营活动现金流入小计	142,931,009.50	194,444,552.98
购买商品、接受劳务支付的现金	134,876,289.40	41,162,067.57
支付给职工以及为职工支付的现金	5,357,393.87	6,147,998.25
支付的各项税费	25,175,939.95	2,834,072.14
支付其他与经营活动有关的现金	103,689,751.87	213,358,876.85
经营活动现金流出小计	269,099,375.09	263,503,014.81
经营活动产生的现金流量净额	-126,168,365.59	-69,058,461.83
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		100,000,000.00
取得投资收益收到的现金		733,333.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,000,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,000,000.00	100,733,333.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,204,609.80	2,417,449.92

投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	11,387,291.87	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	13,591,901.67	2,417,449.92
投资活动产生的现金流量净额	-10,591,901.67	98,315,883.41
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	25,000,000.00	52,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	25,000,000.00	52,000,000.00
偿还债务支付的现金	12,000,000.00	300,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,751,235.48	8,018,630.54
支付其他与筹资活动有关的现金	495,949.48	
筹资活动现金流出小计	16,247,184.96	308,018,630.54
筹资活动产生的现金流量净额	8,752,815.04	-256,018,630.54
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-128,007,452.22	-226,761,208.96
加：期初现金及现金等价物余额	145,919,796.92	329,306,036.26
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	17,912,344.70	102,544,827.30

法定代表人：冯彪主管会计工作负责人：高晓光会计机构负责人：余唐健

4.2 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	196,064,260.28	196,064,260.28	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	130,227,387.45	130,227,387.45	

## 2019年第一季度报告

其中：应收票据	55,300,206.00	55,300,206.00	
应收账款	74,927,181.45	74,927,181.45	
预付款项	62,158,653.98	62,158,653.98	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	122,925,512.03	122,925,512.03	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	375,354,645.37	375,354,645.37	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	37,568,222.07	37,568,222.07	
流动资产合计	924,298,681.18	924,298,681.18	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	6,349,540.00		-6,349,540.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	244,429,410.50	244,429,410.50	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		6,349,540.00	6,349,540.00
投资性房地产			
固定资产	219,870,001.72	219,870,001.72	
在建工程	6,958,792.67	6,958,792.67	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	28,177,686.45	28,177,686.45	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	11,014,393.99	11,014,393.99	
递延所得税资产	23,077,108.68	23,077,108.68	
其他非流动资产			
非流动资产合计	539,876,934.01	539,876,934.01	
资产总计	1,464,175,615.19	1,464,175,615.19	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	12,000,000.00	12,000,000.00	

向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	89,131,617.14	89,131,617.14	
预收款项	104,896,874.37	104,896,874.37	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	23,923,957.44	23,923,957.44	
应交税费	65,980,835.20	65,980,835.20	
其他应付款	54,265,987.30	54,265,987.30	
其中：应付利息	150,112.22	150,112.22	
应付股利	11,479,660.78	11,479,660.78	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	239,000,000.00	239,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	589,199,271.45	589,199,271.45	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
预计负债			
递延收益	12,148,650.13	12,148,650.13	
递延所得税负债	10,737,663.70	10,737,663.70	
其他非流动负债	53,000,000.00	53,000,000.00	
非流动负债合计	75,886,313.83	75,886,313.83	
负债合计	665,085,585.28	665,085,585.28	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	448,200,000.00	448,200,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

## 2019 年第一季度报告

资本公积	127,486,054.67	127,486,054.67	
减：库存股			
其他综合收益	-2,153,475.67	-2,153,475.67	
盈余公积	131,272,609.98	131,272,609.98	
一般风险准备			
未分配利润	93,623,281.50	93,623,281.50	
归属于母公司所有者权益合计	798,428,470.48	798,428,470.48	
少数股东权益	661,559.43	661,559.43	
所有者权益（或股东权益）合计	799,090,029.91	799,090,029.91	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,464,175,615.19	1,464,175,615.19	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司自 2019 年 1 月 1 日起首次执行新金融工具准则。准则规定：在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，本期将原计入可供出售金融资产的权益工具投资按公允价值计量，其变动计入当期损益，列报为其他非流动金融资产。

## 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	152,033,633.40	152,033,633.40	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	67,534,321.61	67,534,321.61	
其中：应收票据			
应收账款	67,534,321.61	67,534,321.61	
预付款项	27,778,427.45	27,778,427.45	
其他应收款	670,078,140.68	670,078,140.68	
其中：应收利息			
应收股利	25,637,425.71	25,637,425.71	
存货	70,011,005.74	70,011,005.74	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资			



## 2019年第一季度报告

产			
其他流动资产	8,970,336.20	8,970,336.20	
流动资产合计	996,405,865.08	996,405,865.08	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	349,540.00		-349,540.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	492,865,411.22	492,865,411.22	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		349,540.00	349,540.00
投资性房地产	124,382,001.97	124,382,001.97	
固定资产	51,720,706.71	51,720,706.71	
在建工程	5,440,039.73	5,440,039.73	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	8,565,734.95	8,565,734.95	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	49,528.34	49,528.34	
递延所得税资产	20,788,510.51	20,788,510.51	
其他非流动资产			
非流动资产合计	704,161,473.43	704,161,473.43	
资产总计	1,700,567,338.51	1,700,567,338.51	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	12,000,000.00	12,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	30,684,882.91	30,684,882.91	
预收款项	45,374,292.52	45,374,292.52	
合同负债			
应付职工薪酬	3,109,513.54	3,109,513.54	
应交税费	40,044,552.58	40,044,552.58	
其他应付款	126,314,640.51	126,314,640.51	
其中：应付利息	150,112.22	150,112.22	
应付股利	9,624,620.10	9,624,620.10	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负	239,000,000.00	239,000,000.00	

债			
其他流动负债			
流动负债合计	496,527,882.06	496,527,882.06	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
预计负债			
递延收益	11,574,063.46	11,574,063.46	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	11,574,063.46	11,574,063.46	
负债合计	508,101,945.52	508,101,945.52	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	448,200,000.00	448,200,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	91,754,362.84	91,754,362.84	
减：库存股			
其他综合收益			
盈余公积	131,272,609.98	131,272,609.98	
未分配利润	521,238,420.17	521,238,420.17	
所有者权益（或股东权益）合计	1,192,465,392.99	1,192,465,392.99	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,700,567,338.51	1,700,567,338.51	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司自2019年1月1日起首次执行新金融工具准则。准则规定：在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，本期将原计入可供出售金融资产的权益工具投资按公允价值计量，其变动计入当期损益，列报为其他非流动金融资产。

4.3 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

√适用 □不适用

财政部2017年发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》（财会[2017]7

号)、《企业会计准则第23号—金融资产转移》(财会[2017]8号)、《企业会计准则第24号—套期会计》(财会[2017]9号)和《企业会计准则第37号—金融工具列报》(财会[2017]14号),统称为新金融工具准则。公司第七届董事会第三十六次会议通过议案,按照财政部规定公司自2019年1月1日起施行前述各项准则。

公司持有金融工具种类较少,受新金融工具准则影响主要为应收款项减值准备计提由“已发生损失模型”改为“预期损失模型”。公司原有的计提方法实质也是根据以往的历史经验以账龄分组、单项认定等方法,对应收款项未来预期可能发生的减值做出的估计。经测算,公司原方法下的应收款项坏账准备的计提方式、比例与公司应收款项的信用损失实际情况基本适应,因此公司首次行新金融工具准则无追溯调整前期比较数据的情况。

#### 4.4 审计报告

适用 不适用