



海南亚太实业发展股份有限公司

2019 年半年度报告

2019-036

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人马兵、主管会计工作负责人王斌及会计机构负责人(会计主管人员)王斌声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述因存在不确定性，不代表公司盈利预测，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

公司已在本报告的“第四节经营情况讨论与分析”之“十、公司未来发展的展望”部分详细阐述了公司可能面对的风险及应对措施，敬请投资者查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	10
第五节 重要事项	16
第六节 股份变动及股东情况.....	34
第七节 优先股相关情况.....	37
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	38
第九节 公司债相关情况.....	39
第十节 财务报告	40
第十一节 备查文件目录.....	150

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
公司、本公司	指	海南亚太实业发展股份有限公司
兰州亚太	指	兰州亚太工贸集团有限公司
兰州太华	指	兰州太华投资控股有限公司
北京大市	指	北京大市投资有限公司
同创嘉业	指	兰州同创嘉业房地产开发有限公司
天津绿源	指	天津市绿源生态能源有限公司
蓝景丽家	指	北京蓝景丽家明光家具建材有限公司
股东会	指	海南亚太实业发展股份有限公司股东大会
董事会	指	海南亚太实业发展股份有限公司董事会
监事会	指	海南亚太实业发展股份有限公司监事会
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通
报告期、本报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	亚太实业	股票代码	000691
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	海南亚太实业发展股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	亚太实业		
公司的外文名称（如有）	HAINAN YATAI INDUSTRIAL DEVELOPMENT CO.LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	YATAI		
公司的法定代表人	马兵		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李小慧	
联系地址	甘肃省兰州市城关区张掖路 87 号中广商务大厦 17 层	
电话	0931-8439763	
传真	0931-8427597	
电子信箱	ytsy000691@163.com	

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址	甘肃省兰州市兰州新区亚太工业科技总部基地 A1 号楼
公司注册地址的邮政编码	730300
公司办公地址	甘肃省兰州市城关区张掖路 87 号中广商务大厦 17 层
公司办公地址的邮政编码	730000
公司网址	www.ytsy000691.com
公司电子信箱	ytsy000691@163.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2019 年 06 月 22 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	甘肃省兰州市城关区张掖路 87 号中广商务大厦 17 层公司董事会秘书处
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2019 年 06 月 22 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	11,782,613.02	14,125,862.86	-16.59%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-4,076,269.72	-2,197,155.00	-85.52%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-4,076,269.72	-2,759,535.39	-47.72%
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,780,855.10	-7,978,614.76	134.85%
基本每股收益（元/股）	-0.0126	-0.0068	-85.29%
稀释每股收益（元/股）	-0.0126	-0.0068	-85.29%
加权平均净资产收益率	-4.89%	-3.00%	-1.89%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	186,026,655.17	198,474,606.91	-6.27%
归属于上市公司股东的净资产（元）	81,338,584.67	85,414,854.39	-4.77%

五、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照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

公司报告期不存在非经常性损益项目。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司主营业务为房地产开发与销售，经营模式为自主开发销售。目前，公司所开发项目都集中在兰州市永登县（开发项目1个，永登玫瑰园），公司房地产开发主要是住宅和商铺。公司在房地产行业中属于中小型企业，开发项目规模较小。报告期公司主要营收来自于永登玫瑰园一期项目存量商品房、商铺和车库的销售，报告期内未发生变化。

公司深耕兰州市永登县区域市场，注重建筑设计及施工质量管理，在当地具有较高的品牌效应和市场认可度。报告期内，公司剩余少量的商铺和车位可售，由于当地市场不活跃导致销售困难；公司目前正在积极规划开发 B 区（B 区为原计划新开工的项目D区，根据永登县发展和改革局《关于亚太永登玫瑰园B区项目备案的通知》（永发改备〔2019〕41号）及国家发改委命名调整建议，公司将原D区命名调整为B区，B区与原D区用地区域一致、规划建筑面积一致），因涉及居民拆迁和资金紧张，项目进展缓慢。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无
固定资产	无
无形资产	无
在建工程	无

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、区域品牌优势

通过多年耕耘和积淀，公司房地产在当地拥有较高的品牌知名度。公司秉持精品理念，为当地市场打造安居、乐居、宜居的住宅，成为当地市场“品质地产”的有力倡导者，为公司树立起较好的客户口碑。

2、成熟的开发经验

公司一直专注于房地产开发业务，注重建筑设计及施工质量管理，拥有丰富的房地产开发经验。经过

多年专业积累，形成了成熟的业务流程和开发模式。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019年上半年我国房地产市场呈现出投资高增长、销售下行、价格平稳等特征。根据国家统计局发布数据，2019年1-6月，全国房地产开发投资61,609亿元，同比增长10.9%，房屋新开工面积105,509万平方米，增长10.1%；1-6月商品房销售面积75,786万平方米，同比下降1.8%，商品房销售额70,698亿元，增长5.6%。从各月份来看，1-2月份成交持续走低，3-4月份商品住宅销售出现了短暂回暖行情，5-6月份市场成交规模稳中有回落；从不同级别城市来看，一二线城市供应量加大，需求短暂释放，成交规模同比大幅增加，三四线城市在棚改支撑力度减弱等因素影响下成交回落明显，从而拖累了全国销售面积的增长，销售金额在城市分化及结构性因素等影响下有所提升，致使销售均价表现为小幅波动，但整体仍较为平稳。

针对房地产行业，从中央到地方、从需求管理到供给管理体现出了高度的政策协同，中央持续维持“房住不炒”的表态，地方根据各自的基本面情况落实具体的调控政策，具体调控措施则强调“因城施策，落实城市主体责任”。

（一）公司上半年生产经营情况

2019年1-6月，公司实现营业收入1,178.26万元，归属于上市公司股东的净利润-407.63万元，较上年同期增亏187.91万元；基本每股收益-0.0126元/股；总资产18,602.67万元，归属于上市公司股东的所有者权益8,133.86万元。

（二）公司房地产业务相关情况

1、公司土地储备情况（主要项目名称、土地用途、待开发面积、计容建筑面积、区域分布）

①2009年10月29日，我司通过永登县国土资源局以挂牌出让方式，依法取得（G0908）“亚太玫瑰园”开发宗地，出让面积：45,920.23平方米。项目计划分A、B、C、D四个区进行开发建设。

②待开发土地面积为：27,253.5平米，平均容积率为3.86；

③计容建筑面积：105,281平方米；

④区域分布：B区待开发土地面积13,842平方米，计容建筑面积56,575.06平方米（经永登县发展和改革局《关于亚太永登玫瑰园B区项目备案的通知》（永发改备〔2019〕41号）最终确认建筑面积）；C区待开发土地面积2,313.5平方米，计容建筑面积8,220平方米；D区待开发土地面积11,098平方米，计容建筑面积40,486平方米。

2、公司的房地产开发情况（新开工项目、在建项目、竣工项目比例、占地面积、计容建筑面积、已完工建筑面积、主要投资）

①新开工项目：报告期内原计划新开工的项目为D区，根据永登县发展和改革局《关于亚太永登玫瑰园B区项目备案的通知》（永发改备〔2019〕41号）及国家发改委命名调整建议，公司将D区命名调整为B区，B区与原D区用地区域一致、规划建筑面积一致，目前已完成85%拆迁面积，正在施工前期准备工作当中；

②在建项目：无在建项目；

③竣工项目比例：占地面积比例为40.66%，计容建筑面积比例为41.6%；

④占地面积：18,666.76平方米；

⑤计容建筑面积：75,002.8平方米；

⑥已完工建筑面积：80,978平方米；

⑦主要投资：3.44亿元。

3、公司的房地产销售情况（主要在售项目的权益比例，可供出售面积、预售面积、结算面积）

①公司的权益比率为（负债比率49.25%；产权比率112.63%）

②可供出售面积：604.15平方米（剩余商铺）

③可供出售的车位：29个

④预售面积：4,346.88平方米（已售出款项未交清）

⑤结算面积：78,212.41平方米（从开始至2019年上半年）

本报告期，公司实现销售收入1,178.26万元，销售商品房及商铺面积2,545.96平方米，销售车库1个。

4、公司的房地产出租情况

公司截至目前没有房地产出租项目。

5、公司主要项目的营业收入、营业成本、毛利率

①营业收入：1,178.26万元

②营业成本：1,141.92万元

③毛利率：3.08%

6、公司的融资情况

本报告期，公司无新增融资；截至本报告期末，公司有1,487.81万元银行借款逾期，且有1,842.75万元已进入执行阶段未清偿的债务，公司面临内生现金流不足、外部融资受限、项目开发进展缓慢、银行贷款逾期等状况，短期偿债能力存在重大风险。

7、下半年的经营计划：

2019年下半年计划销售收入：2,800万元；回款：1,200万元。

（四）公司上半年其他工作开展情况

1、报告期内，公司一方面全力抓好经营管理业务，另一方面积极推进历史遗留问题的解决。同时，积极应对公司面临的诉讼和仲裁事宜，并严格履行信息披露义务。

2、报告期内，公司积极参加监管机构的相关监管会议和组织的相关活动，公司经营管理团队在做好当前经营业务的同时，积极开展相关市场调研，全力推进公司转型升级工作。

3、报告期内，公司召开股东大会1次，审议议案7项；召开董事会1次，审议议案14项；召开监事会1次，审议议案8项，全力确保公司各项经营决策依法合规。同时，公司严格按照相关法律法规和深交所《上市公司信息披露管理制度》以及公司《信息披露管理制度》等相关要求，持续认真规范做好信息披露工作。

（五）公司下半年工作计划

1、持续加强对国家相关政策跟踪研究，密切关注资本市场政策动态及变化，客观分析公司当前所处的内外部环境，内部强化运营管理，严控成本费用，确保投资收益；外部优质高效推进市场拓展积极开展市场调研，全力推进公司转型升级。

2、持续提升公司管理水平，强化制度执行，推进企业管理精细化、标准化；巩固原有融资渠道，积极拓展融资新途径，多种融资方式并举，积极有效解决公司资金问题；推进B区项目开工，加快拆迁进度及施工前期准备工作。

3、全力推进相关历史遗留问题和有关司法诉讼问题的解决；严格按照相关要求，持续做好公司信息披露工作，确保信息披露真实、准确、完整、及时，提升公司治理水平和规范运作水平。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	11,782,613.02	14,125,862.86	-16.59%	可售房源减少
营业成本	11,721,083.10	11,782,316.61	-0.52%	-

销售费用	192,305.58	271,584.78	-29.19%	可售房源减少，与销售相关费用减少
管理费用	3,060,344.80	3,186,268.10	-3.95%	-
财务费用	1,060,752.87	1,330,293.76	-20.26%	本期偿还债务所支付的现金较上年同期减少
所得税费用		68,598.81	-100.00%	本期无所得税费用
经营活动产生的现金流量净额	2,780,855.10	-7,978,614.76	134.85%	本期销售商品及提供劳务收到的现金较上年同期增加
投资活动产生的现金流量净额		90,000.00	-100.00%	上年同期收到处置车辆款 9 万元，本报告期无投资性经营活动现金净流入
筹资活动产生的现金流量净额	-5,510,308.48	-13,364,981.82	58.77%	本期偿还债务所支付的现金较上年同期减少
现金及现金等价物净增加额	-2,729,453.38	-21,253,596.58	87.16%	本期经营活动及筹资活动现金净额较上年同期增加

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：人民币元

	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						
房地产业	11,782,613.02	11,419,196.70	3.08%	-16.59%	-0.52%	-15.65%
分产品						
商品房	11,782,613.02	11,419,196.70	3.08%	-16.59%	-0.53%	-15.65%
分地区						
甘肃永登	11,782,613.02	11,419,196.70	3.08%	-16.59%	-0.53%	-15.65%

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,886,732.39	1.55%	11,661,296.62	5.16%	-3.61%	本期偿还银行借款本息 551.03 万元
存货	141,883,297.43	76.27%	172,302,111.90	76.17%	0.10%	-
投资性房地产	27,492,848.20	14.78%	28,096,621.00	12.42%	2.36%	本期计提折旧
固定资产	2,561,431.92	1.38%	2,951,682.50	1.30%	0.08%	-

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

(1) 本期货币资金中有 651,695.56 元系甘肃四建诉讼法院冻结资金，以及存入建行永登支行、交通银行兰州解放门支行、永登城关信用社、兰州银行永登广场支行的 2,154,607.17 元银行按揭贷款保证金；

(2) 存货中亚太玫瑰园 A01、A02 号楼用于兰州银行贷款抵押；

(3) 公司持有的同创嘉业价值人民币 13,422,689.10 元的股权被天津二中院查封。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
兰州同创嘉业房地产开发有限公司	子公司	房地产开发，商品房销售	80,000,000	147,920,488.81	82,529,996.88	11,782,613.02	-1,587,845.82	-1,587,845.82

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 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

业绩预告情况：亏损

业绩预告填写数据类型：区间数

	年初至下一报告期期末	上年同期	增减变动

累计净利润的预计数(万元)	-600	--	-480	1,155.99	下降	-151.90%	--	-141.52%
基本每股收益(元/股)	-0.0186	--	-0.0148	0.0357	下降	-152.10%	--	-141.46%
业绩预告的说明	1、预计 2019 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润亏损 600 万元-480 万元，主要原因是可售房源减少，相应收入减少； 2、本次业绩预告数据是公司财务部门的初步测算结果，未经审计机构审计。							

十、公司面临的风险和应对措施

(一) 持续经营风险：公司目前主要业务为永登县“亚太玫瑰园”项目的房地产开发，作为区域型房地产企业，应对竞争以及政策变化的能力相对较弱。公司目前A区项目仅剩余少量商铺和车库可售，B区开发因涉及居民拆迁和资金紧张，项目进展缓慢。公司缺乏稳定的经营性现金流入，公司的持续经营能力存在重大不确定性。

(二) 财务资金风险：一方面在国家去杠杆的大背景下，房地产企业的融资环境整体不容乐观，尤其公司作为区域性的小型房地产企业，融资难度更大。另一方面，公司可售房源不足，现金流不足。截止本报告期末，公司有1,487.81万元银行借款逾期未偿还，且有1,842.75万元已进入执行阶段未清偿的债务，本报告期末公司现金及现金等价物余额仅为8.04万元，存在债务偿付能力不足的风险。

(三) 法律诉讼风险：一是公司与交通银行股份有限公司天津分行涉及的相关诉讼，天津市第二中级人民法院查封了公司所持有同创嘉业1,342.27万元的股权，若未及时偿付，可能面临支付迟延履行期间的债务利息及相关法律风险；二是同创嘉业有1,487.81万元银行借款逾期，可能面临诉讼、仲裁、支付相关违约金、滞纳金和罚息等风险；三是同创嘉业与甘肃第四建设集团有限责任公司的建设工程施工合同纠纷案，目前甘肃省高级人民法院已作出了终审判决，若同创嘉业未按期执行法院判决，可能面临支付迟延履行期间的债务利息及相关法律风险；四是公司目前账面记载欠付海南税务152.61万元税款，该事项系历史遗留问题，金额自2008年公司实际控制人发生变更后一直未发生较大变动，随着税务改革的推进，公司可能面临被税务处罚及缴纳滞纳金的风险。

(四) 转型失败风险：公司于2019年4月9日分别与成都新捷高新技术开发股份有限公司和兰州亚太房地产开发集团有限公司签订了股权购买《合作备忘录》和《股权出售框架协议》，该协议为意向性协议，尚处于初步筹划阶段，未签署正式协议，重组事项的具体方案及本次重大重组事项尚存在不确定性，存在重组终止风险。详见公司2019年4月10日披露的《关于重大资产重组进展公告》（公告编号：2019-006）。

应对措施：一是全力推进重组工作，促进公司业务转型；二是多渠道开展融资，有效解决公司资金问题，积极推进B区项目开发进程，严格规范管理，不断提升公司经营管理水平；三是积极推进历史遗留问题及相关诉讼的解决；四是持续加强公司治理和规范运作，稳定公司经营管理团队，全力促使公司实现持续健康发展。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年年度股东大会	年度股东大会	27.76%	2019 年 05 月 17 日	2019 年 05 月 18 日	巨潮资讯网(公告编号 2019-023)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
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	其他承诺	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 7,000 万元并追溯调整后	2010 年 04 月 20 日	无承诺期限	1、对蓝景丽家投资资产追讨事宜，本公司已委派律师于 2017 年向法院申请对蓝景丽家进行清算，2018 年 11 月

		<p>2009 年 12 月 31 日的帐面价值为 3,000 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，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 3,000 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的公司的相关资产；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 3,000 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。”2、“你公司持有内</p>			<p>1 日公司收到北京市第一中级人民法院《民事裁定书》，裁定：不予受理公司对蓝景丽家的强制清算申请。公司现已向北京市高级人民法院提起上诉，正在审理当中。2、目前本公司对内蒙古通辽珠日河牧场土地尚未完成处置。3、待上述资产追讨及处置事宜完成后，兰州亚太将履行其承诺。</p>
--	--	---	--	--	---

		<p>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</p>			
--	--	--	--	--	--

			额补偿给你公司。			
	兰州亚太工贸集团有限公司	其他承诺	“根据《上市公司监管指引第 4 号——上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》（证监会公告[2013]55 号）文件中“上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司（以下简称承诺相关方）在首次公开发行股票、再融资、股改、并购重组以及公司治理专项活动等过程中作出的解决同业竞争、资产注入、股权激励、解决产权瑕疵等各项承诺事项，必须有明确的履约时限，不得使用“尽快”、“时机成熟时”等模糊性词语，承诺履行涉及行业政策限制的，应当在政策允许的基	2017 年 10 月 16 日	2021 年 10 月 15 日	正在履行中

			<p>础上明确履约时限。上市公司应对承诺事项的具体内容、履约方式及时间、履约能力分析、履约风险及对策、不能履约时的制约措施等方面进行充分的信息披露”的相关要求，亚太工贸所做出的关于“蓝景丽家”和“通辽土地”相关事项的承诺不符合上述监管要求，但因存在法律法规上的障碍，不利于维护上市公司权益，亚太工贸将履行承诺的期限加以明确，现决定将上述两项承诺履约截止时间变更为 2021 年 10 月 15 日。若亚太工贸无法或预计无法在履约日期到期前完成前述承诺的履行，将分别以现金 3,000 万元、12,780,401.68</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			元或等价资产替代前述承诺补偿给海南亚太实业发展股份有限公司，现金或等价资产的补偿工作应当于 2021 年 10 月 15 日前完成。			
	兰州亚太工贸集团有限公司、朱全祖	其他承诺	鉴于公司目前持续经营能力存在重大不确定性，面临内生现金流不足、外部融资受限、项目开发进展缓慢、银行贷款逾期、短期偿债能力存在重大风险等现实困难。公司控股股东和实际控制人于 2019 年 6 月 3 日作出以下承诺：“1. 你公司管理团队要充分发挥主观能动性和主体经营意识，全力以赴做好生产经营、内部管理、资金筹措和资产重组等各项工作。截止 2019 年 5 月 31 日，你公司控股子公司兰州	2019 年 06 月 06 日	2020 年 6 月 30	正在履行中

		<p>同创嘉业房地产开发有限公司逾期贷款 1,487.86 万元，你要积极采取盘活库存房产、加快资金回笼、外部融资贷款等措施予以解决。若在 2019 年 6 月 17 日之前尚未全部偿还，我们承诺将最迟于 2019 年 7 月 31 日给予兰州同创嘉业房地产开发有限公司 1,487.86 万元资金资助进行偿还。</p> <p>2. 你要充分发挥上市公司的平台优势，全力推进项目开发等各项工作，尽快解决公司持续经营能力问题。根据你公司后续项目开发进度及资金安排，我们承诺于 2019 年 10 月 31 日之前给予兰州同创嘉业房地产开发有限公司 1,000 万元用</p>			
--	--	--	--	--	--

			于项目启动资金；于 2020 年 3 月 31 日之前、2020 年 6 月 30 日之前分别给予 1,000 万元，用于项目建设资金。”			
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	<p>1、对蓝景丽家投资资产追讨事宜，本公司已委派律师于 2017 年向法院申请对蓝景丽家进行清算，2018 年 11 月 1 日公司收到北京市第一中级人民法院《民事裁定书》，裁定：不予受理公司对蓝景丽家的强制清算申请。公司现已向北京市高级人民法院提起上诉，正在审理当中。</p> <p>2、目前本公司对内蒙古通辽珠日河牧场土地尚未完成处置。</p> <p>3、公司控股股东及实际控制人于 2019 年 6 月 3 日承诺：于 2019 年 7 月 31 日之前给予兰州同创嘉业房地产开发有限公司 1,487.86 万元资金资助进行偿还兰州银行逾期贷款。截止 2019 年 7 月 31 日，公司控股股东及实际控制人因资金周转困难未按期履行上述承诺，延期至 2019 年 9 月 30 日前履行，详见 2019 年 8 月 2 日披露的《关于控股股东及实际控制人承诺未按期履行的公告》（公告编号：2019-031）。</p>					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

董事会认为：利安达会计师事务所(特殊普通合伙)对本公司2018年度财务报告出具了带强调事项的无保留审计意见的审计报告，客观、真实地反映了公司的经营状况、充分揭示了公司的潜在风险。公司董事会将积极采取有效措施消除审计报告中所涉及事项对公司的影响，以保证本公司持续健康地发展，切实维护公司和投资者利益。

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	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	披露日期	披露索引
交通银行股份有限公司天津分行诉本公司为原控股子公司天津市绿源生态能有限公司借款合同提供连带责任担保的诉讼事项	1,342	是	天津绿源已破产清算完成,因相关债权债务未清偿完毕,本公司仍需承担相应连带责任。	天津二中院作出的(2009)二中执字第48号民事裁定书,要求本公司承担连带责任。	本公司控股子公司兰州同创嘉业房地产开发有限公司13,422,689.10元的投权被天津市第二中级人民法院查封。	2008年10月24日	中国证券报、巨潮资讯网(公告编号:2008-064、2009-013、2010-006、2010-028、2013-002、2014-002)
满志通、蓝景丽家物流有限公司、北京小井顺达商贸有限公司与本公司关于北京蓝景丽家明光家具建材有限公司股权事项	10,000	否	公司最新于2018年5月29日收到北京市海淀区人民法院向公司送达的《应诉通知书》(案号(2018)京0108民初字第17244号)及相关法律文书,通知公司于2018年7月16日到庭参加应诉;2018年11月1日,公司收到北京一中院《民事裁定书》((2018)京01清申18号),不予受理公司对北京蓝景丽家	2018年11月1日,公司收到北京一中院《民事裁定书》((2018)京01清申18号),不予受理公司对北京蓝景丽家家具建材有限公司的强制清算申请;本次诉讼对公司本期利润或期后利润的影响尚不能确定。	尚未执行,公司已向北京市高级人民法院提起上诉,目前正在审理当中。	2018年11月06日	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网(公告编号:2015-029、2015-050、2015-071、2015-086、2017-007、2017-010、2018-033、2018-075)

			明光家具建材有限公司的强制清算申请；公司正与代理律师积极商讨上诉方案。				
甘肃第四建设集团有限公司诉讼同创嘉业	578.19	否	<p>2018年1月15日，同创嘉业收到甘肃省兰州市中级人民法院的《传票》、《应诉通知书》、《举证通知书》及甘肃第四建设集团有限责任公司的《民事起诉状》；</p> <p>2018年1月17日，同创嘉业收到甘肃省兰州市中级人民法院的《民事裁定书》，同创嘉业不服裁定提起反诉，2018年11月14日，同创嘉业收到甘肃省兰州市中级人民法院《民事判决书》（（2017）甘01民初933号）；</p> <p>2019年4月12日，同创嘉业收到甘肃省高级人</p>	<p>甘肃省高级人民法院《民事判决书》（（2019）甘民终11号），判决：</p> <p>1、兰州同创嘉业房地产开发有限公司于本判决生效后十日内向甘肃第四建设集团有限责任公司支付工程款4,167,832.18元及利息457,860元；</p> <p>2、驳回甘肃第四建设集团有限责任公司其他诉讼请求；</p> <p>3、驳回兰州同创嘉业房地产开发有限公司的反诉请求。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条的规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。甘肃第四建设集团有限责任公司预交的案件受理费52,273元，由甘肃第四建设集团有限责任公司负担10,850元，由兰州同创嘉业房地产开发有</p>	尚未执行	2019年04月13日	<p>中国证券报、证券时报、巨潮资讯网（公告编号：2018-001、2018-077、2019-009）</p>

			<p>民法院《民事判决书》((2019)甘民终 11 号)。</p> <p>限公司负担 41,423 元;兰州同创嘉业房地产开发有限公司预交的反诉案件受理费 8,800 元,由兰州同创嘉业房地产开发有限公司负担。4、二审案件受理费 50,223 元,由兰州同创嘉业房地产开发有限公司负担。本判决为终审判决。截止 2018 年 12 月 31 日,同创嘉业已就本次诉讼入账并计提预计负债合计 4,726,147.18 元。本次判决系法院作出的终审判决,若同创嘉业按期执行法院判决,对公司本期或期后合并利润不会产生影响;若同创嘉业未按期执行法院判决,可能面临加倍支付迟延履行期间的债务利息,将会对公司期后合并利润产生影响。</p>			
--	--	--	---	--	--	--

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
兰州同创嘉业物业管理有限公司	受同一实际控制人控制	水电费	水电费	公允价	1元/度, 3.4元/吨	0.3	65.37%	14.55	否	转账	1-1.3元/度, 3-5元/吨	2019年04月27日	2019-017
兰州同创嘉业物业管理有限公司	受同一实际控制人控制	物业费	物业费	公允价	3元/m ²	0	0.00%	3	否	转账	3-3.3元/m ²	2019年04月27日	2019-017
兰州太太私房菜餐饮有限公司	受同一实际控制人控制	餐费	餐费	公允价	—	0.32	2.24%	8	否	转账	—	2019年04月27日	2019-017
兰州亚太生态餐饮有限公司	受同一实际控制人控制	餐费	餐费	公允价	—	0.13	0.91%	5	否	转账	—	2019年04月27日	2019-017
兰州飞天酒业有限公司	受同一实际控制人控制	酒	酒	公允价	—	0	0.00%	2	否	转账	—	2019年04月27日	2019-017
合计				--	--	0.75	--	32.55	--	--	--	--	--

大额销货退回的详细情况	无
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	本年度关联交易中： 1、水电费全年预计 14.55 万元，本报告期发生 0.3 万元； 2、餐费全年预计 13 万元（其中兰州太太私房菜餐饮有限公司 8 万元，兰州亚太生态餐饮有限公司 5 万元），本报告期发生 0.45 万元。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期归还金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
北京大市投资有限公司	持股比例超过 5% 的公司股东	历史遗留	7.41	0	0	0.00%	0	7.41
兰州亚太经贸发展集团有限公司	受同一实际控制人控制	资金紧张	39.53	0	0	0.00%	0	39.53
兰州太华商贸有限公司	受同一实际控制人控制	资金紧张	5.57	0	0	0.00%	0	5.57
兰州亚太工贸集团有限	受同一实际控制人控制	资金紧张	16.29	0	0.43	0.00%	0	15.86

公司								
兰州亚太实业(集团)股份有限公司	受同一实际控制人控制	资金紧张	0.25	80	0	0.00%	0	80.25
兰州亚太房地产开发集团有限公司	受同一实际控制人控制	资金紧张	34.15	0	0	0.00%	0	34.15
兰州亚太广告文化传播有限公司	受同一实际控制人控制	资金紧张	24.03	0	0	0.00%	0	24.03
兰州亚太电梯安装工程有限公司	受同一实际控制人控制	资金紧张	44.33	0	0	0.00%	0	44.33

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

暂无相关计划，将根据后续公司经营情况改善状况再做相关计划。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

无

(2) 半年度精准扶贫概要

无

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——

9.其他项目	—	—
三、所获奖项（内容、级别）	—	—

（4）后续精准扶贫计划

暂无相关计划，将根据后续公司经营情况改善状况再做相关计划。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司第一大股东北京大市股权拍卖及破产清算情况

2018年8月13日，公司收到股东兰州太华《关于拍卖北京大市投资有限公司所持海南亚太实业发展股份有限公司32,220,200股股票的函》，获悉浙江省绍兴市中级人民法院将于2018年9月12日10时至2018年9月13日10时止（延时的除外）在淘宝网司法拍卖网络平台上进行公开拍卖公司第一大股东北京大市所持有的公司32,220,200股股权（限售股）。公司已于2018年8月14日披露了《关于公司第一大股东股份将被司法拍卖的提示性公告》（公告编号：2018-053）。

2018年9月10日，公司从全国企业破产重整案件信息网（<http://pccz.court.gov.cn/pcajxxw/index/xxwsy>）获悉：北京市海淀区人民法院于2018年9月4日作出了（2018）京0108破申30-1号《民事裁定书》，裁定：“受理北京北方银通房地产开发有限公司、北京环球世纪投资管理有限公司、北京益明投资管理有限公司对北京大市投资有限公司的破产清算申请，本裁定自即日起生效。”公司已于2018年9月12日披露了《关于第一大股东被法院裁定受理破产清算的公告》（公告编号：2018-062）。

2018年9月13日，因北京市海淀区人民法院作出（2018）京0108破申30-1号《民事裁定书》，裁定受理北京北方银通房地产开发有限公司、北京环球世纪投资管理有限公司、北京益明投资管理有限公司对北京大市投资有限公司的破产清算申请，故本次拍卖未正常进行，浙江省绍兴市中级人民法院已撤回了本次拍卖。公司已于2018年9月14日披露了《关于第一大股东股份拍卖的进展公告》（公告编号：2018-064）。

2018年10月18日，收到公司股东兰州太华函告，称浙江省绍兴市中级人民法院已于日前作出（2018）浙06执恢26号之一《执行裁定书》，裁定：终结对北京大市投资有限公司持有的本公司32,220,200股股权的司法拍卖，本裁定送达后立即生效。公司已于2018年10月19日披露了《关于第一大股东股份终止司法拍卖的公告》（公告编号：2018-068）。

2019年3月1日，公司通过查询全国企业破产重整案件信息网（<http://pccz.court.gov.cn/pcajxxw/index/xxwsy>）获悉：1、北京市海淀区人民法院于2019年2月14日作出了（2018）京0108破11号《决定书》，经北京市高级人民法院随机摇号，指定北京市中咨律师事务所担任北京大市管理人；2、北京市海淀区人民法院于2019年2月22日作出了（2018）京0108破11号《公告》，要求北京大市的债权人应在公告发布之日起30日内向北京大市管理人北京市中咨律师事务所申报债权，并于2019年4月12日下午14:00在北京市海淀区人民法院复兴路人民法庭二层第二十五法庭召开第一次债权人会议。公司已于2019年3月2日披露了《关于第一大股东破产清算的进展公告》（公告编号：2019-004）。

2、公司重大资产重组事项

为解决公司持续经营能力问题，公司全力推进业务转型，已确定了向医药行业转型的战略方向，并积极寻找适合并购标的，现已与成都新捷高新技术开发股份有限公司签订了《合作备忘录》，拟收购其持有的成都新恒创药业有限公司不低于70%股权；同时与公司关联方兰州亚太房地产开发集团有限公司签订了《股权出售框架协议》，拟向其出售公司持有的同创嘉业84.156%股权。公司将全力推进本次重组工作，实现公司向医药行业转型，有效解决公司持续经营问题。公司已于2019年4月10日披露了《关于重大资产重组进展公告》（公告编号：2019-006）。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、同创嘉业股权被冻结和解冻事项

本公司为已破产终结的控股子公司天津绿源生态能源有限公司（以下简称“天津绿源”）提供连带担保责任的交通银行天津市分行的银行借款19,800,000.00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。

2009年2月24日，本公司收到天津二中院《民事裁定书》（[2009]二中执字第0048号），具体内容为：申请执行人交行天津分行与被执行人天津绿源、本公司、天津燕宇借款合同纠纷一案，本院作出的（2008）二中民二初字第97号民事调解书，现已发生法律效力。因三被执行人未按规定履行生效的民事调解书确定的给付义务，申请执行人交行天津分行于2009年2月16日向本院提出强制执行的申请，请求冻结、扣划三被执行人银行存款人民币11,422,689.10元（含执行费78744元）及利息或查封、扣押其相应的等值资产。依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百一十七条、第二百一十八条、第二百二十条、第二百二十九条之规定，裁定如下：冻结、扣划被执行人天津绿源、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（详见2009年2月26日披露的相关公告）。

2009年2月24日，本公司收到天津二中院出具给本公司的《执行通知书》（[2009]二执通字第0048号），具体内容为：本公司与交行天津分行借款合同纠纷一案，经本院作出（2008）二中民二初字第97号民事调解书，已经发生了法律效力，因本公司未按规定履行法律文书确定的义务，权利人于2009年2月16日向本院申请执行。依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百二十条、第二百二十九条的规定，通知你公司在即日起内自动履行，逾期不履行，依法强制执行（详见2009年2月26日披露的相关公告）。

2010年1月12日，天津二中院向本公司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）和兰州市工商行政管理局（下称兰州市工商局）作出了《协助执行通知书》（[2009]二中执字第48-1号、[2009]二中执字第48号），要求同创嘉业将本公司的红利11,422,689.10元依法予以冻结不得向本公司发放，同时要求兰州市工商局将本公司所持有的兰州同创嘉业价值11,422,689.10元的股权依法予以查封，未经准许不得办理转让、过户、抵押、质押等相关手续。查封期限自2010年1月12日至2011年1月11日，逾期自动解封（详见2010年1月15日披露的相关公告）。

2010年7月2日，本公司控股子公司兰州同创嘉业收到天津二中院发来的《协助执行通知书》（[2009]二中执字第48号）和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市场管理二分局的《协助执行通知书》（[2009]二中执字第48-1号），同创嘉业将本公司的红利2,000,000元依法予以冻结不得向本公司发放，兰州市工商局将本公司所持有的同创嘉业价值2,000,000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。查封期限自2010年6月9日至2011年6月8日，逾期自动解封。（详见2010年7月6日披露的相关公告）。

2013年1月31日，本公司控股子公司兰州同创嘉业收到兰州市工商局转发的由天津二中院出具给兰州市工商局市场管理二分局的《协助执行通知书》（[2009]二中执字第48-3号），因被执行人未按规定履行生效法律文书确定的付款义务，法院依法查封本公司所持有的同创嘉业价值人民币13,422,689.10元的股权，查封期间未经本院准许，不得为其办理转让、过户、抵押、质押等相关手续。查封期限自2013年1月9日至2014年1月8日，逾期自动解除查封（详见2013年2月2日披露的相关公告）。

2014年1月13日，本公司控股子公司兰州同创嘉业收到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市场管理二分局的《协助执行通知书》（[2009]二中执字第48-3号），因被执行人未按规定履行生效法律文书确定的付款义务，法院依法查封本公司所持有的同创嘉业价值人民币13,422,689.10元的股权，查封期间未经本院准许，不得为其办理转让、过户、抵押、质押等相关手续。查封期限自2014年1月7日至2015年1月6日，逾期自动解除查封（详见2014年1月14日披露的相关公告）。

2014年5月16日天津市西青区人民法院民事裁定书(2010)青破字第3-5号裁定天津市绿源破产程序终结，根据该民事裁定书规定，交通银行天津市分行申报的债权金额为14,314,466.94元，确认的清偿金额为

512,653.31元，未清偿金额为13,801,813.63元。

2016年1月本公司控股子公司兰州同创嘉业房地产开发有限公司收到兰州市工商行政管理局专业市场管理分局转来的由天津二中院出具的《协助执行通知书》[(2009)二中执字第48-4号]，因公司未按规定履行生效法律文书确定的给付义务，法院依法查封本公司所持有的同创嘉业价值人民币13,422,689.10元的股权。查封期限自2016年1月5日至2019年1月4日，逾期自动解除查封。查封期间未经法院准许，不得办理转让、过户、抵押、质押等相关手续。

2018年12月27日天津市第二中级人民法院向永登县工商行政管理局出具的同创嘉业股权续封的协助执行通知书，续封同创嘉业价值人民币13,422,689.10元的股权，因工作人员操作失误，误将同创嘉业全部股权（价值6,732.48万元）查封。公司已向天津市第二中级人民法院申请予以更正，天津市第二中级人民法院已受理。目前，更正手续正在办理中。

截止到本报告期末，公司持有的同创嘉业价值人民币 13,422,689.10 元的股权被天津二中院查封。

3、同创嘉业银行贷款逾期事项

2015年12月14日，同创嘉业与兰州银行股份有限公司永登支行签署了《借款合同》（编号为：兰银借字2015年第101802015000169号），借款金额：4,000万元，借款利率为月利率 7.8%，期限为2015年12月17日起至2018年12月17日，该笔借款以同创嘉业“亚太·玫瑰园”项目 A01 号楼、A02 号楼、A01 号裙楼及 A01 号、A02 号所有商铺的在建工程抵押担保。公司已于2015年12月22日披露了《关于控股子公司兰州同创嘉业房地产开发有限公司获得兰州银行流动资金贷款的公告》（公告编号：2015-085）。

2015年12月至2018年12月，同创嘉业向兰州银行股份有限公司永登支行共计还款四次，每次还款500万元，共计还款2,000万元，共计支付利息9,473,324.66元。截止2018年12月17日，剩余未还贷款2,000万元。由于同创嘉业房屋销售按揭贷款未按期到账，经同创嘉业与兰州银行股份有限公司永登支行充分协商，签订了《借款展期合同》（编号为：兰银借展字2018年第101802018000103号），展期金额为2,000万元，展期期限3个月，到期时间为2019年3月17日，月利率为9.8%。展期后的抵押物维持不变，同时新增公司第二大股东兰州亚太工贸集团有限公司、实际控制人朱全祖及配偶俞金花、同创嘉业法定代表人、总经理张毅铭提供信用担保。公司已于2018年12月19日披露了《关于控股子公司贷款展期公告》（公告编号：2018-078）。

2018年12月17日至2019年3月17日，同创嘉业向兰州银行股份有限公司永登支行共计还款399.22万元，共计支付展期利息36.49万元。截止2019年3月17日，剩余未还贷款1,600.78万元。公司已于2019年3月20日披露了《关于控股子公司贷款展期的公告》（公告编号：2019-005）。

2019年6月3日，公司控股股东兰州亚太工贸集团有限公司和实际控制人朱全祖承诺，若在2019年6月17日之前公司逾期贷款尚未全部偿还，公司控股股东和实际控制人最迟于2019年7月31日给予兰州同创嘉业房地产开发有限公司1,487.86万元资金资助进行偿还。公司已于2019年6月6日披露了《关于对2018年年报问询函回复的公告》（公告编号：2019-026）。

截止2019年7月31日，公司控股股东及实际控制人因资金周转困难未按期履行上述承诺，该承诺延期至2019年9月30日前履行。公司已于2019年8月2日披露了《关于控股股东及实际控制人承诺未按期履行的公告》（公告编号：2019-031）。

截止2019年6月30日，同创嘉业剩余未还贷款1,487.81万元。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	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	32,783,700	10.14%	0	0	0	0	0	32,783,700	10.14%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	32,783,700	10.14%	0	0	0	0	0	32,783,700	10.14%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	290,486,300	89.86%	0	0	0	0	0	290,486,300	89.86%
1、人民币普通股	290,486,300	89.86%	0	0	0	0	0	290,486,300	89.86%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	323,270,000	100.00%	0	0	0	0	0	323,270,000	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	17,677		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的普通 股数量	持有无限 售条件的 普通股数 量	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	0	32,220,200	0	冻结	32,220,200
兰州亚太工贸集团有限公司	境内非国有法人	9.95%	32,177,295	0	0	32,177,295	质押	32,170,000
兰州太华投资控股有限公司	境内非国有法人	6.98%	22,563,500	0	563,500	22,000,000	质押	22,560,000
芜湖长元股权投资基金（有限合伙）	境内非国有法人	2.17%	7,015,489	0	0	7,015,489		
王坚宏	境内自然人	1.29%	4,164,740	380,489	0	4,164,740		
王秀荣	境内自然人	1.28%	4,135,100	-578,964	0	4,135,100		
张佳	境内自然人	1.20%	3,864,310	1,225,800	0	3,864,310		
陈荣	境内自然人	1.08%	3,501,100	500,100	0	3,501,100		
王琳	境内自然人	0.99%	3,192,754	111,400	0	3,192,754		
袁芳	境内自然人	0.74%	2,399,000	0	0	2,399,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							

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和兰州太华投资控股有限公司为一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股持变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
兰州亚太工贸集团有限公司	32,177,295	人民币普通股	32,177,295
兰州太华投资控股有限公司	22,000,000	人民币普通股	22,000,000
芜湖长元股权投资基金（有限合伙）	7,015,489	人民币普通股	7,015,489
王坚宏	4,164,740	人民币普通股	4,164,740
王秀荣	4,135,100	人民币普通股	4,135,100
张佳	3,864,310	人民币普通股	3,864,310
陈荣	3,501,100	人民币普通股	3,501,100
王琳	3,192,754	人民币普通股	3,192,754
袁芳	2,399,000	人民币普通股	2,399,000
谢锦和	2,367,800	人民币普通股	2,367,800
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间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和兰州太华投资控股有限公司为一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股持变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	境内自然人股东王坚宏信用证券帐户持有 4,006,740 股；境内自然人股东王秀荣信用证券帐户持有 4,135,100 股；境内自然人股东王琳信用证券帐户持有 3,192,754 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
马 兵	董事长、总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
马建兵	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张金辉	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈芳平	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李克宗	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘鹤年	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张 业	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵 勇	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王晖中	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
田银祥	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
罗晓平	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵月红	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李琰文	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
李宝军	董事会秘书	离任	0	0	0	0	0	0	0
王 斌	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
李小慧	董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	0	0	0	0	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王 斌	财务总监	聘任	2019 年 04 月 25 日	公司发展需要
李宝军	董事会秘书	离任	2019 年 08 月 08 日	个人原因
李小慧	董事会秘书	聘任	2019 年 08 月 09 日	公司发展需要

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

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

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,886,732.39	4,728,829.82
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	200,000.00	200,000.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	777,316.21	214,094.82
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	141,883,297.43	152,395,680.85
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		4,620.00
流动资产合计	145,747,346.03	157,543,225.49
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	27,492,848.20	27,794,734.60
固定资产	2,561,431.92	2,755,666.46
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	9,824,933.81	9,980,885.15
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	400,095.21	400,095.21
其他非流动资产		
非流动资产合计	40,279,309.14	40,931,381.42
资产总计	186,026,655.17	198,474,606.91
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	15,289,156.18	17,082,862.01
预收款项	11,723,061.23	15,408,146.66
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	161,221.52	493,880.85
应交税费	4,027,129.51	3,488,760.69
其他应付款	31,731,537.54	29,456,657.68
其中：应付利息	673,545.00	
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	14,878,098.18	20,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	77,810,204.16	85,930,307.89
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	13,801,813.63	13,801,813.63

递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	13,801,813.63	13,801,813.63
负债合计	91,612,017.79	99,732,121.52
所有者权益：		
股本	323,270,000.00	323,270,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	152,605,110.28	152,605,110.28
减：库存股		
其他综合收益		
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	-409,752,827.06	-405,676,557.34
归属于母公司所有者权益合计	81,338,584.67	85,414,854.39
少数股东权益	13,076,052.71	13,327,631.00
所有者权益合计	94,414,637.38	98,742,485.39
负债和所有者权益总计	186,026,655.17	198,474,606.91

法定代表人：马兵

主管会计工作负责人：王斌

会计机构负责人：王斌

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	23,402.09	1,390,665.85
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		

应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	1,014,397.70	497,239.26
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		4,620.00
流动资产合计	1,037,799.79	1,892,525.11
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	67,222,436.63	67,222,436.63
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	27,492,848.20	27,794,734.60
固定资产	108,785.33	122,023.69
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	9,824,933.81	9,980,885.15
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	104,649,003.97	105,120,080.07
资产总计	105,686,803.76	107,012,605.18

流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	97,211.52	493,550.85
应交税费	1,302,717.62	1,274,378.87
其他应付款	18,320,484.32	16,623,935.52
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	19,720,413.46	18,391,865.24
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	13,801,813.63	13,801,813.63
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	13,801,813.63	13,801,813.63
负债合计	33,522,227.09	32,193,678.87
所有者权益：		

股本	323,270,000.00	323,270,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	147,853,703.84	147,853,703.84
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	15,216,301.45	15,216,301.45
未分配利润	-414,175,428.62	-411,521,078.98
所有者权益合计	72,164,576.67	74,818,926.31
负债和所有者权益总计	105,686,803.76	107,012,605.18

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	11,782,613.02	14,125,862.86
其中：营业收入	11,782,613.02	14,125,862.86
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	16,110,461.03	16,784,193.85
其中：营业成本	11,721,083.10	11,782,316.61
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	75,974.68	213,730.60
销售费用	192,305.58	271,584.78
管理费用	3,060,344.80	3,186,268.10
研发费用		

财务费用	1,060,752.87	1,330,293.76
其中：利息费用	1,061,951.66	1,364,981.82
利息收入	-5,172.70	-40,674.72
加：其他收益		546,900.00
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		15,480.39
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-4,327,848.01	-2,095,950.60
加：营业外收入		
减：营业外支出		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-4,327,848.01	-2,095,950.60
减：所得税费用		68,598.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-4,327,848.01	-2,164,549.41
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-4,076,269.72	-2,197,155.00
2.少数股东损益	-251,578.29	32,605.59
六、其他综合收益的税后净额		

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-4,327,848.01	-2,164,549.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	-4,076,269.72	-2,197,155.00
归属于少数股东的综合收益总额	-251,578.29	32,605.59
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0126	-0.0068

(二) 稀释每股收益	-0.0126	-0.0068
------------	---------	---------

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，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：马兵

主管会计工作负责人：王斌

会计机构负责人：王斌

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	301,886.40	301,886.40
税金及附加		120,571.61
销售费用		
管理费用	2,352,430.30	2,294,751.43
研发费用		
财务费用	32.94	-1,594.48
其中：利息费用		
利息收入	-709.06	-38.14
加：其他收益		546,900.00
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		15,480.39
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-2,654,349.64	-2,153,234.57
加：营业外收入		

减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-2,654,349.64	-2,153,234.57
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,654,349.64	-2,153,234.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	-2,654,349.64	-2,153,234.57
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0082	-0.0067
（二）稀释每股收益	-0.0082	-0.0067

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	8,686,658.24	3,497,168.49
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		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	814,609.85	178,901.39
经营活动现金流入小计	9,501,268.09	3,676,069.88
购买商品、接受劳务支付的现金	2,745,859.77	1,951,493.20
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	1,485,260.93	1,235,260.39
支付的各项税费	87,795.64	191,815.46
支付其他与经营活动有关的现金	2,401,496.65	8,276,115.59
经营活动现金流出小计	6,720,412.99	11,654,684.64
经营活动产生的现金流量净额	2,780,855.10	-7,978,614.76
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		90,000.00
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		90,000.00
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		90,000.00
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	5,121,901.82	12,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	388,406.66	1,364,981.82
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	5,510,308.48	13,364,981.82
筹资活动产生的现金流量净额	-5,510,308.48	-13,364,981.82
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	-2,729,453.38	-21,253,596.58
加：期初现金及现金等价物余额	2,809,883.04	24,962,402.18
六、期末现金及现金等价物余额	80,429.66	3,708,805.60

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	953,124.84	8,426,896.62
经营活动现金流入小计	953,124.84	8,426,896.62
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	1,053,375.80	578,727.59
支付的各项税费	17,059.35	120,871.61
支付其他与经营活动有关的现金	1,249,953.45	729,601.51
经营活动现金流出小计	2,320,388.60	1,429,200.71
经营活动产生的现金流量净额	-1,367,263.76	6,997,695.91
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		90,000.00
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		90,000.00
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		90,000.00
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		7,000,000.00
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		7,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-7,000,000.00
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	-1,367,263.76	87,695.91
加：期初现金及现金等价物余额	1,390,665.85	0.00
六、期末现金及现金等价物余额	23,402.09	87,695.91

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	323,270,000.00				152,605,110.28				15,216,301.45		-405,676,557.34		85,414,854.39	13,327,631.00	98,742,485.39

加：会计政策变更																	
前期差错更正																	
同一控制下企业合并																	
其他																	
二、本年期初余额	323,270,000.00			152,605,110.28				15,216,301.45		-405,676,557.34		85,414,854.39	13,327,631.00	98,742,485.39			
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)																	
(一)综合收益总额										-4,076,269.72		-4,076,269.72	-251,578.29	-4,327,848.01			
(二)所有者投入和减少资本																	
1.所有者投入的普通股																	
2.其他权益工具持有者投入资本																	
3.股份支付计入所有者权益的金额																	
4.其他																	
(三)利润分配																	
1.提取盈余公积																	
2.提取一般风险准备																	
3.对所有者(或股东)的分配																	
4.其他																	
(四)所有者权益内部结转																	
1.资本公积转增资本(或股																	

本)																			
2. 盈余公积转增资本（或股本）																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																			
5. 其他综合收益结转留存收益																			
6. 其他																			
(五) 专项储备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			
(六) 其他																			
四、本期期末余额	323,270,000.00				152,605,110.28				15,216,301.45				-409,752,827.06				81,338,584.67	13,076,052.71	94,414,637.38

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益																
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计				
	优先股	永续债	其他														
一、上年期末余额	323,270,000.00				152,605,110.28				15,216,301.45				-416,679,121.72		74,412,290.01	13,570,317.91	87,982,607.92
加：会计政策变更																	
前期差错更正																	
同一控制下企业合并																	
其他																	

二、本年期初余额	323,270,000.00				152,605,110.28				15,216,301.45		-416,679,121.72		74,412,290.01	13,570,317.91	87,982,607.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-2,197,155.00		-2,197,155.00	32,605.59	-2,164,549.41
（一）综合收益总额											-2,197,155.00		-2,197,155.00	32,605.59	-2,164,549.41
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配															
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配															
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															

3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	323,270,000.00			152,605,110.28			15,216,301.45		-418,876,276.72		72,215,135.01	13,602,923.50	85,818,058.51	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	323,270,000.00				147,853,703.84				15,216,301.45	-411,521,078.98		74,818,926.31
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	323,270,000.00				147,853,703.84				15,216,301.45	-411,521,078.98		74,818,926.31
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-2,654,349.64		-2,654,349.64

(一) 综合收益总额											-2,654,349.64		-2,654,349.64
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者(或股东)的分配													
3. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	323,270,000.00				147,853,703.84				15,216,301.45	-414,175,428.62		72,164,576.67

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	323,270,000.00				147,853,703.84				15,216,301.45	-433,941,525.65		52,398,479.64
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	323,270,000.00				147,853,703.84				15,216,301.45	-433,941,525.65		52,398,479.64
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-2,153,234.57		-2,153,234.57
(一)综合收益总额										-2,153,234.57		-2,153,234.57
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												

(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	323,270,000.00				147,853,703.84				15,216,301.45	-436,094,760.22		50,245,245.07

三、公司基本情况

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,1997年2月28日,公司股票正式在深圳证券交易所挂牌上市。2001年5月21日,中国寰岛(集团)公司将其所持本公司7,094.72万股国有法人股过户给天津燕宇置业有限公司,天津燕宇置业有限公司成为本公司第一大股东即控股股东。2006年9月22日,天津燕宇置业有限公司与北京大市投资有限公司签订了《股份转让协议》,天津燕宇将其持有的本公司3,222.02万股社会法人股转让给北京大市,北京大市成为公司的控股股东。2009年3月31日,本公司控股股东变更为兰州亚太。截止2019年6月30日,

兰州亚太及其关联方兰州太华投资控股有限公司合计直接持有本公司股份5,474.08万股，占本公司总股本的16.93%。

公司统一社会信用代码：91460000201263595J；法定代表人：马兵；公司住所：甘肃省兰州市兰州新区亚太工业科技总部基地A1号楼；公司的经营范围：旅游业开发，高科技开发，日用百货、纺织品销售，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；水产品销售（食品除外）；农副畜产品销售；农牧业的技术服务、咨询。（一般经营项目自主经营，许可经营项目凭相关许可证或者批准文件经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）的项目凭许可证经营。公司营业期限：1988年2月12日至2026年10月28日。

本财务报表业经本公司董事会于2019年8月26日决议批准报出。

本公司2019年上半年度纳入合并范围的子公司共2户，为兰州同创嘉业房地产开发有限公司和甘肃亚美商贸有限公司，详见本附注九“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

2、持续经营

本公司财务报表以持续经营假设为基础。

本公司的业务目前主要为房地产开发，现开发的项目为永登县“亚太玫瑰园”。亚太玫瑰园共分A、B、C、D四区开发。本报告期内，公司剩余少量的商铺和车位可售，由于当地市场不活跃导致销售困难；公司目前正在积极规划开发B区，因涉及居民拆迁和资金紧张，项目进展缓慢。另外截止目前公司尚有1842.75万元未清偿的债务已进入执行阶段，其中1487.81万元银行借款已逾期，这些情况表明存在可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

为保证持续经营能力，公司根据目前实际情况，拟采取下列应对措施：

2019年4月9日，公司与成都欣捷高新技术开发股份有限公司签署了《合作备忘录》，拟购买其持有的成都新恒创药业有限公司（以下简称“新恒创”）不低于70%股权；与兰州亚太房地产开发集团有限公司（以下简称“亚太房地产”）签署了《股权出售框架协议》，拟向亚太房地产出售公司持有的兰州同创嘉业房地产开发有限公司84.156%股权。

新恒创专业从事生产原料药的生产 and 销售(未来将开展制剂生产和销售业务)；化学原料(除危险品)的生产、销售；高端原料药(中间体)及其生产工艺的CMO，2019-2021年度预计可实现扣非后净利润1,000万元、2,000万元、2,800万元。

根据新恒创未来三年的业绩承诺，结合上市公司以前年度的费用支出情况，在资产置入完成后，上市公司将完成主营业务的改变，主营由政策受限的房地产转变为国家大力支出的原料药生产及创新药的研发，必将彻底改善上市公司持续经营能力。因此本财务报表在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司遵守房地产特殊行业的披露要求。

1、遵循企业会计准则的声明

本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2019年6月30日的合并及公司财务状况以及2019年1-6月的合并及公司经营成果、现金流量和股东权益变动等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司房地产业务的营业周期根据项目开发情况确定，从房地产开发、销售到竣工交付一般在12个月以上。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（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。

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定，同时在备查簿中予以登记。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；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。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和

的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（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。

一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，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，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；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，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。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，应于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

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；购买方对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，应当按照下列规定处理：对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

母公司将其全部子公司（包括母公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表的合并范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

（2）合并财务报表编制的方法

母公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体；合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制合并财务报表，以反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。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，其余部分仍应当冲减少数股东权益。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，需要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以及业务，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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，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以及业务，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以及业务，将该子公司以及业务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。同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务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以及业务，将该子公司以及业务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以及业务，将该子公司以及业务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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务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，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，比照母公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

(3) 合并财务报表编制特殊交易的会计处理

①母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②企业因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。

③母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于

剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

⑤企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- a. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- b. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- c. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- d. 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

(2) 共同经营的会计处理方法

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ① 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ② 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③ 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④ 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤ 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指企业持有的同时具备期限短（一般指从购入日起不超过3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 发生外币交易时折算汇率的确定方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额。

（2）在资产负债表日对外币项目的折算方法、汇兑损益的处理方法

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，除了按照《企业会计准则第17号——借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的股票、基金等外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

（3）外币报表折算的会计处理方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

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；所有者权益类项目除“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。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目“其他综合收益”中单独列示。以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10、金融工具

（1）金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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；②其他金融负债。

（2）金融工具的确认依据

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。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：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号——金融资产转移》规定的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

（3）金融工具的计量方法

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

②持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

③可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，计入其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入

当期损益。

④在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

⑤其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

A.与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

B.不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

a.《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额。

b.初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移，是指公司（转出方）将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

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，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(5) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司公允价值计量按《企业会计准则第39号——公允价值计量》的相关规定执行，具体包括：

①公允价值初始计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。其他相关会计准则要求或者允许企业以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公允价值不相等的，公司将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准则另有规定的除外。

②公允价值的估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用多种估值技术计量公允价值时，会充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

③公允价值的层次划分

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

以上层次划分具体表现为：金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(7) 金融资产减值测试方法及会计处理方法

①持有至到期投资

持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

对持有至到期投资的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，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持有至到期投资在转回日的摊余成本。

②应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见本节五（12）。

③可供出售金融资产

当综合相关因素判断可供出售金融资产公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售金融资产发生减值。应将原直接计入其他综合收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。该转出的累计损失，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。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

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。

对于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。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

本公司判断可供出售金融资产公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本

的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续12个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（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）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

11、应收票据

12、应收账款

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将金额为 500 万元以上（含）的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单项金额重大应收款项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，坏账准备根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提；单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单独测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内（含1年）	1.00%	1.00%
1—2年	5.00%	5.00%
2—3年	10.00%	10.00%
3年以上	100.00%	100.00%

3-4年	100.00%	100.00%
4-5年	100.00%	100.00%
5年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对其他单项金额不重大且无法按照信用风险特征的相似性和相关性进行组合的应收款项单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	结合以前年度应收款项损失率确认减值损失。

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货类别

本公司存货主要包括开发成本、开发产品等。

(2) 发出存货的计价方法

房地产存货按成本进行初始计量；开发成本包括土地及拆迁安置成本、建筑安装工程支出及其他成本支出（含设备费、前期费、配套设施费用等）；存货的发出采用加权平均法。

(3) 确定不同类别存货可变现净值的依据及存货跌价准备的计提方法

期末及年末，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

长期股权投资指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

（1）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资方能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

（2）初始投资成本确定

①本公司合并形成的长期股权投资，按照取得时的成本确定初始投资成本。

②除本公司合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：以支付现金取得的长期股权投资，应当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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定。

（3）后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算；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，投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，都可以对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资，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。

②采用权益法核算的长期股权投资，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。被投资单位可辨认净资产的公允价值，比照《企业会计准则第20号——企业合并》的有关规定确定。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时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享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配之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所有者权益。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位净利润进行调整后确认。对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策及会计期间、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益和其他综合收益等。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资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（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

（1）投资性房地产种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。本公司采用成本模式对投资性房地产进行计量。

（2）采用成本模式的折旧或摊销方法

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产相同。

24、固定资产

（1）确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
类别		折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10-45	5%	2.38%-9.50%
机器设备	年限平均法	5-15	5%	6.33%-19.00%
运输设备	年限平均法	5-9	5%	10.56%-19.00%
其他设备	年限平均法	5-8	5%	11.88%-19.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

1) 融资租入固定资产的具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使这种选择权；
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- ④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- ⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

2) 融资租入固定资产的计价方法：

融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

25、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- (1) 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- (2) 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- (3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- (4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- 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) 资本化期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是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必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(3) 资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司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，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。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的成本。

专门借款发生的辅助费用，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之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；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之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①计价方法

A.初始计量

本公司无形资产按照成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直

接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额，但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

B.后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

②使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

A.来源于合同性权利或者其他法定权利的无形资产，其使用寿命按不超过合同性权利或者其他法定权利的期限；

B.合同性权利或者其他法定权利到期时因续约等延续、且有证据表明续约不需要付出大额成本的，续约期一并计入使用寿命；

C.合同或者法律没有使用寿命的，综合各方面情况判断，如与同行业情况进行比较、参考历史经验、聘请专家论证等，以无形资产能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命；

D.按照上述方法仍无法确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。

项 目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	50	土地使用权证注明的使用年限

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

③使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据以及对其寿命的复核程序

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据：

A.来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；

B.综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，

将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

31、长期资产减值

(1) 长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产的减值测试方法及会计处理方法：

①公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

②存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- a.资产的市价当期大幅度下跌，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；
- b.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重大变化，从而对公司产生不利影响；
- c.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；
- d.有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- e.资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- f.公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- g.其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(2) 有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

(3) 因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

(4) 资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

32、长期待摊费用

摊费用是指公司已经发生但应由本年和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

①公司在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

②对设定受益计划的会计处理通常包括如下步骤：

a.根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；

b.设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

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

d.在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益后相关资产成本。

35、租赁负债

36、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务。
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

- ①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

公司资产负债表日对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37、股份支付

(1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或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的交易。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。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 销售商品收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；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有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(1) 房地产开发产品收入

本公司房地产开发产品确认除满足上述收入原则外还必须满足“①工程已经竣工验收并在相关主管部门备案；②已订立《商品房买卖合同》并且履行了销售合同规定的义务；③房地产出售价款已取得；④与销售房地产相关的成本能够可靠计量；⑤与业主办理了房地产交付手续。”五个条件。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳

务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

40、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外，本公司将其划分为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认，但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

(2) 递延所得税资产的确认依据

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。

(3) 递延所得税负债的确认依据

本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非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；

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（或可抵扣亏损）。

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，不确认递延所得税负债。

（4）递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当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。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。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

①承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的采用租赁内含利率作为折现率，否则采用租赁合同规定的利率作为折现率。

未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

②出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
<p>1、2017 年 3 月，财政部修订并发布《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）（以上三项简称“新金融工具准则”），以及深圳证券交易所 2018 年下发了《关于新金融工具、收入准则执行时间的通知》，要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。</p> <p>2、2019 年 4 月 30 日，财政部发布《关于修订印发 2019 年一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）（以下简称“《修订通知》”），要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会〔2019〕6 号的要求编制财务报表，企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表以及以后期间的财务报表均按照财会〔2019〕6 号要求编制执行。根据《修订通知》的有关要求，公司属于已执行新金融准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业，应当结合《修订通知》的要求对财务报表格式及部分科目列报进行相应调整。</p>	经公司第七届董事会 2019 年第三次会议、第七届监事会 2019 年第二次会议审议通过，独立董事发表了同意的独立意见	

1、新金融工具准则的主要变更内容如下：：

(1) 以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据，将金融资产分类为“以摊余成本计量的金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”和“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三类；

(2) 调整了非交易性权益工具投资的会计处理。允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益进行处理，但该指定不可撤销，且在处置时应将之前已计入其他综合收益的累计利得或损失转入留存收益，不得结转计入当期损益；

(3) 金融资产减值由“已发生信用损失法”改为“预期信用损失法”，且计提范围有所扩大，以更加及时、足额地计提金融资产减值准备，揭示和防控金融资产信用风险；

(4) 金融资产转移的判断原则及其会计处理进一步明确；

(5) 金融工具相关披露要求相应调整。

2、根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）的要求，公司调整以下财务报表的列报，并对可比会计期间的比较数据相应进行调整：

(1) 资产负债表原“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”两个项目；

(2) 资产负债表原“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”两个项目；

(3) 新增“应收款项融资”项目反映以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

(4) 资产负债表所有者权益项下新增“专项储备”项目，反映高危行业企业按国家规定提取的安全生产费的期末账面价值；

将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”。

(5) 所有者权益变动表新增“专项储备”项目。

除上述项目变动影响外，本次会计政策变更不涉及对公司以前年度的追溯调整。本次会计政策的变更不会对当期和会计政策变更之前公司总资产、负债总额、净资产及净利润产生任何影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税销售收入	5%
城市维护建设税	缴纳的流转税	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	20,000.00	20,000.00
银行存款	60,429.66	2,789,883.04
其他货币资金	2,806,302.73	1,918,946.78
合计	2,886,732.39	4,728,829.82

其他说明

本期货币资金中有 651,695.56 元系甘肃四建诉讼法院冻结资金，以及存入建行永登支行、交通银行兰州解放门支行、永登城关信用社、兰州银行永登广场支行的 2,154,607.17 元银行按揭贷款保证金。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
其中:										

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

 适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位: 元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款**(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额				
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由	

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
----	------

合计	0.00
----	------

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

 适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 至 2 年			200,000.00	100.00%
2 至 3 年	200,000.00	100.00%		
合计	200,000.00	--	200,000.00	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

甘肃第七建设集团建筑设计有限公司往来款200,000.00元。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	777,316.21	214,094.82
合计	777,316.21	214,094.82

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	2,659,518.31	2,096,296.92
合计	2,659,518.31	2,096,296.92

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,847.92
	1,847.92
1 至 2 年	313.18
2 至 3 年	2,800.00
3 年以上	1,877,241.00
4 至 5 年	1,877,241.00

合计	1,882,202.10
----	--------------

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
连生房地产公司	往来款	1,570,000.00	3 年以上	59.03%	1,570,000.00
成都欣捷高新技术开发股份有限公司	保证金	500,000.00	1 年以内	18.80%	0.00
永登县劳动局	保证金	300,120.00	3 年以上	11.28%	300,120.00
王惠玲	代垫款项	83,719.06	1-2 年	3.15%	786.86
甘肃活泉装饰工程有限公司	装修款	60,000.00	1 年以内	2.26%	0.00
合计	--	2,513,839.06	--	94.52%	1,870,906.86

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	112,228,441.18		112,228,441.18	111,611,277.90		111,611,277.90
开发产品	29,654,856.25		29,654,856.25	40,784,402.95		40,784,402.95
合计	141,883,297.43		141,883,297.43	152,395,680.85		152,395,680.85

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

本公司存货余额中含有借款费用资本化的金额为655,932.49元。本年度用于确定借款利息费用的资本化率为0。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
北京蓝景丽家明光家具建材有限公司	99,899,564.90	99,899,564.90	0.00			
合计	99,899,564.90	99,899,564.90	0.00			--

其他说明：

本公司合营企业北京蓝景丽家明光家具建材有限公司无实际生产经营，自 2008 年起本公司无法取得该公司财务报表。2009 年度，对该股权投资计提 7,000 万元的减值准备并追溯调整了 2008 年度的会计报表。2015 年本公司根据北京蓝景丽家明光家具建材有限公司已于 2011 年 12 月被吊销营业执照，公司已不再存续等证据对其余 29,899,564.90 元长期股权投资全额计提减值准备，并作为重大会计差错更正追溯调整了 2011 年度财务报表。

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付暖气费	0.00	4,620.00

合计		4,620.00
----	--	----------

其他说明：

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019年1月1日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	28,599,765.00			28,599,765.00
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	28,599,765.00			28,599,765.00

二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	805,030.40			805,030.40
2.本期增加金额	301,886.40			301,886.40
(1) 计提或摊销	301,886.40			301,886.40
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,106,916.80			1,106,916.80
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	27,492,848.20			27,492,848.20
2.期初账面价值	27,794,734.60			27,794,734.60

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,561,431.92	2,755,666.46
合计	2,561,431.92	2,755,666.46

(1) 固定资产情况

单位：元

项目		合计
一、账面原值：		
1.期初余额		3,867,797.27
2.本期增加金额		1,550.00
(1) 购置		1,550.00
(2) 在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3.本期减少金额		
(1) 处置或报废		
4.期末余额		3,869,347.27
二、累计折旧		
1.期初余额		1,112,130.81
2.本期增加金额		195,784.54
(1) 计提		195,784.54
3.本期减少金额		
(1) 处置或报废		
4.期末余额		1,307,915.35
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		

3.本期减少金额		
(1) 处置或报废		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值		2,561,431.92
2.期初账面价值		2,755,666.46

(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	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
办公楼	1,751,025.19	预转固、未达到办理权证的条件

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目		合计
----	--	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	134,597,255.00			8,500.00	134,605,755.00
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	134,597,255.00			8,500.00	134,605,755.00
二、累计摊销					
1.期初余额	23,328,580.08			8,500.00	23,337,080.08
2.本期增加金额	155,951.34				155,951.34
(1) 计提	155,951.34				155,951.34
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	23,484,531.42			8,500.00	23,493,031.42

三、减值准备					
1.期初余额	101,287,789.77				101,287,789.77
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	101,287,789.77				101,287,789.77
四、账面价值					
1.期末账面价值	9,824,933.81				9,824,933.81
2.期初账面价值	9,980,885.15				9,980,885.15

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

本公司本报告期账面无形资产包括原值为 134,597,255.00 元的土地使用权，土地位于内蒙古通辽珠日河牧场，权证为《通珠国用（2001）字第 541 号国有土地使用权证》，所有权人为海南寰岛实业股份有限公司，系本公司前身，尚未办理名称变更登记。

该宗土地由于沙化等原因，经 2010 年六届三次董事会决议对其计提 101,287,789.77 元的减值准备并追溯调整了 2008 年度的会计报表。

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

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
-------------------------	------	------	------	------

(2) 商誉减值准备

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
-------------------------	------	------	------	------

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

不适用

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,600,380.85	400,095.21	1,600,380.85	400,095.21
合计	1,600,380.85	400,095.21	1,600,380.85	400,095.21

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		400,095.21		

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	281,821.25	281,821.25
可抵扣亏损	8,973,191.23	8,973,191.23
合计	9,255,012.48	9,255,012.48

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019	2,177,963.37	2,177,963.37	
2020	2,512,877.71	2,512,877.71	
2021			
2022	2,917,478.16	2,917,478.16	
2023	1,364,871.99	1,364,871.99	
合计	8,973,191.23	8,973,191.23	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	14,994,024.18	16,787,730.01
应付设计费	272,356.00	272,356.00
应付监理费	22,776.00	22,776.00
合计	15,289,156.18	17,082,862.01

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
甘肃第四建设集团有限公司	4,625,701.18	工程款
甘肃静宁建筑企业（集团）有限责任公司	649,973.00	质保金
兰州宏达装饰工程有限公司	632,899.85	未结算
兰州亚太电梯工程安装有限公司	443,318.50	未结算
兰州亚太经贸发展集团有限公司	395,295.60	未结算
合计	6,747,188.13	--

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
车位款	719,368.43	670,000.00
房款	11,003,692.80	14,738,146.66
合计	11,723,061.23	15,408,146.66

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收房款	10,123,693.00	不符合收入确认条件
合计	10,123,693.00	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	493,880.85	1,187,811.68	1,520,471.01	161,221.52
二、离职后福利-设定提存计划		65,435.70	65,435.70	
合计	493,880.85	1,253,247.38	1,585,906.71	161,221.52

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	493,880.85	1,057,895.07	1,390,554.40	161,221.52
2、职工福利费		66,203.60	66,203.60	
3、社会保险费		35,300.82	35,300.82	
其中：医疗保险费		30,679.50	30,679.50	
工伤保险费		1,120.32	1,120.32	
生育保险费		3,501.00	3,501.00	
4、住房公积金		22,470.00	22,470.00	
5、工会经费和职工教育经费		5,942.19	5,942.19	
合计	493,880.85	1,187,811.68	1,520,471.01	161,221.52

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1、基本养老保险		62,985.00	62,985.00	
2、失业保险费		2,450.70	2,450.70	
3、企业年金缴费		0.00	0.00	
		0.00	0.00	
合计		65,435.70	65,435.70	

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,550,754.02	1,098,427.85
企业所得税	1,222,627.57	1,222,627.57
个人所得税	33,437.49	5,295.27
城市维护建设税	122,915.44	100,299.13
应交教育费附加	63,534.30	49,964.51
应交地方教育费附加	25,366.21	16,319.69
应交房产税	29,548.27	29,548.27
应交车船使用税		
应交土地使用税		
应交印花税	16,782.25	16,782.25
应交土地增值税	12,667.81	
应交营业税	849,500.00	849,500.00
应交价格调节基金	99,996.15	99,996.15
合计	4,027,129.51	3,488,760.69

其他说明：

公司期末应交税费反映的营业税、所得税，主要为最近一次控股股东变更前形成的遗留问题，公司正在处理中。

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	673,545.00	0.00
应付股利		
其他应付款	31,057,992.54	29,456,657.68

合计	31,731,537.54	29,456,657.68
----	---------------	---------------

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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	673,545.00	0.00
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他		
合计	673,545.00	0.00

注：公司需填写“划分为金融负债的优先股\永续债利息”具体工具情况。

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
兰州银行股份有限公司永登支行	673,545.00	资金周转困难
合计	673,545.00	--

其他说明：

公司控股子公司兰州同创嘉业房地产开发有限公司于 2018 年 12 月 14 日与兰州银行股份有限公司永登支行签署了《借款展期合同》（编号为：兰银借展字 2018 年第 101802018000103 号），展期金额为 2000 万元，月利率为 9.8%，展期期限为 2018 年 12 月 17 日至 2019 年 3 月 17 日。根据《借款展期合同》，该笔借款按月结息，月利率为 9.8%，每月的 20 日为结息日；若未按约定展期期限还款，就逾期部分从逾期之日起按逾期贷款罚息利率（借款利率水平上加收 50%）计收利息，直至清偿本息为止。

2019 年 3 月 17 日该借款尚有 1,600.78 万元本金逾期未偿还，公司按照《借款展期合同》的条款计算应付逾期贷款利息金额合计 673,545.00 元，计算应付逾期贷款利息时间区间为 2019 年 3 月 17 日至 2019 年 6 月 30 日。

截至本报告期末，该借款尚有 1,487.81 万元逾期。

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款项	15,767,501.29	15,100,961.69
代收款	1,012,094.84	1,110,049.38
应退不符按揭条件的预收房款	11,062,730.00	11,062,730.00
备用金		4,582.63
中介费	2,465,000.00	1,850,000.00
其他	750,666.41	328,333.98
合计	31,057,992.54	29,456,657.68

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
寰岛天津分公司	5,308,512.07	企业历史遗留问题
天地控股有限公司	3,300,000.00	企业历史遗留问题
滕道法	2,491,229.03	资金紧张
西南证券	1,700,000.00	资金紧张
合计	12,799,741.10	--

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	14,878,098.18	20,000,000.00
合计	14,878,098.18	20,000,000.00

其他说明：

2018 年 12 月 17 至 2019 年 3 月 17 日，同创嘉业向兰州银行股份有限公司永登支行共计还款 399.22 万元，共计支付展期利息 36.49 万元。截止 2019 年 3 月 17 日，剩余未还贷款 1,600.78 万元。公司已于 2019 年 3 月 20 日披露了《关于控股子公司贷款展期的公告》（公告编号：2019-005）。

2019 年 6 月 3 日，公司控股股东兰州亚太工贸集团有限公司和实际控制人朱全祖承诺，若在 2019 年 6 月 17 日之前公司逾期贷款尚未全部偿还，公司控股股东和实际控制人最迟于 2019 年 7 月 31 日给予兰州同创嘉业房地产开发有限公司 1,487.86 万元资金资助进行偿还。公司已于 2019 年 6 月 6 日披露了《关于

对 2018 年年报问询函回复的公告》（公告编号：2019-026）。

截止 2019 年 6 月 30 日，同创嘉业剩余未还贷款 1,487.81 万元。2019 年 7 月 31 日，公司控股股东及实际控制人因资金周转困难未按期履行上述承诺，该承诺延期至 2019 年 9 月 30 日前履行。公司已于 2019 年 8 月 2 日披露了《关于控股股东及实际控制人承诺未按期履行的公告》（公告编号：2019-031）。

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

（1）应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

（2）应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	13,801,813.63	13,801,813.63	
合计	13,801,813.63	13,801,813.63	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

期末对外提供担保形成的预计负债系公司为已破产终结的控股子公司天津绿源生态能源有限公司（以下简称“天津绿源”）向交通银行天津市分行的银行借款 19,800,000.00 元(期限为 2003 年 10 月 29 日至 2004 年 9 月 22 日)借款担保所致。2014 年 5 月 16 日，天津市西青区人民法院民事裁定书(2010)青破字第 3-5 号裁定天津市绿源破产程序终结，根据该民事裁定书规定，交通银行天津市分行申报的债权金额为 14,314,466.94 元，确认的清偿金额为 512,653.31 元，未清偿金额为 13,801,813.63 元。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------------	------------	------	------	-------------

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

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

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	105,460,904.73			105,460,904.73
其他资本公积	47,144,205.55			47,144,205.55
合计	152,605,110.28			152,605,110.28

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	15,216,301.45			15,216,301.45
合计	15,216,301.45			15,216,301.45

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-405,676,557.34	-416,679,121.72
调整后期初未分配利润	-405,676,557.34	-416,679,121.72
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-4,076,269.72	11,002,564.38
期末未分配利润	-409,752,827.06	-405,676,557.34

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,782,613.02	11,419,196.70	14,125,862.86	11,480,430.21
其他业务		301,886.40		301,886.40
合计	11,782,613.02	11,721,083.10	14,125,862.86	11,782,316.61

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	25,216.84	30,528.59
教育费附加	15,130.11	18,317.15
房产税		120,119.01
土地使用税	311.06	65.00
车船使用税	2,160.00	2,160.00
印花税		25,454.85
土地增值税	23,069.94	4,874.56
地方教育费附加	10,086.73	12,211.44
合计	75,974.68	213,730.60

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	84,116.00	194,800.00
广告展览费		
销售奖励	68,825.00	15,138.00
折旧费	23,000.58	24,402.02
其他	16,364.00	37,244.76
合计	192,305.58	271,584.78

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,169,131.38	907,628.18
办公费	20,741.40	7,176.80
业务招待费	143,095.15	55,090.57
差旅费	249,682.55	89,848.00
无形资产摊销	155,951.34	155,951.34
物业管理费、水电费、取暖费	44,439.68	72,601.36
折旧	172,783.96	203,837.70
法律顾问费	100,000.00	400,000.00
租赁费	327,688.00	180,000.00
审计及咨询费	606,220.00	580,000.00
促销费		15,138.00
车辆费用	53,549.20	53,402.00
其他	17,062.14	465,594.15
合计	3,060,344.80	3,186,268.10

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,061,951.66	1,364,981.82
减：利息收入	5,172.70	40,674.72
手续费	3,973.91	5,986.26
合计	1,060,752.87	1,330,293.76

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助		546,900.00

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、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
---------------	-------	-------

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
出售车辆		15,480.39

74、营业外收入

单位：元

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
----	-------	-------	-------------------

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
------	------	------	------	----------------	------------	------------	------------	-----------------

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

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
----	-------	-------	-------------------

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		68,598.81
合计		68,598.81

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-4,327,848.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	0.00

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息收入	5,172.70	40,145.82
其他往来流入	809,437.15	138,755.57
合计	814,609.85	178,901.39

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
促销费		15,138.00
差旅费	249,682.55	89,848.00
租赁费	327,688.00	180,000.00
业务招待费	143,095.15	55,090.57
车辆费用	69,415.20	58,665.00
办公费	20,741.40	7,176.80
物业管理费、水电费、采暖费	20,071.25	24,419.50
审计、咨询、评估等中介费用	74,240.00	980,000.00
上市公司会费		10,000.00
服务费	16,980.00	18,000.00
银行手续费	3,973.91	
往来款	260,203.10	
其他	1,215,406.09	6,837,777.72
合计	2,401,496.65	8,276,115.59

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	-4,327,848.01	-2,164,549.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	497,670.94	530,126.12
无形资产摊销	155,951.34	155,951.34
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）		-15,480.39
财务费用（收益以“-”号填列）	1,060,805.19	1,364,981.82
存货的减少（增加以“-”号填列）	10,512,383.42	11,495,470.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-484,122.36	-120,645.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,633,985.42	-12,554,269.14

列)		
其他		-6,670,199.46
经营活动产生的现金流量净额	2,780,855.10	-7,978,614.76
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	80,429.66	3,708,805.60
减: 现金的期初余额	2,809,883.04	24,962,402.18
现金及现金等价物净增加额	-2,729,453.38	-21,253,596.58

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	80,429.66	2,809,883.04
其中：库存现金	20,000.00	20,000.00
可随时用于支付的银行存款	60,429.66	2,789,883.04
三、期末现金及现金等价物余额	80,429.66	2,809,883.04

其他说明:

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,806,302.73	法院冻结及银行按揭贷款保证金
存货	16,964,827.73	长期借款抵押
合计	19,771,130.46	--

其他说明:

(1) 货币资金中有 651,695.56 元系甘肃四建诉讼法院冻结资金, 以及存入建行永登支行、交通银行兰州解放门支行、永登城关信用社、兰州银行永登广场支行的 2,154,607.17 元银行按揭贷款保证金;

(2) 抵押资产为兰州市永登县城关镇文昌路亚太玫瑰园 A01# (13899.67 m²)、A02# (13053.09 m²) 号楼;

(3) 公司持有的同创嘉业价值人民币 13,422,689.10 元的股权被天津二中院查封。

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中: 美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中: 美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中: 美元			
欧元			
港币			

--	--	--	--

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
兰州同创嘉业房地产开发有限公司	甘肃	甘肃兰州	房地产开发	84.16%		同一控制下合并
甘肃亚美商贸有限公司	甘肃	甘肃兰州	商贸	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
兰州同创嘉业房地产开发有限公司	15.84%	-144,861.82		13,182,769.18

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
兰州同创嘉业房地产开发有限公司	145,067,747.01	2,852,741.80	147,920,488.81	65,390,491.93	0.00	65,390,491.93	156,073,248.60	3,033,737.98	159,106,986.58	74,989,143.88	0.00	74,989,143.88

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
兰州同创嘉业房地产开发有限公司	11,782,613.02	-1,587,845.82	-1,587,845.82	4,162,870.44	14,125,862.86	205,791.40	205,791.40	609,695.32

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营 企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
兰州亚太工贸集团有限公司	甘肃兰州		100,000,000	9.95%	9.95%

本企业的母公司情况的说明

本企业的母公司情况的说明兰州亚太工贸集团有限公司成立于2004年6月，住所为兰州市城关区中山路152号，法定代表人：刘进华，注册资本：壹亿元整；经营范围：黄金销售；矿山开发、资产管理、房地产开发销售；汽车配件、农机配件、化工产品（不含危险化学品、易制毒化学品、监控制类化学品）批发、零售；商务代理。（以上项目依法需经批准的，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本企业最终控制方是朱全祖。

其他说明：

本公司的最终控制方是朱全祖，通过兰州亚太工贸集团有限公司及兰州太华投资控股有限公司截至2019年6月30日合计持有本公司股份54,740,795股，占本公司总股本的16.93%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
朱全祖	实际控制人
俞金花	实际控制人之妻
朱宗宝	实际控制人之子
朱彩云	实际控制人之女
刘进华	母公司执行经理
兰州太华投资控股有限公司	控股股东一致行动人
北京大市投资有限公司	持有公司 5% 以上股份的其他股东
兰州万通投资控股有限公司	实际控制人控制的其他企业
兰州亚太实业(集团)股份有限公司	实际控制人控制的其他企业
兰州欧亚投资控股有限公司	实际控制人控制的其他企业
上海宝新投资控股集团有限公司	实际控制人控制的其他企业
上海宝新房地产开发有限公司	实际控制人控制的其他企业
上海宝新生物科技有限公司	实际控制人控制的其他企业
中国亚太实业投资控股有限公司	实际控制人控制的其他企业
浙江宝新房地产开发有限公司	实际控制人控制的其他企业
浙江宝新澳泊智能停车设备有限公司	实际控制人控制的其他企业
甘肃亚太生物科技有限公司	实际控制人控制的其他企业
浙江宝新生物科技有限公司	实际控制人控制的其他企业
海南亚太房地产开发有限公司	实际控制人控制的其他企业
海南亚太物业服务有限责任公司	实际控制人控制的其他企业
海南银泉进出口贸易有限公司	实际控制人控制的其他企业
兰州亚太房地产开发集团有限公司	实际控制人控制的其他企业
兰州亚太西部置业有限公司	实际控制人控制的其他企业
兰州万佳置业有限公司	实际控制人控制的其他企业
兰州新区亚太工业科技总部股份有限公司	实际控制人控制的其他企业
兰州伟慈制药有限责任公司	实际控制人控制的其他企业

兰州亚太澳泊智能设备有限公司	实际控制人控制的其他企业
兰州亚太澳斯顿电梯有限公司	实际控制人控制的其他企业
兰州亚太伊士顿电梯有限公司	实际控制人控制的其他企业
兰州亚太新能源汽车有限公司	实际控制人控制的其他企业
兰州新区亚太科技产业配套有限公司	实际控制人控制的其他企业
兰州亚太经贸发展集团有限公司	实际控制人控制的其他企业 v
兰州太华电梯营销有限公司	实际控制人控制的其他企业
兰州飞天酒业有限公司	实际控制人控制的其他企业
兰州中太商贸发展有限公司	实际控制人控制的其他企业
兰州亚太餐饮有限公司	实际控制人控制的其他企业
兰州太太私房菜餐饮有限公司	实际控制人控制的其他企业
兰州亚太生态餐饮有限公司	实际控制人控制的其他企业
兰州万达资产管理集团有限公司	实际控制人控制的其他企业
甘肃万达房地产开发有限公司	实际控制人控制的其他企业
兰州市城关区亚太小额贷款股份有限公司	实际控制人控制的其他企业
兰州亚太资产管理集团有限公司	实际控制人控制的其他企业
兰州亚太物业管理集团有限公司	实际控制人控制的其他企业
兰州万达物业管理有限公司	实际控制人控制的其他企业
兰州亚太热力供应有限公司	实际控制人控制的其他企业
兰州亚太矿业有限公司	实际控制人控制的其他企业
岷县金鑫有色金属实业有限责任公司	实际控制人控制的其他企业
甘肃富力投资控股集团有限公司	实际控制人控制的其他企业
甘肃富力信用担保有限公司	实际控制人控制的其他企业
兰州亚太投资管理有限公司	实际控制人控制的其他企业
兰州同创嘉业物业管理有限公司	实际控制人控制的其他企业
兰州亚太电梯工程安装有限公司	实际控制人控制的其他企业
兰州太华商贸有限公司	实际控制人控制的其他企业

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

兰州同创嘉业物业管理有限公司	水电费	3,000.00	145,500.00	否	3,347.20
兰州同创嘉业物业管理有限公司	物业费	0.00	30,000.00	否	21,079.00
兰州太太私房菜餐饮有限公司	餐费	3,217.00	80,000.00	否	2,362.00
兰州亚太生态餐饮有限公司	餐费	1,259.00	50,000.00	否	
兰州飞天酒业有限公司	酒		20,000.00	否	2,016.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

本年度关联交易中：

1、水电费全年预计14.55万元，本报告期发生0.3万元；

2、餐费全年预计13万元（其中兰州太太私房菜餐饮有限公司8万元，兰州亚太生态餐饮有限公司5万元），本报告期发生0.45万元。

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

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/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/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	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

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
兰州亚太工贸集团有限公司、朱全祖、俞金花	20,000,000.00	2015年12月18日	2019年03月17日	否

关联担保情况说明

2015年12月14日，同创嘉业与兰州银行股份有限公司永登支行签署了《借款合同》（编号为：兰银借字2015年第101802015000169号），借款金额：4,000万元，借款利率为月利率7.8‰，期限为2015年12月17日起至2018年12月17日；2018年12月17日，由于同创嘉业房屋销售按揭贷款未按期到账，经同创嘉业与兰州银行股份有限公司永登支行充分协商，签订了《借款展期合同》（编号为：兰银借展字2018年第101802018000103号），展期金额为2,000万元，展期期限3个月，到期时间为2019年3月17日，月利率为9.8‰。展期后的抵押物维持不变，同时新增公司第二大股东兰州亚太工贸集团有限公司、实际控制人朱全祖及配偶俞金花、同创嘉业法定代表人、总经理张毅铭提供信用担保。公司已于2018年12月19日披露了《关于控股子公司贷款展期公告》（公告编号：2018-078）。

2019年3月17日，同创嘉业未能按时偿还兰州银行股份有限公司永登支行全部贷款，导致贷款逾期。公司已于2019年3月20日披露了《关于控股子公司贷款展期的公告》（公告编号：2019-005）。

2019年6月3日，公司控股股东兰州亚太工贸集团有限公司和实际控制人朱全祖承诺，若在2019年6月17日之前公司逾期贷款尚未全部偿还，公司控股股东和实际控制人最迟于2019年7月31日给予兰州同创嘉业房地产开发有限公司1,487.86万元资金资助进行偿还。公司已于2019年6月6日披露了《关于对2018年年报问询函回复的公告》（公告编号：2019-026）。

截止2019年7月31日，公司控股股东及实际控制人因资金周转困难未按期履行上述承诺，该承诺延期至2019年9月30日前履行。公司已于2019年8月2日披露了《关于控股股东及实际控制人承诺未按期履行的公告》（公告编号：2019-031）。

截止2019年6月30日，同创嘉业剩余未还贷款1,487.81万元。

(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				
兰州亚太实业（集团）股份有限公司	800,000.00	2019年04月08日	2019年12月31日	无息借款
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	367,952.30	241,542.95

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	兰州亚太经贸发展集团有限公司	395,295.60	395,295.60
应付账款	兰州亚太电梯安装工程有限公司	443,318.50	443,318.50
应付账款	兰州太华商贸有限公司	55,697.00	55,697.00
合计		894,311.10	894,311.10
其他应付款	兰州亚太工贸集团有限公司	158,642.91	162,942.91
其他应付款	兰州亚太实业(集团)股份有限公司	802,450.00	2,450.00
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	兰州亚太房地产开发集团有限公司	341,508.00	341,508.00
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
合计		1,617,046.91	821,346.91

7、关联方承诺

(1) 2010年公司控股股东兰州亚太工贸集团有限公司做出如下承诺：兰州亚太工贸集团有限公司将积极协助本公司向北京蓝景丽家明光家具建材有限公司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，由兰州亚太工贸集团有限公司协助本公司处置对北京蓝景丽家明光家具建材有限公司的投资，并保证对本公司追偿、变现处理后达不到与计提上述减值准备7,000万元之后截止2009年12月31日账面价值29,899,564.90元的差额部分，由兰州亚太工贸集团有限公司以现金或资产的形式全额补偿给本公司。

2017年10月20日第七届董事会2017年第八次会议审议通过了《关于控股股东变更承诺履行期限的议案》，决定将上述承诺履约截至时间变更为2021年10月15日。若亚太工贸无法或预计无法在履约日期到期前完成前述承诺的履行，将以现金3,000万元或等价资产替代前述承诺补偿给海南亚太实业发展股份有限公司，现金或等价资产的补偿工作应当于2021年10月15日前完成。

(2) 2010年公司控股股东兰州亚太工贸集团有限公司做出如下承诺：兰州亚太工贸集团有限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后截止2009年12月31日账面价值12,780,401.68元的差额部分，由兰州亚太工贸集团有限公司以现金或资产的形式全额补偿给本公司。

2017年10月20日第七届董事会2017年第八次会议审议通过了《关于控股股东变更承诺履行期限的议案》，决定将上述承诺履约截至时间变更为2021年10月15日。若亚太工贸无法或预计无法在履约日期到期前完成前述承诺的履行，将以现金12,780,401.68元或等价资产替代前述承诺补偿给海南亚太实业发展股份有限公司，现金或等价资产的补偿工作应当于2021年10月15日前完成。

(3) 公司控股股东及实际控制人于2019年6月3日承诺：于2019年7月31日之前给予兰州同创嘉业房地产开发有限公司1,487.86万元资金资助进行偿还兰州银行逾期贷款。截止2019年7月31日，公司控股股东及实际控制人因资金周转困难未按期履行上述承诺，延期至2019年9月30日前履行，详见2019年8月2日披露的《关于控股股东及实际控制人承诺未按期履行的公告》（公告编号：2019-031）。

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 2010年公司控股股东兰州亚太工贸集团有限公司做出如下承诺：兰州亚太工贸集团有限公司将积极协助本公司向北京蓝景丽家明光家具建材有限公司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，由兰州亚太工贸集团有限公司协助本公司处置对北京蓝景丽家明光家具建材有限公司的投资，并保证对本公司追偿、变现处理后达不到与计提上述减值准备7,000万元之后截止2009年12月31日账面价值29,899,564.90元的差额部分，由兰州亚太工贸集团有限公司以现金或资产的形式全额补偿给本公司。

2017年10月20日第七届董事会2017年第八次会议审议通过了《关于控股股东变更承诺履行期限的议案》，决定将上述承诺履约截至时间变更为2021年10月15日。若亚太工贸无法或预计无法在履约日期到期前完成前述承诺的履行，将以现金3,000万元或等价资产替代前述承诺补偿给海南亚太实业发展股份有限公司，现金或等价资产的补偿工作应当于2021年10月15日前完成。

(2) 2010年公司控股股东兰州亚太工贸集团有限公司做出如下承诺：兰州亚太工贸集团有限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后截止2009年12月31日账面价值12,780,401.68元的差额部分，由兰州亚太工贸集团有限公司以现金或资产的形式全额补偿给本公司。

2017年10月20日第七届董事会2017年第八次会议审议通过了《关于控股股东变更承诺履行期限的议案》，决定将上述承诺履约截至时间变更为2021年10月15日。若亚太工贸无法或预计无法在履约日期到期前完成前述承诺的履行，将以现金12,780,401.68元或等价资产替代前述承诺补偿给海南亚太实业发展股份有限公司，现金或等价资产的补偿工作应当于2021年10月15日前完成。

(3) 公司控股股东及实际控制人于2019年6月3日承诺：于2019年7月31日之前给予兰州同创嘉业房地产开发有限公司1,487.86万元资金资助进行偿还兰州银行逾期贷款。截止2019年7月31日，公司控股股东及实际控制人因资金周转困难未按期履行上述承诺，延期至2019年9月30日前履行，详见2019年8月2日披露的《关于控股股东及实际控制人承诺未按期履行的公告》（公告编号：2019-031）。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

①同创嘉业股权被冻结和解冻事项

本公司为已破产终结的控股子公司天津绿源生态能源有限公司（以下简称“天津绿源”）提供连带担保责任的交通银行天津市分行的银行借款19,800,000.00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。

2009年2月24日，本公司收到天津二中院《民事裁定书》（[2009]二中执字第0048号），具体内容：申请执行人交行天津分行与被执行人天津绿源、本公司、天津燕宇借款合同纠纷一案，本院作出的（2008）二中民二初字第97号民事调解书，现已发生法律效力。因三被执行人未按规定履行生效的民事调解书确定的给付义务，申请执行人交行天津分行于2009年2月16日向本院提出强制执行的申请，请求冻结、扣划三被执行人银行存款人民币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。依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百一十七条、第二百一十八条、第二百二十条、第二百二十九条之规定，裁定如下：冻结、扣划被执行人天津绿源、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（详见2009年2月26日披露的相关公告）。

2009年2月24日，本公司收到天津二中院出具给本公司的《执行通知书》（[2009]二执通字第0048号），具体内容为：本公司与交行天津分行借款合同纠纷一案，经本院作出（2008）二中民二初字第97号民事调解书，已经发生了法律效力，因本公司未按规定履行法律文书确定的义务，权利人于2009年2月16日向本院申请执行。依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百二十条、第二百二十九条的规定，通知你公司在即日起内自动履行，逾期不履行，依法强制执行（详见2009年2月26日披露的相关公告）。

2010年1月12日，天津二中院向本公司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）和兰州市工商行政管理局（下称兰州市工商局）作出了《协助执行通知书》（[2009]二中执字第48-1号、[2009]二中执字第48号），要求同创嘉业将本公司的红利11,422,689.10元依法予以冻结不得向本公司发放，同时要求兰州市工商局将本公司所持有的兰州同创嘉业价值11,422,689.10元的股权依法予以查封，未经准许不得办理转让、过户、抵押、质押等相关手续。查封期限自2010年1月12日至2011年1月11日，逾期自动解封（详见2010年1月15日披露的相关公告）。

2010年7月2日，本公司控股子公司兰州同创嘉业收到天津二中院发来的《协助执行通知书》（[2009]二中执字第48号）和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市场管理二分局的《协助执行通知书》（[2009]二中执字第48-1号），同创嘉业将本公司的红利2,000,000元依法予以冻结不得向本公司发放，兰州市工商局将本公司所持有的同创嘉业价值2,000,000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。查封期限自2010年6月9日至2011年6月8日，逾期自动解封。（详见2010年7月6日披露的相关公告）。

2013年1月31日，本公司控股子公司兰州同创嘉业收到兰州市工商局转发的由天津二中院出具给兰州市工商局市场管理二分局的《协助执行通知书》（[2009]二中执字第48-3号），因被执行人未按规定履行生效法律文书确定的付款义务，法院依法查封本公司所持有的同创嘉业价值人民币13,422,689.10元的股权，查封期间未经本院准许，不得为其办理转让、过户、抵押、质押等相关手续。查封期限自2013年1月9日至2014年1月8日，逾期自动解除查封（详见2013年2月2日披露的相关公告）。

2014年1月13日，本公司控股子公司兰州同创嘉业收到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市场管理二分局的《协助执行通知书》（[2009]二中执字第48-3号），因被执行人未按规定履行生效法律文书确定的付款义务，法院依法查封本公司所持有的同创嘉业价值人民币13,422,689.10元的股权，查封期间未经本院准许，不得为其办理转让、过户、抵押、质押等相关手续。查封期限自2014年1月7日至2015年1月6日，逾期自动解除查封（详见2014年1月14日披露的相关公告）。

2014年5月16日天津市西青区人民法院民事裁定书(2010)青破字第3-5号裁定天津市绿源破产程序终结，根据该民事裁定书规定，交通银行天津市分行申报的债权金额为14,314,466.94元，确认的清偿金额为512,653.31元，未清偿金额为13,801,813.63元。

2016年1月本公司控股子公司兰州同创嘉业房地产开发有限公司收到兰州市工商行政管理局专业市场管理分局转来的由天津二中院出具的《协助执行通知书》〔（2009）二中执字第48-4号〕，因公司未按规定履行生效法律文书确定的给付义务，法院依法查封本公司所持有的同创嘉业价值人民币13,422,689.10元的股权。查封期限自2016年1月5日至2019年1月4日，逾期自动解除查封。查封期间未经法院准许，不得办理转让、过户、抵押、质押等相关手续。

2018年12月27日天津市第二中级人民法院向永登县工商行政管理局出具的同创嘉业股权续封的协助执行通知书，续封同创嘉业价值人民币13,422,689.10元的股权，因工作人员操作失误，误将同创嘉业全部股权（价值6,732.48万元）查封。公司已向天津市第二中级人民法院申请予以更正，天津市第二中级人民法院已受理。目前，更正手续正在办理中。

截止到本报告期末，公司持有的同创嘉业价值人民币 13,422,689.10 元的股权被天津二中院查封。

②蓝景丽家诉讼事项

北京蓝景丽家明光家具建材有限公司，2007年8月前注册资金500万元，股东满志通出资200万元，蓝景丽家物流有限公司出资300万元。2007年8月18日，蓝景丽家通过增资扩股协议，将蓝景丽家注册资本增加到6,000万元，其中：海南寰岛实业股份有限公司（本公司前身）增资3,000万元，北京小井顺达商贸有限公司（以下简称“小井顺达”）增资2,500万元，原两股东出资不变。2007年10月24日，蓝景丽家再次将注册资本增加到2亿元，其中：海南寰岛实业股份有限公司（本公司前身）增资7000万元，并于当日缴付增资款，小井顺达增资7,000万元，约定在2009年10月24日前出资（至今未出资）。蓝景丽家50%的股权现登记在本公司名下。但至今本公司未参与经营管理、未取得任何投资收益。

2011年10月9日，蓝景丽家因未在规定期限内接受企业年检被北京市工商局吊销营业执照。

2015年6月10日，满志通、蓝景丽家物流有限公司、小井顺达向北京仲裁委提出仲裁申请，要求解除本公司与其签订的两份股权转让协议，确认其不享有蓝景丽家50%的股权，并要求其协助注销蓝景丽家50%的股权。[仲裁案号为（2015）京仲案字第1285号]。

2015年12月13日，北京仲裁委作出了（2015）京仲案字第1287号裁决书，驳回了满志通、蓝景丽家物流有限公司、小井顺达的仲裁请求。

本公司于2016年4月29日，委托北京市康达（广州）律师事务所向北京市第一中级人民法院申请立案审理蓝景丽家强制清算案，并于2016年6月30日向北京市第一中级人民法院提交强制清算申请书、案件证据以及委托代理手续。2016年12月5日，北京市第一中级人民法院召开该案的第一次庭前听证会。

2017年1月17日，万恒星光（北京）投资有限公司（前身为北京万恒置业有限公司，以下简称“万恒星光”）将蓝景丽家、本公司诉至北京市第一中级人民法院，要求确认登记在本公司的蓝景丽家公司50%的股权归万恒星光所有，并要求判令本公司协助将上述股权变更至万恒星光名下。

北京市第一中级人民法院于2017年1月16日立案，并受理该案件[案号为（2017京01民初80号）]。本公司于2017年2月20日收到北京市第一中级人民法院的《民事传票》、《应诉通知书》、《举证通知书》及相关法律文书。

2017年3月1日，公司收到向北京市第一中级人民法院申请“蓝景丽家强制清算案”的《民事裁定书》。北京市第一中级人民法院认为：本案为公司强制清算案件。蓝景丽家的现工商登记机关为北京市工商行政管理局，根据《北京市高级人民法院关于调整中级人民法院公司强制清算与企业破产案件管辖的若干规定》，北京一中院对本案具有管辖权。本案申请人系以股东身份申请对蓝景丽家进行强制清算，但被申请人蓝景丽家对申请人的股东身份提出异议。虽此前北京仲裁委员会已经做出生效裁决，但该裁决并未对于蓝景丽家50%股权归属作出直接认定，现案外人万恒星光已就申请人名下蓝景丽家50%股权的归属问题也向北京市第一中级人民法院提起诉讼，要求确认上述股权归万恒星光所有，且该案尚在审理中。在此情形下，申请人持蓝景丽家的股权尚处于争议状态，且该争议正在诉讼过程中，故申请人以股东身份所提出的强制清算北京市第一中级人民法院不予受理。

因此，北京市第一中级人民法院认为依照《最高人民法院关于适用若干问题的规定（二）》第七条第三款、《中华人民共和国民事诉讼法》第一百五十四条第一款第（一）项之规定，裁定如下：不予受理本公司对北京蓝景丽家的强制清算申请。

北京市第一中级人民法院原定于2017年3月23日开庭审理的万恒星光诉蓝景丽家、本公司的案件[案号为（2017京01民初80号）]。因北京市第一中级人民法院需进一步了解案情，原定开庭日未开庭。原告万恒星光（北京）投资有限公司于2017年7月10日向北京一中院提出撤诉申请。北京一中院准许万恒星光（北京）投资有限公司撤诉。

2017年9月，公司再次委托北京康达（广州）律师事务所向北京市第一中级人民法院申请对北京蓝景丽家的强制清算，该院已经接受申请材料，现正在审查受理阶段。

2018年5月29日，公司收到北京市海淀区人民法院向公司送达的《应诉通知书》（案号（2018）京0108民初17244号）及相关法律文书，通知公司于2018年7月16日到庭参加应诉（公告编号：2018-033）。

2018年11月1日，公司收到北京市第一中级人民法院《民事裁定书》（（2018）京01清申18号），北京市第一中级人民法院认为：本案系当事人申请强制清算案件，级别管辖应当依据蓝景丽家公司的工商

登记机关确定。经审查，被申请人蓝景丽家公司的工商登记机关现为海淀工商分局，因蓝景丽家公司并非在市级或以上工商行政管理机关登记的企业，公司性质亦非金融机构或上市公司，故本案不属于本院管辖的范围，海南亚太公司关于管辖权所提出的意见不能成立。裁定：“不予受理海南亚太实业发展股份有限公司对北京蓝景丽家明光家具建材有限公司的强制清算申请。如不服本裁定，可在裁定送达之日起十日内，向本院递交上诉状，并按照对方当事人的人数提出副本，上诉于北京市高级人民法院。”（公告编号：2018-075）。

公司收到北京一中院的《民事裁定书》后，向北京市高级人民法院提起上诉，现案件正在北京市高级人民法院审理中。

③公司重大资产重组事项

为解决公司持续经营能力问题，公司全力推进业务转型，已确定了向医药行业转型的战略方向，并积极寻找适合并购标的，现已与成都新捷高新技术开发股份有限公司签订了《合作备忘录》，拟收购其持有的成都新恒创药业有限公司不低于70%股权；同时与公司关联方兰州亚太房地产开发集团有限公司签订了《股权出售框架协议》，拟向其出售公司持有的同创嘉业84.156%股权。公司将全力推进本次重组工作，实现公司向医药行业转型，有效解决公司持续经营问题。公司已于2019年4月10日披露了《关于重大资产重组进展公告》（公告编号：2019-006）。

④同创嘉业银行贷款逾期事项

2015年12月14日，同创嘉业与兰州银行股份有限公司永登支行签署了《借款合同》（编号为：兰银借字2015年第101802015000169号），借款金额：4,000万元，借款利率为月利率7.8‰，期限为2015年12月17日起至2018年12月17日，该笔借款以同创嘉业“亚太·玫瑰园”项目A01号楼、A02号楼、A01号裙楼及A01号、A02号所有商铺的在建工程抵押担保。公司已于2015年12月22日披露了《关于控股子公司兰州同创嘉业房地产开发有限公司获得兰州银行流动资金贷款的公告》（公告编号：2015-085）。

2015年12月至2018年12月，同创嘉业向兰州银行股份有限公司永登支行共计还款四次，每次还款500万元，共计还款2,000万元，共计支付利息9,473,324.66元。截止2018年12月17日，剩余未还贷款2,000万元。由于同创嘉业房屋销售按揭贷款未按期到账，经同创嘉业与兰州银行股份有限公司永登支行充分协商，签订了《借款展期合同》（编号为：兰银借展字2018年第101802018000103号），展期金额为2,000万元，展期期限3个月，到期时间为2019年3月17日，月利率为9.8‰。展期后的抵押物维持不变，同时新增公司第二大股东兰州亚太工贸集团有限公司、实际控制人朱全祖及配偶俞金花、同创嘉业法定代表人、总经理张毅铭提供信用担保。公司已于2018年12月19日披露了《关于控股子公司贷款展期公告》（公告编号：2018-078）。

2018年12月17日至2019年3月17日，同创嘉业向兰州银行股份有限公司永登支行共计还款399.22万元，共计支付展期利息36.49万元。截止2019年3月17日，剩余未还贷款1,600.78万元。公司已于2019年3月20日披露了《关于控股子公司贷款展期的公告》（公告编号：2019-005）。

2019年6月3日，公司控股股东兰州亚太工贸集团有限公司和实际控制人朱全祖承诺，若在2019年6月17日之前公司逾期贷款尚未全部偿还，公司控股股东和实际控制人最迟于2019年7月31日给予兰州同创嘉业房地产开发有限公司1,487.86万元资金资助进行偿还。公司已于2019年6月6日披露了《关于对2018年年报问询函回复的公告》（公告编号：2019-026）。

截止2019年7月31日，公司控股股东及实际控制人因资金周转困难未按期履行上述承诺，该承诺延期至2019年9月30日前履行。公司已于2019年8月2日披露了《关于控股股东及实际控制人承诺未按期履行的公告》（公告编号：2019-031）。

截止2019年6月30日，同创嘉业剩余未还贷款1,487.81万元。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

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、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1、同创嘉业与甘肃第四建设集团有限责任公司建设工程施工合同纠纷案事项

2018年1月15日，同创嘉业收到甘肃省兰州市中级人民法院的《传票》、《应诉通知书》、《举证通知书》及甘肃第四建设集团有限责任公司的《民事起诉状》。公司已于2018年1月16日披露了《诉讼进展公告》（公告编号：2018-001）。

2018年1月17日，同创嘉业收到甘肃省兰州市中级人民法院的《民事裁定书》。裁定：“冻结兰州同创嘉业房地产开发有限公司银行存款人民币5,781,899.69元，余额不足的，查封、扣押等值其他财产，案件申请费5,000元，由甘肃第四建设集团有限责任公司预交，本裁定立即开始执行。如不服本裁定，可以自收到裁定书之日起五日内向甘肃省兰州市中级人民法院申请复议。复议期间不停止裁定的执行。”公司已于2018年1月18日披露了《关于子公司涉及诉讼及银行账户被保全的公告》（公告编号：2018-002）。

2018年11月14日，同创嘉业收到甘肃省兰州市中级人民法院《民事判决书》（（2017）甘01民初933号）。判决：“1、被告（反诉原告）兰州同创嘉业房地产开发有限公司于本判决生效后十日内向原告（反诉被告）甘肃第四建设集团有限责任公司支付工程款4,167,832.18元及利息457,860元；2、驳回原告（反诉被告）甘肃第四建设集团有限责任公司的其他诉讼请求；3、驳回被告（反诉原告）兰州同创嘉业房地产开发有限公司的反诉请求。如果未按本判决指定期限履行给付义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条的规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。甘肃第四建设集团有限责任公司预交的案件受理费52,273元，由甘肃第四建设集团有限责任公司负担10,850元，由兰州同创嘉业房地产开发有限公司负担41,423元；兰州同创嘉业房地产开发有限公司预交的反诉案件受理费8,800元，由兰州同创嘉业房地产开发有限公司负担。如不服本判决，可在判决书送达之日起十五日内，向本院递交上诉状，并按对方当事人的人数提出副本，上诉于甘肃省高级人民法院。”公司已于2018年11月16日披露了《诉讼进展公告》（公告编号：2018-077）。

2019年4月12日，同创嘉业收到甘肃省高级人民法院《民事判决书》（（2019）甘民终11号）。依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百七十条第一款第（一）项规定，判决：“驳回上诉，维持原判。二审案件受理费50,223元，由兰州同创嘉业房地产开发有限公司负担。本判决为终审判决。”公司已于2019年4月13日披露了《诉讼进展公告》（公告编号：2019-009）。

2019年7月25日，兰州市中级人民法院司法扣划同创嘉业冻结账户金额364,530.00元。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营 利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
合计	0.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,014,397.70	497,239.26
合计	1,014,397.70	497,239.26

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	8,495,011.56	7,977,853.12
合计	8,495,011.56	7,977,853.12

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	1,359.42
	1,359.42

1 至 2 年	17,760.87
2 至 3 年	2,800.00
3 年以上	7,458,693.57
5 年以上	7,458,693.57
合计	7,480,613.86

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
兰州同创嘉业房地产开发有限公司	往来款	7,303,072.57	3 年以上	85.97%	7,303,072.57
甘肃亚美商贸有限公司	往来款	537,719.30	1 年以内、1-2 年、2-3 年	6.33%	18,739.99
成都欣捷高新技术开发股份有限公司	保证金	500,000.00	1 年以内	5.89%	
甘肃活泉装饰工程有限公司	装修款	60,000.00	1 年以内	0.71%	
高群	押金	28,000.00	3 年以上	0.33%	2,800.00
合计	--	8,428,791.87	--	99.23%	7,324,612.56

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	67,222,436.63		67,222,436.63	67,222,436.63		67,222,436.63
合计	67,222,436.63		67,222,436.63	67,222,436.63		67,222,436.63

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
兰州同创嘉业房地产开发有限公司	67,207,593.63					67,207,593.63	
甘肃亚美商贸有限公司	14,843.00					14,843.00	
合计	67,222,436.63					67,222,436.63	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

 适用 不适用

2、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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-4.89%	-0.0126	-0.0126
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.89%	-0.0126	-0.0126

3、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) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 3、载有法定代表人签名的半年度报告全文；
- 4、其他相关文件。