



# 深圳广田装饰集团股份有限公司

SHENZHEN GRANDLAND DECORATION GROUP CO.,LTD

(深圳市罗湖区沿河北路 1003 号京基东方都会大厦 1-2 层)

## 2011 年半年度报告

二〇一一年八月

## 目 录

第一节 重要提示 .....	2
第二节 公司基本情况 .....	3
第三节 股本变动和主要股东持股情况 .....	6
第四节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	9
第五节 董事会报告 .....	10
第六节 重要事项 .....	18
第七节 财务报告 .....	25
第八节 备查文件 .....	92

## 第一节 重要提示

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

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

三、公司全体董事出席了本次董事会会议。

四、公司2011年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

五、公司负责人叶远西、主管会计工作负责人孙伟华及会计机构负责人(会计主管人员)黄江声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

六、本报告数据若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

## 第二节 公司基本情况

### 一、公司基本资料

#### 1、公司法定中英文名称及缩写

中文名称：深圳广田装饰集团股份有限公司

英文名称：SHENZHEN GRANDLAND DECORATION GROUP CO.,LTD

中文简称：广田股份

英文简称：GRANDLAND

#### 2、公司法定代表人：叶远西

#### 3、公司董事会秘书、证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王宏坤	郭文宁
联系地址	深圳市罗湖区沿河北路 1003 号京基东方都会大厦 1-3 层	
电话	0755-22190518	
传真	0755-22190528	
电子信箱	zq@szgt.com	

#### 4、公司注册地址、办公地址及其邮政编码、公司国际互联网网址、电子信箱

注册地址：深圳市罗湖区沿河北路 1003 号京基东方都会大厦 1-2 层

办公地址：深圳市罗湖区沿河北路 1003 号京基东方都会大厦 1-3 层

办公地址的邮政编码：518003

国际互联网网站：<http://www.szgt.com>

电子信箱：[zq@szgt.com](mailto:zq@szgt.com)

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

信息披露报纸名称：《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》（以下简称“四大报”）

登载半年度报告的网站网址：巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

公司半年度报告备置地点：

深圳市罗湖区沿河北路 1003 号京基东方都会大厦 3 层公司证券事务部

## 6、公司股票上市交易所、股票简称和股票代码

公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：广田股份

股票代码：002482

## 7、其他有关资料

公司首次注册登记日期：2008 年 8 月 26 日

公司最近变更注册登记日期：2011 年 7 月 1 日

公司首次注册或变更注册登记地点：深圳市市场监督管理局

企业法人营业执照注册号：440301103001135

税务登记号码：440300192359041

组织机构代码证：19235904-1

公司聘请的会计师事务所名称：中审国际会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：北京市海淀区阜石路 73 号裕惠大厦 12 层

## 二、主要会计数据和财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产(元)	3,962,886,266.21	3,559,479,035.08	11.33%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	2,616,588,708.21	2,513,021,135.54	4.12%
股本(股)	320,000,000.00	160,000,000.00	100.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	8.18	15.71	-47.93%
	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)	2,413,958,532.75	1,839,893,939.63	31.20%
营业利润(元)	179,215,903.04	123,652,377.29	44.94%
利润总额(元)	178,715,903.04	123,627,589.92	44.56%
归属于上市公司股东的净利润(元)	135,567,572.67	96,348,257.20	40.71%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	136,067,572.67	94,277,455.08	44.33%
基本每股收益(元/股)	0.42	0.40	5.00%
稀释每股收益(元/股)	0.42	0.40	5.00%
加权平均净资产收益率(%)	5.26%	27.45%	-22.19%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.28%	26.86%	-21.58%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-394,510,952.87	84,430,657.84	-567.26%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-1.23	0.35	-451.43%

## 非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-500,000.00	
合计	-500,000.00	-

### 第三节 股本变动和主要股东持股情况

#### 一、股份变动情况

2011 年 5 月 10 日召开的公司 2010 年度股东大会审议通过了公司 2010 年度利润分配方案，公司以总股本 160,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 10 股，派 2 元人民币现金（含税）。该方案实施后，公司股份变动情况如下：

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)				本次变动后		
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	120,000,000	75.00%		120,000,000			120,000,000	240,000,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	120,000,000	75.00%		120,000,000			120,000,000	240,000,000	75.00%
其中：境内非国有法人持股	96,000,000	60.00%		96,000,000			96,000,000	192,000,000	60.00%
境内自然人持股	24,000,000	15.00%		24,000,000			24,000,000	48,000,000	15.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	40,000,000	25.00%		40,000,000			40,000,000	80,000,000	25.00%
1、人民币普通股	40,000,000	25.00%		40,000,000			40,000,000	80,000,000	25.00%
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	160,000,000	100.00%		160,000,000			160,000,000	320,000,000	100.00%

#### 二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

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
深圳广田投资控股有限公司	境内非国有法人	45.75%	146,400,000	146,400,000	30,000,000

叶远西	境内自然人	15.00%	48,000,000	48,000,000	0
深圳广拓投资有限公司	境内非国有法人	7.50%	24,000,000	24,000,000	0
深圳市东方富海创业投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	6.75%	21,600,000	21,600,000	0
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	3.04%	9,718,209	0	0
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	境内非国有法人	0.98%	3,139,980	0	0
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.72%	2,319,970	0	0
中国工商银行—建信优选成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.71%	2,273,226	0	0
中国农业银行—中邮核心优势灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.64%	2,055,781	0	0
丰和价值证券投资基金	境内非国有法人	0.63%	2,009,712	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	
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金			9,718,209	人民币普通股	
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金			3,139,980	人民币普通股	
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金			2,319,970	人民币普通股	
中国工商银行—建信优选成长股票型证券投资基金			2,273,226	人民币普通股	
中国农业银行—中邮核心优势灵活配置混合型证券投资基金			2,055,781	人民币普通股	
丰和价值证券投资基金			2,009,712	人民币普通股	
中国工商银行—建信优化配置混合型证券投资基金			1,752,279	人民币普通股	
上海浦东发展银行—嘉实优质企业股票型开放式证券投资基金			1,400,322	人民币普通股	
中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金			1,283,618	人民币普通股	
中国工商银行—交银施罗德趋势优先股票证券投资基金			1,059,736	人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	深圳广田投资控股有限公司由公司实际控制人叶远西控制；深圳广拓投资有限公司由叶远西之兄叶远东控制。除以上情况外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人；公司未知其他前十名无限售股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。				

### 三、持股 5%以上（含 5%）股东报告期内股份增减变动情况

1、2010 年度利润分配导致的股份增加，具体变动情况如下：

单位：股

股东名称	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	其中：持有限制性股票数量	质押或冻结的股份数量
深圳广田投资控股有限公司	73,200,000	73,200,000	0	146,400,000	146,400,000	30,000,000
叶远西	24,000,000	24,000,000	0	48,000,000	48,000,000	0



股东名称	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	其中：持有限制性股票数量	质押或冻结的股份数量
深圳广拓投资有限公司	12,000,000	12,000,000	0	24,000,000	24,000,000	0
深圳市东方富海创业投资企业（有限合伙）	10,800,000	10,800,000	0	21,600,000	21,600,000	0

## 2、控股股东股权质押

2011 年 5 月 6 日，公司控股股东深圳广田投资控股有限公司将其持有的公司有限售条件流通股 1,500 万股（占公司股份总数的 9.375%，2010 年度利润分配后，导致该股份增加为 3,000 万股）质押给联华国际信托有限公司，质押期限自登记日 2011 年 5 月 6 日起至质押双方向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押手续为止。

除上述情况外，持股 5% 以上（含 5%）股东报告期内股份未发生其他变化。

## 四、公司控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持 股份数量	本期减 持股份 数量	期末持股数	其中：持有 限制性股 票数量	期末持有 股票期权 数量	变动原因
叶远西	董事长	24,000,000	24,000,000	0	48,000,000	48,000,000	0	2010 年度权 益分派

### 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

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生新聘或解聘的情况。

## 第五节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### 1、报告期内公司总体经营状况

2011 年上半年，在宏观调控不断深化的大背景下，国内生产总值依然保持了 9.6% 的增长，建筑装饰行业房地产类业务虽然受到一定影响，但优质的装饰公司依然呈现出较快的增长势头。

报告期内，公司在有效控制经营风险的同时，致力于夯实管理基础，不断提升公司综合实力，通过聘请外部咨询机构梳理并进一步完善了公司管理架构，稳步推进分支机构、事业部的建设工作，为公司后续稳定、可持续发展奠定了坚实的基础。

报告期内，公司实现营业收入 241,395.85 万元，同比增长 31.2%；实现营业利润 17,921.59 万元，同比增长 44.94%；实现归属于上市公司股东的净利润 13,556.76 万元，同比增长 40.71%。

#### 2、公司主营业务及其经营状况

(1) 公司主营业务范围：承担境内、外各类建筑（包括车、船、飞机）的室内外装饰工程的设计与施工；承接公用、民用建设项目的水电设备安装；各类型建筑幕墙工程、金属门窗的设计、生产、制作、安装及施工；机电设备安装工程、建筑智能化工程、消防设施工程、园林绿化工程的设计与施工；市政工程施工；家具和木制品的设计、生产和安装；建筑装饰石材加工、销售及安装；建筑装饰设计咨询、服务；建筑装饰软饰产品设计、制作、安装以及经营；新型环保材料的技术研发、生产及销售（以上各项不含法律、行政法规、国务院决定规定需报经审批的项目，涉及有关主管部门资质许可的需取得资质许可后方可经营），从事货物及技术进出口业务。投资兴办实业（具体项目另行申报）。

#### (2) 主营业务分行业及产品情况

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
装修装饰业	241,351.57	207,812.61	13.90%	31.48%	29.25%	1.48%
主营业务分产品情况						
装饰工程施工	238,270.26	205,152.13	13.90%	32.53%	30.19%	1.54%

装饰工程设计	3,081.32	2,660.48	13.66%	-18.61%	-17.16%	-1.51%
--------	----------	----------	--------	---------	---------	--------

报告期内，公司通过完善采购体系、加强项目管理等措施，使得装饰工程施工类产品毛利率有所提高。

### (3) 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
华南地区	100,114.92	14.38%
华北地区	32,003.32	61.73%
西南地区	23,640.09	-11.71%
华东地区	21,205.38	5.70%
西北地区	9,938.95	40.72%
东北地区	3,524.26	-28.72%
华中地区	50,924.66	192.50%

(4) 报告期内，公司主营业务及其结构未发生重大变化。

(5) 报告期内，公司利润构成与上年度相比未发生重大变化。

(6) 公司董事会未对下半年的经营计划进行修改。

### 3、变动幅度较大的主要财务数据分析

#### (1) 资产、负债变动情况分析

单位：元

项目	报告期末	报告期初	增减幅度(%)	变动原因
应收票据	6,500,000.00	1,900,000.00	242.11%	主要原因是公司在报告期内以银行承兑汇票方式结算的应收账款增加所致。
应收账款	1,642,388,327.42	968,549,405.18	69.57%	主要原因是报告期内营业收入增加以及宏观调控导致公司回款速度减缓所致。
预付款项	78,214,822.78	8,587,874.16	810.76%	主要原因是报告期内本公司支付购买广州分公司办公场地预付款以及新开工项目增加，材料采购增加所致。
应收利息	20,862,431.25	7,486,041.67	178.68%	主要原因是报告期内本公司计提的银行定期存款利息所致。
其他应收款	52,213,517.07	28,414,385.51	83.76%	主要原因是本公司随着业务规模的扩大，本期合同履行保证金的支出增加所致。
在建工程	13,940,970.71	2,267,374.15	514.85%	主要原因是本公司募投项目的各项投入增加和昆明及贵阳分公司、设计院办公场所进行装修所致。
递延所得税资产	25,916,657.83	15,538,692.72	66.79%	主要原因是公司在本报告期内计提坏账准备增加，导致递延所得税资产增加

项目	报告期末	报告期初	增减幅度 (%)	变动原因
预收款项	82,057,598.20	60,011,220.86	36.74%	主要原因是公司在报告期内新开工项目增多,按合同约定预收项目开工备料款增加所致。
股本 (股)	320,000,000.00	160,000,000.00	100.00%	主要原因是公司在 2011 年 5 月实施了 2010 年度利润分配方案,以原股本为基数向全体股东每 10 股送红股 10 股,使公司注册资本增加 160,000,000 元所致。

## (2) 期间费用及所得税费用变动分析

单位：元

项目	2011 年 1 至 6 月	2010 年 1 至 6 月	增减幅度 (%)	变动原因
销售费用	16,728,256.33	8,272,948.74	102.20%	主要原因是报告期内公司加强了营销网络的优化建设,销售费用相应增加所致。
管理费用	37,146,778.21	19,983,417.67	85.89%	主要原因是公司经营规模扩大导致管理费用相应增加所致。
财务费用	-19,418,953.70	3,610,796.45	-637.80%	主要原因是报告期内存款利息增加所致。
所得税费用	43,148,330.37	27,279,332.72	58.17%	主要原因是利润总额增长所致。

## (3) 现金流量变动情况分析

单位：元

项目	2011 年 1 至 6 月	2010 年 1 至 6 月	增减幅度 (%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-394,510,952.87	84,430,657.84	-567.26%	主要原因有：1、公司经营规模比去年同期增长较快,已完工未结算项目增多,相应应收帐款增加；2、宏观调控导致公司回款速度减缓；3、新开工项目增多,导致前期投入成本、费用快速增长。
投资活动产生的现金流量净额	24,508,962.02	-2,903,660.00	944.07%	募集资金投入使用所致。
筹资活动产生的现金流量净额	97,089,957.78	-33,519,750.00	389.65%	主要原因是公司本期取得银行贷款以及派发 2010 年度现金股利的所致。

**二、报告期内的投资情况**

## 1、募集资金投资情况

## (1) 募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额		199,587.92		本报告期投入募集资金总额		27,651.77				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		41,650.32				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)						
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		项目达到预定可使用状态日期						
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
<b>承诺投资项目</b>										
绿色装饰产业基地园建设项目	否	28,228.00	28,228.00	1,063.12	1,374.49	4.87%	2012-12-31	0.00	不适用	否
设计研发中心项目	否	7,752.00	7,752.00	0.00	0.00	0.00%	2012-12-31	0.00	不适用	否
营销网络优化建设项目	否	6,919.10	6,919.10	1,175.04	1,362.22	19.69%	2012-12-31	0.00	不适用	否
<b>承诺投资项目小计</b>	-	<b>42,899.10</b>	<b>42,899.10</b>	<b>2,238.16</b>	<b>2,736.71</b>	-	-	<b>0.00</b>	-	-
<b>超募资金投向</b>										
补充营销网络优化建设项目资金缺口购买广州分公司办公用房	否	6,013.61	6,013.61	5,413.61	5,413.61	90.02%	2012-12-31	0.00	不适用	否
归还银行贷款(如有)	-	8,500.00	8,500.00	0.00	8,500.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	45,000.00	45,000.00	20,000.00	25,000.00	55.56%	-	-	-	-
<b>超募资金投向小计</b>	-	<b>59,513.61</b>	<b>59,513.61</b>	<b>25,413.61</b>	<b>38,913.61</b>	-	-	<b>0.00</b>	-	-
<b>合计</b>	-	<b>102,412.71</b>	<b>102,412.71</b>	<b>27,651.77</b>	<b>41,650.32</b>	-	-	<b>0.00</b>	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	公司于 2010 年 9 月 29 日上市, 募集资金项目尚处于建设期。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金金额、用途及使用进展情况	适用 公司于 2010 年 9 月 15 日向社会公开发行人民币普通股(A 股)4,000 万股, 发行价格为每股人民币 51.98 元, 扣除发行费用 8,332.08 万元后, 实际募集资金净额为人民币 199,587.92 万元, 较原募集计划 42,899.10 万元超募 156,688.82 万元。 1、经公司第一届董事会第十七次会议、第一届监事会第七次会议审议通过, 公司于 2010 年 10 月 25 日使用部分超募资金 8,500 万元归还银行贷款; 2、经公司第一届董事会第十九次会议、第一届监事会第九次会议审议通过, 公司于 2010 年 12 月 29 日使用部分超募资金人民币 5,000 万元补充公司流动资金, 于 2011 年 1 月 30 日使用部分超募资金人民币 5,000 万元补充公司流动资金, 于 2011 年 4 月使用部分超募资金人民币 5,000 万元补充公司流动资金。 3、2011 年 4 月 25 日, 公司第一届董事会第二十二次会议、第一届监事会第十一次会议审议通过, 同意公司使用 60,136,050 元超募资金补充营销网络优化建设项目资金缺口购置广州分公司办公用房。截至报告期末, 公司已使用部分超募资金人民币 5413.61 万元支付购置广州分公司办公用房款。 4、经公司第一届董事会第二十三次会议、第一届监事会第十二次会议审议通过, 同意公司使用超募资金 30,000 万元用于永久性补充流动资金。公司于 2011 年 6 月使用部分超募资金人民币 10,000 万元补充公司流动资金。									
募集资金投资项目实施地点变更	不适用									

情况	
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 经公司第一届董事会第十九次会议、第一届监事会第九次会议审议通过，同意公司使用募集资金 457.82 万元置换预先投入募投项目的自筹资金。中审国际会计师事务所有限公司出具了中审国际鉴字【2010】01020125 号《关于深圳广田装饰集团股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。2011 年 3 月已完成置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于各募集资金项目专户监管，并正按募集资金使用计划实施。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	截止报告期末，募集资金使用和监管执行情况良好。

(2) 报告期内，公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

(3) 报告期内，公司已披露的募集资金的相关信息不存在未及时、真实、完整披露的情形，也不存在募集资金管理违规情形。

## (二) 重大非募集资金投资情况

报告期内，公司未发生重大非募集资金投资事项。

## 三、报告期内，公司实际经营业绩与原业绩预测的说明

公司 2011 年第一季度季度报告中对公司 2011 年 1-6 月经营业绩的预测为：预计公司 2011 年 1-6 月实现归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长 50%-70%；2011 年 7 月 14 日，公司发布了 2011 年半年度业绩预告修正公告，预计公司 2011 年 1-6 月实现归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长 35%-55%。报告期内，公司实际实现归属于上市公司股东的净利润为 13,556.76 万元，同比增长 40.71%。

## 四、对 2011 年 1-9 月经营业绩的预计

2011 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于 50%		
2011 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	25.00%	~~ 50.00%
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	151,933,486.91	
业绩变动的原因说明	在有效控制风险的同时，营业收入的稳步提高及成本、费用的合理控制。		

## 五、董事会日常工作情况

### 1、报告期内董事会会议情况

报告期内，公司董事会共召开了四次会议，具体情况如下：

#### (1) 公司第一届董事会第二十次会议



公司第一届董事会第二十次会议于 2011 年 3 月 18 日发出通知，会议于 2011 年 3 月 21 日采取现场和通讯相结合的方式召开。公司 9 名董事参加会议。会议审议并通过了《关于追加审议深圳广田装饰集团股份有限公司与恒大地产集团有限公司签署战略合作协议的议案》、《关于审议修订深圳广田装饰集团股份有限公司〈总经理工作细则〉的议案》、《关于审议深圳广田装饰集团股份有限公司〈开展财务会计基础工作专项活动的自查报告〉的议案》、《关于审议聘任深圳广田装饰集团股份有限公司证券事务代表的议案》。

本次会议决议公告刊登于 2011 年 3 月 22 日的《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

### （2）公司第一届董事会第二十一次会议

公司第一届董事会第二十一次会议于 2011 年 4 月 3 日发出通知，会议于 2011 年 4 月 15 日以现场会议的方式召开。公司 8 名董事参加会议（董事陈玮因在外地出差，委托董事汪洋行使表决权）。会议审议并通过了《关于审议深圳广田装饰集团股份有限公司〈2010 年度总经理工作报告〉的议案》、《关于审议深圳广田装饰集团股份有限公司〈2010 年度董事会工作报告〉的议案》、《关于审议深圳广田装饰集团股份有限公司〈2010 年度财务决算报告〉的议案》、《关于审议深圳广田装饰集团股份有限公司〈2010 年度利润分配预案〉的议案》、《关于审议深圳广田装饰集团股份有限公司〈2010 年度募集资金存放和使用情况的专项报告〉的议案》、《关于审议深圳广田装饰集团股份有限公司〈2010 年度内部控制自我评价报告〉的议案》、《关于审议深圳广田装饰集团股份有限公司〈2010 年度报告及其摘要〉的议案》、《关于审议深圳广田装饰集团股份有限公司增加注册资本的议案》、《关于审议修改〈深圳广田装饰集团股份有限公司章程〉的议案》、《关于审议修改〈深圳广田装饰集团股份有限公司关联交易决策制度〉的议案》、《关于审议修改〈深圳广田装饰集团股份有限公司投资决策程序与规则〉的议案》、《关于审议深圳广田装饰集团股份有限公司续聘中审国际会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构的议案》、《关于审议召开深圳广田装饰集团股份有限公司 2010 年年度股东大会的议案》。

本次会议决议公告刊登于 2011 年 4 月 18 日的《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

### （3）公司第一届董事会第二十二次会议

公司第一届董事会第二十二次会议于 2011 年 4 月 22 日发出通知，会议于 2011 年



4 月 25 日以现场和通讯相结合的方式召开。公司 9 名董事参加会议。会议审议并通过了《关于审议深圳广田装饰集团股份有限公司 2011 年第一季度季度报告的议案》、《关于审议深圳广田装饰集团股份有限公司向兴业银行股份有限公司深圳八卦岭支行申请综合授信的议案》、《关于审议深圳广田装饰集团股份有限公司发行短期融资券的议案》、《关于审议深圳广田装饰集团股份有限公司使用超募资金补充营销网络优化建设项目资金缺口购置广州分公司办公用房的议案》。

本次会议决议公告刊登于 2011 年 4 月 26 日的《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

#### （4）公司第一届董事会第二十三次会议

公司第一届董事会第二十三次会议于 2011 年 6 月 3 日发出通知，会议于 2011 年 6 月 8 日采取现场和通讯相结合的方式召开。公司 9 名董事参加会议。会议审议并通过了《关于审议〈深圳广田装饰集团股份有限公司关于“加强上市公司治理专项活动”自查报告和整改计划〉的议案》、《关于审议深圳广田装饰集团股份有限公司筹建南宁等分公司的议案》、《关于审议深圳广田装饰集团股份有限公司使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》、《关于审议〈深圳广田装饰集团股份有限公司董事会审计委员会年报工作规程〉的议案》。

本次会议决议公告刊登于 2011 年 6 月 9 日的《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

#### 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会按照相关法律法规及《公司章程》的规定，认真执行了股东大会决议事项。

根据公司 2010 年度股东大会决议，公司实施了 2010 年度利润分配方案，并办理了增加注册资本等工商变更手续，续聘中审国际会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构。

#### 3、独立董事的履职情况

报告期内，公司独立董事本着客观、公正、独立的原则，勤勉尽责，维护了公司和全体股东的利益，积极出席公司召开的相关会议，对公司董事会审议的相关事项发表了独立客观的意见，忠实履行职责，充分发挥了独立董事的作用。

#### 4、开展投资者关系管理工作的情况

报告期内，公司严格按照公司《投资者关系管理制度》的要求，积极开展投资者关

系管理工作。对于现场调研，参与调研人员均已签署《承诺函》，没有发生未公开重大信息泄密事件。调研情况已依规报备深圳证券交易所。同时公司建立了多层次、多渠道的投资者沟通机制，通过投资者关系平台、投资者咨询电话、传真及电子邮箱等认真倾听了投资者对公司的建议和批评，并指派专人负责及时答复投资者关系互动平台上的提问，答复率为 100%。

报告期内，公司在深圳证券信息有限公司提供的网上平台举行了 2010 年度业绩网上说明会，公司管理层、保荐代表人及独立董事就公司 2010 年度经营情况与广大投资者进行了互动交流。

## 第六节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》及其他相关法律、法规的要求规范运作。

报告期内，公司根据深圳证监局相关文件要求，深入开展了“加强上市公司治理专项活动”及“规范财务会计基础工作专项活动”，不断完善法人治理结构，建立健全公司制度，促进了公司规范运作。

### 二、公司利润分配方案执行情况

2011年5月10日召开的公司2010年度股东大会审议通过的公司2010年度利润分配方案为：以2010年12月31日的总股本160,000,000股为基数，向全体股东每10股送红股10股，同时按每10股派发现金股利人民币2元（含税），共计派发现金股利人民币32,000,000.00元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。该利润分配方案已于2011年5月20日实施。

### 三、公司中期利润分配预案

本报告期，公司不进行利润分配和公积金转增股本。

### 四、重大诉讼、仲裁事件

报告期内，公司未发生重大诉讼、仲裁事件。

### 五、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

报告期内，公司未持有其他上市公司股权，未参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业。

### 六、收购及出售资产、企业合并事项

报告期内，公司未发生收购及出售资产、企业合并事项，也不存在以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及企业合并的事项。

### 七、股权激励计划实施情况

报告期内，公司无股权激励事项。

### 八、重大关联交易事项

报告期内，公司没有发生单笔或累计关联交易总额高于 3000 万元且占公司最近一期经审计净资产值 5% 以上的重大关联交易事项。

#### 1、与日常经营相关的关联交易

报告期内，公司根据与深圳市广田环保涂料有限公司（控股股东的全资子公司）签署的《原材料采购协议》，向深圳市广田环保涂料有限公司采购了 578.75 万元的油漆材料，占当期材料采购的 0.34%，采购定价以市场价格为基础协商确定。与深圳市广田环保涂料有限公司签署的《原材料采购协议》已经公司董事会审议通过。

公司与深圳市广田环保涂料有限公司之间的关联交易采购额所占公司采购总额的比重较小，不构成对关联方的依赖，且交易都是在参考同类产品市场公允价格的基础上进行的，符合公平、公正、公允的原则。

#### 2、其他关联交易事项

（1）公司及公司全资子公司委托深圳市广田京基物业管理有限公司进行物业管理

报告期内，公司委托深圳市广田京基物业管理有限公司（控股股东的全资子公司）对公司 1-3 层办公楼共计 4510.42 m<sup>2</sup> 物业进行服务管理，共发生物业管理费、办公区物业服务费 69.2 万元；公司全资子公司深圳市广田建筑装饰设计研究院委托深圳市广田京基物业管理有限公司对其办公区域进行服务管理，共发生物业服务费 6 万元，上述关联交易事项已按《公司章程》相关规定审批。

（2）公司租赁控股股东深圳广田投资控股有限公司物业

报告期内，公司租赁了深圳广田投资控股有限公司东方都会三层物业作为公司办公场所，建筑面积 765.34 m<sup>2</sup>，租赁价格为 53.4 元/m<sup>2</sup>月，共发生租赁费 24.52 万元。租赁深圳广田投资控股有限公司物业事项已经公司董事会审议通过。

3、报告期内，公司未发生资产收购、出售或股权转让相关事项的关联交易。

4、报告期内，公司未发生与关联方共同对外投资的关联交易。

5、报告期，公司未发生控股股东及其关联企业占用公司资金情况，也无以前年度发生延续到报告期内的资金占用情况。

6、报告期内，公司未发生其他重大关联交易。

### 七、重大合同及履行情况

#### 1、重大合同

（1）2010 年 3 月 22 日，公司与中国建设银行股份有限公司深圳市分行签署了战

略合作协议，中国建设银行股份有限公司深圳市分行未来三年向公司意向性授予 15 亿元人民币的授信额度。报告期内，公司已使用该授信额度共 8 亿元，其中银行承兑汇票额度 5 亿元，保函额度 3 亿元。

(2) 2010 年 11 月 26 日，公司与恒大地产集团有限公司签署了《战略合作协议》，协议约定恒大地产集团有限公司每年安排约 35 亿元的装修施工任务给公司，并逐年增加约 10 亿元左右的施工任务，协议有效期三年。报告期内，公司与恒大地产集团有限公司（包含下属控股单位）共签署了 18.52 亿元施工合同。

2、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项  
报告期内，公司未发生且没有以前期间发生延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

### 3、重大担保

报告期内，公司未发生且没有以前期间发生延续到报告期的重大担保事项。

### 4、委托他人进行现金资产管理事项

报告期内，公司未发生且没有以前期间发生延续到报告期的委托他人进行现金资产管理事项。

### 5、其他重大合同

报告期内，公司无其他重大合同。

## 八、承诺事项履行情况

1、发行前股东自愿锁定股份的承诺：股东深圳广田投资控股有限公司、叶远西、深圳广拓投资有限公司承诺：自本公司股票在证券交易所上市之日起三十六个月内不转让或委托他人管理其直接或间接持有的本公司公开发行股票前已发行的股份，也不由本公司回购该部分股份。此外，叶远西承诺：除前述锁定期外，在公司任职期间，每年转让的股份不超过持有公司股份总数的百分之二十五；离职后六个月内，不转让所持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其直接或间接持有本公司股票总数的比例不得超过百分之五十，并向本公司及时申报所持公司股份及其变动情况。深圳市东方富海创业投资企业（有限合伙）承诺：自本公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的本公司公开发行股票前已发行的股份。

2、实际控制人及其直系亲属、控股股东作出的避免同业竞争的承诺：叶远西作为公司实际控制人，深圳广田投资控股有限公司作为公司控股股东，于 2010 年 1 月 18

日分别签署了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺将不以任何形式从事对公司的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动；保证将采取合法、有效的措施，促使其拥有控制权的公司、企业与其他经济组织，及其他关联企业不直接或间接从事与公司相同或相似的业务；保证不利用控股股东、实际控制人的身份进行其他任何损害公司及其他股东权益的活动。如违反上述承诺，将承担由此给公司造成的全部损失。叶远东、叶云月、叶嘉铭、叶嘉乐亦于 2010 年 6 月 29 日分别签署了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺“(1) 本人（包括本人控制的全资、控股企业或其他关联企业，下同）目前未从事与发行人现从事的建筑装饰工程的设计、施工相同或类似的业务，与发行人不构成同业竞争；(2) 本人未来不从事或参与任何可能与发行人及其控股子公司从事的经营业务构成竞争的业务；(3) 如违反上述承诺，本人将承担由此给发行人造成的全部损失。”

3、公司实际控制人叶远西和控股股东深圳广田投资控股有限公司已于 2009 年 1 月 18 日出具了《承诺函》：保证将禁止利用任何方式占用股份公司的资金。

4、深圳市广田置业有限公司承诺在作为公司控股子公司及公司实际控制人叶远西控制的企业期间，除经营地块号 H123-0011 房地产开发经营相关业务外，不再从事其他房地产开发业务。

5、根据深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第 29 号：超募资金使用及募集资金永久性补充流动资金》相关规定，公司在使用超募资金偿还银行贷款或补充流动资金时，均承诺：公司在使用超募资金偿还银行贷款或补充流动资金后十二个月内不进行证券投资等高风险投资。

报告期内，严格履行上述承诺。

## 九、独立董事对公司控股股东及其他关联方占用公司资金及公司对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56 号）和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发〔2005〕120 号）规定和要求，作为公司独立董事，本着实事求是的态度，对控股股东及其他关联方占用公司资金及公司对外担保情况进行了认真负责的核查和落实，相关说明及独立意见如下：

- 1、公司不存在控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情况；
- 2、截至 2011 年 6 月 30 日止，公司无对外担保事项。

## 十、公司中期财务报告审计情况



公司中期财务报告未经会计师事务所审计；报告期内，公司未更换会计师事务所。

## 十一、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

报告期内，公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、市场禁入、证券交易所公开谴责的情形。公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人未发生被采取司法强制措施的情况。

## 十二、公开信息披露公告索引

公告编号	公告内容	披露日期	披露媒体
2011-001	2010 年度业绩快报	2011-2-25	四大报及巨潮资讯网
2011-002	关于公司 2010 年度利润分配预案的公告	2011-3-5	
2011-003	第一届董事会第二十次会议决议公告	2011-3-22	
2011-004	第一届监事会第十次会议决议的公告	2011-4-18	
2011-005	第一届董事会第二十一次会议决议公告	2011-4-18	
2011-006	深圳广田装饰集团股份有限公司 2010 年年度报告摘要	2011-4-18	
2011-007	关于 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2011-4-18	
2011-008	关于召开 2010 年度股东大会的通知	2011-4-18	
2011-009	关于举行 2010 年度业绩网上说明会的通知	2011-4-18	
2011-010	关于取得实用新型专利证书的公告	2011-4-20	
2011-011	第一届监事会第十一次会议决议公告	2011-4-26	
2011-012	第一届董事会第二十二次会议决议公告	2011-4-26	
2011-013	深圳广田装饰集团股份有限公司 2011 年第一季度季度报告正文	2011-4-26	
2011-014	关于使用超募资金补充营销网络优化建设项目资金缺口购置广州分公司办公用房的公告	2011-4-26	
2011-015	关于增加 2010 年度股东大会临时提案的通知	2011-4-28	
2011-016	关于控股股东股权质押的公告	2011-5-7	
2011-017	2010 年度股东大会决议公告	2011-5-11	
2011-018	2010 年度权益分派实施公告	2011-5-14	
2011-019	关于更换保荐代表人的公告	2011-5-18	
2011-020	第一届董事会第二十三次会议决议公告	2011-6-9	
2011-021	关于“加强上市公司治理专项活动”自查报告和整改计划的公告	2011-6-9	
2011-022	关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的公告	2011-6-9	
2011-023	第一届监事会第十二次会议决议公告	2011-6-9	

公告编号	公告内容	披露日期	披露媒体
2011-024	关于取得实用新型专利证书的公告	2011-6-14	

### 十三、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01月10日	公司办公场所	实地调研	中国建银投资证券有限责任公司	公司经营情况
2011年01月13日	公司办公场所	实地调研	嘉实基金管理有限公司	公司经营情况
2011年01月21日	公司办公场所	实地调研	国海证券有限责任公司	公司经营情况
2011年01月21日	公司办公场所	实地调研	金元证券股份有限公司	公司经营情况
2011年01月26日	公司办公场所	实地调研	华泰资产管理有限公司	公司经营情况
2011年01月26日	公司办公场所	实地调研	融通基金管理有限公司	公司经营情况
2011年01月28日	公司办公场所	实地调研	海通证券股份有限公司	公司经营情况
2011年02月14日	公司办公场所	实地调研	国信证券股份有限公司	公司经营情况
2011年02月14日	公司办公场所	实地调研	建信基金管理公司	公司经营情况
2011年02月17日	公司办公场所	实地调研	英大证券有限责任公司	公司经营情况
2011年02月17日	公司办公场所	实地调研	平安证券有限责任公司	公司经营情况
2011年02月17日	公司办公场所	实地调研	深圳市麦盛投资有限公司	公司经营情况
2011年02月18日	公司办公场所	实地调研	中银基金管理有限公司	公司经营情况
2011年02月25日	公司办公场所	实地调研	广发基金管理有限公司	公司经营情况
2011年03月02日	公司办公场所	实地调研	安信证券股份有限公司	公司经营情况
2011年03月04日	公司办公场所	实地调研	泰达宏利基金管理有限公司	公司经营情况
2011年03月04日	公司办公场所	实地调研	信达澳银基金管理有限公司	公司经营情况
2011年03月09日	公司办公场所	实地调研	申万巴黎基金管理有限公司	公司经营情况
2011年03月09日	公司办公场所	实地调研	东方证券资产管理有限公司	公司经营情况
2011年03月15日	公司办公场所	实地调研	中邮创业基金管理有限公司	公司经营情况
2011年04月26日	公司办公场所	实地调研	华泰联合证券有限责任公司	公司经营情况
2011年04月26日	公司办公场所	实地调研	华泰证券股份有限公司	公司经营情况
2011年04月26日	公司办公场所	实地调研	国海证券有限责任公司	公司经营情况
2011年04月28日	公司办公场所	实地调研	泰康资产管理有限责任公司	公司经营情况
2011年04月28日	公司办公场所	实地调研	广发证券股份有限公司	公司经营情况
2011年04月28日	公司办公场所	实地调研	新华基金管理有限公司	公司经营情况
2011年05月06日	公司办公场所	实地调研	上海泽熙投资管理有限公司	公司经营情况



接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年05月06日	公司办公场所	实地调研	东北证券股份有限公司	公司经营情况
2011年05月11日	公司办公场所	实地调研	中国建银投资证券有限责任公司	公司经营情况
2011年05月11日	公司办公场所	实地调研	中信证券股份有限公司	公司经营情况
2011年05月11日	公司办公场所	实地调研	民生证券有限责任公司	公司经营情况
2011年05月11日	公司办公场所	实地调研	第一创业证券有限责任公司	公司经营情况
2011年05月12日	公司办公场所	实地调研	长江证券、天隼资产	公司经营情况
2011年05月12日	公司办公场所	实地调研	兴业证券股份有限公司	公司经营情况
2011年06月09日	公司办公场所	实地调研	安信证券股份有限公司	公司经营情况
2011年06月14日	公司办公场所	实地调研	金元证券股份有限公司	公司经营情况

## 第七节 财务报告（未经审计）

- 一、合并及母公司资产负债表
- 二、合并及母公司利润表
- 三、合并及母公司现金流量表
- 四、合并所有者权益变动表
- 五、母公司所有者权益变动表
- 六、财务报表附注

**资产负债表**

编制单位：深圳广田装饰集团股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	1,862,687,558.14	1,560,693,939.42	2,235,599,591.21	1,915,016,485.10
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	6,500,000.00	6,500,000.00	1,900,000.00	1,900,000.00
应收账款	1,642,388,327.42	1,642,112,029.00	968,549,405.18	968,235,391.78
预付款项	78,214,822.78	77,738,075.43	8,587,874.16	8,477,163.52
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	20,862,431.25	18,800,902.91	7,486,041.67	6,663,541.67
应收股利				
其他应收款	52,213,517.07	51,766,482.37	28,414,385.51	29,882,194.06
买入返售金融资产				
存货	161,197,746.28	160,671,594.68	190,034,604.67	190,034,604.67
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	3,824,064,402.94	3,518,283,023.81	3,440,571,902.40	3,120,209,380.80
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		402,843,883.38		402,843,883.38
投资性房地产	8,860,500.00		9,129,000.00	
固定资产	50,130,383.36	15,560,739.98	51,175,134.28	16,217,976.69
在建工程	13,940,970.71	66,988.00	2,267,374.15	
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	38,876,222.10	743,752.57	39,392,103.42	844,398.31
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	1,097,129.27	1,097,129.27	1,404,828.11	1,404,828.11
递延所得税资产	25,916,657.83	24,307,783.12	15,538,692.72	14,757,965.73
其他非流动资产				
非流动资产合计	138,821,863.27	444,620,276.32	118,907,132.68	436,069,052.22
资产总计	3,962,886,266.21	3,962,903,300.13	3,559,479,035.08	3,556,278,433.02
流动负债：				
短期借款	130,000,000.00	130,000,000.00		
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				

拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	165,469,621.87	165,469,621.87	174,524,764.61	174,524,764.61
应付账款	844,585,280.87	845,500,654.73	705,042,912.41	705,789,271.24
预收款项	82,057,598.20	81,521,805.15	60,011,220.86	60,011,220.86
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	5,132,430.48	4,823,210.68	6,960,603.39	6,616,863.59
应交税费	100,451,944.82	100,170,823.56	81,385,559.19	81,243,577.08
应付利息				
应付股利				
其他应付款	18,600,681.76	21,448,681.76	18,532,839.08	20,586,109.42
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	1,346,297,558.00	1,348,934,797.75	1,046,457,899.54	1,048,771,806.80
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计	1,346,297,558.00	1,348,934,797.75	1,046,457,899.54	1,048,771,806.80
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	320,000,000.00	320,000,000.00	160,000,000.00	160,000,000.00
资本公积	2,006,766,888.00	2,008,322,182.76	2,006,766,888.00	2,008,322,182.76
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	33,561,778.91	33,561,778.91	33,561,778.91	33,561,778.91
一般风险准备				
未分配利润	256,260,041.30	252,084,540.71	312,692,468.63	305,622,664.55
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	2,616,588,708.21	2,613,968,502.38	2,513,021,135.54	2,507,506,626.22
少数股东权益				
所有者权益合计	2,616,588,708.21	2,613,968,502.38	2,513,021,135.54	2,507,506,626.22
负债和所有者权益总计	3,962,886,266.21	3,962,903,300.13	3,559,479,035.08	3,556,278,433.02

公司法定代表人：叶远西      主管会计工作公司负责人：孙伟华      会计机构负责人：黄江

## 利 润 表

编制单位：深圳广田装饰集团股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	2,413,958,532.75	2,412,596,566.75	1,839,893,939.63	1,834,551,348.63
其中：营业收入	2,413,958,532.75	2,412,596,566.75	1,839,893,939.63	1,834,551,348.63
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	2,234,742,629.71	2,229,912,256.02	1,716,241,562.34	1,712,217,213.15
其中：营业成本	2,078,394,599.32	2,077,356,917.19	1,608,977,686.53	1,608,064,842.30
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	81,727,354.82	81,590,173.64	62,104,005.56	61,661,671.91
销售费用	16,728,256.33	16,673,506.33	8,272,948.74	8,272,948.74
管理费用	37,146,778.21	31,131,224.42	19,983,417.67	17,182,555.63
财务费用	-19,418,953.70	-16,622,971.35	3,610,796.45	3,661,695.35
资产减值损失	40,164,594.73	39,783,405.79	13,292,707.39	13,373,499.22
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)				
投资收益(损失以“-” 号填列)				
其中：对联营企业 和合营企业的投资收益				
汇兑收益(损失以“-” 号填列)				
三、营业利润(亏损以“-” 号填列)	179,215,903.04	182,684,310.73	123,652,377.29	122,334,135.48
加：营业外收入				
减：营业外支出	500,000.00	500,000.00	24,787.37	24,787.37
其中：非流动资产处置 损失				
四、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	178,715,903.04	182,184,310.73	123,627,589.92	122,309,348.11
减：所得税费用	43,148,330.37	43,722,434.57	27,279,332.72	26,997,947.04
五、净利润(净亏损以“-” 号填列)	135,567,572.67	138,461,876.16	96,348,257.20	95,311,401.07
归属于母公司所有者 的净利润	135,567,572.67	138,461,876.16	96,348,257.20	95,311,401.07
少数股东损益				
六、每股收益：				
(一) 基本每股收益	0.42		0.40	
(二) 稀释每股收益	0.42		0.40	

七、其他综合收益				
八、综合收益总额	135,567,572.67	138,461,876.16	96,348,257.20	95,311,401.07
归属于母公司所有者的综合收益总额	135,567,572.67	138,461,876.16	96,348,257.20	95,311,401.07
归属于少数股东的综合收益总额				

公司法定代表人：叶远西      主管会计工作公司负责人：孙伟华      会计机构负责人：黄江

**现金流量表**

编制单位：深圳广田装饰集团股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,269,983,936.44	1,268,006,477.39	1,413,421,154.13	1,405,825,754.84
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	15,280,737.09	14,477,921.52	6,937,501.46	5,365,758.21
经营活动现金流入小计	1,285,264,673.53	1,282,484,398.91	1,420,358,655.59	1,411,191,513.05
购买商品、接受劳务支付的现金	1,456,883,303.69	1,455,503,270.34	1,205,848,181.85	1,193,807,139.53
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	36,851,016.47	32,221,101.67	18,829,157.77	16,321,269.69
支付的各项税费	126,797,575.37	126,248,007.20	78,079,039.65	77,103,179.18
支付其他与经营活动有关的现金	59,243,730.87	55,241,908.56	33,171,618.48	40,629,636.50
经营活动现金流出	1,679,775,626.40	1,669,214,287.77	1,335,927,997.75	1,327,861,224.90

小计				
经营活动产生的现金流量净额	-394,510,952.87	-386,729,888.86	84,430,657.84	83,330,288.15
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
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	102,200,000.00	102,200,000.00		
投资活动现金流入小计	102,200,000.00	102,200,000.00		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	77,691,037.98	66,882,614.60	2,903,660.00	2,503,660.00
投资支付的现金				1,000,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	77,691,037.98	66,882,614.60	2,903,660.00	3,503,660.00
投资活动产生的现金流量净额	24,508,962.02	35,317,385.40	-2,903,660.00	-3,503,660.00
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	130,000,000.00	130,000,000.00		
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	130,000,000.00	130,000,000.00		
偿还债务支付的现金			30,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,910,042.22	32,910,042.22	3,519,750.00	3,519,750.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	32,910,042.22	32,910,042.22	33,519,750.00	33,519,750.00
筹资活动产生的	97,089,957.78	97,089,957.78	-33,519,750.00	-33,519,750.00



现金流量净额				
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-272,912,033.07	-254,322,545.68	48,007,247.84	46,306,878.15
加：期初现金及现金等价物余额	885,599,591.21	765,016,485.10	269,741,790.77	240,526,778.95
六、期末现金及现金等价物余额	612,687,558.14	510,693,939.42	317,749,038.61	286,833,657.10

公司法定代表人：叶远西      主管会计工作公司负责人：孙伟华      会计机构负责人：黄江

**合并所有者权益变动表**

编制单位：深圳广田装饰集团股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	实收 资本 (或 股本)	资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	实收 资本 (或 股本)			资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
一、上年年末余额	160,000,000.00	2,006,766,888.00			33,561,778.91		312,692,468.63			2,513,021,135.54		120,000,000.00	50,887,688.00			12,222,858.38		119,710,603.86			302,821,150.24	
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	160,000,000.00	2,006,766,888.00			33,561,778.91		312,692,468.63			2,513,021,135.54		120,000,000.00	50,887,688.00			12,222,858.38		119,710,603.86			302,821,150.24	
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	160,000,000.00						-56,432,427.33			103,567,572.67		40,000,000.00	1,955,879,200.00			21,338,920.53		192,981,864.77			2,210,199,985.30	
(一) 净利润							135,567,572.67			135,567,572.67								214,320,785.30			214,320,785.30	
(二) 其他综合收益																						
上述(一)和(二) 小计							135,567,572.67			135,567,572.67								214,320,785.30			214,320,785.30	

							7			7							0			0
(三) 所有者投入和减少资本	160,000,000.00									160,000,000.00	40,000,000.00	1,955,879,200.00								1,995,879,200.00
1. 所有者投入资本											40,000,000.00	1,955,879,200.00								1,995,879,200.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	160,000,000.00									160,000,000.00										
3. 其他																				
(四) 利润分配							-192,000,000.00			-192,000,000.00			21,338,920.53				-21,338,920.53			
1. 提取盈余公积													21,338,920.53				-21,338,920.53			
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配							-192,000,000.00			-192,000,000.00										
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	320,000,000.00	2,006,766,888.00			33,561,778.91		256,260,041.30			2,616,588,708.21	160,000,000.00	2,006,766,888.00			33,561,778.91		312,692,468.63			2,513,021,135.54

公司法定代表人：叶远西

主管会计工作公司负责人：孙伟华

会计机构负责人：黄江

**母公司所有者权益变动表**

编制单位：深圳广田装饰集团股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	160,000,000.00	2,008,322,182.76			33,561,778.91		305,622,664.55	2,507,506,626.22	120,000,000.00	52,442,982.76			12,222,858.38		113,572,379.76	298,238,220.90
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	160,000,000.00	2,008,322,182.76			33,561,778.91		305,622,664.55	2,507,506,626.22	120,000,000.00	52,442,982.76			12,222,858.38		113,572,379.76	298,238,220.90
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	160,000,000.00						-53,538,123.84	106,461,876.16	40,000,000.00	1,955,879,200.00			21,338,920.53		192,050,284.79	2,209,268,405.32
(一) 净利润							138,461,876.16	138,461,876.16							213,389,205.32	213,389,205.32
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							138,461,876.16	138,461,876.16							213,389,205.32	213,389,205.32
(三) 所有者投入和减少资本	160,000,000.00							160,000,000.00	40,000,000.00	1,955,879,200.00						1,995,879,200.00
1. 所有者投入资本									40,000,000.00	1,955,879,200.00						1,995,879,200.00

								000.00	79,200.00						79,200.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额	160,000,000.00							160,000,000.00								
3. 其他																
(四) 利润分配							-192,000,000.00	-192,000,000.00					21,338,920.53		-21,338,920.53	
1. 提取盈余公积													21,338,920.53		-21,338,920.53	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配							-192,000,000.00	-192,000,000.00								
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	320,000,000.00	2,008,322,182.76			33,561,778.91		252,084,540.71	2,613,968,502.38	160,000,000.00	2,008,322,182.76			33,561,778.91		305,622,664.55	2,507,506,626.22

公司法定代表人：叶远西

主管会计工作公司负责人：孙伟华

会计机构负责人：黄江

# 深圳广田装饰集团股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年 1--6 月

单位：元 币种：人民币

### 附注一、公司基本情况

#### （一）公司简介

深圳广田装饰集团股份有限公司（以下简称“本公司”）系原深圳广田集团有限公司（以下简称“广田集团”）以整体变更方式，由广田集团的原股东深圳广田投资控股有限公司（以下简称“广田控股”），深圳市东方富海创业投资企业（有限合伙）（以下简称“东方富海”）和叶远西作为发起人发起设立，于 2008 年 8 月 26 日在深圳市工商行政管理局完成工商登记，领取注册号 440301103001135 号企业法人营业执照。本公司地址位于广东省深圳市。

本公司母公司为广田控股，实际控制人为叶远西。

#### （二）公司的行业性质、经营范围

本公司的行业性质：装修装饰业。

本公司经批准的经营范围：承担境内、外各类建筑（包括车、船、飞机）的室内外装饰工程的设计与施工；承接公用、民用建设项目的水电设备安装；各类型建筑幕墙工程、金属门窗的设计、生产、制作、安装及施工；机电设备安装工程、建筑智能化工程、消防设施工程、园林绿化工程的设计与施工；市政工程施工；家具和木制品的设计、生产和安装；建筑装饰石材加工、销售及安装；建筑装饰设计咨询、服务；建筑装饰软饰品设计、制作、安装以及经营；新型环保材料的技术研发、生产及销售（以上各项不含法律、行政法规、国务院决定规定需报经审批的项目，涉及有关主管部门资质许可的需取得资质许可后方可经营），从事货物及技术进出口业务。投资兴办实业（具体项目另行申报）。

#### （三）公司历史沿革

广田集团设立时注册资本人民币 1000 万元，其中深圳广田实业有限公司（现广田控股）出资人民币 800 万元（持股 80%），深圳市安星装饰设计工程有限公司出资人民币 200 万元（持股 20%）。2002 年 6 月 6 日，广田集团股东会通过决议，由新增股东叶远西以货币出资 1000 万元，将公司注册资本由 1000 万增至 2000 万元人民币。2003 年 6 月 16 日广田集团股东会决议，同意公司股东深圳市安星装饰



设计工程有限公司将所持公司 10% 的股份以 200 万元的价格转让给深圳市广田实业有限公司（现广田控股），变更后，广田控股持有广田集团 50% 股权，叶远西持有广田集团 50% 股权。2003 年 7 月 14 日，经广田集团股东会决议批准，广田控股追加投入货币 3000 万元人民币，将公司注册资本由 2000 万人民币增至 5000 万元人民币，变更后，广田控股持有广田集团 80% 股权，叶远西持有广田集团 20% 股权。

2008 年 5 月 8 日，广田控股将所持广田集团 9% 的股权以 5400 万元的价格转让给东方富海，该次股权变更已于 2008 年 5 月 27 日办理工商登记手续，变更后广田集团注册资本 5000 万元，广田控股出资 3550 万元，叶远西出资 1000 万元，东方富海出资 450 万元。

2008 年 6 月 24 日，根据本公司股东会决议，将有限公司依法整体变更为股份有限公司，即以截止 2008 年 5 月 31 日业经审计的净资产人民币 172,471,298.11 元，按 1: 0.695767941 比例折为股本 12000 万股（每股面值 1 元）。上述股本业经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司深南验字（2008）第 132 号《验资报告》验证。

2008 年 8 月 29 日，在深圳市工商行政管理局完成工商登记，本公司正式变更为股份有限公司，股本 12000 万元。

2009 年 10 月 26 日，广田控股将持有本公司 10% 的股权以 2640 万元的价格转让给深圳广拓投资有限公司，该次股权变更已于 2009 年 10 月 26 日办理了工商变更登记手续。此次转让后本公司具体股权结构如下表：

股东名称	注册资本		实收股本	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
叶远西	24,000,000.00	20.00	24,000,000.00	20.00
深圳广田投资控股有限公司	73,200,000.00	61.00	73,200,000.00	61.00
深圳市东方富海创业投资企业（有限合伙）	10,800,000.00	9.00	10,800,000.00	9.00
深圳广拓投资有限公司	12,000,000.00	10.00	12,000,000.00	10.00
<b>合计</b>	<b>120,000,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>120,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

2010 年 8 月 26 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳广田装饰集团股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2010]1172 号文）的批准，同意核准本公司首次公开发行不超过 4,000 万股人民币普通股（A 股）。本公司于 2010 年 9 月 15 日通过深圳证券交易所，采用网下向股票配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，公开发行 4,000 万股，每股发行价为 51.98 元，共募集资金人民币 1,995,879,200.00 元（已扣除发行费用），其中新增注册资本（股本）40,000,000.00 元，其余 1,955,879,200.00 元计入资本公积。首次公开发行后注册资本变更

为 160,000,000.00 元。

经深圳证券交易所《关于深圳广田装饰集团股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2010]316 号）同意，本公司发行的人民币普通股股票于 2010 年 9 月 29 日在深圳证券交易所上市交易，股票简称“广田股份”，股票代码“002482”。

2011年5月，公司实施了2010年度利润分配方案,以公司现有总股本160,000,000股为基数，向全体股东每10股送红股10股，至此公司注册资本增至320,000,000元，本次增资业经中审国际会计师事务所有限公司会验字[2011]第 01020178 号验资报告验证确认。此次送股后本公司具体股权结构如下表：

股东名称	送股前注册资本(股本)		送股后注册资本(股本)	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
叶远西	24,000,000.00	15.00	48,000,000.00	15.00
深圳广田投资控股有限公司	73,200,000.00	45.75	146,400,000.00	45.75
深圳市东方富海创业投资企业（有限合伙）	10,800,000.00	6.75	21,600,000.00	6.75
深圳广拓投资有限公司	12,000,000.00	7.50	24,000,000.00	7.50
已上市流通公众股	40,000,000.00	25.00	80,000,000.00	25.00
<b>合计</b>	<b>160,000,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>320,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

#### （四）主业变更情况

本公司2011年上半年主业未发生重大变更。

#### （五）公司基本组织架构

本公司的组织架构包括股东大会、董事会、监事会和经理层。股东大会是本公司的最高权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项的决议权；董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；监事会是本公司的内部监督机构；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

#### （六）财务报告的批准报出者和批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会2011年8月26日批准报出。

#### 附注二、公司主要会计政策、会计估计和会计报表编制方法

##### （一）财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照权责发生制编制财务报表。

## （二） 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2011 年上半年财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的企业会计准则(2006) 的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 6 月 30 日的财务状况、2011 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

本公司的 2011 上半年财务报表同时符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2010 年修订）和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）有关财务报表及其附注的披露要求。

## （三） 会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。本报告期为 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日止。

## （四） 记账本位币

以人民币为记账本位币。

## （五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并包括同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并两种类型。

### 1. 同一控制下的企业合并

参与合并的企业合并前后均受同一方或相同多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方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。合并方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，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中的股本溢价（或资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

## 2. 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。支付的非现金资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

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

非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买日为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。购买方在购买日应当对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。

业务合并按相同的原则处理。

### （六） 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司控制的子公司。控制是指有权决定一个公司的财务和经营政策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围。因此本公司在编制合并当期财务报表时，将被合并子公司的经营成果自本公司最终控制方开始实施控制时起纳入本公司合并利润表中，并对合并财务报表的年初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被购买子公司的资产、负债及经营成果纳入本公司合并财务报表中，并不调整合并财务报表年初数以及前期比较报表。

本公司自子公司少数股东处购买股权，因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，应当调整合并资产负债表中资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

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

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有公司内重大交易，包括内未实现利润及往来余额均已抵销。

### （七） 现金及现金等价物的确定标准

现金是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### （八） 外币业务和外币报表折算

#### 1. 外币交易

外币交易按交易发生当日的即期汇率折合为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除与购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按借款费用的原则处理外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

#### 2. 外币财务报表的折算

境外经营的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，所有者权益中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。境外经营的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。上述折算产生的外币报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

### （九） 金融工具

#### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产和金融负债在初始确认时划分为以下几类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款及应收款项；可供出售金融资产；其它金融负债。

#### a) 金融资产和金融负债的确认

金融资产的确认是指将符合金融资产定义和金融资产确认条件的项目记入和列入资产负债表的过程。金融负债的确认是指将符合金融负债定义和金融负债确认条件的项目记入和列入资产负债表的过程。

#### b) 金融资产和金融负债的计量

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

除贷款和应收款项、持有至到期投资和其他金融负债外，金融资产和金融负债均以公允价值进行后续计量，其他金融负债采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

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公允价值变动形成的损益计入当期损益。

可供出售的金融资产公允价值变动形成的得利或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，应当直接计入所有者权益（资本公积），在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融资产或金融负债，在发生减值、摊销或终止确认时产生的利得和或损失计入当期损益。

#### c) 金融资产和金融负债的终止

金融资产终止确认，是指将金融资产从企业的账户和资产负债表内予以转销。当收取金融资产现金流量的合同权利终止，或金融资产已经转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件的，终止确认该金融资产。

金融负债终止确认，是指将金融负债从企业的账户和资产负债表内予以转销。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

#### d) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

- (1) 存在活跃市场的金融资产和金融负债，活跃市场中的报价用于确定其公允价值；
- (2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；



(3) 初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；

(4) 采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有表明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，按照实际交易价格计量。

#### e) 金融资产的减值

资产负债表日对以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产其发生了减值的，应当计提减值准备。

##### (1) 持有至到期投资

资产负债表日有客观证据表明其发生了减值，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。

##### (2) 可供出售金融资产

资产负债表日，公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，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，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提减值准备。

可供出售金融资产发生减值时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失，计提减值准备。

#### (十) 应收款项

本公司对应收款项按以下方法计提坏账准备：

##### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

本公司将期末余额大于 100 万元（含 100 万元）的应收账款，确定为单项金额重大的应收款项；将期末余额大于 20 万元（含 20 万元）的其他应收款分类为单项金额重大的其他应收款。

对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

##### 2. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：



对于期末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。该比例反映各项实际发生的减值损失，即各项组合的账面价值超过其未来现金流量现值的金额。

### 3. 按组合计提坏账准备应收款项

对经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）按账龄组合划分为若干账龄段，根据以前年度与之相同或相类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各账龄段计提坏账准备的比例，具体如下：

账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上	50%	50%

## （十一） 存货

### 1. 存货的分类

存货分为工程施工、设计成本、原材料、库存商品、包装物、低值易耗品等。

### 2. 存货的计价方法

存货按实际成本进行初始计量。

工程施工的具体核算方法为：按照单个工程项目为核算对象，平时，在单个工程项目下归集所发生的实际成本，包括直接材料、直接人工费、施工机械费、其他直接费及相应的施工间接成本等。期末根据完工百分比法确认合同收入的同时，确认工程施工毛利。期末，未完工工程项目的工程施工成本及累计确认的工程施工毛利与对应的工程结算对抵，余额列示于存货项目。

### 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

存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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，以所生产的产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。对于工程施工成本，公司对预计工程总成本超过预计总收入（扣除

相关税费)的工程项目,按照预计工程总成本超过预计总收入(扣除相关税费)的部分,计提存货跌价准备。

存货跌价准备的计提方法:资产负债表日,按单个存货可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备,计入当期损益。确定存货的可变现净值时,以资产负债表日取得最可靠的证据估计的售价为基础并考虑持有存货的目的,资产负债表日至财务报告批准报出日之间存货售价发生波动的,如有确凿证据表明其对资产负债表日存货已经存在的情况提供了新的或进一步的证据,作为调整事项进行处理;否则,作为非调整事项。

#### 4. 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存法。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物领用时一次转销。

### (十二) 长期股权投资

#### 1. 长期股权投资分类

长期股权投资分为:对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资,对被投资单位不具有共同控制、重大影响,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(以下简称“其他股权投资”)。

#### 2. 长期股权投资的投资成本的确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资,按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本,长期股权投资的投资成本与支付对价的帐面价值的差额,调整资本公积中的股本溢价(或资本溢价);资本公积中股本溢价(或资本溢价)不足冲减时,调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益;

非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资,按照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作为长期股权投资的投资成本,购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关费用,于发生时计入当期损益。

##### (2) 其他方式取得的长期投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

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

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

以非货币资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为投资成本。

以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为投资成本，投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3. 长期股权投资的后续计量

本公司对子公司长期股权投资和其他股权投资采用成本法核算。在编制合并报表时按照权益法对子公司长期股权投资进行调整。对合营企业、联营企业长期股权投资采用权益法核算。

### 4. 长期股权投资损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价，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，投资企业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。

采用权益法核算的长期股权投资，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础调整后实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

### 5. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

#### (1) 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动共有的控制。在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。

#### (2) 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。一般情况下本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权股份时认为对被投资单位具有重大影响。

### 6. 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司、对合营企业、对联营企业的长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

## (十三) 投资性房地产

### 1. 投资性房地产的种类

投资性房地产分为：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。

### 2. 投资性房地产的计量模式

投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。其中建筑物的折旧方法和减值准备的确定方法与固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的确定方法与无形资产的核算方法一致。

## (十四) 固定资产的确认条件、分类及其折旧方法

### 1. 固定资产的确认条件

(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计量。

## 2. 固定资产的分类

本公司的固定资产分为：房屋建筑物、运输设备、办公设备、电子设备、固定资产装修、其他设备等。

## 3. 各类固定资产的折旧方法

资产类别	使用年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	30 年	5%	3.17%
运输工具	4-5 年	5%	23.75%-19%
办公设备	5 年	5%	19%
电子设备	3-5 年	5%	31.67%-19%
固定资产装修	5 年	5%	19%
其他设备	5 年	5%	19%

## 4. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产存在减值迹象，应当估计其可收回金额。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量的现值之间的较高者确定。估计可收回金额，应以单项资产为基础，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应以该项资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

## 5. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，本公司将其认定为融资租入固定资产：

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

在租赁期开始日，将租赁固定资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁固定资产的初始直接费用计入租入固定资

产的价值。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人的租赁内含利率的，采用出租人的租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认的融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

对租赁固定资产采用与自有应折旧固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期满时取得租赁固定资产所有权的，在租赁固定资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期满时取得租赁固定资产所有权的，在租赁期与租赁固定资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 6. 固定资产后续支出

固定资产的后续支出是指固定资产使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。后续支出的处理原则为：符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；不符合固定资产确认条件的，计入当期损益。

### （十五） 在建工程

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等，并按实际发生的支出确定工程成本。在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产等科目核算。

资产负债表日，对长期停建并计划在 3 年内不会重新开工等预计发生减值的在建工程，对可收回金额低于账面价值的部分计提在建工程减值准备。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

### （十六） 借款费用

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

#### 1. 资本化的条件

在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

- （1）资产支出已经发生；
- （2）借款费用已经发生；



(3) 为使资产达到预定可使用状态或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

## 2. 资本化金额的确定

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款予以资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 3. 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，且时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。如果中断是该资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，借款费用不暂停资本化。

## 4. 停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认费用。

## (十七) 无形资产

无形资产包括使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

### 1. 无形资产计价

无形资产按实际成本进行初始计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足一定条件后至达到预定用途前所发生的支出总额。

### 2. 无形资产摊销

(1) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用与该无形资产有关经济利益的预期实现方式一致的方法摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

(2) 使用寿命不确定的无形资产不摊销。

### 3. 无形资产减值准备

对使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产，于资产负债表日进行减值

测试。

对使用寿命有限的无形资产，于资产负债表日，存在减值迹象，估计其可收回金额。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。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### 4. 研究与开发费用的核算方法

公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

企业内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3、无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，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计量。

#### （十八） 长期待摊费用

长期待摊费用能确定受益期限的，按受益期限分期平均摊销，不能确定受益期限的按不超过十年的期限平均摊销。

#### （十九） 职工薪酬

本公司职工薪酬，是指为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。包括：（1）职工工资、奖金、津贴和补贴；（2）职工福利费；（3）医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；（4）住房公积金；（5）工会经费和职工教育经费；（6）非货币性福利；（7）因解除与职工的劳动关系给予的补偿；（8）其他与获得职工提供的服务相关的支出。

在职工为本公司提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象，分别计入产品成本、劳务成本、建造固定资产



成本、无形资产成本或当期损益。

## （二十） 预计负债的确认原则

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不应当超过预计负债的账面价值。

本公司亏损合同产生的义务和因重组而承担的重组义务同时符合上述条件的，确认为预计负债。只有在承诺出售部分业务（即签订约束性出售协议）时，才能确认因重组而承担了重组义务。

## （二十一） 股份支付及权益工具

### 1. 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

权益工具的公允价值，应当按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》确定。

### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### （1）股份支付的实施

##### a. 以权益结算的股份支付换取职工提供服务的

应当以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，应当在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期

内的每个资产负债表日，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。对于可行权条件为规定服务期间的股份支付，等待期为授予日至可行权日的期间；对于可行权条件为规定业绩的股份支付，在授予日根据最可能的业绩结果预计等待期的长度。企业在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

b. 以权益结算的股份支付换取其他方服务的，应当分别下列情况处理：

其他方服务的公允价值能够可靠计量的，应当按照其他方服务在取得日的公允价值，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，应当按照权益工具在服务取得日的公允价值，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

在行权日，企业根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入实收资本或股本的金额，将其转入实收资本或股本。

c. 以现金结算的股份支付

按照企业承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，应当在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在资产负债表日，后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。企业应当在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## (2) 股份支付的修改

a. 修改增加了所授予的权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。修改发生在等待期内，在确认修改日至修改后的可行权日之间取得服务的公允价值时，既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。修改发生在可行权日之后，立即确认权益工具公允价值的增加。如果股份支付协议要求职工只有先完成更长期间的服务才能取得修改后的权益工具，则在整个等待期内确认权益工具

公允价值的增加。

b. 修改增加了所授予的权益工具的数量，将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至增加的权益工具可行权日之间取得服务的公允价值时，既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。

c. 如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

d. 修改减少了所授予的权益工具的公允价值，继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少。

e. 修改减少了授予的权益工具的数量，将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理。

f. 以不利于职工的方式修改了可行权条件，如延长等待期、增加或变更业绩条件（而非市场条件），在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

### （3）股份支付的终止

a. 将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

b. 在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

c. 如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，企业应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。企业如果购其职工已可行权的权益工具，应当借记所有者权益，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

## （二十二） 收入确认原则

### 1. 建造合同

A、合同的结果能够可靠的估计时，按完工百分比法在资产负债日确认合同收入和费用。

本公司施工工程营业收入完工百分比的确定办法：根据已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定完工百分比。

公司首先按照项目合同所确定的总造价作为公司在该项目实施过程中可实现的合同收入的总

额；然后，根据上述方法确定的完工百分比确认每个会计期间实现的营业收入。对当期完成决算的工程项目，按决算收入减去以前会计年度累计已确认的收入后的余额作为当期收入；对当期完工但暂未决算的工程项目，按合同总收入减去以前会计年度累计已确认的收入后的余额作为当期收入，若实际已收到的工程款超过合同总价，则按已实现的收款确认总收入。

B、合同的结果不能可靠的估计时，则区别情况处理：合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在发生的当期确认为费用；合同成本不能够收回的，在发生时即确认为费用，不确认收入。

C、在一个会计年度内完成的建造合同，在完成时确认合同收入和费用。

D、如果合同预计总成本超过合同预计总收入，则将预计损失确认为当期费用。

2. 销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

(1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

(2) 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

(3) 收入的金额能够可靠地计量；

(4) 相关的经济利益很可能流入企业；

(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

3. 提供劳务，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。

公司采用已完工作的测量（已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或已经发生的成本占估计总成本的比例）确定提供劳务交易的完工进度。如果特定时期内提供劳务交易的数量不能确定，则该期间的收入应当采用直线法确认，除非有证据表明采用其他方法能更好地反映完工进度。当某项作业相比其他作业都重要得多时，应当在该项重要作业完成之后确认收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，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；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。

4. 让渡资产使用权，相关的经济利益很可能流入企业，且收入的金额能够可靠地计量的，确认收入。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。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。

### （二十三） 政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。本公司政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。按照固定的定额标准取得的政府补助，应当按照应收金额计量，确认为营业外收入，否则应当按照实际收到的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益，用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### （二十四） 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与账面价值的差额（暂时性差异），于资产负债表日按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量确认递延所得税资产和递延所得税负债。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异确认相应的递延所得税负债，但能够控制暂时性差异转回时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

递延所得税资产的确认以本公司未来期间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。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额时确认相应的递延所得税资产。

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

### （二十五） 主要会计政策、会计估计变更

本报告期内未发生重要会计政策和会计估计变更。

## （二十六） 前期会计差错更正

本报告期内未发生重大会计差错更正。

## 附注三、税项

### （一） 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
营业税*1	应纳税营业额	3%/5%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%/7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
企业所得税*2	应纳税所得额	24%/25%

\*1、本公司装饰工程施工业务收入的营业税税率为 3%，设计收入的营业税税率 5%。

\*2、本公司及下属子公司 2011 年度的企业所得税税率为 24%（除深圳广田高科新材料有限公司外）；深圳广田高科新材料有限公司于 2009 年 8 月 28 日新设成立，2011 年度的企业所得税税率为 25%。

### （二） 本公司及子公司享受的企业所得税优惠政策

2008 年 1 月 1 日新《中华人民共和国企业所得税法》正式实施，根据国税发[2007]39 号《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，自 2008 年 1 月 1 日起，广东省深圳市特区内原享受低税率优惠政策的企业，在新税法施行后 5 年内逐步过渡到法定税率。其中：享受企业所得税 15% 税率的企业，2008 年按 18% 税率执行，2009 年按 20% 税率执行，2010 年按 22% 税率执行，2011 年按 24% 税率执行，2012 年按 25% 税率执行；原执行 24% 税率的企业，2008 年起按 25% 税率执行。

本公司及下属子公司（除深圳广田高科新材料有限公司外）享受上述企业所得税过渡优惠政策。

## 附注四、企业合并及合并财务报表

### （一） 子公司情况

#### 1. 通过新设方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
深圳市广田幕墙有限公司	全资子公司	深圳	建筑幕墙	300 万	*1
深圳市广田建筑装饰设计研究院	全资子公司	深圳	装饰设计	1,000 万	*2
深圳广田智能科技有限公司	全资子公司	深圳	智能化系统经营	100 万	*3

续表

子公司名称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表
深圳市广田幕墙有限公司	300 万	--	100%	100%	是



深圳市广田建筑装饰设计研究院	1,000 万	--	100%	100%	是
深圳广田智能科技有限公司	100 万	--	100%	100%	是

\*1、金属门窗、幕墙购销、建筑幕墙工程设计、施工。

\*2、建筑及室内装潢等设计。

\*3、建筑智能化系统的方案咨询、规划设计、设备提供、安装施工和相关技术服务。该公司是由深圳市广田建筑装饰材料有限公司变更而来，已于 2011 年 3 月 21 日在深圳市市场监督管理局完成工商登记。

## 2. 同一控制下的企业合并取得子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
深圳广田高科新材料有限公司	全资子公司	深圳	生产加工	10,000 万	*

续表

子公司名称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表
深圳广田高科新材料有限公司	33,728 万	--	100%	100%	是

\*建筑装饰材料、新型材料的生产、加工、技术开发、设计、安装、销售；货物及技术进出口。

## 3. 非同一控制下企业合并取得子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
深圳市广田置业有限公司	全资子公司	深圳	投资房地产	3,800 万	*

续表

子公司名称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表
深圳市广田置业有限公司	3,800 万	--	100%	100%	是

\*投资房地产及其它各类实业（具体项目另行申报）。

### （二）子公司少数股东权益情况

本报告期内，本公司下属子公司均为全资持有，无少数股东权益。

### （三）合并范围发生变更的说明

本公司报告期内合并范围未发生变更。

### （四）本报告期内合并范围

公司名称	是否合并	
深圳市广田置业有限公司	是	是
深圳市广田幕墙有限公司	是	是
深圳市广田建筑装饰设计研究院	是	是
深圳广田智能科技有限公司	是	是

深圳广田高科新材料有限公司	是	是
---------------	---	---

**附注五、合并财务报表主要项目注释**
**1. 货币资金**

种 类	2011-06-30			2010-12-31		
	原币	汇率	折人民币	原币	汇率	折人民币
现金						
人民币	2,478,542.12	1.00	2,478,542.12	1,453,073.71	1.00	1,453,073.71
现金小计			2,478,542.12			1,453,073.71
银行存款						
人民币	1,820,513,414.55	1.00	1,820,513,414.55	2,193,095,214.33	1.00	2,193,095,214.33
银行存款小计			1,820,513,414.55			2,193,095,214.33
其他货币资金						
人民币	39,695,601.47	1.00	39,695,601.47	41,051,303.17	1.00	41,051,303.17
其他货币资金小计			39,695,601.47			41,051,303.17
合 计			<b>1,862,687,558.14</b>			<b>2,235,599,591.21</b>

\*其他货币资金主要系银行承兑汇票保证金。

**2. 应收票据**
**(1) 应收票据的分类**

项 目	2011-06-30	2010-12-31
银行承兑汇票	<b>6,500,000.00</b>	<b>1,900,000.00</b>

(2) 本公司应收银行承兑汇票期末余额无质押的情况。

**3. 应收账款**
**(1) 应收账款按种类披露**

类别	2011-06-30			2010-12-31		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--	--
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	1,739,907,897.97	100.00	97,519,570.55	1,026,739,674.01	100.00	58,190,268.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--	--



合计	<b>1,739,907,897.97</b>	<b>100.00</b>	<b>97,519,570.55</b>	<b>1,026,739,674.01</b>	<b>100.00</b>	<b>58,190,268.83</b>
----	-------------------------	---------------	----------------------	-------------------------	---------------	----------------------

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款列示如下

账龄	2011-06-30			2010-12-31		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	1,596,238,172.90	91.74	79,812,264.38	933,347,301.08	90.91	46,667,365.07
1-2 年	131,637,662.05	7.57	13,163,766.20	84,334,691.77	8.21	8,433,469.18
2-3 年	7,362,457.75	0.42	2,208,737.33	7,197,030.01	0.70	2,159,109.00
3 年以上	4,669,605.27	0.27	2,334,802.64	1,860,651.15	0.18	930,325.58
<b>合计</b>	<b>1,739,907,897.97</b>	<b>100.00</b>	<b>97,519,570.55</b>	<b>1,026,739,674.01</b>	<b>100.00</b>	<b>58,190,268.83</b>

(3) 本报告期应收账款期末余额中不含持有本公司 5%（含 5%）以上股权股东的款项。

(4) 本报告期应收账款期末余额中无应收关联公司款项。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

截至 2011 年 06 月 30 日，应收账款期末余额中前五名客户应收款项合计 53,538.08 万元，占应收账款总额的 30.77%，详细情况如下：

单位名称	金额	账龄	经济内容
恒大地产集团有限公司	182,335,206.48	1 年以内	工程款
恒大盛宇（清新）置业有限公司	104,627,200.13	1 年以内	工程款
恒大地产集团太原有限公司	91,571,329.14	1 年以内	工程款
长沙天玺置业有限公司	84,413,003.81	1 年以内	工程款
深圳市华为投资控股有限公司及其下属单位	72,434,103.59	1 年以内	工程款
<b>合 计</b>	<b>535,380,843.15</b>		

(5) 金额较大的应收账款的性质或内容

本公司的应收账款主要为应收取的工程款。装饰工程按完工进度确认收入，并结算工程款项，并以此时点作为确定应收账款账龄的起点，从而导致应收账款余额较大以及一年以内应收账款金额较大。

(6) 本公司无不符合终止确认条件的应收账款的转移。

(7) 本公司无以应收账款为标的资产进行资产证券化的业务。

#### 4. 预付款项

(1) 按账龄分类

账龄	2011-06-30		2010-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	77,163,294.92	98.66	8,513,480.93	99.13
1-2 年	1,027,134.63	1.31	74,393.23	0.87
2-3 年	24,393.23	0.03	--	--
3 年以上	-	-	--	--
<b>合计</b>	<b>78,214,822.78</b>	<b>100.00</b>	<b>8,587,874.16</b>	<b>100.00</b>

(2) 截至 2011 年 06 月 30 日止预付款项金额前五名单位情况

单位名称	金额	占总额比例(%)	账龄	与本公司关系	经济内容
广州合银广场发展有限公司	64,136,050.00	82.00	1年以内	供应商	购房款
南京瑞之尚工程技术有限公司	2,412,120.60	3.08	1年以内	供应商	材料款
东莞市尊典家具有限公司	2,155,010.00	2.76	1年以内	供应商	材料款
上海沃腾实业有限公司	914,694.25	1.17	1年以内	供应商	材料款
威海山华宝地毯有限公司深圳分公司	899,126.95	1.15	1年以内	供应商	材料款
<b>合计</b>	<b>70,517,001.80</b>	<b>90.16</b>			

(3) 本报告期预付款项期末余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份股东单位欠款。

(4) 本报告期预付款项期末余额中无预付关联公司款项。

## 5. 应收利息

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-06-30
定期存款利息	7,486,041.67	13,376,389.58	--	20,862,431.25
<b>合计</b>	<b>7,486,041.67</b>	<b>13,376,389.58</b>	<b>--</b>	<b>20,862,431.25</b>

## 6. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

类别	2011-06-30		2010-12-31		2010-12-31	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--	--
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	56,408,624.79	100.00	4,195,107.72	31,774,200.22	100.00	3,359,814.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>56,408,624.79</b>	<b>100.00</b>	<b>4,195,107.72</b>	<b>31,774,200.22</b>	<b>100.00</b>	<b>3,359,814.71</b>

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款列示如下

账龄	2011-06-30			2010-12-31		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	44,691,056.95	79.23	2,394,825.60	22,422,913.30	70.57	1,121,145.67
1-2 年	7,381,000.73	13.08	617,372.10	3,627,640.57	11.42	362,764.06
2-3 年	3,443,855.53	6.11	987,774.25	4,929,590.98	15.51	1,478,877.29
3 年以上	892,711.58	1.58	195,135.77	794,055.37	2.50	397,027.69
<b>合计</b>	<b>56,408,624.79</b>	<b>100.00</b>	<b>4,195,107.72</b>	<b>31,774,200.22</b>	<b>100.00</b>	<b>3,359,814.71</b>

(3) 本报告期其他应收款期末余额中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方的欠款详见“附注六、6 关联方应收应付款项”。

(4) 本报告期其他应收款期末余额中无应收关联公司款项。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

截至 2011 年 06 月 30 日, 其他应收款中前五名欠款单位欠款合计 2,258.14 万元, 占其他应收款总额的 40.03%, 有关情况列示如下:

单位名称	金额	年限	占其他应收款期末余额的比例 (%)	经济内容
成都轨道交通有限公司	7,835,035.00	1 年以内	13.89	履约保证金
深圳中信红树湾房地产有限公司	6,152,771.00	1 年以内	10.91	履约保证金
深圳市总商会 (工商联)	3,900,000.00	2-3 年	6.91	贷款互保金
成都武侯区财政支付中心	2,693,580.40	1 年以内	4.78	履约保证金
西安运高国际酒店有限公司	2,000,000.00	1 年以内	3.55	投标保证金
<b>合计</b>	<b>22,581,386.40</b>		<b>40.03</b>	

\* 根据深圳市人民政府《关于进一步加快民营经济发展的若干措施》(深府[2006]149 号)和《深圳市重点民营企业贷款风险补偿暂行办法》, 本公司被认定为“深圳市重点民营企业池”的成员。根据《深圳市重点民营企业互保金管理办法》, 本公司向深圳市总商会缴纳贷款互保金 390 万元。

## 7. 存货

(1) 存货分类

项目	2011-06-30			2010-12-31		
	金额	跌价准备	净额	金额	跌价准备	净额
房地产开发产品	--	--	--	--	--	--
工程施工	161,197,746.28	--	161,197,746.28	190,034,604.67	--	190,034,604.67
<b>合计</b>	<b>161,197,746.28</b>	<b>--</b>	<b>161,197,746.28</b>	<b>190,034,604.67</b>	<b>--</b>	<b>190,034,604.67</b>

(2) 本公司按单个工程项目计提存货跌价准备。在报告期内, 存货没有发生跌价的情形, 无需计提存货跌价准备。

## (3) 存货说明

截至 2011 年 06 月 30 日止，工程施工余额明细列示如下：

工程项目	合同总金额	累计实际发生的成本和累计已确认毛利	累计已办理结算价款金额	2011 年 6 月 30 日	工程情况
苏州洲际酒店室内精装工程	49,214,925.00	57,130,610.21	49,214,925.00	7,915,685.21	已完工未结算
长沙恒大城二期 45#-62#栋住宅套内及其公共配套装修工程	103,375,770.80	11,096,758.43	4,135,030.83	6,961,727.60	未完工
贵州遵义恒大城综合楼室内外装饰工程	11,080,210.40	9,984,657.68	3,324,063.12	6,660,594.56	未完工
第 26 届夏季大学生运动会深圳大学运动广场(东馆)体操训练馆改造工程	15,632,900.00	6,529,820.33	-	6,529,820.33	未完工
重庆恒大金碧天下娱乐中心室内装修设计及施工工程	16,552,667.00	22,420,388.95	16,552,667.00	5,867,721.95	已完工未结算
贵阳恒大绿洲 35-55#楼首层大堂、标准层电梯间及套内装修工程	67,835,528.12	31,516,762.78	25,777,500.69	5,739,262.09	未完工
钦州恒大绿洲综合楼、主大门室内外装修工程	12,688,981.18	13,085,832.77	7,365,993.76	5,719,839.01	未完工
广东清新恒大金碧天下娱乐中心室内装修设计及施工工程	16,543,235.00	21,696,186.29	16,543,235.00	5,152,951.29	已完工未结算
东莞市华为南方工厂厂房(一期)项目 B2 区室内装修	26,546,097.14	21,972,832.79	17,254,963.14	4,717,869.65	未完工
重庆恒大城 B 区花园洋房、小高层豪华装修工程	104,090,847.05	108,806,062.23	104,090,847.04	4,715,215.19	已完工未结算
昆明恒大金碧天下高层 389-396、401-404 栋装修工程	173,023,278.15	4,644,939.88	-	4,644,939.88	未完工
石家庄万象天成洲际酒店	13,520,000.00	4,518,830.63	-	4,518,830.63	未完工
贵阳恒大城综合楼室内外装修、大门室内外装修工程	12,263,170.91	15,453,271.41	11,036,853.82	4,416,417.59	未完工
重庆恒大金碧天下健康中心室内装修设计及施工工程	5,638,259.00	9,539,663.82	5,638,259.00	3,901,404.82	已完工未结算
广州恒大绿洲小高层样板房装修工程	1,295,705.96	4,840,754.00	1,295,705.96	3,545,048.04	已完工未结算
怡山商业中心自用楼层室内装修	10,000,000.00	2,772,725.53	-	2,772,725.53	未完工
蒲江大溪谷 2.1 期公寓项目装修总包工程	11,288,769.68	13,990,720.08	11,288,769.68	2,701,950.40	已完工未结算
天津恒大武清山水城(幼儿园)临时售楼处室内装修工程	2,178,238.84	2,428,405.68	-	2,428,405.68	未完工
云南曲靖恒大名都首期综合楼及大门室内外装修工程	12,450,640.32	9,540,376.87	7,171,568.82	2,368,808.05	未完工
欧姆龙部品生产部(1#厂房、2 号厂房)施工改造协议书	4,160,000.00	2,275,354.00	-	2,275,354.00	未完工
石家庄恒大城二期 5-8#楼室内装修工程	75,080,025.11	2,238,496.73	-	2,238,496.73	未完工

工程项目	合同总金额	累计实际发生的成本和累计已确认毛利	累计已办理结算价款金额	2011年6月30日	工程情况
长沙浏阳恒大华府 1-6、9-10# 栋室内装修工程	71,687,044.00	2,133,248.37	-	2,133,248.37	未完工
贵阳恒大城 1-17#楼大批量住宅及公共部分装修工程	175,422,712.12	2,095,232.75	-	2,095,232.75	未完工
广东清新恒大金碧天下酒店室内装修设计及施工	118,169,025.00	120,201,228.13	118,169,025.00	2,032,203.13	已完工未结算
曲靖恒大名都首期样板房内装工程	2,869,810.41	1,937,406.89	-	1,937,406.89	未完工
大和路立面刷新整治-世纪广场至富士施乐公司段工程	9,518,800.06	5,498,133.33	3,678,133.33	1,820,000.00	未完工
广州恒大绿洲 29 号楼 602 单元超豪华样板房室内装修工程	2,347,530.00	1,759,622.01	-	1,759,622.01	未完工
昆明恒大金碧天下首期 A、B 区小高层豪装工程	65,013,520.19	60,205,365.00	58,512,168.17	1,693,196.83	未完工
其他	7,214,590,773.78	5,024,681,052.93	4,973,896,446.82	51,933,768.07	
<b>合计</b>	<b>8,404,078,465.22</b>	<b>5,594,994,740.50</b>	<b>5,434,946,156.18</b>	<b>161,197,746.28</b>	

## 8. 投资性房地产

### (1) 按成本模式计量的投资性房地产

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-06-30
<b>一、账面原值合计</b>	<b>10,740,000.00</b>			<b>10,740,000.00</b>
其中：房屋、建筑物	10,740,000.00	--	--	10,740,000.00
土地使用权	--	--	--	--
<b>二、累计折旧和累计摊销合计</b>	<b>1,611,000.00</b>	<b>268,500.00</b>		<b>1,879,500.00</b>
其中：房屋、建筑物	1,611,000.00	268,500.00		1,879,500.00
土地使用权	--	--	--	--
<b>三、投资性房地产账面净值合计</b>	<b>9,129,000.00</b>	--	--	<b>8,860,500.00</b>
其中：房屋、建筑物	9,129,000.00	--	--	8,860,500.00
土地使用权	--	--	--	--
<b>四、减值准备累计金额合计</b>	--	--	--	--
其中：房屋、建筑物	--	--	--	--
土地使用权	--	--	--	--
<b>五、投资性房地产账面价值合计</b>	<b>9,129,000.00</b>	--	--	<b>8,860,500.00</b>
其中：房屋、建筑物	9,129,000.00	--	--	8,860,500.00
土地使用权	--	--	--	--

投资性房地产系本公司全资子公司深圳市广田置业有限公司地下车库。

投资性房地产本期折旧 268,500.00 元。

## 9. 固定资产

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-06-30
一、账面原值合计	68,519,263.21	2,901,015.24	18,473.64	71,401,804.81
其中：房屋建筑物	38,272,680.88	--	--	38,272,680.88
运输设备	3,545,510.00	1,555,799.00	--	5,101,309.00
办公设备(含电子设备)	7,724,400.67	1,345,216.24	18,473.64	9,051,143.27
固定资产装修	18,976,671.66	--	--	18,976,671.66
项目	2010-12-31	本期增加	本期冲销	2011-06-30
二、累计折旧合计	17,344,128.93	3,937,320.53	10,028.00	21,271,421.45
其中：房屋建筑物	3,403,243.61	568,502.26	--	3,971,745.87
运输设备	1,048,173.71	370,941.24	--	1,419,114.95
办公设备(含电子设备)	2,376,472.57	1,195,093.21	10,028.00	3,561,537.78
固定资产装修	10,516,239.04	1,802,783.82	--	12,319,022.86
三、固定资产账面净值合计	51,175,134.28			50,130,383.35
其中：房屋建筑物	34,869,437.27			34,300,935.01
运输设备	2,497,336.29			3,682,194.05
办公设备(含电子设备)	5,347,928.10			5,489,605.49
固定资产装修	8,460,432.62			6,657,648.80
四、减值准备合计	--	--	--	--
其中：房屋建筑物	--	--	--	--
运输设备	--	--	--	--
办公设备(含电子设备)	--	--	--	--
固定资产装修	--	--	--	--
五、固定资产账面价值合计	51,175,134.28	--	--	50,130,383.35
其中：房屋建筑物	34,869,437.27	--	--	34,300,935.01
运输设备	2,497,336.29	--	--	3,682,194.05
办公设备(含电子设备)	5,347,928.10	--	--	5,489,605.49
固定资产装修	8,460,432.62	--	--	6,657,648.80

固定资产本期折旧 3,937,320.53 元。

## 10. 在建工程

项目	2011-06-30			2010-12-31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值

绿色装饰产业基地园建设项目	10,761,724.98	--	10,761,724.98	2,267,374.15	--	2,267,374.15
昆明分公司办公室装修	60,788.00	--	60,788.00	--	--	--
贵阳分公司办公室装修	6,200.00	--	6,200.00	--	--	--
广田设计院新办公室装修	3,112,257.73	--	3,112,257.73	--	--	--
<b>合计</b>	<b>13,940,970.71</b>	<b>--</b>	<b>13,940,970.71</b>	<b>2,267,374.15</b>	<b>--</b>	<b>2,267,374.15</b>

## (1) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	2010-12-31	本期增加	转入固定资产	其他减少	2011-06-30
绿色装饰产业基地园建设项目	2.82 亿元	2,267,374.15	8,494,350.83	--	--	10,761,724.98
<b>合计</b>		<b>2,267,374.15</b>	<b>8,494,350.83</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>10,761,724.98</b>

续表

项目名称	工程投入占预算比例(%)	工程进度	累计利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
绿色装饰产业基地园建设项目	3.82%	*	--	--	--	募集资金
<b>合计</b>	<b>--</b>				<b>--</b>	

\*本公司全资子公司深圳广田高科新材料有限公司负责实施募投项目中“绿色装饰产业基地园建设项目”的建设。

在建工程期末余额和本期发生额中无资本化利息。

**11. 无形资产**

## (1) 无形资产情况

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-06-30
<b>一、账面原值合计</b>	<b>40,661,457.00</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>40,661,457.00</b>
软件	1,006,457.00	--	--	1,006,457.00
土地使用权	39,655,000.00	--	--	39,655,000.00
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>1,269,353.58</b>	<b>515,881.32</b>	<b>--</b>	<b>1,785,234.90</b>
软件	162,058.69	100,645.74	--	262,704.43
土地使用权	1,107,294.89	415,235.58	--	1,522,530.47
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>39,392,103.42</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>38,876,222.10</b>
软件	844,398.31	--	--	743,752.57
土地使用权	38,547,705.11	--	--	38,132,469.53
<b>四、减值准备合计</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
软件	--	--	--	--
土地使用权	--	--	--	--
<b>五、无形资产账面价值合计</b>	<b>39,392,103.42</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>38,876,222.10</b>
软件	844,398.31	--	--	743,752.57
土地使用权	38,547,705.11	--	--	38,132,469.53

无形资产本期摊销额 515,881.32 元。

## 12. 长期待摊费用

项目	2010-12-31	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2011-06-30
装修费	1,404,828.11	--	307,698.84	-	1,097,129.27
<b>合计</b>	<b>1,404,828.11</b>	<b>--</b>	<b>307,698.84</b>	<b>-</b>	<b>1,097,129.27</b>

## 13. 递延所得税资产

### (1) 已确认的递延所得税资产

类别	可抵扣暂时性差异内容	2011-06-30	2010-12-31
递延所得税资产	坏账准备	24,411,522.79	14,772,020.05
	5年内可弥补亏损	1,296,867.06	588,157.26
	固定资产折旧	208,267.98	178,515.41
<b>合计</b>		<b>25,916,657.83</b>	<b>15,538,692.72</b>

### (2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异	
	2011-06-30	2010-12-31
坏账准备	101,714,678.27	61,550,083.54
5年内可弥补亏损	5,403,612.75	2,391,706.31
固定资产折旧	867,783.23	743,814.20
<b>合计</b>	<b>107,986,074.25</b>	<b>64,685,604.05</b>

## 14. 资产减值准备

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少		2011-06-30
			转回	转销	
坏账准备	61,550,083.54	40,164,594.73	--	--	101,714,678.27
<b>合计</b>	<b>61,550,083.54</b>	<b>40,164,594.73</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>101,714,678.27</b>

## 15. 短期借款

种类	2011-06-30	2010-12-31
保证借款	130,000,000.00	--
<b>合计</b>	<b>130,000,000.00</b>	<b>--</b>

## 16. 应付票据

种类	2011-06-30	2010-12-31
银行承兑汇票	165,469,621.87	174,524,764.61
商业承兑汇票	--	--
<b>合计</b>	<b>165,469,621.87</b>	<b>174,524,764.61</b>



**17. 应付账款**

项目	2011-06-30	2010-12-31
应付账款	844,585,280.87	705,042,912.41
<b>合计</b>	<b>844,585,280.87</b>	<b>705,042,912.41</b>

(1) 本报告期应付账款期末余额中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(2) 本报告期应付账款期末余额中应付关联方款项详见“附注六、6 关联方应收应付往来”。

**18. 预收款项**

项目	2011-06-30	2010-12-31
预收款项	82,057,598.20	60,011,220.86
<b>合计</b>	<b>82,057,598.20</b>	<b>60,011,220.86</b>

(1) 本报告期预收款项期末余额中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(2) 本报告期预收款项期末余额中无预收关联公司款项。

**19. 应付职工薪酬**

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-06-30
1、工资奖金补贴津贴	6,139,580.68	27,852,349.03	29,668,138.80	4,337,421.56
2、职工福利费	--	--	--	--
3、社会保险费	--	3,042,655.41	3,042,655.41	--
其中：养老保险	--	2,467,655.55	2,467,655.55	--
医疗保险	--	415,643.31	415,643.31	--
失业保险	--	71,979.60	71,979.60	--
工伤保险	--	34,551.68	34,551.68	--
生育保险	--	52,825.27	52,825.27	--
4、住房公积金	686,068.58	2,045,795.85	2,368,807.38	349,426.40
5、工会经费和职工教育经费	134,954.13	513,341.86	202,713.47	445,582.52
6、因解除劳动关系给予的补偿	--	--	--	--
7、其他	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>6,960,603.39</b>	<b>33,454,142.15</b>	<b>35,282,315.06</b>	<b>5,132,430.48</b>

本公司应付职工薪酬中无拖欠工资。

**20. 应交税费**

税种	2011-06-30	2010-12-31
营业税	60,266,806.43	50,367,600.58
城建税	4,159,610.69	3,514,402.25
企业所得税	33,733,292.95	25,648,798.11

个人所得税	26,321.96	-1,822.98
教育费附加	1,849,687.60	1,518,178.29
其他	416,225.19	338,402.94
<b>合计</b>	<b>100,451,944.82</b>	<b>81,385,559.19</b>

## 21. 其他应付款

项目	2011-06-30	2010-12-31
其他应付款	18,600,681.76	18,532,839.08
<b>合计</b>	<b>18,600,681.76</b>	<b>18,532,839.08</b>

(1) 本报告期其他应付款期末余额中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位款项。

(2) 本报告期其他应付款期末余额中无应付关联方款项。

## 22. 股本

项目	2010-12-31	本次变动增减（+、-）					2011-06-30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、未流通股份							
发起人股份							
其中：境内法人持股	96,000,000.00	--	96,000,000.00	--	--	96,000,000.00	192,000,000.00
境内自然人持股	24,000,000.00	--	24,000,000.00	--	--	24,000,000.00	48,000,000.00
<b>未流通股合计</b>	<b>120,000,000.00</b>	<b>--</b>	<b>120,000,000.00</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>120,000,000.00</b>	<b>240,000,000.00</b>
二、已流通股	--	--	--	--	--	--	--
(一)有限售条件股份	--	--	--	--	--	--	--
1、国家持股	--	--	--	--	--	--	--
2、国有法人持股	--	--	--	--	--	--	--
3、境内非国有法人持股	--	--	--	--	--	--	--
4、境内自然人持股	--	--	--	--	--	--	--
5、境外法人持股	--	--	--	--	--	--	--
6、境外自然人持股	--	--	--	--	--	--	--
7、基金产品及其他	--	--	--	--	--	--	--
有限售条件股份合计	--	--	--	--	--	--	--
(二)、无限售条件股份	--	--	--	--	--	--	--
1、境内上市人民币普通股	40,000,000.00	--	40,000,000.00	--	--	40,000,000.00	80,000,000.00

2、境内上市外资股	--	--	--	--	--	--	--
3、境外上市外资股	--	--	--	--	--	--	--
4、其他	--	--	--	--	--	--	--
无限售条件股份合计	40,000,000.00	--	40,000,000.00	--	--	40,000,000.00	80,000,000.00
已流通股份合计	40,000,000.00	--	40,000,000.00	--	--	40,000,000.00	80,000,000.00
<b>三、股份总数</b>	<b>160,000,000.00</b>	<b>--</b>	<b>160,000,000.00</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>40,000,000.00</b>	<b>320,000,000.00</b>

2010年8月26日，经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳广田装饰集团股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2010]1172号文）的批准，同意核准本公司首次公开发行不超过4,000万股人民币普通股（A股）。本公司于2010年9月15日通过深圳证券交易所，采用网下向股票配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，公开发行4,000万股，每股发行价为51.98元，共募集资金人民币1,995,879,200.00元（已扣除发行费用），其中新增注册资本（股本）40,000,000.00元，其余1,955,879,200.00元计入资本公积。

上述股本业经中审国际会计师事务所有限公司中审国际 验字【2010】第01020010号验资报告验证。

2011年5月10日，公司召开股东大会决议通过了2010年度利润分配方案，以公司现有总股本160,000,000股为基数，向全体股东每10股送红股10股，派2元人民币现金（含税）。公司已于2011年5月20日进行了相关的股权分派登记，分红前本公司总股本为160,000,000股，分红后总股本增至320,000,000股。本次增资业经中审国际会计师事务所有限公司会验字[2011]第01020178号验资报告验证确认。

### 23. 资本公积

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-06-30
资本溢价	2,006,766,888.00	--	--	2,006,766,888.00
其他资本公积	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>2,006,766,888.00</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>2,006,766,888.00</b>

### 24. 盈余公积

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-06-30
法定盈余公积	33,561,778.91	-	-	33,561,778.91
<b>合计</b>	<b>33,561,778.91</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>33,561,778.91</b>

### 25. 未分配利润

本公司未分配利润在申报期内变化情况如下：

项目	2011-06-30	2010 年度
调整前上年末未分配利润	312,692,468.63	119,710,603.86
调整年初未分配利润合计数	--	--
调整后年初未分配利润	312,692,468.63	119,710,603.86
加：归属母公司所有者的净利润	135,567,572.67	214,320,785.30
减：提取法定盈余公积	--	21,338,920.53
提取法定公益金	--	--
提取任意盈余公积	--	--
现金股利	32,000,000.00	--
转做股本	160,000,000.00	--
转做资本公积	--	--
期末未分配利润	<b>256,260,041.30</b>	<b>312,692,468.63</b>
其中：拟支付的现金股利	--	--

## 26. 营业收入及成本

### (1) 营业收入及成本

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
营业收入		
其中：主营业务收入	2,413,515,741.75	1,835,707,044.73
其他业务收入	442,791.00	4,186,894.90
<b>收入合计</b>	<b>2,413,958,532.75</b>	<b>1,839,893,939.63</b>
营业成本		
其中：主营业务成本	2,078,126,099.32	1,607,848,161.05
其他业务成本	268,500.00	1,129,525.48
<b>成本合计</b>	<b>2,078,394,599.32</b>	<b>1,608,977,686.53</b>

### (2) 主营业务收入（分行业）

行业名称	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
装修装饰业	2,413,515,741.75	2,078,126,099.32	1,835,707,044.73	1,607,848,161.05

### (3) 主营业务收入（分产品）

业务类别	2011年1-6月		2010年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
装饰工程业务	2,382,702,570.06	2,051,521,287.82	1,797,849,380.19	1,575,731,666.02
设计业务	30,813,171.69	26,604,811.50	37,857,664.54	32,116,495.03

合计	2,413,515,741.75	2,078,126,099.32	1,835,707,044.73	1,607,848,161.05
----	------------------	------------------	------------------	------------------

## (4) 主营业务收入（分地区）

地区	2011年1-6月		2010年1-6月	
	金额	所占比例（%）	金额	所占比例（%）
一、华东地区	212,053,768.54	8.79	200,622,141.97	10.93
二、华北地区	320,033,186.02	13.26	197,875,783.63	10.78
三、华南地区	1,001,149,183.22	41.48	875,274,368.31	47.68
四、华中地区	509,246,581.65	21.10	174,099,617.61	9.48
五、东北地区	35,242,622.57	1.46	49,444,398.74	2.69
六、西北地区	99,389,450.77	4.12	70,627,151.75	3.85
七、西南地区	236,400,948.98	9.79	267,763,582.72	14.59
<b>合计</b>	<b>2,413,515,741.75</b>	<b>100.00</b>	<b>1,835,707,044.73</b>	<b>100.00</b>

## (5) 前五名客户销售情况

## 2011 年1-6月前五位客户销售情况

客户	销售额	占公司全部销售收入的比例（%）
恒大地产集团有限公司及其下属控股单位	1,310,920,668.39	54.31
深圳市华为投资控股有限公司及其下属控股单位	104,602,918.18	4.33
深圳市福田区建筑工务局	43,640,000.00	1.81
陕西华源房地产开发有限公司	37,122,400.00	1.54
三亚长岛旅业有限公司	32,175,000.00	1.33
<b>合计</b>	<b>1,528,460,986.57</b>	<b>63.32</b>

## 2010 年1-6月前五位客户销售情况

客户	销售额	占公司全部销售收入的比例（%）
恒大地产集团有限公司及其下属控股单位	821,254,841.75	44.64
百仕达地产有限公司	264,945,985.00	14.40
广东天河城（集团）股份有限公司	39,683,423.83	2.16
广州市正佳企业有限公司	36,000,000.00	1.96
中国建筑股份有限公司	30,215,338.80	1.64
<b>合计</b>	<b>1,192,099,589.38</b>	<b>64.79</b>

## 27. 营业税金及附加

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
营业税	73,032,785.69	56,159,525.49

城市维护建设税	4,779,884.02	3,180,038.04
教育费附加	2,913,482.79	1,688,488.82
堤围费及其他	1,001,202.32	1,075,953.21
<b>合计</b>	<b>81,727,354.82</b>	<b>62,104,005.56</b>

### 28. 销售费用

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
工资	6,149,632.03	3,342,461.56
业务费	1,000,768.21	353,983.45
投标费用	402,670.40	201,892.50
福利费	136,892.97	238,148.29
差旅费	1,470,961.16	697,994.15
宣传费	1,142,740.00	733,498.00
广告费	1,198,512.00	414,266.00
汽车费用	479,566.25	315,236.48
租赁费	1,400,273.77	228,045.00
办公费	883,809.71	459,528.37
其他费用	2,462,429.83	1,287,894.94
<b>销售费用合计</b>	<b>16,728,256.33</b>	<b>8,272,948.74</b>
销售费用占营业收入的比重	0.69%	0.45%

### 29. 管理费用

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
工资	12,585,012.42	6,629,634.57
折旧费	3,472,540.80	2,969,497.78
社会保险费	2,246,706.83	734,500.00
办公费	1,952,025.62	988,489.17
咨询费	1,926,701.00	316,960.00
差旅费	1,694,725.22	1,063,177.76
会务费	1,604,111.90	711,749.30
印花税	1,517,417.95	831,942.21
业务费	1,442,402.55	942,148.50
其他费用	8,705,133.92	4,795,318.38
<b>管理费用合计</b>	<b>37,146,778.21</b>	<b>19,983,417.67</b>
管理费用占营业收入的比重	1.54%	1.09%

### 30. 财务费用

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

利息支出	910,042.22	3,519,750.00
减：利息收入	22,245,289.62	775,400.25
汇兑损失（收益）	--	--
手续费及其他	1,916,293.70	866,446.70
<b>合计</b>	<b>-19,418,953.70</b>	<b>3,610,796.45</b>

### 31. 资产减值损失

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
坏账准备	40,164,594.73	13,292,707.39
<b>合计</b>	<b>40,164,594.73</b>	<b>13,292,707.39</b>

### 32. 营业外收入

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
1、非流动资产处置利得合计	--	--
其中：固定资产处置利得	--	--
无形资产处置利得		
2、债务重组利得	--	--
3、非货币性资产交换利得	--	--
4、政府补助*	--	--
5、其他	--	--
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>--</b>

### 33. 营业外支出

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
1、非流动资产处置损失合计	--	--
其中：固定资产处置损失	--	--
无形资产处置损失	--	--
2、债务重组损失	--	--
3、非货币性资产交换损失	--	--
4、对外捐赠	500,000.00	--
5、其它	--	24,787.37
<b>合计</b>	<b>500,000.00</b>	<b>24,787.37</b>

本报告会期中的对外捐赠系向中国人民解放军广东陆军预备役高射炮兵师某团捐赠 50 万元。

### 34. 所得税费用

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
当期所得税	53,526,295.48	30,611,580.81



递延所得税费用	-10,377,965.11	-3,332,248.09
<b>合计</b>	<b>43,148,330.37</b>	<b>27,279,332.72</b>

### 35. 每股收益

本公司申报期内基本的每股收益计算过程如下：

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
归属本公司所有者的净利润	135,567,572.67	96,348,257.20
已发行的普通股加权平均数	320,000,000.00	240,000,000.00
基本每股盈利（每股人民币元）	0.42	0.40
稀释每股盈利（每股人民币元）	0.42	0.40

### 36. 现金流量表

#### (1)、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
往来款	11,511,739.75	6,162,101.21
利息收入	3,768,997.34	775,400.25
政府补助	--	--
押金及保证金收款	--	--
<b>合计</b>	<b>15,280,737.09</b>	<b>6,937,501.46</b>

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
销售费用	9,943,989.66	3,938,544.93
管理费用	18,922,105.84	10,497,289.25
手续费	1,916,293.70	866,446.70
往来款	2,432,792.90	6,017,699.88
押金、备用金及保证金	25,528,548.77	11,851,637.72
其他营业外支出	500,000.00	--
<b>合计</b>	<b>59,243,730.87</b>	<b>33,171,618.48</b>

#### (3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2011 年 1-6 月	2010年1-6月
购广州分公司新办公场所预付款	64,136,050.00	--
<b>合计</b>	<b>64,136,050.00</b>	<b>--</b>

### 37. 现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
------	--------------	--------------

补充资料	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	135,567,572.67	96,348,257.20
加：资产减值准备	40,164,594.73	13,292,707.39
固定资产、生产性生物资产折旧	4,195,792.52	2,942,647.73
无形资产摊销	515,881.32	450,857.87
长期待摊费用摊销	307,698.84	123,745.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	--	-
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	--	24,787.37
公允价值变动损失	--	--
财务费用	-1,289,957.78	3,519,750.00
投资损失	--	-
递延所得税资产减少	-10,377,965.11	-3,332,248.09
递延所得税负债增加	--	-
存货的减少	28,836,858.39	-27,392,701.56
经营性应收项目的减少	-761,231,804.44	-252,124,134.44
经营性应付项目的增加	168,800,375.99	250,576,988.93
其他		--
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-394,510,952.87</b>	<b>84,430,657.84</b>
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		--
一年内到期可转换债券		--
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	612,687,558.14	317,749,038.61
减：现金的期初余额	885,599,591.21	269,741,790.77
加：现金等价物的期末余额		--
减：现金等价物的期初余额		--
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-272,912,033.07</b>	<b>48,007,247.84</b>

(2) 现金和现金等价物：

项目	2011年1-6月	2010 年 1-6 月
一、现金	612,687,558.14	317,749,038.61
其中：库存现金	2,478,542.12	6,158,415.88
可随时用于支付的银行存款	570,513,414.55	310,990,622.73
可随时用于支付的其他货币资金	39,695,601.47	600,000.00

二、现金等价物	--	--
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>612,687,558.14</b>	<b>317,749,038.61</b>
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	--	--

\*期末银行存款余额中有定期存款 12.5 亿元，本公司未将其认定为现金或现金等价物。

#### 附注六、关联方关系及其交易

##### 1、关联方认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

##### 2、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	法定代表人	经营范围	注册地	注册资本
深圳广田投资控股有限公司	控股股东	有限公司	叶远西	*	深圳市	10,000万元

续表

母公司名称	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
深圳广田投资控股有限公司	45.75%	45.75%	叶远西	27941589-4

\*经营范围：投资管理、资产管理、投资咨询、企业管理咨询。

##### 3、本企业的子公司情况

子公司名称	子公司类型	企业类型	法定代表人	业务性质
深圳市广田置业有限公司	全资子公司	有限公司	汪洋	投资房地产
深圳市广田幕墙有限公司	全资子公司	有限公司	赵兵韬	建筑幕墙
深圳广田智能科技有限公司	全资子公司	有限公司	叶嘉许	智能化系统经营*1
深圳市广田建筑装饰设计研究院	全资子公司	有限公司	李卫社	装饰设计
深圳广田高科新材料有限公司	全资子公司	有限公司	叶远东	生产加工

续表

关联方名称	注册地	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
深圳市广田置业有限公司	深圳	3,800 万	100%	100%	27945122-X
深圳市广田幕墙有限公司	深圳	300 万	100%	100%	79172225-2
深圳广田智能科技有限公司	深圳	100 万	100%	100%	79172224-4
深圳市广田建筑装饰设计研究院	深圳	1,000 万	100%	100%	79172221-X
深圳广田高科新材料有限公司	深圳	10,000 万	100%	100%	69399426-2

##### 4、本企业的其他关联方情况

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

深圳市东方富海创业投资企业（有限合伙）	公司持股 5% 以上的股东	66850430-5
深圳广拓投资有限公司	公司持股 5% 以上的股东，实际控制人的 兄妹及部分管理人员投资的公司	69555968-6
深圳市广田环保涂料有限公司	与本公司同一实际控制人	61893342-7
深圳市广田京基物业管理有限公司	与本公司同一实际控制人	75764364-9

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### 采购商品、接受劳务情况表

关联方	关联交 易内容	2011年1-6月		2010 年度	
		金额	占同类交易金 额的比例（%）	金额	占同类交易金 额的比例（%）
深圳市广田环保涂料有限公司	购买材料	5,787,475.37	0.34%	7,818,475.93	0.29%
深圳市广田京基物业管理有限公司	752,006.58	100%	1,659,276.48	100%	752,006.58

定价政策：以市场价格为基础协商确定。关联交易已经通过董事会决议批准。

### （2）关联租赁情况

#### 公司承租情况表

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	2011 年 1-6 月 确认的租赁费
广田控股	广田股份	房屋建筑物	2009-11-1	2011-12-31	参照市场价	245,220.00 元

2009 年 10 月，本公司与广田控股签订《租赁合同》，广田控股将位于罗湖区沿河北路 1003 号东方都会大厦裙楼 301 的房屋（房产证号为深房地字第 2000395040 号）租赁给本公司，租赁期限自 2009 年 11 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日，年租金为 490,440.00 元。

## 6、关联方应收应付款项

### 公司应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	深圳广田投资控股有限公司	81,740.00	8,174.00	81,740.00	5,400.00

### 公司应付关联方款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末	期初
		账面余额	账面余额

应付账款	深圳市广田环保涂料有限公司	4,649,708.27	3,644,388.69
其他应付款	深圳市广田物业管理有限公司	--	--

#### 附注七、承诺事项

截至 2011 年 06 月 30 日本公司无需要披露的承诺事项。

#### 附注八、抵押事项

截至 2011 年 06 月 30 日本公司无需要披露的抵押事项。

#### 附注九、或有事项

截至 2011 年 06 月 30 日本公司未结清保函明细如下：

受益人	保函金额	保证金	开户行	保函种类
甘肃省妇幼保健院	200,000.00		中国建设银行	投标
石柱土家族自治县豪轩房地产开发有限公司	1,000,000.00		中国建设银行	履约
南京钟山国际高尔夫置业有限公司	9,200,262.86		中国建设银行	履约
成都市建设工程项目交易服务交易中心	800,000.00		中国建设银行	投标
成都市建设工程项目交易服务交易中心	800,000.00		中国建设银行	投标
成都市建设工程项目交易服务交易中心	800,000.00		中国建设银行	投标
中广核工程有限公司	600,000.00		中国建设银行	投标
台山核电合营有限公司	509,701.25		中国建设银行	履约
甘肃省妇幼保健院	100,000.00		中国建设银行	投标
甘肃省妇幼保健院	100,000.00		中国建设银行	投标
甘肃省妇幼保健院	100,000.00		中国建设银行	投标
青岛宝龙房地产发展有限公司	624,639.84		中国建设银行	履约
青岛宝龙房地产发展有限公司	913,056.38		中国建设银行	履约
北京地铁 8 号线二期工程车站（公共区）装修设计 05 合同段	109,660.00		中国建设银行	履约
北京地铁 6 号线二期工程车站（公共区）装修设计 04 合同段	103,950.00		中国建设银行	履约
深圳市福田区建筑工务局	8,951,000.00		中国建设银行	履约
信山置业（厦门）有限公司	1,000,000.00		中国建设银行	履约
陕西华源房地产开发有限公司	3,787,711.08		中国建设银行	履约
陕西华源房地产开发有限公司	7,575,422.17		中国建设银行	预付款
北京市轨道交通建设管理有限公司	340,019.10		中国建设银行	履约
第 26 届夏季大学生运动会深圳大学运动广场（东馆）体操训练馆改造工程	2,344,935.00		中国建设银行	履约
长城证券有限责任公司	10,000.00		中国建设银行	投标
山西当代红华置业有限公司	1,666,165.09		中国建设银行	预付款
山西当代红华置业有限公司	1,666,165.09		中国建设银行	履约
万达电影院线股份有限公司	589,987.50		中国建设银行	履约
万达电影院线股份有限公司	498,589.90		中国建设银行	履约
深圳市海视达贸易有限公司	1,500,000.00		中国建设银行	履约
上杭县紫金工程建设监理有限公司	380,000.00		中国建设银行	投标
甘肃省妇幼保健院	1,274,000.00		中国建设银行	履约
垫江县人民医院门诊综合楼、外科及手术用房新建工程室内装饰工程	2,553,000.00		中国建设银行	履约

贵阳市美的房地产发展有限公司	898,000.00		中国建设银行	预付款
岭澳二期主控 19m/24m 装修改造工程	287,582.70		中国建设银行	履约
华润置地(南宁)有限公司	1,000,000.00		兴业银行八卦岭支行	投标

#### 附注十、资产负债表日后事项

截至报告日本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

#### 附注十一、其他重要事项

本公司 2011 年 4 月 15 日董事会决议通过 2010 年度的利润分配议案：2010 年度公司母公司实现净利润人民币 213,389,205.32 元。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，按 2010 年度母公司实现净利润的 10% 提取法定盈余公积金 21,338,920.53 元，加上年初未分配利润 113,572,379.76 元，年末可供股东分配的利润 305,622,664.55 元。本公司拟以 2010 年 12 月 31 日的总股本 160,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 10 股，同时按每 10 股派发现金股利人民币 2 元（含税），共计派发现金股利人民币 32,000,000.00 元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。本议案已提交公司在 2011 年 5 月 10 日召开的股东大会审议通过。

2011 年 5 月，公司实施了 2010 年度利润分配方案，公司向全体股东每 10 股送红股 10 股，同时按每 10 股派发现金股利人民币 2 元（含税），共计派发现金股利人民币 32,000,000.00 元（含税）。

#### 附注十二、母公司财务报表主要项目附注

##### 1. 应收账款

##### (1) 应收账款按种类披露

类别	2011-06-30			2010-12-31		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--	--
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	1,739,616,683.07	100.00	97,504,654.07	1,026,408,759.11	100.00	58,173,367.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>1,739,616,683.07</b>	<b>100.00</b>	<b>97,504,654.07</b>	<b>1,026,408,759.11</b>	<b>100.00</b>	<b>58,173,367.33</b>

##### (2) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2011-06-30			2010-12-31		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	1,595,946,958.00	91.74	79,797,347.90	933,023,501.08	90.90	46,651,175.06
1-2 年	131,637,662.05	7.57	13,163,766.20	84,327,576.87	8.22	8,432,757.69
2-3 年	7,362,457.75	0.42	2,208,737.33	7,197,030.01	0.70	2,159,109.00
3 年以上	4,669,605.27	0.27	2,334,802.64	1,860,651.15	0.18	930,325.58

合计	1,739,616,683.07	100	97,504,654.07	1,026,408,759.11	100.00	58,173,367.33
----	------------------	-----	---------------	------------------	--------	---------------

(3) 本报告期应收账款期末余额中不含持有本公司 5% 以上股权股东的款项。

(4) 本报告期应收账款期末余额中无应收关联公司款项。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

截至 2011 年 06 月 30 日，应收账款期末余额中前五名客户应收款项合计 53,538.08 万元，占应收账款总额的 30.78%，详细情况如下：

单位名称	金额	账龄	占应收账款期末余额的比例 (%)	经济内容
恒大地产集团有限公司	182,335,206.48	1 年以内	10.48	工程款
恒大盛宇（清新）置业有限公司	104,627,200.13	1 年以内	6.01	工程款
恒大地产集团太原有限公司	91,571,329.14	1 年以内	5.26	工程款
长沙天玺置业有限公司	84,413,003.81	1 年以内	4.85	工程款
深圳市华为投资控股有限公司及其下属单位	72,434,103.59	1 年以内	4.16	工程款
合计	535,380,843.15		30.78	

## 2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

类别	2011-06-30			2010-12-31		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--	--
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	55,536,757.95	100.00	3,770,275.58	33,200,350.59	100.00	3,318,156.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--	--
合计	55,536,757.95	100.00	3,770,275.58	33,200,350.59	100.00	3,318,156.53

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2011-06-30			2010-12-31		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	47,275,514.56	85.12	2,280,514.91	24,338,123.33	73.31	1,216,906.17
1-2 年	5,067,450.69	9.12	506,745.07	3,454,001.35	10.40	345,400.14
2-3 年	3,069,403.76	5.53	920,821.13	4,741,313.68	14.28	1,422,394.10
3 年以上	124,388.94	0.22	62,194.47	666,912.23	2.01	333,456.12
合计	55,536,757.95	100.00	3,770,275.58	33,200,350.59	100.00	3,318,156.53

(3) 本报告期其他应收款期末余额中应收持有本公司 5% 以上股权的股东的款项详见附“注六、



6 关联方应交应付往来”。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

截至 2011 年 06 月 30 日，其他应收款中前五名欠款单位欠款合计 2,409.05 万元，占其他应收款总额的 43.38%，有关情况列示如下：

单位名称	金额	年限	占其他应收款 总额的比例 (%)	经济内容
成都轨道交通有限公司	7,835,035.00	1 年以内	14.11	履约保证金
深圳中信红树湾房地产有限公司	6,152,771.00	1 年以内	11.08	履约保证金
深圳市总商会（工商联）	3,900,000.00	2-3 年	7.02	贷款互保金
深圳市广田建筑装饰设计研究院	3,509,091.52	1 年以内	6.32	往来款
成都武侯区财政支付中心	2,693,580.40	1 年以内	4.85	履约保证金
<b>合计</b>	<b>24,090,477.92</b>		<b>43.38</b>	

3. 长期股权投资

项目	2011-06-30			2010-12-31		
	金额	减值准备	净额	金额	减值准备	净额
对子公司投资	402,843,883.38	--	402,843,883.38	402,843,883.38	--	402,843,883.38
对合营企业投资	--	--	--	--	--	--
对联营企业投资	--	--	--	--	--	--
其他股权投资	--	--	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>402,843,883.38</b>	<b>--</b>	<b>402,843,883.38</b>	<b>402,843,883.38</b>	<b>--</b>	<b>402,843,883.38</b>

其中对子公司及联营企业投资明细如下：

被投资单位名称	核算方法	投资成本		
		2010-12-31	本期增减	2011-06-30
深圳市广田置业有限公司	成本法	51,659,585.00	--	51,659,585.00
深圳广田智能科技有限公司	成本法	985,088.58	--	985,088.58
深圳市广田幕墙有限公司	成本法	2,979,885.86	--	2,979,885.86
深圳市广田建筑装饰设计研究院	成本法	9,967,639.29	--	9,967,639.29
深圳广田高科新材料有限公司	成本法	337,251,684.65	--	337,251,684.65
<b>合 计</b>		<b>402,843,883.38</b>	<b>--</b>	<b>402,843,883.38</b>

续表

被投资单位名称	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
深圳市广田置业有限公司	100%	100%	--	--	--
深圳广田智能科技有限公司	100%	100%	--	--	--
深圳市广田幕墙有限公司	100%	100%	--	--	--

深圳市广田建筑装饰设计研究院	100%	100%	--	--	--
深圳广田高科新材料有限公司	100%	100%	--	--	--
<b>合计</b>	--	--	--	--	--

#### 4. 营业收入及成本

##### (1) 营业收入及成本

项目	2011 年1-6月	2010年1-6月
营业收入	--	--
其中：主营业务收入	2,412,596,566.75	1,834,551,348.63
其他业务收入	--	--
<b>收入合计</b>	<b>2,412,596,566.75</b>	<b>1,834,551,348.63</b>
营业成本	--	--
其中：主营业务成本	2,077,356,917.19	1,608,064,842.30
其他业务成本	-	--
<b>成本合计</b>	<b>2,077,356,917.19</b>	<b>1,608,064,842.30</b>

##### (2) 营业收入（按业务类别）

业务类别	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
装饰工程业务	2,382,702,570.06	2,051,521,287.82	1,797,849,380.19	1,575,731,666.02
设计业务	29,893,996.69	25,835,629.37	36,701,164.54	32,333,176.28
其他业务	--	--	803.90	--
<b>合计</b>	<b>2,412,596,566.75</b>	<b>2,077,356,917.19</b>	<b>1,834,551,348.63</b>	<b>1,608,064,842.30</b>

##### (3) 营业收入（分地区）

地区	2011 年1-6月		2010年1-6月	
	金额	所占比例(%)	金额	所占比例(%)
一、华东地区	211,916,518.54	8.78	200,622,141.97	10.93
二、华北地区	320,033,186.02	13.27	197,875,783.63	10.79
三、华南地区	1,000,709,258.22	41.48	874,118,672.21	47.65
四、华中地区	509,071,581.65	21.10	174,099,617.61	9.49
五、东北地区	35,192,622.57	1.46	49,444,398.74	2.70
六、西北地区	99,389,450.77	4.12	70,627,151.75	3.85
七、西南地区	236,283,948.98	9.79	267,763,582.72	14.59
<b>合计</b>	<b>2,412,596,566.75</b>	<b>100.00</b>	<b>1,834,551,348.63</b>	<b>100.00</b>

##### (4) 前五名客户销售情况

## 2011 年 1-6 月前五位客户销售情况

客户	销售额	占公司全部销售收入的比例 (%)
恒大地产集团有限公司及其下属控股单位	1,310,920,668.39	54.34
深圳市华为投资控股有限公司及其下属单位	104,602,918.18	4.34
深圳市福田区建筑工程局	43,640,000.00	1.81
陕西华源房地产开发有限公司	37,122,400.00	1.54
三亚长岛旅业有限公司	32,175,000.00	1.33
<b>合计</b>	<b>1,528,460,986.57</b>	<b>63.35</b>

## 2010 年 1-6 月前五位客户销售情况

客户	销售额	占公司全部销售收入的比例 (%)
恒大地产集团有限公司及其下属控股单位	821,254,841.75	44.77
百仕达地产有限公司	264,945,985.00	14.44
广东天河城（集团）股份有限公司	39,683,423.83	2.16
广州市正佳企业有限公司	36,000,000.00	1.96
中国建筑股份有限公司	30,215,338.80	1.65
<b>合计</b>	<b>1,192,099,589.38</b>	<b>64.98</b>

## 5. 现金流量表补充资料

补充资料	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	138,461,876.16	95,311,401.07
加：资产减值准备	39,783,405.79	13,373,499.22
固定资产、生产性生物资产折旧	3,336,813.31	2,359,543.90
无形资产摊销	100,645.74	35,140.02
长期待摊费用摊销	307,698.84	123,745.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	-	--
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	-	24,787.37
公允价值变动损失	-	--
财务费用	-1,289,957.78	3,519,750.00
投资损失	-	-
递延所得税资产减少	-9,549,817.39	-2,953,977.66

递延所得税负债增加	-	-
存货的减少	29,363,009.99	-28,281,727.04
经营性应收项目的减少	-757,406,554.47	-252,655,860.69
经营性应付项目的增加	170,162,990.95	252,473,986.52
其他	-	--
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-386,729,888.86</b>	<b>83,330,288.15</b>
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动	--	--
债务转为资本	--	--
一年内到期可转换债券	--	--
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	510,693,939.42	286,833,657.10
减：现金的期初余额	765,016,485.10	240,526,778.95
加：现金等价物的期末余额	--	--
减：现金等价物的期初余额	--	--
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-254,322,545.68</b>	<b>46,306,878.15</b>

### 附注十三、补充资料

#### 一、非经常性损益

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
1.非流动资产处置损益	--	--
2.越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	--	--
3.计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）*1	--	--
4.计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	--	--
5.企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	--	--
6.非货币性资产交换损益	--	--
7.委托他人投资或管理资产的损益	--	--
8.因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	--	--
9.债务重组损益	--	--
10.企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	--	--
11.交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	--	--
12.同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	--	--
13.与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	--	--

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
14.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	--	--
15.单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	--	--
16.对外委托贷款取得的损益	--	--
17.采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	--	--
18.根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	--	--
19.受托经营取得的托管费收入	--	--
20.除上述各项之外的其他营业外收入和支出*1	-500,000.00	-24,787.37
21.其他符合非经常性损益定义的损益项目*2	--	2,679,661.88
减：所得税影响额	--	584,072.39
减：少数股东损益影响额（税后）	--	--
<b>合 计</b>	<b>-500,000.00</b>	<b>2,070,802.12</b>
归属于母公司股东的净利润	135,567,572.67	96,348,257.20
<b>扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润</b>	<b>136,067,572.67</b>	<b>94,277,455.08</b>

\*1. 本报告期中的对外捐赠系向中国人民解放军广东陆军预备役高射炮兵师某团捐赠 50 万元。

\*2 .2010 年度 2,679,661.88 元为本公司子公司深圳市广田置业有限公司本期房产销售的净损益。

## 二、净资产收益率和每股收益

### 2011 年 1-6 月

报告期利润	加权平均 净资产收益率	每股收益（元/股）	
		基本	稀释
归属于公司普通股股东的净利润	5.26%	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.28%	0.43	0.43

### 2010 年 1-6 月

报告期利润	加权平均 净资产收益率	每股收益（元/股）	
		基本	稀释
归属于公司普通股股东的净利润	27.45%	0.40	0.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	26.86%	0.39	0.39

上述非经常性损益和净资产收益率每股收益，是根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）及《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）》的要求编制的。

### 三、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、应收票据：期末余额较期初余额增加 460.00 万元，增长 242.11%，主要原因是公司在报告期内以银行承兑汇票方式结算的应收账款增加所致。

2、应收账款：期末余额较期初余额增加 67,383.89 万元，增长 69.57%，主要原因是报告期内营业收入增加以及宏观调控导致公司回款速度减缓所致。

3、预付款项：期末余额较期初余额增加 6,952.69 万元，增长为 810.76%，主要原因是报告期内本公司支付购买广州分公司办公场地预付款以及新开工项目增加，材料采购增加所致。

4、应收利息：期末余额较期初余额增加 1,337.64 万元，增长 178.68%，主要原因是报告期内本公司计提的银行定期存款利息所致。

5、其他应收款：期末余额较期初余额增加 2,379.91 万元，增长 83.76%，主要原因系随着公司业务规模的扩大，本期合同履行保证金的支出增加所致。

6、在建工程：期末余额较期初余额增加 1,167.36 万元，增长 514.85%，主要原因是本公司募集资金项目的各项投入增加和昆明及贵阳分公司、设计院办公场所进行装修所致。

7、递延所得税资产：期末余额较期初余额增加 1,037.80 万元，增长 66.79%，主要原因是公司在本报告期内计提坏账准备增加，导致递延所得税资产增加。

8、预收款项：期末余额较期初余额增加 2,204.64 万元，增长 36.74%，主要原因是公司在报告期内新开工项目增多，按合同约定预收项目开工备料款增加所致。

9、股本：期末余额较期初余额增加 16,000 万元，增长 100%，主要原因是公司在 2011 年 5 月实施了 2010 年度利润分配方案，以原股本为基数向全体股东每 10 股送红股 10 股，使公司注册资本增加 160,000,000 元所致。

10、营业收入：本期数较上年同期增加 57,406.46 万元，增长 31.20%，主要原因是报告期内公司承接业务能力进一步提高，主营业务收入持续增长所致。

11、营业税金及附加：本期数较上年同期增加 1,962.33 万元，增长 31.60%，主要原因是公司主营业务收入的增加相应增加了应缴的营业税及附加费所致。

12、销售费用：本期数较上年同期增加 845.53 万元，增长 102.20%，主要原因是报告期内公司加强了营销网络的优化，销售费用相应增加所致。

13、管理费用：本期数较上年同期增加 1,716.34 万元，增长 85.89%，主要原因是公司经营规模

扩大导致管理费用相应增加所致。

14、财务费用：本期数较上年同期减少 2,302.98 万元，下降 637.80%，主要原因是报告期内存款利息增加所致。

15、资产减值损失：本期数较上年同期增加 2,687.19 万元，增长 202.16%，主要原因系随着报告期内应收款项的增加，相应增加了计提的坏账准备所致。

16、营业利润：本期数较上年同期增加 5,556.35 万元，增长 44.94%，主要原因是营业收入较去年同期增加所致。

17、营业外支出：本期数较上年同期增加 47.52 万元，增长 1917.16%，主要原因是公司在本期捐赠给中国人民解放军广东陆军预备役高射炮兵师某团 50 万所致。

18、利润总额：本期数较上年同期增加 5,508.83 万元，增长 44.56%，主要原因是随着本期营业收入的增长，使营业利润增加所致。

19、所得税费用：本期数较上年同期增加 1,586.90 万元，增长 58.17%，主要原因是利润总额增长所致。

20、净利润：本期数较上年同期增加 3,921.93 万元，增长 40.71%，主要原因是公司在本期内营业收入比上年同期增长以及公司综合管理能力加强使毛利率增长所致。

21、经营活动产生的现金流量净额：本期数较上年同期减少 47,894.16 万元，主要原因有：（1）公司经营规模比去年同期增长较快，已完工未结算项目增多，相应应收帐款增加；（2）宏观调控导致公司回款速度减缓；（3）新开工项目增多，导致前期投入成本、费用快速增长。

22、投资活动产生的现金流量净额：本期数较上年同期增加 2,741.26 万元，募集资金投入使用所致。

23、筹资活动产生的现金流量净额：本期数较上年同期增加 13,060.97 万元，主要原因是公司本期取得银行贷款以及派发 2010 年度现金股利的所致。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

叶远西

孙伟华

黄江

日期：2011 年 8 月 26 日

日期：2011 年 8 月 26 日

日期：2011 年 8 月 26 日



## 第八节 备查文件

- 一、载有公司法定代表人叶远西签名的 2011 年半年度报告原件；
- 二、载有公司负责人叶远西、主管会计工作的负责人孙伟华、会计机构负责人黄江签名并盖章的财务报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 四、以上备查文件置备于公司证券事务部供投资者查询。

深圳广田装饰集团股份有限公司

董事长：叶远西

二〇一一年八月二十六日