

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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	李维	工作原因	高松

三、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，本公司 2017 年末母公司未分配利润余额为 -31,276,283.64 元。2017 年度合并报表中归属于母公司净利润为 -45,608,164.36 元。

鉴于公司 2017 年末母公司累计未分配利润为负且公司 2017 年度合并报表中归属于母公司净利润为负，根据《公司章程》、中国证监会《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》、《上海证券交易所上市公司现金分红指引》及相关规定，公司董事会拟定 2017 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案如下：本公司 2017 年度不进行利润分配，不进行资本公积金转增股本。

本议案尚需提交公司 2017 年年度股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告内容涉及的未来计划、规划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

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讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	23
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	35
第七节	优先股相关情况.....	39
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	40
第九节	公司治理.....	47
第十节	公司债券相关情况.....	50
第十一节	财务报告.....	51
第十二节	备查文件目录.....	138

第一节 释义

一、 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
天健会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期、本报告期	指	2017年1月1日至2017年12月31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	linlijuan@lawtonfz.com.cn	

三、基本情况简介

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、lawtonfz@163.com

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》和《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	海南省海口市人民大道68号北12楼董秘办

五、公司股票简况

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、其他相关资料

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	杭州市江干区钱江路1366号华润大厦B座
	签字会计师姓名	李联、贾双园
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	
	办公地址	
	签字会计师姓名	
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
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	
	办公地址	
	签字的财务顾问主办人姓名	
	持续督导的期间	

七、近三年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	2017年	2016年	本期比上年同期 增减(%)	2015年
营业收入	150,110,956.21	153,354,882.46	-2.12	109,759,987.46
归属于上市公司股东的净利润	-45,608,164.36	-45,941,203.83	不适用	2,516,484.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-45,739,717.74	-61,884,085.30	不适用	-24,600,695.99
经营活动产生的现金流量净额	-15,194,669.97	-23,613,970.37	不适用	-22,087,202.32
	2017年末	2016年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2015年末
归属于上市公司股东的净资产	618,537,280.83	664,145,445.19	-6.87	721,448,911.52
总资产	848,246,877.62	909,386,152.77	-6.72	975,784,886.58
期末总股本	439,011,169.00	439,011,169.00		439,011,169.00

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2017年	2016年	本期比上年同 期增减(%)	2015年
基本每股收益(元/股)	-0.1039	-0.1046	不适用	0.0057
稀释每股收益(元/股)	-0.1039	-0.1046	不适用	0.0057
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.1042	-0.141	不适用	-0.056
加权平均净资产收益率(%)	-7.11	-6.58	不适用	0.35
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-7.13	-8.87	不适用	-3.41

报告期末公司前三年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

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2017 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	8,078,619.57	33,836,419.86	33,486,821.43	74,709,095.35
归属于上市公司股东的净利润	-6,656,736.44	-9,288,890.16	-7,285,074.96	-22,377,462.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-6,215,088.56	-9,724,691.80	-7,128,985.77	-22,670,951.61
经营活动产生的现金流量净额	-8,182,478.89	-1,701,802.81	-1,697,971.89	-3,612,416.38

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、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	2017 年金额	附注（如适用）	2016 年金额	2015 年金额
非流动资产处置损益	110,790.64		18,509,469.74	29,151,013.79
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	84,000.00			167,000.00
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	8,695.85		108,876.93	1,535,156.75
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				
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				219,148.00
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	12,601.99		12,527.54	18,301.50
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	-28,829.53		-1,740,379.70	-2,860,695.92
所得税影响额	-55,705.57		-947,613.04	-1,112,743.45
合计	131,553.38		15,942,881.47	27,117,180.67

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 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。海南具有丰富的旅游资源，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1-12月，海南全省接待游客总数6,745.01万人次，同比增长12.0%；接待过夜游客5,591.43万人次，同比增长12.3%；接待国内过夜游客5,479.49万人次，同比增长11.8%；接待入境过夜游客111.94万人次，同比增长49.5%；旅游酒店接待国内过夜游客3,744.89万人次，同比增长10.1%。

报告期内，虽然全省酒店接待过夜游客同比呈增长态势，但由于岛内家庭旅馆和酒店的盲目快速扩张，导致供大于求，加上当地酒店行业人员工资普遍上升等经营成本及费用的增加，经营利润萎缩，酒店行业总体经营下行压力增加。同时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，根据酒店产权网的统计，2017年度，海口市新增酒店公司81家。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年我国经济实力实现新跃升，我国共建“一带一路”取得积极成效，“一带一路”建设进入全面务实合作新阶段。对建筑业而言，2017年是具有里程碑意义的一年，党的十九大胜利召开，作出了我国经济已由高速增长阶段转向高质量发展阶段的重要判断，为建筑业改革转型提供了理论源泉和路径指导；国务院办公厅印发《关于促进建筑业持续健康发展的意见》，是时隔32年后再次为建筑业改革出台顶层设计文件，并提出“中国建造”这一指导理念，为建筑业进一步改革转型指明了方向。

过去的五年中，无论是宏观经济还是建筑业市场，都发生着一系列的变化，这些变化给建筑装饰行业的发展也带来了相应的传导作用。虽然2017年的市场依然没有扭转颓势，但国民经济整

体呈现出稳中向好、好于预期的表现；2017年4月，住房和城乡建设部印发了《建筑业发展“十三五”规划》（以下简称《规划》），对“十三五”期间建筑业发展提出了明确的目标和任务，这也给建筑装饰业未来的发展带来了机遇与挑战。

一方面，根据《规划》对市场规模的要求，“十三五”期间建筑业总产值年均增长7%、建筑业增加值年均增长5.5%；2017年全国建筑业总产值为213954亿元，与上年同期相比增长10.5%，增速有所提升。这也是在经历了过去两年2.3%、7.1%的个位数增速之后，建筑业总产值增速继2014年之后再回双位数时代。因此随着建筑业的稳定发展，相关的建筑装饰行业市场也将在未来三到五年间将保有较大的市场空间，并显现出了较大的发展潜力，这给建筑装饰行业市场更多的机遇。

另一方面，《规划》要求深化建筑业“放管服”改革。目前，“淡化企业资质、强化个人执业资格”已经是发展方向，未来，不必要的资质都会逐步取消，同时试点探索有实力、有能力、有信用的企业突破资质限制进入市场竞争。随着企业资质的逐渐淡化，将使得更多的企业参与到建筑装饰行业中来，这将对企业的人才储备及服务质量提出了更高的要求，给建筑装饰行业市场带来更大的挑战。

公司的装饰工程业务主要集中在高端酒店的装饰装修，上市以来，经过多年的努力，在业内有了一定的知名度，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全国建筑工程鲁班奖、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13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 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

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，尽管中国2017年的国民经济整体稳中向好，表现好于预期，但仍面临下行风险，从长期来看，全球经济潜在增长率仍在放缓，世界经济复苏格局面临不确定性。在复杂的市场环境下，公司的装饰工程业务和酒店经营业务仍受到了一定的影响，面对种种困难，公司管理层带领全体员工主动出击，投入更多的人力物力开拓市场，公司2017年度工程类完成收入12,454.31万元，较上年同期增加28.68%。酒店经营销售策略调整，对客房销售业务采取积极的营销政策，扩大住店客源，减少对餐饮资源的投放，2017年度完成主营业务收入2,437.30万元，较上年同期减少13.65%。由于酒店设施老化，缺乏竞争优势，酒店经营及管理业务延续了亏损的态势，但经营亏损有所减少。

(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。

(3) 人才优势是企业竞争中取胜的关键性因素之一，公司管理层一直将人才建设作为企业的战略要求。报告期内，公司管理层重视人才的引进和培养，一方面，公司人力资源部门根据业务发展的需要招收了年轻有活力的新员工和引进专业人才，并对新入职员工通过做好传帮带和有针对性地进行内部及外部培训，使其迅速成长；另一方面，经过多年的积累，公司已经储备了一批工程技术人才和酒店经营管理人才，通过对老员工的发展潜能进行发掘和加以培训，使得“才尽其用”。

(4) 公司管理层在做好传统业务的基础上，努力推进公司战略转型，积极寻找和培育新的利润增长点。为增强公司的盈利能力和可持续发展能力，从根本上解决公司现有主营业务盈利能力低的问题，公司决定进行重大资产重组，2017年7月11日起公司连续停牌，筹划重大资产重组；公司分别于2017年10月16日和12月29日召开董事会和监事会审议通过《关于〈罗顿发展股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案；2018年1月16日公司召开2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于〈罗顿发展股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案；2018年1月19日公司向中国证监会提交了《罗顿发展股份有限公司上市公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料，2018年1月29日获中国证监会受理；2018年2月13日公司收到中国证监会于2018年2月12日出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（180076号）（以下简称“反馈意见”）。由于此次《反馈意见》涉及的事项较多，核查和回复涉及的工作量较大，部分问题和事项还需进一步落实和完善，公司预计无法在30个工作日内按期提交反馈意见回复材料。公司于2018年3月28日向中国证监会申请延期不超过30个工作日报送公司此次反馈意见回复的书面材料及相关材料。截至目前，公司的重大资产重组工作正在有序推进。

二、报告期内主要经营情况

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。全年完成营业收入15,011.10万元，较上年减少2.12%，实现归属于母公司的净利润为-4,560.82万元，较上年减少亏损33.30万元。报告期营业收入构成及分析如下：酒店经营收入完成2,437.30万元，较上年减少13.65%，主要原因为酒店公司调整销售策略，增加客房销售力度，减少餐饮资源投放。报告期工程类收入完成12,454.31万元，较上年增加28.68%，装饰工程收入主要来源为装修高档星级酒店。报告

期归属于母公司的净利润同比减少亏损 33.30 万元，主要原因为计提存货跌价准备减少和管理费用减少。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量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	150,110,956.21	153,354,882.46	-2.12
营业成本	139,721,651.75	129,556,420.62	7.85
销售费用			
管理费用	42,243,826.16	54,201,930.18	-22.06
财务费用	-59,913.54	-236,022.43	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-15,194,669.97	-23,613,970.37	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-3,588,751.57	19,832,667.60	-118.10
筹资活动产生的现金流量净额	-2,950,000.00	-1,259,420.15	不适用
研发支出			

1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

详见下表所示

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

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	120,820,480.09	114,586,399.69	5.16	27.03	31.93	减少 3.52 个百分点
建筑设计	3,722,585.48	2,315,413.98	37.80	122.16	211.27	减少 17.81 个百分点
酒店经营	24,373,006.84	22,117,791.05	9.25	-13.65	-11.16	减少 2.55 个百分点
网络通信	971,698.08	701,452.18	27.81	4,288.99	1,376.26	增加 142.43 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 (%)
装饰工程	120,820,480.09	114,586,399.69	5.16	27.03	31.93	减少 3.52 个百分点
建筑设计	3,722,585.48	2,315,413.98	37.80	122.16	211.27	减少 17.81 个百分点
酒店经营	24,373,006.84	22,117,791.05	9.25	-13.65	-11.16	减少 2.55 个百分点

网络通信	971,698.08	701,452.18	27.81	4,288.99	1,376.26	增加 142.43 个 百分点
主营业务分地区情况						
分地区	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 (%)
华北	792,939.81	621,403.40	21.63	100.00	100.00	增加 21.63 个百分点
华东	91,119,913.17	87,669,201.72	3.79	10.07	16.34	减少 5.18 个百分点
华南	28,581,029.21	24,788,469.65	13.27	1.26	-0.43	增加 1.47 个百分点
华中	3,404,464.18	3,044,836.01	10.56	-5.59	7.67	减少 11.02 个百分点
西南	25,989,424.12	23,597,146.12	9.20	149.47	149.43	增加 0.01 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明
适用 不适用

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
装饰工程		114,586,399.69	82.01	86,852,796.62	67.04	31.93	业务量较上年增加
建筑设计		2,315,413.98	1.66	743,867.47	0.57	211.27	业务量较上年增加
酒店经营		22,117,791.05	15.83	24,896,308.93	19.22	-11.16	业务量较上年减少
网络通信		701,452.18	0.50	47,515.35	0.04	1,376.26	业务量较上年增加
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
装饰工程		114,586,399.69	82.01	86,852,796.62	67.04	31.93	业务量较上年增加
建筑设计		2,315,413.98	1.66	743,867.47	0.57	211.27	业务量较上年增加

酒店经营		22,117,791.05	15.83	24,896,308.93	19.22	-11.16	业务量较上年减少
网络通信		701,452.18	0.50	47,515.35	0.04	1,376.26	业务量较上年增加

成本分析其他情况说明

适用 不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 6,048.06 万元，占年度销售总额 40.29%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 1,479.40 万元，占年度采购总额 12.92%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

2. 费用

适用 不适用

单位：元

费用项目	本期金额	上期金额	变动	变动比例 (%)	原因
管理费用	42,243,826.16	54,201,930.18	-11,958,104.02	-22.06	主要是各类摊销、水电及中介机构费用减少所致
财务费用	-59,913.54	-236,022.43	176,108.89	74.62	主要是银行利息减少增加所致
资产减值损失	18,227,970.38	25,314,748.33	-7,086,777.95	-27.99	主要是计提存货跌价准备比上年同期减少所致
营业外支出	161,146.06	116,231.28	44,914.78	38.64	主要是公司补缴社保款所致

3. 研发投入

研发投入情况表

适用 不适用

情况说明

适用 不适用

4. 现金流

适用 不适用

公司 2017 年度现金及现金等价物净减少额 2,174.06 万元，比上年同期减少 1,670.68 万元。

(1) 经营活动产生的现金流量净额-1,519.47 万元，比上年同期增加 841.93 万元，主要是销售商品、提供劳务收到的现金增加较大及支付的各项税费减少所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额-358.88 万元，比上年同期减少 2,342.14 万元，主要是相比上年同期无房产出售所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额-295 万元，比上年同期减少 169.06 万元，主要是因为本期支付重组中介费所致。

公司本期经营活动产生的现金流量净额-1519.47万元与归属于上市公司股东的净利润-4,560.82万元差额为3,041.35万元,主要是由于计提存货跌价损失、固定资产折旧、坏帐准备计提、投资收益等影响。

(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
货币资金	34,519,015.18	4.07	56,259,586.78	6.19	-38.64	本年重组,支付了大额中介费用,导致货币资金减少
应收票据	500,000.00	0.06		0.00	100.00	主要是上海工程收到票据
预付款项	4,362,935.07	0.51	3,343,351.23	0.37	30.50	主要是预付重组的中介费及预付工程款增加
其他应收款	8,628,171.05	1.02	13,207,341.65	1.45	-34.67	主要是工程保证金返还所致
长期待摊费用	1,356,048.40	0.16	270,355.40	0.03	401.58	主要是酒店新进一批布草,计入长期待摊费用
应付职工薪酬	2,307,362.74	0.27	1,747,831.18	0.19	32.01	主要是职工薪酬增加所致
预收款项	17,677,570.12	2.08	27,008,348.32	2.97	-34.55	主要是工程完工所致

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) 行业经营性信息分析

适用 不适用

1.对建筑装饰行业具有影响的外部因素

(1) 宏观经济形势

2017年,中国国民经济稳中有进,进中向好,并正在努力跨越从高速增长阶段向高质量发展阶段转换的关键关口。党的十八大以来,建筑业“轻审批重监管”的管理理念崛起,“淡化企业资质,强化个人执业资格”改革方向确立,建筑业资质改革步伐进一步加快。住房城乡建设部大力推进

“放管服”改革，全面推动建筑业快速发展；《建筑市场信用管理暂行办法》的发布，全面解决建筑市场诚信体系建设中存在的突出问题，为建筑市场整体环境的重塑清扫障碍，“守信激励、失信惩戒”机制基本建立。此外，在国家供给侧结构性改革的大战略背景下，以及国家降低保险费率、建筑行业全面实施营改增等一系列政策组合的作用下，将会给建筑装饰行业的发展创造更加有利的环境。

(2) 财政税收政策

在营改增方面，2017 年全国全年共减税 9186 亿元，比 2016 年增加 3450 亿元。建筑业已从 2016 年开始推行营改增，解决了企业重复纳税的问题，减轻了企业的负担，使建筑市场更有竞争活力。

(3) 行业监管政策

全国建筑市场监管公共服务平台已建立了企业库、人员库、项目库、信用库，可以互联互通，以身份证可以查人员、以单位名可以查人员、以人员可查单位。目前，上线已达 2000 余万人次，未来，该平台将在市场监管方面发挥更大的作用。在减轻企业负担方面，从 2016 年开始已经在不断推进保证金制度的规范和保证金的减免，履约担保开始被各方接受，确实为企业减轻了不少负担，对建筑企业的长远发展意义重大。

(4) 工程建设资质

根据 2017 年 4 月住房和城乡建设部印发的《建筑业发展“十三五”规划》(以下简称“《规划》”)的要求，提出要深化建筑业“放管服”改革。目前，“淡化企业资质、强化个人执业资格”已经是发展方向，未来，不必要的资质都会逐步取消，同时试点探索有实力、有能力、有信用的企业突破资质限制进入市场竞争。建筑资质的审批将逐步强化“人”的作用，对企业高素质管理人员提出更高的要求。资质改革将进一步规范行业发展秩序，传统建筑企业的扩张将不再建立于资质挂靠模式的基础之上，真正有实力的企业将脱颖而出，企业品牌化发展的时代正在到来，企业在人才结构上的调整也将是未来工作的一个重点。

(5) 招投标管理政策

根据《规划》要求，要深化建筑业体制机制改革，改革承（发）包监管方式的重点在于改革招投标制度。从趋势来看，未来，一方面，招投标的规模会不断缩小，国有资金投资的工程将坚持招投标，民用建筑将探索建设单位自主发包方式；另一方面，招投标流程将更加简化、公开透明，最低价中标制度要改革，要与高额履约担保相结合，以防止恶意低价中标。

(6) 公司未来将采取的措施

报告期内宏观经济形势及相关政策的变化，对公司的装饰工程业务既是机遇，又是挑战：

首先，公司将继续秉承“质量为本”的理念，严格执行项目管理制度，保证公司施工项目如期完工且质量符合标准，用过硬的工程品质赢得业主单位的认可，提高公司的品牌价值，以在未来更加激烈的竞争中争得一席之地；

其次，科学、合理地制定企业发展战略规划，巩固和加强市场竞争优势，通过网络覆盖和落地发展的模式进行市场布局，推进公司未来在新地区的项目拓展，保证业务量的绝对增长和市场份额的相对提升，从而抓住建筑装饰行业快速发展的机遇；

再次，根据《建筑业发展“十三五”规划》的精神，未来“淡化企业资质、强化个人执业资格”是发展方向，因此继续做好人才储备和培养工作已经成为企业做大做强重中之重。同时技术创新在建筑装饰行业的应用层出不穷，不仅提高装饰设计的精细化水平和施工组织方的科学性和精准性，而且降低了工程施工成本，为企业带来直接经济效益，因此，人才的作用将日趋重要。公司将根据未来业务发展需要引进和培养优秀人才，不断提高公司员工业务能力和综合素质，以主动适应未来我国装饰工程业务的发展趋势。

最后，加强业态创新，互联网+、BIM 等现代 IT 技术在建筑装饰工程领域的应用，能够为企业带来新的业绩增长点和业务拓展的空间，目前业内以金螳螂、洪涛股份、亚厦股份为代表的企业已经在借助互联网的力量，开拓市场领域，增加市场份额，未来公司将积极构建互联网业务平台，改造当前传统的商业模式，为公司现有主营业务健康持续发展形成新的竞争优势。

2、质量控制体系分析

(1) 质量控制目标

公司在质量管理方针的框架下，制定了以下质量目标：

工序检验合格率 100%；工程一次交验合格率 100%；杜绝质量事故；顾客满意度 85%以上。

(2) 质量控制标准

公司严格执行以下主要的质量控制法律、法规及规范：

序号	相关法律法规及规范	编号
1	危险化学品安全管理条例	国务院令 第 144 号
2	住宅室内装饰装修管理办法	建设部令 第 110 号
3	工程技术标准强制性条文	2013 版
4	工程建设施工企业质量管理规范	GB/T50430-2007
5	建筑工程施工质量验收统一标准	GB50300-2013
6	建筑装饰装修工程质量验收规范	GB50210-2001
7	住宅室内装饰装修施工质量验收规范	JGJ/T304-2013
8	住宅装饰装修工程施工规范	GB50327-2001
9	建筑内部装修防火施工及验收规范	GB50354-2005
10	建筑涂饰工程施工及验收规程	JGJ/T294-2003
11	民用建筑工程室内环境污染控制规范	GB50325-2001
12	给水排水构筑物工程施工及验收规范	GB50141-2008
13	铝合金门窗工程技术规范	JGJ214-2010
14	建筑地面工程防滑技术规程	JGJ/T331-2014
15	房屋建筑室内装饰装修制图标准	JGJ/T244-2011
16	施工现场临时用电技术规范	JGJ46-2005
17	建筑内部装修设计防火规范	GB50222-95
18	地下防水工程施工质量验收规范	GB50209-2010
19	建设工程施工现场消防安全技术规范	GB50720-2011

20	建筑装饰装修工程（环境）标准	环境保护部
----	----------------	-------

此外，公司按照ISO9001：2008《质量管理体系要求》制定了比较完善的企业内部质量控制文件，并在建筑装饰装修工程的施工和设计的施工和服务全过程中实施贯彻，进行有效控制，以确保为顾客提供优质的工程和高效便捷的优质服务。

（3）质量控制措施

公司坚持依照完善的质量内控体系，规范每一项质量行为，在质量管理方面依循“规则—运行—审核—验证—纠正—预防”的轨道运行。按照ISO9001：2008《质量管理体系要求》的全部要素组织施工，建立以总工程师为首的质量监督检查组织小组，横向包括各职能部门，纵向包括公司、项目部直至施工班组，形成质量管理网络，项目部建立以项目经理为总负责，项目质量工程师中间控制，项目质检员基层检查的管理系统，对工程质量进行全过程、全方位、全员的控制。

公司明确了公司各级各类人员的职责和权限，使目标、责任落实到每个岗位，建立完善的岗位质量业绩考评和激励机制。

（4）质量控制情况

报告期内公司严格遵守国家和地方有关产品质量技术监督法律、法规，产品均符合相关技术标准 and 指标，不存在因违反质量技术监督方面的法律、法规而受到行政处罚的情况。

3、安全生产管理体系分析

公司贯彻“安全第一，预防为主”的安全生产方针，制定了完善的安全生产管理制度，以保障员工及施工人员在作业中的安全和健康。主要做法体现在：

（1）重视对现行安全及其相关法律、法规、规范的学习，定期组织员工进行安全生产教育与培训。

（2）工程项目积极办理安全监督手续，公司进行OHSAS18001：2007职业健康与安全管理体系认证，寻求安全工作的有效指导、监督和支持。

（3）建立各级人员的安全生产责任制（法定代表人、总经理、职能部门人员、项目经理、技术负责人、安全员、工长、材料员、班组长、施工作业人员）。

（4）完善安全管理制度（安全检查制度、安全教育制度、安全活动制度、安全设施验收制度、安全措施及技术交底制度、事故处理制度、安全资料管理制度、现场安全管理制度），并在企业管理活动中贯彻落实。

（5）企业与项目经理部签署“安全目标责任书”，项目经理部与作业人员签署“安全协议书”；明确安全指标、奖惩规定。

公司报告期内未发生重大安全生产事故。

建筑行业经营性信息分析

1. 报告期内竣工验收的项目情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

细分行业	房屋建设	基建工程	专业工程	建筑装饰	其他	总计
项目数（个）	0	0	0	35	0	35
总金额	0	0	0	5,132.62	0	5,132.62

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目地区	境内	境外	总计
项目数量（个）	35	0	35
总金额	5,132.62	0	5,132.62

其他说明

适用 不适用**2. 报告期内在建项目情况**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

细分行业	房屋建设	基建工程	专业工程	建筑装饰	其他	总计
项目数量（个）	0	0	0	9	1	10
总金额	0	0	0	6,221.27	48.54	6,269.81

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目地区	境内	境外	总计
项目数量（个）	10	0	10
总金额	6,269.81	0	6,269.81

3. 在建重大项目情况适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	业务模式	项目金额	工期	完工百分比	本期确认收入	累计确认收入	本期成本投入	累计成本投入
西安 W 酒店	自营	1,871.00	2016 年 12 月 -2018 年 5 月	80%	1,453.23	1,453.23	1,372.83	1,372.83

其他说明

适用 不适用**4. 报告期内境外项目情况**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**5. 存货中已完工未结算的汇总情况**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	累计已发生成本	累计已确认毛利	预计损失	已办理结算的金额	已完工未结算的余额
金额	42,530.39	4,946.11	3,195.82	40,273.57	4,007.11

6. 其他说明适用 不适用

(五) 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

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 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%	18,512.82	13,116.30	2,437.30	-1,813.64	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%	7,582.75	1,662.29	683.65	-183.02	主要从事室内外装修 装饰工程设计、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%	13,796.75	847.65	11,372.17	-1,447.35	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%	1,156.16	-15.79	48.54	-163.15	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%	229.30	139.29	372.26	-19.14	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%	7,046.44	7,046.36	0.00	-1,175.76	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。
--	--	--	--	--	--	--	---

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

本公司的主营业务主要是装饰工程业务和酒店经营及管理业务。

1、建筑装饰行业

2017年4月，由住房和城乡建设部印发的《建筑业发展“十三五”规划》(以下简称《规划》)提出了建筑业总产值年均增长7%、建筑业增加值年均增长5.5%的市场规模目标，根据《规划》，建筑行业将继续稳定增长，建筑装饰行业作为建筑业整体链条的下游，其市场需求直接取决于建筑业的整体发展。未来五年，伴随着宏观经济趋稳回升，以及国家加快推动新型城镇化进程、积极推进丝绸之路经济带的建设、实施供给侧改革等一系列有利的宏观经济政策下，建筑装饰业将处于市场规模的增长期。

随着建筑装饰市场日益成熟，建筑装饰企业的品牌效应和高端项目的示范效应越发明显，行业内具有较高品牌知名度和美誉度的企业，发展速度远高于行业的平均水平，行业逐渐透明，市场开始步入以质取胜的专业化时代，势必会迎来行业新一轮的洗牌，拥有专业设计优势、技术创新优势、施工管理优势、网络优势和品牌优势的龙头企业将更能把握市场机遇和行业发展方向，中小微型企业将举步维艰，会有越来越多的小企业退出市场，市场集中度将进一步增加，优质企业规模继续扩大，行业领军企业优势将进一步凸显。

“淡化企业资质、强化个人执业资格”已经是建筑业的发展方向，未来，不必要的资质都会逐步取消，同时试点探索有实力、有能力、有信用的企业突破资质限制进入市场竞争，工程人才优势将增加企业的竞争力，因此人才是企业核心竞争力的关键要素之一。

新的商业模式、新的施工技术、全面信息化手段将是中国建筑行业未来的发展方向。技术升级和创新正推动行业发展，技术升级主要体现在信息化和工业化两方面。互联网实现与传统行业的融合，2017年“互联网+”模式在建筑装饰行业持续渗透，借助互联网的力量拓展网络营销渠道，未来“互联网+”等全新的商业发展模式将极大影响建筑装饰行业的传统盈利模式。BIM技术、3D打印技术和移动终端技术等现代IT技术在建筑装饰工程领域的应用层出不穷，绿色环保设计和材料的研发与应用越来越多，大大提高了装饰设计的精细化水平和施工组织方案的科学性、准确性，从而在显著提升工程质量水平的同时也降低了工程施工成本。

国际化的发展趋势。建筑装饰市场是一个开放化的国际市场，随着国家“一带一路”战略的不断推进，沿线国家对基建投资的需求不断被激发，海外的建筑装饰工程景气度也不断提升，为国内建筑装饰企业带来了巨大的市场机遇和发展空间，业内越来越多的优秀企业开始战略布局“走出去”，积极参与海外市场业务。

2、酒店业

海南作为中国唯一热带海岛省份，生态环境世界领先、空气质量屈指可数、海洋资源丰富，有着得天独厚的资源优势、地理位置优势、环境质量优势，以及旅游岛的国际化、离岛免税等优惠政策支持，近年来随着人们生活质量要求的提高、旅游消费意识的增强，岛外雾霾空气环境的加剧等，海南旅游市场发展前景整体向好，同时随着国际旅游岛建设的不断推进，为海南旅游业带来了前所未有的发展机遇，也为海南酒店业的可持续发展注入新活力。根据国家旅游局公布的2017年第四季度全国星级酒店统计公报，2017年第四季度，海南119家星级酒店，营业收入11.33

亿元，平均出租率70.54%，每间可供出租客房收入317.45元/间夜，每间客房平摊营业收入为44079.36元/间。其中餐饮收入比重28.43%、客房收入比重63.49%；平均房价450.00元/间夜，平均房价环比2.74%，而平均出租率环比为25.31%。

海南得天独厚的旅游资源，吸引着洲际、万豪、希尔顿等国际知名酒店管理品牌纷纷进驻海南，它们的进入提升了海南酒店业的整体形象和管理水平，但也使得海南成为国内星级酒店最密集、国际品牌管理公司最集中的地区，市场竞争愈发激烈，目前，海南各市县均拥有风格不同、主题丰富的高星级酒店。根据酒店产权网的统计，2017年度，海口市新增了81家酒店公司。

随着大众对绿色消费观念的转变，人们不再一味追求五星级品牌酒店，更倾向于具有特色、个性的主题酒店所带来的文化体验。对于各家酒店来说，要想在激烈的竞争中占有一席之地，除了依托海南优越的地域优势和丰富的旅游资源，还需紧抓海南文化特色，融入本土元素，完善精品服务，不断加强酒店文化价值建设，形成特色化经营才是未来一条可行之路。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

在不断挖掘现有业务的潜力、努力做好传统业务的基础上，积极谋求战略转型，寻找和培育新的利润增长点。公司拟通过重大资产重组引入电子元器件技术服务类企业，充分利用深圳易库易供应链网络服务有限公司国内领先的用户资源和行业覆盖率，高素质团队，以及供应商资源等方面形成的竞争优势，抓住发展机遇，争取在电子元器件供应领域获得领先的市场地位。力争形成“电子元器件技术服务业务为主导，酒店经营及管理 and 装饰工程业务为支撑”的双主业发展模式，实现公司两轮驱动的战略发展目标，优化和改善公司现有的业务结构和盈利能力，以保障公司的可持续发展。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2018年度公司的经营计划为：

(1) 酒店经营及管理咨询业务：要求酒店公司在 2018 年度要投入更多的人力物力参与到旅游市场的激烈竞争中，积极开拓市场，扩大住店客源，客房餐饮收入力争在上年基础上提高 10% 以上。同时继续做好充分利用内部资源、加强管理提高效率、降低经营管理成本等工作，敦促应收账款的回收工作,努力提高盈利水平。

(2) 装饰工程业务：抓好在建工程项目的建设，同时克服困难，积极开拓新的市场，力促装饰工程业务量有所提高,力争工程收入比上年提高 10%。同时继续加强内部资源的调配和管理，根据行业发展的新趋势，及时调整经营模式和管理方式，加强工程施工队伍的建设，加快人才储备，为工程公司的稳定发展做好各项基础工作。

(3) 积极推进重大资产重组事项，力争在 2018 年度完成。

(4) 继续做好公司现有投资项目的跟踪服务工作，力争取得良好的投资回报。

(5) 对于上述计划所需的资金来源，要做统筹安排，资金来源可通过非公开发行、银行贷款、项目投资收益、经营利润等渠道获得。

(6) 事先做好上述计划中可能遇到的政策、市场、资金和人才等风险的防范和应对措施，力争 2018 年度公司实现扭亏为盈。

(四) 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

公司的建筑装饰工程业务主要集中在高端酒店等公共建筑的装饰装修，该业务的市场需求主要受国家宏观经济、固定资产投资及相关产业政策的影响，目前，国家对房地产的宏观调控主要集中在住宅领域，如果未来政策调控进一步扩展到公共建筑领域，可能对公司的业务产生较大影响；另一方面，如果国家对建筑装饰业在财政税收、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，这也将对公司所承接的项目产生影响。

2、宏观经济周期性波动风险

建筑装饰行业作为国民经济的重要组成部分，其发展与国家宏观经济发展息息相关，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，行业整体下行压力较大，将对公司的经营状况和盈利能力产生一定影响。

3、市场竞争风险

建筑业将深化“放管服”改革，目前，“淡化企业资质、强化个人执业资格”已经是发展方向，未来，不必要的资质都会逐步取消，同时试点探索有实力、有能力、有信用的企业突破资质限制进入市场竞争；此外，行业中还存在一批在设计、施工、管理等方面具有较强实力的建筑装饰企业，如果未来公司不能在人才储备、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

建筑装饰工程业务具有点多、面广、线长和分散等特点，如果公司的管理水平等方面不能适应公司业务、规模迅速扩大带来的变化，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，企业的发展资金除了依靠自身发展积累和依赖银行贷款外，融资渠道相对单一。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，企业施工过程中所需的原材料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，如果原材料市场价格出现大幅上涨，将对公司的盈利状况产生不利影响。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、社会各方面均有相关性，如果国内外政治、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，从而对公司酒店经营状况产生影响；

2、随着我国改革开放的不断推进，国际知名酒店管理集团加快了在中国市场的扩张步伐，知名品牌也不断进军海南市场，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、公司将继续把工程质量放在首位，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，主动适应政策变化，及时调整市场布局，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；在高端酒店装饰装修这个细分行业中深耕细作，以提高公司业务的市场占有率。

2、公司酒店业务方面，在保持高品质、高效率的优质服务基础上，结合自身实际情况积极寻找有利于业务发展的项目或者合作机遇，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、公司将继续积极进取，致力于公司未来发展，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。

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。

5、为从根本上解决公司现有主营业务盈利能力低的问题，公司于2017年度筹划了重大资产重组事项，2018年度公司将积极推进重大资产重组事项。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、报告期内，公司根据中国证监会发布的《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》的等文件要求，结合公司的实际情况，对公司章程中利润分配政策的相关条款进行修改，同时制定了《罗顿发展股份有限公司未来三年（2017-2019年）股东回报规划》（具体内容详见2017年10月17日和2018年1月17日的《上海证券报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站www.sse.com.cn）。公司修订利润分配政策（含现金分红政策）的条件和程序合规透明。修订后的利润分配政策（含现金分红政策）列入公司章程且已经股东大会审议通过，分红标准和比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发表了意见。公司开通网络投票方式供中小股东参与股东大会对利润分配政策的表决，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到充分维护。

2、报告期内，经2017年4月13日六届二十六次董事会审议，鉴于公司2016年末母公司累计未分配利润为负且公司2016年度合并报表中归属于母公司净利润为负，根据《公司章程》、中国证监会《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》、《上海证券交易所上市公司现金分红指引》及相关规定，公司董事会拟定2016年度利润分配及资本公积金转增股本的预案如下：本公司2016年度不进行利润分配，不进行资本公积金转增股本。该利润分配方案已经公司2016年年度股东大会审议通过。

3、经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，本公司2017年末母公司未分配利润余额为-31,276,283.64元。2017年度合并报表中归属于母公司净利润为-45,608,164.36元。

鉴于公司2017年末母公司累计未分配利润为负且公司2017年度合并报表中归属于母公司净利润为负，根据《公司章程》、中国证监会《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》、《上海证券交易所上市公司现金分红指引》及相关规定，公司董事会拟定2017年度利润分配及资本公积金转增股本的预案如下：本公司2017年度不进行利润分配，不进行资本公积金转增股本。

本议案尚需提交公司2017年年度股东大会审议。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数（元）（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2017年	0	0	0	0	-45,608,164.36	0
2016年	0	0	0	0	-45,941,203.83	0
2015年	0	0.0172	0	755,099.21	2,516,484.68	30.01

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、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	如未能履行应说明未履行的具体原因	如未能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中所作承诺	解决同业竞争	海南罗衡机电工程设备安装有限公司	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		
其他对公司中小股东所作承诺	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		

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

1、2017年4月28日财政部印发了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，该准则自2017年5月28日起施行。本公司自2017年5月28日起执行财政部制定的《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》；

2017年5月10日，财政部发布了《企业会计准则第16号——政府补助》（修订），该准则自2017年6月12日起施行。本公司自2017年6月12日起执行经修订的《企业会计准则第16号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。

2、本公司编制2017年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号），将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法，调减2016年度营业外收入6,248,522.76元，调增资产处置收益6,248,522.76元。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	50
境内会计师事务所审计年限	9
境外会计师事务所名称	
境外会计师事务所报酬	
境外会计师事务所审计年限	

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	30
财务顾问	华泰联合证券有限责任公司	200

财务顾问	长城国瑞证券有限公司	0
财务顾问	中信建投证券股份有限公司	300
保荐人		

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

报告期内，经公司六届董事会二十六次会议和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。

报告期内，公司因筹划重大资产重组事项，聘请华泰联合证券有限责任公司和长城国瑞证券有限公司担任发行股份购买资产并募集配套资金项目的独立财务顾问，报告期内，公司向华泰联合证券有限责任公司支付了200万元财务顾问费用，长城国瑞证券有限公司财务顾问费尚未支付。

因公司2016年12月21日终止了重大资产重组事项，报告期内，公司与2016年重组聘请的独立财务顾问中信建投证券股份有限公司签署了《罗顿发展股份有限公司与中信建投证券股份有限公司关于上市公司独立财务顾问及主承销协议之终止协议》，报告期内公司向中信建投证券股份有限公司支付了300万元财务顾问费用。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

八、面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

九、破产重整相关事项

□适用 √不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、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>关于本公司控股子公司——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>
<p>海口建能房地产开发有限公司和海口罗顿电子技术发展有限公司就损害股东利益责任纠纷起诉本公司、海南黄金海岸集团有限公司和李维，海南罗衡机电设备安装有限公司为第三人，案件已获海南省高级人民法院立案受理，并于2018年3月14日14时30分开庭审理，截至目前尚未判决。</p>	<p>详见本公司2018年1月18日和3月6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2018-003号和临2018-014号）。</p>
<p>本公司就海口金狮娱乐有限公司损害公司利益责任纠纷起诉海口金狮娱乐有限公司，海南金海岸罗顿大酒店有限公司为第三人，案件已获海南省海口市中级人民法院立案受理，将于2018年7月9日8:30开庭审理。</p>	<p>详见本公司2018年1月31日、3月9日和3月22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2018-011号、临2018-015号、临2018-018号）。</p>
<p>公司控股子公司酒店公司于2018年2月12日就酒店公司与海口金狮娱乐有限公司之间的承包经营合同纠纷案向海南仲裁委员会提交了《仲裁申请书》，海南仲裁委员会于2018年2月12日受理了酒店公司的《仲裁申请书》并出具了《受理案件通知书》。</p>	<p>详见本公司2018年3月14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2018-017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	安徽黄山元一柏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柏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、被告安徽黄山元一柏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,由被告安徽黄山元一柏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提出副本,上诉于安徽省黄山市中级人民法院。	安徽省黄山市屯溪区人民法院出具了执行裁定书,法院已依法向被执行人安徽黄山元一柏庄投资发展有限公司发出执行通知书和报告财产令,责令被执行人立即履行生效法律文书确定的义务,但被执行人未履行。为此,法院又向被执行人发出限制消费令,并将其纳入失信被执行人名单。经法院依法调查,未能查找到被执行人其他可供执行的财产。因此2017年12月5日法院依法终结本次执行程序。申请执行人上海罗顿装饰工程有限公司如发现被执行人有可供执行财产的,可以再次申请执行。

(三) 其他说明

□适用 √不适用

十一、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

十二、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。

十三、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
2017 年 4 月 13 日，公司第六届董事会二十六次会议和第六届监事会十七次会议审议通过了《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》，同意董事会对股票期权激励计划第一个行权期对应的 30 万份股票期权予以注销。	临2017-007号、临2017-008号和临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

十四、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	接受劳务	酒店消费	市场定价		1,779,035.21	7.30	定期结算		
大宇实业公司	参股股东	接受劳务	酒店消费	市场定价		275,204.42	1.13	定期结算		
北京罗顿沙河建设发展有限公司	其他关联人	接受劳务	工程业务	合同定价		1,278,376.7	1.06	按合同结算		
合计				/	/	3,332,616.33		/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明										

(二) 资产或股权收购、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

事项概述	查询索引
<p>2017年10月16日公司召开七届四次董事会会议和七届三次监事会会议审议通过了《罗顿发展股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)及其摘要的议案》等相关的议案。</p> <p>2017年12月29日公司召开了七届六次董事会和七届五次监事会审议通过了《关于批准涉及本次交易的审计报告、备考财务报表审阅报告及资产评估报告的议案》、《关于〈罗顿发展股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)〉及其摘要的议案》等相关议案。</p> <p>2018年1月16日公司召开了2018年第一次临时股东大会审议通过了重组相关的议案。</p> <p>公司本次重大资产重组暨关联交易事项尚需获得中国证监会核准后方可实施,本事项尚存在一定的不确定性。</p>	<p>临 2017-022、023、024、025、026、027、029、030、031、033、034、035、036、037、039、040、042、043、044、045、046、047、048、049、050、051、052、053、054、056、057、058、060 号和临 2018-001、002、006、010、013、019、020、021、023 号</p>
<p>2017年10月16日公司召开的七届四次董事会会议,审议通过了《关于公司聘请长城国瑞证券有限公司为本次交易提供服务的议案》。长城国瑞证券有限公司系公司关联法人,公司聘请长城国瑞证券有限公司为独立财务顾问,为公司发行股份购买资产并募集配套资金事宜提供服务。</p>	<p>临 2017-037 号</p>

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

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

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

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

(1). 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	32,000,000	32,000,000	-

其他情况

□适用 √不适用

(2). 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
中信银行股份有限公司海口分行	共赢保本步步高升 B 款	30,000,000	2016 年 11 月 24 日		自有资金	货币市场类、固定收益类、非标准化债权资产和其他类	保本浮动收益	3.55%			未收回	是	是	0
上海浦东发展银行黄金钊支行	天添利 1 号	2,000,000	2017 年 10 月 27 日		自有资金	现金、国债、地方政府债、央行票据、政策性金融债，信用类债权、非标准化债权资产和其他类	非保本浮动收益	3.20%	8,695.85	8,695.85	未收回	是	是	0

其他情况适用 不适用**(3). 委托理财减值准备**适用 不适用**2、 委托贷款情况****(1). 委托贷款总体情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(2). 单项委托贷款情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(3). 委托贷款减值准备**适用 不适用**3、 其他情况**适用 不适用**(四) 其他重大合同**适用 不适用**十六、其他重大事项的说明**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 。

十七、积极履行社会责任的工作情况**(一) 上市公司扶贫工作情况**适用 不适用**(二) 社会责任工作情况**适用 不适用

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司

适用 不适用

公司及其子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	54,253
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	47,425
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月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	无	0	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	-700,000	3,136,969	0.71	0	未知		境内自然人
赵杨	249,000	2,600,000	0.59	0	未知		境内自然人
刘蓉	-161,900	1,442,697	0.33	0	未知		境内自然人
包杰	130,000	1,204,438	0.27	0	未知		境内自然人
王璐	73,100	997,301	0.23	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	3,136,969	人民币普通股	3,136,969
赵杨	2,600,000	人民币普通股	2,600,000
刘蓉	1,442,697	人民币普通股	1,442,697
包杰	1,204,438	人民币普通股	1,204,438
王璐	997,301	人民币普通股	997,301
孟庆春	975,900	人民币普通股	975,900

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人情况。
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

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	海南罗衡机电工程设备安装有限公司
单位负责人或法定代表人	李维
成立日期	1996-05-13
主要经营业务	线路, 管道, 设备安装维修; 电子原件, 交电产品, 建筑材料销售, 室内外装饰施工; 空调制冷工程、机电设备工程设计、安装、维修及其设备销售。
报告期内控股和参股的其他境内外 上市公司的股权情况	无。
其他情况说明	

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	李维
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	硕士学历。1999年3月-2011年5月，任本公司董事长。现任海南罗衡机电工程设备安装有限公司董事长、海南黄金海岸集团有限公司董事长、北京罗顿沙河建设发展有限公司董事长、上海时蓄企业发展有限公司董事长、北京德稻教育投资有限公司董事长总经理、德稻投资开发集团有限公司董事长等。1996年任全国青联委员，同年任中国青年实业发展促进会副会长。
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无。

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

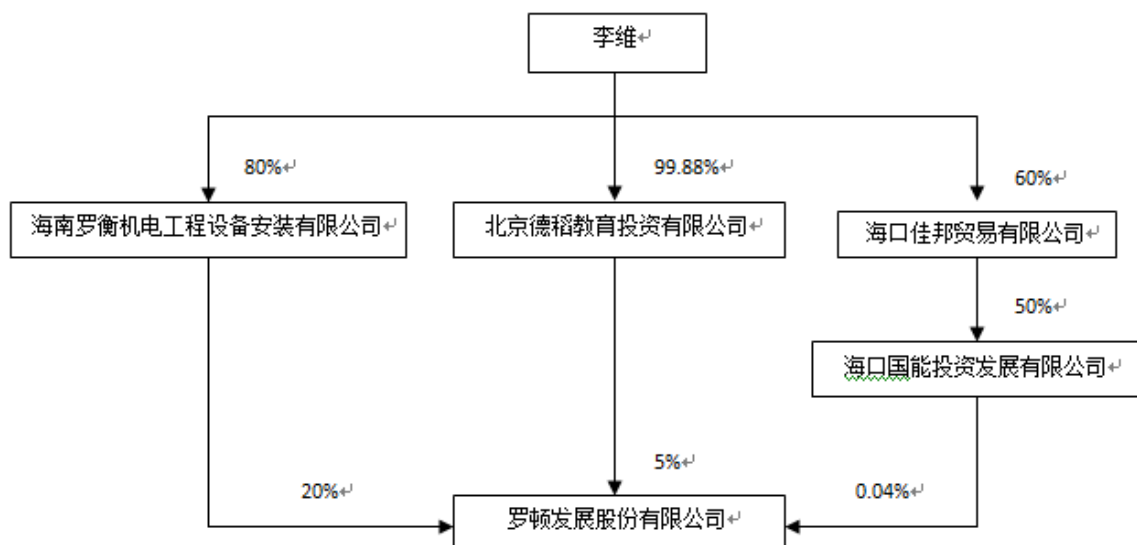
□适用 √不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

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、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
高松	董事长	男	53	2017-05-20	2020-05-20	0	0	0		29.9477	否
李维	董事	男	52	2017-05-20	2020-05-20	0	0	0		27.9768	否
余前	董事、总经理	男	53	2017-05-20	2020-05-20	0	0	0		26.2012	否
郭静萍	独立董事	女	46	2017-05-20	2020-05-20	0	0	0		16.9920	否
刘肖滨	独立董事	女	62	2017-05-20	2020-05-20	0	0	0		9.9120	否
陈晖	独立董事	女	52	2017-05-20	2020-05-20	0	0	0		9.9120	否
王飞	董事	男	52	2017-05-20	2020-05-20	0	0	0		32.8800	否
刘飞	董事、常务副总经理	男	45	2017-05-20	2020-05-20	0	0	0		21.8839	否
侯跃武	监事会召集人	男	53	2017-05-20	2020-05-20	0	0	0		8.9906	否
马磊	监事	男	59	2017-05-20	2020-05-20	0	0	0		0	是
吴世界	监事	男	42	2017-05-20	2020-05-20	0	0	0		17.5200	否
杨凡	副总经理	女	60	2017-05-20	2020-05-20	0	0	0		21.8839	否
徐庆明	财务总监	男	63	2017-05-20	2020-05-20	0	0	0		20.8621	否
韦胜杭	副总经理	男	53	2017-05-20	2020-05-20	0	0	0		21.1023	否
宁艳华	副总经理	女	51	2017-05-20	2020-05-20	0	0	0		20.8960	否
林丽娟	董事会秘书	女	45	2017-05-20	2020-05-20	0	0	0		17.3614	否
王长军	独立董事	男	62	2014-05-20	2017-05-20	0	0	0		7.0800	否
臧小涵	独立董事	女	37	2014-05-20	2017-05-20	0	0	0		7.0800	否
合计	/	/	/	/	/				/	318.4819	/

姓名	主要工作经历
高松	大学本科。1999年3月起任本公司董事，2011年5月20日起任本公司董事长。现任海口国能投资发展有限公司董事。
李维	硕士学历。1999年3月-2011年5月，任本公司董事长，2011年5月20日起任本公司董事。现任海南罗衡机电设备安装有限公司董事长、海南黄金海岸集团有限公司董事长、北京罗顿沙河建设发展有限公司董事长、上海时蓄企业发展有限公司董事长、北京德稻教育投资有限公司董事长总经理、德稻投资开发集团有限公司董事长等。1996年任全国青联委员，同年任中国青年实业发展促进会副会长。
余前	硕士学历。1999年3月起任本公司董事、总经理。现任海南大宇实业有限公司董事长。
郭静萍	本科学历。中国注册会计师。2014年5月20日起任本公司独立董事。中国民主建国会会员。曾任天成期货经纪有限责任公司财务部经理，现任北京华商储备商品交易所有限责任公司副总经理。
刘肖滨	大学学历，商业经济管理专业，学士学位。2017年5月20日起任本公司独立董事。1995年评为高级经济师，1996年转为高级国际商务师。1986年起在中国国际贸易中心任职，1998-2008年任中国国际贸易促进委员会北京市分会会长助理，北京世界贸易中心总经理、秘书长。现任国际多媒体协会联盟中国代表和美国犹他州可持续发展委员会对华合作秘书长。
陈晖	大专学历。2017年5月20日起任本公司独立董事。1991年8月至2009年2月任西德意志州银行北京代表处首席代表秘书、财务负责人、行政总管。2010年10月起任北京鸿陆浩林投资管理中心（有限合伙）办公室主任、财务总监。
王飞	大专学历。1999年3月起任本公司董事。1994年6月起任海南金海岸装饰工程有限公司董事长。
刘飞	大专学历，2005年至2010年曾任北京罗顿沙河建设发展有限公司前期开发部经理、总裁助理、副总裁。2011年5月20日起任本公司董事、副总经理。2014年5月20日起任本公司董事、常务副总经理。
侯跃武	硕士学历。2004年5月18日起任本公司监事会召集人。现任海南中油罗顿石油有限公司副总经理，海口国能投资发展有限公司董事长。
马磊	本科学历。2011年5月20日起任本公司监事。自1996年11月起至今，任海南黄金海岸集团有限公司法律部负责人。
吴世界	大专学历。2011年5月20日起任本公司监事。1996年3月起在海南金海岸装饰工程有限公司任职。现任上海罗顿装饰工程有限公司浙江分公司总经理。
杨凡	本科学历。1999年3月起任本公司副总经理，2000年5月至2014年5月任本公司常务副总经理。2014年5月20日起任本公司副总经理。
徐庆明	大专学历。1999年3月起任本公司财务总监，2011年5月至2014年5月任本公司副总经理兼财务总监。2014年5月20日起任本公司财务总监。
韦胜杭	本科学历。1999年3月至2014年5月任本公司董事会秘书。2014年5月20日起任本公司副总经理。
宁艳华	大专学历，1993年9月至1994年1月任海南黄金海岸综合开发总公司金海岸大酒店筹备办秘书、1994年2月至1998年11月任海南金海岸罗顿大酒店行政部经理、1998年12月至2015年12月任罗顿发展股份有限公司行政部经理，2015年12月11日起任本公司副总经理。
林丽娟	本科学历。2014年5月20日起任本公司董事会秘书。2000年5月起任本公司证券部副经理。2011年5月至2014年5月任本公司证券事务代表。
王长军	本科学历，高级经济师。2011年5月20日至2017年5月20日任本公司独立董事。历任北京前门饭店总经理、华都饭店总经理、北京辉鸿立业房地产咨询有限责任公司董事长、北京华仕兴业投资顾问有限公司董事长、2011年1月起任北京鸿陆浩林投资管理中心（有限合伙）董事总经理。

臧小涵	本科学历。国家注册拍卖师。2011年5月20日至2017年5月20日任本公司独立董事。2013年 1 月4日起任福建实达集团股份有限公司董事。历任西门子中国有限公司通信集团业务拓展部经理、西门子中国有限公司政府事务部高级经理。现任北京朝阳区青联委员、中国国家机关青联委员。
-----	--

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、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	年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	股票期权行权价格(元)	期末持有股票期权数量	报告期末市价(元)
刘飞	董事、常务副总经理	400,000	0	0	0	0	280,000	10.32
韦胜杭	副总经理	300,000	0	0	0	0	210,000	10.32
宁艳华	副总经理	100,000	0	0	0	0	70,000	10.32
林丽娟	董事会秘书	100,000	0	0	0	0	70,000	10.32
合计	/	900,000	0	0	0	/	630,000	/

注：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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李维	海南罗衡机电设备安装有限公司	董事长	1996年5月13日	
李维	北京德稻教育投资有限公司	董事长、总经理	2006年2月17日	
余前	海南大宇实业有限公司	董事长	1995年12月18日	
高松	海口国能投资发展有限公司	董事	1996年6月4日	
侯跃武	海口国能投资发展有限公司	董事长	1996年6月4日	
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李维	上海时蓄企业发展有限公司	董事长	1995年1月3日	
李维	北京罗顿沙河建设发展有限公司	董事长	2001年11月6日	
李维	北京德稻教育科技有限公司	执行董事、总经理	2006年2月20日	
李维	德稻（上海）资产管理有限公司	执行董事	2014年5月14日	
李维	银杏树信息技术服务（北京）有限公司	董事	2013年6月21日	
李维	上海德稻集群文化创意产业（集团）有限公司	执行董事、总经理	2012年1月19日	
李维	德稻（上海）设计服务有限公司	董事长	2014年4月23日	
李维	上海德稻教育科技有限公司	执行董事	2014年3月24日	
李维	德稻全球创新网络（北京）有限公司	执行董事、经理	2015年10月14日	
李维	上海德稻传媒有限公司	执行董事	2014年4月23日	
李维	上海德稻渡堂海设计有限公司	执行董事、总经理	2012年5月8日	
李维	上海德稻爱呢影业有限公司	董事长、总经理	2015年6月29日	
李维	北京德实文化创意发展有限公司	执行董事、总经理	2014年7月30日	
李维	贵州德稻生态文明大数据中心有限公司	执行董事	2016年6月23日	
李维	深圳易库易供应链网络服务有限公司	董事长	2016年12月27日	

李维	德稻自然资本（三亚）投资有限公司	执行董事	2015 年 12 月 14 日	
李维	北京德助科技发展有限公司	董事、经理	2014 年 7 月 31 日	
李维	海南黄金海岸综合开发有限公司	副董事长	1997 年 10 月 13 日	
李维	海南和宝实业有限公司	董事长	1998 年 3 月 12 日	
李维	海口思创实业发展有限公司	执行董事	1990 年 5 月 8 日	
李维	海南锦逸阁饮食有限公司	执行董事	1998 年 12 月 16 日	
李维	上海爱昵圈圈电子商务有限公司	执行董事兼总经理	2013 年 12 月 11 日	
李维	北京喜嘉宝销售有限公司	副董事长	2002 年 12 月 24 日	
李维	德稻投资开发集团有限公司	董事长	2001 年 8 月 17 日	
高松	北京罗顿沙河建设发展有限公司	董事	2001 年 11 月 6 日	
余前	上海时蓄企业发展有限公司	董事	1995 年 1 月 3 日	
余前	海南黄金海岸综合开发有限公司	董事长	1997 年 12 月 18 日	
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	股东大会决定公司董事、监事的报酬；董事会决定高级管理人员的报酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司章程。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	318.4819 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
高松	董事长	选举	换届选举
李维	董事	选举	换届选举
余前	董事	选举	换届选举
郭静萍	独立董事	选举	换届选举
刘肖滨	独立董事	选举	换届选举
陈晖	独立董事	选举	换届选举
王飞	董事	选举	换届选举
刘飞	董事	选举	换届选举
侯跃武	监事会召集人	选举	换届选举
马磊	监事	选举	换届选举
吴世界	监事	选举	换届选举
余前	总经理	聘任	换届聘任
刘飞	常务副总经理	聘任	换届聘任
杨凡	副总经理	聘任	换届聘任
韦胜杭	副总经理	聘任	换届聘任
宁艳华	副总经理	聘任	换届聘任
徐庆明	财务总监	聘任	换届聘任
林丽娟	董事会秘书	聘任	换届聘任
王长军	独立董事	离任	届满离任
臧小涵	独立董事	离任	届满离任

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	33
主要子公司在职员工的数量	215
在职员工的数量合计	248
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	102
销售人员	11
技术人员	40
财务人员	40
行政人员	55
合计	248
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科以上	54
大专	67
中专及以下	127
合计	248

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司建立了较为完善的薪酬管理制度,在控制人工成本的基础上,将员工工资与其岗位职责、工作绩效紧密挂钩,2016 年公司董事会、股东大会通过了股票期权激励计划,向公司部分董事、高级管理人员及业务骨干授予了股票期权,鼓励员工长期服务企业,共同致力于企业的可持续发展,共享企业发展成果。公司依法为员工办理各项社会保险,并执行带薪休假、定期体检,不断增强员工的安全感和归属感。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司将企业战略经营目标与员工的职业发展需要相结合制定培训计划,对新员工进行入职培训,对在岗员工开展有针对性的岗位技能培训,建立了适应企业生产经营发展的人才队伍,保障了企业健康可持续发展。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

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，实行了累积投票制度；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；2016年公司董事会制定了《罗顿发展股份有限公司股票期权激励计划（草案）》，经公司董事会和股东大会审议通过，董事会向公司部分董事、高级管理人员及业务骨干员工授予了股票期权；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；报告期内，公司召开了两次说明会，于2017年5月26日通过网络在线交流形式参加了海南辖区上市公司2016年度业绩网上集体说明会，于2017年11月9日在上海证券交易所交易大厅召开了重大资产重组媒体说明会。

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进行重大资产重组时，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。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、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	www. sse. com. cn	2017-05-19

股东大会情况说明

适用 不适用

公司于 2017 年 4 月 15 日公告了 2016 年年度股东大会召开的通知，单独持有 20% 股份的股东海南罗衡机电设备安装有限公司，于 2017 年 4 月 17 日提出临时提案并书面提交公司董事会。公司董事会按照《上市公司股东大会规则》有关规定，于 2017 年 4 月 21 日发布了《罗顿发展股份有限公司关于 2016 年年度股东大会增加临时提案的公告》（临 2017-014 号）。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
高松	否	9	9	7	0	0	否	1
李维	否	9	7	7	2	0	否	0
余前	否	9	8	7	1	0	否	0
郭静萍	是	9	9	7	0	0	否	1
刘肖滨	是	6	6	5	0	0	否	0
陈晖	是	6	6	5	0	0	否	0
王飞	否	9	9	7	0	0	否	1
刘飞	否	9	9	7	0	0	否	1
王长军	是	3	3	2	0	0	否	1
臧小涵	是	3	2	2	1	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

(一) 审计委员会

1、关于定期报告的相关事项

公司董事会审计委员会在年审注册会计师进场前听取了公司管理层对2016年年度经营情况的汇报，并审阅了公司编制的财务会计报表，认为财务报表能够客观反映公司的财务状况和经营成果。年审注册会计师进场前，审计委员会与年审注册会计师商定了年审工作的时间安排；年审注册会计师进场后，审计委员会听取了注册会计师关于年度财务审计工作的时间进度和工作安排；在审计过程中审计委员会与会计师保持持续沟通，并督促年审会计师按照预定的审计计划完成年度审计任务；年审注册会计师完成审计初稿后，审计委员会再一次审阅公司财务报表，认为公司财务报表真实、准确、完整地反映了公司的整体情况，并形成书面意见。同时，审计委员会向董事会提交了会计师事务所年审工作总结和续聘会计师事务所的意见，审计委员会认为，天健会计师事务所（特殊普通合伙），在公司2016年年度财务报告审计和内部控制审计服务工作中，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司委托的审计工作，建议公司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。2017年，董事会审计委员会主任委员对公司《2016年年度业绩预亏公告》中相关业绩预计的数额和原因进行了审核，并予以签字确认。报告期内，审计委员会还审议通过了公司一季度、半年度和三季度报告。

2、关联交易事项

公司审计委员会严格按照公司《关联交易管理制度》的规定，就公司2017年拟发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案等事项进行了认真审核，并出具了审核意见。

（二）薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会同意了《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》，因公司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。同意公司董事会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。

报告期内，薪酬与考核委员会审查了公司的薪酬考核制度和2017年度公司董事、监事、高级管理人员的薪酬发放方案。薪酬与考核委员会认为，2017年公司各项业务指标虽未完成，归属于母公司的净利润为负，但公司的薪酬考核制度起到了一定的积极作用，我们同意公司的各项薪酬管理制度。希望2018年管理层找出原因，落实措施，力争扭亏为盈。

（三）提名委员会

报告期内，公司董事会进行了换届选举，董事会提名委员会对董事会的换届选举发表了意见。认为：所有被提名人的基本情况和任职条件符合有关法律、法规及《公司章程》的规定；所有被提名人均具有多年的相关工作经验，其经验和能力可以胜任董事、独立董事的工作；同意提名高松先生、李维先生、余前先生、王飞先生和刘飞先生为公司第七届董事会董事候选人，同意提名郭静萍女士、刘肖滨女士和陈晖女士为公司第七届董事会独立董事候选人。

（四）战略委员会

报告期内，战略委员会提出了公司的发展战略：公司继续坚持多元化的经营理念，扎实推进公司现有业务，并对目前的产业及业务进行整合。由于目前公司业务体系分散、总体盈利能力不强，公司将抓紧谋划新的经营思路，加大力度寻求优质资产，包括但不限于在教育 and 供应链等领域的优质资产，优化业务体系，加快推进战略转型，通过外延式并购的方式，形成公司新的利润增长点，力争从根本上解决公司现有主营业务盈利能力低的问题，以保障公司的可持续发展。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

公司控股股东罗衡机电公司和股东北京德稻教育投资有限公司及其一致行动人，为规避与本公司存在同业竞争的情况，分别在2012年11月28日和2016年2月18日出具了“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”的承诺。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

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，并以此为依据进行考评。2016 年公司董事会、股东大会通过了股票期权激励计划，向公司部分董事、高级管理人员及业务骨干授予了股票期权，报告期内，经公司董事会六届二十六次审议通过了《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》，因公司 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。同意公司董事会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。

报告期内，公司董事会下设的薪酬与考核委员会审查了公司的薪酬考核制度和 2017 年度公司董事、监事、高级管理人员的薪酬发放方案。薪酬与考核委员会认为，2017 年公司各项业务指标虽未完成，归属于母公司的净利润为负，但公司的薪酬考核制度起到了一定的积极作用，我们同意公司的各项薪酬管理制度。希望 2018 年管理层找出原因，落实措施，力争扭亏为盈。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司第七届董事会第八次会议审议通过了《罗顿发展股份有限公司 2017 年度内部控制评价报告》，全文详见 2018 年 4 月 21 日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

报告期内聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2017 年度内部控制情况进行独立审计，会计师事务所出具的是标准无保留意见的内部控制审计报告，并与公司董事会的内部控制评价报告意见一致。（详见 2018 年 4 月 21 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上的《罗顿发展股份有限公司内部控制审计报告》天健审（2018）3-141 号）

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

公司已经制定了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》并严格按照已经制定的制度执行，报告期内无重大会计差错更正情况、无重大遗漏信息补充情况和无业绩预告修正情况。

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

天健审〔2018〕3-140号

罗顿发展股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了罗顿发展股份有限公司（以下简称罗顿发展公司）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了罗顿发展公司2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于罗顿发展公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）存货跌价准备

1. 关键审计事项

如罗顿发展公司财务报表附注三（十二）4以及五（一）6所示，罗顿发展公司存货在资产负债表日采用成本与可变现净值孰低计量，截至2017年12月31日，存货账面余额9,774.84万元，存货跌价准备余额3,212.11万元。鉴于确定存货跌价准备需要罗顿发展公司管理层（以下简称管理层）作出重大判断和估计，因此我们将存货跌价准备作为关键审计事项。

2. 审计中的应对

我们主要执行了以下程序：

- （1）结合罗顿发展公司的生产经营情况对存货跌价准备计提政策进行评价和测试；
- （2）结合审计中获取的信息和证据，分析管理层在估计各类存货可变现净值时采用的假设、判断和估计的合理性；
- （3）复核罗顿发展公司存货跌价准备计算过程。

（二）其他非流动资产的减值

1. 关键审计事项

如罗顿发展公司财务报表附注五（一）14所示，截至2017年12月31日，其他非流动资产账面价值为22,071.61万元，占资产总额26.02%。考虑该项资产金额重大且未来可收回金额的判断

涉及管理层估计，我们将其他非流动资产的减值作为关键审计事项。

2. 审计应对

我们主要执行了以下程序：

(1) 我们获取了罗顿发展公司与琼海市人民政府 2013 年签订的补充协议以及付款的相关凭证；

(2) 我们电话访谈了琼海市人民政府相关人员，了解到罗顿发展公司 2013 年与琼海市人民政府签订的协议是有效的，且未签订新的协议；

(3) 我们去琼海市现场了解其他非流动资产所涉及的博鳌地块的现状，地块目前尚未开发；

(4) 我们通过互联网查询相邻地块的价格，估算其公允价值，判断是否减值。

四、其他信息

罗顿发展公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估罗顿发展公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

罗顿发展公司治理层（以下简称治理层）负责监督罗顿发展公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对罗顿发展公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计

报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致罗顿发展公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就罗顿发展公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：李联
（项目合伙人）

中国注册会计师：贾双园

二〇一八年四月十九日

二、财务报表

合并资产负债表
2017 年 12 月 31 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	期末余额	期初余额
流动资产:		
货币资金	34,519,015.18	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	500,000.00	
应收账款	68,879,766.82	72,565,943.78
预付款项	4,362,935.07	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	8,628,171.05	13,207,341.65
买入返售金融资产		
存货	65,627,249.23	78,285,695.84
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	35,598,314.47	32,722,327.05
流动资产合计	218,115,451.82	256,384,246.33
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
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	226,838,944.88	230,579,116.88
投资性房地产		
固定资产	156,871,192.41	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	10,725,941.10	10,946,361.86

开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,356,048.40	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	630,131,425.80	653,001,906.44
资产总计	848,246,877.62	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	101,472,669.87	93,840,242.30
预收款项	17,677,570.12	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	2,307,362.74	1,747,831.18
应交税费	24,152,677.39	24,600,993.95
应付利息		
应付股利	463,926.85	463,926.85
其他应付款	16,030,326.78	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		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	162,104,533.75	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	162,104,533.75	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	28,461,134.81	74,069,299.17
归属于母公司所有者权益合计	618,537,280.83	664,145,445.19
少数股东权益	67,605,063.04	78,793,819.34
所有者权益合计	686,142,343.87	742,939,264.53
负债和所有者权益总计	848,246,877.62	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 12 月 31 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	期末余额	期初余额
流动资产:		
货币资金	8,993,297.91	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	22,641.00	29,638.00
预付款项	2,784,392.74	15,000.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	13,202.74	27,753.99
存货	798,874.54	1,491,826.72
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	31,362,514.12	30,625,950.43
流动资产合计	43,974,923.05	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	607,527,516.69	611,267,688.69
投资性房地产		
固定资产	840,357.11	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	842,707,172.81	846,457,594.81
资产总计	886,682,095.86	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	2,920,000.00	3,950,000.00
应付职工薪酬	674,118.47	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	328,334,618.39	332,273,308.53
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	332,427,801.84	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	332,427,801.84	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	-31,276,283.64	-12,365,866.88
所有者权益合计	554,254,294.02	573,164,710.78
负债和所有者权益总计	886,682,095.86	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—12 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	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	150,110,956.21	153,354,882.46
其中:营业收入	150,110,956.21	153,354,882.46
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	203,030,415.10	211,879,015.44
其中:营业成本	139,721,651.75	129,556,420.62
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	2,896,880.35	3,041,938.74
销售费用		
管理费用	42,243,826.16	54,201,930.18
财务费用	-59,913.54	-236,022.43
资产减值损失	18,227,970.38	25,314,748.33
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-3,820,410.01
投资收益(损失以“-”号填列)	-3,731,476.15	-4,906,124.65
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	-3,740,172.00	-5,015,001.58
资产处置收益(损失以“-”号填列)	134,311.28	6,248,522.76
汇兑收益(损失以“-”号填列)		
其他收益	84,000.00	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-56,432,623.76	-61,002,144.88
加:营业外收入	150,227.41	15,051.25
减:营业外支出	161,146.06	116,231.28
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-56,443,542.41	-61,103,324.91
减:所得税费用	353,378.25	-3,746,880.61
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-56,796,920.66	-57,356,444.30
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-56,796,920.66	-57,356,444.30
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		

列)		
(二) 按所有权归属分类		
1. 少数股东损益	-11,188,756.30	-11,415,240.47
2. 归属于母公司股东的净利润	-45,608,164.36	-45,941,203.83
六、其他综合收益的税后净额		-11,785,736.99
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-10,607,163.29
(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		-10,607,163.29
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		-10,607,163.29
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-1,178,573.70
七、综合收益总额	-56,796,920.66	-69,142,181.29
归属于母公司所有者的综合收益总额	-45,608,164.36	-56,548,367.12
归属于少数股东的综合收益总额	-11,188,756.30	-12,593,814.17
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益(元/股)	-0.10	-0.10
(二) 稀释每股收益(元/股)	-0.10	-0.10

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—12 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	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	971,698.08	22,139.45
减: 营业成本	701,452.18	47,515.35
税金及附加	10,636.77	94.46
销售费用		
管理费用	16,359,768.09	19,870,677.45
财务费用	-66,162.54	-157,707.04
资产减值损失	-996,814.53	-1,802,059.64
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)	-3,740,172.00	-4,906,124.65
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	-3,740,172.00	-5,015,001.58
资产处置收益(损失以“-”号填列)		
其他收益		
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	-18,777,353.89	-22,842,505.78
加: 营业外收入	7,950.99	14,857.26
减: 营业外支出	141,013.86	51,465.22
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-18,910,416.76	-22,879,113.74
减: 所得税费用		
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	-18,910,416.76	-22,879,113.74
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-18,910,416.76	-22,879,113.74
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
(一)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	-18,910,416.76	-22,879,113.74
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—12 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	143,365,945.48	116,644,460.64
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	4,251,322.57	5,452,749.05
经营活动现金流入小计	147,617,268.05	122,097,209.69
购买商品、接受劳务支付的现金	112,022,644.18	82,314,545.05
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	26,599,379.18	27,003,311.09
支付的各项税费	5,751,365.76	10,625,625.11
支付其他与经营活动有关的现金	18,438,548.90	25,767,698.81
经营活动现金流出小计	162,811,938.02	145,711,180.06
经营活动产生的现金流量净额	-15,194,669.97	-23,613,970.37
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		43,000,000.00
取得投资收益收到的现金	8,695.85	108,876.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	173,261.00	36,873,334.75
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	181,956.85	79,982,211.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产	1,770,708.42	149,544.08

支付的现金		
投资支付的现金		60,000,000.00
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	2,000,000.00	
投资活动现金流出小计	3,770,708.42	60,149,544.08
投资活动产生的现金流量净额	-3,588,751.57	19,832,667.60
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		1,259,420.15
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	2,950,000.00	
筹资活动现金流出小计	2,950,000.00	1,259,420.15
筹资活动产生的现金流量净额	-2,950,000.00	-1,259,420.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-7,150.06	6,981.11
五、现金及现金等价物净增加额	-21,740,571.60	-5,033,741.81
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	34,519,015.18	56,259,586.78

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—12 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		4,270,952.12
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,110,635.21	62,686,065.00
经营活动现金流入小计	1,110,635.21	66,957,017.12
购买商品、接受劳务支付的现金	584,853.56	998,545.96
支付给职工以及为职工支付的现金	6,493,704.74	5,698,999.62
支付的各项税费	63,541.56	450,043.50
支付其他与经营活动有关的现金	13,268,097.23	13,157,569.10
经营活动现金流出小计	20,410,197.09	20,305,158.18
经营活动产生的现金流量净额	-19,299,561.88	46,651,858.94
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		43,000,000.00
取得投资收益收到的现金		108,876.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	200.00	802.22
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	200.00	43,109,679.15
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		60,000,000.00
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		60,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	200.00	-16,890,320.85
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		1,259,420.15
支付其他与筹资活动有关的现金	2,950,000.00	

筹资活动现金流出小计	2,950,000.00	1,259,420.15
筹资活动产生的现金流量净额	-2,950,000.00	-1,259,420.15
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	-22,249,361.88	28,502,117.94
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	8,993,297.91	31,242,659.79

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—12 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)											-45,608,164.36	-11,188,756.30	-56,796,920.66

(一) 综合收益总额											-45,608,164.36	-11,188,756.30	-56,796,920.66
(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		28,461,134.81	67,605,063.04	686,142,343.87

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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)							-10,607,163.29				-46,696,303.04	-12,593,814.17	-69,897,280.50
(一)综合 收益总额							-10,607,163.29				-45,941,203.83	-12,593,814.17	-69,142,181.29
(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													

2017 年年度报告

四、本期末余额	439,011,169.00				118,386,578.49				32,678,398.53		74,069,299.17	78,793,819.34	742,939,264.53
---------	----------------	--	--	--	----------------	--	--	--	---------------	--	---------------	---------------	----------------

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—12 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）										-18,910,416.76	-18,910,416.76
（一）综合收										-18,910,416.76	-18,910,416.76

益总额											
(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	-31,276,283.64	554,254,294.02

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）											-23,634,212.95	-23,634,212.95
（一）综合收益总额											-22,879,113.74	-22,879,113.74
（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	-12,365,866.88	573,164,710.78

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宇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，总部位于海南省海口市。公司现持有统一社会信用代码为 91460000708852903E 的营业执照，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，无限售条件的流通股份 A 股 439,011,169 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 2018 年 4 月 19 日七届八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 子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见审计报告财务报表附注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、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

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

采用人民币为记账本位币。

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

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

a. 外币业务折算

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。

b. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

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。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其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；若其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。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

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
其中: 1 年以内分项, 可添加行		
1 年以内	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

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. 持有待售资产

适用 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组

a. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

b. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额

计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

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。投资性房地产采用公允价值计量的依据：

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
房屋建筑物及装修	平均年限法	5-30	5.00%	3.167%-19.00%
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%

(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。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

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

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。

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，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类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成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
<p>2017年4月28日财政部印发了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，该准则自2017年5月28日起施行。对于该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，采用未来适用法处理。</p> <p>2017年5月10日，财政部发布了《企业会计准则第16号——政府补助》(修订)，该准则自2017年6月12日起施行。本公司对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。</p>	经公司七届八次董事会和七届七次监事会审议通过。	<p>变更前： 资产处置收益：0 营业外收入：6,248,522.76</p> <p>变更后： 资产处置收益：6,248,522.76 营业外收入：0</p>

(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：

- 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。

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%
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%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
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第二税务分局《税务事项通知书》(海口地税第二分局通[2017]2543号)规定，海南工程公司(除北京分公司外)2017年1月1日至2018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	312,924.78	596,428.00
银行存款	34,206,090.40	55,663,158.78
合计	34,519,015.18	56,259,586.78

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		
商业承兑票据		
银行承兑汇票	500,000	
合计	500,000	

(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	30,118,871.87	19.64	30,118,871.87	100		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	123,201,500.22	80.36	54,321,733.40	44.09	68,879,766.82	137,182,159.99	91.88	64,616,216.21	47.10	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	153,320,372.09	/	84,440,605.27	/	68,879,766.82	149,306,541.99	/	76,740,598.21	/	72,565,943.78

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

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	无法收回
长沙影视会展中心	11,636,368.79	11,636,368.79	100	无法收回
海南亚太工贸有限公司	6,358,121.08	6,358,121.08	100	无法收回
合计	30,118,871.87	30,118,871.87	/	/

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	29,573,546.67	1,478,677.33	5
1 年以内小计	29,573,546.67	1,478,677.33	5
1 至 2 年	21,059,235.00	2,105,923.50	10
2 至 3 年	13,523,161.40	2,704,632.28	20
3 至 4 年	17,769,908.20	7,107,963.29	40
4 至 5 年	1,755,559.76	1,404,447.81	80
5 年以上	39,520,089.19	39,520,089.19	100
合计	123,201,500.22	54,321,733.40	44.09

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 7,700,007.06 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	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
北京罗顿沙河建设发展有限公司	28,558,168.71	18.63	7,559,032.08
海口金狮娱乐有限公司	12,861,769.30	8.39	12,861,769.30
中集建设集团有限公司	12,124,382.00	7.91	12,124,382.00
长沙影视会展中心	11,636,368.79	7.59	11,636,368.79
三亚长岛旅业有限公司	9,878,461.29	6.44	1,975,692.26
小 计	75,059,150.09	48.96	46,157,244.43

(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	3,809,401.58	87.31	3,162,747.63	94.60
1 至 2 年	432,550.89	9.91	44,000.00	1.32
2 至 3 年	397	0.01	123,103.60	3.68
3 年以上	120,585.60	2.76	13,500.00	0.40
合计	4,362,935.07	100	3,343,351.23	100

(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	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
华泰联合证券有限责任公司	1,886,792.45	43.25
天健会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所	471,698.12	10.81
北京市通商(深圳)律师事务所	377,358.48	8.65
海口九子堂装饰工程有限公司	274,000.00	6.28
海口美兰强锋门窗加工厂	188,086.00	4.31
小计	3,197,935.05	73.3

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	26,546,360.76	97.25	17,918,189.71	67.5	8,628,171.05	30,545,000.38	97.6	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	2.75	750,000.00	100		750,000.00	2.40	750,000.00	100	
合计	27,296,360.76	/	18,668,189.71	/	8,628,171.05	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	3,511,518.58	175,575.93	5
1 年以内小计	3,511,518.58	175,575.93	5
1 至 2 年	1,785,867.35	178,586.74	10
2 至 3 年	4,037,432.65	807,486.53	20
3 至 4 年	570,336.11	228,134.44	40
4 至 5 年	564,000.00	451,200.00	80
5 年以上	16,077,206.07	16,077,206.07	100
合计	26,546,360.76	17,918,189.71	

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 580,530.98 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

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	5,245,423.72	8,462,556.76
个人借款	2,533,040.66	3,352,275.83
应收暂付款	6,303,844.35	7,058,203.54
往来款	4,717,835.76	3,884,951.06
代垫水电费	8,496,216.27	8,537,013.19
合计	27,296,360.76	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	是否为关联方
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	15.6	4,258,092.03	否
海口金狮娱乐有限公司	代垫水电费	4,238,124.24	1 年以内、1-2 年、2-3 年	15.53	568,833.70	否
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	9.59	2,618,552.80	否
北京市建壮咨询有限公司	押金保证金	1,000,000.00	2-3 年	3.66	200,000.00	否
杨雷	个人借款	968,772.45	1 年以内、1-2 年、2-3 年	3.55	133,298.89	否
合计	/	13,083,541.52	/	47.93	7,778,777.42	

(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

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	533,090.40	162,894.02	370,196.38	611,014.62	162,894.02	448,120.60
在产品	798,874.54		798,874.54	1,491,826.72		1,491,826.72
库存商品	2,998.90		2,998.90	2,998.90		2,998.90
低值易耗品	950,653.06		950,653.06	782,136.87		782,136.87
建造合同形成的资产	95,462,773.86	31,958,247.51	63,504,526.35	97,571,427.92	22,010,815.17	75,560,612.75
合计	97,748,390.76	32,121,141.53	65,627,249.23	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
建造合同形成的资产	22,010,815.17	9,947,432.34				31,958,247.51
合计	22,173,709.19	9,947,432.34				32,121,141.53

(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

确定可变现净值的具体依据

结合工程存货的账龄对工程施工项目的可收回性进行分析，并确定其可变现净值。

期末建造合同形成的资产情况

项目	金额
累计已发生成本	504,498,208.79
累计已确认毛利	54,295,515.65
减：预计损失	31,958,247.51
已办理结算的金额	345,798,182.05
与预收账款对冲	117,532,768.53
建造合同形成的资产	63,504,526.35

11、持有待售资产

□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	32,000,000.00	30,000,000.00
待抵扣增值税进项税额	1,197,964.13	719,835.16
酒店消费卡	454,761.00	460,000.00
预缴税费	1,945,589.34	1,542,491.89

合计	35,598,314.47	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：	13,623,181.34		13,623,181.34	13,623,181.34		13,623,181.34
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					12.5	
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	187,032,111.99			1,858,684.69							188,890,796.68
德稻（上海）资产管理有限公司	43,547,004.89			-5,598,856.69							37,948,148.20
小计	230,579,116.88			-3,740,172.00							226,838,944.88
合计	230,579,116.88			-3,740,172.00							226,838,944.88

其他说明

分类情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	226,838,944.88		226,838,944.88	230,579,116.88		230,579,116.88
合计	226,838,944.88		226,838,944.88	230,579,116.88		230,579,116.88

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

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	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	492,687,789.81	35,533,295.80	13,690,074.79	22,413,575.73	564,324,736.13
2. 本期增加金额	210,102.93	74,557.00		245,552.20	530,212.13
(1) 购置	210,102.93	74,557.00		245,552.20	530,212.13
(2) 在建工程转入					
3. 本期减少金额		98,169.22	395,000.00	435,303.26	928,472.48
(1) 处置或报废		98,169.22	395,000.00	435,303.26	928,472.48
4. 期末余额	492,897,892.74	35,509,683.58	13,295,074.79	22,223,824.67	563,926,475.78
二、累计折旧					
1. 期初余额	318,049,927.93	33,629,622.84	12,537,896.37	22,262,884.54	386,480,331.68
2. 本期增加金额	24,727,842.72	256,929.93	463,639.19	186,895.93	25,635,307.77
(1) 计提	19,555,857.60	256,929.93	463,639.19	186,895.93	20,463,322.65
(2) 类别调整	5,171,985.12				5,171,985.12
3. 本期减少金额		2,557,393.06	999,825.10	2,480,769.08	6,037,987.24
(1) 处置或报废		93,260.76	361,000.28	411,741.08	866,002.12
(2) 类别调整		2,464,132.30	638,824.82	2,069,028.00	5,171,985.12
4. 期末余额	342,777,770.65	31,329,159.71	12,001,710.46	19,969,011.39	406,077,652.21
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	150,120,122.09	3,350,203.54	1,293,364.33	2,107,502.45	156,871,192.41
2. 期初账面价值	174,637,861.88	1,073,352.63	1,152,178.42	3,380.36	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	21,797,647.02	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

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 12 月 31 日，该房产(账面价值 21,797,647.02 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				
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	219,161.76		1,259.00	220,420.76
(1)计提	219,161.76		1,259.00	220,420.76
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	4,066,535.34	8,567,000.12	248,193.00	12,881,728.46
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	10,725,941.10			10,725,941.10
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)	2,670,148.17	

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12月31日,上述土地使用权(账面价值为2,670,148.17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	1,240,496.29	154,803.29		1,356,048.40
合计	270,355.40	1,240,496.29	154,803.29		1,356,048.40

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	153,390,966.21	159,114,521.95
资产减值准备	143,440,567.55	125,212,597.17
合计	296,831,533.76	284,327,119.12

(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

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年		36,861,411.58	
2018 年	26,718,186.15	26,718,186.15	
2019 年	28,780,172.38	28,780,172.38	
2020 年	27,865,555.89	27,865,555.89	
2021 年	38,889,195.95	38,889,195.95	
2022 年	31,137,855.84		
合计	153,390,966.21	159,114,521.95	/

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
拆迁补偿	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 2017 年 12 月 31 日，本公司已支付上述款项 5,000.00 万元。

2013 年 1 月 16 日，经本公司第五届第十一次董事会审议，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

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

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	74,658,421.71	83,382,385.36
应付工程费	26,814,248.16	10,457,856.94
合计	101,472,669.87	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
杭州赢天下建筑有限公司	4,392,342.84	系与供货商未结算的应付工程费
上海达留门窗安装服务有限公司	4,009,417.18	系与供货商未结算的应付材料款
上海港龙木业有限公司	1,095,245.00	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	10,506,027.68	/

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项**(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收工程款	15,068,132.09	24,682,652.58
预收客房款	2,609,438.03	2,325,695.74
合计	17,677,570.12	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	24,199,232.00	23,645,923.04	2,263,460.10
二、离职后福利-设定提存计划	37,680.04	2,969,537.43	2,963,314.83	43,902.64
合计	1,747,831.18	27,168,769.43	26,609,237.87	2,307,362.74

(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	21,398,217.25	20,817,068.94	2,044,437.38
二、职工福利费		805,249.93	805,249.93	
三、社会保险费	23,487.72	1,433,414.73	1,431,228.72	25,673.73
其中：医疗保险费	21,939.23	1,260,163.73	1,259,989.26	22,113.70
工伤保险费	726.22	80,957.53	80,102.71	1,581.04
生育保险费	822.27	92,293.47	91,136.75	1,978.99
四、住房公积金	22,431.00	493,623.22	504,728.22	11,326.00
五、工会经费和职工教育经费	200,943.35	68,726.87	87,647.23	182,022.99
合计	1,710,151.14	24,199,232.00	23,645,923.04	2,263,460.10

(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	2,884,058.91	2,875,895.60	42,751.76
2、失业保险费	3,091.59	85,478.52	87,419.23	1,150.88
合计	37,680.04	2,969,537.43	2,963,314.83	43,902.64

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	19,914,402.10	19,680,344.89
企业所得税	1,830,600.82	2,607,565.00
个人所得税	27,932.03	26,931.61
城市维护建设税	1,367,526.02	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	427,426.94	416,034.82
其他	108,413.36	21,170.70
合计	24,152,677.39	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

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	3,070,004.64	2,928,259.26
往来款	4,365,565.55	7,845,770.56
应付暂收款	3,785,285.74	2,181,396.39
应付费账款	2,450,182.45	3,075,930.59
其他	2,359,288.40	2,754,188.84
合计	16,030,326.78	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
广海物资联营总公司	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、持有待售负债

□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	-45,608,164.36	-45,941,203.83
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		755,099.21
期末未分配利润	28,461,134.81	74,069,299.17

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	149,887,770.49	139,721,056.90	125,035,164.56	112,540,488.37
其他业务	223,185.72	594.85	28,319,717.90	17,015,932.25
合计	150,110,956.21	139,721,651.75	153,354,882.46	129,556,420.62

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		652,003.87
城市维护建设税	181,437.33	230,809.25
教育费附加	133,498.63	169,454.25
房产税	1,475,106.72	1,007,414.15
土地使用税	485,954.49	333,292.11
印花税	26,409.13	43,646.29
车船税	13,371.00	3,340.00
其他	581,103.05	601,978.82
合计	2,896,880.35	3,041,938.74

其他说明：

根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月及2017年度房产税、土地使用税、印花税和车船税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

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	19,531,445.70	18,787,873.08
折旧费用	7,008,111.68	8,721,649.89
摊销费	220,420.76	1,006,764.83
差旅及交通费	1,204,718.78	1,404,868.87
办公费	2,043,417.88	2,113,727.76
水电及维修费	2,335,713.11	3,091,445.73
税费	3,000.00	650,543.13
招待费	1,071,307.53	993,252.05
保险及咨询费	7,314,131.01	11,505,523.11
其他费用	1,511,559.71	5,926,281.73
合计	42,243,826.16	54,201,930.18

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
利息收入	-148,581.96	-319,949.03
汇兑损失	7,150.06	-6,981.11
金融手续费	81,518.36	90,907.71
合计	-59,913.54	-236,022.43

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	8,280,538.04	3,303,933.16
二、存货跌价损失	9,947,432.34	22,010,815.17
合计	18,227,970.38	25,314,748.33

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
按公允价值计量的投资性房地产		-3,820,410.01
合计		-3,820,410.01

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	-3,740,172.00	-5,015,001.58
理财产品持有期间取得的投资收益	8,695.85	108,876.93
合计	-3,731,476.15	-4,906,124.65

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
不用支付的供应商款项	130,126.42		130,126.42
出售废品收入	12,150.00		12,150.00
其他	7,950.99	15,051.25	7,950.99
合计	150,227.41	15,051.25	150,227.41

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
行政罚款支出	137,625.42	837.76	137,625.42
非流动资产毁损报废损失	23,520.64	113,707.57	23,520.64
其他		1,685.95	
合计	161,146.06	116,231.28	161,146.06

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	353,378.25	1,455,168.39
递延所得税费用		-5,202,049.00
合计	353,378.25	-3,746,880.61

(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	-56,443,542.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	
按母公司适用税率计算的所得税费用	-14,110,885.60
子公司适用不同税率的影响	803,351.14
调整以前期间所得税的影响	
权益法核算的长期股权投资收益的影响	949,316.37
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	144,128.89
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	12,567,467.45
所得税费用	353,378.25

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
收到往来款	3,998,639.62	5,117,748.77
收到政府补助	84,000.00	
收到利息收入	148,581.96	319,949.03
其他	20,100.99	15,051.25
合计	4,251,322.57	5,452,749.05

(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
支付往来款	2,755,218.86	3,430,078.38
管理费用付现部分	15,464,186.26	22,241,173.53
行政罚款支出	137,625.42	
手续费支出	81,518.36	90,907.71
其他		5,539.19
合计	18,438,548.90	25,767,698.81

(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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	

(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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付中介机构费用	2,950,000.00	
合计	2,950,000.00	

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	-56,796,920.66	-57,356,444.30
加：资产减值准备	18,227,970.38	25,314,748.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,463,322.65	21,427,482.73
无形资产摊销	220,420.76	226,881.76
长期待摊费用摊销	154,803.29	777,944.64
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）	-134,311.28	-17,353,230.56
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	23,520.64	113,707.57
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		3,820,410.01
财务费用（收益以“-”号填列）	7,150.06	-6,981.11
投资损失（收益以“-”号填列）	3,731,476.15	4,906,124.65
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）		-5,202,049.00

存货的减少（增加以“－”号填列）	2,711,014.27	5,356,537.21
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	539,238.26	-29,683,362.51
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-4,342,354.49	24,044,260.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-15,194,669.97	-23,613,970.37
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	34,519,015.18	56,259,586.78
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	-21,740,571.60	-5,033,741.81

(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	34,519,015.18	56,259,586.78
其中：库存现金	312,924.78	596,428.00
可随时用于支付的银行存款	34,206,090.40	55,663,158.78
可随时用于支付的其他货币资金		
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	34,519,015.18	56,259,586.78
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		

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	6.5342	10,167.22
欧元	30	8.7792	263.38
港币	111,315.00	0.8359	93,048.21
日元	200	0.0579	11.58
台币	160	0.22	35.2

(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

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

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
营改增政府扶持	84,000.00	其他收益	84,000.00

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

本期计入当期损益的政府补助金额为 84,000.00 元。

80、其他

√适用 □不适用

资产处置收益

单位：元 币种：人民币

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	134,311.28	6,248,522.76	134,311.28
合 计	134,311.28	6,248,522.76	134,311.28

其他收益

单位：元 币种：人民币

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	84,000.00		84,000.00
合 计	84,000.00		84,000.00

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

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	
罗顿酒店公司	海口	海口	住宿和餐饮业	51		投资设立
上海工程公司	上海	上海	建筑业	90		投资设立
海南工程公司	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
罗顿酒店公司	49%	-8,887,236.45		64,223,268.68
上海工程公司	10%	-1,447,345.31		847,647.29
海南工程公司	10%	-183,022.08		1,662,287.68
海南罗顿园林景观工程有限公司	30%	-489,456.51		-47,366.29
海南罗顿建筑设计有限公司	30%	-57,422.28		417,877.31

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
罗顿酒店公司	22,687,410.78	162,440,810.29	185,128,221.07	53,965,266.44		53,965,266.44	22,597,182.91	181,091,652.75	203,688,835.66	54,389,494.12		54,389,494.12
上海工程公司	129,830,192.77	8,137,291.51	137,967,484.28	129,491,011.35		129,491,011.35	139,688,284.64	8,435,299.87	148,123,584.51	125,173,658.52		125,173,658.52
海南工程公司	61,519,455.33	14,308,040.18	75,827,495.51	59,204,618.73		59,204,618.73	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	11,561,551.22		11,561,551.22	11,719,438.82		11,719,438.82	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	2,283,172.87	9,851.82	2,293,024.69	900,100.35		900,100.35	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
罗顿酒店公司	24,373,006.84	-18,136,386.91	-18,136,386.91	2,256,873.61	28,226,598.83	-19,174,967.21	-19,174,967.21	888,951.97
上海工程公司	113,721,725.91	-14,473,453.06	-14,473,453.06	4,272,022.90	89,204,821.77	-5,589,412.38	-5,589,412.38	-2,619,051.53
海南工程公司	6,836,503.01	-1,830,220.77	-1,830,220.77	-2,003,564.08	34,225,718.68	-6,001,113.02	-6,001,113.02	-22,081,033.87
海南罗顿园林景观工程有限公司	485,436.89	-1,631,521.69	-1,631,521.69	-247,286.07		-1,162,846.50	-1,162,846.50	202,134.70
海南罗顿建筑设计有限公司	3,722,585.48	-191,407.61	-191,407.61	-202,688.37	1,675,603.73	-915,202.51	-915,202.51	-1,560,652.54

(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	14,751,658.99	1,381,062.68	8,213,169.40	16,018,212.94
非流动资产	512,998,334.37	69,083,365.75	513,009,452.48	24,104,094.53
资产合计	527,749,993.36	70,464,428.43	521,222,621.88	40,122,307.47
流动负债	152,951.26	800	57,571.11	1,080.00
非流动负债	36,664,760.53		35,056,762.70	
负债合计	36,817,711.79	800	35,114,333.81	1,080.00
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	490,932,281.57	70,463,628.43	486,108,288.07	40,121,227.47
按持股比例计算的净	188,890,796.68	37,948,148.20	187,032,111.99	43,547,004.89

资产份额				
对联营企业权益投资的账面价值	188,890,796.68	37,948,148.20	187,032,111.99	43,547,004.89
营业收入	9,107,885.93		6,470,392.18	
净利润	4,823,993.50	-11,757,599.04	1,750,587.57	-11,947,956.24
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	4,823,993.50	-11,757,599.04	1,750,587.57	-11,947,956.24
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 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 48.96%(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。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	500,000.00				500,000.00
小 计	500,000.00				500,000.00

(2) 单项计提减值的应收款项情况见审计报告财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(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

单位：元 币种：人民币

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	101,472,669.87	101,472,669.87	101,472,669.87		
其他应付款	16,030,326.78	16,030,326.78	16,030,326.78		
小 计	117,502,996.65	117,502,996.65	117,502,996.65		

(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。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见审计报告财务报表附注合并财务报表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

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

本公司的子公司情况详见审计报告财务报表附注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审计报告财务报表附注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

其他说明

□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
北京罗顿沙河建设发展有限公司	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	1,779,035.21	2,018,747.14

海南大宇实业有限公司	酒店消费	275,204.42	282,421.54
北京罗顿沙河建设发展有限公司	工程款	1,278,376.70	

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

单位:元 币种:人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海时蓄公司	上海 947.88 平米房产	0	202,093.33

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	318.48	307.17

(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	集团公司	8,927,228.03	2,922,655.17	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	28,558,168.71	7,559,032.08	29,308,168.71	4,128,293.04
应收账款	海南大宇实业有限公司	2,836,040.58	1,843,520.15	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	5,898,455.32	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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额
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

(一) 控股子公司罗顿酒店公司承包经营合同纠纷诉讼

海口金狮娱乐有限公司承包经营罗顿酒店公司俱乐部，与罗顿酒店公司签订合同，承包金为每年 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承包金。公司 2012 年起已成立催收专门小组开展清理自查和债权清收等工作。

截至 2017 年 12 月 31 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金收入。

2018 年 1 月 30 日，本公司对海口金狮娱乐公司就拖欠罗顿酒店公司承包金、水电费及其他杂费 60,299,893.54 元向海南省海口市中级人民法院提起诉讼。请求海口金狮娱乐公司支付拖欠的承包金、水电费及各项杂费 60,299,893.54 元，并且支付违约金 46,372,183.18 元。

2018 年 2 月 12 日，罗顿酒店公司就承包经营合同纠纷案向海南仲裁委员会提交了《仲裁申请书》，海南仲裁委员会受理了罗顿酒店公司的仲裁申请。

截至本财务报表批准日，海南省海口市中级人民法院已立案受理，尚未开庭。海南仲裁委员会受理了罗顿酒店公司的仲裁申请，尚未裁决。

(二) 股东利益责任纠纷诉讼事项

2018 年 1 月 17 日，公司收到海南省高级人民法院送达的《应诉通知书》，海口建能房地产开发有限公司(以下简称建能地产)及海口罗顿信息技术有限公司(以下简称罗顿电子)将本公司原股东集团公司、本公司及实际控制人李维告上法庭，将罗衡机电列为第三人。建能地产及罗顿电子系集团公司股东，此两公司请求判令集团公司未依章程、法律规定召开股东会并形成减持本公司股权的决议无效，请求判令本公司、李维及罗衡机电归还集团公司在本公司持股的 140,772,629 股并承担全部诉讼费用。

2018 年 3 月 14 日，海南省高级人民法院已开庭审理，未判决。

截至本财务报表批准日，海南省高级人民法院已开庭审理，尚未判决。

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

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	124,543,065.57	24,373,006.84	971,698.08		149,887,770.49
主营业务成本	116,901,813.67	22,117,791.05	701,452.18		139,721,056.90
资产总额	147,311,421.64	144,032,081.92	886,869,861.13	329,876,487.07	848,336,877.62
负债总额	132,313,541.88	12,159,904.15	332,627,649.33	314,996,561.61	162,104,533.75

(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 子公司上海中油公司股权尚未办妥变更

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 2000 万元,占出资比例的 40%,本公司出资 3000 万元,占出资比例的 60%。

本公司 2007 年 7 月与中国石油销售有限责任公司达成协议,本公司以 2000 万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。2007 年,本公司已经向中国石油销售有限责任公司支付收购款计 2000 万元。截至 2017 年 12 月 31 日,相应股权变更登记手续尚未办妥。

B 股东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,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 12 月 31 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 2017 年 12 月 31 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

2013 年 1 月 16 日,经本公司第五届第十一次董事会审议,本公司与琼海市人民政府签订的《大灵湖滨温泉酒店等四个项目的建设用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。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%。

截至 2017 年 12 月 31 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。本公司也未收到上海名门世家(四期)商业广场合作项目的现金分红。

E 子公司上海罗顿商务公司本期注销事项

截至 2017 年 12 月 31 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。

F 重组事项

公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过了关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的相关议案,公司拟通过发行股份的方式收购交易对方持有的深圳易库易供应链网络服务有限公司 100% 股权。截至本财务报表批准报出日,此重组事项正在证监会审核过程中。

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	225,196.60	90.86	22,641.00	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	/	225,196.60	/	22,641.00	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			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内	5,000.00	500	10
1 年以内小计	5,000.00	500	10
3 至 4 年	29,535.00	11,814.00	40
4 至 5 年	2,100.00	1,680.00	80
5 年以上	211,202.60	211,202.60	100
合计	247,837.60	225,196.60	90.86

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 6,997.00 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

其中重要的应收账款核销情况

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

(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	16,986,821.68	100	16,973,618.94	99.92	13,202.74	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	16,986,821.68	/	16,973,618.94	/	13,202.74	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			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	8,950.25	447.51	5
1 年以内小计	8,950.25	447.51	5
1 至 2 年	3,000.00	300	10
4 至 5 年	10,000.00	8,000.00	80
5 年以上	16,964,871.43	16,964,871.43	100
合计	16,986,821.68	16,973,618.94	99.92

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-1,003,811.53 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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	14,651,864.59	15,659,552.37
个人借款	195,021.14	205,696.14
应收暂付款	2,101,435.95	2,101,435.95
押金保证金	38,500.00	38,500.00
合计	16,986,821.68	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有限公司	往来款	14,651,864.59	5 年以上	86.25	14,651,864.59
海南白水塘加油站	应收暂付款	602,540.45	5 年以上	3.55	602,540.45
海南省财政国库支付局	应收暂付款	471,743.00	5 年以上	2.78	471,743.00

Huizhou One Limited	应收暂付款	400,000.00	5 年以上	2.35	400,000.00
海南正元建筑咨询有限公司	应收暂付款	320,000.00	5 年以上	1.88	320,000.00
合计	/	16,446,148.04	/	96.81	16,446,148.04

(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	226,838,944.88		226,838,944.88	230,579,116.88		230,579,116.88
合计	607,527,516.69		607,527,516.69	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	187,032,111.99			1,858,684.69						188,890,796.68
德稻（上海）资产管理有限公司	43,547,004.89			-5,598,856.69						37,948,148.20
小计	230,579,116.88			-3,740,172.00						226,838,944.88
合计	230,579,116.88			-3,740,172.00						226,838,944.88

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	971,698.08	701,452.18	22,139.45	47,515.35
合计	971,698.08	701,452.18	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
权益法核算的长期股权投资收益	-3,740,172	-5,015,001.58
理财产品投资收益		108,876.93
合计	-3,740,172	-4,906,124.65

6、其他

√适用 □不适用

管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
人工费用	7,164,483.76	5,808,969.12
差旅及交通费	363,781.85	470,144.00
办公费	432,390.66	947,878.19
水电及维修费	453,236.88	440,509.19
其他费用	405,812.24	965,695.38
税金		4,680.01
招待费	343,104.04	176,888.88
中介费	7,196,958.66	11,055,912.68
合计	16,359,768.09	19,870,677.45

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	110,790.64	
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）	84,000.00	
委托他人投资或管理资产的损益	8,695.85	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,601.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-55,705.57	
少数股东权益影响额	-28,829.53	
合计	131,553.38	

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	-7.11	-0.1039	-0.1039

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.13	-0.1042	-0.1042
-------------------------	-------	---------	---------

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

加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-45,608,164.36
非经常性损益	B	131,553.38
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-45,739,717.74
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	664,145,445.19
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他	(事项一, 说明具体事项内容)	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + E \times \frac{F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm \frac{I}{K}$	641,341,363.01
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	-7.11%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	-7.13%

基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-45,608,164.36
非经常性损益	B	131,553.38
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-45,739,717.74
期初股份总数	D	439,011,169.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J$	439,011,169.00
基本每股收益	$M=A/L$	-0.1039
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.1042

稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长亲笔签名的年度报告
备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签名并盖章的审计报告正本
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿
备查文件目录	公司章程
备查文件目录	以上备查文件备置于公司办公地点，公司将在中国证监会、证券交易所要求提供时和股东依据法规或公司章程要求查阅时，本公司将及时提供

罗顿发展股份有限公司

董事长：高松先生

董事会批准报送日期：2018 年 4 月 19 日

修订信息

适用 不适用