

公司代码：600209

公司简称：罗顿发展

罗顿发展股份有限公司

2017 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人高松、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

适用 不适用

公司有关未来发展战略和经营计划的前瞻性陈述并不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节经营情况的讨论与分析中关于其他披露事项中可能面对的风险因素部分内容。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	14
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	22
第七节	优先股相关情况.....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	25
第九节	公司债券相关情况.....	27
第十节	财务报告.....	28
第十一节	备查文件目录.....	111

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	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	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、 其他有关资料

√适用 □不适用

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	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座
	签字会计师姓名	张希文、李联
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

七、公司主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	41,915,039.43	25,770,319.22	62.65
归属于上市公司股东的净利润	-15,945,626.60	-39,271,742.23	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	-15,939,780.36	-40,950,749.56	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-9,884,281.70	-34,973,868.17	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	648,199,818.59	664,145,445.19	-2.40
总资产	882,117,487.01	909,386,152.77	-3.00

（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）	-0.036	-0.089	不适用
稀释每股收益（元/股）	-0.036	-0.089	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 （元/股）	-0.036	-0.093	不适用
加权平均净资产收益率（%）	-2.43	-5.60	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率（%）	-2.43	-5.84	不适用

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-6,474.18	
非货币性资产交换损益		
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	-3,710.57	
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	4,338.51	
所得税影响额		
合计	-5,846.24	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

1、主要业务

报告期内，公司主要从事酒店经营及管理业务和装饰工程业务，其中装饰工程业务主要包括装饰工程设计、装饰工程施工和园林景观工程。这两项传统业务主要由公司控股子公司具体负责专业经营：酒店公司的管理团队负责管理公司下属的海口金海岸罗顿大酒店的日常经营，海南工程公司和上海工程公司在装饰工程业务方面主要负责对外承接工程订单，业务领域主要集中在高端酒店的装饰装修方面，客户主要为项目建设总承包商或工程项目的业主，海南工程公司和上海工程公司提供从项目接单、工程咨询、方案设计、安装施工、后期维护、技术研发等全流程的工程系统服务。

2、经营模式

工程公司承接的项目一般通过公开招标、邀标和竞争性谈判等方式取得。在工程项目中标后，中标公司与业主签订合同，该合同一般对工期、施工范围、合同金额、工程款项的支付进度等进行约定。中标后以项目为管理单元进行采购、施工和售后服务等。

3、行业情况说明

(1) 酒店经营及管理业务

酒店经营及管理自上个世纪八十年代兴起，随着中国旅游业的大发展，酒店经营及管理也获得了空前的发展，至今已经步入成熟稳定的发展阶段。在海南自身丰富的旅游资源优势和获批建设国际旅游岛的契机下，特别是海南独特、优越的气候条件，给海南酒店业带来巨大的发展空间。根据海南省旅游发展委员会的统计，2017年1-6月海南全省旅游酒店接待国内过夜游客2,559.89万人次，同比增长12.0%。

随着大批国际知名品牌的进驻和本土知名品牌的崛起，竞争的激烈程度不断加深，公司的酒店经营及管理业务面临较大的压力，公司下属的海口金海岸罗顿大酒店由于设施老化，盈利能力较弱，在同行业中缺乏竞争优势，因此近年一直处在亏损状态。

(2) 装饰工程业务

2017年经济复苏，但增速下行压力仍存，国家依靠投资“稳增长”的方针或将得到延续。中国经济步入“新常态”，建筑装饰行业也由高速增长期进入中速调整期。在经济“新常态”下的建筑装饰行业挑战与机遇并存。

一方面从行业业务体量上，2016年，全国建筑装修装饰行业完成工程总产值3.66万亿元，比2015年增加了2550亿元，增长幅度为7.5%。增长速度比2015年提升了0.5个百分点，比宏观经济增长速度提高了0.8个百分点。根据《2017年政府工作报告》显示，我国将深化户籍制度改革，2017年实现进城落户1300万人以上。可以看出我国鼓励非户籍人口在城市落户的具体制度政策的实施，与之相关增加的住宅、文化体育、医疗等基础设施的建设使得建筑装饰行业在业务体量上仍将保有较大的增长空间，显示出了较大的发展潜力。

另一方面，从行业企业整体数量上，2016年全行业企业数量约为13.2万家左右，比2015年减少了约0.3万家，下降幅度约为2.22%，企业数量基本稳定。退出市场的主要是在库存严重、去库存前景不佳的三、四线城市以散户住宅装修装饰的小微企业，有资质的并已换新资质证书的企业退出市场的极少。根据《2017年政府工作报告》的要求，我国将推进建筑业改革发展，提高工程质量。可以看出我国对与之相关的建筑装饰行业的团队素质、方案设计水平、安装施工的能力等也提出了更高的要求，使得建筑装饰行业的竞争会越来越激烈。

公司的建筑装饰工程业务主要集中在高端酒店的建筑装饰，上市以来，经过多年的努力，在业内具有了一定的知名度，并创建了自己的品牌。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司核心竞争力没有发生重要变化，公司管理团队稳定。

1、作为海南较早从事酒店经营及管理业务的公司，拥有一支资深的管理团队，经过多年的经营，在业内具有了较高的知名度，积累了较为丰富的管理经验，培养了大量的管理人才。

2、公司的装饰工程业务在品牌、设计、施工、人才、区域等方面具备一定的竞争优势：

(1) 资质和品牌优势

公司下属的工程公司长期以来注重品牌建设，推行精品战略，以一流精品树立一流市场品牌，在酒店设计施工方面，工程公司更是具有高素质专业队伍和技术力量，公司曾为多家知名酒店进行建筑装饰服务，依靠严格的质量管理和诚信服务赢得了业主单位的认可，提升了品牌形象；在资质建设方面，工程公司具有国家建筑装饰设计甲级、建筑装饰施工壹级资质。

(2) 专业化设计优势

工程公司奉行以“设计为灵魂，质量为本”的理念，讲究人与环境的沟通与协调，用心于方圆结构中精雕细琢。公司设计部拥有一支综合素质高、创新能力强、丰富设计经验的队伍，设计理念、设计技术、设计水平均达到国内一流水平，其设计成果也多次获奖，其中：湖南出版科技园一科技文化活动中心宾馆获中国建筑工程全国鲁班奖、全国建筑工程室内装饰装修奖及装饰设计奖；博鳌金海岸温泉大酒店获全国建筑工程室内装饰装修奖及装饰设计奖、海南省优秀室内装饰设计一等奖；湘麓山庄获全国建筑工程室内装饰装修奖及装饰设计奖。

(3) 专业化施工管理优势

工程公司施工队伍的基本骨干，是一批长期受雇于工程公司、经工程公司多年培训、具有娴熟技能、能完整理解工程公司施工概念的高级技工。工程公司通过了质量、职业健康安全、环境等管理体系的认证，努力打造完善的项目施工管理体系，为品牌推广提供质量保障。

(4) 人才优势

工程公司长期注重对设计、施工、项目管理等方面人才的培养，建设了一支具有丰富施工管理经验的团队，为公司未来发展奠定了坚实的人才基础，公司核心管理人员是一批长期为公司服务的老员工，综合素质高、创新能力强，对公司的忠诚度相对较高。公司现有高级职称人员16名（含工程类、会计类、经济类），中级职称人员33名（含工程类、会计类、经济类），员工队伍的专业素质，为打造优质、环保的工程奠定了坚实的基础。

(5) 区域覆盖优势

工程公司通过科学的市场布局，设立了海南公司，上海公司，北京公司等，通过网络覆盖和落地发展的模式，进行持续的扩张，从而有利于拓展新地区的业务，目前，工程公司的业务已经覆盖华北、华东、华南、华中、西南、西北等地区。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，面对错综复杂的市场环境，公司管理层根据公司经营目标和经营计划，采取稳健的经营方针，一方面，继续对外积极开拓市场；另一方面，对内继续进行资源整合，同时加强管理，控制成本，积极谋求战略转型，寻找新的利润增长点。

1、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。报告期内完成营业收入 4,191.50 万元，较上年同期增加 62.65%，实现归属于母公司的净利润为-1,594.56 万元，较上年同期减少亏损 2,332.61 万元。报告期营业收入构成及分析如下：酒店经营收入完成 1,198.20 万元，较上年同期减少 16.02%，主要原因酒店餐饮收入较上年同期减少所致。报告期工程类收入完成 2,993.3 万元，较上年增加 757.91%，主要原因为上年承接工程本期进入结算所致。报告期归属于母公司的净利润同比减少亏损 2,332.61 万元，主要原因为联营企业亏损减少及存货跌价准备计提减少所致。

2、公司管理层按照董事会制定的战略目标和部署，根据“在发展中调整”的原则，继续坚持多元化的经营理念，扎实推进公司现有业务，不断推进资源的优化配置，在挖掘现有业务潜力的基础上，对目前的产业及业务进行整合，努力推进公司战略转型，积极寻找和培育新的利润增长点，公司正在抓紧谋划新的经营思路，努力通过外延式并购的方式，形成公司新的利润增长点，2017 年 7 月 11 日起公司连续停牌，筹划重大资产重组，力争从根本上解决公司现有主营业务盈利能力低的问题，增强公司的盈利能力和可持续发展能力，为公司的长久发展奠定坚实的基础。

(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	41,915,039.43	25,770,319.22	62.65
营业成本	41,260,699.25	20,792,784.88	98.44
销售费用			
管理费用	18,107,988.62	25,780,103.64	-29.76
财务费用	-41,658.74	-173,998.01	76.06
经营活动产生的现金流量净额	-9,884,281.70	-34,973,868.17	71.74
投资活动产生的现金流量净额	-171,352.77	18,383,428.30	-100.93
筹资活动产生的现金流量净额		-498,490.35	100.00
研发支出			

营业收入变动原因说明:主要为本期工程收入增加所致

营业成本变动原因说明:主要为本期工程成本增加所致

管理费用变动原因说明:主要是本期折旧费及税金减少所致

财务费用变动原因说明:主要为本期收到利息减少所致

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增加及支付税金减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是相比上年同期无投资收回及无销售房产所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是相比上年同期无股利分配所致

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

√适用 □不适用

报告期归属母公司的净利润同比减少亏损 2,332.61 万元, 主要原因为联营企业亏损减少及存货跌价准备计提减少所致。

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
预付款项	4,087,084.96	0.46	3,343,351.23	0.37	22.25	主要是预付工程款增加
其他应收款	9,947,806.78	1.13	13,207,341.65	1.45	-24.68	主要是工程保证金的返还
应付职工薪酬	1,228,410.97	0.14	1,747,831.18	0.19	-29.72	主要是人工成本减少
预收款项	29,787,668.13	3.38	27,008,348.32	2.97	10.29	主要是预收工程款增加

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

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%	19,581.61	14,271.15	1,198.20	-729.55	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%	8,065.50	1,647.48		-197.83	主要从事室内外装饰装修设计、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%	11,158.38	1,935.07	2,718.94	-359.92	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%	1,162.96	166.72		19.36	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%	367.01	173.43	274.37	15.00	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%	3,405.93	3,405.82		-606.30	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、规划设计领域内的技术开发、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。

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

因装饰工程业务、酒店经营业务及联营企业亏损，预计年初至下一个报告期期末的累计净利润可能为亏损。

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

建筑装饰工程业务：

1、宏观经济及产业政策的风险

公司所处的行业为建筑装饰行业，主要工程业务为高端酒店等公共建筑的装饰装修，该业务的市场需求与国家宏观经济政策、固定资产投资及相关产业政策等息息相关，如国家在财政税收、工程质量管理、资质管理和招投标管理等方面发生重大变化，都将对公司项目的实施产生影响。

2、宏观经济周期性波动风险

公司所处的建筑装饰行业是国民经济的重要组成部分，该行业的发展规模受到国家宏观经济发展水平的影响，所以宏观经济的周期性波动对行业的影响明显。如果我国 GDP 增速持续放缓，那么建筑装饰行业整体下行压力较大，从而影响到公司的经营状况和盈利能力。

3、市场竞争风险

根据中国建筑装饰协会统计，2016 年全行业企业数量约为 13.2 万家左右，由于颁布实施了新的建筑业企业资质标准和管理办法，2016 年新增有资质的企业在 6000 家左右，使有资质的建筑装饰装修工程企业数量达到 91000 家左右，行业内有资质企业比例达到 68.9%。国内从事装饰工程业务的同类企业众多，其中有一批建筑装饰企业在设计、施工、管理等方面具有较强实力的公司，如果未来公司不能在设计能力、施工质量以及企业管理等方面有所提升和突破，这将是制约公司未来发展的瓶颈，同优秀企业间的市场竞争中存在一定程度的风险。

4、管理风险

公司的组织架构、管理水平、人才储备是影响公司发展水平的重要因素，建筑装饰工程业务具有点多、面广、线长和分散等特点，在发展过程中如果公司的管理水平、人才储备等方面不能与公司业务、规模的扩张速度相适应，组织架构和管理模式不能随着公司规模扩大而及时调整和完善，将难以保证公司管理水平与经营规模同步增长，使公司面临一定的管理风险。

5、资金风险

建筑装饰行业是资金密集型行业，行业内的企业大多为民营企业，企业的融资渠道相对单一，企业的发展主要依靠自身经营积累和银行贷款，发展规模受到制约。而行业内普遍存在垫资金额及应收账款余额较大的问题，给企业经营带来较大的资金占用压力的同时，也给企业的经营带来风险。

6、主要原材料价格波动风险

建筑装饰行业主要为固定造价合同，因此毛利率对装饰材料的采购价格的波动存在一定敏感性，企业施工过程中所需的原材料价格主要受国际国内经济形势、国家宏观调控政策及市场供求变动等因素的影响，因此公司将通过优化采购流程、缩短中间采购环节以及集中规模采购等措施，在一定程度上控制原材料价格波动可能带来的风险。

酒店经营业务：

1、公司酒店经营业务所处的旅游服务行业与政治、经济、社会的发展等方面均有相关性，国内外政治、经济形势变化、自然灾害、流行性疾病等不利因素的发生都将对旅游业的发展带来一定风险，从而影响到公司酒店经营业务的发展规模、盈利能力。

2、随着我国改革开放的不断发展，经济结构性改革不断推进，吸引了国际知名酒店管理集团进军中国市场，海南酒店业正面临巨大的市场压力和日趋复杂的竞争格局，行业竞争的加剧可能导致行业毛利率水平下降，对公司的市场占有率和经营业绩带来影响。

公司对策：

1、公司将继续坚持多元化的经营理念，在发展中调整的原则，以强大的精品意识、责任意识和高品质的工程服务，塑造公司的品牌优势提升市场竞争力。同时，建立符合企业需求的人才引进、激励和培养体系，尝试技术创新改变传统的商业模式，提高企业盈利能力；在高端酒店装饰装修这个细分行业中深耕细作，提高公司业务的市场占有率。

2、公司酒店业务方面，采取积极的营销政策，在保持高品质、高效率的优质服务基础上，寻求更多的发展合作机会，提高顾客满意度，提升客房入住率，从而保证一定的业务收入。

3、公司将不断谋划新的经营思路、积极进取，通过严格执行内部控制等相关经营管理制度将风险防范意识贯穿于公司传统业务管理工作的始终，防范管理风险，为公司更好地发展奠定基础。

4、公司不断加强客户信用管理，对逾期的应收账款采取积极的措施，防范财务风险。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年年度股东大会	2017-05-18	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)《罗顿发展 2016 年年度股东大会决议公告》(临 2017-016 号)	2017-05-19

股东大会情况说明

√适用 □不适用

2017年4月17日，单独持有公司20%股份的股东海南罗衡机电工程设备安装有限公司提出临时提案并书面提交公司董事会，提议将选举第七届董事会董事、选举第七届董事会独立董事和选举第七届监事会监事的议案提交公司2016年年度股东大会审议。根据上述提案，公司召开六届董事会二十七次会议和六届监事会十八次会议审议通过了上述事项。详细内容请见2017年4月21日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上的《罗顿发展第六届董事会第二十七次会议(通讯表决)决议公告》(临2017-012号)、《罗顿发展第六届监事会第十八次会议(通讯表决)决议公告》(临2017-013号)和《罗顿发展关于2016年年度股东大会增加临时提案的公告》(临2017-014号)。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
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	
无。	

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	海南罗衡机电设备安装有限公司	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。	2012年11月28日	否	是		
	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	其他	罗顿发展股份有限公司	公司在披露投资者说明会召开情况公告后的1个月内，不再筹划重大资产重组事项。	2016-12-28至2017-1-28	是	是		
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								
其他对公司中小股东所作承诺	其他	海南罗衡机电设备安装有限公司	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		
其他承诺								

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

报告期内，经公司第六届董事会第二十六会议和 2016 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 2017 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

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

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

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
上海罗顿装饰工程有限公司	安徽黄山元一栢庄投资发展有限公司	无	民事诉讼	公司控股子公司上海罗顿装饰工程有限公司就委托合同纠纷向安徽省黄山市屯溪区人民法院提起诉讼,要求(1)判令被告安徽黄山元一栢庄投资发展有限公司立即支付拖欠的工程款,并支付违约金;(2)判令确认原告上海罗顿装饰工程有限公司对涉案工程房屋享有优先受偿权;(3)本案的诉讼费由被告承担。	2,846,483.29	否	安徽省黄山市屯溪区人民法院于2016年12月13日公开开庭审理,于2017年2月28日出具了民事判决书。	一、被告安徽黄山元一栢庄投资发展有限公司于本判决生效之日起十日内支付原告上海罗顿装饰工程有限公司工程款2,846,483.29元及违约金(其中未付的工程款2,824,190.34元,自2016年4月13日起按每日万分之五计算违约金至工程款实际付清之日止;未付的工程款22,292.95元,自2016年4月13日起按中国人民银行同期同类贷款利率计算逾期付款损失至工程款实际付清之日止); 二、驳回原告上海罗顿装饰工程有限公司其他诉讼请求。 如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务,应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条规定,加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费33,761元,由被告安徽黄山园一栢庄投资发展有限公司负担。 如不服从判决,可以在判决书送达之日起十五日内,向本院递交上诉状,并按对方当事人的人数或代表人的人数提出副本,上诉于安徽省黄山市中级人民法院。	尚未执行

(三) 其他说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司及公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
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。	临2016-004号、临2016-005号、临2016-006号、临2016-020号
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。	临2016-022号、临2016-023号
根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司2016年度财务审计报告，公司2016年度归属于上市公司股东的净利润为-45,941,203.83元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为-61,884,085.30元。公司2016年度未达到股票期权激励计划第一个行权期的行权条件，激励对象不可行权。根据股票期权激励草案的规定，公司董事会需注销股票期权激励计划第一个行权期对应的30万份股票期权。2017年4月13日公司召开第六届董事会第二十六次会议审议通过了《关于公司股票期权激励计划第一个行权期不满足行权条件的议案》。	临2017-007号、临2017-008号、临2017-011号

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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		866,318.95	7.23	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		141,561.97	1.18	定期结算		
合计				/	/	1,007,880.92	8.41	/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明										

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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区域土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 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	56,764
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	0	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

谢文贤	+3,600,000	3,600,000	0.82	0	未知		境内自然人
端木海	-500,000	3,336,969	0.76	0	未知		境内自然人
赵杨	-351,000	2,000,000	0.46	0	未知		境内自然人
孙飞	+1,892,802	1,892,802	0.43	0	未知		境内自然人
刘蓉	-162,800	1,441,797	0.33	0	未知		境内自然人
包杰	+180,000	1,254,438	0.29	0	未知		境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
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
谢文贤	3,600,000	人民币普通股	3,600,000
端木海	3,336,969	人民币普通股	3,336,969
赵杨	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
孙飞	1,892,802	人民币普通股	1,892,802
刘蓉	1,441,797	人民币普通股	1,441,797
包杰	1,254,438	人民币普通股	1,254,438
海南大字实业有限公司	1,060,701	人民币普通股	1,060,701
上述股东关联关系或一致行动的说明	(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。 (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情况。		
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

√适用 □不适用

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	

1	海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。
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	400,000	0	0	0	280,000
韦胜杭	高管	300,000	0	0	0	210,000
宁艳华	高管	100,000	0	0	0	70,000
林丽娟	高管	100,000	0	0	0	70,000
合计	/	900,000	0	0	0	630,000

根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司 2016 年度财务审计报告，公司 2016 年度归属于上市公司股东的净利润为-45,941,203.83 元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为-61,884,085.30 元。公司 2016 年度未达到股票期权激励计划第一个行权期的行权条件，激励对象不可行权。根据股票期权激励草案的规定，公司董事会需注销股票期权激励计划第一个行权期对应的 30 万份股票期权。2017 年 4 月 13 日公司召开第六届董事会第二十六次会议审议通过了《关于公司股票期权激励计划第一个行权期不满足行权条件的议案》。

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
高松	董事长	选举
李维	董事	选举
余前	董事	选举
郭静萍	独立董事	选举
刘肖滨	独立董事	选举
陈晖	独立董事	选举
王飞	董事	选举
刘飞	董事	选举
侯跃武	监事会召集人	选举
马磊	监事	选举
吴世界	监事	选举
余前	总经理	聘任
刘飞	常务副总经理	聘任
杨凡	副总经理	聘任
韦胜杭	副总经理	聘任
宁艳华	副总经理	聘任
徐庆明	财务总监	聘任
林丽娟	董事会秘书	聘任

王长军	独立董事	离任
臧小涵	独立董事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

经公司第六届董事会第二十七次会议和第六届监事会第十八次会议审议通过，并经公司2016年年度股东大会审议通过，2017年5月18日公司完成了董事会和监事会的换届选举。独立董事王长军先生、臧小涵女士已连任两届独立董事，任期届满后不再担任本公司独立董事。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

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

2017 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		46,200,740.97	56,259,586.78
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		1,500,000.00	
应收账款		69,481,078.14	72,565,943.78
预付款项		4,087,084.96	3,343,351.23
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		9,947,806.78	13,207,341.65
买入返售金融资产			
存货		75,943,544.47	78,285,695.84
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		34,333,176.58	32,722,327.05
流动资产合计		241,493,431.90	256,384,246.33
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		228,371,943.20	230,579,116.88
投资性房地产			
固定资产		166,853,282.16	176,866,773.29
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		10,835,521.98	10,946,361.86
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		224,008.76	270,355.40
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		640,624,055.11	653,001,906.44
资产总计		882,117,487.01	909,386,152.77
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		85,647,329.37	93,840,242.30
预收款项		29,787,668.13	27,008,348.32
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		1,228,410.97	1,747,831.18
应交税费		23,354,955.05	24,600,993.95
应付利息			
应付股利		463,926.85	463,926.85
其他应付款		18,651,627.41	18,785,545.64
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		159,133,917.78	166,446,888.24
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		159,133,917.78	166,446,888.24

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			
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		58,123,672.57	74,069,299.17
归属于母公司所有者权益合计		648,199,818.59	664,145,445.19
少数股东权益		74,783,750.64	78,793,819.34
所有者权益合计		722,983,569.23	742,939,264.53
负债和所有者权益总计		882,117,487.01	909,386,152.77

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

2017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		24,611,233.45	31,242,659.79
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		29,638.00	29,638.00
预付款项			15,000.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款		28,291.04	27,753.99
存货		1,491,826.72	1,491,826.72
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		30,728,114.83	30,625,950.43
流动资产合计		56,889,104.04	63,432,828.93
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		609,060,515.01	611,267,688.69
投资性房地产			
固定资产		850,607.11	850,607.11
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		844,250,421.13	846,457,594.81
资产总计		901,139,525.17	909,890,423.74
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			
预收款项		3,950,000.00	3,950,000.00
应付职工薪酬		3,339.45	3,339.45
应交税费		35,138.13	35,138.13
应付利息			
应付股利		463,926.85	463,926.85
其他应付款		330,130,329.21	332,273,308.53
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		334,582,733.64	336,725,712.96
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		334,582,733.64	336,725,712.96

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		-18,973,786.13	-12,365,866.88
所有者权益合计		566,556,791.53	573,164,710.78
负债和所有者权益总计		901,139,525.17	909,890,423.74

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
2017 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		41,915,039.43	25,770,319.22
其中：营业收入		41,915,039.43	25,770,319.22
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		59,653,376.30	68,130,641.31
其中：营业成本		41,260,699.25	20,792,784.88
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		1,279,488.79	776,766.84
销售费用			
管理费用		18,107,988.62	25,780,103.64
财务费用		-41,658.74	-173,998.01
资产减值损失		-953,141.62	20,954,983.96
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）		-2,207,173.68	-3,128,715.02

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,207,173.68	-3,158,786.32
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-19,945,510.55	-47,893,786.83
加：营业外收入		7,950.99	14,336.44
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		18,135.74	54,319.84
其中：非流动资产处置损失		6,474.18	51,854.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-19,955,695.30	-47,933,770.23
减：所得税费用			-1,122,212.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-19,955,695.30	-46,811,557.54
归属于母公司所有者的净利润		-15,945,626.60	-39,271,742.23
少数股东损益		-4,010,068.70	-7,539,815.31
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		0	
七、综合收益总额		-19,955,695.30	-46,811,557.54
归属于母公司所有者的综合收益总额		-15,945,626.60	-39,271,742.23
归属于少数股东的综合收益总额		-4,010,068.70	-7,539,815.31
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.036	-0.089
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.036	-0.089

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
2017 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
减：营业成本			47,515.35
税金及附加		2,220.00	94.46
销售费用			
管理费用		4,945,707.36	7,640,122.60
财务费用		-40,897.84	-109,385.18
资产减值损失		-498,332.96	-1,120,216.33
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）		-2,207,173.68	-3,128,715.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,207,173.68	-3,158,786.32
其他收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-6,615,870.24	-9,564,706.47
加：营业外收入		7,950.99	14,142.45
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			5,689.97
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）		-6,607,919.25	-9,556,253.99
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,607,919.25	-9,556,253.99
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		-6,607,919.25	-9,556,253.99
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

2017 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		83,703,372.59	56,031,302.78
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		4,935,186.69	1,060,081.94
经营活动现金流入小计		88,638,559.28	57,091,384.72
购买商品、接受劳务支付的现金		75,730,862.13	48,468,699.84
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		12,569,882.74	12,865,020.00
支付的各项税费		3,962,357.25	16,895,217.57
支付其他与经营活动有关的现金		6,259,738.86	13,836,315.48
经营活动现金流出小计		98,522,840.98	92,065,252.89
经营活动产生的现金流量净额		-9,884,281.70	-34,973,868.17
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
取得投资收益收到的现金			30,071.30
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
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
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		171,352.77	47,065.00
投资支付的现金			15,000,000.00
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		171,352.77	15,047,065.00
投资活动产生的现金流量净额		-171,352.77	18,383,428.30
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			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			498,490.35
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
筹资活动产生的现金流量净额			-498,490.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,211.34	2,074.71
五、现金及现金等价物净增加额		-10,058,845.81	-17,086,855.51
加：期初现金及现金等价物余额		56,259,586.78	61,293,328.59
六、期末现金及现金等价物余额		46,200,740.97	44,206,473.08

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

母公司现金流量表

2017 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
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		55,230.46	13,996,884.93
经营活动现金流入小计		55,230.46	14,015,098.05
购买商品、接受劳务支付的现金			251,924.30
支付给职工以及为职工支付的现金		2,756,072.90	2,871,992.15
支付的各项税费		185,880.17	235,340.69
支付其他与经营活动有关的现金		3,744,703.73	4,149,211.21
经营活动现金流出小计		6,686,656.80	7,508,468.35
经营活动产生的现金流量净额		-6,631,426.34	6,506,629.70
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
取得投资收益收到的现金			30,071.30
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
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
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
投资活动产生的现金流量净额			13,030,071.30
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			
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			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			498,490.35
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
筹资活动产生的现金流量净额			-498,490.35
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		-6,631,426.34	19,038,210.65
加：期初现金及现金等价物余额		31,242,659.79	2,740,541.85
六、期末现金及现金等价物余额		24,611,233.45	21,778,752.50

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

2017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				32,678,398.53		74,069,299.17	78,793,819.34	742,939,264.53
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				32,678,398.53		74,069,299.17	78,793,819.34	742,939,264.53
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											-15,945,626.60	-4,010,068.70	-19,955,695.30
(一)综合收益总额											-15,945,626.60	-4,010,068.70	-19,955,695.30
(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、本期期末余额	439,011,169.00				118,386,578.49				32,678,398.53		58,123,672.57	74,783,750.64	722,983,569.23

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		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

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
2017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	-12,365,866.88	573,164,710.78
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	-12,365,866.88	573,164,710.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-6,607,919.25	-6,607,919.25
（一）综合收益总额										-6,607,919.25	-6,607,919.25
（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	439,011,169.00				113,841,010.13				32,678,398.53	-18,973,786.13	566,556,791.53

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				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

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

适用 不适用

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12,666,174股;无限售条件的流通股份A股426,344,995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2017年8月24日第七届二次董事会批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

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,具体情况详见本报告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

适用 不适用

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:

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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：

(1) 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；

(2) 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；

(3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 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

√适用□不适用

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

√适用□不适用

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：（1）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；（2）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：（1）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；（2）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；（3）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：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）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：（1）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。(2) 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：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 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：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原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：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 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：

(1) 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；

(2) 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；

(3) 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

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

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。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收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，在期后公允价值回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，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

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

√适用 □不适用

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
单项金额重大并单项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:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
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
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
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：

适用 不适用

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

适用 不适用

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

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

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：1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2）已经就处置该组成部分作出决议；3）与受让方签订了不可撤销的转让协议；4）该项转让很可能在一年内完成。

14. 长期股权投资

√适用 □不适用

a. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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

(1) 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。

(2) 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：

1) 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。

2) 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。

(3) 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处理方法

(1) 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。

(2) 合并财务报表

1) 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。

2) 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

适用 不适用

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

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

17. 在建工程

√适用□不适用

- 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

√适用□不适用

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

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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. 生物资产

□适用√不适用

20. 油气资产

□适用√不适用

21. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用□不适用

- 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

专利权	10
软件	5-10

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

部分长期资产减值

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。

23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

- a. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。
- b. 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

√适用 □不适用

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：

1) 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；

2) 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；

3) 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

适用 不适用

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：1) 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；2) 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

适用 不适用

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。

25. 预计负债

适用 不适用

26. 股份支付

适用 不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

a. 收入确认原则

(1) 建造合同

1) 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。

2) 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。

3) 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。

4) 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。

(2) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认: 1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方; 2) 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; 3) 收入的金额能够可靠地计量; 4) 相关的经济利益很可能流入; 5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(3) 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。

(4) 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。

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

适用 不适用

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

√适用□不适用

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。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

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：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

31. 租赁**(1)、经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

√适用□不适用

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。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

□适用 √不适用

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

34. 其他

√适用□不适用

A 分部报告

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：

- 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 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；
- 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。

B 对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%、6%、11%、17%
营业税	应纳税营业额	3%、5%
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%
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%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

2. 税收优惠

□适用 √不适用

3. 其他

√适用 □不适用

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

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[2016]22505号)规定,海南工程公司(除北京分公司外)2016年7月1日至2017年6月30日适用核定征收企业所得税。海南工程公司(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**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	854,711.25	596,428.00
银行存款	45,346,029.72	55,663,158.78
其他货币资金		
合计	46,200,740.97	56,259,586.78
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

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,500,000.00	
商业承兑票据		
合计	1,500,000.00	

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	12,124,382.00	8.33	12,124,382.00	100.00	-	12,124,382.00	8.12	12,124,382.00	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	133,383,163.48	91.67	63,902,085.34	47.91	69,481,078.14	137,182,159.99	91.88	64,616,216.21	47.1	72,565,943.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	145,507,545.48	/	76,026,467.34	/	69,481,078.14	149,306,541.99	/	76,740,598.21	/	72,565,943.78

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

√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	37,441,860.45	1,872,093.02	5.00
1 年以内小计	37,441,860.45	1,872,093.02	
1 至 2 年	19,844,461.73	1,984,446.17	10.00
2 至 3 年	18,095,460.31	3,619,092.06	20.00
3 至 4 年	2,086,248.95	834,499.58	40.00
4 至 5 年	1,615,887.65	1,292,710.12	80.00
5 年以上	66,423,626.39	66,423,626.39	100.00
合计	145,507,545.48	76,026,467.34	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用√不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□适用√不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 714,130.87 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用√不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况

□适用√不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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	28,308,168.71	19.45	3,773,266.04
三亚长岛旅业有限公司	14,878,461.29	10.23	1,487,846.13
海口金狮娱乐有限公司	12,861,769.30	8.84	12,861,769.30
中集建设集团有限公司			12,124,382.00

	12,124,382.00	8.33	
长沙影视会展中心	11,636,368.79	8.00	11,636,368.79
小计	79,809,150.09	54.85	41,883,632.26

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,905,981.36	95.57	3,162,747.63	94.60
1至2年	58,000.00	1.42	44,000.00	1.32
2至3年			123,103.60	3.68
3年以上	123,103.60	3.01	13,500.00	0.40
合计	4,087,084.96	100.00	3,343,351.23	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	帐面余额	占预付款项余额的比例(%)
上海誉贺石材有限公司	530,000.00	12.97
苏州达留实业有限公司	424,159.66	10.38
海口鹏飞港龙金属工程有限公司	205,350.00	5.02
上海居采景观工程有限公司	195,000.00	4.77
夹江县索非亚新型建材有限公司	131,803.00	3.22
小计	1,486,312.66	36.36

其他说明

适用 不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	27,046,454.76	97.30	17,098,647.98	63.22	9,947,806.78	30,545,000.38	97.60	17,337,658.73	56.76	13,207,341.65

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	2.70	750,000.00	100.00	-	750,000.00	2.40	750,000.00	100	
合计	27,796,454.76	/	17,848,647.98	/	9,947,806.78	31,295,000.38	/	18,087,658.73	/	13,207,341.65

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	4,864,005.61	243,200.28	5.00
1 年以内小计	4,864,005.61	243,200.28	5.00
1 至 2 年	4,860,959.36	486,095.94	10.00
2 至 3 年	679,369.72	135,873.95	20.00
3 至 4 年	564,000.00	225,600.00	40.00
4 至 5 年	351,211.31	280,969.05	80.00
5 年以上	16,476,908.76	16,476,908.76	100.00
合计	27,796,454.76	17,848,647.98	

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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 239,010.75 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
押金保证金	5,160,520.36	8,462,556.76
拆借款	3,475,442.28	3,352,275.83
应收代付款	3,531,635.15	4,812,392.76
往来款	7,974,358.51	3,884,951.06
预付费用	1,972,127.95	2,245,810.78
代垫水电费	5,682,370.51	8,537,013.19
合计	27,796,454.76	31,295,000.38

(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
海南千禧大同实业有限公司	代垫水电费及其他	4,258,092.03	5年以上	15.32	4,258,092.03
海口金狮娱乐有限公司	代垫水电费	4,428,481.88	1-2年	15.93	365,061.07
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	9.42	2,618,552.80
北京市建壮咨询有限公司	押金保证金	1,000,000.00	1-2年	3.60	100,000.00
上海达留企业管理有限公司	应收暂付款	650,000.00	1-2年, 2-3年	2.34	125,000.00
合计	/	12,955,126.71	/	46.61	7,466,705.90

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

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	

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	567,653.71	162,894.02	404,759.69	611,014.62	162,894.02	448,120.60
在产品	1,491,826.72		1,491,826.72	1,491,826.72		1,491,826.72
产成品	2,998.90		2,998.90	2,998.90		2,998.90
低值易耗品	756,181.32		756,181.32	782,136.87		782,136.87
工程施工	95,298,593.01	22,010,815.17	73,287,777.84	97,571,427.92	22,010,815.17	75,560,612.75
合计	98,117,253.66	22,173,709.19	75,943,544.47	100,459,405.03	22,173,709.19	78,285,695.84

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	162,894.02					162,894.02
在产品						
工程施工	22,010,815.17					22,010,815.17
合计	22,173,709.19					22,173,709.19

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品	30,000,000.00	30,000,000.00
待抵扣增值税进项税额	1,797,602.36	719,835.16
酒店消费卡	460,000.00	460,000.00
预缴税费	2,075,574.22	1,542,491.89
合计	34,333,176.58	32,722,327.05

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：						
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有限公司	12,500,000.00			12,500,000.00					4.17	
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					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

		资	资		调整	益 变 动	利润				
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
上海名门世家商业广场项目	187,032,111.99			676,354.91						187,708,466.90	
德稻(上海)资产管理有 限公司	43,547,004.89			-2,883,528.59						40,663,476.30	
小计	230,579,116.88			-2,207,173.68						228,371,943.20	
合计	230,579,116.88			-2,207,173.68						228,371,943.20	

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

采用公允价值计量模式的投资性房地产

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	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	167,495,830.99	37,178,637.86	13,705,351.94	20,842,475.52	325,102,439.82	564,324,736.13
2. 本期增加金额	210,102.93	4,500.00		33,839.00		248,441.93
(1) 购置	210,102.93	4,500.00		33,839.00		248,441.93
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		105,112.52		24,371.00		129,483.52
(1) 处置或报废		105,112.52		24,371.00		129,483.52
4. 期末余额	167,705,933.92	37,078,025.34	13,705,351.94	20,851,943.52	325,102,439.82	564,443,694.54
二、累计折旧						
1. 期初余额	94,791,132.24	32,609,993.40	11,993,478.65	18,654,946.58	228,430,780.81	386,480,331.68
2. 本期增加金额	2,384,201.22	137,399.84	232,809.18	81,673.04	7,419,375.60	10,255,458.88

(1) 计提	2,384,201.22	137,399.84	232,809.18	81,673.04	7,419,375.60	10,255,458.88
3. 本期减少金额		99,856.90		23,152.44		123,009.34
(1) 处置或报废		99,856.90		23,152.44		123,009.34
4. 期末余额	97,175,333.46	32,647,536.34	12,226,287.83	18,713,467.18	235,850,156.41	396,612,781.22
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	70,530,600.46	3,600,168.67	1,479,064.11	1,991,165.51	89,252,283.41	166,853,282.16
2. 期初账面价值	72,704,698.75	3,738,324.13	1,711,873.29	2,040,218.11	96,671,659.01	176,866,773.29

(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:

√适用 □不适用

未办妥产权证书的固定资产的情况说明

罗顿酒店房产系 2004 年海南黄金海岸集团有限公司及海南黄金海岸综合开发有限公司以增资方式投入罗顿酒店公司。截至 2017 年 6 月 30 日, 该房产(账面价值 24,147,834.84 元)的产权过户手续尚未办妥。

20、在建工程

(1). 在建工程情况

□适用 √不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、工程物资

□适用 √不适用

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	软件	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	3,847,373.58	8,567,000.12	246,934.00	12,661,307.70

2. 本期增加金额	109,580.88		1,259.00	110,839.88
(1) 计提	109,580.88		1,259.00	110,839.88
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	3,956,954.46	8,567,000.12	248,193.00	12,772,147.58
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	10,835,521.98			10,835,521.98
2. 期初账面价值	10,945,102.86		1,259.00	10,946,361.86

(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
楼占地土地使用权(部分)	2,697,300.33	

其他说明:

√适用 □不适用

未办妥产权证书的无形资产的情况说明

2004年4月15日,海南黄金海岸综合开发有限公司和海南黄金海岸集团有限公司分别以面积为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2017年6月30日,上述土地使用权(账面价值为2,697,300.33元)的产权过户手续尚未办妥。

26、开发支出

□适用 √不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
客房维修	270,355.40		46,346.64		224,008.76
合计	270,355.40		46,346.64		224,008.76

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

□适用 √不适用

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(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：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
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，截至 2016 年 12 月 31 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》，约定本公司就上述土地使用权已经支付的资金(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，截至本财务报表批准日，本公司正与琼海市国土环境资源局洽商土地调整事宜。

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	66,688,742.65	83,382,385.36
应付工程费	18,958,586.72	10,457,856.94
合计	85,647,329.37	93,840,242.30

(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
上海达留门窗公司	2,289,948.00	系与供货商未结算的应付材料款
上海太亿企业股份有限公司	1,342,007.02	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	1,009,022.66	系与供货商未结算的应付材料款
合计	4,640,977.68	/

其他说明

适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收工程款	27,350,051.66	24,682,652.58
预收客房款	2,437,616.47	2,325,695.74
合计	29,787,668.13	27,008,348.32

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,710,151.14	11,831,943.14	12,335,400.82	1,206,693.46
二、离职后福利-设定提存计划	37,680.04	1,325,805.84	1,341,768.37	21,717.51
合计	1,747,831.18	13,157,748.98	13,677,169.19	1,228,410.97

(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	1,463,289.07	9,839,475.65	10,342,293.74	960,470.98
二、职工福利费				

三、社会保险费	23,487.72	1,729,962.96	1,724,839.85	28,610.83
其中：医疗保险费	21,939.23	1,655,090.12	1,650,900.15	26,129.20
工伤保险费	726.22	35,720.91	35,276.94	1,170.19
生育保险费	822.27	39,151.93	38,662.76	1,311.44
四、住房公积金	22,431.00	225,788.72	237,127.72	11,092.00
五、工会经费和职工教育经费	200,943.35	36,715.81	31,139.51	206,519.65
合计	1,710,151.14	11,831,943.14	12,335,400.82	1,206,693.46

(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	34,588.45	1,281,446.53	1,296,850.95	19,184.03
2、失业保险费	3,091.59	44,359.31	44,917.42	2,533.48
合计	37,680.04	1,325,805.84	1,341,768.37	21,717.51

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	77,580.82	353,599.10
营业税	19,303,129.14	19,326,745.79
企业所得税	1,693,209.72	2,607,565.00
个人所得税	27,138.70	26,931.61
城市维护建设税	1,334,010.51	1,372,570.82
房产税	355,030.83	355,030.83
土地使用税	121,345.29	121,345.28
教育费附加	443,510.04	437,205.52
合计	23,354,955.05	24,600,993.95

39、应付利息

□适用 √不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

40、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	463,926.85	463,926.85
合计	463,926.85	463,926.85

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

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	1,763,513.79	2,928,259.26
往来款	8,356,704.95	7,845,770.56
应付暂收款	2,715,886.45	2,181,396.39
应付费账款	2,120,870.00	3,075,930.59
其他	3,694,652.22	2,754,188.84
合计	18,651,627.41	18,785,545.64

(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	/

其他说明

适用 不适用

42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**45、长期借款****(1)、长期借款分类**适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用**46、应付债券****(1)、应付债券**适用 不适用**(2)、应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**适用 不适用**(3)、可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：**适用 不适用**(4)、划分为金融负债的其他金融工具说明：**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**47、长期应付款****(1)、按款项性质列示长期应付款：**适用 不适用**48、长期应付职工薪酬**适用 不适用**49、专项应付款**适用 不适用

50、 预计负债

□适用 √不适用

51、 递延收益

递延收益情况

□适用 √不适用

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

52、 其他非流动负债

□适用 √不适用

53、 股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	439,011,169.00						439,011,169.00

54、 其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、 资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	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

56、 库存股

□适用 √不适用

57、 其他综合收益

□适用 √不适用

58、 专项储备

□适用 √不适用

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	32,678,398.53			32,678,398.53
合计	32,678,398.53			32,678,398.53

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	74,069,299.17	120,765,602.21
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	74,069,299.17	120,765,602.21
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-15,945,626.60	-39,271,742.23
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		755,099.21
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	58,123,672.57	80,738,760.77

61、 营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	41,839,610.86	41,260,699.25	17,769,635.46	15,849,333.36
其他业务	75,428.57		8,000,683.76	4,943,451.52

合计	41,915,039.43	41,260,699.25	25,770,319.22	20,792,784.88
----	---------------	---------------	---------------	---------------

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	5,509.56	608,822.83
城市维护建设税	61,214.52	52,102.06
教育费附加	51,469.93	114,212.35
房产税	742,430.19	
车船税	6,240.00	
土地使用税	242,718.12	
印花税	12,131.43	
其他	157,775.04	1,629.60
合计	1,279,488.79	776,766.84

63、销售费用

□适用 √不适用

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	8,105,281.45	8,039,374.09
折旧费用	3,662,832.09	4,337,756.28
摊销费	218,776.52	114,116.88
差旅及交通费	742,345.00	921,555.17
办公费	706,868.31	702,994.60
水电及维修费	609,055.28	1,104,389.01
税金		1,002,422.27
招待费	555,529.37	567,398.84
保险及审计咨询费	1,291,431.88	4,558,791.64
其他费用	2,215,868.72	4,431,304.86
合计	18,107,988.62	25,780,103.64

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
利息收入	-79,479.76	-227,614.62

汇兑损益	3,211.34	-2,074.71
金融手续费	34,609.68	55,691.32
合计	-41,658.74	-173,998.01

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-953,141.62	-1,193,480.66
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	-953,141.62	20,954,983.96

67、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额

权益法核算的长期股权投资收益	-2,207,173.68	-3,158,786.32
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
合计	-2,207,173.68	-3,128,715.02

69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
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	7,950.99	14,336.44	7,950.99
合计	7,950.99	14,336.44	7,950.99

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

70、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	6,474.18	51,854.24	6,474.18
其中：固定资产处置损失	6,474.18	51,854.24	6,474.18
其他	11,661.56	2,465.60	11,661.56
合计	18,135.74	54,319.84	18,135.74

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		45.00
递延所得税费用		-1,122,257.69
合计		-1,122,212.69

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-19,955,695.30
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	
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：

适用 不适用

72、其他综合收益

适用 不适用

73、现金流量表项目

(1)、收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收金狮娱乐公司水电费及代收款	547,254.81	142,299.40
收到退回的投标保证金	4,220,000.00	218,000.00
上海达留企业管理有限公司还款		400,000.00
利息收入	79,325.68	156,862.65
其他	88,606.20	142,919.89
合计	4,935,186.69	1,060,081.94

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
暂收暂付个人款项	419,758.05	
金海岸酒店付各商场签单及佣金	215,312.00	177,793.94
付中国平安保险股份有限公司财产保险	140,699.82	165,965.62
归还重庆聚华科技发展有限公司款项	100,000.00	
付上海金晨屋业经营管理有限公司装修押金	100,000.00	
付酒店设备维修费	3,200.00	75,770.47
付公司房屋租赁费	232,151.07	138,136.80
付车队油费、停车费等	422,878.03	416,749.37
支付的材料采购备用金	870,503.81	2,144,560.81
办公费	434,717.56	937,882.97
差旅费	575,621.14	705,295.89
招待费	427,764.47	467,500.87
审计咨询评估律师等中介机构费用	1,169,100.00	3,176,005.59

重大资产重组项目相关费用	1,040,956.23	
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	107,076.68	430,653.15
合计	6,259,738.86	13,836,315.48

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-19,955,695.30	-46,811,557.54
加：资产减值准备	-953,141.62	20,954,983.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,255,458.88	10,561,467.26
无形资产摊销	110,839.88	114,116.88
长期待摊费用摊销	46,346.64	419,665.74
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）	6,474.18	-4,002,894.17
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）	3,211.34	-2,074.71
投资损失（收益以“-”号填列）	2,207,173.68	3,128,715.02
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)	2,342,151.37	4,840,423.89
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-11,590,713.23	-10,572,808.94
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	7,643,612.48	-16,008,655.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-9,884,281.70	-34,973,868.17
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	46,200,740.97	44,206,473.08
减: 现金的期初余额	56,259,586.78	61,293,328.59
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	-10,058,845.81	-17,086,855.51

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	46,200,740.97	56,259,586.78
其中: 库存现金	854,711.25	596,428.00
可随时用于支付的银行存款	45,346,029.72	55,663,158.78
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	46,200,740.97	56,259,586.78
其中: 母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

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	6.7744	10,540.97
欧元	0	0	0
港币	111,316.00	0.8679	96,611.16
日元	200.00	0.0605	12.10
台币	160.00	0.2228	35.65
英镑	30.00	8.8144	264.43
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			

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

78、套期

适用 不适用

79、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

80、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

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

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、 在其他主体中的权益**1、 在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
海南金海岸罗顿大酒店有限公司	海口	海口	住宿和餐饮业	51		投资设立
上海罗顿装饰工程有限公司	上海	上海	建筑业	90		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		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		投资设立
海南罗顿建筑设计有限公司	海口	海口	服务业	70		投资设立

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
海南金海岸大酒店有限公司	49.00	-3,575,064.02		69,625,974.89
上海罗顿装饰工程有限公司	10.00	-359,922.78		1,935,069.82
海南金海岸装饰工程有限公司	10.00	-173,775.41		2,089,436.25
海南罗顿园林景观工程有限公司	30.00	58,076.21		500,166.43
海南罗顿设计有限公司	30.00	45,002.46		520,302.05

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
海南金海岸罗顿大酒店有限公司	24,167,229.01	171,648,902.77	195,816,131.78	53,104,669.24		53,104,669.24	22,594,930.45	181,601,652.75	204,196,583.20	54,189,646.63		54,189,646.63
上海罗顿装饰工程有限公司	103,297,545.34	8,286,295.69	111,583,841.03	92,233,142.86		92,233,142.86	139,688,284.64	8,435,299.87	148,123,584.51	125,173,658.52		125,173,658.52
海南金海岸装饰工程有限公司	66,286,029.60	14,368,929.03	80,654,958.63	64,180,132.10		64,180,132.10	68,944,771.88	14,415,946.44	83,360,718.32	64,907,620.77		64,907,620.77
海南罗顿园林景观工程有限公司	11,629,618.54		11,629,618.54	9,962,397.07		9,962,397.07	14,734,924.21		14,734,924.21	13,261,290.12		13,261,290.12
海南罗顿建筑设计有限公司	3,618,888.67	51,247.30	3,670,135.97	1,935,795.81		1,935,795.81	1,890,692.63	73,153.38	1,963,846.01	379,514.06		379,514.06

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	11,982,005.43	-7,295,474.03	-7,295,474.03	77,944.30	14,227,889.91	-9,349,828.61	-9,349,828.61	-1,230,229.63
上海罗顿装饰工程有限公司	27,189,361.99	-3,599,227.82	-3,599,227.82	-2,956,430.74	2,559,063.47	-6,487,204.40	-6,487,204.40	-6,883,705.98
海南金海岸装饰工程有限公司		-1,978,271.02	-1,978,271.02	-1,671,407.37	8,000,000.00	24,226,457.79	24,226,457.79	-31,948,082.83
海南罗顿园林景观工程有限公司		193,587.38	193,587.38	-270,058.87		-175,387.65	-175,387.65	-146,465.93
海南罗顿设计有限公司	2,743,672.01	150,008.21	150,008.21	1,591,814.86	921,226.39	285,985.14	285,985.14	-1,100,450.98

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海名门世家商业广场项目	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、管理咨询	47.62		权益法核算

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	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	10,596,412.07	7,526,160.24	8,213,169.40	16,018,212.94
非流动资产	512,999,084.73	26,533,103.75	513,009,452.48	24,104,094.53
资产合计	523,595,496.80	34,059,263.99	521,222,621.88	40,122,307.47
流动负债	89,915.14	1,080.00	57,571.11	1,080.00
非流动负债	35,641,895.42		35,056,762.70	
负债合计	35,731,810.56	1,080.00	35,114,333.81	1,080.00
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	487,863,686.24	34,058,183.99	486,108,288.07	40,121,227.47
按持股比例计算的净资产份额	187,708,466.90	40,663,476.30	187,032,111.99	43,547,004.89
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	187,708,466.90	40,663,476.30	187,032,111.99	43,547,004.89
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	3,732,808.02		1,796,790.98	
净利润	1,755,398.17	-6,063,043.48	-583,892.65	-6,161,006.21
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	1,755,398.17	-6,063,043.48	-583,892.65	-6,161,006.21
本年度收到的来自联营企业的股利				

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本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。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、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来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期/持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用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 2017 年 6 月 30 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的 54.85% (2016 年 12 月 31 日：56.13%) 源于余额前五名客户。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。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险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。

为控制该风险，本公司通过加快收款、处置长期资产等方式取得现金流。本公司也在积极与各商业银行接触，以获取银行信贷额度，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	85,647,329.37	85,647,329.37	85,647,329.37		
其他应付款	18,651,627.41	18,651,627.41	18,651,627.41		
小 计	104,298,956.78	104,298,956.78	104,298,956.78		

(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	93,840,242.30	93,840,242.30	93,840,242.30		
其他应付款	18,785,545.64	18,785,545.64	18,785,545.64		
小 计	112,625,787.94	112,625,787.94	112,625,787.94		

(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。本公司未承担重大利率风险。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。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。本公司于中国内地经营，且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

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、 其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	单位:万元 币种:人民币	
				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	2,000.00	20.00	20.00

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

适用 不适用

本公司重要的联营企业详见本附注项目注释在其他主体中的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司重要的联营企业详见本附注项目注释在其他主体中的权益之说明。

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
海南黄金海岸集团有限公司	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
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
北京德稻教育科技有限公司	其他

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
集团公司	酒店消费	866,318.95	926,239.16
海南大宇实业有限公司	酒店消费	141,561.97	143,319.18

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	160.67	159.89

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	海南黄金海岸集团有限公司	8,014,511.77	1,677,484.86	7,148,192.82	1,634,168.92
应收账款	北京罗顿沙河建设发展有限公司	28,308,168.71	3,773,266.04	29,308,168.71	4,128,293.04
应收账款	海南大宇实业有限公司	2,702,398.13	1,564,054.75	2,560,836.16	1,556,976.65
应收账款	罗顿国际旅业公司(清算组)	5,903,276.35	5,871,383.36	5,903,276.35	5,871,383.36

(2). 应付项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的或有事项。

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

截至本财务报表批准报出日，公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

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

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**

√适用 □不适用

确定报告分部考虑的因素

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报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。分别对工程业务、酒店业务及其他业务等的经营业绩进行考核。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

√适用 □不适用

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	29,857,605.43	11,982,005.43			41,839,610.86
主营业务 成本	30,394,912.85	10,865,786.40			41,260,699.25
资产总额	207,618,995.28	195,816,131.78	901,281,697.16	422,599,337.21	882,117,487.01
负债总额	178,397,165.05	53,104,669.24	334,727,192.85	407,095,109.36	159,133,917.78

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明：

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

√适用 □不适用

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%。

根据 2007 年 7 月 25 日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。截至 2017 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 2017 年 6 月 30 日持有本公司无限售 21,329,736.00 股，占本公司股份数的 4.86%。

截至 2017 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区征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 追加投资关联方事项

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，北京德稻教育科技有限公司(以下简称北京德稻科技公司)，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稻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。出资后本公司占德稻资产公司注册资本的 47.62%。

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%。

2015 年 12 月 28 日，德稻资产公司修改公司章程，将章程第九章二十四条原“公司利润分配按照《公司法》及有关法律、法规，国务院财政主管部门的规定执行”修改为“公司利润分配按照注册资本的比例进行分配”。

截至 2017 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		
北京德稻科技公司	550.00	5.24		
合计	10,500.00	100.00	5,602.00	100.00

银杏树信息技术服务(北京)有限公司(以下简称银杏树公司)系德稻资产公司的联营企业,该公司由自然人陈寰、吕珩、郑志方共同出资组建,于2013年6月21日在北京工商行政管理局登记注册,成立时注册资本500.00万元。

经过历次变更,2016年9月10日,银杏树公司股东会会议决议规定同意变更注册资本,变更后的注册资本如下:

股东名称	注册资本	
	出资额(万元)	出资比例(%)
德稻资产公司	10,500.00	35.00
北京德稻公司	1,500.00	5.00
詹立东	6,000.00	20.00
起飞实业投资(上海)有限公司	6,000.00	20.00
郑同	6,000.00	20.00
合计	30,000.00	100.00

2015年9月10日修改后的银杏树公司章程规定:各股东注册资本的到位时间为2016年12月31日。各股东完成认缴注册资本全部实缴前,银杏树公司利润应以各股东实缴出资比例进行分配,股东完成认缴注册资本全部实缴后,银杏树公司利润以各股东持股比例进行分配。截至2017年6月30日,银杏树公司注册资本及实收资本如下:

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(%)
德稻资产公司	10,500.00	35.00	4,950.00	75.57
北京德稻公司	1,500.00	5.00	1,500.00	22.90
詹立东	6,000.00	20.00	30.00	0.46
起飞实业投资(上海)有限公司	6,000.00	20.00	20.00	0.31
郑同	6,000.00	20.00	50.00	0.76
合计	30,000.00	100.00	6,550.00	100.00

截至2017年6月30日,德稻资产公司对银杏树公司的实缴出资占该公司全部实缴出资的75.57%。

E 海口金狮娱乐有限公司承包经营罗顿酒店公司房产事项

海口金狮娱乐有限公司承包使用罗顿酒店公司2-4楼开办KTV,与罗顿酒店公司签订合同,承包费为每年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承包费。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 2017 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承包使用收入，累计未确认收入为 4,050.00 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 2017 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 投资上海名门世家商业广场项目事项

2006 年 1 月 20 日，本公司与上海时蓄企业发展有限公司（以下简称上海时蓄）签订《房屋买卖合同》，协议规定本公司以 25000 元/m²的单价购买上海时蓄开发的上海名门世家（四期）商业广场 A、C 区建筑面积 5,606.89 平方米的房产，合同总价为 140,172,250.00 元（暂定价，实际交易价格以双方认可且具证券从业资格的评估机构的评估结果为准）。

2006 年 2 月 20 日，根据上海大华资产评估有限公司出具的《上海时蓄企业发展有限公司部分资产评估报告》（沪大华资评报（2006）第 027 号），本公司向上海时蓄购买房产的最终价格为 123,359,699.00 元。

2006 年 9 月，根据上海投资咨询公司出具的上海名门世家四期商业广场 A、C 区投资项目《可行性研究报告》，本公司尚需投入 23,610,000.00 元对购买的房产实施改造装修。

2007 年 4 月 26 日，本公司与上海时蓄签订《项目合作协议》，协议规定终止 2006 年 1 月 20 日签订的《房屋买卖合同》，双方共同经营管理上海名门世家（四期）商业广场项目，按出资比例分享利润或分担亏损。项目总投资为 381,397,600.00 元，本公司已经支付的购房及装修款共计 146,969,600.00 元转为项目投资款，占该项目投资及利润分配的比例为 38.53%。上海时蓄以上海名门世家（四期）商业广场 B、D、E 区房产价值 234,428,000.00 元出资，占该项目投资及利润分配的比例为 61.47%。

截止 2017 年 6 月 30 日，上海名门世家（四期）商业广场项目所经营的物业尚未办理房地产权证。

截止 2017 年 6 月 30 日，本公司未收到上海名门世家（四期）商业广场合作项目的现金分红。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	247,837.60	100.00	218,199.60	88.04	29,638.00	247,837.60	100	218,199.60	88.04	29,638.00

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	247,837.60	/	218,199.60	/	29,638.00	247,837.60	/	218,199.60	/	29,638.00

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	5,000.00	250.00	5%
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	5,000.00	250.00	5%
1 至 2 年			10%
2 至 3 年	29,535.00	5,907.00	20%
3 年以上			
3 至 4 年	2,100.00	840.00	40%
4 至 5 年			80%
5 年以上	211,202.60	211,202.60	100%
合计	247,837.60	218,199.60	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	帐面余额	占应收帐款余额的比例(%)	坏账准备
------	------	---------------	------

上海网迈电子有限公司	72,830.00	29.39	130,360.00
莫定天	50,030.00	20.19	72,830.00
文昌海文加油站	45,342.00	18.30	50,030.00
海口海交加油站	43,000.00	17.35	45,342.00
上海信息安全工程技术研究中心	10,535.00	4.25	43,000.00
小计	221,737.00	89.48	341,562.00

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	17,507,388.55	100.00	17,479,097.51	99.84	28,291.04	18,005,184.46	100	17,977,430.47	99.85	27,753.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	17,507,388.55	/	17,479,097.51	/	28,291.04	18,005,184.46	/	17,977,430.47	/	27,753.99

期末单项金额重大并单独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	23,190.57	1,159.53	5%
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	23,190.57	1,159.53	5%
1 至 2 年			10%
2 至 3 年			20%
3 年以上			
3 至 4 年	10,000.00	4,000.00	40%
4 至 5 年	1,300.00	1,040.00	80%
5 年以上	17,472,897.98	17,472,897.98	100%
合计	17,507,388.55	17,479,097.51	

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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 498,332.96 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	15,161,191.14	15,659,552.37
个人借款	206,261.46	205,696.14
预付费用	1,964,283.45	1,914,283.45
代付款项	137,152.50	187,152.50
支付保证金及押金	38,500.00	38,500.00
合计	17,507,388.55	18,005,184.46

(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	15,161,191.14	5年以上	86.60	15,161,191.14
海南南白水塘加油站	往来款	602,540.45	5年以上	3.44	602,540.45
海南省财政国库支付局	预付费	471,743.00	5年以上	2.69	471,743.00
Huizhou One Limited	往来款	400,000.00	5年以上	2.28	400,000.00
海南正元建筑咨询有限公司	预付费	320,000.00	5年以上	1.83	320,000.00
合计	/	16,955,474.59	/	96.84	16,955,474.59

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	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	228,371,943.20		228,371,943.20	230,579,116.88		230,579,116.88
合计	609,060,515.01		609,060,515.01	611,267,688.69		611,267,688.69

(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	减值准
-------	------	------	------	------	-----	-----

					提减值 准备	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	187,032,111.99			676,354.91						187,708,466.90
德稻(上海) 资产管理有 限公司	43,547,004.89			-2,883,528.59						40,663,476.30
小计	230,579,116.88			-2,207,173.68						228,371,943.20
合计	230,579,116.88			-2,207,173.68						228,371,943.20

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			22,139.45	47,515.35
其他业务				

合计		22,139.45	47,515.35
----	--	-----------	-----------

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-2,207,173.68	-3,158,786.32
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
合计	-2,207,173.68	-3,128,715.02

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-6,474.18	
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		
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	-3,710.57	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额	4,338.51	
合计	-5,846.24	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.43	-0.036	-0.036
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.43	-0.036	-0.036

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	(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：2017 年 8 月 24 日