股票简称：大亚科技

股票代码：000910

大亚科技股份有限公司

2011年半年度报告

二零一一年八月二十三日

目 录

第一节 重要提示.....2

第二节 公司基本情况.....2

第三节 股本变动和主要股东持股情况.....4

第四节 董事、监事、高级管理人员情况.....6

第五节 董事会报告.....6

第六节 重要事项.....10

第七节 财务报告（未经审计）.....20

第八节 备查文件.....78

第一节 重要提示

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

2、没有董事、监事、高级管理人员声明对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

3、本报告已经公司第五届董事会 2011 年第一次临时会议审议通过。所有董事均出席董事会。

4、公司 2011 年半年度财务报告未经审计。

5、公司董事长陈兴康先生、总裁翁少斌先生及财务总监陈钢先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况

一、公司的法定中、英文名称及缩写

公司法定中文名称：大亚科技股份有限公司

公司法定中文名称缩写：大亚科技

公司法定英文名称：Dare Technology Co.,Ltd

公司法定英文名称缩写：DARE TECH.

二、公司法定代表人：陈兴康

三、公司董事会秘书：宋立柱

证券事务代表：宋立柱

联系地址：江苏省丹阳经济技术开发区金陵西路 95 号

电话：0511-86981046、86981143

传真：0511-86885000

电子信箱：slzdy@cndare.com

四、公司注册地址：江苏省丹阳经济技术开发区金陵西路 95 号

公司办公地址：江苏省丹阳经济技术开发区金陵西路 95 号

邮政编码：212300

互联网网址：http://www.daretechnology.com

电子信箱：daretech@cndare.com

五、公司选定的信息披露报刊名称：《证券时报》、《中国证券报》

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：http://www.cninfo.com.cn

公司半年度报告备置地点：公司董事会秘书办公室

六、公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：大亚科技

股票代码：000910

七、其他有关资料：

（一）公司注册登记日期：1999 年 4 月 20 日

（二）公司注册登记地点：江苏省丹阳经济技术开发区金陵西路 95 号

（三）企业法人营业执照注册号：320000000012983

（四）税务登记号码：321181703956981

（五）公司聘请的会计师事务所名称：南京立信永华会计师事务所有限公司

办公地址：南京中山北路 26 号新晨国际大厦 8-10 楼

八、主要财务数据和指标

（一）报告期内主要会计数据和业务数据

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）	8,930,941,786.96	8,603,097,151.37	3.81
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	2,250,619,358.02	2,170,411,748.94	3.70
股本（股）	527,500,000.00	527,500,000.00	0.00
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.27	4.11	3.89
	报告期（1－6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	2,987,163,665.18	2,940,607,536.37	1.58
营业利润（元）	60,335,967.90	86,209,799.19	-30.01
利润总额（元）	147,626,142.36	138,864,055.13	6.31
归属于上市公司股东的净利润（元）	79,877,812.20	90,147,904.64	-11.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	77,827,165.29	88,258,945.68	-11.82
基本每股收益（元/股）	0.15	0.17	-11.76
稀释每股收益（元/股）	0.15	0.17	-11.76
加权平均净资产收益率(%)	3.61	4.45	减少 0.84 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.52	4.36	减少 0.84 个百分点
经营活动产生的现金流量净额（元）	-181,807,068.33	-75,366,934.40	-141.23
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.34	-0.14	-142.86

（二）扣除非经常性损益项目及金额

单位：元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-286,718.27
计入当期损益的政府补助，但与公司主营业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,054,675.07
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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,039.04
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,936,830.29

税前非经常性损益合计	**2,834,165.55**
减：所得税费用	188,840.81
非经常性损益净额	**2,645,324.74**
其中：归属于少数股东的非经常性损益	594,677.83
其中：归属于公司普通股股东的非经常性损益	2,050,646.91

（三）根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号》要求计算的净资产收益率及每股收益情况

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		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	3.61	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.52	0.15	0.15

第三节　股本变动和主要股东持股情况

一、报告期内，公司无股份变动情况（公司无送股、转增股本、配股、增发新股、可转换公司债券转股、实施股权激励计划、或其他原因引起公司股份总数及结构变动的情况）。

二、股东数量和持股情况：（根据 2011 年 6 月 30 日中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供资料）

单位：股

股东总数	41,519 户				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	**股东性质**	**持股比例%**	**持股总数**	**持有有限售条件股份数量**	**质押或冻结的股份数量**
大亚科技集团有限公司	境内非国有法人	47.65	251367200	0	191220000
上海凹凸彩印总公司	国有法人	4.06	21436450	0	0
全国社保基金一零二组合	其他	2.90	15297836	0	0
中国建设银行－华夏收入股票型证券投资基金	其他	1.23	6470200	0	0
长江证券股份有限公司	其他	0.95	5016588	0	0
陈亚琴	境内自然人	0.56	2954313	0	0
杜学政	境内自然人	0.53	2806026	0	0
张震东	境内自然人	0.51	2680688	0	0
丁智勇	境内自然人	0.48	2523900	0	0

崔怀兰	境内自然人	0.46	2407200	0	0

前 10 名无限售条件股东持股情况		
股东名称	**持有无限售条件股份数量**	**股份种类**
大亚科技集团有限公司	251367200	人民币普通股
上海凹凸彩印总公司	21436450	人民币普通股
全国社保基金一零二组合	15297836	人民币普通股
中国建设银行－华夏收入股票型证券投资基金	6470200	人民币普通股
长江证券股份有限公司	5016588	人民币普通股
陈亚琴	2954313	人民币普通股
杜学政	2806026	人民币普通股
张震东	2680688	人民币普通股
丁智勇	2523900	人民币普通股
崔怀兰	2407200	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，境内非国有法人股股东大亚科技集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。	

1、持股 5%以上的股东为大亚科技集团有限公司。大亚科技集团有限公司是持有本公司 47.65%股份的控股股东，报告期末持有本公司境内非国有法人股 251,367,200 股。报告期内大亚科技集团有限公司所持公司股份没有发生变动。

2、股权质押情况

（1）截至 2010 年末，持股 5%以上的股东大亚科技集团有限公司共质押本公司股份 19,122 万股，占公司总股本的 36.25%。

（2）本报告期内股权质押情况

2011 年 2 月 23 日，持股 5%以上的股东大亚科技集团有限公司将其原已质押给中国银行股份有限公司丹阳支行的 2,122 万股（占公司总股本的 4.02%）股权解除了质押，并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了解除质押手续。同日，大亚科技集团有限公司又将其持有的本公司股份 2,122 万股（占公司总股本的 4.02%）质押给中国银行股份有限公司丹阳支行，为江苏大亚家具有限公司向该行申请的流动资金借款提供担保，质押起始日为 2011 年 2 月 23 日，质押期限为 3 年，上述股权质押登记手续已于 2011 年 2 月 24 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。（详细情况已于 2011 年 2 月 26 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》和中国证监会指定登载公司信息的互联网 http://www.cninfo.com.cn 上的《大亚科技股份有限公司关于控股股东股权解押及质押公告》）

截至本报告期末，大亚科技集团有限公司共质押本公司股份 19,122 万股，占公司总股本的 36.25%。

三、报告期内，公司控股股东或实际控制人未发生变化。

第四节　董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内公司董事、监事、高级管理人员没有持有本公司股票、股票期权、被授予的限制性股票情况。

二、报告期内公司董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

1、报告期内被选举和离任的董事

报告期内，因董事会换届，选举陈兴康先生、翁少斌先生、阎桂芳女士、陈红兵先生、陈钢先生、高汝楠先生继续担任公司非独立董事职务，选举蒋春霞女士、张小宁先生、王永先生担任公司独立董事职务，上述非独立董事和独立董事共同组成公司第五届董事会，任期三年。黄友定先生、王刚先生、袁会权先生不再担任公司独立董事职务。公司第五届董事会第一次会议继续选举陈兴康先生为公司董事长，任期三年。（详细情况已于 2011 年 4 月 26 日、2011 年 5 月 21 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》和中国证监会指定登载公司信息的互联网 http://www.cninfo.com.cn 上的《大亚科技股份有限公司第四届董事会第四次会议决议公告》、《大亚科技股份有限公司 2010 年度股东大会决议公告》、《大亚科技股份有限公司第五届董事会第一次会议决议公告》）

2、报告期内被选举的监事

报告期内，因监事会换届，选举韦继升先生、茅智真先生继续担任公司监事职务，公司职工代表大会选举张海燕女士继续担任职工代表监事，上述人员共同组成公司第五届监事会，任期三年。公司第五届监事会第一次会议继续选举韦继升先生为公司监事会主席，任期三年。（详细情况已于 2011 年 4 月 26 日、2011 年 5 月 21 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》和中国证监会指定登载公司信息的互联网 http://www.cninfo.com.cn 上的《大亚科技股份有限公司第四届监事会第四次会议决议公告》、《大亚科技股份有限公司 2010 年度股东大会决议公告》、《大亚科技股份有限公司第五届监事会第一次会议决议公告》）

3、报告期内聘任的高级管理人员

2011年5月20日召开的公司第五届董事会第一次会议，经董事长陈兴康先生提名，续聘翁少斌先生为公司总裁，续聘宋立柱先生为公司董事会秘书，任期三年；经总裁翁少斌先生提名，续聘陈钢先生为公司财务总监，任期三年。（详细情况已于2011年5月21日刊登在《证券时报》、《中国证券报》和中国证监会指定登载公司信息的互联网http://www.cninfo.com.cn上的《大亚科技股份有限公司第五届董事会第一次会议决议公告》）

第五节　董事会报告

一、对公司具有重要影响事项分析

2011 年上半年，针对原材料和化工原料价格上涨、运输成本上升以及行业内竞争进一步加剧等诸多不利因素影响，公司紧紧围绕年初制定的发展战略和业务发展规划，落实相关措施，以市场为导向，以降低成本为抓手，加大技术研发创新力度，本报告期经营情况主要体现如下：

1、公司人造板产业在完善产品销售渠道，逐步提高销售价格的基础上，市场抗风险能力和盈利水平得到有效提高；技术创新工作不断加强，公司研制的“阻燃板”已批量生产，大亚人造板的品牌价值不断提升。

2、公司木地板产业在加快新品研发力度（如拼花、高低光系列）的同时，通过采取加大广告投入提升品牌影响力，逐步转变市场营销模式，不断提高市场售后水平等措施，使产品销售呈现一定程度的增长，同时海外销售也得到了稳定发展。报告期内，经世界品牌实验室和《世界经理周刊》联合评估的圣象集团的品牌价值已增长至 121.35 亿元。

3、公司包装产业仍坚持以盈利为中心，确保市场销售的最大化，在努力控制生产成本，加大技术推广力度的同时，不断翻新花色品种，实现产品的多元化。

4、公司汽车轮毂产业在完成构建国内外营销网络的基础上，通过采取不断提高作业效率，加强企业内部管理等手段，努力降低生产成本，使产品销售得到稳定发展。

综上所述，2011 年上半年公司实现营业总收入 298,716 万元，较上年同期增加 1.58%，实现利润总额 14,763 万元，较上年同期增加 6.31%。

二、报告期内经营情况

1、报告期内总体经营情况

项目	本期数（万元）	上年同期数（万元）	增减比例（%）
营业收入	298,716	294,061	1.58
营业利润	6,034	8,621	-30.01
净利润	11,552	11,101	4.06
归属于母公司所有者的净利润	7,988	9,015	-11.39
现金及现金等价物净增加额	-38,899	27,590	-240.99
经营活动产生的现金流量净额	-18,181	-7,537	-141.22

注：①营业利润减少的主要原因是:报告期内公司管理费用、财务费用增加所致。

②现金及现金等价物净增加额减少的主要原因是：报告期内公司经营活动产生的现金流量净额和筹资活动产生的现金流量净额大幅减少所致。

③经营活动产生的现金流量净额减少的主要原因是：报告期内销售商品、提供劳务收到的现金减少所致。

2、总资产、股东权益与期初相比的变化

（1）总资产 893,094 万元，较期初 860,310 万元增加 3.81%；

（2）股东权益 279,689 万元，较期初 278,234 万元增加 0.52%；

（3）归属于母公司所有者权益 225,062 万元，较期初 217,041 万元增加 3.70%。

3、主营业务范围及经营状况

公司主营业务范围：许可经营项目：包装装潢印刷，滤嘴棒的生产、销售；烟用丝束的生产、销售（限分支机构经营）。一般经营项目：各类地板、中高密度纤维板、刨花板的制造、销售；装饰材料新产品、新工艺的研发应用；室内外装饰工程施工；造林及林木抚育与管理；高新技术产品的研究、开发，包装装潢材料、铝箔及复合材料、通信设备、光电器件、化纤产品、普通机械、电子产品、有色金属压铸件的制造和销售，自营和代理各类商品及技术的进出口业务。

主营业务分行业、产品情况：

分行业或分产品	营业收入（元）	营业成本（元）	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（%）
包装业	666,588,314.53	498,786,140.38	25.17	15.30	20.32	-3.12
机械制造业	239,307,609.11	220,934,424.04	7.68	0.98	3.13	-1.92
装饰材料业	2,046,066,099.49	1,444,739,105.34	29.39	-2.06	-6.80	3.59
合计	2,951,962,023.13	2,164,459,669.76	26.68	1.64	-0.66	1.70

铝箔	184,238,310.15	149,468,683.52	18.87	-3.38	-1.16	-1.82
铝箔复合纸及卡纸	237,766,802.87	174,223,770.02	26.72	38.56	34.14	2.41
包装印刷品	123,208,031.52	91,796,848.53	25.49	11.97	19.01	-4.41
聚丙烯丝束	121,375,169.99	83,296,838.31	31.37	14.74	47.93	-15.40
轮毂	239,307,609.11	220,934,424.04	7.68	0.98	3.13	-1.92
中高密度板	947,409,758.91	735,005,769.77	22.42	-12.31	-17.50	4.88
木地板	1,087,029,393.53	699,707,091.01	35.63	7.76	6.15	0.97
木门及衣帽间	11,626,947.05	10,026,244.56	13.77	-	-	-
合计	2,951,962,023.13	2,164,459,669.76	26.68	1.64	-0.66	1.70

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 745.63 万元。

主营业务分地区情况：

地区	营业收入（元）	营业收入比上年增减（%）
华北地区	567,513,079.13	13.78
华东地区	964,031,201.81	-5.27
西北地区	89,005,256.39	16.34
西南地区	131,413,074.14	10.77
华南地区	426,460,867.62	-17.80
中南地区	462,806,283.26	8.39
国外	310,732,260.78	25.85
合计	2,951,962,023.13	1.64

4、报告期内利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力发生重大变化的说明

（1） 报告期内利润构成与上年度相比发生重大变化的说明

项　　目	2011 年 1-6 月		2010 年度		占利润总额比例的增减幅度（+-）%
	金额(元)	占利润总额比例%	金额(元)	占利润总额比例%	
营业收入	2,987,163,665.18	2,023.47	6,920,721,115.81	1,818.26	11.29
营业成本	2,183,036,896.35	1,478.76	5,165,692,386.33	1,357.17	8.96
营业税金及附加	25,887,183.66	17.54	51,610,562.77	13.56	29.35
销售费用	282,858,616.61	191.60	722,931,202.17	189.93	0.88

管理费用	291,231,310.04	197.28	516,869,163.83	135.80	45.27
财务费用	141,058,941.08	95.55	250,834,943.42	65.90	44.99
资产减值损失	4,079,228.39	2.76	36,958,834.20	9.71	-71.58
投资收益	1,324,478.85	0.90	10,192,151.10	2.68	-66.42
营业外收支	87,290,174.46	59.13	194,606,436.29	51.13	15.65
利润总额	147,626,142.36	100.00	380,622,610.48	100.00	0.00

注：①营业税金及附加占利润总额比例较上年度增加的主要原因是：报告期内因税收政策调整，下属中外合资企业城建税、教育费附加计提增加所致。

②管理费用占利润总额比例较上年度增加的主要原因是：报告期内公司人工费用等管理成本增加所致。

③财务费用占利润总额比例较上年度增加的主要原因是：报告期内因利率上升，公司贷款利息增加所致。

④资产减值损失占利润总额比例较上年度减少的主要原因是：2010 年本公司控股子公司大亚车轮制造有限公司对出口的因金融危机公司倒闭无法收回的应收帐款 25,257,978.24 元全额计提了坏账准备所致。

⑤投资收益占利润总额比例较上年度减少的主要原因是：报告期内本公司参股子公司上海大亚信息产业有限公司亏损增加所致。

（2）报告期内主营业务及其结构没有发生重大变化。

（3）报告期内主营业务盈利能力与上年相比没有发生重大变化。

5、公司没有对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动。

6、报告期内，公司单个参股公司的投资收益对公司净利润的影响未达到 10%以上（含 10%）。

7、报告期内，公司经营业绩没有发生重大变动。

8、公司面临的主要问题、风险以及下半年的业务发展计划和风险因素及应对措施

（1）公司面临的主要问题及风险

公司所处主要行业（人造板和地板行业）竞争异常激烈，受各种原辅材料及劳动力成本上涨及国家房地产调控政策对房地产下游产业等不利影响，各分子公司之间的发展仍存在不平衡。

（2）公司下半年发展计划和风险因素及应对措施

①2011 年下半年要重点做好以下几方面的工作：

A、继续加强企业内部管理，积极开展双增双节活动，努力消化由于原辅材料和劳动力价格上升给公司带来的不利影响。

B、加大技术创新和研发力度，不断开发适销对路的产品，提高产品质量，实现产品创新，保证终端的竞争力。

C、加大产品营销力度，不断提升“圣象”地板和“大亚”人造板的品牌价值。

②可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险及已（拟）采取的对策和措施：

A、原材料供应风险

公司产品制造所需主要原材料市场价格呈上涨态势，对公司的经营业绩产生不利影响。

解决措施：公司在充分掌握市场信息的前提下，采取有效措施，降低采购成本，保持原材料采购渠道畅通。

B、市场竞争的风险

目前公司所处的木业行业市场竞争较为激烈，虽然公司的品牌优势在一定程度上减轻

了公司产品的竞争压力，但激烈的市场竞争仍对公司的经营业绩产生不利影响。

针对上述风险，公司将凭借多年来积累的市场经验，充分发挥公司规模、设备、品牌及产业链等方面的优势，在巩固原有市场的同时，进一步提高市场份额。

C、税收政策变化风险

公司享受的增值税即征即退的优惠政策已于 2010 年 12 月 31 日到期，目前，存在国家取消或变更该项税收优惠政策的可能性，将对公司的盈利能力产生不利影响。

解决措施：公司将密切关注国家相关产业政策的出台，结合下游市场的需求和变化，及时将成本风险向下游传导，不断提高公司抗风险能力。

三、报告期投资情况

（一）募集资金使用情况

公司没有在报告期内募集资金或以前期间募集资金的使用延续到报告期的情况。

（二）重大非募集资金投资情况

报告期内，公司无重大非募集资金投资情况。

四、完成计划的进度情况

报告期内公司实现主营业务收入 29.52 亿元，占全年计划实现主营业务收入 72 亿元的 41%；实现主营业务利润 7.88 亿元，占全年计划实现主营业务利润 18 亿元的 44%。

五、公司没有对 2010 年年度报告中披露的本年度经营计划做出修改的情况。

六、公司董事会没有预测本年至下一报告期期末的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情况。

七、报告期内公司没有采用公允价值模式对重要资产、负债、收入、费用进行计量的情况。

第六节　重要事项

一、公司治理状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，圆满完成了董事会和监事会的换届选举工作，重新续聘高级管理人员，并根据独立董事人员的变动情况，对董事会战略投资、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会成员予以了重新调整。同时，进一步修订了《募集资金管理办法》，逐步完善公司法人治理结构，规范公司运作。公司治理的实际状况与中国证监会有关文件的要求基本不存在差异。

二、利润分配方案、公积金转增股本方案、发行新股方案以及股权激励方案

1、报告期内，公司没有以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况。

2、公司 2010 年度利润分配方案的执行情况

（1）2011 年 4 月 23 日召开的公司第四届董事会第四次会议和第四届监事会第四次会议审议通过了《公司 2010 年度利润分配预案》：以公司 2010 年 12 月 31 日总股本 52,750 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），共计分配红利 52,750,000.00 元，剩余的 1,113,641,440.64 元未分配利润结转到下年度。本年度不进行资本公积金转增股本。

（2）上述利润分配方案已经公司 2011 年 5 月 20 日召开的 2010 年度股东大会审议通过。

（3）公司已于 2011 年 7 月 8 日在《证券时报》、《中国证券报》和中国证监会指定登载公司信息的互联网 http://www.cninfo.com.cn 上刊登了《大亚科技股份有限公司 2010 年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为 2011 年 7 月 14 日，除权除息日为 2011 年 7 月 15 日。

3、董事会在审议半年度报告时没有拟定 2011 年半年度利润分配预案和公积金转增股

本预案。

4、公司没有在报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的股权激励事项。

三、公司重大诉讼、仲裁事项

1、公司没有在报告期内发生的重大诉讼事项。

2、以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼事项

（1）本公司全资子公司圣象集团有限公司（以下简称：圣象集团）接到浙江省杭州市中级人民法院民事案件应诉通知书，杭州森佳木业制造厂（以下简称：森佳木业或原告）已向浙江省杭州市中级人民法院提起诉讼，认为第一被告林德威（个体经营者）、第二被告圣象集团侵犯其实用新型专利权，要求：两被告停止侵权行为，销毁侵权产品，赔偿经济损失 810 万元（其中第一被告林德威赔偿原告经济损失 800 万元，第二被告圣象集团赔偿原告经济损失 10 万元）。圣象集团作为第二被告，与第一被告林德威之间除正常的业务往来外，不存在其他任何关联关系。圣象集团已向专利复审委员会提出无效宣告请求，请求宣告森佳木业“混合结构实木复合地板”的 03256842.8 号实用新型专利无效，截止 2010 年末，专利复审委员会已出具《无效宣告请求审查决定书》：宣告森佳木业“混合结构实木复合地板”的 03256842.8 号实用新型专利全部无效。（详细情况已于 2010 年 4 月 20 日、2010 年 8 月 26 日、2011 年 4 月 26 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》和中国证监会指定登载公司信息的互联网 http://www.cninfo.com.cn 上的《大亚科技股份有限公司 2009 年年度报告》、《大亚科技股份有限公司 2010 年半年度报告》、《大亚科技股份有限公司 2010 年年度报告》）。

根据上述《无效宣告请求审查决定书》的规定“对本决定不服的，可以在收到本决定之日起 3 个月内向北京市第一中级人民法院起诉”，截止本报告期末，森佳木业未提起诉讼。

（2）本公司控股子公司大亚人造板集团有限公司下属的控股子公司大亚木业（福建）有限公司向福建省三明市中级人民法院对上海银蕊贸易有限公司提起诉讼，要求银蕊公司偿还欠款有关事项。经福建省三明市中级人民法院审理，判决结果如下：A、被告上海银蕊贸易有限公司应于本判决生效后 10 日内支付给原告大亚木业（福建）有限公司尚欠货款 20,807,044.23 元。B、被告上海银蕊贸易有限公司应于本判决生效后 10 日内支付给原告大亚木业（福建）有限公司逾期支付货款违约金 1,152,300.59 元（从 2007 年 7 月 1 日起至 2007 年 10 月 31 日止）。C、被告上海银蕊贸易有限公司应于本判决生效后 10 日内支付给原告大亚木业（福建）有限公司逾期支付货款违约金，按每日万分之四计息（从 2007 年 11 月 1 日起至还清欠款止），2008 年 4 月 18 日前，按欠款 32,046,923.06 元计付，2008 年 4 月 18 日后，按欠款 20,807,044.23 元计付。案件受理费 208,796.16 元、诉讼保全费 5,000 元，合计 213,796.16 元，由被告上海银蕊贸易有限公司负担。2009 年度内公司已通过法院收到执行款 210 万元，2010 年度内公司又通过法院收到执行款 74.39 万元。（详细情况已于 2008 年 4 月 15 日、2008 年 8 月 12 日、2009 年 4 月 14 日、2009 年 8 月 25 日、2010 年 4 月 20 日、2010 年 8 月 26 日、2011 年 4 月 26 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》和中国证监会指定登载公司信息的互联网 http://www.cninfo.com.cn 上的《大亚科技股份有限公司 2007 年年度报告》、《大亚科技股份有限公司 2008 年半年度报告》、《大亚科技股份有限公司 2008 年年度报告》、《大亚科技股份有限公司 2009 年半年度报告》、《大亚科技股份有限公司 2009 年年度报告》、《大亚科技股份有限公司 2010 年半年度报告》、《大亚科技股份有限公司 2010 年年度报告》）。

上述诉讼事项进展情况如下：本报告期内，剩余款项正在追缴当中。

3、公司没有在报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的重大仲裁事项。

四、报告期内，公司没有持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权的情况，也没有参股拟上市公司等投资情况。

五、公司重大资产收购、出售及企业合并事项

公司没有在报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及企

业合并事项。

六、报告期内发生的重大关联交易事项

(一)与日常经营相关的关联交易

1、2011 年 4 月 23 日召开的第四届董事会第四次会议和 2011 年 5 月 20 日召开的 2010 年度股东大会审议通过了《关于预计 2011 年度日常关联交易的议案》。(详细情况已于 2011 年 4 月 26 日、2011 年 5 月 21 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》和中国证监会指定登载公司信息的互联网 http://www.cninfo.com.cn 上的《大亚科技股份有限公司第四届董事会第四次会议决议公告》、《大亚科技股份有限公司日常关联交易预计公告》、《大亚科技股份有限公司 2010 年度股东大会决议公告》)。

关联交易方	交易内容	定价原则	交易价格	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）	结算方式	关联交易事项对公司利润的影响	报告期内的实际履行情况
上海大亚国际进出口有限公司	本公司的控股子公司（包括但不限于大亚人造板集团有限公司、大亚木业（江西）有限公司、大亚木业（茂名）有限公司、大亚木业（肇庆）有限公司、大亚木业（福建）有限公司）向上海大亚国际进出口有限公司供应的中高密度纤维板、刨花板	市场价格	2075-2375 元/立方	256.60	0.27	双方同意按照实际发生额，每 10 日结算一次；在结算之日起 7 日内付清全部价款	该项关联交易是公允的，无损害本公司利益行为，对公司利润没有影响	公司在年初预计 2011 年度该项关联交易金额不超过 3,500 万元，报告期实际发生额占全年预计额的 7.33%，与预计存在差异的主要原因是：外销定单不足。
丹阳大亚包装材料有限公司	本公司及其控股子公司（包括但不限于大亚车轮制造有限公司、大亚（江苏）地板有限公司、圣象实业（江苏）有限公司、江苏宏耐木业有限公司、圣象福诺（江苏）地板有限公司、丹阳市圣象地板配件有限公司、大亚人造板集团有限公司）向丹阳大亚包装材料有限公司采购包装制品	市场价格	3.5-3.7 元/平方	792.76	15.86	按季度向丹阳大亚包装材料有限公司支付货款	该项关联交易是公允的，无损害本公司利益行为，对公司利润没有影响	公司在年初预计 2011 年度该项关联交易金额不超过 2,200 万元，报告期实际发生额占全年预计额的 36.03%，与预计情况基本不存在差异。
丹阳大亚运输有限公司	丹阳大亚运输有限公司向本公司及其控股子公司提供部分运输服务	市场价格	0.3-0.4 元/吨公里	275.55	1.97	按季度向丹阳大亚运输有限公司支付运费	该项关联交易是公允的，无损害本公司利益行为，对公司利润没有影响	公司在年初预计 2011 年度该项关联交易金额不超过 500 万元，报告期实际发生额占全年预计额的 55.11%，与预计情况基本不存在差异。

江苏合雅木门有限公司	本公司的控股子公司（包括但不限于大亚人造板集团有限公司、大亚木业（江西）有限公司、大亚木业（茂名）有限公司、大亚木业（肇庆）有限公司、大亚木业（福建）有限公司）向江苏合雅木门有限公司销售中高密度纤维板、刨花板	市场价格	2435-2510 元/立方	349.40	0.37	按季度向江苏合雅木门有限公司收取货款	该项关联交易是公允的，无损害本公司利益行为，对公司利润没有影响	公司在年初预计 2011 年度该项关联交易金额不超过 1,000 万元，报告期实际发生额占全年预计额的 34.94%，与预计情况基本不存在差异。
江苏大亚家具有限公司	本公司的控股子公司（包括但不限于大亚人造板集团有限公司、大亚木业（江西）有限公司、大亚木业（茂名）有限公司、大亚木业（肇庆）有限公司、大亚木业（福建）有限公司）向江苏大亚家具有限公司销售中高密度纤维板、刨花板	市场价格	2447 元/立方	133.75	0.14	按季度向江苏大亚家具有限公司收取货款	该项关联交易是公允的，无损害本公司利益行为，对公司利润没有影响	公司在年初预计 2011 年度该项关联交易金额不超过 2,000 万元，报告期实际发生额占全年预计额的 6.69%，与预计存在差异的主要原因是：定单不足。
江苏美诗整体家居有限公司	本公司的控股子公司（包括但不限于大亚人造板集团有限公司、大亚木业（江西）有限公司、大亚木业（茂名）有限公司、大亚木业（肇庆）有限公司、大亚木业（福建）有限公司）向江苏美诗整体家居有限公司销售中高密度纤维板、刨花板	市场价格	--	--	--	按季度向江苏美诗整体家居有限公司收取货款	该项关联交易是公允的，无损害本公司利益行为，对公司利润没有影响	公司在年初预计 2011 年度该项关联交易金额不超过 500 万元，报告期内尚未采购，与预计存在差异的主要原因是：定单不足。
江苏合雅木门有限公司	江苏合雅木门有限公司委托本公司全资子公司圣象集团有限公司及其控股子公司销售木门	市场价格	732-2650 元/个	348.27	100	按季度向江苏合雅木门有限公司支付货款	该项关联交易是公允的，无损害本公司利益行为，对公司利润没有影响	公司在年初预计 2011 年度该项关联交易金额不超过 5,000 万元，报告期实际发生额占全年预计额的 6.97%，与预计存在差异的主要原因是：定单不足。
江苏美诗整体家居有限公司	江苏美诗整体家居有限公司委托本公司全资子公司圣象集团有限公司及其控股子公司销售衣柜	市场价格	105 元/平方	410.63	100	按季度向江苏美诗整体家居有限公司支付货款	该项关联交易是公允的，无损害本公司利益行为，对公司利润没有影响	公司在年初预计 2011 年度该项关联交易金额不超过 1,500 万元，报告期实际发生额占全年预计额的 27.38%，与预计情况基本不存在差异。

江苏大亚家具有限公司	本公司委托江苏大亚家具有限公司代付水电费	丹阳地区工业用水价格和工业用电价格	水：4 元/立方 电：0.73 元/千瓦时	316.52	1.58	江苏大亚家具有限公司根据本公司实际用水电量按月向本公司收取水电费	该项关联交易是公允的，无损害本公司利益行为，对公司利润没有影响	公司在年初预计 2011 年度该项关联交易金额不超过 800 万元，报告期实际发生额占全年预计额的 39.57%，与预计情况基本不存在差异。

2、2011年4月23日召开的第四届董事会第四次会议审议通过了《关于商标使用许可的关联交易议案》，江苏合雅木门有限公司和江苏美诗整体家居有限公司在产品生产、销售、服务等经营活动中使用本公司全资子公司圣象集团有限公司的“圣象”牌注册商标（包括“圣象”、“POWER DEKOR”及文字和图形的组合商标），并按使用该授权商标的产品年销售收入总额的0.1%计收商标许可使用费。（详细情况已于2011年4月26日刊登在《证券时报》、《中国证券报》和中国证监会指定登载公司信息的互联网http://www.cninfo.com.cn上的《大亚科技股份有限公司第四届董事会第四次会议决议公告》、《大亚科技股份有限公司关于商标使用许可的关联交易公告》）。

（二）资产收购、出售发生的关联交易

报告期内公司无资产收购、出售发生的关联交易事项。

（三）公司与关联方债权、债务事项

报告期内公司与关联方除因正常购销商品、提供劳务等交易行为形成的债权债务往来外，不存在非经营性债权债务往来，也不存在大股东及其附属企业非经营性占用公司资金情况。

（四）公司与关联方担保事项

详细情况见本报告第六节“重要事项”第七款“公司重大合同及其履行情况”中第（二）项“公司担保事项”。

（五）报告期内公司无其他重大关联交易事项。

七、公司重大合同及其履行情况

(一)重大交易、托管、承包及租赁事项

公司没有在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大交易、托管、承包及租赁其他公司资产或其他公司托管、承包及租赁本公司资产事项。

（二）公司担保事项

1、报告期内发生的担保事项

2011 年 4 月 23 日召开的公司第四届董事会第四次会议、第四届监事会第四次会议和 2011 年 5 月 20 日召开的公司 2010 年度股东大会审议通过了《关于公司 2011 年度对外担保计划的议案》。截止本报告期末，公司发生的对外担保事项如下：

（1）报告期内，本公司为控股子公司提供的担保事项

A、本公司为圣象集团有限公司在宁波银行股份有限公司上海分行申请 8,000 万元人民币贷款提供担保，担保期限 2 年。

B、本公司为大亚车轮制造有限公司在中国工商银行股份有限公司丹阳支行申请 4,000 万元人民币贷款提供担保，担保期限 2 年。

（2）报告期内，本公司为关联方提供的担保事项

A、本公司为大亚科技集团有限公司在渤海银行股份有限公司南京分行申请 8,000 万元人民币贷款提供担保，担保期限 1 年。

B、本公司为上海大亚科技有限公司在中国工商银行股份有限公司上海分行申请 5,000 万元人民币贷款提供续保，担保期限 1 年。

C、本公司为上海大亚科技有限公司在宁波银行股份有限公司上海分行申请 5,000 万元

人民币贷款提供担保，担保期限 2 年。

2、以前期间发生但延续到报告期的担保事项

（1）以前期间发生但延续到报告期的本公司对控股子公司提供担保事项

A、本公司为圣象集团有限公司在宁波银行股份有限公司上海分行申请 5,000 万元人民币贷款提供续保，担保期限 2 年。报告期内，该项担保已履行完毕。

B、本公司为圣象集团有限公司在中国建设银行股份有限公司丹阳支行申请 8,980 万元人民币贷款提供续保，担保期限 3 年。

C、本公司为大亚木业（黑龙江）有限公司在中国建设银行股份有限公司绥芬河支行申请 9,000 万元人民币贷款提供续保，担保期限 1 年。截止本报告披露日，该项担保已履行完毕。

D、本公司为圣象集团有限公司在广东发展银行股份有限公司南京分行申请 8,000 万元人民币贷款提供担保，担保期限 1 年。截止本报告披露日，该项担保已履行完毕。

E、本公司为大亚木业（江西）有限公司在中国农业银行抚州市分行申请 23,000 万元人民币贷款提供续保，担保期限 1 年。截止本报告披露日，该项担保已履行完毕。

F、本公司为大亚（江苏）地板有限公司在中国工商银行股份有限公司丹阳支行申请 9,200万元人民币贷款提供担保，担保期限3.5年。

G、本公司为圣象集团有限公司在招商银行股份有限公司苏州分行申请 8,000 万元人民币贷款提供续保，担保期限 1 年。

H、本公司为大亚人造板集团有限公司在中国农业发展银行丹阳市支行申请 15,000 万元人民币贷款提供续保，担保期限 2 年。

I、本公司为大亚人造板集团有限公司在交通银行股份有限公司镇江分行申请5,000万元人民币贷款提供担保，担保期限1年。

J、本公司为大亚（江苏）地板有限公司在中国农业发展银行丹阳市支行申请 12,000 万元人民币贷款提供续保，担保期限 2 年。

K、本公司为圣象实业（江苏）有限公司在中国工商银行股份有限公司丹阳支行累计申请的 12,000 万元人民币贷款提供续保，担保期限 2 年。

L、本公司为大亚木业（江西）有限公司在上海浦东发展银行南昌分行申请 4,000 万元人民币贷款提供续保，担保期限 2 年。报告期内，该项担保已履行完毕。

（2）以前期间发生但延续到报告期的本公司为关联方提供担保事项

A、本公司为大亚科技集团有限公司在渤海银行股份有限公司南京分行申请 7,100 万元人民币贷款提供担保，担保期限 1 年。报告期内，该项担保已履行完毕。

B、本公司为大亚科技集团有限公司在兴业银行股份有限公司南京分行申请 6,000 万元人民币贷款提供担保，担保期限 1 年。

C、本公司为大亚科技集团有限公司在上海银行南京分行申请 5,000 万元人民币贷款提供担保，担保期限 1 年。

D、本公司为江苏大亚家具有限公司在广东发展银行股份有限公司南京分行申请 4,000 万元人民币贷款提供担保，担保期限 1 年。

E、本公司为江苏合雅木门有限公司在广东发展银行股份有限公司南京分行申请4,000 万元人民币贷款提供担保，担保期限1年。

F、本公司为上海大亚科技有限公司在招商银行股份有限公司上海分行申请 5,000 万元人民币贷款提供续保，担保期限 1 年。截止本报告披露日，该项担保已履行完毕。

G、本公司为上海大亚科技有限公司在北京银行股份有限公司上海分行申请 5,000 万元人民币贷款提供续保，担保期限 1 年。截止本报告披露日，该项担保已履行完毕。

H、本公司为上海大亚科技有限公司在中国工商银行股份有限公司上海分行申请5,000 万元人民币贷款提供续保，担保期限1年。报告期内，该项担保已履行完毕，并又进行了续保，担保期限1年。

I、本公司为上海大亚科技有限公司在中信银行股份有限公司上海分行申请 7,000 万元人民币贷款提供担保，担保期限 16 个月。

J、本公司为上海大亚科技有限公司在宁波银行股份有限公司上海分行申请 3,000 万元人民币贷款提供担保，担保期限 3 年。报告期内，该项担保已履行完毕。

3、上述担保类型均为连带责任担保。

4、本公司对外担保已严格按照中国证监会和中国银监会联合下发的《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120 号）的规定，履行了必要的决策程序。（详细情况已于 2011 年 4 月 26 日、2011 年 5 月 21 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》和中国证监会指定登载公司信息的互联网 http://www.cninfo.com.cn 上的《大亚科技股份有限公司第四届董事会第四次会议决议公告》、《大亚科技股份有限公司第四届监事会第四次会议决议公告》、《大亚科技股份有限公司关于 2011 年度对外担保计划的公告》、《大亚科技股份有限公司 2010 年度股东大会决议公告》。）

5、报告期内审批的对外担保额度（不包括对控股子公司的担保）合计为54,000万元，报告期末已审批的对外担保额度（不包括对控股子公司的担保）合计为105,100万元。报告期内审批对子公司担保额度合计为85,500万元，报告期末已审批的对子公司担保额度合计为206,680万元。报告期内审批担保额度合计为139,500万元，报告期末已审批的担保额度合计为311,780万元。

6、报告期内，公司对外担保发生额（不包括对控股子公司的担保）合计为18,000万元，报告期末公司对外担保余额（不包括对控股子公司的担保）合计为54,000万元。报告期内，公司对子公司提供担保发生额合计为12,000万元，报告期末对子公司担保余额合计为122,180万元。报告期内担保实际发生额合计为30,000万元。

7、截止报告期末，公司对外担保总额为176,180万元，占公司净资产的比例为78.28%。其中，本公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额为54,000万元，直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额为23,000万元，担保总额超过净资产50%部分的担保为136,000万元，上述三项担保金额合计150,000万元(若一个担保事项同时出现上述三项情形，在合计中只计算一次)。

（三）公司没有在报告期内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的事项，也没有在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的其他委托理财事项。

八、控股股东及其子公司占用公司资金的总体情况

报告期内，公司与控股股东大亚科技集团有限公司及其他关联方发生的资金往来主要是由于公司与关联方发生购销等关联交易而产生的，除上述由于正常关联交易产生之往来外，公司不存在控股股东及其子公司占用公司资金情况。

九、独立董事对报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明及独立意见

根据中国证监会证监发[2003]56 号《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》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120 号）和深圳证券交易所《关于做好上市公司 2011 年半年度报告披露工作的通知》（深证上[2011]193 号）等的规定和要求，公司 3 名独立董事（蒋春霞、王永、张小宁）本着对公司及全体股东负责的态度，按照实事求是的原则对公司控股股东及其他关联方占用资金的情况和对外担保情况进行了认真的检查和落实，对公司进行了必要的核查和问询后，发表如下专项说明及独立意见：

1、报告期内，公司控股股东及其他关联方不存在占用公司资金情况，也不存在以前期间发生但延续到报告期内的公司控股股东及其他关联方占用公司资金情况。

2、截至到 2011 年 6 月 30 日，公司对外担保总额为 176,180 万元，占公司净资产的比例为 78.28%。

3、公司对外担保严格按照中国证监会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120 号）、深圳证券交易所《股票上市规则》等制度规定履行了必要的审议程序，分别提交公司董事会审议通过后，并报请公司股东大会批准。决策程序符合法律法规及《公司章程》的有关规定。

4、公司已严格按照法律法规的有关规定，分别于 2011 年 4 月 26 日、2011 年 5 月 21 日在《证券时报》、《中国证券报》以及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上刊登了公司对外担保的相关公告，信息披露充分完整，并充分揭示了对外担保存在的风险，采取了切实有效的措施。

我们认为，公司对外担保事项的风险极小，且不存在损害公司和中小股东权益的情形。

十、承诺事项

（一）公司没有在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的承诺事项。

（二）持有公司股份 5%以上(含 5%)的股东没有在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的承诺事项。

十一、公司 2011 年半年度财务报告未经审计，报告期内公司没有更换会计师事务所的情况。

十二、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、收购人在报告期内没有受有权机关调查、司法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、证券市场禁入、通报批评、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

十三、公司接待调研及采访等相关情况

为贯彻证券市场公开、公平、公正原则，进一步规范上市公司信息披露行为，确保信息披露的公平性，切实保护投资者的合法权益，公司在报告期内先后分别接待了基金公司、证券公司相关人员的调研和采访。在接待过程中，公司严格按照深圳证券交易所《主板上市公司规范运作指引》的相关规定，未发生有选择性地、私下、提前向特定对象单独披露、透露或泄露公司非公开重大信息的情况，保证了公司信息披露的公平性。

报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

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3月22日	公司五楼洽谈室	实地调研	长江证券　叶颂涛	公司基本情况
2011年4月21日	公司五楼会议室	实地调研	上海淳阳投资管理公司　穆荣存 上海谦泰投资公司　朱宝和	公司基本情况
2011年5月10日	公司五楼洽谈室	实地调研	光大证券　姜浩 华泰资产　蔡仁飞	公司基本情况
2011年5月11日	公司四楼会议室	实地调研	博时基金　张峰、孙占军、马乐、刘彦春、温宇峰	公司基本情况
2011年5月31日	公司五楼洽谈室	实地调研	沈炳泉、沈坤泉	公司基本情况

十四、其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

（一）持股 30%以上股东在报告期没有提出或实施股份增持计划的情况。

（二）报告期内没有有关方对公司实施股权分置改革、重大资产重组等承诺作出补偿的情况。

（三）报告期内，公司没有发生按深交所相关规定应披露的证券投资情况，也没有持

有其他上市公司股权情况。

（四）报告期内，公司没有发生按深交所相关规定应披露的重大合同的情况。

（五）其他事项

1、经中国证监会“证监许可[2009]1377号”文核准，2010年1月27日公告了公司债券发行公告，向社会公开发行面值不超过8亿元的公司债券。本次公司债券发行总额为7.7亿元，发行期限为5年，票面利率为5.50%。2010年3月10日公司债券在深圳证券交易所上市交易，代码为“112020”，简称为“10大亚债”。（详细情况已分别于2010年1月27日、2010年1月29日、2010年2月4日、2010年3月9日刊登在《证券时报》、《中国证券报》和中国证监会指定登载公司信息的互联网http://www.cninfo.com.cn上的《2010年大亚科技股份有限公司公司债券发行公告》、《大亚科技股份有限公司公开发行公司债券募集说明书》、《大亚科技股份有限公司公开发行公司债券募集说明书摘要》、《2010年大亚科技股份有限公司公开发行公司债券网上路演公告》、《2010年大亚科技股份有限公司公司债券票面利率公告》、《2010年大亚科技股份有限公司公司债券发行结果公告》、《大亚科技股份有限公司公开发行公司债券上市公告书》）报告期内，上述公司债券相关事项如下：

（1）上述公司债券已于2011年1月31日支付了2010年1月29日至2011年1月28日期间的利息。（详细情况已于2011年1月25日刊登在《证券时报》、《中国证券报》和中国证监会指定登载公司信息的互联网http://www.cninfo.com.cn上的《大亚科技股份有限公司2010年公司债券2011年付息公告》）。

（2）公司债券受托管理人光大证券股份有限公司于2011年5月25日公布了《大亚科技股份有限公司公司债券受托管理事务报告（2010 年度）》。（详细情况已于2011年5月25日刊登在中国证监会指定登载公司信息的互联网http://www.cninfo.com.cn上的《大亚科技股份有限公司公司债券受托管理事务报告（2010 年度）》）。

（3）公司债券信用评级机构中诚信证券评估有限公司于2011年7月30日公布了《大亚科技股份有限公司公司债券2011年跟踪评级报告》，评级结论如下：中诚信证评维持本次公司债券信用等级为AA，维持公司主体信用等级AA^{-}，评级展望为稳定。（详细情况已于2011年7月30日刊登中国证监会指定登载公司信息的互联网http://www.cninfo.com.cn上的《大亚科技股份有限公司公司债券2011年跟踪评级报告》）。

（4）报告期内，公司不存在涉及和可能涉及公司债券的重大诉讼事项。

（5）报告期内，上述已发行的7.7亿元公司债券未发生变动。

（6）报告期内，公司不存在涉及公司债券的提交股东大会审议的重要事项。

2、2011 年 2 月 16 日，公司发行 2011 年度第一期短期融资券 2 亿元，主承销商为中国进出口银行，发行价格：100 元/百元面值，短期融资券期限 365 天，发行利率 5.10%。（详细情况已于 2011 年 2 月 18 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》和中国证监会指定登载公司信息的互联网 http://www.cninfo.com.cn 上的《大亚科技股份有限公司 2011 年度第一期短期融资券发行结果公告》）

十五、其他重要事项信息索引

披露日期	公告内容	披露媒体
2011 年 1 月 25 日	2010 年公司债券 2011 年付息公告	《证券时报》第 D3 版、《中国证券报》第 B030 版、“巨潮资讯”网站
2011 年 2 月 18 日	2011 年度第一期短期融资券发行结果公告	《证券时报》第 A7 版、《中国证券报》第 B003 版、“巨潮资讯”网站
2011 年 2 月 26 日	关于控股股东股权解押及质押公告	《证券时报》第 B2 版、《中国证券报》第 B053 版、“巨潮资讯”网站

2011 年 4 月 26 日	2010 年年度报告摘要	《证券时报》第 D121、D122、D123、D124 版、《中国证券报》第 B101、B102、B103、B104 版、“巨潮资讯”网站
	第四届董事会第四次会议决议公告	
	附件 1：第五届董事会非独立董事候选人简历	
	附件 2：第五届董事会独立董事候选人简历	
	第四届监事会第四次会议决议公告	
	董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告	
	独立董事提名人及候选人声明	
	独立董事对公司相关事项的独立意见	
	日常关联交易预计公告	
	关于商标使用许可的关联交易公告	
	关于 2011 年度对外担保计划的公告	
	关于召开 2010 年度股东大会的通知	
	2011 年第一季度报告	
2011 年 5 月 14 日	关于召开 2010 年度股东大会的提示性公告	《证券时报》第 B18 版、《中国证券报》第 B024 版、“巨潮资讯”网站
2011 年 5 月 21 日	2010 年度股东大会决议公告	《证券时报》第 A18 版、《中国证券报》第 B017 版、“巨潮资讯”网站
	第五届董事会第一次会议决议公告	
	第五届监事会第一次会议决议公告	
2011 年 5 月 25 日	公司债券受托管理事务报告（2010 年度）	“巨潮资讯”网站
2011 年 7 月 8 日	2010 年度权益分派实施公告	《证券时报》第 D11 版、《中国证券报》第 B002 版、“巨潮资讯”网站
2011 年 7 月 30 日	公司债券 2011 年跟踪评级报告	“巨潮资讯”网站

第七节　财务报告（未经审计）

一、会计报表

合并资产负债表

2011 年 06 月 30 日

编制单位：大亚科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五-1	1,111,829,273.92	1,302,937,902.91
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五-2		2,000,000.00
应收票据	五-3	160,057,205.51	310,998,995.50
应收账款	五-4	964,758,448.23	515,923,653.41
预付款项	五-5	316,048,469.97	280,825,634.57
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五-6	147,594,051.11	149,703,688.70
买入返售金融资产			
存货	五-7	2,281,160,410.01	1,890,085,213.06
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五-8	8,136,920.94	19,217,300.27
流动资产合计		4,989,584,779.69	4,471,692,388.42
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	五-10	320,258,942.40	318,937,502.59
投资性房地产			
固定资产	五-11	2,798,731,240.10	2,961,386,057.27
在建工程	五-12	22,835,830.32	38,180,953.34
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	五-13	790,749,403.46	804,567,281.80
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五-14	8,781,590.99	8,332,967.95
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,941,357,007.27	4,131,404,762.95
资产总计		8,930,941,786.96	8,603,097,151.37

法定代表人：陈兴康　　主管会计工作负责人：翁少斌　　会计机构负责人：陈钢

合并资产负债表（续）

2011 年 06 月 30 日

编制单位：大亚科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五-16	2,532,703,595.74	2,562,402,406.14
向中央银行借款			
吸收存款及同业存款			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五-17	980,736,478.09	789,405,150.97
应付账款	五-18	729,431,539.47	626,123,782.89
预收款项	五-19	278,319,191.67	308,015,221.90
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五-20	63,872,310.36	72,463,794.39
应交税费	五-21	-27,228,690.57	11,349,788.39
应付利息	五-22	21,385,833.39	38,820,833.37
应付股利	五-23	71,021,507.48	60,220,373.33
其他应付款	五-24	127,025,865.26	182,517,048.34
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	五-25	90,000,000.00	90,000,000.00
其他流动负债	五-26	204,592,252.24	4,905,210.20
流动负债合计		5,071,859,883.13	4,746,223,609.92
非流动负债：			
长期借款	五-27	300,500,000.00	314,000,000.00
应付债券	五-28	761,695,625.00	760,536,875.00
长期应付款			
专项应付款			
递延收益			
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		1,062,195,625.00	1,074,536,875.00
负债合计		6,134,055,508.13	5,820,760,484.92
股东权益：			
股本	五-29	527,500,000.00	527,500,000.00
资本公积	五-30	335,237,243.63	335,237,243.63
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五-31	141,149,369.23	141,149,369.23
一般风险准备			
未分配利润	五-32	1,246,269,252.84	1,166,391,440.64
外币报表折算差额		463,492.32	133,695.44
归属于母公司所有者权益合计		2,250,619,358.02	2,170,411,748.94
少数股东权益	四-4	546,266,920.81	611,924,917.51
所有者权益合计		2,796,886,278.83	2,782,336,666.45
负债和所有者权益总计		8,930,941,786.96	8,603,097,151.37

法定代表人：陈兴康　　主管会计工作负责人：翁少斌　　会计机构负责人：陈钢

母公司资产负债表

2011 年 06 月 30 日

编制单位：大亚科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		421,311,174.37	636,634,769.39
交易性金融资产			-
应收票据		61,973,513.17	95,224,725.37
应收账款	十一-1	203,877,707.32	123,823,404.70
预付款项		86,448,006.77	60,397,169.15
应收利息			-
应收股利			-
其他应收款	十一-2	1,480,552,031.15	1,046,506,460.13
存货		349,048,685.06	337,022,532.98
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,603,211,117.84	2,299,609,061.72
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一-3	1,960,793,821.35	1,964,768,831.88
投资性房地产			
固定资产		438,268,910.18	462,571,257.69
在建工程		7,414,320.92	4,779,419.00
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		440,811,980.26	446,137,302.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,667,830.19	3,667,830.19
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,850,956,862.90	2,881,924,641.64
资产总计		5,454,167,980.74	5,181,533,703.36

法定代表人：陈兴康　　主管会计工作负责人：翁少斌　　会计机构负责人：陈钢

母公司资产负债表（续）

2011 年 06 月 30 日

编制单位：大亚科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		1,164,800,000.00	1,293,000,000.00
交易性金融负债			-
应付票据		563,000,000.00	451,000,000.00
应付账款		139,729,774.15	144,931,810.93
预收款项		6,728,037.80	6,395,031.35
应付职工薪酬		47,206,343.67	49,516,383.03
应交税费		5,358,163.72	1,669,072.41
应付利息		21,385,833.39	38,820,833.37
应付股利		-	-
其他应付款		481,897,480.39	440,182,186.18
一年内到期的非流动负债		30,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债		200,000,000.00	
流动负债合计		2,660,105,633.12	2,455,515,317.27
非流动负债：			
长期借款			-
应付债券		761,695,625.00	760,536,875.00
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		761,695,625.00	760,536,875.00
负债合计		3,421,801,258.12	3,216,052,192.27
所有者权益：			
实收资本（或股本）		527,500,000.00	527,500,000.00
资本公积		591,361,252.23	591,361,252.23
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		141,149,369.23	141,149,369.23
一般风险准备			
未分配利润		772,356,101.16	705,470,889.63
所有者权益合计		2,032,366,722.62	1,965,481,511.09
负债和所有者权益总计		5,454,167,980.74	5,181,533,703.36

法定代表人： 陈兴康　　主管会计工作负责人：翁少斌　　会计机构负责人：陈钢

合并利润表

2011 年 1-6 月

编制单位：大亚科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	附注	本期金额	上年同期金额
一、营业总收入		2,987,163,665.18	2,940,607,536.37
其中：营业收入	五-33	2,987,163,665.18	2,940,607,536.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,928,152,176.13	2,860,850,678.73
其中：营业成本	五-33	2,183,036,896.35	2,200,646,115.68
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	五-34	25,887,183.66	17,735,373.29
销售费用	五-35	282,858,616.61	272,199,008.96
管理费用	五-36	291,231,310.04	251,072,074.96
财务费用	五-37	141,058,941.08	123,562,227.00
资产减值损失	五-38	4,079,228.39	-4,364,121.16
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）	五-39	1,324,478.85	6,452,941.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,321,439.81	6,452,941.55
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		60,335,967.90	86,209,799.19
加：营业外收入	五-40	91,439,209.03	56,632,983.95
减：营业外支出	五-41	4,149,034.57	3,978,728.01
其中：非流动资产处置损失		369,993.34	50,210.22
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		147,626,142.36	138,864,055.13
减：所得税费用	五-42	32,107,649.44	27,855,826.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		115,518,492.92	111,008,228.89
归属于母公司所有者的净利润		79,877,812.20	90,147,904.64
少数股东损益		35,640,680.72	20,860,324.25
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五-43	0.15	0.17
（二）稀释每股收益	五-43	0.15	0.17
七、其他综合收益	五-44	329,796.88	-94,340.89
八、综合收益总额		115,848,289.80	110,913,888.00
归属于母公司所有者的综合收益总额		80,207,609.08	90,053,563.75
归属于少数股东的综合收益总额		35,640,680.72	20,860,324.25

法定代表人：陈兴康　　主管会计工作负责人：翁少斌　　会计机构负责人：陈钢

母公司利润表

2011 年 1-6 月

编制单位：大亚科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	附注	本期金额	上年同期金额
一、营业收入	十一-4	685,117,676.59	596,337,923.64
减：营业成本	十一-4	515,471,279.60	430,757,088.81
营业税金及附加		3,315,396.71	2,781,649.21
销售费用		40,091,330.51	38,503,294.19
管理费用		77,033,888.14	75,554,755.06
财务费用		77,847,157.98	56,062,545.36
资产减值损失		5,117,445.27	1,868,049.38
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）	十一-5	99,171,862.59	425,712.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,975,010.53	425,712.39
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		65,413,040.97	-8,763,745.98
加：营业外收入		3,052,800.18	591,198.70
减：营业外支出		1,580,629.62	353,770.50
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		66,885,211.53	-8,526,317.78
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		66,885,211.53	-8,526,317.78
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		66,885,211.53	-8,526,317.78

法定代表人： 陈兴康　　主管会计工作负责人：翁少斌　　会计机构负责人：陈钢

合并现金流量表

2011 年 1-6 月

编制单位：大亚科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	附注	本期金额	上年同期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,211,592,298.73	3,344,715,560.27
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		102,223,680.79	71,096,155.12
收到其他与经营活动有关的现金	五-45	27,246,485.32	32,346,528.76
经营活动现金流入小计		3,341,062,464.84	3,448,158,244.15
购买商品、接受劳务支付的现金		2,604,525,677.19	2,633,699,113.55
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		259,429,059.97	219,966,703.34
支付的各项税费		226,629,504.89	244,426,413.15
支付的其他与经营活动有关的现金	五-45	432,285,291.12	425,432,948.51
经营活动现金流出小计		3,522,869,533.17	3,523,525,178.55
经营活动产生的现金流量净额		-181,807,068.33	-75,366,934.40
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金		2,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金		3,039.04	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		2,573,007.30	489,405.73
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流入小计		4,576,046.34	489,405.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		71,427,352.71	111,318,561.55
投资所支付的现金			
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		-	
支付的其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流出小计		71,427,352.71	111,318,561.55
投资活动产生的现金流量净额		-66,851,306.37	-110,829,155.82
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			1,190,000.00
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		1,521,642,950.00	2,783,091,706.00
发行债券收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金	五-45	600,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,522,242,950.00	2,784,281,706.00
偿还债务支付的现金		1,248,841,760.40	2,078,670,280.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		242,162,520.89	89,804,839.40
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	五-45	168,562,800.00	152,985,852.87
筹资活动现金流出小计		1,659,567,081.29	2,321,460,972.27
筹资活动产生的现金流量净额		-137,324,131.29	462,820,733.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,005,339.45	-722,165.77
五、现金及现金等价物净增加额		-388,987,845.44	275,902,477.74
加：期初现金及现金等价物余额		1,186,828,538.36	756,178,453.16
六、期末现金及现金等价物余额		797,840,692.92	1,032,080,930.90

法定代表人：陈兴康　　主管会计工作负责人：翁少斌　　会计机构负责人：陈钢

母公司现金流量表

2011 年 1-6 月

编制单位：大亚科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	附注	本期金额	上年同期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		751,932,015.01	641,656,581.29
收到的税费返还		2,586,611.79	655,581.08
收到其他与经营活动有关的现金		129,406,369.24	274,416,085.96
经营活动现金流入小计		883,924,996.04	916,728,248.33
购买商品、接受劳务支付的现金		578,133,171.08	489,136,187.37
支付给职工以及为职工支付的现金		66,407,424.41	61,243,032.91
支付的各项税费		36,201,407.74	41,315,673.62
支付的其他与经营活动有关的现金		591,237,941.76	706,569,133.90
经营活动现金流出小计		1,271,979,944.99	1,298,264,027.80
经营活动产生的现金流量净额		-388,054,948.95	-381,535,779.47
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		103,146,873.12	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,618,000.00	81,800.00
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		104,764,873.12	81,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,036,948.13	10,886,074.47
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		27,036,948.13	10,886,074.47
投资活动产生的现金流量净额		77,727,924.99	-10,804,274.47
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		1,056,800,000.00	1,924,412,500.00
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		1,056,800,000.00	1,924,412,500.00
偿还债务支付的现金		869,000,000.00	1,249,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		92,596,052.58	26,982,538.15
支付其他与筹资活动有关的现金		98,633,000.00	70,000,000.00
筹资活动现金流出小计		1,060,229,052.58	1,345,982,538.15
筹资活动产生的现金流量净额		-3,429,052.58	578,429,961.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-200,518.48	-102,136.05
五、现金及现金等价物净增加额		-313,956,595.02	185,987,771.86
加：期初现金及现金等价物余额		535,129,188.39	214,485,264.11
六、期末现金及现金等价物余额		221,172,593.37	400,473,035.97

法定代表人：　陈兴康　　主管会计工作负责人：翁少斌　　会计机构负责人：陈钢

合并所有者权益变动表

2011 半年度

编制单位：大亚科技股份有限公司　　单位：人民币元

项 目	本期金额								
	归属于母公司的所有者权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	527,500,000.00	335,237,243.63			141,149,369.23	1,166,391,440.64	133,695.44	611,924,917.51	2,782,336,666.45
加：会计政策变更									-
前期差错更正									-
其他									-
二、本年年初余额	527,500,000.00	335,237,243.63	-	-	141,149,369.23	1,166,391,440.64	133,695.44	611,924,917.51	2,782,336,666.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-		-	-	79,877,812.20	329,796.88	-65,657,996.70	14,549,612.38
（一）净利润						79,877,812.20		35,640,680.72	115,518,492.92
（二）其他综合收益							329,796.88		329,796.88
上述（一）和（二）小计	-	-			-	79,877,812.20	329,796.88	35,640,680.72	115,848,289.80
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．所有者投入资本									-
2．股份支付计入所有者权益的金额									-
3．其他									-
（四）利润分配	-	-			-	-		-101,298,677.42	-101,298,677.42
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								-101,298,677.42	-101,298,677.42
4．其他									-
（五）所有者权益内部结转	-	-			-	-		-	
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-							
2.盈余公积转增资本（或股本）									
3．盈余公积弥补亏损									
4．其他									
（六）专项储备									
1．本期提取				-					-
2．本期使用				-					-
（七）其他									
四、本期期末余额	527,500,000.00	335,237,243.63		-	141,149,369.23	1,246,269,252.84	463,492.32	546,266,920.81	2,796,886,278.83

法定代表人： 陈兴康　　主管会计工作负责人：翁少斌　　会计机构负责人：陈钢

合并所有者权益变动表（续）

2011 半年度

编制单位：大亚科技股份有限公司　　单位：人民币元

项 目	上年金额								
	归属于母公司的所有者权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	527,500,000.00	335,162,515.72			128,641,835.70	989,829,071.04	157,635.35	528,746,320.26	2,510,037,378.07
加：会计政策变更									-
前期差错更正									-
其他									-
二、本年年初余额	527,500,000.00	335,162,515.72			128,641,835.70	989,829,071.04	157,635.35	528,746,320.26	2,510,037,378.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	74,727.91			12,507,533.53	176,562,369.60	-23,939.91	83,178,597.25	272,299,288.38
（一）净利润						189,069,903.13		137,550,770.51	326,620,673.64
（二）其他综合收益							-23,939.91		-23,939.91
上述（一）和（二）小计	-	-			-	189,069,903.13	-23,939.91	137,550,770.51	326,596,733.73
（三)所有者投入和减少资本	-	74,727.91			-	-	-	22,565,089.55	22,639,817.46
1．所有者投入资本								22,639,817.46	22,639,817.46
2.股份支付计入所有者权益的金额									-
3．其他		74,727.91						-74,727.91	-
（四）利润分配	-	-			12,507,533.53	-12,507,533.53		-76,937,262.81	-76,937,262.81
1．提取盈余公积					12,507,533.53	-12,507,533.53			-
2．提取一般风险准备									-
3．对所有者（或股东）的分配								-76,937,262.81	-76,937,262.81
4．其他									-
（五)所有者权益内部结转	-	-			-	-		-	
1．资本公积转增资本（或股本）	-	-							
2．盈余公积转增资本（或股本）									
3．盈余公积弥补亏损									
4．其他									
（六）专项储备									
1．本期提取									-
2．本期使用									-
（七）其他									
四、本期期末余额	527,500,000.00	335,237,243.63			141,149,369.23	1,166,391,440.64	133,695.44	611,924,917.51	2,782,336,666.45

法定代表人： 陈兴康　　主管会计工作负责人：翁少斌　　会计机构负责人：陈钢

母公司所有者权益变动表

2011 半年度

编制单位：大亚科技股份有限公司　　单位：人民币元

项 目	本期金额						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	527,500,000.00	591,361,252.23		-	141,149,369.23	705,470,889.63	1,965,481,511.09
加：会计政策变更							-
前期差错更正							-
其他							-
二、本年年初余额	527,500,000.00	591,361,252.23			141,149,369.23	705,470,889.63	1,965,481,511.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-		-	-	66,885,211.53	66,885,211.53
（一）净利润						66,885,211.53	66,885,211.53
（二）其他综合收益							-
上述（一）和（二）小计	-	-		-	-	66,885,211.53	66,885,211.53
（三）所有者投入和减少资本	-	-					-
1．所有者投入资本	-						-
2．股份支付计入所有者权益的金额							
3．其他							
（四）利润分配	-	-		-	-	-	-
1．提取盈余公积					-		-
2．提取一般风险准备							
3．对所有者（或股东）的分配							-
4．其他							
（五）所有者权益内部结转	-	-					
1．资本公积转增资本（或股本）							
2．盈余公积转增资本（或股本）							
3．盈余公积弥补亏损							
4．其他							
（六）专项储备							
1．本期提取							-
2．本期使用				-			-
（七）其他							
四、本期期末余额	527,500,000.00	591,361,252.23		-	141,149,369.23	772,356,101.16	2,032,366,722.62

法定代表人： 陈兴康　　主管会计工作负责人：翁少斌　　会计机构负责人：陈钢

母公司所有者权益变动表（续）

2011 半年度

编制单位：大亚科技股份有限公司　　单位：人民币元

项 目	上年金额						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	527,500,000.00	591,361,252.23			128,641,835.70	592,903,087.86	1,840,406,175.79
加：会计政策变更							-
前期差错更正							-
其他							-
二、本年年初余额	527,500,000.00	591,361,252.23			128,641,835.70	592,903,087.86	1,840,406,175.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-			12,507,533.53	112,567,801.77	125,075,335.30
（一）净利润						125,075,335.30	125,075,335.30
（二）其他综合收益							-
上述（一）和（二）小计	-	-			-	125,075,335.30	125,075,335.30
（三）所有者投入和减少资本	-	-					-
1．所有者投入资本	-						-
2．股份支付计入所有者权益的金额							
3．其他							
（四）利润分配	-	-			12,507,533.53	-12,507,533.53	-
1．提取盈余公积					12,507,533.53	-12,507,533.53	-
2．提取一般风险准备							
3．对所有者（或股东）的分配							-
4．其他							
（五）所有者权益内部结转	-	-					
1．资本公积转增资本（或股本）							
2．盈余公积转增资本（或股本）							
3．盈余公积弥补亏损							
4．其他							
（六）专项储备							
1．本期提取							-
2．本期使用							-
（七）其他							
四、本期期末余额	527,500,000.00	591,361,252.23			141,149,369.23	705,470,889.63	1,965,481,511.09

法定代表人： 陈兴康　　主管会计工作负责人：翁少斌　　会计机构负责人：陈钢

二、会计报表附注

附注一、公司基本情况

大亚科技股份有限公司(以下简称公司)是 1998 年 6 月 27 日经江苏省人民政府苏政复（1998）67 号文批准，由江苏大亚集团公司（现已更名为大亚科技集团有限公司，以下简称“大亚集团”）作为主要发起人（以净资产出资），上海凹凸彩印总公司作为第二发起人（以净资产出资），同时联合其他三家发起人（以现金出资）共同发起募集设立“江苏大亚新型包装材料股份有限公司”。经中国证券监督管理委员会证监发字（1999）31 号文批复同意,于 1999 年 3 月 23 日采取“上网定价发行”方式按 1:6.25 溢价向社会公开发行 8000 万股普通股。本公司于 1999 年 4 月 18 日创立，并于 1999 年 4 月 20 日在江苏省工商行政管理局注册登记。经深圳证券交易所深证上（1999）51 号文同意，1999 年 6 月 30 日在深圳证券交易所挂牌上市交易，股票简称为“大亚股份”，股票代码为“000910”。2002 年 7 月 11 日，经江苏省工商行政管理局[2002]第 07040015 号文核准，公司名称由“江苏大亚新型包装材料股份有限公司”变更为“大亚科技股份有限公司”。经深交所核准，自 2002 年 7 月 24 日起,公司名称正式变更为“大亚科技股份有限公司”,简称“大亚科技”，股票代码不变。2006 年 5 月 15 日，公司完成了股权分置改革，流通股股东每 10 股获得非流通股股东支付的 1 股对价股份，非流通股股东共支付 800 万股对价股份。本次股权分置改革完成后，公司总股本未发生变化，仍为 23,125 万股，其中有限售条件流通股 14,325 万股，无限售条件流通股 8,800 万股。2006 年 7 月，公司实施了 2005 年度利润分配预案：以资本公积金转增股本，即以公司 2005 期末的总股本 23,125 万股为基数，用资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。本次转增完成后，公司股本由 23,125 万元变更为 46,250 万元。

2007 年 3 月 7 日经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]42 号文件批复,核准公司非公开发行新股不超过 8,000 万股。经与特定投资者和原有股东进行询价后，最终确定公司本次非公开发行股票数量为 6,500 万股。2007 年 3 月 26 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了本次非公开发行股票的股份登记工作，并于 2007 年 3 月 27 日在深圳证券交易所办理完成了上市手续，本次非公开发行股票的新增股份 6,500 万股于 2007 年 3 月 29 日上市。公司于 2007 年 4 月 17 日取得江苏省工商行政管理局核准的新营业执照，公司注册资本变更为 52,750 万元人民币。

企业法人营业执照注册号：320000000012983

公司注册地址：江苏省丹阳经济技术开发区金陵西路 95 号

公司法定代表人：陈兴康

公司注册资本：人民币 52,750 万元

公司的经营范围：许可经营项目：包装装潢印刷，滤嘴棒的生产、销售；烟用丝束的生产、销售（限分支机构经营）。一般经营项目：各类地板、中高密度纤维板、刨花板的制造、销售；装饰材料新产品、新工艺的研发应用；室内外装饰工程施工；造林及林木抚育与管理；高新技术产品的研究、开发，包装装潢材料、铝箔及复合材料、通信设备、光电器件、化纤产品、普通机械、电子产品、有色金属压铸件的制造和销售，自营和代理各类商品及技术的进出口业务。

附注二、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

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及其他相关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

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

3、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

（1）同一控制下企业合并

本公司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。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而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、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司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。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司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；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，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将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；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表

7、现金及现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除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初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进

行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积—其他资本公积。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的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。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

（6）金融资产（不含应收款项）的减值准备

①可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

②持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

单项金额重大的应收款项的确认标准：单笔金额 1,000 万元（含 1,000 万元）以上的应收款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

（2）按组合计提坏账准备的应收款项确定依据、计提方法

组合 1：①确定依据：已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例；②计提方法：帐龄分析法。

组合 2：①确定依据：期末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。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。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备；②计提方法：个别计提法。

组合中采用帐龄分析法计提坏账的，按以下提取比例计提坏账准备。

应收款项账龄	提取比例
1 年以内	1%
1 年至 2 年	3%
2 年至 3 年	10%
3 年至 4 年	30%
4 年至 5 年	50%
5 年以上	100%

（3）单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项

有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试并计提特别坏账准备。

11、存货核算方法

（1）存货的分类

存货分类为：原材料、低值易耗品、产成品、在产品、委托加工物资、消耗性生物资产等。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

（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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估

计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

（4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（5）周转材料的摊销方法

周转材料采用一次摊销法。

12、长期股权投资

（1）投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及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初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行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。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方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。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认方法

①后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

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

②损益确认

成本法下，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，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投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与公司采用的会计政策及会计期间不一致，按公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（3）被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

（4）减值准备计提

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策；

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

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，并且使用年限超过一个

会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）融资租入固定资产的认定依据

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

（3）固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按公允价值确定其入账价值。

融资租入的固定资产，按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，其差额作为未确认的融资费用。

（4）固定资产的分类

固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公及其他设备。

（5）各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	8－50 年	5%	11.88%－1.90%
机器设备	5－20 年	5%	19.00%－4.75%
运输设备	5－12 年	5%	19.00%－7.92%
办公及其他设备	5－10 年	5%	19.00%－9.50%

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，

在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（6）固定资产的减值准备计提

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当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，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

15、在建工程

（1）在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当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，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，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。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按每月月末平均）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。

17、林木类消耗性生物资产

（1）林木类消耗性生物资产初始计量

外购林木类消耗性生物资产的成本包括购买价款、运输费、保险费、相关税费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。

自行营造的林木类消耗性生物资产的成本，按照其郁闭前发生的造林费、抚育费、营林设施费、良种试验费、调查设计费及其他管护费等必要支出确定。

投资者投入的林木类消耗性生物资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的例外。

以其他方式取得的林木类消耗性生物资产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

（2）林木类消耗性生物资产后续计量

林木类消耗性生物资产在郁闭前发生的实际费用构成林木类消耗性生物资产的成本，郁闭后发生的后续支出，计入当期损益。

林木类消耗性生物资产在采伐时按蓄积量比例法结转成本。

（3）林木类消耗性生物资产减值准备的计提

期末对林木类消耗性生物资产进行检查，有证据表明消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按低于金额计提消耗性生物资产跌价准备，计入当期损益；消耗性生物资产跌价因素消失的，原已计提的跌价准备转回，转回金额计入当期损益。

18、无形资产

（1）无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

②后续计量

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

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。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

（3）无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当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，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形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，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

（4）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（5）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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，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，应当证明其有用性；

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。

19、长期待摊费用

长期待摊费用在收益期内采用直线法摊销；如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

20、附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

21、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

（1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

22、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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时，确认商品销售收入实现。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

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

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②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。

（3）按完工百分比法确认提供劳务的收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

23、政府补助

（1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（2）会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

24、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）确认递延所得税资产的依据

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。

（2）确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该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）所形成的暂时性差异。

25、经营租赁、融资租赁的会计处理方法

（1）经营租赁会计处理

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

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

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

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

（2）融资租赁会计处理

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

26、主要会计政策、会计估计的变更和重大会计差错更正及其影响

本期无主要会计政策、会计估计的变更和重大会计差错更正。

附注三、税项

1、流转税

增值税：本公司产品销售收入的增值税税率为 17%。

营业税：按应纳税金额的 5%计算缴纳。

城市维护建设税：依据所在地分别按应纳流转税额的 5%—7%计算缴纳。

教育费附加：依据所在地分别按应纳流转税额的 1%—5%计算缴纳。

消费税：按应税金额的 5%计算缴纳。

2、所得税

母公司税率暂按 15%执行。

根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组于 2008 年 12 月下发了《关于认定江苏省 2008 年度第二批高新技术企业的通知》（苏高企协[2008]9 号），认定本公司为江苏省 2008 年度第二批高新技术企业，并获取江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR200832001122），发证日期为 2008 年 10 月 21 日，有效期为三年。根据相关规定，公司企业所得税自 2008 年起三年内按 15%的税率征收。2011 年度该项优惠政策已到期，现公司正在积极进行高新技术企业认定复审，税率暂按 15%执行。

控股子公司所得税税率为 25%。

控股子公司大亚车轮制造有限公司属中外合资企业，根据《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发〔2007〕39 号）的规定，公司继续享受所得税“二免三减半”的政策，2008 年-2009 年免交所得税，2010 年度为第一年所得税减半期，2011 年度为第二年所得税减半期。

控股子公司大亚（江苏）地板有限公司属中外合资企业，公司继续享受所得税“二免三减半”的政策，2011 年度为第三年所得税减半期。

根据企业所得税法及实施条例的相关规定，控股子公司大亚人造板集团有限公司、大亚木业（江西）有限公司、大亚木业（茂名）有限公司、大亚木业（肇庆）有限公司、大亚木业（黑龙江）有限公司是以《资源综合利用企业所得税优惠目录》规定的资源作为主要原材料，生产国家非限制和禁止并符合国家和行业相关标准的产品取得的收入，减按 90%计入收入总额计征企业所得税。

附注四、企业合并及合并财务报表

1、通过同一控制下企业合并取得的子公司

被投资单位全称	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司的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
大亚（江苏）地板有限公司	江苏丹阳	制造业	1,700 万美元	实木地板制造、销售	9,958.72 万元		75%	75%	是
大亚人造板集团有限公司	江苏丹阳	制造业	3,480 万美元	生产销售中、高密度人造板	24,287.12 万元		75%	75%	是
大亚木业（江西）有限公司	江西抚州	制造业	1,700 万美元	林木营造、高档装饰人造板及其它相关林木产品的开发与生产	11,335.82 万元		75%	75%	是

被投资单位全称	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司的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
大亚木业（茂名）有限公司	广东茂名	制造业	2,000 万美元	生产中(高)密度纤维板、地板、家具及配套种植林木	12,318.96 万元		75%	75%	是

2、非企业合并方式取得的子公司

被投资单位全称	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司的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
大亚车轮制造有限公司	制造业	7,200 万元	汽车轮毂等制造	3,672.00 万元		51%	51%	是
圣象集团有限公司	商业、制造业	45,000 万元	地板家具制造、销售	67,455.05 万元		100%	100%	是
江苏省大亚铝基复合材料工程技术研究中心有限公司	研发	1,533 万元	技术研发、科技成果销售	1,150.00 万元		75%	75%	是
大亚木业（肇庆）有限公司	制造业	37,000 万元	生产中(高)密度纤维板、地板、家具及配套种植林木	37,000.00 万元		100%	100%	是
大亚木业（黑龙江）有限公司	制造业	16,000 万元	生产中(高)密度纤维板、地板、家具及配套种植林木	20,579.05 万元		100%	100%	是

3、本期合并报表范围的变更情况

本期合并报表范围无变更。

4、少数股东权益和少数股东损益

存在少数股东的子公司	期初少数股权权益	新增少数股东投资	本期少数股东损益增减	本期减少		期末少数股东权益
				本期分红	其他减少	
大亚车轮制造有限公司	-42,498,168.87		398,079.83			-42,100,089.04
圣象集团有限公司	172,684,893.03		4,563,435.28	13,141,946.30		164,106,382.01
大亚（江苏）地板有限公司	70,195,550.52		4,471,169.88	34,382,291.04		40,284,429.36
江苏省大亚铝基复合材料工程技术研究中心有限公司	2,143,325.91		-134,843.29			2,008,482.62
大亚人造板集团有限公司	311,739,779.70		23,044,805.65	53,774,440.08		281,010,145.27
大亚木业（江西）有限公司	49,946,661.07		-1,398,809.26			48,547,851.81
大亚木业（茂名）有限公司	47,712,876.15		4,696,842.63			52,409,718.78
合计	611,924,917.51	0.00	35,640,680.72	101,298,677.42	0.00	546,266,920.81

附注五、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明期初数的均为期末数）

1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金			1,840,460.92			2,691,846.68
其中：美元	2,880.00	6.4716	18,638.21	2,880.00	6.6227	19,073.38
银行存款			523,332,373.75			945,453,106.71

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
其中：美元	8,612,832.28	6.4716	55,738,805.38	9,021,304.01	6.6227	59,745,390.08
欧元	82.04	9.3612	768.00	86.86	8.8065	764.93
其他货币资金			586,656,439.25			354,792,949.52
合计			1,111,829,273.92			1,302,937,902.91

（1）其他货币资金分类

期末其他货币资金	金额
信用证开证保证金	27,763.99
银行承兑汇票保证金	416,656,989.79
商业承兑汇票保证金	165,000,000.00
保函保证金	4,971,685.47
合计	586,656,439.25

（2）其他货币资金期末数中流动性受限在三个月以上的保证金为 313,988,581.00 元，扣除此项后，期末现金及现金等价物为 797,840,692.92 元。

2、交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
理财产品		2,000,000.00

3、应收票据

(1)种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	156,541,629.31	305,095,929.10
商业承兑汇票	3,515,576.20	5,903,066.40
合计	160,057,205.51	310,998,995.50

(2)期末无质押的应收票据。

4、应收账款

（1）应收账款按种类列示如下：

项目	期末数				期初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备	账面余额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1、单项金额重大并单独计提坏账准备的款项	30,469,735.50	2.91%	100.00%	30,469,735.50	30,761,345.87	5.18%	100.00%	30,761,345.87
2、按照组合计提坏账准备的款项	996,421,197.91	95.15%	3.18%	31,662,749.68	541,971,544.37	91.35%	4.81%	26,047,890.96
其中：组合 1	996,421,197.91	95.15%	3.18%	31,662,749.68	541,971,544.37	91.35%	4.81%	26,047,890.96
3、单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的款项	20,273,952.88	1.94%	100.00%	20,273,952.88	20,557,852.34	3.47%	100.00%	20,557,852.34

合计	1,047,164,886.29	100.00%	7.87%	82,406,438.06	593,290,742.58	100.00%	13.04%	77,367,089.17

（2）期末单项金额重大或虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	账面金额	坏账准备	坏账准备计提比例	理由
上海银蕊贸易有限公司	17,963,148.52	17,963,148.52	100.00%	诉讼难以收回
WHEEL DESIGN GROUP LLC SO WINDSOR	12,506,586.98	12,506,586.98	100.00%	受金融危机影响丧失偿还能力
GB AUTOMOTIVE PRODUCTS SOUTH CRENSHAW BLVD	7,306,745.04	7,306,745.04	100.00%	受金融危机影响丧失偿还能力
PALADIN LUXURY	4,869,136.39	4,869,136.39	100.00%	受金融危机影响丧失偿还能力
柏莱普建材（苏州）有限公司	3,935,392.00	3,935,392.00	100.00%	破产无法收回
徐州华艺彩色印刷有限公司	1,680,000.00	1,680,000.00	100.00%	账龄较长无法收回
上海百瑞木业有限公司	1,627,045.03	1,627,045.03	100.00%	账龄较长无法收回
福建省耀捷国际物流有限公司	431,161.44	431,161.44	100.00%	账龄较长无法收回
丹阳市富勤贸易有限公司	424,472.98	424,472.98	100.00%	账龄较长无法收回
合计	50,743,688.38	50,743,688.38	100.00%	

公司控股子公司大亚人造板集团有限公司的子公司大亚木业（福建）有限公司因诉讼计提坏账准备 17,963,148.52 元，详见附注七或有事项。

（3）组合中，期末采用账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

	期末数				期初数			
账龄	账面金额	占总额比例	坏账准备	计提坏账准备比例	账面金额	占总额比例	坏账准备	计提坏账准备比例
1 年以内	865,870,730.20	82.69%	8,658,707.29	1.00%	469,249,535.83	79.09%	4,692,495.36	1.00%
1-2 年	77,165,490.32	7.37%	2,314,964.73	3.00%	19,421,407.50	3.27%	589,433.27	3.00%
2-3 年	21,057,950.92	2.01%	2,105,795.11	10.00%	20,925,004.21	3.53%	2,092,499.45	10.00%
3-4 年	18,430,369.43	1.76%	5,529,110.83	30.00%	18,380,474.56	3.10%	5,514,142.37	30.00%
4-5 年	1,684,970.67	0.16%	842,485.35	50.00%	1,671,603.54	0.28%	835,801.78	50.00%
5 年以上	12,211,686.37	1.17%	12,211,686.37	100.00%	12,323,518.73	2.08%	12,323,518.73	100.00%
合计	996,421,197.91	95.15%	31,662,749.68	3.18%	541,971,544.37	91.35%	26,047,890.96	4.81%

（4）期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

（5）本年实际核销的应收账款为 30,433.99 元。

（6）期末应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
美国 HOME LEGEND, LLC	控股子公司的联营公司	53,705,559.65	1 年以内	5.13%
大亚科技（美国）有限公司	大亚集团的子公司	26,173,502.12	3-4 年，5 年以上	2.50%

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
中信戴卡轮毂制造股份有限公司	非关联方	26,039,945.61	1 年以内	2.49%
德尔国际家居股份有限公司	非关联方	22,033,646.15	1 年以内	2.10%
贵州中烟工业有限责任公司	非关联方	19,057,375.98	1 年以内	1.82%
合计		147,010,029.51		14.04%

（7）期末余额中关联方欠款为 86,861,476.59 元，占期末应收账款总金额的 8.29%，详见附注六关联方关系及其交易。

5、预付款项

（1）账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1 年以内	269,341,801.21	85.22%	238,283,847.38	84.85%
1-2 年	12,949,139.38	4.10%	13,889,001.50	4.95%
2-3 年	8,018,941.13	2.54%	2,990,020.40	1.06%
3 年以上	25,738,588.25	8.14%	25,662,765.29	9.14%
合计	316,048,469.97	100.00%	280,825,634.57	100.00%

（2）账龄超过 1 年的大额预付款项

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未及时结算的原因
抚州市林业局—营林	非关联方	7,000,000.00	3 年以上	营林款
肇庆市国有林业总场	非关联方	5,000,000.00	1-2 年	营林款
德庆县富民农业综合开发有限公司	非关联方	5,000,000.00	2-3 年	营林款
丹阳农业开发科技中心	非关联方	4,334,094.00	3 年以上	营林款
马鞍山市龙飞林业开发有限责任公司	非关联方	2,052,021.28	3 年以上	营林款
句容市伟林丰产林栽培基地	非关联方	2,040,000.00	3 年以上	营林款
东乡县兴林果业有限公司	非关联方	1,796,058.00	3 年以上	营林款
合计		27,222,173.28		

（3）期末金额较大的预付款项

单位名称	与本公司关系	金额	性质或内容
东宁吉信工贸(集团)有限责任公司	非关联方	23,120,149.46	木材款
中国石油天然气股份有限公司华东化工销售分公司	非关联方	12,138,000.00	预付原材料聚丙烯款
绥芬河市博祥化工有限责任公司	非关联方	11,403,268.30	预付化工材料款
天津长荣印刷包装设备有限公司	非关联方	10,704,388.00	预付采购设备款
福建居怡竹木业有限公司	关联方	9,800,000.00	预付款
合计		67,165,805.76	

（4）期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

（5）期末余额中关联方欠款为 16,062,354.52 元，占期末预付款项总金额的 5.08% ，详见附注六关联方关系及其交易。

6、其他应收款

（1）其他应收款按种类列示如下

项目	期末数				期初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备	账面余额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1、单项金额重大并单独计提坏账准备的款项								
2、按照组合计提坏账准备的款项	158,824,296.78	99.94%	7.07%	11,230,245.67	161,317,886.81	99.94%	7.20%	11,614,198.11
其中：组合 1	158,824,296.78	99.94%	7.07%	11,230,245.67	161,317,886.81	99.94%	7.20%	11,614,198.11
3、单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的款项	88,906.66	0.06%	100%	88,906.66	88,906.66	0.06%	100%	88,906.66
合计	158,913,203.44	100%	7.36%	11,319,152.33	161,406,793.47	100%	7.25%	11,703,104.77

（2）期末单项金额重大或虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	坏账准备计提比例	理由
丹阳市富勤贸易有限公司	84,943.26	84,943.26	100.00%	账龄较长无法收回
南京励桓自动化设备有限公司	2,653.99	2,653.99	100.00%	账龄较长无法收回
海宁市利达行	1,000.00	1,000.00	100.00%	账龄较长无法收回
南方铝业有限公司	309.41	309.41	100.00%	账龄较长无法收回
合计：	88,906.66	88,906.66	100.00%	

（3）组合中，期末采用帐龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数				期初数			
	账面金额	占总额比例	坏账准备	计提坏账准备比例	账面金额	占总额比例	坏账准备	计提坏账准备比例
1 年以内	102,010,716.35	61.03%	1,020,107.15	1.00%	98,499,635.48	61.03%	984,137.35	1.00%
1-2 年	33,757,228.68	22.70%	1,012,716.87	3.00%	36,647,625.72	22.70%	1,099,428.77	3.00%
2-3 年	8,486,414.21	7.23%	848,641.42	10.00%	11,673,231.88	7.23%	1,167,323.19	10.00%
3-4 年	6,813,368.71	4.19%	2,044,010.61	30.00%	6,766,472.41	4.19%	2,029,941.73	30.00%
4-5 年	2,903,598.46	1.73%	1,451,799.25	50.00%	2,795,108.53	1.73%	1,397,554.28	50.00%
5 年以上	4,852,970.37	3.06%	4,852,970.37	100.00%	4,935,812.79	3.06%	4,935,812.79	100.00%
合计	158,824,296.78	99.94%	11,230,245.67	7.07%	161,317,886.81	99.94%	11,614,198.11	7.20%

（4）本年度无实际核销的其他应收款金额。

（5）期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

（6）期末其他应收款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	性质或内容	金额	账龄	占其他应收款总额的比例
济南康树工贸有限公司	子公司的联营公司	往来款	17,502,000.00	1-2 年	11.01%
烟厂投标保证金	非关联方	投标保证金	8,986,000.00	1 年	5.65%
广州力恒木业制造有限公司	非关联方	往来款	8,000,000.00	1-2 年	5.03%
福建省宏森林业有限公司	非关联方	营林合作款	4,703,117.00	1-2年、3-4年	2.96%
江门市大平木业有限公司	非关联方	往来款	4,000,000.00	1 年	2.52%
合计			43,191,117.00		27.18%

（7）期末余额中关联方欠款为 17,502,000.00 元，占期末其他应收款总金额的 11.01%，详见附注六关联方关系及其交易。

7、存货及存货跌价准备

项目	期末数		期初数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	588,655,573.81	1,530,738.29	689,474,761.04	1,498,234.13
在产品	145,210,465.20		126,709,109.67	
产成品	1,462,480,503.18	9,032,454.78	984,321,962.27	9,671,560.99
低值易耗品	2,708,056.19		9,651,087.23	
委托加工物资	2,329,884.61		996,943.75	
消耗性生物资产	90,339,120.09		90,101,144.22	
合计	2,291,723,603.08	10,563,193.07	1,901,255,008.18	11,169,795.12

（1）消耗性生物资产

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
林木类消耗性生物资产	90,101,144.22	299,769.87	61,794.00	90,339,120.09

（2）存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,498,234.13	32,504.16			1,530,738.29
产成品	9,671,560.99			639,106.21	9,032,454.78
合计	11,169,795.12	32,504.16		639,106.21	10,563,193.07

8、其他流动资产

项目	期末数	期初数
预缴企业所得税	8,136,920.94	19,217,300.27

9、对合营企业投资和联营企业投资

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业：							
美国 HOME LEGEND, LLC	美国加利福尼亚州	商业	40%	40%	78,085,134.05	352,102,770.90	16,730,308.36
上海大亚信息产业有限公司	上海市	制造业	49%	49%	315,612,682.64	744,670,391.74	-14,424,349.82
常德芙蓉大亚化纤有限公司	湖南常德	制造业	45%	45%	53,711,221.63	106,526,278.52	6,877,065.74
大亚（江西）林业有限公司	江西抚州	营林	30%	30%	10,102,904.49	-	-24,015.31
济南康树工贸有限公司	山东济南	商业	30%	30%	-227,221.22	27,517,886.65	-1,126,410.27
陕西圣象塑料制品有限公司	陕西西安	商业	30%	30%	2,145,467.93	3,025,330.00	-216,096.36
福建居怡竹木业有限公司	福建建瓯	制造业	29%	29%	47,480,262.71	-	-2,097,697.12
乐嘉诚品（北京）科技有限公司	北京	商业	17%	17%	22,769,747.31	-	-2,230,252.69

10、长期股权投资

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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
美国 HOMELEGEND, LLC	权益法	99,035,000.00	113,192,262.19	6,692,123.34	119,884,385.53	40%	40%			
上海大亚信息产业有限公司	权益法	147,000,000.00	161,718,145.91	-7,067,931.41	154,650,214.50	49%	49%			
常德芙蓉大亚化纤有限公司	权益法	10,000,000.00	21,075,370.15	3,094,679.58	24,170,049.73	45%	45%			
大亚（江西）林业有限公司	权益法	3,000,000.00	3,030,858.79	-7,204.59	3,023,654.20	30%	30%			
济南康树工贸有限公司	权益法	300,000.00	269,756.71	-337,923.08	-68,166.37	30%	30%			
陕西圣象塑料制品有限公司	权益法	540,000.00	708,469.29	-64,828.91	643,640.38	30%	30%			
福建居怡竹木业有限公司	权益法	14,500,000.00	14,392,639.55	-608,332.16	13,784,307.39	29%	29%			
乐嘉诚品（北京）科技有限公司	权益法	4,250,000.00	4,250,000.00	-379,142.96	3,870,857.04	17%	17%			
权益法小计			318,637,502.59	1,321,439.81	319,958,942.40					
北京汇雅漫画艺术有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00	8.33%	8.33%			
成本法小计			300,000.00		300,000.00					
合计			318,937,502.59	1,321,439.81	320,258,942.40					

11、固定资产原价及累计折旧

（1）固定资产原价

类别	期初原价	本期增加	本期减少	期末原价
房屋及建筑物	1,321,750,260.75	12,064,686.89	3,806,797.05	1,330,008,150.59
机器设备	3,558,135,482.85	46,844,618.05	13,204,937.80	3,591,775,163.10
运输设备	74,877,309.81	3,838,985.36	1,345,744.00	77,370,551.17
固定资产装修	6,359,879.40	893,295.74		7,253,175.14
电子及其他设备	179,838,400.34	4,188,486.33	46,949.00	183,979,937.67
合计	5,140,961,333.15	67,830,072.37	18,404,427.85	5,190,386,977.67

其中：本年由在建工程转入固定资产原价为 26,295,061.86 元。

期末固定资产原值中有 15,361.63 万元房屋建筑物和 116,453.75 万元机器设备用于贷款抵押，详见附注八承诺事项。

（2）累计折旧

类别	期初数	本期提取	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	254,696,830.18	30,245,453.99		21,402.03	284,920,882.14
机器设备	1,805,081,806.59	178,397,217.23		10,404,490.36	1,973,074,533.46
运输设备	43,006,352.38	4,587,895.40		850,667.03	46,743,580.75
固定资产装修	4,952,843.49	407,345.76			5,360,189.25
电子及其他设备	71,623,423.26	9,764,791.86		45,683.13	81,342,531.99
合计	2,179,361,255.90	223,402,704.24		11,322,242.55	2,391,441,717.59

（3）固定资产减值准备

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
房屋及建筑物					
机器设备	214,019.98			214,019.98	
运输设备					
固定资产装修					
电子及其他设备					
合计	214,019.98			214,019.98	

（4）固定资产账面价值

期初数	期末数
2,961,386,057.27	2,798,731,240.10

12、在建工程

工程项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少		期末数	资金来源	工程投入占预算比例
				转入固定资产	其他减少			
铝屑兼容炉基建	350 万	1,056,000.00		1,056,000.00		0.00	自有资金及借款	30.17%

工程项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少		期末数	资金来源	工程投入占预算比例
				转入固定资产	其他减少			
特种嘴棒生产线			925,811.52	829,876.65		95,934.87	自有资金及借款	
新包装分公司厂房	1500 万	4,771,419.00	1,220,190.59			5,991,609.59	自有资金及借款	39.94%
宿舍楼工程	1500 万		2,362,939.00			2,362,939.00	自有资金及借款	15.75%
黑龙江纤维板生产线等相关技术改造项目	4000 万	31,313,351.23	755,798.14	23,928,697.81		8,140,451.56	自有资金及借款	80.17%
广东展朗多层地板二期办公楼建设装修	1000 万		4,998,763.46			4,998,763.46	自有资金及借款	49.99%
丹阳人造板制胶车间改造工程		534,017.08				534,017.08	自有资金及借款	
其他工程		506,166.03	686,436.13	480,487.40		712,114.76	自有资金及借款	
合计		**38,180,953.34**	**10,949,938.84**	**26,295,061.86**	**0.00**	**22,835,830.32**		

13、无形资产

（1）无形资产原价

项目	期初原价	本期增加	本期减少	期末原价
土地使用权	774,014,998.28	6,568,640.00		780,583,638.28
商标使用权	200,000,000.00			200,000,000.00
专有技术使用权	31,646,151.61			31,646,151.61
软件	4,162,547.13			4,162,547.13
合计	1,009,823,697.02	6,568,640.00		1,016,392,337.02

期末用于抵押的无形资产—土地使用权原价为 29,576.18 万元，详见附注八承诺事项。

（2）累计摊销

项目	期初数	本期摊销	本期减少	期末数
土地使用权	71,587,802.39	8,513,440.18		80,101,242.57
商标使用权	112,666,666.76	10,000,000.02		122,666,666.78
专有技术使用权	18,604,691.12	1,614,224.26		20,218,915.38
软件	2,397,254.95	258,853.88		2,656,108.83
合计	205,256,415.22	20,386,518.34		225,642,933.56

（3）无形资产账面价值

项目名称	期初数	期末数	剩余摊销期限
土地使用权	702,427,195.89	700,482,395.71	11－64 年
商标使用权	87,333,333.24	77,333,333.22	6—7 年
专有技术使用权	13,041,460.49	11,427,236.23	4－5 年

项目名称	期初数	期末数	剩余摊销期限
软件	1,765,292.18	1,506,438.30	4 个月－96 个月
合计	804,567,281.80	790,749,403.46	

14、递延所得税资产

项目	期末数	期初数
坏账准备	7,907,061.38	7,458,438.34
存货跌价准备	842,426.61	842,426.61
固定资产减值准备	32,103.00	32,103.00
合计	8,781,590.99	8,332,967.95

引起暂时性差异的资产对应的暂时性差异金额

项目	暂时性差异金额
坏账准备	46,054,095.18
存货跌价准备	6,239,611.45
固定资产减值准备	214,019.98
合计	52,507,726.61

15、资产减值准备

项目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	89,070,193.94	4,685,830.44		30,433.99	93,725,590.39
存货跌价准备	11,169,795.12			606,602.05	10,563,193.07
固定资产减值准备	214,019.98				214,019.98
合计	100,454,009.04	4,685,830.44		637,036.04	104,502,803.44

16、短期借款

借款类别	期末数	期初数
保证借款	1,889,042,950.00	2,224,900,000.00
抵押借款	638,000,000.00	331,500,000.00
质押借款	3,691,368.34	3,691,368.34
信用借款	1,969,277.40	2,311,037.80
合计	2,532,703,595.74	2,562,402,406.14

期末无已到期未偿还的短期借款。

17、应付票据

种类	期末数	其中下一会计期间将到期的金额	期初数
银行承兑汇票	650,736,478.09	650,736,478.09	459,405,150.97
商业承兑汇票	330,000,000.00	330,000,000.00	330,000,000.00
合计	980,736,478.09	980,736,478.09	789,405,150.97

18、应付账款

	期末数	期初数
	729,431,539.47	626,123,782.89

（1）期末余额中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东大亚科技集团有限公司款项 4,324.00 元。

（2）期末余额中欠关联方款项 5,599,762.18 元，占期末应付账款总金额的 0.77%，详见附注六关联方关系及其交易。

（3）期末账龄超过一年的大额应付账款

单位名称	金额	账龄	未结转原因	备注
德国辛北康普公司	6,379,669.76	3 年以上	未及时支付	设备尾款
北京欣欣广告有限责任公司	2,000,000.00	1-2 年	未及时支付	广告费
常州联合锅炉容器有限公司	1,400,000.00	1-2 年	未及时支付	设备尾款

19、预收款项

	期末数	期初数
	278,319,191.67	308,015,221.90

（1）期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

（2）期末余额中欠关联方款项金额为 10,916,243.60 元，占期末预收款项总金额的 3.92%，详见附注六关联方关系及其交易。

（3）期末无账龄超过一年以上的大额预收款项。

20、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期支付	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	50,590,988.10	215,617,665.90	225,856,753.99	40,351,900.01
二、职工福利费		5,639,944.19	5,639,944.19	0.00
三、社会保险费	325,552.89	20,453,703.13	20,158,698.81	620,557.21
四、住房公积金	10,771.16	1,905,602.32	1,995,287.33	-78,913.85
五、工会经费和职工教育经费	21,536,482.24	3,935,489.62	2,493,204.87	22,978,766.99
六、因解除劳动关系给予的补偿		6,264.60	6,264.60	0.00
合计	72,463,794.39	247,558,669.76	256,150,153.79	63,872,310.36

21、应交税费

税种	期末数	期初数	报告期执行的法定税率
增值税	-44,257,486.52	-16,777,014.36	17%
消费税	1,723,758.50	2,600,432.35	5%
营业税	10,648.62	49,750.00	5%
城建税	2,080,637.33	4,537,656.68	应纳流转税额的 5%－7%
教育费附加	1,722,986.43	2,685,937.58	应纳流转税额的 1%－5%
企业所得税	10,468,250.81	16,919,839.52	12.5%　15%、25%
个人所得税	915,282.81	999,667.99	累进税率

税种	期末数	期初数	报告期执行的法定税率
房产税	12,000.00	12,000.00	租金 12%/房产原值 *70%*1.2%
印花税	67,338.74	220,947.87	
地方基金	27,892.71	100,570.76	
合计	-27,228,690.57	11,349,788.39	

22、应付利息

项目	期末数	期初数
短期融资券利息	3,740,000.00	
公司债利息	17,645,833.39	38,820,833.37
合计	21,385,833.39	38,820,833.37

公司债利息系公司于 2010 年 1 月发行人民币 7.7 亿的 5 年期公司债，按年利率 5.5%相应计提的应付利息，第一年利息 4,235 万元已于 2011 年 1 月末兑付。

短期融资券利息系公司于 2011 年 2 月发行人民币 2 亿元的短期融资券，按年利率 5.1%计提的应付利息。

23、应付股利

投资者名称	期末数	期初数	欠付原因
斯玛特赛特国际有限公司	16,863,033.20	17,038,909.17	尚未支付
云莱（BVI）国际公司	27,435,938.82		尚未支付
大亚科技集团有限公司	26,338,501.26		尚未支付
晟瑞国际发展有限公司		39,754,731.26	
CHINA FLOORS HOLDING LIMITED		3,042,698.70	
翁少斌	384,034.20	384,034.20	尚未支付
合计	71,021,507.48	60,220,373.33	

24、其他应付款

期末数	期初数
127,025,865.26	182,517,048.34

（1）期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

（2）期末余额中欠关联方款项 1,147,301.60 元，占期末其他应付款总金额的 0.90%，详见附注六关联方关系及其交易。

（3）金额较大的其他应付款

单位名称	金额	性质或内容
何伟峰	33,500,000.00	向广州展朗股东借款
圣象品牌保证金	17,244,982.58	加盟店保证金

25、一年内到期的非流动负债

（1）一年内到期的长期借款

类别	币种	期末数		期初数	
		原币金额	人民币金额	原币金额	人民币金额
保证借款	人民币		30,000,000.00		30,000,000.00
抵押借款	人民币		60,000,000.00		60,000,000.00
合计			90,000,000.00		90,000,000.00

（2）1 年内到期的长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率	币种	期末数	
					原币金额	人民币金额
中国农业银行沙县支行	2005-11-8	2011-11-7	6.237%	人民币		60,000,000.00
中国农业银行丹阳支行	2009-8-26	2011-8-25	5.40%	人民币		30,000,000.00
合计						90,000,000.00

26、其他流动负债

项目及内容	期末数	期初数
递延收益	4,592,252.24	4,905,210.20
短期融资券	200,000,000.00	
合计	204,592,252.24	4,905,210.20

（1）递延收益：

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
江苏省重大科技成果转化专项资金	4,905,210.20		312,957.96	4,592,252.24

（2）短期融资券

经中国人民银行批准，公司于 2011 年 2 月发行人民币 2 亿元的短期融资券，年利率 5.1%，公司将于 2012 年 2 月到期一次还本付息。

27、长期借款

（1）长期借款分类：

类别	币种	期末数		期初数	
		原币金额	人民币	原币金额	人民币
保证借款	人民币		240,500,000.00		254,000,000.00
抵押借款	人民币		60,000,000.00		60,000,000.00
合计			300,500,000.00		314,000,000.00

（2）金额较大的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率	币种	期末数	
					原币金额	人民币金额
中国建设银行绥芬河支行	2008-6-24	2014-6-23	浮动	人民币		200,000,000.00
中国农业银行沙县支行	2005-11-8	2012-11-7	6.2370%	人民币		60,000,000.00
中国工商银行丹阳支行	2010-5-21	2013-12-15	浮动	人民币		40,500,000.00
合计						300,500,000.00

28、应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
10 大亚债	100.00	2010.1.29	5 年	770,000,000.00	38,820,833.37	21,175,000.02	42,350,000.00	17,645,833.39	761,695,625.00

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1377 号文件核准，公司 2010 年 1 月发行了总额为 7.7 亿元的公司债券，支付发行费用 11,587,500.00 元，债券存续期限为 5 年，债券票面利率为 5.50%，采取单利按年计息，不计复利，逾期不另计利息，本期债券按年付息，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。10 大亚债的发行费用按 5 年分期摊销。

2010 年 1 月 29 日至 2011 年 1 月 28 日期间的第一期利息 4,235 万元已于 2011 年 1 月 31 日兑付。

29、股本

	期初数		本年变动增减（+，-）					期末数	
	金额	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例%
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：									
境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
5、其他									
二、无限售条件股份	527,500,000	100	-	-	-	-	-	527,500,000	100
1、人民币普通股	527,500,000	100	-	-	-	-	-	527,500,000	100
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	527,500,000	100	-	-	-	-	-	527,500,000	100

截至报告期末，大亚科技集团有限公司共质押本公司股份 19,122 万股，占公司总股本 52,750 万股的 36.25%。

30、资本公积

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
股本溢价	309,606,208.35			309,606,208.35
其他资本公积	25,631,035.28			25,631,035.28
合计	335,237,243.63			335,237,243.63

31、盈余公积

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
法定盈余公积	131,867,201.97			131,867,201.97
任意盈余公积	9,282,167.26			9,282,167.26
合计	141,149,369.23			141,149,369.23

32、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
期初未分配利润	1,166,391,440.64	
加：本年归属于母公司净利润	79,877,812.20	
减：提取法定盈余公积		按母公司净利润 10%提取
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,246,269,252.84	

33、营业收入及营业成本

项目	本期发生额			上年同期发生额		
	主营业务	其他业务	小计	主营业务	其他业务	小计
营业收入	2,951,962,023.13	35,201,642.05	2,987,163,665.18	2,904,288,459.08	36,319,077.29	2,940,607,536.37
营业成本	2,164,459,669.76	18,577,226.59	2,183,036,896.35	2,178,850,012.12	21,796,103.56	2,200,646,115.68
营业利润	787,502,353.37	16,624,415.46	804,126,768.83	725,438,446.96	14,522,973.73	739,961,420.69

（1）按业务类别列示主营业务收入、主营业务成本

业务类别	主营业务收入		主营业务成本	
	本期发生数	上年同期发生数	本期发生数	上年同期发生数
包装业	666,588,314.53	578,111,044.22	498,786,140.38	414,541,619.78
机械制造业	239,307,609.11	236,983,978.44	220,934,424.04	214,227,053.33
装饰材料业	2,046,066,099.49	2,089,193,436.42	1,444,739,105.34	1,550,081,339.01
合计	2,951,962,023.13	2,904,288,459.08	2,164,459,669.76	2,178,850,012.12

（2）按产品类别列示主营业务收入、主营业务成本

产品类别	主营业务收入		主营业务成本	
	本期发生数	上年同期发生数	本期发生数	上年同期发生数
铝箔	184,238,310.15	190,683,530.34	149,468,683.52	151,222,723.07
铝箔复合纸及卡纸	237,766,802.87	171,603,232.31	174,223,770.02	129,878,205.39
包装印刷品	123,208,031.52	110,037,252.64	91,796,848.53	77,133,652.60
聚丙烯丝束	121,375,169.99	105,787,028.93	83,296,838.31	56,307,038.72
轮毂	239,307,609.11	236,983,978.44	220,934,424.04	214,227,053.33

产品类别	主营业务收入		主营业务成本	
	本期发生数	上年同期发生数	本期发生数	上年同期发生数
中高密度板	947,409,758.91	1,080,428,483.41	735,005,769.77	890,905,922.32
木地板	1,087,029,393.53	1,008,764,953.01	699,707,091.01	659,175,416.69
木门及衣帽间	11,626,947.05		10,026,244.56	
合计	2,951,962,023.13	2,904,288,459.08	2,164,459,669.76	2,178,850,012.12

（3）按地区类别列示主营业务收入、主营业务成本

地区类别	主营业务收入		主营业务成本	
	本期发生数	上年同期发生数	本期发生数	上年同期发生数
华北地区	567,513,079.13	498,772,855.80	434,118,204.71	397,686,469.92
华东地区	964,031,201.81	1,017,712,716.96	663,437,668.02	711,875,812.82
西北地区	89,005,256.39	76,504,552.24	61,104,893.38	54,748,366.30
西南地区	131,413,074.14	118,633,455.46	94,429,503.54	83,448,376.01
华南地区	426,460,867.62	518,792,599.06	336,205,026.17	426,713,944.08
中南地区	462,806,283.26	426,968,493.76	330,534,183.22	308,829,982.71
国外	310,732,260.78	246,903,785.80	244,630,190.75	195,547,060.28
合计	2,951,962,023.13	2,904,288,459.08	2,164,459,669.79	2,178,850,012.12

（4）前五名客户的主营业务收入情况

客户名称	与本公司关系	主营业务收入	占全部主营业务收入的	类别
美国 HOME LEGEND ,LLC	子公司的联营公司	103,093,114.17	3.49%	木地板
德尔国际家居股份有限公司	非关联方	47,474,470.09	1.61%	中高密度板
江西中烟工业有限责任公司	非关联方	45,448,608.27	1.54%	包装印刷品铝箔复合纸
川渝中烟工业公司	非关联方	44,236,962.43	1.50%	包装印刷品聚丙烯丝束
延边烟草物资供应有限公司	非关联方	41,459,007.50	1.40%	包装印刷品铝箔复合纸
合计		281,712,162.46	9.54%	

34、营业税金及附加

项目	计缴标准	本期发生数	上年同期发生数
消费税	5%	9,067,823.47	10,813,533.16
营业税	5%	185,115.85	54,475.71
城建税	5%－7%	9,695,814.48	3,992,126.78
教育费附加	1%－5%	6,938,429.86	2,875,237.64
合计		25,887,183.66	17,735,373.29

35、销售费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
运输费	140,041,191.94	148,146,399.86
广告宣传费	41,413,723.63	36,767,605.96
销售推广及市场开发费	36,215,456.78	33,547,744.03
职工薪酬	33,620,674.35	21,963,364.15
办公及差旅费	22,118,532.97	21,852,968.87
其他	9,449,036.94	9,920,926.09
合计	282,858,616.61	272,199,008.96

36、管理费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	118,427,190.85	99,928,841.99
办公及差旅费	56,540,222.64	50,096,907.62
折旧与摊销	42,861,852.14	34,391,718.13
专利费	22,669,275.35	17,321,292.77
业务招待费	20,081,690.96	17,625,528.59
税费	13,901,989.27	9,515,363.21
财产保险费	4,190,088.39	2,454,833.18
其他	12,559,000.44	19,737,589.47
合计	291,231,310.04	251,072,074.96

37、财务费用

类别	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	135,263,290.58	117,360,043.43
减：利息收入	6,625,287.99	4,903,551.04
汇兑损益	3,358,978.66	-375,427.76
手续费	9,061,959.83	11,481,162.37
合计	141,058,941.08	123,562,227.00

38、资产减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	4,685,830.44	2,170,572.21
存货跌价损失	-606,602.05	-6,534,693.37
合计	4,079,228.39	-4,364,121.16

39、投资收益

项目或被投资单位名称	本期发生额	上年同期发生额
一、金融资产投资收益	3,039.04	
二、股权投资收益		
（一）权益法核算确认		

项目或被投资单位名称	本期发生额	上年同期发生额
美国 HOME LEGEND, LLC	6,692,123.34	6,365,720.80
上海大亚信息产业有限公司	-7,067,931.41	-2,112,794.48
常德芙蓉大亚化纤有限公司	3,094,679.58	2,540,216.72
大亚（江西）林业有限公司	-7,204.59	-10,899.11
大亚（福建）林业投资有限公司		-14,091.87
福建居怡竹木业有限公司	-608,332.16	
济南康树工贸有限公司	-337,923.08	-252,217.26
陕西圣象塑料制品有限公司	-64,828.91	-62,993.25
乐嘉诚品（北京）科技有限公司	-379,142.96	
小计	1,321,439.81	6,452,941.55
合计	1,324,478.85	6,452,941.55

本公司投资收益汇回无重大限制。

40、营业外收入

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	83,275.07	40,810.06	83,275.07
其中：固定资产处置利得	83,275.07	40,810.06	83,275.07
政府补助	89,513,723.02	53,363,170.42	5,054,675.07
赔款收入	543,816.26	1,845,302.28	543,816.26
罚款收入	848,758.10	607,363.82	848,758.10
其他	449,636.58	776,337.37	449,636.58
合计	91,439,209.03	56,632,983.95	6,980,161.08

政府补助的种类和金额

政府补助的种类	本期发生额	上年同期发生额
增值税即征即退款	84,459,047.95	49,986,742.83
企业扶持资金	5,054,675.07	3,376,427.59
合计	89,513,723.02	53,363,170.42

41、营业外支出

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	369,993.34	50,210.22	369,993.34
其中：固定资产处置损失	369,993.34	50,210.22	369,993.34
赔偿金、违约金及罚款支出	713,061.19	1,250,309.13	713,061.19
地方基金	1,471,498.33	1,977,196.09	1,471,498.33
公益性捐赠支出	1,336,200.00	491,360.00	1,336,200.00

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入非经常性损益的金额
非常损失	200.00	65,625.80	200.00
其他	258,081.71	144,026.77	258,081.71
合计	4,149,034.57	3,978,728.01	4,149,034.57

42、所得税费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
当期所得税费用	32,556,272.48	27,547,792.09
递延所得税费用	-448,623.04	308,034.15
合计	32,107,649.44	27,855,826.24

43、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

项目	本期发生额	上年同期发生额
期初股份总数(S0)	527,500,000.00	527,500,000.00
报告期月份数(M0)	6	6
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数(S1)		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数(Si)		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数(Mi)		
报告期因回购等减少股份数(Sj)		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数(Mj)		
报告期缩股数(Sk)		
发行在外的普通股加权平均数(S)	527,500,000.00	527,500,000.00
归属于公司普通股股东的净利润(P0)	79,877,812.20	90,147,904.64
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润(P0)	77,827,165.29	88,258,945.68
基本每股收益		
归属于公司普通股股东的净利润	0.15	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.15	0.17

基本每股收益=P0÷S

S= S0＋S1＋Si×Mi÷M0－ Sj×Mj÷M0-Sk

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

（2）稀释每股收益

本公司在报告期内无稀释股权的事项，因此稀释每股收益等于基本每股收益。

44、其他综合收益

项目	本期发生额	上年同期发生额
.外币财务报表折算差额	329,796.88	-94,340.89
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
合计	329,796.88	-94,340.89

45、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息收入	5,990,287.99	4,903,551.04
政府补助	5,054,675.07	3,376,427.59
其他营业外收入	1,529,252.98	3,229,003.47
往来款项	10,922,269.28	20,837,546.66
银行承兑保证金	3,750,000.00	
合计	27,246,485.32	32,346,528.76

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
销售费用	246,605,665.84	249,739,693.63
管理费用	115,530,456.18	101,302,185.35
财务费用-手续费	9,061,959.83	11,481,162.37
营业外支出	3,685,628.82	2,033,620.29
往来款项	57,401,580.45	60,876,286.87
合计	432,285,291.12	425,432,948.51

（3）收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
银行承兑保证金	600,000.00	
合计	600,000.00	

（4）支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
银行承兑保证金	168,562,800.00	152,985,852.87
合计	168,562,800.00	152,985,852.87

（5）现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上年同期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	115,518,492.92	111,008,228.89
加：资产减值准备	4,079,228.39	-4,364,121.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	223,402,704.24	212,330,401.79

项目	本期发生额	上年同期发生额
无形资产摊销	20,386,518.34	19,523,195.76
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	286,718.27	9,400.16
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）	138,622,269.24	116,754,619.88
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,324,478.85	-6,452,941.55
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-448,623.04	308,034.15
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）	-390,468,594.90	-273,728,657.39
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-293,672,834.53	-133,610,478.01
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,811,531.59	-117,144,616.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-181,807,068.33	-75,366,934.40
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	797,840,692.92	1,032,080,930.90
减：现金的期初余额	1,186,828,538.36	756,178,453.16
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-388,987,845.44	275,902,477.74

（6）现金和现金等价物的构成

项目	期末数	上年同期数
一、现金	797,840,692.92	1,032,080,930.90
其中：库存现金	1,840,460.92	1,856,202.59
可随时用于支付的银行存款	523,332,373.75	965,639,228.45
可随时用于支付的其他货币资金	272,667,858.25	64,585,499.86
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		

其中：三个月内到期的债券投资

三、期末现金及现金等价物余额 797,840,692.92 1,032,080,930.90

附注六、关联方关系及其交易

1、本公司的母公司情况

企业名称	关联关系	注册地址	法定代表人	注册资本	主营范围	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例	本公司最终控制方	组织机构代码
大亚科技集团有限公司	控股股东	丹阳市经济开发区	陈兴康	10000 万元	实业投资等	47.65%	47.65%	陈兴康	14250242-8

2、本公司的子公司情况

企业名称	与本公司关系	注册地址	法定代表人	注册资本	主营业务	组织机构代码
大亚车轮制造有限公司	控股子公司	丹阳市经济开发区	翁少斌	7200 万元	汽车轮毂等制造	75001559-4
圣象集团有限公司	全资子公司	丹阳市经济开发区	陈兴康	45000 万元	木地板制造销售	74246840-3
大亚（江苏）地板有限公司	控股子公司	丹阳市开发区希望路	陈兴康	1700 万美元	高档复合工程地板制造	74559627-5
江苏省大亚铝基复合材料工程技术研究中心有限公司	控股子公司	丹阳市经济开发区	赵丹辰	1533 万元	研发	77540756-x
大亚人造板集团有限公司	控股子公司	丹阳市经济开发区	陈红兵	3480 万美元	生产中(高)密度纤维板	73651144-4
大亚木业（江西）有限公司	控股子公司	抚州市抚北工业园区	翁少斌	1700 万美元	生产中(高)密度纤维板	75422071-2
大亚木业（茂名）有限公司	控股子公司	茂名市茂南区民营科技工业园	翁少斌	2000 万美元	生产中(高)密度纤维板	75561612-9
大亚木业（肇庆）有限公司	全资子公司	肇庆市德庆县城东工业集约基地	陈红兵	37000 万元	生产中(高)密度纤维板	66498058-2
大亚木业（黑龙江）有限公司	全资子公司	绥芬河市南绥公路西侧南沟木业工业园区	陈红兵	16000 万元	生产中(高)密度纤维板	66389537-8

3、本公司的联营企业情况

企业名称	注册地	业务性质	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
美国 HOME LEGEND, LLC	美国加利福尼亚州	商业	40%	40%	78,085,134.05	352,102,770.90	16,730,308.36
上海大亚信息产业有限公司	上海市	制造业	49%	49%	315,612,682.64	744,670,391.74	-14,424,349.82
常德芙蓉大亚化纤有限公司	湖南常德	制造业	45%	45%	53,711,221.63	106,526,278.52	6,877,065.74
大亚（江西）林业有限公司	江西抚州	营林	30%	30%	10,102,904.49		-24,015.31
济南康树工贸有限公司	山东济南	商业	30%	30%	-227,221.22	27,517,886.65	-1,126,410.27
陕西圣象塑料制品有限公司	陕西西安	商业	30%	30%	2,145,467.93	3,025,330.00	-216,096.36
福建居怡竹木业有限公司	福建建瓯	制造业	29%	29%	47,480,262.71		-2,097,697.12
乐嘉诚品(北京）科技有限公司	北京	商业	17%	17%	22,769,747.31		-2,230,252.69

4、本企业的其他关联方情况

企业名称	组织机构代码	与本企业的关系

丹阳大亚运输有限公司	74370766-4	大亚集团的子公司
丹阳大亚包装材料有限公司	70395774-9	大亚集团的子公司
上海大亚信息产业有限公司	70337573-0	大亚集团的子公司
上海大亚（集团）有限公司	13218779-4	大亚集团的子公司
上海大亚经济发展有限公司	13224015-3	大亚集团的子公司
大亚科技（美国）有限公司		大亚集团的子公司
大亚木业有限公司	75270968-8	大亚集团的子公司
江苏大亚家具有限公司	75001541-2	大亚集团的子公司
上海大亚国际进出口有限公司	70329674-1	大亚集团的子公司
上海亚贸国际贸易有限公司	67115764-X	大亚集团的子公司
上海大亚科技有限公司	72936099-1	上海大亚信息产业有限公司子公司
江苏合雅木门有限公司	67636600-2	大亚集团的子公司
江苏美诗整体家居有限公司	69213978-2	大亚集团的子公司
绥芬河大亚森工实业有限公司	68294646-4	大亚集团的子公司

5、关联方交易

（1）存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

（2）关联交易定价原则：参照市场价格

（3）向关联方采购货物

企业名称	交易内容	本期发生额		上年同期发生额	
		金额	占年度购货比例	金额	占年度购货比例
丹阳大亚包装材料有限公司	采购包装箱、垫片等包装制品	7,927,566.50	0.32%	5,793,718.34	0.22%
江苏大亚家具有限公司	水电费	3,165,170.13	0.13%	1,403,586.70	0.05%
江苏美诗整体家居有限公司	采购衣帽间	4,106,321.26	0.17%	1,419,011.58	0.05%
江苏合雅木门有限公司	采购木门	3,482,725.71	0.14%	5,504,269.74	0.21%

（4）向关联方销售货物

企业名称	交易内容	本期发生额		上年同期发生额	
		金额	占年度销货比例	金额	占年度销货比例
江苏大亚家具有限公司	销售密度板等	1,337,516.56	0.05%	948,623.21	0.03%
上海大亚国际进出口有限公司	销售密度板等	2,565,986.26	0.09%	4,656,322.01	0.16%
济南康树工贸有限公司	销售地板	22,883,681.38	0.78%	26,729,530.30	0.92%
美国 HOME LEGEND, LLC	销售地板	103,093,114.17	3.49%	91,716,960.16	3.16%

江苏美诗整体家居有限公司	配件	58,763.25	0.002%
江苏合雅木门有限公司	销售密度板、配件	3,493,986.01	0.12%

（5）运输

丹阳大亚运输有限公司为本公司提供部分运输服务，结算金额如下：

交易年度	本年发生额	上年同期发生额
运费总额	2,755,487.76	2,096,048.92

（6）场地租赁

江苏大亚家具有限公司向本公司提供仓库租赁场所，根据租赁协议结算 2011 年度租赁费 80,160.00 元。

（7）关联方往来款项余额

科目	关联方	期末数	占余额的比例	期初数	占余额的比例
应收账款	大亚科技(美国)有限公司	26,173,502.12	2.50%	26,783,364.99	4.51%
应收账款	丹阳大亚包装材料有限公司	227.22	0.00%	227.22	0.00004%
应收账款	江苏大亚家具有限公司	4,620,060.59	0.44%	4,792,438.59	0.81%
应收账款	上海大亚国际进出口有限公司	868,280.13	0.08%	1,108,676.35	0.19%
应收账款	美国 HOME LEGEND, LLC	53,705,559.65	5.13%	15,990,786.31	2.70%
应收账款	江苏合雅木门有限公司	1,425,093.88	0.14%		
应收账款	江苏美诗整体家居有限公司	68,753.00	0.01%		
预付账款	大亚科技(美国)有限公司	4,610.00	0.0015%	4,610.00	0.002%
预付账款	江苏美诗整体家居有限公司	936,955.75	0.30%	842,221.84	0.30%
预付账款	江苏合雅木门有限公司	2,128,113.02	0.67%		
预付账款	绥芬河大亚森工实业有限公司	1,034,932.20	0.33%	1,034,932.20	0.37%
预付账款	江苏大亚家具有限公司		0.00%	369,144.70	0.13%
预付账款	福建居怡竹木业有限公司	9,800,000.00	3.10%		
预付账款	丹阳大亚包装材料有限公司	2,157,743.55	0.68%		
其他应收款	济南康树工贸有限公司	17,502,000.00	11.01%	19,502,000.00	12.08%
其他应收款	大亚(江西)林业有限公司			3,157,156.76	1.96%
应付账款	大亚科技集团有限公司	4,324.00	0.0006%	4,324.00	0.001%
应付账款	丹阳大亚包装材料有限公司	2,881,755.74	0.40%	1,832,466.08	0.29%
应付账款	丹阳大亚运输有限公司	1,335,426.80	0.18%	1,589,204.60	0.25%
应付账款	江苏大亚家具有限公司	23,642.96	0.003%		
应付账款	江苏合雅木门有限公司	1,354,612.68	0.19%	1,002,920.12	0.16%

预收账款	济南康树工贸有限公司	10,916,243.60	3.92%	9,559,566.35	3.10%
其他应付款	江苏大亚家具有限公司	1,147,301.60	0.90%	1,067,441.60	0.58%

（8）为关联方提供担保

①本公司为大亚科技集团有限公司在兴业银行股份有限公司南京分行申请 6,000 万元人民币贷款提供担保，自 2010 年 9 月 2 日起担保期限为 1 年。

②本公司为大亚科技集团有限公司在上海银行南京分行申请 5,000 万元人民币贷款提供担保，自 2010 年 9 月 13 日起担保期限为 1 年。

③本公司为江苏大亚家具有限公司在广东发展银行股份有限公司南京分行申请 4,000 万元人民币贷款提供担保，自 2010 年 10 月 19 日起担保期限为 1 年。

④本公司为江苏合雅木门有限公司在广东发展银行股份有限公司南京分行申请 4,000 万元人民币贷款提供担保，自 2010 年 10 月 19 日起担保期限为 1 年。

⑤本公司为上海大亚科技有限公司在招商银行股份有限公司上海分行申请 5,000 万元人民币贷款提供续保，自 2010 年 8 月 20 日起担保期限为 1 年。截止本报告披露日，该项担保已履行完毕。

⑥本公司为上海大亚科技有限公司在北京银行股份有限公司上海分行申请 5,000 万元人民币贷款提供续保，自 2010 年 7 月 20 日起担保期限为 1 年。截止本报告披露日，该项担保已履行完毕。

⑦本公司为上海大亚科技有限公司在中信银行股份有限公司上海分行申请 7,000 万元人民币贷款提供担保，自 2010 年 12 月 2 日起担保期限为 16 个月。

⑧本公司为大亚科技集团有限公司在渤海银行股份有限公司南京分行申请 8,000 万元人民币贷款提供担保，自 2011 年 5 月 22 日起担保期限 1 年。

⑨本公司为上海大亚科技有限公司在中国工商银行股份有限公司上海分行申请 5,000 万元人民币贷款提供续保，自 2011 年 6 月 9 日起担保期限为 1 年。

⑩本公司为上海大亚科技有限公司在宁波银行股份有限公司上海分行申请 5,000 万元人民币贷款提供担保，自 2011 年 5 月 27 日起担保期限 2 年。

附注七、或有事项

以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼事项

1、2009 年，本公司全资子公司圣象集团有限公司（以下简称：圣象集团）接到浙江省杭州市中级人民法院民事案件应诉通知书，杭州森佳木业制造厂（以下简称：森佳木业或原告）已向浙江省杭州市中级人民法院提起诉讼，认为第一被告林德威（个体经营者）、第二被告圣象集团侵犯其实用新型专利权，要求：两被告停止侵权行为，销毁侵权产品，赔偿经济损失 810 万元（其中第一被告林德威赔偿原告经济损失 800 万元，第二被告圣象集团赔偿原告经济损失 10 万元）。圣象集团作为第二被告，与第一被告林德威之间除正常的业务往来外，不存在其他任何关联关系，圣象集团已采取措施积极应对本次诉讼事项。2010 年，圣象集团已向专利复审委员会提出无效宣告请求，请求宣告森佳木业“混合结构实木复合地板”的 03256842.8 号实用新型专利无效，截止 2010 年末，专利复审委员会已出具《无效宣告请求审查决定书》：宣告森佳木业“混合结构实木复合地板”的 03256842.8 号实用新型专利全部无效。

根据上述《无效宣告请求审查决定书》的规定“对本决定不服的，可以在收到本决定之日起 3 个月内向北京市第一中级人民法院起诉”，截止本报告期末，森佳木业未提起诉讼。

2、2007 年，本公司控股子公司大亚人造板集团有限公司下属的控股子公司大亚木业（福建）有限公司向福建省三明市中级人民法院对上海银蕊贸易有限公司提起诉讼，要求银蕊公司偿还欠款有关事项。经福建省三明市中级人民法院审理，判决结果如下：A、被告上海银蕊贸易有限公司应于本判决生效后 10 日内支付给原告大亚木业（福建）有限公司尚欠货款 20,807,044.23 元。B、被告上海银蕊贸易有限公司应于本判决生效后 10 日内支付

给原告大亚木业（福建）有限公司逾期支付货款违约金 1,152,300.59 元（从 2007 年 7 月 1 日起至 2007 年 10 月 31 日止）。C、被告上海银蕊贸易有限公司应于本判决生效后 10 日内支付给原告大亚木业（福建）有限公司逾期支付货款违约金，按每日万分之四计息（从 2007 年 11 月 1 日起至还清欠款止），2008 年 4 月 18 日前，按欠款 32,046,923.06 元计付，2008 年 4 月 18 日后，按欠款 20,807,044.23 元计付。案件受理费 208,796.16 元、诉讼保全费 5,000 元，合计 213,796.16 元，由被告上海银蕊贸易有限公司负担。2009 年度内公司已通过法院收到执行款 210 万元，2010 年度内公司又通过法院收到执行款 74.39 万元。

上述诉讼事项进展情况如下：本报告期内，剩余款项正在追缴当中。

附注八、承诺事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司资产抵押情况如下：　　单位：万元

抵押物类别	抵押物产权所有人	抵押物账面价值	抵押期限
房产	大亚车轮制造有限公司	3,417.61	2008.7.28—2012.3.30
房产	大亚科技股份有限公司	4,760.29	2008.7.28—2012.3.30
房产	大亚木业（福建）有限公司	2,671.09	2006.8.8—2012.11.7
房产	大亚人造板集团有限公司	4,512.64	2010.8.13—2012.8.12
房产小计		15,361.63	
机器设备	大亚车轮制造有限公司	15,156.00	2010.8.13—2012.8.12
机器设备	大亚木业（福建）有限公司	40,941.00	2006.8.8—2012.11.7
机器设备	大亚木业（黑龙江）有限公司	27,646.75	2008.6.24—2014.6.23
机器设备	大亚人造板集团有限公司	32,710.00	2010.8.13—2012.8.12
机器设备小计		116,453.75	
土地使用权	大亚车轮制造有限公司	3,188.36	2008.7.28—2012.3.30
土地使用权	大亚科技股份有限公司	7,421.72	2008.7.28—-2012.3.30
土地使用权	大亚科技股份有限公司	15,372.15	2010.9.21—-2013.9.20
土地使用权	大亚木业（福建）有限公司	629.73	2008.7.28—2012.3.30
土地使用权	大亚人造板集团有限公司	2,964.22	2010.8.13—2012.8.12
土地使用权小计		29,576.18	

附注九、资产负债表日后事项

2011 年 4 月 23 日，公司第四届董事会第四次会议审议通过《2010 年度利润分配预案》，以 2010 年 12 月 31 日总股本 52,750 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税）。2011 年 5 月 20 日召开的公司 2010 年度股东大会审议通过了公司 2010 年度利润分配预案。公司于 2011 年 7 月 15 日实施了现金派发。

附注十、其他事项说明

增值税优惠政策

公司享受的增值税即征即退的优惠政策已于 2010 年 12 月 31 日到期，目前尚未出台新的政策，若未来国家取消或变更税收优惠政策或税收政策发生不利于整个行业的发展，将对公司的盈利能力产生不利影响。

附注十一、母公司财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明期初数的均为期末数）

1、应收账款

（1）应收账款按种类列示如下：

项目	期末数				期初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备	账面余额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1、单项金额重大并单独计提坏账准备的款项								
2、按照组合计提坏账准备的款项	211,604,135.25	99.21%	3.65%	7,726,427.93	130,835,824.40	98.73%	5.36%	7,012,419.70
其中：组合 1	211,604,135.25	99.21%	3.65%	7,726,427.93	130,835,824.40	98.73%	5.36%	7,012,419.70
3、单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的款项	1,680,000.00	0.79%	100.00%	1,680,000.00	1,680,000.00	1.27%	100.00%	1,680,000.00
合计	213,284,135.25	100.00%	4.41%	9,406,427.93	132,515,824.40	100.00%	6.56%	8,692,419.70

（2）期末单项金额重大或虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	账面金额	坏账准备	坏账准备计提比例	理由
徐州华艺彩色印刷有限公司	1,680,000.00	1,680,000.00	100%	账龄较长无法收回
合计：	1,680,000.00	1,680,000.00		

（3）组合中，期末采用帐龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数				期初数			
	账面金额	占总额比例	坏账准备	计提坏账准备比例	账面金额	占总额比例	坏账准备	计提坏账准备比例
1 年以内	204,399,675.23	95.83%	2,043,996.76	1.00%	123,510,629.17	93.21%	1,235,106.30	1.00%
1-2 年	635,088.52	0.30%	19,052.65	3.00%	889,951.48	0.67%	26,698.53	3.00%
2-3 年	804,700.96	0.38%	80,470.10	10.00%	558,740.85	0.42%	55,874.09	10.00%
3-4 年	45,096.13	0.02%	13,528.84	30.00%	45,096.13	0.03%	13,528.84	30.00%
4-5 年	300,389.67	0.14%	150,194.84	50.00%	300,389.67	0.23%	150,194.84	50.00%
5 年以上	5,419,184.74	2.54%	5,419,184.74	100.00%	5,531,017.10	4.17%	5,531,017.10	100.00%
合计	211,604,135.25	99.21%	7,726,427.93	3.65%	130,835,824.40	98.73%	7,012,419.70	5.36%

（4）期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

（5）本年无实际核销的应收账款。

（6）期末应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
贵州中烟工业有限责任公司	非关联方	19,057,375.98	1 年以内	8.94%
延边烟草物资供应有限公司	非关联方	14,217,348.06	1 年以内	6.67%

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
江西中烟工业有限责任公司	非关联方	12,464,244.38	1 年以内	5.84%
湖北中烟工业有限责任公司	非关联方	12,016,561.70	1 年以内	5.63%
常德金鹏印务有限公司	非关联方	8,444,794.60	1 年以内	3.96%
合计		66,200,324.72		31.04%

（7）期末余额中关联方欠款 876,286.48 元，占期末应收账款总金额的 0.41%。

2、其他应收款

（1）其他应收款按种类列示如下

项目	期末数				期初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备	账面余额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1、单项金额重大并单独计提坏账准备的款项								
2、按照组合计提坏账准备的款项	1,500,387,587.15	99.99%	1.32%	19,835,556.00	1,060,673,878.32	99.99%	1.34%	14,167,418.19
其中：组合 1	1,500,387,587.15	99.99%	1.32%	19,835,556.00	1,060,673,878.32	99.99%	1.34%	14,167,418.19
3、单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的款项	88,906.66	0.01%	100%	88,906.66	88,906.66	0.01%	100%	88,906.66
合计	1,500,476,493.81	100.00%	1.33%	19,924,462.66	1,060,762,784.98	100.00%	1.34%	14,256,324.85

（2）期末单项金额重大或虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	坏账准备计提比例	理由
丹阳市富勤贸易有限公司	84,943.26	84,943.26	100.00%	长期挂账无法收回
南京励桓自动化设备有限公司	2,653.99	2,653.99	100.00%	长期挂账无法收回
海宁市利达行	1,000.00	1,000.00	100.00%	长期挂账无法收回
南方铝业有限公司	309.41	309.41	100.00%	长期挂账无法收回
合计	88,906.66	88,906.66	100.00%	

（3）组合中，期末采用帐龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数				期初数			
	账面金额	占总额比例	坏账准备	计提坏账准备比例	账面金额	占总额比例	坏账准备	计提坏账准备比例
1 年以内	1,488,182,512.35	98.96%	14,881,825.10	1.00%	1,049,781,056.51	98.96%	10,497,810.55	1.00%
1-2 年	1,608,005.91	0.15%	48,240.19	3.00%	1,571,284.52	0.15%	47,138.53	3.00%
2-3 年	3,788,244.99	0.36%	378,824.50	10.00%	3,793,244.99	0.36%	379,324.50	10.00%
3-4 年	2,381,756.05	0.22%	714,526.82	30.00%	2,384,956.05	0.22%	715,486.82	30.00%
4-5 年	1,229,856.93	0.12%	614,928.47	50.00%	1,231,356.93	0.12%	615,678.47	50.00%

5 年以上	3,197,210.92	0.18%	3,197,210.92	100.00%	1,911,979.32	0.18%	1,911,979.32	100.00%
合计	1,500,387,587.15	99.99%	19,835,556.00	1.32%	1,060,673,878.32	99.99%	14,167,418.19	1.34%

（4）本年度无实际核销的其他应收款。

（5）期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

（6）期末其他应收款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	性质或内容	金额	账龄	占其他应收款总额的比例
大亚木业(黑龙江)有限公司	子公司	往来款	448,414,980.07	1 年以内	29.89%
大亚车轮制造有限公司	子公司	往来款	414,929,033.93	1 年以内	27.65%
大亚木业(福建)有限公司	子公司的子公司	往来款	204,620,254.53	1 年以内	13.64%
大亚(江苏)地板有限公司	子公司	往来款	122,903,765.21	1 年以内	8.19%
大亚木业(茂名)有限公司	子公司	往来款	114,940,090.73	1 年以内	7.66%
合计			1,305,808,124.47		87.03%

（7）期末余额中关联方欠款 1,456,526,451.18 元，占其他应收款总额的 97.08%。

3、长期股权投资

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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
联营企业：										
上海大亚信息产业有限公司	权益法	147,000,000.00	161,718,145.91	-7,067,931.41	154,650,214.50	49%	49%			
常德芙蓉大亚化纤有限公司	权益法	10,000,000.00	21,075,370.15	3,094,679.58	24,170,049.73	45%	45%			
丹阳市康源人造板有限公司	权益法	250,000.00	245,933.29	-879.30	245,053.99	25%	25%			
丹阳市金叶人造板贸易有限公司	权益法	150,000.00	146,886.65	-879.40	146,007.25	25%	25%			
权益法小计			183,186,336.00	-3,975,010.53	179,211,325.47					
子公司：										
大亚车轮制造有限公司	成本法	36,720,000.00	36,720,000.00		36,720,000.00	51%	51%			
圣象集团有限公司	成本法	674,550,547.95	674,550,547.95		674,550,547.95	100%	100%			
大亚(江苏)地板有限公司	成本法	99,587,200.00	87,957,254.84		87,957,254.84	75%	75%			103,146,873.12
江苏省大亚铝基复合材料工程技术研究中心有限公司	成本法	11,500,000.00	11,500,000.00		11,500,000.00	75%	75%			
大亚人造板集团有限公司	成本法	242,871,155.04	158,216,427.82		158,216,427.82	75%	75%			
大亚木业(江西)有限公司	成本法	113,358,201.13	113,358,201.13		113,358,201.13	75%	75%			
大亚木业(茂名)有限公司	成本法	123,189,564.14	123,189,564.14		123,189,564.14	75%	75%			
大亚木业(肇庆)有限公司	成本法	370,000,000.00	370,000,000.00		370,000,000.00	100%	100%			

大亚木业(黑龙江)有限公司	成本法	205,790,500.00	205,790,500.00		205,790,500.00	100%	100%
其他被投资单位：北京汇雅漫画艺术有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00	8.33%	8.33%
成本法小计			1,781,582,495.88		1,781,582,495.88		
合计			1,964,768,831.88	-3,975,010.53	1,960,793,821.35		

丹阳市康源人造板有限公司和丹阳市金叶人造板贸易有限公司是本公司和控股子公司大亚人造板集团有限公司共同投资的有限公司，分别持有 25%和 75%股份。

4、营业收入及营业成本

项目	本期发生额			上年同期发生额		
	主营业务	其他业务	小计	主营业务	其他业务	小计
营业收入	666,588,314.53	18,529,362.06	685,117,676.59	578,111,044.22	18,226,879.42	596,337,923.64
营业成本	498,786,140.38	16,685,139.22	515,471,279.60	414,541,619.78	16,215,469.03	430,757,088.81
营业利润	167,802,174.15	1,844,222.84	169,646,396.99	163,569,424.44	2,011,410.39	165,580,834.83

（1）分产品类别列示主营业务收入、主营业务成本

产品类别	主营业务收入		主营业务成本	
	本期发生额	上年同期发生额	本期发生额	上年同期发生额
铝箔	184,238,310.15	190,683,530.34	149,468,683.52	151,222,723.07
铝箔复合纸及卡纸	237,766,802.87	171,603,232.31	174,223,770.02	129,878,205.39
包装印刷品	123,208,031.52	110,037,252.64	91,796,848.53	77,133,652.60
聚丙烯丝束	121,375,169.99	105,787,028.93	83,296,838.31	56,307,038.72
合计	666,588,314.53	578,111,044.22	498,786,140.38	414,541,619.78

（2）前五名客户的主营业务收入情况

客户名称	与本公司关系	主营业务收入	占全部主营业务收入的比例
江西中烟工业有限责任公司	非关联方	45,448,608.27	6.82%
川渝中烟工业公司	非关联方	44,236,962.43	6.64%
延边烟草物资供应有限公司	非关联方	41,459,007.50	6.22%
湖南中烟工业有限责任公司	非关联方	40,446,435.44	6.07%
湖北中烟工业有限责任公司	非关联方	27,478,808.32	4.12%
合计		199,069,821.96	29.86%

5、投资收益

项目或被投资单位名称	本期发生额	上年同期发生额
股权投资投资收益		
（一）成本法核算确认		
大亚（江苏）地板有限公司	103,146,873.12	
小计	103,146,873.12	

项目或被投资单位名称	本期发生额	上年同期发生额
（二）权益法核算确认		
上海大亚信息产业有限公司	-7,067,931.41	-2,112,794.48
常德芙蓉大亚化纤有限公司	3,094,679.58	2,540,216.72
丹阳市康源人造板有限公司	-879.30	-854.88
丹阳市金叶人造板贸易有限公司	-879.40	-854.97
小计	-3,975,010.53	425,712.39
合计	99,171,862.59	425,712.39

本公司投资收益汇回无重大限制。

6、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上年同期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	66,885,211.53	-8,526,317.78
加：资产减值准备	5,117,445.27	1,868,049.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,118,798.96	28,232,128.32
无形资产摊销	5,325,322.62	4,303,146.30
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	65,938.86	
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）	76,418,726.34	54,694,326.62
投资损失（收益以“－”号填列）	-99,171,862.59	-425,712.39
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-12,026,152.08	-24,301,669.66
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-456,957,068.55	-182,508,829.29
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,831,309.31	-254,870,900.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	**-388,054,948.95**	**-381,535,779.47**
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	221,172,593.37	400,473,035.97

项目	本期发生额	上年同期发生额
减：现金的期初余额	535,129,188.39	214,485,264.11
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	-313,956,595.02	185,987,771.86

附注十二、补充资料

1、非经常性损益明细表（收益＋、损失－）

项目	本期发生额
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-286,718.27
计入当期损益的政府补助，但与公司主营业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,054,675.07
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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,039.04
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,936,830.29
税前非经常性损益合计	2,834,165.55
减：所得税费用	188,840.81
非经常性损益净额	2,645,324.74
其中：归属于少数股东的非经常性损益	594,677.83
其中：归属于公司普通股股东的非经常性损益	2,050,646.91

2、净资产收益率与每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.61%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.52%	0.15	0.15

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 本期发生额	期初余额 上年同期发生额	变动 比率	变动原因
应收票据	160,057,205.51	310,998,995.50	-48.53%	主要系报告期内应收票据到期承兑以及背书转让支付货款而减少所致
应收账款	964,758,448.23	515,923,653.41	87.00%	主要系报告期内公司受季节性回款影响欠款增加所致
在建工程	22,835,830.32	38,180,953.34	-40.19%	主要系报告期内黑龙江纤维板生产线等相关技术改造项目完工结转固定资产所致

应交税费	-27,228,690.57	11,349,788.39	-339.90%	主要系报告期内采购增加导致的进项税额抵扣增加所致
其他应付款	127,025,865.26	182,517,048.34	-30.40%	主要系报告期内支付了部分欠款所致
其他流动负债	204,592,252.24	4,905,210.20	4070.92%	主要系报告期内发行了 2 亿元短期融资券
营业税金及附加	25,887,183.66	17,735,373.29	45.96%	主要系报告期内因税收政策调整，下属中外合资企业城建税、教育费附加计提增加所致
资产减值损失	4,079,228.39	-4,364,121.16	-193.47%	主要系报告期内坏帐准备计提增加所致
投资收益	1,324,478.85	6,452,941.55	-79.47%	主要系报告期内上海大亚信息产业有限公司亏损增加所致
营业外收入	91,439,209.03	56,632,983.95	61.46%	主要系报告期内收到的增值税退税增加所致

附注十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2011 年 8 月 21 日批准报出。

第八节　备查文件

一、载有法定代表人签名的半年度报告文本；

二、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；

三、报告期内在《证券时报》和《中国证券报》上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；

四、公司章程；

五、其他有关资料。

大亚科技股份有限公司董事会

董事长：陈兴康

二 0 一一年八月二十三日