

证券代码：000691

证券简称：ST 亚太

公告编号：2017-059

海南亚太实业发展股份有限公司 2017 年半年度报告摘要

一、重要提示

本半年度报告摘要来自半年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读半年度报告全文。

董事、监事、高级管理人员异议声明

姓名	职务	内容和原因
----	----	-------

声明

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
张金辉	独立董事	出差	方文彬

非标准审计意见提示

适用 不适用

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

适用 不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	ST 亚太	股票代码	000691
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	王瑞华		
办公地址	甘肃省兰州市城关区张掖路 87 号中广商务大厦 24F		
电话	0931-8439763		
电子信箱	wrh000691@163.com		

2、主要财务数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计差错更正

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
--	------	------	-------------

		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	14,555,362.87	10,202,356.81	10,202,356.81	42.67%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-3,989,061.15	-1,678,323.03	-1,678,323.03	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-3,989,061.15	-1,678,323.03	-1,678,323.03	
经营活动产生的现金流量净额（元）	9,469,586.02	-3,688,681.93	-3,688,681.93	
基本每股收益（元/股）	-0.0123	-0.0052	-0.0052	
稀释每股收益（元/股）	-0.0123	-0.0052	-0.0052	
加权平均净资产收益率	-4.20%			
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	288,287,244.48	289,889,487.11	341,579,311.25	-15.60%
归属于上市公司股东的净资产（元）	79,023,861.45	79,678,738.86	83,012,922.60	-4.81%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

本公司聘请的利安达会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2016 年年度财务报告报出具了保留意见的审计报告（利安达审字[2017]第 2342 号），保留事项为“根据大信会计师事务所出具的专项审计报告（大信专审字【2017】第 1-00584 号）及北京市康达（广州）律师事务所出具的法律意见书【【2017】康广法意字第 006，公司下属子公司兰州同创嘉业房地产开发有限公司（以下简称“同创嘉业”）将兰州亚太西部置业有限公司（以下简称“西部置业”）及兰州亚太房地产开发集团有限公司（以下简称“亚太房地产”）于 2008—2012 年度为同创嘉业“亚太玫瑰园”项目代垫费用共计 78,268,688.00 元作为前期会计差错更正，调整记入同创嘉业开发成本 - 土地成本和其他应付款。对于上述前期土地成本的调整，我们无法获取充分、适当的审计证据，无法确认其真实性、准确性和完整性。”

2016 年 12 月 31 日同创嘉业与相关关联方的往来余额如下：

其他应收款—兰州亚太工贸集团有限公司	38,960,000.00
其他应收款—朱全祖	16,000,000.00
其他应付款--兰州亚太西部置业有限公司	12,938,843.33（往来同时挂账抵消后余额）
其他应付款--兰州亚太房地产开发集团有限公司	42,369,944.67（往来同时挂账抵消后余额）

基于利安达会计师事务所（特殊普通合伙）无法对上述其他应付款确认的情况，公司出于谨慎性原则，在编制 2016 年年度财务报告时按照应收款项坏账准备计提政策，对应收兰州亚太工贸集团有限公司及朱全祖的款项计提了坏账准备，计提金额 54,960,000.00 元。

2017 年 6 月公司又聘请利安达会计师事务所（特殊普通合伙）对 2016 年年度审计报告中的保留事项进行了专项核查，于 2017 年 6 月 20 日出具了专项核查报告（利安达专字【2017】第 2229 号），报告最终确认西部置业及亚太房地产于 2008—2012 年度为公司下属子公司同创嘉业“亚太玫瑰园”项目代垫费用共计 78,261,408.00 元，其中西部置业垫付 16,910,750.00 元，亚太房地产垫付 61,350,658.00 元。同创嘉业与西部置业和亚太房地产的往来最终余额如下：

其他应付款--兰州亚太西部置业有限公司	12,931,913.33（往来同时挂账抵消后余额）
其他应付款--兰州亚太房地产开发集团有限公司	42,369,594.67（往来同时挂账抵消后余额）

2016 年年度审计报告中的保留事项经核查确认后，2017 年 6 月 25 日同创嘉业、西部置业、亚太房地产、兰州亚太工贸集团有限公司（以下简称亚太工贸）、朱全祖（实际控制人）五方签订了抵账协议，五方抵账之后，同创嘉业应收亚太工贸的 38,960,000.00 元及应收朱全祖的 16,000,000.00 元已经全部收回，余额为零。

因抵帐的往来款项均发生在 2016 年之前，公司依据会计准则实质重于形式的原则，将计提的坏账准备冲回，作为会计差错进行更正，追溯调整影响 2016 年年初未分配利润 46,252,137.60 元。

上述会计差错调整事项影响调增其他应收款 54,960,000.00 元，调增未分配利润 46,252,137.60 元，调增少数股东权益 8,707,862.40 元。

3、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	16,555	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0
前 10 名股东持股情况			

股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	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	32,220,200	质押	32,220,200
					冻结	32,220,200
兰州亚太工贸集团有限公司	境内非国有法人	8.86%	28,626,695		质押	20,000,000
兰州太华投资控股有限公司	境内非国有法人	6.81%	22,000,000		质押	10,000,000
青岛赢联宜信投资管理有限公司	境内非国有法人	4.05%	13,086,101		质押	
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			
袁芳	境内自然人	1.94%	6,260,786			
赫洪兴	境内自然人	1.82%	5,897,817			
张健	境内自然人	1.39%	4,496,952			
陈晓红	境内自然人	1.34%	4,319,204			
何惠贤	境内自然人	1.20%	3,887,000			
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关联方。未知公司其他股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。					
参与融资融券业务股东情况说明(如有)	公司股东青岛赢联宜信投资管理有限公司通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 11136200 股; 公司股东赫洪兴通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 5897817 股;					

4、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。

5、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

6、公司债券情况

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

三、经营情况讨论与分析

1、报告期经营情况简介

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

房地产业

2、涉及财务报告的相关事项

(1) 与上一会计期间财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

(2) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

(3) 与上一会计期间财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。