

# 深圳市洪涛装饰股份有限公司

SHENZHEN HONGTAO DECORATION CO., LTD

## 2011年半年度报告



二〇一一年八月

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

二、没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

三、公司2011年半年度财务报告未经会计师事务所审计，经公司内部审计部门审计。

四、公司全体董事出席了本次审议半年度报告的董事会。

五、公司董事长刘年新先生、主管会计工作负责人黄珊先生及会计机构负责人卢国林先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

董事长：刘年新

深圳市洪涛装饰股份有限公司董事会

二〇一一年八月十九日

# 目 录

第一节 公司基本情况简介 .....	4
第二节 会计数据和业务数据摘要.....	6
第三节 股本变动及股东情况.....	8
第四节 公司董事、监事、高级管理人员情况.....	10
第五节 董事会报告 .....	12
第六节 重要事项 .....	22
第七节 财务报告 .....	28
第八节 备查文件 .....	109

## 第一节 公司基本情况简介

### 一、公司法定中英文名称及缩写

中文名称：深圳市洪涛装饰股份有限公司

简称：洪涛股份

英文名称：SHENZHEN HONGTAO DECORATION CO., LTD.

简称：Hongtao Decoration

### 二、公司法定代表人、公司董事会秘书、证券事务代表

公司法定代表人：刘年新

公司董事会秘书：李庆平

证券事务代表：简金英

联系地址：广东省深圳市罗湖区泥岗西洪涛路 17 号

联系电话：0755-29999999-999

传真号码：0755-82264026

电子信箱：hongtao@szhongtao.cn

### 三、公司注册地址、办公地址及其邮政编码、国际互联网网址、电子信箱

注册地址：广东省深圳市罗湖区泥岗西洪涛路 17 号

办公地址：广东省深圳市罗湖区泥岗西洪涛路 17 号

邮政编码：518029

互联网地址：<http://www.szhongtao.cn>

电子信箱：hongtao@szhongtao.cn

### 四、公司选定的信息披露报纸、登载半年度报告的网址、半年度报告备置地点

信息披露报纸：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》

登载半年度报告的网址：巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>

半年度报告备置地点：公司董事会办公室

### 五、公司股票上市交易所、股票简称、股票代码

公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：洪涛股份

股票代码：002325

### 六、其他有关资料

公司首次注册登记日期：2007年8月31日

公司最近变更注册登记日期：2011年8月5日

注册登记地点：广东省深圳市罗湖区泥岗西洪涛路 17 号

公司企业法人营业执照注册号：440301102715200

税务登记号码：440300192191066

组织机构代码：19219106-6

公司聘请的会计师事务所名称：深圳市鹏城会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：中国深圳市福田区滨河大道 5022 号联合广场 A 座 7 楼

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、主要会计数据和财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比 上年度期末增 减（%）
总资产（元）	1,767,163,380.43	1,680,330,634.95	5.17%
归属于上市公司股东的所有者权益 （元）	1,139,800,817.91	1,113,647,447.70	2.35%
股本（股）	225,000,000.00	150,000,000.00	50.00%
归属于上市公司股东的每股净资产 （元/股）	5.07	7.42	-31.67%
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上 年同期增减 （%）
营业总收入（元）	869,249,021.04	636,524,690.70	36.56%
营业利润（元）	61,184,675.25	44,310,552.24	38.08%
利润总额（元）	61,367,468.32	43,844,395.24	39.97%
归属于上市公司股东的净利润（元）	46,825,037.33	34,619,822.53	35.25%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益后的净利润（元）	46,686,114.60	34,983,424.99	33.45%
基本每股收益（元/股）	0.21	0.15	40.00%
稀释每股收益（元/股）	0.21	0.15	40.00%
加权平均净资产收益率（%）	4.15%	3.32%	0.83%
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率（%）	4.13%	3.36%	0.77%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-81,811,632.94	-53,892,285.27	-51.81%
每股经营活动产生的现金流量净额 （元/股）	-0.36	-0.24	-50.00%

备注：

1、根据2011年5月年度股东大会决议，以公司总股本150,000,000.00股为基础，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增后总股本为225,000,000.00股。根据《企业会计准则第35号—每股收益列报》，对2010年同期股本数进行了调整，调整后按225,000,000.00股对每股收益进行重新计算。2010年同期每股经营活动现金净流量亦以225,000,000.00股重新计算。

2、上述每股收益和净资产收益率是根据公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》计算的。

3、上述基本每股收益和稀释每股收益等指标是根据归属于上市公司股东的净利润计算的。

## 二、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	166,150.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	16,642.47	
所得税影响额	-43,870.34	
合计	138,922.73	-

## 三、境内会计准则差异

不适用

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、股份变动情况

公司 2010 年度股东大会审议通过了 2010 年度利润分配方案,公司以总股本 15000 万股为基数,向全体股东分配利润,每 10 股派发现金红利 1.5 元(含税),以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股,本次合计派发现金红利 2250 万元,转增股本 7500 万股,转增后公司股本为 22500 万股。该方案已于 2011 年 6 月实施,公司股份变动情况如下:

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	96,364,000	64.24%			48,181,087	-1,825	48,179,262	144,543,262	64.24%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	96,356,700	64.24%			48,178,350		48,178,350	144,535,050	64.24%
其中:境内非国有法人持股	34,894,762	23.26%			17,447,381		17,447,381	52,342,143	23.26%
境内自然人持股	61,461,938	40.97%			30,730,969		30,730,969	92,192,907	40.97%
4、外资持股									
其中:境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	7,300	0.00%			2,737	-1,825	912	8,212	0.00%
二、无限售条件股份	53,636,000	35.76%			26,818,913	1,825	26,820,738	80,456,738	35.76%
1、人民币普通股	53,636,000	35.76%			26,818,913	1,825	26,820,738	80,456,738	35.76%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	150,000,000	100.00%			75,000,000	0	75,000,000	225,000,000	100.00%



## 二、前 10 名股东持股情况及前 10 名无限售条件股东持股情况

单位：股

股东总数		6,763			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
刘年新	境内自然人	35.76%	80,463,375	80,463,375	
深圳市日月投资股份有限公司	境内非国有法人	23.26%	52,342,143	52,342,143	
新疆兴中天投资有限公司	境内非国有法人	2.94%	6,620,232		
中国工商银行—中银收益混合型证券投资基金	境内非国有法人	2.20%	4,942,207		
中国工商银行—中银中国精选混合型开放式证券投资基金	境内非国有法人	1.74%	3,919,433		
中国工商银行—中银持续增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.74%	3,911,936		
中国银行—易方达积极成长证券投资基金	境内非国有法人	1.73%	3,900,000		
邓新泉	境内自然人	1.54%	3,473,437	3,473,437	
陈欣	境内自然人	1.38%	3,095,280		
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.33%	3,000,000		
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类	
新疆兴中天投资有限公司	6,620,232			人民币普通股	
中国工商银行—中银收益混合型证券投资基金	4,942,207			人民币普通股	
中国工商银行—中银中国精选混合型开放式证券投资基金	3,919,433			人民币普通股	
中国工商银行—中银持续增长股票型证券投资基金	3,911,936			人民币普通股	
中国银行—易方达积极成长证券投资基金	3,900,000			人民币普通股	
陈欣	3,095,280			人民币普通股	
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	3,000,000			人民币普通股	
中国银行—易方达中小盘股票型证券投资基金	2,984,184			人民币普通股	
招商银行股份有限公司—中银蓝筹精选灵活配置混合型证券投资基金	2,826,901			人民币普通股	
中国银行—嘉实增长开放式证券投资基金	2,048,400			人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	深圳市日月投资股份有限公司实际控制人为刘年新先生，深圳市日月投资股份有限公司及刘年新与邓新泉无关联关系。公司前十名无限售条件股股东中，无限售条件股东之间是否存在关联关系不详。				

## 三、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变更。公司控股股东及实际控制人同为刘年新先生。

## 第四节 公司董事、监事、高级管理人员情况

### 一、报告期内公司现任董事、监事、高级管理人员持有公司股票变动情况

报告期内，由于公司 2010 年度股东大会审议批准了 2010 年度利润分配方案：以总股本 15,000 万股为基数，向全体股东分配利润，每 10 股派发现金红利 1.5 元(含税)，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票变动情况如下：

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	其中：持有 限制性股票 数量	期末 持有 股票 期权 数量	变动原因
刘年新	董事长	53,642,250	26,821,125	0	80,463,375	80,463,375	0	资本公积金转股
邓新泉	董事	2,315,625	1,157,812	0	3,473,437	3,473,437	0	资本公积金转股
马先彬	董事	1,282,500	641,250	0	1,923,750	1,923,750	0	资本公积金转股
卢国林	董事	1,282,500	641,250	0	1,923,750	1,923,750	0	资本公积金转股
王全国	董事	374,063	187,032	0	561,095	561,095	0	资本公积金转股
黄珊	副总经理	1,460,625	730,313	0	2,190,938	2,190,938	0	资本公积金转股
陈远浩	副总经理	1,104,375	552,187	0	1,656,562	1,656,562	0	资本公积金转股
葛真	副总经理	7,300	3,649	0	10,949	8,212	0	资本公积金转股

### 二、董事、监事、高级管理人员被授予限制性股票的情况

公司 2010 年限制性股票激励计划标的股份于 2011 年 5 月 30 日授予，于 2011 年 7 月 25 日上市，共授予公司高级管理人员、核心技术（业务）人员等 59 人共计 5,250,000 股限制性股票，其中，公司高级管理人员获授情况如下：

序号	姓名	职务	获授限制性股票数量（万股）	占授予限制性股票总量的比例	占授予前公司股本总额的比例
1	王全国	副总经理	30.00	5.71%	0.13%
2	韩玖峰	副总经理	22.50	4.29%	0.10%
3	李庆平	董事会秘书	22.50	4.29%	0.10%

### 三、报告期内公司董事、监事、高级管理人员新聘或解聘情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生新聘或解聘情况。

## 第五节 董事会报告

### 一、报告期公司经营情况的讨论与分析

2011年上半年，中国国民经济保持平稳较快增长，经济运行总体良好，上半年国内生产总值同比增长9.6%。建筑装饰行业在国家地产调控政策的影响下，整体出现了一定的波动，但由于国家前期固定资产投资的后续传导效应、重大事件的推动和商业地产的崛起，通过增量和存量市场双轮驱动，市场集中度特别是高端建筑装饰市场的集中度提高，高端建筑装饰市场保持了良好的发展态势。公司秉承高端的市场战略，跟随行业热点和国家战略规划的地区热点，在“100个客户成为100个朋友”服务理念指引下，积极推进战略纵深，实现了公司的经营目标，保持了公司长期稳健的发展。2011年上半年，公司实现营业收入较上年同期增长36.56%，实现归属于母公司所有者的净利润较上年同期增长35.25%。

报告期内，公司持续定位于高端装饰市场，先后设计和施工了8项剧院会堂类建筑的装饰装修工程，保持了公司在剧院会堂这一高端建筑装饰细分市场的持续领先优势。公司在报告期内承接了23项五星级酒店的的设计和施工，其中有13项是由喜达屋（STAR. WOOD）、洲际（INTERCONTINENTAL）、希尔顿（HI）、万豪（Marriott）、温德姆（Wyndham）等世界著名酒店管理公司管理。同时公司在报告期内还承接了一批国际一流的地标性项目，如由普利茨奖获得者库哈斯设计的巨型悬挑超高层标志性建筑——深圳证券交易所运营中心项目；全国公立医院改革样板、设施/管理/服务一流的现代化国际医院——深圳滨海医院（港大深圳医院）项目。报告期内公司继以总承包模式（从建筑设计开始至项目交钥匙）顺利完成深圳五洲宾馆B座改造以来，又以总承包模式承担了深圳麒麟山庄贵宾楼改造工程，为公司推进总承包模式积累了丰富的经验。同时公司在铁路、机场、医院、商业类项目也均有斩获，实现了高端装饰市场的全面发展。

报告期内，公司加快募投项目的建设速度，建筑装饰部品部件工厂化项目已经完成设备订货及安装，年内部分达产；营销网络建设项目进展顺利，目前公司建制的分支机构已超过30家，终端渠道的建设势必推动营销工作的全面爆发；同时报告期内公司还积极研究在公司主业及上下游行业的投资、参股、收购兼并等，力求获得突破，利用超募资金进行资源和产业链的系统整合，增强企业的核心竞争力。

## 二、公司主营业务及经营情况

### 1、主营业务范围及资质情况

室内外装饰设计；建筑幕墙设计；建筑装饰装修工程施工；建筑幕墙工程施工；城市及道路照明工程施工；机电安装工程施工；智能化工程施工；消防设施工程施工；建筑幕墙、门窗的生产加工（分支机构经营）；园林雕塑设计；家私配套、空调设备、不锈钢制品的设计安装；进出口贸易业务（按深贸管市字第690号）；建筑材料的购销。

公司主要为政府机构、大型国有企业、跨国公司、高档酒店等提供建筑装饰设计、施工服务。

公司拥有六个一级资质：室内装饰施工一级，建筑幕墙工程施工一级，机电安装工程一级，智能化工程一级，城市及道路照明工程施工一级，消防设施工程施工一级，室内装饰设计甲级。上述资质为国家最高等级资质，为公司的“大装饰”经营战略奠定了基础。

自本公司成立以来，主营业务未发生重大变化。

### 2、主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
建筑装饰业	86,922.18	74,312.29	14.51%	36.60%	36.87%	-0.17%
主营业务分产品情况						
装饰	84,002.22	71,846.19	14.47%	37.76%	37.71%	0.03%
设计	2,919.96	2,466.10	15.54%	9.92%	16.21%	-4.58%

### 3、主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
华东	32,415.72	-0.37%
华南	33,160.81	143.67%
华北	13,464.01	25.82%
华中	1,265.89	-63.57%
西南	4,465.13	103.11%
西北	1,434.50	36.27%
东北	716.12	1,083.67%

### 4、变动幅度超过30%的财务指标分析

(1) 主要资产、负债情况分析

单位：人民币元

项目	2010 年底	2011 年 6 月 30 日	本期末比本 期初增减变 动 (%)	变动原因
应收票据	10,500,000.00	2,000,000.00	-80.95%	公司本报告期银行承兑汇票到期。
预付账款	36,141,038.34	69,741,234.38	92.97%	为加快工程施工进度，公司增加了预付原材料采购款项。
应收利息	7,923,430.00	2,788,817.71	-64.80%	本报告期募集资金定期存款利息到期。
其他应收款	53,907,821.83	75,707,002.48	40.44%	本报告期内公司加大营销力度，新增工程项目较去年有较大增长，导致项目保证金增加。
存 货	9,690,006.58	12,700,802.67	31.07%	本报告期新增工程项目较上年有较大增长。
长期待摊费用	1,120,533.83	761,074.37	-32.08%	公司办公楼装修摊销。
预收账款	93,252,022.17	148,963,190.42	59.74%	本期新开工项目预收工程款增加。
应付职工薪酬	8,347,347.70	4,571,452.72	-45.23%	上年末已计提绩效奖金本期支付。
其他应付款	10,837,307.59	81,232,893.69	649.57%	主要是本期收到公司实施员工股权激励方案时部分激励对象缴交的股权款和工程材料质保金增加。

(2) 期间费用及所得税分析

项目	2010 年 1-6 月		2011 年 1-6 月		本年比上年同 期增减变动 (%)
	金额 (元)	占当期营 业收入比 例 (%)	金额 (元)	占当期营业收 入比例 (%)	
销售费用	6,270,391.61	0.99%	19,461,922.66	2.24%	210.38%
管理费用	19,231,883.55	3.02%	16,259,948.24	2.19%	-15.45%
财务费用	-2,320,482.29	0.36%	-6,837,500.59	0.79%	-194.66%
所得税费用	9,224,572.71	1.45%	14,542,430.99	1.68%	57.65%

报告期内，销售费用较上年同期增长 210.38%，主要是公司加大市场开拓，营销网络运营费用增加。

报告期内，财务费用较上年同期减少 194.66%，主要是募集资金银行存款利息大幅增加。

报告期内，所得税费用较上年同期增长 57.65%，报告期内公司主营业务开展较好，利润总额增长幅度较大，同时公司所在地区的所得税率由上年同期的 22% 增长到 24%，应计所得税费用相应增长。

### (3) 现金流量分析

项目	2010 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	本年比上年同期 增减变动 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-53,892,285.27	-81,811,632.94	-51.81%
投资活动产生的现金流量净额	-11,299,128.62	-14,236,457.31	-26.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-53,723,103.77	24,441,180.00	145.49%
现金及现金等价物净增加额	-118,914,517.66	-71,606,910.25	39.78%

经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 51.81%，主要是报告期为加快工程施工进度，缩短工期，加快材料采购预付款和材料采购款的支付；公司因加快营销网络建设和产能扩大而增加员工，工资支出相应较去年同期较大幅增长，并且薪资水平有所上升；同时本期支付上一个年度的企业所得税、营业税及工程投标保证金支出增加。

筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 145.49%，主要是公司实施股权激励方案收到公司员工缴交的激励股票资金，导致筹资活动产生的现金流量净额增长幅度较大。

现金及现金等价物净增加额比上年同期增长 39.78%，主要是公司实施股权激励方案所致。

#### 5、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

不适用

#### 6、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

不适用

#### 7、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

不适用

### 三、公司投资情况

#### 1、募集资金投资情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1198号文核准，公司于2009年12月11日首次公开发行人民币普通股3,000万股股票，发行价格每股人民币27.00元。本次募集资金总额为81,000万元，扣除发行费用合计2,883.94万元后的募集资金净额为78,116.06万元，其中超募资金为53,445.86万元。该募集资金实收事项经深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具的深鹏所验字[2009]223号《验资报告》验资报告验证确认，已于2009年12月16日全部到位。

##### (1) 募集资金使用情况

公司拟使用募集资金24,670.20万元，投资建筑装饰部品部件工厂化生产、设计创意中心、企业信息化建设三个项目。报告期内公司募集资金实际使用情况如下表：

单位：万元

募集资金总额		78,116.06		本报告期投入募集资金总额		10,733.13				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		28,323.98				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		截至期末累计投入金额(2)		-				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)		-				
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
建筑装饰部品部件工厂化生产项目	否	14,062.00	14,062.00	1,233.13	4,856.54	34.54%	2011年12月31日	0.00	是	否
设计创意中心项目	否	7,629.20	7,629.20	0.00	2,012.06	26.37%	2012年12月31日	0.00	是	否
企业信息化建设项目	否	2,979.00	2,979.00	0.00	173.90	5.84%	2012年12月31日	0.00	是	否
承诺投资项目小计	-	24,670.20	24,670.20	1,233.13	7,042.50	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
企业营销网络项目	否	6,511.83	6,511.83	0.00	281.48	4.32%	2012年12月31日	0.00	是	否
归还银行贷款(如有)	-	4,000.00	4,000.00		4,000.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	17,000.00	17,000.00	9,500.00	17,000.00	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	27,511.83	27,511.83	9,500.00	21,281.48	-	-	0.00	-	-
合计	-	52,182.03	52,182.03	10,733.13	28,323.98	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	募投项目未实施完毕，未实现效益。									



项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期无。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 经 2010 年 4 月 21 日第一届董事会第十次会议决议，本公司使用超募资金 4000 万元用于归还银行贷款，并于 2010 年 4 月 29 日从募集资金户中转出。 经 2010 年 4 月 21 日第一届董事会第十次会议决议，本公司使用超募资金 7500 万元用于补充公司流动资金，并于 2010 年 12 月 9 日从募集资金户转出。 经 2011 年 5 月 30 日第二届董事会第八次会议决议，本公司使用超募资金 9500 万元用于补充公司流动资金，并于 2011 年 6 月 8 日从募集资金户转出。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 2011 年 4 月 26 日公司第二届董事会第六次会议决议，公司募集资金投资项目实施主体变更暨对外投资设立全资子公司。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 本公司使用自有资金预先向募投项目投入资金 3,099.28 万元，用于建筑装饰部品部件工厂化生产项目；截止 2010 年 12 月 31 日，前期投入建筑装饰部品部件工厂化项目的 3,099.28 万元已全部进行自有资金投资置换。本年度 1-6 月由公司自有资金垫付 174.93 万元用于建筑装饰部品部件工厂化生产项目，尚未置换，由公司自有资金垫付 520.29 万元用于企业营销网络项目，尚未置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金全部存放在与公司签订了募集资金三方监管协议的银行。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

## (2) 募集资金专户存储制度的建立

根据《中小企业板上市公司募集资金管理细则》、《募集资金管理制度》的规定，实行募集资金的专户存储制度。

为规范募集资金的使用和管理、顺利实施募集资金项目、保护投资者的利益，经公司第一届董事会第八会议审议并通过了《关于签订募集资金三方监管协议的议案》，同意公司在中国建设银行股份有限公司深圳罗湖支行开设募集资金专用账户；同意公司在中国光大银行股份有限公司深圳分行开设募集资金专用账户；同意公司在平安银行股份有限公司深圳上步支行开设募集资金专用账户。公司连同国信证券股份有限公司及上述三家银行于 2009 年 12 月 16 日分别签署了《募集资金三方监管协议》。

## (3) 变更项目情况

不适用

## 2、非募集资金投资情况

报告期内无非募集资金投资

## 四、董事会下半年的经营计划修改计划

不适用

## 五、对 2011 年前三季度经营业绩的预计

2011 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长 50%以上			
2011 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	60.00%	~~	90.00%
	无			
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	65,368,890.05		
业绩变动的原因说明	本期业务拓展良好，工程施工及设计订单有较大幅度的增长，施工进度加快，营业收入较上年同期增长较大，由于施工材料费用及人工成本费用有所上升，毛利率较上年同期略有下降。			

## 六、公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

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

不适用

## 八、报告期内董事会日常工作情况

### 1、董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司共计召开三次董事会会议，具体情况如下：

（1）公司于2011年4月26日在公司会议室召开了第二届董事会第六次会议，审议通过以下议案：

1. 《2010年度总经理工作报告》
2. 《2010年度董事会工作报告》

3. 《2010年度利润分配预案》
4. 《2010年年度报告》及其摘要
5. 《关于聘任公司2011年度财务审计机构的议案》
6. 《关于修改〈公司章程〉的议案》
7. 《关于募集资金2010年度存放与使用情况的专项报告》
8. 《2010 年度内部控制自我评价报告》
9. 《关于公司募集资金投资项目实施主体变更暨对外投资设立全资子公司的议案》
10. 《关于制定〈控股子公司管理制度〉的议案》
11. 《2011年第一季度报告》及其摘要
12. 《关于提议召开公司2010年度股东大会的议案》

该次会议决议公告刊登在2011年4月28日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网。

(2) 公司于2011年5月10日在公司会议室以通讯方式召开了第二届董事会第七次会议，审议通过以下议案：

1、逐项审议《深圳市洪涛装饰股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及摘要（修订稿）》：

- 1.1 限制性股票激励对象的确定依据和范围
  - 1.2 本计划所涉及的标的股票来源和数量
  - 1.3 激励对象获授的限制性股票分配情况
  - 1.4 限制性股票激励计划的有效期、授予日、锁定期、解锁日、相关限售规定
  - 1.5 限制性股票的授予价格和授予价格的确定方法
  - 1.6 限制性股票的授予与解锁条件
  - 1.7 限制性股票激励计划的调整方法和程序
  - 1.8 限制性股票会计处理
  - 1.9 公司授予限制性股票及激励对象解锁的程序
  - 1.10 公司与激励对象各自的权利义务
  - 1.11 公司、激励对象发生异动时如何实施限制性股票激励计划
  - 1.12 回购注销的原则
- 2、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划有关事项的议案》
  - 3、《关于召开2011年第一次临时股东大会的议案》

该次会议决议公告刊登在2011年5月12日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网。

(3) 公司于2011年5月30日在公司会议室以通讯方式召开了第二届董事会第八次会议，审议通过以下议案：

1. 《关于对<限制性股票激励计划>进行调整的议案》
2. 《关于向激励对象授予限制性股票的议案》
3. 《关于全资子公司在平安银行深圳龙华支行设立募集资金专用账户的议案》
4. 《关于用超募资金永久性补充流动资金的议案》

该次会议决议公告刊登在2011年6月1日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网。

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格、完整地执行了公司股东大会的决议，具体情况如下：

1) 公司董事会按照2010年年度股东大会决议，实施了公司2010年度利润分配及资本公积金转增股本方案；聘任深圳市鹏城会计师事务所有限公司为公司2011年财务审计机构；修改了《公司章程》并办理了相关的工商备案；对外投资设立深圳市洪涛装饰产业园有限公司。

2) 公司董事会按照2011年第一次临时股东大会决议，根据股东大会的授权实施办理了公司限制性股票激励计划有关事项。

## 3、董事会成员的履职情况

在报告期内，公司各位董事能严格按照相关法律法规和公司章程的要求，勤勉、独立的履行董事职责，积极参与公司重大事项的决策，维护公司利益，切实保护公司股东特别是中小投资者的权益。

独立董事能积极参与公司董事会、股东大会，认真审议各项议案，独立公正的履行职责，严格执照监管部门要求发表了独立意见，对确保公司董事会决策的科学性、客观性、公正性发挥了积极的作用，并为维护中小股东合法权益做了实际工作。

## 4、董事出席报告期内董事会会议情况

董事会会议召开次数				3		
序号	姓名	职务	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
1	刘年新	董事长、总经理	3	0	0	否

2	王全国	董事、副总经理	3	0	0	否
3	马先彬	董事、副总经理	3	0	0	否
4	邓新泉	董事、副总经理	3	0	0	否
5	卢国林	董事、财务总监	3	0	0	否
6	何文祥	独立董事	3	0	0	否
7	毛裕国	独立董事	3	0	0	否
8	吴 镝	独立董事	3	0	0	否
9	颜 琼	独立董事	3	0	0	否

## 九、开展投资者关系管理的情况

报告期内，公司严格按照《投资者关系管理制度》等各项规定的要求，认真做好投资者关系的管理工作，以加强与投资者之间的沟通，促进投资者对公司的了解。

1、公司指定董事会秘书为投资者关系工作的第一负责人，董事会秘书办公室负责投资者关系管理工作的日常事务。

2、公司开设了投资者热线、传真、电子邮箱、投资者关系平台等通道，由董事会秘书办公室负责及时组织回复，公平、公正地向投资者提供系统、准确、全面的公司信息。

3、报告期内，深圳证券信息有限公司提供的网上平台举行2010年年度报告网上说明会，董事长兼总经理、独立董事、财务负责人、董事会秘书及保荐代表人出席了本次网上说明会，就2010年度公司业绩与广大投资者进行了坦诚友好的交流和沟通。

## 第六节 重要事项

### 一、公司治理情况

截止报告期末，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和其他相关法律法规的要求，及时修订了公司章程、制定了《控股子公司管理制度》等规章制度，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。

### 二、报告期内公司利润分配方案执行情况

经公司第二届董事会第六次会议审议，并经 2010 年年度股东大会通过《2010 年度利润分配预案》，根据该方案：公司以 2010 年 12 月 31 日总股本 15000 万股为基数，每 10 股派发现金红利 1.5 元(含税)。合计派发现金为 2250 万元，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，本次共计转增股本 7500 万股，转增后公司股本为 22500 万股。该方案已于 2011 年 6 月 16 日实施完毕。

### 三、公司 2011 年中期无利润分配预案，也无公积金转增股本预案

### 四、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但持续到本报告期的重大诉讼、仲裁事项。

### 五、报告期内公司无重大资产收购、出售及资产重组事项

### 六、报告期内公司未从事证券投资以及持有非上市金融企业和拟上市企业股权的情况

### 七、报告期内公司未发生对外担保事项

### 八、报告期内重大关联交易事项

1、报告期内，公司未发生与日常经营相关的重大关联交易事项。

- 2、报告期内，公司未发生因资产收购及出售发生的关联交易事项。
- 3、报告期内，公司未发生与关联方的债权债务往来及担保事项。
- 4、报告期内，公司无其他重大关联交易。

## 九、独立董事对公司关联方资金占用和对外担保的专项说明和独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）以及《深圳洪涛装饰股份有限公司章程》等有关规定，在认真审阅了有关资料后，发表独立意见如下：

- 1、报告期内，公司不存在控股股东及其他关联方占用资金的情况；
- 2、公司不存在为控股股东及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况，也不存在以前期间发生并累计至2011年6月30日的对外担保、违规对外担保等情况。

## 十、报告期内重大合同及其履行情况

- 1、报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。
- 2、报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保事项。
- 3、报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理事项。
- 4、报告期内，公司无其他应披露而未披露的重大合同。

## 十一、公司及股东、董事、监事、高级管理人员履行承诺情况

- 1、股东所持股份的流通限制及自愿锁定股份的承诺：

刘年新、深圳市日月投资股份有限公司、邓新泉、黄珊、马先彬、卢国林、陈远浩、王全国、陈远芬、刘柳清、刘小珍分别承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。

担任公司董事、监事、高级管理人员的刘年新、邓新泉、黄珊、马先彬、卢国林、陈远浩、王全国分别承诺：在其任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有的公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份；申报离任六个月

后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其直接或间接持有公司股票总数的比例不超过百分之五十。

## 2、避免同业竞争的承诺

刘年新先生、深圳市日月投资股份有限公司分别签署了避免同业竞争的承诺函，承诺“现时及将来均不会以任何方式(包括但不限于独自经营，合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益)从事与公司的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。”

上述承诺处于履约中，报告期内未发生违约现象。

十二、本半年度报告未经会计师事务所审计；报告期内，公司未更换会计师事务所。

十三、报告期内无会计政策变更、重大会计差错更正和会计估计变更

十四、报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人没有受有权机关调查、公司纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通过批评、认定为不适当人员、证券市场禁入、被其他行政管理部门处罚及交易所公开谴责的情况。

## 十五、接待调研、沟通、采访等活动情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年06月27日	公司二楼贵宾室	实地调研	招商证券	装饰行业趋势及企业经营现状。

## 十六、其它重要事项

报告期内已披露的重要事项索引见下表：

序号	公告内容	公告日期	刊登媒体
1	2010年度业绩快报	2011-2-25	巨潮资讯网、四大证券报
2	2010年度内部控制自我评价报告	2011-4-28	巨潮资讯网
3	2010年年度报告	2011-4-28	巨潮资讯网
4	2010年年度报告摘要	2011-4-28	巨潮资讯网、四大证券报



5	2010 年年度审计报告	2011-4-28	巨潮资讯网
6	2011 年第一季度报告正文	2011-4-28	巨潮资讯网、 四大证券报
7	2011 年第一季度报告全文	2011-4-28	巨潮资讯网
8	第二届董事会第六次会议决议公告	2011-4-28	巨潮资讯网、 四大证券报
9	第二届监事会第五次会议决议公告	2011-4-28	巨潮资讯网、 四大证券报
10	独立董事 2010 年度述职报告（何文祥）	2011-4-28	巨潮资讯网
11	独立董事 2010 年度述职报告（毛裕国）	2011-4-28	巨潮资讯网
12	独立董事 2010 年度述职报告（吴镛）	2011-4-28	巨潮资讯网
13	独立董事 2010 年度述职报告（颜琼）	2011-4-28	巨潮资讯网
14	关于公司 2010 年度募集资金使用情况鉴证报告	2011-4-28	巨潮资讯网
15	独立董事对第二届董事会第六次会议相关事项的独立意见	2011-4-28	巨潮资讯网
16	公司章程（2011 年 4 月）	2011-4-28	巨潮资讯网
17	关于公司控股股东及其他关联方占用资金及担保情况的专项说明	2011-4-28	巨潮资讯网
18	关于募集资金 2010 年度存放与使用情况的专项报告	2011-4-28	巨潮资讯网
19	关于公司募集资金投资项目实施主体变更暨对外投资设立全资子公司的公告	2011-4-28	巨潮资讯网、 四大证券报
20	关于召开 2010 年年度股东大会的通知	2011-4-28	巨潮资讯网、 四大证券报
21	国信证券股份有限公司关于公司 2010 年度募集资金存放与使用专项核查报告	2011-4-28	巨潮资讯网
22	国信证券股份有限公司关于公司 2010 年度内部控制自我评价报告的核查意见	2011-4-28	巨潮资讯网
23	国信证券股份有限公司关于公司变更募集资金投资项目实施主体的核查意见	2011-4-28	巨潮资讯网
24	控股子公司管理制度（2011 年 4 月）	2011-4-28	巨潮资讯网
25	在建工程项目资产评估报告	2011-4-28	巨潮资讯网
26	关于举行 2010 年度网上业绩说明会的通知	2011-5-3	巨潮资讯网、 四大证券报
27	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	2011-5-12	巨潮资讯网、 四大证券报

28	第二届董事会第七次会议决议公告	2011-5-12	巨潮资讯网、 四大证券报
29	国浩律师集团（深圳）事务所关于公司限制性股票激励计划（草案修订稿）之法律意见书	2011-5-12	巨潮资讯网
30	限制性股票激励计划激励对象名单	2011-5-12	巨潮资讯网
31	独立董事公开征集委托投票权报告书	2011-5-12	巨潮资讯网、 四大证券报
32	第二届监事会第六次会议决议公告	2011-5-12	巨潮资讯网、
33	限制性股票激励计划（草案修订稿）摘要	2011-5-12	巨潮资讯网、 四大证券报
34	限制性股票激励计划（草案）修订前后对照	2011-5-12	巨潮资讯网
35	独立董事关于洪涛股份限制性股票激励计划（草案）修订稿的独立意见	2011-5-12	巨潮资讯网
36	限制性股票激励计划（草案修订稿）	2011-5-12	巨潮资讯网
37	独立董事公开征集委托投票权补充报告书	2011-5-14	巨潮资讯网
38	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的补充通知	2011-5-14	巨潮资讯网、 四大证券报
39	关于增加 2011 年第一次临时股东大会临时提案的公告	2011-5-14	巨潮资讯网、 四大证券报
40	2010 年年度股东大会的法律意见书	2011-5-19	巨潮资讯网
41	2010 年年度股东大会决议公告	2011-5-19	巨潮资讯网、 四大证券报
42	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的提示性公告	2011-5-20	巨潮资讯网、 四大证券报
43	2011 年第一次临时股东大会决议公告	2011-5-28	巨潮资讯网、 四大证券报
44	2011 年第一次临时股东大会的法律意见书	2011-5-28	巨潮资讯网
45	国信证券股份有限公司关于公司使用超募资金永久性补充流动资金的独立意见	2011-6-1	巨潮资讯网
46	关于向激励对象授予限制性股票的公告	2011-6-1	巨潮资讯网、 四大证券报
47	国浩律师集团（深圳）事务所关于公司对限制性股票激励计划（草案修订稿）进行调整及所涉限制性股票授予之法律意见书	2011-6-1	巨潮资讯网
48	关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的公告	2011-6-1	巨潮资讯网、 四大证券报
49	关于对限制性股票激励计划进行调整的公告	2011-6-1	巨潮资讯网、 四大证券报

50	独立董事关于公司第二届董事会第八次会议相关事项的 独立意见	2011-6-1	巨潮资讯网
51	第二届监事会第七次会议决议公告	2011-6-1	巨潮资讯网、 四大证券报
52	第二届董事会第八次会议决议公告	2011-6-1	巨潮资讯网、 四大证券报
53	2010 年度权益分派实施公告	2011-6-10	巨潮资讯网、 四大证券报

(注：上表所述四大证券报指《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》。)

## 第七节 财务报告

- 一、 财务会计报表（附后）。
- 二、 财务报表附注（附后）。

# 深圳市洪涛装饰股份有限公司

## 资产负债表

2011年06月30日

编制单位：深圳市洪涛装饰股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	730,940,157.97	730,860,006.42	802,547,068.22	802,545,745.72
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	2,000,000.00	2,000,000.00	10,500,000.00	10,500,000.00
应收账款	743,169,291.30	743,169,291.30	643,653,527.60	643,653,527.60
预付款项	69,741,234.38	69,741,234.38	36,141,038.34	36,141,038.34
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	2,788,817.71	2,788,817.71	7,923,430.00	7,923,430.00
应收股利				
其他应收款	75,707,002.48	75,707,002.48	53,907,821.83	53,907,821.83
买入返售金融资产				
存货	12,700,802.67	12,700,802.67	9,690,006.58	9,690,006.58
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产			91,670.00	91,670.00
流动资产合计	1,637,047,306.51	1,636,967,154.96	1,564,454,562.57	1,564,453,240.07
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		10,000,000.00		10,000,000.00
投资性房地产	3,106,167.86	3,106,167.86	1,591,758.37	1,591,758.37
固定资产	15,257,805.14	15,254,904.53	14,009,145.09	14,009,145.09
在建工程	71,035,679.68	71,035,679.68	63,026,258.55	63,026,258.55
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	29,022,650.64	29,022,650.64	27,215,950.07	27,215,950.07
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	761,074.37	761,074.37	1,120,533.83	1,120,533.83
递延所得税资产	10,932,696.23	10,932,696.23	8,912,426.47	8,912,426.47
其他非流动资产				
非流动资产合计	130,116,073.92	140,113,173.31	115,876,072.38	125,876,072.38
资产总计	1,767,163,380.43	1,777,080,328.27	1,680,330,634.95	1,690,329,312.45
流动负债：				
短期借款				
向中央银行借款				

吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	342,940,863.11	342,940,863.11	396,832,285.51	396,832,285.51
预收款项	148,963,190.42	148,963,190.42	93,252,022.17	93,252,022.17
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	4,571,452.72	4,555,612.72	8,347,347.70	8,347,347.70
应交税费	49,654,162.58	49,654,162.58	57,414,224.28	57,414,224.28
应付利息				
应付股利				
其他应付款	81,232,893.69	90,843,721.27	10,837,307.59	20,824,148.59
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	627,362,562.52	636,957,550.10	566,683,187.25	576,670,028.25
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计	627,362,562.52	636,957,550.10	566,683,187.25	576,670,028.25
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	225,000,000.00	225,000,000.00	150,000,000.00	150,000,000.00
资本公积	662,888,615.66	662,888,615.66	736,053,215.66	736,053,215.66
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	26,297,873.78	26,297,873.78	26,297,873.78	26,297,873.78
一般风险准备				
未分配利润	225,614,328.47	225,936,288.73	201,296,358.26	201,308,194.76
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,139,800,817.91	1,140,122,778.17	1,113,647,447.70	1,113,659,284.20
少数股东权益				
所有者权益合计	1,139,800,817.91	1,140,122,778.17	1,113,647,447.70	1,113,659,284.20
负债和所有者权益总计	1,767,163,380.43	1,777,080,328.27	1,680,330,634.95	1,690,329,312.45

法定代表人：刘年新

主管会计工作负责人：黄珊

会计机构负责人：卢国林

# 利润表

2011年1-6月

编制单位：深圳市洪涛装饰股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	869,249,021.04	869,249,021.04	636,524,690.70	636,524,690.70
其中：营业收入	869,249,021.04	869,249,021.04	636,524,690.70	636,524,690.70
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	808,064,345.79	807,754,222.03	592,214,138.46	592,214,138.46
其中：营业成本	743,191,851.38	743,191,851.38	542,983,559.63	542,983,559.63
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	29,392,449.49	29,392,449.49	21,340,219.63	21,340,219.63
销售费用	19,461,922.66	19,461,922.66	6,270,391.61	6,270,391.61
管理费用	16,259,948.24	15,949,746.40	19,231,883.55	19,231,883.55
财务费用	-6,837,500.59	-6,837,422.51	-2,320,482.29	-2,320,482.29
资产减值损失	6,595,674.61	6,595,674.61	4,708,566.33	4,708,566.33
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)				
投资收益(损失以“-” 号填列)				
其中：对联营企业 和合营企业的投资收益				
汇兑收益(损失以“-” 号填列)				
三、营业利润(亏损以“-” 号填列)	61,184,675.25	61,494,799.01	44,310,552.24	44,310,552.24
加：营业外收入	189,150.60	189,150.60		
减：营业外支出	6,357.53	6,357.53	466,157.00	466,157.00
其中：非流动资产处置 损失				
四、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	61,367,468.32	61,677,592.08	43,844,395.24	43,844,395.24
减：所得税费用	14,542,430.99	14,542,430.99	9,224,572.71	9,224,572.71
五、净利润(净亏损以“-” 号填列)	46,825,037.33	47,135,161.09	34,619,822.53	34,619,822.53
归属于母公司所有者的 净利润	46,825,037.33	47,135,161.09	34,619,822.53	34,619,822.53
少数股东损益				
六、每股收益：				
(一) 基本每股收益	0.21	0.21	0.15	0.15
(二) 稀释每股收益	0.21	0.21	0.15	0.15

七、其他综合收益				
八、综合收益总额	46,825,037.33	47,135,161.09	34,619,822.53	34,619,822.53
归属于母公司所有者的综合收益总额	46,825,037.33	47,135,161.09	34,619,822.53	34,619,822.53
归属于少数股东的综合收益总额				

法定代表人：刘年新

主管会计工作负责人：黄珊

会计机构负责人：卢国林



# 现金流量表

2011年1-6月

编制单位：深圳市洪涛装饰股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	828,496,076.28	828,496,076.28	559,121,004.47	559,121,004.47
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	104,339,998.85	104,339,998.85	1,407,404.56	1,407,404.56
经营活动现金流入小计	932,836,075.13	932,836,075.13	560,528,409.03	560,528,409.03
购买商品、接受劳务支付的现金	833,694,265.91	833,694,265.91	555,037,676.25	555,037,676.25
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	21,969,566.57	21,889,159.49	13,672,814.88	13,672,814.88
支付的各项税费	55,654,694.11	55,654,694.11	29,258,646.35	29,258,646.35
支付其他与经营活动有关的现金	103,329,181.48	103,488,417.61	16,451,556.82	16,451,556.82
经营活动现金流出	1,014,647,708.07	1,014,726,537.12	614,420,694.30	614,420,694.30

小计				
经营活动产生的现金流量净额	-81,811,632.94	-81,890,461.99	-53,892,285.27	-53,892,285.27
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	23,000.00	23,000.00		
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	23,000.00	23,000.00		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,259,457.31	14,259,457.31	11,299,128.62	11,299,128.62
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	14,259,457.31	14,259,457.31	11,299,128.62	11,299,128.62
投资活动产生的现金流量净额	-14,236,457.31	-14,236,457.31	-11,299,128.62	-11,299,128.62
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	46,941,180.00	46,941,180.00		
筹资活动现金流入小计	46,941,180.00	46,941,180.00		
偿还债务支付的现金			40,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,500,000.00	22,500,000.00	9,995,958.99	9,995,958.99
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			3,727,144.78	3,727,144.78
筹资活动现金流出小计	22,500,000.00	22,500,000.00	53,723,103.77	53,723,103.77
筹资活动产生的现金流量净额	24,441,180.00	24,441,180.00	-53,723,103.77	-53,723,103.77

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	-71,606,910.25	-71,685,739.30	-118,914,517.66	-118,914,517.66
加：期初现金及现金等价物余额	802,547,068.22	802,545,745.72	954,522,328.32	954,522,328.32
六、期末现金及现金等价物余额	730,940,157.97	730,860,006.42	835,607,810.66	835,607,810.66

法定代表人：刘年新

主管会计工作负责人：黄珊

会计机构负责人：卢国林



		0						0									
(四) 利润分配						-22,507,067.12		-22,507,067.12					9,701,385.85		-21,701,385.85		-12,000,000.00
1. 提取盈余公积													9,701,385.85		-9,701,385.85		
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者(或股东)的分配						-22,500,000.00		-22,500,000.00							-12,000,000.00		-12,000,000.00
4. 其他						-7,067.12		-7,067.12									
(五) 所有者权益内部结转	75,000,000.00	-75,000,000.00							30,000,000.00	-30,000,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	75,000,000.00	-75,000,000.00							30,000,000.00	-30,000,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 其他																	
(六) 专项储备																	
1. 本期提取																	
2. 本期使用																	
(七) 其他																	
四、本期期末余额	225,000,000.00	662,888,615.66			26,297,873.78	225,614,328.47		1,139,800,817.91	150,000.00	736,053,215.66			26,297,873.78		201,296,358.26		1,113,647,447.70

法定代表人：刘年新

主管会计工作负责人：黄珊

会计机构负责人：卢国林

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳市洪涛装饰股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公 积	减：库 存股	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	所有者 权益合 计	实收资本 (或股本)	资本公 积	减：库 存股	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	所有者 权益合 计
一、上年年末余额	150,000,000.00	736,053,215.66			26,297,873.78		201,308,194.76	1,113,659,284.20	120,000,000.00	766,053,215.66			16,596,487.93		125,995,722.09	1,028,645,425.68
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	150,000,000.00	736,053,215.66			26,297,873.78		201,308,194.76	1,113,659,284.20	120,000,000.00	766,053,215.66			16,596,487.93		125,995,722.09	1,028,645,425.68
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	75,000,000.00	-73,164,600.00					24,628,093.97	26,463,493.97	30,000,000.00	-30,000,000.00			9,701,385.85		75,312,472.67	85,013,858.52
（一）净利润							47,135,161.09	47,135,161.09							97,013,858.52	97,013,858.52
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							47,135,161.09	47,135,161.09							97,013,858.52	97,013,858.52
（三）所有者投入和减少资本		1,835,400.00						1,835,400.00								
1. 所有者投入资本																
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他		1,835,400.00						1,835,400.00								
（四）利润分配							-22,507,067.12	-22,507,067.12					9,701,385.85		-21,701,385.85	-12,000,000.00
1. 提取盈余公积													9,701,385.85		-9,701,385.85	
2. 提取一般风险准备																

3. 对所有者（或股东）的分配							-22,500,000.00	-22,500,000.00							-12,000,000.00	-12,000,000.00
4. 其他							-7,067.12	-7,067.12								
（五）所有者权益内部结转	75,000,000.00	-75,000,000.00							30,000,000.00	-30,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	75,000,000.00	-75,000,000.00							30,000,000.00	-30,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
（六）专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
（七）其他																
四、本期期末余额	225,000,000.00	662,888,615.66			26,297,873.78		225,936,288.73	1,140,122,778.17	150,000,000.00	736,053,215.66			26,297,873.78		201,308,194.76	1,113,659,284.20

法定代表人：刘年新

主管会计工作负责人：黄珊

会计机构负责人：卢国林

# 深圳市洪涛装饰股份有限公司

## 财务报表附注

2011年6月30日

### 一、公司基本情况

#### （一）公司概况

公司名称：深圳市洪涛装饰股份有限公司

英文名称：SHENZHEN HONGTAO DECORATION CO.,LTD.

注册地址：深圳市罗湖区泥岗西洪涛路 17 号

办公地址：深圳市罗湖区泥岗西洪涛路 17 号

注册资本：225,000,000.00 元

法人营业执照号码：440301102715200

法定代表人：刘年新

#### （二）经营范围

经营范围：室内外装饰设计；建筑幕墙设计；建筑装饰装修工程施工；建筑幕墙工程施工；城市及道路照明工程施工；机电安装工程施工；智能化工程施工；消防设施工程施工；建筑幕墙、门窗的生产加工（分支机构经营）；园林雕塑设计；家私配套、空调设备、不锈钢制品的设计安装；进出口贸易业务（按深贸管市字第 690 号）；建筑材料的购销。

公司目前主要从事的主营业务为承接酒店、剧院会场、写字楼、图书馆、医院、体育场馆等公共装饰工程的设计及施工。

#### （三）公司历史沿革

##### 1、深圳市洪涛装饰工程有限公司设立

深圳市洪涛装饰股份有限公司（以下简称本公司或公司）前身为深圳市洪涛装饰工程公司，经深圳市工商行政管理局核准于 1985 年 1 月 14 日成立，领取了深企字 4108 号《营业执照》，经济性质为全民，资金总额为人民币 120 万元。隶属于深圳市水利综合发展公司。

根据《机关事业单位办企业财务脱钩、挂钩及实有资金审定情况表》中深圳市财政局的审核意见，公司实有资金为 224 万元，注册资金变更为 224 万元。1990 年 3 月 21 日，公司取得深圳市工商行政管理局核发的深企法字 01071 号《企业法人营业执照》，注册资金变更为 224 万元，经济性质为全民。



根据 1994 年 3 月 28 日《行政事业单位办企业财务脱钩、挂钩及实有资金审定情况》中深圳市财政局的审核意见，公司实有资金为 2,363 万元人民币，财务关系隶属深圳市财政局。1994 年 9 月 2 日，公司取得深圳市工商管理核发的深企法字 01071 号《企业法人营业执照》，企业注册资金变更为人民币 2,363 万元。

根据深圳市人民政府批准划归深圳市投资管理公司管理；1996 年由深圳市投资管理公司划归深圳市建设投资控股公司管理，1998 年组建深圳市建筑装饰（集团）有限公司时，成为深圳市建筑装饰（集团）有限公司的下级公司。

2003 年 9 月 9 日，根据深圳市人民政府办公厅[2003]55 号文件规定，经深圳市建设投资控股公司深建控产批字[2003]75 号文件批准，同意洪涛工程公司改制为经营管理者 and 员工持股的有限责任公司。2003 年 10 月 31 日，深圳市国有资产管理办公室以深企改制备案[2003]1 号文件对改制方案予以备案。2003 年 9 月 28 日，深圳市建筑装饰（集团）有限公司与本公司工会委员会、刘年新、邓新泉、朱飏、刘远星签署了《股权转让合同》，其中深圳市建筑装饰（集团）有限公司系代表深圳市建设投资控股公司行使出资者权利、从事国有资产使用管理和企业自身经营的集团公司，是本次股权转让的转让方。深圳市建筑装饰（集团）有限公司根据深圳市中企华资产评估有限公司出具的中企华评报字[2002]第 1226 号资产评估报告，以 2002 年 3 月 31 日为评估基准日，深圳市洪涛装饰工程公司整体净资产评估价值为 2,464.5572 万元，并在深圳市国有资产管理办公室进行了备案；同时还考虑到评估基准日到股权转让协议签订日期间净资产增加的 532.6464 万元，最终以 2,997.2036 万元人民币的转让价格将持有的深圳市洪涛装饰工程公司的全部股权转让给洪涛公司全体员工和经营者，本公司工会委员会承接 77.77%；刘年新承接 12.99%；邓新泉承接 3.685%；朱飏承接 3.685%；刘远星承接 1.87%。根据股权转让合同，工会委员会、刘年新、邓新泉、朱飏和刘远星以现金形式支付转让价款 1,908.0602 万元，另以职工补偿金及安置费折抵形式支付价款 1,089.1434 万元。2003 年 11 月 11 日，深圳市产权交易中心出具了《产权交易鉴证书》[深产权鉴字（2003）第 111 号]，对上述股权转让予以鉴证。

2003 年 11 月 14 日，经深圳市中洲会计师事务所[深中洲（2003）验字第 170 号]验资报告验证，截止 2003 年 11 月 11 日，公司已收到股东各方缴纳的注册资本合计人民币 3,000 万元，其中净资产转入人民币 29,972,036 元，现金注资人民币 27,964 元。

2003 年 12 月 30 日，公司在深圳市工商行政管理局办理了工商变更手续，领取了注册号为 4403011042932 的《企业法人营业执照》，公司名称变更为深圳市洪涛装饰工程有限公司，公司住所为深圳市罗湖区泥岗西路洪涛路 17 号，法定代表人刘年新，注册资本为 3,000 万元人民币，企业类型为有限责任公司。

有限公司设立后的股权结构如下表所示：

单位：元 币种：人民币

序号	股东	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	工会委员会	2,333.10	77.77
2	刘年新	389.70	12.99
3	邓新泉	110.55	3.685
4	朱 飏	110.55	3.685
5	刘远星	56.10	1.87
	合计	3,000	100.00

## 2、深圳市洪涛装饰工程有限公司历次股权变更

### （1）第一次股权转让

2004年9月30日刘年新与工会委员会、邓新泉、刘远星、朱飏签订股权转让协议，刘年新以809万元受让工会委员会所持26.1667%的股权；以45.55万元受让邓新泉所持1.5183%的股权；以35.5589万元受让刘远星所持1.1853%的股权；以81.4896万元受让朱飏所持2.7163%的股权；此次股权转让业经公司股东会和持股会会员代表大会决议通过。2006年1月16日，深圳市公证处对此《股权转让协议书》进行了公证，并出具了编号为[2006]深证字第7266号的《公证书》。

此次转让当时没有办理工商登记，但股权转让合同中规定此次股权转让以办理公证为合同生效时间。

2005年4月11日刘年新与工会委员会、刘远星、朱飏分别签订股权转让协议，刘年新以263.1万元受让工会委员会所持8.77%的股权，以20.5411万元受让刘远星所持0.6847%的股权，以29.0604万元受让朱飏所持0.9687%的股权；此次股权转让业经公司股东会和持股会会员代表大会决议通过。2006年1月16日，深圳市公证处对此《股权转让协议书》进行了公证，并出具了编号为[2006]深证字第7267号的《公证书》。

同日马先彬与工会委员会签订《股权转让协议》，双方约定：在工会委员会持有的本公司股权中，包含马先彬以员工身份持股的1.367%，现工会委员会将该部分股权，以人民币41万元的价格转给马先彬。2006年1月18日，深圳市公证处对此《股权转让协议书》进行了公证，并出具了编号为[2006]深证字第8680号的《公证书》。

此次股权转让后，有限公司的股权结构如下表所示：

单位：元 币种：人民币

序号	股东	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	刘年新	1,650.00	55.00
2	工会委员会	1,244.00	41.46
3	邓新泉	65.00	2.17
4	马先彬	41.00	1.37
	合计	3,000.00	100.00

2006年2月24日，本公司将上述发生的股权转让一起办理了工商变更登记手续。

## （2）第二次股权转让

2006年12月19日经公司股东会和持股会会员大会决议通过，本公司工会委员会和深圳市日月投资股份有限公司（以下简称“日月投资”）于2006年12月28日签署了《股权转让协议书》，工会委员会将其持有的40.76%的股权，以人民币1,312.2179万元的价格转让给日月投资。2007年1月9日，深圳市公证处对此《股权转让协议书》进行了公证，并出具了编号为[2007]深证字第2348号的《公证书》。

同日刘芳与工会委员会签订《股权转让协议》，双方约定：在工会委员会持有的本公司股权中，包含刘芳以员工身份持股的0.7%，现工会委员会将该部分股权，以人民币21万元的价格转给刘芳。2007年1月9日，深圳市公证处对此《股权转让协议书》进行了公证，并出具了编号为[2007]深证字第2349号的《公证书》。

本公司于2007年3月16日，在深圳市工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

此次股权转让后，有限公司的股权结构如下表所示：

单位：元 币种：人民币

序号	股东	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	刘年新	1,650.00	55.00
2	日月投资	1,223.00	40.76
3	邓新泉	65.00	2.17
4	马先彬	41.00	1.37
5	刘芳	21.00	0.70
	合计	3,000.00	100.00

### (3) 第三次股权转让

2007年7月5日经股东会决议通过，日月投资与自然人黄珊、卢国林、陈远浩、王全国、刘芳于2007年7月17日签订了《股权转让协议书》，日月投资公司将其持有的1.3667%、1.3667%、1.0333%、0.35%、4%的股份分别以41万元、41万元、31万元、10.5万元、120万元的价格转让给黄珊、卢国林、陈远浩、王全国、刘芳。2007年7月18日，深圳市公证处对此《股权转让协议书》进行了公证，并出具了编号为(2007)深证字第135876号的《公证书》。

本公司于2007年7月18日，在深圳市工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

此次股权转让后，有限公司的股权结构如下表所示：

单位：元 币种：人民币

序号	股东	出资金额(万元)	出资比例(%)
1	刘年新	1,650.00	55.00
2	日月投资	979.50	32.64
3	刘芳	141.00	4.70
4	邓新泉	65.00	2.17
5	马先彬	41.00	1.37
6	黄珊	41.00	1.37
7	卢国林	41.00	1.37
8	陈远浩	31.00	1.03
9	王全国	10.50	0.35
	合计	3,000.00	100.00

### (4) 第一次增资扩股引进投资者

2007年7月19日，经股东大会讨论通过了本公司与深圳兴中天投资有限公司（以下简称“兴中天投资”）、深圳市怡龙坤润投资有限公司（以下简称“怡龙坤润”）签订《关于深圳市洪涛装饰工程有限公司增资扩股协议》，各方约定兴中天投资、怡龙坤润对本公司进行增资，由兴中天投资、怡龙坤润出资人民币1,529.41万元，占本次增资扩股后总股本5.00%的比例。其中，兴中天投资出资人民币1,200万元，占本次增资扩股后总股本的3.9231%，怡龙坤润出资人民币329.41万元，占本次增资扩股后总股本的1.0769%。业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司深鹏所验字[2007]70号《验资报告》验证，变更后的累计注册资本为3,157.8947万元，实收资本为3,157.8947万元。

本公司于 2007 年 7 月 24 日，在深圳市工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

此次增资扩股后，有限公司的股权结构如下表所示：

单位：元 币种：人民币

序号	股东	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	刘年新	1,650.00	52.25
2	日月投资	979.50	31.01
3	刘芳	141.00	4.47
4	兴中天投资	123.88	3.92
5	邓新泉	65.00	2.06
6	马先彬	41.00	1.30
7	黄珊	41.00	1.30
8	卢国林	41.00	1.30
9	怡龙坤润	34.01	1.08
10	陈远浩	31.00	0.98
11	王全国	10.50	0.33
	合计	3,157.89	100.00

#### （5）第四次股权转让

2007 年 7 月 25 日经股东会讨论通过，本公司股东刘年新、马先彬、卢国林和怡龙坤润、深圳市中科宏易创业投资有限公司（以下简称“中科宏易”）、陈欣签订了《股权转让协议书》，约定刘年新将其持有的 0.568%、2%、2% 股权分别以 173.7294 万元、611.76 万元、611.76 万元的价格转让给怡龙坤润、中科宏易、陈欣，马先彬将其持有的 0.1583% 的股权以 48.4303 万元的价格转让给怡龙坤润，卢国林将其持有的 0.1583% 的股权以 48.4303 万元的价格转让给怡龙坤润。2007 年 7 月 26 日，深圳市公证处对上述《股权转让协议》进行了公证，并出具了编号为（2007）深证字第 138605 号的《公证书》。

本公司于 2007 年 7 月 27 日，在深圳市工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

此次股权转让后，有限公司的股权结构如下表所示：

单位：元 币种：人民币

序号	股东	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	刘年新	1,505.75	47.68
2	日月投资	979.50	31.02
3	刘芳	141.00	4.47
4	兴中天投资	123.89	3.92
5	邓新泉	65.00	2.06
6	陈欣	63.16	2.00
7	中科宏易	63.16	2.00
8	怡龙坤润	61.93	1.96
9	黄珊	41.00	1.30
10	马先彬	36.00	1.14
11	卢国林	36.00	1.14
12	陈远浩	31.00	0.98
13	王全国	10.50	0.33
	合计	3,157.89	100.00

### 3、深圳市洪涛装饰股份有限公司设立

2007年8月20日，根据全体股东签署的《发起人协议》并经8月22日股东大会决议，将有限公司依法整体变更为股份有限公司，即以截止2007年7月31日业经审计的净资产人民币104,892,615.39元，按照1:0.858020364的比例折为股本9,000万股（每股面值为人民币1.00元）。上述股本业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司深鹏所验字[2007]91号《验资报告》验证。

2007年8月31日，本公司完成工商变更登记手续，并取得了深圳市工商行政管理局颁发的注册号为440301102715200的《企业法人营业执照》，注册资本人民币9,000万元。

至此，股份公司的股权结构为：

单位：元 币种：人民币

序号	股东	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	刘年新	4,291.38	47.68
2	日月投资	2,791.58	31.02
3	刘芳	401.85	4.47
4	兴中天投资	353.08	3.92
5	邓新泉	185.25	2.06
6	陈欣	180.00	2.00
7	中科宏易	180.00	2.00
8	怡龙坤润	176.53	1.96
9	黄珊	116.85	1.30
10	马先彬	102.60	1.14
11	卢国林	102.60	1.14
12	陈远浩	88.35	0.98
13	王全国	29.93	0.33
	合计	9,000.00	100.00

#### 4、公司公开发行股票增资 3000 万元

2009 年 11 月 20 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2009] 1198 号文《关于核准深圳市洪涛装饰股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）3000 万股，发行后公司股本为 12000 万元，以上出资业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司于 2009 年 12 月 16 日出具的深鹏所验字[2009]223 号验资报告审验。

#### 5、资本公积转增股本 3000 万元

根据公司 2010 年 4 月 28 日召开的 2009 年年度股东大会会议决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 3000 万元，由资本公积转增股本，转增基准日为 2010 年 6 月 3 日，变更后的注册资本为人民币 150,000,000.00 元。此次转增已于 2010 年 7 月 20 日完成工商登记变更。变更后的股权结构为：

单位：元 币种：人民币

序号	股东	出资金额	出资比例 (%)
1	刘年新	53,642,250.00	35.76%
2	日月投资	34,894,762.50	23.26%
3	刘芳	5,023,125.00	3.35%
4	兴中天投资	4,413,487.50	2.94%
5	邓新泉	2,315,625.00	1.54%
6	陈欣	2,250,000.00	1.50%
7	中科宏易	2,250,000.00	1.50%
8	怡龙坤润	2,206,687.50	1.47%
9	黄珊	1,460,625.00	0.97%
10	马先彬	1,282,500.00	0.86%
11	卢国林	1,282,500.00	0.86%
12	陈远浩	1,104,375.00	0.74%
13	王全国	374,062.50	0.25%
14	社会公众普通股(A股)	37,500,000.00	25.00%
	合计	150,000,000.00	100.00%

#### 6、资本公积转增股本 7500 万元

根据公司 2011 年 5 月 18 日召开的 2010 年年度股东大会会议决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 7,500 万元，由资本公积转增股本，变更后的注册资本为人民币 225,000,000.00 元。变更后的股权结构为：

单位：元 币种：人民币

序号	股东	出资金额	出资比例 (%)
1	刘年新	80,463,375.00	35.76%
2	日月投资	52,342,143.00	23.26%
3	邓新泉	3,473,438.00	1.54%
4	黄珊	2,190,938.00	0.97%
5	马先彬	1,923,750.00	0.86%



6	卢国林	1,923,750.00	0.86%
7	陈远浩	1,656,562.00	0.74%
8	王全国	561,095.00	0.25%
9	葛真	8,212.00	
10	社会公众普通股(A股)	80,456,738.00	25.00%
	合计	225,000,000.00	100.00%

(四) 深圳市洪涛装饰股份有限公司于 2011 年 8 月 17 日召开第二届董事会十次会议，审议通过公司 2011 年半年度报告。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 6 月 30 日的财务状况，以及 2011 年 1—6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

采用公历年度，即从每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

### 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并：在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值

计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，以调整后的账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

**（2）非同一控制下的企业合并：**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加上各项直接相关费用为合并成本。在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。对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。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时，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，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表的编制方法

凡本公司能够控制的子公司都纳入合并范围；编制合并报表时以母公司和其子公司的财务报表为基础，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制；子公司所采用的会计期间、会计政策与母公司不一致的，按照母公司的会计期间、会计政策对子公司财务报表进行调整；合并报表范围内母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易、资金往来在合并时予以抵销。在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

A、外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

B、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。

C、以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算方法

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

A、资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期近似汇率折算。

B、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。

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下单独列示。

## 9、金融工具

### （1）金融资产的分类：

金融资产分为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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产等四类。

(2) 金融资产的计量：

A、初始确认金融资产按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。

B、本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

a、持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

b、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。

(3) 金融资产公允价值的确定：

A、存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

B、金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

(4) 金融资产转移：

本公司于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或已放弃对该金融资产的控制时，终止确认该金融资产。

(5) 金融资产减值：

在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

A、发行方或债务人发生严重财务困难；

B、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；

D、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

E、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F、债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；

G、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评

价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

H、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(6) 金融资产减值损失的计量：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；

B、持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；

C、可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

(7) 公司无尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的事项。

## 10、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>期末单个客户欠款余额达 500 万元（含）以上的应收账款为单项金额重大的应收账款。</p> <p>期末单个客户欠款余额在 50 万元（含）以上的其他应收款为单项金额重大的其他应收款。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。</p>

确定组合的依据：

组合类	组合名称	依据
组合 1	有合同纠纷组合	根据有无合同纠纷划分组合。
组合 2	无合同纠纷组合	
组合 3	特定款项组合	根据应纳入合并范围的子公司进行组合，基于该等款项的回收性强、发生坏账的可能性较小的情况所进行的组合。

按组合计提坏账准备的计提方法（余额百分比法、其他方法）

组合类	组合名称	计提方法
组合 1	有合同纠纷组合	采用个别认定法：逐笔单独进行减值测试。
组合 2	无合同纠纷组合	采用余额百分比法：对于单项金额不重大且非单项计提坏账准备的应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，坏账准备计提比例按应收款项期末余额的 5% 计提。
组合 3	特定款项组合	本公司对应收纳入合并范围内的子公司款项不计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

本公司对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按余额百分比法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司逐笔进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

## 11、存货

(1) 存货的分类

存货分为原材料、工程施工成本和设计成本等。

工程施工成本的具体核算方法为：按照单个项目为核算对象，分别核算工程施工成本。项目未完工前，按单个项目归集所发生的实际成本。期末，对已实际发生未报账的工程成本由项目部统计报财务部门进行工程施工成本暂估，在工程项目确认收入时结转工程施工成本。

设计成本的具体核算方法为：设计成本核算公司设计项目所发生的各项成本，在设计项目确认收入时结转设计成本。

(2) 发出存货的计价方法

各类存货的取得和发出均采用实际成本计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日存货按成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值的确定方法：在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、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，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资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，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，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按④照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

b、非同一控制下的企业合并，C.非同一控制下的企业合并，购买方在购买日以按照《企业会计准则第20号—企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本。

B、除企业合并形成的长期股权投资以外，其它方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其它必要支出。

b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为投资成本。

e、通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值和应付的相关税费确定。

### (2) 后续计量及损益确认方法

A、采用成本法核算的长期股权投资：

a、能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。对子公司的长期股权投资采用成本法核算，纳入合并财务报表的合并范围，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

b、对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长

期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。追加或收回投资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，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

B、采用权益法核算的长期股权投资：

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资。

长期股权投资的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投资成本；长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业的会计政策及会计期间不一致的，应当按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

C、长期股权投资的投资成本大于投资时应享有的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投资成本；长期股权投资的投资成本小于投资时应享有的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。

D、处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

A、确定对被投资单位具有共同控制的依据：

共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制，共同控制的实质是通过合同约定建立起来的、合营各方对合营企业共有的控制。公司在确定对被投资单位是否具有共同控制时，考虑以下情况作为确定基础：①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的



日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

#### B、确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响是指，对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。公司通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。③与被投资单位之间发生重要交易。④向被投资单位派出管理人员。⑤向被投资单位提供关键技术资料。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资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，同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 13、投资性房地产

本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- (1) 已出租的土地使用权；
- (2) 持有并准备增值后转让的土地使用权；
- (3) 已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并采用成本模式进行后续计量。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法，按估计可使用年限计算折旧，记入当期损益。

本公司在资产负债表日按投资性房地产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

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。固定资产以实际成本进行初始计量。当与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，且该固定资产资产的成本能够可靠地计量时，确认固定资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法：公司固定资产的折旧采用直线法分类计提，并按固定资产的类别、估计经济使用年限和预计残值（原值的 5%）确定其折旧率如下：

类别	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	30 年	5%	3.17%
机器设备	5-10 年	5%	19.00%-9.50%
运输设备	6 年	5%	15.83%
电子设备	5 年	5%	19.00%
办公设备	5 年	5%	19.00%

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，预计数与原先估计数有差异的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司期末对固定资产逐项进行检查，判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定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，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，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。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。融资租入固定资产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。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的核算方法

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

## （2）在建工程减值准备

公司期末对在建工程进行全面检查，判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：①在建工程长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工；②所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程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，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 16、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额。

借款费用同时具备下列条件时，借款费用予以资本化：

a 资产支出已经发生；

b 借款费用已经发生；

c 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。其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### （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期间不包括在内。

### （3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

### （4）借款费用资本化金额确定

a 公司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者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

b 公司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，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以资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 17、无形资产

(1) 无形资产指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专有技术、土地使用权等。

(2) 无形资产在取得时按照实际成本计价。

(3) 对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益；对使用寿命不确定的无形资产不摊销；公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

(4) 无形资产减值准备

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时：①某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；②某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；③某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形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，同时计提相应的无形资产减值准备；④其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 18、长期待摊费用

(1) 长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

(2) 长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在可使用年限和租赁期两者较低年限进行平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

## 19、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量；

(2) 本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

## 20、收入

### (1) 销售商品

企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业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。

### (2) 提供劳务

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

### (3) 建造合同

建造合同的结果能够可靠地估计（即合同的总收入及已经发生的成本能够可靠地计量，合同完工进度及预计尚需发生的成本能够可靠地确定，相关的经济利益可以收到）时，于资产负债表日按完工百分比法确认收入的实现。资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同成本。合同完工进度按已经完成的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

当建造合同的结果不能可靠地估计时，于资产负债表日按已经发生并预计能够收回的成本金额确认收入，并将已经发生的成本记入当期损益；预计成本不可能收回的，在发生时立即记入当期损益，不确认合同收入。

如果预计合同总成本将超出合同总收入，将预计的损失立即记入当期损益。

### (4) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 21、政府补助

包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。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，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

## 21、政府补助

政府补助，是指企业从政府无偿取得的货币性或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。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，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

本公司收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；如果不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 22、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法。

### （1）递延所得税资产的确认

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- a. 该项交易不是企业合并；
- b. 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)。

本公司对与子公司、联营公司及合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：

- a. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

### （2）递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，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：

商誉的初始确认。

同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- a. 该项交易不是企业合并；
- b. 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）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- a. 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- b. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### （3）所得税费用计量

本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- a. 企业合并；
- b. 直接在所有者权益中确认的交易或事项。

## 23、经营租赁、融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

## 24、主要会计政策、会计估计的变更

### （1）会计政策变更

公司本期未发生会计政策变更事项。

### （2）会计估计变更

公司本期未发生会计估计变更事项。

## 25、前期会计差错更正

公司本期未发生前期会计差错更正事项。

### 三、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
营业税	应税收入	3% 5%
城市维护建设税	应纳营业税额	7%
教育费附加	应纳营业税额	2% 3%
企业所得税	应纳税所得额	24% 25%

注：a、建筑装饰收入执行 3% 营业税税率，设计收入执行 5% 营业税税率。

b、根据国务院国发[2010]35 号《关于统一内外资企业和个人城市维护建设税和教育费附加制度的通知》规定，自 2010 年 12 月 1 日起，本公司城建税按应缴流转税的 7% 缴纳、教育费附加按应缴流转税的 3% 缴纳。

c、本公司控股子公司辽宁洪涛所得税执行 25% 税率。

#### 2、税收优惠及批文

根据国发[2007]39 号《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，本公司为 2007 年 3 月 16 日以前经工商等登记管理机关登记设立的企业，适用于新税法公布前批准设立的企业税收优惠过渡办法，即：企业按照原税收法律、行政法规和具有行政法规效力文件规定享受的企业所得税优惠政策，按以下办法实施过渡：

自 2008 年 1 月 1 日起，原享受低税率优惠政策的企业，在新税法施行后 5 年内逐步过渡到法定税率。其中：享受企业所得税 15% 税率的企业，2008 年按 18% 税率执行，2009 年按 20% 税率执行，2010 年按 22% 税率执行，2011 年按 24% 税率执行，2012 年按 25% 税率执行。



#### 四、企业合并及合并财务报表

##### 1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
辽宁洪涛装饰有限公司	全资子公司	大连市	建筑装饰	1000	室内外装饰设计；建筑幕墙设计；建筑装饰装修工程施工；建筑幕墙工程施工；城市及道路照明工程施工；机电安装工程施工；智能化工程施工；消防设施工程施工；园林绿化工程施工；空调设备、不锈钢制品的设计、安装；建筑材料销售。	1000	-	100	100	是	-	-	-

(2) 公司无同一控制下企业合并取得的子公司。

(3) 公司无非同一控制下企业合并取得的子公司

## 2、合并范围发生变更的说明

2010年11月10日，经本公司第二届董事会第三次会议决议通过，在辽宁省大连市设立全资子公司“辽宁洪涛装饰有限公司”，注册资金1000万元人民币。该公司执行董事、法定代表人为刘远星先生。经营范围为：室内外装饰设计；建筑幕墙设计；建筑装饰装修工程施工；建筑幕墙工程施工；城市及道路照明工程施工；机电安装工程施工；智能化工程施工；消防设施工程施工；园林绿化工程施工；空调设备、不锈钢制品的设计、安装；建筑材料销售。该公司自成立之日2010年12月9日起纳入本公司合并财务报表范围。

## 3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

单位：元 币种：人民币

名称	期末净资产	本期净利润
辽宁洪涛装饰有限公司	9,693,879.74	-310,123.76

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

单位：元 币种：人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
无	-	-

## 五、财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	2011年6月30日			2010年12月31日		
	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币	112,592.13	1:1	112,592.13	4,727.47	1:1	4,727.47
港币	18.10	1:0.8509	15.40	68.10	1:0.8509	57.95

项目	2011年6月30日			2010年12月31日		
	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额
美元				1,062.00	1:6.6227	7,033.31
小计	112,610.23		112,607.53	5,857.57		11,818.73
银行存款：						
人民币	700,312,599.82		700,312,599.82	775,450,048.18		775,450,048.18
小计	700,312,599.82		700,312,599.82	775,450,048.18		775,450,048.18
其他货币资金：						
人民币	30,514,950.62		30,514,950.62	27,085,201.31		27,085,201.31
小计	30,514,950.62		30,514,950.62	27,085,201.31		27,085,201.31
合计	730,940,160.67		730,940,157.97	802,541,107.06		802,547,068.22

其他货币资金主要系外埠存款。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	2011年6月30日	2010年12月31日
银行承兑汇票	2,000,000.00	10,500,000.00-

(2) 本期无已质押的应收票据。

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

(4) 本报告期无已贴现或质押的商业承兑票据。

### 3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合1 有合同纠纷组合	-	-	-	-
组合2 无合同纠纷组合	781,581,206.11	99.83	39,079,060.31	5.00
组合3 特定款项组合	-	-	-	-
组合小计	781,581,206.11	99.83	39,079,060.31	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,334,291.01	0.17	667,145.51	50.00
合计	782,915,497.12	100	39,746,205.82	

  

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合1 有合同纠纷组合	-	-	-	-
组合2 无合同纠纷组合	676,617,093.10	99.80	33,830,854.66	5.00
组合3 特定款项组合	-	-	-	-
组合小计	676,617,093.10	99.80	33,830,854.66	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,334,291.01	0.20	467,001.85	35.00
合计	677,951,384.11	100	34,297,856.51	

应收账款种类的说明：

详见财务报表附注二.10、应收款项说明。

a.组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
无合同纠纷组合	781,581,206.11	5.00	39,079,060.31
合计	781,581,206.11	5.00	39,079,060.31

b.组合中，无采用其他方法计提坏账准备的应收账款。

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
深圳市大百汇实业集团有限公司	1,334,291.01	667,145.51	50.00	*
合计	1,334,291.01	667,145.51	50.00	

注：\*公司承接盐田大百汇装饰工程项目于2008年完工，完工后进入工程决算审计阶段，在决算审计过程中公司与工程业主就工程使用材料及工程完工进度等存在一定的意见分歧，公司于2008年末根据存在意见分歧的部分占应收工程款的比例计提了特别坏账准备。2009年通过公司与盐田大百汇业主的积极沟通及积极配合决算审计的努力，业主按照原合同约定于2009年度支付了563.84万元工程款。截止2011年6月30日，该工程项目的决算审计尚未完成，双方的意见分歧尚未完全达成一致，因此公司针对尚未收到的工程尾款计提了50%的特别坏账准备。

(2) 本期无转回或收回前期累计已计提坏账准备的情况。

(3) 本报告期无实际核销的应收账款情况。

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

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款 总额的比例(%)
宁波市钱湖国际会议中心开发有限公司	客户	41,819,411.64	1-3 年	5.34
华为技术有限公司	客户	41,342,854.04	1-2 年	5.28
深圳市五洲宾馆有限责任公司	客户	36,300,988.55	1-2 年	4.64
广州富力超盛置业发展有限公司	客户	26,547,303.79	1-2 年	3.39
淄博新城区建设工程办公室	客户	19,323,761.95	1-3 年	2.47
合计		165,334,319.97		21.12

(6) 期末无应收关联方款项。

(7) 本报告期无终止确认的应收款项情况。

(8) 本公司无以应收款项为标的进行证券化的情况。

#### 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	36,567,512.24	52.43	23,511,943.59	65.06
1 至 2 年	21,269,237.78	30.50	10,122,635.90	28.01
2 至 3 年	9,620,772.29	13.80	2,506,458.85	6.93
3 年以上	2,283,712.07	3.27	-	-
合计	69,741,234.38	100	36,141,038.34	100

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
揭阳市泛美实业有限公司	供应商	5,236,803.44	1年以内	材料款
上海步鑫装饰木业有限公司	供应商	4,952,521.32	1年以内	材料款
北京金鲁班装饰有限公司	供应商	4,775,374.00	1年以内	材料款
安徽省合肥市华丰木业有限公司	供应商	4,023,115.00	1年以内	材料款
深圳市深港建筑集团有限公司	供应商	2,500,000.00	1年以内	工程款
合计		21,487,813.76		

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

## 5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
平安银行深圳上步支行	6,646,687.50	6,124,769.09	10,311,409.71	2,460,046.88
中国光大银行深圳分行	917,600.00	740,666.39	1,429,340.00	228,926.39
中国建设银行罗湖支行	314,142.50	280,143.61	494,441.67	99,844.44
平安银行深圳总行营业部	45,000.00	269,170.83	314,170.83	-
合计	7,923,430.00	7,414,749.92	12,549,362.21	2,788,817.71

(2) 应收利息的说明：

公司本期增加的应收利息系募集资金专户存入的定期存款和七天通知存款所计提产生的利息。本期减少利息系募集资金专户存入的定期存款和七天通知存款到期产生的利息。

## 6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合1 有合同纠纷组合	-	-	-	-
组合2 无合同纠纷组合	79,691,581.56	100	3,984,579.08	5.00
组合3 特定款项组合	-	-	-	-
组合小计	79,691,581.56	100	3,984,579.08	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	79,691,581.56	100	3,984,579.08	5.00

单位：元 币种：人民币

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合1 有合同纠纷组合	-	-	-	-
组合2 无合同纠纷组合	56,745,075.61	100	2,837,253.78	5.00
组合3 特定款项组合	-	-	-	-
组合小计	56,745,075.61	100	2,837,253.78	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	56,745,075.61	100	2,837,253.78	5.00

其他应收款种类的说明：

详见财务报表附注二.10、应收款项说明。

a.组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
------	------	---------	------



无合同纠纷组合	79,691,581.56	5.00	3,984,579.08
合计	79,691,581.56	5.00	3,984,579.08

b.组合中，无采用其他方法计提坏账准备的其他应收款。

(2) 本期无转回或收回前期累计已计提坏账准备的情况。

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容：

期末金额较大的其他应收款主要系报告期内经营业务量增大，投标保证金和履约保证金也相应增加，同时因新开工项目增多，项目运营的备用金也增加，项目及营销人员借支的差旅费和业务费也相应增加。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
天津乐城置业有限公司	非关联方	7,550,000.00	1 年以内	9.47
三亚鹿回头旅游区开发有限公司	非关联方	2,238,000.00	*	2.81
天津国际招标有限公司	非关联方	2,100,000.00	1 年以内	2.64
西安运高国际酒店有限公司	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	2.51
淮安开元国际大酒店有限公司	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	2.51
合计		15,888,000.00		19.94

注：\*其中账龄 1-2 年：2,238,000.00 元。

(7) 期末无应收关联方款项。

(8) 本报告期无终止确认的其他应收款项情况。

(9) 本公司无以其他应收款项为标的进行证券化的情况。

## 7、存货

### (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	2011年6月30日			2010年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,700,802.67	-	12,700,802.67	9,690,006.58	-	9,690,006.58
合计	12,700,802.67	-	12,700,802.67	9,690,006.58	-	9,690,006.58

### (2) 存货跌价准备

本期未计提存货跌价准备的原因系公司承接的装饰工程项目分布在全国各地，各项目根据周计划对原材料的采购采取少量多次的方法，原材料的周转很快，截止2011年6月30日的存货余额，均为6月份采购，未存在减值迹象。

## 8 投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	2,442,595.97	2,442,595.97	-	4,885,191.94
房屋、建筑物	2,442,595.97	2,442,595.97	-	4,885,191.94
二、累计折旧和累计摊销合计	850,837.60	928,186.48	-	1,779,024.08
房屋、建筑物	850,837.60	928,186.48	-	1,779,024.08
三、投资性房地产账面净值合计	1,591,758.37	1,514,409.49	-	3,106,167.86
房屋、建筑物	1,591,758.37	1,514,409.49	-	3,106,167.86
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	-	-	-	-
房屋、建筑物	-	-	-	-
五、投资性房地产账面价值合计	1,591,758.37	1,514,409.49	-	3,106,167.86
房屋、建筑物	1,591,758.37	1,514,409.49	-	3,106,167.86

本期折旧和摊销额928,186.48元。

(2) 投资性房地产折旧政策与估计同固定资产。

(3) 投资性房地产本期未计提减值准备。

(4) 本公司无按公允价值计量的投资性房地产。

## 9 固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	28,939,226.21	4,094,438.00	2,872,046.53	30,161,617.68
其中：房屋及建筑物	11,437,439.79	-	2,442,595.97	8,994,843.82
机器设备	1,259,840.00	374,318.00	-	1,634,158.00
运输工具	13,424,297.02	3,438,910.00	117,570.56	16,745,636.46
电子设备	2,753,388.40	216,819.00	311,880.00	2,658,327.40
办公设备	64,261.00	64,391.00	-	128,652.00
二、累计折旧合计：	14,930,081.12	1,274,475.57	1,300,744.15	14,903,812.54
其中：房屋及建筑物	5,354,836.21	174,647.10	883,066.30	4,646,417.01
机器设备	336,758.23	59,751.80	-	396,510.03
运输工具	7,487,030.58	884,015.42	111,692.03	8,259,353.97
电子设备	1,746,295.63	144,538.07	305,985.82	1,584,847.88
办公设备	5,160.47	11,523.18	-	16,683.65
三、固定资产账面净值合计	14,009,145.09	-	-	15,257,805.14
其中：房屋及建筑物	6,082,603.58	-	-	4,348,426.81
机器设备	923,081.77	-	-	1,237,647.97
运输工具	5,937,266.44	-	-	8,486,282.49
电子设备	1,007,092.77	-	-	1,073,479.52
办公设备	59,100.53	-	-	111,968.35

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
四、减值准备合计	-	-	-	-
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	14,009,145.09	-	-	15,257,805.14
其中：房屋及建筑物	6,082,603.58	-	-	4,348,426.81
机器设备	923,081.77	-	-	1,237,647.97
运输工具	5,937,266.44	-	-	8,486,282.49
电子设备	1,007,092.77	-	-	1,073,479.52
办公设备	59,100.53	-	-	111,968.35

本期折旧额1,274,475.57元。

本期由在建工程转入固定资产原价为0元。

## 10、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	2011年6月30日			2010年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
建筑装饰部品部件工厂	47,100,538.62	-	47,100,538.62	40,286,605.03	-	40,286,605.03
设计创意中心	20,120,570.90	-	20,120,570.90	20,120,570.90	-	20,120,570.90
综合楼5~7楼装修费	3,814,570.16	-	3,814,570.16	2,619,082.62	-	2,619,082.62
合计	71,035,679.68	-	71,035,679.68	63,026,258.55	-	63,026,258.55

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入 固定资产	其他减少	工程投入 占预算比例 (%)	工程 进度(%)	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源	期末数
建筑装饰部品部件工厂	50,000,000.00	40,286,605.03	6,813,933.59	-	-	94.21	95	-	-	-	募集资金	47,100,538.62
设计创意中心	42,720,000.00	20,120,570.90	-	-	-	47.10	48	-	-	-	募集资金	20,120,570.90
综合楼 5~7 楼装修费	3,500,000.00	2,619,082.62	1,195,487.54	-	-	108.99	100	-	-	-	自有资金	3,814,570.16
合计		63,026,258.55	8,009,421.13	-	-							71,035,679.68

(3) 期末在建工程不存在减值迹象，未计提减值准备。

在建工程的说明：本期在建工程主要为公司募投项目洪涛工业园之建筑装饰部品部件工厂化生产项目和设计创意中心项目。

## 11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	30,028,711.67	2,158,748.18	-	32,187,459.85
土地使用权	29,754,121.67	2,127,413.00	-	31,881,534.67
软件系统	274,590.00	31,335.18	-	305,925.18
二、累计摊销合计	2,812,761.60	352,047.61	-	3,164,809.21
土地使用权	2,625,575.50	318,011.28	-	2,943,586.78
软件系统	187,186.10	34,036.33	-	221,222.43
三、无形资产账面净值合计	27,215,950.07	-	-	29,022,650.64
土地使用权	27,128,546.17	-	-	28,937,947.89
软件系统	87,403.90	-	-	84,702.75
四、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
软件系统	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	27,215,950.07	-	-	29,022,650.64
土地使用权	27,128,546.17	-	-	28,937,947.89
软件系统	87,403.90	-	-	84,702.75

本期摊销额352,047.61元。

(2) 公司本报告期内无开发项目支出。

## 12、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
装修费*1	913,575.53	-	288,497.46	-	625,078.07	-
装修费*2	101,274.00	-	38,253.90	-	63,020.10	-
装修费*3	105,684.30	-	32,708.10	-	72,976.20	-
合计	1,120,533.83	-	359,459.46	-	761,074.37	

长期待摊费用的说明：装修费\*1\*2\*3 均系公司综合楼的装修款。

## 13、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
<b>递延所得税资产：</b>		
坏账准备	10,932,696.23	8,912,426.47
小计	10,932,696.23	8,912,426.47

2) 可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
计提资产减值损失	43,730,784.90
合计	43,730,784.90

## 14、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

			转回	转销	
一、坏账准备	37,135,110.29	6,595,674.61	-	-	43,730,784.90
二、长期股权投资减值准备	490,000.00	-	-	-	490,000.00
合计	37,625,110.29	6,595,674.61	-	-	44,220,784.90

## 15、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
1年以内	146,869,914.66	294,013,447.47
1-2年	113,465,940.20	67,170,261.16
2-3年	47,946,260.42	31,198,090.09
3年以上	34,658,747.82	4,450,486.79
合计	342,940,863.11	396,832,285.51

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

(3) 账龄超过1年的大额应付账款系尚未结算支付的项目材料款。

## 16、预收款项

### (1) 预收款项情况

单位：元币种：人民币

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
工程款	147,377,924.86	92,136,088.17
设计款	1,585,265.56	1,115,934.00
合计	148,963,190.42	93,252,022.17

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



## 17、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,923,156.96	14,999,044.76	18,425,601.76	2,496,599.96
二、社会保险费	302,104.85	1,951,351.89	1,913,686.05	339,770.69
医疗保险	51,410.68	322,213.90	318,088.94	55,535.64
养老保险	228,412.88	1,483,646.60	1,453,219.02	258,840.46
工伤保险	2,802.93	18,360.87	17,947.05	3,216.75
失业保险	8,584.58	56,306.12	55,075.30	9,815.40
其他保险	10,893.78	70,824.40	69,355.74	12,362.44
三、住房公积金	-	638,455.68	638,455.68	-
四、工会经费和职工教育经费	2,122,085.89	524,412.18	911,416.00	1,735,082.07
合计	8,347,347.70	18,097,424.51	21,889,159.49	4,571,452.72

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,735,082.07 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

## 18、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
营业税	36,023,124.87	38,305,458.49
企业所得税	8,426,708.67	15,291,068.89
个人所得税	2,051,407.64	322,681.22
城市维护建设税	2,769,392.43	2,839,907.53
教育费附加	383,528.97	613,606.63
房产税		41,501.52
合计	49,654,162.58	57,414,224.28

## 19、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
1年以内	70,525,902.17	4,552,394.02
1-2年	4,468,654.23	3,501,886.82
2-3年	3,571,886.82	561,916.64
3年以上	2,666,450.47	2,221,110.11
合计	81,232,893.69	10,837,307.59

(2) 本公司本期其他应付款中无应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

## 20、股本

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	150,000,000.00	-	-	75,000,000.00	-	75,000,000.00	225,000,000.00

2011年4月26日，经公司2010年度股东大会决议通过，以公司总股本15000万股为基数，使用资本公积金向全体股东以每10股转增5股的比例转增股本7,500万股，转增完毕后公司注册资本由人民币15000万变更为22500万元，上述股本业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审验，并出具深鹏所验字[2011]0236号验资报告。

## 21、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	736,053,215.66	-	75,000,000.00	661,053,215.66
其他资本公积	-	1,835,400.00	-	1,835,400.00

合计	736,053,215.66	1,835,400.00	75,000,000.00	662,888,615.66
----	----------------	--------------	---------------	----------------

资本公积本期减少数详见附注五、20

其他资本公积本期增加数为公司实施股权激励方案时本期需摊销的限制性股票激励成本。

## 22、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	26,297,873.78	-	-	26,297,873.78

法定盈余公积增加数是按当期净利润的 10%计提。

## 23、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	201,296,358.26	--
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-7,067.12	--
调整后 年初未分配利润	201,289,291.14	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	46,825,037.33	--
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积	-	
提取一般风险准备	-	
应付普通股股利	22,500,000.00	以 15000 万股为基数，每 10 股派送现金 1.50 元
转作股本的普通股股利	-	
期末未分配利润	225,614,328.47	

## 24、营业收入、营业成本

### （1）营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	2011 年 1—6 月	2010 年 1—6 月
----	--------------	--------------

主营业务收入	869,221,781.04	636,363,050.70
其他业务收入	27,240.00	161,640.00
主营营业成本	743,122,903.20	542,949,226.53
其他业务支出	68,948.18	34,333.10

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	2011年1-6月		2010年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建筑装饰业	869,221,781.04	743,122,903.20	636,363,050.70	542,949,226.53

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	2011年1-6月		2010年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
装饰	840,022,229.96	718,461,917.73	609,796,584.67	521,728,559.01
设计	29,199,551.08	24,660,985.47	26,566,466.03	21,220,667.52
合计	869,221,781.04	743,122,903.20	636,363,050.70	542,949,226.53

(4) 主营业务收入（分地区）

单位：元 币种：人民币：

地区名称	2011年1-6月	2010年1-6月
华东	324,157,167.59	325,389,387.64
华南	331,608,227.92	136,088,641.07
华北	134,640,099.46	107,015,501.30
华中	12,658,882.82	34,753,047.33
西南	44,651,245.92	21,984,329.92
西北	14,345,030.78	10,527,158.91

东北	7,161,126.55	604,984.53
合计	869,221,781.04	636,363,050.70

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
华为新研发中心精装	56,600,741.96	6.52%
五洲宾馆修缮改造设计施工工程	44,434,425.30	5.12%
福田区市容环境提升行动第三阶段建筑立面刷新及屋顶改造工程 C	42,646,500.00	4.91%
南昌皇冠假日酒店客房层装修 2#标段	29,713,683.17	3.42%
宁波柏悦酒店	26,383,848.94	3.02%
合计	199,779,199.37	22.99%

25、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	计缴标准
城建税	1,866,862.85	1,192,956.80	7%
教育费附加及地方教育费附加	801,672.48	586,813.49	3%、2%
营业税	26,723,914.16	19,560,449.34	3%、5%
合计	29,392,449.49	21,340,219.63	

26、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
工资	11,050,889.56	880,874.44
广告费	2,546,297.00	2,638,732.00
差旅费	1,200,254.04	613,684.30
业务招待费	897,945.77	326,869.50

房水电	807,996.33	258,427.10
办公费	795,570.62	80,405.70
其他费用	2,162,969.34	1,471,398.57
销售费用合计	19,461,922.66	6,270,391.61
销售费与当期营业收入的比例	2.24%	0.99%

## 27、管理费用

单位：币种

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
工资	4,408,013.13	7,963,717.79
聘请中介机构费	945,850.00	2,251,000.00
劳动保险	1,330,296.73	827,524.68
折旧费	1,087,596.93	1,053,650.05
业务招待费	937,891.90	1,044,050.70
差旅费	665,495.40	585,382.60
办公费	577,014.10	326,604.76
其他费用	6,307,790.05	5,179,952.97
管理费用合计	16,259,948.24	19,231,883.55
管理费与当期营业收入的比例	1.87%	3.03%

## 28、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
利息支出	-	787,539.99
利息收入	7,584,695.56	3,201,250.27
汇兑损益	97.29	-
手续费	747,097.68	93,227.99
合计	-6,837,500.59	-2,320,482.29

## 29、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
坏账损失	6,595,674.61	4,708,566.33
合计	6,595,674.61	4,708,566.33

## 30、营业外收入

### (1) 营业外收入明细

单位：元 币种：人民币

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	166,150.60	-	166,150.60
处理固定资产净收入	23,000.00		23,000.00
合计	189,150.60	-	189,150.60

### (2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
政府征地补偿款	166,150.60	-
合计	166,150.60	-

### 营业外收入说明：

深圳市罗湖区建筑工务局因金碧支路工程建设需要，征用本公司泥岗片区 H402-0016 号宗地部份土地使用权，并根据相关法律规定给予适当补偿，本公司于 2011 年 5 月 25 日收到深圳市罗湖区建筑工务局拨付的征地补偿款 166,150.00 元。

## 31、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
----	-----------	-----------	---------------

非流动资产处置损失合计	6,337.53	-	6,337.53
其中：固定资产处置损失	6,337.53	-	6,337.53
对外捐赠*	-	430,000.00	-
其他	20.00	36,157.00	20.00
合计	6,357.53	466,157.00	6,357.53

### 32、所得税费用

单位：元 币种：人民币

项目	2011年1—6月	2010年1—6月
按税法及相关规定计算的当期所得税	16,562,700.75	10,809,359.64
递延所得税调整	-2,020,269.76	-1,584,786.93
合计	14,542,430.99	9,224,572.71

### 33、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益参照如下公式计算：

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

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

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 稀释每股收益参照如下公式计算：

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

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。

### 34、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金



单位：元 币种：人民币

项目	金额
存款利息收入	12,719,188.77
营业外收入	189,150.60
投标保证金等往来款项	51,408,109.69
材料质保金等其他往来款	27,867,399.33
收其他往来款	12,156,150.46
合计	104,339,998.85

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付的各项管理费用	5,619,860.21
支付的各项销售费用	7,795,278.90
支付的银行手续费	747,056.68
付其他往来款	89,166,985.69
合计	103,329,181.48

35、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	2011年1-6月	2010年1-6月
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	46,825,037.33	34,619,822.53
加：资产减值准备	6,595,674.61	4,708,566.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,274,475.57	1,155,921.85
无形资产摊销	352,047.61	342,235.08
长期待摊费用摊销	359,459.46	359,459.46
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）	6,337.53	-

补充资料	2011年1-6月	2010年1-6月
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-7,414,749.92	1,088,184.77
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,020,269.76	-1,577,719.81
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,010,796.09	1,033,881.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-147,038,805.87	-122,557,019.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	16,244,701.94	26,934,382.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-81,811,632.94	-53,892,285.27
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	730,940,157.97	835,607,810.66
减：现金的期初余额	802,547,068.22	954,522,328.32
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-71,606,910.25	-118,914,517.66

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
一、现金	730,940,157.97	802,547,068.22
其中：库存现金	112,607.53	11,818.73
可随时用于支付的银行存款	700,312,599.82	775,450,048.18
可随时用于支付的其他货币资金	30,514,950.62	27,085,201.31
可用于支付的存放中央银行款项		-

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
存放同业款项		-
拆放同业款项		-
二、现金等价物		-
其中：三个月内到期的债券投资		-
三、期末现金及现金等价物余额	730,940,157.97	802,547,068.22

## 六、关联方及关联交易

### 1、存在控制关系的本企业关联方情况

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联关系	类型	国籍	对本企业的持股比例 (%)	对本企业的表决权比例 (%)	本企业 最终控制方	身份证代码
刘年新	控股股东	自然人	中国	35.76	43.50	是	44030119560922****

#### 本企业实际控制人的情况说明

公司实际控制人刘年新直接持有本公司 35.76%的股份，其控制的深圳市日月投资股份有限公司持有本公司 23.26%的股份，刘年新实际控制公司股份为 43.50%。

### 2、本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人 代表	业务 性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机 构代码
辽宁洪涛装饰有限公司	全资子公司	有限责任公司	大连市	刘远星	装饰	1000	100	100	56551252-1

### 3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
---------	-------------	--------

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
深圳市日月投资股份有限公司	股东	795400015
卢国林	股东/关键管理人员	-
王全国	股东/关键管理人员	-
葛真	关键管理人员	-
深圳市建筑装饰材料供应有限公司	本公司持股 10%	71520308-X

#### 4、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

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

##### (2) 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
无	-	-	-	-	-

#### 5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

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

上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：

人民币

项目名称	关联方	期末	期初
		账面余额	账面余额
其他应付款	辽宁洪涛装饰有限公司	9,609,601.00	9,986,841.00

#### 七、或有事项

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无需披露的重大或有事项。

## 八、承诺事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元 币种：人民币

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
无	-	-	-

### 2、其他资产负债表日后事项说明

截止报告出具之日，无需披露的其他资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

### 1、限制性股票激励计划

根据《深圳市洪涛装饰股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》公司以定向发行新股的方式一次性向激励对象授予 525 万股限制性股票，授予数量占本次激励计划计划提交股东大会审议前洪涛股份股本总额 22500 万股的 2.33%；当解锁条件成熟时，激励对象可按本计划的规定分批申请获授限制性股票的解锁，限制性股票解锁后可依法自由流通。激励对象为对公司整体业绩和持续发展有直接影响的董事（不含独立董事）、高级管理人员、中层管理人员、核心技术（业务）人员。本次计划授予的限制性股票授予后即行锁定。激励对象获授的全部限制性股票适用不同的锁定期，分别为 1 年、2 年和 3 年，均自授予之日起计。各个锁定期满后激励对象可分别解锁（或由公司回购注销）占其获授总数 30%、30%、40%的限制性股票。第一批股份解锁的业绩条件为 2011 年净利润相比 2010 年度增长不低于 30%，2011 年加权平均净资产收益率不低于 10%；第二批股份解锁的条件为 2012 年净利润相

比 2010 年度增长不低于 60%，2012 年加权平均净资产收益率不低于 11%；第三批股份解锁的条件为 2013 年净利润相比 2010 年度增长不低于 90%，2013 年加权平均净资产收益率不低于 12%。

该激励计划限制性股票已于 2011 年 5 月 30 日授予，并于 2011 年 7 月 25 日上市。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1 有合同纠纷组合	-	-	-	-
组合 2 无合同纠纷组合	781,581,206.11	99.83	39,079,060.31	5.00
组合 3 特定款项组合	-	-	-	-
组合小计	781,581,206.11	99.83	39,079,060.31	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,334,291.01	0.17	667,145.51	50.00
合计	782,915,497.12	100	39,746,205.82	

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				



组合1 有合同纠纷组合	-	-	-	-
组合2 无合同纠纷组合	676,617,093.10	99.80	33,830,854.66	5.00
组合3 特定款项组合	-	-	-	-
组合小计	676,617,093.10	99.80	33,830,854.66	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,334,291.01	0.20	467,001.85	35.00
合计	677,951,384.11	100	34,297,856.51	

a 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
无合同纠纷组合	781,581,206.11	5.00	39,079,060.31
合计	781,581,206.11	5.00	39,079,060.31

b 组合中，无采用其他方法计提坏账准备的应收账款。

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
深圳市大百汇实业集团有限公司	1,334,291.01	667,145.51	50.00	*
合计	1,334,291.01	667,145.51	50.00	

注：\*详见附注五、3.(1)项中“期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款”的计提理由。

(2) 本报告期无实际核销的应收账款情况。

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

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
宁波市钱湖国际会议中心开发有限公司	客户	41,819,411.64	1-3 年	5.35
华为技术有限公司	客户	41,342,854.04	1-2 年	5.28
深圳市五洲宾馆有限责任公司	客户	36,300,988.55	1-2 年	4.64
广州富力超盛置业发展有限公司	客户	26,547,303.79	1-2 年	3.39
淄博新城区建设工程办公室	客户	19,323,761.95	1-3 年	2.46
合计		165,334,319.97		21.12

(5) 期末无应收关联方账款情况。

(6) 期末无以应收账款为标的资产进行资产证券化的情况。

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1 有合同纠纷组合	-	-	-	-
组合 2 无合同纠纷组合	79,691,581.56	100	3,984,579.08	5.00
组合 3 特定款项组合	-	-	-	-
组合小计	79,691,581.56	100	3,984,579.08	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-

合计	79,691,581.56	100	3,984,579.08	5.00
----	---------------	-----	--------------	------

单位：元 币种：人民币

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合1 有合同纠纷组合	-	-	-	-
组合2 无合同纠纷组合	56,745,075.61	100	2,837,253.78	5.00
组合3 特定款项组合	-	-	-	-
组合小计	56,745,075.61	100	2,837,253.78	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	56,745,075.61	100	2,837,253.78	5.00

a.组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
无合同纠纷组合	79,691,581.56	5.00	3,984,579.08
合计	79,691,581.56	5.00	3,984,579.08

b.组合中，无采用其他方法计提坏账准备的其他应收款。

(2) 本期无转回或收回前期累计已计提坏账准备的情况。

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容：

期末金额较大的其他应收款主要系报告期内经营业务量增大，投标保证金和履约保证金也相应增加，同时因新开工项目增多，项目运营的备用金也增加，项目及营销人员借支的差旅费和业务费也相应增加。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
天津乐城置业有限公司	非关联方	7,550,000.00	1年以内	9.47
三亚鹿回头旅游区开发有限公司	非关联方	2,238,000.00	*	2.81
天津国际招标有限公司	非关联方	2,100,000.00	1年以内	2.64
西安运高国际酒店有限公司	非关联方	2,000,000.00	1年以内	2.51
淮安开元国际大酒店有限公司	非关联方	2,000,000.00	1年以内	2.51
合计		15,888,000.00		19.94

注：\*其中账龄 1-2 年：2,238,000.00 元。

(7) 期末无应收关联方款项。

(8) 本报告期无终止确认的其他应收款项情况。

(9) 本公司无以其他应收款项为标的进行证券化的情况。

### 3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
深圳市建筑装饰材料供应有限公司	权益法	490,000.00	-	-	-	10	10	-	490,000.00	-	-
辽宁洪涛装饰有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	100	100	-	-	-	-
合计		10,490,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00				490,000.00	-	-

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	2011年1—6月	2010年1—6月
主营业务收入	869,221,781.04	636,363,050.70
其他业务收入	27,240.00	161,640.00
主营营业成本	743,122,903.20	542,949,226.53
其他业务支出	68,948.18	34,333.10

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	2011年1—6月		2010年1—6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建筑装饰业	869,221,781.04	743,122,903.20	636,363,050.70	542,949,226.53

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	2011年1—6月		2010年1—6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
装饰	840,022,229.96	718,461,917.73	609,796,584.67	521,728,559.01
设计	29,199,551.08	24,660,985.47	26,566,466.03	21,220,667.52
合计	869,221,781.04	743,122,903.20	636,363,050.70	542,949,226.53

##### (4) 主营业务收入（分地区）

单位：元 币种：人民币：

地区名称	2011年1—6月	2010年1—6月
华东	324,157,167.59	325,389,387.64

华南	331,608,227.92	136,088,641.07
华北	134,640,099.46	107,015,501.30
华中	12,658,882.82	34,753,047.33
西南	44,651,245.92	21,984,329.92
西北	14,345,030.78	10,527,158.91
东北	7,161,126.55	604,984.53
合计	869,221,781.04	636,363,050.70

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
华为新研发中心精装	56,600,741.96	6.52%
五洲宾馆修缮改造设计施工工程	44,434,425.30	5.12%
福田区市容环境提升行动第三阶段建筑立面刷新及屋顶改造工程C	42,646,500.00	4.91%
南昌皇冠假日酒店客房层装修2#标段	29,713,683.17	3.42%
宁波柏悦酒店	26,383,848.94	3.02%
合计	199,779,199.37	22.99%

5、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	47,135,161.09	34,619,822.53
加：资产减值准备	6,595,674.61	4,708,566.33

补充资料	本期金额	上期金额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,274,226.18	1,155,921.85
无形资产摊销	352,047.61	342,235.08
长期待摊费用摊销	359,459.46	359,459.46
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）	6,337.53	-
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	-
财务费用（收益以“－”号填列）	-7,414,749.92	1,088,184.77
投资损失（收益以“－”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,020,269.76	-1,577,719.81
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“－”号填列）	3,010,796.09	1,033,881.68
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-147,784,532.71	-122,557,019.52
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	16,595,387.83	26,934,382.36
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-81,890,461.99	-53,892,285.27
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	730,860,006.42	835,607,810.66
减：现金的期初余额	802,545,745.72	954,522,328.32



补充资料	本期金额	上期金额
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-71,685,739.30	-118,914,517.66

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	166,150.60	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易	-	-

项目	金额	说明
性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	16,642.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
所得税影响额	-43,870.34	-
少数股东权益影响额（税后）	-	-
合计	138,922.73	-

### 3、净资产收益率及每股收益

单位：元 币种：人民币

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.15%	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.13%	0.21	0.21

#### 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

比较财务报表各科目金额变动幅度超过 30% 以上的主要项目列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2011 年 6 月 30 日 /2011 年 1-6 月	2010 年 12 月 31 日 /2010 年 1-6 月	变动金额、变动幅度		说明
			变动金额	变动幅度	
应收票据	2,000,000.00	10,500,000.00	-8,500,000.00	-80.95%	公司本报告期银行承兑汇票到期所致。
预付账款	69,741,234.38	36,141,038.34	33,600,196.04	92.97%	为加快工程施工进度，公司增加了预付原材料采购款项。
应收利息	2,788,817.71	7,923,430.00	-5,134,612.29	-64.80%	本报告期募集资金定期存款利息到期所致。
其他应收款	75,707,002.48	53,907,821.83	21,799,180.65	40.44%	本报告期内公司加大营销力度，新增工程项目较去年有较大增长，导致项目保证金增加所致。
存 货	12,700,802.67	9,690,006.58	3,010,796.09	31.07%	本报告期新增工程项目较上年有较大增长所致。
长期待摊费用	761,074.37	1,120,533.83	-359,459.46	-32.08%	公司办公楼装修摊销所致
预收账款	148,963,190.42	93,252,022.17	55,711,168.25	59.74%	本期新开工项目预收工程款增加所致。
应付职工薪酬	4,571,452.72	8,347,347.70	-3,775,894.98	-45.23%	上年末已计提绩效奖金本期支付所致。
其他应付款	81,232,893.69	10,837,307.59	70,395,586.10	649.57%	主要是本期收到公司实施员工股权激励方案时部分激励对象缴交的股权款和工程材料质保金增加所致。
股本	225,000,000.00	150,000,000.00	75,000,000.00	50.00%	本报告期实施利润分配方案送股增加所致。
营业收入	869,249,021.04	636,524,690.70	232,724,330.34	36.56%	本期新签及上年结转未完工订单有较大幅度增加，且本期施工进度进一步加快使得收入增加。
营业成本	743,191,851.38	542,983,559.63	200,208,291.75	36.87%	本期新签及上年结转未完工订单有较大幅度增加，且本期施工进度进一步加快使得成本增加。

项目	2011年6月30日 /2011年1-6月	2010年12月31日 /2010年1-6月	变动金额、变动幅度		说明
			变动金额	变动幅度	
营业税金及附加	29,392,449.49	21,340,219.63	8,052,229.86	37.73%	本期营业收入增加所致。
销售费用	19,461,922.66	6,270,391.61	13,191,531.05	210.38%	本报告期内公司加大市场开拓，营销网络运营费用增加所致
财务费用	-6,837,500.59	-2,320,482.29	4,517,018.30	-194.66%	本报告期内募集资金银行存款利息大幅增加所致。
资产减值损失	6,595,674.61	4,708,566.33	1,887,108.28	40.08%	本期末应收账款余额增加，计提相应的坏账准备所致。
营业利润	61,184,675.25	44,310,552.24	16,874,123.01	38.08%	主要是报告期公司加大营销力度，产品结构由高端向外延伸，新签工程合同量有较大幅度增长；同时加快了施工进度，当期营业收入同步增长。
营业外收入	189,150.60	-	189,150.60	-	本报告期内增加固定资产处置收入所致。
营业外支出	6,357.53	466,157.00	-459,799.47	-98.64%	本报告期内固定资报废支出所致。
利润总额	61,367,468.32	43,844,395.24	17,523,073.08	39.97%	主要是报告期公司加大营销力度，新签工程合同量有较大幅度增长；部分项目完工或决算，同时加快了施工进度，当期营业收入同步增长。
所得税费用	14,542,430.99	9,224,572.71	5,317,858.28	57.65%	报告期内公司主营业务开展较好，利润总额增长幅度较大，同时公司所在地区的所得税率由上年同期的22%增长到24%，应计所得税费用相应增长。
净利润	46,825,037.33	34,619,822.53	12,205,214.80	35.25%	主要是报告期公司加大营销力度，新签工程合同量有较大幅度增长；部分项目完工或决算，同时加快了施工进度，当期营业收入同步增长。

法定代表人：刘年新 主管会计工作负责人：黄珊 会计机构负责人：卢国林

日期：2011年8月17日 日期：2011年8月17日 日期：2011年8月17日

## 第八节 备查文件

- 一、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 三、载有公司法定代表人签名的 2011 年半年度报告文件原件；
- 四、文件备查地点：深圳市罗湖区泥岗西洪涛路 17 号洪涛公司董事会秘书办公室。

深圳市洪涛装饰股份有限公司

董事长：刘年新

二〇一一年八月十九日