

公司代码：600555/900955

公司简称：九龙山/九龙山 B

# 上海九龙山旅游股份有限公司

## 2015 年半年度报告

### 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人郭亚军、主管会计工作负责人杨卫东及会计机构负责人（会计主管人员）秦毅声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

六、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	12
第六节	股份变动及股东情况.....	21
第七节	优先股相关情况.....	23
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	23
第九节	财务报告.....	25
第十节	备查文件目录.....	114

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
九龙山、公司或本公司	指	上海九龙山旅游股份有限公司
海航资产	指	海航资产管理集团有限公司（原名海航置业控股（集团）有限公司）
上海大新华	指	上海大新华实业有限公司（原名上海海航大新华置业有限公司）
香港海航	指	香港海航置业控股（集团）有限公司
平湖九龙山	指	平湖九龙山海湾度假城休闲服务有限公司
九龙山国旅	指	浙江九龙山国际旅游开发有限公司
Ocean Garden	指	Ocean Garden Holdings Ltd.
Resort Property	指	ResortProperty International Ltd.
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上海证监局	指	中国证券监督管理委员会上海监管局
上交所	指	上海证券交易所

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	上海九龙山旅游股份有限公司
公司的中文简称	九龙山
公司的外文名称	SHANGHAI NINE DRAGON TOURISM CO., LTD.
公司的外文名称缩写	NINE DRAGON
公司的法定代表人	郭亚军

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙爱林	刘洪林、陈婷
联系地址	上海市浦东新区浦东南路588号 浦发大厦15楼	上海市浦东新区浦东南路588号 浦发大厦15楼
电话	021-60625366	021-60625366
传真	021-60625377	021-60625377
电子信箱	ailin_sun@hnair.com	hongl_liu@hnair.com; chen.ting@hnair.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市静安区万航渡路888号7楼C座
公司注册地址的邮政编码	200042
公司办公地址	上海市浦东新区浦东南路588号浦发大厦15楼
公司办公地址的邮政编码	200120
公司网址	http://www.ninedragon.com.cn

电子信箱	hongl_liu@hnair.com
------	---------------------

#### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、香港商报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市浦东新区浦东南路588号浦发大厦15楼

#### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	九龙山	600555	茉织华、九龙山、*ST九龙
B股	上海证券交易所	九龙山B	900955	茉织华B、九龙山B、*ST九龙B

#### 六、 公司报告期内注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

#### 七、 其他有关资料

公司首次注册登记日期: 1999年1月14日。

公司首次注册登记地点: 上海市延安中路841号8F。

2002年07月18日, 变更注册地址为上海市静安区南京西路1266号恒隆广场63-66层。

企业法人营业执照注册号: 310000400209783 (市局)。

税务登记号码: 310106607401900。

组织机构代码: 60740190-0。

2006年10月17日, 原公司名称"上海茉织华股份有限公司"变更为"上海九龙山股份有限公司"。

原住所变更为上海市静安区南京西路1266号恒隆广场65-66层。

原经营范围变更为房地产、商业房产综合开发、印刷、造纸、进出口业务。

2007年07月26日, 注册地址变更为上海静安区万航渡路888号7楼C座。

2010年05月12日, 注册资本变更。原注册资本43450万元人民币变更为86900万元人民币。

2011年03月03日, 注册资本变更。原注册资本86900万元人民币变更为130350万元人民币。

2012年10月19日, 原公司名称"上海九龙山股份有限公司"变更为"上海九龙山旅游股份有限公司"。

原经营范围变更为旅游景点综合经营管理, 酒店管理, 游艇销售、展览; 受所投资企业委托, 为其提供投资经营决策, 营销策划, 会展、会务服务, 企业管理咨询。(涉及行政许可的凭许可证经营)。

2013年07月31日, 法定代表人变更。原法定代表人李勤夫变更为陈文理。

2013年12月26日, 法定代表人变更。原法定代表人陈文理变更为郭亚军。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	98,256,024.21	5,858,301.79	1,577.21
归属于上市公司股东的净利润	-30,179,303.18	11,152,295.27	-370.61
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润	-29,207,401.09	-35,922,188.20	
经营活动产生的现金流量净额	-99,208,635.61	-91,992,492.29	
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,652,875,354.21	1,683,080,020.38	-1.79
总资产	3,353,928,760.36	3,345,527,157.62	0.25

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.02	0.01	-300.00
稀释每股收益(元/股)	-0.02	0.01	-300.00
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	-0.02	-0.03	
加权平均净资产收益率(%)	-1.81	0.68	减少2.49个百分 点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	-1.75	-2.19	增加0.44个百 分点

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

#### 三、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	383,284.32	
越权审批, 或无正式批准文 件, 或偶发性的税收返还、减 免		
计入当期损益的政府补助, 但		

与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次		

性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-212,523.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,142,663.36	
少数股东权益影响额		
所得税影响额		
合计	-971,902.09	

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2015年，是九龙山的“运营年”，也是九龙山深化战略转型的关键之年。借助国家“一带一路”发展浪潮、资本市场的高度活跃与旅游产业大发展的三轮驱动，公司正处于可以大有作为的重要战略机遇期。

报告期内，全体九龙山人在公司经营团队的领导下，迎难而上，紧抓政策与市场机遇，积极探索推进主营业务转型，迈出了战略转型的重要步伐。

#### (一) 以活动创造热点，带动景区运营

报告期内，九龙山陆续举办2015华东地区自行车联赛-九龙山揭幕战、2015大使杯马球邀请赛、华东联盟高尔夫友谊赛、浙江省总经理论坛及浙江省高协理事联谊赛、2015年百佳球队九龙山争霸赛等多场大型赛事与活动，同时，结合春夏旅游旺季，推出5月九龙山马术文化节、6月水上活动主题月等主题活动，提升景区人气。

#### (二) 推进景区管理公司筹建运营

报告期内，推进景区管理公司平台搭建工作，推进全资子公司浙江九龙山园林绿化工程有限公司更名为浙江景运企业管理有限公司工作，并于2015年7月完成工商变更登记工作。景运公司将作为九龙山景区旅游项目开发投资主体、市场开发的销售主体、景区旅游休闲项目的经营主体，深处发力，着眼长远，助力提升九龙山市值。

#### (三) 景区基础设施配套有序推进

报告期内，结合九龙山未来发展规划，拟定并推进落实2015年景区基础设施配套建设方案，陆续启动并推进景区内道路、供水、排污等市政工程建设。推进保税仓库、温泉会馆、邮轮码头、威斯汀酒店筹开等项目论证工作。

#### (四) 拓展项目合作，引入国内外优质合作伙伴

为加快推进景区项目合作拓展，报告期内积极推动利用全员销售、土地基金等多种开发模式，拓宽招商合作渠道。

#### (五) 品牌建设渐成体系，培育公司发展新动力

1、2015年1月13日至14日，由中国旅游协会和中国旅游报社主办的第四届中国旅游产业发展年会在南昌举行，九龙山旅游度假区荣获2014“美丽中国”优秀度假区（综合体）称号。

2、2015年2月，九龙山旅游度假区申报“浙江省运动休闲基地”并顺利获评，并将举办浙江省2015年运动休闲旅游节。

3、2015年3月22日，2015上海&华东自行车联赛暨中自联上海SSC测试赛在九龙山旅游度假区顺利举行。

4、2015年5月19日，平湖市服务业暨旅游、楼宇经济发展大会在市行政中心召开，浙江九龙山开发有限公司被授予“五强旅游企业”称号。

(六) 报告期内, 公司筹划重大事项, 为保证公平信息披露, 维护投资者利益, 经公司申请, 本公司股票自 2015 年 6 月 2 日起停牌, 自 2015 年 6 月 16 日进入重大资产重组程序。公司将按照《上市公司重大资产重组管理办法》及其他有关规定, 及时履行信息披露义务。

截止本报告期末, 公司账面资产总额约人民币 33.54 亿元, 负债约人民币 16.87 亿元, 归属于母公司所有者权益约人民币 16.53 亿元, 资产负债率为 50.31%。实现营业收入为人民币 9,825.60 万元, 利润总额为人民币 -2,961.43 万元, 归属于母公司净利润为人民币 -3,017.93 万元。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位: 元 币种: 人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	98,256,024.21	5,858,301.79	1,577.21
营业成本	73,837,944.53	4,648,456.73	1,488.44
销售费用	1,645,320.40	2,372,473.55	-30.65
管理费用	37,398,919.05	29,365,813.57	27.36
财务费用	13,072,176.42	7,710,271.36	69.54
经营活动产生的现金流量净额	-99,208,635.61	-91,992,492.29	-7.84
投资活动产生的现金流量净额	-44,109,149.75	41,390,842.57	-206.57
筹资活动产生的现金流量净额	120,805,501.54	-21,767,929.33	654.97

营业收入变动原因说明: 本期威尼斯小镇交房, 预售房款结转收入

营业成本变动原因说明: 本期威尼斯小镇交房, 对应成本结转

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明: 本年度收到的处置非流动资产的现金流入减少

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明: 本期新增贷款导致筹资流入增加

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、主营业务分行业、分产品情况

单位: 元 币种: 人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
房地产业	81,278,847.00	57,816,564.45	28.87			
旅游饮食服务业	12,853,179.54	11,744,968.36	8.62	386.99	1,589.18	减少 65.04 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)

## 2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
中国地区	94,132,026.54	3,466.52

### (三) 核心竞争力分析

1、特色资源发展优势。九龙山旅游度假区地理条件优越，资源具有较强的稀缺性，为公司培育多元化旅游产品，打造综合型滨海休闲旅游目的地提供了优越的发展条件。

2、旅游休闲目的地规划与运营能力优势。九龙山旅游度假区内分为五大区域，即生态休闲运动区、九龙山森林休闲区、滨海商务休闲区、海洋休闲体验区和度假娱乐消闲区，建设了一批高端俱乐部，并以此为基础，逐步开发系列配套设施与大众休闲旅游项目。公司业务架构将基本涵盖“吃、住、行、游、购、娱”等旅游产业链各环节，有利于充分发挥协同效应，提升整体竞争能力。

3、资源与产业整合优势。公司通过战略合作伙伴引进、新项目开发和综合品牌打造，已初步构建起整合型旅游战略发展体系，为充分利用国家支持旅游业发展以及金融促进旅游业发展的相关政策，借力海航集团旅游全产业链资源优势和海南国际旅游岛建设经验，将公司打造为全国性的休闲旅游综合运营商，为全面提升上市公司的整体价值奠定了基础。公司将通过逐步对接大股东旗下相关旅游类基金、第三方支付业务、在线旅游等业务及资源，打造现代旅游金融服务提供商，创建相关企业广泛参与、互利共赢的旅游生态圈。

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)	备注
九龙山（香港）有限公司	TRADING	100	
平湖九龙山港龙旅游开发有限公司	房地产	49	原名称平湖九龙山港龙置业有限公司
平湖九龙山海洋花园度假有限公司	房地产	95	
上海九龙山投资有限公司	投资管理	100	
浙江九龙山开发有限公司	旅游开发	100	
浙江九龙山园林绿化工程有限公司	服务	100	
九龙山马会俱乐部（平湖）有限公司	服务	50	
平湖九龙山赛车运动服务有限公司	服务	90	
平湖九龙山赛马运动服务有限公司	服务	100	
上海茂麓贸易有限公司	贸易	100	
平湖九龙山房地产开发有限公司	房地产	100	
平湖九龙山游艇湾贸易有限公司	房地产	100	原名称平湖九龙山清水湾置业开发有限公司
平湖九龙山围垦工程有限公司	围垦开发	50	
平湖九龙山房亿置业有限公司	房地产	100	

平湖九龙山房尔置业有限公司	房地产	100	
平湖九龙山半岛置业有限公司	房地产	100	
平湖九鑫资产管理有限责任公司	投资管理	90	
平湖九龙山游艇湾度假酒店有限公司	餐饮服务	100	
上海龙佑旅行社有限公司	旅游业务	40	
上海盛旅投资管理有限公司	投资管理	85	
上海康融股权投资基金合伙企业（有限合伙）	股权投资	10	
平湖九龙山乐满地水上运动服务有限公司	水上运动	25	
平湖九龙山航空俱乐部有限公司	咨询服务	40	
浙江成城建设有限公司	工程承包、安装	9.01	
平湖九龙山家居装饰有限公司	装饰材料批发	50	
茉织华印务股份有限公司	包装装潢、印刷	15	
嘉兴奥津佳特种纺织品有限公司	特种纺织品制造	10	
华龙证券股份有限公司	证券	1.84	

## (1) 证券投资情况

□适用 √不适用

## (2) 持有其他上市公司股权情况

□适用 √不适用

## (3) 持有金融企业股权情况

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金额（元）	期初持股比例（%）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
华龙证券股份有限公司	40,000,000	1.84	1.84	14,000,000	0	0	长期投资	债权转股权
合计	40,000,000	/	/	14,000,000			/	/

**2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况****(1) 委托理财情况**

□适用 √不适用

**(2) 委托贷款情况**

□适用 √不适用

**(3) 其他投资理财及衍生品投资情况**

□适用 √不适用

**3、募集资金使用情况****(1) 募集资金总体使用情况**

□适用 √不适用

**(2) 募集资金承诺项目情况**

□适用 √不适用

**(3) 募集资金变更项目情况**

□适用 √不适用

**4、非募集资金项目情况**

□适用 √不适用

**二、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况**

经普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，2014 年度公司合并报表实现净利润为人民币 39,691,007.64 元，其中归属母公司所有者的净利润为人民币 44,338,791.79 元，加上年初未分配利润人民币-209,009,645.54 元，本年末可供股东分配的利润为人民币-164,670,853.75 元。

根据《公司章程》规定，公司不得在弥补公司亏损之前向股东分配利润，所以2014年度公司利润分配预案为：不进行利润分配。

**(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
2015 年半年度公司合并报表实现净利润为人民币-29,614,338.58 元，其中归属母公司所有者的净利润为人民币-30,179,303.18 元，加上年初未分配利润人民币-164,670,853.75 元，本报告期末可供股东分配的利润为人民币-194,850,156.93 元。	
根据《公司章程》规定，公司不得在弥补公司亏损之前向股东分配利润，所以2015年半年度公司利润分配预案为：不进行利润分配。	

### 三、其他披露事项

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

适用 不适用

#### (二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

#### (一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
<p>1、2013年4月27日，公司接到上海市第一中级人民法院民事判决书【(2012)沪一中民六(商)初字第S31号】：浙江九龙山国际旅游开发有限公司向公司归还短线交易收益人民币84,436,801.34元；Resort Property International Ltd. 向公司归还短线交易收益19,157,936.40美元；Ocean Garden Holdings Ltd. 向公司归还短线交易收益2,717,559.75美元。</p> <p>2、浙江九龙山国际旅游开发有限公司向上海市高级人民法院提起上诉。</p> <p>3、Resort Property International Ltd.、Ocean Garden Holding Ltd. 向上海市高级人民法院提起上诉。</p> <p>4、上海市高级人民法院于2013年12月9日作出《民事裁定书》，对海航置业起诉公司3股东及7董事追缴短线交易收益案做出裁定，撤销上海市第一中级人民法院民事判决，发回上海市第一中级人民法院重审。</p> <p>5、上海市第一中级人民法院于2014年8月8日出具《民事判决书》【(2013)沪一中民六(商)重字第S1号】，就涉及短线交易收益案作出判决。</p> <p>6、公司于2014年9月18日接股东海航置业控股(集团)有限公司通知，其于2014年9月17日收到上海市第一中级人民法院寄送的2014年8月30日的《人民法院报》，该报公告送达关于追</p>	<p>1、《上海九龙山旅游股份有限公司关于诉讼进展公告》(公告编号：临2013-29)，刊登在2013年5月3日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》和上海证券交易所网站。</p> <p>2、《上海九龙山旅游股份有限公司关于诉讼进展公告》(公告编号：临2013-32)，刊登在2013年5月27日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》和上海证券交易所网站。</p> <p>3、《上海九龙山旅游股份有限公司关于诉讼进展公告》(公告编号：临2013-39)，刊登在2013年6月14日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》和上海证券交易所网站。</p> <p>4、《上海九龙山旅游股份有限公司关于诉讼进展情况的公告》(公告编号：临2013-80)，刊登在2013年12月14日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》和上海证券交易所网站。</p> <p>5、《上海九龙山旅游股份有限公司关于涉及追讨短线交易收益案的诉讼进展公告》(公告编号：临2014-052)，刊登在2014年8月19日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》和上海证券交易所网站。</p> <p>6、《上海九龙山旅游股份有限公司关于诉讼进展情况的公告》(公告编号：临2014-059)，</p>

<p>讨短线交易收益案的重审一审判决，送达公告中指出“自发出本公告之日起，经过六十日即视为送达。逾期本判决即发生法律效力。”</p> <p>7、2014年10月11日，公司接股东海航置业通知，其于当日收到上海市第一中级人民法院送达的浙江九龙山国际旅游开发有限公司、Resort Property International Ltd.、Ocean Garden Holdings Ltd. 关于追讨短线交易收益案的三份《民事上诉状》，重二审法院为上海市高级人民法院。</p> <p>8、公司于2015年5月28日接北京市康达律师事务所通知，其收到上海市高级人民法院于2015年5月25日作出的《民事裁定书》【(2015)沪高民五(商)终字第S9-1号】，本案中止诉讼。</p>	<p>刊登在2014年9月19日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》和上海证券交易所网站。</p> <p>7、《上海九龙山旅游股份有限公司关于诉讼进展情况的公告》(公告编号：临2014-063)，刊登在2014年10月14日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》和上海证券交易所网站。</p> <p>8、《上海九龙山旅游股份有限公司关于涉及追讨短线交易收益案的诉讼进展情况公告》(公告编号：临2015-028)，刊登在2015年5月30日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》和上海证券交易所网站。</p>
<p>1、2014年4月3日，公司关注到《第一财经日报》等媒体刊登了所谓公司未按要求公告重大民事诉讼等的报道，公司发布澄清公告，就相关传闻进行了澄清说明。</p> <p>2、公司于2014年4月24日收到公司全资子公司浙江九龙山开发有限公司的通知，开发公司2014年4月23日接银行通知，前期因平湖海汇佛教文化发展有限公司起诉平湖九龙山旅游物业有限公司及开发公司合同纠纷案而被冻结的开发公司一个银行账户已于当日解除冻结。</p> <p>3、2014年4月23日，九龙山游艇俱乐部(平湖)有限公司以其持有的实物资产(位于平湖市乍浦镇游艇湾25幢2单元的一幢别墅，建筑面积468.3平方米，房权证平字第00170425号)，为公司全资子公司开发公司解除诉前财产保全提供担保。</p> <p>4、公司于2015年3月12日收到公司全资子公司浙江九龙山开发有限公司代理律师转来的浙江省平湖市人民法院(以下简称“平湖法院”)就平湖海汇佛教文化发展有限公司与浙江九龙山开发有限公司(以下简称“开发公司”)、平湖九龙山旅游物业有限公司外蒲山景区及大山地块开发建设权和经营权转让合同纠纷一案作出的《民事判决书》【(2014)嘉平民初字第387号】。与本案相关的协议，是在2011年公司两大股东签署股权转让合同后的过渡期内，开发公司的原管理层签署的。根据法院就股东之间股权转让款支付纠纷所出具的调解书的规定，过渡期内此类协议所产生的相关成本、损失等将由股权转让合同的出让方承担。</p>	<p>1、《关于媒体报道的澄清公告》(公告编号：临2014-018)，刊登在2014年4月4日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》和上海证券交易所网站。</p> <p>2、《上海九龙山旅游股份有限公司关于子公司银行账户解除冻结的诉讼进展公告》(公告编号：临2014-024)刊登在2014年4月25日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》和上海证券交易所网站。</p> <p>3、《上海九龙山旅游股份有限公司关于九龙山游艇俱乐部(平湖)有限公司为公司子公司提供担保的诉讼进展公告》(公告编号：临2014-025)刊登在2014年4月26日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》和上海证券交易所网站。</p> <p>4、《上海九龙山旅游股份有限公司关于全资子公司浙江九龙山开发有限公司涉及诉讼的进展公告》(公告编号：临2015-009)刊登在2015年3月13日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》和上海证券交易所网站。</p> <p>5、《上海九龙山旅游股份有限公司关于全资子公司浙江九龙山开发有限公司涉及诉讼的进展公告》(公告编号：临2015-013)刊登在2015年4月3日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》和上海证券交易所网站。</p>

5、2015年4月2日经向公司全资子公司浙江九龙山开发有限公司代理律师确认，当事人未在规定时间内上诉，上述判决已生效。	
<p>中华人民共和国最高人民法院(以下简称“最高院”)于2014年12月22日就广发证券股份有限公司(以下简称“广发公司”)、广发证券股份有限公司上海水清南路证券营业部(以下简称“广发营业部”)与上海九龙山股份有限公司(以下简称“九龙山公司”)、浙江茉织华印刷有限公司(以下简称“茉织华公司”)财产损害赔偿纠纷一案作出民事判决书【(2012)民提字第17号】(详见公告编号:临2015-005)。最高院判决广发公司、广发营业部偿付九龙山公司、茉织华公司(原上海迅捷国际印务有限公司的股东)22699662.62元,上海市第一中级人民法院正在联系执行回转24299052.51元事宜。另外,公司股东平湖茉织华实业发展有限公司(平湖九龙山海湾度假城休闲服务有限公司的原名称)承诺无条件承担涉及公司及子公司存放于广发证券股份有限公司及德恒证券有限责任公司保证金的1.5亿元人民币的或有损失。本次诉讼对公司的影响暂时无法判断,请广大投资者关注相关进展情况,注意投资风险。</p>	<p>《上海九龙山旅游股份有限公司关于收到最高人民法院民事判决书的公告》(公告编号:临2015-005)刊登在2015年1月30日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》和上海证券交易所网站。</p>

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

适用 不适用

**(三) 临时公告未披露或有后续进展的媒体普遍质疑事项**

不适用

**二、破产重整相关事项**

适用 不适用

### 三、资产交易、企业合并事项

√适用 □不适用

#### (一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
<p>1、2015年1月14日，公司与上海大通之旅旅行社有限公司（以下简称“大通旅行社”）签订了《关于上海龙佑旅行社有限公司之股权转让协议》，公司将持有的子公司上海龙佑旅行社有限公司（以下简称“龙佑旅行社”）60%股权转让给大通旅行社（详见公告：临2015-002）。</p> <p>2、2015年3月4日，公司发布《关于公司子公司股权转让的进展公告》，公司已办理了龙佑旅行社的工商变更登记，现公司持有龙佑旅行社40%股权（详见公告：临2015-008）。</p>	<p>1、《上海九龙山旅游股份有限公司关于公司全资子公司60%股权转让的公告》（公告编号：临2015-002），刊登在2015年1月15日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》和上海证券交易所网站。</p> <p>2、《上海九龙山旅游股份有限公司关于公司子公司股权转让的进展公告》（公告编号：临2015-008），刊登在2015年3月4日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》和上海证券交易所网站。</p>
<p>1、公司、公司全资子公司浙江九龙山园林绿化工程有限公司、杉恒地产集团有限公司（以下合称“甲方”）与北京天度益山投资控股集团有限公司（以下简称“乙方”）签订《平湖九龙山海洋花园度假有限公司股权转让意向书》，甲方拟将其持有的平湖九龙山海洋花园度假有限公司100%股权转让给乙方。</p> <p>2、2014年12月5日，公司第六届董事会第11次会议审议通过了《关于项目公司平湖九龙山海洋花园度假有限公司股权转让的议案》。根据海洋花园资产状况及经营情况，同意转让价格为不低于人民币2.4亿元（具体转让价格以签署的协议为准）。同意公司及园林绿化全部转让其分别持有海洋花园的40%、55%股权，对应的转让价格分别为不低于人民币0.96亿元、人民币1.32亿元（具体转让价格以签署的协议为准）。转让完成后，公司不再直接或者间接持有海洋花园股权。</p> <p>3、2014年12月22日，公司2014年第一次临时股东大会会议审议通过了《关于项目公司平湖九龙山海洋花园度假有限公司股权转让的议案》。</p> <p>4、2015年3月24日，公司、浙江九龙山园林绿化工程有限公司、杉恒地产集团有限公司、北京天度益山投资控股集团有限公司与平湖九龙山海洋花园度假有限公司正式签署了《平湖九龙山海洋花园度假有限公司股权转让协议》。</p>	<p>1、《上海九龙山旅游股份有限公司关于签订平湖九龙山海洋花园度假有限公司股权转让意向书的公告》（公告编号：临2014-075），刊登在2014年12月5日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》和上海证券交易所网站。</p> <p>2、《上海九龙山旅游股份有限公司第六届董事会第11次会议决议公告》、《上海九龙山旅游股份有限公司关于项目公司平湖九龙山海洋花园度假有限公司股权转让的公告》（公告编号：临2014-076、078），刊登在2014年12月6日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》和上海证券交易所网站。</p> <p>3、《上海九龙山旅游股份有限公司2014年第一次临时股东大会会议决议公告》（公告编号：临2014-086），刊登在2014年12月23日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》和上海证券交易所网站。</p> <p>4、《上海九龙山旅游股份有限公司关于项目公司平湖九龙山海洋花园度假有限公司股权转让的进展公告》（公告编号：临2015-011），刊登在2015年3月25日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》和上海证券交易所网站。</p>

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

□适用 √不适用

### 四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

**五、重大关联交易**

√适用 □不适用

**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(二) 资产收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(五) 其他**

《上海九龙山旅游股份有限公司关于与海航集团财务有限公司签订〈金融服务协议〉的进展公告》。（详见刊登在 2015 年 2 月 10 日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》和上海证券交易所网站的临 2015-007 号公告）。

**六、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

**2 担保情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						30,000,000							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						1,022,800,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						1,022,800,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						1,022,800,000.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						61.37							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

**七、承诺事项履行情况**

适用 不适用

## (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	海航置业控股（集团）有限公司、上海大新华实业有限公司、香港海航置业控股（集团）有限公司、海航集团以及海航工会	1、本次权益变动完成后，九龙山将成为海航集团旗下旅游休闲度假区开发与经营业务的唯一整合平台，承诺人及其控股、实际控制的其他企业将原则上不再开展新的旅游休闲度假区开发与经营业务，未来若发现与此类业务有关的商业机会，将优先让予九龙山进行开发或经营。2、如上述承诺与承诺人之前所作的其他承诺不一致或有冲突，应以上述承诺为准，由此产生的法律问题或纠纷由承诺人承担，以确保不损害九龙山全体股东的利益。3、承诺人保证九龙山将严格遵守中国证监会、证券交易所有关规章及《公司章程》等公司管理制度的规定，承诺人与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务，不利用大股东的地位谋取不当利益，不损害公司和其他股东的合法权益。	始终诚信履行	否	是		
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决关联交易	海航置业控股（集团）有限公司、上海大新华实业有限公司、香港	（1）本次权益变动完成后，信息披露义务人及其控股股东将严格按照《公司法》等法律法规以及上市公司《公司章程》的有关规定行使股东权利或者董事权利，在股东大会以及董事会对有关涉及承诺人事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。（2）信息披露义务人及其控股股东承诺杜绝一切非法占用九龙山资金、资产的行为；在任何情况下，不要求九龙山向信息披露义务人及其控股股东提供违规担保。（3）若信息披露义务人及其控	始终诚信履行	否	是		

	海航置业控股（集团）有限公司及其控股股东	股股东未来与九龙山发生必要关联交易，信息披露义务人及其控股股东承诺将遵循市场公正、公平、公开的原则，依法签订协议，依法履行合法程序，按照九龙山《公司章程》、有关法律法规和《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关审议程序，从制度上保证九龙山作为上市公司的利益不受损害，保证不发生通过关联交易损害九龙山广大中小股东权益的情况。					
--	----------------------	--	--	--	--	--	--

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

√适用 □不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

2015年6月24日，公司召开2014年年度股东大会，审议通过《关于提议继续聘用普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2015年度审计机构的议案》。

## 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

√适用 □不适用

（一）关于公司股东股票减持的情况，中国证监会出具的《行政处罚决定书》事宜；

中国证监会上海稽查局于2010年5月27日对公司三家股东—九龙山国旅、RESORT PROPERTY、OCEAN GARDEN自2009年1月起减持“九龙山”股票时的情况予以调查并出具了《调查通知书》（编号：沪调查通字1001号）。【详见2010年5月29日公司（临：2010—15号）公告】

2011年12月29日，上述三家股东公司收到中国证券监督管理委员会【2011】54号《行政处罚决定书》。【详见2011年12月30日公司（临：2011—33号）公告】

公司于2012年11月2日收到海航置业的《起诉状》、《上海市第一中级人民法院受理案件通知书（之二）》及《代收诉讼费收据》复印件。海航置业在上海市第一中级人民法院正式起诉状告九龙山国旅、Resort Property、Ocean Garden追讨短线交易所获收益，并将公司董事李勤夫、杨志凌、顾北亭、沈焜、李梦强、王世渝、郭辉等7位董事列为连带被告，短线交易收益合计折合为223,037,757.4元人民币。上海市第一中级人民法院已于2012年10月26日正式立案受理。【详见2012年11月6日公司（临：2012—43号）公告】

2013年4月27日，公司接到上海市第一中级人民法院民事判决书【（2012）沪一中民六（商）初字第S31号】，浙江九龙山国际旅游开发有限公司向公司归还短线交易收益人民币84,436,801.34元；Resort Property International Ltd. 向公司归还短线交易收益19,157,936.40美元；Ocean Garden Holdings Ltd. 向公司归还短线交易收益2,717,559.75美元。【详见2013年5月3日公司（临：2013—29号）公告】

针对2013年4月27日，上海市第一中级人民法院对海航置业起诉公司3股东及7董事追缴短线交易收益案做出的一审民事判决，公司股东九龙山国旅、Resort Property、Ocean Garden已向上海市高级人民法院提起上诉。【详见2013年5月28日公司（临：2013—32号）公告及2013年6月14日公司（临：2013—39号）公告】

2013年6月27日公司召开2012年年度股东大会，审议通过了《关于要求浙江九龙山国际旅游开发有限公司等三家公司归还短线交易收益的议案》，要求浙江九龙山国际旅游开发有限公司、Resort Property International Ltd.、Ocean Garden Holdings Ltd.按照上海一中院的民事判

决内容向公司归还短线交易收益，并于股东大会审议通过此项议案之后 7 日内支付完毕，如民事二审程序中浙江九龙山国际旅游开发有限公司上诉成功，则公司将已收回的短线交易收益加上按同期银行贷款利率计算的利息返还给上述三公司。

2013 年 12 月 9 日上海市高级人民法院做出裁定，因原判决违法缺席判决，严重违法法定程序，故撤销上海市第一中级人民法院（2012）沪一中民六（商）初字第 S31 号民事判决，发回上海市第一中级人民法院重审。【详见 2013 年 12 月 14 日公司（临：2013-80 号）公告】

2014 年 8 月 8 日上海市第一中级人民法院出具《民事判决书》【（2013）沪一中民六（商）重字第 S1 号】，就涉及短线交易收益案作出判决。【详见 2014 年 8 月 19 日公司（临：2014-052 号）公告】

2014 年 9 月 18 日公司接股东海航置业控股（集团）有限公司通知，其于 2014 年 9 月 17 日收到上海市第一中级人民法院寄送的 2014 年 8 月 30 日的《人民法院报》，该报公告送达关于追讨短线交易收益案的重审一审判决，送达公告中指出“自发出本公告之日起，经过六十日即视为送达。逾期本判决即发生法律效力。”【详见 2014 年 9 月 19 日公司（临：2014-059 号）公告】

2014 年 10 月 11 日，公司接股东海航置业通知，其于当日收到上海市第一中级人民法院送达的浙江九龙山国际旅游开发有限公司、Resort Property International Ltd.、Ocean Garden Holdings Ltd. 关于追讨短线交易收益案的三份《民事上诉状》，重二审法院为上海市高级人民法院。【详见 2014 年 10 月 14 日公司（临：2014-063 号）公告】

公司于 2015 年 5 月 22 日接北京市康达律师事务所通知，其收到上海市高级人民法院送达的浙江九龙山国际旅游开发有限公司提交的《请求中止审理申请书》及相关材料，并附上了《中华人民共和国最高人民法院行政裁定书》【（2013）行监字第 197 号】。【详见 2015 年 5 月 23 日公告（临 2015-024 号）公告】

公司于 2015 年 5 月 28 日接北京市康达律师事务所通知，其收到上海市高级人民法院于 2015 年 5 月 25 日作出的《民事裁定书》【（2015）沪高民五（商）终字第 S9-1 号】，本案中止诉讼。【详见 2015 年 5 月 30 日公告（临 2015-028）公告】

## 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

## 十二、其他重大事项的说明

### （一）董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

财政部于 2014 年颁布《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》和修订后的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》，要求除《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》自 2014 年度财务报表起施行外，其他准则自 2014 年 7 月 1 日起施行。根据财政部规定，公司于 2015 年 4 月 20 日召开第六届董事会第 15 次会议、第六届监事会第 4 次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，对原会计政策进行相应变更，并按以上文件的规定执行新的企业会计准则（详见公告：临 2015-016、临 2015-017、临 2015-018）。

#### 1、对公司具体会计政策的影响

变更前，公司执行财政部 2006 年 2 月 15 日发布的《企业会计准则——基本准则》、38 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他规定。变更后，公司执行财政部于 2006 年 2 月 15 日发布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则（不含本次被替换的具体准则）、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定；2014 年 1 月

26日起财政部陆续发布的2号、9号、30号、33号、37号、39号、40号、41号八项新会计准则构成对前述具体准则的替换和补充，公司一并执行。

## 2、对公司报表的影响

对公司报表根据各准则衔接要求进行了调整，对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

项目	2013年12月31日
长期股权投资	-33,674,273.50
可供出售金融资产	33,674,273.50
外币报表折算差额	-5,417,437.37
其他综合收益	5,417,437.37
其他流动资产	-69,442,505.19
划分为持有待售的资产	69,442,505.19

公司执行新修订或发布的各项准则，对公司2013年度财务状况、经营成果和现金流量不产生任何影响，也不存在追溯调整事项。

## (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

报告期内，本公司无限售股份变动情况。

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

不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	87,863
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	/

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

单位:股

前十名股东持股情况
-----------

股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
海航资产管理集团有限公司(原名海航置业控股(集团)有限公司)		179,492,000	13.77		质押	179,492,000	境内 非国 有法 人
上海大新华实业有限公司		116,928,000	8.97		质押	116,928,000	境内 非国 有法 人
Ocean Garden Holdings LTD.		109,209,525	8.38		无		境外 法人
香港海航置业控股(集团)有限公司		93,355,175	7.16		质押	93,355,175	境外 法人
平湖九龙山海湾度假城休闲服务有限公司	-60,432,419	20,000,000	1.53		无		境内 非国 有法 人
中国银行-招商先锋证券投资基金		4,628,929	0.36		未知		其他
王宇		3,036,000	0.23		未知		境内 自然 人
五矿国际信托有限公司-五矿信托-朝阳一号证券投资集合资金信托计划		2,962,209	0.23		未知		其他
是裕兴		2,807,550	0.22		未知		境内 自然 人
长江证券资管-工商银行-长江证券昆仑8号集合资产管理计划		2,653,925	0.20		未知		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
海航资产管理集团有限公司(原名海航置业控股(集团)有限公司)	179,492,000	人民币普通股	179,492,000				
上海大新华实业有限公司	116,928,000	人民币普通股	116,928,000				
Ocean Garden Holdings LTD.	109,209,525	境内上市外资股	109,209,525				

香港海航置业控股（集团）有限公司	93,355,175	境内上市外资股	93,355,175
平湖九龙山海湾度假城休闲服务有限公司	20,000,000	人民币普通股	20,000,000
中国银行—招商先锋证券投资基金	4,628,929	人民币普通股	4,628,929
王宇	3,036,000	人民币普通股	3,036,000
五矿国际信托有限公司—五矿信托—朝阳一号证券投资集合资金信托计划	2,962,209	人民币普通股	2,962,209
是裕兴	2,807,550	境内上市外资股	2,807,550
长江证券资管—工商银行—长江证券昆仑8号集合资产管理计划	2,653,925	人民币普通股	2,653,925
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一、第二、第四位流通股股东存在关联关系，三者之间构成一致行动人。公司第三、第五位流通股股东均为李勤夫先生持有的全资子公司或控股子公司，两者之间构成一致行动人。公司第六至第十位流通股股东之间是否存在关联关系不详，也未知是否为一行动人。		

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□适用 √不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

□适用 √不适用

**第七节 优先股相关情况**

□适用 √不适用

**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
廖虹宇	监事	0	15,000	15,000	二级市场买入

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李铁	董事	选举	股东大会决议
张岭	董事	离任	股东大会决议
宁志群	常务副总裁	聘任	工作需要
包永正	副总裁	聘任	工作需要
黄光明	副总裁	聘任	工作需要
宁志群	副总裁	离任	工作需要
沈焜	副总裁	离任	工作需要
许鸣放	副总裁	离任	工作需要
王海涛	副总裁	离任	工作需要

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2015年6月30日

编制单位：上海九龙山旅游股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		390,044,980.49	412,558,507.98
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			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		300,500.00	1,471,500.00
预付款项		8,001,396.28	10,379,010.01
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		165,957,037.69	159,226,096.17
买入返售金融资产			
存货		1,152,807,195.37	1,145,276,706.16
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		43,582,100.00	43,582,100.00
其他流动资产		21,500,572.58	21,500,572.58
流动资产合计		1,782,193,782.41	1,793,994,492.90
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		130,244,273.50	128,244,273.50
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		37,486,913.50	39,415,017.75
投资性房地产		323,723,360.53	327,470,760.32
固定资产		99,238,479.74	106,338,999.95
在建工程		484,689,194.22	450,273,095.27
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		496,352,756.46	499,790,517.93
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		1,571,734,977.95	1,551,532,664.72
资产总计		3,353,928,760.36	3,345,527,157.62
<b>流动负债：</b>			
短期借款		521,097,522.24	547,795,130.24
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		12,499,260.50	7,000,000.00
应付账款		290,345,593.08	360,997,786.86
预收款项		118,068,884.68	195,249,676.60
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		4,439,316.14	6,572,872.67
应交税费		64,065,584.07	65,041,147.90
应付利息		37,846,433.37	37,295,994.27
应付股利			
其他应付款		263,010,138.28	197,838,622.19
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		46,634,819.00	51,818,181.80
其他流动负债		29,200,958.36	29,557,792.88
流动负债合计		1,387,208,509.72	1,499,167,205.41
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		300,000,000.00	150,000,000.00
应付债券			
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		300,000,000.00	150,000,000.00

负债合计		1,687,208,509.72	1,649,167,205.41
<b>所有者权益</b>			
股本		1,303,500,000.00	1,303,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		403,886,217.50	403,886,217.50
减：库存股			
其他综合收益		4,941,590.20	4,966,953.19
专项储备			
盈余公积		135,397,703.44	135,397,703.44
一般风险准备			
未分配利润		-194,850,156.93	-164,670,853.75
归属于母公司所有者权益合计		1,652,875,354.21	1,683,080,020.38
少数股东权益		13,844,896.43	13,279,931.83
所有者权益合计		1,666,720,250.64	1,696,359,952.21
负债和所有者权益总计		3,353,928,760.36	3,345,527,157.62

法定代表人：郭亚军 主管会计工作负责人：杨卫东 会计机构负责人：秦毅

### 母公司资产负债表

2015年6月30日

编制单位：上海九龙山旅游股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,872,044.70	171,093,137.57
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		186,286.26	45,500.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款		2,042,533,128.92	1,893,502,485.92
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		706,832.17	706,832.17
流动资产合计		2,045,298,292.05	2,065,347,955.66
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		25,674,273.50	23,674,273.50
持有至到期投资		50,000,000.00	
长期应收款			
长期股权投资		367,449,836.76	372,449,836.76
投资性房地产			
固定资产		33,277,821.25	34,731,279.68

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			
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		476,401,931.51	430,855,389.94
资产总计		2,521,700,223.56	2,496,203,345.60
<b>流动负债：</b>			
短期借款		112,000,000.00	115,000,000.00
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			1,269,576.34
应交税费		69,004.55	382,353.80
应付利息		1,230,779.00	242,458.33
应付股利			
其他应付款		312,567,084.51	267,055,138.13
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		425,866,868.06	383,949,526.60
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
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			
负债合计		425,866,868.06	383,949,526.60
<b>所有者权益：</b>			
股本		1,303,500,000.00	1,303,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		664,843,463.55	664,843,463.55
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		135,397,703.44	135,397,703.44
未分配利润		-7,907,811.49	8,512,652.01
所有者权益合计		2,095,833,355.50	2,112,253,819.00
负债和所有者权益总计		2,521,700,223.56	2,496,203,345.60

法定代表人：郭亚军 主管会计工作负责人：杨卫东 会计机构负责人：秦毅

### 合并利润表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		98,256,024.21	5,858,301.79
其中：营业收入		98,256,024.21	5,858,301.79
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		126,898,460.70	40,540,029.07
其中：营业成本		73,837,944.53	4,648,456.73
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		6,669,661.17	405,569.25
销售费用		1,645,320.40	2,372,473.55
管理费用		37,398,919.05	29,365,813.57
财务费用		13,072,176.42	7,710,271.36
资产减值损失		-5,725,560.87	-3,962,555.39
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）		-759,379.04	-1,276,135.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-29,401,815.53	-35,957,862.72
加：营业外收入		20.16	47,367,722.88
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		212,543.21	293,239.41
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-29,614,338.58	11,116,620.75

减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-29,614,338.58	11,116,620.75
归属于母公司所有者的净利润		-30,179,303.18	11,152,295.27
少数股东损益		564,964.60	-35,674.52
六、其他综合收益的税后净额		-25,362.99	-1,798,442.28
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-25,362.99	-1,798,442.28
（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		-25,362.99	-1,798,442.28
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		-25,362.99	-1,798,442.28
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-29,639,701.57	9,318,178.47
归属于母公司所有者的综合收益总额		-30,204,666.17	9,353,852.99
归属于少数股东的综合收益总额		564,964.60	-35,674.52
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.02	0.01
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.02	0.01

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：\_\_\_\_\_元，上期被合并方实现的净利润为：\_\_\_\_\_元。

法定代表人：郭亚军 主管会计工作负责人：杨卫东 会计机构负责人：秦毅

### 母公司利润表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		1,549,831.00	1,428,975.00
减：营业成本		529,011.94	645,692.47
营业税金及附加		125,158.16	155,922.49
销售费用			
管理费用		12,591,367.60	13,512,609.65
财务费用		5,035,288.54	-6,763.93
资产减值损失		1,407,446.32	-8,636,894.25
加：公允价值变动收益（损失以“-”号			

填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)		1,718,777.94	989,900.00
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		-16,419,663.62	-3,251,691.43
加:营业外收入		0.12	1.07
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出		800.00	2,950.00
其中:非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-16,420,463.50	-3,254,640.36
减:所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-16,420,463.50	-3,254,640.36
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		-16,420,463.50	-3,254,640.36
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		-0.01	-0.00
(二)稀释每股收益(元/股)		-0.01	-0.00

法定代表人:郭亚军 主管会计工作负责人:杨卫东 会计机构负责人:秦毅

### 合并现金流量表

2015年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,230,320.19	39,458,745.67
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			

收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	596,936.50	2,805,922.17	
经营活动现金流入小计	11,827,256.69	42,264,667.84	
购买商品、接受劳务支付的现金	58,858,751.87	82,032,326.31	
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	11,450,863.57	11,626,220.45	
支付的各项税费	9,348,665.26	23,748,291.75	
支付其他与经营活动有关的现金	31,377,611.60	16,850,321.62	
经营活动现金流出小计	111,035,892.30	134,257,160.13	
经营活动产生的现金流量净额	-99,208,635.61	-91,992,492.29	
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	20,000,000.00		
取得投资收益收到的现金	785,440.88		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		90,903,519.23	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	20,785,440.88	90,903,519.23	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	64,894,590.63	49,512,676.66	
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	64,894,590.63	49,512,676.66	
投资活动产生的现金流量净额	-44,109,149.75	41,390,842.57	
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	375,307,326.40		
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		140,457,954.00	
筹资活动现金流入小计	375,307,326.40	140,457,954.00	
偿还债务支付的现金	225,983,362.80	19,900,000.00	

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,798,050.26	7,725,883.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		10,720,411.80	134,600,000.00
筹资活动现金流出小计		254,501,824.86	162,225,883.33
筹资活动产生的现金流量净额		120,805,501.54	-21,767,929.33
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,243.67	123,444.90
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-22,513,527.49	-72,246,134.15
加：期初现金及现金等价物余额		412,558,507.98	100,489,661.85
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		390,044,980.49	28,243,527.70

法定代表人：郭亚军 主管会计工作负责人：杨卫东 会计机构负责人：秦毅

### 母公司现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,621,051.00	1,422,040.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		156,466,825.39	18,308,949.06
经营活动现金流入小计		158,087,876.39	19,730,989.06
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		7,420,918.38	4,843,870.41
支付的各项税费		1,270,730.96	1,049,999.33
支付其他与经营活动有关的现金		333,198,842.63	22,179,651.42
经营活动现金流出小计		341,890,491.97	28,073,521.16
经营活动产生的现金流量净额		-183,802,615.58	-8,342,532.10
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		20,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		1,718,777.94	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		21,718,777.94	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		61,533.20	698,015.46
投资支付的现金		50,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		50,061,533.20	698,015.46
投资活动产生的现金流量净额		-28,342,755.26	-698,015.46
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			

吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		49,933,993.07	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		49,933,993.07	
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,008,708.33	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		7,008,708.33	
筹资活动产生的现金流量净额		42,925,284.74	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,006.77	3,802.01
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-169,221,092.87	-9,036,745.55
加：期初现金及现金等价物余额		171,093,137.57	10,782,703.84
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,872,044.70	1,745,958.29

法定代表人：郭亚军 主管会计工作负责人：杨卫东 会计机构负责人：秦毅

**合并所有者权益变动表**  
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,303,500,000.00				403,886,217.50		4,966,953.19		135,397,703.44		-164,670,853.75	13,279,931.83	1,696,359,952.21
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,303,500,000.00				403,886,217.50		4,966,953.19		135,397,703.44		-164,670,853.75	13,279,931.83	1,696,359,952.21
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-25,362.99				-30,179,303.18	564,964.6	-29,639,701.57
(一)综合收益总额							-25,362.99				-30,179,303.18	564,964.6	-29,639,701.57
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险													

准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	1,303,500,000.00				403,886,217.50		4,941,590.20		135,397,703.44		-194,850,156.93	13,844,896.43	1,666,720,250.64

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,303,500,000.00				403,886,217.50		5,417,437.37		135,397,703.44		-209,009,645.54	25,221,441.43	1,664,413,154.20
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,303,500,000.00				403,886,217.50		5,417,437.37		135,397,703.44		-209,009,645.54	25,221,441.43	1,664,413,154.20

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						-1,798,442.28				11,152,295.27	-35,674.52	9,318,178.47
（一）综合收益总额						-1,798,442.28				11,152,295.27	-35,674.52	9,318,178.47
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	1,303,500,000.00				403,886,217.50	3,618,995.09		135,397,703.44		-197,857,350.27	25,185,766.91	1,673,731,332.67

法定代表人：郭亚军 主管会计工作负责人：杨卫东 会计机构负责人：秦毅

**母公司所有者权益变动表**  
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,303,500,000.00				664,843,463.55				135,397,703.44	8,512,652.01	2,112,253,819.00
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,303,500,000.00				664,843,463.55				135,397,703.44	8,512,652.01	2,112,253,819.00
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-16,420,463.50	-16,420,463.50
(一)综合收益总额										-16,420,463.50	-16,420,463.50
(二)所有者投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期末余额	1,303,500,000.00				664,843,463.55				135,397,703.44	-7,907,811.49	2,095,833,355.50

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,303,500,000.00				664,843,463.55				135,397,703.44	30,276,945.68	2,134,018,112.67
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,303,500,000.00				664,843,463.55				135,397,703.44	30,276,945.68	2,134,018,112.67
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-3,254,640.36	-3,254,640.36
(一)综合收益总额										-3,254,640.36	-3,254,640.36
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	1,303,500,000.00				664,843,463.55				135,397,703.44	27,022,305.32	2,130,763,472.31

法定代表人：郭亚军 主管会计工作负责人：杨卫东 会计机构负责人：秦毅

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

上海九龙山旅游股份有限公司（以下简称“本公司”）系于 1999 年 1 月 14 日在中华人民共和国注册成立的股份有限公司。本公司的发起人于 1998 年 5 月 6 日经财政部批准以其于 1997 年 8 月 31 日所拥有的评估后的净资产 341,609,500.00 元注入本公司以换取本公司 243,500,000 股每股面值人民币 1 元的法人股。本公司于 1999 年 1 月及 2001 年 3 月分别发行境内上市外资股（“B 股”）110,000,000 股及境内上市人民币普通股（“A 股”）81,000,000 股，每股面值人民币 1 元。本公司的 B 股及 A 股均在上海证券交易所上市。本公司于 2006 年 3 月第三届第八次董事会通过公司更名议案，将本公司名称由“上海莱织华股份有限公司”更名为“上海九龙山股份有限公司”，该议案已经公司 2006 年第一次临时股东大会通过，并已办理相关工商变更手续。经 2007 年度股东大会通过，公司于 2008 年 8 月 14 日向全体股东每 10 股以资本公积金转增 10 股，转增后公司注册资本为人民币 869,000,000.00 元。经 2009 年度股东大会通过，公司于 2010 年 7 月 2 日向全体股东每 10 股以资本公积金转增 5 股，转增后的注册资本为人民币 1,303,500,000.00 元。

本公司 2011 年度第五届董事会第 6 次会议、第五届董事会第 7 次会议及 2011 年年度股东大会审议通过了《公司变更企业名称的议案》、《公司变更经营范围的议案》。2012 年 10 月 19 日上海市工商行政管理局核准下发了“企业法人营业执照”，本公司名称由“上海九龙山股份有限公司”变更为“上海九龙山旅游股份有限公司”；本公司经营范围由“房地产、商业房产综合开发，印刷，造纸，进出口业务（涉及许可经营的凭许可证经营）”变更为“旅游景点综合经营管理，酒店管理，游艇销售、展览；受所投资企业委托，为其提供投资经营决策，营销策划，会展、会务服务，企业管理咨询。（涉及行政许可的凭许可证经营）”。本公司更名后在上海证券交易所的证券简称和证券代码保持不变，仍为 A 股（600555）简称“九龙山”，B 股（900955）简称“九龙山 B”。

2013 年 7 月 30 日，本公司法定代表人变更为陈文理。后经本公司第五届董事会第 38 次会议审议通过，本公司法定代表人自 2013 年 12 月 26 日变更为郭亚军。

本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要经营房地产及旅游相关业务。

#### 2. 合并财务报表范围

本期纳入合并范围的子公司见附注，本年度不再纳入合并范围的子公司主要有上海龙佑旅行社有限公司(以下简称“龙佑旅行社”)。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(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》的披露规定编制。

## 2. 持续经营

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法、存货的计价方法、投资性房地产、固定资产和无形资产的折旧或摊销、长期资产减值的计提方法、所得税和递延所得税的确认方式等。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下的企业合并

合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量。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。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行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。

非同一控制下的企业合并

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差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行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。

### 6. 合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

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

集团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、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

### 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

### 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，计入其他综合收益。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10. 金融工具

### a. 金融资产

#### (1) 金融资产分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本集团对金融资产的持有意图和持有能力。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产。

应收款项

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。

可供出售金融资产

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及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。

持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。取得时期限超过 12 个月但自资产负债表日起 12 个月(含 12 个月)内到期的持有至到期投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在 12 个月之内(含 12 个月)的持有至到期投资，列示为其他流动资产。

#### (2) 确认和计量

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但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，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动作为公允价值变动损益计入当期损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及处置时产生的处置损益计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位已宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

#### (3) 金融资产减值

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

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本集团能够对该影响进行可靠计量的事项。

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本集团于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%(含 50%)或低于其初始投资成本持续时间超过一年(含一年)的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 20%(含 20%)但尚未达到 50%的，本集团会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。本集团以加权平均法计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

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。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东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股东权益。

以成本计量的可供出售金融资产发生减值时，将其账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。已发生的减值损失以后期间不再转回。

#### (4) 金融资产的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，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，且本集团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；或者(3) 该金融资产已转移，虽然本集团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。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

#### b. 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本集团的金融负债主要为其他金融负债，包括应付款项、借款及应付票据等。

应付款项包括应付账款、其他应付款等，以公允价值进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

借款及应付票据按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

其他金融负债期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

#### c. 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名且单项金额超过 1,000 万元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

### (2). 按信用风险特征组合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计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	除单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项与单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款之外，其余应收账款按账龄划分组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	1	1
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

**12. 存货****a. 分类**

存货包括开发成本、开发产品和库存商品等，按成本与可变现净值孰低计量。

**b. 存货的计价方法**

存货于取得时按成本入账。房地产开发成本和开发产品的成本包括与房地产开发相关的土地成本、建筑成本、资本化的利息、其他直接和间接开发费用；开发成本于完工后按实际成本结转为开发产品；开发产品结转成本时按实际成本核算。除房地产开发成本和开发产品外，其余存货(库存商品)发出时的成本按加权平均法核算。

**c. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以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确定。

d. 本集团除房地产开发成本和开发产品之外的存货盘存制度采用实地盘存制。

**13. 划分为持有待售资产****14. 长期股权投资**

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。合营企业为本集团通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

**a. 投资成本确定**

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

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

#### b. 后续计量及损益确认方法

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

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以初始投资成本作为长期股权投资成本；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，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。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。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股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。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

#### c. 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指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。

#### d. 长期股权投资减值

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权和以出租为目的的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。本集团现有投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧(摊销)率
房屋及建筑物	44 年	5%	2.16%
土地使用权	50 年	0%	2%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧(摊销)方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

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。

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、计算机及电子设备等。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	10%	4.5%
机器设备	年限平均法	5-10 年	5%至 10%	9%至 19%
运输工具	年限平均法	5 年	10%	18%
计算机及电子设备	年限平均法	5 年	5%至 10%	18%至 19%
马球专用马匹	年限平均法	3 年	10%	30%
家具器具	年限平均法	5 年	10%	18%

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

#### 17. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

#### 18. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

对于为购建符合资本化条件的固定资产而借入的专门借款，以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确定专门借款借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的固定资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款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借款初始确认金额所使用的利率。

#### 19. 生物资产

#### 20. 油气资产

#### 21. 无形资产

##### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产为土地使用权，以成本计量。

##### a. 土地使用权

土地使用权按使用年限 40-70 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产或投资性房地产。

##### b. 定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

##### c. 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

## 22. 长期资产减值

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，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。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，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

## 23. 长期待摊费用

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

#### **(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**

##### **基本养老保险**

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### **25. 预计负债**

因或有事项形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

#### **26. 股份支付**

---

#### **27. 优先股、永续债等其他金融工具**

---

#### **28. 收入**

收入的金额按照本集团在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本集团，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入：

##### **a. 销售开发产品**

销售开发产品的收入在开发产品完工并验收合格，签订具有法律约束力的销售合同，将开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的开发产品实施有效控制，相关的已发生或将发生的成本能够可靠计量时，确认销售收入的实现。

#### b. 提供劳务

对外提供劳务，则根据完工百分比法在资产负债表日确认该劳务合同的收入。完工进度系采用已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

如果单项劳务合同的结果不能可靠地估计，则区分下列情况处理：

- 合同成本能够收回的，合同销售收入根据能够收回的劳务成本加以确认，并结转已经发生的劳务成本；
- 合同成本不可能收回的，则应将已经发生的劳务成本计入当期损益。

#### c. 让渡资产使用权

利息收入按照其他方使用本集团货币资金的时间，采用实际利率计算确定。

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### d. 会员卡

申请入会费和会员费只允许取得会籍，所有其他服务或商品都要另行收费的，在款项收回不存在重大不确定时确认收入。申请入会费和会员费能使会员在会员期内得到各种服务和商品，或者以低于非会员的价格购买商品或接受服务的，在整个受益期内分期确认收入。

本公司之子公司九龙山马会俱乐部(平湖)有限公司(以下简称“马会俱乐部”)会员卡收入根据公司 50 年经营年限在存续期分期确认收入。

#### e. 旅游产品销售

旅游服务收入，是指本集团销售船票等其他旅游产品业务所获得的经营收入。在旅游活动已经结束，相关经济利益能够流入企业和相关的收入和成本能够可靠地计量后予以确认。

### 29. 政府补助

#### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

#### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损, 确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日, 递延所得税资产和递延所得税负债, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

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, 确认递延所得税负债, 除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。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, 当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时, 确认递延所得税资产。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示:

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关;
- 本集团内该纳税主体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。

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值, 租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用, 在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

#### a. 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期, 确认为负债。

#### b. 持有待售及终止经营

同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售: (一) 该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售; (二) 本集团已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准; (三) 本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议; (四) 该项转让将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产),以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额计量,公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额,确认为资产减值损失。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债,分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本集团内单独区分的组成部分:(一)该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区;(二)该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分;(三)该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

#### c. 分部信息

本集团主要业务为经营房地产开发及旅游相关业务,所有业务均在中国境内发生。本集团在内部组织结构和管理要求方面并未对上述业务进行区分,管理层在复核内部报告、决定资源配置及业绩评价时,亦认为无需对上述业务的经营成果进行区分。故本集团未区分不同的经营分部,无需列示分部报告。

#### d. 税项

本集团在多个地区缴纳多种税项。在正常的经营活动中,很多交易和事项的最终税务处理都存在不确定性。在计提各个地区的土地增值税和所得税费用时,本集团需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异,该差异将对作出上述最终认定期间的营业税金及附加、所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

#### e. 递延所得税

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及使用税率进行估计,递延所得税的实现取决于集团未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来的税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用(收益)以及递延所得税的余额。此外,本集团根据对长期股权投资的持有意图,判断对其账面价值与计税基础的差异是否需要确认递延所得税负债。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

#### f. 房地产开发成本

本集团确认开发成本时需要按照开发项目的预算成本和开发进度作出重大估计和判断。当房地产开发项目的最终决算成本和预算成本不一致时,其差额将影响相应的开发产品、开发成本和主营业务成本。

#### g. 存货跌价准备

本集团的存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货的可变现净值是指日常生活中,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。

如果管理层对存货估计售价、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进行重新修订，修订后的估计售价低于目前采用的估计售价，或修订后的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高于目前采用的估计，本集团需对存货增加计提存货跌价准备。如果实际售价，至完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费高于或低于管理层的估计，则本集团将于相应的会计期间将相关影响在合并利润表中予以确认。

#### h. 应收款项坏账准备

本集团根据应收款项的预计未来现金流量的现值为判断基础确认坏账准备。当存在迹象表明应收款项的预计未来现金流量的现值低于账面价值时需要确认坏账准备。坏账准备的确认需要运用判断和估计。如重新估计结果与现有估计存在差异，该差异将会影响估计改变期间的应收款项的账面价值。

#### i. 投资性房地产、固定资产及无形资产的预计净残值及使用寿命或预计受益期。

本集团对投资性房地产、固定资产及无形资产等的预计净残值及预计使用寿命作出了估计。该估计是根据同类性质、功能的投资性房地产、固定资产及无形资产的实际净残值和预计使用寿命的历史经验作出的，可能由于技术更新或其他原因产生重大改变。当净残值或预计使用寿命小于先前的估计时，本集团将增加折旧及摊销费用。

#### j. 长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，资产及资产组的可回收金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定，该计算需要利用假设和估计。

如果对资产和资产组未来现金流量计算中采用的毛利率或应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，则本集团需对长期资产的可回收金额进行重新估计，以判断是否需要计提或调整减值准备。

如果实际毛利率高于或税前折现率低于原先的估计，本集团不能转回原已计提的长期资产减值损失。

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

### 34. 其他

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%
消费税		
营业税	应纳税营业额	3%及 5%
城市维护建设税	缴纳的增值税、营业税及消费税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%及 20%
土地增值税	土地增值额部分以 30%至 60%的超率累进税率计算	30%至 60%超率累进税率

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率

### 2. 税收优惠

### 3. 其他

本公司营业税税率为 5%；本公司下属子公司之税率为：公司子公司马会俱乐部会员费收入以及马球课程收入按文化体育业 3%税率计税，其余收入按 5%税率计税；浙江九龙山园林绿化工程有限公司(以下简称“园林绿化”)按建筑业 3%税率计税；其余子公司营业税一般按 5%税率计税。本集团预缴的企业所得税、土地增值税、营业税等计入其他流动资产。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	432,327.11	381,233.57
银行存款	289,059,255.61	212,176,876.64
其他货币资金	100,553,397.77	200,000,397.77
其中：受限资金	100,000,000.00	200,000,000.00
合计	390,044,980.49	412,558,507.98
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

于2015年6月30日,受限资金人民币100,000,000.00元为本公司之子公司平湖九龙山海洋花园度假有限公司(以下简称“海洋花园”)开具应付票据人民币100,000,000.00元之保证金。

## 2、应收账款

### (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,825,158.59	0.83	1,524,658.59	83.54	300,500.00	3,005,158.59	89.00	1,533,658.59	53.00	1,471,500.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	365,663.86	0.17	365,663.86	100.00	-	365,663.86	11.00	365,663.86	100.00	-
合计	2,190,822.45	/	1,890,322.45	/	300,500.00	3,370,822.45	/	1,899,322.45	/	1,471,500.00

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中:1年以内分项			
1年以内小计	300,000.00	3,000.00	1.00
1至2年			
2至3年	7,000.00	3,500.00	50.00
3年以上	1,518,158.59	1,518,158.59	100.00
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	1,825,158.59	1,524,658.59	84

确定该组合依据的说明:

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 2,800 元; 本期收回或转回坏账准备金额 11,800 元。

## (3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

	余额	坏账准备金额	占应收账款 余额比例
余额前五名的应收账款总额	1,685,107.59	-1,388,107.59	76.92%

## 3、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,808,093.38	47.59	6,398,677.70	61.00
1 至 2 年	279,430.58	3.49	89,900.00	1.00
2 至 3 年	23,440.00	0.29	194,791.00	2.00
3 年以上	3,890,432.32	48.63	3,695,641.31	36.00
合计	8,001,396.28	100.00	10,379,010.01	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

于 2015 年 6 月 30 日, 账龄超过一年的预付款项为 4,193,302.9 元, 主要为预付工程款项, 因为尚未竣工决算, 该款项尚未结清。

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

	金额	占预付账款总额比例
余额前五名的预付款项总额	5,884,510.08	74%

## 4、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	444,523,570.96	68.24	444,523,570.96	100	165,957,037.69	444,523,570.96	68.24	444,523,570.96	100	159,226,096.17
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	190,480,153.69	29.24	24,523,116.00	12.87	165,957,037.69	189,477,573.04	29.24	30,251,476.87	16	159,226,096.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	16,411,705.98	2.52	16,411,705.98	100.00	165,957,037.69	16,411,705.98	2.52	16,411,705.98	100	159,226,096.17
合计	651,415,430.63	/	485,458,392.94	/	165,957,037.69	650,412,849.98	/	491,186,753.81	/	159,226,096.17

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
北方证券	300,000,000.00	300,000,000.00	100%	预计无法收回
广发证券	56,760,722.06	56,760,722.06	100%	预计无法收回
德恒证券	46,600,000.00	46,600,000.00	100%	预计无法收回
兰州三毛实业股份有限公司	41,162,848.90	41,162,848.90	100%	预计无法收回
合计	444,523,570.96	444,523,570.96	/	/

截止 2015 年 6 月 30 日，本公司于以前年度存入德恒证券的款项 4,660 万元、存入北方证券的款项 2 亿元、子公司上海九龙山投资有限公司(以下简称“九龙山投资”)存入北方证券的款项 1 亿元，因可收回性存在重大风险，已于以前年度全额计提了坏账准备。

本公司于以前年度存入广发证券的款项约 9,043.75 万元，因收回存在重大风险，已于以前年度全额计提了坏账准备。后于 2005 年度取得广发证券资金账户内的股票，变现后共计收回资金约 3,367.68 万元，尚有 56,760,722.06 元未收回。

2007 年 11 月，经甘肃省兰州市中级人民法院(2007)兰法刑二经字第 007 号刑事裁定书裁定，本公司存于招商银行兰州分行的股权转让诚意金本息合计 41,162,848.90 元被扣划至兰州三毛，本公司已于 2007 年全额计提了坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	127,722,028.68	1,277,220.29	1.00
1 至 2 年	38,963,883.80	3,896,388.38	10.00
2 至 3 年	8,889,467.76	4,444,733.88	50.00
3 年以上	14,904,773.45	14,904,773.45	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	190,480,153.69	24,523,116.00	/

确定该组合依据的说明：

\_\_\_\_\_

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 921,639.13 元；本期收回或转回坏账准备金额 6,650,000 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
南京朗驰五金市场众力机电设备经营部	5,000,000.00	往来收回
苗木采购款 --隆煜	1,650,000.00	往来收回
合计	6,650,000	/

## (3). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北方证券	欠款	300,000,000.00	3年以上	46	300,000,000.00
广发证券	欠款	56,760,722.06	3年以上	9	56,760,722.06
上海贝斌实业投资有限公司	股权转让款	48,421,920.00	1年以内	7	484,219.20
德恒证券	欠款	46,600,000.00	3年以上	7	46,600,000.00
兰州三毛实业股份有限公司	欠款	41,162,849.90	3年以上	6	41,162,849.90
合计	/	492,945,491.96	/	75	445,007,791.16

## 5、 存货

## (1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	18,685,985.58		18,685,985.58	19,242,109.50		19,242,109.50
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
开发成本	268,462,964.59	46,366,606.37	222,096,358.22	246,598,493.79	46,366,606.37	200,231,887.42
开发产品	912,024,851.57		912,024,851.57	925,802,709.24		925,802,709.24

合计	1,199,173,801.74	46,366,606.37	1,152,807,195.37	1,191,643,312.53	46,366,606.37	1,145,276,706.16
----	------------------	---------------	------------------	------------------	---------------	------------------

于 2015 年 6 月 30 日,账面价值约为 580,052,061.3 元的开发产品作为 194,816,637.20 元的长期借款的抵押物,上述长期借款中 44,816,637.20 元于一年内到期。

## (2). 存货跌价准备

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
开发成本	46,366,606.37					46,366,606.37
合计	46,366,606.37					46,366,606.37

## 6、一年内到期的非流动资产

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
管委会	43,582,100.00	43,582,100.00
合计	43,582,100.00	43,582,100.00

其他说明

## 7、其他流动资产

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
持有待售无形资产		
预缴税金	21,500,572.58	21,500,572.58
合计	21,500,572.58	21,500,572.58

其他说明

## 8、可供出售金融资产

√适用 □不适用

## (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	156,244,273.50	26,000,000.00	130,244,273.50	154,244,273.50	26,000,000.00	128,244,273.50
按公允价 值计量的	96,570,000.00		96,570,000.00	94,570,000.00		94,570,000.00
按成本计 量的	59,674,273.50	26,000,000.00	33,674,273.50	59,674,273.50	26,000,000.00	33,674,273.50
合计	156,244,273.50	26,000,000.00	130,244,273.50	154,244,273.50	26,000,000.00	128,244,273.50

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本				
公允价值	96,570,000.00			96,570,000.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额				
已计提减值金额				

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

被投资单位	账面余额			减值准备			在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利	
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加			本期减少
华龙证券股份	40,000,000.00			40,000,000.00	26,000,000.00			26,000,000.00	1.84

有限公司									
嘉兴奥津佳特种纺织有限公司	3,977,117.10		3,977,117.10					10.00	785,440.88
成城建设	10,000,000.00		10,000,000.00					9.01	
茉织华印务股份有限公司	5,697,156.40		5,697,156.40					15.00	
合计	59,674,273.50		59,674,273.50	26,000,000.00			26,000,000.00	/	785,440.88

## 其他说明

以成本计量的可供出售金融资产主要为本集团持有的非上市股权投资，这些投资没有活跃市场报价，其公允价值合理估计数的变动区间较大，且各种用于确定公允价值估计数的概率不能合理地确定，因此其公允价值不能可靠计量。本集团尚无处置这些投资的计划。

## 9、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										

平湖九龙山家居装饰有限公司	5,000,000.00									5,000,000.00	
小计	5,000,000.00									5,000,000.00	
二、联营企业											
平湖九龙山航空俱乐部有限公司	4,000,000.00									4,000,000.00	
平湖九龙山乐满地水上运动服务有限公司	30,415,017.75			-1,928,104.25						28,486,913.50	
小计	34,415,017.75			-1,928,104.25						32,486,913.50	
合计	39,415,017.75			-1,928,104.25						37,486,913.50	

其他说明

## 10、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	336,384,066.58	13,892,593.01		350,276,659.59
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	336,384,066.58	13,892,593.01		350,276,659.59
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	21,976,034.73	829,864.54		22,805,899.27
2. 本期增加金额	3,608,371.26	139,028.53		3,747,399.79
(1) 计提或摊销	3,608,371.26	139,028.53		3,747,399.79
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	25,584,405.99	968,893.07		26,553,299.06
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	310,799,660.59	12,923,699.94		323,723,360.53
2. 期初账面价值	314,408,031.85	13,062,728.47		327,470,760.32

#### 其他说明

于 2015 年 6 月 30 日，账面价值约 264,147,832.05 元的投资性房地产已出租给九龙山游艇俱乐部（平湖）有限公司（以下简称“游艇俱乐部”）。根据九龙山开发于 2012 年 9 月 5 日与游艇俱乐部签订的委托管理合同，该投资性房地产出租期限为 40 年，自 2012 年 10 月 1 日起至 2052 年 09 月 30 日。

于 2015 年 6 月 30 日，账面价值约为 27,952,659.37 元的房屋及建筑物作为 17,800,000.00 元的短期借款的抵押物。

于 2015 年 6 月 30 日，账面价值约为 144,645,884.33 元的房屋及建筑物作为 60,000,000.00 元的短期借款的抵押物。

## 11、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	计算机及电子设备	马球专用马匹	家具器具	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	137,178,591.38	897,621.00	17,673,524.46	6,684,809.10	3,016,256.88	31,019,257.38	196,470,060.20
2. 本期增加金额		140,576.00		61,444.00		3,847.20	205,867.20
(1) 购置		140,576.00		61,444.00		3,847.20	205,867.20
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额	137,178,591.38	1,038,197.00	17,673,524.46	6,746,253.10	3,016,256.88	31,023,104.58	196,675,927.40
二、累计折旧							
1. 期初余额	35,106,188.64	644,448.72	9,702,132.99	4,729,205.87	2,887,313.54	18,371,125.12	71,440,414.88
2. 本期增加金额	2,712,722.09	36,332.45	1,693,322.68	276,993.63		2,587,016.56	7,306,387.41
(1) 计提	2,712,722.09	36,332.45	1,693,322.68	276,993.63		2,587,016.56	7,306,387.41
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							

4. 期末 余额	37,818,910 .73	680,781.17	11,395,455. 67	5,006,199.50	2,887,313.54	20,958,141.6 8	78,746,802.2 9
三、减值准 备							
1. 期初 余额	18,690,645 .37						18,690,645.3 7
2. 本期 增加金额							
(1)							
计提							
3. 本期 减少金额							
(1)							
处置或报废							
4. 期末 余额	18,690,645 .37						18,690,645.3 7
四、账面价 值							
1. 期末 账面价值	80,669,035 .28	357,415.83	6,278,068.7 9	1,740,053.60	128,943.34	10,064,962.9 0	99,238,479.7 4
2. 期初 账面价值	83,381,757 .37	253,172.28	7,971,391.4 7	1,955,603.23	128,943.34	12,648,132.2 6	106,338,999. 95

## (2). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
赛车场建筑物	18,895,282.24	尚在办理中
员工宿舍	28,821,064.61	尚在办理中
合计	47,716,346.85	\

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 12、在建工程

√适用 □不适用

## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
五星级酒店建造项目	253,162,572.11		253,162,572.11	247,326,033.11		247,326,033.11
围堤工程	127,048,352.66		127,048,352.66	118,807,864.66		118,807,864.66
赛马场建造工程	45,468,113.60	45,145,081.60	323,032.00	45,145,081.60	45,145,081.60	
游轮专用码头	30,003,688.28		30,003,688.28	29,951,887.88		29,951,887.88
西班牙会所	19,257,309.65		19,257,309.65	19,257,309.65		19,257,309.65
九龙山区间道路	16,889,472.82		16,889,472.82	14,885,706.94		14,885,706.94
九龙山标志性建筑建造工程	7,585,289.05	7,585,289.05		7,585,289.05	7,585,289.05	
度假区大配套工程	10,532,604.99	5,841,036.20	4,691,568.79	5,841,036.20	5,841,036.20	
西沙湾船闸	9,928,758.01		9,928,758.01	5,608,368.73		5,608,368.73
水上乐园	5,453,549.34	5,453,549.34		5,453,549.34	5,453,549.34	
西沙湾启闭式钢桥	4,665,221.55	4,218,521.55	446,700.00	4,218,521.55	4,218,521.55	
其他项目(12项)	30,109,892.47	7,172,152.57	22,937,739.90	21,608,076.87	7,172,152.57	14,435,924.30
合计	560,104,824.53	75,415,630.31	484,689,194.22	525,688,725.58	75,415,630.31	450,273,095.27

于2015年6月30日,账面价值为253,162,572.11元的五星级酒店建造项目作为150,000,000.00元的长期借款的抵押物。

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源

五星级 酒店建 造项目	500,000,0 00.00	247,326,033 .11	5,836,539 .00			253,162,57 2.11	0.51	0.51	576,0 73.73			自筹 及银行 借款
围堤工 程	120,000,0 00.00	118,807,864 .66	8,240,488 .00			127,048,35 2.66	1.06	1. 06				自筹 及银行 借款
赛马场 建造工 程	40,000,00 0.00	45,145,081. 60	323,032.0 0			45,468,113 .60	1.14	1. 14				自筹 及银行 借款
游轮专 用码头	30,000,00 0.00	29,951,887. 88	51,800.40			30,003,688 .28	1.00	1.0 0				自筹 及银行 借款
西班牙 会所	50,000,00 0.00	19,257,309. 65				19,257,309 .65	0.39	0.3 9				自筹 及银行 借款
九龙山 区间道 路	20,000,00 0.00	14,885,706. 94	2,003,765 .88			16,889,472 .82	0.84	0.8 4				自筹 及银行 借款
九龙山 标志性 建筑建 造工程	300,000,0 00.00	7,585,289.0 5				7,585,289. 05	0.03	0 .03				自筹 及银行 借款
度假区 大配套 工程	6,000,000 .00	5,841,036.2 0	4,691,568 .79			10,532,604 .99	1.76	1.7 6				自筹 及银行 借款
西沙湾 船闸	30,000,00 0.00	5,608,368.7 3	4,320,389 .28			9,928,758. 01	0.33	0. 33				自筹 及银行 借款
水上乐 园	80,000,00 0.00	5,453,549.3 4				5,453,549. 34	0.07	0. 07				自筹 及银行 借款
西沙湾 启闭式 钢桥	5,000,000 .00	4,218,521.5 5	446,700.0 0			4,665,221. 55	0.93	0.93				自筹 及银行 借款
其他项 目（12 项）		21,608,076. 87	8,501,815 .60			30,109,892 .47			13,82 2.95			自筹 及银行 借款
合计	1,181,000 ,000	525,688,725 .58	34,416,09 8.95			560,104,82 4.53	/	/	589,8 96.68		/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期计提金额	计提原因
赛马场建造工程	45,145,081.60	预计未来现金流现值低于账面价值
九龙山标志性建筑建造工程	7,585,289.05	预计未来现金流现值低于账面价值
度假区大配套工程	5,841,036.20	预计未来现金流现值低于账面价值
水上乐园	5,453,549.34	预计未来现金流现值低于账面价值
西沙湾启闭式钢桥	4,218,521.55	预计未来现金流现值低于账面价值
东沙湾主题公园	2,897,841.57	预计未来现金流现值低于账面价值
半岛海岸	2,274,311.00	预计未来现金流现值低于账面价值
供热工程	2,000,000.00	预计未来现金流现值低于账面价值
合计	75,415,630.31	/

其他说明

### 13、无形资产

#### (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1. 期初余额	559,003,072.22				559,003,072.22
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	559,003,072.22				559,003,072.22
二、累计摊销					
1. 期初余额	59,212,554.29				59,212,554.29
2. 本期增加金额	3,437,761.47				3,437,761.47
(1) 计提	3,437,761.47				3,437,761.47

3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	62,650,315.76				62,650,315.76
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加 金额					
(1) 计提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	496,352,756.46				496,352,756.46
2. 期初账面 价值	499,790,517.93				499,790,517.93

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 \_\_\_\_\_

其他说明：

于 2015 年 6 月 30 日，本集团无形资产中账面价值为 2,721,108.73 元的土地使用权出租给本公司之联营公司乐满地使用，本年度未收取租金。

于 2015 年 6 月 30 日，账面价值为 11,517,079.72 元的土地作为 150,000,000.00 元的长期借款的抵押物。

#### 14、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	604,949,722.55	604,949,722.55
可抵扣亏损	111,552,742.98	111,552,742.98
合计	716,502,465.53	716,502,465.53

## (2). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2015	2,185,529.46	2,185,529.46	
2016	3,982,114.75	3,982,114.75	
2017	41,029,726.62	41,029,726.62	
2018	26,652,479.49	26,652,479.49	
2019	37,702,892.66	37,702,892.66	
合计	111,552,742.98	111,552,742.98	/

其他说明：

## 15、短期借款

√适用 □不适用

## (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	77,800,000.00	17,800,000.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款	312,000,000.00	315,000,000.00
已贴现未到期承兑汇票	100,000,000.00	193,000,000.00
保证及质押借款	31,297,522.24	21,995,130.24
合计	521,097,522.24	547,795,130.24

短期借款分类的说明：

于2015年6月30日，股东委托借款总额312,000,000.00元系由本公司股东平湖九龙山海湾度假休闲服务有限公司(以下简称“平湖九龙山”)提供；其中200,000,000.00元原到期日为2014年11月17日，到期日后又展期1年至2015年12月12日归还；另112,000,000.00元到期日为2015年7月31日。上述股东委托借款的年利率均为6.90%。

账面价值100,000,000.00元的借款为本集团用其子公司园林绿化的应收票据贴现。

于2014年度，本集团获得不超过45,000,000.00元的银行授信额度。于2015年6月30日，本集团借入31,297,522.24元系由本公司之控股子公司园林绿化账面价值88,000,000.00元的海洋花园的股权作为质押，到期日为2016年6月14日，年利率为7.8%。同时该等借款由本公司和海航旅游集团有限公司提供连带责任保证担保。

于2015年6月30日，银行抵押借款17,800,000.00元系由公司持有的账面价值约为27,952,659.37元的房产抵押，到期日为2016年9月24日，年利率为6.1512%。

于2015年6月30日，银行抵押借款60,000,000.00元系由公司持有的账面价值约为144,645,884.33

元房产抵押，到期日为2016年5月20日，年利率为8.7975%。

## 16、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	12,499,260.50	7,000,000.00
合计	12,499,260.50	7,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为\_\_\_\_\_元。

## 17、应付账款

### (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	290,097,070.18	360,694,833.96
应付货款	248,522.90	302,952.90
合计	290,345,593.08	360,997,786.86

### (2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计		/

其他说明

于2015年6月30日，账龄超过一年的应付账款为39,849,600.37元，主要为尚未结算的工程款。

## 18、预收款项

### (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预售商品房销售款	117,478,587.20	190,534,055.20
预收旅游服务费		4,260,000.00
预收服务费	590,297.48	455,621.40
合计	118,068,884.68	195,249,676.60

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计		/

其他说明

于2015年6月30日，账龄超过一年的预收款项为95,510,663.21元，主要为预收房款，鉴于业主所购房屋尚未交付，该款项尚未结转至营业收入。

其他说明

## 19、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,572,872.67	9,649,519.35	11,783,075.88	4,439,316.14
二、离职后福利-设定提存计划		1,277,019.02	1,277,019.02	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	6,572,872.67	10,926,538.37	13,060,094.90	4,439,316.14

## (2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,171,473.64	7,339,167.11	9,472,723.64	37,917.11
二、职工福利费		623,377.10	623,377.10	
三、社会保险费		605,573.22	605,573.22	
其中：医疗保险费		526,696.04	526,696.04	
工伤保险费		37,221.97	37,221.97	
生育保险费		41,655.21	41,655.21	

四、住房公积金		973,301.00	973,301.00	
五、工会经费和职工教育经费		108,100.92	108,100.92	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
七、职工奖福利基金	4,401,399.03			4,401,399.03
合计	6,572,872.67	9,649,519.35	11,783,075.88	4,439,316.14

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,192,166.95	1,192,166.95	
2、失业保险费		84,852.07	84,852.07	
3、企业年金缴费				
合计		1,277,019.02	1,277,019.02	

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 20、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税		
消费税		
营业税	4,439,291.81	2,509,504.58
企业所得税	19,537,458.33	21,864,577.22
个人所得税		
城市维护建设税	1,902,900.96	1,770,403.34
土地使用税	756,971.10	2,115,216.90
土地增值税	35,240,158.80	33,993,734.40
教育费附加	1,013,982.82	891,404.97
房产税	361,915.40	850,702.29
其他	812,904.85	1,045,604.20
合计	64,065,584.07	65,041,147.90

其他说明：  
\_\_\_\_\_

**21、应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	4,299,283.37	3,498,494.27
划分为金融负债的优先股\永续债利息	33,547,150.00	33,797,500.00
工程垫资应付利息	33,467,500.00	33,467,500.00
长期借款应付利息	79,650.00	330,000.00
合计	37,846,433.37	37,295,994.27

其他说明：

**22、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付第三方	205,435,000.03	138,225,108.00
应付关联方	57,575,138.25	59,613,514.19
合计	263,010,138.28	197,838,622.19

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计		/

其他说明

于2015年6月30日，账龄超过一年的其他应付款为177,802,417.67元。其中大额其他应付款情况如下：

	2015年6月30日	2014年12月31日
管委会	76,363,485.64	72,427,122.00
港龙旅游	42,090,000.00	42,090,000.00
	118,453,485.64	114,517,122.00

**23、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	44,816,637.20	50,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	1,818,181.80	1,818,181.80
合计	46,634,819.00	51,818,181.80

其他说明：

**24、其他流动负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
递延收益（马会会员卡收入）	29,200,958.36	29,557,792.88
合计	29,200,958.36	29,557,792.88

其他说明：

**25、长期借款**

√适用 □不适用

**(1). 长期借款分类**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
保证及抵押借款	350,000,000.00	200,000,000.00
一年内到期的长期借款	-50,000,000.00	-50,000,000.00
合计	300,000,000.00	150,000,000.00

长期借款分类的说明：

于2015年6月30日，银行保证及抵押借款194,816,637.20元为子公司海洋花园借入(44,816,637.20元为一年内到期)，由子公司海洋花园持有的威尼斯小镇建筑及土地使用权（账面价值约为580,052,061.3元）作为抵押，并由本公司提供连带责任担保。上述借款的利息按月支付。

于2015年6月30日，银行保证及抵押借款150,000,000.00元为子公司平湖九龙山游艇湾度假酒店有

限公司借入，由子公司持有的威斯汀酒店土地及房产抵押（账面价值约为264,679,651.83元），并由本公司和海航旅游集团提供连带责任担保。

其他说明，包括利率区间：

2015年6月30日，长期借款的年利率为7.995%-9.558%。

## 26、长期应付款

√适用 □不适用

### (1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
浙江省平湖市财政局国债专贷专户	1,818,181.80	1,818,181.80
一年内到期的长期应付款	-1,818,181.80	-1,818,181.80

其他说明：

## 27、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,303,500,000.00						1,303,500,000.00

其他说明：

## 28、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	293,591,074.36			293,591,074.36
其他资本公积				
权益法核算的被投资单位除综合收益和利润分配以外的其他权益变动	128,325.63			128,325.63
原制度资本公积	110,166,817.51			110,166,817.51

转入				
合计	403,886,217.50			403,886,217.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 29、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	4,966,953.19	-25,362.99					4,941,590.20
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中							

享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	4,966,953.19	-25,362.99					4,941,590.20
其他综合收益合计	4,966,953.19	-25,362.99					4,941,590.20

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 30、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	116,765,254.44			116,765,254.44
任意盈余公积	18,632,449.00			18,632,449.00
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	135,397,703.44			135,397,703.44

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 31、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-164,670,853.75	-209,009,645.54
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-164,670,853.75	-209,009,645.54

加：本期归属于母公司所有者的净利润	-30,179,303.18	11,152,295.27
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-194,850,156.93	-197,857,350.27

调整期初未分配利润明细：

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

### 32、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	94,132,026.54	69,561,532.80	2,639,326.79	695,305.42
其他业务	4,123,997.67	4,276,411.73	3,218,975.00	3,953,151.31
合计	98,256,024.21	73,837,944.53	5,858,301.79	4,648,456.73

### 33、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	4,428,961.73	292,026.99
城市维护建设税	307,436.80	20,441.88
教育费附加	219,300.53	13,870.62
资源税		
土地增值税	1,625,576.94	
其他	88,385.17	79,229.76
合计	6,669,661.17	405,569.25

其他说明：

## 34、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	675,648.00	934,494.00
中介及咨询费	765,960.00	1,006,196.30
修理费		
差旅费	66,112.20	66,274.00
工资及福利性支出		154,100.00
折旧费	21,261.69	
办公费	5,405.01	
其他	110,933.50	211,409.25
合计	1,645,320.40	2,372,473.55

其他说明：

—

## 35、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利支出	8,946,137.40	7,577,458.01
折旧费	6,178,714.66	7,271,634.95
无形资产摊销	3,437,761.47	4,472,176.97
修理费	2,065,793.62	1,877,809.69
水电费	108,066.58	
税金	1,074,760.04	334,893.45
中介及咨询费	5,455,257.14	817,376.30
差旅费	1,308,186.49	1,872,666.09
业务招待费	1,336,298.08	1,312,332.10
租赁费用	1,841,252.62	
物料消耗	62,542.00	497,117.20
办公费	2,186,073.67	697,025.07
绿化养护费	11,200.00	
会务费	547,874.06	
车辆费用	839,315.30	1,309,443.13
其他	1,999,685.92	1,325,880.61
合计	37,398,919.05	29,365,813.57

其他说明：

—

## 36、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,216,440.20	7,648,210.59
减:利息收入	-409,051.33	-82,922.17
汇兑损益	2,115.02	82,865.97
其他	262,672.53	62,116.97
合计	13,072,176.42	7,710,271.36

其他说明:

\_\_\_\_\_

### 37、资产减值损失

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-5,725,560.87	-3,962,555.39
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-5,725,560.87	-3,962,555.39

其他说明:

\_\_\_\_\_

### 38、公允价值变动收益

适用 不适用

### 39、投资收益

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,928,104.24	-2,266,035.44
处置长期股权投资产生的投资收益	383,284.32	

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	785,440.88	989,900.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-759,379.04	-1,276,135.44

其他说明：

#### 40、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		47,367,721.81	
其中：固定资产处置利得		9,600.00	
无形资产处置利得		47,358,121.81	
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	20.16	1.07	20.16
合计	20.16	47,367,722.88	20.16

其他说明：

## 41、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		0.23	
其中：固定资产处置损失		0.23	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	181,900.00	250,000.00	181,900
罚款滞纳金支出	8,705.21	33,239.18	8,705.21
其他	21,938.00	10,000.00	21,938.00
合计	212,543.21	293,239.41	212,543.21

其他说明：

---

## 42、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用		
合计		

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	-29,614,338.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	25%
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	

的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	

其他说明：

#### 43、其他综合收益

详见附注

#### 44、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
浙江华润投资有限公司		2,223,000.00
平湖九龙山商务公馆		500,000.00
上海科雷投资控股（集团）有限公司	178,120.00	
平湖九龙山艾柯廷马球俱乐部	20,248.46	
利息收入	398,568.04	82,922.17
合计	596,936.50	2,805,922.17

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

##### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
平湖九龙山房思置业有限公司		170,000.00
平湖九龙山房露置业有限公司		90,000.00
专项维修资金	3,917,102.55	
北京中融基房地产经纪有限公司	1,667,962.70	
平湖九龙山乐满地水上运动服务有限公司	906,537.08	
嘉兴环鼎能源有限公司	600,000.00	
平湖九龙山港龙置业有限公司	200,000.00	
平湖九龙山房尔置业有限公司	130,000.00	
平湖九龙山房亿置业有限公司	100,000.00	

平湖九龙山旅游文化置业有限公司	70,000.00	
费用及其他	23,786,009.27	16,590,321.62
合计	31,377,611.60	16,850,321.62

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

### (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
平湖九龙山海湾度假城休闲服务有限公司		81,850,000.00
九龙山游艇俱乐部(平湖)有限公司		56,607,954.00
九龙山高尔夫俱乐部(平湖)有限公司		2,000,000.00
合计		140,457,954.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

### (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额

平湖九龙山海湾度假城休闲服务有限公司	8,600,000.00	57,950,000.00
九龙山游艇俱乐部(平湖)有限公司	1,720,411.80	71,650,000.00
九龙山高尔俱乐部(平湖)有限公司	400,000.00	5,000,000.00
合计	10,720,411.80	134,600,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### 45、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-29,614,338.58	11,116,620.75
加：资产减值准备	-5,725,560.87	-3,962,555.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,306,387.41	8,833,343.39
无形资产摊销	3,437,761.47	4,472,176.97
长期待摊费用摊销		
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）		-47,358,121.81
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	13,072,176.42	7,710,327.56
投资损失（收益以“-”号填列）	759,379.04	1,276,135.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,780,654.65	-56,169,417.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,544,027.54	1,823,563.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-82,207,813.39	-19,734,564.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-99,208,635.61	-91,992,492.29
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		

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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	390,044,980.49	28,243,527.70
减：现金的期初余额	412,558,507.98	100,489,661.85
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-22,513,527.49	-72,246,134.15

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	390,044,980.49	412,558,507.98
其中：库存现金	432,327.11	381,233.57
可随时用于支付的银行存款	289,059,255.61	212,176,876.64
可随时用于支付的其他货币资金	553,397.77	397.77
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	390,044,980.49	412,558,507.98
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	100,000,000.00	200,000,000

其他说明：

**46、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

\_\_\_\_\_

**47、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	100,000,000.00	银行承兑汇票保证金
应收票据		
存货	580,052,061.3	抵押贷款
固定资产		
无形资产	11,517,079.72	抵押贷款
长期股权投资		
投资性房地产	172,598,543.70	抵押贷款
在建工程	253,162,572.11	抵押贷款
合计	1,117,330,256.83	/

其他说明：

\_\_\_\_\_

**48、外币货币性项目**

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,964,507.73	6.1136	12,010,214.47
欧元	2,084.10	6.8699	14,317.56
港币	495,991.30	0.78861	391,143.70
日元	1,822,303.00	0.050052	91,209.91
英镑	33,631.80	9.6422	324,284.54
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币	164,945.89	0.78861	130,077.98
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			

欧元			
港币			
人民币			
人民币			

其他说明：

—

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

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
龙佑旅行社	3,000,000	60	转让		丧失控制权	383,284.32	40		2,000,000			

其他说明:

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

### 2、 其他

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

## (1). 企业集团的构成

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	
九龙山(香港)有限公司	香港	香港	投资管理	100		设立或投资
海洋花园	浙江平湖	浙江平湖	房地产	40	55	设立或投资
九龙山投资	上海市	上海	投资管理	100		设立或投资
九龙山开发	浙江平湖	浙江平湖	旅游开发		100	设立或投资
平湖九龙山游艇湾度假酒店有限公司	浙江平湖	浙江平湖	服务	50.5	49.5	设立或投资
园林绿化	浙江平湖	浙江平湖	服务	100		设立或投资
马会俱乐部	浙江平湖	浙江平湖	服务		50	设立或投资
平湖九龙山赛车运动服务有限公司	浙江平湖	浙江平湖	服务		90	设立或投资
平湖九龙山赛马运动服务有限公司	浙江平湖	浙江平湖	服务	70	30	设立或投资
平湖九龙山房地产开发有限公司	浙江平湖	浙江平湖	房地产		100	设立或投资
平湖九龙山游艇湾贸易有限公司	浙江平湖	浙江平湖	房地产		100	设立或投资
平湖九龙山围垦工程有限公司	浙江平湖	浙江平湖	房地产		50	设立或投资
平湖九龙山房亿有限公司	浙江平湖	浙江平湖	服务		100	设立或投资
平湖九龙山房尔有限公司	浙江平湖	浙江平湖	服务		100	设立或投资

平湖九龙山半岛有限公司	浙江平湖	浙江平湖	服务		100	设立或投资
平湖九鑫资产管理有限责任公司	浙江平湖	浙江平湖	服务		90	设立或投资
上海茂麓贸易有限公司	上海	上海	贸易	100		设立或投资
盛旅投资	上海	上海	旅游管理	85		设立或投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

注1：九龙山投资由本公司持股100%。

注2：九龙山开发原由本公司、九龙山香港及园林绿化分别持有其50.5%，29.5%和20%股份，注册资本为20,000,000美元，现由本公司子公司园林绿化持股100%。经中华人民共和国商务部商外资浙府资字[2013]02214号批准，九龙山开发分立为九龙山开发和游艇湾度假，注册资本分别为10,500,000美元和9,500,000美元。游艇湾度假由本公司、九龙山香港及园林绿化分别持有其50.5%，29.5%和20%股份。2014年12月8日，游艇湾度假通过董事会决议，本公司及九龙山香港作为母公司对其增资，增资后公司实收资本从950万美元增资3100万美元。其中，本公司认购增资1650万美元。

注3：马会俱乐部由本公司子公司九龙山香港持股50%，由于本公司对其有实质控制，故纳入合并范围。

注4：九龙山赛车有限公司由本公司子公司九龙山开发持股90%。

注5：房地产开发由本公司子公司九龙山开发持股100%。

注6：游艇湾贸易原名平湖九龙山清水湾置业开发有限公司，由本公司子公司九龙山投资持股100%。

注7：九龙山围垦由本公司子公司九龙山投资持股50%，由于本公司对其有实质控制，故纳入合并范围。

注8：房亿置业由本公司子公司九龙山开发持股100%。

注9：房尔置业由本公司子公司九龙山开发持股100%。

注10：半岛置业原名平湖九龙山房悟置业有限公司，由本公司子公司九龙山开发持股100%。

注11：九鑫资产由本公司子公司九龙山投资持股90%。

## (2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
马会俱乐部	50%	-102,539.9		-17,960,136.12
九龙山围垦	50%	-315,975.29		20,778,473.3

海洋花园	5%	761,626.07		6,368,975.17
其他		221,853.71		4,657,584.07

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
马会俱乐部	7,462,296.31	1,209,937.23	8,672,233.54	44,790,193.69		44,790,193.69	8,169,945.38	1,382,136.09	9,552,081.47	45,267,273.91		45,267,273.91
九龙山围垦	21,300,158.85	3,102,603.85	24,402,762.70	2,836,860.09		2,836,860.09	41,940,612.27	3,103,612.12	45,044,224.39	2,855,327.2		2,855,327.2
海洋花园	923,736,059.76	103,892,161.92	923,839,951.92	679,151,865.40	150,000,000.00	829,151,865.40	1,032,479,417.21	125,683,262.00	1,032,605,100.47	798,572,194.81	150,000,000.00	948,572,194.81

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
马会俱乐部	1,082,989.44	205,079.80	205,079.80	-99,284.11	1,158,596.52	778,937.18	778,937.18	65,226.33
九龙山围垦		-631,950.58	-631,950.58	-1,372,204.56		-251,309.92	-251,309.92	10,946.98
海洋花园	80,538,702.00	15,232,521.35	15,232,521.35	-179,840,207.32		-2,172,779.54	-2,172,779.54	3,793,766.35

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业 或联营企 业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企 业或联营 企业投资 的会计处 理方法
				直接	间接	
乐满地	浙江平湖	浙江平湖	游乐场所		25%	权益核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

\_\_\_\_\_

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

\_\_\_\_\_

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产				
其中: 现金和现金等价物				
非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				

对合营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
财务费用				
所得税费用				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明

### (3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产	3,438,447.51		1,812,134.08	
非流动资产	175,724,044.33		166,801,297.87	
资产合计	179,162,491.84		168,613,431.95	
流动负债	65,215,621.84		46,952,725.03	
非流动负债				
负债合计	65,215,621.84		46,952,725.03	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	113,946,870.00		121,660,706.92	
按持股比例计算的净资产份额	28,486,717.5		30,415,017.75	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				

营业收入	362,256.20		134,062.5	
净利润	-7,712,416.95		-9,064,141.74	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-7,712,416.95		-9,064,141.74	
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	5,000,000.00	5,000,000.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	4,000,000.00	4,000,000.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

其他说明

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本集团的经营活动会面临各种金融风险：市场风险(主要为外汇风险和利率风险)、信用风险和流动性风险。本集团整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本集团财务业绩的潜在不利影响。

### (1) 市场风险

#### a. 外汇风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)依然存在外汇风险。本集团总部财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本集团可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。于2015年度6月30日，本集团未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

于2015年6月30日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

	美元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产			
货币资金	12,010,214.47	820,955.71	12,831,170.18
应收款项		130,077.98	130,077.98

于2015年6月30日，对于本集团各类美元及其他外币金融资产和金融负债，如果人民币对美元和其他外币升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本集团利润总额将减少或增加约1,283,117.02元。

#### b. 利率风险

本集团的利率风险主要产生于长期借款的长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2015年6月30日，本集团长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为300,000,000.00元。

本集团总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于2015年度6月30日本集团并无利率互换安排。

### (2) 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收账款和其他应收款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

于2015年6月30日，本集团应收账款及其他应收款的账龄及计提的坏账准备等信用风险的披露见附注。

### (3) 流动性风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

	一年以内	一到二年	三到十年	合计
金融负债				
短期借款	521,097,522.24			521,097,522.24
应付票据	12,499,260.50			12,499,260.50
应付账款	290,345,593.08			290,345,593.08
其他应付款	263,010,138.28			263,010,138.28
应付利息	37,846,433.37			37,846,433.37
长期借款		150,000,000.00	150,000,000.00	300,000,000.00

## 十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>				

(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息相关资产或负债的不可观察输入值。

## 5、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、长期应收款、短期借款、应付款项和长期应付款。于2015年6月30日，本集团不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 6、其他

本公司因处置港龙旅游部分股权投资丧失了对港龙旅游的控制。对于剩余持有的股权，按照丧失控制权日的公允价值进行重新计量。于2015年6月30日，此项股权的账面价值为94,570,000.00元，账列可供出售金融资产。该等公允价值基于本次处置交易的价格进行估值，属于第二层次的公允价值计量。

本公司因处置龙佑旅行社部分股权投资丧失了对龙佑旅行社的控制。对于剩余持有的股权，按照丧失控制权日的公允价值进行重新计量。于2015年6月30日，此项股权的账面价值为2,000,000.00

元，账列可供出售金融资产。该等公允价值基于本次处置交易的价格进行估值，属于第二层次的公允价值计量。

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
海航资产管理集团有限公司 (原名海航置业控股 (集团) 有限公司)	海口	房地产项目投资等	3,640,000,000	13.77%	13.77%
上海大新华实业有限公司	上海	投资管理、建筑业、房地产开发经费	500,000,000	8.97%	8.97%
Ocean Garden Holdings LTD.	英属维尔京群岛	投资	USD1	8.38%	8.38%
香港海航置业控股 (集团) 有限公司	香港	投资	HKD53,619,591.91	7.16%	7.16%
平湖九龙山海湾度假城休闲服务有限公司	浙江省平湖市	服装制造销售	100,000,000	1.53%	1.53%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是\_\_\_\_\_

其他说明:

截止 2015 年 6 月 30 日，海航置业、上海大新华、香港海航均为海航集团有限公司控制的企业。海航集团有限公司通过海航置业、上海大新华、香港海航合计持有本集团 29.90% 的股权。本集团原实际控制人李勤夫先生通过 Ocean Garden Holdings Ltd. 和平湖九龙山合计持有本集团 9.91% 的股权。

### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

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

适用  不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
家居装饰	合营企业

航空俱乐部	联营企业
乐满地	联营企业

其他说明

\_\_\_\_\_

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
平湖九龙山商务公馆管理有限公司	其他
茉织华印务	其他
成城建设	其他
上海君扬游艇有限公司	其他
港龙旅游	其他
龙佑旅行社	其他

其他说明

\_\_\_\_\_

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
商务公馆	投资性房地产租赁	250,000	250,000

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

\_\_\_\_\_

##### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

##### (3). 关联租赁情况

适用 不适用

##### (4). 关联担保情况

适用 不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
海洋花园	200,000,000	2014年9月22日	2016年9月21日	否
海洋花园	45,000,000	2014年9月18日	2015年9月17日	否
开发公司	200,000,000	2014年12月12日	2015年12月12日	否
园林绿化	17,800,000	2014年9月25日	2016年9月24日	否
园林绿化	60,000,000	2015年5月29日	2016年5月29日	否
游艇湾酒店	500,000,000	2015年6月29日	2025年6月29日	否

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
开发公司	50,000,000	2015-3-27	2015-10-7	
拆出				
九龙山股份	50,000,000	2015-3-27		

该委贷已通过聚宝互联科技（深圳）股份有限公司的网络平台进行转让，从而获得产品购买人提供的人民币 5000 万元资金。

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,455,200	1,413,000

#### (8). 其他关联交易

### 6. 关联方应收应付款项

适用 不适用

#### (1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收	港龙旅游	62,479,778.32	-2,449,967.03	61,279,658.32	-2,437,965.83
其他应收	航空俱乐部	3,709,101.97	-373,052.96	3,713,510.27	-371,341.36
其他应收	乐满地	2,518,695.88	-36,525.56	2,518,695.88	-36,525.56
其他应收	商务公馆	512,660.00	-62,660.00	512,660.00	-62,660.00
其他应收	Ocean Garden Holdings	49,148.47	-49,148.47	49,148.47	-49,148.47
其他应收	茉织华印务	55,681.90	-55,681.90	55,681.90	-55,681.90
其他应收	家居装饰	6,000.00	-3,000.00	6,000.00	-600
预付账款	海航邮轮			2,500,000.00	
其他应收	平湖九龙山	1,460,041.37	-14,600.41		

## (2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	成城建设	31,386,400.00	62,386,400.00
应付利息	成城建设	33,467,500.00	33,467,500.00
应付票据	成城建设		7,000,000.00
其他应付款	港龙旅游	42,090,000.00	42,090,000.00
其他应付款	家居装饰	9,000,000.00	9,000,000.00
其他应付款	平湖九龙山		7,139,958.63
其他应付款	成城建设	1,308,801.16	1,308,801.16
其他应付款	商务公馆		30,132.00
其他应付款	龙佑旅行社	4,618,000.00	
其他应付款	茉织华印务	575,000.00	

## 十三、 承诺及或有事项

## 1、 或有事项

√适用 □不适用

## (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

除已在附注中披露的关联方对外抵押外，于本年度，本集团未有其他对外部非关联方的担保或抵押事项

## 2、 其他

## 十四、 资产负债表日后事项

## 1、 其他资产负债表日后事项说明

于2015年度，本公司、本公司之子公司园林绿化、杉恒地产集团有限公司与北京天度益山投资控股集团有限公司签订了《平湖九龙山海洋花园度假有限公司股权转让协议》，协议规定：本公司、园林绿化、杉恒地产将其分别持有的海洋花园40%，55%及5%的股权转让给天度益山，转让价格合计人民币2.42亿元。同时，因园林绿化持有的海洋花园的部分股权已质押给海尔集团财务有限责任公司，本公司、园林绿化、杉恒地产应负责在签订本协议后90日内，取得质押权人同意本此股权转让的书面意见，以及达成天度益山认可的安排将该部分股权过户至天度益山名下的协议。

截止至本财务报表批准日，上述股权转让协议尚未获得质押权人的书面同意意见。

## 十五、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额				期初余额					
	账面余额		坏账准备		账 面 价 值	账面余额		坏账准备		账 面 价 值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	136,097.86	100.00	136,097.86	100.00		136,097.86	100.00	136,097.86	100.00	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	136,097.86	/	136,097.86	/		136,097.86	/	136,097.86	/	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上	136,097.86	136,097.86	100%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	136,097.86	136,097.86	100%

确定该组合依据的说明：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,465,857,025.99	98	429,079,973.04	17	2,036,777,052.95	2,315,704,526.33	98	427,578,448.05	18	1,888,126,078.28
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	22,597,467.07	1	16,841,391.10	75	5,756,075.97	19,311,877.41	1	16,905,469.77	88	2,406,407.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,518,765.31	1	4,518,765.31	100		7,518,765.31	1	4,548,765.31	60	2,970,000.00
合计	2,492,973,258.37	/	450,440,129.45	/	2,042,533,128.92	2,342,535,169.05	/	449,032,683.13	/	1,893,502,485.92

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
九龙山开发	1,334,720,502.21	13,347,205.02	1%	根据预计可回收的金额计提
北方证券	200,000,000.00	200,000,000.00	100%	预计无法回收
游艇湾度假	183,879,707.46	1,838,797.08	1%	根据预计可回收的金额计提
园林绿化	234,225,333.25	2,342,253.33	1%	根据预计可回收的金额计提
九龙山香港	188,167,154.70	1,881,671.55	1%	根据预计可回收的金额计提
九龙山投资	129,298,021.11	64,636,047.74	50%	根据预计可回收的金额计提

广发证券	56,760,722.06	56,760,722.06	100%	预计无法回收
德恒证券	46,600,000.00	46,600,000.00	100%	预计无法回收
兰州三毛	41,162,848.90	41,162,848.90	100%	预计无法回收
九龙山赛马	17,492,000.00	174,920.00	1%	根据预计可回收的金额计提
上海茂麓	33,550,736.30	335,507.36	1%	根据预计可回收的金额计提
合计	2,465,857,025.99	429,079,973.04	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	1,815,464.19	18,154.64	1%
1 至 2 年	1,098,629.36	109,862.94	10%
2 至 3 年			
3 年以上	19,683,373.52	16,713,373.52	85%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	22,597,467.07	16,841,391.10	

确定该组合依据的说明：

## (2). 其他应收款按款项性质分类情况

适用  不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收关联方	2,122,328,354.11	1,974,944,586.29
应收第三方	370,644,904.26	367,590,582.76
合计	2,492,973,258.37	2,342,535,169.05

## (3). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
九龙山开发	往来款	1,334,720,502.21	1 年以内	54	13,347,205.02
九龙山香港	往来款	244,619,974.31	1 年以内	10	2,446,199.74
北方证券	欠款	200,000,000.00	3 年以上	8	200,000,000.00
园林绿化	往来款	197,949,400.00	1 年以内	8	1,979,494.00
游艇湾度假	往来款	183,879,707.46	1 年以内	7	1,838,797.07
合计	/	2,161,169,583.98	/	87	219,611,695.83

其他说明：

### 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	362,449,836.76		362,449,836.76	367,449,836.76		367,449,836.76
对联营、合营企业投资	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合计	367,449,836.76		367,449,836.76	372,449,836.76		372,449,836.76

#### (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
九龙山香港	28,682,593.76			28,682,593.76		
上海茂麓	41,384,905.00			41,384,905.00		
园林绿化	73,000,000.00			73,000,000.00		
九龙山赛马	700,000.00			700,000.00		
海洋花园	80,000,000.00			80,000,000.00		
龙佑旅行社	5,000,000.00		5,000,000.00			
游艇湾度假	138,682,338.00			138,682,338.00		
合计	367,449,836.76		5,000,000.00	362,449,836.76		

#### (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											

小计											
二、联营企业											
家居装修	5,000,000.00									5,000,000.00	
小计	5,000,000.00									5,000,000.00	
合计	5,000,000.00									5,000,000.00	

其他说明：

#### 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	1,549,831.00	529,011.94	1,428,975.00	645,692.47
合计	1,549,831.00	529,011.94	1,428,975.00	645,692.47

其他说明：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
租金收入	1,549,831.00	529,011.94	1,428,975.00	645,692.47
合计	1,549,831.00	529,011.94	1,428,975.00	645,692.47

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	785,440.88	989,900.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益	933,337.06	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新		

计量产生的利得		
合计	1,718,777.94	989,900.00

## 6、其他

### 十六、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	383,284.32	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		

受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-212,523.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,142,663.36	投资收益
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	-971,902.09	

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.81	-0.02	-0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.75	-0.02	-0.02

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

## 第十节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
备查文件目录	报告期内在指定报刊上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。

董事长：郭亚军

董事会批准报送日期：2015 年 8 月 11 日

### 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容