



罗顿发展股份有限公司

LAWTON DEVELOPMENT CO., LTD.

二零零五年半年度报告

二零零五年八月二十五日



目 录

一、 重要提示	3
二、 公司基本情况	3
三、 股本变动和主要股东持股情况	4
四、 董事、监事、高级管理人员情况	6
五、 管理层讨论与分析	6
六、 重要事项	8
七、 财务报告（未经审计）	12
八、 备查文件	34



一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人李维先生，主管会计工作负责人余前先生，会计机构负责人（会计主管人员）徐庆明先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：罗顿发展股份有限公司
公司英文名称：LAWTON DEVELOPMENT CO., LTD
公司英文名称缩写：LAWTON DEVELOPMENT
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：罗顿发展
公司 A 股代码：600209
- 3、公司注册地址：海南省海口市人民大道 68 号
公司办公地址：海南省海口市人民大道 68 号
邮政编码：570208
公司国际互联网网址：<http://www.lawtonfz.com.cn>
公司电子信箱：golden@public.hk.hi.cn
- 4、公司法定代表人：李维
- 5、公司董事会秘书：韦胜杭
电话：0898-66258868
传真：0898-66254868
E-mail：golden@public.hk.hi.cn
联系地址：海南省海口市人民大道 68 号
公司证券事务代表：韦钟
电话：0898-66258868
传真：0898-66254868
E-mail：golden@public.hk.hi.cn
联系地址：海南省海口市人民大道 68 号
- 6、公司信息披露报纸名称：《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：<http://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 楼公司董事会秘书办公室

（二）主要财务数据和指标

1 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
流动资产	469,636,682.06	480,023,621.30	-2.16



流动负债	415,225,508.94	426,360,012.11	-2.61
总资产	1,380,257,256.64	1,407,291,787.09	-1.92
股东权益（不含少数股东权益）	736,487,488.57	747,517,202.46	-1.47
每股净资产	1.6776	1.7027	-1.47
调整后的每股净资产	1.6359	1.6613	-1.53
	报告期（1 - 6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增 减（%）
净利润	-11,029,713.89	3,275,747.90	-436.71
扣除非经常性损益后的净利润	-12,833,326.39	2,727,485.83	-570.52
每股收益	-0.025	0.007	-457.14
净资产收益率（%）	-1.50	0.43	减少 1.93 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-14,551,977.17	-142,836,173.53	89.81

2 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
各种形式的政府补贴	403,500.00
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-18,511.97
以前年度已经计提各项减值准备的转回	1,418,624.47
合计	1,803,612.50

补贴收入为报告期内海南工程公司和上海工程公司分别收到的上海洋泾街道税收奖励及财政补贴款。

3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	1.29	1.28	0.022	0.022
营业利润	-2.19	-2.18	-0.037	-0.037
净利润	-1.50	-1.49	-0.025	-0.025
扣除非经常性损益后的净利润	-1.74	-1.73	-0.029	-0.029

三、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

（二）股东情况

1、报告期末股东总数为 48,921 户。

2、前十名股东持股情况

单位:股



股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质(国有股东或外资股东)
海南黄金海岸集团有限公司	0	178,712,804	40.17	未流通	质押 178,712,804	法人股东
海口金海岸罗顿国际旅业发展有限公司	0	54,652,236	12.45	未流通	质押 54,652,236	法人股东
海口黄金海岸技术产业投资有限公司	0	20,767,848	4.73	未流通	质押 20,767,848	法人股东
海口国能物业发展有限公司	0	13,663,058	3.11	未流通	质押 3,663,058	法人股东
海南大宇实业有限公司	0	5,465,223	1.24	未流通	质押 5,465,223	法人股东
张涛	1,330,000	1,330,000	0.30	已流通	未知	自然人股东
张月丽	0	870,000	0.20	已流通	未知	自然人股东
王伟	590,100	590,100	0.13	已流通	未知	自然人股东
陈裕红	25,000	490,100	0.11	已流通	未知	自然人股东
周瑞芳	485,000	485,000	0.11	已流通	未知	自然人股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

(1) 持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东共两户, 即海南黄金海岸集团有限公司 (以下简称“集团公司”) 和海口金海岸罗顿国际旅业发展有限公司 (以下简称“旅业公司”), 报告期内其股份有质押情况。其中: 集团公司和旅业公司所持有的股份, 于 2005 年 6 月 23 日起全部质押给了中国光大银行海口支行。

(2) 前 10 名股东中, 集团公司和旅业公司存在关联关系。其他法人股股东之间无关联关系。公司未发现流通股股东存在关联关系或一致行动人情况。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
张涛	1,330,000	A股
张月丽	870,000	A股
王伟	590,100	A股
陈裕红	490,100	A股
周瑞芳	485,000	A股
张晓风	441,636	A股
季田号	397,770	A股
贾庆耀	379,900	A股
李绍君	370,000	A股
李春江	360,000	A股

前十名流通股股东关联关系的说明

公司未发现前 10 名流通股股东之间存在关联关系或一致行动人情况。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

公司未发现前 10 名流通股股东和前 10 名股东之间存在关联关系或一致行动人情况。



4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、2005 年 5 月 6 日，公司第二届董事会任期届满。2005 年 5 月 30 日，经公司 2004 年年度股东大会审议，选举了以下成员为公司第三届董事会董事：李维先生、李扬先生、吕廷杰先生、余前先生、高松先生、张清先生和王飞先生，其中：李扬先生、吕廷杰先生为公司第三届董事会独立董事。任期均为三年。

2、2005 年 5 月 6 日，公司第二届监事会任期届满。2005 年 5 月 30 日，经公司 2004 年年度股东大会审议，选举了以下成员为公司第三届监事会监事：侯跃武先生和吴奋发先生，他们与公司第三届职工代表大会民主选举的监事罗军先生共同组成第三届监事会。任期均为三年。

3、2005 年 5 月 30 日，经公司第三届董事会第一次会议审议，选举李维先生为公司第三届董事会董事长，任期三年，自 2005 年 5 月 30 日至 2008 年 5 月 30 日；经董事长李维先生提名，同意聘任余前先生为公司总经理，任期三年，自 2005 年 5 月 30 日至 2008 年 5 月 30 日；经公司董事、总经理余前先生提名，同意聘任杨凡女士为公司常务副总经理、张清先生、刘勇先生和吕军先生为公司副总经理、徐庆明先生为公司财务总监，任期均为三年，自 2005 年 5 月 30 日至 2008 年 5 月 30 日；经董事长李维先生提名，同意聘任韦胜杭先生为公司董事会秘书，任期三年，自 2005 年 5 月 30 日至 2008 年 5 月 30 日。

4、2005 年 5 月 30 日，经公司第三届监事会第一次会议审议，选举了侯跃武先生为公司第三届监事会召集人，任期三年，自 2005 年 5 月 30 日至 2008 年 5 月 30 日。

上述决议公告均刊登在 2005 年 5 月 31 日的《上海证券报》和《中国证券报》上。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，由于市场竞争激烈,对本公司主营业务产生较大冲击，公司实现主营业务收入 5042 万元，净利润-1103 万元。较去年同期分别减少 6835 万元和 1431 万元。其中油品经营受市场资源限制，销售额较去年同期下降 69.7%；装饰工程业务由于承接项目减少，收入较去年同期下降 76%；酒店经营及管理受海南旅游市场大环境的影响，收入较去年同期下降 21%。面对市场和经营环境变化及公司经营业绩下降的情况，管理层正积极分析原因，寻求提升业绩的对策，力争尽快扭转公司经营亏损局面。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1)公司主营业务经营情况的说明

公司主营业务范围为酒店经营及管理、装饰工程、油品经营和网络设备及通讯业务。

(2)占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位:元 币种:人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上	主营业务成本比上	毛利率比上年同期增减(%)



				年同期增 减(%)	年同期增 减(%)	
分行业						
酒店经营及管理咨询	24,807,880.60	16,351,204.97	34.09	-21.16	9.60	减少 18.5 个百分点
油品经营	21,361,703.02	20,627,254.29	3.44	-69.74	-69.91	增加 0.55 个百分点
装饰工程	3,892,800.45	1,582,113.3	59.36	-76.01	-78.46	增加 4.62 个百分点
其中:关联交易	1,060,988.30	880,620.29	17.00	/	/	/
关联交易的定价原则	以市场价格为基础的公允定价原则					

(3) 主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
海南地区	47,714,357.62	-54.09
湖南地区	73,975.76	-98.74
上海地区	2,630,669.12	-55.18

(4) 其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0 万元。

(5) 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

报告期内, 主营业务利润和期间费用占利润总额的比例与上年度相比有较大幅度的减少, 主要原因为报告期主营业务利润减少, 致使利润总额亏损数增加所致。

(6) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
海南金海岸罗顿大酒店有限公司	酒店行业	客房餐饮及配套服务	38,247	46,215.99	-1,002.85
海南金海岸装饰工程有限公司	装修工程	室内外装修装饰设计施工	3,000	26,968.86	-138.08
上海罗顿装饰工程有限公司	装修工程	室内外装修装饰设计施工	3,000	10,174.43	5.46

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

报告期内由于市场竞争激烈, 对公司酒店经营和装饰工程业务影响较大, 导致 2005 年半年度业绩亏损。为此本公司下半年将采取对外加强市场营销力度, 开拓北京、上海等地区的装饰工程业务; 对内重新整合分配资源, 加强内部管理, 严控成本费用等措施, 力争本年度扭亏为盈。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

1)、公司于 1999 年通过首次发行募集资金 30,504.40 万元人民币, 已累计使用 23,444.40 万元人民币, 其中本年度已使用 0 万元人民币, 尚未使用 7,060 万元人民币, 尚未使用募集资金存放银行。

2)、公司于 2003 年通过增发募集资金 14,117.40 万元人民币, 已累计使用 12,320.20 万元人民币, 其中本年度已使用 0 万元人民币, 尚未使用 1,797.20 万元人民币, 尚未使用募集资金存放银行。



本公司募集资金总额为 44621.8 万元。截止报告期末，已累计使用 35764.6 万元。其中用于酒店改造及二期工程项目 7231 万元，通讯产品及建设项目 8120.2 万元，北京沙河项目 18700 万元，补充流动资金 1713.4 万元。

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
酒店二期工程项目	14,000	是	1,581	2,401	0	否	否
森林旅游开发项目	8,640	是	0	2,794.4	0	否	否
酒店配套工程项目	5,650	否	5,650	1,137	0	是	否
兼并海南免税项目	2,560	否	0			否	
移动通信网络优化项目	15,000	是	0	5,481	0	否	否
低端网络产品、网络安全产品项目	19,000	是	8,120.2	8,430.3	-1,765.7	否	否
补充公司流动资金	1,713.4	是	1,713.4	0	0		
合计	66,563.4	/	17,064.6	20,243.7	-1,765.7	/	/

3、资金变更项目情况

北京沙河住宅及配套设施一期工程项目

公司变更原计划投资项目低端网络产品、网络安全产品项目的部分资金和移动通信网络优化项目的全部资金，变更后新项目拟投入 20,497.3 万元人民币，实际投入 18,700 万元人民币，因该项目尚在实施中，未产生收益。

4、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(四)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

由于本公司装饰工程业务合同量受市场变化而减少的影响，预计年初至第三季度末的累计净利润可能为亏损，请投资者注意投资风险。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

对照中国证监会和国家经贸委于 2002 年 1 月 7 日发布的《上市公司治理准则》，公司治理结构基本符合准则要求，报告期内，对公司章程作了修订和完善，但公司董事会现由 7 名董事组成，其中独立董事 2 名，未达到董事会总人数的三分之一的要求。公司董事会承诺将于近期召开董事会会议，推举新的独立董事人选以达到上述要求。除此之外，公司治理实际状况基本符合中国证监会文件的要求。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

根据深圳天健信德会计师事务所审计，公司 2004 年度实现的净利润为-9,847,253.09 元，加上 2004 年初未分配利润为 152,139,719.46 元，可供分配的利润为 142,292,466.37 元，因



2004 年度亏损，未提取法定盈余公积和法定公益金，可供股东分配的利润为 142,292,466.37 元；2004 年度资本公积金的余额为 119,070,587.80 元。经 2005 年 5 月 30 日公司 2004 年年度股东大会批准：2004 年度不进行利润分配，资本公积金也不转增股本。

(三) 公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	收取的资金 占用费的金额	发生额	余额
上海时蓄企业发展有限公司	关联人(与公司同一董事长)	0.00	0.00	0.00	0.00	14,435,738.17
北京罗顿沙河发展有限公司	联营公司	29,370.00	59,547,363.48	0.00	0.00	0.00
海口金海岸罗顿国际旅业发展有限公司	参股股东	750,783.97	7,740,172.94	0.00	0.00	0.00
海南大宇实业发展有限公司	参股股东	310,204.33	1,463,219.40	0.00	0.00	0.00
海南黄金海岸集团有限公司	控股股东	0.00	0.00	0.00	0.00	755,839.43
合计	/	1,090,358.30	68,750,755.82	/	0.00	15,191,577.60

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0.00 元人民币，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 0.00 元人民币。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对控股子公司的担保)						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经	是否为关联方



					履行完毕	担保
北京罗顿沙河建设发展有限公司	2002-10-28	30,000	连带责任担保	2002-10-28 ~ 2008-10-27	否	是
北京罗顿沙河建设发展有限公司	2003-06-18	24,000	连带责任担保	2003-06-18 ~ 2005-06-17	否	是
报告期内担保发生额合计			0			
报告期末担保余额合计			36,300			
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计			0			
报告期末对控股子公司担保余额合计			0			
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额			36,300			
担保总额占公司净资产的比例			49.29			
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额			36,300			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额			0			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额			0			
违规担保总额			36,300			

独立董事对公司对外担保发表的专项说明和独立意见：

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会共同颁发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》证监发[2003]56 号文（以下简称“56 号文”）精神，我们对罗顿发展股份有限公司对外担保情况进行了认真的核查，现对公司对外担保情况做如下说明并发表独立意见：

（1）公司对外担保情况

截止 2005 年 6 月 30 日，公司对外担保情况如下：

担保对象名称	发生日期 (协议签署日)	担保金 (万元)	担保类型	担保期	是否 履行 完毕	是否为 关联方 担保
北京罗顿沙河建设发展有限公司	2002.10.28	30000	连带责任担保	2008.10.14	否	是
北京罗顿沙河建设发展有限公司	2003.6.18	24000	连带责任担保	2005.6.17	否	是
报告期内担保发生额合计（万元）	0					
报告期内担保余额合计（万元）	36300					
其中：关联担保余额合计（万元）	36300					
对控股子公司担保发生额合计	0					



(万元)	
担保总额占净资产的比例 (%)	49.29%

(2)截止 2005 年 8 月 25 日,北京罗顿沙河建设发展有限公司已经偿还银行借款 26000 万元,相应减少了本公司担保金额 26000 万元,使本公司目前对外担保余额为 28000 万元,从而进一步化解了由此带来的担保风险。

(3)我们认为公司对上述违规担保的整改措施有力,且北京罗顿沙河公司还款能力较强,不会对今后的经营带来重大影响。

特此说明。

独立董事:李扬、吕廷杰

2005 年 8 月 25 日

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

2005 年 6 月 23 日,经公司第三届董事会第二次会议审议,同意 2005 年 6 月 21 日公司与中国光大银行海口分行签署《借款合同》,向其借款人民币 20250 万元,期限一年,利率为 5.58%。该决议公告已刊登在 2005 年 6 月 25 日的《上海证券报》和《中国证券报》上。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

2001 年度集团公司向本公司出具了承诺函:不再从事与本公司有竞争性的业务。该承诺在本报告期内继续有效。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十一) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
业绩预警	《上海证券报》第 35 版	2005-01-29	http://www.sse.com.cn
董、监事会换届选举	《上海证券报》C29、C32 版	2005-04-27	http://www.sse.com.cn
业绩预警	《上海证券报》C32 版	2005-04-27	http://www.sse.com.cn
专项整改报告	《上海证券报》C32 版	2005-04-27	http://www.sse.com.cn
2004 年报及其摘要、2005 年第一季度报告	《上海证券报》C29 版	2005-04-27	http://www.sse.com.cn
股东大会、董事会和监事会议事规则		2005-04-27	http://www.sse.com.cn
公司章程有关条款的修改		2005-04-27	http://www.sse.com.cn
2004 年年度股东大会	《上海证券报》C17 版	2005-05-31	http://www.sse.com.cn
借款合同、股权质押	《上海证券报》32 版	2005-06-25	http://www.sse.com.cn



七、财务报告（未经审计）

（一）财务报告（附后）

（二）公司概况

本公司原名为“海南黄金海岸物业管理服务公司”，系海南黄金海岸集团有限公司(以下简称“集团公司”)的全资子公司,成立于一九九三年五月六日。

经海南省人民政府于一九九八年六月十一日以琼府函[1998]36 号文批准,并经海南省工商行政管理局核准,本公司整体改组为股份有限公司,更名为“海南罗顿旅业股份有限公司”。

经中国证券监督管理委员会以证监发行字[1999]15、16、17 号文批准,本公司于一九九九年二月三日向社会公众公开发行境内上市内资股(A 股)股票。同年三月四日,经海南省工商行政管理局批准,本公司换领了股份有限公司的企业法人营业执照。

一九九九年三月二十五日,本公司公开发行的境内上市内资股(A 股)股票在上海证券交易所挂牌交易。

一九九九年七月十九日,经海南省工商行政管理局批准,本公司更名为“海南罗顿发展股份有限公司”;二零零零年五月八日,经海南省工商行政管理局批准,本公司更名为“罗顿发展股份有限公司”。

二零零零年十一月二日,经海南省工商行政管理局批准,本公司经营范围变更为: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;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;房地产开发与经营;物业管理;电子产品、石油产品(凭证经营)销售;饮料食品生产与加工。

（三）公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度

本公司及其子公司执行中华人民共和国《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础记账基础和计价原则

本公司及其子公司会计核算以权责发生制为基础,各项财产物资按取得时的实际成本计价。其后,各项财产如果发生减值,按财政部的有关规定计提相应的减值准备。

5、外币业务核算方法

对年度内发生的非本位币经济业务,按当月一日中国人民银行公布的外汇市场汇价的中间价(“市场汇价”)折合为人民币记账。月份终了,货币性项目中的外币余额概按月末市场汇价进行调整,由此产生的折合本位币差额,业已计入当年度(期间)损益类账项。与购建固定资产等直接相关的汇兑损益,在资产尚未达到预定可使用状态前,计入购建资产的价值。

6、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指本公司及其子公司持有的期限短、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。

7、短期投资核算方法

短期投资是指本公司购入的能随时变现且持有时间不准备超过一年(含一年)的投资,包



括各种股票、债券、基金等。短期投资按取得的投资成本入账，期末短期投资按成本与市价孰低计价，按市价低于成本的差额计提短期投资跌价准备。

8、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：本公司及其子公司对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，或收回可能性不大的应收款项，如债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重的自然灾害等导致停产而在短时间内无法偿付债务的，经本公司董事会批准将其作为坏账损失。

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法和余额百分比法计提坏账准备

帐龄	应收帐款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	5	5
1 - 2 年	10	10
2 - 3 年	20	20
3 年以上		
3-4 年	40	40
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

9、存货核算方法

存货包括原材料、物料用品、油料、工程施工、产成品和在产品。

存货以实际成本计价，发出存货的成本以先进先出法计算确定。

存货采用永续盘存制度。

决算日，存货按成本与可变现净值孰低计价。本公司及其子公司对存货由于遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于其可变现净值的，按单个存货项目可变现净值低于存货成本部分提取存货跌价准备，预计的存货跌价损失计入当年度（期间）损益类账项。

10、长期投资核算方法

本公司长期股权投资核算方法为：本公司拥有被投资公司不足 20% 的权益性资本时以成本法核算；拥有被投资公司 20% 至 50% 的权益性资本时以权益法核算；拥有被投资公司 50% 以上权益性资本时，采用权益法核算并对其会计报表予以合并。

本公司对其子公司——海南金海岸装饰工程有限公司(以下简称“海南工程公司”)和海南中油罗顿石油有限公司(以下简称“海南中油公司”)的长期股权投资成本与其在海南工程公司和海南中油公司所有者权益中所占份额的差额，设置“长期股权投资—股权投资差额”明细项目核算，自一九九九年七月一日和二零零四年八月一日起分十年摊销；并以“合并价差”项目在本公司合并资产负债表长期股权投资中单独反映。

决算日，本公司对被投资单位由于市价持续下跌或经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期股权投资的账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，按可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额计提长期投资减值准备，预计的长期投资减值损失计入当年度（期间）损益类账项。

11、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法



固定资产是指使用年限在一年以上,单位价值在 2,000.00 人民币元以上的实物资产。固定资产以实际成本计价。

对于固定资产的重大改建、扩建或改良而发生的后续支出,如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计,则予以资本化;除此之外的其他后续支出计入当年度(期间)损益类账项。

固定资产折旧采用直线法平均计算,并按固定资产类别的原价、估计经济使用年限和估计残值(原价的 5%)确定其折旧率如下:

类别	折旧年限(年)	年折旧率(%)
房屋及建筑物		
其中:房屋	30	3.167
建筑物	20	4.750
机器设备		
其中:供电、供热系统设备	15	6.330
中央空调设备	15	6.330
通讯设备	10	9.500
影视设备	10	9.500
电梯	10	9.500
维修设备	10	9.500
运输工具	8	11.875
电子及其他设备	5	19.000
固定资产装修	5-30	19.000-3.167

决算日,固定资产按账面价值与可收回金额孰低计价。本公司及其子公司对固定资产由于市价持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因,导致可收回金额低于账面价值的,按其差额提取固定资产减值准备,预计的固定资产减值损失计入当年度(期间)损益类账项。

12、在建工程核算方法

在建工程以实际成本计价。与购建在建工程直接相关的借款利息支出和外币折算差额,在工程达到预定可使用状态前,计入该项工程的成本。在建工程自达到预定可使用状态之日起转作固定资产。

决算日,本公司及其子公司对已长期停建并且预计在未来三年内不会重新开工的在建工程或足以证明已经发生减值的在建工程,计提在建工程减值准备,预计的在建工程减值损失计入当年度(期间)损益类账项。

13、无形资产计价及摊销方法

无形资产是指本公司及其子公司——罗顿酒店公司拥有的土地使用权、专有技术及软件等,无形资产以实际成本计价。

本公司及其子公司拥有的土地使用权自取得当月起在合同规定的受益年限或法律规定的有效年限内分期平均摊销,拥有的路由器和智能天线专有技术自二零零一年十二月一日起,按十年予以摊销。

决算日,本公司及其子公司对已被其他新技术所替代、市价在当期大幅下跌、已超过法律保护期限或足以证明实质上已经发生了减值的无形资产,计提无形资产减值准备,预计的无形资产减值损失计入当年度(期间)损益类账项。

14、开办费长期待摊费用摊销方法



本公司支付的码头费等,按其受益期限予以摊销;本公司的子公司在筹建期间内发生的开办费用,自开始生产经营的当月起一次计入开始生产经营当月的损益类账项。

15、借款费用的会计处理方法

为专项用于购建固定资产而发生的借款费用,在所购建的固定资产达到预定可使用状态前发生的予以资本化,计入所建造固定资产的成本;在所购建的固定资产达到预定可使用状态后发生的,直接计入当年度(期间)损益类账项。

属于流动负债性质的借款费用或者虽然属于长期借款性质,但不是用于购建固定资产的借款费用,以及为投资而发生的借款费用,均于发生时直接计入当年度(期间)损益类账项。筹建期间发生的借款费用,先在长期待摊费用中归集,待开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益类账项。

16、收入确认原则

本公司的商品销售,是以商品所有权上的重要风险和报酬已经转移,本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权,与交易相关的经济利益能够流入企业,相关的收入和成本能够可靠地计量为标志,确认营业收入的实现。

本公司的酒店咨询管理收入在劳务总收入和总成本能够可靠地计量,与交易相关的经济利益能够流入企业,劳务的完成程度能够可靠地确定为标志,确认营业收入的实现。

17、所得税的会计处理方法

本公司及其子公司按应付税款法核算所得税。

18、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法:

本公司合并会计报表系根据财政部财会字(1995)11号文《关于印发 合并会计报表暂行规定的通知》的规定,以本公司和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据,合并各项目数额予以编制。

罗顿酒店公司的控股子公司——海南金海岸高尔夫服务有限公司(以下简称“高尔夫服务公司”)的资产总额、本年度(期间)主营业务收入及净利润额分别占本公司及所有子公司合计资产总额、本年度(期间)合计主营业务收入及本公司合并净利润额的比例均在10%以下,本公司未将高尔夫服务公司纳入其合并会计报表范围。

本公司在编制合并利润及利润分配表时,是以本公司的子公司于本年度提取的法定盈余公积、法定公益金中本公司所拥有的份额,对本公司本年度提取的法定盈余公积、法定公益金予以调整。

本公司与附属机构之间的往来款项均在会计报表汇总时予以抵销;本公司与子公司之间的所有重大交易和往来款项均在会计报表合并时予以抵销。

少数股东权益的数额系根据本公司所属各子公司所有者权益的数额减去本公司所拥有的份额计算确定。少数股东损益系根据本公司所属各子公司本年度(期间)实现的损益扣除本公司所拥有份额后的余额计算确定。

19、利润分配政策

资产负债表日至会计报表批准报出日之间,由董事会制定的利润分配方案中提取的法定盈余公积、法定公积金、任意盈余公积及向股东分配的现金股利确认为相应的股东权益项目。在会计报表批准报出日后由股东大会批准分配的现金股利,于批准的当期从股东权益项下转出并确认为负债。



20、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

- (1) 会计政策变更：无。
- (2) 会计估计变更：无。
- (3) 会计差错更正：无。

(四) 税项

本公司及其子公司应纳税项及其他列示如下：

(1) 流转税

	税 项	税 率
酒店客房、餐饮收入	营业税	5%
管理咨询收入	营业税	5%
装饰工程收入	营业税	3%
商品销售收入	增值税	4%
油品、网络通讯产品销售收入	增值税	17%

城市维护建设税按应交增值税额和营业税额的 7% 计缴。

教育费附加按应交增值税额和营业税额的 3% 计缴。

(2) 企业所得税

本公司及其子公司按 15% 的税率计缴企业所得税。

(3) 房产税

房产税以房产原值的 70% 为纳税基准,税率为 1.2%。

(4) 个人所得税

员工个人所得税由本公司及其子公司代扣代缴。

(五) 控股子公司及合营企业

单位:万元 币种:人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例 (%)		是否合并
						直接	间接	
罗顿酒店公司	海南	昂健	38,246.6	宾馆、酒店及其配套服务设施、中西餐厅、歌舞娱乐服务；桑拿健身；美容美发、打字、复印、传真服务；旅游服务；公路货物运输。	19,505.8	51	0	是
海南工程公司	海南	王飞	3,000	室内外装饰装修、工程设计施工、建筑材料、装饰材料。	2,700	90	0	是
海南中油公司	海南	李维	5,000	汽油、柴油、石化产品；仓储运输。	4,850	97	0	是
上海罗顿商务管理服务 有限公司	上海	余前	500	商务管理服务、宾馆、酒店的管理服务、企业形象策划(广告业务除外)及以上相关业务的咨询服务。	450	90	0	是
上海中油罗顿石油 有限公司	上海	李维	5,000	石油产品、仓储及运输的筹建。	3,000	60	0	是
上海罗顿装饰工程 有限公司	上海	王飞	3,000	建筑装修装饰工程,建筑材料,装璜材料的销售。	2,700	90	0	是
北京罗顿沙河建设	北	李维	30,000	房地产开发、商品房销售；自有房屋的物业管理；餐饮；酒店管	1,250	4.17	0	否



发展有限公司	京			理；施工总承包、专业承包；货物运输；销售包装食品、针纺织品、日用百货、五金交电。				
海南天实保险代理有限公司	海南	赵志昆	100	代理销售保险产品；代理收取保险费；根据保险公司委托,代理相关业务的损失勘查和理赔。(以上项目凭许可证)。	25	25	0	否
上海东洲罗顿通讯技术有限公司	上海	沈坚	1,000	通信网络设备设计、销售及技术服务,通信工程及技术服务,通信与计算机系统集成,移动通信终端产品销售及维修,移动通信网络优化,数据传输及光电子产品、通信产品销售,通信设备加工、制造(限分支机构)。	100	10	0	否

截止本报告期末，上海罗顿商务管理服务公司和上海中油罗顿石油公司尚未开展经营活动。

经北京市工商行政管理局批准，北京罗顿沙河高教园区建设发展有限公司更名为北京罗顿沙河建设发展有限公司，并于 2005 年 5 月 8 日换发了企业法人营业执照。

- 1)、合并报表范围发生变更的内容和原因
合并范围未发生变化。

(六) 会计报表附注:

1、货币资金：

(1) 货币资金分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
现金	4,487,871.10	4,604,681.27
银行存款	74,487,118.18	118,493,422.68
其他货币资金	500,000.00	0
合计	79,474,989.28	123,098,103.95

2、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	36250249.11	41.35	1812512.45	5	34437736.66	33519123.39	36.66	1675956.17	5	31843167.22
一至二年	14794253.97	16.87	1479425.40	10	13314828.57	18328517.85	20.04	1832851.79	10	16495666.06
二至三年	6467293.92	7.38	1293458.78	20	5173835.14	8248167.22	9.02	1649633.44	20	6598533.78
三至四年	27,886,333.76	31.81	11,154,533.50	40	16,731,800.26	29,033,170.46	31.75	11,613,349.95	40	17,419,820.51
四至五年	690,535.01	0.79	552,428.01	80	138,107.00	715,571.21	0.78	572,456.97	80	143,114.24
五年以上	1,581,210.96	1.80	1,581,210.96	100	0.00	1,600,564.13	1.75	1,600,564.13	100	0
合计	87669876.73	100.00	17873569.10		69796307.63	91445114.26	100	18944812.45		72500301.81

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币



项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	18,944,812.45	228,351.78	1,299,595.13		1,299,595.13	17,873,569.10

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	65,692,889.37	74.93	65,176,752.7	71.27

(4) 应收帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
海口金狮娱乐有限公司	30,645,543.00	两年以内	资产使用费及酒店管理费
湖南国际影视会展中心	18,161,724.16	三至四年	应收工程款
金海岸罗顿国际旅业发展有限公司	7,740,172.94	一至四年	酒店签单消费款
海南世界贸易中心有限公司	4,654,190.70	二至三年	应收工程款
北京罗顿沙河公司	4,491,258.57	一至二年	应收工程款
合计	65,692,889.37	/	/

(5) 本报告期应收帐款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	期末数		期初数	
	欠款金额	计提坏帐金额	欠款金额	计提坏帐金额
海口金海岸罗顿国际旅业发展有限公司	7,740,172.94	719,839.9	6,989,388.97	694,300.70
合计				

3、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	18,788,169.18	74.55	939,408.46	5	17,848,760.72	10,123,744.16	59.51	484,179.96	5	9,639,564.20
一至二年	3,395,098.89	13.47	339,509.89	10	3,055,589.00	3,721,757.55	21.88	372,175.76	10	3,349,581.79
二至三年	727,346.26	2.89	145,469.25	20	581,877.01	908,743.76	5.34	181,748.75	20	726,995.01
三至四年	995,213.77	3.95	398,085.51	40	597,128.26	271,026.32	1.59	108,410.53	40	162,615.79
四至五年	464,288.54	1.84	371,430.84	80	92,857.70	491,628.54	2.89	393,302.83	80	98,325.71
五年以上	830,702.89	3.30	830,702.89	100	0.00	1,494,560.24	8.79	1,494,560.24	100	0
合计	25,200,819.53	100.00	3,024,606.84		22,176,212.69	17,011,460.57	100	3,034,378.07		13,977,082.50



(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	3,034,378.07	109,258.11	119,029.34		119,029.34	3,024,606.84

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	13,526,818.09	53.68	7,608,061.96	44.71

(4) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
金狮娱乐公司	5,633,271.81	一年以内	代垫水电费
海南千禧大同实业有限公司	4,258,092.03	两年以内	代垫开办费和水电费
海南罗衡工程建设咨询有限公司	2,044,106.70	一年以内	往来款
海南发展银行	861,347.55	五年以上	待清算后收回的银行存款
海南免税商品企业公司	730,000.00	五年以上	往来款
合计	13,526,818.09	/	/

(5) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

4、预付帐款：

(1) 预付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	68,038,577.52	55.26	60,837,860.00	52.48
一至二年				
二至三年	55,007,951.55	44.68	55,007,951.55	47.45
三年以上	74,700.00	0.06	74,700.00	0.07
合计	123,121,229.07	100	115,920,511.55	100

(2) 预付帐款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	121,194,145.83	98.43	115,769,860.00	99.88

(3) 预付帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
------	--------	------	------	------



北京罗顿沙河公司	联营公司	55,000,000.00	二至三年	预付投资项目前期费用
海南凯维斯能源有限公司	业务往来	62,689,860.00	一年以内	预付购油款
中石油海南销售分公司	业务往来	2,143,500.00	一年以内	预付购油款
海口佳和装饰工程有限公司	业务往来	860,785.83	一年以内	预付工程款
海南华源贸易发展公司	业务往来	500,000.00	一年以内	预付购房款
合计	/	121,194,145.83	/	/

(4) 本报告期预付帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

5、存货：

(1) 存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,148,579.42	2,145,416.12	2,003,163.30	5,035,986.82	2,314,148.87	2,721,837.95
库存商品						
物料用品	1,152,611.99	42,117.60	1,110,494.39	1,028,283.57	42,117.60	986,165.97
油料	1,299,682.92		1,299,682.92	1,766,601.10	0	1,766,601.10
在建合同工程	168,744,939.03		168,744,939.03	147,666,358.73	0	147,666,358.73
其中：工程施工-未完工程成本	126,859,886.45		126,859,886.45	109,244,607.57	0	109,244,607.57
工程施工-未完工程毛利	41,885,052.58		41,885,052.58	38,421,751.16	0	38,421,751.16
在产品	2,374,963.08	1,056,410.72	1,318,552.36	2,237,889.83	1,056,410.72	1,181,479.11
合计	177,720,776.44	3,243,944.44	174,476,832.00	157,735,120.05	3,412,677.19	154,322,442.86

(2) 存货跌价准备

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料	2,314,148.87		168,732.75	2,145,416.12
库存商品				
物料用品	42,117.60			42,117.60
在产品	1,056,410.72			1,056,410.72
合计	3,412,677.19		168,732.75	3,243,944.44

6、待摊费用：

单位:元 币种:人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
报刊费	49,044.88	180.00	24,522.42	24,702.46	受益期尚未结束
其他	156,133.75	858,028.54	447,753.36	566,408.93	受益期尚未结束
合计	205,178.63	858,208.54	472,275.78	591,111.39	/

7、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----



股票投资				
对子公司投资				
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资	243,148,545.61		31,744.85	243,116,800.76
股权投资差额				
合并价差	924,477.63		87,131.11	837,346.52
合计	244,073,023.24		118,875.96	243,954,147.28
减：长期股权投资减值准备	0			
长期股权投资净值合计	244,073,023.24	/	/	243,954,147.28

(2) 其他股权投资

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例 (%)	投资期限	投资成本	追加投资额	期初余额	本期增减额	分得的现金红利	累计增减额	期末余额	核算方法
北京罗顿沙河建设发展有限公司	4.17	2001-11-16 ~ 2071-11-15	12,500,000.00	0	12,500,000.00	0	0	0	12,500,000.00	成本法
海南金海岸高尔夫服务有限公司*	26.01	2000-06-23 ~ 2020-06-22	510,000.00	0	437,815.92	-31,744.85	0	-103,928.93	406,071.07	权益法
海南天实保险代理有限公司	25	2003-07-14 ~ 2007-07-13	250,000.00	0	210,729.69	0	0	-39,270.31	210,729.69	权益法
上海东洲罗顿通信技术有限公司	10	2003-12-04 ~ 2013-12-03	1,000,000.00	0	1,000,000.00	0	0	0	1,000,000.00	成本法
北邮罗顿研究所项目**		~	2,000,000.00	0	2,000,000.00	0	0	0	2,000,000.00	
北京沙河公司住宅一期项目**	38.39	2004-06-17 ~ 2010-06-16	187,000,000.00	0	187,000,000.00	0	0	0	187,000,000.00	
北京沙河公司住宅一期项目****	3.74	2004-09-01 ~ 2005-08-31	20,000,000.00	0	20,000,000.00	0	0	0	20,000,000.00	
上海名门世家合作项目***	3.50	2004-09-01 ~ 2005-08-31	20,000,000.00	0	20,000,000.00	0	0	0	20,000,000.00	

*酒店公司的控股子公司——海南金海岸高尔夫服务有限公司的资产总额、本年度(期间)主营业务收入及净利润额分别占本公司及所有子公司合计资产总额、本年度(期间)合计主营业务收入及本公司合并净利润额的比例均在 10% 以下,本公司未将高尔夫服务公司纳入其合并会计报表范围。



**对北邮罗顿研究所的投资为移动通信系统的研发投资,该项目的技术成果由本公司予以使用。对沙河项目的投资按协议出资比例分享利润及承担风险。

***对北京沙河和名门世家的投资分别为本公司的子公司海南中油以及上海中油公司的项目投资。

(3) 股权投资差额

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	摊销金额	期末余额	摊销年限
海南工程公司	643,882.34	1,430,849.81	71,542.49	572,339.85	10
海南中油公司	280,595.29	311,772.49	15,588.62	265,006.67	10
合计	924,477.63	1,742,622.30	87,131.11	837,346.52	/

(4) 累计投资占期末净资产的比例 33.12%

8、固定资产：

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	580,988,488.71	150,768.17	16,980.00	581,122,276.88
其中：房屋及建筑物	187,389,639.76			187,389,639.76
机器设备	34,319,237.36	23,370.90	1,780.00	34,340,828.26
运输工具	12,061,257.04			12,061,257.04
电子及其他设备	27,541,976.64	127,397.27	15,200.00	27,654,173.91
固定资产装修	319,676,377.91			319,676,377.91
二、累计折旧合计：	126,179,006.90	14,013,515.40	10,059.52	140,182,462.78
其中：房屋及建筑物	34,909,587.22	2,712,687.12		37,622,274.34
机器设备	23,400,007.05	889,611.06	1,155.52	24,288,462.59
运输工具	5,881,982.61	551,670.52		6,433,653.13
电子及其他设备	21,337,778.63	1,556,945.13	8,904.00	22,885,819.76
固定资产装修	40,649,651.39	8,302,601.57		48,952,252.96
三、固定资产净值合计	454,809,481.81			440,939,814.10
其中：房屋及建筑物	152,480,052.54			149,767,365.42
机器设备	23,302,702.75			10,052,365.67
运输工具	6,179,274.43			5,627,603.91
电子及其他设备	6,204,198.01			4,768,354.15
固定资产装修	279,026,726.52			270,724,124.95
四、减值准备合计	1,466,329.53			1,466,329.53
其中：房屋及建筑物	0			
机器设备	1,466,329.53			1,466,329.53
五、固定资产净额合计	453,343,152.28			439,473,484.57
其中：房屋及建筑物	152,480,052.54			149,767,365.42
机器设备	21,836,373.22			8,586,036.14
运输工具	6,179,274.43			5,627,603.91
电子及其他设备	6,204,198.01			4,768,354.15
固定资产装修	279,026,726.52			270,724,124.95



9、在建工程：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	385,094.80		385,094.80	118,455.80	0	118,455.80

10、无形资产：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	228,292,980.00	1,660,000.00	226,632,980.00	231,219,834.90	1,660,000.00	229,559,834.90

(1) 无形资产变动情况：

单位:元 币种:人民币

种类	取得方式	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用权	购入	11,416,376.44	10,206,461.01			91,604.88	1,301,520.31	10,114,856.13	61.58
土地使用权	购入	216,000,000.00	206,639,973.00			2,160,000.00	11,520,027.00	204,479,973.00	48.5
土地使用权	股东投入	3,376,100.00	3,371,574.64				4,525.36	3,371,574.64	61.58
专有技术	购入	15,800,000.00	10,928,333.25			670,000.02	2,541,666.77	10,258,333.23	6.42
软件	购入	103,793.00	73,493.00			5,250.00	35,550.00	68,243.00	
合计	/	246,696,269.44	231,219,834.90			2,926,854.90	15,403,289.44	228,292,980.00	/

(2) 无形资产减值准备：

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
专有技术	1,660,000.00	0	0	1,660,000.00
合计	1,660,000.00	0	0	1,660,000.00

11、长期待摊费用：

单位:元 币种:人民币

种类	原始金额	期初数	本期增加	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
开办费*	-98,595.42	-98,595.42	1,168.36		-97,427.06	0
码头费等	340,368.73	272,294.99		68,073.74	272,294.99	7.5
合计	241,773.31	173,699.57			174,867.93	/

*系本公司之子公司——上海中油公司和上海罗顿商务公司的开办费,拟于该等公司开始生产经营的当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

12、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数



质押借款	202,500,000.00	225,000,000.00
抵押借款		
担保借款		
信用借款		
合计	202,500,000.00	225,000,000.00

质押借款系由本公司股东——集团公司、罗顿国际旅业公司及海口大宇实业有限公司以其持有的本公司法人股共计 238,830,263 股作为质押。

13、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	11,965,882.30	58.87	16,333,255.26	59.13
一至二年	6,990,021.89	34.38	8,254,750.19	29.89
二至三年	1,251,219.22	6.16	1,374,674.23	4.98
三年以上	120,311.80	0.59	1,657,511.53	6.00
合计	20,327,435.21	100.00	27,620,191.21	100

(2) 应付帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
海口新华光明贸易商行	897,609.16	一至三年	应付材料款
上海时蓄公司	797,691.97	一至四年	应付购货款
江苏月星家具集团有限公司	552,007.00	一年以内	应付购货款
环球云石厂	409,237.10	三至四年	应付材料款
海口电业公司	397,700.35	一年以内	电费
合计	3,054,245.58	/	/

14、预收帐款：

(1) 预收帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	87,591,283.99	64.58	72,673,490.44	60.20
一至二年	48,043,016.73	35.42	48,053,816.73	39.80
二至三年				
三年以上				
合计	135,634,300.72	100	120,727,307.17	100

(2) 预收帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
------	------	------	------



湖南出版集团有限责任公司	53,698,856.73	两年以内	工程款
上海市第五建筑有限公司	10,806,266.00	两年以内	工程款
上海淳大酒店投资管理有限公司	15,449,287.58	两年以内	工程款
上海时蓄公司	13,430,000.00	两年以内	工程款
苏州尼盛酒店公司	10,740,000.00	一年以内	工程款
合计	104,124,410.31	/	/

预收账款中无预收持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

15、应付工资：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
员工工资	240,768.04	758,163.30	计提待发
合计	240,768.04	758,163.30	/

16、应付福利费：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
员工福利费	703,428.39	482,083.70	计提待付
合计	703,428.39	482,083.70	/

17、应交税金：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	-519,185.79	-787,351.84	17%、4%
营业税	15,165,635.17	16,507,333.33	5%
所得税	3,892,942.76	4,400,443.81	15%
个人所得税	97,857.30	97,929.55	5-20%
城建税	1,169,778.88	1,187,198.70	按应交增值税额和营业税额的 7% 计缴
房产税	-469,580.12	-777,263.55	按房产原值 70% 为纳税基准，税率 1.2%。
其他	124.06	124.06	
合计	19,337,572.26	20,628,414.06	/

18、其他应交款：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	558,467.22	585,051.17	按应交增值税额和营业税额的 3% 计缴
其他	59,556.61	34,136.75	
合计	618,023.83	619,187.92	

19、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

单位:元 币种:人民币



账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	5,292,821.26	15.57	1,183,182.69	3.93
一至二年	3,512,722.80	10.33	5,022,943.33	16.66
二至三年	20,826,591.74	61.25	21,279,177.84	70.58
三年以上	4,367,794.00	12.85	2,665,303.50	8.83
合计	33,999,929.80	100	30,150,607.36	100

(2) 其他应付款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
上海黄初工贸有限公司	15,000,000.00	二至三年	借款
上海谷广实业发展有限公司	2,350,000.00	二至三年	借款
金狮娱乐公司	2,992,787.41	一年以内	酒店代收金狮签单
北京奥兴世通通信技术有限公司	2,000,000.00	一至二年	往来款
海南中远发展博鳌开发有限公司	1,254,040.51	一至三年	代付采购款
合计	23,596,827.92	/	/

20、预提费用：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
预提借款利息	0	374,057.39	
合计	0	374,057.39	/

21、长期应付款：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
按揭购房贷款	562,562.00	582,562.00	
合计	562,562.00	582,562.00	/

22、股本：

单位:股

	期初值	本次变动增减(+,-)						期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	273,261,169.00							273,261,169.00
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	273,261,169.00							273,261,169.00
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								



4、优先股或其他							
未上市流通股份合计							
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	165,750,000.00						165,750,000.00
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已上市流通股份合计	165,750,000.00						165,750,000.00
三、股份总数	439,011,169.00						439,011,169.00

23、资本公积：

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	114,481,978.59			114,481,978.59
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备				
关联交易差价	4,588,609.21			4,588,609.21
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积	500,000.00			500,000.00
合计	119,570,587.80			119,570,587.80

24、盈余公积：

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	31,095,319.54			31,095,319.54
法定公益金	15,547,659.75			15,547,659.75
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	46,642,979.29			46,642,979.29

25、未分配利润：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
净利润	-11,029,713.89	
加：年初未分配利润	142,292,466.37	142,292,466.37
其他转入		
减：提取法定盈余公积		
提取法定公益金		
未分配利润	131,262,752.48	142,292,466.37



26、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位:元 币种:人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
酒店经营及管理咨询收入	28,447,831.85	16,422,487.02	31,465,665.94	14,918,878.74
燃油销售收入	21,361,703.02	20,627,254.29	70,585,720.37	68,547,471.01
装饰工程收入	3,892,800.45	1,582,113.30	16,226,090.16	7,344,368.75
网络通讯工程收入	2,678,890.22	2,785,938.22	493,018.55	580,957.00
其中:关联交易	1,060,988.30	880,620.29	2,278,965.18	1,796,508.25
合计	56,381,225.54	41,417,792.83	118,770,495.02	91,391,675.50
内部抵消	5,962,223.04	2,362,223.04		
合计	50,419,002.50	39,055,569.79	118,770,495.02	91,391,675.50

(2) 分地区主营业务

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
海南地区	53,676,580.66	39,357,185.30	103,938,785.87	84,577,760.06
湖南地区	73,975.76		5,860,000.00	2,285,989.07
上海地区	2,630,669.12	2,050,607.53	6,362,757.55	4,240,927.95
安徽地区			990,142.00	645,830.00
北京地区		10,000	1,618,809.60	-358,831.58
其中:关联交易	1,060,988.30	880,620.29	2,278,965.18	1,796,508.25
合计	56,381,225.54	41,417,792.83	118,770,495.02	91,391,675.50
内部抵消	5,962,223.04	2,362,223.04		
合计	50,419,002.50	39,055,569.79	118,770,495.02	91,391,675.50

27、主营业务税金及附加：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	1,675,828.61	2,235,453.05	5%
城建税	119,912.70	208,029.31	按应交增值税额和营业税额的 7% 计缴
教育费附加	51,035.94	89,761.16	按应交增值税额和营业税额的 3% 计缴
其他	30,734.42	7,878.96	
合计	1,877,511.67	2,541,122.48	/

28、其他业务利润：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数			上年同期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润



设备租赁	13,500.00	-8,325.00	21,825.00	35,000.00	0	35,000.00
合计	13,500.00	-8,325.00	21,825.00	35,000.00	0	35,000.00

29、财务费用：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	5,765,630.11	5,568,708.23
减：利息收入	55,999.00	876,420.75
汇兑损失	25.00	
减：汇兑收益		
其他	9,834.16	17,323.63
合计	5,719,490.27	4,709,611.11

30、投资收益：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
其中：按权益法确认收益	-31,744.84	518.76
长期股权投资差额摊销	-87,131.1	-87,131.10
合计	-118,875.94	-86,612.34

31、补贴收入：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数	收入来源
税收奖励	281,550.00	316,953.00	
财政补贴款	121,950.00	330,000.00	
合计	403,500.00	646,953.00	/

补贴收入为报告期内海南工程公司和上海工程公司分别收到的上海洋泾街道税收奖励及财政补贴款。

32、营业外支出：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
处置固定资产损失	18,511.97	
其他		1,938.8
合计	18,511.97	1,938.80

33、所得税：

单位:元 币种:人民币



项目	本期数	上年同期数
所得税	0	605,014.83
合计	0	605,014.83

34、收到的其他与经营活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
收海南华源贸易发展有限公司还购房款	2,500,000.00
收好百祥贸易有限公司往来款	500,000.00
收金狮娱乐公司水电费及代收款	331,771.70
收上海润泽街道扶助发展基金	281,550.00
利息收入	48,490.99
其他	177,179.12
合计	3,838,991.81

35、支付的其他与经营活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
付海南罗衡工程建设咨询有限公司往来款	1,050,000.00
付淮南电建工程投标保证金	190,000.00
金海岸酒店付各商场签单及佣金	700,628.36
修理费	501,321.77
付公司房屋租赁费	379,360.10
支付的个人材料采购备用金	2,840,393.18
办公费	702,631.02
差旅费	537,740.02
招待费	828,786.20
运杂费及码头费、引航费	256,788.49
审计咨询费	433,000.00
其他	1,799,952.20
合计	10,220,601.34

(七) 关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
集团公司	海口市人民大道68号	酒店服务及管理,装饰工程等	控股股东	有限责任公司	李维
罗顿酒店公司	海口市人民大道68号	宾馆、酒店及其配套服务设施等	控股子公司	有限责任公司	昂健
海南工程公司	海口金海岸罗顿大酒店南3楼	室内外装修装饰设计施工等	控股子公司	有限责任公司	王飞
海南中油公司	海口市秀英区金滩路	汽油、柴油、石化产品	控股子公司	有限责任公司	李维



上海罗顿商务公司	上海浦东新区崑山路 322 弄 15 号	商务管理、宾馆酒店管理 管理服务	控股子公司	有限责任公司	余前
上海中油公司	上海浦东新区崑山路 322 弄 5 号 8 楼	石油产品、仓储运输 等	控股子公司	有限责任公司	李维
上海工程公司	上海浦东新区崑山路 322 弄 5 号 5 楼	建筑装修装饰工程、 建筑材料销售等	控股子公司	有限责任公司	王飞

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
集团公司	120,000,000.00		120,000,000.00
罗顿酒店公司	382,466,122.00		382,466,122.00
海南工程公司	30,000,000.00		30,000,000.00
海南中油公司	50,000,000.00		50,000,000.00
上海罗顿商务公司	5,000,000.00		5,000,000.00
上海中油公司	50,000,000.00		50,000,000.00
上海工程公司	30,000,000.00		30,000,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联方所持股份 期初数	关联方所持股份 比例期初数 (%)	关联方所持股份 增减	关联方所持股份 增减比例 (%)	关联方所持股份 期末数	关联方所持股份 比例期末数 (%)
集团公司	178,712,804	40.71			178,712,804.00	40.71
罗顿酒店公司	195,057,722	51			195,057,722	51
海南工程公司	27,000,000	90			27,000,000	90
海南中油公司	48,500,000	97			48,500,000	97
上海罗顿商务公司	4,500,000	90			4,500,000	90
上海中油公司	30,000,000	60			30,000,000	60
上海工程公司	27,000,000	90			27,000,000	90

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
海口罗顿国际旅业公司	参股股东
海南大宇实业公司	参股股东
海口金海岸技术产业投资有限公司	参股股东
海口国能物业发展有限公司	参股股东
上海时蓄公司	关联人(与公司同一董事长)
海口黄金海岸综合开发有限公司	关联人(与公司同一总经理)
北京罗顿沙河公司	参股股东
北京罗顿投资有限公司	股东的子公司



5、关联交易情况

(1) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
海口罗顿国际旅业公司	酒店消费	以市场价格为基础的公允定价原则	750,783.97	4.77	1,881,449.12	10.25
海南大宇实业公司	酒店消费	以市场价格为基础的公允定价原则	310,204.33	1.97	397,516.06	2.17

(2) 关联担保情况

单位:万元 币种:人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
本公司	北京罗顿沙河建设发展有限公司	36,300 万元人民币	2002-10-28 ~ 2008-10-14	否

6、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
应收帐款	上海时蓄公司	150,000.00	0
应收帐款	海南大宇实业公司	1,153,015.07	1,463,219.40
应收帐款	海口罗顿国际旅业公司	6,989,388.97	7,740,172.94
应收帐款	北京罗顿沙河公司	8,541,258.57	4,491,258.57
其他应收款	北京罗顿沙河公司	26,734.91	56,104.91
预付帐款	北京罗顿沙河公司	55,000,000.00	55,000,000.00
应付帐款	上海时蓄公司	797,691.97	797,691.97
预收帐款	北京罗顿沙河公司	1,000,000.00	0
预收帐款	上海时蓄公司	13,430,000.00	13,430,000.00
其他应付款	上海时蓄公司	208,046.20	208,046.20
其他应付款	集团公司	875,839.43	755,839.43

(八) 或有事项

1、已贴现的商业承兑汇票形成的或有负债及其财务影响：

2、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

3、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

截至二零零五年六月三十日止,本公司为北京罗顿沙河公司提供担保的借款余额计 363,000,000.00 人民币元,担保期限自借款合同债务履行期届满之日起两年止。该担保行为对本公司风险较低,不会对今后的经营带来重大影响。



4、其他或有负债及其财务影响：

(九) 承诺事项

2001 年度集团公司向本公司出具了承诺函：不再从事与本公司有竞争性的业务。该承诺在本报告期内继续有效。

(十) 资产负债表日后事项

二零零五年七月一日至七月三十一日,北京罗顿沙河公司分别归还了中行北京海淀区支行借款计 83,000,000.00 人民币元,本公司对外担保余额相应减少。

(十一) 其他重要事项

1、本公司于二零零二年度和二零零三年度为其关联方——北京罗顿沙河公司提供借款担保共计 540,000,000.00 人民币元。截止二零零五年七月三十一日,沙河公司已归还借款 260,000,000.00 人民币元,本公司为其借款担保余额减少至 280,000,000.00 人民币元。本公司保证对对外担保形成的或有债务在每个会计年度至少下降 30%。

2、截止二零零五年六月三十日,本公司的股东集团公司、罗顿国际旅业公司和大宇实业公司业将其持有本公司的股份共计 238,830,263 股提供予中国光大银行海口支行,作为本公司银行借款的质押担保。另本公司的股东海口金海岸技术产业投资有限公司和海口国能物业发展有限公司将其持有的本公司股份共计 34,430,906 股业已质押给中国光大银行海口支行。

3、合并会计报表之批准

本公司二零零五年度一月一日起至六月三十日止的合并会计报表于二零零五年八月二十五日业经本公司董事会批准通过。



八、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) 公司章程文本；
- (五) 其他有关资料。

董事长：李维

罗顿发展股份有限公司
2005 年 8 月 25 日



资产负债表

编制单位:罗顿发展股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位:人民币元

项目	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：				
货币资金	79,474,989.28	123,098,103.95	72,008,260.24	103,141,839.94
应收账款	69,796,307.63	72,500,301.81	15,264,587.93	10,781,703.93
其他应收款	22,176,212.69	13,977,082.50	47,210,619.74	43,829,873.78
预付账款	123,121,229.07	115,920,511.55	120,416,011.55	115,852,511.55
存货	174,476,832.00	154,322,442.86	4,358,046.88	4,428,655.98
待摊费用	591,111.39	205,178.63		
流动资产合计	469,636,682.06	480,023,621.30	259,257,526.34	278,034,585.18
长期投资：				
长期股权投资	243,954,147.28	244,073,023.24	632,474,686.70	638,911,197.93
长期投资合计	243,954,147.28	244,073,023.24	632,474,686.70	638,911,197.93
其中：合并价差	837,346.53	924,477.63		
固定资产：				
固定资产原价	581,122,276.88	580,988,488.71	15,098,263.03	15,099,802.13
减：累计折旧	140,182,462.78	126,179,006.90	8,675,688.43	7,927,610.76
固定资产净值	440,939,814.10	454,809,481.81	6,422,574.60	7,172,191.37
减：固定资产减值准备	1,466,329.53	1,466,329.53	1,466,329.53	1,466,329.53
固定资产净额	439,473,484.57	453,343,152.28	4,956,245.07	5,705,861.84
在建工程	385,094.80	118,455.80	186,639.00	
固定资产合计	439,858,579.37	453,461,608.08	5,142,884.07	5,705,861.84
无形资产及其他资产：				
无形资产	226,632,980.00	229,559,834.90	213,146,549.23	215,981,799.25
长期待摊费用	174,867.93	173,699.57	272,294.99	272,294.99
无形资产及其他资产合计	226,807,847.93	229,733,534.47	213,418,844.22	216,254,094.24
资产总计	1,380,257,256.64	1,407,291,787.09	1,110,293,941.33	1,138,905,739.19



资产负债表（续）

编制单位:罗顿发展股份有限公司 2005 年 6 月 30 日

单位:人民币元

项目	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动负债：				
短期借款	202,500,000.00	225,000,000.00	202,500,000.00	225,000,000.00
应付账款	20,327,435.21	27,620,191.21	615,186.11	1,028,596.11
预收账款	135,634,300.72	120,727,307.17	383,200.00	804,423.46
应付工资	240,768.04	758,163.30		
应付福利费	703,428.39	482,083.70	144,564.80	144,564.80
应交税金	19,337,572.26	20,628,414.06	-180,967.10	-561,230.96
其他应交款	618,023.83	619,187.92	13,945.38	10,874.10
其他应付款	33,999,929.80	30,150,607.36	235,262,826.30	229,405,234.10
预提费用		374,057.39		374,057.39
工程结算	1,864,050.69			
流动负债合计	415,225,508.94	426,360,012.11	438,738,755.49	456,206,519.00
长期负债：				
长期应付款	562,562.00	582,562.00		
长期负债合计	562,562.00	582,562.00		
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	415,788,070.94	426,942,574.11	438,738,755.49	456,206,519.00
少数股东权益	227,981,697.13	232,832,010.52		
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	439,011,169.00	439,011,169.00
资本公积	119,570,587.80	119,570,587.80	119,570,587.80	119,570,587.80
盈余公积	46,642,979.29	46,642,979.29	31,109,296.45	31,109,296.45
其中：法定公益金	15,547,659.75	15,547,659.75	10,373,342.59	10,373,342.59
未分配利润	131,262,752.48	142,292,466.37	81,864,132.59	93,008,166.94
所有者权益（或股东权益）合计	736,487,488.57	747,517,202.46	671,555,185.84	682,699,220.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,380,257,256.64	1,407,291,787.09	1,110,293,941.33	1,138,905,739.19

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



利润及利润分配表

编制单位:罗顿发展股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位:人民币元

项目	合并		母公司	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	50,419,002.50	118,770,495.02	31,066,886.25	84,412,544.92
减:主营业务成本	39,055,569.79	91,391,675.50	21,666,330.03	69,567,996.63
主营业务税金及附加	1,877,511.67	2,541,122.48	528,825.86	809,252.72
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	9,485,921.04	24,837,697.04	8,871,730.36	14,035,295.57
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)	21,825.00	35,000.00	21,825.00	35,000.00
减:营业费用	885,958.44	1,428,076.46	885,958.44	1,428,076.46
管理费用	19,048,436.69	17,685,351.01	6,956,375.60	12,607,715.55
财务费用	5,719,490.27	4,709,611.11	5,740,232.47	4,189,004.22
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-16,146,139.36	1,049,658.46	-4,689,011.15	-4,154,500.66
加:投资收益(损失以“-”号填列)	-118,875.94	-86,612.34	-6,436,511.23	-2,534,628.94
补贴收入	403,500.00	646,953.00		
减:营业外支出	18,511.97	1,938.80	18,511.97	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-15,880,027.27	1,608,060.32	-11,144,034.35	-6,689,129.60
减:所得税	0	605,014.83	0	36,475.66
减:少数股东损益	-4,850,313.38	-2,272,702.41		
五、净利润(亏损以“-”号填列)	-11,029,713.89	3,275,747.90	-11,144,034.35	-6,725,605.26
加:年初未分配利润	142,292,466.37		93,008,166.94	
六、可供分配的利润	131,262,752.48		81,864,132.59	
七、可供股东分配的利润				
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	131,262,752.48		81,864,132.59	

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



现金流量表

编制单位:罗顿发展股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位:人民币元

项目	合并数	母公司数
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	70,788,714.73	26,104,042.05
收到的税费返还	121,950.00	
收到的其他与经营活动有关的现金	3,838,991.81	9,049,981.74
现金流入小计	74,749,656.54	35,154,023.79
购买商品、接受劳务支付的现金	67,246,056.98	31,980,384.09
支付给职工以及为职工支付的现金	9,059,624.68	1,696,842.32
支付的各项税费	2,775,350.71	521,648.22
支付的其他与经营活动有关的现金	10,220,601.34	3,372,871.36
现金流出小计	89,301,633.71	37,571,745.99
经营活动产生的现金流量净额	-14,551,977.17	-2,417,722.20
二、投资活动产生的现金流量：		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	128,700.00	128,700.00
现金流入小计	128,700.00	128,700.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	460,150.00	204,870.00
支付的其他与投资活动有关的现金	100,000.00	
现金流出小计	560,150.00	204,870.00
投资活动产生的现金流量净额	-431,450.00	-76,170.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
借款所收到的现金	202,500,000.00	202,500,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	202,500,000.00	202,500,000.00
偿还债务所支付的现金	225,000,000.00	225,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	6,139,687.50	6,139,687.50
其中：支付少数股东的股利		
支付的其他与筹资活动有关的现金		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
现金流出小计	231,139,687.50	231,139,687.50
筹资活动产生的现金流量净额	-28,639,687.50	-28,639,687.50
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-43,623,114.67	-31,133,579.70



现金流量表（续）

编制单位:罗顿发展股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位:人民币元

项目	合并数	母公司数
补充材料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-11,029,713.89	-11,144,034.35
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	-4,850,313.38	
减：未确认的投资损失		
加：计提的资产减值准备	-1,081,014.58	337,609.89
固定资产折旧	14,013,515.40	758,137.19
无形资产摊销	2,926,854.90	2,835,250.02
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少（减：增加）	-385,932.76	
预提费用增加（减：减少）		
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	18,511.97	18,511.97
固定资产报废损失		
财务费用	5,765,630.11	5,765,630.11
投资损失（减：收益）	118,875.94	6,436,511.23
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-19,985,656.39	239,341.85
经营性应收项目的减少(减：增加)	-6,239,037.00	-9,135,249.09
经营性应付项目的增加(减：减少)	6,176,302.51	1,470,568.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-14,551,977.17	-2,417,722.20
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	79,474,989.28	72,008,260.24
减：现金的期初余额	123,098,103.95	103,141,839.94
现金及现金等价物净增加额	-43,623,114.67	-31,133,579.70

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



资产减值表

编制单位:罗顿发展股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位:人民币元

项目	期初余额	本期 增加数	本期减少数		期末余额
			其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	21,979,190.52	337,609.89	1,418,624.47	1,418,624.47	20,898,175.94
其中:应收账款	18,944,812.45	228,351.78	1,299,595.13	1,299,595.13	17,873,569.10
其他应收款	3,034,378.07	109,258.11	119,029.34	119,029.34	3,024,606.84
短期投资跌价准备合计					
其中:股票投资					
债券投资					
存货跌价准备合计	3,412,677.19		168,732.75	168,732.75	3,243,944.44
其中:库存商品	25,384.61				25,384.61
原材料	2,314,148.87		168,732.75	168,732.75	2,145,416.12
低值易耗品	16,732.99				16,732.99
在产品	1,056,410.72				1,056,410.72
长期投资减值准备合计					
其中:长期股权投资					
长期债权投资					
固定资产减值准备合计	1,466,329.53				1,466,329.53
其中:房屋、建筑物					
机器设备	1,466,329.53				1,466,329.53
无形资产减值准备	1,660,000.00				1,660,000.00
其中:专利权	1,660,000.00				1,660,000.00
商标权					
在建工程减值准备					
委托贷款减值准备					
资产减值合计	28,518,197.24				27,268,449.91

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人: