

公司代码：600209

公司简称：ST 罗顿

罗顿发展股份有限公司 2020 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人高松、主管会计工作负责人余前及会计机构负责人(会计主管人员)徐庆明声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

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

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	18
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	29
第七节	优先股相关情况.....	31
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	32
第九节	公司债券相关情况.....	33
第十节	财务报告.....	34
第十一节	备查文件目录.....	131

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司	指	罗顿发展股份有限公司
罗衡机电公司	指	海南罗衡机电工程设备安装有限公司
清算组	指	海口金海岸罗顿国际旅业发展有限公司（清算组）
德稻投资公司	指	北京德稻教育投资有限公司
技术产业公司	指	海口黄金海岸技术产业投资有限公司
大宇实业公司	指	海南大宇实业有限公司
集团公司	指	海南黄金海岸集团有限公司
国能投资公司	指	海口国能投资发展有限公司
北京罗顿沙河公司	指	北京罗顿沙河建设发展有限公司
酒店公司	指	海南金海岸罗顿大酒店有限公司
海南工程公司	指	海南金海岸装饰工程有限公司
上海工程公司	指	上海罗顿装饰工程有限公司
北京工程公司	指	北京罗顿建设工程有限公司
元	指	人民币元
上交所	指	上海证券交易所
报告期、本报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	海南省海口市人民大道68号
公司注册地址的邮政编码	570208
公司办公地址	海南省海口市人民大道68号北12楼
公司办公地址的邮政编码	570208
公司网址	http://www.lawtonfz.com.cn
电子信箱	golden@public.hk.hi.cn、lawtonfz@163.com
报告期内变更情况查询索引	无变更情况

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》和《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	海南省海口市人民大道68号北12楼董秘办
报告期内变更情况查询索引	无变更情况

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	ST罗顿	600209	*ST罗顿

六、 其他有关资料

√适用 □不适用

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	杭州市江干区钱江路1366号华润大厦B座
	签字会计师姓名	李联、孙慧敏

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	11,709,402.52	43,169,217.28	-72.88%
归属于上市公司股东的净利润	-13,711,234.02	-15,083,108.73	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-15,688,077.34	-15,184,953.83	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-25,848,687.47	-12,966,973.50	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	501,108,086.00	514,819,320.02	-2.66
总资产	620,413,527.07	664,210,371.32	-6.59

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.031	-0.034	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.031	-0.034	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.036	-0.035	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-2.70	-2.44	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	-3.09	-2.45	不适用

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	3,321.18	
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	55,576.20	
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	882,194.40	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	396,673.85	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	723,204.38	
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	-84,126.69	
所得税影响额		
合计	1,976,843.32	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

1、主要业务

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

2、经营模式

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

3、行业情况说明

（1）酒店经营及管理业务

近年来，伴随着我国经济社会发展、居民可支配收入逐年增长，旅游消费成为居民生活的常态和刚需。我国已经进入大众旅游新时代，旅游行业未来发展前景巨大，旅游日益成为驱动国民经济发展的主要动力之一。在大众旅游时代，以酒店业为核心的住宿业无论是需求端还是供给端都面临着巨大的结构性变革，给住宿业带来新的发展机遇和挑战。

2020年上半年，面对新冠肺炎疫情带来的严峻考验，旅游业受到了巨大的冲击，其中，住宿和餐饮业上半年国内生产总值同比下降26.8%。报告期内，由于疫情与海南旅游旺季叠加，海南省旅游业受到严重影响。1月25日起，海南全面暂停经营团队旅游及“机票+酒店”产品，海南省旅游人数、旅游收入、人均消费等主要旅游统计指标下降明显。根据海南省旅游和文化广电体育厅统计，2020年1-6月，海南全省累计接待游客1966.43万人次，同比下降49%。其中，接待过夜游客总数为1736.14万人次，同比下降44.5%；接待一日游游客总数为230.29万人次，同比下降68.5%。海南全省旅游总收入累计达227.68亿元，同比下降53.6%。报告期内，海南全省接待国内过夜游客中，旅游饭店累计接待过夜游客总数728.58万人次，同比下降61.8%；社会旅馆累计接待过夜游客总数649.61万人次，同比下降41.4%。面临严峻形势，海南省先后出台多项纾困政策，部署旅游业疫后恢复，坚定产业重振信心。随着跨省旅游的开放和景区入园游客数限制的放宽，旅游市场正在逐渐恢复，加之海南自贸港建设的不断推进和政策的落实，旅游形势也将不断向好。

2020年6月1日，《海南自由贸易港建设总体方案》公布，中国特色自由贸易港建设迈出关键一步，海南旅游也正乘上政策的“东风”，助推海南经济实现更高质量的发展。当前，随着国内疫情的有效控制，旅游业正面临疫情防控常态化、消费需求品质提升、文化和旅游深度融合、推进高质量发展的多期叠加，服务业转型升级稳步推进的阶段，支撑旅游业发展的经济基本面不会改变，持续增长的大众旅游基本面没有改变。

疫情倒逼服务业积极应变、创新发展，提供更多优质服务、采用新理念的酒店企业将更具有竞争力。目前我国酒店住宿业的市场规模较大且仍在逐年增长，但其增长速度已有所减缓。旅游住宿的多元化发展，随着特色产业小镇、美丽乡村的布局深入，青年旅社、民宿等产业的崛起为传统酒店住宿业造成了一定冲击，再加上近年来当地高中低档酒店或者家庭旅馆盲目大量兴建开业，供应远大于市场需求，行业之间竞争相当激烈，经营下滑压力不减。此外，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，导致经营利润萎缩，酒店行业总体经营下行压力增加，公司的酒店经营及管理业务面临着较大的压力。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

2020 年上半年，受全球疫情冲击，世界经济严重衰退，国内消费、投资、出口下滑，面对新冠肺炎疫情带来的严峻考验和复杂多变的国内外环境，随着疫情防控和经济社会发展各项工作的统筹推进，上半年我国经济先降后升，经济运行呈恢复性增长和稳步复苏态势，市场预期总体向好。2020 年以来，建筑装饰行业保持稳定的发展，但是受到全球爆发的新冠疫情影响，我国建筑装饰行业受到一定的影响。目前来看，我国经济发展良好，居民收入水平不断提升，为建筑装饰行业提供了良好的市场消费环境。现阶段随着国内新冠肺炎疫情防控形势不断向好，生产生活秩序加快恢复，消费市场持续稳步回升。

近年来，伴随着我国经济的快速增长、城镇化步伐加快，我国房地产、建筑业持续增长，建筑装饰行业显现出巨大的发展潜力。建筑装饰行业近年来始终保持较高的增长速度。根据中国建筑装饰协会发布的数据，我国建筑装饰行业总产值由 2010 年的 2.10 万亿元增加到 2018 年的 4.22 万亿元，年复合增长率达 9.12%。2019 年，建筑装饰行业总产值约为 4.6 万亿元。受益于中国房地产、建筑业持续增长，我国建筑装饰行业发展迅速，其中，公共装修行业市场一直保持增长态势，截止 2019 年行业市场规模已经达到 2.27 万亿元，同比增长 6.07%。

固定资产投资是分析建筑业走势的重要指标之一，2020 年上半年，全国固定资产投资（不含农户）281,603 亿元，同比下降 3.1%。建筑装饰业属于劳动密集型产业，但随着中国人口红利逐步消失，劳动力等资源要素成本上升、市场竞争日趋激烈。

当前，中国建筑装饰行业正处在深化改革、转型升级和科技跨跃的新征程中，建筑装饰行业也步入了发展变革与转型升级的重要关口。近年来，随着经济发展水平的不断提高，建筑装饰行业的设计水平、材料加工能力和施工技术水平也不断提高。随着我国建筑业的不断发展，建筑业产业结构也发生了深刻的变化：从粗放型走向集约化、从单一生产走向多元化经营、从封闭走向全球开放，转型升级成为建筑业发展的客观规律。当前，以标准化设计、工厂化生产、装配化施工、一体化装修、信息化管理和智能化应用等为主要特征的建筑产业现代化已成为大势所趋、时代所向，是实现建筑业高质量发展的重要方式。探寻与物联网、大数据、人工智能、区块链技术及“绿色、健康、舒适”消费理念的深度融合，延伸服务内容，提升业务附加值，创新商业模式，成为建筑装饰行业未来变革与创新的重要方向。未来伴随产业升级浪潮，绿色建筑室内装饰、科技创新、信息化等将成为建筑装饰行业新一轮成长周期的重要推动力。

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

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司核心竞争力没有发生重要变化，公司管理团队稳定。

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

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

（1）资质和品牌优势

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

（2）专业化设计优势

工程公司奉行以“设计为灵魂，质量为本”的理念，讲究人与环境的沟通与协调，用心于方圆结构中精雕细琢。公司设计部拥有一支综合素质高、创新能力强、丰富设计经验的队伍，设计理念、设计技术、设计水平均达到国内一流水平，其设计成果也多次获奖，其中：湖南出版科技园一科技文化活动中心宾馆获中国建筑工程全国鲁班奖、全国建筑工程室内装饰装修奖及装饰设计奖；金海岸温泉大酒店获全国建筑工程室内装饰装修奖及装饰设计奖、海南省优秀室内装饰设计一等奖；湘麓山庄获全国建筑工程室内装饰装修奖及装饰设计奖；海口汇通大厦装修改造项目获中国建筑工程装饰奖；曲江万众国际建筑工程 B 标段-酒店工程获中国建设工程鲁班奖（国家优质工程）。

（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，具备丰富的行业经验，对公司的忠诚度相对较高。公司现有中、高级职称人员 10 名（含工程类、会计类、经济类），专业的管理团队与施工队伍，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。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，由于新冠肺炎疫情的影响，国内经济下行压力持续增加，旅游需求下滑，游客出行受限，公司的主营业务均受到了巨大的冲击。疫情高发期间，工程公司员工返工受阻，工程业务基本无法展开，酒店公司餐饮、商场及娱乐场所关闭，酒店客房业务虽正常营业，但客流量严重不足，经营收入下降明显。

公司在确保疫情防控的同时，克服重重困难，稳步推进复工复产，目前公司工程业务、酒店客房经营状况逐步恢复正常，现阶段酒店公司客流量虽有改善但仍未恢复至疫情前经营水平，且酒店餐饮、商场及娱乐场所目前尚未全部恢复营业。报告期内，公司管理层根据公司经营目标与经营计划，采取稳健的经营方针：一方面，充分挖掘现有业务的发展潜力，继续做好传统业务的经营。对内继续进行资源整合，加强管理水平，优化治理模式，并采取法律措施等多种手段，积极推进应收账款的催收工作；另一方面，积极谋求战略转型，寻求产业整合机遇，以促进公司稳步发展。报告期内，公司拟通过非公开发行股票引入战略投资者，转型数字体育新业态，在挖掘现有业务潜力的基础上积极寻找和培育新的利润增长点。

1、报告期内公司的主营业务主要为酒店经营及管理、装饰工程。报告期内完成营业收入 1,170.94 万元，较上年同期减少 72.88%，实现归属于母公司的净利润为-1,371.12 万元，较上年同期减少亏损 137.19 万元。报告期营业收入构成及分析如下：酒店经营收入完成 337.67 万元，较上年同期减少 65.34%；报告期工程类收入完成 833.27 万元，较上年同期减少 75.07%，主要原因为受新冠疫情影响，报告期内公司酒店经营收入及工程业务收入均比上年同期减少，从而导致主营业务同比下降。

2、根据“在发展中调整”的原则，公司管理层积极发展主营业务，不断优化治理模式，探索多渠道的经营模式，充分挖掘现有业务的潜力。截止 2020 年 1 月 6 日，公司通过司法拍卖竞得的控股子公司酒店公司 49%股权已全部完成过户，加强了公司对酒店公司经营决策的控制能力。根据年初制定的经营计划，酒店公司继续投入更多的人力物力，采取积极的营销策略，努力开拓市场。另外酒店公司积极通过法律手段追收海口金狮娱乐有限公司所欠账款，以维护酒店公司合法权益。装饰工程业务继续做好在建工程项目的施工建设和管理，同时克服困难，积极开拓新的市场。

3、积极谋求战略转型，培育新的利润增长点。2020 年 6 月 3 日，公司控股股东罗衡机电公司分别与苏州永徽隆行股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“永徽隆行”）、浙江绍兴津津乐道投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“津津乐道”）签署《股份转让协议》，罗衡机电公司拟将其持有的公司股票 87,800,000 股转让给永徽隆行、津津乐道。其中永徽隆行受让 53,398,521 股公司股份，占公司总股本的 12.16%；津津乐道受让 34,401,479 股公司股份，占公司总股本的 7.84%。股权协议转让完成后，浙报数字文化集团股份有限公司（以下简称“浙数文化”）通过永徽隆行持有本公司 12.16%股权，永徽隆行将成为罗顿发展的第一大股东以及单一拥有表决权份额最大的股东，浙数文化将通过永徽隆行对本公司董事会进行改组，进而拥有对本公司的实际控制权。截至本报告出具日，上述股权转让事项尚未完成过户登记。

2020 年 6 月 3 日，公司召开第七届董事会第二十六次会议、第七届监事会第二十次会议，审议通过了《关于公司 2020 年度非公开发行 A 股股票方案的议案》等议案，浙报数字文化集团股份

有限公司、上海度势体育文化传播有限公司子公司上海度势体育发展有限公司、熙金（上海）创业投资管理有限公司管理的私募基金和杭州电魂网络科技有限公司、朴盈国视（上海）股权投资基金合伙企业（有限合伙）五家发行对象承诺参与认购公司本次非公开发行股票，本次非公开发行募集资金总额不超过人民币 44,779.14 万元（含），扣除发行费用后将全部用于数字体育云服务平台项目、数字体育综合体改造项目、亚洲赛及国际数字体育嘉年华项目、数字体育高端人才培养及体验中心项目。上述发行认购及股权协议转让完成后，浙数文化直接并通过永徽隆行合计控制本公司 124,648,521 股，占本公司非公开发行股票后总股本的 21.84%。本次发行将对公司业务经营产生积极影响，有利于公司利用积累的产业内优质资源，与其他产业先进者深度合作，实现资源整合、产业协同，进而增强公司持续经营能力，扭转亏损。未来业务的扩展，有利于提升公司的竞争力和持续发展能力，降低公司经营风险，实现并维护股东的长远利益。

二、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	11,709,402.52	43,169,217.28	-72.88
营业成本	11,702,788.33	40,536,895.56	-71.13
销售费用			
管理费用	16,440,254.25	22,359,368.39	-26.47
财务费用	901.63	-180,609.07	不适用
研发费用			
经营活动产生的现金流量净额	-25,848,687.47	-12,966,973.50	不适用
投资活动产生的现金流量净额	13,790.44	-5,178,742.49	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-2,040,372.67		不适用

营业收入变动原因说明:主要系本期工程业务及酒店经营收入较上年同期减少所致。

营业成本变动原因说明:主要系本期工程业务及酒店经营收入较上年同期减少所致。

管理费用变动原因说明:主要系本期人工费用、差旅及交通费以及保险咨询费较上年同期减少所致。

财务费用变动原因说明:主要系本期利息收入较上年同期减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系受新冠疫情影响,公司主营业务收到的现金较上年同期减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期赎回银行理财产品收到的现金增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期支付非公开发行股票保荐费用及支付股利所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用□不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	14,513,174.07	2.34	42,388,351.60	6.38	-65.76	主要系支付购房款、支付工程款所致
交易性金融资产	68,774,596.44	11.09	15,048,179.58	2.27	357.03	主要系购买非保本浮动利率理财产品所致
应收票据	200,000.00	0.03	300,000.00	0.05	-33.33	主要系支付供应商材料款所致
预付款项	3,015,790.72	0.49	228,749.70	0.03	1,218.38	主要系预付非公开发行股票保荐费用所致
其它流动资产	4,649,856.33	0.75	73,898,920.80	11.13	-93.71	主要系银行结构性存款理财产品到期赎回所致
存货	1,141,928.79	0.18	23,525,215.83	3.54	-95.15	主要系本期执行新收入准则，部分存货调整至合同资产所致
合同资产	24,944,697.72	4.02			100.00	主要系本期执行新收入准则，部分存货调整至合同资产所致
预收款项			9,093,552.40	1.37	-100.00	主要系本期执行新收入准则，预收客户款项从预收账款调整至合同负债所致
合同负债	9,844,007.18	1.59			100.00	主要系本期执行新收入准则，预收客户款项从预收账款调整至合同负债所致
应付职工薪酬	1,023,532.23	0.16	9,369,474.73	1.41	-89.08	主要系支付职工薪酬所致

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) 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

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额	资金来源
交易性金融资产	15,048,179.58	68,774,596.44	53,726,416.86	774,484.69	自有资金

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	注册资本 (万元)	公司持股 比例	总资产 (万元)	净资产 (万元)	营业收入 (万元)	净利润 (万元)	经营范围
海南金海岸罗顿大酒店有限公司	38,246.61	100.00%	12,807.29	8,614.96	337.67	-745.82	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	90.00%	11,291.83	5,723.34	54.36	-107.53	主要从事室内外装饰装修工程设计、施工，建筑材料，装饰材料的销售
上海罗顿装饰工程有限公司	3,000.00	90.00%	9,168.31	-151.44	778.91	145.46	主要从事建筑装修装饰工程，建筑材料，装潢材料的销售
德稻（上海）资产管理有限公司	10,500.00	47.62%	6,275.99	6,253.90	0.00	-16.94	资产管理，动漫设计，商务信息咨询，企业管理咨询，创业投资，物业管理，建筑、规划设计领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，自有房屋租赁，组织文化艺术活动交流策划，企业形象策划，会务会展，展览展示，投资咨询，实业投资，酒店管理。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、其他披露事项

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

适用 不适用

因酒店经营业务亏损及公司发生的运营管理费用，预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损。

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

建筑装饰工程业务：

1、宏观经济及产业政策的风险

建筑装饰行业的发展与国民经济发展周期及国家宏观经济政策息息相关，因此建筑装饰业务的发展依赖于国民经济运行状况、行业固定资产投资规模及国家政策对行业下游行业的政策导向。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，且近年来住宅装饰装修行业受到宏观环境和政府政策的影响较为明显，如果未来政策调控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

建筑装饰行业与宏观经济运行周期关联较为紧密，当宏观经济进入下行周期，行业会受较大影响，宏观经济始终存在不可预估的变动风险，这意味着宏观经济波动风险客观存在。建筑装饰行业的发展与国家经济的发展息息相关，宏观经济的周期性波动对行业的影响明显。如果国家未来经济增长速度持续放缓，建筑装饰服务的市场需求将可能收缩，这将对公司的业务拓展带来不利影响。且当前全球疫情依然在蔓延扩散，疫情对世界经济的巨大冲击将继续发展演变，外部风险挑战明显增多，国内经济恢复仍面临压力。

3、市场竞争风险

2019年，国内建筑装饰市场在规模稳定增长的过程中同时呈现出显著地分化：行业头部公司业务规模持续扩大，现金流保持健康；行业中游公司竞争压力显著增大，发展速度减缓；行业尾部公司业务萎缩、资金链紧张，部分退出市场。从2011年的14.5万家减少至2019年的11.7万家，整体行业逐渐向高质量发展。因此，当前装饰行业正处于由分散市场向集中市场的加速过渡阶段，在经历过长期充分的市场竞争后，行业集中化程度开始显著提高，未来龙头公司市场占有率将逐步提升。建筑装饰行业技术壁垒高，技术革新较快，相关产品的更新换代速度较快，若企业不能正确把握市场动态和行业发展趋势，不能在产品研发、市场拓展等方面进一步巩固优势地位、保证自身核心竞争力，则存在因竞争优势减弱而面临经营业绩下滑、市场占有率下降等市场竞争风险。

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。我国建筑行业长期以来处于高负债经营的状态，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。

7、受疫情影响带来的风险

全球疫情和经贸形势不确定性很大，我国发展面临一些难以预料的影响因素。尽管国内疫情已得到有效控制，但国外疫情形势比较严峻，国内疫情存在反复的风险，本次新冠疫情给全球经济造成了严重影响，若国际疫情形势没有改观或国内出现疫情反复，新冠肺炎疫情将对公司生产经营带来一定风险，公司的经营业绩也将受到严峻挑战。

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。

目前我国居民消费逐步趋于活跃，但境外疫情仍在快速蔓延，消费市场发展仍面临许多不确定因素。当前境外疫情仍在快速蔓延扩散，世界经济重启举步维艰，国内旅游市场需求恢复目前仍受到一定的制约。如果未来发生金融危机或国内外的宏观经济下滑，可能会影响地方旅游业或旅游服务业的发展，从而对公司和经营业绩造成不利影响。

2、我国正处于大众旅游初级阶段向中级阶段的转型过程中，随着《海南自由贸易港建设总体方案》及免税等相关政策的发布，海南自贸港建设的不断推进和政策的落实，海南的酒店业将面临多样化的国际国内市场。《中共中央国务院关于支持海南全面深化改革开放的指导意见》提出，在住宿方面推进经济型酒店连锁经营，鼓励发展各类生态、文化主题酒店和特色化、中小型家庭旅馆，积极引进国内外高端酒店集团和著名酒店管理品牌。随着国际知名酒店的进驻、高端度假酒店集群化、品牌化发展，经济型酒店建设的加快推进，民宿、乡村客栈等新型住宿业态多元化的不断发展，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，将对公司的市场占有率和经营业绩产生影响。

3、要素成本与能源费用的上升给公司带来运营成本上的风险，酒店经营业务成本包括固定资产折旧摊销、人工成本及能源消耗等方面的上升对公司的经营产生了一定压力。

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以提升市场竞争力。及时关注国家相关行业的各项政策法规，主动做出应对和策略，及时调整市场布局；保持技术人员队伍的稳定的同时，建立符合企业需求的人才引进、激励和培养体系，尝试技术创新以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，探索产品与服务精细化、品质化的转型升级，不断加强酒店文化价值建设、品牌培育，并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，同时，提高成本管理水平，完善精细化、科学化运营与管理机制，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、报告期内，公司拟通过非公开发行股份募集资金，引入五名战略投资者，充分利用海南建设自由贸易港的优惠政策，在数字体育云服务平台、数字体育综合体改造、亚洲赛事及国际数字体育嘉年华、数字体育高端人才培养及体验中心等方面进行谋篇布局，从而为公司注入新的活力，实现公司战略架构重整，转型数字体育新业态，提升公司整体经营水平。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年年度股东大会	2020-05-20	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)《罗顿发展 2019 年年度股东大会决议公告》(临 2020-026 号)	2020-05-21

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	
每 10 股派息数 (元) (含税)	
每 10 股转增数 (股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	海南罗衡机电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 日至长期有效	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日至长期有效	否	是		
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他对公司中小股东所作承诺								
其他承诺	其他	北京罗顿沙河建设发展有限公司	截至2017年末,北京罗顿沙河公司尚欠上海工程公司工程款14,994,250.52元、海南工程公司工程款2,884,191.35元、海南罗顿园林景观工程公司工程款10,676,951.74元,承诺于2018年底前清还欠款30%;2019年底前清还欠款30%;2020年底前还清欠款40%。	2018年4月10日至2020年12月31日	是	是		
其他承诺	其他	海南黄金海岸集团有限	截至2017年末,集团公司尚欠酒店公司消费签单款8,927,228.03	2018年4月10	是	是		

		公司	元，承诺于 2018 年底前清还欠款 30%；2019 年底前清还欠款 30%；2020 年底前清还欠款 40%	日至 2020 年 12 月 31 日				
其他承诺	其他	海南大宇实业有限公司	截至 2017 年末，大宇实业公司尚欠酒店公司消费签单款 2,836,040.58 元，承诺于 2018 年底前清还欠款 30%；2019 年底前清还欠款 30%；2020 年底前清还欠款 40%。	2018 年 4 月 10 日至 2020 年 12 月 31 日	是	是		

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

报告期内，经公司第七届董事会第二十五次会议和 2019 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 2020 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
<p>酒店公司于 2018 年 10 月 15 日就酒店公司与海口金狮娱乐有限公司之间的承包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 10 月 15 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》【（2018）海仲字第 1039 号】，案件已于 2018 年 12 月 26 日、2019 年 1 月 15 日开庭审理。2019 年 4 月 3 日，酒店公司收到海南仲裁委员会于 2019 年 4 月 1 日签发的《海南仲裁委员会裁决书》【（2018）海仲字第 1039 号】，其与海口金狮娱乐有限公司之间的承包合同纠纷案已仲裁终结。</p> <p>因海口金狮娱乐有限公司拒不履行《海南仲裁委员会裁决书》【（2018）海仲字第 1039 号】所裁定的给付义务，</p>	<p>详见本公司 2018 年 10 月 17 日、11 月 22 日、12 月 12 日、2019 年 1 月 4 日、4 月 4 日、6 月 14 日、7 月 6 日、2020 年 4 月 18 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 2018-081 号、临 2018-087 号、临 2018-099 号、临 2019-001 号、临 2019-014 号、临 2019-045 号、临 2019-047 号、临 2020-015 号）。</p>

为维护酒店公司的合法权益，酒店公司于 2019 年 6 月 10 日向海南省海口市中级人民法院（以下简称“法院”）申请依法强制执行。2019 年 6 月 12 日，酒店公司收到了法院于 2019 年 6 月 10 日出具的《受理案件通知书》（执行实施用）（（2019）琼 01 执 382 号），经法院审查，酒店公司的申请符合法定受理条件，法院决定立案执行。2019 年 7 月 5 日，酒店公司收到法院于 2019 年 6 月 27 日出具的《执行裁定书》【（2019）琼 01 执 382 号】。

2020 年 4 月 17 日，酒店公司收到法院出具的《执行裁定书》【（2019）琼 01 执 382 号之三】，因无法查找到被执行人金狮娱乐的可供执行财产，申请执行人酒店公司亦不能向法院提起被执行人可供执行的财产线索，法院裁定终结本次执行程序。申请执行人若发现被执行人有可供执行的财产时，可以再次向法院申请执行。

(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工程房屋享有优先受偿权;(3)本案的诉讼费由被告承担。	2,846,483.29	否	安徽省黄山市屯溪区人民法院于2016年12月13日公开开庭审理,于2017年2月28日出具了民事判决书。	一、被告安徽黄山元一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的期间履行给付金钱义务,应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条规定,加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费33,761元,由被告安徽黄山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或代表人的人数提出副本,上诉于安徽省黄山市中级人民法院。	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

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

适用 不适用

公司于2019年10月15日披露《罗顿发展股份有限公司重大事项公告》(公告编号:临2019-058号),公告公司收到文昌市监察委员会出具的立案通知书及留置通知书,获悉公司实际控制人、董事李维先生被立案调查并采取留置措施。

2020年1月20日,公司收到文昌市监察委员会出具的解除留置通知书,文昌市监察委员会依法解除对李维先生的留置措施。具体内容详见公司于2020年1月22日披露的《公司重大事项进展公告》(公告编号:临2020-003号)。

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内,公司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。

因公司控股股东罗衡机电公司与长城国瑞证券有限公司的股票质押式回购交易业务合同纠纷,福建省厦门市中级人民法院出具了《执行裁定书》、《执行通知书》及《执行案件告知书》【(2019)闽02执1070号】,裁定冻结、拍卖、变卖案件质押物,即被执行人罗衡机电公司持有的公司87,800,000股股票,占公司总股本的19.99949%。公司实际控制人李维先生作为上述案件被执行人之一。2019年12月2日,罗衡机电公司所持公司股份87,802,400股被厦门市中级人民法院司法冻结,冻结期限为2019年12月2日至2022年12月1日。具体内容详见公司分别于2019年11月28日、12月3日披露的《公司关于控股股东所持公司股份将被强制执行的提示性公告》(公告编号:临2019-064号)、《公司关于控股股东所持公司股份被冻结的公告》(公告编号:临2019-066号)。2020年1月21日,厦门市中级人民法院出具了《执行裁定书》【(2019)闽02执1070号】,冻结、划拨被执行人罗衡机电公司、德稻投资开发集团有限公司、李维先生所有的款项,或查封、扣押、拍卖、变卖前述被执行人相应的等值财产金额由736,000,000元重新裁定为623,048,110.45元。2020年4月9日,长城国瑞证券有限公司将其管理的资产管理计划持有的海南罗衡机电工程设备安装有限公司股票质押式回购项目债权进行公开挂牌竞价并已完成,竞买人为杭州道影投资管理有限公司,竞买价格为534,378,100.00元。

2020年6月3日,公司控股股东罗衡机电公司分别与永徽隆行、津津乐道签署《股份转让协议》,罗衡机电公司拟将其持有的公司股票87,800,000股转让给永徽隆行、津津乐道。其中永徽隆行受让53,398,521股公司股份,占公司总股本的12.16%;津津乐道受让34,401,479股公司股份,占公司总股本的7.84%。截至本报告出具日,上述股权转让尚未完成过户登记。

除上述股票质押式回购交易业务合同纠纷外,公司控股股东罗衡机电公司及公司实际控制人李维先生不存在其他未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
<p>2018年12月3日，公司控股子公司上海工程公司与北京罗顿沙河公司签署了《罗顿沙河高教园项目售楼部装饰工程施工合同》，合同金额为5,031,271.64元（含税）。由于增值税税率10%降为9%，上海工程公司与北京罗顿沙河公司于2019年6月5日签署补充协议，合同金额降为5,019,835.53元（含税）。截至2019年12月31日，该工程已确认收入为4,573,883.31元，上海工程公司已收工程款4,517,800.00元。报告期内，该工程确认收入为0元，上海工程公司收工程款0元。</p> <p>2018年12月20日，上海工程公司与北京罗顿沙河公司签署了《罗顿沙河高教园项目售楼部外立面装饰工程施工合同》，合同金额为2,454,547.80元（含税）。由于增值税税率10%降为9%，上海工程公司与北京罗顿沙河公司于2019年6月5日签署补充协议，合同金额降为2,450,083.73元（含税）。截至2019年12月31日，该工程已确认收入为2,006,559.63元，上海工程公司已收工程款2,205,000.00元。报告期内，该工程确认收入为0元，上海工程公司收工程款0元。</p> <p>2018年12月20日，公司控股孙公司海南罗顿园林景观工程有限公司北京分公司与北京罗顿沙河公司签署了《罗顿沙河高教园项目售楼部园林景观工程施工合同》，合同金额为4,892,274.78元（含税）。由于增值税税率10%降为9%，海南罗顿园林景观工程有限公司北京分公司与北京罗顿沙河公司于2019年6月5日签署补充协议，合同金额降为4,864,857.74元（含税）。截至2019年12月31日，该工程已确认收入为4,447,522.53元，海南罗顿园林景观工程有限公司北京分公司已收工程款4,378,300.00元。报告期内，该工程确认收入为0元，海南罗顿园林景观工程有限公司北京分公司收工程款0元。</p>	<p>临 2019-008 号、 临 2019-010 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

事项概述	查询索引
2019年4月2日，上海工程公司与北京罗顿沙河公司签订了《装饰装修工程施工合同》，合同金额为1,824,313.44元（含税）。由于增值税税率10%降为9%，上海工程公司与北京罗顿沙河公司于2019年6月4日签署补充协议，合同金额降为1,807,728.77元（含税）。截至2019年12月31日，该工程已确认收入为1,492,568.81元，上海工程公司已收工程款0元。报告期内，该工程确认收入为0元，上海工程公司收工程款1,626,900元。	临2020-001号

3、临时公告未披露的事项

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
集团公司	其他关联人	提供劳务	酒店消费	市场定价		517,780.90	15.33	定期结算		
大宇实业公司	参股股东	提供劳务	酒店消费	市场定价		59,213.80	1.75	定期结算		
合计				/	/	576,994.70	17.08	/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明										

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
<p>2019年4月16日，公司第七届董事会第十九次会议审议通过了《关于拟参与司法拍卖竞拍控股子公司海南金海岸罗顿大酒店有限公司股权的议案》。经公司向上海证券交易所申请，本次竞拍事宜免于按关联交易方式审议及披露。</p> <p>2019年5月16日，公司参与竞拍，通过公开竞价方式，以3,130万元的成交价竞得了集团公司持有的酒店公司9.02%股权。2019年6月5日，上述股权已过户至公司名下，并已在海口市工商行政管理局办理完成过户工商登记手续</p> <p>2019年11月5日，公司参与竞拍，通过公开竞价方式，以11,100万元的成交价竞得了海南黄金海岸综合开发有限公司持有的酒店公司39.98%股权。2020年1月6日，上述股权已过户至公司名下，并已在海口市市场监督管理局办理完成过户工商登记手续。</p> <p>截至本报告披露日，公司共持有酒店公司100%的股权，酒店公司成为公司的全资子公司。</p>	临2019-016、035、036、043、062、063号和临2020-002号

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

事项概述	查询索引
2020年1月7日，公司第七届董事会第二十四次会议审议通过了《关于公司控股子公司购买房产暨关联交易的议案》，公司控股子公司上海罗顿装饰工程有限公司以现金方式向北京罗顿沙河建设发展有限公司购买其开发及建设的位于北京市昌平区北街家园的两栋联排别墅，套内建筑面积合计592.74 平方米。交易作价参考市场价格，经双方协商一致，交易总价定为人民币 1,720 万元。具体内容详见公司于2020年1月8日披露的《公司关于控股子公司购买房产暨关联交易的公告》。上海罗顿装饰工程有限公司已支付上述购房款项共计1,720万元，并于2020年4月7日在北京市住房和城乡建设委员会办理完成网签手续。	临2020-001号

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

(一) 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

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

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。报告期内，公司严格遵守国家及地方政府环保法律、法规和相关规定。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

详见第十节财务报告 五、重要会计政策及会计估计 44. 重要会计政策和会计估计的变更。

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

1、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土地征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。

2、报告期内，公司控股子公司海南金海岸装饰工程有限公司与苏交科集团股份有限公司签署《关于海南罗顿建筑设计有限公司之股权转让总体协议》，海南工程公司将其所持有的海南罗顿建筑设计有限公司 70%股权转让给苏交科集团股份有限公司，根据协议条款，股权转让价格为 356.58 万元。2020 年 7 月 14 日，上述股权转让事项已完成股东工商变更。截至本报告披露日，海南工程公司已收到股权转让款 349.58 万元。

3、2020 年 5 月 31 日，海南工程公司召开股东会，就海南工程公司 2019 年度利润分配一事一致决议如下：同意以海南工程公司 2019 年 12 月 31 日审计报告为基准，将海南工程公司母公司未分配利润以现金分红形式向全部在册股东按出资比例进行现金分红，本次现金分红人民币 16,500,000.00 元。本公司持有海南工程公司 90%股权，其系本公司纳入合并报表范围内的控股子公司，母公司报表按长期股权投资成本法对其核算，海南工程公司本次分红将增加母公司 2020 年度报表利润，本次利润分配对本公司 2020 年度合并报表利润无影响。截至 2020 年 5 月 31 日，母公司账面应收海南工程公司股利 14,850,000.00 元，与母公司账面内部往来中其他应付海南工程公司 14,850,000.00 元冲抵。

4、2020 年 5 月 31 日，北京工程公司召开股东会，就北京工程公司 2019 年度利润分配一事一致决议如下：同意以北京工程公司 2019 年 12 月 31 日审计报告为基准，将北京工程公司未分配利润以现金分红形式向全部在册股东按出资比例进行现金分红，本次现金分红人民币 12,000,000.00 元。本公司持有北京工程公司 90.67%股权，上海工程公司持有北京工程公司 9.33%股权，北京工程公司系本公司纳入合并报表范围内的控股子公司，母公司报表按长期股权投资成本法对其核算，北京工程公司本次分红将增加母公司 2020 年度报表利润，本次利润分配对本公司 2020 年度合并报表利润无影响。截至 2020 年 5 月 31 日，母公司账面应收北京工程公司股利 10,880,000.00 元，与母公司账面内部往来中其他应付北京工程公司 10,880,000.00 元冲抵；上海工程公司账面应收北京工程公司股利 1,120,000.00 元，与上海工程公司账面内部往来中其他应付北京工程公司 1,120,000.00 元冲抵。

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	27,114
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
海南罗衡机电工程 设备安装有限公司	0	87,802,438	20.00	0	冻结	87,802,400	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
北京德稻教育投资 有限公司	0	19,458,000	4.43	0	质押	19,458,000	境内非国有 法人
戴隆兰	0	5,810,701	1.32	0	未知		境内自然人
艾许东	0	4,602,800	1.05	0	未知		境内自然人
黄笑	2,100,480	4,171,495	0.95	0	未知		境内自然人
是晓颖	12,500	2,773,391	0.63	0	未知		境内自然人

李玉新	31,500	2,632,276	0.60	0	未知	境内自然人
钱建松	337,000	2,565,700	0.58	0	未知	境内自然人
赵杨	284,896	2,300,007	0.52	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			
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			
北京德稻教育投资有限公司	19,458,000	人民币普通股	19,458,000			
戴隆兰	5,810,701	人民币普通股	5,810,701			
艾许东	4,602,800	人民币普通股	4,602,800			
黄笑	4,171,495	人民币普通股	4,171,495			
是晓颖	2,773,391	人民币普通股	2,773,391			
李玉新	2,632,276	人民币普通股	2,632,276			
钱建松	2,565,700	人民币普通股	2,565,700			
赵杨	2,300,007	人民币普通股	2,300,007			
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%) 以上股份的股东有一户, 即海南罗衡机电工程设备安装有限公司。(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

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √ 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：罗顿发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		14,513,174.07	42,388,351.60
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		68,774,596.44	15,048,179.58
衍生金融资产			
应收票据		200,000.00	300,000.00
应收账款		54,185,646.44	68,917,452.14
应收款项融资			
预付款项		3,015,790.72	228,749.70
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		2,559,552.55	3,213,704.12
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,141,928.79	23,525,215.83
合同资产		24,944,697.72	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,649,856.33	73,898,920.80
流动资产合计		173,985,243.06	227,520,573.77
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		30,903,365.27	30,984,023.59
其他权益工具投资		55,764,085.45	55,764,085.45
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		127,790,472.96	117,653,954.10
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产		10,231,857.18	10,348,028.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,022,385.48	1,223,588.40
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		446,428,284.01	436,689,797.55
资产总计		620,413,527.07	664,210,371.32
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		67,074,827.28	90,573,084.62
预收款项			9,093,552.40
合同负债		9,844,007.18	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		1,023,532.23	9,369,474.73
应交税费		24,508,157.92	24,006,849.93
其他应付款		17,955,685.50	14,423,929.56
其中：应付利息			
应付股利		2,247,293.22	637,665.89
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
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		120,406,210.11	147,466,891.24
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		9,535,226.03	9,535,226.03
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,535,226.03	9,535,226.03

负债合计		129,941,436.14	157,002,117.27
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		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		25,549,028.71	25,549,028.71
减：库存股			
其他综合收益		28,605,678.08	28,605,678.08
专项储备			
盈余公积		41,134,874.33	41,134,874.33
一般风险准备			
未分配利润		-33,192,664.12	-19,481,430.10
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		501,108,086.00	514,819,320.02
少数股东权益		-10,635,995.07	-7,611,065.97
所有者权益（或股东权益）合计		490,472,090.93	507,208,254.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计		620,413,527.07	664,210,371.32

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

2020 年 6 月 30 日

编制单位：罗顿发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		2,996,813.11	32,521,659.45
交易性金融资产		68,259,718.91	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		3,000.00	3,000.00
应收款项融资			
预付款项		1,886,792.45	
其他应收款		1,907,855.20	1,155,482.26
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		2,392,862.49	72,207,091.62
流动资产合计		77,447,042.16	105,887,233.33
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		455,091,937.08	455,172,595.40
其他权益工具投资		50,764,085.45	50,764,085.45
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		314.50	22,351.41
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		53,820.48	60,410.76
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		726,626,275.18	726,735,560.69
资产总计		804,073,317.34	832,622,794.02
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		3,339.45	6,046,893.49
应交税费		35,138.13	35,138.13
其他应付款		93,218,585.97	136,500,435.49
其中：应付利息			
应付股利		597,293.22	637,665.89
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		93,257,063.55	142,582,467.11
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		9,535,226.03	9,535,226.03
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,535,226.03	9,535,226.03
负债合计		102,792,289.58	152,117,693.14
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		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		28,605,678.08	28,605,678.08
专项储备			
盈余公积		41,134,874.33	41,134,874.33
未分配利润		78,688,296.22	57,912,369.34
所有者权益（或股东权益）合计		701,281,027.76	680,505,100.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计		804,073,317.34	832,622,794.02

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

2020 年 1—6 月

编制单位：罗顿发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		11,709,402.52	43,169,217.28
其中：营业收入		11,709,402.52	43,169,217.28
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		28,812,554.67	63,914,392.15
其中：营业成本		11,702,788.33	40,536,895.56
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			

分保费用			
税金及附加		668,610.46	1,198,737.27
销售费用			
管理费用		16,440,254.25	22,359,368.39
研发费用			
财务费用		901.63	-180,609.07
其中：利息费用			
利息收入		37,956.20	215,074.29
加：其他收益		55,576.20	14,694.49
投资收益（损失以“-”号填列）		801,536.08	-728,580.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-80,658.32	-757,931.31
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		396,673.85	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,150,100.09	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		86,577.25	1,168,034.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）		3,321.18	-16,201.17
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-14,609,367.50	-20,307,227.62
加：营业外收入		890,521.69	151,344.17
减：营业外支出		167,317.31	20,088.27
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-13,886,163.12	-20,175,971.72
减：所得税费用			31,917.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-13,886,163.12	-20,207,889.39
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-13,886,163.12	-20,207,889.39
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-13,711,234.02	-15,083,108.73
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-174,929.10	-5,124,780.66
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-13,886,163.12	-20,207,889.39
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-13,711,234.02	-15,083,108.73
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-174,929.10	-5,124,780.66
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.031	-0.034
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.031	-0.034

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

2020 年 1—6 月

编制单位：罗顿发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加		3,000.00	360.00
销售费用			
管理费用		6,407,827.01	8,067,400.89
研发费用			
财务费用		-13,699.21	-195,445.25

其中：利息费用			
利息收入		20,911.21	200,788.59
加：其他收益		36,410.28	
投资收益（损失以“-”号填列）		26,455,828.01	819,007.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-80,658.32	-757,931.31
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		259,718.91	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		440,688.86	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			331,530.74
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-4,823.17	-19,701.17
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		20,790,695.09	-6,741,478.57
加：营业外收入		1.20	
减：营业外支出		14,769.41	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		20,775,926.88	-6,741,478.57
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		20,775,926.88	-6,741,478.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		20,775,926.88	-6,741,478.57
（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）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			

4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		20,775,926.88	-6,741,478.57
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

2020 年 1—6 月

编制单位：罗顿发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		34,897,986.05	97,792,684.75
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		6,621.49	
收到其他与经营活动有关的现金		3,254,470.02	2,391,434.47
经营活动现金流入小计		38,159,077.56	100,184,119.22
购买商品、接受劳务支付的现金		38,510,696.17	80,512,491.42
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		18,155,474.41	15,243,444.07
支付的各项税费		2,135,531.45	7,555,133.07
支付其他与经营活动有关的现金		5,206,063.00	9,840,024.16
经营活动现金流出小计		64,007,765.03	113,151,092.72
经营活动产生的现金流量净额		-25,848,687.47	-12,966,973.50
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,552,451.39	29,350.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		33,040.00	17,243.24
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		114,000,000.00	40,700,000.00
投资活动现金流入小计		115,585,491.39	40,746,593.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,571,700.95	1,625,336.38
投资支付的现金			31,300,000.00
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		98,000,000.00	13,000,000.00
投资活动现金流出小计		115,571,700.95	45,925,336.38
投资活动产生的现金流量净额		13,790.44	-5,178,742.49
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			
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		40,372.67	
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		2,000,000.00	

筹资活动现金流出小计		2,040,372.67	
筹资活动产生的现金流量净额		-2,040,372.67	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		92.17	-830.02
五、现金及现金等价物净增加额		-27,875,177.53	-18,146,546.01
加：期初现金及现金等价物余额		42,388,351.60	135,385,857.55
六、期末现金及现金等价物余额		14,513,174.07	117,239,311.54

法定代表人：高松

主管会计工作负责人：余前

会计机构负责人：徐庆明

母公司现金流量表

2020 年 1—6 月

编制单位：罗顿发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		78,255.49	202,008.77
经营活动现金流入小计		78,255.49	202,008.77
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		9,774,906.95	4,207,363.38
支付的各项税费		3,000.00	4,440,818.22
支付其他与经营活动有关的现金		20,593,808.54	8,343,282.27
经营活动现金流出小计		30,371,715.49	16,991,463.87
经营活动产生的现金流量净额		-30,293,460.00	-16,789,455.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		806,486.33	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,500.00	9,805.83
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		92,000,000.00	29,000,000.00

投资活动现金流入小计		92,808,986.33	29,009,805.83
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			33,300,000.00
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		90,000,000.00	
投资活动现金流出小计		90,000,000.00	33,300,000.00
投资活动产生的现金流量净额		2,808,986.33	-4,290,194.17
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,372.67	
支付其他与筹资活动有关的现金		2,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		2,040,372.67	
筹资活动产生的现金流量净额		-2,040,372.67	
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		-29,524,846.34	-21,079,649.27
加：期初现金及现金等价物余额		32,521,659.45	126,943,580.51
六、期末现金及现金等价物余额		2,996,813.11	105,863,931.24

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

2020 年 1—6 月

编制单位:罗顿发展股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	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		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	439,011,169.00				25,549,028.71		28,605,678.08		41,134,874.33		-19,481,430.10		514,819,320.02	-7,611,065.97	507,208,254.05
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				25,549,028.71		28,605,678.08		41,134,874.33		-19,481,430.10		514,819,320.02	-7,611,065.97	507,208,254.05
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)											-13,711,234.02		-13,711,234.02	-3,024,929.10	-16,736,163.12
(一) 综合收益总额											-13,711,234.02		-13,711,234.02	-174,929.10	-13,886,163.12
(二) 所有者投入和减														-1,200,000.00	-1,200,000.00

少资本																
1. 所有者投入的普通股															-1,200,000.00	-1,200,000.00
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															-1,650,000.00	-1,650,000.00
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															-1,650,000.00	-1,650,000.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合																

收益结转留存收益															
6. 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				25,549,028.71		28,605,678.08		41,134,874.33		-33,192,664.12		501,108,086.00	-10,635,995.07	490,472,090.93

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	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			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	439,011,169.00				118,386,578.49				41,134,874.33		28,279,055.85		626,811,677.67	51,399,603.97	678,211,281.64
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				41,134,874.33		28,279,055.85		626,811,677.67	51,399,603.97	678,211,281.64
三、本期增减变动金额					-21,506,459.27						-17,585,472.39		-39,091,931.66	-15,416,321.39	-54,508,253.05

(减少以 “-”号填 列)														
(一) 综合 收益总额										-15,083,108.73		-15,083,108.73	-5,124,780.66	-20,207,889.39
(二) 所有 者投入和减 少资本				-21,506,459.27								-21,506,459.27	-10,291,540.73	-31,798,000.00
1. 所有者投 入的普通股														
2. 其他权益 工具持有者 投入资本														
3. 股份支付 计入所有者 权益的金额														
4. 其他				-21,506,459.27								-21,506,459.27	-10,291,540.73	-31,798,000.00
(三) 利润 分配										-2,502,363.66		-2,502,363.66		-2,502,363.66
1. 提取盈余 公积														
2. 提取一般 风险准备														
3. 对所有 者(或股 东)的分 配										-2,502,363.66		-2,502,363.66		-2,502,363.66
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. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益															
5. 其他综合 收益结转留 存收益															
6. 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			96,880,119.22				41,134,874.33		10,693,583.46		587,719,746.01	35,983,282.58	623,703,028.59	

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

2020 年 1—6 月

编制单位:罗顿发展股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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		28,605,678.08		41,134,874.33	57,912,369.34	680,505,100.88
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		28,605,678.08		41,134,874.33	57,912,369.34	680,505,100.88
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)										20,775,926.88	20,775,926.88
(一) 综合收益总额										20,775,926.88	20,775,926.88
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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		28,605,678.08		41,134,874.33	78,688,296.22	701,281,027.76

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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				41,134,874.33	76,108,282.15	670,095,335.61
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				41,134,874.33	76,108,282.15	670,095,335.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-9,243,842.23	-9,243,842.23
（一）综合收益总额										-6,741,478.57	-6,741,478.57
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-2,502,363.66	-2,502,363.66
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-2,502,363.66	-2,502,363.66
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											

5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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				41,134,874.33	66,864,439.92	660,851,493.38

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(清算组))、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（以下简称海南大宇公司）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2020年8月27日第七届二十七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)、北京罗顿建设工程有限公司(以下简称北京工程公司)、海南银杉树现代农业发展有限公司（以下简称海南银杉树公司）和海南银国信文化发展有限公司（以下简称海南银国信公司）6家子公司纳入本期合并财务报表范围。

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个月内的持续经营能力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金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

a. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

b. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

a. 合营安排分为共同经营和合营企业。

b. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

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

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非

该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并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按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

②金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

c. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；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。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) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）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. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融

资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	20.00
3-4 年	40.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

f. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11. 应收票据**应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

12. 应收账款**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

15. 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

发出存货采用月末一次加权平均法。

c. 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。

d. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

e. 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。

16. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

17. 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。

18. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

19. 其他债权投资**其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

20. 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

21. 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，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。

22. 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。

23. 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

24. 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。

25. 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。

26. 生物资产

□适用 √不适用

27. 油气资产

□适用 √不适用

28. 使用权资产

□适用 √不适用

29. 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、专利权及软件等，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。

30. 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。

31. 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。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

√适用□不适用

公司根据履行义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司已收或应收客户对价而应向客户转让或提供服务的义务列示为合同负债。

33. 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。

短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

b 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

a. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；(3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

b. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

a. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：

(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

b. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作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。与资产相关的政府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。

c. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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。

d. 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。

41. 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。

42. 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。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

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：

- 1). 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2). 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；
- 3). 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。

44. 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)
2017年7月5日，财政部发布的《关于修订印发<企业会计准则第14号——收入>的通知》（财会〔2017〕22号）（以下简称“新收入准则”），要求在境内上市的企业，自2020年1月1日起执行新收入准则。	2020年4月28日第七届董事会第二十五次会议和第七届监事会第十九次会议审议通过	详见其他说明

其他说明：

a. 公司自2020年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第14号——收入》（以下简称新收入准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

1). 执行新收入准则对公司2020年1月1日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2019年12月31日	新收入准则调整影响	2020年1月1日
存货	23,525,215.83	-22,388,148.76	1,137,067.07
合同资产		22,388,148.76	22,388,148.76
预收账款	9,093,552.40	-9,093,552.40	
合同负债		9,093,552.40	9,093,552.40

2). 对2020年1月1日之前发生的合同变更，公司采用简化处理方法，对所有合同根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。采用该简化方法对公司财务报表无重大影响。

b. 公司自2020年1月1日起执行财政部于2019年度颁布的《企业会计准则解释第13号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。

(2). 重要会计估计变更

□适用√不适用

(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用□不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	42,388,351.60	42,388,351.60	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	15,048,179.58	15,048,179.58	
衍生金融资产			
应收票据	300,000.00	300,000.00	
应收账款	68,917,452.14	68,917,452.14	
应收款项融资			
预付款项	228,749.70	228,749.70	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,213,704.12	3,213,704.12	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	23,525,215.83	1,137,067.07	-22,388,148.76
合同资产		22,388,148.76	22,388,148.76
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	73,898,920.80	73,898,920.80	
流动资产合计	227,520,573.77	227,520,573.77	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	30,984,023.59	30,984,023.59	
其他权益工具投资	55,764,085.45	55,764,085.45	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	117,653,954.10	117,653,954.10	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	10,348,028.34	10,348,028.34	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,223,588.40	1,223,588.40	
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	436,689,797.55	436,689,797.55	

资产总计	664,210,371.32	664,210,371.32	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	90,573,084.62	90,573,084.62	
预收款项	9,093,552.40		-9,093,552.40
合同负债		9,093,552.40	9,093,552.40
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	9,369,474.73	9,369,474.73	
应交税费	24,006,849.93	24,006,849.93	
其他应付款	14,423,929.56	14,423,929.56	
其中：应付利息			
应付股利	637,665.89	637,665.89	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
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	147,466,891.24	147,466,891.24	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	9,535,226.03	9,535,226.03	
其他非流动负债			
非流动负债合计	9,535,226.03	9,535,226.03	
负债合计	157,002,117.27	157,002,117.27	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	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	25,549,028.71	25,549,028.71	
减：库存股			
其他综合收益	28,605,678.08	28,605,678.08	

专项储备			
盈余公积	41,134,874.33	41,134,874.33	
一般风险准备			
未分配利润	-19,481,430.10	-19,481,430.10	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	514,819,320.02	514,819,320.02	
少数股东权益	-7,611,065.97	-7,611,065.97	
所有者权益（或股东权益） 合计	507,208,254.05	507,208,254.05	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	664,210,371.32	664,210,371.32	

各项目调整情况的说明：

√适用□不适用

根据财政部于 2017 年 7 月 5 日发布的《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》（财会〔2017〕22 号），本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，按照首次执行新收入准则的相关规定，公司调整 2020 年年初财务报表相关项目金额，对可比期间数据不予调整。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	32,521,659.45	32,521,659.45	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	3,000.00	3,000.00	
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	1,155,482.26	1,155,482.26	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	72,207,091.62	72,207,091.62	
流动资产合计	105,887,233.33	105,887,233.33	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	455,172,595.40	455,172,595.40	
其他权益工具投资	50,764,085.45	50,764,085.45	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	22,351.41	22,351.41	
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	60,410.76	60,410.76	
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	726,735,560.69	726,735,560.69	
资产总计	832,622,794.02	832,622,794.02	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	6,046,893.49	6,046,893.49	
应交税费	35,138.13	35,138.13	
其他应付款	136,500,435.49	136,500,435.49	
其中：应付利息			
应付股利	637,665.89	637,665.89	
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	142,582,467.11	142,582,467.11	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	9,535,226.03	9,535,226.03	
其他非流动负债			
非流动负债合计	9,535,226.03	9,535,226.03	
负债合计	152,117,693.14	152,117,693.14	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	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	28,605,678.08	28,605,678.08	

专项储备			
盈余公积	41,134,874.33	41,134,874.33	
未分配利润	57,912,369.34	57,912,369.34	
所有者权益（或股东权益）合计	680,505,100.88	680,505,100.88	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	832,622,794.02	832,622,794.02	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

根据财政部于 2017 年 7 月 5 日发布的《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》（财会〔2017〕22 号），本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，按照首次执行新收入准则的相关规定，公司调整 2020 年年初财务报表相关项目金额，对可比期间数据不予调整。

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

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%、5%、6%、9%、10%、13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
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%
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%

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

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	503,281.41	317,453.96
银行存款	14,009,892.66	42,070,897.64
其他货币资金		
合计	14,513,174.07	42,388,351.60
其中：存放在境外的款项总额		

2. 交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	68,774,596.44	15,048,179.58
其中：		
非保本浮动收益理财产品	68,774,596.44	15,048,179.58
合计	68,774,596.44	15,048,179.58

其他说明：

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	200,000.00	300,000.00
商业承兑票据		
合计	200,000.00	300,000.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,900,000.00	
商业承兑票据		
合计	2,900,000.00	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用√不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用√不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用√不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	33,959,549.79
1 年以内小计	33,959,549.79
1 至 2 年	9,996,127.59
2 至 3 年	5,665,162.48
3 至 4 年	13,792,678.43
4 至 5 年	599,111.31
5 年以上	67,059,551.84
合计	131,072,181.44

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备	42,980,641.17	32.79	42,980,641.17	100.00		42,980,641.17	29.16	42,980,641.17	100.00	
其中：										
按单项计提坏账准备	42,980,641.17	32.79	42,980,641.17	100.00		42,980,641.17	29.16	42,980,641.17	100.00	
按组合计提坏账准备	88,091,540.27	67.21	33,905,893.83	38.49	54,185,646.44	104,403,330.42	70.84	35,485,878.28	33.99	68,917,452.14
其中：										
按组合计提坏账准备	88,091,540.27	67.21	33,905,893.83	38.49	54,185,646.44	104,403,330.42	70.84	35,485,878.28	33.99	68,917,452.14
合计	131,072,181.44	/	76,886,535.00	/	54,185,646.44	147,383,971.59	/	78,466,519.45	/	68,917,452.14

按单项计提坏账准备：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
海口金狮娱乐有限公司	12,861,769.30	12,861,769.30	100.00	无法收回
中集建设集团有限公司	12,124,382.00	12,124,382.00	100.00	无法收回
长沙影视会展中心	11,636,368.79	11,636,368.79	100.00	无法收回
海南亚太工贸有限公司	6,358,121.08	6,358,121.08	100.00	无法收回
合计	42,980,641.17	42,980,641.17	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用√不适用

按组合计提坏账准备：

√适用□不适用

组合计提项目：按组合计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	33,959,549.79	1,697,977.49	5
1-2年	9,996,127.59	999,612.76	10
2-3年	5,665,162.48	1,133,032.50	20
3-4年	13,792,678.43	5,517,071.36	40
4-5年	599,111.31	479,289.05	80
5年以上	24,078,910.67	24,078,910.67	100
合计	88,091,540.27	33,905,893.83	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	42,980,641.17					42,980,641.17
按组合计提坏账准备	35,485,878.28	-1,099,504.45		480,480.00		33,905,893.83
合计	78,466,519.45	-1,099,504.45		480,480.00		76,886,535.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	480,480.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	帐面余额	占应收帐款余额的比例(%)	坏账准备
海口金狮娱乐有限公司	12,861,769.30	9.81	12,861,769.30
中集建设集团有限公司	12,124,382.00	9.25	12,124,382.00
长沙影视会展中心	11,636,368.79	8.88	11,636,368.79
北京罗顿沙河建社发展有限公司	8,601,168.81	6.56	3,182,704.97
六安索伊电器制造有限公司	8,078,620.28	6.16	403,931.01
小计	53,302,309.18	40.66	40,209,156.07

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 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、 应收款项融资

□适用 √ 不适用

7、 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	3,015,393.72	99.99	152,614.31	66.72
1 至 2 年			75,738.39	33.11
3 年以上	397.00	0.01	397.00	0.17
合计	3,015,790.72	100.00	228,749.70	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □ 不适用

单位名称	帐面余额	占预付款项余额的比例 (%)
西南证券股份有限公司	1,886,792.45	62.56
北京罗顿沙河建设发展有限公司	819,047.66	27.16
李云世	61,500.00	2.04
中国人民财产保险股份有限公司海南省分公司	54,231.35	1.80
北京直方（三亚）律师事务所	50,000.04	1.66
小计	2,871,571.50	95.22

其他说明

□适用 √ 不适用

8、 其他应收款

项目列示

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,559,552.55	3,213,704.12
合计	2,559,552.55	3,213,704.12

其他说明：

□适用 √ 不适用

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**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**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**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(4). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	1,731,837.52
1 年以内小计	1,731,837.52
1 至 2 年	475,424.43
2 至 3 年	322,947.20
3 至 4 年	48,366.11
4 至 5 年	995,237.46
5 年以上	17,318,277.63
合计	20,892,090.35

(5). 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	4,270,002.70	5,778,954.28
个人借款	1,141,529.17	944,273.58
应收暂付款	3,096,498.27	3,084,521.57
往来款	4,009,970.14	3,410,364.14
代垫水电费	8,374,090.07	8,378,723.99
合计	20,892,090.35	21,596,837.56

(6). 坏账准备计提情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	111,742.10	966,871.33	17,304,520.01	18,383,133.44
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-25,150.22	-39,203.04	13,757.62	-50,595.64
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	86,591.88	927,668.30	17,318,277.63	18,332,537.80

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用√不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用√不适用

(7). 坏账准备的情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	13,757,678.04	-50,595.64				13,707,082.40

按单项计提坏账准备	4,625,455.40					4,625,455.40
合计	18,383,133.44	-50,595.64				18,332,537.80

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
海南千禧大同实业有限公司	代垫水电费	4,258,092.03	5 年以上	20.38	4,258,092.03
海口金狮娱乐有限公司	代垫水电费	3,875,455.40	5 年以上	18.55	3,875,455.40
北京市建壮咨询有限公司	押金保证金	800,000.00	4-5 年	3.83	640,000.00
陈沧桑	往来款	750,000.00	5 年以上	3.59	750,000.00
海南免税商品企业公司	押金保证金	730,000.00	5 年以上	3.49	730,000.00
合计	/	10,413,547.43	/	49.84	10,253,547.43

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 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

9、 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	存货跌价准备 / 合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 / 合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	344,230.21	162,894.02	181,336.19	394,666.83	162,894.02	231,772.81
在产品	798,874.54	798,874.54		798,874.54	798,874.54	
库存商品						
周转材料						

消耗性生物资产						
合同履约成本						
低值易耗品	960,592.60		960,592.60	905,294.26		905,294.26
合计	2,103,697.35	961,768.56	1,141,928.79	2,098,835.63	961,768.56	1,137,067.07

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	162,894.02					162,894.02
在产品	798,874.54					798,874.54
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	961,768.56					961,768.56

(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). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

√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
建造合同形成的资产	70,894,924.00	45,950,226.28	24,944,697.72	68,424,952.29	46,036,803.53	22,388,148.76
合计	70,894,924.00	45,950,226.28	24,944,697.72	68,424,952.29	46,036,803.53	22,388,148.76

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用√不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
建造合同形成的资产	-86,577.25			
合计	-86,577.25			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

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
结构性存款理财产品		70,000,000.00
待抵扣增值税进项税额	3,151,722.92	2,602,646.30
预缴税费	1,498,133.41	1,296,274.50
合计	4,649,856.33	73,898,920.80

14、 债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用√不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用√不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用√不适用

15、 其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用√不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用√不适用

(3). 减值准备计提情况

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) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
德稻（上海）资产管理有限公司	30,984,023.59			-80,658.32						30,903,365.27
小计	30,984,023.59			-80,658.32						30,903,365.27
合计	30,984,023.59			-80,658.32						30,903,365.27

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
海南天实保险代理公司	209,514.35	209,514.35
北京罗顿沙河高教园区发展有限公司	50,554,571.10	50,554,571.10
苗圃合作项目	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	55,764,085.45	55,764,085.45

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

19、其他非流动金融资产

□适用√不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用公允价值计量模式的投资性房地产**四、未办妥产权证书的投资性房地产情况：**

□适用√不适用

其他说明

□适用√不适用

21、固定资产**项目列示**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	127,790,472.96	117,653,954.10
固定资产清理		
合计	127,790,472.96	117,653,954.10

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	房屋建筑物及装修	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	492,487,933.84	34,351,582.80	4,753,775.68	21,987,245.13	553,580,537.45
2. 本期增加金额	16,380,952.34		371,700.95	22,490.00	16,775,143.29
(1) 购置	16,380,952.34		371,700.95	22,490.00	16,775,143.29
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		4,181,114.71	618,181.52	3,243,307.33	8,042,603.56
(1) 处置或报废		4,181,114.71	618,181.52	3,243,307.33	8,042,603.56
4. 期末余额	508,868,886.18	30,170,468.09	4,507,295.11	18,766,427.80	562,313,077.18
二、累计折旧					
1. 期初余额	379,938,858.73	30,456,830.23	4,251,579.02	19,598,842.71	434,246,110.69
2. 本期增加金额	6,186,589.82	84,066.86	165,580.52	102,453.94	6,538,691.14
(1) 计提	6,186,589.82	84,066.86	165,580.52	102,453.94	6,538,691.14
3. 本期减少金额		3,295,682.62	592,697.15	2,373,817.84	6,262,197.61
(1) 处置或报废		3,295,682.62	592,697.15	2,373,817.84	6,262,197.61
4. 期末余额	386,125,448.55	27,245,214.47	3,824,462.39	17,327,478.81	434,522,604.22
三、减值准备					
1. 期初余额		830,320.33		850,152.33	1,680,472.66
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		830,320.33		850,152.33	1,680,472.66
(1) 处置或报废		830,320.33		850,152.33	1,680,472.66
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	122,743,437.63	2,925,253.62	682,832.72	1,438,948.99	127,790,472.96
2. 期初账面价值	112,549,075.11	3,064,432.24	502,196.66	1,538,250.09	117,653,954.10

(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	17,880,667.32	罗顿酒店房产系 2004 年集团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 2020 年 06 月 30 日, 该房产(账面价值 17,880,667.32 元)的产权过户手续尚未办妥。

其他说明:

□适用√不适用

固定资产清理

□适用√不适用

22、 在建工程**项目列示**

□适用√不适用

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

工程物资

□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、使用权资产

□适用√不适用

26、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	314,095.66	30,906,572.10
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	14,792,476.44	15,800,000.00	314,095.66	30,906,572.10
二、累计摊销				
1. 期初余额	4,504,858.86	8,567,000.12	253,684.90	13,325,543.88
2. 本期增加金额	109,580.88		6,590.28	116,171.16
(1) 计提	109,580.88		6,590.28	116,171.16
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	4,614,439.74	8,567,000.12	260,275.18	13,441,715.04
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	10,178,036.70		53,820.48	10,231,857.18
2. 期初账面价值	10,287,617.58		60,410.76	10,348,028.34

(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
楼占地使用权(部分)	2,534,387.37	2004年4月15日,海南黄金海岸综合开发有限公司和集团公司分别以面积为2,566.60平方米和1,336.73平方米的土地使用权共计作价3,376,100.00元对罗顿酒店公司进行增资。截至2020年06月30日,上述土地使用权(账面价值为2,534,387.37元)的产权过户手续尚未办妥。

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、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

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、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	1,223,588.40		201,202.92		1,022,385.48
合计	1,223,588.40		201,202.92		1,022,385.48

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				

其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	38,140,904.11	9,535,226.03	38,140,904.11	9,535,226.03
合计	38,140,904.11	9,535,226.03	38,140,904.11	9,535,226.03

(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
可抵扣暂时性差异	149,364,067.52	152,761,697.52
可抵扣亏损	106,595,447.77	116,788,712.31
合计	255,959,515.29	269,550,409.83

(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
2020 年		19,077,197.62	
2021 年	19,020,546.31	19,020,546.31	
2022 年	15,412,166.05	15,412,166.05	
2023 年	18,262,807.29	18,262,807.29	
2024 年	45,015,995.04	45,015,995.04	
2025 年	8,883,933.08		
合计	106,595,447.77	116,788,712.31	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
拆迁补偿	220,716,117.67		220,716,117.67	220,716,117.67		220,716,117.67
合计	220,716,117.67		220,716,117.67	220,716,117.67		220,716,117.67

其他说明：

拆迁补偿具体情况详见本报告之附注十六其他重要事项。

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

36、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	50,380,238.69	61,227,968.53
应付工程费	16,694,588.59	29,345,116.09
合计	67,074,827.28	90,573,084.62

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海达留门窗安装服务有限公司	2,650,300.00	系与供货商未结算的应付材料款
重庆益宇建筑劳务有限公司	2,643,324.73	系与供货商未结算的应付材料款
重庆定坤建筑劳务有限公司	1,341,601.87	系与供货商未结算的应付材料款
上海天实装饰工程有限公司	1,155,155.48	系与供货商未结算的应付材料款
合计	7,790,382.08	/

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收工程款	7,792,029.91	7,102,676.31
预收客房款	2,051,977.27	1,990,876.09
合计	9,844,007.18	9,093,552.40

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、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	9,319,289.84	8,955,730.33	17,252,282.45	1,022,737.72
二、离职后福利-设定提存计划	50,184.89	518,811.72	568,202.10	794.51
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	9,369,474.73	9,474,542.05	17,820,484.55	1,023,532.23

(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	7,990,536.94	8,309,027.36	15,307,473.77	992,090.53
二、职工福利费	1,188,708.00		1,188,708.00	
三、社会保险费	33,478.03	363,526.31	382,706.60	14,297.74
其中：医疗保险费	29,261.30	351,382.80	366,608.89	14,035.21
工伤保险费	1,683.42	4,049.88	5,947.59	-214.29
生育保险费	2,533.31	8,093.63	10,150.12	476.82

四、住房公积金	12,860.00	233,551.00	235,811.00	10,600.00
五、工会经费和职工教育经费	93,706.87	49,625.66	137,583.08	5,749.45
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	9,319,289.84	8,955,730.33	17,252,282.45	1,022,737.72

(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	48,582.54	490,698.40	538,551.27	729.67
2、失业保险费	1,602.35	28,113.32	29,650.83	64.84
3、企业年金缴费				
合计	50,184.89	518,811.72	568,202.10	794.51

其他说明：

□适用√不适用

40、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	19,825,292.08	19,242,083.23
企业所得税	1,798,472.36	1,815,439.71
个人所得税	16,085.90	20,225.56
城市维护建设税	1,714,488.08	1,746,611.40
房产税	355,030.83	355,030.83
土地使用税	121,345.30	121,345.11
教育费附加	677,443.37	706,114.09
合计	24,508,157.92	24,006,849.93

41、其他应付款

项目列示

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	2,247,293.22	637,665.89
其他应付款	15,708,392.28	13,786,263.67
合计	17,955,685.50	14,423,929.56

应付利息

□适用√不适用

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	597,293.22	637,665.89
利润分红	1,650,000.00	
合计	2,247,293.22	637,665.89

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

项目	未支付金额	未支付金额
普通股股利	428,539.98	存在尚未结清的应收款项
小计	428,539.98	

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	3,530,475.18	3,448,999.68
往来款	3,997,078.70	4,122,618.70
应付暂收款	3,988,673.91	2,828,108.09
应付费收款	1,750,000.00	1,950,000.00
其他	2,442,164.49	1,436,537.20
合计	15,708,392.28	13,786,263.67

(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
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

□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、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

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）	20,503,460.35			20,503,460.35
其他资本公积	5,045,568.36			5,045,568.36
合计	25,549,028.71			25,549,028.71

56、 库存股

□适用 √ 不适用

57、 其他综合收益

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	28,605,678.08							28,605,678.08
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	28,605,678.08							28,605,678.08
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								

其他债权 投资信用减 值准备								
现金流量套 期储备								
外币财务报 表折算差额								
其他综合收 益合计	28,605,678.08							28,605,678.08

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	41,134,874.33			41,134,874.33
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	41,134,874.33			41,134,874.33

60、未分配利润

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-19,481,430.10	28,279,055.85
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	-19,481,430.10	28,279,055.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-13,711,234.02	-45,258,122.29
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		2,502,363.66
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-33,192,664.12	-19,481,430.10

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,709,402.52	11,702,788.33	43,169,217.28	40,536,895.56
其他业务				
合计	11,709,402.52	11,702,788.33	43,169,217.28	40,536,895.56

(2). 合同产生的收入的情况

□适用√不适用

(3). 履约义务的说明

□适用√不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用√不适用

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
城市维护建设税	32,895.39	81,972.92
教育费附加	23,858.09	71,159.37
房产税	426,752.55	742,992.58
土地使用税	121,372.84	242,850.77
车船使用税	7,170.00	4,560.00
印花税	21,817.80	29,310.70
其他	34,743.79	25,890.93
合计	668,610.46	1,198,737.27

63、销售费用

□适用√不适用

64、管理费用

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	8,586,752.17	11,044,672.76
折旧费用	3,187,970.41	3,329,136.44
摊销费	239,887.92	285,139.78
差旅及交通费	345,802.52	1,278,839.68
办公费	612,298.12	1,009,335.70
水电及维修费	693,221.68	811,490.72

招待费	777,114.24	821,643.32
保险及咨询费	1,419,490.51	2,479,086.92
其他费用	577,716.68	1,300,023.07
合计	16,440,254.25	22,359,368.39

65、研发费用

□适用 √不适用

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
利息收入	-37,956.20	-215,074.29
汇兑损益	-92.17	830.02
金融手续费	38,950.00	33,635.20
合计	901.63	-180,609.07

67、其他收益

√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
与收益相关的政府补助	44,511.27	
与资产相关的政府补助		
代扣个人所得税手续费返还	11,064.93	
其他		14,694.49
合计	55,576.20	14,694.49

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	-80,658.32	-757,931.31
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	882,194.40	29,350.65
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	801,536.08	-728,580.66

69、净敞口套期收益

□适用 √ 不适用

70、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
交易性金融资产	396,673.85	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	396,673.85	

71、信用减值损失

√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
坏账损失	1,150,100.09	
合计	1,150,100.09	

72、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		427,874.01
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	86,577.25	740,160.58
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	86,577.25	1,168,034.59

73、资产处置收益

√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
固定资产处置收益	3,321.18	-16,201.17
合计	3,321.18	-16,201.17

其他说明：

□适用√不适用

74、营业外收入

√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	643,718.58	11,000.00	643,718.58
出售废品收入	540.00		540.00
其他	246,263.11	140,344.17	246,263.11
合计	890,521.69	151,344.17	890,521.69

计入当期损益的政府补助

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
疫情政府补助	134,273.29		与收益相关

其他说明：

□适用√不适用

75、营业外支出

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	74,448.92	19,917.27	74,448.92
其中：固定资产处置损失	74,448.92	19,917.27	74,448.92
行政罚款支出		150.00	
其他	92,868.39	21.00	92,868.39
合计	167,317.31	20,088.27	167,317.31

76、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		31,917.67
递延所得税费用		
合计		31,917.67

(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	-13,886,163.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	-3,471,540.78
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	153,490.09
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	146,612.43
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,171,438.26
所得税费用	

其他说明：

□适用√不适用

77、其他综合收益

√适用□不适用

详见附注

78、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
利息收入	38,015.24	205,631.59
收水电费及代收款	390,467.59	382,423.40
暂收暂付个人款项		396,215.94
收到退回的投标保证金和押金	990,000.00	1,096,424.00
收往来款	1,650,702.92	
其他	185,284.27	310,739.54
合计	3,254,470.02	2,391,434.47

(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
支付投标保证金及退还押金	124,620.00	1,810,000.00
金海岸酒店付各商场签单及佣金	11,502.26	122,262.94
付公司房屋租赁款	342,228.89	52,120.00
支付财产保险款	127,295.97	77,895.94
付车队油费、停车费等	138,282.24	249,935.47
支付的材料采购备用金	641,766.05	829,797.65
办公费	300,295.66	862,332.91
差旅费	234,933.27	686,055.38
招待费	632,753.30	491,449.44
审计咨询评估律师等中介机构费用	1,458,425.93	3,605,094.34
客户往来款	520,687.95	517,999.93
其他	673,271.48	535,080.16
合计	5,206,063.00	9,840,024.16

(3). 收到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
赎回银行理财产品	114,000,000.00	11,700,000.00
收回江铜熙金基金投资款		29,000,000.00
合计	114,000,000.00	40,700,000.00

(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
购买银行理财产品	98,000,000.00	13,000,000.00
合计	98,000,000.00	13,000,000.00

(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
支付非公开发行股票保荐费用	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	

79、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	-13,886,163.12	-20,207,889.39
加：资产减值准备	-86,577.25	-1,168,034.59
信用减值损失	-1,150,100.09	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,538,691.14	9,757,081.09
使用权资产摊销		
无形资产摊销	116,171.16	109,580.88
长期待摊费用摊销	201,202.92	249,632.18
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）	-3,321.18	16,201.17
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	74,448.92	19,935.86
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-396,673.85	
财务费用（收益以“-”号填列）		830.02
投资损失（收益以“-”号填列）	-801,536.08	728,580.66
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,474,833.43	17,545,690.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	16,053,211.47	-2,858,329.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-30,033,208.08	-17,160,251.87
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	-25,848,687.47	-12,966,973.50
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	14,513,174.07	117,239,311.54
减：现金的期初余额	42,388,351.60	135,385,857.55
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	-27,875,177.53	-18,146,546.01

(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	14,513,174.07	42,388,351.60
其中：库存现金	503,281.41	317,453.96
可随时用于支付的银行存款	14,009,892.66	42,070,897.64
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	14,513,174.07	42,388,351.60
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

80、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

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

82、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	601.00	7.0795	4,254.78
英镑	30.00	8.7144	261.43
港币	85.00	0.9134	77.64
日元	200.00	0.0658	13.16
台币	160.00	0.2403	38.45

(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

83、套期

适用 不适用

84、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
财政扶持	15,000.00	其他收益	15,000.00
加计抵减额	2,240.20	其他收益	2,240.20
稳岗补助	27,271.07	其他收益	27,271.07
疫情政府补助	134,273.29	营业外收入	134,273.29

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

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	100.00		设立
上海工程公司	上海	上海	建筑业	90.00		设立
海南工程公司	海口	海口	建筑业	90.00		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
上海工程公司	10.00	145,458.35		-151,442.72
海南工程公司	10.00	-84,061.59		5,459,774.72

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
上海工程公司	67,526,845.78	24,156,241.45	91,683,087.23	93,197,514.43		93,197,514.43	107,826,170.41	7,690,047.83	115,516,218.24	118,485,228.96		118,485,228.96
海南工程公司	107,900,085.14	5,018,187.12	112,918,272.26	55,684,908.60		55,684,908.60	119,478,428.81	5,149,543.82	124,627,972.63	48,619,315.37		48,619,315.37

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
上海工程公司	7,789,070.22	1,454,583.52	1,454,583.52	7,203,868.15	27,611,694.26	275,188.32	275,188.32	2,088,240.51
海南工程公司	543,634.89	-1,075,293.60	-1,075,293.60	48,473.06	5,814,351.02	-348,428.38	-348,428.38	2,565,467.42

(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	
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
	德稻(上海)资产管理有限公司	德稻(上海)资产管理有限公司
流动资产	221,525.21	221,369.34
非流动资产	62,538,359.11	62,707,897.45
资产合计	62,759,884.32	62,929,266.79
流动负债	220,850.00	220,850.00
非流动负债		
负债合计	220,850.00	220,850.00
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	62,539,034.32	62,708,416.79
按持股比例计算的净资产份额	30,903,365.27	30,984,023.59
调整事项		

—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	30,903,365.27	30,984,023.59
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-169,382.46	-1,591,655.75
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-169,382.46	-1,591,655.75
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、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

A 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。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报告之七、4 应收票据、七、5 应收账款及七、8 其他应收款的说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金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 2020 年 06 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 40.66%(2019 年 12 月 31 日：39.75%)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。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，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。流动性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。

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	67,074,827.28	67,074,827.28	67,074,827.28		
其他应付款	17,955,685.50	17,955,685.50	17,955,685.50		
小计	85,030,512.78	85,030,512.78	85,030,512.78		

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	90,573,084.62	90,573,084.62	90,573,084.62		
其他应付款	14,423,929.56	14,423,929.56	14,423,929.56		
小计	104,997,014.18	104,997,014.18	104,997,014.18		

C 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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

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详见本财务报告之七、82 外币货币性项目的说明。

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

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	68,774,596.44			68,774,596.44
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	68,774,596.44			68,774,596.44
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				

(4) 理财产品	68,774,596.44			68,774,596.44
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资		55,764,085.45		55,764,085.45
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	68,774,596.44	55,764,085.45		124,538,681.89

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

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。

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

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，公司按第三方估值报告作为公允价值计量。

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[以下简称罗衡机电]	海口	装饰工程、工程设计、安装维修、建材销售等	2,000.00	20.00	20.00

本企业最终控制方是李维

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本企业子公司情况详见本报告附注九之说明

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

本企业重要的联营企业详见本报告附注九之说明

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

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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
海南大字公司	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	517,780.90	533,075.84
海南大宇公司	酒店消费	59,213.80	87,794.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	778.46	283.70

(8). 其他关联交易

√适用□不适用

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京罗顿沙河公司	购买房产	17,200,000.00	

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	6,785,545.29	1,314,167.16	6,267,764.39	1,288,278.11
应收账款	北京罗顿沙河建设发展有限公司	8,601,168.81	3,182,704.97	10,998,068.81	3,572,049.97
应收账款	海南大宇公司	969,204.16	186,854.80	950,363.03	200,043.18
应收账款	罗顿国际旅业公司(清算组)	5,903,276.35	5,903,276.35	5,903,276.35	5,903,276.35
预付账款	北京罗顿沙河建设发展有限公司	819,047.66			

(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

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

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，并以行业分部为基础确定报告分部。分别对工程业务、酒店业务及其他业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	工程	酒店	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	8,332,705.11	3,376,697.41			11,709,402.52
主营业务成本	6,777,789.92	4,924,998.41			11,702,788.33
资产总额	193,495,028.08	128,072,868.67	862,057,397.05	563,211,766.73	620,413,527.07
负债总额	205,754,615.94	41,923,306.09	159,728,838.76	277,465,324.65	129,941,436.14

(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

(1) 控股股东转让股份及公司非公开发行股份

2020年6月3日,公司控股股东罗衡机电公司分别与苏州永徽隆行股权投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“永徽隆行”)、浙江绍兴津津乐道投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“津津乐道”)签署《股份转让协议》,罗衡机电公司拟将其持有的公司股票87,800,000股转让给永徽隆行、津津乐道。其中永徽隆行受让53,398,521股公司股份,占公司总股本的12.16%;津津乐道受让34,401,479股公司股份,占公司总股本的7.84%。股权协议转让完成后,浙数文化通过永徽隆行持有本公司12.16%股权,永徽隆行将成为罗顿发展的第一大股东以及单一拥有表决权份额最大的股东,浙数文化将通过永徽隆行对本公司董事会进行改组,进而拥有对本公司的实际控制权。截至本报告出具日,上述股权转让事项尚未完成过户登记。

2020年6月3日,公司召开第七届董事会第二十六次会议、第七届监事会第二十次会议,审议通过了《关于公司2020年度非公开发行A股股票方案的议案》等议案,拟非公开发行不超过131,703,350股股票,其中浙报数字文化集团股份有限公司认购不超过71,250,000股、上海度势体育文化传播有限公司子公司上海度势体育发展有限公司认购不超过17,123,317股、熙金(上海)创业投资管理有限公司管理的私募基金认购不超过37,791,770股、杭州电魂网络科技股份有限公司认购不超过2,373,541股和朴盈国视(上海)股权投资基金合伙企业(有限合伙)认购不超过3,164,722股,五家发行对象承诺参与认购公司本次非公开发行股票,本次非公开发行募集资金总额不超过人民币44,779.14万元(含),扣除发行费用后将全部用于数字体育云服务平台项目、数字体育综合体改造项目、亚洲赛及国际数字体育嘉年华项目、数字体育高端人才培养及体验中心项目,本次非公开发行A股股票方案尚需中国证监会核准。上述发行认购及股权协议转让完成后,浙数文化直接并通过永徽隆行合计控制本公司124,648,521股,占本公司非公开发行股票后总股本的21.84%。

(2) 琼海市面积为1,811.17亩土地使用权补充协议

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加速开展实施以上项目征地后续补偿安置工作。

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地征地补偿费用协议书补充协议》,约定本公司就四宗地块已经支付的资金(以合法凭证为准)均列入土地开发成本。未来协议项下的地块依法出让超出开发成本(含应缴税费)所得溢价部分,由本公司与琼海市人民政府双方按7:3的比例分享。结算方式届时由双方商定。

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

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

(3) 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海口金狮娱乐有限公司支付的承包金。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。由于款项回收存在不确定性，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。截至 2020 年 6 月 30 日，罗顿酒店公司就账面应收海口金狮娱乐有限公司前期承包费收入合计 12,861,769.30 元，已全额计提坏账准备。

2018 年 10 月 15 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》，请求海口金狮娱乐有限公司支付到期的承包金 58,761,769.30 元，支付违约金 51,445,773.30 元、支付水电费 4,445,148.51 元（以上暂计算至 2018 年 6 月 30 日，以到期实际应付金额为准）。

2019 年 4 月 1 日，海南仲裁委员会对该承包经营合同纠纷案做出仲裁，海口金狮娱乐有限公司应向罗顿酒店公司支付截至裁决生效之日到期的承包金、违约金、水电费共计 114,652,691.11 元，并从 2018 年 7 月 1 日起至裁决生效之日止按每月 450,000.00 元向罗顿酒店公司支付承包金。

罗顿酒店公司于 2019 年 6 月 10 日向海南省海口市中级人民法院（以下简称法院）申请依法强制执行；2020 年 4 月 17 日收到法院出具的执行裁定书，因无法查找到海口金狮娱乐有限公司的可供执行财产，终结本次执行程序，公司若发现被执行人有可供执行的财产时，可以再次向法院申请执行。

截止本报告出具日，海口金狮娱乐有限公司未支付上述款项。

(4) 海南工程公司转让子公司股权

报告期内，公司控股子公司海南金海岸装饰工程有限公司与苏交科集团股份有限公司签署《关于海南罗顿建筑设计有限公司之股权转让总体协议》，海南工程公司将其所持有的海南罗顿建筑设计有限公司 70% 股权转让给苏交科集团股份有限公司，根据协议条款，股权转让价格为 356.58 万元。2020 年 7 月 14 日，上述股权转让事项已完成股东工商变更。截至本报告披露日，海南工程公司已收到股权转让款 349.58 万元。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 至 4 年	5,000.00
4 至 5 年	
5 年以上	242,837.60
合计	247,837.60

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	247,837.60	100.00	244,837.60	98.79	3,000.00	247,837.60	100.00	244,837.60	98.79	3,000.00
其中：										
按组合计提坏账准备	247,837.60	100.00	244,837.60	98.79	3,000.00	247,837.60	100.00	244,837.60	98.79	3,000.00
合计	247,837.60	/	244,837.60	/	3,000.00	247,837.60	/	244,837.60	/	3,000.00

按单项计提坏账准备：

□适用√不适用

按组合计提坏账准备：

√适用□不适用

组合计提项目：按组合计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3 至 4 年	5,000.00	2,000.00	40.00
5 年以上	242,837.60	242,837.60	100.00
合计	247,837.60	244,837.60	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用√不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用√不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	244,837.60					244,837.60
合计	244,837.60					244,837.60

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 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

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 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

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,907,855.20	1,155,482.26
合计	1,907,855.20	1,155,482.26

其他说明：

适用 不适用

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

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利**(4). 应收股利**

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(7). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	2,008,268.63
1 年以内小计	2,008,268.63
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	6,753,543.26
合计	8,761,811.89

(8). 按款项性质分类

√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	6,348,801.70	6,079,089.13
个人借款	267,574.24	225,602.73
应收暂付款	2,101,435.95	2,101,435.95
押金保证金	44,000.00	44,000.00
合计	8,761,811.89	8,450,127.81

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	60,814.86		7,233,830.69	7,294,645.55
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	39,598.57		-480,287.43	-440,688.86
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	100,413.43		6,753,543.26	6,853,956.69

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(12). 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
罗顿酒店公司	往来款	6,348,115.61	1 年以内、5 年以上	72.45	4,664,801.49
海南白水塘加油站	应收暂付款	602,540.45	5 年以上	6.88	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	5.38	471,743.00
HuizhouOne Limited	应收暂付款	400,000.00	5 年以上	4.57	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	3.65	320,000.00
合计	/	8,142,399.06	/	92.93	6,459,084.94

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用√不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用√不适用

(15). 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	424,188,571.81		424,188,571.81	424,188,571.81		424,188,571.81
对联营、合营企业投资	30,903,365.27		30,903,365.27	30,984,023.59		30,984,023.59
合计	455,091,937.08		455,091,937.08	455,172,595.40		455,172,595.40

(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	337,357,722.00			337,357,722.00		

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		
海南银杉树公司	4,000,000.00			4,000,000.00		
海南银国信公司	200,000.00			200,000.00		
合计	424,188,571.81			424,188,571.81		

(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										
德 稻 (上 海) 资 产 管 理 有 限 公 司	30,984,023.59			-80,658.32					30,903,365.27	
小计	30,984,023.59			-80,658.32					30,903,365.27	
合计	30,984,023.59			-80,658.32					30,903,365.27	

其他说明：

□适用√不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

□适用√不适用

(2) 合同产生的收入情况

□适用√不适用

(3) 履约义务的说明

□适用√不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √ 不适用

5、投资收益

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-80,658.32	-757,931.31
处置长期股权投资产生的投资收益		1,576,938.81
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	806,486.33	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
被投资单位分配利润	25,730,000.00	
合计	26,455,828.01	819,007.50

6、其他

□适用 √ 不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	3,321.18	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	55,576.20	
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	882,194.40	

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	396,673.85	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	723,204.38	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额	-84,126.69	
合计	1,976,843.32	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.70	-0.031	-0.031
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.09	-0.036	-0.036

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

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

罗顿发展股份有限公司

董事长：高松

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 27 日

修订信息

适用 不适用