

# 海南亚太实业发展股份有限公司

## 2012 年半年度报告

### 一、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。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计

公司负责人梁德根、主管会计工作负责人王金玉及会计机构负责人(会计主管人员) 王金玉声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

### 二、公司基本情况

#### (一) 公司信息

A 股代码	000691	B 股代码	
A 股简称	亚太实业	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	海南亚太实业发展股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	亚太实业		
公司的法定英文名称	HAINAN YATAI INDUSTRIAL DEVELOPMENT CO., LTD		
公司的法定英文名称缩写	YATAI		
公司法定代表人	梁德根		
注册地址	海南省海口市人民大道 25 号		
注册地址的邮政编码	570208		
办公地址	海南省海口市国贸大道 56 号北京大厦 26 楼 G 座		
办公地址的邮政编码	570125		
公司国际互联网网址			
电子信箱	hnyt000691@163.com		

#### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	马世虎	
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	msh000691@163.com	

### (三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书处

## 三、主要会计数据和业务数据摘要

### (一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否  不适用

主要会计数据

主要会计数据	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）	15,754,409.00	2,700,977.00	483.29%
营业利润（元）	1,623,868.48	-3,634,176.25	144.68%
利润总额（元）	1,623,868.48	-3,651,816.25	144.47%
归属于上市公司股东的净利润（元）	451,023.19	-3,593,924.98	112.55%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	451,023.19	-3,576,284.98	112.61%
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,266,132.37	433,391.74	192.15%
	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）	250,858,760.53	248,387,242.83	0.99%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	145,965,059.79	145,514,036.60	0.31%
股本（股）	323,270,000.00	323,270,000.00	

主要财务指标

主要财务指标	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）	0.0014	-0.0111	112.61%
稀释每股收益（元/股）			
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.0014	-0.0111	112.61%
全面摊薄净资产收益率（%）	0.31%	-2.47%	2.78%
加权平均净资产收益率（%）	0.31%	-2.58%	2.89%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收	0.31%	-2.46%	2.77%

益率 (%)			
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	0.31%	-2.56%	2.87%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.0039	0.0013	200%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	0.4515	0.4501	0.31%
资产负债率 (%)	35.67%	35.69%	-0.02%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明 (如有追溯调整, 请填写调整说明)

## (二) 境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### 2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### 3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额 (元)	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明

### 4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

## (三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

## 四、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

适用  不适用

2、限售股份变动情况

适用  不适用

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用  不适用

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用  不适用

3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

(三) 股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 26,551 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称(全称)	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	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	冻结	32,220,200
					质押	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	0	质押	22,000,000
兰州亚太工贸集团有限公司	境内非国有法人	5.44%	17,588,006	0	冻结	17,588,006
					质押	14,480,000
刘剑波	境内自然人	0.98%	3,180,000	0		
胡冬艳	境内自然人	0.89%	2,876,600	0		
王晓东	境内自然人	0.75%	2,428,500	0		
蔡长林	境内自然人	0.67%	2,164,154	0		
王建军	境内自然人	0.62%	2,000,000	0		
杜飞宇	境内自然人	0.61%	1,976,300	0		
北京中金信远资产管理中心(有限合伙)	境内非国有法人	0.6%	1,936,601	0		
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

适用  不适用

股东名称	期末持有无限售条件	股份种类及数量
------	-----------	---------

	股份的数量	种类	数量
兰州太华投资控股有限公司	22,000,000	A 股	22,000,000
兰州亚太工贸集团有限公司	17,588,006	A 股	17,588,006
刘剑波	3,180,000	A 股	3,180,000
胡冬艳	2,876,600	A 股	2,876,600
王晓东	2,428,500	A 股	2,428,500
蔡长林	2,164,154	A 股	2,164,154
王建军	2,000,000	A 股	2,000,000
杜飞宇	1,976,300	A 股	1,976,300
北京中金信远资产管理中心（有限合伙）	1,936,601	A 股	1,936,601
张保忠	1,897,310	A 股	1,897,310

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

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。

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### （1）控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

#### （2）控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

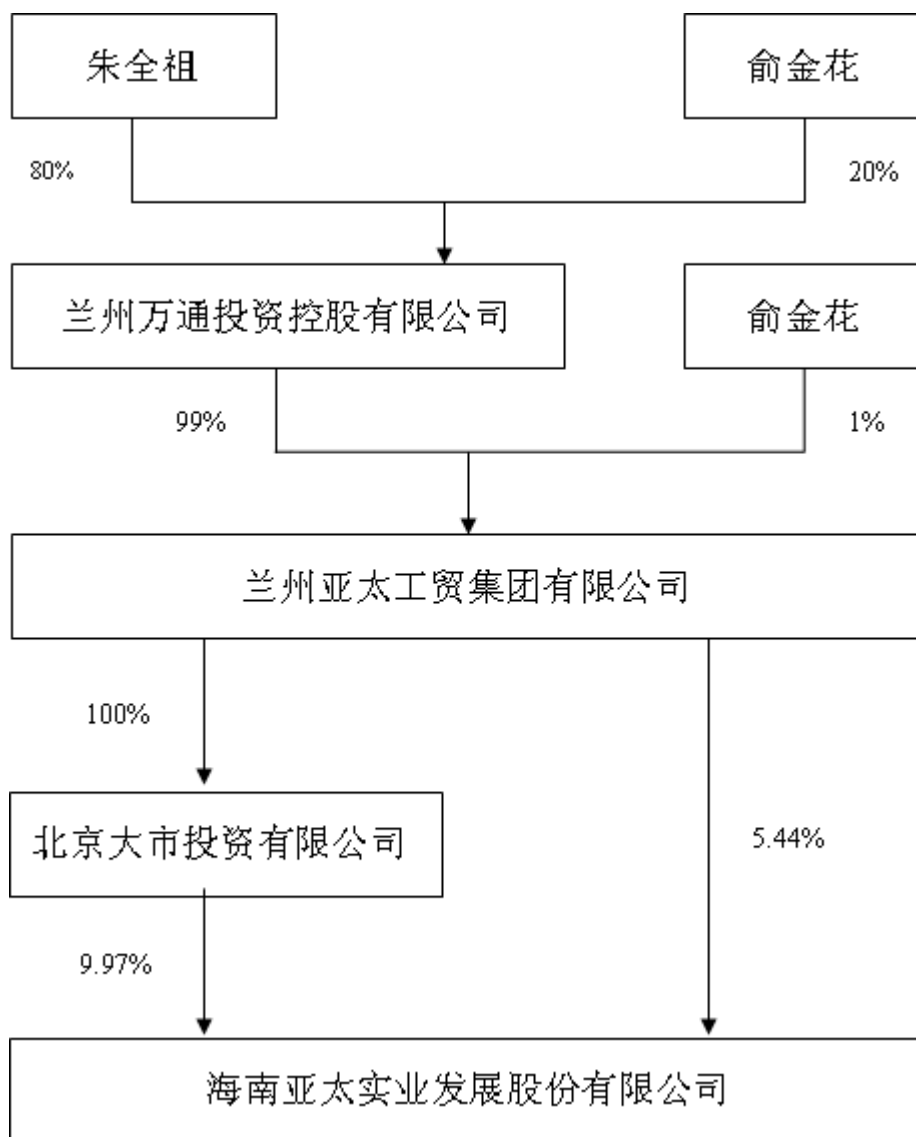
是  否  不适用

实际控制人名称	朱全祖
实际控制人类别	个人

情况说明

朱全祖，男，1960 年 8 月出生，本科学历，高级经济师，曾在甘肃省民航局任科员、处长，现任兰州亚太实业（集团）股份有限公司党委书记、董事局主席、总裁。朱全祖先生为中国国籍，未取得其他国家或地区居留权。

## (3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## (4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

## 4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

## (四) 可转换公司债券情况

适用  不适用

## 五、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

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量 (股)	本期减持股 份数量 (股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量 (股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
梁德根	董事长	男	48	2010年01月 06日	2013年01月 05日	0	0	0	0	0	0		否
龚成辉	董事	男	43	2012年06月 27日	2013年01月 05日	0	0	0	0	0	0		是
李继彬	董事	男	61	2012年06月 27日	2013年01月 05日	0	0	0	0	0	0		否
安双荣	董事	男	51	2010年01月 06日	2013年01月 05日	0	0	0	0	0	0		否
刘世诚	董事	男	45	2010年01月 06日	2012年06月 04日	0	0	0	0	0	0		否
刘鹤年	董事	男	50	2010年01月 06日	2013年01月 05日	0	0	0	0	0	0		否
张文生	董事	男	58	2010年01月 06日	2013年01月 05日	0	0	0	0	0	0		否
陈罡	董事	男	49	2011年05月 14日	2012年06月 04日	0	0	0	0	0	0		是
刘 钊	独立董事	男	46	2010年01月 06日	2013年01月 05日	0	0	0	0	0	0		否
蔡文浩	独立董事	男	50	2010年01月	2013年01月	0	0	0	0	0	0		否

				06 日	05 日								
殷广智	独立董事	男	39	2010年01月 06日	2013年01月 05日	0	0	0	0	0	0		否
王金玉	财务总监	女	59	2012年06月 11日	2013年01月 05日	0	0	0	0	0	0		否
马世虎	董事会秘书	男	39	2012年06月 11日	2013年01月 05日	0	0	0	0	0	0		否
李淑蓉	监事	女	44	2010年01月 06日	2013年01月 05日	0	0	0	0	0	0		是
冯建辉	监事	男	50	2010年01月 06日	2013年01月 05日	0	0	0	0	0	0		是
兰秀金	监事	女	33	2010年01月 06日	2013年01月 05日	0	0	0	0	0	0		否
合计	--	--	--	--	--							--	--

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



**(二) 任职情况**

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
龚成辉	兰州亚太工贸集团有限公司	董事长	2009年02月09日		是
李淑蓉	兰州亚太工贸集团有限公司	财务经理	2010年09月17日		是
在股东单位任职情况的说明					

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
蔡文浩	兰州商学院	教授	2008年11月12日		是
刘钊	甘肃天行健会计师事务所	主任会计师	1999年02月17日		是
殷广智	甘肃正天合律师事务所	律师	1999年06月22日		是
冯建辉	海南亚太房地产开发有限公司	总经理	2009年12月28日		是
安双荣	上海安子光电科技有限公司	法人代表兼总经理	2009年01月15日		是
刘鹤年	甘肃百盛广告公司	策划总监	2003年06月25日		是
在其他单位任职情况的说明					

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》的有关规定，经公司董事会、股东大会批准执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	高管人员实行岗位工资制，标准由董事会制订。根据公司股东大会有关决议，公司支付每位独立董事每年人民币 2.4 万元（含税）的津贴，独立董事出席公司的董事会和股东大会会议的差旅费以及按《公司章程》行使职权所需费用在公司据实报销。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2012 年 1 至 6 月，实际支付公司董事、监事和高级管理人员报酬合计 19.07 万元。
-----------------------	---

#### （四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
陈罡	董事	辞职	2012 年 06 月 04 日	因个人原因辞去公司董事职务
刘世诚	董事	辞职	2012 年 06 月 04 日	因个人原因辞去公司董事职务
龚成辉	董事	新任	2012 年 06 月 27 日	经股东大会补选为公司董事
刘继彬	董事	新任	2012 年 06 月 27 日	经股东大会补选为公司董事
王金玉	财务总监	新任	2012 年 06 月 11 日	公司董事会聘任
马世虎	董事会秘书	新任	2012 年 06 月 11 日	公司董事会聘任

#### （五）公司员工情况

在职员工的人数	57
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	25
销售人员	16
技术人员	7
财务人员	4
行政人员	5
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	3
本科	12
大专	22
高中及以下	20

公司员工情况说明

## 六、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

2012 年上半年，公司依然以房地产开发与销售做为公司主业，在国家坚持房地产市场调控不放松，市场的宏观政策环境并未发生较大的变化前提下，公司加大销售力度，把销售回款作为重点工作抓紧抓好，增强了公司自身的造血功能，缓解了公司资金流较少给企业带来压力和风险，同时，不断降低成本，严格控制费用，实现“以工程促销售，以销售保工程”的良性局面，带动公司房地产销售逐月好转，销售业绩平稳提升。

同时，公司经营管理层密切关注宏观政策和市场动态，根据国家宏观政策合理制定的经营方针，继续强化项目管理、控制经营成本，狠抓亚太玫瑰园项目质量，实施做精品、树品牌的经营策略，取得了一定成效，提高了公司的抗风险能力，保证了公司上半年的稳健发展。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是  否  不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

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1575.44万元，主营业务利润870.52万元，净利润 778.60万元，在本报告期实际为公司带来利润622.96万元。

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5693.79万元，主营业务利润-21.59万元，净利润 -1052.24万元，在本报告期实际为公司带来亏损505.07万元。

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。

4、天津市绿源生态能源有限公司；该公司主要从事燃料乙醇等的生产，2010年末已进入破产清算程序,不再列入公司合并范围。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

1、宏观政策风险，公司与其他房地产企业一样，在下半年将继续面临房地产调控政策不放松的风险。如限购限贷持续、融资紧缩、房地产税试点扩大等诸多方面的调控政策；

2、市场风险，由于政策调控的内容和时间不确定性加大，从而加剧了市场风险；

3、经营风险，主要体现在公司目前业务比较单一，且主要项目集中在一个区域，存在行业、投资结构等经营风险；

4、公司参股公司经营不确定风险，主要是参股公司济南固得电子器件有限公司今年销售收入及利润继续下滑，可能将会给公司带来不确定的亏损。

### 1、公司主营业务及其经营状况

#### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						

房地产	15,754,409.00	7,049,245.06	55.26%	483.29%	347.82%	13.54%
分产品						
房地产销售	15,754,409.00	7,049,245.06	55.26%	483.29%	347.82%	13.54%

主营业务分行业和分产品情况的说明

公司本报告期主营业务收入全部为控股子公司兰州同创嘉业公司开发的“亚太玫瑰园”楼盘的房地产销售收入。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

## (2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减 (%)
西北地区	15,754,409.00	483.29%

主营业务分地区情况的说明

公司本报告期主营业务地区为西北地区甘肃省永登县。

主营业务构成情况的说明

本报告期主营业务构成主要为控股子公司兰州同创嘉业公司开发的“亚太玫瑰园”楼盘的房地产销售。

## (3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

## (4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用  不适用

## (5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用  不适用

## (6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用  不适用

## (7) 经营中的问题与困难

## 2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用  不适用

### 3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用  不适用

## （二）公司投资情况

### 1、募集资金总体使用情况

适用  不适用

## 2、募集资金承诺项目情况

适用  不适用

### 3、募集资金变更项目情况

适用  不适用

### 4、重大非募集资金投资项目情况

适用  不适用

#### (三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

#### (四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

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原因说明

适用  不适用

#### (五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### (六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用  不适用

#### (七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用  不适用

#### (八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

按照中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及深圳证券交易所和中国证监会海南监管局的有关规定，公司董事会结合公司实际情况，对现有《公司章程》部分涉及利润分配的条款做出了修改。公司将严格按照《公司章程》执行利润分配政策，对利润分配方案进行明确规定，利润分配的决策程序和机制、利润分配信息披露机制将更加合理完备，独立董事将在上述制度的制定过程中积极履行职责，充分重视投资者特别是中小投资者的合理要求和意见，更好的维护投资者特别是中小投资者的利益。

#### (九) 利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

**(十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况**

适用  不适用

**(十一) 其他披露事项**

2012年第二季度，公司严格按照海南证监局《关于实施内部控制规范体系的通知》的文件精神及公司《实施内部控制规范体系工作方案》，继续推进公司内控体系的建立和实施，主要工作如下：

一、再次对公司及公司控股子公司进行全员动员及培训

主要是对全体员工进行再动员，统一思想和认识，充分认识建立内控系统的重要性，并让大家明确本阶段的工作内容和意义；对工作人员进行专题培训，要求明确各自的工作职责和工作方法。

二、对公司现行规章制度进行梳理

1、通过对公司及控股子公司现行规章制度进行整理归纳，对照内控制度基本规范及配套指引查找公司规章制度的缺漏，并补充完善缺漏的相关制度并制订新的业务流程。主要是确定了公司层面的内部控制设计方案：包括组织结构、发展战略、企业文化、会计核算等方面。其次确定了业务活动内部控制设计方案：包括货币资金业务循环、采购与付款业务循环、销售与收款业务循环等方面。

2、将公司原规章制度及新制订的制度调整至对应的内控规范指引板块。

三、风险评估识别

1、对公司本部财务制度相关的内控范围进行界定，并确定重点和优先控制的风险、实施范围；

2、对公司本部和重要子公司层面与财务报告相关的内部控制进行界定。

3、分别与子公司业务部门有关人员访谈，按照定性分析与定量分析相结合的风险评估方法，对重要会计科目做出分析，同时列示业务流程风险，对各部门风险及对策进行自我评估工作。

4、对照内控制度基本规范及配套指引逐项形成对比分析记录，编制风险清单。

四、查找内控缺陷

将现有的公司制度和业务控制流程与风险清单进行对比，通过穿行测试、抽样和比较分析等方法，收集相关流程内控设计和运行是否有效的证据，查找内控缺陷。

**(十二) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）**

适用  不适用

**七、重要事项****(一) 公司治理的情况**

1、根据五部委关于《企业内部控制基本规范》及其相关配套指引的要求，为进一步加强和规范公司内部控制，提高公司管理水平和风险控制能力，促进公司战略目标的实现和持续、健康、稳定发展，按照中国证监会海南证监局的要求，公司结合自身实际情况，制定了内控规范实施工作方案，并成立了内部控制规范工作小组，协调公司及其它职能部门共同开展内部控制规范体系建设工作。

2、按照中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及深圳证券交易所和中国证监会海南监管局



的有关规定，董事会结合公司实际情况，对现有《公司章程》部分条款作出修改，经2012年8月22日召开的六届董事会2012年第三次会议审议通过后，并将于2012年9月12日提交公司2012年第三次临时股东大会审议。

目前公司治理的实际情况符合中国证监会发布的有关公司治理的规范性法规要求。

**（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况**

适用  不适用

### （三）重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

起诉(申请)方	应诉(被申请)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(万元)	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	相关临时公告披露日期	相关临时公告编号
交通银行股份有限公司天津分行	天津市绿源生态能源有限公司	海南亚太实业发展股份有限公司	民事诉讼	详见说明	1,342	详见说明	详见说明	详见说明	2008年10月24日	2008-064
									2008年12月19日	2008-071
										2011-007
中国农业银行天津分行金信支行	天津市绿源生态能源有限公司	海南亚太实业发展股份有限公司	民事诉讼	详见说明	2,800	详见说明	详见说明	详见说明	2008年06月28日	2008-053
									2008年07月17日	2008-057
									2010年06月11日	2010-026
									2012年07月07日	2012-021

发生在编制上一期年度报告之后的涉及公司的重大诉讼、仲裁事项的涉及金额 0 万元。

已编入上一期年度报告，但当时尚未结案的重大诉讼、仲裁事项的涉及金额 0 万元。

因诉讼仲裁计提的预计负债 2,000 万元。

重大诉讼仲裁事项的详细说明

1、交通银行股份有限公司天津分行诉本公司为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）借款合同提供连带责任担保的诉讼事项。

因本公司涉及为天津绿源借款合同提供连带责任担保的相关诉讼，本公司控股子公司兰州同创嘉业房地产开发有限公司价值13,422,689.10元的股权目前仍被天津市第二中级人民法院查封。

2010年9月13日，天津市西青区人民法院出具《民事裁定书》（〔2010〕青破字第4号），依法裁定天津绿源破产。由于天津绿源债权人对上述拍卖款的分配未能达成一致意见，目前天津绿源的破产清算尚未有新的进展，仍处于破产还债阶段。

2、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。

本公司于 2010 年 6 月 9 日收到由天津市第一中级人民法院（下称：天津一中院）派人送达的《民事裁定书》（〔2009〕一中执裁字 77 号）。《民事裁定书》裁定：冻结被执行人海南亚太实业发展股份有限公司（原海南寰岛实业股份有限公司）的银行存款人民币 2800 万元。

执行结果：公司在建行海南省分行龙珠支行的基本帐户被天津一中院依法冻结，公司在基本帐户上共有人民币5,941.77元，被天津一中院依法冻结。

因涉及上述相关诉讼，本公司所持北京蓝景丽家明光家具建材有限公司（下称：蓝景丽家）50%的股份被天津一中院查封冻结。

2012 年 7 月 4 日，本公司收到天津一中院送达的执行裁定书（〔2009〕一中执字第 77 号），主要内容如下：

本院（天津一中院）依据已经发生法律效力天津市第一中级人民法院 2008 年 6 月 11 日作出的（2008）一中民二初第 93 号民事裁定书及 2008 年 11 月 12 日作出的（2008）一中民二初第 93 号民事判决书，被执行人至今未全部履行生效法律文书确定的义务。

本院查明，被执行人海南寰岛实业股份有限公司（现海南亚太实业发展股份有限公司）在北京蓝景丽明光家具建材有限公司持有股权。依照《最高人民法院关于人民法院民事执行中查封、扣押、冻结财产的规定》第二十九条的规定，裁定如下：

（1）继续冻结被执行人海南寰岛实业股份有限公司（现海南亚太实业发展股份有限公司）在北京蓝景丽明光家具建材有限公司持有的全部股权。冻结期间，不得擅自处分被冻结的股权。

（2）冻结期限为壹年。

#### **（四）破产重整相关事项**

适用  不适用

#### **（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况**

##### **1、证券投资情况**

适用  不适用

证券投资情况的说明

##### **2、持有其他上市公司股权情况**

适用  不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

##### **3、持有非上市金融企业股权情况**

适用  不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

##### **4、买卖其他上市公司股份的情况**

适用  不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

#### **（六）资产交易事项**

### 1、收购资产情况

适用  不适用

收购资产情况说明

### 2、出售资产情况

适用  不适用

出售资产情况说明

### 3、资产置换情况

适用  不适用

资产置换情况说明

#### 4、企业合并情况

适用  不适用

#### 5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

#### （七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

为了加强对本公司的控股权，公司股东兰州亚太工贸集团有限公司于2012年5月2日至2012年5月3日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3,102,329股，增持股份均价为4.835元，增持的股份占本公司总股本的0.96%。

#### （八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

#### （九）重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

### 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

## 5、其他重大关联交易

无

### (十) 重大合同及其履行情况

#### 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

##### (1) 托管情况

适用  不适用

##### (2) 承包情况

适用  不适用

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

#### 2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）				报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
报告期内审批对子公司担保额				报告期内对子公司担保实际				



度合计 (B1)		发生额合计 (B2)	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	3,882.95
公司担保总额 (即前两大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	3,882.95
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例			26.6
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)			
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)			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)			
上述三项担保金额合计 (C+D+E)			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明			
违反规定程序对外提供担保的说明			

### 3、委托理财情况

适用  不适用

## 4、日常经营重大合同的履行情况

无

## 5、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

## (十一) 发行公司债的说明

□ 适用 √ 不适用

## (十二) 承诺事项履行情况

## 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺	兰州亚太工贸集团有限公司	1、“你公司对北京蓝景丽家明光家具建材有限公司长期股权投资经计提减值准备 7000 万元并追溯调整后 2009 年 12 月 31 日的帐面价值为 3000 万元。鉴于该公司在原海南联合油脂科技发展股份有限公司经营时期正常经营已停止多日，无法向你公司提供正确及时的财务数据，	2010 年 04 月 20 日		

		<p>你公司正在通过有关手段向相关人员追查,根据目前掌握的信息预计可收回 3000 万元。经我公司董事会商议决定:积极协助你公司向有关责任人追讨属于你公司的相关资产;如日后确实无法追回时,协助你公司处置该项投资,并保证对你公司追偿、变现处理后达不到 3000 万元的差额部分,由我公司以现金或资产的形式,全额补偿给你公司。”</p> <p>2、“你公司持有内蒙古通辽市无形资产(通辽市珠日河牧场乌尼格歹分场,面积:9,288,975.50 平方米),截止 2009 年 12 月 31 日计提减值准备后的余额为 12,780,401.68 元。在原海南联合油脂科技发展股份有限公司经营时期已无法提供任何经济利益流入,你公司根据目前掌握的信息</p>			
--	--	--	--	--	--

	认为未来如果需要处置上述资产预计可收回的金额可覆盖上述无形资产的帐面价值。我公司作为你公司主要股东，经公司董事会商议决定：积极协助你公司处置该项资产；如在变现处理后，达不到 12,780,401.68 元的差额部分，由我公司以现金或资产的形式，全额补偿给你公司。”			
承诺是否及时履行	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用			
未完成履行的具体原因及下一步计划	因公安部门还未对蓝景丽家的投资事项进行立案追讨，内蒙通辽的珠日河牧场因价格和土地沙化问题尚未完成处置，所以兰州亚太工贸集团有限公司尚未履行上述相关承诺。			
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用			
承诺的解决期限				
解决方式				
承诺的履行情况				

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

### （十三）其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		

前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	0.00	0.00

#### （十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料

#### （十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是  否  不适用

是否改聘会计师事务所

是  否  不适用

#### （十六）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用  不适用

## （十七）其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

### 1、北京大市投资有限公司（下称：北京大市）破产清算情况

2009 年 8 月 24 日，北京市第一中级人民法院作出（2009）一中民破字第 10110 号民事裁定，立案受理了北京大市破产清算一案，并指定中兴华会计师事务所为北京大市破产管理人。

北京大市持有本公司 32,220,200 股有限售条件流通股份仍处于司法冻结中。因为涉及破产清算，北京大市的所有证、章现均已全部移交至北京大市的破产管理人手中。

经和北京大市的第一质押权人浙江绍兴昕欣纺织有限公司协商并签定《债权转让协议》，浙江绍兴昕欣纺织有限公司已将北京大市持有本公司 32,220,200 股有限售条件流通股份的质押权随主债权一起转让给了兰州亚太的关联方兰州太华投资控股有限公司。目前兰州太华投资控股有限公司成为北京大市的第一质押权人。

### 2、公司对北京蓝景丽家明光家具建材有限公司（下称：蓝景丽家）的资产追讨进展情况

本公司对合营公司北京蓝景丽家明光家具建材有限公司的长期股权投资系 2007 年 8 月 22 日与 2007 年 9 月 15 日分两次对蓝景丽家增资时取得，本公司共出资 1 亿元，占蓝景丽家公司注册资本的 50%。蓝景丽家的注册资本人民币 2 亿元，实收资本人民币 1.3 亿元，本公司实际出资人民币 1 亿元已全部支付，其余投资者出资尚未到位。由于蓝景丽家公司一直无实际生产经营，而且自 2008 年起本公司无法取得该公司财务报表。根据蓝景丽家公司的实际情况，2009 年，本公司对持有蓝景丽家公司的长期股权投资共计计提了 7,000.00 万元的减值准备，并追溯调整了 2008 年度会计报表。调整前长期股权投资的账面价值为 99,899,564.90 元，追溯调整后长期股权投资的账面价值为 29,899,564.90 元。

虽然经过多方努力，目前，公安部门仍然在调查取证之中，尚未对蓝景丽家投资资产追讨的事项进行立案。本公司也在积极与监管部门及政府有关职能部门进行多方沟通，争取使该案件早日立案解决并消除该事件对公司的不利影响。

### 3、公司处置内蒙通辽的珠日河牧场土地使用权的进展情况

本公司账面无形资产（位于内蒙古通辽珠日河牧场土地使用权）原值为 134,597,255.00 元，系本公司 2001 年进行资产置换时取得，截止 2008 年 12 月 31 日已摊销 20,209,553.51 元，已计提减值准备 1,287,789.77 元，调整前的账面价值为 113,099,911.72 元，由于该项土地沙化现象严重等原因，近年来一直无法为本公司创造效益。经 2010 年六届三次董事会研究决定对其计提 10,000 万元的减值准备并追溯调整了 2008 年度的会计报表。调整后，上述土地使用权的账面价值为 13,099,911.72 元。

本公司拟按照出租和整体转让两个方案进行处置该项资产，但均因价格问题和土地沙化日趋严重，而未能完成。本公司经营管理层将加大招商力度和范围，尽快盘活此项资产。

**(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况**

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

□ 适用 √ 不适用

**(十九) 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
股票交易异常波动公告	《中国证券报》	2012 年 01 月 09 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011 年度业绩预告	《中国证券报》	2012 年 01 月 31 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
六届董事会 2012 年第一次会议决议公告	《中国证券报》	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
六届监事会 2012 年第一次会议决议公告	《中国证券报》	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2012 年年度报告摘要	《中国证券报》	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于申请撤销股票交易退市风险警示及其他特别处理的提示性公告	《中国证券报》	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于召开 2011 年年度股东大会的通知	《中国证券报》	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度业绩预告公告	《中国证券报》	2012 年 04 月 14 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度报告正文	《中国证券报》	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》	2012 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于股东增持公司股份的公告	《中国证券报》	2012 年 05 月 05 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于公司董事辞职的公告	《中国证券报》	2012 年 06 月 06 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
更正公告	《中国证券报》	2012 年 06 月 07 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于股东股权司法冻结的公告	《中国证券报》	2012 年 06 月 08 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于股东股权司法冻结的进展公告	《中国证券报》	2012 年 06 月 12 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第六届董事会 2012 年第二次会议决议公告	《中国证券报》	2012 年 06 月 12 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》	2012 年 06 月 12 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于撤销股票交易退市风险警示及其他特别处理的公告	《中国证券报》	2012 年 06 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn



股票交易异常波动公告	《中国证券报》	2012 年 06 月 27 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2012 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》	2012 年 06 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
诉讼进展公告	《中国证券报》	2012 年 07 月 07 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于签署战略合作意向协议的提示性公告	《中国证券报》	2012 年 07 月 07 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2012 年半年度业绩预告公告	《中国证券报》	2012 年 07 月 14 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

## 八、财务会计报告

### (一) 审计报告

半年报是否经过审计

是  否  不适用

### (二) 财务报表

是否需要合并报表：

是  否  不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：海南亚太实业发展股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		2,859,891.25	1,593,758.88
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		10,902,676.75	3,023,338.00
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		3,066,017.84	2,187,372.71
买入返售金融资产			
存货		169,130,323.03	171,430,143.75
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		185,958,908.87	178,234,613.34
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		50,913,817.38	55,964,565.99
投资性房地产			
固定资产		233,021.66	278,249.52
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		12,014,060.64	12,170,862.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,738,951.98	1,738,951.98
其他非流动资产			
非流动资产合计		64,899,851.66	70,152,629.49
资产总计		250,858,760.53	248,387,242.83
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		11,930,042.83	22,719,980.06
预收款项		5,935,309.00	14,503,252.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		97,211.52	97,211.52
应交税费		5,902,113.40	8,465,923.22
应付利息			
应付股利			
其他应付款		45,627,329.32	22,857,990.05
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		69,492,006.07	68,644,356.85
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
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
负债合计		89,492,006.07	88,644,356.85
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
资本公积		119,529,788.13	119,529,788.13
减：库存股			
专项储备			

盈余公积		15,216,301.45	15,216,301.45
一般风险准备			
未分配利润		-312,051,029.79	-312,502,052.98
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		145,965,059.79	145,514,036.60
少数股东权益		15,401,694.67	14,228,849.38
所有者权益（或股东权益）合计		161,366,754.46	159,742,885.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计		250,858,760.53	248,387,242.83

法定代表人：梁德根

主管会计工作负责人：王金玉

会计机构负责人：王金玉

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		58,691.85	78,687.06
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		29,449,156.00	29,935,677.87
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		29,507,847.85	30,014,364.93
非流动资产：			
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		118,121,411.01	123,172,159.62
投资性房地产			
固定资产		41,897.74	48,295.10

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		12,014,060.64	12,170,862.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,718,897.54	1,718,897.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		131,896,266.93	137,110,214.26
资产总计		161,404,114.78	167,124,579.19
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		97,211.52	97,211.52
应交税费		1,270,007.66	1,269,883.56
应付利息			
应付股利			
其他应付款		11,938,683.42	11,880,683.42
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		13,305,902.60	13,247,778.50
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
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
负债合计		33,305,902.60	33,247,778.50
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
资本公积		119,412,581.75	119,412,581.75
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		15,216,301.45	15,216,301.45
一般风险准备			
未分配利润		-329,800,671.02	-324,022,082.51
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		128,098,212.18	133,876,800.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计		161,404,114.78	167,124,579.19

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		15,754,409.00	2,700,977.00
其中：营业收入		15,754,409.00	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		9,079,791.91	4,122,922.41
其中：营业成本		7,049,245.06	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		614,537.07	785,229.00
销售费用		304,629.40	330,422.45
管理费用		1,114,121.85	1,431,962.12
财务费用		-2,741.47	1,170.90
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）		-5,050,748.61	-2,212,230.84
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）		1,623,868.48	-3,634,176.25
加：营业外收入			60.00
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）		1,623,868.48	-3,651,816.25
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,623,868.48	-3,651,816.25
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		451,023.19	-3,593,924.98
少数股东损益		1,172,845.29	-57,891.27
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.0014	-0.0111
（二）稀释每股收益			
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		1,623,868.48	-3,651,816.25
归属于母公司所有者的综合收益总额		451,023.19	-3,593,924.98
归属于少数股东的综合收益总额		1,172,845.29	-57,891.27

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：元。

法定代表人：梁德根

主管会计工作负责人：王金玉

会计机构负责人：王金玉

**4、母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入			
减：营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		727,728.81	1,073,841.57
财务费用		111.09	420.90
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）		-5,050,748.61	-2,212,230.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,778,588.51	-3,286,493.31
加：营业外收入			60.00
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-5,778,588.51	-3,286,433.31
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,778,588.51	-3,286,433.31
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		-0.0179	-0.0102
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-5,778,588.51	-3,286,433.31

**5、合并现金流量表**

单位：元



项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	7,741,292.12	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	14,434,667.26	15,590,143.23
经营活动现金流入小计	22,175,959.38	28,707,005.23
购买商品、接受劳务支付的现金	12,949,051.86	14,282,084.87
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	480,511.46	473,761.96
支付的各项税费	3,191,186.99	785,229.00
支付其他与经营活动有关的现金	4,289,076.70	12,732,537.66
经营活动现金流出小计	20,909,827.01	28,273,613.49
经营活动产生的现金流量净额	1,266,132.37	433,391.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
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		
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		
投资活动产生的现金流量净额		
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	1,266,132.37	433,391.74
加：期初现金及现金等价物余额	1,593,758.88	187,073.49
六、期末现金及现金等价物余额	2,859,891.25	620,465.23

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,337,285.29	507,602.02
经营活动现金流入小计	1,337,285.29	507,602.02
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	144,915.26	117,610.96
支付的各项税费		
支付其他与经营活动有关的现金	1,212,365.24	431,561.13
经营活动现金流出小计	1,357,280.50	549,172.09
经营活动产生的现金流量净额	-19,995.21	-41,570.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
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		
投资支付的现金		
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		
投资活动产生的现金流量净额		
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
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	-19,995.21	-41,570.07
加：期初现金及现金等价物余额	78,687.06	134,311.24
六、期末现金及现金等价物余额	58,691.85	92,741.17

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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		-312,502,052.98		14,228,849.38	159,742,885.98
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	323,270,000.00	119,529,788.13			15,216,301.45		-312,502,052.98		14,228,849.38	159,742,885.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							451,023.19		1,172,845.29	1,623,868.48
（一）净利润							451,023.19		1,172,845.29	1,623,868.48
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							451,023.19		1,172,845.29	1,623,868.48

							19		.29	48
(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		-312,051,029.79		15,401,694.67	161,366,754.46

上年金额

单位：元

项目	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
	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
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										

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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							4,166,628.71	1,404,598.40	5,571,227.11
（一）净利润							4,166,628.71	1,404,598.40	5,571,227.11
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							4,166,628.71	1,404,598.40	5,571,227.11
（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		-312,502,052.98	14,228,849.38	159,742,885.98

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	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
一、上年年末余额	323,270,00 0.00	119,412,58 1.75			15,216,301 .45		-324,022,0 82.51	133,876,80 0.69
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	323,270,00 0.00	119,412,58 1.75			15,216,301 .45		-324,022,0 82.51	133,876,80 0.69
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）							-5,778,588. 51	-5,778,588. 51
（一）净利润							-5,778,588. 51	-5,778,588. 51
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-5,778,588. 51	-5,778,588. 51
（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		-329,800,671.02	128,098,212.18

上年金额

单位：元

项目	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
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
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	323,270,000.00	119,412,581.75			15,216,301.45		-319,146,957.85	138,751,925.35
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)							-4,875,124.66	-4,875,124.66
(一) 净利润							-4,875,124.66	-4,875,124.66
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-4,875,124.66	-4,875,124.66
(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		-324,022,082.51	133,876,800.69

### (三) 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）

## （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

### 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。

境外子公司的记账本位币

本公司无境外子公司。

### 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。

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审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，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直接相关费用（但不包括本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用）之和。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理。

在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

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。

非同一控制下的企业合并中，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) 合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并范围的确定原则

本公司以控制为基础确定财务报表的合并范围。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%以上（不含50%），或虽不足50%但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

#### (2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为依据，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，抵消内部交易对合并财务报表的影响后由母公司编制。合并时对内部

权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项（包括母公司和纳入合并范围的子公司与联营企业及合营企业之间的未实现内部交易损益）、内部债权债务进行抵销。

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，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报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制利润表时，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。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制现金流量表时，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。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现金流量纳入合并现金流量表。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现金流量纳入合并现金流量表。

### （3）子公司超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

## （2）对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无

## 7、现金及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

### （1）外币业务

本公司对于发生的外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，对于外币货币性项目，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前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额计入财务费用；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍按交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动收益计入当期损益，但与可供出售外币非货币性项目相关的汇兑差额应计入资本公积。

### （2）外币财务报表的折算

资产负债表日外币项目的折算方法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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。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。

## 9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的分类

本公司的金融资产和金融负债于初始确认时分为以下五类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产和其他金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产或金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产或金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。交易性金融资产，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指本公司基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

此类金融资产或金融负债取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。除作为有效的套期工具外，此类金融资产或金融负债所有已实现和未实现损益均计入当期损益。

#### ②持有至到期投资

持有至到期投资，是指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

本公司对持有至到期投资在持有期间采用实际利率法、按照摊余成本计量。持有至到期投资发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，均应当计入当期损益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

若本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

#### ③应收款项

应收款项，是指本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，包括应收账款、其他应收款、长期应收款等。

应收款项按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额，在持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述三类金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，其折、溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出

售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

#### ⑤其他金融负债

其他金融负债，是指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负债。

本公司对其他负债采用摊余成本或成本计量。其他金融负债在摊销、终止确认时产生的利得或损失，应当计入当期损益。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

①本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的或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、但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

②金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

③金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、终止确认部分的账面价值；

B、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金  
额之和。

④金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

⑤对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

### (4) 金融负债终止确认条件

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

### (6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

#### ①持有至到期投资

根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关(如债务人的信用

评级已提高等),原确认的减值损失应当予以转回,计入当期损益。但是,该转回后的账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

## ②可供出售金融资产

有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降,并预期这种下降趋势属于非暂时性的,可以认定该可供出售金融资产已发生减值,确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的,在确认减值损失时,应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,计入减值损失。该转出的累积损失,等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失,在该权益工具价值回升时,通过权益转回,不通过损益转回。

## (7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的,说明持有意图或能力发生改变的依据

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据:

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持,以使该金融资产投资持有至到期;
- 2) 管理层没有意图持有至到期;
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因,难以将该金融资产持有至到期;
- 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	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。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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,确认减值损失,计提坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	本公司对单项金额不重大的应收款项,以及单项金额重大、但经单独测试后未发生减值的应收款项,以账龄为类似信用风险特征组合。本公司根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础,结合现时情况确定类似信用风险特征组合及坏账准备计提比

		例，按账龄分析法计提坏账准备。
--	--	-----------------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	1%	1%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	10%	10%
3 年以上	100%	100%
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

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。

坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，并根据测试结果确认减值损失，计提相应的坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

公司存货分为：开发产品、库存商品、原材料、低值易耗品等。

### (2) 发出存货的计价方法

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

产成品、商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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。

需要经过加工的材料存货，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。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### （4）存货的盘存制度

√ 永续盘存制 □ 定期盘存制 □ 其他

#### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### （1）初始投资成本确定

#### ①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以本公司在被合并方于合并日按本公司会计政策调整后的账面净资产中所享有的份额作为初始投资成本。

#### ②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为该项投资的初始投资成本。

#### ③其他方式取得的长期股权投资

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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）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，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## (2) 后续计量及损益确认

本公司对子公司的投资，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。本公司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。

按权益法核算长期股权投资时：

1. 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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。
2. 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。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

③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，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

④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，相应冲减长期股权投资的账面价值。

⑤对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

### 1. 共同控制的判断依据

共同控制，是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

### 2. 重大影响的判断依据

重大影响，是指对一个企业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。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策从而不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，能够形成重大影响。

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资，本公司按照附注二、26所述方法计提减值准备。对持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，本公司按照附注二、9（5）的方法计提资产减值准备。

### 13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司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、已出租的建筑物。

本公司对投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见本附注二、26。

### 14、固定资产

#### （1）固定资产确认条件

固定资产，是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：

1. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；
2. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### （2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

#### （3）各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别，预计使用年限和预计净残值率确定固定资产折旧率，在取得固定资产的次月按月计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定支持和单独计价入账的土地除外）。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
机器设备	5-15	4	6.40-19.20
运输工具	5-9	4	10.70-19.20
其他设备	5-8	4	12.00-19.20

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-40	4	2.40-9.60
机器设备	5-15	4	6.40-19.60
电子设备			

运输设备	5-9	4	10.70-19.20
其他设备	5-8	4	12.00-19.20
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

#### (4) 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。

#### (5) 其他说明

①每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

②固定资产发生的修理费用，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本，不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

③符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

### 15、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

#### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定

可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

### (1) 借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本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根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。

### (3) 暂停资本化期间

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、且中断时间连续超过3个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

本公司按季度计算借款费用资本化金额。

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

## 17、生物资产

无

## 18、油气资产

无

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

项目	预计使用寿命	依据

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不予摊销，期末进行减值测试。

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

### (4) 无形资产减值准备的计提

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。

#### **(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

无

#### **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

无

### **20、长期待摊费用摊销方法**

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

(2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(3) 融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

### **21、附回购条件的资产转让**

无

### **22、预计负债**

因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同、油气资产弃置义务等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

#### **(1) 预计负债的确认标准**

预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

#### **(2) 预计负债的计量方法**

满足预计负债确认条件的油气资产弃置义务确认为预计负债，同时计入相关油气资产的原价，金额等于根据当地条件及相关要求作出的预计未来支出的现值。

不符合预计负债确认条件的，在废弃时发生的拆卸、搬移、场地清理等支出在实际发生时作为清理费用计入当期损益。

## 23、股份支付及权益工具

股份支付是企业为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债交易。权益工具在这里是指企业自身权益工具，包括企业本身、企业的母公司或同集团其他会计主体的权益工具。

### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

对于权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积（其他资本公积），不确认其后续公允价值变动；对于现金结算的涉及职工的股份支付，按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量，确定成本费用和应付职工薪酬。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

## 24、回购本公司股份

无

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

#### (1) 销售商品

销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；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有效控制；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：



- 1.息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2.用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认。按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 26、政府补助

### (1) 类型

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) 会计处理方法

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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。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。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异、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，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1)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；

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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。

## (2) 确认递延所得税负债的依据

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者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；

(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) 对于与子公司、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。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### 经营租赁的会计处理

① 本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

② 本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2) 融资租赁会计处理

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### 融资租赁会计处理

① 融资租入资产：本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认的融资费用。本公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

② 融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：一是本公司已经就处置该非流动资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

## 30、资产证券化业务

无

## 31、套期会计

无

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否  不适用

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否  不适用

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否  不适用

## 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否  不适用

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否  不适用

## (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否  不适用

## 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

## (五) 税项

### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应纳税收入	17%
消费税	应纳税收入	
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

无

### 2、税收优惠及批文

无

### 3、其他说明

无

## (六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明:

本公司以控制为基础确定财务报表的合并范围。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%以上(不含50%),或虽不足50%但有实质控制权的,全部纳入合并范围。

本合并报表范围包括兰州同创嘉业房地产开发有限公司,该公司主要从事房地产开发,商品房销售,物业管理。

## 1、子公司情况

1、兰州同创嘉业房地产开发有限公司（公司持有其84.156%的股份）：该公司主要从事房地产开发，商品房销售，物业管理。注册资本8,000 万元，本报告期末,总资产为17,364.03万元，净资产9,720.84万元。报告期内，实现主营业务收入1,575.44万元，主营业务利润778.60万元，净利润 740.25万元，为本公司本报告期内贡献了622.96万元的利润。

2、天津市绿源生态能源有限公司：该公司主要从事燃料乙醇等的生产，2010年末已进入破产清算程序,故不再列入合并范围。

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

无

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

无

## (2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

兰州同创嘉业房地产开发有限公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
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	8,000.00	CNY	房地产开发, 商品房销售, 物业管理	10,000.00		84.156%	84.156%	是	15,401,694.67		

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

## (3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

天津市绿源生态能源有限公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
天津市绿源生态能源有限公司	有限公司	天津市西青区新口镇工业园区	生产企业		CNY	燃料乙醇等的生产	118,212,900.00		51%	51%	否			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

天津市绿源生态能源有限公司2010年末已进入破产清算程序,故不再列入合并范围.

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用  不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

无

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

天津市绿源生态能源有限公司2010年末已进入破产清算程序,故不再列入合并范围.

适用  不适用

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

无

本期新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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润

本期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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润



--	--	--

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明：

无

## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：

无

## 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

无

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

无

## 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

无

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明:

无

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

### (七) 合并财务报表主要项目注释

#### 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:	--	--	39,104.77	--	--	75,015.36
人民币	--	--	39,104.77	--	--	75,015.36
银行存款:	--	--	2,820,786.48	--	--	1,518,743.52
人民币	--	--	2,820,786.48	--	--	1,518,743.52
其他货币资金:	--	--	0.00	--	--	0.00
人民币	--	--	0.00	--	--	0.00
合计	--	--	2,859,891.25	--	--	1,593,758.88

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明:

无

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计		

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

### (3) 套期工具及相关套期交易的说明

无

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
合计		

### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

合计	--	--		--
----	----	----	--	----

说明：

无

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

无

#### 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利				
其中：				
账龄一年以上的应收股利				
其中：	--	--	--	--
合计				

说明：

无

## 5、应收利息

### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计				

### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	

### (3) 应收利息的说明

无

## 6、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计		--		--		--		--

应收账款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

无

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

无

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
合计	--		--	

## (6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--		

## (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数	期初数

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	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								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	8,081,085.87	100%	5,015,068.03	62.06%	7,202,440.74	100%	5,015,068.03	69.63%
组合小计	8,081,085.87	100%	5,015,068.03	62.06%	7,202,440.74	100%	5,015,068.03	69.63%
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	8,081,085.87	--	5,015,068.03	--	7,202,440.74	--	5,015,068.03	--

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	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						
其中：						
1 年以内	1,444,058.71	17.87%	1,738.92	173,891.80	2.41%	1,738.92
1 年以内小计	1,444,058.71	17.87%	1,738.92	173,891.80	2.41%	1,738.92
1 至 2 年	1,570,300.00	19.43%	78,515.00	1,570,300.00	21.8%	78,515.00
2 至 3 年	139,707.12	1.73%	53,122.89	531,228.90	7.38%	53,122.89
3 年以上	4,927,020.04	60.97%	4,881,691.22	4,927,020.04	68.41%	4,881,691.22
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	8,081,085.87	--	5,015,068.03	7,202,440.74	--	5,015,068.03

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：



适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

本报告期本公司无实际核销的其他应收款。

## (4) 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

适用  不适用

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
合计		--	

说明：

无

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1	非关联方	2,588,978.71	5 年以上	32.04%
2	非关联方	1,570,000.00	2-3 年	19.43%
3	非关联方	1,150,000.00	4-5 年	14.23%
4	非关联方	1,137,712.51	4-5 年	14.08%
5	非关联方	426,136.00	2-3 年	5.27%
合计	--	6,872,827.22	--	85.05%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	0.00	0%

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	

负债小计	0.00
------	------

## 8、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	10,882,676.75	99.82%	3,003,338.00	99.34%
1 至 2 年	20,000.00	0.18%	20,000.00	0.66%
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	10,902,676.75	--	3,023,338.00	--

预付款项账龄的说明：

无

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
1	非关联方	5,074,161.50		工程款尚未结算完毕
2	非关联方	3,000,000.00		工程款尚未结算完毕
3	非关联方	1,808,515.25		工程款尚未结算完毕
4	非关联方	500,000.00		工程款尚未结算完毕
5	非关联方	350,000.00		工程款尚未结算完毕
合计	--	10,732,676.75	--	--

预付款项主要单位的说明：

控股子公司兰州同创嘉业预付甘肃四建3#楼土建、兰州太华建筑外涂、俞新元室外管网工程、马建林A06#门头装饰、鲁祯祥A04#A05#门头装饰工程款。

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

 适用  不适用

### (4) 预付款项的说明

无

## 9、存货

## (1) 存货分类

单位：元

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						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
开发成本	169,130,323.03		169,130,323.03	171,430,143.75		171,430,143.75
合计			169,130,323.03			171,430,143.75

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
合计					

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

--	--	--	--

存货的说明：

无

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他流动资产说明：

无

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计		

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

无

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

无

## 12、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

持有至到期投资的说明：

无

## (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

无

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计		

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

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	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例	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

								(%)					
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		200,000,000.00	CNY	50%	50%					
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		3,000,000.00	USD	48%	48%	69,864,765.11	50,491,750.70	19,373,014.41	56,937,921.11	-10,522,392.94

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

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2012年6月30日的会计报表。

## 15、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

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	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	本期现金红利
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	50%	50%		70,000,000.00		
济南固得电子 器件有限公司	权益法	24,000,000.00	26,065,001.09	-5,050,748.61	21,014,252.48	48%	48%				
三亚地产	成本法	12,600.00							12,600.00		
天津绿源生态 能源有限公司	成本法	39,410,482.02				51%	51%		39,410,482.02		
合计	--	163,423,082.02	55,964,565.99	-5,050,748.61	50,913,817.38	--	--	--	109,423,082.02		



## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

无

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

 适用  不适用

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

 适用  不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

无

## 17、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

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
其他设备	114,567.51				114,567.51
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	431,735.99		45,227.86		476,963.85
其中：房屋及建筑物	12,191.66		5,225.00		17,416.66
机器设备					
运输工具	358,387.52		34,909.06		393,296.58
其他设备	61,156.81		5,093.80		66,250.61

--	期初账面余额	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	278,249.52	--	233,021.66
其中：房屋及建筑物	75,808.34	--	70,583.34
机器设备		--	
运输工具	149,030.48	--	114,121.42
其他设备	53,410.70	--	48,316.90
四、减值准备合计		--	
其中：房屋及建筑物		--	
机器设备		--	
运输工具		--	
其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	278,249.52	--	233,021.66
其中：房屋及建筑物	75,808.34	--	70,583.34
机器设备		--	
运输工具	149,030.48	--	114,121.42
其他设备	53,410.70	--	48,316.90

本期折旧额 45,227.86 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

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) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

**(6) 未办妥产权证书的固定资产情况**

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明：

无

**18、在建工程****(1)**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计						

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
合计						--	--			--	--	

在建工程项目变动情况的说明：

无

**(3) 在建工程减值准备**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计					--

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

项目	工程进度	备注

**(5) 在建工程的说明**

无

**19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计				

工程物资的说明：

无

**20、固定资产清理**

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

无

**21、生产性生物资产****(1) 以成本计量** 适用  不适用

## (2) 以公允价值计量

□ 适用 √ 不适用

## 22、油气资产

单位：元

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				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

无

## 23、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

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	21,147,103.23	156,801.36		21,303,904.59

土地使用权	21,145,261.52	155,951.34		21,301,212.86
用友软件	1,841.71	850.02		2,691.73
三、无形资产账面净值合计	113,458,651.77			113,301,850.41
土地使用权	113,451,993.48			113,296,042.14
用友软件	6,658.29			5,808.27
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				
无形资产账面价值合计	12,170,862.00			12,014,060.64
土地使用权	12,164,203.71			12,008,252.37
用友软件	6,658.29			5,808.27

本期摊销额 156,801.36 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：  
无

## (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

无

**25、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
合计						--

长期待摊费用的说明：

无

**26、递延所得税资产和递延所得税负债****(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**

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,738,951.98	1,738,951.98
开办费		
可抵扣亏损		
小 计	1,738,951.98	1,738,951.98
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	208,770,131.90	208,770,131.90
可抵扣亏损	3,835,378.91	3,835,378.91



合计	212,605,510.81	212,605,510.81
----	----------------	----------------

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2015	156,212.81	156,212.81	
2016	3,679,166.10	3,679,166.10	
	3,835,378.91		
合计		3,835,378.91	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	6,955,807.92	6,955,807.92
小计	6,955,807.92	6,955,807.92

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用  不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

无

## 27、资产减值准备明细

单位：元

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	5,015,068.03				5,015,068.03
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	109,423,082.02				109,423,082.02

六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	101,287,789.77				101,287,789.77
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	215,725,939.82	0.00	0.00	0.00	215,725,939.82

资产减值明细情况的说明：

无

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他非流动资产的说明

无

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

短期借款分类的说明：

无

## (2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计		--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额 0.00。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

无

## 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计		

交易性金融负债的说明：

无

## 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		
合计		

下一会计期间将到期的金额 0.00 元。

应付票据的说明：

无

### 32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	11,930,042.83	22,719,980.06
合计	11,930,042.83	22,719,980.06

(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款项

 适用  不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

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。

### 33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	5,675,450.00	14,243,393.00
1 至 2 年	259,859.00	259,859.00
合计	5,935,309.00	14,503,252.00

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

 适用  不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

### 34、应付职工薪酬

单位：元

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	97,211.52	507,318.00	507,318.00	97,211.52
二、职工福利费		36,179.38	36,179.38	
三、社会保险费		31,321.46	31,321.46	

四、住房公积金		1,872.00	1,872.00	
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费		5,097.00	5,097.00	
合计	97,211.52	581,787.84	581,787.84	97,211.52

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 0.00，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

无

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-1,388.49	-1,388.49
消费税		
营业税	3,992,801.05	3,653,368.60
企业所得税	123,575.76	3,164,996.23
个人所得税	124.10	
城市维护建设税	282,074.84	265,103.25
教育费附加	182,650.04	165,678.43
土地使用税	367,358.40	367,358.40
土地增值税	852,640.41	750,810.65
价格调节基金	102,277.29	99,996.15
合计	5,902,113.40	8,465,923.22

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

无

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合计		

应付利息说明：

无

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计			--

应付股利的说明：

无

### 38、其他应付款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	25,333,875.53	2,564,536.26
1 至 2 年	5,869,190.84	5,869,190.84
2 至 3 年	7,006,966.94	7,006,966.94
3 年以上	7,417,296.01	7,417,296.01
合计	45,627,329.32	22,857,990.05

#### (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款项

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

## 39、预计负债

单位：元

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
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计	20,000,000.00			20,000,000.00

预计负债说明：

本公司以前年度为原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。

## 40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计		

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期末偿还原因	预期还款期
合计		--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明：

无

### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

无

### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

无

## 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额



合计		
----	--	--

其他流动负债说明：

无

## 42、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

长期借款分类的说明：

无

### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

无

## 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

无

#### 44、长期应付款

##### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

##### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

长期应付款的说明：

无

#### 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计					--

专项应付款说明：

无

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

无

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					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						323,270,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：无

#### 48、库存股

库存股情况说明

无

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

无

#### 50、资本公积

单位：元

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

资本公积说明：

无

#### 51、盈余公积

单位：元

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
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	15,216,301.45			15,216,301.45

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

无

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

无

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-312,502,052.98	--
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	-312,502,052.98	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	451,023.19	--
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	-312,051,029.79	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

无

## 54、营业收入及营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

主营业务收入	15,754,409.00	2,700,977.00
其他业务收入		
营业成本	7,049,245.06	1,574,137.94

**(2) 主营业务（分行业）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	15,754,409.00	7,049,245.06	2,700,977.00	1,574,137.94
合计	15,754,409.00	7,049,245.06	2,700,977.00	1,574,137.94

**(3) 主营业务（分产品）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
房地产销售	15,754,409.00	7,049,245.06	2,700,977.00	1,574,137.94
合计	15,754,409.00	7,049,245.06	2,700,977.00	1,574,137.94

**(4) 主营业务（分地区）**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
火兴伟	1,861,580.00	11.82%
郁娟	1,297,750.00	8.24%
王登平	1,247,290.00	7.92%
张忠香	974,400.00	6.18%
张仪	973,560.00	6.18%
合计	6,354,580.00	40.34%

营业收入的说明

无

**55、合同项目收入**

□ 适用 √ 不适用

合同项目的说明：

无

**56、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	436,631.40	586,095.79	5%
城市维护建设税	21,831.54	31,093.26	5%
教育费附加	13,098.93	136,946.71	3%
资源税			
甘肃教育费附加	8,732.63		2%
土地增值税	130,989.44	31,093.24	1.5%
地方价格调节基金	3,253.13		
合计	614,537.07	785,229.00	--

营业税金及附加的说明：

无

**57、公允价值变动收益**

单位：元

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		
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		
其他		
合计		

公允价值变动收益的说明：

无

## 58、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

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	-5,050,748.61	-2,212,230.84
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	-5,050,748.61	-2,212,230.84

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
济南固得电子器件有限公司	-5,050,748.61	-2,212,230.84	
合计	-5,050,748.61	-2,212,230.84	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

无

## 59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计		

## 60、营业外收入

### (1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助		
其他		60.00
合计		60.00

### (2) 政府补助明细

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额	说明
合计			--

营业外收入说明

无

## 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
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
合计		17,700.00

营业外支出说明：

无

## 62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税		
递延所得税调整		
合计		

## 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目		本期金额	上期金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	451,023.19	-3,593,924.98
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F		-17640
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	451,023.19	-3,576,284.98

稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
年初股份总数	S0	323,270,000.00	323,270,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	323,270,000.00	323,270,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	323,270,000.00	323,270,000.00
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	0.0014	-0.0111
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	0.0014	-0.0111
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	0.0014	-0.0111
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4=(P2+P4)/X2$	0.0014	-0.0111

#### 64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		

减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

其他综合收益说明：

无

## 65、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	4,392.60
罚款收入	
其他往来款	14,430,274.66
合计	14,434,667.26

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
办公费	69,391.10
差旅费	74,849.20
招待费	69,680.10
董事会费	60,000.00
中介机构费用	77,364.00
劳保费	11,000.00
银行手续费	1,651.13
租赁费	24,000.00
水电费	8,621.00
交通费	15,062.00
股东会费用	11,241.00
促销费	41,075.00
汽车费用	62,156.24
会务费	30,000.00
单位往来	3,506,800.00
其他	220,842.59
法院冻结	5,343.34
合计	4,289,076.70

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

### 66、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	1,623,868.48	-3,651,816.25
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	45,227.86	46,263.96
无形资产摊销	156,801.36	156,801.36
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）	5,050,748.61	2,212,230.84
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）	2,299,820.72	-1,608,940.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,757,983.88	-12,714,147.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	847,649.22	15,992,999.10
其他	847,649.22	
经营活动产生的现金流量净额	1,266,132.37	433,391.74
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	2,859,891.25	620,465.23
减：现金的期初余额	1,593,758.88	187,073.49
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	1,266,132.37	433,391.74

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		

流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	2,859,891.25	1,593,758.88
其中：库存现金	39,104.77	55,106.48
可随时用于支付的银行存款	2,820,786.48	1,538,652.40
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	2,859,891.25	1,593,758.88

现金流量表补充资料的说明

无

### 67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

无

## （八）资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

## （九）关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	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	控股股东	有限公司	北京市	赵伟	投资	50,000,000.00	CNY	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

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
天津市绿源生态能源有限公司	控股子公司	生产企业	天津市西青区新口镇工业园区	孟晖	燃料乙醇等的生产	231,790,000.00	CNY	51%	51%	
兰州同创嘉业房地	控股子公司	房地产企业	兰州市城关区中山	梁德根	房地产开发	80,000,000.00	CNY	84.156%	84.156%	67084674-2



---

产开发有 限公司			152-156 号							
-------------	--	--	-----------	--	--	--	--	--	--	--

## 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	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	有限公司	北京市海淀区明光村 44 号	满志通		200,000,000.00	CNY	50%	50%							
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		3,000,000.00	CNY	48%	48%							

#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	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
兰州亚太广告文化传播有限公司	受同一实际控制人控制	71271643-7

本企业的其他关联方情况的说明

无

#### 5、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

##### (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定	本报告期确认的托	受托/承包收益对公

			额				价依据	管收益/承 包收益	司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出 包方名称	受托方/承 包方名称	委托/出包 资产情况	委托/出包 资产涉及金 额	受托/出包 资产类型	委托/出包 起始日	委托/出包 终止日	托管费/出 包费定价依 据	本报告期 确认的托 管费/出包 费	委托/出包 收益对公 司影响

关联托管/承包情况说明

无

### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名 称	承租方名称	租赁资产种 类	租赁资产情 况	租赁资产涉 及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定 价依据	本报告期 确认的租 赁收益	租赁收益 对公司影 响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种 类	租赁资产情 况	租赁资产涉 及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价 依据	本报告期 确认的租 赁费	租赁收益 对公司影 响

关联租赁情况说明

无

### (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行 完毕

关联担保情况说明

无

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

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	14,040,689.37			
拆出				
兰州亚太工贸集团有限公司	2,731,800.00			偿还借款
兰州万通房地产经营开发有限公司				
兰州亚太房地产开发有限公司				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

**(7) 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,详见附注十一.2)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,详见附注十一.2)提供保证担保。

附注十一.2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公司,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

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

公司应付关联方款项

单位：元

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	22,352,418.22	2,823,728.85
其他应付款	兰州万通房地产经营开发有限公司	4,429,903.61	4,429,903.61
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	3,519,263.33	3,751,063.33
其他应付款	兰州亚太西部置业有限公司	974,316.69	994,316.69
其他应付款	兰州亚太广告文化传播有限公司	240,356.00	240,356.00

### (十) 股份支付

#### 1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

无

#### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
------------------	--

对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

无

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

无

### 4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

### 5、股份支付的修改、终止情况

无

## （十一）或有事项

#### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

#### 2、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利，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：同创嘉业收到天津二业）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：请将应付被执行人海南联合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，如私自发放未经本院准许将依法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。截止目前，天津绿源的破产清算工作仍在进行之中。

其他或有负债及其财务影响：

无



**(十二) 承诺事项****1、重大承诺事项**

截至2012年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

**2、前期承诺履行情况**

截止2012年6月30日，本公司无需要说明的资产负债表日后事项。

**(十三) 资产负债表日后事项****1、重要的资产负债表日后事项说明**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

**2、资产负债表日后利润分配情况说明**

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

**3、其他资产负债表日后事项说明**

截止2012年6月30日，本公司无需要说明的资产负债表日后事项。

**(十四) 其他重要事项说明****1、非货币性资产交换**

无

**2、债务重组**

无

**3、企业合并**

无

#### 4、租赁

无

#### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

#### 6、年金计划主要内容及重大变化

无

#### 7、其他需要披露的重要事项

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，并于2011年9月15日解除限售并上市流通，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，并于2010末实现销售，本公司近年来无主营业务的状况得以改善。

“亚太玫瑰园”项目位于甘肃省兰州市永登县中心区，占地近七十亩，是建设新型的永登县城、繁荣地域经济的重点项目。项目建设包括高档住宅楼、商务写字楼及商业街等，为功能齐备的综合性商住小区。总投资3亿多元，建筑总面积近15万平方米，其中：商业地产6万平方米，住宅9万平方米，总体规划分为A、B、C、D四个功能区域，独立配备主题景观园、休闲广场等，小区绿化率46.8%。该项目拟分四期进行开发建设，预计三年全部建成。一期项目开发总面积为7万平方米，目前已开工建设的A04#、A05#、A06#楼面积总计31546平方米，其中：A04#楼为多层住宅，已于2010年底完工并交付使用；A05#、A06#楼为高层，均于2011年度完工实现销售。另外，一期项目的A03#楼在2011年开工建设。

目前国家对房地产行业的宏观调控政策出台，已对全国一、二线城市的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影响不断加大，本公司的经营业绩也可能受到不同程度的影响。

## (十五) 母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计		--		--		--		--

应收账款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

### (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

无

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

本报告期本公司无实际核销的其他应收款。

### (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

### (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

### (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例

				(%)
合计	--		--	

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--		84.53%

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

本报告期内本公司无以其他应收款为标的资产进行证券化。

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	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								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	37,651,768.87	100%	8,202,612.87	21.79%	38,138,290.74	100%	8,202,612.87	21.51%
组合小计	37,651,768.87	100%	8,202,612.87	21.79%	38,138,290.74	100%	8,202,612.87	21.51%
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	37,651,768.87	--	8,202,612.87	--	38,138,290.74	--	8,202,612.87	--

其他应收款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	2,115.80	0.01%	21.16	2,115.80	0.01%	21.16
1 至 2 年	300.00		15.00	300.00		15.00
2 至 3 年	32,722,333.03	86.91%	3,320,885.49	33,208,854.90	87.07%	3,320,885.49
3 年以上	4,927,020.04	13.08%	4,881,691.22	4,927,020.04	12.92%	4,881,691.22
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	37,651,768.87	--	8,202,612.87	38,138,290.74	--	8,202,612.87

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

本报告期本公司无实际核销的其他应收款。

### (4) 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

适用  不适用

### (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

### (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1	关联方	31,827,926.00	2-3 年	84.53%
2	非关联方	2,588,978.71	3 年以上	6.88%
3	非关联方	1,150,000.00	3 年以上	3.05%
4	非关联方	1,137,712.51	3 年以上	3.02%
5	非关联方	426,136.00	2-3 年	1.13%
合计	--	37,130,753.22	--	98.62%

### (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
兰州同创嘉业房地产有限公司	控股子公司	31,827,926.00	84.53%

合计	--	31,827,926.00	84.53%
----	----	---------------	--------

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

本报告期内本公司无以其他应收款为标的资产进行证券化。

## 3、长期股权投资

单位：元

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	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	本期现金红利
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	50%	50%		70,000,000.00		
济南固得电子器件有限公司	权益法	24,000,000.00	26,065,001.09	-5,050,748.61	21,014,252.48	48%	48%				
三亚地产	成本法	12,600.00							12,600.00		
天津绿源生态能源有限公司	成本法	39,410,482.02				51%	51%		39,410,482.02		
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	84.156%	84.156%				
合计	--	230,630,675.65	123,172,159.62	-5,050,748.61	118,121,411.01	--	--	--	109,423,082.02		

长期股权投资的说明

无



#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入		
其他业务收入		
营业成本		
合计		

##### (2) 主营业务（分行业）

适用  不适用

##### (3) 主营业务（分产品）

适用  不适用

##### (4) 主营业务（分地区）

适用  不适用

##### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
合计		

营业收入的说明

无

#### 5、投资收益

##### (1) 投资收益明细

单位：元

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	-5,050,748.61	-2,212,230.84

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	-5,050,748.61	-2,212,230.84

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
济南固得电子器件有限公司	-5,050,748.61	-2,212,230.84	
合计	-5,050,748.61	-2,212,230.84	--

投资收益的说明：

无

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

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	-5,778,588.51	-3,286,433.31
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	6,397.36	7,433.46
无形资产摊销	156,801.36	156,801.36
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)	5,050,748.61	2,212,230.84
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)	486,521.87	565,097.60
经营性应付项目的增加 (减少以 “-” 号填列)	58,124.10	303,299.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-19,995.21	-41,570.07
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	58,691.85	92,741.17
减: 现金的期初余额	78,687.06	134,311.24
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	-19,995.21	-41,570.07

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位: 元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

## (十六) 补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位: 元

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			
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润			

## 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无

## 九、备查文件目录

备查文件目录
(一) 载有公司法定代表人签名的半年度报告文本； (二) 载有单位负责人、主管会计工作负责人、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纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿； (四) 其他有关资料。

董事长：梁德根

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 22 日