

海南亚太实业发展股份有限公司

HAINAN YATAI INDUSTRIALDEVELOPMENT CO., LTD

股票代码：000691

2011 年半年度报告

二〇一一年八月二十四日

重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。

本公司董事长梁德根先生、主管会计工作负责人和会计机构负责人王金玉女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务报告未经审计。

目 录

第一节	公司基本情况-----	04
第二节	主要财务数据和指标-----	05
第三节	股本变动和主要股东持股情况-----	06
第四节	董事、监事、高级管理人员情况-----	08
第五节	董事会报告-----	08
第六节	重要事项-----	10
第七节	财务报告（未经审计）-----	14
第八节	备查文件 -----	59

第一节 公司基本情况简介

一、公司的法定中文名称：海南亚太实业发展股份有限公司

公司的法定英文名称：HAINAN YATAI INDUSTRIAL DEVELOPMENT CO., LTD

二、公司法定代表人：梁德根

三、公司董事会秘书：梁德根（代）

联系地址：海南省海口市国贸大道 56 号北京大厦 26 楼 G 座

电话：0898-68528293

传真：0898-68528695

电子信箱：hnyt000691@163.com

四、公司注册地址：海南省海口市人民大道 25 号

公司办公地址：海南省海口市国贸大道 56 号北京大厦 26 楼 G 座

邮政编码：570125

公司电子信箱：hnyt000691@163.com

五、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》

登载公司年度报告的国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn/>

公司年度报告备置地点：公司董事会秘书处

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：*ST 亚太

股票代码：000691

七、其它相关资料

公司变更注册登记日期：2010 年 2 月 4 日

公司变更注册登记地点：海南省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：460000000140586

税务登记号码：460100201263595

组织机构代码：20126359-5

公司聘请的会计师事务所名称：国富浩华会计师事务所有限责任公司

办公地址：北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼

第二节 主要财务数据和指标

一、 主要财务数据和指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末 增减（%）
总资产（元）	229,348,141.45	217,006,958.60	5.69%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	137,753,482.91	141,347,407.89	-2.54%
股本（股）	323,270,000.00	323,270,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	0.4261	0.4372	-2.54%
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减 （%）
营业总收入（元）	2,700,977.00	0.00	
营业利润（元）	-3,634,176.25	-1,389,351.99	-161.57%
利润总额（元）	-3,651,816.25	-1,388,671.99	-162.97%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-3,593,924.98	-1,354,374.04	-165.36%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-3,576,284.98	-1,355,054.04	-163.92%
基本每股收益（元/股）	-0.0111	-0.0042	-164.29%
稀释每股收益（元/股）	-0.0111	-0.0042	-164.29%
加权平均净资产收益率（%）	-2.58%	-1.04%	-1.54%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-2.56%	-1.04%	-1.52%
经营活动产生的现金流量净额（元）	433,391.74	-35,063,164.19	101.24%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.0013	-0.1085	101.20%

二、非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	0
其他各项营业外收入、支出净额	-17,640
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	0
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	0

少数股东权益影响额	0
所得税影响额	0
合 计	-17,640

三、根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》计算的净资产收益率和每股收益：

报告期利润	净资产收益率%		每股收益（元）	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
净利润	-2.61	-2.61	-0.0111	-0.0111
扣除非经常性损益后的净利润	-2.61	-2.61	-0.0111	-0.0111

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、股份变动情况表

项目	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	54,783,700	16.95%						54,783,700	16.95%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	54,783,700	16.95%						54,783,700	16.95%
其中：境内法人持股	54,783,700	16.95%						54,783,700	16.95%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	268,486,300	83.05%						268,486,300	83.05%
1、人民币普通股	268,486,300	83.05%						268,486,300	83.05%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	323,270,000	100%						323,270,000	100%

二、截止 2011 年 6 月 30 日，持有本公司股份的股东总户数为 26559 户

三、前十名股东及前十名流通股股东持股情况表（截止 2011 年 6 月 30 日）

单位：股

股东总数		26559 户			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
北京大市投资有限公司	境内非国有法人	9.97%	32,220,200	32,220,200	32,220,200
兰州太华投资控股有限公司	境内非国有法人	6.81%	22,000,000	22,000,000	22,000,000
兰州亚太工贸集团有限公司	境内非国有法人	4.48%	14,485,677	0	0
王建军	境内自然人	0.66%	2,148,800	0	0
袁岳英	境内自然人	0.46%	1,500,000	0	0
杨鲜婷	境内自然人	0.41%	1,316,200	0	0
潘成华	境内自然人	0.38%	1,219,496	0	0
黄为	境内自然人	0.33%	1,082,800	0	0
顾云瑞	境内自然人	0.32%	1,039,500	0	0
烟台永达装饰有限公司	境内非国有法人	0.31%	1,000,000	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
兰州亚太工贸集团有限公司		14,485,677		人民币普通股	
王建军		2,148,800		人民币普通股	
袁岳英		1,500,000		人民币普通股	
杨鲜婷		1,316,200		人民币普通股	
潘成华		1,219,496		人民币普通股	
黄为		1,082,800		人民币普通股	
顾云瑞		1,039,500		人民币普通股	
烟台永达装饰有限公司		1,000,000		人民币普通股	
时代胜恒科技有限公司		990,000		人民币普通股	
刘家红		987,495		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司股东兰州亚太工贸集团有限公司与兰州太华投资控股有限公司为关联方，也是北京大市投资有限公司的控股股东。未知公司其他股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				

四、主要股东持股情况及质押情况说明

报告期内，持有本公司 5% 以上股份的股东为北京大市投资有限公司（以下简称北京大市）和兰州太华投资控股有限公司（以下简称兰州太华）。

1、北京大市持有本公司 32,220,200 股股份，占公司总股本的 9.97%，为本公司第一大股东，目前所持股份均被司法质押和冻结。

2、兰州太华报告期内持有本公司股份 22,000,000 股，占本公司总股本的 6.81%，全部为有限售条件流通股，已全部被质押（详见 2010 年 9 月 16 日、2011 年 1 月 25 日刊登于《中国证券报》及巨潮资讯网上的相关公告）。

五、报告期内，公司控股股东与实际控制人未发生变更

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内，董事、监事、高级管理人员持有公司股票变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员没有持有公司股票的情形。

二、报告期内，公司发生董事、监事、高级管理人员新聘或解聘情况

1、公司董事会于2011年1月5日收到李志勇先生以传真形式提交的辞职报告，李志勇先生因个人原因，申请辞去公司董事职务。

2、经公司第六届董事会2011年第一次会议和公司2010年年度股东大会审议通过，选举陈罡先生为公司董事。

第五节 董事会报告

一、报告期内公司的经营情况

2011年上半年，公司经营管理层紧紧围绕做好房地产这一主业，同时，对公司历史遗留的债权债务继续深入进行清理，并采取有效措施，努力实现公司资产的优化配置，在较为艰苦的条件下，取得了一定的工作成绩。

报告期内，公司控股子公司天津市绿源生态能源有限公司（以下简称天津绿源）仍处于破产清算偿债阶段，唯一有主营业务的控股子公司兰州同创嘉业房地产开发有限公司（下称兰州同创嘉业）由于受到国家对房地产业进行宏观调控，业绩有所下滑。同时，本公司参股公司济南固得电子器件有限公司（下称济南固得）的主要产品为出口销售，由于受原材料价格上涨和世界金融风波的影响，使该公司销售收入及利润大幅下滑，也加大了本公司上半年度业绩的亏损。上半年公司主要控股子公司和参股公司的经营情况如下：

1、兰州同创嘉业房地产开发有限公司：本年度 1—6 月份实现主营业务收入 270.10 万元，主营业务利润 1.12 万元，净利润 -34.77 万元，在本报告期实际为公司带来亏损 29.26 万元。

2、济南固得电子器件有限公司：本年度 1—6 月份实现主营业务收入 7150.28 万元，主营业务利润-243.46 万元，净利润-460.88 万元，在本报告期实际为公司带来亏损 221.22 万元。

3、北京蓝景丽家明光家具建材有限公司：本年度1—6月份本公司未取得北京蓝景丽家明光家具建材有限公司财务报表。

本公司 2010 年度财务报告被国富浩华会计师事务所出具了带强调事项段无保留意见的审计意见，对此公司董事会予以理解和认可。

针对国富浩华会计师事务所对公司持续经营状况将有待于进一步实质性改善这一事项，公司董事会在下半年将会督促公司经营班子加大对公司控股子公司兰州同创嘉业“亚太玫瑰园”项目的实施力度及销售力度，进一步降低国家房地产宏观调控政策对公司带来的不利影响。通过加强对参股公司济南固得的沟通与协调，将参股公司给本公司上半年造成的利润损失降低到最小程度。同时继续加强对公司现有债权债务的清理，并通过业务转型来寻求和开辟新的利润增长点，以确保公司走上稳定的可持续经营发展道路。

二、公司下半年计划及工作安排

（一）下半年主要工作安排

公司下半年将采取有效措施，开展持续经营活动，努力提高控股子公司的经济效益，同时，加强对参股公司的沟通和合作，逐步降低参股公司效益下滑对公司造成的不利影响；力争 2011 年盈利，消除会计师事务所对公司持续性经营持保留意见这一事项，为公司的持续经营和发展创造有利条件。

（二）公司资金需求和使用计划

2011 年下半年，公司资金需求主要还是日常经营活动及管理活动产生的资金需求，公司将通过的自筹及回收应收款项等方式解决。

（三）公司存在的风险因素

1、因涉及中国农业银行天津分行金信支行诉本公司为控股子公司天津绿源借款合同提供连带责任担保的诉讼事项，公司在建行海南省分行龙珠支行的基本帐户继续被天津市第一中级人民法院依法冻结。

2、公司控股子公司兰州同创嘉业下半年受国家对房地产业进行宏观调控的影响，销售业绩继续会受到一定的影响。

3、公司参股公司济南固得下半年难以消除原材料价格上涨和世界金融风波的影响，销售收入及利润有可能继续下滑。

三、董事会日常会议情况及决议内容

报告期内，公司第六届董事会召开了两次会议，董事会决议公告均在《中国证券报》、和

巨潮信息网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上进行了公告披露, 具体情况见下表:

序号	会议届次	召开日期	披露日期
1	第六届董事会 2011 年第一次会议	2011 年 1 月 10 日	2011 年 1 月 11 日
2	第六届董事会 2011 年第二次会议	2011 年 4 月 20 日	2011 年 4 月 22 日

1、公司第六届董事会 2011 年第一次会议于 2011 年 1 月 10 日以通讯表决方式召开, 9 名董事参加了本次会议, 会议审议通过了: ①《关于放弃济南固得电子器件有限公司 22%股份优先收购权的议案》; ②《关于提名陈罡先生担任董事的议案》; ③《关于聘任马世虎先生为公司证券事务代表的议案》。

2、公司第六届董事会 2011 年第二次会议于 2011 年 4 月 20 日以通讯表决方式召开, 8 名董事参加了本次会议, 会议审议通过了: ①《2010 年度董事会工作报告》; ②《2010 年年度报告及摘要》; ③《2010 年度财务决算报告》; ④《2010 年度利润分配预案》; ⑤《关于续聘国富浩华会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构的议案》; ⑥《审计委员会工作情况暨关于国富浩华会计师事务所有限公司 2010 年度的审计工作总结报告》; ⑦《公司 2010 年度内部控制自我评价报告》; ⑧《2010 年度独立董事述职报告》; ⑨《董事会关于对会计师事务所出具带强调事项段无保留意见审计报告涉及事项的说明》; ⑩《2011 年第一季度报告全文及摘要》; ⑪《关于召开 2010 年年度股东大会的议案》。

四、报告期内投资情况

1、公司在报告期内无募集资金的使用或报告期之前募集资金的使用延续到报告期内的情况。

2、公司在报告期内无非募集资金投资项目。

第六节 重要事项

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求, 不断完善公司法人治理结构, 健全公司内部控制制度, 规范公司运作, 认真履行信息披露义务。

公司董事会下设专门委员会正常运作, 就公司重大事项进行讨论与研究, 为董事会决策提供了专业支持。

公司董事会和监事会严格按照法律法规和公司章程履行职权。董事会和监事会历次会议

的通知、决议和信息披露等工作均按照法定程序完成。公司董事和监事勤勉尽责地履行职责，维护了公司和全体股东的合法权益。

二、利润分配方案及公积金转增股本方案执行情况

1、根据公司 2010 年年度股东大会决议，公司在报告期内未实施利润分配及公积金转增股本方案。

2、公司 2011 年半年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

三、报告期内公司未发生重大诉讼、仲裁事项。

四、重大资产收购、出售及企业合并事项

本报告期无重大资产收购、出售及企业合并事项。

五、重大关联交易

1、报告期内，公司无因购销商品劳务形成的日常关联交易。

2、报告期内，公司无因资产收购、出售形成的重大关联交易。

3、报告期内，公司无因债权、债务往来及担保发生的重大关联交易。

4、报告期内，公司未发生其他重大关联交易。

六、重大合同及履行情况

1、报告期内，公司未有重大合同的签定与履行。

2、报告期内或以前期间发生但延续到报告期的重大担保事项

单位：（人民币）万元

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计	0
报告期内担保余额合计（A）	0
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（B）	3882.95
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	3882.95
担保总额占公司净资产的比例	28.19%
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
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（D）	0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0

上述三项担保金额合计 (C+D+E)

0

3、报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。

4、独立董事对公司关联方资金占用及对外担保情况的专项说明和独立意见

独立董事就公司控股股东及其他关联方占用资金的情况说明如下：截至 2011年6月30 日，公司不存在控股股东及其他关联方占用资金的情况。

独立董事就公司对外担保的情况说明如下：2011年1—6月，公司没有为股东、实际控制人及其关联方、任何非法人单位或个人提供担保。公司没有为资产负债率超过70%的被担保对象提供债务担保。公司的对外担保总额未超过净资产的50%。

报告期内，公司为控股子公司的担保余额及对外担保逾期的累计数量为 3,882.95 万元，占公司净资产的 28.19%，公司连续 12 个月内担保金额没有超过公司最近一期经审计总资产的 30%。

以上担保均经过董事会或股东大会审议，并履行了信息披露义务。综上所述，我们认为公司的对外担保符合中国证监会发布的“关于规范上市公司对外担保行为的通知”（证监发[2005]120 号）等相关法规的要求。

七、报告期内，公司或持有公司 5%以上（含 5%）的股东没有发生或以前期间发生但延续到报告期内对公司经营成果、财务状况可能发生重要影响的承诺事项。

八、报告期内，公司未发生证券投资等事项。

九、报告期内，公司未持有其他上市公司股权，没有参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权，以及参股拟上市公司等的投资情况。

十、报告期内，公司严格按照深圳证券交易所《上市公司公平信息披露指引》的要求，公司采取由专人负责接听广大投资者的咨询电话方式。公司及相关信息披露义务人严格遵循公平信息披露的原则，未实行差别对待政策，未向特定对象披露、透露或泄露未公开重大信息等情况。报告期内公司没有接待调研、沟通、采访等情况。

十一、报告期内，公司已披露的重要信息索引

公告编号	公告标题	刊登日期
2011-001	关于公司董事辞职的公告	2011-01-07
2011-002	第六届董事会 2011 年第一次会议决议公告	2011-01-12
2011-003	关于放弃股权优先收购权的公告	2011-01-12
2011-004	关于公司股份质押的公告	2011-01-25
2011-005	2010 年度业绩快报	2011-04-14
2011-006	2011年第一季度业绩预告公告	2011-04-14

2011-007	关于控股子公司破产清算的进展公告	2011-04-20
2011-008	第六届董事会 2011 年第二次会议决议公告	2011-04-22
2011-009	第六届监事会 2011 年第一次会议决议公告	2011-04-22
2011-010	2010 年年度报告摘要	2011-04-22
2011-011	2011 年第一季度报告正文	2011-04-22
2011-012	关于召开 2010 年年度股东大会的通知	2011-04-22
2011-013	2010 年年度股东大会决议公告	2011-05-14
2011-014	业绩预告公告	2011-07-06

第七节 财务报告（未经审计）

资产负债表

编制单位：海南亚太实业发展股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	620,465.23	92,741.17	187,073.49	134,311.24
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款				
预付款项	17,062,286.61		4,389,141.80	
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	2,147,575.67	32,032,315.37	2,106,573.27	32,597,412.97
买入返售金融资产				
存货	140,552,291.25		138,943,351.19	
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	160,382,618.76	32,125,056.54	145,626,139.75	32,731,724.21
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	54,590,523.31	121,798,116.94	56,802,754.15	124,010,347.78
投资性房地产				
固定资产	324,513.48	55,728.56	370,777.44	63,162.02
在建工程				
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	12,327,663.36	12,327,663.36	12,484,464.72	12,484,464.72
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	1,722,822.54	1,718,897.54	1,722,822.54	1,718,897.54
其他非流动资产				
非流动资产合计	68,965,522.69	135,900,406.40	71,380,818.85	138,276,872.06
资产总计	229,348,141.45	168,025,462.94	217,006,958.60	171,008,596.27
流动负债：				
短期借款				
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	2,953,068.95		2,953,068.95	
预收款项	20,058,331.00		9,575,996.00	
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				

应付职工薪酬	116,811.52	116,811.52	113,511.52	113,511.52
应交税费	2,844,462.09	1,269,883.54	3,088,594.90	1,269,883.56
应付利息				
应付股利				
其他应付款	32,855,625.27	11,173,275.84	27,104,128.36	10,873,275.84
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	58,828,298.83	12,559,970.90	42,835,299.73	12,256,670.92
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
负债合计	78,828,298.83	32,559,970.90	62,835,299.73	32,256,670.92
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	323,270,000.00	323,270,000.00	323,270,000.00	323,270,000.00
资本公积	119,529,788.13	119,412,581.75	119,529,788.13	119,412,581.75
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	15,216,301.45	15,216,301.45	15,216,301.45	15,216,301.45
一般风险准备				
未分配利润	-320,262,606.67	-322,433,391.16	-316,668,681.69	-319,146,957.85
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	137,753,482.91	135,465,492.04	141,347,407.89	138,751,925.35
少数股东权益	12,766,359.71		12,824,250.98	
所有者权益合计	150,519,842.62	135,465,492.04	154,171,658.87	138,751,925.35
负债和所有者权益总计	229,348,141.45	168,025,462.94	217,006,958.60	171,008,596.27

利润表

编制单位：海南亚太实业发展股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	2,700,977.00			
其中：营业收入	2,700,977.00			
利息收入				
已赚保费				

手续费及佣金收入				
二、营业总成本	4,122,922.41	1,074,262.47	1,949,673.28	1,286,529.66
其中：营业成本	1,574,137.94			
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	785,229.00			
销售费用	330,422.45			
管理费用	1,431,962.12	1,073,841.57	1,952,099.88	1,285,689.86
财务费用	1,170.90	420.90	-2,426.60	839.80
资产减值损失				
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,212,230.84	-2,212,230.84	560,321.29	560,321.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-3,634,176.25	-3,286,493.31	-1,389,351.99	-726,208.37
加：营业外收入	60.00	60.00	680.00	680.00
减：营业外支出	17,700.00			
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-3,651,816.25	-3,286,433.31	-1,388,671.99	-725,528.37
减：所得税费用				
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,651,816.25	-3,286,433.31	-1,388,671.99	-725,528.37
归属于母公司所有者的净利润	-3,593,924.98	-3,286,433.31	-1,354,374.04	-725,528.37
少数股东损益	-57,891.27		-34,297.95	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.0111	-0.0102	-0.0042	-0.0022
（二）稀释每股收益	-0.0111		-0.0042	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	-3,651,816.25	-3,286,433.31	-1,388,671.99	-725,528.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	-3,593,924.98	-3,286,433.31	-1,354,374.04	-725,528.37
归属于少数股东的综合收益总额	-57,891.27		-34,297.95	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

现金流量表

编制单位：海南亚太实业发展股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	13,116,862.00			
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				

收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	15,590,143.23	507,602.02	16,709,917.14	873,709.17
经营活动现金流入小计	28,707,005.23	507,602.02	16,709,917.14	873,709.17
购买商品、接受劳务支付的现金	14,282,084.87		40,757,623.60	
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	473,761.96	117,610.96	245,225.70	162,261.20
支付的各项税费	785,229.00			
支付其他与经营活动有关的现金	12,732,537.66	431,561.13	10,770,232.03	893,682.06
经营活动现金流出小计	28,273,613.49	549,172.09	51,773,081.33	1,055,943.26
经营活动产生的现金流量净额	433,391.74	-41,570.07	-35,063,164.19	-182,234.09
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				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			16,860.00	16,860.00
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计			16,860.00	16,860.00
投资活动产生的现金流量净额			-16,860.00	-16,860.00
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金				
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计				
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金				
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计				
筹资活动产生的现金流量净额				
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	433,391.74	-41,570.07	-35,080,024.19	-199,094.09
加：期初现金及现金等价物余额	187,073.49	134,311.24	35,218,287.16	300,113.28
六、期末现金及现金等价物余额	620,465.23	92,741.17	138,262.97	101,019.19

合并所有者权益变动表

编制单位：海南亚太实业发展股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	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）	资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			实收 资本 （或 股本）	资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他		
一、上年年末余额	323,270,000.00	119,529,788.13			15,216,301.45		-316,668,681.69		12,824,250.98	154,171,658.87	323,270,000.00	119,529,788.13			15,216,301.45		-326,512,319.89		12,631,548.12	144,135,317.81
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年年初余额	323,270,000.00	119,529,788.13			15,216,301.45		-316,668,681.69		12,824,250.98	154,171,658.87	323,270,000.00	119,529,788.13			15,216,301.45		-326,512,319.89		12,631,548.12	144,135,317.81
三、本年增减变动金额 （减少以“-”号填列）							-3,593,924.98		-57,891.27	-3,651,816.25							9,843,638.20		192,702.86	10,036,341.06
（一）净利润							-3,593,924.98		-57,891.27	-3,651,816.25							9,843,638.20		192,702.86	10,036,341.06
（二）其他综合收益																				
上述（一）和（二）小计							-3,593,924.98		-57,891.27	-3,651,816.25							9,843,638.20		192,702.86	10,036,341.06
（三）所有者投入和减少资本																				

1. 所有者投入资本																				
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他																				
(四) 利润分配																				
1. 提取盈余公积																				
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者（或股东）的分配																				
4. 其他																				
(五) 所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本（或股本）																				
2. 盈余公积转增资本（或股本）																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
(七) 其他																				
四、本期期末余额	323,270,000.00	119,529,788.13			15,216,301.45		-320,262.60		12,766,359.71	150,519.84	323,270,000.00	119,529,788.13			15,216,301.45		-316,668.68		12,824,250.98	154,171.65

母公司所有者权益变动表

编制单位：海南亚太实业发展股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	323,270,000.00	119,412,581.75			15,216,301.45		-319,146,957.85	138,751,925.35	323,270,000.00	119,412,581.75			15,216,301.45		-311,564,018.33	146,334,864.87
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年年初余额	323,270,000.00	119,412,581.75			15,216,301.45		-319,146,957.85	138,751,925.35	323,270,000.00	119,412,581.75			15,216,301.45		-311,564,018.33	146,334,864.87
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-3,286,433.31	-3,286,433.31							-7,582,939.52	-7,582,939.52
（一）净利润							-3,286,433.31	-3,286,433.31							-7,582,939.52	-7,582,939.52
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							-3,286,433.31	-3,286,433.31							-7,582,939.52	-7,582,939.52
（三）所有者投入和减少资本																

1. 所有者投入资本																
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
(四) 利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配																
4. 其他																
(五) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
(六) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(七) 其他																
四、本期期末余额	323,270,000.00	119,412,581.75			15,216,301.45	-322,433,391.16	135,465,492.04	323,270,000.00	119,412,581.75			15,216,301.45		-319,146,957.85	138,751,925.35	

海南亚太实业发展股份有限公司

财 务 报 表 附 注

2011 年半年度

(除非特别注明，以下货币单位为元币种为人民币)

一、公司基本情况

海南亚太实业发展股份有限公司（以下简称本公司）原系由中国寰岛（集团）公司、中国银行海口信托咨询公司和交通银行海南分行等单位共同发起，以定向募集方式设立的股份有限公司。1997 年 1 月，经中国证监会批准发行社会公众股 3,100 万股。经历次送、配股后，2006 年 10 月 9 日前股本总额为 25,818 万元。2001 年 5 月 21 日，中国寰岛（集团）公司将其持有本公司 7,094.72 万股法人股转让给天津燕宇置业有限公司（以下简称天津燕宇）后，天津燕宇持有本公司 27.48%股份并成为本公司第一大股东，中国寰岛（集团）公司持有本公司 3.10%的股份，2006 年 9 月 22 日，天津燕宇将其持有本公司 12.48%股份计 3,222.02 万股转让给北京大市投资有限公司（以下简称北京大市）。2006 年 10 月 9 日，根据本公司 2006 年第一次临时股东大会暨相关股东会议决议，本公司用资本公积转增股本 6,509 万股，变更后的股本总额为 32,327 万股。2007 年 10 月 18 日，天津燕宇通过二级市场减持本公司的无限售条件流通股 1,615 万股，减持后天津燕宇持有本公司 2,257.7 万股份，占股本总额的 6.98%，为本公司第二大股东。北京大市持有本公司 3,222.02 万股，占股份总额的 9.97%，为公司第一大股东。

2009 年 3 月 31 日，兰州亚太工贸集团有限公司与北京大市的所有人魏军、赵伟签订《北京大市投资有限公司股权转让协议》，依法受让二人持有的北京大市 100%的股权，通过北京大市间接持有本公司 9.97%的股权，成为本公司的第一大股东。

2009 年 5 月 10 日，兰州亚太工贸集团有限公司的一致行动人兰州太华投资控股有限公司通过司法程序竞拍取得天津燕宇持有本公司 2256.35 万股有限售条件流通股中的部分股权，并于 2009 年 9 月 15 日办理了其中 2200.00 万股有限售条件流通股的股权过户登记手续，占股份总额的 6.8055%，成为本公司的第二大股东。

2009 年 4 月 24 日，兰州亚太工贸集团有限公司通过二级市场大宗交易平台以 2.86 元/股的价格购入本公司的股票 10,352,000 股，2009 年 6 月 22 日至 2009 年 12 月 2 日期间又多次通过深圳证券交易所交易系统以买入方式在二级市场增持本公司股份共计 4,185,677 股。截止目前，兰州亚太工贸集团有限公司及其关联方兰州太华投资控股有限公司合计持有本公司股份 69,269,377 股，占本公司总股本的 21.43%。

本公司法定代表人：梁德根，地址：海口市人民大道 25 号，经营范围：旅游业开发，

高科技开发，商业贸易，建材、旅游工艺品、普通机械的批发、零售、代购代销、技术服务；农业种植；水产；农副畜产品销售；农牧业的技术服务、咨询。（凡需行政许可的项目凭许可证经营）

本公司 2011 年半年度财务报告已经第六届 2011 年第三次董事会批准报出。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认、计量和编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司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。

3、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年从 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1)同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值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。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当递减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合

并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关费用之和。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认的商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业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的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上，或虽不足 50%但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

合并财务报表系根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的规定，以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后编制而成。子公司所采用的会计政策和会计处理方法与母公司一致，合并范围内各公司间的交易和资金往来等，在合并时已予抵销。母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(3) 母公司与子公司采用的会计政策和会计期间不一致的处理方法。

本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，即按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编制财务报表

7、现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物；权益性投资不作为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

本公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，属于筹建期间发生的计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理；以及可供出售权益性工具的汇兑差额计入所有者权益外，其他汇兑损益均计入当期损益。

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，不改变其记账本位币金额。与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按《企业会计准则—借款费用》的原则处理。

9、金融工具

(1) 交易性金融资产或金融负债

本公司将为了在近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债确认为交易性金融资产或金融负债，采用公允价值计量，公允价值的变动计入当期损益。

(2) 持有至到期投资

本公司将到期日固定、回收金额固定或可确定，且有明确意图和能力持有至到期的非

衍生金融资产确认为持有至到期投资。持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本计量。若因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

(3) 可供出售金融资产

本公司将没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、持有至到期投资的其他金融资产，作为可供出售金融资产核算，可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，其公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值

(4) 金融资产或金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，按活跃市场的报价确定金融资产或金融负债的公允价值；没有活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。

(5) 主要金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

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

10、 应收款项

在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据证明其发生减值的，计提减值准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准	单项金额重大是指单笔金额达某类应收款项余额 10%且应收账款金额为 500 万元以上、其他应收款金额为 100 万元以上的款项作为重大的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项的坏账准备计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，计提相应的坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	本公司对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项同单项金额不重大的应收款项，以账龄作为信用风险特征组合。

按组合计提坏账准备的计提方法		
账龄组合	账龄分析法	
账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	1%	1%
1-2 年	5%	5%
2-3 年	10%	10%
3 年以上	100%	100%

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项确认标准、计提方法：

单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项的确认标准	单项金额不重大但需单项计提坏账准备的应收款项是指单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况的应收款项。
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项的坏账准备计提方法	本公司对单项金额不重大但需单项计提坏账准备的应收款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提相应的坏账准备。

11、 存货

(1) 存货的分类

公司存货分为：库存商品、原材料、低值易耗品等。

存货购入按实际成本计价。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，若期末存货可变现净值低于存货成本，则按其差额计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物领用时采用一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

通过在同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日，按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过在不同控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日，按照取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债的公允价值中所占份额的部分作为初始投资成本。

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本，初始投

资成本还包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。以发行权益性的证券而取得的长期股权投资，按照发行权益性的证券公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。通过非货币性资产交换、债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本分别按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资应当按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。投资企业确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的以各项可辨认资产等公允价值为基础调整后的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。

长期投资减值准备计提方法：在期末，按照长期投资的账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

13、投资性房地产

(1) 投资性房地产的种类和计量模式以及减值准备的计提依据

本公司将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以及已出租的建筑物等作为投资性房地产。

本公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量，并按《企业会计准则第4号—固定资产》或《企业会计准则第5号—无形资产》的有关规定，按期（月）计提折旧或摊销。

(2) 投资性房地产减值准备的计提依据及处置

期末根据《企业会计准则第8号—资产减值》的规定,对投资性房地产进行减值测试,对可收回金额低于账面价值的差额计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。

公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损,将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

14、 固定资产

三、 固定资产的确认条件

固定资产标准为:使用年限在一年以上的房屋建筑物、机器、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等;不属于生产、经营主要设备的物品,若单位价值在2000元以上,并且使用年限超过2年的,也作为固定资产。

固定资产计价: 固定资产按实际购建成本入账。

(2) 固定资产的折旧方法: 采用直线法计提。各类固定资产折旧年限和年折旧率如下:

类 别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10-40	4	2.4-9.6
交通工具	5-9	4	10.70-19.20
机器设备	5-15	4	6.40-19.20
办公设备	5-8	4	12.00-19.20
其他设备	5-8	4	12.00-19.20

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司期末对固定资产逐项进行检查,如果存在下列表明固定资产发生了减值迹象、导致可收回金额低于账面价值,则按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。对难以估计可收回金额的单项资产,则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

市价当期大幅下跌、其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;

本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生不利于本公司的重大变化;

市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响本公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低;

有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏、已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

减值准备一经计提,在以后会计期间不予转回。

15、 在建工程

在建工程系指各项固定资产购建、扩建、安装工程所发生的实际支出；在建工程自达到预定可使用状态时转入固定资产，并按规定计提折旧。

在建工程减值准备：本公司期末对在建工程逐项进行检查，如果存在某项在建工程项目长期停建并且预计在未来三年内不会重新开工及所建项目无论在性能上还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大不确定性，以及其他足以证明在建工程已经发生减值的情形，则对可收回金额低于账面价值的差额，按单项计提在建工程减值准备。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

16、 借款费用

因专门借款而发生的借款费用在同时具备资产支出已经发生、借款费用已经发生和为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始等三个条件下，于发生时予以资本化。其他借款费用于发生当期确认为费用。

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，则暂停其借款费用资本化，将其确认为当期费用，直至购建活动重新开始。当购建固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用资本化，以后发生的借款费用于发生时确认为费用。

17、 无形资产

三、无形资产的计价

购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本；接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为实际成本；自行开发的无形资产并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、律师费等费用，作为实际成本。

（2）无形资产的摊销

无形资产自取得当月起按受益年限采用直线法摊销，列入当期损益。

无形资产摊销期限：合同规定了受益年限但法律没有规定有效期限，在受益年限内分期平均摊销；合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，在法律规定的有效年限内分期平均摊销；合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按受益期限和有效年限两者之中较短者，分期平均摊销；若合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，按不超过 10 年分期平均摊销。

（3）无形资产的减值

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命，使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不摊销，期末进行减值测试，并计提无形资产减值准备。

本公司期末对无形资产逐项进行检查，如果存在某项无形资产已被其他新技术等所取代，使其为公司创造经济利益的能力受到重大不利影响，或某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复，或某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值以及其他足以证明某项无形资产实质上已经发生减值的情形，则对可收回金额低于账面价值的差额，按单项计提无形资产减值准备。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

18、收入

(1) 销售商品收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- A、已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- B、公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
- C、与交易相关的经济利益能够流入公司；
- D、相关的收入和成本能够可靠地计量。

房地产销售在房产完工并验收合格，签订了销售合同，取得了买方付款证明并交付使用时确认销售收入的实现。

(2) 提供劳务收入，按下列原则予以确认：

A、在同一会计年度内开始并完成的劳务，则在劳务已完成，与提供劳务相关的经济利益能够流入公司，相关的收入和成本能够可靠计量时确认收入。

B、如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在下列情况均能满足时在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入：

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；

上述条件不能同时满足时，已发生的成本预期可以补偿，按已发生预期可以补偿的成本金额确认为劳务收入，已发生成本不能得到补偿，则不确认收入，将已发生的成本确认为当期费用。

(3) 资产（资金）使用费收入在下列条件均能满足时确认：

与交易相关的经济利益能够流入企业；

收入的金额能够可靠地计量。

19、政府补助

(1) 政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 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。

(3) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产适用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益；与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

20、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产递延所得税负债根据资产和负债暂时性差异与其适用的所得税税率，计算确认递延所得税资产和递延所得税负债。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

(1) 确认递延所得税资产时，对于可抵扣的暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。但以下交易产生的可抵扣暂时性差异不确认相关的递延所得税资产：

该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，在可预见的未来很可能不会转回。

(2) 在确认递延所得税负债时，对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，但以下交易产生的应纳税暂时性差异不确认相关的递延所得税负债：

① 商誉的初始确认；

② 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

③ 对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

递延所得税资产或递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用所得税税率计算。

(3) 递延所得税资产减值

本公司在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取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，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

21、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理方法采用资产负债表债务法。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,采用与收回资产和清偿债务预期方式相一致的税率和计税基础计量。

递延所得税资产的确认以本公司未来期间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。

对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。但能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的,不予确认。

22、主要会计政策、会计估计的变更

会计政策变更

报告期内,本公司未发生会计政策变更的事项。

会计估计变更

报告期内,本公司未发生会计估计变更的事项。

23、前期差错更正

报告期内,本公司未发生前期差错更正的事项。

三、税项

主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税收入额	17%
营业税	应纳税收入额	5%
城市维护建设税	实际缴纳增值税、消费税、营业税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	实际缴纳增值税、消费税、营业税税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳增值税、消费税、营业税税额	2%

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额
-------	-------	-----	------	----------	------	---------

兰州同创嘉业房地产开发有限公司	有限公司	甘肃兰州	房地产开发	8000 万元	房地产开发, 商品房销售, 物业管理	10000 万元
-----------------	------	------	-------	---------	--------------------	----------

接上表

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的金额
兰州同创嘉业房地产开发有限公司		84.156	84.156	是	12,766,359.71		

2、合并范围发生变更的说明

本期无合并范围发生的变更。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

本期无不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

五、合并财务报表项目注释

(以下附注期初数是指 2010 年 12 月 31 日余额, 期末数是指 2011 年 6 月 30 日余额; 本期是指 2011 年半年度, 上期是指 2010 年半年度。)

1、货币资金

单位: 元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:			90,214.54			132,763.81
银行存款:			530,250.69			54,309.68
其他货币资金:						
合计			620,465.23			187,073.49

货币资金说明:

因本公司对天津绿源的担保贷款逾期未归还, 本公司银行存款中有 5,989.49 元被天津市第一中级人民法院冻结。

2、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

1 年以内	17,062,286.61	100.00	4,389,141.80	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合 计	17,062,286.61	100.00	4,389,141.80	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

序号	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
1	供应商	17,062,286.61	1 年以内	工程尚未结束
合 计		17,062,286.61		

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付款项中无预付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

3、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种 类	2011 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	7,071,551.34	100.00	4,923,975.67	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	7,071,551.34	100.00	4,923,975.67	100.00

接上表

种 类	2010 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	7,030,548.94	100.00	4,923,975.67	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	7,030,548.94	100.00	4,923,975.67	100.00

其他应收款种类的说明：

单项金额重大是指单笔金额达其他应收款余额 10%且金额为 100 万元以上的其他应收款，剩余的作为单项金额不重大的其他应收款。

(2) 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	1,613,302.40	22.81	15,723.00	1,572,300.00	22.36	15,723.00
1 至 2 年	531,228.90	7.51	26,561.45	531,228.90	7.56	26,561.45
2 至 3 年						
3 至 4 年	4,927,020.04	69.68	4,881,691.22	4,927,020.04	70.08	4,881,691.22
合 计	7,071,551.34	100.00	4,923,975.67	7,030,548.94	100.00	4,923,975.67

(3) 本期转回或收回情况

本公司无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。本期也无通过重组等方式收回的其他应收款。

(4) 本报告期实际核销的其他应收款情况

本报告期本公司无实际核销的其他应收款。

(5) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

序 号	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1	关联单位	2,588,978.71	3 年以上	36.61
2	往来单位	1,570,000.00	1 年以内	22.20
3	往来单位	1,150,000.00	3 年以上	16.26
4	往来单位	426,136.00	1-2 年	6.03
5	往来单位	354,911.31	3 年以上	5.02
合 计		6,090,026.02		86.12

(7) 应收关联方账款情况

截止 2011 年 6 月 30 日，其他应收款余额中无应收其他关联单位的欠款。

(8) 终止确认的其他应收款情况

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司不存在不符合终止确认条件的其他应收款的转移。

(9) 以其他应收款为标的资产进行证券化的情况

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无以其他应收款为标的资产进行资产证券化。

4、存货

(1) 存货分类

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						
开发成本	140,552,291.25		140,552,291.25	138,943,351.19		138,943,351.19
合 计	140,552,291.25		140,552,291.25	138,943,351.19		138,943,351.19

(2) 存货的说明：

开发成本为本公司的控股子公司同创嘉业正在建设的“亚太玫瑰园”开发项目所支付的征地费、预付的拆迁补偿费及已发生的建造成本等。

“亚太玫瑰园”项目的具体情况见附注十二、5 中的相关说明。

5、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
北京蓝景丽家明光家具建材有限公司	权益法	100,000,000.00	29,899,564.90		29,899,564.90
济南固得电子器件有限公司	权益法	24,000,000.00	26,903,189.25	-2,212,230.84	24,690,958.41
三亚地产	成本法	12,600.00			
天津绿源生态能源有限公司		39,410,482.02			
合 计		163,423,082.02	56,802,754.15	-2,212,230.84	54,590,523.31

接上表

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
北京蓝景丽家明光家具建材有限公司	50.00	50.00		70,000,000.00		
济南固得电子器件有限公司	48.00	48.00				
三亚地产				12,600.00		
天津绿源生态能源有限公司				39,410,482.02		
合 计				109,423,082.02		

长期投资的说明：

本公司对蓝景丽家公司投资并非为控制该公司或者赚取投资收益，存在其他的目的和原因。尽管本公司对蓝景丽家公司的实际持股比例可能超过 50%，但本公司无法对其实施控制或施加重大影响，因此，未将蓝景丽家公司纳入合并范围。

6、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	709,985.51				709,985.51
其中：房屋及建筑物	88,000.00				88,000.00
机器设备					
运输工具	507,418.00				507,418.00
电子及其他设备	114,567.51				114,567.51
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	339,208.07		46,263.96		385,472.03
其中：房屋及建筑物	1,741.66		5,224.98		6,966.64
机器设备					
运输工具	286,497.20		34,728.30		321,225.50
电子及其他设备	50,969.21		6,310.68		57,279.89
三、固定资产账面净值合计	370,777.44				324,513.48
其中：房屋及建筑物	86,258.34				81,033.36
机器设备					
运输工具	220,920.80				18,619.25
电子及其他设备	63,598.30				57,287.62
四、减值准备合计					
其中：房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					
电子及其他设备					
五、固定资产账面价值合计	370,777.44				324,513.48
其中：房屋及建筑物	86,258.34				81,033.36
机器设备					
运输工具	220,920.80				18,619.25
电子及其他设备	63,598.30				57,287.62

本期折旧额 46,263.96 元。

7、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	134,605,755.00			134,605,755.00
土地使用权	134,597,255.00			134,597,255.00
用友软件	8,500.00			8,500.00
二、累计摊销合计	20,833,500.51	156,801.36		20,990,301.87
土地使用权	20,833,358.84	155,951.34		20,989,310.18
用友软件	141.67	850.02		991.69
三、无形资产账面净值合计	113,772,254.49			113,615,453.13
土地使用权	113,763,896.16			113,607,944.82
用友软件	8,358.33			7,508.31
四、减值准备合计	101,287,789.77			101,287,789.77
土地使用权	101,287,789.77			101,287,789.77
用友软件				
五、无形资产账面价值合计	12,484,464.72			12,327,663.36
土地使用权	12,476,106.39			12,320,155.05
用友软件	8,358.33			7,508.31

本期摊销额 156,801.36 元。

8、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

①已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,722,822.54	1,722,822.54
小 计	1,722,822.54	1,722,822.54

②未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	208,759,257.30	208,759,257.30
可抵扣亏损	7,902,359.69	7,902,359.69
合 计	216,661,616.99	216,661,616.99

未确认递延所得税资产项目的说明：

由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此对上述可抵扣暂时性差异和可抵扣亏

损没有确认递延所得税资产。

③未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2010 年			
2011 年			
2012 年			
2013 年			
2014 年			
2015 年	7,902,359.69	7,902,359.69	
合计	7,902,359.69	7,902,359.69	

9、资产减值准备明细

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	4,923,975.67				4,923,975.67
二、长期股权投资减值准备	109,423,082.02				109,423,082.02
三、固定资产减值准备					
四、无形资产减值准备	101,287,789.77				101,287,789.77
合 计	215,634,847.46				215,634,847.46

10、应付账款

(1) 应付账款分类

项 目	期末数	期初数
1 年以内	2,953,068.95	2,953,068.95
1 年以上		
合 计	2,953,068.95	2,953,068.95

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位及其他关联单位的款项。

11、预收款项

(1) 预收账款分类

项 目	期末数	期初数
1 年以内	20,058,331.00	9,575,996.00
1 年以上		

合 计	20,058,331.00	9,575,996.00
-----	---------------	--------------

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况:

本报告期预收款项中无预收持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位及其他关联单位的款项。

12、应付职工薪酬

项 目	期初账面 余额	本期增加	本期减少	期末账面 余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	113,511.52	472,495.73	475,795.73	116,811.52
二、职工福利费				
三、社会保险费				
其中：医疗保险费				
养老保险费				
失业保险费				
工伤保险费				
生育保险费				
四、住房公积金				
五、其他				
合 计	113,511.52	472,495.73	475,795.73	116,811.52

13、应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-1,388.49	-1,388.49
消费税		
营业税	2,002,798.60	1,814,028.90
企业所得税	201,295.90	729,100.65
个人所得税	-0.02	
土地增值税	230,349.91	154,324.62
土地使用税	91,839.60	91,839.60
城市维护建设税	136,420.52	126,982.02
教育费附加	183,146.07	154,417.02
甘肃教育费附加		19,290.58
防洪基金		
合 计	28,44,462.09	3,088,594.90

14、其他应付款

(1) 其他应付款分类

项 目	期末数	期初数
1 年以内	13,718,773.83	7,967,276.92
1 年以上	19,136,851.44	19,136,851.44
合 计	32,855,625.27	27,104,128.36

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位名称	期末数	期初数
北京大市投资有限公司	74,090.00	74,090.00
合 计	74,090.00	74,090.00

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过 1 年的大额其他应付款主要为子公司同创嘉业向关联方兰州万通房地产经营开发有限公司借入的周转资金 910 万元。

15、预计负债

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保	20,000,000.00			20,000,000.00
合 计	20,000,000.00			20,000,000.00

预计负债说明：

本公司以前年度为子公司天津绿源的贷款提供了连带责任担保，由于天津绿源未能按时偿还贷款，本公司为此或有事项计提了 2000 万元的预计负债（详见下述附注九）。

16、股本

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	323,270,000.00						323,270,000.00

17、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	105,578,111.11			105,578,111.11
其他资本公积	13,951,677.02			13,951,677.02
合 计	119,529,788.13			119,529,788.13

18、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	15,216,301.45			15,216,301.45
合 计	15,216,301.45			15,216,301.45

19、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-316,668,681.69	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-316,668,681.69	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,593,924.98	
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		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-320,262,606.67	

20、营业收入**（1）营业收入**

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,700,977.00	
其他业务收入		
合 计	2,700,977.00	

（2）主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
房地产	2,700,977.00	1,574,137.94		
合 计	2,700,977.00	1,574,137.94		

（3）主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
房地产收入	2,700,977.00	1,574,137.94		
合 计	2,700,977.00	1,574,137.94		

21、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	586,095.79		5%
城市维护建设税	31,093.26		5%
教育费附加	31,093.24		3%、2%
土地增值税	136,946.71		

合 计	785,229.00	0.00	
-----	------------	------	--

22、营业费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	170,993.00	
养老保险		
办公费		
促销费	77,040.00	
广告费		
差旅费		
折旧	7,210.50	
其他	75,178.95	
合 计	330,422.45	0.00

23、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	249,020.00	350,155.93
办公费	30,355.80	45,020.40
董事会费	60,000.00	106,669.30
业务招待费	38,878.00	83,333.80
差旅费	148,786.20	159,261.30
养老保险金	26,902.16	154,461.75
住房公积金	2,496.00	0
中介服务费	449,408.00	402,672.60
运输费		33,351.68
无形资产摊销	156,801.36	148,343.95
信息披露费		100,000.00
低耗品摊销		34,357.00
水电费	5,564.00	10,269.28
土地使用税		0
停工损失		0
折旧	39,053.46	22,352.34
其他	224,697.14	301,850.55
合 计	1,431,962.12	1,952,099.88

24、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	623.52	3,814.15
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费及其他	1,794.42	1,387.55
合 计	1,170.90	-2,426.60

25、投资收益**(1) 投资收益明细情况**

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-2,212,230.84	560,321.29
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	-2,212,230.84	560,321.29

26、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
资金占用费		0	
其他	60.00	680.00	60.00
合 计	60.00	680.00	60.00

27、营业外支出

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			
其中：固定资产处置损 失			
无形资产处置 损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损 失			
对外捐赠	17,700.00		17,700.00
非常损失			
其他			
合 计	17,700.00		17,700.00

28、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益可参照如下公式计算：

基本每股收益= $P \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

公司存在稀释性潜在普通股的，应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。

在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

稀释每股收益= $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

29、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
利息收入	623.52
单位往来	15,589,459.71
其他	60.00

合 计	15,590,143.23
-----	---------------

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
办公费	30,355.80
差旅费	148,786.20
招待费	38,878.00
董事会费	60,000.00
中介机构费用	449,408.00
信息披露费	
银行手续费	1,794.42
租赁费	
水电费	5,564.00
法院冻结	5,989.49
其他	1,910,312.75
单位往来	10,081,449.00
合 计	12,732,537.66

30、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	-3,651,816.25	-1,388,671.99
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,263.96	22,352.34
无形资产摊销	156,801.36	148,343.95
长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	2,212,230.84	-560,321.29
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）	-1,608,940.06	-40,757,623.60

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-12,714,147.21	-194,100.56
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	15,992,999.10	7,666,856.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	433,391.74	-35,063,164.19
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	620,465.23	138,262.97
减：现金的期初余额	187,073.49	35,218,287.16
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	433,931.74	-35,080,024.19

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	614,475.74	181,097.02
其中：库存现金	90,214.54	132,763.81
可随时用于支付的银行存款	524,261.20	48,333.21
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	614,475.74	181,097.02
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		

六、关联方及关联交易

1、本企业的控制人情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
-------	------	------	-----	------	------

北京大市投资有限公司	股东	有限公司	北京市	赵伟	投资
------------	----	------	-----	----	----

接上表

母公司名称	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
北京大市投资有限公司	5,000.00 万	9.97	9.97	朱全祖	

本企业的母公司情况的说明

2009 年 3 月 31 日，兰州亚太工贸集团有限公司与北京大市的所有人魏军、赵伟签订《北京大市投资有限公司股权转让协议》，依法受让二人持有的北京大市 100%的股权，通过北京大市间接持有本公司 9.97%的股权，成为本公司的第一大股东。兰州亚太工贸集团有限公司为兰州亚太实业（集团）股份有限公司的控股子公司，兰州亚太实业（集团）股份有限公司系民营企业，控制人为朱全祖，因此朱全祖为本公司的实际控制人。

2、本企业的子公司情况

单位：元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
兰州同创嘉业房地产开发有限公司	有限公司	房地产企业	兰州市城关区中山路152-156号	梁德根	房地产开发

接上表

子公司全称	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
兰州同创嘉业房地产开发有限公司	8,000 万元	84.156	84.156	67084674-2

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
一、合营企业							
北京蓝景丽家明光家具建材有限公司	有限公司	北京市海淀区明光村 44 号	满志通		20000 万元	50.00	50.00
二、联营企业							

济南固得电子器件有限公司	有限公司	济南市历城区临港经济开发区(南区)三号路6号	董志强		300 万美元	48.00	48.00
--------------	------	------------------------	-----	--	---------	-------	-------

接上表

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业							
北京蓝景丽家明光家具建材有限公司						合营企业	
二、联营企业							
济南固得电子器件有限公司	84,487,972.45	57,286,771.16	27,201,201.29	71,502,824.31	-4,608,814.26	联营企业	61320117-1

关于合营企业的说明:

本公司目前无法取得北京蓝景丽家明光家具建材有限公司截止 2011 年 6 月 30 日的会计报表。

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
朱全祖	实际控制人	
兰州亚太工贸集团有限公司	股东	76236867-X
兰州太华投资控股有限公司	本公司第二大股东	
兰州亚太西部置业有限公司	受同一实际控制人控制	71902947-X
兰州亚太房地产开发有限公司	受同一实际控制人控制	71039759-1
兰州亚太实业集团有限公司	受同一实际控制人控制	71021264-9
兰州万通房地产经营开发有限公司	受同一实际控制人控制	72026189-0

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本报告期无购销商品、提供和接受劳务的关联交易。

(2) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
兰州亚太工贸集团有限公司	18,628,147.11			临时拆借
拆出				
兰州亚太工贸集团有限公司	10,152,920.00			临时拆借
兰州亚太房地产开发有限公司	30,000.00			临时拆借

(3) 其他关联交易

①本公司为子公司天津绿源保证借款7,700,000.00元(期限为2003年10月29日至2004年9月22日,已逾期且涉及司法诉讼,详见附注九.2)提供保证担保。

②本公司为子公司天津绿源保证借款27,589,495.37元(期限为2005年6月24日至2006年6月11日,已逾期且涉及司法诉讼,详见附注九.2)提供保证担保。

③如附注九.2中所述,本公司曾为子公司天津绿源向中国农业银行天津分行金信支行和交行天津分行的银行借款提供连带担保责任,由于天津绿源已无持续经营能力,目前已进入破产还债程序,如若天津绿源破产清算后,清算资产无法偿还上述贷款,本公司就会被要求承担相应的担保责任。为了消除上述担保事宜可能对本公司造成的影响,本公司的控股股东兰州亚太工贸集团有限公司向本公司做出承诺:将积极协助本公司就偿还上述银行借款本息金额限定在2000万元以内,如果最终还款额度超过2000万元,该超额部分,该公司可以现金或资产形式代为承担;同时,我公司应积极将该代偿部分对天津绿源的追偿权利转让给该司,该司可不再向本公司主张其他任何权利”。上述方案已经本公司2010年11月24日第六届八次董事会研究通过。

6、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	北京大市投资有限公司	74,090.00	74,090.00
其他应付款	兰州亚太工贸集团有限公司	10,002,603.46	4,227,376.35
其他应付款	兰州万通房地产经营开发有限公司	9,100,000.00	9,100,000.00
其他应付款	兰州亚太实业集团有限公司	26,000.00	26,000.00
其他应付款	兰州亚太房地产开发有限公司	3,751,063.33	3,781,063.33
其他应付款	兰州亚太西部置业有限公司	214,316.69	214,316.69

七、或有事项

1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

(1) 本公司控股子公司天津绿源与中国农业银行天津分行金信支行(以下简称金信支行)于2005年6月24日签订了借款合同,借款金额为人民币4,480万元,本公司、本公司原第二大股东天津燕宇及原控股子公司天津市中敖食品有限公司为该笔借款提供了连带责任担保。由于天津绿源未支付贷款利息,且在农行金信支行的借款也已经逾期,截止本报告期末,该借款余额为人民币27,289,495.37元。金信支行于2008年6月6日向天津市第一中级人民法院(简称:天津一中院)提出了诉讼请求。金信支行诉天津绿源、天津中敖畜牧集团有限公司、本公司、天津燕宇借款合同纠纷一案,天津一中院于2008年6月10日出具民事裁定书([2008]一中民二初字第93号)。天津一中院已冻结本公司银行存款233,563.27元,并查封寰岛大厦A3区HK114312号,查封寰岛花园

D2HK018832、D3 HK018828、D5 HK018824、D6HK018830，寰岛广场霞飞阁 16A HK066792。本公司所持北京蓝景丽家明光家具建材有限公司 50%股权已被天津一中院查封。

2009 年 4 月 16 日，本公司收到天津市第一中级人民法院《民事裁定书》（[2009]一中执裁字 77 号），其裁定如下：解除对被执行人海南寰岛实业股份有限公司银行存款的冻结，将存款余额 241,867.00 元扣划至天津市第一中级人民法院。本裁定送达后立即生效。公司在建行海口市龙珠支行（公司基本帐户）、中行海口市海甸支行的银行存款计人民币 241,867.00 元已被扣划至天津市第一中级人民法院，同时解除了对公司在建行海口市龙珠支行（公司基本帐户）、中行海口市海甸支行的银行帐户冻结。

天津绿源与农行金信支行于 2005 年 6 月 24 日签订了关于以上借款的《抵押合同》，抵押合同约定天津绿源用其名下的房产和土地使用作为抵押物，抵押物暂作价人民币 8,075.90 万元，其最终价值以抵押权实现时实际处理抵押物的净收入为准。

（2）交行天津分行于 2003 年 10 月 29 日在天津市和平区滨江道 32 号签订编号贷字 A101F03006 号借款合同。天津绿源向交行天津分行借款 1,980 万元，同时，本公司、天津燕宇为天津绿源提供担保。由于天津绿源未按期偿还全部贷款，截止 2008 年 6 月 21 日，尚欠贷款本金 770 万元，利息 3,594,162.6 元，本公司、天津燕宇也未履行保证责任。交行天津分行依法向天津市第二中级人民法院（以下简称：天津二中院）提出诉讼，请求依法维护其合法权益，追偿天津绿源、本公司、天津燕宇偿还贷款权利至全部清偿贷款本息时止。

2008 年 12 月 18 日，交行天津分行与天津绿源、本公司、天津燕宇四方达成调解意愿。因天津绿源、本公司、天津燕宇未按规定履行生效的民事调解书确定的给付义务，交行天津分行于 2009 年 2 月 16 日向天津二中院提出强制执行的申请。天津二中院裁定：冻结、扣划天津绿源、本公司、天津燕宇存款人民币 11,422,689.10 元（含执行费 78,744 元）及利息或查封、扣押其相应的等值资产。即日起内自动履行，逾期不履行，依法强制执行。

2010 年 1 月 12 日，本公司控股子公司兰州同创嘉业房地产开发有限公司（以下简称：同创嘉业）发来的《协助执行通知书》（[2009]二中执字第 48-1 号），具体内容为：关于交通银行股份有限公司天津联合油脂科技发展股份有限公司一案，我院作出的（2009）二中执字第 0048 号民事裁定书已经发生执行工作需要。根据《中华人民共和国民事诉讼法》的规定，请协助执行以下事项：请将应付被执行油脂科技发展股份有限公司的红利 11,422,689.10 元依法予以冻结不得向其发放，如私自发放未经本追究你公司的相应法律责任。

2010 年 1 月 12 日，同创嘉业同时收到兰州市工商行政管理局（下称兰州市工商局）以传真形式转发的由天津二中院出具给兰州市工商局的《协助执行通知书》（[2009]二中执字第 48 号），具体内容为：关于交通银行股份有限公司天津分行与海南联合油脂科技发展股份有限公司一案，我院作出的（2009）二中执字第 0048 号民事裁定书已经发生法律效力。因执行工作需要。根据《中华

《中华人民共和国民事诉讼法》的规定，请协助执行以下事项：请将被执行人海南联合油脂科技发展股份有限公司所持有的兰州同创嘉业房地产开发有限公司价值 11,422,689.10 元的股权依法予以查封，未经本院准许不得为其办理转让、过户、抵押、质押等相关手续。

本公司为上述或有事项计提预计负债 2,000 万元。

八、承诺事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无应披露而未披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

天津市西青区人民法院于 2010 年 11 月 3 日以（2010）青破字第 3-1 号民事裁定书裁定天津绿源破产。2010 年 12 月 23 日天津绿源清算小组召开了天津绿源清算组第一次会议，会议对债务人概况、破产原因，破产人资产状况以及接收情况，破产人债务情况等事项做以说明，并对债权人会议申报的债权，破产人破产财产拍卖等部分问题做出了表决。

2011 年 1 月 26 日天津绿源清算小组召开了绿源清算组第二次会议，会议指定天津市正大拍卖有限公司公开拍卖破产财产，并确定了起拍价等问题。

2011 年 2 月 21 日天津日报刊登了天津绿源的“拍卖公告”，公告指明将于 2011 年 3 月 16 日 10 时在天津市西青区人民法院对天津市绿源生态能源有限公司的破产财产进行整体拍卖。2011 年 3 月 16 日天津绿源破产财产最终以 8025 万元拍卖成交。

截止目前，天津绿源的破产清算工作尚在进行之中。

十、其他重要事项

1、公司第一大股东北京大市所持我公司 32,220,200 股，北京大市已将所持本公司股份 32,220,200 股质押给浙江绍兴昕欣纺织有限公司，截止 2008 年 6 月 18 日，大市投资持有本公司股份 32,220,200 股限售流通股，占本公司总股本的 9.97%。该限售流通股 32,220,200 股已于 2007 年 6 月 29 日办理了质押，并于 2008 年 5 月 29 日被司法冻结。

2、本公司原第二大股东天津燕宇持有本公司股份 22,577,000 股，占本公司总股本的 6.984%，其中 13,500 股社会公众股于 2008 年 1 月 15 日被司法冻结，占本公司总股本的 0.004%，剩余 22,563,500.00 股为限售流通股。2009 年 5 月 10 日兰州太华投资控股有限公司通过司法程序竞拍所得天津燕宇持有本公司的 22,563,500.00 股限售流通股，其中 2200 万股限售流通股已于 2009 年 9 月 14 日在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理股权过户手续，剩余 563,500.00 股还处于司法冻结之中（于 2008 年 6 月 11 日被司法冻结），待司法解冻后再办理股权过户登记事宜。

3、本公司实际控股股东兰州亚太工贸集团有限公司及其关联方兰州太华投资控股有限公司合计持有本公司股份 69,269,377 股，占本公司总股本的 21.43%，其中合计持有无限售条件流通股为

14,485,677股，占总股本的4.48%，合计持有有限售条件流通股为54,783,700 股，占总股本的16.95%。2010 年9月14日，兰州亚太工贸集团有限公司以其持有的本公司无限售条件流通股14,480,000 股（占公司总股本的4.48%）、兰州太华投资控股有限公司以其持有的本公司有限售条件流通股10,000,000 股（占公司总股本的3.09%）质押给上海浦东发展银行股份有限公司兰州支行，质押期限为2010年9月10日至2011年9月9日。2011年1月24日，本公司接到兰州太华投资控股有限公司发来的传真，兰州太华投资控股有限公司再以其持有的本公司有限售条件流通股12,000,000 股（占公司总股本的3.71%）质押给上海浦东发展银行股份有限公司兰州支行，质押期限为2011年1月21日至2012年2月28日。本次股权质押登记手续已于2011 年1月24日在中国证券登记结算公司深圳分公司办理完毕。截至目前，兰州亚太工贸集团有限公司及其关联方兰州太华投资控股有限公司共质押本公司股份36,480,000 股，占本公司总股本的11.28%。

4、2009年度，本公司对内蒙通辽土地使用权和北京蓝景丽家明光家具建材有限公司股权计提了共计1.70亿元的减值准备，为消除影响，本公司控制人兰州亚太工贸集团有限公司于2010年4月5日做出如下承诺：其一，该公司将积极协助本公司处置内蒙通辽土地使用权，对变现处理后达不到计提上述减值准备1亿元之后截止2009年12月31日账面价值12,780,401.68元的差额部分，由该公司以现金或资产的形式全额补偿给本公司；其二，该公司将积极协助本公司向蓝景丽家有关责任人追讨属于本公司的相关资产，如日后确实无法追回时，由该公司协助本公司处置对蓝景丽家的投资，并保证对本公司追偿、变现处理后达不到计提上述减值准备7000万元之后截止2009年12月31日账面价值2990万元的差额部分，由该公司以现金或资产的形式全额补偿给本公司。截止目前，再未发生其他不确定性的事项。

5、本公司的控股子公司同创嘉业开发的“亚太玫瑰园”项目已于2010年4月开工建设，实现在当年销售，并给本公司在2010年度贡献了102.35万元的利润。

目前国家对房地产行业的宏观调控政策已经对房地产行业经营造成了一定的影响，虽然同创嘉业开发的“亚太玫瑰园”项目位于甘肃省永登县境内，但如果国家对房地产行业的调控力度及范围不断加大，本公司的经营业绩也持续会受到影响。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种 类	2011 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				

按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	38,627,177.34	100.00	6,594,861.97	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	38,627,177.34	100.00	6,594,861.97	100.00

接上表

种 类	2010 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	39,192,274.94	100.00	6,594,861.97	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	39,192,274.94	100.00	6,594,861.97	100.00

其他应收款种类的说明：

单项金额重大是指单笔金额达其他应收款余额 10%且金额为 100 万元以上的其他应收款，剩余的作为单项金额不重大的其他应收款。

(2) 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	2,300.00	0.01	23.00	2,300.00	0.01	23.00
1 至 2 年	33,697,857.30	87.24	1,713,147.75	34,262,954.90	87.42	1,713,147.75
2 至 3 年						
3 至 4 年	4,927,020.04	12.75	4,881,691.22	4,927,020.04	12.57	4,881,691.22
合 计	38,627,177.34	100.00	6,594,861.97	39,192,274.94	100.00	6,594,861.97

(3) 本期转回或收回情况

本公司无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。本期也无通过重组等其他方式收回的其他应收款。

(4) 本报告期实际核销的其他应收款情况

本报告期本公司无实际核销的其他应收款。

(5) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

序 号	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1	关联单位	33,165,626.00	1-2 年	86.07
2	往来单位	2,588,978.71	3 年以上	6.61
3	往来单位	1,150,000.00	3 年以上	2.93
4	往来单位	426,136.00	1-2 年	1.09
5	往来单位	354,911.31	3 年以上	0.91
合 计		37,685,652.02		97.61

(7) 应收关联方账款情况

截止 2011 年 6 月 30 日, 其他应收款余额中无应收其他关联单位的欠款。

(8) 终止确认的其他应收款情况

截止 2011 年 6 月 30 日, 本公司不存在不符合终止确认条件的其他应收款的转移。

(9) 以其他应收款为标的资产进行证券化的情况

截止 2011 年 6 月 30 日, 本公司无以其他应收款为标的资产进行资产证券化。

2、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
北京蓝景丽家明光家具建材有限公司	权益法	100,000,000.00	29,899,564.90		29,899,564.90
济南固得电子器件有限公司	权益法	24,000,000.00	26,903,189.25	-2,212,230.84	24,690,958.41
三亚地产	成本法	12,600.00			
兰州同创嘉业房地产有限公司	成本法	67,207,593.63	67,207,593.63		67,207,593.63
合 计		191,220,193.63	124,010,347.78	-2,212,230.84	121,798,116.94

接上表

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
北京蓝景丽家明光家具建材有限公司	50.00	50.00		70,000,000.00		
济南固得电子器件有限公司	48.00	48.00				

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
三亚地产				12,600.00		
天津绿源生态能源有限公司	51.00	51.00		39,410,482.02		
兰州同创嘉业房地产有限公司	84.156	84.156				
合 计				109,423,082.02		

3、投资收益

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	-2,212,230.84	560,321.29
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	-2,212,230.84	560,321.29

4、现金流量表补充资料

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	-3,286,433.31	-725,528.37
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,433.46	6,463.26
无形资产摊销	156,801.36	148,343.95
长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		

补充资料	本期金额	上期金额
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	2,212,230.84	-560,321.29
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）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	565,097.60	-235,279.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	303,299.98	1,184,087.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-41,570.07	-182,234.09
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	92,741.17	101,019.19
减：现金的期初余额	134,311.24	300,113.28
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	-41,570.07	-199,094.09

十二、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.58	-0.0111	-0.0111
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.56	-0.0111	-0.0111

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

本期会计报表无异常情况。

第八节 备查文件

- 一、载有公司董事长亲笔签署的 2011 年半年度报告文本；
- 二、载有公司董事长及财务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的所有文件正本及公告的原稿；
- 四、其他有关资料。

海南亚太实业发展股份有限公司

董事长：梁德根

二〇一一年八月二十四日