

公司代码：600209

公司简称：罗顿发展

罗顿发展股份有限公司

2016 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、公司负责人高松、主管会计工作负责人余前及会计机构负责人(会计主管人员)徐庆明声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无
- 六、前瞻性陈述的风险声明
无
- 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否
- 九、其他
无

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	16
第六节	股份变动及股东情况.....	24
第七节	优先股相关情况.....	26
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第九节	公司债券相关情况.....	28
第十节	财务报告.....	29
第十一节	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		
本公司、公司	指	罗顿发展股份有限公司
罗衡机电公司	指	海南罗衡机电工程设备安装有限公司
清算组	指	海口金海岸罗顿国际旅业发展有限公司（清算组）
德稻投资公司	指	北京德稻教育投资有限公司
技术产业公司	指	海口黄金海岸技术产业投资有限公司
大宇实业公司	指	海南大宇实业有限公司
集团公司	指	海南黄金海岸集团有限公司
国能投资公司	指	海口国能投资发展有限公司
北京罗顿沙河公司	指	北京罗顿沙河建设发展有限公司
酒店公司	指	海南金海岸罗顿大酒店有限公司
海南工程公司	指	海南金海岸装饰工程有限公司
上海工程公司	指	上海罗顿装饰工程有限公司
北京工程公司	指	北京罗顿建设工程有限公司
元	指	人民币元
上交所	指	上海证券交易所
报告期、本报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	罗顿发展股份有限公司
公司的中文简称	罗顿发展
公司的外文名称	LAWTON DEVELOPMENT CO., LTD
公司的外文名称缩写	LAWTON DEVELOPMENT
公司的法定代表人	高松

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林丽娟	
联系地址	海南省海口市人民大道68号北12楼	
电话	0898-66258868-801	
传真	0898-66254868	
电子信箱	golden@public.hk.hi.cn	

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	海南省海口市人民大道68号
公司注册地址的邮政编码	570208
公司办公地址	海南省海口市人民大道68号北12楼
公司办公地址的邮政编码	570208
公司网址	http://www.lawtonfz.com.cn
电子信箱	golden@public.hk.hi.cn
报告期内变更情况查询索引	无变更情况

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	《上海证券报》和《中国证券报》
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	海南省海口市人民大道68号北12楼董秘办
报告期内变更情况查询索引	无变更情况

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	罗顿发展	600209	ST罗顿

六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	1993年5月6日
注册登记地点	海南省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	91460000708852903E
报告期内注册变更情况查询索引	公司报告期内注册情况未变更。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市西溪路 128 号 9 楼
	签字会计师姓名	张希文 李振华
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国盛证券有限责任公司
	办公地址	江西省南昌市永叔路 15 号
	签字的保荐代表人姓名	颜永军
	持续督导的期间	2006 年 6 月 16 日起

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	25,770,319.22	18,216,795.21	41.46
归属于上市公司股东的净利润	-39,271,742.23	-13,331,326.49	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-40,950,749.56	-14,377,764.24	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-34,973,868.17	-19,958,010.52	不适用
	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	680,016,249.06	721,448,911.52	-5.74
总资产	905,188,902.15	975,784,886.58	-7.23

(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)	-0.089	-0.030	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.089	-0.030	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.093	-0.033	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-5.60	-1.87	减少3.73个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	-5.84	-2.01	减少3.83个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

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	677,289.18	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	30,071.30	
对外委托贷款取得的损益		
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	11,870.84	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-162,481.68	
所得税影响额	1,122,257.69	
合计	1,679,007.33	

四、 其他

报告期归属母公司的净利润同比减少 2,594.04 万元,主要是已完工未结算工程项目存货计提跌价准备及联营企业亏损所致。

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

报告期内公司的主营业务主要为酒店经营及管理、装饰工程业务。报告期完成营业收入 2,577.03 万元，较上年同期增加 41.46%，实现归属于母公司的净利润为-3,927.17 万元，较上年同期亏损增加 2,594.04 万元。报告期营业收入构成及分析如下：酒店经营收入完成 1,426.79 万元，较上年同期减少 3.41%，主要原因为市场环境的变化，海口新建高端酒店日渐增多，市场竞争激烈，由于酒店公司设施有所老化，参与市场竞争缺乏优势，使酒店业务收入有所下降。报告期工程类收入完成 348.03 万元，较上年增加 40.42%，由于本期承接工程项目增加所致。报告期归属于母公司的净利润同比减少 2,594.04 万元，主要原因为存货计提跌价准备及联营企业亏损所致。

(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	25,770,319.22	18,216,795.21	41.46
营业成本	20,792,784.88	15,041,046.81	38.24
销售费用			
管理费用	25,780,103.64	22,855,701.91	12.80
财务费用	-173,998.01	-120,782.46	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-34,973,868.17	-19,958,010.52	不适用
投资活动产生的现金流量净额	18,383,428.30	5,823,941.64	215.65
筹资活动产生的现金流量净额	-498,490.35	-6,864,738.60	不适用
研发支出			
投资收益	-3,128,715.02	1,128,203.22	-377.32
所得税费用	-1,122,212.69	122,603.27	-1,015.32
资产减值损失	20,954,983.96	-1,302,666.72	1,708.62

营业收入变动原因说明:主要原因为本期投资性房地产出售收入及工程收入增加所致。

营业成本变动原因说明:主要原因为本期投资性房地产出售成本及工程成本增加所致。

销售费用变动原因说明:_____

管理费用变动原因说明:主要是本期支付中介费用增加所致。

财务费用变动原因说明:主要是本期收到利息增加所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期销售商品、提供劳务收到的现金减少及支付税金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期收回到期理财产品所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期归还银行借款减少所致。

研发支出变动原因说明:_____

投资收益变动原因说明:主要是本期理财产品收益减少及联营企业亏损所致。

所得税费用变动原因说明:主要是递延所得税转回所致。

资产减值损失变动原因说明:主要原因为本期计提存货跌价准备所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期归属母公司的净利润同比减少 2,594.04 万元,主要是已完工未结算工程项目存货计提跌价准备及联营企业亏损所致。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司因正在筹划重大事项,该重大事项可能涉及重大资产重组,经公司申请,公司股票已于 2016 年 2 月 24 日开市起停牌。经与有关各方论证和协商,上述事项对公司构成了重大资产重组。经公司申请,本公司股票自 2016 年 3 月 9 日起预计停牌不超过一个月(详见公司临 2016-018 号)。由于相关工作尚未完成,交易方案涉及的相关问题仍需进一步商讨、论证和完善,经公司申请,公司股票自 2016 年 4 月 8 日起继续停牌,预计继续停牌时间不超过 1 个月(详见公司临 2016-026 号)。2016 年 5 月 7 日,公司发布了《罗顿发展股份有限公司重大资产重组继续停牌公告》(详见公司临 2016-034 号),经公司申请,公司股票自 2016 年 5 月 9 日起继续停牌,预计继续停牌时间不超过 1 个月。2016 年 6 月 8 日,公司发布了《罗顿发展股份有限公司重大资产重组继续停牌公告》(详见公司临 2016-046 号),经公司申请,公司股票自 2016 年 6 月 9 日起继续停牌,预计最晚于 2016 年 8 月 9 日披露本次重大资产重组预案。2016 年 5 月 19 日,公司与交易对方 Champion Market Limited 和 Hero Network Limited 两家公司签署了《罗顿发展股份有限公司发行股份购买资产暨重大资产重组框架协议》。

停牌期间,公司每 5 个交易日发布一次进展公告,目前公司及有关各方正在积极配合推进重大资产重组的各项工作,根据初步确定的标的公司股权架构调整方案,继续推进标的公司的股权架构调整工作,相关各方继续对《发行股份及支付现金购买资产协议书》和《业绩承诺与盈利补偿协议》等协议的相关条款进行沟通修改,对重组方案进行进一步的修改和完善。公司选定的独立财务顾问、律师事务所、会计师事务所和资产评估机构按照《上市公司重大资产重组管理办法》及其他有关规定,进一步开展尽职调查、审计、评估和法律等方面的相关工作,在此基础上着手编写重大资产重组预案等相关文件。

(3) 其他

无。

(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 (%)
装饰工程	2,559,063.47	2,358,899.50	7.82	3.25	37.26	减少 22.84 个百分点
建筑设计	921,226.39	645,443.35	29.94	100.00	100.00	增加 29.94 个百分点
酒店经营	14,267,889.91	12,797,475.16	10.31	-3.41	1.48	减少 4.31 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 (%)
建筑工程	2,559,063.47	2,358,899.50	7.82	3.25	37.26	减少 22.84 个百分点
建筑设计	921,226.39	645,443.35	29.94	100.00	100.00	增加 29.94 个百分点
酒店管理	14,267,889.91	12,797,475.16	10.31	-3.41	1.48	减少 4.31 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

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 (%)
华北	-	
华东	951,775.33	-70.14
华南	14,267,889.91	-5.06
西南	2,549,970.22	100.00

主营业务分地区情况的说明

(三) 核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

无

(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

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

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式(年收益率)	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
上海浦东发展银行股份有限公司海口分行	利多多多保证收益-14天周期型2号	28,000,000.00	2015.11.25	2016.01.06	2.80%	90,213.90	28,000,000.00	90,213.90	是	0	否	否	自有资金,非募集资金	
合计	/	28,000,000.00	/	/	/	90,213.90	28,000,000.00	90,213.90	/	0	/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)														
委托理财的情况说明														

(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

单位:万元 币种:人民币

变更投资项目资金总额			33,057.30							
变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	本报告期投入金额	累计实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
北京罗顿沙河高教园区住宅及配套设施一期B区项目	低端网络产品、网络安全产品项目的6,379.8万元和移动通信网络优化项目的14,117.5万元	20,497.30	0	20,497.30	是	4,962.00	12,715.20	100%	是	
上海	低端网络产品、网络安全	8,096.96	0	8,096.96	是	1,249.00		100%	否	项目仍在

名门世家商业广场项目	产品项目中的 10000 万元									招商中
补充公司流动资金 1	低端网络产品、网络安全产品项目中的 10000 万元	1,903.04	0	1,903.04	是			100%		
补充公司流动资金 2	兼并免税商品企业公司	2,560.00	0	2,560.00	是			100%		
合计	/	33,057.30	0	33,057.30	/	6,211.00	/	/	/	/

募集资金变更项目情况说明

(1) 经公司 2004 年第一次临时股东大会审议批准，首发变更项目—低端网络产品、网络安全产品项目中的部分资金 6,379.80 万元和增发项目—移动通信网络优化项目的全部资金 14,117.50 万元，合计 20,497.30 万元变更用于北京沙河高教园区住宅及配套设施一期 B 区项目；2014 年 9 月 10 日，本公司收到了北京罗顿沙河公司返还的本公司北京罗顿沙河高教园区住宅及配套设施一期 B 区项目投资款本金共计 20,497.30 万元。2014 年 9 月 12 日，经公司六届三次董事会审议，本公司与北京罗顿沙河公司签署了《项目清算备忘录》，按照规定程序对该项目进行了清算，并委托天健会计师事务所对该项目的清算进行了审计，于 2014 年 12 月 31 日披露了该项目清算结果的提示性公告。本公司于 2014 年 12 月 26 日收到了该项目的投资收益款项计 1,543.20 万元。截止 2016 年 6 月 30 日，本公司收到该项目的累计分红款计 12,715.20 万元，该项目已经实施完毕；

(2) 2006 年 9 月和 10 月，经本公司三届八次董事会和 2006 年第二次临时股东大会审议批准，本公司首发募集资金变更项目—低端网络产品、网络安全产品项目中的“罗顿通讯技术中心”的 10,000 万元变更用于上海名门世家商业广场项目和补充公司流动资金。其中：用于支付购买“上

海名门世家商业广场”项目房产款项 5,735.96 万元及装修款项 2,361.00 万元，合计 8,096.96 万元，其余募集资金 1,903.04 万元，用于补充公司流动资金。2007 年 4 月 26 日，上海时蓄公司与本公司签订了《项目合作协议》，根据协议规定，双方同意终止 2006 年 1 月 20 日双方签订的《房产买卖协议》；协议约定双方共同经营上海名门世家四期商业广场项目，并同意将本公司已经支付的购房款全部转为项目投资款，即本公司以上述购买的上海名门世家(四期)商业广场 A、C 区房地产及该房产的装修款共计 14,696.96 万元出资，占该项目投资和利润分配的比例为 38.53%，上海时蓄公司以上海名门世家(四期)商业广场 B、D、E 区房地产价值 23,442.80 万元出资，占该项目投资和利润分配的比例为 61.47%，双方按约定的出资比例分享利润及承担风险。截止 2016 年 6 月 30 日，已使用项目投资款 5,735.96 万元，装修款 2,361 万元以及补充公司流动资金的 1,903.04 万元。根据该项目的《房屋租赁合同》，该项目于 2009 年 1 月 1 日由上海时蓄基业实业发展有限公司整体承租，再由其负责对外分割招商出租，租赁期限为 2009 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日，免租期为 24 个月；

(3) 2011 年 8 月和 9 月，经五届 2 次董事会、五届 2 次监事会批准以及 2011 年第一次临时股东大会批准，兼并海南免税商品企业公司项目资金 2,560 万元已经永久性变更用作补充公司的流动资金。截止 2016 年 6 月 30 日，该项目变更资金已经使用完毕。

(4) 其他

无

4、主要子公司、参股公司分析

公司名称	注册资本 (万元)	公司持 股比例	总资产 (万元)	净资产 (万元)	营业收入 (万元)	净利润 (万元)	经营范围
海南金海岸 罗顿大酒店 有限公司	38,246.61	51%	21,299.56	15,983.35	1,422.79	-934.98	主要从事宾馆、酒店及其配套服务设施的经营及管理
海南金海岸 装饰工程有 限公司	3,000.00	90%	12,637.26	5,890.44	800.00	2,422.65	主要从事室内外装饰装修工程设计、施工，建筑材料，装饰材料的销售
上海罗顿装 饰工程有限 公司	3,000.00	90%	12,691.59	2,205.21	255.91	-648.72	主要从事建筑装修装饰工程，建筑材料，装潢材料的销售
海南罗顿园 林景观工程 有限公司	1,000.00	70%	1,668.28	246.11		-17.54	园林项目咨询、设计、施工，景观艺术品咨询、设计、施工，园林产品的开发、销售。

海南罗顿建筑设计有限公司	1,000.00	70%	312.56	278.55	92.12	28.60	建筑项目咨询、工程技术咨询、规划设计、建筑设计、景观设计、室内装饰设计、道路桥梁设计。
德稻(上海)资产管理有限公司	10,500.00	47.62%	4,590.90	4,590.82		-616.10	资产管理, 动漫设计, 商务信息咨询, 企业管理咨询, 创业投资, 物业管理, 建筑、规划设计领域的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务, 自有房屋租赁, 组织文化艺术活动交流策划, 企业形象策划, 会务会展, 展览展示, 投资咨询, 实业投资, 酒店管理。

5、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

2016年3月15日, 公司2015年年度股东大会审议通过了公司2015年度的利润分配方案, 同意按公司2015年末总股本439,011,169股为基数, 向全体股东按每10股派发现金股利0.0172元(含税), 共计派发股利755,099.21元, 占2015年度合并报表中归属于本公司股东的净利润的比例为30.01%。2016年4月29日公司披露了2015年度利润分配实施公告, 现金红利发放日为2016年5月10日。

(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)	
每10股派息数(元)(含税)	
每10股转增数(股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

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

因工程业务亏损和存货计提跌价准备，预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损。

(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**(三) 其他披露事项**

无

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>关于本公司控股公司——海南金海岸罗顿大酒店有限公司（简称“酒店公司”）法人代表、董事会成员变更行政裁定的复议申请，已经被美兰区人民法院受理，复议申请裁定的结果为“自2013年4月8日起恢复办理变更海南金海岸罗顿大酒店有限公司法定代表人、董事成员昂健的工商登记手续。”2013年12月18日，本公司收到海口市美兰区人民法院送达的2013年12月2日出具的（2013）美民二初字第71-2号《民事裁定书》（以下简称“裁定书”）。裁定书的主要内容如下：“本院认为，原告（昂健）向法院申请撤诉，系依法行使其诉讼权利，符合法律规定，应予准许。依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百四十五条第一款之规定，裁定如下：准许原告昂健撤回起诉。”至此，本案已终结。目前，本公司控股子公司酒店公司经营正常。本公司将根据以上裁定书内容，积极推进酒店公司工商变更登记手续工作。</p>	<p>详见本公司2013年2月27日、3月30日、4月11日和12月20日刊登于《上海证券报》和《中国证券报》以及上海证券交易所（www.sse.com.cn）网站上的临时公告（临2013-003号、临2013-008号、临2013-009号和临2013-024号。）</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

无

(四) 其他说明

无

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

四、公司股权激励情况及其影响

√适用 □不适用

(一) 临时公告未披露或有后续进展的股权激励情况

√适用 □不适用

激励方式:股票期权

标的股票来源:向激励对象发行股份

单位:份

报告期内激励对象的范围	公司部分董事、高级管理人员及业务骨干员工			
报告期内授出的权益总额	1,000,000			
报告期内行使的权益总额	0			
报告期内失效的权益总额	0			
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额	1,000,000			
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额	0			
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格	无			
董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况				
姓名	职务	报告期内获授权益数量	报告期内行使权益数量	报告期末尚未行使的权益数量
刘飞	董事	400,000	0	400,000
韦胜杭	高级管理人员	300,000	0	300,000
宁艳华	高级管理人员	100,000	0	100,000
林丽娟	高级管理人员	100,000	0	100,000
因激励对象行权所引起的股本变动情况	无			
权益工具公允价值的计量方法	公司选择布莱克-舒尔茨 (BLACK-SCHOLES) 期权定价模型对授予的股票期权的公允价值进行测算。			
估值技术采用的模型、参数及选取标准	根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定, 公司选择 Black-Scholes 模型来计算期权的公允价值。			
权益工具公允价值的分摊期间及结果	根据《企业会计准则第 11 号—股份支付》的有关规定, 公司将在等待期的每个资产负债表日, 根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息, 修正预计可行权的股票期权数量, 并按照股票期权授予日的公允价值, 将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。			

(二) 报告期公司股权激励相关情况说明

2016 年 1 月 14 日, 公司第六届董事会第十六次会议、第六届监事会第九次会议审议通过了《罗顿发展股份有限公司股票期权激励计划(草案)及其摘要》等议案, 2016 年 3 月 15 日, 公司 2015 年年度股东大会审议通过了上述事项。2016 年 3 月 23 日, 公司召开第六届董事会第十八

次会议审议通过了《关于公司向激励对象授予股票期权的议案》。根据《罗顿发展股份有限公司股票期权激励计划（草案）》的规定和股东大会的授权，董事会确定 2016 年 3 月 23 日为授予日，向 5 名激励对象授予 100 万份股票期权，每一份股票期权的行权价格为 13.28 元。

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、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
集团公司	其他关联人	提供劳务	酒店消费	市场定价		926,239.16	6.51	定期结算		
大宇实业公司	参股股东	提供劳务	酒店消费	市场定价		143,319.18	1.01	定期结算		
合计				/	/	1,069,558.34	7.52	/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因										
关联交易对上市公司独立性的影响										
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）										
关联交易的说明										

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

2015 年 12 月 11 日，本公司控股子公司海南工程公司与上海德稻教育科技有限公司（以下简称“德稻科技公司”）签署《房屋买卖合同》，将其位于上海市浦东新区崧山路 322 弄 5 号名门世家建筑面积为 2,060.49 平方米的房产，出售给德稻科技公司。出售价格以评估值为基础，经双方协商，最终确认的转让价格为 43,270,290.00 元。上述事项已经公司第六届董事会第十三次会议审议通过，并经公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过。截至 2016 年 6 月 30 日，公司已经收到受让方支付的款项计 22,067,848.00 元。[详见 2015 年 12 月 12 日、29 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站上的《罗顿发展关于出售公司部分房地产暨关联交易的公告》（公告编号：临 2015-053 号）、《罗顿发展关于召开 2015 年第一次临时股东大会的通知》（公告编号：临 2015-055 号）和《罗顿发展 2015 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：临 2015-061 号）]。

2、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，但有后续实施的进展或变化的事项**

2015年11月8日，公司与北京德稻教育投资有限公司、上海德稻集群文化创意产业（集团）有限公司、北京德道教育科技有限公司和德稻（上海）资产管理有限公司共同签署了《德稻（上海）资产管理有限公司增资扩股协议》。2015年12月15日，公司与上述四家公司签署了《德稻（上海）资产管理有限公司增资扩股协议之补充协议》，根据上述协议和补充协议，公司将以自有资金对德稻（上海）资产管理有限公司投资5,000万元，占德稻（上海）资产管理有限公司注册资本的比例为47.62%。报告期内，公司对德稻（上海）资产管理有限公司投资1,500万元，截至2016年6月30日，公司实际投资额为5,000万元。

2、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、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

(五) 其他

无

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

3 其他重大合同或交易

无。

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
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告	解决同业竞争	海南罗衡机电	今后将不以任何方式直接或间接参与	2012年11月28日	否	是		

书中所作承诺		工程设备安装有限公司	任何与罗顿发展主营业务构成实质性竞争的业务或活动；如获得的商业机会与罗顿发展主营业务有竞争或可能存在竞争情形的，赋予罗顿发展针对该商业机会的优先选择权或者由罗顿发展收购构成同业竞争的相关业务和资产，以确保罗顿发展全体股东利益不受损害。					
	解决同业竞争	北京德稻教育投资有限公司及其一致行动人	今后将不以任何方式直接或间接参与任何与罗顿发展主营业务构成实质性竞争的业务或活动；如获得的商业机会与罗顿发展主营业务有竞争或可能存在竞争情形的，赋予罗顿发展针对该商业机会的优先选择权或者由罗顿发展收购构成同业竞争的相关业务和资产，以确保罗顿发展全体股东利益不受损害。	2016年2月18日	否	是		
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他承诺	其他	海南罗衡机电工程设备安装有限公司	若本公司北京沙河高教园住宅一期项目和上海名门世家四期商业广场项目今后在合作经营上出现任何投资本金的损失，罗衡机电公司愿意替本公司弥补和承担。	2013年4月15日	否	是		
	其他	海南罗	(1) 在未来 6 个	2015-8-25	是	是		

		衡机电 工程设 备安装 有限公 司及其 一致行 动人	月内累计增持本公 司股票的比例不低 于本公司已发行总 股本的 0.28%（含 0.28%）累计增持比 例不超过本公司 已发行总股本的 4.86%；（2）在增 持计划实施期间及 增持计划完成后的 6 个月内不减持其 所持有的本公司股 份。	至 2016-2-24				
--	--	--	--	----------------	--	--	--	--

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

报告期内，经公司第六届董事会第十七次会议和 2015 年年度股东大会审议通过，继续聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

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

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》与中国证监会相关规定的要求，建立了较为完善的公司治理结构和公司治理制度。报告期内，公司规范运作，公司治理状况符合《公司法》与中国证监会相关规定的要求。

1、关于股东与股东大会：公司严格执行《股东大会议事规则》，公司股东大会的召开及表决程序合法，能保证所有股东，特别是中小股东，享有平等权利，承担相应义务，对法律、法规和《公司章程》规定的公司重大事件享有知情权和参与权，确保全体股东的利益。

2、关于控股股东和上市公司的关系及关联交易：公司控股股东行为规范，没有利用其特殊地位超越股东大会干预公司的决策和经营活动，公司的重大决策在股东大会的授权范围内由董事会依法作出，其余由股东大会依法作出；公司董事会、监事会、内部机构能独立运作，并建立了比较完善的内部控制制度；公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面做到“五分开”；公司具有独立完整的业务及自主经营能力，与控股股东分开经营，公司关联交易（含日常关联交易）均严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》、《关联交易管理制度》、《上海证券交易所股票上市规则》的相关规定履行相关决策程序和信息披露义务，关联交易运作合法规范、公平合理。

3、关于董事与董事会：公司按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，实行了累计投票制度；董事会人数及人员构成符合有关法律法规的要求；公司按照《董事会议事规则》、《总经理工作细则》的要求规范运作，建立了独立董事制度等相关制度，确保董事会高效运作和科学决策。公司董事能够按照法律、法规、《公司章程》的规定忠实、诚信、勤勉地履行自己的职责。

4、关于监事与监事会：公司监事会人数及人员构成符合有关法律法规的要求；公司按照《监事会议事规则》的要求规范运作；公司监事能够按照《公司法》和《公司章程》赋予的职责，认真履行自己的职责，本着向全体股东负责的精神对公司关联交易、经营决策及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于绩效评价和激励约束机制：为确保董事会下达的各项任务指标得以实现，公司董事会坚持“有奖有罚、奖罚分明、激励与约束并重”的原则，对高级管理人员和核心人员的绩效进行考核；公司经理人员的聘任符合有关法律法规及《公司章程》的有关规定。

6、关于利益相关者：公司能够充分尊重和维持银行及其他债权人、职工、客户、供应商等利益相关者的合法权益，共同推进公司持续、健康的发展。

7、关于信息披露和透明度：公司能够按照法律法规和《公司章程》的规定，真实、准确、及时、完整地披露有关信息并确保所有股东有平等的机会获得信息；公司指定董事会秘书负责信息披露工作，接待股东来访与咨询，加强与股东联系；公司已制定了《投资者关系管理制度》，以信息沟通为核心，通过多种形式，保持与投资者和监管部门等政府机构的沟通，增强了投资者对公司的了解。

8、关于公司治理专项活动开展、制度建设及内幕信息知情人登记备案：自2007年开展加强上市公司治理专项活动以来，公司按照中国证监会和海南证监局发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求，制订或修订了公司相关治理文件，进一步完善了公司的治理结构，强化了规范运作意识，充分发挥董事会、监事会和股东大会在治理机制中的作用，巩固了公司治理专项活动的成果；在编制披露定期报告和筹划重大事项时，按照有关规定，公司对相关内幕信息知情人进行了登记备案。

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

(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

(三) 其他

2013年1月16日，经本公司五届11次董事会审议，本公司与琼海市人民政府签署了《大灵湖滨温泉酒店等四个项目的建设用地征地补偿费用协议书的补充协议》，[详见本公司临2013-002号，2013年1月18日刊登于《上海证券报》和《中国证券报》以及上交所网站(www.sse.com.cn)上的公告]。约定本公司就四宗地块已经支付的资金(以合法凭证为准)均列入土地开发成本，未来协议项下的地块依法出让超出开发成本(含应缴税费)所得溢价部分，由本公司与琼海市人民政府双方按7:3的比例分享，结算方式届时由双方商定。公司于2013年5月办妥该土地使用权证注销手续，并将该无形资产转入其他非流动资产核算。2013年12月20日，本公司接到琼海市国土环境资源局通知，由于政策调整原因，琼海市拟通过对该区域部分土地进行局部调整的方式推进该地区的开发建设，截止本报告出具日，本公司正与琼海市国土环境资源局洽商土地调整事宜。

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

无

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）

无

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(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)	41,666
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(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	
海南罗衡 机电工程 设备安装 有限公司	0	87,802,438	20.00%	0	质押	87,800,000	境内非国 有法人
北京德稻 教育投资 有限公司	+1,230,000	21,950,000	5.00%	0	质押	20,720,000	境内非国 有法人
海口金海 岸罗顿国 际旅业发 展有限公 司(清算 组)	0	21,329,736	4.86%	0	无	0	境内非国 有法人

海口黄金海岸技术产业投资有限公司	0	13,628,898	3.10%	12,666,174	无	0	境内非国有法人
海南大宇实业有限公司	0	4,304,973	0.98%	4,304,973	无	0	境内非国有法人
端木海	+617,011	3,836,969	0.87%	0	未知		境外自然人
中欧盛世成长分级股票型证券投资基金	-3,000,000	3,309,843	0.75%	0	未知		境内非国有法人
中欧永裕混合型证券投资基金	-2,400,000	3,069,950	0.70%	0	未知		境内非国有法人
赵杨	-50,000	2,350,000	0.54%	0	未知		境内自然人
彭博	+1,260,600	2,122,600	0.48%	0	未知		境外自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
海南罗衡机电工程设备安装有限公司	87,802,438			人民币普通股	87,802,438		
北京德稻教育投资有限公司	21,950,000			人民币普通股	21,950,000		
海口金海岸罗顿国际旅业发展有限公司（清算组）	21,329,736			人民币普通股	21,329,736		
端木海	3,836,969			人民币普通股	3,836,969		
中欧盛世成长分级股票型证券投资基金	3,309,843			人民币普通股	3,309,843		
中欧永裕混合型证券投资基金	3,069,950			人民币普通股	3,069,950		
赵杨	2,350,000			人民币普通股	2,350,000		
彭博	2,122,600			人民币普通股	2,122,600		
工银瑞信高端制造行业股票型证券投资基金	2,033,601			人民币普通股	2,033,601		
诺安研究精选股票型证券投资基金	1,834,075			人民币普通股	1,834,075		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>(1) 持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东有两户，即海南罗衡机电工程设备安装有限公司和北京德稻教育投资有限公司。</p> <p>(2) 前 10 名股东中法人股股东之间有关联关系，即海南罗衡机电工程设备安装有限公司和北京德稻教育投资有限公司为一致行动人，除此之外，公司未发现流通股股东存在关联关系或一致行动人情况。</p>						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	海口黄金海岸技术产业投资有限公司	12,666,174	2009年7月28日	0	承诺其持有的公司股票自获得上市流通权之日起,至少在36个月内不上市交易。
2	海南大宇实业有限公司	4,304,973	2009年7月28日	0	承诺其持有的公司股票自获得上市流通权之日起,至少在36个月内不上市交易。
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	期末持有股票期权数量
刘飞	董事、常务副总经理	0	400,000	0	0	400,000
韦胜杭	副总经理	0	300,000	0	0	300,000
宁艳华	副总经理	0	100,000	0	0	100,000
林丽娟	董事会秘书	0	100,000	0	0	100,000
合计	/	0	900,000	0	0	900,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

三、其他说明

无

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 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

2016 年 6 月 30 日

编制单位：罗顿发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		44,706,473.08	61,293,328.59
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		51,249,440.98	54,211,499.06
预付款项		6,021,858.53	1,262,348.95
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		34,617,291.78	29,598,384.99
买入返售金融资产			
存货		78,664,159.71	105,653,048.22
划分为持有待售的资产			7,834,680.00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,264,295.24	29,843,186.10
流动资产合计		218,523,519.32	289,696,475.91
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		13,623,181.34	13,623,181.34
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		232,435,332.14	220,594,118.46
投资性房地产		19,526,328.00	19,526,328.00
固定资产		188,791,130.38	199,407,121.54
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		11,059,126.74	11,173,243.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		514,166.56	1,048,300.04
递延所得税资产			
其他非流动资产		220,716,117.67	220,716,117.67
非流动资产合计		686,665,382.83	686,088,410.67
资产总计		905,188,902.15	975,784,886.58
流动负债：			
短期借款			
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			
应付账款		67,920,821.64	81,586,124.90
预收款项		30,455,996.57	24,006,382.03
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		1,280,521.31	1,208,826.24
应交税费		22,628,160.70	36,360,264.13
应付利息			
应付股利		1,224,856.65	968,247.79
其他应付款		14,090,889.04	13,616,447.46
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			
其他流动负债			
流动负债合计		137,601,245.91	157,746,292.55
非流动负债：			
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		3,879,791.31	5,202,049.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,879,791.31	5,202,049.00
负债合计		141,481,037.22	162,948,341.55

所有者权益			
股本		439,011,169.00	439,011,169.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		118,386,578.49	118,386,578.49
减：库存股			
其他综合收益		9,201,342.27	10,607,163.29
专项储备			
盈余公积		32,678,398.53	32,678,398.53
一般风险准备			
未分配利润		80,738,760.77	120,765,602.21
归属于母公司所有者权益合计		680,016,249.06	721,448,911.52
少数股东权益		83,691,615.87	91,387,633.51
所有者权益合计		763,707,864.93	812,836,545.03
负债和所有者权益总计		905,188,902.15	975,784,886.58

法定代表人：高松主管会计工作负责人：余前会计机构负责人：徐庆明

母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：罗顿发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		21,778,752.50	2,740,541.85
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		33,538.25	28,788.25
预付款项		165,094.34	
应收利息			
应收股利			45,000,000.00
其他应收款		179,416.66	135,428.70
存货		1,570,381.60	1,372,765.10
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		293,656.79	28,233,875.30
流动资产合计		24,020,840.14	77,511,399.20
非流动资产：			
可供出售金融资产		13,623,181.34	13,623,181.34
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资		613,123,903.95	601,282,690.27
投资性房地产			
固定资产		915,451.49	921,299.24
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		220,716,117.67	220,716,117.67
非流动资产合计		848,378,654.45	836,543,288.52
资产总计		872,399,494.59	914,054,687.72
流动负债：			
短期借款			
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			55,000.00
预收款项		880.00	880.00
应付职工薪酬		3,339.45	3,339.45
应交税费		35,138.13	88,578.59
应付利息			
应付股利		1,224,856.65	968,247.79
其他应付款		284,647,709.83	316,139,718.16
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		285,911,924.06	317,255,763.99
非流动负债：			
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		285,911,924.06	317,255,763.99

所有者权益：			
股本		439,011,169.00	439,011,169.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		113,841,010.13	113,841,010.13
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		32,678,398.53	32,678,398.53
未分配利润		956,992.87	11,268,346.07
所有者权益合计		586,487,570.53	596,798,923.73
负债和所有者权益总计		872,399,494.59	914,054,687.72

法定代表人：高松 主管会计工作负责人：余前 会计机构负责人：徐庆明

合并利润表
2016 年 1—6 月

编制单位：罗顿发展股份有限公司

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		25,770,319.22	18,216,795.21
其中：营业收入		25,770,319.22	18,216,795.21
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		68,130,641.31	37,479,757.39
其中：营业成本		20,792,784.88	15,041,046.81
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		776,766.84	1,006,457.85
销售费用			
管理费用		25,780,103.64	22,855,701.91
财务费用		-173,998.01	-120,782.46
资产减值损失		20,954,983.96	-1,302,666.72
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-2,404,749.72	
投资收益（损失以“－”号填列）		-3,128,715.02	1,128,203.22

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,158,786.32	123,052.03
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-47,893,786.83	-18,134,758.96
加：营业外收入		14,336.44	77,251.11
其中：非流动资产处置利得			12,400.00
减：营业外支出		54,319.84	4,955.73
其中：非流动资产处置损失		51,854.24	3722.81
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-47,933,770.23	-18,062,463.58
减：所得税费用		-1,122,212.69	122,603.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-46,811,557.54	-18,185,066.85
归属于母公司所有者的净利润		-39,271,742.23	-13,331,326.49
少数股东损益		-7,539,815.31	-4,853,740.36
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的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			
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		-46,811,557.54	-18,185,066.85
归属于母公司所有者的综合收益总额		-39,271,742.23	-13,331,326.49
归属于少数股东的综合收益总额		-7,539,815.31	-4,853,740.36
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.089	-0.030
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.089	-0.030

法定代表人：高松 主管会计工作负责人：余前 会计机构负责人：徐庆明

母公司利润表

2016 年 1—6 月

编制单位：罗顿发展股份有限公司

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		22,139.45	759,403.75
减：营业成本		47,515.35	711,358.99
营业税金及附加		94.46	72.92
销售费用			
管理费用		7,640,122.60	6,291,697.81
财务费用		-109,385.18	-146,230.56
资产减值损失		-1,120,216.33	-559,009.22
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）		-3,128,715.02	1,070,258.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,158,786.32	123,052.03
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-9,564,706.47	-4,468,228.18
加：营业外收入		14,142.45	4,851.11
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		5,689.97	6.33
其中：非流动资产处置损失		5,687.75	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-9,556,253.99	-4,463,383.40
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-9,556,253.99	-4,463,383.40
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		-9,556,253.99	-4,463,836.40
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：高松主管会计工作负责人：余前会计机构负责人：徐庆明

合并现金流量表
2016 年 1—6 月

编制单位：罗顿发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		56,031,302.78	68,300,698.84
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		1,060,081.94	1,655,962.66
经营活动现金流入小计		57,091,384.72	69,956,661.50
购买商品、接受劳务支付的现金		48,468,699.84	57,579,101.83
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		12,865,020.00	13,935,693.13
支付的各项税费		16,895,217.57	8,652,489.19
支付其他与经营活动有关的现金		13,836,315.48	9,747,387.87
经营活动现金流出小计		92,065,252.89	89,914,672.02
经营活动产生的现金流量净额		-34,973,868.17	-19,958,010.52
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		28,000,000.00	40,000,000.00
取得投资收益收到的现金		30,071.30	1,005,151.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,400,422.00	14,312.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		33,430,493.30	41,019,463.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		47,065.00	195,521.55
投资支付的现金		15,000,000.00	35,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流出小计		15,047,065.00	35,195,521.55
投资活动产生的现金流量净额		18,383,428.30	5,823,941.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		498,490.35	1,864,738.60
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			
筹资活动现金流出小计		498,490.35	6,864,738.60
筹资活动产生的现金流量净额		-498,490.35	-6,864,738.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,074.71	
五、现金及现金等价物净增加额		-17,086,855.51	-20,998,807.48
加：期初现金及现金等价物余额		61,293,328.59	83,183,293.39
六、期末现金及现金等价物余额		44,206,473.08	62,184,485.91

法定代表人：高松主管会计工作负责人：余前会计机构负责人：徐庆明

母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

编制单位：罗顿发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		18,213.12	959,750.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		13,996,884.93	158,731.56
经营活动现金流入小计		14,015,098.05	1,118,481.56
购买商品、接受劳务支付的现金		251,924.30	1,427,926.50
支付给职工以及为职工支付的现金		2,871,992.15	2,921,390.26
支付的各项税费		235,340.69	419,960.09
支付其他与经营活动有关的现金		4,149,211.21	3,979,295.38
经营活动现金流出小计		7,508,468.35	8,748,572.23
经营活动产生的现金流量净额		6,506,629.70	-7,630,090.67
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		28,000,000.00	35,000,000.00
取得投资收益收到的现金		30,071.30	947,205.98
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		28,030,071.30	35,947,205.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		15,000,000.00	35,000,000.00
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		15,000,000.00	35,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额		13,030,071.30	947,205.98
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		498,490.35	1,799,655.27
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		498,490.35	1,799,655.27
筹资活动产生的现金流量净额		-498,490.35	-1,799,655.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		19,038,210.65	-8,482,539.96
加：期初现金及现金等价物余额		2,740,541.85	42,265,939.93
六、期末现金及现金等价物余额		21,778,752.50	33,783,399.97

法定代表人：高松 主管会计工作负责人：余前 会计机构负责人：徐庆明

合并所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

编制单位：罗顿发展股份有限公司

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	439,011,169.00				118,386,578.49		10,607,163.29		32,678,398.53		120,765,602.21	91,387,633.51	812,836,545.03
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	439,011,169.00				118,386,578.49		10,607,163.29		32,678,398.53		120,765,602.21	91,387,633.51	812,836,545.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-1,405,821.02				-40,026,841.44	-7,696,017.64	-49,128,680.10
（一）综合收益总额							-1,405,821.02				-39,271,742.23	-7,696,017.64	-48,373,580.89
（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											-755,099.21	-	-755,099.21
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											-755,099.21		-755,099.21
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	439,011,169.00			118,386,578.49		9,201,342.27		32,678,398.53		80,738,760.77	83,691,615.87		763,707,864.93

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	439,011,169.00				118,386,578.49		10,607,163.29		31,109,296.45		122,671,792.21	104,837,841.55	826,623,840.99
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	439,011,169.00	-	-	-	118,386,578.49	-	10,607,163.29	-	31,109,296.45	-	122,671,792.21	104,837,841.55	826,623,840.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-16,184,899.09	-4,853,740.36	-21,038,639.45
（一）综合收益总额											-13,331,326.49	-4,853,740.36	-18,185,066.85
（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											-2,853,572.60		-2,853,572.60

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										-2,853,572.60		-2,853,572.60
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	439,011,169.00			118,386,578.49		10,607,163.29		31,109,296.45		106,486,893.12	99,984,101.19	805,585,201.54

法定代表人：高松 主管会计工作负责人：余前 会计机构负责人：徐庆明

母公司所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

编制单位：罗顿发展股份有限公司

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	439,011,169.00				113,841,010.13				32,678,398.53	11,268,346.07	596,798,923.73
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	439,011,169.00	-	-	-	113,841,010.13	-	-	-	32,678,398.53	11,268,346.07	596,798,923.73
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-10,311,353.20	-10,311,353.20
(一)综合收益总额										-9,556,253.99	-9,556,253.99
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-755,099.21	-755,099.21
1. 提取盈余公积											-
2. 对所有者(或股东)的分配										-755,099.21	-755,099.21
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	439,011,169.00	-	-	-	113,841,010.13	-	-	-	32,678,398.53	956,992.87		586,487,570.53

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	439,011,169.00				113,841,010.13				31,109,296.45	-21,212,030.50	562,749,445.08
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	439,011,169.00	-	-	-	113,841,010.13	-	-	-	31,109,296.45	-21,212,030.50	562,749,445.08
三、本期增减变动 金额（减少以 “-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-7,316,956.00	-7,316,956.00
（一）综合收益总 额										-4,463,383.40	-4,463,383.40
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,853,572.60	-2,853,572.60
1. 提取盈余公积											-
2. 对所有者（或股 东）的分配										-2,853,572.60	-2,853,572.60
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	439,011,169.00				113,841,010.13				31,109,296.45	-28,528,986.50		555,432,489.08

法定代表人：高松 主管会计工作负责人：余前 会计机构负责人：徐庆明

三、公司基本情况

1. 公司概况

罗顿发展股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经海南省工商行政管理局批准,由海南黄金海岸集团有限公司(以下简称集团公司)、海口金海岸罗顿国际旅业发展有限公司(以下简称罗顿国际旅业公司)、海口黄金海岸技术产业投资有限公司、海口国能投资发展有限公司以及海南大字实业有限公司共同发起设立,于1998年6月11日在海南省工商行政管理局登记注册,取得注册号为460000000149518的营业执照。公司现有注册资本439,011,169.00元,股份总数439,011,169股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份A股16,971,147股;无限售条件的流通股份A股422,040,022股。公司股票已于1999年3月25日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属酒店服务、装饰工程施工行业。经营范围:宾馆酒店业、酒店管理与咨询、企业管理与咨询、装饰工程设计、咨询及施工、影视多媒体、电子产品、石油产品(凭证经营)销售、饮料食品生产与加工、生产销售网卡、调制解调器、铜轴调制解调器、数字用户环路设备、以太网交换机、路由器、交换路由器、基站、基站控制器、移动通讯终端、接入网及相关设备。主要产品或提供的劳务:提供酒店管理与咨询、装饰工程设计、咨询及施工。

本财务报表业经公司2016年8月4日第六届二十一次董事会批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

本公司将海南金海岸罗顿大酒店有限公司(以下简称罗顿酒店公司)、海南金海岸装饰工程有限公司(以下简称海南工程公司)、上海罗顿装饰工程有限公司(以下简称上海工程公司)、海南中油罗顿石油有限公司(以下简称海南中油公司)、上海罗顿商务管理服务有限公司(以下简称上海罗顿商务公司)、上海中油罗顿石油有限公司(以下简称上海中油公司)和北京罗顿建设工程有限公司(以下简称北京工程公司)等7家子公司纳入本期合并财务报表范围,具体情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

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:

重要提示:本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

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

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

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

A. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

B. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

A. 合营安排分为共同经营和合营企业。

B. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (a) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (b) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (c) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (d) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (e) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

10. 金融工具

A. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

B. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(a) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(b) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(a) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(b) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(c) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；b) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(a) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；

处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(b) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

C. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(a) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(b) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(a) 所转移金融资产的账面价值；(b) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(a) 终止确认部分的账面价值；(b) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

D. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- (a) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- (b) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- (c) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

E. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(a) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(b) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(c) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 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。本公司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成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）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成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司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。

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

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	单项金额 500 万元以上(含)的应收款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2). 按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	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上		
3—4 年	40	40
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合和个别认定法组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

12. 存货

a. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

b. 发出存货的计价方法

发出存货采用先进先出法。

c. 工程施工成本的具体核算方法：以工程项目为核算对象，按支出分别核算各工程项目的工程施工成本。期末，工程施工成本根据完工百分比法确认的营业收入，配比结转至营业成本。

d. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

e. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

f. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(a) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(b) 包装物

按照使用一次转销法进行摊销。

13. 划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：a. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；b. 已经就

处置该组成部分作出决议；c. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；d. 该项转让很可能在一年内完成。

14. 长期股权投资

A. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

B. 投资成本的确定

(a) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(b) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

a) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

b) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(c) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

C. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

D. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(A) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(B) 合并财务报表**a) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的**

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

b) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

15. 投资性房地产**(1). 如果采用公允价值计量模式的：**

选择公允价值计量的依据

- a. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。
- b. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用公允价值模式进行后续计量。

公司所拥有的投资性房地产位于上海，由于上海是我国最发达的几个大城市之一，具有一个活跃的房地产市场，且在上述活跃市场上存在与本公司资产相似的交易案例并且可比和量化，故公允价值采用市场法进行评估。

16. 固定资产**(1). 确认条件**

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(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	平均年限法	20-30	5.00	3.167-4.75
机器设备	平均年限法	10-15	5.00	6.33-9.50
运输工具	平均年限法	8	5.00	11.875
电子及其他设备	平均年限法	5	5.00	19.00
罗顿酒店装修	平均年限法	5-30	5.00	3.167-19.00

17. 在建工程

a. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

b. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

18. 借款费用

A. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

B. 借款费用资本化期间

(a) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(b) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(c) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

C. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

19. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

a. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

b. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
土地使用权	50-69.25
专利技术	10
软件	5-10

(2). 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(a) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(b) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(c) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(d) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(e) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20. 长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的

无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

可收回金额的计量结果表明，该等长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

21. 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司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。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(A) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(B) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

a) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

b) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

c) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息

净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

23. 预计负债

24. 股份支付

25. 收入

A. 收入确认原则

(A) 建造合同

a) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的,根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的,若合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认,合同成本在其发生的当期确认为合同费用;若合同成本不可能收回的,在发生时立即确认为合同费用,不确认合同收入。

b) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计:合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计:与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

c) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

d) 资产负债表日,合同预计总成本超过合同总收入的,将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同,按其差额计提存货跌价准备;待执行的亏损合同,按其差额确认预计负债。

(B) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认:a) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;b) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权,也不再对已售出的商品实施有效控制;c) 收入的金额能够可靠地计量;d) 相关的经济利益很可能流入;e) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(C) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量),采用完工百分比法确认提供劳务的收入,并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的,若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿,按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本;若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认劳务收入。

(D) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时,确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定;使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

B. 收入确认的具体方法

公司主要系提供酒店管理与咨询、装饰工程业务。

酒店经营收入确认需满足以下条件：已经收款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入；与酒店经营相关的成本能够可靠地计量；每天根据客户消费结算单形成销售日报表，销售日报表经审核后确认收入。

装饰工程业务收入按照完工百分比法确认，公司以甲方确认的进度单作为确认收入百分比的依据。

26. 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

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。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。但是，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

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

27. 递延所得税资产/递延所得税负债

A. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

B. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

D. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(a) 企业合并；(b) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

28. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其

差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

29. 其他重要的会计政策和会计估计

30. 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

31. 其他

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%/6%/11%/17%
消费税		
营业税	应纳税营业额	3%/5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%/12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	按超率累进税率 30%-60%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 其他

海南金海岸罗顿大酒店有限公司的小卖部为小规模纳税人，适用 3%的增值税税率。

根据海南省海口市地方税务局《企业所得税核定征收通知书》(海口地税企定率通[2015]1061号)规定，海南金海岸装饰工程有限公司(除北京分公司外)2015年7月1日至2016年6月30日适用核定征收企业所得税。海南金海岸装饰工程有限公司(除北京分公司外)按照收入的10%核定计算应纳税所得额。

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	2,221,507.37	661,513.24
银行存款	41,984,965.71	60,631,815.35
其他货币资金	500,000.00	
合计	44,706,473.08	61,293,328.59
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

5、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	12,124,382.00	9.88	12,124,382.00	100.00		12,124,382.00	9.60	12,124,382.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	110,543,060.61	90.12	59,293,619.63	53.64	51,249,440.98	114,142,461.83	90.40	59,930,962.77	52.51	54,211,499.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	122,667,442.61	/	71,418,001.63	/	51,249,440.98	126,266,843.83	/	72,055,344.77	/	54,211,499.06

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
中集建设集团有限公司	12,124,382.00	12,124,382.00	100.00	无法收回
合计	12,124,382.00	12,124,382.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

√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	30,126,339.87	1,506,316.99	5.00
1 年以内小计	30,126,339.87	1,506,316.99	5.00
1 至 2 年	19,009,792.03	1,900,979.20	10.00
2 至 3 年	5,311,383.94	1,062,276.79	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	1,615,887.65	646,355.06	40.00
4 至 5 年	1,509,827.70	1,207,862.16	80.00
5 年以上	65,094,211.42	65,094,211.42	100.00
合计	122,667,442.61	71,418,001.62	

(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_____元；本期收回或转回坏账准备金额 637,343.14 元。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	帐面余额	占应收帐款余额的比例 (%)	坏账准备
北京罗顿沙河建设发展有限公司	19,169,050.71	15.63	2,239,418.57
三亚长岛旅业有限公司	18,931,183.22	15.43	946,559.16
海口金狮娱乐有限公司	12,861,769.30	10.49	12,861,769.30
中集建设集团有限公司	12,124,382.00	9.88	12,124,382.00
长沙影视会展中心	11,636,368.79	9.49	11,636,368.79
小计	74,722,754.02	60.92	39,808,497.82

6、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	5,787,297.93	96.11	963,458.35	76.32
1至2年	94,500.00	1.57	285,390.60	22.61
2至3年	126,560.60	2.10		
3年以上	13,500.00	0.22	13,500.00	1.07
合计	6,021,858.53	100.00	1,262,348.95	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	帐面余额	占预付款项余额的比例(%)
上海市闵行区世鸣建材经营部	1,428,000.00	23.71
上海港龙木业有限公司	1,194,000.00	19.83
西安金隅天丽商贸有限公司	550,486.30	9.14
浙江宏润装饰材料有限公司	350,000.00	5.81
上海誉贺石材有限公司	250,000.00	4.15
小计	3,772,486.30	62.64

7、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					-					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	52,780,133.27	98.60	18,162,841.49	34.41	34,617,291.78	48,317,364.00	98.47	18,718,979.01	38.74	29,598,384.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	750,000.00	1.40	750,000.00	100.00	-	750,000.00	1.53	750,000.00	100.00	-
合计	53,530,133.27	/	18,912,841.49	/	34,617,291.78	49,067,364.00	/	19,468,979.01	/	29,598,384.99

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

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	31,368,466.94	1,568,423.36	5.00
1 年以内小计	31,368,466.94	1,568,423.36	5.00
1 至 2 年	4,327,787.14	432,778.71	10.00
2 至 3 年	564,000.00	112,800.00	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	733,894.43	293,557.77	40.00
4 至 5 年	153,515.54	122,812.43	80.00
5 年以上	16,382,469.22	16,382,469.22	100.00
合计	53,530,133.27	18,912,841.49	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额_____元；本期收回或转回坏账准备金额 556,137.52 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	7,035,521.29	7,185,303.95
个人借款	3,650,090.05	2,422,950.46
预付费	967,977.64	957,914.31
应收代付款	3,702,729.47	4,555,135.43

支付保证金及押金	8,660,911.29	3,347,128.00
代垫水电费	8,310,461.53	7,996,489.85
房屋转让款	21,202,442.00	22,602,442.00
合计	53,530,133.27	49,067,364.00

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海德稻教育科技有限公司	房屋转让款	21,202,442.00	1 年以内	39.61	1,060,122.10
海南千禧大同实业有限公司	代垫水电费	4,258,092.03	5 年以上	7.95	4,258,092.03
海口金狮娱乐有限公司	代垫水电费	3,642,458.92	1-2 年	6.80	364,245.89
海南金海安投资有限责任公司	履约保证金	4,500,000.00	1 年以内	8.41	225,000.00
长沙市芙蓉区塔星石材经营部	应收代付款	2,618,552.80	5 年以上	4.89	2,618,552.80
合计	/	36,221,545.75	/	67.66	8,526,012.82

(6). 其他说明

期末单项金额不重大但单项计提坏帐准备的其他应收款

单位名称	帐面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
陈沧桑	750,000.00	750,000.00	100.00	无法收回
合计	750,000.00	750,000.00	100.00	

8、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	1,059,707.99	520,020.47	539,687.52	1,163,821.64	520,020.47	643,801.17
在产品	3,316,316.00	1,775,055.18	1,541,260.82	3,200,253.28	1,775,055.18	1,425,198.10
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	79,438,542.13	22,148,464.62	57,290,077.51	90,896,527.15		90,896,527.15
未完工工程施工	18,273,135.99		18,273,135.99	11,873,105.58		11,873,105.58
低值易耗品	1,019,997.87		1,019,997.87	814,416.22		814,416.22
合计	103,107,699.98	24,443,540.27	78,664,159.71	107,948,123.87	2,295,075.65	105,653,048.22

(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	520,020.47					520,020.47
在产品	1,775,055.18					1,775,055.18
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		22,148,464.62				22,148,464.62
未完工工程施工						-
合计	2,295,075.65	22,148,464.62				24,443,540.27

其他说明：本报告期对部分完工时间较长且一直未结算的工程项目中可变现净值低于账面价值的部分计提存货跌价准备。

(3). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	余额
累计已发生成本	364,637,728.51
累计已确认毛利	47,149,726.87
减：预计损失	22,148,464.60
已办理结算的金额	332,348,913.25
建造合同形成的已完工未结算资产	57,290,077.51

其他说明

9、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品		28,000,000.00
酒店消费卡	460,000.00	460,000.00
预缴税费	2,689,827.50	1,383,186.10
客房改造	114,467.74	
合计	3,264,295.24	29,843,186.10

其他说明

10、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：						
按公允价值计量的						
按成本计量的	13,623,181.34		13,623,181.34	13,623,181.34		13,623,181.34
合计	13,623,181.34		13,623,181.34	13,623,181.34		13,623,181.34

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
海南天实保险代理公司	123,181.34			123,181.34					12.50	
北京罗顿沙河建设发展	12,500,000.00			12,500,000.00					4.17	

有限公司										
上海东洲罗顿通信股份有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					4.25	
合计	13,623,181.34			13,623,181.34					/	

11、持有至到期投资

□适用 √不适用

12、长期应收款

□适用 √不适用

13、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
上海名门世家商业广场项目	186,357,610.60			-224,973.84						186,132,636.76	
德稻(上海)资产管理有限公司	34,236,507.86	15,000,000.00		-2,933,812.48						46,302,695.38	
小计	220,594,118.46	15,000,000.00	-	-3,158,786.32	-		-	-	-	232,435,332.14	
合计	220,594,118.46	15,000,000.00	-	-3,158,786.32	-	-	-	-	-	232,435,332.14	

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明

14、投资性房地产

适用 不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用公允价值计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	19,526,328.00			19,526,328.00
二、本期变动				
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				
三、期末余额	19,526,328.00			19,526,328.00

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

其他说明

15、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	电子及其他设备	罗顿酒店装修	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	164,927,359.48	37,426,994.46	14,696,767.94	27,417,405.95	325,138,828.00	569,607,355.83
2. 本期增加金额		4,600.00		70,657.00		75,257.00
(1) 购置		4,600.00		70,657.00		75,257.00
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	128,313.72	147,412.60	123,395.00	235,507.28	168,731.70	803,360.30
(1) 处置或报废	128,313.72	147,412.60	123,395.00	235,507.28	168,731.70	803,360.30
4. 期末余额	164,799,045.76	37,284,181.86	14,573,372.94	27,252,555.67	324,970,096.30	568,879,252.53
二、累计折旧						
1. 期初余额	110,202,604.75	32,506,641.19	12,283,708.94	24,837,512.80	189,392,135.45	369,222,603.13
2. 本期增加金额	2,356,378.17	156,348.12	305,663.97	92,751.81	7,650,325.19	10,561,467.26
(1) 计提	2,356,378.17	156,348.12	305,663.97	92,751.81	7,650,325.19	10,561,467.26
3. 本期减少金额	50,969.06	140,041.97	123,395.00	223,684.31	135,489.06	673,579.40

(1) 处置或 报废	50,969.06	140,041.97	123,395.00	223,684.31	135,489.06	673,579.40
4. 期末余额	112,508,013.86	32,522,947.34	12,465,977.91	24,706,580.30	196,906,971.58	379,110,490.99
三、减值准备						
1. 期初余额		830,320.33		147,310.83		977,631.16
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		830,320.33		147,310.83		977,631.16
四、账面价值						
1. 期末账面价 值	52,291,031.90	3,930,914.19	2,107,395.03	2,398,664.54	128,063,124.72	188,791,130.38
2. 期初账面价 值	54,724,754.73	4,090,032.94	2,413,059.00	2,432,582.32	135,746,692.55	199,407,121.54

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
罗顿酒店房产	24,147,834.84	因之前酒店其他房产用于银行贷款抵押

其他说明:

16、在建工程

适用 不适用

17、工程物资

适用 不适用

18、固定资产清理

适用 不适用

19、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	14,792,476.44	15,800,000.00	248,193.00	30,840,669.44
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	14,792,476.44	15,800,000.00	248,193.00	30,840,669.44
二、累计摊销				
1. 期初余额	3,628,211.82	8,567,000.12	239,214.00	12,434,425.94
2. 本期增加金额	109,580.88	-	4,536.00	114,116.88
(1) 计提	109,580.88		4,536.00	114,116.88
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	3,737,792.70	8,567,000.12	243,750.00	12,548,542.82
三、减值准备				
1. 期初余额		7,232,999.88		7,232,999.88
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	-	7,232,999.88	-	7,232,999.88
四、账面价值				
1. 期末账面价值	11,054,683.74		4,443.00	11,059,126.74
2. 期初账面价值	11,164,264.62		8,979.00	11,173,243.62

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
后花园土地使用权	8,303,079.09	其他说明 a
楼占地土地使用权(部分)	2,751,604.65	其他说明 b

其他说明:

未办妥产权证书的无形资产的情况说明

a. 本公司于 1997 年向集团公司有偿取得位于海口市人民大道西侧 50 号的土地使用权, 本公司于 2000 年 5 月 1 日将该土地使用权作为出资额投入罗顿酒店公司。截至 2016 年 6 月 30 日, 该土地使用权账面价值为 8,303,079.09 元, 该土地使用权仍在本公司名下, 尚未办妥过户给罗顿酒店公司的手续。

b. 2004 年 4 月 15 日, 海南黄金海岸综合开发有限公司和集团公司分别以面积为 2,566.60 平方米和 1,336.73 平方米的土地使用权共计作价 3,376,100.00 元对罗顿酒店公司进行增资。截至 2016 年 6 月 30 日, 上述土地使用权(账面价值为 2,751,604.65 元)的产权过户手续尚未办妥。

20、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
客房维修	254,133.46		139,665.72	114,467.74	-
外墙维修	794,166.58		280,000.02		514,166.56
办公室装修					-
合计	1,048,300.04	-	419,665.74	114,467.74	514,166.56

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

□适用 √不适用

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
投资性房地产公允价值变动	15,519,165.24	3,879,791.31	20,808,195.99	5,202,049.00
合计	15,519,165.24	3,879,791.31	20,808,195.99	5,202,049.00

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

22、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
土地	220,716,117.67	220,716,117.67
合计	220,716,117.67	220,716,117.67

其他说明：

本公司于 2002 年购买琼海市面积为 1,811.17 亩土地使用权，已支付全部土地价款并于 2003 年取得土地使用权证；2010 年 11 月 25 日，公司接到琼海市国土环境资源局通知，为加快“博鳌滨水旅游区、滨水度假区”等项目的开发建设进度，琼海市国土环境资源局拟加速开展实施以上项目征地后续补偿安置工作。经初步估算，上述项目征地后续补偿安置工作需新增费用 16,000.00 万元，该新增资金由本公司负责，本公司接到上述通知 15 日内将 4,000.00 万元新增费用拨入琼海市人民政府非税收财政专户，其余部分支付进度根据项目进度另行通知。

截至报告出具日，本公司已支付上述款项 5,000.00 万元。

2013 年 1 月 19 日，本公司与琼海市人民政府签订《大灵湖滨温泉酒店等四个项目的建设用地征地补偿费用协议书补充协议》，约定本公司就四宗地块已经支付的资金(以合法凭证为准)均列入土地开发成本。未来协议项下的地块依法出让超出开发成本(含应缴税费)所得溢价部分，由本公司与琼海市人民政府双方按 7:3 的比例分享。结算方式届时由双方商定。公司于 2013 年 5 月办妥该土地使用权证注销手续。

2013 年 12 月 20 日，本公司接到琼海市国土环境资源局通知，由于政策调整原因，琼海市拟通过对该区域部分土地进行局部调整的方式推进该地区的开发建设，截止 2016 年 6 月 30 日，本公司正与琼海市国土环境资源局洽商土地调整事宜。

23、短期借款

□适用 √不适用

24、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

25、应付票据

□适用 √不适用

26、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
应付材料费	60,339,160.87	74,187,993.26
应付工程费	7,581,660.77	7,398,131.64
合计	67,920,821.64	81,586,124.90

(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
上海达留门窗安装服务有限公司	4,219,846.18	系与供货商未结算的应付材料款
苏州金开润金属制品有限公司	1,681,026.40	系与供货商未结算的应付材料款
北京鑫恒昌建筑装饰有限公司	1,175,320.70	系与供货商未结算的应付工程款
上海太亿企业股份有限公司	1,361,141.02	系与供货商未结算的应付材料款
黄山市屯溪区丰乐建材商行	1,109,022.66	系与供货商未结算的应付材料款
合计	9,546,356.96	/

27、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
预收售房款		4,000,000.00
预收工程款	28,348,997.91	17,596,218.59
预收客房款	2,106,998.66	2,410,163.44
合计	30,455,996.57	24,006,382.03

(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
成都天邑房地产开发有限责任公司	4,300,926.80	系未结算的工程项目预收款
合计	4,300,926.80	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

28、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	1,149,623.29	11,816,675.03	11,740,207.64	1,226,090.68
二、离职后福利-设定提存计划	59,202.95	1,046,282.74	1,051,055.06	54,430.63
三、辞退福利				

四、一年内到期的其他福利				
合计	1,208,826.24	12,862,957.77	12,791,262.70	1,280,521.31

(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	939,508.88	8,567,512.92	8,500,075.65	1,006,946.15
二、职工福利费	1,302.87	2,500,689.42	2,500,689.42	1,302.87
三、社会保险费	31,605.98	508,756.94	506,222.10	34,140.82
其中: 医疗保险费	27,578.29	442,330.15	444,086.33	25,822.11
工伤保险费	1,771.15	33,950.57	29,657.36	6,064.36
生育保险费	2,256.54	32,476.22	32,478.41	2,254.35
四、住房公积金	16,140.00	205,187.05	203,313.05	18,014.00
五、工会经费和职工教育经费	161,065.56	34,528.70	29,907.42	165,686.84
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	1,149,623.29	11,816,675.03	11,740,207.64	1,226,090.68

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	55,959.78	990,037.90	994,125.32	51,872.36
2、失业保险费	3,243.17	56,244.84	56,929.74	2,558.27
3、企业年金缴费				
合计	59,202.95	1,046,282.74	1,051,055.06	54,430.63

29、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	25,536.69	37,252.77
消费税		
营业税	18,964,442.97	22,077,141.21
企业所得税	1,889,755.91	4,090,935.99
个人所得税	23,695.06	22,606.43
城市维护建设税	1,326,995.87	1,526,922.46
房产税	3,900.00	480.00

土地使用税		
教育费附加	393,834.20	551,274.59
土地增值税		8,019,964.15
其他		33,686.53
合计	22,628,160.70	36,360,264.13

30、应付利息

适用 不适用

31、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,224,856.65	968,247.79
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	1,224,856.65	968,247.79

其他说明：

包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：主要是股东方尚欠酒店公司消费款。

32、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
押金保证金	1,353,141.60	2,769,214.92
往来款	7,064,124.07	7,572,313.42
应付暂收款	2,157,359.49	1,636,394.22
其他	3,516,263.88	1,638,524.90
合计	14,090,889.04	13,616,447.46

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
海南中远博鳌有限公司	2,062,930.70	尚未结算
广海物质公司	1,146,265.39	租赁押金无法支付
合计	3,209,196.09	/

33、划分为持有待售的负债适用 不适用**34、1年内到期的非流动负债**适用 不适用**35、长期借款**适用 不适用**36、应付债券**适用 不适用**37、长期应付款**适用 不适用**38、长期应付职工薪酬**适用 不适用**39、专项应付款**适用 不适用**40、预计负债**适用 不适用**41、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	439,011,169.00						439,011,169.00

42、其他权益工具适用 不适用**43、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)	113,341,010.13			113,341,010.13
其他资本公积	5,045,568.36			5,045,568.36
合计	118,386,578.49	-	-	118,386,578.49

44、库存股

□适用 √不适用

45、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	10,607,163.29		1,562,023.35	-	-1,405,821.02	-156,202.33	9,201,342.27
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							
自用房地产转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产形成的利得和损失	10,607,163.29		1,562,023.35	-	-1,405,821.02	-156,202.33	9,201,342.27
其他综合收益合计	10,607,163.29		1,562,023.35	-	-1,405,821.02	-156,202.33	9,201,342.27

46、专项储备

适用 不适用

47、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	32,678,398.53			32,678,398.53
任意盈余公积				-
储备基金				-
企业发展基金				-
其他				-
合计	32,678,398.53	-	-	32,678,398.53

48、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	120,765,602.21	122,671,792.21
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	120,765,602.21	122,671,792.21
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-39,271,742.23	-13,331,326.49
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	755,099.21	2,853,572.60
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	80,738,760.77	106,486,893.12

49、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	17,769,635.46	15,849,333.36	18,008,715.21	15,041,046.81
其他业务	8,000,683.76	4,943,451.52	208,080.00	
合计	25,770,319.22	20,792,784.88	18,216,795.21	15,041,046.81

50、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	608,822.83	747,060.07
城市维护建设税	52,102.06	60,564.07
教育费附加	114,212.35	57,715.51
资源税		
其他	1,629.60	141,118.20
合计	776,766.84	1,006,457.85

51、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	8,039,374.09	8,326,711.28
折旧费用	4,337,756.28	4,622,224.00
摊销费	114,116.88	669,470.70
差旅及交通费	921,555.17	515,188.98
办公费	702,994.60	572,981.95
水电及维修费	1,104,389.01	894,624.91
税金	1,002,422.27	1,123,666.15
招待费	567,398.84	387,806.27
保险及审计咨询费	4,558,791.64	3,696,418.73
其他费用	4,431,304.86	2,046,608.94
合计	25,780,103.64	22,855,701.91

52、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		65,083.33
利息收入	-227,614.62	-226,631.13
汇兑损益	-2,074.71	

金融手续费	55,691.32	40,765.34
合计	-173,998.01	-120,782.46

53、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	-1,193,480.66	-1,302,666.72
二、存货跌价损失	22,148,464.62	
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	20,954,983.96	-1,302,666.72

54、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产	-2,404,749.72	
合计	-2,404,749.72	

55、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	-3,158,786.32	123,052.03

处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品持有期间取得的投资收益	30,071.30	1,005,151.19
合计	-3,128,715.02	1,128,203.22

56、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	-	12,400.00	
其中：固定资产处置利得		12,400.00	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	14,336.44	64,851.11	14,336.44
合计	14,336.44	77,251.11	14,336.44

57、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	51,854.24	3,722.81	51,854.24
其中：固定资产处置损失	51,854.24	3,722.81	51,854.24
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			

其他	2,465.60	1,232.92	2,465.60
合计	54,319.84	4,955.73	54,319.84

58、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	45.00	122,603.27
递延所得税费用	-1,122,257.69	
合计	-1,122,212.69	122,603.27

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-47,933,770.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	45.00
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	
前期已确认递延所得税负债的公允价值变动的 影响	-1,122,257.69
所得税费用	-1,122,212.69

59、其他综合收益

详见附注

60、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
收金狮娱乐公司水电费及代收款	142,299.40	616,631.76
收重庆聚华科技发展有限公司往来款		600,000.00
收重庆汇融投资有限公司退回投标保证金		151,000.00
收上海达留企业管理有限公司还款	400,000.00	

收湘潭市梦泽山庄有限公司退回投标保证金	218,000.00	
利息收入	156,862.65	228,362.51
其他	142,919.89	59,968.39
合计	1,060,081.94	1,655,962.66

(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
付北京市建壮咨询有限公司投标保证金		1,000,000.00
付上海粤世宏实业发展有限公司投标保证金		200,000.00
金海岸酒店付各商场签单及佣金	177,793.94	161,963.97
付中国平安保险股份有限公司财产保险	165,965.62	127,648.50
付远大置业(海南)有限公司投标保证金		100,000.00
酒店设施修理费	75,770.47	114,098.60
付公司房屋租赁费	138,136.80	80,466.00
付车队油费、停车费等	416,749.37	432,010.61
支付的材料采购备用金	2,144,560.81	2,567,839.07
办公费	937,882.97	638,416.59
差旅费	705,295.89	476,569.09
招待费	467,500.87	329,452.28
审计咨询评估费	3,176,005.59	3,115,000.00
付海南金海安投资有限公司履约保证金	4,500,000.00	
付北京江南赋嘉辰餐饮管理有限公司投标保证金	300,000.00	
付上海粤世宏实业发展有限公司投标保证金	200,000.00	
其他	430,653.15	403,923.16
合计	13,836,315.48	9,747,387.87

61、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-46,811,557.54	-18,185,066.85
加: 资产减值准备	20,954,983.96	-1,302,666.72

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,561,467.26	11,012,274.40
无形资产摊销	114,116.88	114,116.88
长期待摊费用摊销	419,665.74	555,353.82
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）	-4,002,894.17	-8,677.19
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）	2,404,749.72	
财务费用（收益以“-”号填列）	-2,074.71	65,083.33
投资损失（收益以“-”号填列）	3,128,715.02	-1,128,203.22
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）	4,840,423.89	8,326,114.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,572,808.94	-9,844,435.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-16,008,655.28	-9,561,904.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-34,973,868.17	-19,958,010.52
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	44,206,473.08	62,184,485.91
减：现金的期初余额	61,293,328.59	83,183,293.39
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	-17,086,855.51	-20,998,807.48

(2) 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	44,206,473.08	61,293,328.59
其中：库存现金	2,221,507.37	661,513.24
可随时用于支付的银行存款	41,984,965.71	60,631,815.35

可随时用于支付的其他货币资金		
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	44,206,473.08	61,293,328.59
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		

62、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

63、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	1,556.00	6.6312	10,318.15
欧元			
港币	111,316.00	0.8547	95,141.79
日元	200.00	0.0645	12.90
台币	160.00	0.2006	32.10
英镑	30.00	8.9212	267.64
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			

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

64、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

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

5、 其他原因的合并范围变动

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

6、 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	
海南金海岸大酒店有限公司	海口	海口	住宿和餐饮	51.00		投资设立
上海罗顿装饰工程有限公司	上海	上海	建筑业	90.00		投资设立
海南金海岸装饰工程有限公司	海口	海口	建筑业	90.00		投资设立
海南罗顿园林景观工程有限公司	海口	海口	服务业	70.00		投资设立
海南罗顿设计有限公司	海口	海口	服务业	70.00		投资设立

(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
海南金海岸大酒店有限公司	49.00	-4,581,709.72		78,015,396.48
上海罗顿装饰工程有限公司	10.00	-648,720.44		2,205,213.40
海南金海岸装饰工程有限公司	10.00	6,762,403.63		11,043,848.72
海南罗顿园林景观工程有限公司	30.00	-52,616.29		738,327.88
海南罗顿设计有限公司	30.00	85,795.54		835,655.88

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
海南金海岸大酒店有限公司	20,883,673.85	192,111,937.68	212,995,611.53	53,162,147.95		53,162,147.95	20,268,381.08	202,929,664.55	223,198,045.63	54,014,753.44		54,014,753.44
上海罗顿装饰工程有限公司	118,314,550.96	8,601,342.60	126,915,893.56	104,863,759.59		104,863,759.59	125,373,966.02	8,806,497.57	134,180,463.59	105,641,155.22		105,641,155.22
海南金海岸装饰工程有限公司	90,894,597.71	35,478,004.86	126,372,602.57	63,588,429.26	3,879,791.31	67,468,220.57	119,657,481.21	43,520,390.99	163,177,872.20	121,735,875.64	5,202,049.00	126,937,924.64
海南罗顿园林景观工程有限公司	16,682,386.48	435.55	16,682,822.03	14,221,729.09		14,221,729.09	16,398,211.07	1,938.43	16,400,149.50	13,763,668.91		13,763,668.91
海南罗顿设计有限公司	3,032,551.59	93,093.80	3,125,645.39	340,125.79		340,125.79	2,731,779.26	118,943.12	2,850,722.38	351,187.92		351,187.92

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
海南金海岸大酒店有限公司	14,227,889.91	-9,349,828.61	-9,349,828.61	-1,230,229.63	14,719,674.28	-8,622,417.96	-8,622,417.96	-1,985,856.25
上海罗顿装饰工程有限公司	2,559,063.47	-6,487,204.40	-6,487,204.40	-6,883,705.98	22,411.78	-2,739,982.99	-2,739,982.99	-9,289,058.64
海南金海岸装饰工程有限公司	8,000,000.00	24,226,457.79	24,226,457.79	-31,948,082.83	208,080.00	-1,821,326.16	-1,821,326.16	-5,484,307.97
海南罗顿园林景观工程有限公司		-175,387.65	-175,387.65	-146,465.93		-261,828.00	-261,828.00	-628,866.75
海南罗顿设计有限公司	921,226.39	285,985.14	285,985.14	-1,100,450.98	2,456,025.40	-275,457.57	-275,457.57	682,309.59

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	
上海名门世家商业广场项目	上海	上海	房地产	38.53		权益法核算
德稻(上海)资产管理有限公司	上海	上海	投资、咨询	47.62		权益法核算

(2). 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	
	上海名门世家商业广场项目	德稻(上海)资产管理有限公司	上海名门世家商业广场项目	德稻(上海)资产管理有限公司
流动资产	5,295,248.34	16,019,629.89	5,952,844.12	1,018,676.64
非流动资产	513,031,238.92	29,889,347.61	513,057,492.10	36,050,507.07
资产合计	518,326,487.26	45,908,977.50	519,010,336.22	37,069,183.71
流动负债	79,445.90	800.00	179,402.21	
非流动负债	34,473,233.51		34,473,233.51	
负债合计	34,552,679.41	800.00	34,652,635.72	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	483,773,807.85	45,908,177.50	484,357,700.50	37,069,183.71
按持股比例计算的净资产份额	186,132,636.77	46,302,695.38	186,357,610.60	34,236,507.86
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	186,132,636.77	46,302,695.38	186,357,610.60	34,236,507.86
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				

营业收入	1,796,790.98		2,457,998.42	
净利润	-583,892.65	-6,161,006.21	319,366.80	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-583,892.65	-6,161,006.21	319,366.80	
本年度收到的来自联营企业的股利				

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、其他

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与应收款项有关。为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 应收账款

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2016年6月30日，本公司具有特定信用风险集中，本公司的应收账款的60.92%(2015年12月31日：63.22%)源于前五大客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

2. 其他应收款

本公司的其他应收款主要系应收往来款、保证金等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

(二) 流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付账款	67,920,821.64	67,920,821.64	67,920,821.64		
其他应付款	14,090,889.04	14,090,889.04	14,090,889.04		
小计	82,011,710.68	82,011,710.68	82,011,710.68		

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付账款	81,586,124.90	81,586,124.90	81,586,124.90		
其他应付款	13,616,447.46	13,616,447.46	13,616,447.46		
小计	95,202,572.36	95,202,572.36	95,202,572.36		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

2. 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司于中国内地经营，且其主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

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
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				

2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产		19,526,328.00		19,526,328.00
1. 出租用的土地使用权				-
2. 出租的建筑物		19,526,328.00		19,526,328.00
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额		19,526,328.00		19,526,328.00
(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

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

公司所拥有的投资性房地产位于上海，由于上海是我国最发达的几个大城市之一，具有一个活跃的房地产市场，且在上述活跃市场上存在与本公司资产相似的交易案例并且可比和量化，故公允价值采用市场法进行评估。投资性房地产中办公楼的评估平均单价为 20,600.00 元/平方米，商铺的评估平均单价为 31,500.00 元/平方米。

4、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

5、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
海南罗衡机电工程设备安装有限公司	海口	装饰工程、工程设计、安装维修建材销售等	2,000	20	20

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是李维

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

单位:万元

被投资单位	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	投资总额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
联营企业									
上海名门世家商业广场项目	项目投资			房地产	38,139.76	38.53	38.53	联营企业	
德稻(上海)资产管理有限公司		上海	李维	投资、咨询	5,000.00	47.62	47.62	联营企业	91310117301632474D

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
集团公司	股东的子公司
罗顿国际旅业公司(清算组)	参股股东
海南大宇实业有限公司	参股股东
上海时蓄公司	其他
上海时蓄基业实业发展有限公司	其他
北京罗顿沙河建设发展有限公司	其他
上海德稻教育科技有限公司	其他
北京德稻教育投资有限公司	其他
上海德稻集群文化创意产业(集团)有限公司	其他
北京德道教育科技有限公司	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

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
集团公司	酒店消费	926,239.16	912,505.89
海南大宇实业有限公司	酒店消费	143,319.18	166,049.02

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

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(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	1,598,895.83	1,937,853.35

(8). 其他关联交易

2015年11月8日经公司第六届董事会第十二次会议审议通过，本公司与北京德稻教育投资有限公司、上海德稻集群文化创意产业（集团）有限公司、北京德道教育科技有限公司共同投资德稻(上海)资产管理有限公司。

截至2016年6月30日，本公司已累计支付5,000.00万元。

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
应收账款	海南黄金海岸集团有限公司	6,055,684.84	812,927.74	5,129,445.68	766,615.78
应收账款	北京罗顿沙河建设发展有限公司	19,169,050.71	2,239,418.57	19,169,050.71	2,239,418.57
应收账款	海南大宇实业有限公司	2,421,733.80	1,280,890.00	2,278,414.62	1,273,724.04
应收账款	罗顿国际旅业公司(清算组)	5,903,276.35	5,795,365.02	5,903,276.35	5,795,365.02
其他应收款	上海德稻教育科技有限公司	21,202,442.00	1,060,122.10	21,202,442.00	1,060,122.10

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	1,000,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

2016年1月14日，公司第六届董事会第十六次会议、第六届监事会第九次会议审议通过了《罗顿发展股份有限公司股票期权激励计划（草案）及其摘要》等议案，2016年3月15日，公司2015年年度股东大会审议通过了上述事项。2016年3月23日，公司召开第六届董事会第十八次会议审议通过了《关于公司向激励对象授予股票期权的议案》。根据《罗顿发展股份有限公司股票期权激励计划（草案）》的规定和股东大会的授权，董事会确定2016年3月23日为授予日，向5名激励对象授予100万份股票期权，每一份股票期权的行权价格为13.28元。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司选择布莱克-舒尔茨（BLACK-SCHOLES）期权定价模型对授予的股票期权的公允价值进行测算。
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

适用 不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (a) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (b) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (c) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	工程	酒店	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	3,480,289.86	14,267,889.91	22,139.45		17,770,319.22
主营业务成本	3,004,342.85	12,797,475.16	47,515.35		15,849,333.36
资产总额	268,376,077.90	212,497,101.53	872,587,858.61	448,272,135.89	905,188,902.15
负债总额	179,800,115.13	53,373,796.64	356,579,261.34	448,272,135.89	141,481,037.22

7、其他

A 股权收购事项

中国石油销售有限责任公司与本公司 2001 年共同出资成立上海中油公司，其中中国石油销售有限责任公司出资 20,000,000.00 元，占出资比例的 40%，本公司出资 30,000,000.00 元，占出资比例的 60%。

后因国家产业政策调整，上海中油公司未能如约开展油品经营业务，中国石油销售有限责任公司于 2007 年 1 月 10 日向上海市第一中级人民法院起诉上海中油公司及本公司，要求解散上海中油公司，并要求上海中油公司及本公司共同返还其对上海中油公司的出资额 20,000,000.00 元。

2007 年 7 月 25 日，经上海市第一中级人民法院主持调解，三方达成如下和解协议：本公司以 20,000,000.00 元收购中国石油销售有限责任公司持有的上海中油公司 40% 股权。于和解协议生效之日起 25 个工作日支付其首期收购款 5,000,000.00 元，于 2007 年 12 月 31 日前支付第二期收购款 5,000,000.00 元，于 2008 年 3 月 31 日前支付末期收购款 10,000,000.00 元。中国石油销售有限责任公司在收讫首期款后 30 日内，应协助本公司办理股权登记手续。

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司已经向中国石油销售有限责任公司支付收购款计 20,000,000.00 元，相应股权变更登记手续尚未办妥。

B 罗顿国际旅业公司清算

根据海南省海口市中级人民法院民事裁定书(2011)海中法民三清(预)字第二号和海南省海口市中级人民法院民事决定书(2011)海中法民三清(算)字第三号文件，因罗顿国际旅业公司经营期限已于 2007 年 3 月 4 日届满，依法裁定对该公司强制清算。

罗顿国际旅业公司为本公司的股东，截至 2016 年 6 月 30 日持有本公司无限售股 21,329,736.00 股，占本公司股份数的 4.86%。

截至 2016 年 6 月 30 日，罗顿国际旅业公司尚在清算中。

C 琼海市面积为 1811.17 亩土地使用权补充协议

本公司与琼海市人民政府 2013 年 1 月 19 日签订的《大灵湖滨温泉酒店等四个项目的建设用地征地补偿费用协议书补充协议》，约定本公司就四宗地块已经支付的资金(以合法凭证为准)均列入土地开发成本。未来协议项下的地块依法出让超出开发成本(含应缴税费)所得溢价部分，由本公司与琼海市人民政府双方按 7: 3 的比例分享。结算方式届时由双方商定。

公司于 2013 年 5 月办妥该土地使用权证注销手续，并将该无形资产转入其他非流动资产核算。

2013 年 12 月 20 日本公司接到琼海市国土环境资源局通知，由于政策调整原因，琼海市拟通过对该区域部分土地进行局部调整的方式推进该地区的开发建设，截至本报告出具日，本公司正与琼海市国土环境资源局洽商土地调整事宜。

D 投资关联方事项

德稻(上海)资产管理有限公司(以下简称德稻资产公司)前身系德稻脑工场(上海)经营发展有限公司，由北京德稻教育投资有限公司(以下简称北京德稻公司)、上海德稻集群文化创意产业(集团)有限公司(以下简称上海德稻公司)共同出资组建，于 2014 年 5 月 14 日在上海市工商行政管理局登记注册，成立时注册资本 1,000.00 万元。经过历次变更，截至 2015 年 10 月 30 日，德稻资产公司股东为北京德稻公司，上海德稻公司，北京德道教育科技有限公司(以下简称北京德道科技公司)，注册资本为 5,000.00 万元。

2015 年 11 月 8 日，本公司与德稻资产公司上述原股东共同签署了《德稻(上海)资产管理有限公司增资扩股协议》，约定共同向德稻资产公司增资，增资后德稻资产公司注册资本为 10,500.00 万元，其中本公司出资 3,000.00 万元，占注册资本的 28.75%。

2015 年 12 月 15 日各股东签订补充协议，北京德稻公司、上海德稻公司和北京德道科技公司向德稻资产公司应缴未缴的出资额合计人民币 2,000.00 万元，将转由本公司出资，于本公司股东大会通过相关议案后 5 个工作日内实缴到位。

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司实际投入德稻资产公司资金人民币 5,000 万元。德稻资产公司的股权比例如下：

股东名称	注册资本		实收资本	
	出资额(万元)	出资比例(%)	出资额(万元)	出资比例(%)

本公司	5,000.00	47.62	5,000.00	89.25
北京德稻公司	1,100.00	10.48	602.00	10.75
上海德稻公司	3,850.00	36.67		
北京德道科技公司	550.00	5.24		
合计	10,500.00	100.00	5,602.00	100.00

根据修改后的补充协议，本公司将视德稻资产公司的经营情况而持续增加对德稻资产公司的投资，最终达到本公司对德稻资产公司持股比为 80%。

E 海口金狮娱乐有限公司租用罗顿酒店公司房产事项

海口金狮娱乐有限公司租用罗顿酒店公司 2-4 楼开办 KTV，与罗顿酒店公司签订合同，租金为每年 540 万元。自 2011 年以来，罗顿酒店公司未收到过金狮娱乐支付的租金。根据公司 2012 年 6 月 30 日《关于催收专门小组工作进展的公告》（编号：临 2012-013 号）和 2013 年 2 月 27 日《关于催收专门小组工作进展的公告》（临 2013-003 号），公司已成立催收专门小组开展清理自查和债权清收等工作。2013 年 2 月 17 日，罗顿酒店公司召开临时股东会会议，选举产生罗顿酒店公司新一届董事会，并授权新一届董事会配合本公司催收专门小组开展清理自查和债权清收等工作。

截至 2016 年 6 月 30 日，罗顿酒店公司账面应收海口金狮娱乐有限公司 12,861,769.30 元，已全额计提坏账准备。公司从 2010 年开始未再确认海口金狮娱乐有限公司的租金收入，累计未确认租金收入为 3,510.00 万元。

F 本公司之子公司上海罗顿商务公司本期注销事宜

截至 2016 年 6 月 30 日，上海罗顿商务公司由于无实质经营，已办理完毕税务注销登记，工商注销手续尚未办理完毕。

G 公司因正在筹划重大事项，该重大事项可能涉及重大资产重组，经公司申请，公司股票已于 2016 年 2 月 24 日开市起停牌。经与有关各方论证和协商，上述事项对公司构成了重大资产重组。经公司申请，本公司股票自 2016 年 3 月 9 日起预计停牌不超过一个月（详见公司临 2016-018 号）。由于相关工作尚未完成，交易方案涉及的相关问题仍需进一步商讨、论证和完善，经公司申请，公司股票自 2016 年 4 月 8 日起继续停牌，预计继续停牌时间不超过 1 个月（详见公司临 2016-026 号）。2016 年 5 月 7 日，公司发布了《罗顿发展股份有限公司重大资产重组继续停牌公告》（详见公司临 2016-034 号），经公司申请，公司股票自 2016 年 5 月 9 日起继续停牌，预计继续停牌时间不超过 1 个月。2016 年 6 月 8 日，公司发布了《罗顿发展股份有限公司重大资产重组继续停牌公告》（详见公司临 2016-046 号），经公司申请，公司股票自 2016 年 6 月 9 日起继续停牌，预计最晚于 2016 年 8 月 9 日披露本次重大资产重组预案。2016 年 5 月 19 日，公司与交易对方 Champion Market Limited 和 Hero Network Limited 两家公司签署了《罗顿发展股份有限公司发行股份购买资产暨重大资产重组框架协议》。

停牌期间，公司每 5 个交易日发布一次进展公告，目前公司及有关各方正在积极配合推进重大资产重组的各项工作，根据初步确定的标的公司股权架构调整方案，继续推进标的公司的股权架构调整工作，相关各方继续对《发行股份及支付现金购买资产协议书》和《业绩承诺与盈利补偿协议》等协议的相关条款进行沟通修改，对重组方案进行进一步的修改和完善。公司选定的独立财务顾问、律师事务所、会计师事务所和资产评估机构按照《上市公司重大资产重组管理办法》及其他有关规定，进一步开展尽职调查、审计、评估和法律等方面的相关工作，在此基础上着手编写重大资产重组预案等相关文件。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

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	412,284.60	100.00	378,746.35	91.87	33,538.25	407,284.60	100.00	378,496.35	92.93	28,788.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	412,284.60	/	378,746.35	/	33,538.25	407,284.60	/	378,496.35	/	28,788.25

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	15,535.00	776.75	5.00
1 年以内小计	15,535.00	776.75	5.00
1 至 2 年	19,000.00	1,900.00	10.00
2 至 3 年	2,100.00	420.00	20.00
3 年以上			
3 至 4 年			40.00
4 至 5 年			80.00
5 年以上	375,649.60	375,649.60	100.00
合计	412,284.60	378,746.35	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(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 250.00 元; 本期收回或转回坏账准备金额_____元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	帐面余额	占应收帐款余额的比例 (%)	坏账准备
海南白水塘加油站	130,360.00	31.62	130,360.00
上海网迈电子有限公司	72,830.00	17.66	72,830.00
莫定天	50,030.00	12.13	50,030.00
文昌海文加油站	45,342.00	11.00	45,342.00
海口海交加油站	43,000.00	10.43	43,000.00
小计	341,562.00	82.85	341,562.00

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										

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	18,678,143.69	100.00	18,498,727.03	99.04	179,416.66	19,754,622.06	100.00	19,619,193.36	99.31	135,428.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					-					
合计	18,678,143.69	/	18,498,727.03	/	179,416.66	19,754,622.06	/	19,619,193.36	/	135,428.70

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	179,617.54	8,980.88	5.00
1 年以内小计	179,617.54	8,980.88	5.00
1 至 2 年	-	-	10.00
2 至 3 年	10,000.00	2,000.00	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	1,300.00	520.00	40.00
4 至 5 年		-	80.00
5 年以上	18,487,226.15	18,487,226.15	100.00
合计	18,678,143.69	18,498,727.03	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(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_____元; 本期收回或转回坏账准备金额 1, 120, 466. 33 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	17, 243, 912. 26	17, 856, 737. 24
个人借款	380, 188. 43	760, 489. 32
预付费用	917, 743. 00	911, 743. 00
代付款项	134, 800. 00	137, 152. 50
支付保证金及押金	1, 500. 00	88, 500. 00
合计	18, 678, 143. 69	19, 754, 622. 06

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
海南金海岸罗顿大酒店	往来款	16, 154, 059. 31	5 年以上	86. 49	16, 154, 059. 31
海南南白水塘加油站	往来款	472, 180. 45	5 年以上	2. 53	472, 180. 45
海南省财政国库支付局	预付费用	471, 743. 00	5 年以上	2. 53	471, 743. 00
Huizhou One Limited	往来款	400, 000. 00	5 年以上	2. 14	400, 000. 00
海南正元建筑咨询有限公司	预付费用	320, 000. 00	5 年以上	1. 71	320, 000. 00
合计	/	17, 817, 982. 76	/	95. 40	17, 817, 982. 76

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	380,688,571.81		380,688,571.81	380,688,571.81		380,688,571.81
对联营、合营企业投资	232,435,332.14		232,435,332.14	220,594,118.46		220,594,118.46
合计	613,123,903.95		613,123,903.95	601,282,690.27		601,282,690.27

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
海南工程公司	28,430,849.81			28,430,849.81		
罗顿酒店公司	195,057,722.00			195,057,722.00		
海南中油公司	48,500,000.00			48,500,000.00		
上海罗顿商务公司	4,500,000.00			4,500,000.00		
上海中油公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
北京工程公司	27,200,000.00			27,200,000.00		
上海工程公司	27,000,000.00			27,000,000.00		
合计	380,688,571.81			380,688,571.81		

(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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
上海名门世家商业广场项目	186,357,610.60			-224,973.84						186,132,636.76
德稻(上海)	34,236,507.86	15,000,000.00		-2,933,812.48						46,302,695.38

资产管理有 限公司										
小计	220,594,118.46	15,000,000.00	-3,158,786.32							232,435,332.14
合计	220,594,118.46	15,000,000.00	-3,158,786.32							232,435,332.14

4、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-3,158,786.32	123,052.03
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品持有期间取得的投资收益	30,071.30	947,205.98
合计	-3,128,715.02	1,070,258.01

5、 其他

十八、 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	677,289.18	
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	30,071.30	
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	11,870.84	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	1,122,257.69	
少数股东权益影响额	-162,481.68	
合计	1,679,007.33	

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	-5.60	-0.089	-0.089
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.84	-0.093	-0.093

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	(一)载有董事长签名的半年度报告文本；
	(二)载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
	(三)报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本；
	(四)其他有关资料。

董事长：高松

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 4 日