

海航基础产业集团有限公司
2015 年公司债券

2015 年年度报告

2016 年 6 月

声 明

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：
保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

重大风险及变化提示

投资者在评价及购买本期债券之前，应认真考虑各项可能对本期债券的偿付、债券价值判断和投资者权益保护产生重大不利影响的风险因素，并仔细阅读募集说明书中“风险因素”等有关章节内容。

截至 2015 年 12 月 31 日，公司面临的风险因素与募集说明书中“第十五条风险与对策”章节没有重大变化。尽本公司所知，目前没有迹象表明已发行债券未来按期兑付兑息存在风险。

根据上市公司海南海航基础设施投资集团股份有限公司（简称“海航基础”、代码“600515.SH”）于 2016 年 5 月 18 日已公告的《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报告书（草案）》，海航基础拟以发行股份及支付现金相结合的方式，购买其控股股东海航实业集团有限公司（以下简称“海航实业”）下属全资子公司海航基础控股集团有限公司（以下简称“基础控股”）所持有的海航基础产业集团有限公司（以下简称“基础产业”或“本公司”或“公司”）100% 股权。同时，上市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%。以上重大资产重组完成以后，本公司将成为上市公司海南海航基础设施投资集团股份有限公司的全资子公司。

海航基础已于 2016 年 6 月 7 日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）的通知，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会 2016 年 6 月 7 日召开的 2016 年第 41 次工作会议审核，公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得有条件通过。截至目前，海航基础尚未收到中国证监会的正式核准文件。

为配合本次重组，2015 年度海航基础产业集团有限公司进行了一系列重组和业务优化，请参考附件海航基础产业集团有限公司 2015 年审计报告。

目 录

声 明	2
重大风险及变化提示	3
目 录	4
释 义	5
第一节 发行人及相关中介机构简介	6
第二节 公司债券事项	11
第三节 公司财务和资产情况	13
第四节 业务和公司治理情况	21
第五节 重大事项	23
第六节 财务报告	24
第七节 备查文件目录	25

释 义

发行人、公司、基础产业：指海航基础产业集团有限公司。

本期债券：指发行人发行的总额为人民币 15 亿元的“2015 年海航基础产业集团有限公司公司债券”。

募集说明书：指发行人根据有关法律、法规为发行本期债券而制作的《2015 年海航基础产业集团有限公司公司债券募集说明书》。

主承销商：指摩根士丹利华鑫证券有限责任公司。

监管银行、债权代理人：指上海浦东发展银行股份有限公司海口分行。

《债券持有人会议规则》：指《2015 年海航基础产业集团有限公司公司债券债券持有人会议规则》。

《债权代理协议》：指《2015 年海航基础产业集团有限公司公司债券债权代理协议》。

上海新世纪：指上海新世纪资信评估投资服务有限公司。

偿债账户、专项偿债账户：指发行人设立的用于本期债券偿债资金的接收、储存及划转的银行账户。

《公司法》：指《中华人民共和国公司法》。

《公司章程》：指海航基础产业集团有限公司章程。

法定节假日或休息日：指中华人民共和国的法定节假日或休息日（不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾省的法定节假日或休息日）。

工作日：指北京市的商业银行的对公营业日（不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾省的法定节假日或休息日）。

元：指人民币元。

由于四舍五入保留小数点后两位原因，本报告书中的比例、数值可能存在细微误差。

第一节 发行人及相关中介机构简介

一、发行人概况

发行人的中文名称	海航基础产业集团有限公司
发行人的中文简称	海航基础产业
发行人的法定代表人	李同双
发行人注册地址	海南省海口市琼山区琼州大道21号琼山商务局大楼三楼310房
注册地址的邮政编码	571100
办公地址	海南省海口市琼山区琼州大道21号琼山商务局大楼三楼310房
办公地址的邮政编码	571100
经营范围	建筑设计、基础设施建设的咨询；商业、酒店、机场、房地产的投资与管理；能源、新技术、新材料的投资开发；股权投资；旅游项目开发；农业项目开发。（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

二、年度报告披露网址和备置地

上海证券交易所网址	www.sse.com.cn
中国债券信息网	www.chinabond.com.cn
发行人网址	www.cqgkt.com
年报备置地	海南省海口市琼山区琼州大道21号琼山商务局大楼三楼310房

三、发行人信息披露联系人和联系方式

职务	现金流中心经理
姓名	李博文
联系地址	海南省海口市美兰区国兴大道7号新海航大厦21层西区
电话	13976980861
邮箱	bw-li1@hnair.com

四、报告期内发行人控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员的变更情况

（一）发行人控股股东、实际控制人的变更情况

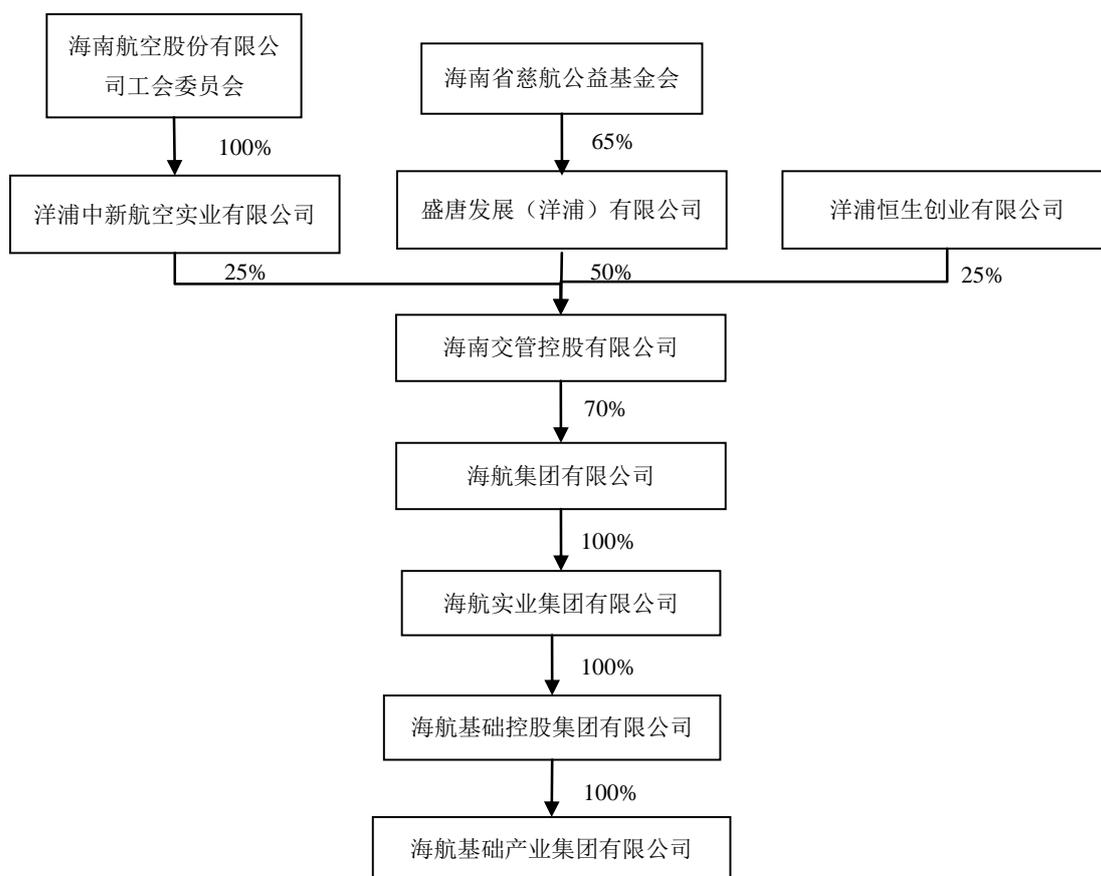
2015年2月27日，根据海航实业集团有限公司与天津信托有限责任公司股权转让协议及发行人股东会决议，海航实业集团有限公司以257,875.42万元价格收购天津信托有限责任公司持有的发行人13.20%的股权。

2015年7月1日至2015年8月13日，根据股权转让协议及发行人的股东会决议，海航实业集团有限公司分别以36,000.00万元、56,209.38万元、21,931.25万元的价格收购海航资本集团有限公司、渤海国际信托股份有限公司、天津信托有限责任公司分别持有的发行人1.93%、2.87%、0.97%的股权。

2015年8月31日，根据股权转让协议及发行人的股东会决议，海航集团有限公司将其持有的发行人81.03%的股权以账面净值1,257,974.08万元的价格增资至海航实业集团有限公司，增资后，发行人成为海航实业集团有限公司的全资子公司。

2015年9月23日，经海航实业集团有限公司的股东会和发行人股东会决定，将海航实业集团有限公司持有的发行人100%的股权以账面净值作价1,552,574.08万元增资至海南海航基础控股有限公司，为实现上述增资目的，同意海航实业集团有限公司持有的发行人100%的股权转让给海南海航基础控股有限公司，海南海航基础控股有限公司成为发行人的全资控股股东，该股权转让事项已于2015年9月25日取得工商核准。2015年11月12日，海南海航基础控股有限公司经海南省工商行政管理局核准，公司名称变更为海航基础控股集团有限公司。

截至目前，发行人的股权结构如下图所示：



(二) 发行人董事、监事、高级管理人员情况及变动情况

1、截至目前，发行人董事、监事及高级管理人员情况如下：

序号	姓名	职务	序号	姓名	职务
董事会					
1	李同双	董事长	6	董桂国	董事
2	逯 鹰	董事	7	杨红日	董事
3	曾标志	董事	8	呼代利	董事
4	梁 军	董事	9	吴 恕	董事
5	郑 辉	董事			
监事会					
1	陈玉倩	监事会主席	3	张琪瑶	职工代表监事
2	陈小刚	监事			
高级管理人员					
1	曾标志	总经理	4	孙 科	董事会秘书
2	梁 军	副总经理	5	何 宁	财务负责人
3	杨红日	副总经理			

2、2015 年公司董监高变动情况如下:

(1) 董事变化

2015 年 8 月 28 日, 基础产业集团作出股东会决议, 选举逯鹰、曾标志、郑辉、董桂国、呼代利、吴恕、鲁晓明为公司董事, 王钢不再担任公司董事职务。

2015 年 9 月 21 日, 基础产业集团作出股东会决议, 选举杨红日为公司董事, 鲁晓明不再担任公司董事。

(2) 监事变化

2015 年 8 月 28 日, 基础产业集团召开全体职工大会, 选举张琪瑶担任基础产业集团职工代表监事; 2015 年 8 月 28 日, 基础产业集团作出股东会决议, 同意陈玉倩、陈小刚为基础产业集团监事, 邢喜红不再担任基础产业集团监事职务。同日, 公司作出监事会决议, 选举陈玉倩为公司监事会主席。

(3) 高管变化

无。

五、其他中介机构资料

1、基本情况

债券名称	2015年海航基础产业集团有限公司公司债券
证券简称	15海基债(银行间)、15海基债(上交所)
证券代码	银行间交易市场: 1580166; 上海证券交易所: 127226

2、会计师事务所

名称	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
办公地址	北京市东城区永定门西滨河路8号院中海地产广场11层
签字会计师	马龙、王明

3、受托管理机构

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

4、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
联系人	蒋卫
联系电话	021-63501349-830

第二节 公司债券事项

一、发行人存续期的债券情况

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司（不含下属子公司）公开发行且尚未全额兑付的债券为 15 海基债，现将债券信息披露如下：

（一）15 海基债

- 1、债券名称：2015 年海航基础产业集团有限公司公司债券
- 2、债券简称：15 海基债（上交所）、15 海基债（银行间）。
- 3、债券代码：127226（上交所）、1580166（银行间）。
- 4、发行首日：2015 年 6 月 17 日。
- 5、计息期限：2015 年 6 月 17 日至 2022 年 6 月 17 日止。
- 6、主承销商：摩根士丹利华鑫证券有限责任公司。
- 7、债券发行规模：人民币 15 亿元。
- 8、债券期限及利率：本期债券为 7 年期，最终利率 7.50%，在本期债券存续期的第 5 年末附发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权。本期债券采用单利按年计息。
- 9、债券余额：人民币 15 亿元。
- 10、还本付息方式：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。最后一年的利息与本金一并支付。
- 11、发行人上调票面利率选择权：发行人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%。债券票面年利率为债券存续期前 5 年的票面年利率加上上调基点，在债券存续期后 2 年固定不变。
- 12、投资者回售选择权：发行人刊登关于是否上调本期债券票面利率及上调幅度的公告后，投资者有权选择在本期债券的第 5 个计息年度的投资者回售登记

期内进行登记，将持有的本期债券按面值全部或部分回售给发行人，或选择继续持有本期债券。

13、信用级别：经上海新世纪综合评定，本期债券的信用级别为 AA，发行人主体信用级别为 AA。

14、本息兑付情况：本期债券已于 2016 年 6 月 17 日完成 2015 年度利息款兑付，本期债券 2016 年利息偿付已纳入本公司资金使用计划，本公司将保证按期足额偿付，本公司不存在兑付兑息违约情况。

二、募集资金使用情况

根据本期债券募集说明书，本期债券募集资金 15 亿元，全部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。目前本期债券募投项目已完工并形成陆域，目前正在进行土地平整等工作，募集资金已使用完毕。

三、跟踪评级情况

本公司已委托上海新世纪担任本期债券跟踪评级机构，最新一期跟踪评级报告预计在公司年报披露后于上海证券交易所和中国债券信息网披露评级结果。

四、增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施说明

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，能按照原方案执行。

五、债券持有人会议

报告期内，本期债券无债券持有人会议召开事项。

六、债权人履职情况

本公司聘请了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人代理人，并与其签订了《账户及资金监管协议》和《债权人代理协议》。债权人代理人负责监管发行人的募集和偿债资金，较好地履行了债权人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。

第三节 公司财务和资产情况

本节的财务会计信息及有关分析反映了本公司最近两年财务和资产情况。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司 2015 年年度的财务报表进行了审计，并出具了瑞华审字[2016] 16010209 号标准无保留意见的审计报告。本节所引用 2014-2015 年度/末财务数据均摘自上述审计报告。

一、主要财务会计信息

公司最近两年主要会计数据如下：

单位：元

项目	2015年度/末	2014年度/末	同比变动
总资产	81,997,718,297.67	131,323,635,762.76	-37.56%
归属于母公司股东的净资产	15,952,216,512.24	19,793,875,004.18	-19.41%
营业总收入	9,469,993,669.82	7,865,071,463.12	20.41%
归属于母公司股东的净利润	1,143,463,307.68	184,900,171.23	518.42%
经营活动产生的现金流量净额	347,693,227.17	527,029,682.33	-34.03%
投资活动产生的现金流量净额	-4,355,430,745.79	-564,604,943.35	671.41%
筹资活动产生的现金流量净额	14,578,879,225.25	1,926,818,564.31	656.63%
流动比率	1.75	1.21	44.63%
速动比率	0.93	0.94	-1.06%
资产负债率	74.92	75.70	-1.03%
EBITDA全部债务比	0.09	0.07	26.04%
利息保障倍数	2.62	1.85	42.01%
现金利息保障倍数	2.10	2.34	-10.48%
EBITDA利息保障倍数	2.94	2.19	34.71%
贷款偿还率	100%	100%	-
利息偿还率	100%	100%	-

注：1、EBITDA 全部债务比=息税折旧摊销前利润/全部债务；

2、利息保障倍数=息税前利润/计入财务费用的利息支出；

3、现金利息保障倍数=（经营活动产生的现金流量净额+计入财务费用的利息支出+所得税付现）/现金利息；

4、EBITDA 利息保障倍数=EBITDA/计入财务费用的利息支出；

5、贷款偿还率=实际贷款偿还额/应偿还贷款额；

6、利息偿还率=实际支付利息/应付利息。

变动幅度超过 30% 以上的项目变动原因如下：

1. 总资产变动原因

2015 年末公司总资产规模较 2014 年末减少 493.26 亿元，同比下降 37.56%。主要是因为一方面公司于本年集中清理海航集团内部的关联往来款，使得其他应收款下降达到 542.81 亿元；另一方面，由于其他股东增资，使得公司 2014 年并表范围内的下属子公司海航集团财务有限公司于 2015 年不再并表。

2. 归属于母公司股东的净利润变动原因

2015 年度归属于母公司股东的净利润较 2014 年增加 9.59 亿元，主要由于 2015 年度公司投资收益增加了 11.43 亿元。

3. 经营活动产生的现金流量净额变动原因

2015 年度经营活动产生的现金流量净额较 2014 年减少 1.79 亿元，下降幅度为 34.03%，主要由于海航集团财务公司不再并表，收取利息、手续费及佣金的现金同期减少了 4.26 亿元。

4. 投资活动产生的现金流量净额变动原因

2015 年度投资活动产生的现金流量净额仍为负，且较 2014 年多流出 37.91 亿元，增幅为 671.41%，主要由于支付其他与投资活动有关的现金增加了 628.92 亿元。

5. 筹资活动产生的现金流量净额变动原因

2015 年度筹资活动产生的现金流量净额较 2014 年增加 126.52 亿元，增长幅度为 656.63%，主要由于取得借款收到的现金增加了 206.14 亿元。

二、主要资产及负债变动情况

(一) 资产变动情况

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司主要资产变动情况如下：

单位：元

项目	2015年度/末	2014年度/末	同比变动
一、流动资产：			
货币资金	18,126,159,247.37	8,750,777,921.98	107.14%

应收账款	1,585,112,397.39	968,331,834.29	63.70%
预付款项	3,002,706,128.98	2,191,929,157.27	36.99%
应收利息	45,213,366.71	37,954,537.77	19.13%
其他应收款	491,927,634.73	54,772,900,029.57	-99.10%
存货	23,490,491,276.83	19,788,229,094.92	18.71%
其他流动资产	3,485,384,271.51	2,765,841,422.22	26.02%
流动资产合计	50,226,994,323.52	89,436,886,466.79	-43.84%
二、非流动资产：			
发放委托贷款及垫款	-	15,377,577,552.57	-100%
可供出售金融资产	4,994,590,524.30	1,470,326,292.51	239.69%
长期股权投资	16,806,256,610.93	5,632,243,396.70	198.39%
投资性房地产	1,962,918,683.46	2,036,062,606.43	-3.59%
固定资产	3,762,944,839.49	7,276,491,618.82	-48.29%
在建工程	2,207,996,499.47	3,214,956,084.70	-31.32%
无形资产	962,842,862.63	1,466,760,941.82	-34.36%
递延所得税资产	5,064,394.24	22,020,809.95	-77.00%
其他非流动资产	279,340,330.78	4,219,340,330.78	-93.38%
非流动资产合计	31,770,723,974.15	41,886,749,295.97	-24.15%
资产总计	81,997,718,297.67	131,323,635,762.76	-37.56%

1. 货币资金变动原因

2015 年末货币资金较 2014 年末增加 107.14%。一方面随着在建房地产项目的持续增加，对货币资金的需求量也相应大幅增加；另一方面，2015 年 8 月基础产业集团将应收关联方的往来款项进行了集中清理，收回了部分货币资金，导致截至 2015 年 8 月末的货币资金余额大幅增长；此外，发行人于 2015 年四季度拟参与伦敦城市机场的并购竞标，根据海外并购项目的操作惯例以及该项目的具体竞标要求，发行人需就其具备收购相应的资金实力提供证明。由于潜在并购标的体量较大，发行人日常货币资金水平尚不足以全部覆盖本次预估的收购对价，因此其在 2015 年四季度通过银行贷款、收回应收款项等多种方式额外储备了约 86 亿元资金。

2. 应收账款变动原因

2015 年末应收账款较 2014 年末增加 63.70%，主要是发行人 2015 年度地产业务规模有较大幅度增加，导致应收房款大幅增加。

3. 预付款项变动原因

2015 年末预付款项较 2014 年末增加 36.99%，主要为发行人 2015 年度地产业务规模有较大幅度增加，导致房地产开发、建设项目相关的工程预付款增加。

4. 其他应收款变动原因

2015 年末其他应收款较 2014 年末减少 99.10%，主要是发行人为配合重组，将应收关联方的往来款项进行了集中清理，导致其他应收款大幅下降所致。

5. 发放委托贷款及垫款变动原因

2015 年末发放委托贷款及垫款较 2014 年末减少 100%，主要由于公司配合重组，根据重组的关联规定清理过往的委托贷款并收回现金所导致。

6. 可供出售金融资产变动原因

2015 年末可供出售金融资产较 2014 年末增加 239.69%，主要是因为发行人结合既定的发展规划及资产配置的需要，于 2015 年以 25 亿元现金形式出资海航资产管理集团有限公司、以 3.67 亿元现金出资海南银行股份有限公司。

6. 长期股权投资变动原因

2015 年末长期股权投资较 2014 年末增加 198.39%，主要是 2015 年基于公司经营需要及资产配置角度增加对联营公司的投资所致。其中，主要分别对三亚新机场投资建设有限公司、海航集团财务有限公司、海航商业控股有限公司、海航航空集团有限公司新增投资金额 32.32 亿元、29.34 亿元、21.80 亿元和 24.20 亿元

7. 固定资产变动原因

2015 年末固定资产较 2014 年末减少 48.29%，主要因为 2015 年发行人因公司存在重组，剥离与公司主业不相关的高尔夫、景区等公司，导致固定资产的其他转出达到 46.94 亿元。

8. 在建工程变动原因

2015 年末在建工程较 2014 年末减少 31.32%，主要因为 2015 年发行人剥离了多家下属公司不再并表所致。

9. 无形资产变动原因

2015 年末无形资产较 2014 年末减少 34.36%，主要因为 2015 年发行人剥离了多家下属公司，相对应的无形资产不再并表所致。

10. 递延所得税资产变动原因

2015 年末递延所得税资产较 2014 年末减少 77.00%，主要因为 2015 年发行人剥离了多家下属公司，相对应的递延所得税资产不再并表所致。

11. 其他非流动资产变动原因

2015 年末其他非流动资产较 2014 年末减少 93.38%，主要因为 2015 年发行人收回了期初的委托贷款所致。

(二) 负债变动情况

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司主要负债变动情况如下：

单位：元

项目	2015年度/末	2014年度/末	同比变动
一、流动负债：			
短期借款	9,340,304,900.00	6,262,900,000.00	49.14%
吸收存款及同业存放	-	16,338,766,518.08	-100.00%
应付票据	-	204,500,000.00	-100.00%
应付账款	1,593,358,009.99	2,217,399,689.23	-28.14%
预收款项	2,694,914,025.07	4,640,008,232.62	-41.92%
应交税费	532,990,382.26	407,297,564.61	30.86%
应付利息	367,249,829.29	760,441,937.85	-51.71%
其他应付款	3,256,876,721.59	35,060,992,365.48	-90.71%
一年内到期的非流动负债	7,594,007,350.57	4,274,112,591.00	77.67%
流动负债合计	28,744,314,038.02	74,166,462,063.35	-61.24%
二、非流动负债：			
长期借款	22,053,215,795.44	17,739,574,853.82	24.32%
应付债券	8,784,987,288.76	4,855,391,868.41	80.93%
长期应付款	911,452,168.69	1,659,495,000.00	-45.08%
非流动负债合计	32,692,407,165.13	25,248,434,410.27	29.48%
负债合计	61,436,721,203.15	99,414,896,473.62	-38.20%

1. 短期借款变动原因

2015 年末短期借款较 2014 年末增加 49.14%，主要原因为 2015 年第四季度

发行人拟参与伦敦城市机场并购竞标，为提供具备收购相应的资金实力证明，相应新增了部分短期借款。

2. 吸收存款及同业存放变动原因

2015 年末吸收存款及同业存放较 2014 年末减少 100%，主要由于其他股东增资，使得公司 2014 年并表范围内的下属子公司海航集团财务有限公司于 2015 年不再并表。

3. 应付票据变动原因

2015 年末应付票据较 2014 年末减少 100%，主要是因为期初的票据已到期支付所致。

4. 预收款项变动原因

2015 年末预收款项较 2014 年末减少 41.92%，主要为发行人的海口国兴城一期、三亚海航城二期和海南大厦等项目结转确认收入，减少了预收账款所致。

5. 应交税费变动原因

2015 年末应交税费较 2014 年末增加 30.86%，主要为 2015 年房地产业务规模及收入大幅增加所致。

6. 应付利息变动原因

2015 年末应付利息较 2014 年末减少 51.71%，主要因为 2015 年发行人剥离了多家下属公司，相对应的应付利息不再并表所致。

7. 其他应付款变动原因

2015 年末其他应付款较 2014 年末减少 90.71%，主要是因为 2015 年 8 月发行人将应付关联方的往来款项进行了集中清理所致。

8. 一年内到期的流动负债变动原因

2015 年末一年内到期的流动负债较 2014 年末增加 77.67%，主要是因为发行人部分长期借款将在 2016 年度内到期，因此将其从长期借款重新归类为一年内到期的非流动负债所致。

9. 长期借款变动原因

2015 年末长期借款较 2014 年末增加 24.32%，主要是因为 2015 年第四季度发行人拟参与伦敦城市机场竞标，为提供具备收购相应的资金实力证明，除短期借款之外，也相应新增了部分长期借款所致。

10. 应付债券变动原因

2015 年末应付债券较 2014 年末增加 80.93%，主要因为发行人通过发行债券等债务方式进行融资，随着基础产业集团房地产开发及机场运营业务的扩张，发行人债券的发行规模有所增加。

11. 长期应付款变动原因

2015 年末长期应付款较 2014 年末减少 45.08%，主要是 2015 年度发行人归还了多笔信托融资款所致。

三、资产受限情况

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	3,369,385,802.03	抵押及保证金
存货	14,079,463,302.19	抵押贷款
固定资产	1,418,584,903.98	抵押贷款
无形资产	561,925,871.31	抵押和质押贷款
在建工程	1,135,804,754.82	抵押贷款
长期股权投资	1,054,619,681.90	抵押贷款
可供出售金融资产	229,780,086.00	抵押贷款
合计	21,849,564,402.23	-

四、对外担保情况

截至 2015 年 12 月 31 日止，公司已提供的对外担保余额为 0 亿元。

五、报告期内其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

2015 年 6 月 17 日，发行人发行了 2015 年海航基础产业集团有限公司公司债券，截至 2015 年 12 月 31 日，上述债券按时兑付本息，不存在任何欠息、违约等情形。除 2015 年海航基础产业集团有限公司公司债券外，发行人已公开及

私募发行尚未兑付的其他企业(公司)债券、中期票据和短期融资券如下表所述, 截至目前, 发行人及其下属子公司所发行的债券不存在任何欠息、违约等情形。

债券名称	面值(万元)	发行日期	债券期限
A 债券	60,000.00	2012 年 5 月 7 日	5 年
B 债券	60,000.00	2012 年 10 月 29 日	5 年
C 债券	50,000.00	2014 年 3 月 19 日	3 年
D 债券	50,000.00	2015 年 4 月 30 日	3 年
E 债券	800.00	2013 年 10 月 23 日	2+1 年
F 债券	9,200.00	2013 年 11 月 26 日	2+1 年
G 债券	70,000.00	2012 年 12 月 5 日	5 年
H 债券	100,000.00	2014 年 6 月 5 日	3 年
I 债券	60,000.00	2014 年 12 月 4 日	5 年
J 债券	50,000.00	2014 年 12 月 18 日	3 年
K 债券	80,000.00	2015 年 12 月 10 日	5 年
L 债券	150,000.00	2015 年 6 月 17 日	7 年
M 债券	155,000.00	2015 年 9 月 30 日	3 年
合计	895,000.00		

六、银行授信及使用情况

公司与多家商业银行保持良好的长期合作关系, 截至 2015 年末, 公司合并口径获得的银行授信额度为 450.92 亿元, 已使用授信 403.73 亿元, 未使用授信额度 47.19 亿元。

第四节 业务和公司治理情况

发行人作为海航集团专注于基础产业投资建设运营的控股企业，经营业务包括机场、商业、酒店、金融服务、港口、码头、房地产、工程设计建设等，主要涉及的行业包括机场业、旅游酒店业、财务公司行业、房地产业等。

一、公司主要业务和经营情况简介

发行人营业总收入具体情况如下：

单位：元

项目	2015 年度		2014 年度	
	金额	比例	金额	比例
营业收入	8,760,057,773.22	92.50%	6,831,683,031.23	86.86%
利息收入	708,986,122.52	7.49%	1,028,245,263.16	13.07%
手续费及佣金收入	949,774.08	0.01%	5,143,168.73	0.07%
合计	9,469,993,669.82	100.00%	7,865,071,463.12	100.00%

基础产业集团营业收入占比为 90% 以上，且总体呈逐年增加趋势。营业收入主要包括房地产开发产生的销售收入、机场的投资运营收入；其他业务收入主要为房产租赁收入等。

主营业务收入构成具体情况如下：

单位：元

项目	2015 年度		2014 年度	
	金额	比例	金额	比例
地产业务收入	7,330,886,138.44	83.69%	5,159,543,474.59	75.52%
机场业务收入	1,198,728,405.26	13.68%	1,338,290,681.09	19.59%
其他业务	230,443,229.52	2.63%	333,848,875.55	4.89%
合计	8,760,057,773.22	100.00%	6,831,683,031.23	100.00%

二、公司严重违约、控股股东独立性等情况说明

报告期内，公司与主要客户发生业务往来时，未有严重违约事项发生。同时，本公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面均能与公司控股股东保持独立性，具备自主经营能力。

三、公司非经营性占款或资金拆借等情况

报告期内，公司不存在控股股东、实际控制人违规占用资金的情况。

四、公司治理及内控情况

报告期内，公司在公司治理、内部控制等方面不存在违反《公司法》、《公司章程》规定的情况。

第五节 重大事项

一、公司涉及的重大诉讼事项

报告期内，本公司不存在涉及任何重大诉讼事项。

二、报告期内发生的破产重整相关事项

报告期内未发生破产重整相关事项。

三、暂停或终止上市风险

截至本报告出具日，本公司发行的债券不存在暂停或终止上市风险。

四、其他重大事项

2015 年末发行人累计有息负债（短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、应付债券、长期应付款）较 2014 年末合计增加 138.92 亿元，为上年末净资产的 43.54%。主要为发行人于 2015 年四季度拟参与伦敦城市机场的并购竞标，根据海外并购项目的操作惯例以及该项目的具体竞标要求，发行人需就其具备收购相应的资金实力提供证明。由于潜在并购标的体量较大，发行人日常货币资金水平尚不足以全部覆盖本次预估的收购对价，因此其在 2015 年四季度通过银行贷款、收回应收款项等多种方式额外储备了约 86 亿元资金。2016 年 2 月，上述伦敦城市机场的并购竞标项目已终止，发行人陆续归还上述短期储备资金。

除此以外，截至本报告出具日，本公司不存在其他需要披露的重大事项。

第六节 财务报告

本公司 2015 年经审计的财务报告请参见附件。

第七节 备查文件目录

中国证监会及其派出机构、证券交易所、或债券持有人、受托管理人依据法律、法规、公司章程或有关协议要求，可查阅如下相关正式法律文件：

（一）财务报表；

（二）审计报告；

（三）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

本页无正文，为《海航基础产业集团有限公司 2015 年公司债券 2015 年年度报告》盖章页



海航基础产业集团有限公司

审计报告

瑞华专审字[2016]16010209号

目 录

一、 审计报告	1
二、 已审财务报表	
1、 合并资产负债表	3
2、 合并利润表	5
3、 合并现金流量表	6
4、 合并所有者权益变动表	7
5、 母公司资产负债表	9
6、 母公司利润表	11
7、 母公司现金流量表	12
8、 母公司所有者权益变动表	13
9、 财务报表附注	15
三、 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）资格证书复印件	



通讯地址：北京市东城区永定门西滨河路中海地产广场西塔 5-11 层

Postal Address: 5-11/F, West Tower of China Overseas Property Plaza, Building 7, NO.8, Yongdingmen Xibinhe Road, Dongcheng District, Beijing

邮政编码 (Post Code): 100077

电话 (Tel): +86 10 88095588

传真 (Fax): +86 10 88091190

审计报告

瑞华审字[2016] 16010209 号

海航基础产业集团有限公司全体股东：

我们审计了后附的海航基础产业集团有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2015 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有



效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2015 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2015 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一六年六月二十八日

合并资产负债表

2015年12月31日

编制单位：海航基础产业集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产：			
货币资金	六.1	18,126,159,247.37	8,750,777,921.98
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	六.2	-	111,351,460.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六.3	1,585,112,397.39	968,331,834.29
预付款项	六.4	3,002,706,128.98	2,191,929,157.27
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	六.5	45,213,366.71	37,954,537.77
应收股利			
其他应收款	六.6	491,927,634.73	54,772,900,029.57
买入返售金融资产	六.7	-	49,571,008.77
存货	六.8	23,490,491,276.83	19,788,229,094.92
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	六.9	3,485,384,271.51	2,765,641,422.22
流动资产合计		50,226,994,323.52	89,436,886,466.79
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款	六.10	-	15,377,577,552.57
可供出售金融资产	六.11	4,994,590,524.30	1,470,326,292.51
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六.12	16,806,256,610.93	5,632,243,396.70
投资性房地产	六.13	1,962,918,683.46	2,036,062,606.43
固定资产	六.14	3,782,944,839.49	7,276,491,618.82
在建工程	六.15	2,207,996,499.47	3,214,956,084.70
工程物资			
固定资产清理		171,708.99	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六.16	962,842,862.63	1,466,760,941.82
开发支出			
商誉	六.17	639,694,492.13	935,812,441.97
长期待摊费用	六.18	148,903,027.73	235,157,219.72
递延所得税资产	六.19	5,064,394.24	22,020,809.95
其他非流动资产	六.20	279,340,330.78	4,219,340,330.78
非流动资产合计		31,770,723,974.15	41,886,749,295.97
资产总计		81,997,718,297.67	131,323,635,762.76

(承上页)

合并资产负债表(续)

2015年12月31日

编制单位:海航基地产业集团有限公司

金额单位:人民币元

项目	注释	2015年12月31日	2014年12月31日
流动负债:			
短期借款	六.21	9,340,304,900.00	6,262,900,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放	六.22	-	16,338,766,518.06
拆入资金	六.23	-	200,000,000.00
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	六.24		204,500,000.00
应付账款	六.25	1,593,358,009.99	2,217,399,689.23
预收款项	六.26	2,694,914,025.07	4,640,008,232.62
卖出回购金融资产款	六.27	-	137,500,000.00
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六.28	63,643,038.69	121,543,130.81
应交税费	六.29	532,990,382.26	407,297,564.61
应付利息	六.30	367,249,829.29	760,441,937.85
应付股利	六.31	-	27,335,435.00
其他应付款	六.32	3,256,876,721.59	35,060,992,365.48
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	六.33	7,594,007,350.57	4,274,112,591.00
其他流动负债	六.34	3,300,969,780.56	3,513,664,598.67
流动负债合计		28,744,314,038.02	74,166,462,063.35
非流动负债:			
长期借款	六.35	22,053,215,795.44	17,739,574,853.82
应付债券	六.36	8,784,987,288.76	4,855,391,668.41
其中:优先股			
永续债			
长期应付款	六.37	911,452,168.69	1,659,495,000.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债	六.38	-	2,071,200.09
递延收益	六.39	366,997,723.76	363,276,382.65
递延所得税负债	六.19	575,754,188.48	628,475,105.30
其他非流动负债	六.40	-	150,000.00
非流动负债合计		32,692,407,165.13	25,248,434,410.27
负债合计		61,436,721,203.15	99,414,896,473.62
所有者权益:			
实收资本	六.41	15,525,740,800.00	15,525,740,800.00
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	六.42	-1,822,193,907.37	3,468,751,636.96
减:库存股			
其他综合收益	六.43	1,193,108,540.83	691,475,290.83
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			155,523,407.08
未分配利润	六.44	1,055,561,078.78	-47,616,130.69
归属母公司所有者权益合计		15,952,216,512.24	19,793,875,004.18
少数所有者权益		4,608,780,582.28	12,114,864,284.96
所有者权益合计		20,560,997,094.52	31,908,739,289.14
负债和所有者权益总计		81,997,718,297.67	131,323,635,762.76

载于第13页至第187页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第12页的财务报表由以下人士签署:

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并利润表

2015年度

编制单位：中航地产股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2015年度	2014年度
一、营业总收入		9,469,993,669.82	7,865,071,463.12
其中：营业收入	六.45	8,760,057,773.22	6,831,683,031.23
利息收入	六.46	708,986,122.52	1,028,245,263.16
手续费及佣金收入	六.47	949,774.08	5,143,168.73
二、营业总成本		9,306,088,305.66	7,621,385,331.31
其中：营业成本	六.45	5,934,208,700.15	4,704,521,085.00
利息支出	六.46	320,980,394.24	431,241,823.11
手续费及佣金支出	六.47	-	-
营业税金及附加	六.48	665,419,392.25	512,350,811.42
销售费用	六.49	243,329,774.00	255,281,167.94
管理费用	六.50	929,445,809.46	1,072,245,083.60
财务费用	六.51	1,145,535,990.31	601,459,727.24
资产减值损失	六.52	67,188,245.25	44,285,833.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六.53	28,322,929.87	23,426,156.42
投资收益（损失以“-”号填列）	六.54	1,456,971,445.41	313,833,526.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	六.54	264,449,277.58	107,775,453.64
汇兑收益（损失以“-”号填列）		4,860,541.04	2,031,667.89
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,654,060,280.46	582,977,482.40
加：营业外收入	六.55	566,500,235.84	383,217,482.45
其中：非流动资产处置利得	六.55	35,264,382.65	7,415,277.74
减：营业外支出	六.56	75,429,788.22	85,775,718.33
其中：非流动资产处置损失	六.56	1,593,081.50	11,757,366.88
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,145,130,748.10	890,419,246.52
减：所得税费用	六.57	413,435,995.67	337,301,590.65
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,731,694,752.43	553,117,655.87
归属于母公司所有者的净利润		1,143,463,307.68	184,900,171.23
少数所有者损益		588,231,444.75	368,217,484.64
六、其他综合收益的税后净额	六.58	560,142,744.72	944,208,249.39
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		504,852,455.86	585,185,222.42
(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资产或净资产的变动			
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		504,852,455.86	585,185,222.42
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		5,437,968.42	156,048,548.82
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		512,726,480.00	340,260,480.00
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. 投资性房地产公允价值变动损益		-13,311,972.56	88,876,193.60
归属于少数所有者的其他综合收益的税后净额		55,290,288.86	359,023,026.97
七、综合收益总额		2,291,837,497.15	1,497,325,905.26
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,648,315,763.54	770,085,393.65
归属于少数所有者的综合收益总额		643,521,733.61	727,240,511.61
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

报告期(2015年、2014年)公司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分别为：164,970,501.29元、181,562,913.71元。

上述同一控制下企业合并中的被合并方于合并日前实现的净利润已包含于上述净利润中。

载于第13页至第187页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第12页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并现金流量表

2015年度

编制单位：海航基础产业集团有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释	2015年度	2014年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,220,945,353.03	6,269,651,790.79
客户存款和同业存放款项净增加额		-610,549,953.76	499,436,773.73
向中央银行借款净增加额		-65,143,840.65	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-44,925,643.84	134,013,322.40
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		624,921,909.57	1,051,175,345.66
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		5,166,189.52	13,063,051.38
收到其他与经营活动有关的现金	六.59	767,537,922.88	841,209,513.74
经营活动现金流入小计		6,897,951,936.75	8,808,549,797.70
购买商品、接受劳务支付的现金		4,398,774,185.06	4,821,336,813.34
客户贷款及垫款净增加额		408,117,736.36	372,847,425.34
存放中央银行和同业款项净增加额		-1,060,110,853.86	297,904,531.31
支付利息、手续费及佣金的现金		279,411,842.81	324,231,973.77
支付给职工以及为职工支付的现金		630,762,839.21	748,774,271.60
支付的各项税费		1,102,496,429.90	863,795,303.01
支付其他与经营活动有关的现金	六.59	790,806,530.10	832,627,797.00
经营活动现金流出小计		6,550,258,709.58	8,281,520,115.37
经营活动产生的现金流量净额		347,693,227.17	527,029,682.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,660,423,854.98	1,064,354,100.00
取得投资收益收到的现金		313,881,198.64	135,711,751.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		52,962,430.07	459,738.03
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,341,060,038.01	1,013,607,939.37
收到其他与投资活动有关的现金	六.59	136,863,311.29	1,570,865,505.00
投资活动现金流入小计		9,504,990,832.99	3,784,999,034.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,844,655,502.57	1,493,909,635.38
投资支付的现金		5,526,519,435.32	2,655,694,342.32
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	六.59	6,489,246,640.88	200,000,000.00
投资活动现金流出小计		13,860,421,578.78	4,349,603,977.70
投资活动产生的现金流量净额		-4,355,430,745.79	-564,604,943.35
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		7,173,886,300.00	4,300,000,000.00
其中：子公司吸收少数所有者投资收到的现金		5,473,886,300.00	4,300,000,000.00
取得借款收到的现金		42,061,264,352.00	21,447,612,074.72
发行债券收到的现金		8,612,653,191.19	297,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	六.59	62,902,069,723.31	42,652,529,848.54
筹资活动现金流入小计		120,749,873,566.50	68,697,141,923.26
偿还债务支付的现金		47,917,966,086.48	20,379,556,582.83
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,845,660,350.65	2,065,500,520.55
其中：子公司支付给少数所有者的股利、利润		29,266,997.18	27,644,333.31
支付其他与筹资活动有关的现金	六.59	55,407,367,903.92	44,325,266,255.57
筹资活动现金流出小计		106,170,994,341.25	66,770,323,358.95
筹资活动产生的现金流量净额		14,578,879,225.25	1,926,818,564.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		839,398.70	10,504.97
五、现金及现金等价物净增加额		10,571,981,105.33	1,889,253,808.26
加：期初现金及现金等价物余额		4,184,792,340.01	2,295,538,531.75
六、期末现金及现金等价物余额		14,756,773,445.34	4,184,792,340.01

载于第13页至第187页的财务报表附注是本财务报表的组成部分。

第3页至第12页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司资产负债表

2015年12月31日

编制单位：海航基础产业集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产：			
货币资金		128,267,109.64	550,693,690.29
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			
预付款项		7,568,560.00	58,800.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十五.1	16,879,812,849.11	14,280,344,781.19
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		2,812.24	
流动资产合计		17,015,651,330.99	14,831,097,271.48
非流动资产：			
可供出售金融资产		2,500,000,000.00	405,405,785.60
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五.2	23,476,292,214.69	13,908,605,757.21
投资性房地产			
固定资产		1,452,618.31	1,203,598.52
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		159,066.48	179,866.56
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		25,977,903,899.48	14,315,395,007.89
资产总计		42,993,555,230.47	29,146,492,279.37

(转下页)

(承上页)

母公司资产负债表(续)

2015年12月31日

编制单位: 海航基础产业集团有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注释	2015年12月31日	2014年12月31日
流动负债:			
短期借款		2,124,784,600.00	1,959,000,000.00
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			
应付职工薪酬		168,202.32	152,636.66
应交税费			22,665.14
应付利息		81,148,282.47	-
应付股利			
其他应付款		17,049,037,349.58	7,880,432,328.83
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		580,000,000.00	470,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		19,835,138,434.37	10,309,607,630.63
非流动负债:			
长期借款		1,900,000,000.00	904,800,000.00
应付债券		3,025,153,191.19	-
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,925,153,191.19	904,800,000.00
负债合计		24,760,291,625.56	11,214,407,630.63
所有者权益:			
实收资本		15,525,740,800.00	15,525,740,800.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		2,811,181,009.61	2,462,648,810.15
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		-103,658,204.70	-58,304,961.41
所有者权益合计		18,233,263,804.91	17,932,084,648.74
负债和所有者权益总计		42,993,555,230.47	29,146,492,279.37

关于第13页至第187页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第12页的财务报表由以下人士签署:

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



母公司利润表

2015年度

编制单位：海航基础产业集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2015年度	2014年度
一、营业收入		-	-
减：营业成本			
营业税金及附加		-	-
销售费用			
管理费用		12,268,026.70	9,435,870.09
财务费用		66,733,666.03	463,494.30
资产减值损失			
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）	十五.3	-80,621,364.19	-160,567.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十五.3		-165,502.78
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-159,623,098.92	-10,059,931.96
加：营业外收入		112,269,856.62	0.64
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		0.99	-
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-47,353,243.29	-10,059,931.32
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-47,353,243.29	-10,059,931.32
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		-47,353,243.29	-10,059,931.32

载于第13页至第187页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第12页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司现金流量表 2015年度

编制单位：海航基础产业集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2015年度	2014年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		-	-
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		51,389,017,675.40	20,209,387,868.29
经营活动现金流入小计		51,389,017,675.40	20,209,387,868.29
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		2,866,448.23	5,510,818.49
支付的各项税费		5,362,094.23	2,777,384.56
支付其他与经营活动有关的现金		40,477,687,916.01	19,023,425,801.69
经营活动现金流出小计		40,485,916,458.47	19,031,714,004.74
经营活动产生的现金流量净额		10,903,101,216.93	1,177,673,863.55
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		4,722.00	4,209.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		669,168,957.24	29,984,998.83
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		669,173,679.24	29,989,207.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		859,607.70	472,943.99
投资支付的现金		14,773,173,288.87	942,400,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		1,241,606,711.13	809,984,998.83
投资活动现金流出小计		16,015,639,607.70	1,752,857,942.82
投资活动产生的现金流量净额		-15,346,465,928.46	-1,722,868,734.99
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		5,139,984,600.00	3,822,340,000.00
发行债券收到的现金		3,025,530,712.60	-
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		8,165,515,312.60	3,822,340,000.00
偿还债务支付的现金		3,869,000,000.00	2,688,540,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		270,487,181.72	73,289,210.30
支付其他与筹资活动有关的现金		5,090,000.00	
筹资活动现金流出小计		4,144,577,181.72	2,761,829,210.30
筹资活动产生的现金流量净额		4,020,938,130.88	1,060,510,789.70
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		-422,426,580.65	515,315,918.26
加：期初现金及现金等价物余额		550,693,690.29	35,377,772.03
六、期末现金及现金等价物余额		128,267,109.64	550,693,690.29

载于第13页至第187页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第12页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表

2015年度

金额单位：人民币元

	2015年度				2014年度								
	实收资本	其他权益工具		资本公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本	其他权益工具					
		优先股	永续债					其他	优先股	永续债	其他		
一、上年年末余额	15,525,740,800.00			2,462,648,810.15	-56,304,961.41	17,932,084,648.74	15,525,740,800.00				2,462,648,810.15	-46,245,030.09	17,942,144,580.06
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年初余额	15,525,740,800.00			2,462,648,810.15	-56,304,961.41	17,932,084,648.74	15,525,740,800.00				2,462,648,810.15	-46,245,030.09	17,942,144,580.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				348,532,199.46	-47,353,243.29	301,178,956.17						-10,059,931.32	-10,059,931.32
（一）综合收益总额					-47,353,243.29	-47,353,243.29						-10,059,931.32	-10,059,931.32
（二）所有者投入和减少资本													
1、所有者投入的普通股													
2、其他权益工具持有者投入资本													
3、股份支付计入所有者权益的金额													
4、其他													
（三）利润分配													
1、提取盈余公积													
2、提取一般风险准备													
3、对所有者分配的股利													
4、其他													
（四）所有者权益内部结转													
1、资本公积转增实收资本													
2、盈余公积转增实收资本													
3、盈余公积转增资本公积													
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	15,525,740,800.00			2,811,181,009.61	-102,658,204.70	18,233,263,604.91	15,525,740,800.00				2,462,648,810.15	-56,304,961.41	17,932,084,648.74

公司于第13页至第147页的财务报表附注是本财务报表的重要组成部分

第3页至第12页的财务报表附注是本财务报表的重要组成部分

娜冯印丹

印何宁

同李双

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

海航基础产业集团有限公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

1、企业设立、发展概况

海航基础产业集团有限公司(以下简称本集团), 成立于 2011 年 11 月 24 日, 初始实收资本 100,000.00 万元, 由海航集团有限公司单独出资。

2012 年 1-10 月, 海航集团有限公司对本集团先后以现金增资 80,000.00 万元、100,000.00 万元, 增资后实收资本增加至 280,000.00 万元。

2012 年 11 月, 海航资本集团有限公司对本集团以现金增资 30,000.00 万元, 增资后实收资本增加至 310,000.00 万元。

2012 年 12 月, 海航集团有限公司以其对海航机场集团有限公司的股权对本集团增资, 增加实收资本 674,588.93 万元, 增资后实收资本增加至 984,588.93 万元。

2013 年 5 月, 天津信托有限责任公司对本集团以现金增资 170,000.00 万元, 增资后实收资本增加至 1,154,588.93 万元。

2013 年 7 月, 天津信托有限责任公司对本集团以现金增资 50,000.00 万元, 增资后实收资本增加至 1,204,588.93 万元。

2013 年 8 月, 渤海国际信托股份有限公司对本集团再次以现金增资 44,600.00 万元, 增资后实收资本增加至 1,249,188.93 万元。

2013 年 12 月, 海航集团有限公司以其对海航国际旅游岛开发建设(集团)有限公司的股权对本集团增资, 增加实收资本 303,385.15 万元, 增资后实收资本增加至 1,552,574.08 万元。

2015 年 2 月 27 日, 根据海航实业集团有限公司与天津信托有限责任公司股权转让协议及本集团股东会决议, 海航实业集团有限公司以 257,875.42 万元价格收购天津信托有限责任公司持有的本集团 13.20% 的股权。

2015 年 7 月 1 日至 2015 年 8 月 13 日, 根据股权转让协议及本集团的股东会决议,

海航实业集团有限公司分别以 36,000.00 万元、56,209.38 万元、21,931.25 万元的价格收购海航资本集团有限公司、渤海国际信托股份有限公司、天津信托有限责任公司分别持有的本集团 1.93%、2.87%、0.97%的股权。

2015 年 8 月 31 日，根据股权转让协议及本集团的股东会决议，海航集团有限公司将其持有的本集团 81.03%的股权以账面净值 1,257,974.08 万元的价格转让给海航实业集团有限公司，股权转让后，本集团成为海航实业的全资子公司。

2015 年 9 月 23 日，经海航实业集团股东会和本集团股东会决定，将海航实业集团有限公司持有的本集团 100%的股权以账面净值作价 1,552,574.08 万元增资至海南海航基础控股有限公司，为实现上述增资目的，同意海航实业集团有限公司持有的本集团 100%的股权转让给海南海航基础控股有限公司，海南海航基础控股有限公司成为本集团的全资控股股东，该股权转让事项已于 2015 年 9 月 25 月取得工商核准。2015 年 11 月 12 日，海南海航基础控股有限公司经海南省工商行政管理局核准，公司名称变更为海航基础控股集团有限公司。

公司注册地址：海南省海口市琼山区琼州大道 21 号琼山商务局大楼三楼 310 房；企业法人营业执照注册号：460000000265072；法定代表人：李同双。

2、公司经营范围

建筑设计、基础设施建设的咨询；商业、酒店、机场、房地产的投资与管理；能源、新技术、新材料的投资开发；股权投资；旅游项目开发；农业项目开发。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

3、公司子公司情况

截止 2015 年 12 月 31 日，本集团直接控制的二级子公司共计 4 家，间接控股的三级子公司 32 家、四级子公司 25 家、五级子公司 27 家(其中：2015 年 7 月以后新成立、注册资本未注入、还未开始经营的 12 家)、六级子公司 5 家。

二、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一

般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团2015年12月31日财务状况及2015年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本集团及各子公司从事房地产经营及机场经营。本集团及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、20“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、24“重大会计判断和估计”。

1、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。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

正常营业周期是指本集团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。本集团以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同多方的最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。同一控制下企业合并，在合并日取得对其他参与合

并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同多方的最终控制，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、10“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益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（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当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（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团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该回报金额。合并范围包括本集团及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置

日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的年初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的年初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当年年初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本集团采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本集团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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本集团所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司年初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资而丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，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（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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，通常表明应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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、10、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

6、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

7、金融工具

在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。金融资产和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资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始

确认时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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①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：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的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；**B.**本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债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。

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以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②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。

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，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上

预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③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。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的年末

成本按照其摊余成本确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的年末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本集团将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。重分类日，该金融资产

的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，原计入其他综合收益的利得或损失仍保留在股东权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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，单独进行减值测试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（包括单项金额重大和不重大的金融资产），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。已单项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。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

本集团在活跃市场上有报价的股票投资、债券投资等可供出售金融资产，年末按照以活跃市场中的报价确认的公允价值，较成本下跌幅度达到或超过 50%以上；或截至资产负债表日持续下跌时间已经达到或超过 6 个月，本集团根据成本与年末公允价值的差额确认累积应计提的减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时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和其他金融负债。初始确认金融负债，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，相关的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。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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的条件一致。

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，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于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的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

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

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。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计

量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本集团不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法
单项金额重大的应收款项的确认标准：

单项金额重大的具体标准为：金额在 500 万元以上。

本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，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。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
按账龄分析法计提坏账准备的应收款项	根据应收款项的账龄特征。
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。

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
按账龄分析法计提坏账准备的应收款项	账龄分析法，通过对应收款项进行账龄分析，并结合债务单位的实际财务状况及现金流量情况确定应收款项的可回收金额，确认减值损失，计提坏账准备
关联方组合	除非有证据表明存在坏账可能外不计提坏账准备
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

(3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

A. 机场板块的账龄分析法坏账准备计提方法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	40.00	40.00
4-5 年	60.00	60.00
5 年以上	100.00	100.00

B. 地产板块 (不包括原上市公司) 账龄分析法坏账准备计提方法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	1.00	1.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	40.00	40.00
4-5 年	60.00	60.00
5 年以上	100.00	100.00

C. 原上市公司 (海岛建设股份公司) 账龄分析法坏账准备计提方法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	0.50	0.50
1-2 年	1.00	1.00
2-3 年	5.00	5.00
3-4 年	15.00	15.00
4-5 年	40.00	40.00
5 年以上	80.00	80.00

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

(4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

9、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、开发成本、开发产品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

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。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

10、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、7“金融工具”。

共同控制，是指本集团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。重大影响，是指本集团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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其

他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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；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。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投

资的账面价值；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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，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。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照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损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在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。

对于本集团首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股

权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确

认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

11、投资性房地产

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。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团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。

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。

确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

在极少的情况下，若有证据表明，本集团首次取得某项投资性房地产（或某项现有房地产在完成建造或开发活动或改变用途后首次成为投资性房地产时）时，该投资性房地产的公允价值不能持续可靠取得的，对该投资性房地产采用成本模式计量直至

处置，并且假设无残值。

自用房地产或存货转换为投资性房地产时，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，其差额确认为其他综合收益。投资性房地产转换为自用房地产时，以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。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

12、固定资产

（1）固定资产确认条件

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	直线法	15-50	5	6.33-1.90
机器设备	直线法/工作量法	6-28	5	15.83-3.39
运输设备	直线法	8-12	5	11.88-7.92
电子设备	直线法	3-5	5	31.67-19.00
办公设备及其他	直线法	5-8	3-5	19.40-11.88

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的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。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本集团至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

13、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

14、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确

定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

15、无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

年末，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。

（2）研究与开发支出

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。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

16、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

17、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等长期资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组

是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、职工薪酬

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

19、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金

额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

20、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

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

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的

劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

（4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（5）利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定

21、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。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。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合条件企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

23、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（3）本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（4）本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

24、重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账

准备的计提或转回。

（2）存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，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的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）持有至到期投资

本集团将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日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归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本集团会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本集团未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本集团的金融工具风险管理策略。

（4）持有至到期投资减值

本集团确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本集团需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

（5）可供出售金融资产减值

本集团确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本集团需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（6）非金融非流动资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（7）折旧和摊销

本集团对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（8）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（9）所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（10）预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、

延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本集团会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本集团近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

（11）公允价值计量

本集团的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本集团采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本集团会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。公司与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注十中披露。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	①一般纳税人企业：应税收入分别按 6%、11%、13%、17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税； ②小规模纳税人企业：应税收入按 3% 的征收率计算缴纳增值税
营业税	按应税营业额的 3 %、5% 计缴营业税
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 5%、7% 计缴
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 计缴
土地增值税	①按项目增值额 30%-60% 的超率累进税率计缴②按预收金额的 2-8% 计缴

2、2015 年度税收优惠政策包括：

（1）三亚凤凰国际机场有限责任公司

企业所得税五免五减半：根据《海南省地方税务局关于贯彻省政府第 115 号令有关企业所得税优惠政策问题的通知》（琼地税发[2002]247 号）第一条的规定，从事港口、码头、机场、公路、铁路、电站、煤矿、水利等基础设施开发经营的企业和从事农业开发经营的企业，经营期限在十五年以上的，从开始获利年度起，第一年至第五年免征企业所得税，第六年至第十年减半征收企业所得税，经营年限不足十五年的，

从开始获利年度起按 15% 税率征收企业所得税。凤凰机场根据相关规定从 2006 至 2010 年为企业所得税的免税期，2011 至 2015 年为企业所得税的减半期。

(2) 唐山三女河机场管理有限公司：

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），三女河机场根据相关规定企业所得税三免三减半。

(3) 海南一卡通物业管理股份有限公司：

根据《中华人民共和国营业税暂行条例》第一条和《中华人民共和国营业税暂行条例实施细则》第三条、第十条和第十一条的规定，单位以承包等方式经营的，承包人发生应税行为，如承包人以发包人名义对外经营并由发包人承担相关法律责任的，以发包人为纳税人。海航物业公司所提供该项相关服务，作为承包单位，根据税法规定办理了营业税减免的相关手续。

(4) 海航股权管理有限公司：

根据《海南省地方税务局、海南省财政厅关于高尔夫球场有关税收政策的通知》（琼地税发[2008]121 号）第一条规定，万宁市自 2007 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日五年内对高尔夫球场土地使用税按适用税额标准减低 30.00% 征收。根据海南省财政厅和海南省地方税务局颁发的“关于继续执行高尔夫球场城镇土地使用税政策的通知”（琼财税[2012]1900 号）文件规定，自 2012 年 1 月 1 日起至 2014 年 12 月 31 日三年内对全省高尔夫球场占地（不包括会所、酒店、房地产等项目占地）年应纳城镇土地使用税减按 40% 征收。根据以上规定减免股权管理有限公司经营的高尔夫球场土地使用税。

(5) 海口新城区建设开发有限公司：

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 483 号），市政街道、广场、绿化地带等公共用地，免交土地使用税。

(6) 根据国家税务总局 2013 年 52 号《营业税改征增值税跨境应税服务增值税免税管理办法（试行）》的公告，机场行业外航服务收入免征增值税。

(7) 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。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，年初指 2014 年 12 月 31 日，年末指 2015 年 12 月 31 日。

1、货币资金

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
库存现金	764,690.53	2,478,732.50
银行存款	13,417,537,867.92	3,571,738,658.07
其他货币资金	4,707,856,688.92	5,176,560,531.41
合计	18,126,159,247.37	8,750,777,921.98

受限制的货币资金明细如下：

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
定期存单	1,743,240,000.00	778,698,433.43
银行贷款监管资金	687,578,808.11	346,347,456.04
银行承兑汇票保证金	868,023,527.26	3,440,939,692.50
预售监管资金	70,543,466.66	-
合计	3,369,385,802.03	4,565,985,581.97

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
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	-	111,351,460.00
其中：成本	-	110,391,160.00
公允价值变动	-	960,300.00
合计	-	111,351,460.00

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	2015年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,602,734,114.42	100.00	17,621,717.03	-	1,585,112,397.39
1.账龄分析法	325,422,606.93	20.30	17,621,717.03	5.42	307,800,889.90
2.个别认定法计提坏账的关联方组合	-	-	-	-	-
3.不计提坏账准备的关联方组合	278,664,221.55	17.39	-	-	278,664,221.55
4.其他不计提坏账准备组合	998,647,285.94	62.31	-	-	998,647,285.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	1,602,734,114.42	100.00	17,621,717.03	5.42	1,585,112,397.39

(续)

类别	2014年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,001,637,520.27	100.00	33,305,685.98	-	968,331,834.29
1.账龄分析法	403,589,360.02	40.30	33,258,085.98	8.24	370,331,274.04
2.个别认定法计提坏账的关联方组合	47,600.00	-	47,600.00	100.00	-
3.不计提坏账准备的关联方组合	157,806,906.33	15.75	-	-	157,806,906.33
4.其他不计提坏账准备组合	440,193,653.92	43.95	-	-	440,193,653.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	1,001,637,520.27	100.00	33,305,685.98	-	968,331,834.29

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2015年12月31日		
	应收账款	比例(%)	坏账准备
1年以内	284,808,314.78	87.51	3,275,295.62
1至2年	4,836,402.40	1.49	483,640.24
2至3年	14,211,343.97	4.37	4,263,403.19
3至4年	19,676,716.23	6.05	7,856,252.58

账龄	2015年12月31日		
	应收账款	比例(%)	坏账准备
4至5年	420,887.55	0.13	274,183.40
5年以上	1,468,942.00	0.45	1,468,942.00
合计	325,422,606.93	100.00	17,621,717.03

(续)

账龄	2014年12月31日		
	应收账款	比例(%)	坏账准备
1年以内	251,320,353.43	62.27	4,666,177.56
1至2年	95,854,264.19	23.75	9,541,975.90
2至3年	46,889,504.08	11.62	13,582,993.54
3至4年	4,393,084.53	1.09	1,645,455.74
4至5年	3,172,557.26	0.79	1,864,682.72
5年以上	1,959,596.53	0.48	1,956,800.52
合计	403,589,360.02	100.00	33,258,085.98

(2) 年末应收账款余额较大的前五名列示

单位名称	款项性质	2015年12月31日	占应收账款年末余额合计数的比例(%)
源缘投资管理(上海)有限公司	房款	609,323,587.00	38.02
海南航空股份有限公司	起降费、包厢费等	71,774,590.95	4.48
海口农村商业银行股份有限公司	房款	57,354,255.00	3.58
海航集团有限公司	租金	45,435,973.55	2.83
中国南方航空股份有限公司三亚分公司	起降费,头等舱和航延	20,279,294.32	1.27
合计	-	804,167,700.82	50.17

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,631,205,031.40	87.63	1,340,677,001.15	61.16
1至2年	220,429,204.58	7.34	318,545,608.37	14.53
2至3年	48,061,692.13	1.60	344,307,899.09	15.71
3年以上	103,010,200.87	3.43	188,398,648.66	8.60
合计	3,002,706,128.98	100.00	2,191,929,157.27	100.00

(2) 年末预付账款余额较大的前五名列示

单位名称	款项性质	2015年12月31日	占预付账款年末余额合计数的比例(%)
中国建筑第六工程局有限公司	工程款	834,791,068.61	27.80
北京建工四建工程建设有限公司	工程款	812,833,703.74	27.07
营口机场建设管理有限公司	工程款	210,003,758.62	6.99
汕头市潮阳第二建筑总公司海南分公司	工程款	200,000,000.00	6.66
深圳市特艺达装饰设计工程有限公司	工程款	122,200,000.00	4.07
合计	-	2,179,828,530.97	72.59

5、应收利息

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
委托贷款	1,106,511.11	25,187,344.44
定期存款	34,929,596.71	12,362,660.76
其他	9,177,258.89	404,532.57
合计	45,213,366.71	37,954,537.77

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	2015年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	499,538,990.41	99.52	7,611,355.68	-	491,927,634.73
1.账龄分析法	40,462,476.99	8.06	7,611,355.68	18.81	32,851,121.31
2.个别认定法计提坏账的关联方组合	-	-	-	-	-
3.不计提坏账准备的关联方组合	22,152,621.05	4.41	-	-	22,152,621.05
4.其他不计提坏账准备组合	436,923,892.37	87.05	-	-	436,923,892.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,411,562.70	0.48	2,411,562.70	100.00	-
合计	501,950,553.11	100.00	10,022,918.38	-	491,927,634.73

(续)

类别	2014年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	44,736,121.76	0.08	44,736,121.76	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	54,813,343,269.68	99.91	40,443,240.11	-	54,772,900,029.57

类别	2014年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1.账龄分析法	197,347,639.63	0.36	40,443,240.11	20.49	156,904,399.52
2.个别认定法计提坏账的关联方组合	-	-	-	-	-
3.不计提坏账准备的关联方组合	52,142,396,449.68	95.04	-	-	52,142,396,449.68
4.其他不计提坏账准备组合	2,473,599,180.37	4.51	-	-	2,473,599,180.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,064,919.46	0.01	3,064,919.46	100.00	-
合计	54,861,144,310.90	100.00	88,244,281.33	-	54,772,900,029.57

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2015年12月31日		
	其他应收款	比例 (%)	坏账准备
1年以内	27,954,371.62	69.09	1,101,313.06
1至2年	4,217,030.50	10.42	421,703.05
2至3年	1,339,978.15	3.31	401,993.44
3至4年	1,846,204.79	4.56	738,481.92
4至5年	392,569.31	0.97	235,541.59
5年以上	4,712,322.62	11.65	4,712,322.62
合计	40,462,476.99	100.00	7,611,355.68

(续)

账龄	2014年12月31日		
	其他应收款	比例 (%)	坏账准备
1年以内	113,822,523.03	57.68	4,191,374.69
1至2年	29,823,426.78	15.11	2,880,691.07
2至3年	11,094,622.60	5.62	2,989,960.13
3至4年	19,069,747.78	9.66	7,484,987.93
4至5年	1,127,672.90	0.57	650,453.74
5年以上	22,409,646.54	11.36	22,245,772.55
合计	197,347,639.63	100.00	40,443,240.11

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2015年12月31日	2014年12月31日
押金及保证金	224,327,790.74	52,451,628,736.49
往来款	122,417,943.24	1,729,589,742.60
代垫款项	82,382,490.20	179,483,269.46
其他	72,822,328.93	500,442,562.35
合计	501,950,553.11	54,861,144,310.90

(3) 年末其他应收款余额较大的前五名列示

单位名称	款项性质	2015年12月31日	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)
满洲里市航空产业发展管理局	航线补贴款	35,334,628.73	7.04
长城国兴金融租赁有限公司	保证金	30,000,000.00	5.98
海南美丽明珠文化传媒有限公司	租金	25,200,000.00	5.02
兴业金融租赁有限责任公司	保证金	20,000,000.00	3.98
唐山市财政局	航线补贴款	16,220,083.63	3.23
合计	-	126,754,712.36	25.25

(4) 单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	款项性质	坏账准备	账面净值
美兰旅游客运公司	往来款	2,000,000.00	2,000,000.00
深圳市鼎泰丰和投资管理有限公司	往来款	411,562.70	411,562.70
合计	-	2,411,562.70	2,411,562.70

7、买入返售金融资产

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
债券原值	-	50,071,726.05
减：减值准备	-	500,717.28
合计	-	49,571,008.77

8、存货

(1) 存货分类

项目	2015年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	17,809,972,350.39	-	17,809,972,350.39
开发产品	5,671,365,516.09	-	5,671,365,516.09
原材料	3,622,258.07	553,034.21	3,069,223.86
周转材料	430,424.71	25,980.64	404,444.07
库存商品	4,216,646.32	-	4,216,646.32

项目	2015年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	1,013,630.18	-	1,013,630.18
建造合同形成的已完工未结算资产	-	-	-
其他	449,465.92	-	449,465.92
合计	23,491,070,291.68	579,014.85	23,490,491,276.83

其中：以下房地产行业适用

项目	2015年12月31日			
	账面余额	其中：借款费用资本化金额	跌价准备	账面价值
开发成本	17,809,972,350.39	951,948,486.08	-	17,809,972,350.39
开发产品	5,671,365,516.09	936,423,252.61	-	5,671,365,516.09
周转材料	31,430.80	-	-	31,430.80
合计	23,481,369,297.28	1,888,371,738.69	-	23,481,369,297.28

(续)

项目	2014年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	16,365,269,516.36	-	16,365,269,516.36
开发产品	3,242,375,785.51	-	3,242,375,785.51
原材料	4,381,701.86	553,034.21	3,828,667.65
周转材料	2,643,447.29	25,980.64	2,617,466.65
库存商品	54,695,789.65	40,872.56	54,654,917.09
建造合同形成的已完工未结算资产	3,961,750.75	-	3,961,750.75
拟开发土地	107,400,944.00	-	107,400,944.00
其他	8,120,046.91	-	8,120,046.91
合计	19,788,848,982.33	619,887.41	19,788,229,094.92

其中：以下房地产行业适用

项目	2014年12月31日			
	账面余额	其中：借款费用资本化金额	跌价准备	账面价值
开发成本	16,472,670,460.36	1,383,425,973.35	-	16,472,670,460.36
开发产品	3,242,375,785.51	46,025,627.40	-	3,242,375,785.51
合计	19,715,046,245.87	1,429,451,600.75	-	19,715,046,245.87

(2) 存货跌价准备

项目	2014年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2015年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	553,034.21	-	-	-	-	553,034.21
周转材料	25,980.64	-	-	-	-	25,980.64
库存商品	40,872.56	-	-	40,872.56	-	-
合计	619,887.41	-	-	40,872.56	-	579,014.85

(3) 存货年末余额中含有借款费用资本化金额为 1,429,451,600.75 元。

(4) 年末用于债务担保的存货账面价值为 14,079,463,302.19 元。

(5) 开发成本明细情况

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	2014年12月31日	2015年12月31日
南海明珠二期	2014/6/1	2018/7/31	8,304,580,000.00	565,925,844.36	1,572,455,772.85
南海明珠一期	-	-	-	-	2,392,926,396.12
海航国兴花园一期(深圳海航城一期10号地块)	2011/5/1	2016/7/1	1,522,124,024.95	1,032,302,090.29	1,466,940,220.38
儋州迎宾馆	2011/12/5	2015/12/30	552,900,000.00	212,926,653.54	299,018,494.45
儋州望海国际花园	2011/11/3	2015/12/30	507,250,000.00	326,393,242.22	-
儋州望海国际广场	尚未开工建设	尚未开工建设	600,000,000.00	8,191,472.59	35,282,451.64
琼中海航庭院	2015/1/18	2018/12/31	557,994,644.20	25,401,200.89	178,288,034.93
海南大厦	2010/5/1	2016/5/31	2,097,329,748.67	1,084,516,510.08	1,139,505,794.42
互联网金融大厦	2012/11/23	2017/6/30	1,707,741,790.64	213,528,248.68	637,707,001.00
日月广场商业旅游综合体	2012/7/5	2016/10/1	4,265,929,578.60	288,174,514.14	589,685,277.58
海航豪庭二期	2015/5/28	2018/12/30	1,887,823,280.68	627,460.66	71,788,788.13
海航首府项目	尚未开工建设	尚未开工建设	4,400,299,032.40	156,966,611.47	169,734,503.47
海口海航中心D10地块	2016/6/30	2020/6/30	48,532,852.95	43,408,402.95	60,893,902.95
海口国际金融中心B09、B17地块	2016/6/30	2020/6/30	108,452,361.00	104,077,061.00	115,270,637.00
海口洲际酒店	2013/3/15	2017/5/1	2,339,260,700.00	59,360,670.44	61,516,466.47
海航国际广场	2010/3/17	2015/12/31	3,299,807,164.42	2,325,759,212.99	2,965,766,083.52
天誉四期	2012/1/1	2016/6/30	2,152,178,449.31	2,114,670,097.00	2,415,350,309.42
海口望海科技广场	2014/12/5	2018/4/30	474,992,865.20	91,015,359.25	286,969,183.58
三亚海航城二期	2012/3/1	2015/8/31	849,999,993.60	679,532,223.68	-
陵水城市候机楼综合体项目	2014/6/30	2016/12/30	766,354,900.00	96,544,072.40	293,344,919.78

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	2014年12月31日	2015年12月31日
海航康乐山居(海阔天空·子爵公馆二期)	2014/3/1	2016/12/31	190,827,029.55	99,952,092.80	102,681,233.54
海阔天空·子爵公馆三期(万宁橡树林山居)	2013/8/4	2015/12/20	168,205,098.92	100,015,699.42	152,672,340.60
老年公寓	尚未开工建设	尚未开工建设	1,021,480,400.00	1,283,055.00	1,283,055.00
子爵四期	尚未开工建设	尚未开工建设	792,260,500.00	2,717,706.36	2,717,706.36
海航·康乐悦居	2015/5/25	2017/5/25	243,381,900.00	70,497,278.08	82,730,714.17
海阔天空·男爵公馆	2010/4/10	2015/12/31	492,244,434.20	330,249,502.28	-
海航后沙峪综合配套基地项目	2014/2/27	2016/9/30	1,572,907,816.86	966,594,092.25	1,175,781,088.84
上海海航大厦项目	2011/5/1	2015/12/1	4,300,000,000.00	3,725,874,248.91	-
三亚 YOHO 湾项目	2014/6/30	2016/12/30	766,354,900.00	1,664,250.00	3,818,155.19
海口美兰临空经济产业园	尚未开工建设	2020/12/1	8,499,269,300.00	-	3,356,581.55
空港花园	尚未开工建设	2017/9/30	800,000,000.00	340,284,317.59	317,104,298.03
路网项目	2012/1/1	2018/12/31	1,484,796,066.07	225,318,819.30	244,200,940.45
海航豪庭一期	2013/10/28	2018/10/1	2,232,712,431.24	155,408,588.20	546,077,973.71
海口塔	2015/6/10	2020/12/30	8,444,179,700.00	103,518,742.67	154,991,585.38
置地大厦	2015/6/1	2017/8/20	80,868,800.00	26,905,995.13	27,269,207.29
海口优联国际医院	2015/6/30	2017/4/30	659,450,256.38	22,019,808.66	29,957,901.68
海航首府双语学校	2015/9/20	2018/4/30	394,579,940.34	853,203.82	2,207,182.42
儋州兴业体育休闲公园	2010/10/1	2015/12/1	317,600,000.00	199,722,120.54	-
东方高坡岭滨湖项目	2010/8/10	2016/12/31	222,000,000.00	73,064,614.00	-
承德奥林匹亚皇家休闲文化产业园项目	尚未开工建设	尚未开工建设	100,000,000.00	97,281,517.53	-
文昌迎宾馆	2011/2/1	2016/1/1	998,842,900.00	83,357,162.99	-
九仙岭别墅楼	尚未开工建设	尚未开工建设	80,000,000.00	73,955,510.98	-
北京国际航空城项目	尚未开工建设	尚未开工建设	40,000,000.00	3,982,106.94	-
灵山镇项目	尚未开工建设	尚未开工建设	2,844,304.80	-	2,844,304.80
四季森林酒店	尚未开工建设	尚未开工建设	2,392,917.73	-	2,392,917.73
海航海尚庭院	2013/11/27	2016/11/30	358,921,802.02	153,785,669.53	172,696,754.35
其他	-	-	-	77,642,464.75	32,744,171.61
合计	-	-	-	16,365,269,516.36	17,809,972,350.39

(6) 开发产品明细情况

项目名称	竣工时间	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
海航·法苑里	2011-8-25	45,630,977.87	5,117,223.33	131,412.70	50,616,788.80
淘金大厦项目	2011-3-30	13,837,754.84	176,523.38	2,746,784.45	11,267,493.77
国兴城一期 B11 地块	2014-7-21	65,431,792.26	-	-	65,431,792.26
海口望海国际广场	2014-11-5	123,427,862.91	1,203,306.73	3,586,171.64	121,044,998.00
三亚海航花园	2006-1-1	4,024,315.79	36,799,656.15	37,988,866.15	2,835,105.79
海阔天空·子爵公馆一期	2012-12-28	87,328,901.65	7,311,378.28	1,222,185.64	93,418,094.29
海口海航城	2014-11-15	203,869,156.02	-	155,244,312.52	48,624,843.50
铂爵公馆(三亚海阔天空二期)	2014-7-2	373,407,295.13	28,413,303.04	41,405,199.59	360,415,398.58
南海明珠一期	2012-12-22	1,196,309,224.70	-	1,196,309,224.70	
海阔天空学苑一期/海阔天空学苑二期	2014/12/31、2015/7/31	320,454,331.09	107,325,116.26	427,779,447.35	-
国兴城一期 B10、B16 地块	2014-6-24	804,200,465.85	540,500,544.02	689,808,722.41	654,892,287.46
三亚海航城一期	2014-1-1	4,453,707.40	74,738,375.16	28,919,551.81	50,272,530.75
海航国兴花园一期(深圳海航城一期 09 号地块)	2015-3-19	-	412,502,278.03	76,431,492.00	336,070,786.03
三亚海航城二期	2015-8-31	-	852,682,364.80	747,499,706.46	105,182,658.34
儋州望海国际花园	2015-12-31	-	326,393,242.22	134,140,221.24	192,253,020.98
海阔天空·男爵公馆	2015/12/31	-	454,832,190.59	115,149,574.81	339,682,615.78
上海海航大厦项目	2015/12/1	-	4,218,966,576.77	979,609,474.71	3,239,357,102.06
合计	-	3,242,375,785.51	5,970,824,871.10	3,518,386,981.40	5,694,813,675.21

9、其他流动资产

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
理财产品	3,000,000,000.00	-
土地增值税	269,007,823.87	93,166,106.74
营业税	151,229,344.74	140,306,193.72
企业所得税	35,639,785.09	4,416,051.98
房产税	11,884,863.13	6,796,155.09
教育费附加	5,408,248.06	3,099,814.25
城市维护建设税	4,978,931.75	4,243,721.18
增值税	3,942,234.09	3,576,328.10
土地使用税	2,701,853.88	

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
其他预交税费	213,943.25	811,677.13
价调基金	-	-
委托贷款	-	2,445,000,000.00
票据贴现	-	63,689,114.63
其他	377,243.65	736,259.40
合计	3,485,384,271.51	2,765,841,422.22

10、发放贷款及垫款

(1) 按贷款期限分类

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
短期贷款	-	12,339,863,500.00
长期贷款	-	3,211,527,967.24
合计	-	15,551,391,467.24
减：贷款减值准备	-	173,813,914.67
贷款净值	-	15,377,577,552.57

(2) 按贷款担保方式分类

项目	2015年12月31日		2014年12月31日	
	账面余额	比例	账面余额	比例(%)
信用贷款	-	-	2,634,066,760.00	16.94
保证贷款	-	-	12,917,324,707.24	83.06
合计	-	-	15,551,391,467.24	100.00

(3) 按贷款级次分类

项目	2015年12月31日		2014年12月31日	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
正常类	-	-	15,551,391,467.24	173,813,914.67
合计	-	-	15,551,391,467.24	173,813,914.67

(4) 贷款减值准备变动

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	本期转回	2015年12月31日
贷款减值准备	173,813,914.67	-	173,813,914.67	-	-

注：根据财税（2012）5号文件，财务公司可以按照贷款资产的余额计提1%的贷款减值准备。可提取贷款减值准备贷款资产范围包括发放贷款和贴现资产。

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	2015年12月31日		
	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	4,994,943,646.00	353,121.70	4,994,590,524.30
其中：按公允价值计量的	1,054,690,560.00	-	1,054,690,560.00
按成本计量的	3,940,253,086.00	353,121.70	3,939,899,964.30
合计	4,994,943,646.00	353,121.70	4,994,590,524.30

(续)

项目	2014年12月31日		
	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	1,470,626,292.51	300,000.00	1,470,326,292.51
其中：按公允价值计量的	800,956,800.00	-	800,956,800.00
按成本计量的	669,669,492.51	300,000.00	669,369,492.51
合计	1,470,626,292.51	300,000.00	1,470,326,292.51

(2) 年末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	541,964,100.00
公允价值	1,054,690,560.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	512,726,460.00
已计提减值金额	-

注：年末按公允价值计量的可供出售金融资产不存在减值情况。

(3) 年末按成本计量的可供出售金融资产

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
	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日		
北京京港咨询服务中心	300,000.00	-	-	300,000.00	300,000.00	-	-	300,000.00	0.01	-
江苏银行股份有限公司	49,780,086.00	-	-	49,780,086.00	-	-	-	-	0.07	2,075,203.44
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	-	-	-	-	2.21	-
海南供销大集控股有限公司	-	821,773,000.00	-	821,773,000.00	-	-	-	-	3.05	-
上海新华天行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	-
海南海岛欧铂餐饮管理有限公司	-	5,000,000.00	-	5,000,000.00	-	-	-	-	10.00	-
三亚海航双圣山体育休闲有限公司	-	5,000,000.00	-	5,000,000.00	-	-	-	-	10.00	-
海南银行股份有限公司	-	367,200,000.00	-	367,200,000.00	-	-	-	-	9.00	-
海航资产管理集团有限公司	-	2,500,000,000.00	-	2,500,000,000.00	-	-	-	-	19.84	-
海航商业控股有限公司	405,405,785.60	-	405,405,785.60	-	-	-	-	-	-	-
海南易建科技股份有限公司	17,963,620.91	-	17,963,620.91	-	-	-	-	-	-	-
海口海岛海鲜舫管理有限公司	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-
海南美兰机场国际旅行社有限责任公司	14,020,000.00	-	14,020,000.00	-	-	-	-	-	-	-
合计	669,669,492.51	3,708,973,000.00	438,389,406.51	3,940,253,086.00	300,000.00	53,121.70	-	353,121.70	70.18	2,075,203.44

(4) 本期可供出售金融资产减值的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售 权益工具	合计
年初已计提减值余额	300,000.00	300,000.00
本年计提	53,121.70	53,121.70
其中：从其他综合收益转入	-	-
本年减少	-	-
其中：期后公允价值回升转回	-	-
年末已计提减值余额	353,121.70	353,121.70

(5) 年末用于债务担保的可供出售金融资产账面价值为 229,780,086.00 元。

12、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细

被投资单位	2014年12月31日	本期增减变动								2015年12月31日	减值准备年末余额	
		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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
海航(贵州)投资开发有限公司	48,854,986.26	-	48,854,986.26	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	48,854,986.26	-	48,854,986.26	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、联营企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三亚新机场投资建设有限公司	2,461,753,470.74	3,232,423,023.63	-	2,096,169.12	-	9,769,902.37	-	-	-	-	5,706,042,565.86	-
海航商业控股有限公司	-	2,585,405,785.60	-	167,127.74	-	98,358,910.59	-	-	-	-	2,683,931,823.93	-
海航航空集团有限公司	-	2,420,000,000.00	-	17,580,000.00	-	-	-	-	-	-	2,437,580,000.00	-
海航集团财务有限公司	-	2,933,638,709.35	-	106,441,043.13	-	-	-165,360,573.40	-	-	-	2,874,719,179.08	-

被投资单位	2014年12月31日	本期增减变动								2015年12月31日	减值准备年末余额
		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		
海口美兰国际机场有限责任公司	1,061,560,464.84	267,946,100.00	-	57,840,247.19	31,336,208.73	334,801,743.40	-	-	--	1,753,484,764.16	-
天航控股有限责任公司	-	770,000,000.00	-	28,053,614.65	-	-	-	-	-	798,053,614.65	-
金达融资担保有限责任公司	169,325,752.35	-	-	353,304.14	-	-	-	-	-	169,679,056.49	-
海南太平洋石油实业股份有限公司	158,578,387.84	-	-	14,562,295.31	-	-	-18,083,943.78	-	-	155,056,739.37	-
海免海口美兰机场免税店有限公司	73,324,855.30	-	-	33,313,416.39	-	-	-	-	-	106,638,271.69	-
海南博鳌机场有限责任公司	-	95,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	95,000,000.00	-
保亭海航七仙岭景区开发有限公司	-	15,000,000.00	-	-423,806.46	-	-	-	-	-	14,576,193.54	-
海南洋浦金海钢构有限公司	4,647,189.82	-	-	2,596,687.27	-	-	-	-	-	7,243,877.09	-

被投资单位	2014年12月31日	本期增减变动								2015年12月31日	减值准备年末余额
		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		
东营胜利机场管理有限责任公司	2,381,345.96	-	-	1,869,179.11	-	-	-	-	-	4,250,525.07	-
海南海航机场管理有限公司	4,897,531.84	-	4,897,531.84	-	-	-	-	-	-	-	-
甘肃机场集团有限公司	252,816,001.32	-	252,816,001.32	-	-	-	-	-	-	-	-
海航酒店控股集团有限公司	1,125,422,904.25	-	1,125,422,904.25	-	-	-	-	-	-	-	-
临高海航投资开发有限公司	2,967,614.17	-	2,967,614.17	-	-	-	-	-	-	-	-
南京新华天行股权投资企业(有限合伙)	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
海南第一物流配送有限公司	119,876,937.76	-	119,876,937.76	-	-	-	-	-	-	-	-
上海淳大酒店投资管理有限公司	121,061,826.35	-	121,061,826.35	-	-	-	-	-	-	-	-

被投资单位	2014年12月31日	本期增减变动								2015年12月31日	减值准备年末余额
		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		
北京海航福鑫投资管理有限公司	3,994,891.14	-	3,994,891.14	-	-	-	-	-	-	-	-
北京海航养正地产开发有限公司	3,816,301.21	-	3,816,301.21	-	-	-	-	-	-	-	-
北京海航并进投资管理有限公司	3,994,700.13	-	3,994,700.13	-	-	-	-	-	-	-	-
北京海航鑫达投资管理有限公司	3,982,745.74	-	3,982,745.74	-	-	-	-	-	-	-	-
北京海航鑫云投资管理有限公司	3,991,148.31	-	3,991,148.31	-	-	-	-	-	-	-	-
北京海航福润投资管理有限公司	3,994,341.37	-	3,994,341.37	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	5,583,388,410.44	12,319,413,618.58	1,651,816,943.59	264,449,277.59	31,336,208.73	442,930,556.36	-183,444,517.18	-	-	16,806,256,610.93	
合计	5,632,243,396.70	12,319,413,618.58	1,700,671,929.85	264,449,277.59	31,336,208.73	442,930,556.36	-183,444,517.18	-	-	16,806,256,610.93	

(2) 年末用于债务担保的长期股权投资账面价值为 1,054,619,681.90 元。

13、投资性房地产

采用公允价值计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、年初余额	1,970,133,159.43	65,929,447.00	-	2,036,062,606.43
二、本期变动	-82,683,352.20	9,539,429.23	-	-73,143,922.97
加：外购	360,384,114.73	-	-	360,384,114.73
存货\固定资产\在建工程转入	16,803,409.98	-	-	16,803,409.98
企业合并增加	-	-	-	-
减：处置	63,205,019.24	-	-	63,205,019.24
其他转出	968,009,638.79	-	-	968,009,638.79
公允价值变动	571,343,781.12	9,539,429.23	-	580,883,210.35
三、年末余额	1,887,449,807.23	75,468,876.23	-	1,962,918,683.46

注 1：处置部分为 2015 年海南海航恒实房地产开发有限公司将用于出租的海阔天空一期 12 套房屋用于销售。

注 2：其他转出为 2015 年企业减少本集团三级子公司海南海岛建设股份有限公司所持有的投资性房地产导致。

14、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值	-	-	-	-	-	-
1、年初余额	7,933,047,471.28	157,819,393.69	235,293,060.47	123,772,488.34	490,063,762.38	8,939,996,176.16
2、本期增加金额	666,769,222.61	26,922,550.33	54,532,744.64	387,100.78	93,660,217.59	842,271,835.95
(1) 购置	245,004,533.78	17,724,128.84	49,230,829.80	387,100.78	55,820,481.78	368,167,074.98
(2) 在建工程转入	384,523,408.88	-	3,729,900.00	-	24,554,426.01	412,807,734.89
(3) 其他增加	37,241,279.95	9,198,421.49	1,572,014.84	-	13,285,309.80	61,297,026.08
3、本期减少金额	4,322,901,728.42	66,329,140.88	35,071,571.46	120,152,365.19	173,928,007.41	4,718,382,813.36
(1) 处置或报废	3,834,773.77	2,743,170.00	12,675,670.82	-	4,921,656.88	24,175,271.47
(2) 其他转出	4,319,066,954.65	63,585,970.88	22,395,900.64	120,152,365.19	169,006,350.53	4,694,207,541.89
4、年末余额	4,276,914,965.47	118,412,803.14	254,754,233.65	4,007,223.93	409,795,972.56	5,063,885,198.75
二、累计折旧	-	-	-	-	-	-

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备及其他	合计
1、年初余额	1,197,445,259.39	67,191,531.74	117,867,996.25	20,584,741.59	260,144,533.93	1,663,234,062.90
2、本期增加金额	186,354,720.30	18,616,168.84	19,544,163.19	707,705.10	49,106,947.73	274,329,705.16
(1) 计提	157,755,650.06	9,417,747.35	17,991,874.35	707,705.10	39,060,854.58	224,933,831.44
(2) 其他增加	28,599,070.24	9,198,421.49	1,552,288.84	-	10,046,093.15	49,395,873.72
3、本期减少金额	479,816,856.89	31,469,405.04	26,970,544.54	19,322,144.38	79,158,256.12	636,737,206.97
(1) 处置或报废	3,707,256.91	1,027,324.71	12,544,771.56	-	4,731,212.62	22,010,565.80
(2) 其他转出	476,109,599.98	30,442,080.33	14,425,772.98	19,322,144.38	74,427,043.50	614,726,641.17
4、年末余额	903,983,122.80	54,338,295.54	110,441,614.90	1,970,302.31	230,093,225.54	1,300,826,561.09
三、减值准备	-	-	-	-	-	-
1、年初余额	267,450.00	-	-	-	3,044.44	270,494.44
2、本期增加金额	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	529.31	-	-	156,166.96	-	156,696.27
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
(2) 其他转出	529.31	-	-	156,166.96	-	156,696.27
4、年末余额	266,920.69	-	-	-156,166.96	3,044.44	113,798.17
四、账面价值	-	-	-	-	-	-
1、年末账面价值	3,372,664,921.98	64,074,507.60	144,312,618.75	2,193,088.58	179,699,702.58	3,762,944,839.49
2、年初账面价值	6,735,334,761.89	90,627,861.95	117,425,064.22	103,187,746.75	229,916,184.01	7,276,491,618.82

(2) 年末用于债务担保的固定资产账面价值为 1,418,584,903.98 元。

(3) 无证的房屋建筑物明细

序号	所占宗地情况				房产证号	证载权利人	实际权利人	建筑物	建筑面积	资产状况	固定资产-房屋建筑物	
	土地统一编号	宗地面积	宗地性质	土地证号				名称	(M ²)		账面价值	
											原值	净值
1	1000312079	169786	划拨	潍国用(2008)第A019号010481402	无	无	潍坊南苑机场有限责任公司	灯光变电站	288.00	在用	461,282.20	375,697.03
2	1000312079	169786	划拨	潍国用(2008)第A019号010481402	无	无	潍坊南苑机场有限责任公司	货运仓库	734.00	在用	491,088.29	399,966.57
3	1000312079	169786	划拨	潍国用(2008)第A019号010481402	无	无	潍坊南苑机场有限责任公司	总变电站	323.00	在用	276,438.65	225,147.49
4	1000312079	169786	划拨	潍国用(2008)第A019号010481402	无	无	潍坊南苑机场有限责任公司	机房三幢	92.00	在用	71,225.83	58,010.84
5	1000312079	169786	划拨	潍国用(2008)第A019号010481402	无	无	潍坊南苑机场有限责任公司	中心变电站工程	203.00	在用	890,755.48	799,396.96
6	1000312079	169786	划拨	潍国用(2008)第A019号010481402	无	无	潍坊南苑机场有限责任公司	大小车库及厕所	713.00	在用	440,086.71	349,388.52
7	1000312079	169786	划拨	潍国用(2008)第A019号010481402	无	无	潍坊南苑机场有限责任公司	21间平房办公室	417.00	在用	352,788.75	280,086.59

序号	所占宗地情况				房产证号	证载权利人	实际权利人	建筑物	建筑面积	资产状况	固定资产-房屋建筑物	
	土地统一编号	宗地面积	宗地性质	土地证号				名称	(M ²)		账面价值	
											原值	净值
8	1000312079	169786	划拨	潍国用(2008)第A019号010481402	无	无	潍坊南苑机场有限责任公司	单身宿舍及伙房	667.00	在用	667,245.75	581,238.61
9	1000312079	169786	划拨	潍国用(2008)第A019号010481402	无	无	潍坊南苑机场有限责任公司	传达室	209.27	在用	113,270.60	89,929.72
10	1000312079	169786	划拨	潍国用(2008)第A019号010481402	无	无	潍坊南苑机场有限责任公司	管道股平房6间	126.00	在用	58,416.44	46,379.55
11	1000312079	169786	划拨	潍国用(2008)第A019号010481402	无	无	潍坊南苑机场有限责任公司	货运营业室	98.00	在用	46,529.82	36,941.75
12	1000312079	169786	划拨	潍国用(2008)第A019号010481402	无	无	潍坊南苑机场有限责任公司	热水炉平房	32.89	在用	9,369.59	7,435.33
13	-	130	划拨	庆国用(2009)第644号	无	无	安庆天柱山机场有限责任公司	充电工具房	130.00	在用	37,758.50	12,865.19
14	-	64.86	划拨	庆国用(2009)第644号	无	无	安庆天柱山机场有限责任公司	机务库	64.86	在用	15,660.44	5,335.19
15	-	241.52	划拨	庆国用(2011)第458号	无	无	安庆天柱山机场有限责任公司	导航台机房	241.52	在用	70,149.48	20,227.98
16	-	18.9	划拨	庆国用(2011)第459号	无	无	安庆天柱山机场有限责任公司	下滑台机房	18.90	在用	5,304.28	1,529.36

序号	所占宗地情况				房产证号	证载权利人	实际权利人	建筑物	建筑面积	资产状况	固定资产-房屋建筑物	
	土地统一编号	宗地面积	宗地性质	土地证号				名称	(M ²)		账面价值	
											原值	净值
17	-	26.46	划拨	庆国用(2011)第459号	无	无	安庆天柱山机场有限责任公司	航向台值班室	26.46	在用	7,166.69	2,066.29
18	29584503	59485.19	仓储用地	黄陂国用 2014 第 667 号	-	-	武汉海航蓝海临空产业发展有限公司	2#仓库	22326.35	在用	291,840,000.00	264,287,614.00
19	29584505	104707.28	仓储用地	黄陂国用 2014 第 670 号	-	-	武汉海航蓝海临空产业发展有限公司	3#仓库	43172.00	在用		
20	29584505	104707.28	仓储用地	黄陂国用 2014 第 670 号	-	-	武汉海航蓝海临空产业发展有限公司	4#仓库	22326.35	在用		
21	29584501	139922.94	仓储用地	黄陂国用 2014 第 665 号	-	-	武汉海航蓝海临空产业发展有限公司	展示中心	2015.00	在用	21,810,000.00	20,256,286.00
22	三土房(2004)字第 2368 号	336.17	出让	三土房(2004)字第 2368 号	不需要办产权证(临时建筑)	三亚凤凰国际机场有限责任公司	三亚凤凰国际机场有限责任公司	废水处理工程	251.85	在用	2,287,107.88	1,115,440.54

序号	所占宗地情况				房产证号	证载权利人	实际权利人	建筑物	建筑面积	资产状况	固定资产-房屋建筑物	
	土地统一编号	宗地面积	宗地性质	土地证号							账面价值	
								名称	(M ²)		原值	净值
23	三土房(2004)字第 2368 号	336.17	出让	三土房(2004)字第 2368 号	不需要办产权证(临时建筑)	三亚凤凰国际机场有限责任公司	三亚凤凰国际机场有限责任公司	污水泵站	251.85	在用	748,600.83	410,650.81
24	三土房(2005)字第 1103 号、三土房(2005)字第 1108 号、三土房(2005)字第 1110 号、三土房(2005)字第 1102 号、三土房(2005)字第 1112 号	3279.24	出让	三土房(2005)字第 1103 号、三土房(2005)字第 1108 号、三土房(2005)字第 1110 号、三土房(2005)字第 1102 号、三土房(2005)字第 1112 号	不需要办产权证(临时建筑)	三亚凤凰国际机场有限责任公司	三亚凤凰国际机场有限责任公司	生活区供电变电站	146.54	在用	1,185,318.29	578,089.11
25	未办理过户	-	出让	未办理过户	不需要办产权证(临时建筑)	-	三亚凤凰国际机场有限责任公司	海口客货代理宿舍	115.00	在用	413,483.60	201,659.15
26	物业租借地上所盖临时建筑物	-	-	物业租借地上所盖临时建筑物	不需要办产权证(临时建筑)	三亚凤凰国际机场有限责任公司	三亚凤凰国际机场有限责任公司	苗圃住房	-	在用	96,690.30	57,039.15

序号	所占宗地情况				房产证号	证载权利人	实际权利人	建筑物	建筑面积	资产状况	固定资产-房屋建筑物	
	土地统一编号	宗地面积	宗地性质	土地证号				名称	(M ²)		账面价值	
											原值	净值
27	三土房(2005)字第1100号	773,097.83	出让	三土房(2005)字第1100号	暂未办理房产证	三亚凤凰国际机场有限责任公司	中心变电站(2#开闭所)	837.20	在用	4,696,656.23	4,603,701.43	
28	三土房(2004)字第1661号	964.26	出让	三土房(2004)字第1661号	不需要办产权证(临时建筑)	三亚凤凰国际机场有限责任公司	指挥楼工程	736.86	在用	1,931,333.85	1,521,227.65	
29	180101010-1	262.95	出让	宜市国用(2004)第180101010-1号	临时建筑	宜昌三峡机场	伍家岗商业网点	314.51	—	107,365.71	45,619.92	

15、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	2015年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
中央海航酒店广场项目	1,131,458,693.46	-	1,131,458,693.46
站前商业综合体	398,101,173.07	-	398,101,173.07
武汉海航蓝海临空产业物流园	302,563,887.83	-	302,563,887.83
西区货运站及配套工程	71,680,024.19	-	71,680,024.19
西区站坪扩建征地项目	66,147,233.92	-	66,147,233.92
污水处理厂	42,980,781.71	-	42,980,781.71
驻场单位办公综合楼	37,978,233.63	-	37,978,233.63
西端站坪扩建工程	29,049,088.24	-	29,049,088.24
商务公寓	29,332,964.34	-	29,332,964.34
夏宫项目	23,017,801.42	-	23,017,801.42
仪表着陆系统改造项目	8,358,724.12	-	8,358,724.12
指挥部	7,196,213.50	7,196,213.50	-
安全审计更新改造项目助航灯光设施设备安装与采购工程	6,289,947.96	-	6,289,947.96
国际航站楼登机廊桥及配套工程	5,699,415.72	-	5,699,415.72
机场建设	4,606,333.34	-	4,606,333.34
气象自动观测系统采购项目	3,381,196.56	-	3,381,196.56
APU（辅助动力设备）	2,328,198.36	-	2,328,198.36
机场改扩建项目	2,016,736.66	-	2,016,736.66
信息化工程	1,870,000.00	-	1,870,000.00
候机楼商业场地改造施工项目	1,706,073.44	-	1,706,073.44
航空产业园项目	1,333,165.00	-	1,333,165.00
自动气象站升级改造工程-设备安装	1,159,650.00	-	1,159,650.00
助航灯光带土地征租项目	1,091,967.90	-	1,091,967.90
猛犸象雕塑工程	580,000.00	-	580,000.00
二期扩建工程	579,000.00	-	579,000.00
其他	34,686,208.60	-	34,686,208.60
合计	2,215,192,712.97	7,196,213.50	2,207,996,499.47

(续)

项目	2014年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
中央海航酒店广场项目	909,100,753.35	-	909,100,753.35
三亚九仙岭高尔夫球场及会所项目	341,420,842.44	-	341,420,842.44
武汉海航蓝海临空产业物流园	271,661,654.97	-	271,661,654.97
宁远休闲公园项目	222,027,446.51	-	222,027,446.51
北塔酒店工程	170,611,399.16	-	170,611,399.16
保亭七仙岭景区改造项目	153,954,881.14	-	153,954,881.14
26号跑道东端助航灯光系统升级改造工程	141,833,292.03	-	141,833,292.03
高尔夫球场工程	152,371,085.30	-	152,371,085.30
洋浦游艇厂房项目	129,448,936.07	-	129,448,936.07
康乐园橡树林高尔夫球会会所项目	93,076,052.90	-	93,076,052.90
机场西区扩建工程	76,463,348.03	-	76,463,348.03
保亭嬉水乐园项目	74,366,238.81	-	74,366,238.81
保亭七仙岭索道工程	70,351,408.24	-	70,351,408.24
西区站坪扩建征地项目	66,115,033.92	-	66,115,033.92
保亭迎宾馆项目	48,974,637.50	-	48,974,637.50
保亭什玲河项目	40,883,514.04	-	40,883,514.04
08号跑道盲降系统扩增安置地项目	38,617,123.67	-	38,617,123.67
污水处理厂	31,283,866.59	-	31,283,866.59
光头岭一阶段搬迁工程	29,031,361.54	-	29,031,361.54
陵水城市候机楼综合体项目	23,017,801.42	-	23,017,801.42
机场三期扩建项目	15,804,902.47	-	15,804,902.47
海南迎宾馆二期工程	15,688,410.20	-	15,688,410.20
第一农水产品加工冷藏中心工程	15,600,000.00	15,600,000.00	-
保亭毛感景区项目	14,163,253.63	-	14,163,253.63
中心变电站改造工程	11,637,888.68	-	11,637,888.68
26号跑道盲降系统土方配套工程	9,517,904.47	-	9,517,904.47
围墙	7,877,393.10	-	7,877,393.10
指挥部	7,196,213.50	7,196,213.50	-
五指山国际休闲养生园	6,097,993.86	-	6,097,993.86
仪表着陆系统改造项目	5,898,726.95	-	5,898,726.95
国际航站楼登机廊桥及配套工程	4,603,685.72	-	4,603,685.72
兴隆康乐园高尔夫改建项目	4,508,780.93	-	4,508,780.93
国内航站楼东扩工程	4,266,454.53	-	4,266,454.53
西区货运站及配套工程	1,752,025.70	-	1,752,025.70
其他项目	28,527,986.83	-	28,527,986.83
合计	3,237,752,298.20	22,796,213.50	3,214,956,084.70

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	2014年12月31日	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2015年12月31日
中央海航酒店广场项目	2,954,620,400.00	909,100,753.35	226,704,001.47	-	-	1,135,804,754.82
国内航站楼东扩工程	478,440,700.00	4,266,454.53	199,491,675.26	203,758,129.79	-	-
26号跑道东端助航灯光系统升级改造工程	189,479,800.00	141,833,292.03	40,574,927.40	182,408,219.43	-	-
西区站坪扩建征地项目	193,681,300.00	66,115,033.92	32,200.00	-	-	66,147,233.92
武汉海航蓝海临空产业物流园	517,624,906.03	271,661,654.97	30,902,232.86	-	-	302,563,887.83
站前商业综合体	备案100000.00万元(企业内部已追加项目投资额,项目立项总投资拟调整为126669.59万元)	-	398,101,173.07	-	-	398,101,173.07
西区货运站及配套工程	97,715,000.00	1,752,025.70	69,927,998.49	-	-	71,680,024.19
合计	4,431,562,106.03	1,394,729,214.50	965,734,208.55	386,166,349.22	-	1,974,297,073.83

(续)

工程名称	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
中央海航酒店广场项目	38.44	38.44	142,401,767.18	4,866,666.66	7.76	其他来源
国内航站楼东扩工程	100.00	100.00	1,329,656.81	1,329,656.81	6.12	贷款和自筹
26号跑道东端助航灯光系统升级改造工程	100.00	100.00	-	-	-	贷款和自筹
西区站坪扩建征地项目	34.15	34.15	-	-	-	贷款和自筹
武汉海航蓝海临空产业物流园	58.45	2、3、4号库完工,员工食堂、研发中心完主体工程完工90%	37,657,086.21	23,675,262.91	-	贷款和自筹
站前商业综合体	31.43	31.43	1,506,912.53	1,506,912.53	-	贷款和自筹
西区货运站及配套工程	73.36	73.36	946,485.96	946,485.96	-	贷款和自筹
合计	-	-	183,841,908.69	32,324,984.87	-	-

(3) 年末在建工程减值准备情况

项目	计提金额	计提原因
指挥部	7,196,213.50	项目停工, 工程已结束, 全额计提减值
合计	7,196,213.50	-

(4) 年末用于债务担保的在建工程账面价值为 1,135,804,754.82 元。

16、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	其他	合计
一、账面原值	-	-	-	-
1、年初余额	1,789,360,515.82	19,751,799.54	3,048,419.86	1,812,160,735.22
2、本年增加金额	289,926,048.72	4,344,354.89	2,099,824.80	296,370,228.41
(1) 购置	8,280,366.82	4,344,354.89	-	12,624,721.71
(2) 其他增加	281,645,681.90	-	2,099,824.80	283,745,506.70
3、本年减少金额	872,695,556.24	10,113,366.66	1,715,120.00	884,524,042.90
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	872,695,556.24	10,113,366.66	1,715,120.00	884,524,042.90
4、年末余额	1,206,591,008.30	13,982,787.77	3,433,124.66	1,224,006,920.73
二、累计摊销	-	-	-	-
1、年初余额	336,145,004.52	8,228,947.70	1,025,841.18	345,399,793.40
2、本年增加金额	41,849,793.08	1,308,292.87	972,776.43	44,130,862.38
(1) 计提	41,849,793.08	1,308,292.87	972,776.43	44,130,862.38
(2) 其他增加	-	-	-	-
3、本年减少金额	124,326,107.70	3,067,640.78	968,424.80	128,362,173.28
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	124,326,107.70	3,067,640.78	968,424.80	128,362,173.28
4、年末余额	253,668,689.90	6,469,599.79	1,030,192.81	261,168,482.50
三、减值准备	-	-	-	-
1、年初余额	-	-	-	-
2、本年增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
(2) 其他增加	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	4,424.40	-	4,424.40
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	4,424.40	-	4,424.40
4、年末余额	-	-4,424.40	-	-4,424.40
四、账面价值	-	-	-	-
1、年末账面价值	952,922,318.40	7,517,612.38	2,402,931.85	962,842,862.63
2、年初账面价值	1,453,215,511.30	11,522,851.84	2,022,578.68	1,466,760,941.82

(2) 年末用于债务担保的无形资产账面价值为 561,925,871.31 元。

17、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
		企业合并形成的	处置	
海南高和房地产开发有限公司	28,257,966.80	-	-	28,257,966.80
海南海岛航翔投资开发有限公司	112,879,448.00	-	-	112,879,448.00
上海大新华菲町企业发展有限公司	2,347,538.90	-	-	2,347,538.90
上海大新华雅秀投资有限公司	306,820,750.15	-	-	306,820,750.15
上海扬子江地面服务有限公司	123,332,147.60		123,332,147.60	-
海南华晶置业有限公司	184,450,000.00	-	-	184,450,000.00
琼海男爵海航投资开发有限公司	58,514,590.52	-	-	58,514,590.52
海南绿海热带森林博览园有限公司	119,210,000.00	-	119,210,000.00	-
小计	935,812,441.97	-	242,542,147.60	693,270,294.37
减：商誉减值准备	-	53,575,802.24	-	53,575,802.24
琼海男爵海航投资开发有限公司	-	15,945,297.41	-	15,945,297.41
上海大新华雅秀投资有限公司	-	37,630,504.83	-	37,630,504.83
合计	935,812,441.97	-53,575,802.24	242,542,147.60	639,694,492.13

18、长期待摊费用

项目	2014年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2015年12月31日
装修费	49,233,124.84	87,459,410.03	18,914,788.59	48,911,191.45	68,866,554.83
维修工程、改造款	11,825,087.53	2,176,537.90	4,888,604.91	8,736,899.96	376,120.56
土地承包租赁费	118,263,373.52	526,616.67	103,802,255.01	11,756,364.17	323,1371.01
票据承销费	39,016,169.87	55,557,547.17	24,497,069.19	-	70,076,647.85
会籍费	7,333,333.44	-	999,999.96	-	6,333,333.48
其他	9,486,130.52	-	39,000.00	9,428,130.52	19,000.00
合计	235,157,219.72	145,720,111.77	153,141,717.66	78,832,586.10	148,903,027.73

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 递延所得税资产明细

项目	2015年12月31日		2014年12月31日	
	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	20,300,041.80	5,064,394.24	85,051,739.72	21,262,934.93
公允价值变动	-	-	960,300.00	240,075.00
预计负债	-	-	2,071,200.09	517,800.02
合计	20,300,041.80	5,064,394.24	88,083,239.81	22,020,809.95

(2) 递延所得税负债明细

项目	2015年12月31日		2014年12月31日	
	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
开发成本公允价值变动	528,176,325.08	132,044,081.27	528,176,325.08	132,044,081.27
投资性房地产公允价值调整	51,059,700.84	12,764,925.21	1,265,989,053.36	316,497,263.34
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	504,831,403.20	126,207,850.80	453,680,640.00	113,420,160.00
资产评估增值	1,218,949,324.80	304,737,331.20	266,054,402.76	66,513,600.69
合计	2,303,016,753.92	575,754,188.48	2,513,900,421.20	628,475,105.30

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
减值准备	15,742,908.79	45,541,707.19
合计	15,742,908.79	45,541,707.19

20、其他非流动资产

(1) 其他非流动资产明细

项目	2015年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
合作开发项目土地使用权	179,340,330.78	-	179,340,330.78
中粮信托-新华天行股权投资集合资金信托计划	100,000,000.00	-	100,000,000.00
合计	279,340,330.78	-	279,340,330.78

(续)

项目	2014年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
委托贷款	850,000,000.00	-	850,000,000.00
合作开发项目土地使用权	179,340,330.78	-	179,340,330.78

项目	2014年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
中粮信托-新华天行股权投资集合资金信托计划	100,000,000.00	-	100,000,000.00
北方国际信托股份有限公司	1,000,000,000.00	10,000,000.00	990,000,000.00
预付股权款	2,100,000,000.00	-	2,100,000,000.00
合计	4,229,340,330.78	10,000,000.00	4,219,340,330.78

(2) 年末重要的其他非流动资产明细

a. 合作开发项目土地使用权

2008年和2009年，海口新城区建设开发有限公司（甲方）与国瑞兴业（北京）置业股份有限公司（乙方）签署海口大英山新城市市中心区B01等地块项目的合作开发协议，约定甲方将其名下的四块半土地转让给乙方，乙方在新城区名下的另一块土地上开发建楼，建成后交给甲方，作为置换新城区四块半土地的对价。

2010年新城区以现金设立子公司——海南海航国瑞投资开发有限公司，甲方将其名下土地以增资扩股的形式装入项目公司，2010年，甲乙双方签订股权转让协议，将项目公司股权转让给乙方，同时约定项目公司与甲方以联合报建+单独报建的形式，进行地块的开发，并将股权质押给甲方，上述四块半土地使用权证已于2010年3月过户至乙方。

甲乙双方同意，原则上乙方收购甲方在项目公司中所持有的100%的股权中的土地部分的总价值，应与乙方为甲方进行代建交楼的合同的总价值相等，在乙方执行完代建交楼合同后以协议的方式相互冲抵。

截至2015年12月31日，此置换行为尚未完成，故甲方将转让给乙方的土地使用权原账面价值计入其他非流动资产核算。

b. 中粮信托-新华天行股权投资集合资金信托计划

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
中粮信托-新华天行股权投资集合资金信托计划	100,000,000.00	无固定利率	无固定利率	2016-3-31
合计	100,000,000.00	-	-	-

21、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
质押借款	1,950,950,000.00	1,940,500,000.00
抵押借款	3,331,000,000.00	2,604,700,000.00
保证借款	2,115,000,000.00	-
信用借款	1,943,354,900.00	1,717,700,000.00
合计	9,340,304,900.00	6,262,900,000.00

a.2015年12月31日质押借款明细

贷款银行	贷款金额(元)	贷款期限	质押物	质押物的所有权人
A 银行	40,500,000.00	2015-02-10至2016-02-09	定期存单	三亚海航凤凰投资开发有限公司
A 证券	150,000,000.00	2015-02-10至2016-02-09	海南海航基础设施投资集团股份有限公司股权	海航实业集团有限公司
B 银行	30,000,000.00	2015-10-21至2016-10-20	定期存单	海航机场控股(集团)有限公司
C 银行	47,500,000.00	2015-07-03至2016-07-02	定期存单	海航机场集团有限公司
D 银行	23,400,000.00	2015-06-11至2016-06-11	银行存单	武汉海航蓝海临空产业发展有限公司
E 银行	14,550,000.00	2015-02-10至2016-02-09	银行存单	武汉海航蓝海临空产业发展有限公司
F 银行	18,000,000.00	2015-01-25至2016-01-24	定期存单	三峡机场
G 银行	27,000,000.00	2015-11-02至2016-11-01	定期存单	三峡机场
H 银行	70,000,000.00	2015-03-20至2016-03-20	海航机场集团有限公司人民币5亿元股权	海航基础产业集团有限公司
I 银行	30,000,000.00	2015-03-06至2016-03-06	海航机场集团有限公司人民币5亿元股权	海航基础产业集团有限公司
J 银行	100,000,000.00	2015-02-09至2016-02-09	海航机场集团有限公司人民币5亿元股权	海航基础产业集团有限公司
K 银行	100,000,000.00	2015-11-5至2016-5-5	海航基础产业集团有限公司持有的海航机场集团有限公司5亿元股权	海航基础产业集团有限公司
A 信托	1,000,000,000.00	2014-11-19至2016-09-04	三亚唐拉雅秀酒店投资有限公司的股权	海航酒店控股集团有限公司
B 信托	300,000,000.00	2015-03-17至2016-03-17	亿城股份的股票	海航资本控股有限公司
小计	1,950,950,000.00	-	-	-

注：于2015年12月31日短期质押借款的利率期间4.35%-11.00%。

b.2015年12月31日抵押借款明细

贷款银行	贷款金额(元)	贷款期限	抵押物	抵押物的所有权人
A 银行	166,000,000.00	2015-11-17至2016-11-16	吴国用(2014)第0612552苏州市吴中区直镇海藏西路2013号98223.80m ² 土地使用权及苏房权证吴中字第00338646号至00338654号45286.73m ² 住宅	大新华置业(苏州)有限公司

贷款 银行	贷款金额（元）	贷款期限	抵押物	抵押物的所有权人
A 信托	503,500,000.00	2015-10-30 至 2016-10-30	海口市国用（2015）第 007995 号、海口市国用（2015）第 007906 号、海口市国用（2015）第 007909 号	海航地产集团有限公司
A 信托	555,200,000.00	2015-11-11 至 2016-11-11		海航地产集团有限公司
A 信托	441,300,000.00	2015-12-3 至 2016-12-3		海航地产集团有限公司
B 银行	500,000,000.00	2015-4-7 至 2016-4-7	长春赛德广场长国用（2012）070303004 号土地、长房权字第 4120001809 号房产抵押	长春赛德购物中心有限公司
C 银行	45,000,000.00	2015-6-9 至 2016-6-8	黄陂国用（2014）第 666 号在建工程土地 80202.41 m ²	武汉海航蓝海临空产业发展有限公司
D 银行	100,000,000.00	2015-11-14 至 2016-11-13	1、宣市国用【2010】字第 190114003-1 号、宣市国用【2004】字第 190114007 号、宣市国用【2004】字第 190114012 号、宣市国用【2004】字第 190114018 号、宣市国用【2004】字第 190114030 号、宣市国用【2004】字第 190114031 号、宣市国用【2004】字第 190114037 号、宣市国用【2004】字第 190114010 号、宣市国用【2004】字第 190114011 号、宣市国用【2004】字第 190114014-1 号，面积：466281.47 平方米，评估价值：15085.79 万元；2、宣市国用【2004】字第 190114023 号、宣市国用【2004】字第 190114028 号、宣市国用【2004】字第 190114009 号，面积：126786.99 平方米，评估价值：4398.88 万元；3、宣市国用【2011】字第 090206210-5-000601 号，面积：62.76 平方米，评估价值：691.77 万元。	三峡机场
D 银行	50,000,000.00	2015-01-09 至 2016-01-08	同上（农行的抵押和担保为连续性抵押担保，抵押物和担保人不变更，每年年末签订次年保期为一年“最高额抵押担保合同”和“保证合同”。）	三峡机场
E 银行	40,000,000.00	2015-11-24 至 2016-11-23	宣市国用（2004）第 190114018 号、宣市国用（2004）第 190114030 号，评估价 7077.94 万元	三峡机场
F 银行	140,000,000.00	2015-12-16 至 2016-6-16	1、土地使用权：宣市国用（2004）第 34086 号、宣市国用（2004）第 34084 号；2、房产：凤凰机场消防中心：三土方（2004）字第 1662 号【面积：3059.59】、航管楼：三土方（2004）字第 0131 号【面积：3625.07】、单身宿舍 B 栋：三土方（2004）字第 1661 号【面积：1638.32】、单身宿舍 D 栋：三土方（2004）字第 1664 号【面积：2457.48】、3#楼：三土方（2005）字第 1949 号【面积：1256.66】房产评估价值：2758.39 万元	1、土地使用权：宜昌三峡机场有限责任公司 2、房产所有权人：亚凤凰国际机场有限责任公司
G 银行	150,000,000.00	2015-01-30 至 2016-01-30	国内候机楼一期：三土方（2004）字第 0132 号【土地使用期限：2014 年 1 月 15 日至 2041 年 1 月 21 日】	三亚凤凰国际机场有限责任公司
H 银行	60,000,000.00	2015-12-1 至 2016-05-16	万国用（2014）第 500023 号【面积：39631.36】	万宁海航康乐悦居投资开发有限公司
I 银行	100,000,000.00	2015-5-18 至 2016-5-17	营国用 3076、3074 号土地	营口空港置业发展有限公司

贷款银行	贷款金额(元)	贷款期限	抵押物	抵押物的所有权人
J 银行	50,000,000.00	2015-2-16 至 2016-2-15	营国用 3075 号土地	营口空港置业发展有限公司
B 信托	158,700,000.00	2015-09-11 至 2016-09-11	海口市国用(2012)第 006428 号	海航地产集团有限公司
B 信托	11,300,000.00	2015-09-15 至 2016-09-15		
B 信托	247,000,000.00	2015-09-24 至 2016-09-24	海口市国用(2012)第 007558 号、海口市国用(2011)第 009779 号、海口市国用(2011)第 011141 号、海口市国用(2011)第 011143 号、海口市国用(2011)第 011134 号、海口市国用(2011)第 011138 号	海航地产集团有限公司
B 信托	13,000,000.00	2015-09-29 至 2016-09-29		
小计	3,331,000,000.00	-	-	-

注：于 2015 年 12 月 31 日短期抵押借款的利率期间 4.57%-10.00%。

c.2015 年 12 月 31 日保证借款明细

贷款银行	贷款金额(元)	贷款期限	保证人
A 信托	50,000,000.00	2015-07-06 至 2016-07-06	海航基础产业集团有限公司
A 信托	100,000,000.00	2015-08-24 至 2016-08-24	海航基础产业集团有限公司
A 信托	150,000,000.00	2015-09-07 至 2016-08-24	海航基础产业集团有限公司
A 银行	15,000,000.00	2015-07-20 至 2016-06-20	海航机场集团有限公司
B 银行	15,000,000.00	2015-04-21 至 2016-04-21	海航机场集团有限公司
C 银行	5,000,000.00	2015-12-1 至 2016-11-30	海航机场集团有限公司
D 银行	3,000,000.00	2015-11-26 至 2016-11-25	海航机场集团有限公司
E 银行	10,000,000.00	2015-10-21 至 2016-10-20	海航机场集团有限公司
F 银行	12,000,000.00	2015-12-15 至 2016-12-14	海航机场集团有限公司
G 银行	20,000,000.00	2015-07-09 至 2016-07-08	海航机场集团、海口美兰机场
H 银行	71,000,000.00	2015-09-21 至 2016-09-21	三亚凤凰国际机场有限责任公司
I 银行	9,000,000.00	2015-10-22 至 2016-10-21	三亚凤凰国际机场有限责任公司
J 银行	150,000,000.00	2015-12-03 至 2016-12-31	海航机场集团有限公司
A 融资租赁	15,000,000.00	2015-09-18 至 2016-09-18	海航机场集团有限公司
K 银行	100,000,000.00	2015-9-6 至 2016-9-6	海航机场集团有限公司
J 银行	1,340,000,000.00	2015-9-23 至 2016-3-25	海航机场集团有限公司
M 银行	50,000,000.00	2015-12-7 至 2016-6-7	安庆天柱山机场有限责任公司
小计	2,115,000,000.00	-	-

22、吸收存款及同业存放

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
活期存款	-	2,643,001,049.22
通知存款	-	60,000,000.00
定期短期存款	-	10,110,850,000.00
中长期存款	-	3,242,373,000.00
境内非银行金融机构存放款	-	282,542,468.86
合计	-	16,338,766,518.08

23、拆入资金

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
拆入资金	-	200,000,000.00
合计	-	200,000,000.00

24、应付票据

种类	2015年12月31日	2014年12月31日
银行承兑汇票	-	204,500,000.00
合计	-	204,500,000.00

25、应付账款**(1) 应付账款列示**

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
1年以内(含1年)	833,866,251.31	1,768,628,319.49
1—2年(含2年)	754,643,387.85	356,048,221.61
2—3年(含3年)	3,204,885.32	17,632,721.68
3年以上	1,643,485.51	75,090,426.45
合计	1,593,358,009.99	2,217,399,689.23

(2) 按款项性质列示

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
工程款	1,485,631,370.37	1,917,915,595.74
货款	7,048,439.63	192,026,888.03
其他	52,040,888.15	102,870,518.96
设备款	48,637,311.84	4,586,686.50
合计	1,593,358,009.99	2,217,399,689.23

(3) 年末应付账款余额较大的前五名列示

单位名称	款项性质	2015年12月31日	占应付账款年末余额合计数的比例(%)
中交广州航道局有限公司	工程款	355,718,475.42	22.33
中国一冶集团有限公司	工程款	266,678,620.29	16.74
中交天津航道局有限公司	工程款	226,523,224.32	14.22
上海建工集团股份有限公司	工程款	210,109,382.00	13.19
北京建工四建工程建设有限公司	工程款	73,396,765.74	4.61
合计	-	1,132,426,467.77	71.09

(4) 账龄超过一年的重要应付账款

项目	2015年12月31日	未偿还或结转的原因
中交广州航道局有限公司	323,217,216.94	未结算
中国一冶集团有限公司	265,531,671.20	未结算
上海建工集团股份有限公司	27,961,767.82	未竣工决算
合计	616,710,655.96	-

26、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
1年以内(含1年)	2,228,112,138.06	3,187,150,884.59
1—2年(含2年)	344,228,976.71	652,899,354.92
2—3年(含3年)	122,572,910.30	268,374,812.88
3年以上	-	531,583,180.23
合计	2,694,914,025.07	4,640,008,232.62

(2) 年末预收款项余额较大的前五名列示

单位名称	款项性质	2015年12月31日	占预收账款年末余额合计数的比例(%)
自然人客户(10号地块住宅)	房款	883,643,214.01	32.79
自然人客户(国兴城B10地块)	房款	274,388,747.10	10.18
自然人客户(海航豪庭A14地块房款)	房款	244,617,318.99	9.08
自然人客户(陵水海航投资开发有限公司)	房款	154,993,464.01	5.75
自然人客户(海控置业款项)	房款	150,888,473.01	5.60
合计	-	1,708,531,217.12	63.40

(3) 预收账款按款项性质划分

款项性质	2015年12月31日	2014年12月31日
房款	2,532,859,515.26	4,306,555,662.10
租金租赁费	28,593,083.43	146,671,815.24
其他	133,461,426.38	186,780,755.28
合计	2,694,914,025.07	4,640,008,232.62

(4) 账龄超过1年的重要预收账款

项目	2015年12月31日	未偿还或结转的原因
自然人客户(10号地块住宅)	119,102,470.50	未交房
自然人客户(海控置业款项)	150,888,473.01	未交房
自然人客户(法苑里)	23,598,418.23	未交房
自然人客户(海南大厦)	6,436,452.00	未交房
合计	300,025,813.74	-

27、卖出回购金融资产款

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
债券	-	137,500,000.00
合计	-	137,500,000.00

28、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
一、短期薪酬	114,897,324.29	516,688,381.57	573,835,912.18	57,749,793.68
二、离职后福利-设定提存计划	3,618,231.04	54,270,873.55	51,542,662.51	6,346,442.08
三、辞退福利	3,027,575.48	2,847,385.76	6,328,158.31	-453,197.07
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	121,543,130.81	573,806,640.88	631,706,733.00	63,643,038.69

(2) 短期薪酬列示

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	100,594,876.08	440,240,587.08	498,216,468.28	42,618,994.88
2、职工福利费	-	-	-	-
3、社会保险费	1,178,107.72	27,104,523.66	26,841,956.67	1,440,674.71
其中：医疗保险费	1,156,382.50	24,249,342.17	24,044,721.36	1,361,003.31
工伤保险费	17,821.58	1,582,845.76	1,569,990.09	30,677.25
生育保险费	3,903.64	1,272,335.73	1,227,245.22	48,994.15
4、住房公积金	5,474,465.46	34,822,750.79	33,748,972.28	6,548,243.97

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
5、工会经费和职工教育经费	7,573,022.87	6,802,525.65	7,260,396.96	7,115,151.56
6、短期带薪缺勤	-	387,283.00	387,283.00	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
8、其他	76,852.16	7,330,711.39	7,380,834.99	26,728.56
合计	114,897,324.29	516,688,381.57	573,835,912.18	57,749,793.68

(3) 设定提存计划列示

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
1、基本养老保险	1,004,184.25	48,209,520.72	46,444,014.89	2,769,690.08
2、失业保险费	1,814,167.79	2,707,918.25	2,615,668.04	1,906,418.00
3、企业年金缴费	799,879.00	3,275,039.40	2,404,584.40	1,670,334.00
4、其他	-	78,395.18	78,395.18	-
合计	3,618,231.04	54,270,873.55	51,542,662.51	6,346,442.08

29、应交税费

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
企业所得税	319,158,826.78	206,905,661.89
土地增值税	103,510,143.61	73,966,778.53
营业税	85,767,708.84	70,466,019.63
房产税	3,295,923.34	14,407,642.92
教育费附加	6,055,250.43	4,180,240.27
土地使用税	4,157,378.15	13,419,132.64
城市维护建设税	6,512,551.24	6,307,286.77
增值税	3,152,018.98	11,068,193.28
个人所得税	505,753.48	2,592,034.66
地方教育费附加	795,023.54	610,014.55
印花税	-	317,998.51
资源税	-	73,469.23
消费税	79,803.87	2,391,075.89
价调基金	-	124,517.09
其他	-	467,498.75
合计	532,990,382.26	407,297,564.61

30、应付利息

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
分期付息到期还本的长期借款利息	51,788,871.98	26,504,320.30
短期借款应付利息	94,966,250.78	2,255,526.54
债券利息	220,494,706.53	192,890,263.60
应付吸收存款利息	-	538,791,827.41
合计	367,249,829.29	760,441,937.85

31、应付股利

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
普通股股利	-	27,335,435.00
合计	-	27,335,435.00

32、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
往来款项	2,625,981,044.17	31,289,774,964.23
日常运营费用	506,647,485.56	2,192,265,723.91
押金及质保金	120,638,544.19	1,577,302,259.90
五险一金及其他	3,609,647.67	1,649,417.44
合计	3,256,876,721.59	35,060,992,365.48

(2) 年末其他应付款余额较大的前五名列示

单位名称	款项性质	2015年12月31日	占其他应付款年末余额合计数的比例(%)
自然人客户(国兴城)	房款	310,912,296.16	9.55
汕头市潮阳第二建筑总公司	工程款	252,013,942.13	7.74
中国建筑第六工程局有限公司	工程款	209,900,097.00	6.44
海航资产管理集团有限公司	往来款	197,295,400.00	6.06
自然人客户(海口海航城)	房款	189,679,091.22	5.82
合计	-	1,159,800,826.51	35.61

(3) 账龄超过1年的重要其他应付账款

项目	2015年12月31日	未偿还或结转的原因
汕头市潮阳第二建筑总公司	252,013,942.13	未结算
国付宝信息科技有限公司	51,220,499.03	未结算
易生商务服务有限公司	75,142,430.68	未结算
海航旅游管理控股有限公司(原名:海航易生控股有限公司)	24,181,191.18	未结算
赤峰亚兴建筑工程有限责任公司	47,209,320.00	未结算
合计	449,767,383.02	-

33、一年内到期的非流动负债

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
一年内到期的长期借款	7,591,184,555.72	4,271,038,054.50
其中：质押借款	790,000,000.00	824,200,000.00
抵押借款	5,483,897,333.36	812,286,733.32
保证借款	585,821,442.23	2,174,551,321.18
信用借款	731,465,780.13	460,000,000.00
一年内到期的递延收益	2,822,794.85	3,074,536.50
合计	7,594,007,350.57	4,274,112,591.00

(1) 2015年12月31日质押借款明细

贷款银行	贷款金额(元)	贷款期限	质押物	质押物的所有权人
A 银行	700,000,000.00	2013-3-7 至 2016-3-6	深圳宝源 100%股权	广州海航地产开发有限公司
B 银行	50,000,000.00	其中 2500 万： 2004-12-24 至 2016-5-20、剩余 2500 万： 2004-12-24 至 2016-11-20	1、机场收费权及机场建设费收入 返还部分；2、股权	1、三亚凤凰国际机场有限责任公司； 2、海航机场控股 (集团)有限公司
C 银行	40,000,000.00	其中 2000 万： 2014-7-31 至 2016-1-30、剩余 2000 万：2014-7-31 至 2016-7-30	股权	1、三亚凤凰国际机场有限责任公司； 2、保证人：海航机场控股(集团)有限公司
小计	790,000,000.00	-	-	-

(2) 2015年12月31日抵押借款明细

贷款银行	贷款金额(元)	贷款期限	抵押物	抵押物的所有权人
A 信托	380,000,000.00	2014-11-28 至 2016-11-28	土地	海口新城区建设开发有限公司
A 银行	196,000,000.00	2014-7-30 至 2016-7-28	吴国用(2010)第 06100248 号土地使用权 40498.84 m ²	上海扬子江航空地面服务有限公司
B 银行	855,000,000.00	2015-5-20 至 2016-5-20	海口市国用(2011)第 002612 号(海口大英山新城 市中心区 A07 地块)及在建 工程,海南迎宾馆土地及房 产抵押	海航地产集团有限公司、海南海航迎 宾馆有限公司
B 信托	350,000,000.00	2014-12-5 至 2016-6-5	海口市国用(2010)第 011777 号	海航地产集团有限 公司
C 信托	299,700,000.00	2014-3-20 至 2016-3-13	大英山 D09 地块	海南国旭实业有限 公司
D 信托	120,000,000.00	2015-1-29 至 2016-2-1	海口市国用(2008)第 008827 号	海航地产集团有限 公司
E 信托	150,000,000.00	2015-4-10 至 2016-10-10	海口市国用(2009)第 011245 号	海南旅控会展开发 有限公司

贷款银行	贷款金额(元)	贷款期限	抵押物	抵押物的所有权人
C 银行	740,000,000.00	2014-5-30 至 2016-5-30	长江广场日航酒店 42,297.71 平方米	海航机场集团有限公司
D 银行	1,200,000,000.00	2013-11-22 至 2016-11-22	新海航大厦土地及房产抵押	海航机场集团有限公司
E 银行	44,600,000.00	2015-1-14 至 2018-1-12	土地吉国用(2007)第 10200057 号、长房权字第 2090001722 号,长房权证字 第 1120002933-1120002941 号、长国用(2010)第 0400028656 号、长国用 (2010)第 0400028657 号、 长国用(2010)第 0400028659 号,长房权字第 1090001325 号、长房权字第 1090001327 号、长国用 (2008)第 040018218 号、 长国用(2008)第 040018219 号	吉林省旅游集团有 限责任公司紫荆花 饭店
F 银行	63,000,000.00	2013-6-30 至 2016-6-24	三亚凤凰国际机场有限责任 公司三处房产抵押:三土方 (2004)字第 2357 号,三土 房(2005)字第 1947、1952 号,三土方(2011)字第 014815 号,三土方(2003) 字第 2333 号,三土方(2003) 字第 2335 号,三土方(2005) 字第 1944 号,三土方(2005) 字第 1945 号,三土方(2003) 字第 2342 号,三土方(2003) 字第 2334 号,三土方(2003) 字第 2336 号,三土方(2003) 字第 2337 号,三土方(2003) 字第 2339 号,三土方(2003) 字第 2340 号,三土方(2003) 字第 2341 号,三土方(2003) 字第 2343 号,三土方(2003) 字第 2344 号,三土方(2005) 字第 1963 号,三土方(2003) 字第 2332 号	三亚凤凰国际机场 有限责任公司、三亚 临空投资开发有限 公司
A 融资租赁	34,333,333.36	2013-7-12 至 2016-10-28	机器设备等	满洲里机场资产管 理有限公司
G 银行	100,000,000.00	2015-3-30 至 2016/9/30	三土方(2005)字第 1100 号、三土方(2004)字第 1665 号、三土方(2004)字第 2369 号	三亚凤凰国际机场 有限责任公司
H 银行	10,000,000.00	2014-8-1 至 2019-7-30	三土方(2005)字第 1100 号、三土方(2004)字第 1665 号、三土方(2004)字第 2369 号	三亚凤凰国际机场 有限责任公司
I 银行	6,000,000.00	2014-7-16 至 2019-7-15	三土方(2005)字第 1100 号、三土方(2004)字第 1665 号、三土方(2004)字第 2369 号	三亚凤凰国际机场 有限责任公司

贷款银行	贷款金额 (元)	贷款期限	抵押物	抵押物的所有权人
J 银行	4,000,000.00	2014-12-31 至 2019-12-30	国内二期航站楼: 三土房 (2012) 字第 4404 号【土地使用年限 2012 年 6 月至 2041 年 1 月; 土地使用权面积 16989.75; 房产建筑面积 18113.09】	海航集团有限公司; 抵押物所有权人: 三亚凤凰国际机场有限责任公司
K 银行	16,000,000.00	2015-5-8 至 2018-5-8	国内二期航站楼: 三土房 (2012) 字第 4404 号【土地使用年限 2012 年 6 月至 2041 年 1 月; 土地使用权面积 16989.75; 房产建筑面积 18113.09】	海航集团有限公司; 抵押物所有权人: 三亚凤凰国际机场有限责任公司
B 租赁公司	56,250,000.00	2013-9-6 至 2016-9-6	三土房 (2012) 字第 4404 号	海航集团有限公司; 抵押物所有权人: 三亚凤凰国际机场有限责任公司
B 租赁公司		2013-11-29 至 2016-11-29	三土房 (2012) 字第 4404 号	海航集团有限公司; 抵押物所有权人: 三亚凤凰国际机场有限责任公司
L 银行	50,000,000.00	2015-6-4 至 2020-6-4	1、国际候机楼: 三土房 (2012) 字第 006145 号; 2、机场宾馆楼: 三土房 (2012) 字第 006146 号; 3、办公楼 1: 三土房 (2004) 字第 1667 号; 4、贵宾楼: 三土房 (2005) 字第 1921 号	保证人: 海航集团有限公司; 抵押物所有权人: 三亚凤凰国际机场有限责任公司
		2015-6-26 至 2020-6-26	1、国际候机楼: 三土房 (2012) 字第 006145 号; 2、机场宾馆楼: 三土房 (2012) 字第 006146 号; 3、办公楼 1: 三土房 (2004) 字第 1667 号; 4、贵宾楼: 三土房 (2005) 字第 1921 号	保证人: 海航集团有限公司; 抵押物所有权人: 三亚凤凰国际机场有限责任公司
		2015-12-18 至 2020-12-18	土地抵押 (土地证编号: 三土房 (2005) 字第 1946 号、三土房 (2005) 字第 1101 号、三土房 (2013) 字第 05259 号)	保证人: 海航集团有限公司; 抵押物所有权人: 三亚凤凰国际机场有限责任公司
M 银行	230,000,000.00	2014-11-28 至 2016-5-27	海口市大英山新城市中心区 C13 地块【面积: 26298.65 平方米】	保证人: 海航集团有限公司; 抵押物所有权人: 三亚凤凰国际机场有限责任公司
		2015-11-8 至 2016-5-27	海口市大英山新城市中心区 C13 地块【面积: 26298.65 平方米】	保证人: 海航集团有限公司; 抵押物所有权人: 三亚凤凰国际机场有限责任公司
		2014-11-28 至 2016-11-27	海口市大英山新城市中心区 C13 地块【面积: 26298.65 平方米】	海口新城区建设开发有限公司
		2015-11-8 至 2016-11-27	海口市大英山新城市中心区 C13 地块【面积: 26298.65 平方米】	海口新城区建设开发有限公司

贷款银行	贷款金额(元)	贷款期限	抵押物	抵押物的所有权人
N 银行	155,000,000.00	2011-7-25 至 2016-7-24	49.2968 公顷海域使用权、25,998.51 平方米土地使用权、5000 万元定期存单(B08 地块)	海南金海湾投资开发有限公司、海航地产集团有限公司、海航国际旅游岛开发建设集团有限公司
O 银行	40,000,000.00	2014-9-25 至 2016-6-30	儋州望海国际花园土地使用权(儋国用 2011 第 1112 号及本项目 94850.05 平米在建工程)	儋州海航投资开发有限公司
P 银行	55,000,000.00	2013-12-2 至 2016-12-2	子爵三期项目土地证万国用(2010)第 500004 号面积 90 亩, 在建工程 15071.52 平方米	万宁海航大康乐投资开发有限公司
Q 银行	20,000,000.00	2011-7-26 至 2016-7-25	海南兴隆康乐园温泉高尔夫球会有限公司土地证万国用(2008)第 301028 号-31 号面积 20 亩	海南兴隆康乐园温泉高尔夫球会有限公司
R 银行	114,014,000.00	2013-6-17 至 2016-6-17	琼海市博鳌镇珠联管区海国用(2010)第 1288 号 48020m ² 土地及地上建筑物一并作为抵押担保	琼海男爵海航投资开发有限公司
S 银行	65,000,000.00	2014-11-22 至 2016-10-31	万宁市兴隆旅游区月亮溪东侧, 万国用(2011)第 500019 号 75175 m ² 土地	万宁海航大康乐投资开发有限公司
T 银行	130,000,000.00	2013-11-23 至 2016-11-22	三土房(2013)字第 08738 号以及万国用(2005)字第 301021 号及学苑二期在建工程	三亚海航凤凰投资开发有限公司-海南兴隆康乐园温泉高尔夫球会有限公司
小计	5,483,897,333.36	-	-	-

(3) 2015年12月31日保证借款明细

贷款银行	贷款金额(元)	贷款期限	保证人
A 信托	200,000,000.00	2014-4-4 至 2016-4-5	海航实业集团有限公司
A 租赁公司	36,928,714.64	2015-4-24 至 2020-4-24	海航基础产业集团有限公司
B 租赁公司	61,615,388.47	2013-11-27 至 2016-1-14	海航基础产业集团有限公司以及海航机场集团有限公司

贷款银行	贷款金额(元)	贷款期限	保证人
B 租赁公司	54,110,441.97	2015-6-10 至 2020-6-9	海航基础产业集团有限公司以及海航机场集团有限公司
A 融资租赁	28,870,543.23	2013-12-20 至 2016-12-23	海航机场控股(集团)有限公司
A 融资租赁	32,296,353.92	2015-6-12 至 2018-6-12	海航机场控股(集团)有限公司
B 租赁公司	52,000,000.00	2014-1-27 至 2019-1-27	海航机场集团有限公司
A 银行	90,000,000.00	2014-5-20 至 2017-5-16	海航机场集团有限公司
A 银行	30,000,000.00	2015-11-13 至 2018-11-13	海航机场集团有限公司
A 银行		2015-11-13 至 2018-11-13	海航机场集团有限公司
合计	585,821,442.23	-	-

注：于 2015 年 12 月 31 日一年内到期的非流动抵押借款的利率期间 6.90%-12.00%。

34、其他流动负债

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
票证结算款	969,780.56	1,007,463.56
短期应付债券	3,300,000,000.00	998,151,577.56
委托存款	-	2,445,000,000.00
票据贴现	-	65,143,840.65
其他	-	4,361,716.90
合计	3,300,969,780.56	3,513,664,598.67

其中：短期应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
A 债券	500,000,000.00	2014-03-20	1 年	500,000,000.00
B 债券	500,000,000.00	2014-04-16	1 年	500,000,000.00
C 债券	600,000,000.00	2015-04-01	1 年	600,000,000.00
D 债券	600,000,000.00	2015-06-24	1 年	600,000,000.00
E 债券	600,000,000.00	2015-08-21	1 年	600,000,000.00
F 债券	500,000,000.00	2015-01-21	270 天	500,000,000.00
G 债券	500,000,000.00	2015-02-04	270 天	500,000,000.00
合计	3,800,000,000.00	-	-	3,800,000,000.00

(续)

债券名称	2014 年 12 月 31 日	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	2015 年 12 月 31 日
A 债券	499,486,167.50	-	-	513,832.50	500,000,000.00	-
B 债券	498,665,410.06	-	-	1,334,589.94	500,000,000.00	-
C 债券	-	600,000,000.00	-	-	-	600,000,000.00

债券名称	2014年12月31日	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	2015年12月31日
D 债券	-	600,000,000.00	-	-	-	600,000,000.00
E 债券	-	600,000,000.00	-	-	-	600,000,000.00
F 债券	-	500,000,000.00	-	-	-	500,000,000.00
G 债券	-	500,000,000.00	-	-	-	500,000,000.00
H 债券	-	500,000,000.00	-	-	-	500,000,000.00
I 债券	-	500,000,000.00	-	-	500,000,000.00	-
J 债券	-	500,000,000.00	-	-	500,000,000.00	-
合计	998,151,577.56	4,300,000,000.00	-	1,848,422.44	2,000,000,000.00	3,300,000,000.00

35、长期借款

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
质押借款	4,313,451,000.00	2,656,300,000.00
抵押借款	17,710,265,133.36	13,269,735,741.49
保证借款	1,912,192,981.51	4,124,615,945.36
信用借款	5,708,491,236.29	1,959,961,221.47
减：一年内到期的长期借款（附注六、33）	7,591,184,555.72	4,271,038,054.50
合计	22,053,215,795.44	17,739,574,853.82

a.2015年12月31日质押借款明细

贷款银行	贷款金额（元）	贷款期限	质押物	质押物的所有权人
A 银行	200,000,000.00	2004-12-24 至 2019-12-23	1、机场收费权及机场建设费收入返还部分；2、海航集团有限公司持有海航机场控股（集团）有限公司14419550 股股权（占海航机场控股（集团）有限公司总股本的 37.79%）	1、三亚凤凰国际机场有限责任公司；2、海航机场控股（集团）有限公司
B 银行	180,000,000.00	2014-07-31 至 2017-07-31	1、江苏银行股份有限公司股权 664.6681 万股；2、海南太平洋石油实业股份有限公司股权 12917.1027 万股；3、长江租赁有限公司股权 15000 万股。	1、三亚凤凰国际机场有限责任公司；2、保证人：海航机场控股（集团）有限公司
A 信托	60,000,000.00	2015-12-04 至 2017-06-04	三亚凤凰国际机场有限责任公司股权	海航机场控股（集团）有限公司
A 信托	60,000,000.00	2015-12-04 至 2017-06-04	三亚凤凰国际机场有限责任公司股权	海航机场控股（集团）有限公司
A 信托	60,000,000.00	2015-12-04 至 2017-06-04	三亚凤凰国际机场有限责任公司股权	海航机场控股（集团）有限公司
A 信托	60,000,000.00	2015-12-09 至 2017-06-09	三亚凤凰国际机场有限责任公司股权	海航机场控股（集团）有限公司
A 信托	60,000,000.00	2015-12-11 至 2017-6-11	三亚凤凰国际机场有限责任公司股权	海航机场控股（集团）有限公司

贷款银行	贷款金额(元)	贷款期限	质押物	质押物的所有权人
A 信托	80,000,000.00	2015-12-11 至 2017-6-11	三亚凤凰国际机场有限责任公司股权	海航机场控股(集团)有限公司
A 信托	60,000,000.00	2015-12-16 至 2017-6-16	三亚凤凰国际机场有限责任公司股权	海航机场控股(集团)有限公司
A 信托	60,000,000.00	2015-12-16 至 2017-6-16	三亚凤凰国际机场有限责任公司股权	海航机场控股(集团)有限公司
C 银行	1,000,000,000.00	2015-09-31 至 2018-09-21	持有的“天海投资(600751)”股票 34000 万股	海航物流集团有限公司
B 信托	148,000,000.00	2015-04-26 至 2017-04-27	中信银行 1.5 亿元的定期存单	海航机场控股(集团)有限公司
C 信托	141,000,000.00	2015-05-15 至 2017-05-15	中信银行 1.5 亿元的定期存单	海航机场控股(集团)有限公司
C 银行	444,451,000.00	2015-10-8 至 2018-10-8	三亚临空投资开发有限公司 100% 股权	海航机场集团有限公司
D 银行	500,000,000.00	2015-11-03 至 2018-11-03	海航国际旅游岛开发建设(集团)有限公司 的 5% 股权	海航基础产业集团有限公司
E 银行	500,000,000.00	2015-11-03 至 2018-11-03	海航国际旅游岛开发建设(集团)有限公司 的 5% 股权	海航基础产业集团有限公司
F 银行	700,000,000.00	2013-3-7 至 2016-3-7	2013 年 3 月 7 日, 公司以南联港台片区旧改项目一期项目在建工程设定抵押, 抵押物作价 14021.0824 万元, 担保 7 亿元项目贷款。2013 年 3 月 7 日, 公司以名下土地使用权(深房地字第 6000501252 号土地使用权证书, 使用权年限自 2011 年 8 月至 2081 年 8 月, 面积 31743.96 m ²) 设定抵押, 双方协商抵押物价值 123299 万元, 担保 7 亿元项目贷款。	深圳宝源创建有限公司
小计	4,313,451,000.00	-	-	-

注: 于 2015 年 12 月 31 日长期质押借款的利率期间 3.90%-11.20%。

(2) 2015 年 12 月 31 日抵押借款明细

贷款银行	贷款金额(元)	贷款期限	质押物	质押物的所有权人
A 银行	1,000,000,000.00	2015-3-30 至 2018-3-30	三土房(2005)字第 1100 号、三土房(2004)字第 1665 号、三土房(2004)字第 2369 号	三亚凤凰国际机场有限责任公司
B 银行	22,000,000.00	2014-8-1 至 2019-7-30	国内二期航站楼: 三土房(2012)字第 4404 号【土地使用年限 2012 年 6 月至 2041 年 1 月; 土地使用权面积 16989.75; 房产建筑面积 18113.09】	海航集团有限公司; 抵押物所有权人: 三亚凤凰国际机场有限责任公司
B 银行	35,000,000.00	2014-7-16 至 2019-7-15	同上	同上

贷款银行	贷款金额(元)	贷款期限	质押物	质押物的所有权人
B 银行	20,000,000.00	2014-12-31 至 2019-12-30	同上	同上
B 银行	42,000,000.00	2015-5-8 至 2018-5-8	三土房(2012)字第 4404 号	同上
A 租赁公司	200,000,000.00	2013-9-6 至 2016-9-6	1、国际候机楼:三土房(2012)字第 006145 号;2、机场宾馆楼:三土房(2012)字第 006146 号;3、办公楼 1:三土房(2004)字第 1667 号;4、贵宾楼:三土房(2005)字第 1921 号	保证人:海航集团有限公司;抵押物所有权人:三亚凤凰国际机场有限责任公司
A 租赁公司	250,000,000.00	2013-11-29 至 2016-11-29	同上	同上
C 银行	42,530,000.00	2015-6-4 至 2020-6-4	土地抵押(土地证编号:三土房(2005)字第 1946 号、三土房(2005)字第 1101 号、三土房(2013)字第 05259 号)	三亚凤凰国际机场有限责任公司
C 银行	37,470,000.00	2015-6-26 至 2020-6-26	同上	同上
C 银行	55,000,000.00	2015-12-18 至 2020-12-18	同上	同上
D 银行	60,000,000.00	2014-11-28 至 2016-11-28	海口市大英山新城市中心区 C13 地块【面积:26298.65 平方米】	海口新城区建设开发有限公司
D 银行	170,000,000.00	2015-11-8 至 2016-11-27	同上	同上
A 信托	300,000,000.00	2015-12-23 至 2017-12-23	土地海口市国用(2015)第 008157 号	海口新城区建设开发有限公司
E 银行	644,600,000.00	2015-1-14 至 2018-1-12	土地吉国用(2007)第 10200057 号、长房权字第 2090001722 号、长房权证字第 1120002933-1120002941 号、长国用(2010)第 0400028656 号、长国用(2010)第 0400028657 号、长国用(2010)第 0400028659 号、长房权字第 1090001325 号、长房权字第 1090001327 号、长国用(2008)第 040018218 号、长国用(2008)第 040018219 号	吉林省旅游集团有限责任公司紫荆花饭店,吉林省旅游集团有限责任公司,长春名门饭店有限公司
F 银行	90,000,000.00	2014-4-2 至 2022-4-2	黄陂国用(2014)第 670 号 104707.28 平方米土地和在建工程	武汉海航蓝海临空产业发展有限公司
G 银行	97,000,000.00	2014-4-29 至 2020-4-29	黄陂国用(2014)第 668 号、第 669 号共计 331234.61 平方米土地抵押	武汉海航蓝海临空产业发展有限公司
H 银行	14,400,000.00	2015-2-9 至 2020-4-3	黄陂国用(2014)第 668 号、第 669 号共计 331234.61 平方米土地抵押	武汉海航蓝海临空产业发展有限公司
B 信托	150,000,000.00	2015-4-10 至 2016-10-10	土地海口市国用(2009)第 011245 号	海南旅控会展开发有限公司
I 银行	740,000,000.00	2014-5-30 至 2016-5-30	长江广场日航酒店 42,297.71 平方米	大连长江广场有限公司
J 银行	1,200,000,000.00	2013-11-22 至 2016-11-22	新海航大厦土地及房产抵押	海航地产集团有限公司

贷款银行	贷款金额（元）	贷款期限	质押物	质押物的所有权人
K 银行	63,000,000.00	2013-6-30 至 2016-6-30	三亚凤凰国际机场有限责任公司 三处房产抵押：三土方（2004） 字第 2357 号，三土方（2005）字 第 1947、1952 号，三土方（2011） 字第 014815 号，三土方（2003） 字第 2333 号，三土方（2003）字 第 2335 号，三土方（2005）字第 1944 号，三土方（2005）字第 1945 号，三土方（2003）字第 2342 号，三土方（2003）字第 2334 号，三土方（2003）字第 2336 号，三土方（2003）字第 2337 号，三土方（2003）字第 2339 号，三土方（2003）字第 2340 号，三土方（2003）字第 2341 号，三土方（2003）字第 2343 号，三土方（2003）字第 2344 号，三土方（2005）字第 1963 号，三土方（2003）字第 2332 号	三亚凤凰国际机场 有限责任公司
B 租赁公 司	34,333,333.36	2013-7-12 至 2016-10-28	机器设备等	满洲里机场资产管 理有限公司
L 银行	149,000,000.00	2014-7-9 至 2017-7-9	海口市大英山新城市中心区 2、 C21-2 地块	海航地产集团有限 公司
M 银行	40,000,000.00	2014-9-25 至 2016-6-30	儋州望海国际花园土地使用权（儋 国用 2011 第 1112 号及本项目 94850.05 平米在建工程）	儋州海航投资开发 有限公司
N 银行	12,000,000.00	2011-6-29 至 2017-12-5	沪房地南字（2007）第 010351 号	上海菲町企业发展 有限公司
O 银行	2,738,000,000.00	2015-10-8 至 2023-10-8	上海海航大厦土地、房产	上海大新华雅秀投 资有限公司
P 银行	55,000,000.00	2013-12-2 至 2016-12-2	子爵三期项目土地证万国用 （2010）第 500004 号面积 90 亩， 在建工程 15071.52 平方米	万宁海航大康乐投 资开发有限公司
Q 银行	35,000,000.00	2015-5-4 至 2018-5-4	万宁兴隆旅游区新康乐大道东南 侧万国用（2009）第 500024 号 17060.33m ² 土地、万国用（2009） 第 500023 号 20733m ² 土地、万宁 市房权证兴隆字第 1200823 号； 万宁市房权证兴隆字第 120822 号；万宁市房权证兴隆字第 1200818 号；万宁市房权证兴隆 字第 1200817 号 6428.92m ² 商住 楼	万宁海航大康乐投 资开发有限公司
R 银行	20,000,000.00	2011-7-26 至 2016-7-25	海南兴隆康乐园温泉高尔夫球会 有限公司土地证万国用（2008） 第 301028 号-31 号面积 20 亩	海南兴隆康乐园温 泉高尔夫球会有限 公司
S 银行	47,000,000.00	2012-6-28 至 2017-6-27	海南兴隆温泉康乐园有限公司土 地证万国用（2004）第 301043 号-45 号面积 118.34 亩，房产证 万宁市房权证兴隆字第 07554 号 -075556 号面积 8335.66 平方米， 房产让万宁市房权证兴隆字第 1933 号面积 1313.04 平方米、万 宁市房权证兴隆字第 1933 号 -1937 号面积 3892.05 平方米。	海南兴隆温泉康乐 园有限公司

贷款银行	贷款金额（元）	贷款期限	质押物	质押物的所有权人
T 银行	80,000,000.00	2014-8-25 至 2019-8-23	房产：万宁市房权证兴隆字第 1200824 号房产，土地：万国用（2011）第 500015 号国有土地使用证，使用权面积 20000 平方米。	海南海岛高尔夫投资有限公司
U 银行	114,014,000.00	2013-6-17 至 2016-6-17	琼海市博鳌镇珠联管区海国用（2010）第 1288 号 48020m ² 土地及地上建筑物一并作为抵押担保	琼海男爵海航投资开发有限公司
C 租赁公司	149,600,000.00	2015-12-25 至 2017-6-24	北京海航国兴城土地及在建工程	北京东方京海投资有限公司
V 银行	65,000,000.00	2014-11-22 至 2016-10-31	万宁市兴隆旅游区月亮溪东侧，万国用（2011）第 500019 号 75175 m ² 土地	万宁海航大康乐投资开发有限公司
A 资产管理公司	1,520,000,000.00	2014-8-25 至 2017-9-23	海航国际广场及地上建筑物	海南海控置业有限公司
W 银行	600,000,000.00	2014-3-21 至 2022-3-20	穗国用（2004）第 10053 号土地使用权，面积 6057 m ² 抵押，2015 年 4 月 17 日取得商品房预售许可证，抵押物转为寰城海航广场在建工程项目，预售房屋建筑面积 39931.9558 m ²	广州寰城实业发展有限公司
X 银行	365,000,000.00	2015-2-2 至 2023-2-1	寰城海航广场在建工程项目，预售房屋建筑面积 39931.9558 m ²	广州寰城实业发展有限公司
Y 银行	130,000,000.00	2013-11-23 至 2016-11-22	三土房（2013）字第 08738 号以及万国用（2005）字第 301021 号及学苑二期在建工程	三亚海航凤凰投资开发有限公司/海南兴隆康乐园温泉高尔夫球会有限公司
Z 银行	350,000,000.00	2015-9-28 至 2018-9-27	“陵水城市候机楼”项目的国有土地使用权及在建工程	陵水海航投资开发有限公司
AA 银行	861,000,000.00	2014-5-15 至 2022-9-11	（1）35810.15 平方米项目土地使用权和本项目贷款形成的未来资产（国际金融中心）（2）海口新城区建设开发有限公司的 20% 股权提供质押担保	海口新城区建设开发有限公司
AA 银行	516,000,000.00	2012-1-9 至 2017-7-6	海口大英山新城市中心区 B10 地块、B16 地块使用权和本项目形成的未来资产提供抵押担保	海口新城区建设开发有限公司
AB 银行	38,617,800.00	2012-5-31 至 2018-3-20	用于开立人民币定期存单置换海口新城区建设开发有限公司的银行贷款抵押物	海口新城区建设开发有限公司
AC 银行	642,000,000.00	2015-04-28 至 2018-04-27	土地使用权证号：海口市国用（2015）第 001799 号项下的海阔天空国兴城二期 A14 地块土地使用权及在建工程；土地使用权证号：海口市国用（2014）第 001095 号项下海阔天空国兴城二期 C21 地块土地使用权；土地使用权证号：海口市国用（2008）第 008828 号项下海阔天空国兴城二期 C21 地块土地使用权	海口新城区建设开发有限公司
AD 银行	1,140,000,000.00	2014-06-30 至 2019-06-30	海口市国用（2011）第 002612 号 A07 地块价值 72231.936 万元龙坤南路东侧 185195.08 m ² 土地 178461.0788 万元	海口新城区建设开发有限公司

贷款银行	贷款金额(元)	贷款期限	质押物	质押物的所有权人
AE 银行	855,000,000.00	2015-05-20 至 2017-05-20	海口市国用(2011)第002612号(海口大英山新城市中心区A07地块)及在建工程,海南迎宾馆土地及房产抵押	海航地产集团有限公司、海南海航迎宾馆有限公司
AF 银行	196,000,000.00	2014-07-30 至 -2016-07-28	吴国用(2010)第06100248号土地使用权40498.84 m ²	上海扬子江航空地面服务有限公司
C 信托	350,000,000.00	2014-12-05 至 2016-06-05	大英山C04地块	海航地产集团有限公司
D 信托	299,700,000.00	2014-03-20 至 2016-03-13	大英山D09地块	海南国旭实业有限公司
E 信托	120,000,000.00	2015-01-29 至 2016-02-1	海口市龙昆南路东侧面积9660.62平方米的商业用地	海航地产集团有限公司
AG 银行	155,000,000.00	2011-7-25 至 2016-7-24	49.2968公顷海域使用权、25,998.51平方米土地使用权、5000万元定期存单(B08地块)	海南金海湾投资开发有限公司、海航地产集团有限公司、海航国际旅游岛开发建设集团有限公司
AH 银行	800,000,000.00	2015-12-31 至 2018-12-8	新海航大厦土地及房产抵押	海南福顺投资开发有限公司
小计	17,710,265,133.36	-	-	-

注：于2015年12月31日长期抵押借款的利率期间6.00%-12.90%。

(3) 2015年12月31日保证借款明细

贷款银行	贷款金额(元)	贷款期限	保证人
A 银行	50,000,000.00	2010-1-29 至 2025-1-28	海航机场集团有限公司
A 租赁公司	199,722,276.60	2013-11-27 至 2018-11-27	海航基础产业集团有限公司以及海航机场集团有限公司
A 租赁公司	274,213,548.35	2015-6-17 至 2020-6-7	海航基础产业集团有限公司以及海航机场集团有限公司
B 租赁公司	28,870,543.23	2013-12-20 至 2016-12-20	海航机场控股(集团)有限公司
B 租赁公司	84,592,760.40	2015-6-12 至 2018-6-12	海航机场控股(集团)有限公司
C 租赁公司	169,000,000.00	2014-1-27 至 2019-1-27	海航机场集团有限公司
B 银行	140,000,000.00	2014-5-20 至 2017-5-16	海航机场集团有限公司
C 银行	150,000,000.00	2015-11-13 至 2018-11-13	海航机场集团有限公司
C 银行	50,000,000.00	2015-11-30 至 2018-11-30	海航机场集团有限公司
D 银行	332,000,000.00	2015-6-29 至 2018-6-28	海航实业集团有限公司
D 租赁公司	99,590,465.66	2015-4-24 至 2020-4-24	海航基础产业集团有限公司
E 租赁公司	297,274,672.63	2013-6-28 至 2017-6-28	海航集团有限公司
F 租赁公司	36,928,714.64	2015-4-24 至 2020-4-24	海航基础产业集团有限公司
小计	1,912,192,981.51	-	-

注：于2015年12月31日长期保证借款的利率期间5.76%-8.50%。

36、应付债券**(1) 应付债券**

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
债券	8,784,987,288.76	4,855,391,868.41
合计	8,784,987,288.76	4,855,391,868.41

(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）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
A 债券	600,000,000.00	2012-5-7	5 年	599,062,338.45
B 债券	600,000,000.00	2012-10-29	5 年	598,932,687.03
C 债券	500,000,000.00	2014-3-19	3 年	496,595,928.73
D 债券	500,000,000.00	2015-4-30	3 年	495,500,000.00
E 债券	8,000,000.00	2013-10-23	2+1	7,952,000.00
F 债券	92,000,000.00	2013-11-26	2+1	90,650,666.66
G 债券	700,000,000.00	2012-12-5	5 年	693,477,237.47
H 债券	1,000,000,000.00	2014-6-5	3 年	992,603,798.14
I 债券	600,000,000.00	2014-12-4	5 年	591,131,087.74
J 债券	500,000,000.00	2014-12-18	3 年	488,308,113.50
K 债券	800,000,000.00	2015.12.10	5 年	792,000,000.00
L 债券	1,500,000,000.00	2015-6-17	7 年	1,485,700,000.00
M 债券	1,550,000,000.00	2015-9-30	3 年	1,537,700,000.00
N 债券	300,000,000.00	2014-5-21	5 年	297,000,000.00
小计	9,250,000,000.00	-	-	9,168,893,857.72
减：一年内到期 部分年末余额 (附注六、34)	-	-	-	-
合计	9,250,000,000.00	-	-	9,168,893,857.72

(续)

债券名称	2014年12月31日	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	2015年12月31日
A 债券	599,062,338.45	-	27,200,000.00	250,209.35	-	599,312,547.80
B 债券	598,932,687.03	-	28,000,000.00	241,868.77	-	599,174,555.80
C 债券	496,595,928.73	-	28,333,333.33	985,392.17	-	497,581,320.90
D 债券	-	495,500,000.00	14,166,666.67	473,502.31	-	495,973,502.31
E 债券	7,952,000.00	-	-	48,000.00	8,000,000.00	-
F 债券	90,650,666.66	-	-	1,349,333.34	92,000,000.00	-
G 债券	693,477,237.47	-	42,066,500.00	2,559,495.44	-	696,036,732.91
H 债券	992,603,798.14	-	84,999,999.96	3,663,515.91	-	996,267,314.05
I 债券	591,131,087.74	-	38,280,000.00	2,181,754.85	-	593,312,842.59

债券名称	2014年12月31日	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	2015年12月31日
J债券	488,308,113.50	-	44,206,201.35	1,802,254.38	-	490,110,367.88
K债券	-	792,000,000.00	3,210,666.67	64,913.33	-	792,064,913.33
M债券	-	1,537,700,000.00	16,875,000.00	630,567.08	-	1,538,330,567.08
L债券	-	1,485,700,000.00	55,302,083.33	1,122,624.11	-	1,486,822,624.11
N债券	296,678,010.69	-	-	-	296,678,010.69	-
小计	4,855,391,868.41	4,310,900,000.00	382,640,451.31	15,373,431.04	396,678,010.69	8,784,987,288.76
减：一年内到期部分期末余额（附注六、34）	-	-	-	-	-	-
合计	4,855,391,868.41	4,310,900,000.00	382,640,451.31	15,373,431.04	396,678,010.69	8,784,987,288.76

37、长期应付款

单位名称	款项内容	2015年12月31日	2014年12月31日
大业信托有限责任公司	信托融资款	-	429,100,000.00
中铁信托有限责任公司	信托融资款	-	170,000,000.00
长城国兴金融租赁有限公司	融资租赁款	121,323,775.57	-
中恒国际租赁有限公司	融资租赁款	50,128,393.12	60,395,000.00
天津信托有限责任公司	信托融资款	-	500,000,000.00
中国对外经济贸易信托有限公司	信托融资款	-	500,000,000.00
中国农发重点建设基金有限公司	债务融资款	170,000,000.00	-
国开发展基金有限公司、深圳平安大华汇通财富管理有限公司	投资款	20,000,000.00	-
深圳平安大华汇通财富管理有限公司	基金融资款	550,000,000.00	-
合计	-	911,452,168.69	1,659,495,000.00

38、预计负债

项目	2015年12月31日	2014年12月31日	形成原因
对外提供担保	-	2,071,200.09	海建工程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
合计	-	2,071,200.09	-

39、递延收益

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日	形成原因
政府补助	363,276,382.65	26,903,333.34	23,181,992.23	366,997,723.76	与资产相关的政府补助
合计	363,276,382.65	26,903,333.34	23,181,992.23	366,997,723.76	-

其中，涉及政府补助的项目：

项目	2014年12月31日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2015年12月31日	与资产相关/与收益相关
助航灯光更新工程	820,000.00	3,100,000.00	-	-	3,920,000.00	与资产相关
盲降系统更新工程	4,200,000.00	3,050,000.00	-	-	7,250,000.00	与资产相关
气象自动观测系统工程及设计费	-	2,750,000.00	-	-	2,750,000.00	与资产相关
内话、离岗系统设计费	-	500,000.00	-	-	500,000.00	与资产相关
机场设施设备改造政府补贴资金(潍坊机场)	-	9,320,000.00	-	-	9,320,000.00	-
节能减排项目中央空调制冷系统改造补贴	2,541,666.68	-	169,444.44	-	2,372,222.24	与资产相关
爆炸物检测设备补贴	2,322,000.00	-	281,999.20	-	2,040,000.80	与资产相关
节能减排项目环保车辆补贴	932,537.17	-	95,293.68	-	837,243.49	与资产相关
新贵宾楼环岛道路补贴	931,470.95	-	13,832.93	-	917,638.02	与资产相关
消防安全专项补助资金	5,427,272.71	-	985,040.21	-	4,442,232.50	与资产相关
光头岭土方搬迁工程	2,000,000.00	-	-	-	2,000,000.00	与资产相关
贵宾车购置补贴	931,666.67	-	135,723.62	-	795,943.05	与资产相关
节能减排项目环保车辆补贴	1,366,666.66	-	20,447.48	-	1,346,219.18	与资产相关
海南省财政厅消防专项补助	886,666.67	-	122,222.17	-	764,444.50	与资产相关
节能减排补贴资金	792,500.00	-	19,166.66	-	773,333.34	与资产相关
海南省财政厅消防补贴	-	2,000,000.00	177,875.12	-	1,822,124.88	与资产相关
国有土地使用权出让	281,930,000.00	-	-	-	281,930,000.00	与资产相关
中国民用航空中南地区管理局拨付安保设施项目补助资金	708,333.34	-	83,333.34	-	625,000.00	与资产相关
中南民航局拨付候机楼增量爆炸物检测仪器补贴资金	1,232,833.33	-	142,250.00	-	1,090,583.33	与资产相关
宜昌市财政局拨付大通关建设项目补贴资金	2,696,258.74	2,000,000.00	268,286.71	-	4,427,972.03	与资产相关
宜昌市财政局拨付除冰雪车项目补贴	2,123,333.33	-	245,000.00	-	1,878,333.33	与资产相关
宜昌市财政局拨付安全基金项目补贴	-	933,333.34	466,666.67	466,666.67	0.00	与资产相关
中南民航局围界监控报警系统工程补助	-	-	-	-	-	与资产相关
节能减排补贴资金	-	1,220,000.00	-	-	1,220,000.00	与资产相关
2015年安检设备项目补贴	-	1,300,000.00	-	-	1,300,000.00	与资产相关
机场改扩建及投资	34,693,176.40	730,000.00	2,748,743.33	-	32,674,433.07	与资产相关

项目	2014年12月31日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2015年12月31日	与资产相关/与收益相关
土地使用权	16,740,000.00	-	240,000.00	16,500,000.00	-	-
合计	363,276,382.65	26,903,333.34	6,215,325.56	16,966,666.67	366,997,723.76	与资产相关

40、其他非流动负债

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
科技企业孵化基地项目拨款	-	150,000.00
合计	-	150,000.00

41、实收资本

(1) 2015年度变动情况

投资者名称	2014年12月31日	本年增加	本年减少	2015年12月31日	持股比例%
海航集团有限公司	12,579,740,800.00	-	12,579,740,800.00	-	-
海航资本集团有限公司	300,000,000.00	-	300,000,000.00	-	-
渤海国际信托股份有限公司	446,000,000.00	-	446,000,000.00	-	-
天津信托有限责任公司	2,200,000,000.00	-	2,200,000,000.00	-	-
海航实业集团有限公司	-	15,525,740,800.00	15,525,740,800.00	-	-
海航基础控股集团有限公司	-	15,525,740,800.00	-	15,525,740,800.00	100.00
合计	15,525,740,800.00	31,051,481,600.00	31,051,481,600.00	15,525,740,800.00	100.00

(2) 2014年度变动情况

投资者名称	2013年12月31日	本年增加	本年减少	2014年12月31日	持股比例%
海航集团有限公司	12,579,740,800.00	-	-	12,579,740,800.00	81.03
海航资本集团有限公司	300,000,000.00	-	-	300,000,000.00	1.93
渤海国际信托股份有限公司	446,000,000.00	-	-	446,000,000.00	2.87
天津信托有限责任公司	2,200,000,000.00	-	-	2,200,000,000.00	14.17
合计	15,525,740,800.00	-	-	15,525,740,800.00	100.00

42、资本公积

(1) 2015年度资本公积变动情况

项目	2014年12月31日	本年增加	本年减少	2015年12月31日
资本溢价	3,468,751,636.96	-	5,749,222,602.98	-2,280,470,966.02
其他资本公积	-	458,277,058.65	-	458,277,058.65
合计	3,468,751,636.96	458,277,058.65	5,749,222,602.98	-1,822,193,907.37

注：同一控制下企业合并形成。

(2) 2014 年度资本公积变动情况

项目	2013 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2014 年 12 月 31 日
资本溢价	1,745,084,909.58	1,723,666,727.38	-	3,468,751,636.96
合计	1,745,084,909.58	1,723,666,727.38	-	3,468,751,636.96

注：同一控制下企业合并形成。

43、其他综合收益

(1) 2015 年度其他综合收益变动情况

项目	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	可供出售金融资产公允价值变动损益	自用房产转为公允价值模式的投资性房地产损益	合计
年初其他综合收益	313,727,112.18	58,449,384.00	319,298,794.65	691,475,290.83
所得税前发生额	5,437,968.43	471,512,160.00	-78,229,038.57	398,721,089.86
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	35,998,342.80	35,998,342.80
减：所得税费用	-	117,878,040.00	-28,556,845.34	89,321,194.66
税后归属于母公司	3,960,973.82	211,627,987.20	-21,390,072.41	194,198,888.61
税后归属于少数股东	1,476,994.61	142,006,132.80	-64,280,463.62	79,202,663.79
其他	106,519,490.38	67,914,113.44	133,000,757.57	307,434,361.39
年末余额	424,207,576.38	337,991,484.64	430,909,479.81	1,193,108,540.83

(2) 2014 年度其他综合收益变动情况

项目	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	可供出售金融资产公允价值变动损益	自用房产转为公允价值模式的投资性房地产损益	合计
年初其他综合收益	212,982,169.06	-45,863,166.38	291,063,958.72	458,182,961.40
所得税前发生额	156,048,548.82	453,680,640.00	118,501,591.47	728,230,780.29
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-	-
减：所得税费用	-	113,420,160.00	29,625,397.87	143,045,557.87
税后归属于母公司	100,744,943.12	105,480,748.80	19,936,503.53	226,162,195.45
税后归属于少数股东	55,303,605.70	234,779,731.20	68,939,690.07	359,023,026.97
其他	-	-1,168,198.42	8,298,332.40	7,130,133.98
年末余额	313,727,112.18	58,449,384.00	319,298,794.65	691,475,290.83

44、未分配利润

项目	2015 年度	2014 年度
调整前上年末未分配利润	-47,616,130.69	-132,297,470.89
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后年初未分配利润	-47,616,130.69	-132,297,470.89

项目	2015 年度	2014 年度
加：本期归属于母公司股东的净利润	1,143,463,307.68	184,900,171.23
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	40,286,098.21	100,218,831.03
期末未分配利润	1,055,561,078.78	-47,616,130.69

45、营业收入和营业成本

项目	2015 年度		2014 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,529,614,543.70	5,893,085,716.66	6,493,851,781.38	4,642,033,889.20
其他业务	230,443,229.52	41,122,983.49	337,831,249.85	62,487,195.80
合计	8,760,057,773.22	5,934,208,700.15	6,831,683,031.23	4,704,521,085.00

46、利息收入和利息支出

项目	2015 年度		2014 年度	
	收入	支出	收入	支出
利息	708,986,122.52	320,960,394.24	1,028,245,263.16	431,241,823.11
合计	708,986,122.52	320,960,394.24	1,028,245,263.16	431,241,823.11

47、手续费及佣金收入和手续费及佣金支出

项目	2015 年度		2014 年度	
	收入	支出	收入	支出
手续费及佣金	949,774.08	-	5,143,168.73	-
合计	949,774.08	-	5,143,168.73	-

48、营业税金及附加

项目	2015 年度	2014 年度
土地增值税	192,000,251.30	123,723,193.29
营业税	408,221,405.27	330,864,768.05
城市维护建设税	30,256,223.40	25,553,914.05
教育费附加	20,552,404.64	18,633,699.33
资源税	49,629.61	93,566.21
地方性税费	1,000,297.28	7,118,929.03
其他	13,339,180.75	6,362,541.46
合计	665,419,392.25	512,350,611.42

49、销售费用

项目	2015 年度	2014 年度
职工薪酬	74,470,595.97	86,167,002.27
固定资产折旧	35,379,203.43	45,502,833.54
广告费	23,853,375.92	29,163,362.11
会议费、办公费等	10,091,159.73	17,851,851.29
租金	9,098,063.53	8,286,700.92
特许经营权费	14,990,881.88	12,031,934.55
公积金及社会统筹	5,615,495.90	3,074,684.59
物业、维修等日常费用	3,556,037.73	4,699,606.59
咨询费	4,744,935.91	7,668,273.23
长期待摊费用摊销	1,754,274.60	7,844,899.16
差旅费	3,906,442.67	2,781,168.10
业务招待费	1,137,304.94	1,774,531.34
低值易耗品摊销	3,419,098.90	1,508,119.58
职工福利费	1,619,213.50	1,381,781.40
车辆使用费	464,939.63	581,093.08
职工教育经费、工会经费等	216,691.20	363,666.45
费用性税金	137,051.38	110.11
人力资源费	227,499.67	12,874.00
其他	48,647,507.51	24,586,675.63
总计	243,329,774.00	255,281,167.94

50、管理费用

项目	2015 年度	2014 年度
职工薪酬	174,381,059.90	216,975,442.95
中介机构费	120,058,021.60	25,593,736.48
税金	117,364,595.50	95,339,987.68
办公费	113,078,971.65	203,016,340.67
折旧费	62,970,867.37	67,879,943.39
物业水电费	61,312,025.50	73,334,811.36
公积金及社会统筹	34,857,517.66	54,438,204.30
租赁费	26,319,863.47	29,314,748.62
无形资产摊销	26,298,895.43	27,478,848.32
会议费	21,762,786.63	20,837,412.56
差旅费	21,251,512.85	32,426,578.82
业务招待费	18,904,145.01	24,708,234.46
职工福利费	13,070,997.04	24,894,858.28
广告费及业务宣传费	11,963,034.70	16,985,563.74

项目	2015 年度	2014 年度
物料消耗费	10,677,237.35	1,987,059.68
车辆使用费	7,694,429.55	26,698,001.69
财产保险费	4,817,830.28	808,680.61
教育经费及工会经费	4,238,646.42	3,506,045.75
行业监管费用	3,328,457.44	3,805,263.35
长期待摊费用摊销	2,543,945.50	8,695,087.70
低值易耗品摊销	2,379,469.06	377,347.57
技术开发费	1,057,700.00	-
董事会费	917,015.90	721,581.00
开办费	328,523.00	5,394,903.04
企业年金	287,804.00	206,956.00
残保金	29,402.20	33,833.16
诉讼费	-	-
其他费用	67,551,054.45	106,785,612.42
合计	929,445,809.46	1,072,245,083.60

51、财务费用

项目	2015 年度	2014 年度
利息支出	1,320,640,512.29	1,049,977,059.56
减：利息收入	316,560,107.21	510,897,834.44
汇兑损益	-210,241.02	10,504.97
金融机构手续费	18,232,359.18	16,886,649.25
票据贴现	5,953,528.56	3,368,704.18
其他	117,479,938.51	42,114,643.72
合计	1,145,535,990.31	601,459,727.24

52、资产减值损失

项目	2015 年度	2014 年度
坏账损失	-13,490,280.85	33,063,627.75
存货跌价损失	-	237,074.61
可供出售金融资产减值损失	53,121.70	-31,990.28
持有至到期投资减值损失	-	10,000,000.00
长期股权投资减值损失	-	-
投资性房地产减值损失	-	-
固定资产减值损失	-	516,403.64
商誉减值准备	53,575,802.24	-

项目	2015 年度	2014 年度
其他	27,049,602.16	500,717.28
合计	67,188,245.25	44,285,833.00

53、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2015 年度	2014 年度
按公允价值计量的投资性房地产	28,322,929.87	23,426,156.42
合计	28,322,929.87	23,426,156.42

54、投资收益

项目	2015 年度	2014 年度
长期股权投资权益法确认的投资收益	264,449,277.58	107,775,453.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	264,449,277.58	107,775,453.64
处置子公司确认的投资收益	1,015,498,385.90	74,876,809.52
委托贷款产生的投资收益	113,217,311.35	53,932,248.46
持有的交易性金融资产和持有至到期投资确认的投资收益	61,731,267.14	55,368,116.97
股利分配	2,075,203.44	21,880,897.69
合计	1,456,971,445.41	313,833,526.28

55、营业外收入

项目	2015 年度		2014 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	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	158,053.07	158,053.07	7,415,277.74	7,415,277.74
其中：固定资产处置利得	141,733.42	141,733.42	7,374,275.18	7,374,275.18
无形资产处置利得	-	-	-	-
债务重组利得	80,114.90	80,114.90	-	-
非货币性资产交换利得	-	-	-	-
接受捐赠	212,500.00	212,500.00	10,000.00	10,000.00
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	437,165,387.30	29,194,258.66	372,378,696.71	57,974,263.02
罚款收入	124,950.00	124,950.00	60,952.38	60,952.38
其他	128,759,230.57	128,759,230.57	13,352,555.62	13,352,555.62
合计	566,500,235.84	158,529,107.20	393,217,482.45	78,813,048.76

注：2015 年其他：含海航基础产业集团有限公司收购三亚新机场投资建设有限公司股权时，收购成本小于应享有的三亚新机场投资建设有限公司可辨认净资产公允价值产生的收益 112,269,856.61 元。

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	2015 年度	2014 年度	与资产相关/与收益相关
经营补贴	371,540,971.32	276,795,189.50	与收益相关
中小机场补贴	36,430,157.32	37,609,244.19	与收益相关
贷款贴息	4,350,000.00	6,710,000.00	与收益相关
税费返还	85,380.29	13,063,051.38	与收益相关
中小企业发展专项资金		4,891,666.67	与收益相关
机场建设费返还	8,634,069.41	4,420,000.00	与收益相关
民航发展基金		4,300,000.00	与收益相关
博鳌环境整治经费补贴	945,800.00	2,184,000.00	与收益相关
节能减排补贴	1,395,647.74	2,791,800.00	与收益相关
西环高铁青苗及地上附着物征补费	-	-	与收益相关
油价补贴	-	797,800.00	与收益相关
财政局吞吐量奖励款	-	3,000,000.00	与收益相关
海航城一期西环铁路建设土地征用补偿	-	-	与收益相关
政府奖励款	20,000.00	4,900.00	与收益相关
先进物流企业补贴	-	-	与收益相关
三亚财政局转来 2013 年省级财政救灾资金	-	-	与收益相关
递延收益结转的政府补助	5,975,325.56	7,672,446.49	与资产相关
其他补贴	7,788,035.66	8,138,598.48	与收益相关
合计	437,165,387.30	372,378,696.71	-

注：递延收益结转的政府补助为递延收益本期计入营业外收入金额

56、营业外支出

项目	2015 年度		2014 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	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	2,859,815.21	2,859,815.21	11,757,366.88	11,757,366.88
其中：固定资产处置损失	2,859,815.21	2,859,815.21	11,757,366.88	11,757,366.88
无形资产处置损失	-	-	-	-
罚款支出	6,076,694.34	6,076,494.34	25,937,042.30	25,937,042.30
债务重组损失	4,394,373.62	4,394,373.62	174,646.50	174,646.50
非货币性资产交换损失	-	-	-	-
对外捐赠支出	5,408,677.00	5,408,677.00	45,350,000.00	45,350,000.00

赔偿支出	4,314,258.72	4,314,258.72	104,108.20	104,108.20
盘亏损失	1,087,349.66	1,087,349.66	121,800.54	121,800.54
其他支出	51,288,599.67	51,288,599.67	2,330,753.91	2,330,753.91
合计	75,429,768.22	75,429,568.22	85,775,718.33	85,775,718.33

57、所得税费用

项目	2015 年度	2014 年度
当期所得税费用	398,629,136.78	340,145,174.14
递延所得税费用	14,806,858.89	-2,843,583.49
合计	413,435,995.67	337,301,590.65

58、其他综合收益

详见附注六、43。

59、现金流量表项目**(1) 收到其他与经营活动有关的现金**

项目	2015 年度	2014 年度
存款利息收入	287,146,700.63	428,214,804.32
政府补助	431,999,197.78	363,512,596.71
收到押金	22,267,833.88	33,860,112.71
收到保证金	26,124,190.59	15,622,000.00
合计	767,537,922.88	841,209,513.74

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	2015 年度	2014 年度
支付押金	55,330,548.78	8,335,622.51
支付保证金	40,727,709.09	5,940,000.00
各项费用	635,288,219.95	746,961,023.99
捐赠支出	53,383,357.94	45,350,000.00
罚款及赔款支出	6,076,694.34	26,041,150.50
合计	790,806,530.10	832,627,797.00

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	2015 年度	2014 年度
委托贷款	-	-
定期存款转回	-	1,434,250,226.42
委托贷款利息	67,659,666.68	53,932,248.46

项目	2015 年度	2014 年度
定存利息	69,003,644.61	82,683,030.12
合计	136,663,311.29	1,570,865,505.00

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	2015 年度	2014 年度
委托贷款净额	5,550,000,000.00	200,000,000.00
支付定期存款	807,189,405.11	-
股权收购预付款	-	-
处置子公司和其他营业单位支付的现金负数余额	132,057,235.78	-
合计	6,489,246,640.89	200,000,000.00

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	2015 年度	2014 年度
收回筹资保证金净额	3,055,930,568.14	-
黄金租赁筹资款	20,417,190.01	-
收到与资产相关的政府补助	25,970,000.00	15,770,000.00
收到筹资款	59,799,751,965.16	42,636,759,848.54
合计	62,902,069,723.31	42,652,529,848.54

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	2015 年度	2014 年度
支付筹资保证金净额	-	1,399,026,246.44
取得同一控制子公司支付的款项	2,222,653,013.74	1,193,680,000.00
支付筹资款	53,184,714,890.18	41,732,560,009.13
合计	55,407,367,903.92	44,325,266,255.57

60、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2015 年度	2014 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	-	-
净利润	1,731,694,752.43	553,117,655.87
加：资产减值准备	67,188,245.25	44,285,833.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	224,933,831.44	288,101,608.80
无形资产摊销	44,130,862.38	35,351,760.89

补充资料	2015 年度	2014 年度
长期待摊费用摊销	153,141,717.66	30,885,331.34
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)	395,551.11	-429,978.76
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	1,956,098.80	4,772,067.90
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-28,322,929.87	-23,426,156.42
财务费用(收益以“-”号填列)	1,432,682,690.94	1,049,977,059.56
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,344,548,421.78	-313,833,526.28
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	16,956,415.71	7,071,589.09
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-2,149,556.82	145,190,561.36
存货的减少(增加以“-”号填列)	-3,702,221,309.35	-3,231,581,185.87
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	52,433,140,601.60	-20,022,056,504.12
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-50,681,285,322.33	21,959,603,565.97
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	347,693,227.17	527,029,682.33
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:	-	-
现金的年末余额	14,756,773,445.34	4,184,792,340.01
减: 现金的年初余额	4,184,792,340.01	2,295,538,531.75
加: 现金等价物的年末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	10,571,981,105.33	1,889,253,808.26

七、合并范围的变更

2015 年度合并范围变更

1、非同一控制下企业合并

2015 年度未发生非同一控制下的企业合并。

2、2015 年度发生的同一控制下企业合并

(1) 2015年发生的同一控制下企业合并概况

2015年度公司通过同一控制下企业合并取得3家公司，具体情况如下：

被合并方名称	被合并方简称	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
广东兴华实业有限公司	广东兴华	100.00	同受最终控制方控制	2015年8月31日	股权转让协议经股东会批准
深圳宝源创建有限公司	深圳宝源	100.00	同受最终控制方控制	2015年8月5日	股权转让协议经股东会批准
海南国康投资有限公司	海南国康	100.00	同受最终控制方控制	2015年8月22日	股权转让协议经股东会批准

(续)

金额单位：万元

被合并方简称	合并当年年初至合并日被合并方的收入	合并当年年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
广东兴华	-	-143.94	-	-129.80
深圳宝源	37,507.08	3,035.66	-	-3.43
海南国康	-	1,808.74	-	-510.50

3、反向购买

无。

4、2015年发生的处置子公司

(1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

本年单次处置子公司即丧失控制权情形涉及62家公司，处置后无剩余股权，具体情况如下表所示：

金额单位：万元

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报表层面享有该子公司净资产份额的差额
保亭海航旅游开发有限责任公司	27,000.00	90.00	转让	2015/7/31	股权转让协议经股东会批准	1,605.83
保亭海航七仙岭景区开发管理有限公司		70.00	转让	2015/7/31	股权转让协议经股东会批准	
保亭毛感景区开发管理有限公司		70.00	转让	2015/7/31	股权转让协议经股东会批准	
保亭宁远四季酒店投资有限公司		70.00	转让	2015/7/31	股权转让协议经股东会批准	
北京海航基础投资有限公司	45,795.96	51.00	转让	2015/7/31	股权转让协议经股东会	-1,511.46

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报表层面享有该子公司净资产份额的差额
					批准	
北京海航宋庄投资开发有限公司		100.00	转让	2015/7/31	股权转让协议经股东会批准	
北京海航太平物业管理有限公司		51.00	转让	2015/8/31	股权转让协议经股东会批准	
承德市双滦区海建房地产开发有限公司	5,000.00	100.00	转让	2015/7/31	股权转让协议经股东会批准	232.73
澄迈海航金龙高效农业开发有限公司	2,617.80	100.00	转让	2015/7/31	股权转让协议经股东会批准	-2,530.02
儋州海航新天地酒店有限公司	3,020.34	100.00	转让	2015/7/31	股权转让协议经股东会批准	2,347.73
东方海航投资开发有限公司	5,000.00	100.00	转让	2015/7/31	股权转让协议经股东会批准	893.11
海南一卡通物业管理股份有限公司	12,150.00	90.00	转让	2015/8/31	股权转让协议经股东会批准	-1,352.94
海口海航恒禾机电工程有限公司	120.00	100.00	转让	2015/6/30	股权转让协议经股东会批准	215.78
海航旅游开发有限责任公司	9,000.00	90.00	转让	2015/7/31	股权转让协议经股东会批准	275.52
海南海岛建设股份有限公司		30.09	转让	2015/8/31	股权转让协议经股东会批准	103,819.24
海南海航迎宾馆有限公司		100.00	转让	2015/8/31	股权转让协议经股东会批准	
海口海航迎宾馆投资有限公司		100.00	转让	2015/8/31	股权转让协议经股东会批准	
海南海建工程管理总承包有限公司		100.00	转让	2015/8/31	股权转让协议经股东会批准	
天津海航建筑设计有限公司	130,000.00	100.00	转让	2015/8/31	股权转让协议经股东会批准	-
海南望海商务酒店有限公司		100.00	转让	2015/8/31	股权转让协议经股东会批准	
海南望海国际商业广场有限公司		100.00	转让	2015/8/31	股权转让协议经股东会批准	
天津创信投资有限公司		100.00	转让	2015/8/31	股权转让协议经股东会批准	

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报表层面享有该子公司净资产份额的差额
海南海岛酒店管理 有限公司	40,500.00	90.00	转让	2015/7/31	股权转让协议经股东会 批准	3,116.04
海南福顺楼餐饮 管理有限公司		100.00	转让	2015/7/31	股权转让协议经股东会 批准	-
海南海岛欧铂餐 饮管理有限公司	4,500.00	90.00	转让	2015/8/31	股权转让协议经股东会 批准	-
海南海岛一卡通 汇营销管理有限 公司	1,000.00	100.00	转让	2015/7/31	股权转让协议经股东会 批准	10.4
海南海岛一卡通 支付网络有限公 司	12,000.00	80.00	转让	2015/7/31	股权转让协议经股东会 批准	2,081.41
海航股权管理有 限公司	13,268.21	100.00	转让	2015/7/31	股权转让协议经股东会 批准	2,110.87
三亚海航双圣山 体育休闲有限公 司		90.00	转让	2015/7/31	股权转让协议经股东会 批准	-
海南海航工程建 设有限公司	66,000.00	100.00	转让	2015/7/31	股权转让协议经股东会 批准	1,176.16
洋浦国兴工程建 设有限公司		80.00	转让	2015/7/31	股权转让协议经股东会 批准	-
海南海航健康医 疗产业投资管理 有限公司	13,500.00	90.00	转让	2015/7/31	股权转让协议经股东会 批准	2,264.41
海南海航索道管 理有限公司	7,000.00	70.00	转让	2015/7/31	股权转让协议经股东会 批准	9.08
海南航城实业开 发有限公司	1,190.00	16.53	转让	2015/7/31	股权转让协议经股东会 批准	2.26
海口德诚实业发 展有限公司		70.00	转让	2015/7/31	股权转让协议经股东会 批准	-
海南佳绿洋实业 有限公司	1,741.00	85.30	转让	2015/7/31	股权转让协议经股东会 批准	-330.54
海南绿海热带森 林博览园有限公 司	12,000.00	80.00	转让	2015/7/31	股权转让协议经股东会 批准	3,232.37
海南美沙休闲农 业开发有限公司	408.00	100.00	转让	2015/7/31	股权转让协议经股东会 批准	597.47
海南西岭休闲农 业开发有限公司	408.00	100.00	转让	2015/7/31	股权转让协议经股东会 批准	70.54

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报表层面享有该子公司净资产份额的差额
海南兴隆康乐园温泉高尔夫球会有限公司	18,293.84	60.00	转让	2015/7/31	股权转让协议经股东会批准	-
海南兴业国际联合实业发展有限公司	4,519.16	100.00	转让	2015/7/31	股权转让协议经股东会批准	147.57
海南幸运国旅包机有限公司	100.00	50.00	转让	2015/7/31	股权转让协议经股东会批准	37.18
湖南拓展建设工程有限公司	816.00	80.00	转让	2015/7/31	股权转让协议经股东会批准	-729.3
满洲里西郊机场旅行社有限责任公司	30.00	100.00	转让	2015/7/31	股权转让协议经股东会批准	-3.23
琼海汇海旅业发展有限公司	5,133.00	70.00	转让	2015/7/31	股权转让协议经股东会批准	1,076.65
三亚凤凰机场快捷酒店管理有限公司	534.00	100.00	转让	2015/7/31	股权转让协议经股东会批准	-412.45
三亚海航欢乐天涯投资开发有限公司	3,000.00	100.00	转让	2015/7/31	股权转让协议经股东会批准	8.86
三亚望海青年酒店投资有限公司	6,000.00	100.00	转让	2015/7/31	股权转让协议经股东会批准	1,364.51
三亚圣奥雅民族文化产业有限公司	200.00	100.00	转让	2015/7/31	股权转让协议经股东会批准	25.46
三亚唐拉雅秀酒店投资有限公司	102,500.00	87.23	转让	2015/7/31	股权转让协议经股东会批准	-12,276.02
文昌迎宾馆有限公司	5,000.00	100.00	转让	2015/8/31	股权转让协议经股东会批准	259.74
五指山海航旅游开发有限公司	5,000.00	100.00	转让	2015/7/31	股权转让协议经股东会批准	10.93
五指山海航索道投资管理有限公司	10,000.00	100.00	转让	2015/7/31	股权转让协议经股东会批准	7.61
咸阳蓝海临空产业发展有限公司	20,000.00	100.00	转让	2015/4/30	股权转让协议经股东会批准	465.78
新华昊宇文化传媒(北京)股份有限公司	510.00	51.00	转让	2015/7/31	股权转让协议经股东会批准	-201.51

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报表层面享有该子公司净资产份额的差额
新华基础设施投资管理有限公司	418.10	100.00	转让	2015/7/31	股权转让协议经股东会批准	414
新华空港机场服务有限公司	11,3700.00	100.00	转让	2015/7/31	股权转让协议经股东会批准	4,259.24
宜昌幸运旅行社有限公司	76.50	51.00	注销	2015/7/31	股权转让协议经股东会批准	50.56
海南海岛绿色农业开发有限公司	82,177.30	90.00	股权被稀释后, 股权置换	2015/3/31	股权转让协议经股东会批准	10,401.60
澄迈生茂农业发展有限公司	604.79	100.00	股权被稀释后, 股权置换	2015/3/31	股权转让协议经股东会批准	-
海南奔跃物流有限公司	12,785.64	100.00	股权被稀释后, 股权置换	2015/3/31	股权转让协议经股东会批准	-
洋浦海航游艇制造有限公司	14,388.64	100.00	转让	2015/7/31	股权转让协议经股东会批准	650.44

(2) 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无。

5、其他原因的合并范围变动

2015 年度公司通过设立方式成立三级子公司 30 家，具体明细如下：

金额单位：万元

单位名称	注册资本(万元)	注册地	备注
海南福缘投资有限公司	50,000.00	海南海口	实收资本尚未到位
海南福意投资有限公司	50,000.00	海南海口	实收资本尚未到位
海南福庆投资有限公司	50,000.00	海南海口	实收资本尚未到位
海南福悦投资有限公司	50,000.00	海南海口	实收资本尚未到位
海南福隆投资有限公司	50,000.00	海南海口	实收资本尚未到位
海南福瑞投资有限公司	50,000.00	海南海口	实收资本尚未到位
海南福盛投资有限公司	50,000.00	海南海口	实收资本尚未到位
海南福泰投资有限公司	50,000.00	海南海口	实收资本尚未到位
海南福禧投资有限公司	50,000.00	海南海口	实收资本尚未到位
海南福云投资有限公司	50,000.00	海南海口	实收资本尚未到位
福建海航基础投资有限公司	100,000.00	福建省福州市	实收资本尚未到位
海南海岛意湾投资有限公司	5,000.00	海南海口	-
海南海岛福湾投资有限公司	5,000.00	海南海口	-
海南海岛祥湾投资有限公司	5,000.00	海南海口	-

单位名称	注册资本（万元）	注册地	备注
海南海岛吉湾投资有限公司	5,000.00	海南海口	-
海南海岛悦湾投资有限公司	5,000.00	海南海口	-
海南海岛隆湾投资有限公司	5,000.00	海南海口	-
海南海岛鸿湾投资有限公司	5,000.00	海南海口	-
海南海岛瑞湾投资有限公司	5,000.00	海南海口	-
海南海岛顺湾投资有限公司	5,000.00	海南海口	-
海南海岛盛湾投资有限公司	5,000.00	海南海口	-
海南海岛泰湾投资有限公司	5,000.00	海南海口	-
海南海岛高湾投资有限公司	5,000.00	海南海口	-
海南海岛良湾投资有限公司	5,000.00	海南海口	-
海南海岛玺湾投资有限公司	5,000.00	海南海口	-
海南海岛彩湾投资有限公司	5,000.00	海南海口	-
海南海岛禧湾投资有限公司	5,000.00	海南海口	-
海南海岛云湾投资有限公司	5,000.00	海南海口	-
海南海岛宝湾投资有限公司	5,000.00	海南海口	-
三亚凤凰国际机场候机楼服务有限公司	200.00	海南三亚	-

由于其他股东增资，丧失控制权的3级子公司2家，具体明细如下：

金额单位：万元

单位名称	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	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
海航集团财务有限公司	2015年8月31日	增资协议经股东会批准	30.00	333,600.00	333,091.27	-508.73	权益法	-
上海新华天行股权投资管理有限公司	2015年8月31日	增资协议经股东会批准	10.00	1,000.00	1,003.95	3.95	成本法	-

八、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

合并层级	序号	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	
海航基础产业集团有限公司（一级合并4家）	1	海航国际旅游岛开发建设（集团）有限公司	海口市	海口市	旅游项目开发管理	77.14	22.86	同一控制
	2	海航机场集团有限公司	海口市	海口市	机场运营管理	86.48	-	同一控制

合并层级	序号	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	
	3	三沙海航投资有限公司 (原名: 三沙海航旅游投资有限公司)	海口市	三亚市	旅游项目管理	100.00	-	同一控制
	4	海南金海湾投资开发有限公司	海口市	海口市	房地产开发	58.83	41.17	设立
海航国际旅游岛开发建设(集团)有限公司(二级合并5家)	1	海航地产控股(集团)有限公司	海口市	海口市	房地产开发。	-	100.00	同一控制
	2	海南海岛商业管理有限公司	海口市	海口市	商业、旅游项目开发	-	100.00	同一控制
	3	广东兴华实业有限公司	广州市	广州市	房地产项目开发	-	100.00	同一控制
	4	文昌铺前建设开发有限公司	海口市	海口市	房地产项目	-	100.00	同一控制
	5	福建海航基础投资有限公司	福建省	福建省	房地产投资管理	20.00	60.00	同一控制
海航机场集团有限公司(二级合并9家)	1	新华联航空产业投资开发有限公司	海口市	海口市	机场运营管理	-	100.00	同一控制
	2	三亚临空投资开发有限公司	三亚市	三亚市	房地产开发	-	100.00	同一控制
	3	潍坊南苑机场有限责任公司	潍坊市	潍坊市	机场经营管理	-	100.00	同一控制
	4	新华联航空公务机场投资管理有限公司	北京市	北京市	项目、投资管理, 企业管理咨询	-	100.00	同一控制
	5	满洲里机场资产管理有限公司	满洲里市	满洲里市	机场经营管理	-	67.00	同一控制
	6	唐山三女河机场管理有限公司	唐山市	唐山市	机场经营管理	-	67.00	同一控制
	7	营口机场有限公司	营口市	营口市	机场经营管理	-	60.00	同一控制
	8	安庆天柱山机场有限责任公司	安庆市	安庆市	机场经营管理	-	100.00	同一控制
	9	海航机场控股(集团)有限公司	海口市	海口市	机场经营管理	-	50.20	同一控制
海南金海湾投资开发有限公司(二级合并18家)	1	海南海岛意湾投资有限公司	海口市	海口市	房地产项目开发	-	100.00	设立
	2	海南海岛福湾投资有限公司	海口市	海口市	房地产项目开发	-	100.00	设立
	3	海南海岛祥湾投资有限公司	海口市	海口市	房地产项目开发	-	100.00	设立
	4	海南海岛吉湾投资有限公司	海口市	海口市	房地产项目开发	-	100.00	设立
	5	海南海岛悦湾投资有限公司	海口市	海口市	房地产项目开发	-	100.00	设立
	6	海南海岛隆湾投资有限公司	海口市	海口市	房地产项目开发	-	100.00	设立
	7	海南海岛鸿湾投资有限公司	海口市	海口市	房地产项目开发	-	100.00	设立
	8	海南海岛瑞湾投资有限公司	海口市	海口市	房地产项目开发	-	100.00	设立

合并层级	序号	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	
	9	海南海岛顺湾投资有限公司	海口市	海口市	房地产项目开发	-	100.00	设立
	10	海南海岛盛湾投资有限公司	海口市	海口市	房地产项目开发	-	100.00	设立
	11	海南海岛泰湾投资有限公司	海口市	海口市	房地产项目开发	-	100.00	设立
	12	海南海岛高湾投资有限公司	海口市	海口市	房地产项目开发	-	100.00	设立
	13	海南海岛良湾投资有限公司	海口市	海口市	房地产项目开发	-	100.00	设立
	14	海南海岛玺湾投资有限公司	海口市	海口市	房地产项目开发	-	100.00	设立
	15	海南海岛彩湾投资有限公司	海口市	海口市	房地产项目开发	-	100.00	设立
	16	海南海岛禧湾投资有限公司	海口市	海口市	房地产项目开发	-	100.00	设立
	17	海南海岛云湾投资有限公司	海口市	海口市	房地产项目开发	-	100.00	设立
	18	海南海岛宝湾投资有限公司	海口市	海口市	房地产项目开发	-	100.00	设立
海航地产控股(集团)有限公司(三级合并17家)	1	昌江海航投资开发有限公司	海南省昌江县	海南省昌江县	房地产项目开发	-	100.00	同一控制
	2	儋州海航投资开发有限公司	海南省儋州市	海南省儋州市	房地产项目开发	-	100.00	同一控制
	3	澄迈海航东软投资开发有限公司	海南澄迈	海南澄迈	房地产项目开发	-	100.00	同一控制
	4	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	-	100.00	同一控制
	5	儋州望海房地产开发有限公司	海南省儋州市	海南省儋州市	房地产项目开发	-	100.00	同一控制
	6	海口新城区建设开发有限公司	海口市	海口市	房地产项目开发	-	100.00	同一控制
	7	海南海航恒实房地产开发有限公司	三亚市	海口	房地产项目开发	-	100.00	同一控制
	8	万宁海航大康乐投资开发有限公司	海南万宁	海南万宁	房地产项目开发	-	100.00	同一控制
	9	儋州海航迎宾房地产开发有限公司(原名儋州海航迎宾馆有限公司)	海南儋州	海南儋州	酒店经营管理, 写字楼出租服务	-	100.00	同一控制
	10	洋浦海航投资开发有限公司	洋浦经济开发区	洋浦经济开发区	房地产项目开发	-	100.00	同一控制
	11	海南海岛建设工程管理有限公司	海南海口	海南海口	工程项目咨询及管理, 工程设计	-	90.00	同一控制
	12	海南华晶置业有限公司	海口市	海口市	房地产项目开发	-	100.00	同一控制
	13	琼海男爵海航投资开发有限公司	海南琼海	海南琼海	房地产项目开发	-	100.00	同一控制
	14	上海大新华实业有限公司	上海	上海	房地产项目开发	-	51.00	同一控制

合并层级	序号	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	
	15	深圳海航地产开发有限公司	深圳	深圳	房地产项目开发	-	100.00	同一控制
	16	北京东方京海投资有限公司	北京市	北京市	房地产项目开发	-	80.00	同一控制
	17	海南海航地产营销管理有限公司	海口市	海口市	房地产项目开发	-	100.00	同一控制
新华联航临空产业投资开发有限公司(三级合并2家)	1	武汉海航蓝海临空产业发展有限公司	武汉市	武汉市	临空物流园综合服务咨询等	-	80.00	同一控制
	2	海南海航美兰临空产业投资开发有限公司	海口市	海口市	机场运营管理	-	100.00	同一控制
唐山三女河机场管理有限公司(三级合并1家)	1	唐山三女河机场运输代理有限公司	河北省唐山市	河北省唐山市	航空客票、航空货运销售代理业务	-	100.00	同一控制
营口机场有限公司(三级合并1家)	1	营口空港置业发展有限公司	辽宁省营口市	辽宁省营口市	房地产项目开发	-	100.00	同一控制
安庆天柱山机场有限责任公司(三级合并1家)	1	安庆民航客货销售有限公司	安徽省安庆市	安徽省安庆市	机场运营管理	-	100.00	同一控制
海航机场控股(集团)有限公司(三级合并3家)	1	宜昌三峡机场有限责任公司	湖北省宜昌市	湖北省宜昌市	机场运营管理	-	90.00	同一控制
	2	满洲里西郊机场有限责任公司	满洲里市	满洲里市	机场运营管理	-	67.00	同一控制
	3	三亚凤凰国际机场有限责任公司	三亚市	三亚市	机场运营管理	-	72.49	同一控制
海口新城区建设开发有限公司(四级合并11家)	1	海南高和房地产开发有限公司	海口市	海口市	房地产项目开发	-	100.00	同一控制
	2	海南海控置业有限公司	海口市	海口市	房地产项目开发	-	100.00	同一控制
	3	海南海航日月广场投资有限公司	海口市	海口市	房地产项目开发	-	100.00	同一控制
	4	海南海岛建设物流有限公司	海口市	海口市	国际物流业务	-	100.00	同一控制
	5	海南海岛翔投资开发有限公司	海口市	海口市	房地产项目开发	-	100.00	股权转让
	6	三亚海航基础投资有限公司	三亚市	三亚市	房地产项目开发	-	100.00	同一控制
	7	海南海航首府投资有限公司	海口市	海口市	房地产投资开发	-	100.00	同一控制
	8	海南新城区商务中心投资有限公司	海口市	海口市	房地产项目开发	-	100.00	同一控制
	9	海南国康投资有限公司	海口市	海口市	农业项目开发	-	100.00	同一控制
	10	海南海航投资管理有限公司	海口市	海口市	房地产项目开发	-	100.00	同一控制

合并层级	序号	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	
	11	海南新城区贸易中心投资有限公司	海口市	洋浦经济开发区	油库投资、建设、管理、经营	-	100.00	同一控制
海南海航美兰临空产业投资开发有限公司(四级合并10家)	1	海南福缘投资有限公司	海口市	海口市	码头投资、机场投资、旅游开发	-	100.00	设立
	2	海南福意投资有限公司	海口市	海口市	码头投资、机场投资、旅游开发	-	100.00	设立
	3	海南福庆投资有限公司	海口市	海口市	码头投资、机场投资、旅游开发	-	100.00	设立
	4	海南福悦投资有限公司	海口市	海口市	码头投资、机场投资、旅游开发	-	100.00	设立
	5	海南福隆投资有限公司	海口市	海口市	码头投资、机场投资、旅游开发	-	100.00	设立
	6	海南福瑞投资有限公司	海口市	海口市	码头投资、机场投资、旅游开发	-	100.00	设立
	7	海南福盛投资有限公司	海口市	海口市	码头投资、机场投资、旅游开发	-	100.00	设立
	8	海南福泰投资有限公司	海口市	海口市	码头投资、机场投资、旅游开发	-	100.00	设立
	9	海南福禧投资有限公司	海口市	海口市	码头投资、机场投资、旅游开发	-	100.00	设立
	10	海南福云投资有限公司	海口市	海口市	码头投资、机场投资、旅游开发	-	100.00	设立
三亚海航基础投资有限公司(四级合并4家)	1	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
	2	三亚海航城投资开发有限公司	三亚	三亚	房地产项目开发	-	100.00	同一控制
	3	陵水海航投资开发有限公司	三亚	三亚	房地产项目开发	-	100.00	同一控制
	4	深圳宝源创建有限公司	深圳	深圳	房地产项目开发	-	100.00	同一控制
上海大新华实业有限公司(四级合并3家)	1	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	-	50.92	同一控制
	2	上海菲叮企业发展有限公司	上海	上海	陆路国际货物运输代理, 仓储服务	-	100.00	同一控制
	3	上海大新华雅秀投资有限公司	上海	上海	房地产项目开发	-	69.31	同一控制
三亚凤凰国际机场有限责任公司(四级合并)	1	三亚凤凰国际机场货运有限公司	三亚市	三亚市	机场运营管理	-	51.00	同一控制
	2	三亚凤凰国际机场候机楼服务有	三亚市	三亚市	机场运营服务	-	100.00	设立

合并层级	序号	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	
2家)		限公司						
万宁海航大康乐投资开发有限公司(四级合并1家)	1	万宁海航康乐悦居投资开发有限公司	海南万宁兴隆	海南万宁	房地产项目开发	-	100.00	同一控制
海南海控置业有限公司(五级合并1家)	1	广州寰城实业发展有限公司	广州	广州	房地产项目开发	-	100.00	同一控制

(2) 使用集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(3) 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

无。

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

2015年度

a.在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2015年8月10日,本集团通过协议收购海航集团有限公司持有的海航国际旅游岛开发建设(集团)有限公司16.17%的股权,本集团对海航国际旅游岛开发建设(集团)有限公司股权比例由60.97%变更为77.14%。

2015年6月30日,本集团通过协议收购海南鼎冠农业开发投资有限公司、中国对外经济贸易信托有限公司分别持有的海航机场集团有限公司6.98%、4.98%的股权,2015年7月22日,本集团通过协议收购海航集团有限公司持有的海航机场集团有限公司9.96%的股权,本集团对海航机场集团有限公司的股权比例由64.56%变更为86.48%。

2015年4月3日,根据股东会决议,本集团对海南金海湾投资开发有限公司增资人民币10亿元,增资后持股比例由69.97%(间接持股比例)变更为82.34%(其中:直接持股41.17%、间接持股41.17%)。

九、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等,各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险,以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控

以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、信用风险

2015年8月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团建立相关信用额度、信用审批制度，并执行相关程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

2、流动风险

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

十、公允价值的披露

项目	2015年12月31日公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	-	-	-	-
投资性房地产	-	-	-	-
1、出租的土地使用权	-	-	-	-
2、出租的建筑物	-	-	1,887,449,807.23	1,887,449,807.23
3、持有并准备增值后转让的土地使用权	-	-	-	-
持续以公允价值计量的资产总额	-	-	1,887,449,807.23	1,887,449,807.23
以公允价值计量且其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	-	-	-	-

十一、关联方及关联交易

1、本集团的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本集团的持股比例(%)	母公司对本集团的表决权比例(%)
海航基础控股集团有限公司	海南	建筑设计、基础设施建设的投资与咨询，商业、酒店、机场、房地产的投资与管理，能源、新技术、新材料的投资开发，旅游项目开发，农业项目开发。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)	1,553,574.08	100.00	100.00

注：本集团的最终控制方是海南省慈航公益基金会。

2、本集团的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、本集团的合营和联营企业情况

本集团重要的合营和联营企业详见附注八、3、在合营企业或联营企业中的权益。

报告期内与本集团发生关联方交易，或前期与本集团发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本集团的关系
海航（贵州）投资开发有限公司	合营企业
海南洋浦金海钢构有限公司	联营企业
海免海口美兰机场免税店有限公司	联营企业
海南海航机场管理有限公司	联营企业
海口美兰国际机场有限责任公司	联营企业
三亚新机场投资建设有限公司	联营企业
东营胜利机场管理有限公司	联营企业
海南太平洋石油实业股份有限公司	联营企业
海航酒店控股集团有限公司	联营企业

合营或联营企业名称	与本集团的关系
临高海航投资开发有限公司	联营企业
南京新华天行股权投资企业（有限合伙）	联营企业
上海天行股权投资基金管理有限公司	联营企业
海南第一物流配送有限公司	联营企业
上海淳大酒店投资管理有限公司	联营企业
北京海航福鑫投资管理有限公司	联营企业
北京海航养正地产开发有限公司	联营企业
北京海航并进投资管理有限公司	联营企业
北京海航鑫达投资管理有限公司	联营企业
北京海航鑫云投资管理有限公司	联营企业
北京海航福润投资管理有限公司	联营企业
金达融资担保有限责任公司	联营企业
海航商业控股有限公司	联营企业
保亭海航七仙岭景区开发管理有限公司	联营企业
海航集团财务有限公司	联营企业
海南博鳌机场有限责任公司	联营企业
海航航空集团有限公司	联营企业
天航控股有限责任公司	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
中国新华航空集团有限公司	其他关联方
宝鸡商场有限公司	同一最终控制人
保亭海航迎宾馆管理有限公司	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
北京海航珺府投资有限公司	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
北京科航投资有限公司	其他关联方
北京民生家乐商业管理有限公司	其他关联方
北京商旅文化传播有限公司	同一最终控制人
北京石景山海航酒店管理有限公司	其他关联方
北京首都航空有限公司	同一最终控制人
北京天辰展示工程有限公司	其他关联方
北京喜乐航科技有限公司	同一最终控制人
北京新生医疗投资管理有限公司	同一最终控制人
北京优联美汇健康管理中心有限公司	同一最终控制人
北京优联美汇医疗投资管理有限公司	同一最终控制人
渤海国际信托有限公司	同一最终控制人
渤海租赁股份有限公司	同一最终控制人

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
大新华飞机维修服务有限公司	其他关联方
大新华航空有限公司	其他关联方
长春海航地产开发有限公司	同一最终控制人
东莞峰景高尔夫有限公司	其他关联方
东莞御景湾酒店	其他关联方
广东中央酒店有限公司	同一最终控制人
广西北部湾航空有限责任公司	同一最终控制人
广州海航临空投资发展有限公司	同一最终控制人
贵州海航怀酒酒业有限公司	其他关联方
国付宝信息科技有限公司	其他关联方
海航大集投资开发有限公司	同一最终控制人
海南海航工程建设有限公司	同一最终控制人
海航航空集团有限公司	同一最终控制人
海航航空技术有限公司	同一最终控制人
海航航空食品控股有限公司	同一最终控制人
广州海航地产开发有限公司	同一最终控制人
海航货运有限公司	同一最终控制人
海航集团（国际）有限公司	同一最终控制人
海航集团有限公司	同一最终控制人
海航旅游集团有限公司	同一最终控制人
海南大集网络贸易有限公司	同一最终控制人
海航思福汽车租赁有限公司	同一最终控制人
海航投资控股有限公司	同一最终控制人
海航文化控股集团集团有限公司	同一最终控制人
海航物流集团有限公司	同一最终控制人
大集控股有限公司	同一最终控制人
海航旅游管理控股有限公司（原名：海航易生控股有限公司）	同一最终控制人
海航云商投资有限公司	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
海航资本集团有限公司	同一最终控制人
海口新城区商务中心投资有限公司	同一最终控制人
海南百成信息系统有限公司	同一最终控制人
海南宝岛通科技股份有限公司	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
海南海岛一卡通支付网络有限公司	同一最终控制人
海南航空股份有限公司	其他关联方
海南海航国际酒店管理有限公司	同一最终控制人
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

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
海南海航机场管理有限公司	同一最终控制人
海南海航临港投资有限责任公司	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
海南海航饮品有限公司	同一最终控制人
海南海口美兰国际机场免税品有限公司	其他关联方
海南航空食品有限公司	同一最终控制人
海南金鹿航空销售有限公司	同一最终控制人
海南乐游国际旅行社有限公司	同一最终控制人
海南美兰国际机场货运有限责任公司	其他关联方
海南美兰海航酒店有限公司	其他关联方
海南美兰机场国际旅行社有限责任公司	其他关联方
海南美亚实业有限公司	其他关联方
海南通汇保险代理有限公司	其他关联方
海南新国宾馆有限公司	其他关联方
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
海南兴隆温泉康乐园有限公司	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
海南海岛建设股份有限公司	同一最终控制人
汉中世纪阳光商厦有限公司	同一最终控制人
杭州海航绿城置业有限公司	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
湖北海航实业发展有限公司	同一最终控制人
湖南家润多超市有限公司	同一最终控制人
湖南湘乐商贸有限公司	同一最终控制人
吉林省旅游集团有限责任公司	同一最终控制人
江苏超越超市连锁发展有限公司	其他关联方
江苏超越投资管理有限公司	其他关联方
金海控股有限责任公司	其他关联方
金海重工股份有限公司	其他关联方
昆明扬子江置业有限公司	同一最终控制人
浏阳兴阳置业投资有限公司	同一最终控制人
梅州海航实业发展有限公司	同一最终控制人
青岛千汇投资有限公司	同一最终控制人
三亚阿特米斯游艇娱乐有限公司	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
三亚航空旅游职业学院	其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
三亚新凤凰机场股份有限公司	同一最终控制人
山东海航商业发展有限公司	同一最终控制人
山东海航实业有限公司	同一最终控制人
陕西民生家乐商业连锁有限责任公司	同一最终控制人
上海家得利超市有限公司	其他关联方
上海九龙山旅游股份有限公司	其他关联方
上海辛辰商贸有限公司	其他关联方
上海扬子江航空地面服务有限公司	同一最终控制人
首长科技集团有限公司	其他关联方
四川鸿景实业有限公司	同一最终控制人
苏州饭店有限责任公司	同一最终控制人
天津大通建设发展集团有限公司	同一最终控制人
天津国际商场有限公司	同一最终控制人
天津航空有限责任公司	同一控制企业
西安海航置业有限责任公司	同一最终控制人
西安民生集团股份有限公司	同一最终控制人
西安曲江海航置业有限公司	同一最终控制人
西安兴正元购物中心有限公司	同一最终控制人
西部航空有限责任公司	同一最终控制人
香港国际航空租赁有限公司	同一最终控制人
香港航空有限公司	其他关联方
香港快运航空有限公司	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
新华空港机场服务有限公司	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
扬子江国际租赁有限公司	同一最终控制人
扬子江快运航空有限公司	其他关联方
亿城集团上海投资有限公司	同一最终控制人
海航投资集团股份有限公司	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
易生商务服务有限公司	同一最终控制人
易生支付有限公司	同一最终控制人
易食集团股份有限公司	同一最终控制人
长春美丽方时尚购物中心有限公司	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
海航实业集团有限公司	同一最终控制人

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
海航集团华南总部有限公司	同一最终控制人
云南祥鹏航空有限责任公司	其他关联方
海航酒店（集团）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
海航租赁控股（北京）有限公司	同一最终控制人
海航风险投资管理有限公司	同一最终控制人
渤海国际商业保理有限公司	同一最终控制人
海航东银期货有限公司	同一最终控制人
海航资本南方总部（深圳）有限公司	同一最终控制人
天津渤海融资担保有限公司	同一最终控制人
海航资本投资（北京）有限公司	同一最终控制人
海航珺府投资有限公司	同一最终控制人
聚宝互联科技（深圳）有限公司	同一最终控制人
海口信航小额贷款有限公司	其他关联方
天津燕山科技创业投资有限公司	其他关联方
天津渤海通汇货币兑换有限公司	同一最终控制人
海南通汇货币兑换有限公司	同一最终控制人
新疆汇通（集团）水电投资有限公司	同一最终控制人
大新华轮船（烟台）有限公司	其他关联方
舟山金海船业有限公司	其他关联方
大连海航投资有限公司	同一最终控制人
大新华运通控股有限公司	同一最终控制人
北京海航金融控股有限公司	同一最终控制人
海航神鹿（天津）新能源有限公司	其他关联方
湖南汇通实业发展有限公司	同一最终控制人
天津神鹿能源有限公司	其他关联方
大新华运通国际旅行社有限公司	同一最终控制人
国付宝信息服务有限公司	同一最终控制人
扬子江地产集团有限公司	其他关联方
大新华资产管理有限公司	同一最终控制人
海航集团西北总部有限公司	同一最终控制人
海航速运投资（上海）有限公司	同一最终控制人
海航集团北方总部有限公司	同一最终控制人
海航集团（香港）投资有限公司	同一最终控制人
新疆汇通水利电力工程建设有限公司	同一最终控制人
长安航空有限责任公司	其他关联方
湖南金鹿航空销售有限公司	同一最终控制人
海南福顺投资开发有限公司	同一最终控制人
上海大新华国际船舶管理有限公司	其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
北京锦绣大地联合农副产品批发市场有限公司	其他关联方
海南国旭实业有限公司	其他关联方
大新华北方物流有限公司	同一最终控制人
陕西长安海航之星酒店有限公司	其他关联方
天津宁河海航置业投资开发有限公司	其他关联方
深圳新天地实业有限公司	同一最终控制人
海南望海国际商业广场有限公司	同一最终控制人
大连港连房地产开发有限公司	同一最终控制人
五指山海航索道投资管理有限公司	同一最终控制人
儋州海航新天地酒店有限公司	同一最终控制人
海南海航索道管理有限公司	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
海南兴业国际联合实业发展有限公司	同一最终控制人
海口海航迎宾馆投资有限公司	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
三亚圣奥雅民族文化产业有限公司	同一最终控制人
三亚唐拉雅秀酒店投资有限公司	同一最终控制人
保亭海航旅游开发有限责任公司	同一最终控制人
保亭宁远四季酒店投资有限公司	同一最终控制人
保亭毛感景区开发管理有限公司	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
文昌迎宾馆有限公司	同一最终控制人
琼海汇海旅业发展有限公司	同一最终控制人
三亚海航欢乐天涯投资开发有限公司	同一最终控制人
海南航城实业开发有限公司	同一最终控制人
海口德诚实业发展有限公司	同一最终控制人
海南美沙休闲农业开发有限公司	同一最终控制人
海南西岭休闲农业开发有限公司	同一最终控制人
澄迈海航金龙高效农业开发有限公司	同一最终控制人
海南佳绿洋实业有限公司	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
北京海航太平物业管理有限公司	同一最终控制人
北京海航宋庄投资开发有限公司	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
海南福顺楼餐饮管理有限公司	同一最终控制人
海南一卡通物业管理股份有限公司	同一最终控制人
海南海岛欧铂餐饮管理有限公司	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
北京亿城物业管理有限公司	同一最终控制人

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
海口海岛海鲜舫管理有限公司	同一最终控制人
承德市双滦区海建房地产开发有限公司	同一最终控制人
海南海岛绿色农业开发有限公司	其他关联方
澄迈生茂农业发展有限公司	同一最终控制人
海南奔跃物流有限公司	同一最终控制人
海南海航迎宾馆有限公司	同一最终控制人
海南一百超市连锁有限公司	同一最终控制人
海南望海商务酒店有限公司	同一最终控制人
海南海建工程管理总承包有限公司	同一最终控制人
天津海航建筑设计有限公司	同一最终控制人
天津创信投资有限公司	同一最终控制人
三亚海航双圣山体育休闲有限公司	同一最终控制人
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
咸阳蓝海临空产业发展有限公司	同一最终控制人
湖南拓展建设工程有限公司	同一最终控制人
海南幸运国旅包机有限公司	同一最终控制人
宜昌幸运旅行社有限公司	同一最终控制人
满洲里西郊机场旅行社有限公司	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
新华空港快捷酒店管理有限公司	同一最终控制人
新华基础设施投资管理有限公司	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
西北海航置业有限公司	同一最终控制人
陕西皇城海航酒店有限公司	同一最终控制人
广州市城建天誉房地产开发有限公司	同一最终控制人
广州市潮市场经营有限公司	同一最终控制人
百睿臣文化传媒（北京）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	其他关联方
天津渤海租赁有限公司	同一最终控制人
北京海创百川投资管理有限公司	同一最终控制人
上海海航实业有限公司	同一最终控制人
大新华物流有限公司	其他关联方
大新华物流（苏州）有限公司	其他关联方
陕西海航思福汽车租赁有限公司	同一最终控制人
上海大新华投资管理有限公司	其他关联方
北京海航鼎盛置业有限公司	同一最终控制人
上海海航易物流有限公司	同一最终控制人
武汉海航华之旅商务管理有限公司	同一最终控制人
大新华国际会议展览有限公司	同一最终控制人

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
海南佳缘农业开发有限公司	同一最终控制人
海口博山农业有限公司	同一最终控制人
长春市宏义房地产开发有限公司	同一最终控制人
海航天津中心发展有限公司	同一最终控制人
陕西海航金鹿公务航空地面服务有限公司	同一最终控制人
海航集团北方总部（天津）有限公司	同一最终控制人
渤海易生商务服务有限公司	同一最终控制人
深圳宝源置地有限公司	同一最终控制人
深圳置地坂田有限公司	同一最终控制人
深圳海航置业有限公司	同一最终控制人
青春潮娱乐有限公司	其他关联方
青春梦网络科技有限公司	其他关联方
海航神鹿（天津）新能源控股有限公司	其他关联方
海南易铁动车组餐饮服务有限公司	其他关联方
苏州亿城翠城地产有限公司	同一最终控制人
江苏亿城地产有限公司	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
北京高尔夫球俱乐部	其他关联方
北京海韵假期体育健身有限公司	其他关联方
承德市双滦区海建投资有限公司	同一最终控制人
广州沙田旅游投资发展有限公司	同一最终控制人
海航活力影业投资（北京）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
海航投资集团股份有限公司	同一最终控制人
海航股权管理有限公司	同一最终控制人
海南航鹏实业有限公司	其他关联方
青岛海航地产开发有限公司	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
深圳大运置业有限公司	同一最终控制人
苏州万城置地房地产开发有限公司	同一最终控制人
天津市大通建设发展集团有限公司	同一最终控制人
文昌海航投资开发有限公司	同一最终控制人
西安三棵树商贸有限公司	其他关联方
重庆大新华运通国际旅行社有限公司	其他关联方
海南海航中免免税品有限公司	其他关联方
海航旅游开发有限责任公司	同一最终控制人
海南供销大集控股有限公司	其他关联方
湖南家润多家电超市有限公司	其他关联方
海南海航航空信息系统有限公司	同一最终控制人

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
北京东方慧思信息科技有限公司	同一最终控制人
渤海人寿保险股份有限公司	其他关联方
大新华航空技术有限公司	其他关联方
海航神鹿新能源控股有限公司	其他关联方
唐山亿城房地产开发有限公司	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
新华雅集国际文化传播(北京)有限公司	同一最终控制人
宜昌大新华运通旅行社有限公司	同一最终控制人
海南航空学校有限责任公司	同一最终控制人
海南中华传统文化研究院	同一最终控制人
新光海航人寿保险有限责任公司	其他关联方
宜昌三峡机场航空食品有限公司	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
洋浦海航游艇制造有限公司	同一最终控制人

5、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	2015 年度
海南海建工程管理总承包有限公司	代建费	81,255,163.19
湖南拓展建设工程有限公司	工程款	51,656,215.98
海南一卡通物业管理股份有限公司	租金、物业管理费	38,023,985.49
天津航空有限责任公司	包机服务等	32,590,310.00
海南航空股份有限公司	航线补贴	30,450,000.00
天津海航设计建筑有限公司	设计费	20,205,606.79
易生商务服务有限公司	服务费咨询费等	14,462,754.19
海南望海国际商业广场有限公司	LED 信息发布、货款、策划费	4,861,107.07
海航思福汽车租赁有限公司	租车费	4,288,353.91
云南祥鹏航空有限责任公司	补贴款、包机款	3,440,000.00
海南海岛建设股份有限公司	BIM 咨询服务	2,807,547.17
保亭海航旅游开发有限公司	工程款	2,247,406.64
三亚凤凰机场快捷酒店管理有限公司	接待费、航延费	2,017,649.96
陕西民生家乐商业连锁有限责任公司	采购原辅料	1,688,387.01
三亚航空旅游职业学院	货款	1,517,500.00
海南海岛建设股份有限公司	住宿费	1,411,848.60
海航货运有限公司	航空运费	1,163,347.35
海南海航迎宾馆有限公司	餐饮住宿消费、设计费	700,000.00
扬子江保险经纪有限公司	航意险	618,700.00

关联方	关联交易内容	2015 年度
海南海航航空信息系统有限公司	IT 服务费	204,982.40
海南易建科技股份有限公司	IT 服务费、工程款	137,624.61
亚太国际会议中心有限公司	消费款	96,127.50
保亭海航迎宾馆管理有限公司	工程款	52,635.00
海南海航饮品有限公司	商品	42,679.20
海航集团有限公司	商品	35,427.00
北京海航珺府投资有限公司	服务费、商品	31,980.00
合计	-	296,007,339.06

②出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	2015 年度
海南航空股份有限公司	起降费、航延费等	142,422,520.43
北京首都航空有限公司	起降费等	82,546,710.37
新华吴宇文化传媒（北京）股份有限公司	广告费特许权费	43,256,716.18
天津航空有限责任公司	起降费等	23,218,654.92
云南祥鹏航空有限责任公司	起降费等机场服务收入	15,293,140.33
西部航空有限责任公司	起降费等	14,645,741.02
三亚海航金鹿公务航空地面服务有限公司	起降费等	11,863,122.23
海航基础股份有限公司	物业餐饮服务	11,191,522.83
海航集团有限公司	餐费、服务	7,722,198.77
中国新华航空集团有限公司	起降费、物业餐饮服务等	7,631,936.48
香港航空有限公司	起降费等	7,384,149.36
广西北部湾航空有限责任公司	起降费、头等舱和航延	5,231,692.32
海南供销大集控股有限公司	接受劳务	3,981,147.90
海航货运有限公司	货运收入	3,774,881.11
海南海航中免免税品有限公司	特许权费、酒店餐房费等	3,311,599.95
三亚汉莎航空食品有限公司	代建费	3,138,671.47
海航实业集团有限公司	LED 信息发布、服务费等	2,548,424.74
天津宁河海航置业投资开发有限公司	代建服务等	2,343,137.45
陕西民生家乐商业连锁有限责任公司	采购原辅料	1,688,387.01
扬子江快运航空有限公司	起降费等机场服务收入	1,556,582.29
海航航空技术有限公司	代建服务费	1,251,460.08
扬子江保险经纪有限公司	航意险代理费	1,093,150.13
海航商业控股有限公司	业务培训	916,666.66
海南航空学校有限责任公司	起降费、航延费等	841,642.00
西安民生集团股份有限公司	代建服务、餐费	688,199.73
青岛千汇投资有限公司	代建服务	664,500.65
北京喜乐航科技有限公司	广告制作费	548,792.55
海南通汇保险代理有限公司	服务费	373,632.00

关联方	关联交易内容	2015 年度
海口美兰国际机场有限责任公司	餐费	316,505.00
金海重工股份有限公司	代建服务、设计费等	266,268.56
海南海航航空信息系统有限公司	餐费服务费	257,584.00
天津亿城山水房地产开发有限公司	设计费	169,811.32
海南太平洋石油实业股份有限公司	服务费	163,420.00
渤海人寿保险股份有限公司	头等舱服务费	158,683.87
海南一卡通物业管理股份有限公司	水电及物业费	154,378.70
湖南家润多超市有限公司	代建服务	147,000.00
海航思福租赁股份有限公司	场地租金及油料管理	120,689.41
西安海航置业有限责任公司	代建服务、设计费等	104,300.00
海南航旅交通服务有限公司	场地租金	66,792.45
海航酒店(集团)有限公司	住宿费	36,403.82
唐山亿城房地产开发有限公司	贵宾服务	34,500.00
海航航空集团有限公司	餐费食品	27,240.00
昆明扬子江置业有限公司	代建费	27,000.00
三亚凤凰机场快捷酒店管理有限公司	-	8,642.06
海南新生中彩科技有限公司	-	4,160.00
海南乐游国际旅行社有限公司	服务费	3,050.00
海南海航航空进出口有限公司	餐费服务费	332.00
合计		403,195,742.15

(2) 关联租赁情况

①本集团作为出租人

承租方名称	租赁资产种类	2015 年确认的租赁收入
海航集团有限公司	海航大厦及配套服务	48,918,871.95
海南航旅交通服务有限公司	租赁费	17,972,920.39
海南福顺楼餐饮管理有限公司	租赁费	12,286,436.40
海航商业控股有限公司	租赁费	3,950,050.05
海南海航航空进出口有限公司	海航大厦及配套服务	3,377,790.72
海南海岛一卡通汇营销管理有限公司	海航大厦及配套服务	3,242,494.80
海航航空集团有限公司	海航大厦及配套服务	2,383,439.29
海南航空股份有限公司	海航大厦及配套服务	1,335,400.00
海南一卡通物业管理股份有限公司	场地租赁	1,148,022.00
海南海航航空信息系统有限公司	房屋	1,123,870.95
海南航空学校有限责任公司	房屋租赁	1,037,500.00
海南海航航空销售有限公司	房屋	868,426.08

承租方名称	租赁资产种类	2015年确认的租赁收入
新光海航人寿保险有限责任公司	海航大厦及配套服务	710,387.19
海航思福汽车租赁有限公司	房屋	551,573.40
海航航空技术有限公司	场地	518,352.29
海南乐游国际旅行社有限公司	柜台租赁	423,333.32
海口海航思福机动车检测有限公司	租金	399,173.40
海南通汇保险代理有限公司	海航大厦及配套服务	211,999.68
长江租赁有限公司	海航大厦及配套服务	196,625.88
海南海岛一卡通支付网络有限公司	海航大厦及配套服务	166,238.40
海免海口美兰机场免税店有限公司	海航大厦	128,975.66
三亚新机场投资建设有限公司	场地租赁	113,016.00
天津航空有限责任公司	办公场地租赁收入	75,600.00
海南中华传统文化研究院	海航大厦及配套服务	72,666.56
海南宝岛通科技股份有限公司	机房	37,500.00
三亚汉莎航空食品有限公司	房屋租赁	30,500.00
宜昌三峡机场航空食品有限公司	办公房租金	25,205.48
香港航空有限公司	海航大厦及配套服务	19,641.12
海南通汇货币兑换有限公司	场地	208,499.20
亚太国际会议中心有限公司	租金	15,000.00
武汉海航华之旅商务管理有限公司	房屋	108,000.00
海南新生中彩科技有限公司	场地	125,500.00
北京喜乐航科技有限公司	场地	160,465.00
三亚凤凰机场快捷酒店管理有限公司	房屋租赁	291,666.66
合计	-	102,235,141.87

②本集团作为承租人

出租方名称	租赁资产种类	2015年确认的租赁费
海南望海国际商业广场有限公司	场地、汽车、广告牌等	4,380,000.00
海南海航迎宾馆有限公司	广告牌、展厅、会议室、设备等	2,460,000.00
广州市城建天誉房地产开发有限公司	写字楼	1,531,056.83
海南航空股份有限公司	展厅、写字楼	1,260,260.80
三亚航空旅游职业学院	房屋	742,000.00
北京科航投资有限公司	房屋	7,143,977.04
合计	-	17,517,294.67

(3) 关联担保情况

本集团作为担保方

担保方	被担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
海航基础产业集团有限公司	海航机场集团有限公司	80,000.00	2014-5-28	2016-5-28	否
海航基础产业集团有限公司	深圳宝源创建有限公司	70,000.00	2013-3-25	2016-3-24	否
海航基础产业集团有限公司	海航集团有限公司	40,000.00	2013-9-11	2015-9-11	是
海航基础产业集团有限公司	三亚凤凰国际机场有限责任公司	35,295.14	2015-6-8	2018-6-8	否
海航基础产业集团有限公司	海航国际旅游岛开发建设（集团）有限公司	30,000.00	2014-3-20	2016-3-20	否
海航基础产业集团有限公司	海口新城区建设开发有限公司	25,000.00	2015-5-28	2016-5-28	否
海航基础产业集团有限公司	海航机场集团有限公司	22,000.00	2015-3-23	2017-3-23	否
海航基础产业集团有限公司	海航机场集团有限公司	20,000.00	2015-3-23	2017-3-23	否
海航基础产业集团有限公司	海航商业控股有限公司	20,000.00	2015-5-22	2016-5-22	已解除
海航基础产业集团有限公司	海口美兰国际机场有限责任公司	19,203.27	2014-9-25	2019-9-25	已解除
海航基础产业集团有限公司	三亚凤凰国际机场有限责任公司	19,000.00	2013-7-23	2016-7-23	否
海航基础产业集团有限公司	海航机场集团有限责任公司	18,000.00	2013-6-28	2016-6-28	否
海航基础产业集团有限公司	海航机场集团有限责任公司	15,000.00	2015-7-6	2016-7-6	否
海航基础产业集团有限公司	宜昌三峡机场有限责任公司	12,265.50	2015-1-23	2018-1-23	否
海航基础产业集团有限公司	海航机场集团有限公司	10,000.00	2015-6-15	2015-12-15	是
海航基础产业集团有限公司	海航机场集团有限公司	8,000.00	2015-6-12	2015-12-12	是
海航基础产业集团有限公司	海南一卡通物业管理股份有限公司	3,000.00	2015-4-29	2016-4-29	已解除
海航基础产业集团有限公司	三亚凤凰国际机场有限责任公司	2,393.09	2013-7-23	2016-7-23	否
海航机场控股（集团）有限公司	三亚凤凰国际机场有限责任公司	60,000.00	2014-12-31	2016-5-31	否
海航机场控股（集团）有限公司	海口美兰国际机场有限责任公司	32,758.22	2015-7-13	2018-7-13	已解除
宜昌三峡机场有限责任公司	三亚凤凰国际机场有限责任公司	20,000.00	2014-12-31	2015-12-30	是
海航地产控股（集团）有限公司	海口新城区建设开发有限公司	100,000.00	2013-2-1	2015-4-16	是

担保方	被担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
海航地产控股（集团）有限公司	琼中海航投资开发有限公司	8,000.00	2014-8-25	2019-8-23	否
海口新城区建设开发有限公司	海航机场集团有限公司	22,000.00	2015-3-24	2015-9-24	是
海口新城区建设开发有限公司	海航机场集团有限公司	20,000.00	2015-3-23	2015-9-23	是
海口新城区建设开发有限公司	海航机场集团有限公司	200,000.00	2013-11-22	2016-11-22	否
海口新城区建设开发有限公司	长江租赁有限公司	75,844.74	2013-10-17	2018-10-16	已解除
海口新城区建设开发有限公司	海航机场集团有限公司	70,318.00	2015-3-23	2015-9-23	是
海口新城区建设开发有限公司	海航基础产业集团有限公司	70,000.00	2014-11-28	2016-11-27	否
海口新城区建设开发有限公司	海南美亚实业有限公司	7820.35（美元）	2008-5-30	2017-11-20	已解除
海口新城区建设开发有限公司	洋浦海航游艇制造有限公司	30,000.00	2012-11-9	2014-11-9	是
海口新城区建设开发有限公司	海口美兰国际机场有限责任公司	20,000.00	2014-11-28	2016-11-27	已解除
海口新城区建设开发有限公司	海航国际旅游岛开发建设（集团）有限公司	12,000.00	2015-1-29	2017-2-6	否
海口新城区建设开发有限公司	三亚凤凰国际机场有限责任公司	10,000.00	2014-11-28	2016-11-27	否
海口新城区建设开发有限公司	海航国际旅游岛开发建设（集团）有限公司	13,000.00	2015-6-5	2015-12-4	是
万宁海航大康乐投资开发有限公司	海南望海国际商业广场有限公司	10,000.00	2014-9-19	2016-9-19	否
营口空港置业发展有限公司	营口机场有限公司	10,000.00	2015-5-18	2016-5-17	否
营口空港置业发展有限公司	营口机场有限公司	5,000.00	2015-2-16	2016-2-15	否
海航机场集团有限公司	上海大新华雅秀投资有限公司	80,000.00	2013-1-24	2023-1-23	已解除
海航机场集团有限公司	深圳宝源创建有限公司	70,000.00	2013-3-25	2016-3-24	否
海航机场集团有限公司	三亚凤凰国际机场有限责任公司	35,295.14	2015-6-18	2020-6-18	否
海航机场集团有限公司	上海大新华雅秀投资有限公司	35,000.00	2013-1-24	2023-1-23	已解除
海航机场集团有限公司	上海大新华雅秀投资有限公司	35,000.00	2013-1-30	2023-1-29	已解除
海航机场集团有限公司	三亚凤凰国际机场有限责任公司	30,648.77	2014-1-26	2019-1-15	否
海航机场集团有限公司	海口美兰国际机场有限责任公司	30,000.00	2013-9-16	2014-10-21	是
海航机场集团有限公司	扬子江快运航空有限公司	20,600.00	2013-9-29	2016-9-29	已解除
海航机场集团有限公司	三亚凤凰国际机场有限责任公司	20,000.00	2014-5-20	2017-5-16	否

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
海航机场集团有限公司	三亚凤凰国际机场有限责任公司	15,000.00	2014-11-13	2015-11-13	是
海航机场集团有限公司	中川机场管理有限公司	14,900.00	2013-12-3	2014-12-2	是
海航机场集团有限公司	营口机场有限公司	10,000.00	2015-5-18	2016-5-17	否
海航机场集团有限公司	武汉海航蓝海临空产业发展有限公司	10,000.00	2014-3-27	2022-4-30	否
海航机场集团有限公司	武汉海航蓝海临空产业发展有限公司	10,000.00	2015-2-9	2020-4-1	否
海航机场集团有限公司	海口美兰国际机场有限责任公司	10,000.00	2013-7-8	2014-7-2	是
海航机场集团有限公司	甘肃机场集团有限公司	9,927.42	2013-5-15	2014-5-14	是
海航机场集团有限公司	甘肃机场集团有限公司	9,000.00	2013-9-3	2018-9-3	已解除
海航机场集团有限公司	宜昌三峡机场有限责任公司	5,000.00	2010-1-28	2025-1-27	否
海航机场集团有限公司	宜昌三峡机场有限责任公司	2,000.00	2015,7-09	2016-7-8	否
海航机场集团有限公司	安庆天柱山机场有限责任公司	2,000.00	2014-6-30	2015-6-29	是
海航机场集团有限公司	潍坊南苑机场有限责任公司	1,500.00	2015-7-20	2016-7-20	否
海航机场集团有限公司	潍坊南苑机场有限责任公司	1,500.00	2015-4-21	2016-4-20	否
海航机场集团有限公司	潍坊南苑机场有限责任公司	1,000.00	2014-10-21	2015-10-20	是
海航机场集团有限公司	潍坊南苑机场有限责任公司	500.00	2014-12-1	2015-11-30	是
海航机场集团有限公司	潍坊南苑机场有限责任公司	300.00	2014-11-25	2015-11-24	是
海航机场集团有限公司	海口美兰国际机场有限责任公司	25,600.00	2013-9-16	2014-10-21	是

(5) 关联方股权转让/收购

a. 关联股权转让

2015 年度

关联方	被转让方	股权账面价值	转让损益
海航资产管理集团有限公司	北京海航基础投资有限公司	457,960,000.00	14,887,473.65
	北京海航宋庄投资开发有限公司		
海航旅游开发有限责任公司	保亭海航旅游开发有限责任公司	300,000,000.00	36,022,399.45
	保亭海航七仙岭景区开发管理有限公司		
	保亭宁远四季酒店投资有限公司		

关联方	被转让方	股权账面价值	转让损益
	保亨毛感景区开发管理有限公司		
海航资产管理集团有限公司	海南海岛酒店管理有限公司	450,000,000.00	32,824,566.83
	海南福顺楼餐饮管理有限公司		
海航资产管理集团有限公司	海航酒店控股集团有限公司	1,100,000,000.00	-6,896,112.00
海航实业集团有限公司	海南海岛建设股份有限公司	789,999,995.70	708,960,670.41
	海南海航迎宾馆有限公司		
	海口海航迎宾馆投资有限公司		
	海南望海国际商业广场有限公司		
	海南望海商务酒店有限公司		
	海南海建工程管理总承包有限公司		
	天津海航建筑设计有限公司		
天津创信投资有限公司			
海航资产管理集团有限公司	儋州海航新天地酒店有限公司	50,000,000.00	24,579,368.81
广州海航地产开发有限公司	三亚唐拉雅秀酒店投资有限公司	1,025,000,000.00	26,520,113.88
海航股权管理有限公司	三亚望海青年酒店投资有限公司	60,000,000.00	14,574,911.87
海航旅游开发有限责任公司	三亚圣奥雅民族文化产业有限公司	2,000,000.00	2,277,590.56
海南海航航空信息系统有限公司	海南海岛一卡通支付网络有限公司	120,000,000.00	26,690,805.14
海航实业集团有限公司	临高海航投资开发有限公司	3,000,000.00	32,385.83
海南海航迎宾馆有限公司	海口海航迎宾馆投资管理有限公司	10,000,000.00	68,332,633.63
海航股权管理有限公司	中华传统研究院	10,000,000.00	24,310,477.45
海航旅游开发有限责任公司	海南绿海热带森林博览园有限公司	120,810,000.00	-23,959.41
海航旅游开发有限责任公司	海南兴业国际联合实业发展有限公司	42,310,000.00	28,471,393.85
海航旅游开发有限责任公司	承德市双滦区海建房地产开发有限公司	50,000,000.00	3,001,478.77
海航实业集团有限公司	海航股权管理有限公司	132,682,100.00	113,023,520.92
海航资产管理集团有限公司	海航旅游开发有限责任公司	90,000,000.00	15,904,129.02
海航股权管理有限公司	海南海航健康医疗产业投资管理有限公司	150,000,000.00	10,070,981.60
海南一卡通汇营销管理有限公司	海航物业管理有限公司	135,000,000.00	-78,625,761.13
海航旅游开发有限责任公司	海南海航索道管理有限公司	100,000,000.00	144,444.69
海航旅游开发有限责任公司	东方海航投资开发有限公司	50,000,000.00	10,938,443.32
海航旅游开发有限责任公司	海南佳绿洋实业有限公司	14,632,000.00	1,577,737.21
海航旅游开发有限责任公司	五指山海航旅游开发有限公司	35,000,000.00	109,270.42
海航旅游开发有限责任公司	澄迈海航金龙高效农业开发有限公司	26,178,000.00	19,424,598.77
海航旅游开发有限责任公司	海南美沙休闲农业开发有限公司	4,080,000.00	5,974,726.57
海航旅游开发有限责任公司	海南西岭休闲农业开发有限公司	4,080,000.00	1,093,723.48
海航旅游开发有限责任公司	五指山海航索道投资管理有限公司	100,000,000.00	76,071.06
海航旅游开发有限责任公司	文昌迎宾馆有限公司	50,000,000.00	2,597,359.75

关联方	被转让方	股权账面价值	转让损益
海航旅游开发有限责任公司	三亚海航欢乐天涯投资开发有限公司	30,000,000.00	88,584.04
海航旅游开发有限责任公司	琼海汇海旅业发展有限公司	51,330,000.00	10,767,900.32
海航资产管理集团有限公司	上海扬子江航空地面服务有限公司	231,638,000.00	24,383,394.86
海航资产管理集团有限公司	上海淳大酒店投资管理有限公司	121,061,826.35	25,938,173.65
海航资产管理集团有限公司	海南航城实业开发有限公司	1,990,000.00	10,015,598.67
海航股权管理有限公司	海南海岛一卡通汇营销管理有限公司	10,000,000.00	103,991.59
海航股权管理有限公司	海南海航工程建设有限公司	660,000,000.00	6,749,443.21
海航旅游开发有限责任公司	三亚凤凰机场快捷酒店管理有限公司	1,000,000.00	401,307.47
海航资产管理集团有限公司	海南海航机场管理有限公司	4,897,531.84	5,207.35
海南供销大集控股有限公司	海南海岛绿色农业开发有限公司	679,953,100.00	186,002,588.85
海南海岛绿色农业开发有限公司	咸阳蓝海临空产业发展有限公司	200,000,000.00	4,808,676.21
香港海控置业控股(集团)有限公司	新华基础设施投资管理公司	4,180,955.35	4,159,384.40
海航股权管理有限公司	海南幸运国旅包机有限公司	1,000,000.00	371,823.42
海航资产管理集团有限公司	新华昊宇文化传媒(北京)股份有限公司	5,100,000.00	-4,206,613.32
海航股权管理有限公司	湖南拓展建设工程有限公司	8,160,000.00	1,870,517.10
三亚新机场投资建设有限公司	新华空港机场服务有限公司	121,061,826.35	42,557,360.87
海航股权管理有限公司	海航(贵州)投资开发有限公司	50,000,000.00	1,145,013.74
海航旅游开发有限责任公司	满洲里西郊机场旅行社有限责任公司	300,000.00	-31,583.59
海航商业控股有限公司	洋浦海航游艇制造有限公司	150,390,818.58	6,504,374.74
合计	-	7,814,796,154.17	1,428,510,587.98

b. 关联股权收购

2015 年度

股权转让方	股权受让方(本集团内单位)	被投资单位	股权收购价
甘肃机场集团有限公司	海航机场集团有限公司	海口美兰国际机场有限责任公司	267,946,100.00
海南海岛酒店管理有限公司	海航地产控股(集团)有限公司	海南海航地产营销管理有限公司	51,684,574.82
海南海航工程建设有限公司	海航国际旅游岛开发建设(集团)有限公司	海南海岛商业管理有限公司	35,000,000.00
海南海航工程建设有限公司	海航国际旅游岛开发建设(集团)有限公司	海航地产控股(集团)有限公司	20,000,000.00
海南海航工程建设有限公司	海口新城区建设开发有限公司	海南海航首府投资有限公司	5,000,000.00
海南海航工程建设有限公司	海口新城区建设开发有限公司	海南新城区商务中心投资有限公司	12,382,931.57
海南海航工程建设有限公司	海口新城区建设开发有限公司	海南新城区贸易中心投资有限公司	5,000,000.00
海南海航工程建设有限公司	海航国际旅游岛开发建设(集团)有限公司	洋浦海航游艇制造有限公司	5,420,000.00

股权转让方	股权受让方（本集团内单位）	被投资单位	股权收购价
合计	-	-	402,433,606.39

C. 关联股权置换

关联股权置换详见附注十四、2。

（6）关联方委托贷款

2015 年度

委托方（本集团内单位）	受托方	借款方	委托贷款本金	委托贷款收益
三亚凤凰国际机场有限公司	海航集团财务公司	海航集团有限公司	200,000,000.00	12,267,777.78
三亚凤凰国际机场有限公司	渤海国际信托股份有限公司	海航集团有限公司	650,000,000.00	30,712,500.00
海航机场集团有限公司	中国农业银行	海航资产管理集团有限公司	4,700,000,000.00	27,416,666.67
合计	-	-	5,550,000,000.00	70,396,944.45

（7）与财务公司的关联方交易

①存放于财务公司的存款余额

关联方	关联交易内容	2015 年 12 月 31 日
海航集团财务有限公司	存款	447,053,270.46
合计	-	447,053,270.46

②从财务公司取得的借款

关联方	关联交易内容	2015 年度
海航集团财务有限公司	短期借款	1,840,000,000.00
合计	-	1,840,000,000.00

③从财务公司取得的利息收入

关联方	关联交易内容	2015 年度
海航集团财务有限公司	利息收入	6,707,245.88
合计	-	6,707,245.88

④支付给财务公司的利息支出

关联方	关联交易内容	2015 年度
海航集团财务有限公司	利息支出	53,842,323.35
海航集团财务有限公司	手续费支出	-
合计	-	53,842,323.35

（8）其他关联方交易

无。

6、关联方应收应付款项

项目名称	2015年12月31日	
	账面余额	坏账准备
应收账款：	-	-
海南航空股份有限公司	71,774,590.95	-
海南望海商务酒店有限公司有限公司	64,655,911.00	-
海航集团有限公司	45,435,973.55	-
北京首都航空有限公司	20,968,097.00	-
三亚唐拉雅秀酒店投资有限公司	15,339,497.00	-
三亚凤凰机场快捷酒店管理有限公司	15,226,825.08	-
香港航空有限公司	7,352,969.36	-
西部航空有限责任公司	6,551,682.17	-
香港快运航空有限公司	4,695,804.00	-
新华昊宇文化传媒（北京）股份有限公司	4,451,182.12	-
天津航空有限责任公司	4,259,324.69	-
三亚海航金鹿公务航空地面服务有限公司	3,743,477.50	-
广西北部湾航空有限责任公司	3,738,471.78	-
云南祥鹏航空有限责任公司	2,957,198.46	-
海航航空集团有限公司	2,383,439.28	-
扬子江快运航空有限公司	1,239,160.08	-
海航货运有限公司	1,081,459.25	-
海航思福汽车租赁有限公司	1,051,922.31	-
海航实业集团有限公司	934,975.32	-
海航航空技术有限公司	341,889.68	-
海南海岛一卡通支付网络有限公司	137,500.00	-
大新华航空有限公司	123,398.05	-
中国新华航空集团有限公司	104,055.00	-
亚太国际会议中心有限公司	74,680.00	-
海南海航航空信息系统有限公司	27,196.32	-
扬子江保险经纪有限公司	8,072.00	-
海南通汇货币兑换有限公司	4,059.60	-
海南海航航空销售有限公司	1,410.00	-
合计：	278,664,221.55	-
预付账款：	-	-
海航货运有限公司	95,199.95	-
海南航空股份有限公司	4,410,000.00	-
海南易建科技股份有限公司	3,435,922.25	-
三亚航空旅游职业学院	6,655.00	-

项目名称	2015年12月31日	
	账面余额	坏账准备
天津博瑞易筑建筑设计有限公司	455,872.30	-
天津航空有限责任公司	2,250,000.00	-
洋浦国兴工程建设有限公司	300,000.00	-
易生商务服务有限公司	87,200.00	-
合计:	11,040,849.50	-
其他应收款:	-	-
海南金鹿航空销售有限公司	15,000,000.00	-
三亚凤凰机场快捷酒店管理有限公司	1,823,093.30	-
北京首都航空有限公司	1,568,995.13	-
海南航空股份有限公司	1,469,217.34	-
海南海航航空信息系统有限公司	548,876.66	-
新华昊宇文化传媒(北京)股份有限公司	298,559.33	-
三亚海航金鹿公务航空地面服务有限公司	292,115.28	-
三亚唐拉雅秀酒店投资有限公司	202,103.19	-
三亚汉莎航空食品有限公司	123,002.04	-
扬子江保险经纪有限公司	120,000.00	-
保亭海航旅游开发有限公司	119,107.92	-
天津航空有限责任公司	116,325.00	-
海航集团有限公司	102,890.00	-
亚太国际会议中心有限公司	94,312.50	-
海航酒店控股集团有限公司	92,308.83	-
云南祥鹏航空有限责任公司	45,748.00	-
海航集团工会委员会	30,644.83	-
广西北部湾航空有限责任公司	23,730.00	-
海南美沙休闲农业开发有限公司	21,933.45	-
西部航空有限责任公司	15,460.00	-
文昌迎宾馆有限公司	14,700.00	-
香港航空有限公司	8,700.00	-
海航航空技术有限公司	5,021.40	-
香港快运航空有限公司	4,630.00	-
海南新生中彩科技有限公司	3,760.50	-
海南新国宾馆有限公司	2,300.00	-
海南乐游国际旅行社有限公司	2,188.51	-
海航思福汽车租赁有限公司	2,000.00	-
海南太平洋石油实业股份有限公司	597.84	-
海南海建工程管理总承包有限公司	200.00	-
海口海航迎宾馆投资有限公司	100.00	-

项目名称	2015年12月31日	
	账面余额	坏账准备
其他	-	-
合计:	22,152,621.05	-
应付账款:	-	-
湖南拓展建设工程有限公司	61,286,974.61	-
海南海建工程管理总承包有限公司	41,749,977.51	-
天津博瑞易筑建筑设计有限公司	18,813,272.76	-
海南金鹿航空销售有限公司	4,590,000.00	-
北京首都航空有限公司	2,451,400.00	-
海南易建科技股份有限公司	2,119,062.53	-
洋浦国兴工程建设有限公司	1,116,500.00	-
海南海航迎宾馆有限公司	353,984.43	-
海口海航恒禾机电工程有限公司	185,600.00	-
海口美兰国际机场有限责任公司	109,914.85	-
海航货运有限公司	108,688.00	-
亚太国际会议中心有限公司	96,127.50	-
海南海航航空信息系统有限公司	85,880.00	-
扬子江保险经纪有限公司	20,180.00	-
海南航空股份有限公司	18,449.50	-
北京科航投资有限公司	14,112.00	-
其他	-	-
合计:	133,120,123.69	-
预收账款:	-	-
海南航空股份有限公司	525,700.00	-
海南乐游国际旅行社有限公司	516,666.70	-
海南太平洋石油实业股份有限公司	222,150.00	-
新华昊宇文化传媒(北京)股份有限公司	152,478.56	-
北京喜乐航科技有限公司	115,320.00	-
海南新生中彩科技有限公司	18,000.00	-
扬子江保险经纪有限公司	7,909.34	-
海南通汇保险代理有限公司	6,000.00	-
海南通汇货币兑换有限公司	-	-
海南海航中免免税品有限公司	-	-
其他	-	-
合计:	1,564,224.60	-
其他应付款:	-	-
海航资产管理集团有限公司	197,295,400.00	-
易生商务服务有限公司	75,142,430.68	-

项目名称	2015年12月31日	
	账面余额	坏账准备
海航实业集团有限公司	60,747,516.44	-
国付宝信息科技有限公司	51,220,499.03	-
海南航空股份有限公司	45,111,362.69	-
易生支付有限公司	34,485,350.95	-
吉林省旅游集团有限责任公司	28,200,000.00	-
海航旅游管理控股有限公司（原名：海航易生控股有限公司）	24,181,191.18	-
北京首都航空有限公司	23,757,022.50	-
三亚航空旅游职业学院	10,100,430.39	-
香港航空有限公司	8,554,054.58	-
洋浦国兴工程建设有限公司	7,184,886.98	-
海航物流集团有限公司	7,030,714.79	-
天津航空有限责任公司	6,799,600.00	-
扬子江快运航空有限公司	5,263,948.80	-
香港快运航空有限公司	4,088,416.00	-
海口美兰国际机场有限责任公司	2,932,275.35	-
上海浦发大厦置业有限公司	2,631,350.08	-
西部航空有限责任公司	2,561,998.34	-
海南阳光城开发股份有限公司	1,501,907.98	-
海南海岛一卡通汇营销管理有限公司	1,500,000.00	-
文昌迎宾馆有限公司	1,000,000.00	-
云南祥鹏航空有限责任公司	934,112.69	-
湖南拓展建设工程有限公司	909,254.08	-
大新华物流控股（集团）有限公司	640,807.47	-
海南海航中免免税品有限公司	610,050.00	-
海南兴业国际联合实业发展有限公司	560,000.00	-
海航酒店（集团）有限公司	559,362.71	-
三亚海航双圣山体育休闲有限公司	497,762.39	-
三亚凤凰机场快捷酒店管理有限公司	281,236.10	-
海南易建科技股份有限公司	278,866.90	-
三亚汉莎航空食品有限公司	272,239.05	-
海南兴隆温泉康乐园有限公司	243,535.73	-
三亚唐拉雅秀酒店投资有限公司	189,638.00	-
海南宝岛通科技股份有限公司	174,876.03	-
海航物业管理有限公司	174,446.08	-
儋州海航新天地酒店有限公司	157,608.97	-
海南海航航空信息系统有限公司	121,761.67	-
海南乐游国际旅行社有限公司	100,000.00	-

项目名称	2015年12月31日	
	账面余额	坏账准备
海南国商酒店管理有限公司	79,459.32	-
亚太国际会议中心有限公司	57,853.64	-
海航易控股有限公司	54,650.00	-
海南海航迎宾馆有限公司	52,900.30	-
海航航空技术有限公司	50,000.00	-
广州海航地产开发有限公司	49,467.66	-
长春海航地产开发有限公司	41,778.34	-
海南太平洋石油实业股份有限公司	40,250.00	-
北京喜乐航科技有限公司	40,000.00	-
海南新国宾馆有限公司	34,860.27	-
海南海航全来顺健康产业有限公司	33,061.00	-
海南海航工程建设有限公司	30,799.53	-
海南通汇保险代理有限公司	30,095.15	-
浙江九龙山开发有限公司	28,592.85	-
海南民生百货商场有限公司	25,094.95	-
海南新生中彩科技有限公司	15,600.00	-
海航集团有限公司	10,666.13	-
新华昊宇文化传媒（北京）股份有限公司	10,000.00	-
杭州花港海航度假酒店有限公司	9,200.00	-
海南海航航空销售有限公司	7,065.00	-
保亭海航旅游开发有限公司	5,491.00	-
海航思福汽车租赁有限公司	4,095.00	-
海南兴隆康乐园温泉高尔夫球会有限公司	1,410.00	-
扬子江保险经纪有限公司	1,060.00	-
广东中央酒店有限公司	630.00	-
合计：	608,709,994.77	-

十二、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至2015年12月31日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

序号	涉案公司	案由	原告	被告	案情简介	原告诉讼请求	诉讼标的额	目前进展	受案单位
1	三亚海航基础投资有限公司	股权收购纠纷	李捷、陈幸美	三亚海航基础投资	2009年12月三亚地产与原告签订股权转让协议（2010年初签订补充协议1,2011年6月签订补充协议2）拟依约支	1、支付剩余股权转让款及违约金合计11480万	11480万元	中止审理（因李捷取得的股权涉及到职务侵	海南省高级人民法院

序号	涉案公司	案由	原告	被告	案情简介	原告诉讼请求	诉讼标的额	目前进展	受案单位
				有限公司	付 1.68 亿元收购三亚美天涯公司 90% 股权（核心资产约 30 亩土地及约 20 亩海域面积），但在我司累计支付 0.73 亿元（含经营性投入）取得 54% 股权后，发现项目公司土地规划无法满足酒店建设要求，且存在土地价值高估，转让方李捷等取得股权涉嫌职务侵占违法等问题，于是 2012 年 1 月发函解除合同终止付款。李捷等于 2012 年 3 月在海南省高院起诉。	元。 2、要求被告承担诉讼费用。		占，一审已被三亚城郊法院判处 10 年有期徒刑）	
2	海航机场集团有限公司	股权收购纠纷	海航机场集团有限公司	湖南拓展集团有限公司、丁小琥、丁昊、阎敏	2011 年 2 月 1 日，机场集团与湖南拓展签订股权收购协议（2011 年 7 月 30 日签订补充协议），拟收购湖南拓展旗下天玺酒店 90% 股权（对应 3.35 万平米建面物业），应付 2.46 亿元，已付 2.37 亿元。但拓展集团仍未将酒店完整物业产权置入，亦未将酒店公司 90% 股权过户给机场集团。机场集团已于 2015 年 4 月在海南省高院起诉湖南拓展。	1、判令被告一将位于长沙市天心区芙蓉中路长国用（2010 第 005105）号土地使用权过户登记至湖南天玺大酒店有限公司名下；将湖南天玺大酒店有限公司 90% 股权过户至原告名下；向原告支付人民币 5000 万元违约金；承担本案受理、保全等诉讼费及原告因处理本案发生的律师费。 2、判令被告二、被告三、被告四对被告一的义务承担连带责任。	5000 万	8 月 10 日一审开庭审理。已完成拓展名下酒店公司股权、建设公司股权查封，并对酒店主楼土地进行第 11 次轮侯查封。	海南省高级人民法院

(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响无。

(3) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债参见“附注九、在其他主体中权益”部分。

(4) 其他或有负债及其财务影响无。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无。

2、利润分配情况

无。

3、销售退回

无。

4、其他重要的资产负债表日后非调整事项

本公司2016年3月7日收到四川省高级人民法院（2016）川民初15号裁定书：关于中金国建投资有限公司诉本公司服务合同纠纷诉讼。本公司于2016年3月15日就管辖权异议提出申请，截至本报表报出日，本案尚未开庭。

十四、其他重要事项

1、债务重组

无。

2、资产置换

（1）非货币性资产交换

a.2015年7月26日，海航国际旅游岛开发建设（集团）有限公司（本集团二级子公司）与海航实业集团有限公司签订股权置换协议，海航国际旅游岛开发建设（集团）有限公司以其持有的海南海岛建设股份有限公司30.09%股权以130,000.00万元的价格置换海航实业集团有限公司持有的广东兴华实业有限公司的100%股权，置换时点，海航国际旅游岛开发建设（集团）有限公司持有的海南海岛建设股份有限公司长期股权投资的账面价值为79,000.00万元，该股权置换事项，使得海航国际旅游岛开发建设（集团）有限公司当年投资收益增加51,000.00万元；广东兴华实业有限公司的净资产额为74,700.68万元。

b.2015年7月24日，三亚海航基础投资有限公司（本集团五级子公司）与广州海航地产开发有限公司签订股权置换协议，三亚海航基础投资有限公司以其持有的三亚唐拉雅秀酒店投资开发有限公司87.234%股权以102,500万元的价格置换广州海航地产开发有限公司持有的深圳宝源创建有限公司的100%股权，置换时点，三亚海航基础投资有限公司持有的三亚唐拉雅秀酒店投资开发有限公司长期股权投资账面价值为

22,500.00 万元，该股权置换事项，使得三亚海航基础投资有限公司当年投资收益增加 2,652.01 万元。

c.2015 年 7 月 15 日，海航机场集团有限公司（本集团二级子公司）与三亚新机场投资建设有限公司签订股权置换协议，海航机场集团有限公司以持有的新华空港机场服务有限公司 100% 股权以 113,700 万元的价格置换三亚新机场投资建设有限公司持有的三亚凤凰国际机场有限责任公司 15.29% 的股权，置换时点，海航机场集团有限公司持有的新华空港机场服务有限公司长期股权投资账面价值 118,000.00 万元，该股权置换事项，使得海航机场集团有限公司当年投资收益增加 4,255.74 万元。

d.2015 年 1 月 19 日，海航机场集团有限公司（本集团二级子公司）与甘肃省公路航空旅游投资集团有限公司签订股权置换协议，海航机场集团有限公司以持有的甘肃机场集团有限公司 25% 股权以 26,794.61 万元的价格置换甘肃省公路航空旅游投资集团有限公司持有的海口美兰国际机场有限责任公司 4.89% 的股权，置换时点，海航机场集团有限公司持有的甘肃机场集团有限公司长期股权投资账面价值 25,281.60 万元，该股权置换事项，使得海航机场集团有限公司当年投资收益增加 1,470.79 万元，上述置换股权已经北京中企华资产评估有限责任公司出具了“中企华评报字（2015）第 1008-01 号”和“中企华评报字（2015）第 1008-02 号”评估报告。

（2）其他资产置换

无。

3、年金计划

无。

4、终止经营

5、其他对投资者决策有影响的重要事项

（1）海航集团有限公司增资海航集团财务有限公司事宜

根据 2015 年 8 月 21 日出具的海航集团股【2015】7 号股东会决议，海航集团有限公司股东会同意对海航集团财务有限公司增资 24 亿元人民币，海航集团有限公司增资完成后，持股比例为 33.25%，为海航集团财务有限公司第一大股东。

同日，海航集团有限公司、天津航空有限责任公司、海航机场集团有限公司、中国新华航空集团有限公司、三亚凤凰国际机场有限责任公司、海口美兰国际机场有限责任公司、海航酒店（集团）有限公司签订财务公司增资扩股协议，约定财务公司注册资本

由 270,000 万元增加到 800,000 万元，增加注册资本 530,000 万元，增资后，海航机场集团有限公司和三亚凤凰国际机场有限责任公司持股比例分别由 32.03%、23.53%减至 22.059%、7.941%。

2015 年 9 月 23 日，海航集团财务有限公司增资事项获得中国银监会北京监管局下发的京银监复【2015】620 号批复。

(2) 关于机场控股（集团）有限公司股权收购事项

2014 年 12 月 5 日，海航集团有限公司（甲方）与海航基础产业集团有限公司的下属子公司海航机场集团有限公司（乙方）签订股权转让协议，约定甲方将其持有的机场控股 50.2% 股权作价 20.7 亿转让给乙方。

2015 年 8 月 18 日，机场控股股权转让获得商务部审批同意，并于 2015 年 8 月 28 日，办理完毕工商变更登记手续。

(3) 三亚凤凰国际机场有限责任公司增资及股权转让事宜

2015 年 9 月 28 日，经三亚凤凰国际机场有限责任公司股东会决议，股东海航机场控股（集团）有限公司向其增加注册资本 134,909,089 元，增资完成后股东海航机场控股（集团）有限公司持有其 75.245% 股权，该增资事项已于 2015 年 9 月 30 月取得工商核准。2015 年 11 月 23 日，经三亚凤凰国际机场有限责任公司股东会决议，同意原股东中国对外经济贸易信托有限公司将持有其 9.475% 股权转让至股东海航机场集团有限公司，股权转让后股东海航机场集团有限公司持有其 24.292% 股权，该事项已于 2015 年 12 月 10 月取得工商核准。2015 年 12 月 8 日，经三亚凤凰国际机场有限责任公司股东会决议，同意深圳平安大华汇通财富管理有限公司增资 1,445,783,133 元，增资后股东深圳平安大华汇通财富管理有限公司持有其 25.078% 股权，该增资事项已于 2015 年 12 月 14 月取得工商核准。2015 年 12 月 18 日，经三亚凤凰国际机场有限责任公司股东会决议，同意国开发展基金有限公司对其增资 4,819,277 元，增资后股东国开发展基金有限公司持有其 0.084% 股权，该增资事项已于 2015 年 12 月 31 月取得工商核准。

(4) 唐山三女河机场管理有限公司增资事宜

2015 年 9 月 28 日，经唐山三女河机场管理有限公司股东会决议，同意唐山机场有限公司对其以实物方式增资 5,385.41 万元，增资后唐山机场有限公司持有其 23.03% 股权，该增资事项已于 2015 年 10 月 23 月取得工商核准。

(5) 海南金海湾投资开发有限公司股权转让事宜

2015年11月28日，经海南金海湾投资开发有限公司股东会决议，同意股东大业信托有限责任公司持有其17.665%股权转让至本集团，股权转让后本集团持有其58.832%股权，该事项已于2015年12月23日取得工商核准。

十五、母公司财务报表主要项目注释

以下注释项目除非特别指出，年初指2014年12月31日，年末指2015年12月31日。

1、其他应收款

类别	2015年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	16,879,812,849.11	100.00	-	-	16,879,812,849.11
1.账龄分析法	-	-	-	-	-
2.个别认定法计提坏账的关联方组合	-	-	-	-	-
3.不计提坏账准备的关联方组合	16,879,812,849.11	100.00	-	-	16,879,812,849.11
4.其他不计提坏账准备组合	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	16,879,812,849.11	100.00	-	-	16,879,812,849.11

(续)

类别	2014年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	14,280,344,781.19	100.00	-	-	14,280,344,781.19
1.账龄分析法	-	-	-	-	-
2.个别认定法计提坏账的关联方组合	-	-	-	-	-
3.不计提坏账准备的关联方组合	14,280,344,781.19	100.00	-	-	14,280,344,781.19
4.其他不计提坏账准备组合	-	-	-	-	-

类别	2014年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	14,280,344,781.19	100.00	-	-	14,280,344,781.19

2、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2015年12月31日			2014年12月31日		
	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	19,987,062,899.02	-	19,987,062,899.02	13,903,958,567.39	-	13,903,958,567.39
对联营、合营企业投资	3,489,229,315.67	-	3,489,229,315.67	4,647,189.82	-	4,647,189.82
合计	23,476,292,214.69	-	23,476,292,214.69	13,908,605,757.21	-	13,908,605,757.21

(2) 对子公司投资

被投资单位	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日	本期计提减值准备	减值准备年末余额
海航国际旅游岛开发建设(集团)有限公司	5,309,412,573.82	2,659,959,574.35	-	7,969,372,148.17	-	-
三沙海航投资有限公司(原名:三沙海航旅游投资有限公司)	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-	-
海南海岛一卡通汇营销管理有限公司	9,971,547.47	-	9,971,547.47	-	-	-
海南海航工程建设有限公司	659,197,409.77	-	659,197,409.77	-	-	-
海航机场集团有限公司	7,875,377,036.33	2,663,213,714.52	-	10,538,590,750.85	-	-
海南金海湾投资开发有限公司	-	1,429,100,000.00	-	1,429,100,000.00	-	-
合计	13,903,958,567.39	6,752,273,288.87	669,168,957.24	19,987,062,899.02	-	-

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	2014年12月31日	本期增减变动								2015年12月31日	减值准备年末余额
		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		
联营企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
海南洋浦金海钢构有限公司	4,647,189.82	-	-	2,596,687.27	-	-	-	-	-	7,243,877.09	-
海航商业控股有限公司	-	2,585,405,785.60	-	167,127.74	-	98,358,910.59	-	-	-	2,683,931,823.93	-
三亚新机场投资建设有限公司	-	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
天航控股有限责任公司	-	770,000,000.00	-	28,053,614.65	-	-	-	-	-	798,053,614.65	-
合计	4,647,189.82	6,355,405,785.60	3,000,000,000.00	30,817,429.66	-	98,358,910.59	-	-	-	3,489,229,315.67	-

3、投资收益

项目	2015 年度	2014 年度
权益法核算的长期股权投资收益	30,970,596.68	-165,502.78
处置长期股权投资产生的投资收益	-111,591,980.87	4,935.21
委托贷款产生的投资收益	-	-
合计	-80,621,384.19	-160,567.57

十六、财务报告批准

本财务报表已于截至报告出具日由本公司批准报出。