

# 深圳市洪涛装饰股份有限公司

SHENZHEN HONGTAO DECORATION CO., LTD

## 2012年半年度报告



股票代码：002325

股票简称：洪涛股份

披露日期：2012年8月29日

## 目 录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况.....	4
三、主要会计数据和业务数据摘要.....	5
四、股本变动及股东情况.....	8
五、董事、监事和高级管理人员.....	16
六、董事会报告.....	21
七、重要事项.....	31
八、财务会计报告.....	40
九、备查文件目录.....	127

## 一、重要提示

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

董事、监事、高级管理人员声明异议

姓名	职务	无法保证本报告内容真实、准确、完整的原因
无		

声明：

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
王全国	董事	出差	刘年新

审计意见提示：公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人刘年新、主管会计工作负责人黄珊及会计机构负责人(会计主管人员) 宋华

声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
本公司，公司	指	深圳市洪涛装饰股份有限公司
公司章程		深圳市洪涛装饰股份有限公司公司章程
股东大会、董事会、监事会		深圳市洪涛装饰股份有限公司股东大会、董事会、监事会
日月投资		深圳市日月投资股份有限公司

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

A 股代码	002325	B 股代码	
A 股简称	洪涛股份	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	深圳市洪涛装饰股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	洪涛股份		
公司的法定英文名称	SHENZHEN HONGTAO DECORATION CO.,LTD.		
公司的法定英文名称缩写	Hongtao Decoration		
公司法定代表人	刘年新		
注册地址	广东省深圳市罗湖区泥岗西洪涛路 17 号		
注册地址的邮政编码	518029		
办公地址	广东省深圳市罗湖区泥岗西洪涛路 17 号		
办公地址的邮政编码	518029		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.szhongtao.cn">http://www.szhongtao.cn</a>		
电子信箱	hongtao@szhongtao.cn		

### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李庆平	简金英
联系地址	广东省深圳市罗湖区泥岗西洪涛路 17 号	广东省深圳市罗湖区泥岗西洪涛路 17 号
电话	0755-29999999-986	0755-29999999-233
传真	0755-82264026	0755-82264026
电子信箱	hongtao@szhongtao.cn	hongtao@szhongtao.cn

### (三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 三、主要会计数据和业务数据摘要

#### (一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否

主要会计数据

主要会计数据	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）	1,222,459,600.86	869,249,021.04	40.63%
营业利润（元）	103,114,870.60	61,184,675.25	68.53%
利润总额（元）	103,614,870.60	61,367,468.32	68.84%
归属于上市公司股东的净利润（元）	77,790,869.29	46,825,037.33	66.13%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	77,415,869.29	46,686,114.60	65.82%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-176,375,106.11	-81,811,632.94	-115.59%
	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）	2,167,381,040.67	1,999,017,584.58	8.42%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,355,172,312.67	1,302,925,945.38	4.01%
股本（股）	460,500,000.00	230,250,000.00	100%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.17	0.1	70.00%
稀释每股收益（元/股）	0.17	0.1	70.00%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.17	0.1	65.04%
全面摊薄净资产收益率（%）	5.74%	4.11%	1.63%
加权平均净资产收益率（%）	5.82%	4.15%	1.67%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	5.71%	4.1%	1.61%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	5.79%	4.13%	1.66%
每股经营活动产生的现金流量净	-0.38	-0.18	-111.11%

额（元/股）			
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.94	5.66	-48.06%
资产负债率（%）	37.47%	35.5%	1.97%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

无

## （二）境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### 2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### 3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明
无	0	无	无

### 4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

不适用

## （三）扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,000,000.00	本报告期内收到政府上市补助经费增加所致。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成		

本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,500,000.00	本报告期内教育发展基金捐款所致。
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-125,000.00	
合计	375,000.00	--

## 四、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	149,793,262.00	65.06%			149,793,262.00	-3,078,000.00	146,715,262.00	296,508,524.00	64.39%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	149,785,050.00	65.05%			149,785,050.00	-3,150,000.00	146,635,050.00	296,420,100.00	64.37%
其中：境内法人持股	52,342,143.00	22.73%			52,342,143.00	0.00	52,342,143.00	104,684,286.00	22.73%
境内自然人持股	97,442,907.00	42.32%			97,442,907.00	-3,150,000.00	94,292,907.00	191,735,814.00	41.64%
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	8,212.00	0%			8,212.00	72,000.00	80,212.00	88,424.00	0.02%
二、无限售条件股份	80,456,738.00	34.94%			80,456,738.00	3,078,000.00	83,534,738.00	163,991,476.00	35.61%
1、人民币普通股	80,456,738.00	34.94%			80,456,738.00	3,078,000.00	83,534,738.00	163,991,476.00	35.61%
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	230,250,000.00	100%			230,250,000.00	0.00	230,250,000.00	460,500,000.00	100%

#### 股份变动的批准情况：

2012年5月10日，公司召开2011年年度股东大会审议通过了2011年度权益分派方案，以公司当时总股本23025万股为基数，向全体股东派发现金红利每10股派1.5元（含税），以资本公积金转增股本，每10股转增10股。

#### 股份变动的过户情况：

2011年度权益分派方案于2012年5月18日实施，权益分派前公司总股本为23025万股，权



益分派后公司总股本为46050万股。

**股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响：**

2011年度权益分派实施后，按新股本46050万股摊薄计算，2011年每股收益为0.30元。

**公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容：**

无

**2、限售股份变动情况**

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
刘年新	80,463,375	0	80,463,375	160,926,750	首发承诺	高管限售股份 每年首个交易日按 25%解除限售
深圳市日月投资股份有限公司	52,342,143	0	52,342,143	104,684,286	首发承诺	2012年12月22日
邓新泉	3,473,437	0	3,473,437	6,946,874	首发承诺	高管限售股份 每年首个交易日按 25%解除限售
黄珊	2,190,938	0	2,190,938	4,381,876	首发承诺	高管限售股份 每年首个交易日按 25%解除限售
马先彬	1,923,750	0	1,923,750	3,847,500	首发承诺	高管限售股份 每年首个交易日按 25%解除限售
卢国林	1,923,750	0	1,923,750	3,847,500	首发承诺	高管限售股份 每年首个交易日按 25%解除限售
陈远浩	1,656,562	0	1,656,562	3,313,124	首发承诺	高管限售股份 每年首个交易日按 25%解除限售
王全国	861,095	180,000	861,095	1,542,190	首发承诺及股权激励股份	高管限售股份 每年首个交易日按 25%解除

						限售；激励股份自授予日起12个月后、24个月后及36个月后分别申请解锁获授限制性股票总量的30%、30%、40%。
葛真	8,212	0	8,212	16,424	高管锁定股	高管限售股份每年首个交易日按25%解除限售
韩玖峰	225,000	135,000	247,500	337,500	股权激励股份	高管限售股份每年首个交易日按25%解除限售；激励股份自授予日起12个月后、24个月后及36个月后分别申请解锁获授限制性股票总量的30%、30%、40%。
李庆平	225,000	135,000	247,500	337,500	股权激励股份	高管限售股份每年首个交易日按25%解除限售；激励股份自授予日起12个月后、24个月后及36个月后分别申请解锁获授限制性股票总量的30%、30%、40%。
李少军	225,000	135,000	247,500	337,500	股权激励股份	高管限售股份每年首个交易日按25%解除限售；激励股份自授予日起12个月后、24个月后及36

						个月后分别申请解锁获授限制性股票总量的 30%、30%、40%。
宋华	45,000	27,000	49,500	67,500	股权激励股份	高管限售股份每年首个交易日按 25%解除限售；激励股份自授予日起 12 个月后、24 个月后及 36 个月后分别申请解锁获授限制性股票总量的 30%、30%、40%。
其余 54 名限制性股票激励对象	4,230,000	2,538,000	4,230,000	5,922,000	股权激励股份	激励股份自授予日起 12 个月后、24 个月后及 36 个月后分别申请解锁获授限制性股票总量的 30%、30%、40%。
合计	149,793,262	3,150,000	149,865,262	296,508,524	--	--

## (二) 证券发行与上市情况

### 1、前三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2009 年 12 月 22 日	27	30,000,000	2009 年 12 月 22 日	30,000,000	
A 股	2011 年 05 月 30 日	11.56	5,250,000	2011 年 07 月 25 日	5,250,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
无						
权证类						
无						

前三年历次证券发行情况的说明：

1、经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1198号文核准，公司于2009年12月首次向社会公开发行人民币普通股(A股)3,000万股，每股面值1.00元，每股发行价格27.00元；其中网下向询价对象配售600万股，网上向社会公众定价发行2400万股。

网下向询价对象配售的600万股锁定3个月后于2010年3月22日起上市流通。发起人股东刘年新、深圳市日月投资股份有限公司、邓新泉、黄珊、马先彬、卢国林、陈远浩、王全国所持股份将于2012年12月22日上市流通。深圳兴中天投资有限公司、深圳市中科宏易创业投资有限公司、深圳市怡龙坤润投资有限公司、陈欣、刘芳所持发起人股自上市之日起锁定12个月已于2010年12月22日上市流通。

2、公司于2011年7月22日公告了《限制性股票授予完成的公告》，公司59名激励对象获授的525万股限制性股票于2011年7月25日上市，股票来源为定向增发。

## 2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用  不适用

1、公司首次公开发行股票3000万股，发行价格每股27元，共募集资金810,000,000.00元，扣除发行费用28,839,399.34元，实际到账募集资金净额为781,160,600.66元。其中30,000,000.00元转增股本，剩余751,160,600.66元计入资本公积，使公司的总资产、净资产增加，负债不变，资产负债率下降。

2、公司向59名激励对象定向增发限制性股票525万股，价格为每股11.56元，共募集资金60,690,000.00元，其中5,250,000.00元转增股本，剩余55,440,000.00元计入资本公积，使公司的总资产、净资产增加，负债不变，资产负债率下降。

## 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

### (三) 股东和实际控制人情况

#### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 11,608 户。

## 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
刘年新	境内自然人	34.95%	160,926,750	160,926,750		
深圳市日月投资股份有限公司	境内非国有法人	22.73%	104,684,286	104,684,286		
中国银行－易方达积极成长证券投资基金	基金、理财产品等其他	2.26%	10,400,000			
中国工商银行－中银收益混合型证券投资基金	基金、理财产品等其他	2.01%	9,240,343			
中国银行－易方达中小盘股票型证券投资基金	基金、理财产品等其他	1.95%	8,980,000			
中国工商银行－中银持续增长股票型证券投资基金	基金、理财产品等其他	1.7%	7,823,872			
中国工商银行－中银中国精选混合型开放式证券投资基金	基金、理财产品等其他	1.61%	7,400,000			
邓新泉	境内自然人	1.51%	6,946,874	6,946,874		
中国银行－景顺长城鼎益股票型开放式证券投资基金	基金、理财产品等其他	1.3%	5,988,605			
中国工商银行－汇添富均衡增长股票型证券投资基金	基金、理财产品等其他	1.17%	5,404,342			
股东情况的说明	深圳市日月投资股份有限公司实际控制人为刘年新先生，深圳市日月投资股份有限公司及刘年新与邓新泉无关联关系。					

### 前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国银行－易方达积极成长证券投资基金	10,400,000	A股	10,400,000
中国工商银行－中银收益混合型证券投资基金	9,240,343	A股	9,240,343
中国银行－易方达中小盘股票型证券投资基金	8,980,000	A股	8,980,000
中国工商银行－中银持续增长股票型证券投资基金	7,823,872	A股	7,823,872
中国工商银行－中银中国精选混合型开	7,400,000	A股	7,400,000

放式证券投资基金			
中国银行—景顺长城鼎益股票型开放式证券投资基金	5,988,605	A 股	5,988,605
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	5,404,342	A 股	5,404,342
全国社保基金一一七组合	4,792,192	A 股	4,792,192
新疆兴中天投资有限公司	4,340,464	A 股	4,340,464
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	3,319,900	A 股	3,319,900

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明：

公司未知前十名无限售条件股股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### (1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

#### (2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

##### 是否有新实际控制人

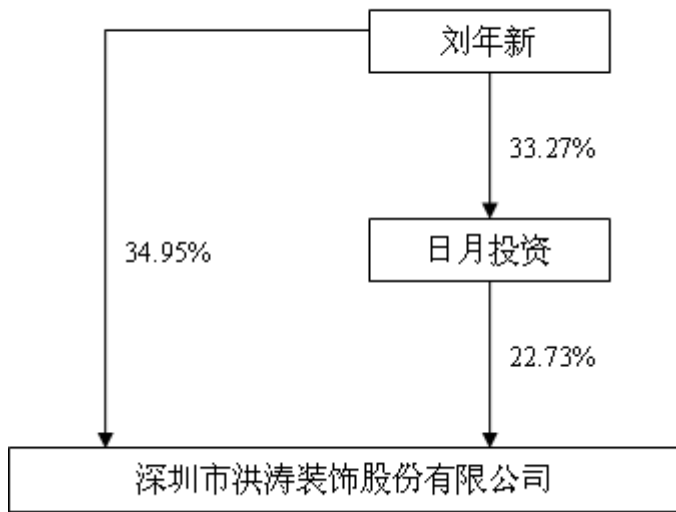
是  否

实际控制人名称	刘年新
实际控制人类别	个人

##### 情况说明

刘年新：中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，高级室内建筑师、高级环境艺术设计师、英国皇家特许建造师、高级职业经理人。1989年至今历任本公司副总经理、总经理、董事长，兼任中国建筑装饰协会常务理事，深圳市装饰行业协会副会长、中国建筑学会室内设计分会理事、广东省建筑业协会装饰分会副会长、广东省环境艺术设计行业协会副会长、深圳市工业经济联合会副主席、深圳市企业联合会副会长等职。2007年8月至今任本公司董事长。

#### (3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本(万元)
深圳市日月投资股份有限公司	郑安安	2006年10月25日	投资兴办实业(具体项目另行申报), 投资咨询(不含限制项目)。	1,079.5412
情况说明	截至报告期末, 除公司实际控制人刘年新控制的深圳市日月投资股份有限公司持有本公司 22.73% 的股份外, 公司不存在其他持股百分之十以上的法人股东。			

(四) 可转换公司债券情况

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持股数 (股)	其中：持 有限制 性股票 数量 (股)	期末持 有股票 期权数 量(股)	变动原 因	是否在 股东单 位或其 他关联 单位领 取薪酬
刘年新	董事长;总 经理	男	56	2010年08月22日	2013年08月22日	80,463,375			160,926,750			资本公 积金转 股	否
邓新泉	董事;副总 经理	男	57	2010年08月22日	2013年08月22日	3,473,437			6,946,874			资本公 积金转 股	否
马先彬	董事;副总 经理	男	47	2010年08月22日	2013年08月22日	1,923,750			3,847,500			资本公 积金转 股	否
卢国林	董事	男	48	2010年08月22日	2013年08月22日	1,923,750			3,847,500			资本公 积金转 股	否
王全国	董事;副总 经理	男	42	2010年08月22日	2013年08月22日	861,095			1,722,190	420,000		资本公 积金转	否



												股、股权激励	
何文祥	独立董事	男	70	2010年08月22日	2013年08月22日								否
毛裕国	独立董事	男	66	2010年08月22日	2013年08月22日								否
吴镛	独立董事	男	46	2010年08月22日	2013年08月22日								否
颜琼	独立董事	女	41	2010年08月22日	2013年08月22日								否
唐世华	监事	男	36	2010年08月22日	2013年08月22日								否
王光明	监事	男	42	2010年08月22日	2013年08月22日								否
徐玉竹	监事	女	38	2010年08月22日	2013年08月22日								否
黄珊	副总经理	男	53	2010年08月22日	2013年08月22日	2,190,938			4,381,876			资本公积金转股	否
陈远浩	副总经理	男	46	2010年08月22日	2013年08月22日	1,656,562			3,313,124			资本公积金转股	否
葛真	副总经理	男	50	2010年08月22日	2013年08月22日	8,212			16,424			资本公积金转股	否
韩玖峰	副总经理	男	49	2010年08月22日	2013年08月22日	225,000		112,500	337,500	315,000		资本公积金转股、股权激励解禁股出售	否
李庆平	董事会秘书	男	38	2010年08月22日	2013年08月22日	225,000			450,000	315,000		资本公积金转	否

												股、股权激励	
李少军	副总经理	男	49	2012年01月10日	2013年08月22日	225,000		97,500	352,500	315,000		资本公积金转股、股权激励解限售出售	否
宋华	财务总监	男	34	2012年01月10日	2013年08月22日	45,000		8,000	82,000	63,000		资本公积金转股、股权激励解限售出售	否
合计	--	--	--	--	--	93,221,119	0	218,000	186,224,238	1,428,000		--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## （二）任职情况

### 在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
刘年新	深圳市日月投资股份有限公司	董事长	2008年1月16日	--	否
徐玉竹	深圳市日月投资股份有限公司	董事	2008年1月16日	--	否
李庆平	深圳市日月投资股份有限公司	董事	2008年1月16日	--	否
在股东单位任职情况的说明	无				

### 在其他单位任职情况

√适用□ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
何文祥	深圳市装饰行业协会	会长	1994年01月01日	--	是
毛裕国	深圳市万隆众天会计师事务所有限公司	董事、技术总监	2005年01月01日	--	是
吴镝	广东信桥律师事务所	合伙人	2003年01月01日	--	是
颜琼	北京市金杜律师事务所	合伙人	2007年01月01日	--	是
在其他单位任职情况的说明	无				

## （三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、高级管理人员报酬首先由董事会薪酬与考核委员会提出方案，高级管理人员的报酬经董事会审议通过后即可实施；董事的报酬需经董事会审议通过后，报送股东大会审议通过后方可实施；监事的报酬由监事会提出方案，经股东大会通过后方可实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司以行业薪酬水平、地区发展状况、整体生活水平、岗位职责要求等作为依据，在充分协商的前提下确定董事、监事及高管人员的年度报酬。其中对高级管理人员的履职情况和年度业绩进行绩效考核。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据薪酬计划发放。

#### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
宋华	财务主管	新聘任为财务总监	2012年01月10日	董事会新任命
卢国林	财务总监、董事	辞去财务总监	2012年01月10日	--
李少军	总工程师	新聘任为副总经理	2012年01月10日	董事会新任命

#### (五) 公司员工情况

在职员工的人数	798
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	386
销售人员	72
技术人员	250
财务人员	48
行政人员	42
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
高中及以下	102
大专	359
本科	322
硕士	13
博士	0
博士后	2

公司员工情况说明：

无

## 六、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

#### 1、报告期内公司经营情况回顾

2012年上半年，中国国民经济保持平稳增长，经济运行总体良好，上半年国内生产总值同比增长7.6%。建筑装饰行业在国家地产调控政策的持续影响下，整体出现了一定的波动，但由于国家前期固定资产投资的后续传导效应、重大事件的推动和商业地产的崛起，通过增量和存量市场双轮驱动，市场集中度特别是高端建筑装饰市场的集中度提高，高端建筑装饰市场保持了良好的发展态势。公司秉承高端的市场战略，跟随行业热点和国家战略规划的地区热点，在“100个客户成为100个朋友”服务理念指引下，积极推进战略纵深，实现了公司的经营目标，保持了公司长期稳健的发展。2012年上半年，公司实现营业收入较上年同期增长40.63%，实现归属于母公司所有者的净利润较上年同期增长66.13%。

报告期内，公司持续定位于高端装饰市场，先后设计和施工了包括武汉中央文化区秀场、德州大剧院、山东省会文化艺术中心、昆山市文化艺术中心、深圳市南山艺术博览馆、泸州大剧院等12项剧院会堂类建筑的装饰装修工程，保持了公司在剧院会堂这一高端建筑装饰细分市场的持续领先优势。公司在报告期内承接了27项五星级酒店的设计和施工，其中有12项是由喜达屋、洲际、希尔顿、温德姆、凯悦、凯宾斯基等世界著名酒店管理公司管理。公司在报告期内还承接了一批国际一流的地标性项目，如由意大利福克萨斯公司设计的综合能力世界排名第七、国内排名第二的国际机场—深圳T3航站楼；国际著名设计大师安德鲁设计的中国第十届艺术节主会场—济南省会文化艺术中心。报告期内公司继以总承包模式（从建筑设计开始至项目交钥匙）顺利完成深圳麒麟山庄贵宾楼改造以来，又以总承包模式承担了北京华为大厦改造总承包工程、郑州天鹅城国际大酒店设计施工一体化总承包工程、贵州恒宇凉都国际酒店总承包工程等，在精装修、幕墙、照明、机电安装、智能化等方面发挥公司的专业资源和经验优势，为将来BT/ERP储备了具备先发优势的品牌和资源。报告期内公司继在老挝万象承接了2012亚欧峰会首相官邸项目后，又承接了万象东昌大酒店改造工程，为境外项目的开拓积累了营销、管理和人力资源的优势。同时公司在铁路、机场、医院、商业

类项目也均有斩获，实现了高端装饰市场的全面发展。

报告期内，公司继续加强人力资源建设，特别是适应公司高端战略的高端复合型人才  
的培养，公司向哈尔滨工业大学捐赠150万元教育基金并与哈工大合办硕士研究生班，定向  
为洪涛公司培养40名建筑工程管理硕士研究生，促进了公司与高校间的技术资源整合和人才  
培养，为洪涛发展固本强基。报告期内公司还获得12项实用新型专利。

报告期内，公司加快募投项目的建设速度，建筑装饰部品部件工厂化项目已经全面试生  
产；营销网络建设项目进展顺利，目前公司建制的分支机构已达到 39 家，终端渠道的建设  
势必推动营销工作的全面爆发；同时报告期内公司还积极研究在公司主业及上下游行业的投  
资、参股、收购兼并等，力求获得突破，增强企业的核心竞争力。

**公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或  
高 20%以上：**

是  否

#### **公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析**

##### **1、全资子公司**

a、截至2012年6月30日，辽宁洪涛装饰有限公司总资产894.09万元，净资产890.95万元。  
报告期内，公司营业收入0元，净利润-44.05万元。

b、截至2012年6月30日，深圳市洪涛装饰产业园有限公司总资产9859.96万元，净资产  
9799.33万元。报告期内，公司营业收入0元，净利润-30.79万元。

##### **2、参股公司**

本公司参股公司只有深圳市建筑装饰材料供应有限公司一家，截至2012年6月30日，公  
司总资产45.71万元，净资产-17.82万元。报告期内，公司营业收入21.95万元，净利润-29.24  
万元。

#### **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所有风险因素**

##### **1、应收账款回收的风险**

公司应收账款比例较高是由公共建筑装饰行业特点所决定的。尽管本公司承接的建筑装  
饰工程一般是国家、省、市重点工程，工程委托方经济实力强，信誉好，资金回收有保障，  
但随着公司业务规模的扩大，应收账款可能保持在较高水平，同时宏观经济的波动可能加大

应收账款的回收难度,公司将认真研究宏观经济政策和产业政策,加强应收账款监控和催收,加强订单质量的管理,若催收不力或项目委托方财务状况恶化,则可能给公司带来呆坏账的风险。

### 2、宏观经济增速大幅波动导致的风险

虽然目前公司需求增长刚性较强,但作为国民经济的一部分,公共装饰市场仍会受国家宏观经济的影响。未来公司存在由于宏观经济增速下降而导致部分跟踪项目推迟开工或停建及在建项目款项支付进度受影响等风险。

### 3、生产规模迅速扩大面临的管理风险

公共建筑装饰工程业务具有点多、面广、线长、分散等特点,如果公司在人才储备、管理模式及信息管理等方面不能适应规模迅速扩张的需要,将面临一定的管理风险。

## 2、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

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 (%)
分行业						
建筑装饰业	1,221,632,629.34	1,021,313,377.93	16.4%	40.54%	37.44%	1.89%
制造业	471,555.52	285,552.76	39.44%			
分产品						
装饰	1,188,076,456.48	991,782,886.19	16.52%	41.43%	38.04%	2.05%
设计	34,027,728.38	29,816,044.5	12.38%	16.53%	20.9%	-3.16%

#### 主营业务分行业和分产品情况的说明

无

#### 毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

无

### (2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减 (%)
华东	245,764,374.83	-24.18%
华南	325,197,119.74	-1.93%
华北	192,234,628.89	42.78%

华中	65,751,136.89	419.41%
西南	192,242,599.91	330.54%
西北	72,985,991.4	408.79%
东北	89,262,546.91	1,146.49%
境外	38,665,786.29	

主营业务分地区情况的说明

无

主营业务构成情况的说明

无

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用  不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用  不适用

3、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用  不适用

4、持有外币金融资产、金融负债情况

适用  不适用

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	78,116.06
报告期投入募集资金总额	3,363.99
已累计投入募集资金总额	52,418.13
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0%



### 募集资金总体使用情况说明

本公司首次公开发行股票募集资金净额为 78116.06 万元，其中承诺投资项目总投资 24670.2 万元，超募资金为 53445.86 万元。截止 2012 年 6 月 30 日，本公司已累计使用募投项目资金 12870.49 万元，使用超募资金 39547.64 万元，未使用募集资金占募集资金净额的比例为 32.90%，主要原因是部分超募资金尚未安排，募投项目尚在持续投入中。具体的使用情况详见“募集资金承诺项目情况表”。

## 2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
建筑装饰部品部件工厂化生产项目	是	14,062	14,062	2,697.19	9,741.78	69.28%	2012年09月30日	0	不适用	否
设计创意中心项目	否	7,629.2	7,629.2	542.75	2,954.81	38.73%	2012年12月31日	0	不适用	否
企业信息化建设项目	否	2,979	2,979		173.9	5.84%	2012年12月31日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	-	24,670.2	24,670.2	3,239.94	12,870.49	-	-	-	-	-
超募资金投向										
企业营销网络项目	否	6,511.83	6,511.83	124.05	1,547.64	23.77%	2012年12月31日	--	不适用	否
归还银行贷款(如有)	-	4,000	4,000		4,000	100%	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	34,000	34,000	9,000	34,000	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	44,511.83	44,511.83	9,124.05	39,547.64	-	-	-	-	-
合计	-	69,182.03	69,182.03	12,363.99	52,418.13	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	募投项目未实施完毕, 未实现效益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期无。									

超募资金的金额、用途及使用进展情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 经 2010 年 4 月 21 日第一届董事会第十次会议决议，本公司使用超募资金 40,000,000.00 元用于归还银行贷款，并于 2010 年 4 月 29 日从募集资金户转出。经 2010 年 4 月 21 日第一届董事会第十次会议决议，本公司使用超募资金 75,000,000.00 元用于补充公司流动资金，并于 2010 年 12 月 9 日从募集资金户转出。经 2011 年 5 月 30 日第二届董事会第八次会议决议，本公司使用超募资金 95,000,000.00 元用于补充公司流动资金，并于 2011 年 6 月 8 日从募集资金户转出。经 2011 年 10 月 25 日第二届董事会第十二次会议决议，本公司使用超募资金 80,000,000.00 元用于补充公司流动资金，并于 2011 年 11 月 23 日从募集资金户转出。经 2012 年 4 月 18 日第二届董事会第十四次会议决议，本公司使用超募资金 90,000,000.00 元用于补充公司流动资金，并于 2012 年 5 月 16 日从募集资金户转出。
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生 经 2011 年 4 月 26 日召开的第二届董事会第六次会议决议及 2011 年 5 月 18 日召开的 2010 年年度股东大会决议，将建筑装饰部品部件工厂化项目的实施主体为更为本公司全资子公司深圳市洪涛装饰产业园有限公司。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 公司使用自有资金预先向募投项目投入资金 4,032.29 万元，用于建筑装饰部品部件工厂化生产项目，截止 2012 年 6 月 30 日，前期投入建筑装饰部品部件工厂化项目的 4,032.29 万元已全部进行自有资金投资置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金全部存放在与公司签订了募集资金三方监管协议的银行。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### 3、募集资金变更项目情况

适用  不适用

### 4、重大非募集资金投资项目情况

适用  不适用

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
出资设立天津市洪涛装饰产业园有限公司	2012年4月26日	10000	尚在筹建中	---
出资设立吉林洪涛装饰有限公司	2012年4月26日	300	尚在筹建中	---
合计			--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				
无				

#### (三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

#### (四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	60%	至	90%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	16,749.08	至	19,889.53
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	104,681,740.71		
业绩变动的原因说明	公司本期业务拓展良好，工程施工及设计订单有较大幅度的增长，施工进度正常，营业收入较上年同期增长较大；公司加强材料和人工的预算控制，毛利率较上年同期略有提高。		

#### (五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

---

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

适用  不适用

**(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果**

适用  不适用

**(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况**

公司一直坚持连续、稳定的利润分配政策，综合考虑公司发展所处阶段、经营状况、盈利规模、项目投资资金需求，通过现金分红或股票方式分配股利，给予投资者合理的投资回报，为投资者提供分享利润增长成果的机会，使投资者形成了稳定的回报预期。公司近三年每年均实施了现金分红，累计现金分红 69,037,500.00 元人民币，连续三年现金分红超过三年实现的年均可分配利润 30%的比例。

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》以及深圳证券交易所和中国证监会深圳监管局的相关规定，公司修订了利润分配政策，制定了《未来三年股东回报规划》，并对《公司章程》进行了修订，进一步明确了公司董事会、股东大会对利润分配尤其是现金分红事项的决策程序和机制，对既定利润分配政策尤其是现金分红政策作出调整的具体条件、决策程序和机制，以及为充分听取独立董事和中小股东意见所采取的措施；同时对公司的利润分配政策尤其是现金分红政策的具体内容，利润分配的形式，利润分配尤其是现金分红的期间间隔，现金分红的具体条件，发放股票股利的条件，各期现金分红最低比例等进行了详细规定。

**(九) 利润分配或资本公积金转增预案**

适用  不适用

**(十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况**

适用  不适用

**(十一) 其他披露事项**

公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过的《公司内幕信息知情人登记制度》，明确规

---

定内幕信息的范围、内幕信息知情人的范围、登记备案和报备、保密和责任追究等内容。根据证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告【2011】30号）和深圳证监局《关于要求深圳上市公司进一步做好内幕信息管理有关工作的通知》（深证局公司字[2011]108号）的要求，本公司对《内幕信息知情人登记制度》进行了修订。公司第二届董事会第十三次会议审议通过《内幕信息知情人登记制度（修订稿）》。

报告期内，公司严格按照中国证监会《内幕信息知情人登记制度》的规定和要求，积极做好内幕信息保密和管理工作。报告期内，公司涉及的敏感性信息披露包括定期报告、权益分配等重大内幕信息进行了严格管理，对接触内幕信息的人员填报《内幕信息知情人档案登记表》。在接待特定对象（证券机构、机构投资者）过程中，公司严格按照深圳证券交易所《中小企业板规范运作指引》及业务备忘录的有关要求，认真做好特定对象来访接待工作，并要求特定对象签署《承诺书》，对于来访的特定对象均要求事前预约，如果接待时间在重大信息窗口期，则建议来访对象尽量避免敏感期；报告期内，接待工作中，公司没有进行选择性信息披露，公司股价也未发生异常波动。

为加强公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间的外部信息使用人管理，公司第一届董事会第九次会议审议通过了公司《外部信息使用人管理制度》。报告期该制度得到有效的执行。

**（十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）**

适用  不适用

## 七、重要事项

### （一）公司治理的情况

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》和其他相关法律法规的要求，不断完善公司的法人治理结构，分别对《内幕信息知情人登记制度》、《内部审计制度》、《总经理工作细则》和《对外投资管理制度》进行了修订，新制定了《突发事件管理制度》、《敏感信息排查管理制度》，以保证公司规范运作，促进公司健康发展。

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会。公司能够确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能充分行使自己的权利，不存在损害中小股东利益的情形。

公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》规范自己的行为，通过股东大会行使股东权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。

公司严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》规定，召开董事会、监事会，董事、监事工作勤勉尽责。

公司具有独立的生产经营能力，独立的产供销体系，公司业务、资产、人员、机构、财务等方面均独立于控股股东及主要股东。

公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》、《公司章程》以及公司《信息披露管理办法》等相关法规制度的规定，认真履行信息披露义务。公司指定董事会秘书负责信息披露工作，设立专门机构并配备了相应人员，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。公司指定《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露的指定报纸和网站。

公司将按照相关法律法规和深圳证券交易所的要求，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

---

**（二）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**

适用  不适用

**（三）重大诉讼仲裁事项**

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

**（四）破产重整相关事项**

适用  不适用

**（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况**

**1、证券投资情况**

适用  不适用

**2、持有其他上市公司股权情况**

适用  不适用

**3、持有非上市金融企业股权情况**

适用  不适用

**4、买卖其他上市公司股份的情况**

适用  不适用

**（六）资产交易事项**

**1、收购资产情况**

适用  不适用



---

## 2、出售资产情况

适用  不适用

## 3、资产置换情况

适用  不适用

## 4、企业合并情况

适用  不适用

## 5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

### (七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

### (八) 公司股权激励的实施情况及其影响

2011年，公司实施了限制性股票激励计划，向59名激励对象授予限制性股票525万股。2012年6月1日，限制性股票第一期解锁，解锁数量为315万股。

### (九) 重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

#### 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

---

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

#### 5、其他重大关联交易

不适用

### (十) 重大合同及其履行情况

#### 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

##### (1) 托管情况

适用  不适用

##### (2) 承包情况

适用  不适用

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

#### 2、担保情况

适用  不适用

#### 3、委托理财情况

适用  不适用

#### 4、日常经营重大合同的履行情况

不适用

#### 5、其他重大合同

适用  不适用

### (十一) 发行公司债的说明

适用  不适用

## (十二) 承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
资产置换时所作承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
发行时所作承诺	刘年新、深圳市日月投资股份有限公司、邓新泉、黄珊、陈远浩、卢国林、王全国、马先彬	将间接或直接所持公司股票自公司股票上市之日起锁定 36 个月的承诺	2009 年 12 月 22 日	三年	严格履行
	刘年新、深圳市日月投资股份有限公司	避免同业竞争	2009 年 12 月 22 日	现时及将来	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	不适用				

### 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## (十三) 其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		

小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减:按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额		
减:现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减:处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减:由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		0
合计		0

#### (十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年01月10日	公司一楼会议室	实地调研	机构	银河证券、华安基金	公司业务及生产经营情况,未提供资料
2012年01月11日	公司一楼会议室	实地调研	机构	申万研究、嘉实基金	公司业务及生产经营情况,未提供资料
2012年02月03日	公司一楼会议室	实地调研	机构	大成基金	公司业务及生产经营情况,未提供资料
2012年02月10日	公司一楼会议室	实地调研	机构	华夏基金	公司业务及生产经营情况,未提供资料
2012年05月17日	公司一楼会议室	实地调研	机构	工银瑞信、宏源证券	公司业务及生产经营情况,未提供资料
2012年05月30日	公司一楼会议室	实地调研	机构	东吴基金、南方基金、广发证券、华夏基金、泰信基金	公司业务及生产经营情况,未提供资料
2012年05月31日	公司一楼会议室	实地调研	机构	浙商证券、华夏基金、泽熙投资	公司业务及生产经营情况,未提供资料

2012年06月13日	公司一楼会议室	实地调研	机构	中信建投证券	公司业务及生产经营情况，未提供资料
-------------	---------	------	----	--------	-------------------

#### (十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是  否  不适用

是否改聘会计师事务所

是  否  不适用

#### (十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用  不适用

#### (十七) 其他重大事项的说明

适用  不适用

#### (十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用  不适用

#### (十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
(2012-001)第二届董事会第十三次会议决议公告	《上海证券报》B4、《中国证券报》B013、《证券时报》D4、《证券日报》C3	2012年01月12日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
(2012-002)关于高管辞职及新聘高管的公告	《上海证券报》B4、《中国证券报》B013、《证券时报》D4、《证券日报》C3	2012年01月12日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
(2012-003)2011年度业绩快报	《上海证券报》B18、《中国证券报》A37、《证券时报》D36、《证券时报》E3	2012年02月29日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
(2012-004)关于2011年度利润分配预案的预披露公告	《上海证券报》B18、《中国证券报》A37、《证券时报》D36、《证券时报》E3	2012年02月29日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
(2012-005)年度第一季度	《上海证券报》B4、《中	2012年03月13日	巨潮资讯网

业绩预告 2012	国证券报》B014、《证券时报》D017、《证券日报》B4		<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
(2012-006)关于获得专利证书的公告	《上海证券报》B55、《中国证券报》A27、《证券时报》D017、《证券日报》B4	2012年04月11日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
(2012-007)关于收到《中标通知书》及签订工程《协议书》的公告	《上海证券报》B48、《中国证券报》B017、《证券时报》D13、《证券日报》E5	2012年04月17日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
(2012-008)第二届董事会第十四次会议决议公告	《上海证券报》B51、《中国证券报》B083、《证券时报》D72、《证券日报》E25	2012年04月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
(2012-009)第二届监事会第十次会议决议公告	《上海证券报》B51、《中国证券报》B083、《证券时报》D72、《证券日报》E25	2012年04月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
(2012-010)2011年年度报告摘要	《上海证券报》B51、《中国证券报》B083、《证券时报》D72、《证券日报》E25	2012年04月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
(2012-011)关于召开2011年年度股东大会的通知	《上海证券报》B51、《中国证券报》B083、《证券时报》D72、《证券日报》E25	2012年04月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
(2012-012)关于举行2011年度网上业绩说明会的通知	《上海证券报》B51、《中国证券报》B083、《证券时报》D72、《证券日报》E25	2012年04月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
(2012-013)关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的公告	《上海证券报》B51、《中国证券报》B083、《证券时报》D72、《证券日报》E25	2012年04月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
(2012-014)关于对募集资金投资项目之资金使用计划进行调整的公告	《上海证券报》B51、《中国证券报》B083、《证券时报》D72、《证券日报》E25	2012年04月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
(2012-015)2011年度内部控制自我评价报告	《上海证券报》B51、《中国证券报》B083、《证券时报》D72、《证券日报》E25	2012年04月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
(2012-016)董事会关于	《上海证券报》B51、《中	2012年04月20日	巨潮资讯网

2011年度募集资金存放与使用情况的专项报告	国证券报》B083、《证券时报》D72、《证券日报》E25		<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
(2012-017)第二届董事会第十五次会议决议公告	《上海证券报》B91、《中国证券报》B028、《证券时报》D53、《证券日报》E51	2012年04月26日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
(2012-018)2012年第一季度报告正文	《上海证券报》B91、《中国证券报》B028、《证券时报》D53、《证券日报》E51	2012年04月26日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
(2012-019)关于设立全资子公司的公告	《上海证券报》B91、《中国证券报》B028、《证券时报》D53、《证券日报》E51	2012年04月26日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
(2012-020)2011年年度股东大会决议公告	《上海证券报》B25、《中国证券报》B020、《证券时报》D13、《证券日报》E7	2012年05月11日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
(2012-021)2011年度权益分派实施公告	《上海证券报》B11、《中国证券报》B017、《证券时报》B16、《证券日报》C9	2012年05月12日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
(2012-022)第二届董事会第十六次会议决议公告	《上海证券报》B37、《中国证券报》B019、《证券时报》A12、《证券日报》E2	2012年05月25日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
(2012-023)第二届监事会第十二次会议决议公告	《上海证券报》B37、《中国证券报》B019、《证券时报》A12、《证券日报》E2	2012年05月25日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
(2012-024)洪涛股份:第一期股权激励限制性股票解锁上市流通的提示性公告	《上海证券报》B32、《中国证券报》B010、《证券时报》D4、《证券日报》E7	2012年05月31日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
(2012-025)关于签订建设工程施工合同的公告	《上海证券报》B12、《中国证券报》B006、《证券时报》D12、《证券日报》E8	2012年06月13日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 八、财务会计报告

### (一) 审计报告

半年报是否经过审计  
 是  否  不适用

### (二) 财务报表

是否需要合并报表：  
 是  否  不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市洪涛装饰股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		453,435,158.39	731,820,258.43
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		15,771,038.00	15,874,194.50
应收账款		1,030,122,629.42	861,012,875.12
预付款项		319,376,431.76	98,785,756.41
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		1,452,150.87	7,673,059.06
应收股利			
其他应收款		110,357,675.93	68,854,578.13
买入返售金融资产			
存货		12,319,032.53	23,529,843.24
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,942,834,116.90	1,807,550,564.89
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			
投资性房地产		2,951,470.10	3,028,818.98
固定资产		68,442,182.45	58,485,438.42
在建工程		103,201,514.28	84,626,263.31
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		28,329,177.89	28,682,291.86
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		6,459,639.50	4,251,125.41
递延所得税资产		15,162,939.55	12,393,081.71
其他非流动资产			
非流动资产合计		224,546,923.77	191,467,019.69
资产总计		2,167,381,040.67	1,999,017,584.58
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		482,278,250.61	338,591,407.77
预收款项		194,191,731.18	231,324,987.04
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		6,041,729.87	11,712,068.41
应交税费		76,860,571.32	76,442,688.14
应付利息			
应付股利		574,875.00	
其他应付款		52,261,570.02	38,020,487.84
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		812,208,728.00	696,091,639.20
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		812,208,728.00	696,091,639.20
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		460,500,000.00	230,250,000.00
资本公积		510,224,613.66	731,481,615.66
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		39,971,698.43	39,971,698.43
一般风险准备			
未分配利润		344,476,000.58	301,222,631.29
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,355,172,312.67	1,302,925,945.38
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,355,172,312.67	1,302,925,945.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,167,381,040.67	1,999,017,584.58

法定代表人：刘年新

主管会计工作负责人：黄珊

会计机构负责人：宋华

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		409,254,428.24	661,497,838.09
交易性金融资产			
应收票据		15,771,038.00	15,874,194.50
应收账款		1,030,122,629.42	861,012,875.12
预付款项		314,713,375.76	94,702,495.07
应收利息		792,150.87	7,673,059.06
应收股利			
其他应收款		110,252,157.21	68,852,715.86
存货		8,383,232.49	23,529,843.24
一年内到期的非流动资			

产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,889,289,011.99	1,733,143,020.94
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		108,301,200.00	108,301,200.00
投资性房地产		2,951,470.10	3,028,818.98
固定资产		57,414,510.35	56,997,111.86
在建工程		74,680,241.71	67,560,565.74
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		28,329,177.89	28,682,291.86
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		71,067.45	401,614.91
递延所得税资产		15,162,939.55	12,393,081.71
其他非流动资产			
非流动资产合计		286,910,607.05	277,364,685.06
资产总计		2,176,199,619.04	2,010,507,706.00
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		478,507,017.41	338,591,407.77
预收款项		194,134,851.18	231,315,987.04
应付职工薪酬		5,046,656.52	11,393,259.69
应交税费		78,517,871.07	76,439,786.99
应付利息			
应付股利		574,875.00	
其他应付款		62,847,658.02	49,191,333.84
一年内到期的非流动负 债			
其他流动负债			
流动负债合计		819,628,929.20	706,931,775.33
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		819,628,929.20	706,931,775.33
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		460,500,000.00	230,250,000.00
资本公积		510,224,613.66	731,481,615.66
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		39,971,698.43	39,971,698.43
一般风险准备			
未分配利润		345,874,377.75	301,872,616.58
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,356,570,689.84	1,303,575,930.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,176,199,619.04	2,010,507,706.00

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,222,459,600.86	869,249,021.04
其中：营业收入		1,222,459,600.86	869,249,021.04
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,119,344,730.26	808,064,345.79
其中：营业成本		1,021,676,279.57	743,191,851.38
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		41,216,107.71	29,392,449.49
销售费用		24,385,750.27	19,461,922.66
管理费用		25,768,170.55	16,259,948.24

财务费用		-4,786,464.80	-6,837,500.59
资产减值损失		11,084,886.96	6,595,674.61
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)		103,114,870.60	61,184,675.25
加：营业外收入		2,000,000.00	189,150.60
减：营业外支出		1,500,000.00	6,357.53
其中：非流动资产 处置损失			
四、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)		103,614,870.60	61,367,468.32
减：所得税费用		25,824,001.31	14,542,430.99
五、净利润(净亏损以“-” 号填列)		77,790,869.29	46,825,037.33
其中：被合并方在合并前 实现的净利润			
归属于母公司所有者的 净利润		77,790,869.29	46,825,037.33
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
(一) 基本每股收益		0.17	0.1
(二) 稀释每股收益		0.17	0.1
七、其他综合收益			
八、综合收益总额			
归属于母公司所有者的 综合收益总额			
归属于少数股东的综合 收益总额			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：刘年新

主管会计工作负责人：黄珊

会计机构负责人：宋华

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

一、营业收入		1,221,988,045.34	869,249,021.04
减：营业成本		1,021,390,726.81	743,191,851.38
营业税金及附加		41,216,107.71	29,392,449.49
销售费用		24,376,985.33	19,461,922.66
管理费用		24,100,799.09	15,949,746.40
财务费用		-4,039,267.44	-6,837,422.51
资产减值损失		11,079,431.36	6,595,674.61
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			
二、营业利润（亏损以“-” 号填列）		103,863,262.48	61,494,799.01
加：营业外收入		2,000,000.00	189,150.60
减：营业外支出		1,500,000.00	6,357.53
其中：非流动资产处 置损失			
三、利润总额（亏损总额以 “-”号填列）		104,363,262.48	61,677,592.08
减：所得税费用		25,824,001.31	14,542,430.99
四、净利润（净亏损以“-” 号填列）		78,539,261.17	47,135,161.09
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.17	0.1
（二）稀释每股收益		0.17	0.1
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	1,007,419,233.81	828,496,076.28
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	128,683,724.52	104,339,998.85
经营活动现金流入小计	1,136,102,958.33	932,836,075.13
购买商品、接受劳务支付的现金	1,053,167,917.72	833,694,265.91
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	31,416,023.97	21,969,566.57
支付的各项税费	72,418,357.50	55,654,694.11
支付其他与经营活动有关的现金	155,475,765.25	103,329,181.48
经营活动现金流出小计	1,312,478,064.44	1,014,647,708.07
经营活动产生的现金流量净额	-176,375,106.11	-81,811,632.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		23,000.00
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	0.00	23,000.00
购建固定资产、无形资产和	68,047,368.93	14,259,457.31

其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	68,047,368.93	14,259,457.31
投资活动产生的现金流量净额	-68,047,368.93	-14,236,457.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		46,941,180.00
筹资活动现金流入小计	0.00	46,941,180.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,962,625.00	22,500,000.00
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	33,962,625.00	22,500,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-33,962,625.00	24,441,180.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-278,385,100.04	-71,606,910.25
加：期初现金及现金等价物余额	731,820,258.43	802,547,068.22
六、期末现金及现金等价物余额	453,435,158.39	730,940,157.97

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	1,006,899,798.29	828,496,076.28
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关	136,884,632.05	104,339,998.85



的现金		
经营活动现金流入小计	1,143,784,430.34	932,836,075.13
购买商品、接受劳务支付的现金	1,052,048,712.11	833,694,265.91
支付给职工以及为职工支付的现金	28,284,866.61	21,889,159.49
支付的各项税费	72,418,088.04	55,654,694.11
支付其他与经营活动有关的现金	165,014,046.78	103,488,417.61
经营活动现金流出小计	1,317,765,713.54	1,014,726,537.12
经营活动产生的现金流量净额	-173,981,283.20	-81,890,461.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		23,000.00
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	0.00	23,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,299,501.65	14,259,457.31
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	44,299,501.65	14,259,457.31
投资活动产生的现金流量净额	-44,299,501.65	-14,236,457.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		46,941,180.00
筹资活动现金流入小计	0.00	46,941,180.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,962,625.00	22,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流出小计	33,962,625.00	22,500,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-33,962,625.00	24,441,180.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-252,243,409.85	-71,685,739.30
加：期初现金及现金等价物余额	661,497,838.09	802,545,745.72
六、期末现金及现金等价物余额	409,254,428.24	730,860,006.42

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	230,250,000.00	731,481,615.66			39,971,698.43		301,222,631.29			1,302,925,945.38
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	230,250,000.00	731,481,615.66			39,971,698.43		301,222,631.29			1,302,925,945.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	230,250,000.00	-221,257,002.00					43,253,369.29			86,783,867.29
（一）净利润							77,790,869.29			77,790,869.29
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计										77,790,860.29
（三）所有者投入和减少资本	0.00	8,992,998.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,992,998.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额		8,992,998.00								8,992,998.00
3. 其他										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-34,537,500.00	0.00	0.00	0.00
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							-34,537,500.00			

分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	230,250,000.00	-230,250,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	230,250,000.00	-230,250,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期末余额	460,500,000.00	510,224,613.66			39,971,698.43		344,476,000.58			1,355,172,312.67

上年金额

单位：元

项目	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
	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	150,000,000.00	736,053,215.66			26,297,873.78		201,296,358.26			1,113,647,447.70
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	150,000,000.00	736,053,215.66			26,297,873.78		201,296,358.26			1,113,647,447.70

三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	80,250,000.00	-4,571,600.00			13,673,824.65		99,926,273.03			189,278,497.68
(一) 净利润							136,100,097.68			136,100,097.68
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							136,100,097.68			136,100,097.68
(三) 所有者投入和减少资本	5,250,000.00	70,428,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	75,678,400.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额	5,250,000.00	70,428,400.00								75,678,400.00
3. 其他										
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	13,673,824.65	0.00	-36,173,824.65	0.00	0.00	-22,500,000.00
1. 提取盈余公积					13,673,824.65		-13,673,824.65			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-22,500,000.00			-22,500,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	75,000,000.00	-75,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	75,000,000.00	-75,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										

四、本期期末余额	230,250,000.00	731,481,615.66			39,971,698.43		301,222,631.29		1,302,925,945.38
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	----------------	--	------------------

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	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
一、上年年末余额	230,250,000.00	731,481,615.66			39,971,698.43		301,872,616.58	1,303,575,930.67
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	230,250,000.00	731,481,615.66			39,971,698.43		301,872,616.58	1,303,575,930.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	230,250,000.00	-221,257,002.00					44,001,761.17	87,532,259.17
（一）净利润							78,539,261.17	78,539,261.17
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							78,539,261.17	78,539,261.17
（三）所有者投入和减少资本	0.00	8,992,998.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,992,998.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		8,992,998.00						8,992,998.00
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	230,250,000.00	-230,250,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	230,250,000.00	-230,250,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期末期末余额	460,500,000.00	510,224,613.66			39,971,698.43		345,874,377.75	1,356,570,689.84

上年金额

单位：元

项目	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
一、上年年末余额	150,000,000.00	736,053,215.66			26,297,873.78		201,308,194.76	1,113,659,284.20
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	150,000,000.00	736,053,215.66			26,297,873.78		201,308,194.76	1,113,659,284.20
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	80,250,000.00	-4,571,600.00			13,673,824.65		100,564,421.82	189,916,646.47
(一)净利润							136,738,246.47	136,738,246.47
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							136,738,246.47	136,738,246.47

(三)所有者投入和减少资本	5,250,000.00	70,428,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	75,678,400.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额	5,250,000.00	70,428,400.00						75,678,400.00
3. 其他								
(四)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	13,673,824.65	0.00	-36,173,824.65	-22,500,000.00
1. 提取盈余公积					13,673,824.65		-13,673,824.65	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-22,500,000.00	-22,500,000.00
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转	75,000,000.00	-75,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	75,000,000.00	-75,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期末余额	230,250,000.00	731,481,615.66			39,971,698.43		301,872,616.58	1,303,575,930.67



### （三）公司基本情况

#### （一）公司概况

公司名称：深圳市洪涛装饰股份有限公司  
英文名称：SHENZHEN HONGTAO DECORATION CO., LTD.  
注册地址：深圳市罗湖区泥岗西洪涛路 17 号  
办公地址：深圳市罗湖区泥岗西洪涛路 17 号  
注册资本：460,050,000.00 元  
法人营业执照号码：440301102715200  
法定代表人：刘年新

#### （二）经营范围

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

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

#### （三）公司历史沿革

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

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

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

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

2003 年 9 月 9 日，根据深圳市人民政府办公厅[2003]55 号文件规定，经深圳市建设投资控股公司深建控产批字[2003]75 号文件批准，同意洪涛工程公司改制为经营管理者 and 员工持股的有限责任公司。2003 年 10 月 31 日，深圳市国有资产管理办公室以深企改制备案[2003]1

号文件对改制方案予以备案。2003年9月28日，深圳市建筑装饰（集团）有限公司与本公司工会委员会、刘年新、邓新泉、朱飏、刘远星签署了《股权转让合同》，其中深圳市建筑装饰（集团）有限公司系代表深圳市建设投资控股公司行使出资者权利、从事国有资产使用管理和企业自身经营的集团公司，是本次股权转让的转让方。深圳市建筑装饰（集团）有限公司根据深圳市中企华资产评估有限公司出具的中企华评报字[2002]第1226号资产评估报告，以2002年3月31日为评估基准日，深圳市洪涛装饰工程公司整体净资产评估价值为2,464.5572万元，并在深圳市国有资产管理办公室进行了备案；同时还考虑到评估基准日到股权转让协议签订日期间净资产增加的532.6464万元，最终以2,997.2036万元人民币的转让价格将持有的深圳市洪涛装饰工程公司的全部股权转让给洪涛公司全体员工和经营者，本公司工会委员会承接77.77%；刘年新承接12.99%；邓新泉承接3.685%；朱飏承接3.685%；刘远星承接1.87%。根据股权转让合同，工会委员会、刘年新、邓新泉、朱飏和刘远星以现金形式支付转让价款1,908.0602万元，另以职工补偿金及安置费折抵形式支付价款1,089.1434万元。2003年11月14日，经深圳市中洲会计师事务所[深中洲（2003）验字第170号]验资报告验证，截止2003年11月11日，公司已收到股东各方缴纳的注册资本合计人民币3,000万元，其中净资产转入人民币29,972,036元，现金注资人民币27,964元。

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

2004年9月30日刘年新与工会委员会、邓新泉、刘远星、朱飏签订股权转让协议，刘年新以809万元受让工会委员会所持26.1667%的股权；以45.55万元受让邓新泉所持1.5183%的股权；以35.5589万元受让刘远星所持1.1853%的股权；以81.4896万元受让朱飏所持2.7163%的股权；此次股权转让业经公司股东会和持股会会员代表大会决议通过。

2005年4月11日刘年新与工会委员会、刘远星、朱飏分别签订股权转让协议，刘年新以263.1万元受让工会委员会所持8.77%的股权，以20.5411万元受让刘远星所持0.6847%的股权，以29.0604万元受让朱飏所持0.9687%的股权；此次股权转让业经公司股东会和持股会会员代表大会决议通过。同日马先彬与工会委员会签订《股权转让协议》，双方约定：在工会委员会持有的本公司股权中，包含马先彬以员工身份持股的1.367%，现工会委员会将该部分股权，以人民币41万元的价格转给马先彬。

2006年12月19日经公司股东会和持股会会员代表大会决议通过，本公司工会委员会和深圳市日月投资股份有限公司（以下简称“日月投资”）于2006年12月28日签署了《股权转让协议书》，工会委员会将其持有的40.76%的股权，以人民币1,312.2179万元的价格转让给日月投资。同日刘芳与工会委员会签订《股权转让协议》，双方约定：在工会委员会持有的本公司股权中，包含刘芳以员工身份持股的0.7%，现工会委员会将该部分股权，以人民币

21 万元的价格转给刘芳。

2007 年 7 月 5 日经股东会决议通过，日月投资与自然人黄珊、卢国林、陈远浩、王全国、刘芳于 2007 年 7 月 17 日签订了《股权转让协议书》，日月投资公司将其持有的 1.3667%、1.3667%、1.0333%、0.35%、4% 的股份分别以 41 万元、41 万元、31 万元、10.5 万元、120 万元的价格转让给黄珊、卢国林、陈远浩、王全国、刘芳。

2007 年 7 月 19 日，经股东大会讨论通过了本公司与深圳兴中天投资有限公司（以下简称“兴中天投资”）、深圳市怡龙坤润投资有限公司（以下简称“怡龙坤润”）签订《关于深圳市洪涛装饰工程有限公司增资扩股协议》，各方约定兴中天投资、怡龙坤润对本公司进行增资，由兴中天投资、怡龙坤润出资人民币 1,529.41 万元，占本次增资扩股后总股本 5.00% 的比例。其中，兴中天投资出资人民币 1,200 万元，占本次增资扩股后总股本的 3.9231%，怡龙坤润出资人民币 329.41 万元，占本次增资扩股后总股本的 1.0769%。

2007 年 7 月 25 日经股东会讨论通过，本公司股东刘年新、马先彬、卢国林和怡龙坤润、深圳市中科宏易创业投资有限公司（以下简称“中科宏易”）、陈欣签订了《股权转让协议书》，约定刘年新将其持有的 0.568%、2%、2% 股权分别以 173.7294 万元、611.76 万元、611.76 万元的价格转让给怡龙坤润、中科宏易、陈欣，马先彬将其持有的 0.1583% 的股权以 48.4303 万元的价格转让给怡龙坤润，卢国林将其持有的 0.1583% 的股权以 48.4303 万元的价格转让给怡龙坤润。

2007 年 8 月 20 日，根据全体股东签署的《发起人协议》并经 8 月 22 日股东大会决议，将有限公司依法整体变更为股份有限公司，即以截止 2007 年 7 月 31 日业经审计的净资产人民币 104,892,615.39 元，按照 1:0.858020364 的比例折为股本 9,000 万股（每股面值为人民币 1.00 元）。

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

2009 年 11 月 20 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1198 号文《关于核准深圳市洪涛装饰股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）3000 万股，发行后公司股本为 12000 万元。

2010 年 6 月，公司实施了 2009 年度利润分配方案，向全体股东以向全体股东以资本公积每 10 股转增 2.5 股，注册资本增至 15000 万元。

根据公司 2011 年 5 月 30 日第二届董事会第八次会议决议，确认公司股权激励计划 61 名激励对象共获受 549 万股标的股票额度，扣除作废的标的股票额度计 24 万股，实际增加 525 万股。2011 年 7 月 12 日收到限制性股票激励对象缴纳的认购款人民币 6,069 万元，其中注册资本人民币 525 万元，其余计入资本公积股本溢价金额为人民币 5544 万元。根据公司 2011 年 5 月 18 日召开的 2010 年股东大会通过的权益分配方案，以公司原有总股本 15000 万股为基数，使用资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。上述两项完成后，公司总股本

增至为 23025 万股。该出资情况业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司于 2011 年 7 月 14 日出具深鹏所验字 [2011] 0152 号验资报告验证。

2012 年 5 月,公司实施了 2011 年度利润分配方案,向全体股东以资本公积每 10 股转增 10 股,注册资本增至 46050 万元。

(四)公司财务报告业经公司负责人刘年新、主管会计工作负责人黄珊、会计机构负责人宋华签署,2012 年 8 月 27 日经公司第二届董事会第十八次会议批准报出。

## **(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正**

### **1、财务报表的编制基础**

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

### **2、遵循企业会计准则的声明**

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司2011年12月31日的财务状况,以及2011年度经营成果和现金流量等有关信息。

### **3、会计期间**

采用公历年度,即从每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

### **4、记账本位币**

以人民币为记账本位币。  
境外子公司的记账本位币:不适用

### **5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

#### **(1) 同一控制下企业合并**

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

## (2) 非同一控制下的企业合并

在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上各项直接相关费用为合并成本。在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额时，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

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

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

不适用。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

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

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

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

B、以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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

## (2) 外币财务报表的折算

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

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

B、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产等四类。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

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

a、持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

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

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

A、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时终止对该项金融资产的确认。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

a、所转移金融资产的账面价值。

b、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：

a、终止确认部分的账面价值。

b、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之和。

B、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，将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

A、金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

B、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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

## (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

- A、存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；
- B、金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

## (6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

- A、发行方或债务人发生严重财务困难；
- B、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- C、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；
- D、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- E、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- F、债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；
- G、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
- H、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- I、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

金融资产减值损失的计量：

- A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；
- B、持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；
- C、可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

## (7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

公司无尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的事项。

## 10、应收款项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

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末单个客户欠款余额达 500 万元（含）以上的应收账款为单项金额重大的应收账款。期末单个客户欠款余额在 50 万元（含）以上的其他应收款为单项金额重大的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其

	未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。
--	-----------------------------------

## (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
有合同纠纷组合	其他方法	根据有无合同纠纷划分组合。
无合同纠纷组合	余额百分比法	根据有无合同纠纷划分组合。
特定款项组合	其他方法	根据应纳入合并范围的子公司进行组合，基于该等款项的回收性强、发生坏账的可能性较小的情况所进行的组合。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
无合同纠纷组合	5%	5%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	方法说明
有合同纠纷组合	采用个别认定法：逐笔单独进行减值测试。
特定款项组合	本公司对应收纳入合并范围内的子公司款项不计提坏账准备。

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

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

坏账准备的计提方法：

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货分为原材料、工程施工成本和设计成本等。

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

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



## (2) 发出存货的计价方法

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他  
各类存货的取得和发出均采用实际成本计价。

## (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

## (4) 存货的盘存制度

永续盘存制  定期盘存制  其他  
存货的盘存制度采用永续盘存制。

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品  
摊销方法：一次摊销法

包装物  
摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

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

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

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

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

具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为投资成本。

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

## **(2) 后续计量及损益确认**

### **A、采用成本法核算的长期股权投资：**

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

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

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

### **B、采用权益法核算的长期股权投资：**

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资。

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

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

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

C、长期股权投资的投资成本大于投资时应享有的被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；长期股权投资的投资成本小于投资时应享有的被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

D、处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入当期损益。

## **(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

### **A、确定对被投资单位具有共同控制的依据：**

共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制，共同控制的实质是通过合同约定建立起来的、合营各方对合营企业共有的控制。公司在确定对被投资单位是否具有共同控制时，考虑以下情况作为确定基础：①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

### **B、确定对被投资单位具有重大影响的依据：**

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

资单位派出管理人员。⑤向被投资单位提供关键技术资料。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

### 13、投资性房地产

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

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

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

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

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

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产以实际成本进行初始计量。当与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业,且该固定资产资产的成本能够可靠地计量时,确认固定资产。

#### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移,本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者,加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用,作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。融资租入固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

#### (3) 各类固定资产的折旧方法

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

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

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30	5%	3.17%

机器设备	5-10	5%	19.00%-9.50%
电子设备	5	5%	19.00%
运输设备	6	5%	15.83%
办公设备	5	5%	19.00%
固定资产装修	10	5%	9.50%
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

#### (5) 其他说明

### 15、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。

#### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。

#### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

---

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额。借款费用同时具备下列条件时，借款费用予以资本化：

- a 资产支出已经发生；
- b 借款费用已经发生；
- c 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### (2) 借款费用资本化期间

当购建或生产符合资本化条件的资产达到可使用状态时，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为费用

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

b 公司为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予以资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 17、生物资产

不适用。

## 18、油气资产

不适用。

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产在取得时按照实际成本计价。

## (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	法定使用年限	权属证明记载的使用年限
软件	5年	参考能为公司带来经济利益的期限
专利权	10年	合同约定的使用年限

## (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为企业带来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对使用寿命不确定的无形资产不摊销；公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

## (4) 无形资产减值准备的计提

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

## (5) 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

A. 本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

B. 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

C. 开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 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；
- 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 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；
- 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## (6) 内部研究开发项目支出的核算

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。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：

- 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；
- 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；
- 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；

E、 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 20、长期待摊费用摊销方法

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

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

## 21、附回购条件的资产转让

不适用

## 22、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符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量；

### (2) 预计负债的计量方法

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，并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。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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 23、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，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**

以权益工具结算的股份支付会计处理

A、授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以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。

授予日，是指股份支付协议获得批准的日期。

B、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，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，不确认后续公允价值变动。

等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。

C、对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。公司在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积。

以现金结算的股份支付的会计处理

A、授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加应付职工薪酬。

B、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，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

C、对于现金结算的股份支付，公司在可行权日之后不再确认成本费用，负债（应付职工薪酬）公允价值的变动计入当期损益（公允价值变动损益）。

股份支付计划的修改、终止

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，或者取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

## **24、回购本公司股份**

不适用。

## **25、收入**

### **(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准**

企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### **(2) 确认让渡资产使用权收入的依据**

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



### **(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法**

#### **(1) 提供劳务**

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

#### **(2) 建造合同**

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

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

如果预计合同总成本将超出合同总收入，将预计的损失立即记入当期损益。

## **26、政府补助**

### **(1) 类型**

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

### **(2) 会计处理方法**

本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

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

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

## **27、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**

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

- a. 该项交易不是企业合并；
- b. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列

条件的，确认相应的递延所得税资产：

a.暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

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

## **(2) 确认递延所得税负债的依据**

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

商誉的初始确认。

同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

a.该项交易不是企业合并；

b.交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

a.投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

b.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## **28、经营租赁、融资租赁**

### **(1) 经营租赁会计处理**

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

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

### **(2) 融资租赁会计处理**

## **29、持有待售资产**

### **(1) 持有待售资产确认标准**

不适用。

### **(2) 持有待售资产的会计处理方法**

不适用。

## **30、资产证券化业务**

不适用。

### 31、套期会计

不适用。

### 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否  不适用

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否  不适用

#### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否  不适用

### 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否  不适用

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否  不适用

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否  不适用

### 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

不适用

#### (五) 税项

##### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	货物销售增值额	17%
消费税		
营业税	应税收入	3%、5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

---

注：1.按税种分项说明报告期执行的法定税率。各分公司、分厂异地独立缴纳所得税的，应说明各分公司、分厂执行的所得税税率。

2.若公司同一税种在同一期间适用不同税率，应分别税率详细列示，并分别说明适用范围。各分公司、分厂执行的所得税税率

不适用

注：各分公司、分厂异地独立缴纳所得税的，应说明各分公司、分厂执行的所得税税率。

## 2、税收优惠及批文

无

注：公司如存在各种税种的减免情况，应按税种分项说明相关法律法规或政策依据、批准机关、批准文号、减免幅度及有效期限。对于超过法定纳税期限尚未缴纳的税款，应列示主管税务机关的批准文件。享有其他特殊税收优惠政策的，应说明该政策的有效期限、累计获得的税收优惠以及已获得但尚未执行的税收优惠。

## 3、其他说明

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

（2）根据深府办〔2011〕60号《深圳市地方教育附加征收管理暂行办法》规定，自2011年1月1日起，本公司地方教育附加按应缴流转税2%缴纳。

## （六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

### 1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
辽宁洪涛装饰有限公司	全资子公司	大连市	建筑装饰	1,000.00		室内外装饰设计；建筑幕墙设计；建筑装饰装修工程施工；建筑幕墙工程施工；城市及道路照明工程施工；机电安装工程施工；智能化工程施工；消防设施工程施工；园林绿化工程施工；空调设备、不锈钢制品的设计、安装；建筑材料销售。	1,000.00		100%	100%	是			
深圳市洪涛装饰产业园有限公司	全资子公司	深圳市	制造业	9,830.12		木门、木柜、饰面板、线条和预铸式玻璃纤维增强石膏板的研发、设计、生产、销售及上门安装；幕墙门窗、LED照明电器、不锈钢制品、石材制品、建筑装饰材料及建筑装饰品的研发、设计、销售及上门安装；室内外装饰设计、建筑幕墙设计；建筑装饰装修工程施工、建筑幕墙工程施工、智能化工程施工、消防设施工程施工；园林雕塑	9,830.12		100%	100%	是			

---

						工程设计及施工；国内贸易、货物及技术进出口。								
--	--	--	--	--	--	------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

注：“持股比例”填列享有被投资单位权益份额的比例，“表决权比例”填列直接持有的比例和通过所控制的被投资单位间接持有的比例。

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

无

---

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

不适用

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

不适用

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用  不适用

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

适用  不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

不适用

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

不适用

8、报告期内发生的反向购买

不适用

9、本报告期发生的吸收合并

不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

不适用

## (七) 合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

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：	--	--	468,052.87	--	--	54,702.00
人民币	--	--	468,052.87	--	--	54,687.33
HKD				18.10	0.8107	14.67
银行存款：	--	--	409,596,539.50	--	--	693,761,050.54
人民币	--	--	409,596,539.50	--	--	693,761,039.34
HKD				13.82	0.8107	11.20
其他货币资金：	--	--	43,370,566.02	--	--	38,004,505.89
人民币	--	--	43,370,566.02	--	--	38,004,505.89
合计	--	--	453,435,158.39	--	--	731,820,258.43

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：  
不适用

### 2、交易性金融资产

#### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计	0	0

#### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
无		

#### (3) 套期工具及相关套期交易的说明

不适用



### 3、应收票据

#### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	15,771,038.00	15,874,194.50
合计	15,771,038.00	15,874,194.50

#### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无				
合计	--	--		--

注：披露金额最大的前五项已质押的应收票据。

说明：

不适用

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

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无				
合计	--	--		--

说明：

不适用

注：披露金额最大的前五名。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
广西河池化工股份有限公司	2012年02月29日	2012年08月29日	500,000.00	
甘肃天元药业有限公司敦煌分公司	2012年02月27日	2012年08月27日	175,630.00	
淄博恒运钢结构有限公司	2012年02月01日	2012年08月01日	200,000.00	
合计	--	--	875,630.00	--

说明：

不适用

注：披露金额最大的前五名。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

不适用

注：如有，请说明。

### 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中:				
	0.00	0.00	0.00	0.00
账龄一年以上的应收股利	0.00			
其中:	--	--	--	--
合计				

说明:

不适用

注:对1年以上应收未收的应收股利金额较大的,应分别被投资单位或投资项目说明每项应收股利未收回的原因和对相关款项是否发生减值的判断。

## 5、应收利息

### (1) 应收利息

单位:元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	7,673,059.06	4,457,478.47	10,678,386.66	1,452,150.87
合计	7,673,059.06	4,457,478.47	10,678,386.66	1,452,150.87

### (2) 逾期利息

单位:元

贷款单位	逾期时间(天)	逾期利息金额
无		
合计	--	

### (3) 应收利息的说明

不适用

## 6、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位:元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
无合同纠纷组合	1,083,637,351.50	99.88%	54,181,86	5%	905,627,083.	99.85%	45,281,354.	5%

			7.58		81		19	
组合小计	1,083,637,351.50	99.88%	54,181,867.58	5%	905,627,083.81	99.85%	45,281,354.19	5%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,334,291.01	0.12%	667,145.51	50%	1,334,291.01	0.15%	667,145.51	50%
合计	1,084,971,642.51	--	54,849,013.09	--	906,961,374.82	--	45,948,499.70	--

注：填写组合名称。账面余额中的比例按期末该类应收账款除以应收账款合计数计算，坏账准备比例按该类应收账款期末已计提坏账准备除以期末该类应收账款金额计算。

应收账款种类的说明：

不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例	坏账准备
无合同纠纷组合	1,083,637,351.50	5%	54,181,867.58
合计	1,083,637,351.50	--	54,181,867.58

注：填写具体组合名称。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市大百汇实业集团有限公司	1,334,291.01	667,145.51	50%	公司承接盐田大百汇装饰工程项目于2008年完工，完工后进入工程决算审计阶段，在决算审计过程中公司与工程业主就工程使用材料及工程完工进度等存在一定的意见分歧，公司于2008年末根据存在意见分歧的部分占应收工程款的比例计提了特别坏账准备。2009年通过公司与盐田大百汇业主的积极沟通及积极配合决算审计的努力，业主按照原合同约定于2009年度支付了563.84万元工程款。截止2012年6月30日，该工程项目的决算审计尚未完成，双方的意见分歧尚未完全达成一致，因此公司针对尚未收到的工程尾款继续计提了50%的特别坏账准备。
合计	1,334,291.01	667,145.51	50%	--

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				
合计	--	--		--

注：本表列报本报告期前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本报告期又全额收回或转回，或在本报告期收回或转回比例较大的应收账款。对于本报告期通过重组等方式收回、金额重大的应收款项，则应逐笔列报。金额不重大的，可汇总列报。

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
无				
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：  
不适用

### （3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

本报告期无实际核销的应收账款情况。

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

适用  不适用

### （5）应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	客户	49,137,296.56	1 年以内 31,390,868.80 元；1-2 年 17,746,727.76 元	4.53%
第二名	客户	42,222,505.27	1 年以内	3.89%
第三名	客户	41,143,749.24	1 年以内 8,068,299.34 元；1-2 年 33,075,449.90 元	3.79%
第四名	客户	40,332,962.36	1 年以内 15,838,446.19 元；1-2 年 24,494,516.17 元	3.72%
第五名	客户	37,948,842.33	1 年以内	3.5%
合计	--	210,785,355.76	--	19.43%

注：“单位名称”和“与本公司关系”公司根据实际需要填写。

## (6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
无			
合计	--		

## (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无		
合计		

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
无	
资产小计	
负债：	
无	
负债小计	

## 7、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
无合同纠纷组合	116,165,974.66	100%	5,808,298.73	5%	72,478,503.29	100%	3,623,925.16	5%
组合小计	116,165,974.66	100%	5,808,298.73	5%	72,478,503.29	100%	3,623,925.16	5%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	116,165,974.66	--	5,808,298.73	--	72,478,503.29	--	3,623,925.16	--

注：填写组合名称。账面余额中的比例按期末该类其他应收款除以其他应收款合计数计算，坏账准备比例按该类其他应收款期末已计提坏账准备除以期末该类其他应收款金额计算。

其他应收款种类的说明：

不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例	坏账准备
无合同纠纷组合	116,165,974.66	5%	5,808,298.73
合计	116,165,974.66	--	5,808,298.73

注：填写具体组合名称。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				
合计	--	--		--

注：本表列报本报告期前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本报告期又全额收回或转回，或在本报告期收回或转回比例较大的应收账款。对于本报告期通过重组等方式收回、金额重大的应收款项，则应逐笔列报。金额不重大的，可汇总列报。

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
无				
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

不适用

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

不适用

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

适用  不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
无			
合计		--	

说明：  
不适用

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
济南市西客站片区工程建设指挥部	非关联方	14,512,021.62	1年以内	12.5%
福州市城乡建设发展总公司	非关联方	3,200,000.00	1年以内	2.76%
深圳市机场股份有限公司	非关联方	2,808,387.06	1年以内	2.42%
三亚鹿回头旅游区开发有限公司	非关联方	2,238,000.00	2-3年	1.93%
淮安开元国际大酒店有限公司	非关联方	2,000,000.00	1年以内	1.72%
合计	--	24,758,408.68	--	21.31%

注：“单位名称”和“与本公司关系”公司根据实际需要填写。

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
无			
合计	--		

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无		
合计		

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
无	
资产小计	

负债：	
无	
负债小计	

## 8、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	282,547,571.54	88.46%	78,242,288.13	79.2%
1至2年	15,819,745.08	4.95%	8,545,878.82	8.65%
2至3年	11,752,441.78	3.68%	9,529,866.14	9.65%
3年以上	9,256,673.36	2.91%	2,467,723.32	2.5%
合计	319,376,431.76	--	98,785,756.41	--

预付款项账龄的说明：

不适用

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
海南雅居乐房地产开发有限公司	非关联方	34,290,675.00		预付购房款
深圳市深港建筑集团有限公司	非关联方	12,477,000.00		工程款
环球石材(福建)有限公司	非关联方	5,729,496.91		材料款
福建省万隆石业股份有限公司	非关联方	5,681,318.60		材料款
上海步鑫装饰木业有限公司	非关联方	5,249,960.12		材料款
合计	--		--	--

预付款项主要单位的说明：

不适用

### (3) 本报告期预付款项中持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

### (4) 预付款项的说明

不适用



## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,319,032.53		12,319,032.53	23,529,843.24		23,529,843.24
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合计	12,319,032.53	0.00	12,319,032.53	23,529,843.24	0.00	23,529,843.24

### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

### (3) 存货跌价准备情况

不适用

## 10、其他流动资产

不适用

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

不适用

### (2) 可供出售金融资产中的长期股权投资

不适用

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

不适用

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

不适用

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁	0.00	0.00
其中：未实现融资收益	0.00	0.00
分期收款销售商品	0.00	0.00
分期收款提供劳务	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计		

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

不适用

## 15、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

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

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
无		

长期股权投资的说明：

计提减值准备说明：本公司前身深圳市洪涛装饰工程有限公司于1999年6月出资参股新设的深圳市建筑装饰材料供应有限公司，持有10%的股份；2003年鉴于该公司的财务状况计提了减值准备308,204.00元；2007年根据该公司的财务状况又计提181,796.00元，合计计提减值准备490,000.00元。

注：对有限售条件的长期股权投资说明。

例如：披露相关投资的品种、取得方式、限售规定等。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

适用  不适用

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	4,885,191.94	0.00	0.00	4,885,191.94
1.房屋、建筑物	4,885,191.94			4,885,191.94
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	1,856,372.96	77,348.88	0.00	1,933,721.84
1.房屋、建筑物	1,856,372.96	77,348.88		1,933,721.84
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	3,028,818.98	0.00	0.00	2,951,470.10
1.房屋、建筑物	3,028,818.98			2,951,470.10
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	3,028,818.98	0.00	0.00	2,951,470.10
1.房屋、建筑物	3,028,818.98			2,951,470.10
2.土地使用权				

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	77,348.88
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	74,834,675.74	12,610,106.41		0.00	87,444,782.15
其中：房屋及建筑物	44,856,328.82				44,856,328.82
机器设备	1,715,558.00	9,409,145.36			11,124,703.36
运输工具	20,913,955.46	2,512,276.68			23,426,232.14
电子设备	2,799,128.21	683,204.37			3,482,332.58
办公设备	161,212.00	5,480.00			166,692.00
固定资产装修	4,388,493.25				4,388,493.25
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	16,349,237.32	0.00	2,653,362.38	0.00	19,002,599.70
其中：房屋及建筑物	4,883,469.88		710,225.22		5,593,695.10
机器设备	392,886.38		192,046.77		584,933.15
运输工具	9,237,737.63		1,352,599.93		10,590,337.56
电子设备	1,665,525.01		173,880.47		1,839,405.48
办公设备	30,649.46		16,156.55		46,806.01
固定资产装修	138,968.96		208,453.44		347,422.40
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	58,485,438.42	--			68,442,182.45
其中：房屋及建筑物	39,972,858.94	--			39,262,633.72
机器设备	1,322,671.62	--			10,539,770.21
运输工具	11,676,217.83	--			12,835,894.58
电子设备	1,133,603.20	--			1,642,927.10
办公设备	130,562.54	--			119,885.99
固定资产装修	4,249,524.29	--			4,041,070.85
四、减值准备合计	0.00	--			0.00
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			
电子设备		--			
办公设备		--			
固定资产装修		--			
五、固定资产账面价值合计	58,485,438.42	--			68,442,182.45
其中：房屋及建筑物	39,972,858.94	--			39,262,633.72
机器设备	1,322,671.62	--			10,539,770.21
运输工具	11,676,217.83	--			12,835,894.58
电子设备	1,133,603.20	--			1,642,927.10
办公设备	130,562.54	--			119,885.99
固定资产装修	4,249,524.29	--			4,041,070.85

本期折旧额 2,653,362.54 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00	
机器设备	0.00	0.00	0.00	0.00	
运输工具	0.00	0.00	0.00	0.00	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

不适用

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
建筑装饰部品部件工厂	70,840,051.11		70,840,051.11	59,384,476.11		59,384,476.11
设计创意中心	29,284,790.16		29,284,790.16	24,120,570.90		24,120,570.90
公司大门及道路改造	2,191,785.60		2,191,785.60	1,121,216.30		1,121,216.30
单身宿舍楼装修	654,790.41		654,790.41			
宿舍楼设备安装	230,097.00		230,097.00			
合计	103,201,514.28	0.00	103,201,514.28	84,626,263.31	0.00	84,626,263.31

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
建筑装饰部品部件工厂	110,620,000.00	59,384,476.11	11,455,575.00			64.04%	64.04%				募集资金	70,840,051.11
设计创意中心	49,800,000.00	24,120,570.90	5,164,219.26			58.8%	58.80%				募集资金	29,284,790.16
公司大门及道路改造		1,121,216.30	1,070,569.30								自有资金	2,191,785.60
单身宿舍楼装修			654,790.41								自有资金	654,790.41
宿舍楼设备安装			230,097.00								自有资金	230,097.00
合计	160,420,000.00	84,626,263.31	18,575,250.97	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	103,201,514.28

在建工程项目变动情况的说明：  
不适用

### (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
无					
合计	0.00			0.00	--

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
建筑装饰部品部件工厂	64.04%	
设计创意中心	58.80%	

### (5) 在建工程的说明

本期在建工程主要为公司募投项目洪涛工业园之建筑装饰部品部件工厂化生产项目 and 设计创意中心项目，其中建筑装饰部品部件工厂化生产项目为四栋厂房和一栋宿舍楼。

## 19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
无				
合计				

工程物资的说明：

不适用

## 20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
无			
合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

不适用

## 21、生产性生物资产

### (1) 以成本计量

适用  不适用



## (2) 以公允价值计量

适用  不适用

## 22、油气资产

不适用

## 23、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	32,219,734.85	0.00	0.00	32,219,734.85
土地使用权	31,881,534.67			31,881,534.67
软件系统	305,925.18			305,925.18
专利	32,275.00			32,275.00
二、累计摊销合计	3,537,442.99	353,113.97	0.00	3,890,556.96
土地使用权	3,310,353.92	341,475.42		3,651,829.34
软件系统	226,551.15	10,024.80		236,575.95
专利	537.92	1,613.75		2,151.67
三、无形资产账面净值合计	28,682,291.86	0.00	0.00	28,329,177.89
土地使用权	28,571,180.75			28,229,705.33
软件系统	79,374.03			69,349.23
专利	31,737.08			30,123.33
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				
软件系统				
专利				
无形资产账面价值合计	28,682,291.86	0.00	353,113.97	28,329,177.89
土地使用权	28,571,180.75		341,475.42	28,229,705.33
软件系统	79,374.03		10,024.80	69,349.23
专利	31,737.08		1,613.75	30,123.33

本期摊销额 353,113.97 元。

### (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

无					
合计					

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

公司开发项目的说明,包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的,应披露评估机构名称、评估方法:

不适用

### (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

## 24、商誉

单位:元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
无					
合计					

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法:

不适用

## 25、长期待摊费用

单位:元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
装修费*1	336,580.61		288,497.46		48,083.15	
装修费*2	14,474.00		14,474.00		0.00	
装修费*3	50,560.30		27,576.00		22,984.30	
开办费	3,849,510.50	2,915,949.91	376,888.36		6,388,572.05	
合计	4,251,125.41	2,915,949.91	707,435.82	0.00	6,459,639.50	--

长期待摊费用的说明:

装修费\*1\*2\*3均系公司综合楼的装修款;开办费系深圳市洪涛装饰产业园有限公司筹建期间费用。

注:金额较大的长期待摊费用项目,说明其具体摊销方法。

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

提示:递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示的,请填写表格一;若递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示的,请填写表格二。

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	15,162,939.55	12,393,081.71
开办费		
可抵扣亏损		
小 计	15,162,939.55	12,393,081.71
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	0	0
可抵扣亏损	0	0
合计	0	0

注：列示由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
无			
合计			--

注：无法在资产负债表日确定全部可抵扣亏损情况的，可只填写能确定部分的金额及其到期年度，并在备注栏予以说明。

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
无		
小计		
可抵扣差异项目		
无		

小计		
----	--	--

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用  不适用

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	49,572,424.86	11,084,886.96			60,657,311.82
二、存货跌价准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	490,000.00				490,000.00
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00			0.00
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00				0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	50,062,424.86	11,084,886.96	0.00	0.00	61,147,311.82

资产减值明细情况的说明：

不适用

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
无		
合计		

其他非流动资产的说明

不适用

## 29、短期借款

不适用

## 30、交易性金融负债

不适用

## 31、应付票据

不适用

## 32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	482,278,250.61	338,591,407.77
合计	482,278,250.61	338,591,407.77

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

## 33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
工程款	193,243,491.58	231,053,646.68
设计款	948,239.60	271,340.36
合计	194,191,731.18	231,324,987.04

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

## 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、	10,817,801.72	23,161,414.49	28,801,872.86	5,177,343.35

津贴和补贴				
二、职工福利费				
三、社会保险费	0.00	1,606,539.75	1,336,903.12	269,636.63
医疗保险		427,107.40	356,985.52	70,121.88
养老保险		989,150.09	817,866.62	171,283.47
工伤保险		56,400.50	48,927.48	7,473.02
失业保险		80,946.72	68,365.36	12,581.36
其他保险		52,935.04	44,758.14	8,176.90
四、住房公积金		848,339.36	848,339.36	
五、辞退福利				
六、其他	894,266.69	0.00	299,516.80	594,749.89
工会经费和职工教育经费	894,266.69		299,516.80	594,749.89
合计	11,712,068.41	25,616,293.60	31,286,632.14	6,041,729.87

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 594,749.89，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：  
不适用

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-1,664,719.82	
消费税		
营业税	56,432,256.86	43,275,717.37
企业所得税	14,459,362.53	27,963,762.95
个人所得税	2,257,883.61	1,204,906.22
城市维护建设税	4,406,336.42	3,408,679.81
教育费附加	718,094.39	474,063.16
房产税	131,489.72	41,501.52
地方教育附加	119,867.61	74,057.11
合计	76,860,571.32	76,442,688.14

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

不适用

### 36、应付利息

不适用

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
股权激励股份	574,875.00		
合计	574,875.00		--

应付股利的说明：

根据2011年度股东大会决议,本公司应付股权激励对象2011年度现金股利787,500.00元,按公司股权激励方案相关规定,其中574,875.00元暂未支付.

### 38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	52,261,570.02	38,020,487.84
合计	52,261,570.02	38,020,487.84

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

不适用

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

不适用

### 39、预计负债

不适用

### 40、一年内到期的非流动负债

不适用

### 41、其他流动负债

不适用

#### 42、长期借款

不适用

#### 43、应付债券

不适用

#### 44、长期应付款

不适用

#### 45、专项应付款

不适用

#### 46、其他非流动负债

不适用

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	230,250,000			230,250,000		230,250,000	460,500,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

注：根据本公司2012年5月10日召开的2011年年度股东大会会议决议，本公司于2012年5月18日以总股本230,250,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，共增加注册资本230,250,000.00元。该增资事项业经深圳市同德会计师事务所“同德验字[2012]25号”《验资报告》审验。

#### 48、库存股

库存股情况说明

不适用

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

不适用



## 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	716,493,215.66		230,250,000.00	486,243,215.66
其他资本公积	14,988,400.00	8,992,998.00		23,981,398.00
合计	731,481,615.66	8,992,998.00	230,250,000.00	510,224,613.66

资本公积说明：

不适用

## 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	39,971,698.43			39,971,698.43
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	39,971,698.43	0.00	0.00	39,971,698.43

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

不适用

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	301,222,631.29	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	301,222,631.29	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	77,790,869.29	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	34,537,500.00	

转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	344,476,000.58	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：  
不适用

## 54、营业收入及营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,222,104,184.86	869,221,781.04
其他业务收入	355,416.00	27,240.00
营业成本	1,021,676,279.57	743,191,851.38

### (2) 主营业务（分行业）

适用  不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建筑装饰业	1,221,632,629.34	1,021,313,377.93	869,221,781.04	743,122,903.20
制造业	471,555.52	285,552.76		
合计	1,222,104,184.86	1,021,598,930.69	869,221,781.04	743,122,903.20

### (3) 主营业务（分产品）

适用  不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
装饰	1,188,076,456.48	991,782,886.19	840,022,229.96	718,461,917.73
设计	34,027,728.38	29,816,044.50	29,199,551.08	24,660,985.47
合计	1,222,104,184.86	1,021,598,930.69	869,221,781.04	743,122,903.20

#### (4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	245,764,374.83	202,977,228.32	324,157,167.59	275,126,606.87
华南	325,197,119.74	265,710,582.08	331,608,227.92	286,530,919.35
华北	192,234,628.89	164,715,996.32	134,640,099.46	115,221,807.01
华中	65,751,136.89	57,339,508.73	12,658,882.82	11,325,424.17
西南	192,242,599.91	154,804,548.14	44,651,245.92	38,486,225.65
西北	72,985,991.40	65,769,782.79	14,345,030.78	12,454,409.38
东北	89,262,546.91	74,438,117.11	7,161,126.55	3,977,510.77
境外	38,665,786.29	35,843,167.20		
合计	1,222,104,184.86	1,021,598,930.69	869,221,781.04	743,122,903.20

#### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	125,222,288.34	10.25%
第二名	68,412,375.20	5.6%
第三名	68,310,234.05	5.59%
第四名	38,665,768.29	3.16%
第五名	29,894,565.43	2.45%
合计	330,505,231.31	27.05%

营业收入的说明

不适用

#### 55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

#### 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	37,322,842.49	26,723,914.16	3%、5%
城市维护建设税	2,612,598.99	1,866,862.85	7%
教育费附加	1,119,685.26	801,672.48	3%
资源税			
地方教育费附加	160,980.97		2%
合计	41,216,107.71	29,392,449.49	--

营业税金及附加的说明：  
不适用

#### 57、公允价值变动收益

不适用

#### 58、投资收益

不适用

#### 59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	11,084,886.96	6,595,674.61
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	11,084,886.96	6,595,674.61

#### 60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		23,000.00
其中：固定资产处置利得		23,000.00
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	2,000,000.00	166,150.60

合计	2,000,000.00	189,150.60
----	--------------	------------

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
上市经费补贴*	2,000,000.00		
土地补偿款		166,150.60	
合计	2,000,000.00	166,150.60	--

营业外收入说明

\*根据深经贸信息秘书字[2012]1291号,获深圳市财政委上市培育项目资助200万元。

## 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		6,357.53
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	1,500,000.00	
合计	1,500,000.00	6,357.53

营业外支出说明：

对外捐赠系联合办学捐款150万元

## 62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	28,593,859.15	16,562,700.75
递延所得税调整	-2,769,857.84	-2,020,269.76
合计	25,824,001.31	14,542,430.99

## 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益参照如下公式计算：

基本每股收益 =  $P \div S$

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

其中：P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub>为期初股份总数；S<sub>1</sub>为报告期因公积金转增

股本或股票股利分配等增加股份数； $S_i$ 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$ 为报告期因回购等减少股份数； $S_k$ 为报告期缩股数； $M_0$ 为报告期月份数； $M_i$ 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数； $M_j$ 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 稀释每股收益参照如下公式计算：

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

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

注：根据《企业会计准则第34号—每股收益》及《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）的规定列示计算公式及相关数据的计算过程。

#### 64、其他综合收益

不适用

#### 65、现金流量表附注

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	11,271,322.22
营业外收入	2,000,000.00
投标保证金等往来款项	69,989,854.13
材料质保金等其他往来款项	45,215,085.67
其他往来款项	207,462.50
合计	128,683,724.52

收到的其他与经营活动有关的现金说明

不适用

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
广告费	2,626,900.00
业务招待费	2,331,856.93
差旅费	1,631,303.96
聘请中介机构费	845,650.00
项目前期费用	57,281.60
交通运输	1,253,626.10

保证金等往来款项	140,810,784.78
维修费	111,000.00
办公费	1,767,488.51
其他	1,150,127.72
房租水电费	457,818.48
电信费	224,385.31
财产保险	1,038,053.77
低值易耗品	17,492.60
职工福利	800,848.90
银行手续费	351,146.59
合计	155,475,765.25

支付的其他与经营活动有关的现金说明  
不适用

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
无	0.00
合计	

收到的其他与投资活动有关的现金说明  
不适用

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
无	
合计	

支付的其他与投资活动有关的现金说明  
不适用

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
无	
合计	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明  
不适用

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
无	
合计	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：  
不适用

## 66、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	77,790,869.29	46,825,037.33
加：资产减值准备	11,084,886.96	6,595,674.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,730,711.26	1,274,475.57
无形资产摊销	353,651.89	352,047.61
长期待摊费用摊销	2,236,794.58	359,459.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		6,337.53
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		-7,414,749.92
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,769,857.84	-2,020,269.76
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)	11,210,810.71	3,010,796.09
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-390,817,725.64	-147,038,805.87
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	111,804,752.68	16,244,701.94
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-176,375,106.11	-81,811,632.94
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	453,435,158.39	730,940,157.97
减：现金的期初余额	731,820,258.43	802,547,068.22
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	-278,385,100.04	-71,606,910.25



(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	453,435,158.39	731,820,258.43
其中：库存现金	468,052.87	54,702.00
可随时用于支付的银行存款	409,596,539.50	693,761,050.54
可随时用于支付的其他货币资金	43,370,566.02	38,004,505.89
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	453,435,158.39	731,820,258.43

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。  
 现金流量表补充资料的说明  
 不适用

## 67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：  
 不适用

### (八) 资产证券化业务的会计处理

#### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

不适用

#### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
无						

### (九) 关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	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
无											

本企业的母公司情况的说明  
 无

#### 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
辽宁洪涛装饰有限公司	控股子公司	全资子公司	大连市	刘远星	装饰	1,000.00	CNY	100%	100%	56551252-1

司										
深圳市洪涛装饰产业园有限公司	控股子公司	全资子公司	深圳市	刘年新	制造	9,830.12	CNY	100%	100%	58007831-3

### 3、本企业的合营和联营企业情况

不适用

### 4、本企业的其他关联方情况

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

本企业的其他关联方情况的说明

### 5、关联方交易

不适用

## 十) 股份支付

### 1、股份支付总体情况

不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票价格与授予价格之差
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	23,981,398.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额	44,047,500.00

注：本期估计与上期估计有重大差异的原因如没有，请填写“无”。

以权益结算的股份支付的说明

经中国证券监督管理委员会备案，根据公司2011年5月27日2011年第一次临时股东大会

审核通过的《限制性股票激励计划（草案）及摘要（修订稿）》、《公司限制性股票激励计划实施考核管理办法》，公司向公司董事、高级管理人员、公司中层管理人员以及核心技术（业务）人员定向发行股票。根据公司第二届第七次和第八次董事会会议，审议通过了《限制性股票激励计划》、《关于对<限制性股票激励计划>进行调整的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，根据股东大会的授权，同意授予61名激励对象549万份股票期权，确定公司本次股票期权的授予日为2011年5月30日，并依据《股票期权激励计划》所列的调整方法将股票期权的行权价格调整为11.56元。本公司采用授予日股票价格与授予价格之差计算股份期权的公允价值，经测算，本次股份支付的股权激励成本为4,404.75万元。截止2012年6月30日，累计已摊销2398.14万元,其中本年度实际摊销899.30万元。

### 3、以现金结算的股份支付情况

不适用

### 4、以股份支付服务情况

不适用

### 5、股份支付的修改、终止情况

不适用

## （十一）或有事项

#### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

#### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响：

无

## （十二）承诺事项

#### 1、重大承诺事项

不适用

## 2、前期承诺履行情况

不适用

### (十三) 资产负债表日后事项

#### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
无			

#### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	0
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

#### 3、其他资产负债表日后事项说明

无

### (十四) 其他重要事项说明

#### 1、非货币性资产交换

不适用

#### 2、债务重组

不适用

#### 3、企业合并

不适用

#### 4、租赁

不适用

#### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

不适用

## 6、年金计划主要内容及重大变化

## 7、其他需要披露的重要事项

### (十五) 母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并 单项计提坏账准 备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
无合同纠纷组合	1,083,637,351.50	99.88 %	54,181,867.58	5%	905,627,083. 81	99.85 %	45,281,354.19	5%
组合小计	1,083,637,351.50	99.88 %	54,181,867.58		905,627,083. 81	99.85 %	45,281,354.19	5%
单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备的应收账 款	1,334,291.01	0.12%	667,145.51	50%	1,334,291.01	0.15%	667,145.51	50%
合计	1,084,971,642.51	--	54,849,013.09	--	906,961,374. 82	--	45,948,499.70	--

注：填写组合名称。账面余额中的比例按期末该类应收账款除以应收账款合计数计算，坏账准备比例按该类应收账款期末已计提坏账准备除以期末该类应收账款金额计算。

应收账款种类的说明：无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市大百汇实业集团有限公司	1,334,291.01	667,145.51	50%	公司承接盐田大百汇装饰工程项目于2008年完工，完工后进入工程决算审计阶段，在决算审计过程中公司与工程业主就工程使用材料及工程完工进度等存在一定的意见分歧，公司于2008年末根据存在意见分歧的部分占应收工程款的比例计提了特别坏账准备。2009年通过公司与盐田大百汇业主的积极沟通及积极配合决算审计的努力，业主按照原合同约定于2009年度支付了563.84万元工程款。截止2012年6月30日，该工程项目的决算审计尚未完成，双方的意见分歧尚未完全达成一致，因此公司针对尚未收到的工程尾款继续计提了50%的特别坏账准备。
合计	1,334,291.01	667,145.51	50%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

不适用

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

适用  不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

不适用

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	----	---------------

第一名	客户	49,137,296.56	1年以内 31,390,868.80元; 1-2 年 17,746,727.76元	4.53%
第二名	客户	42,222,505.27	1年以内	3.89%
第三名	客户	41,143,749.24	1年以内 8,068,299.34元; 1-2 年 33,075,449.90元	3.79%
第四名	客户	40,332,962.36	1年以内 15,838,446.19元; 1-2 年 24,494,516.17 元	3.72%
第五名	客户	37,948,842.33	1年以内	3.5%
合计	--	210,785,355.76	--	19.43%

注：“单位名称”和“与本公司关系”公司根据实际需要填写。

#### (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
无			
合计	--		

#### (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

#### (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项 计提坏账准备的其他 应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								



无合同纠纷组合	116,054,902.33	100%	5,802,745.12	5%	72,478,503.29	100%	3,623,925.16	5%
组合小计	116,054,902.33	100%	5,802,745.12	5%	72,478,503.29	100%	3,623,925.16	5%
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	116,054,902.33	--	5,802,745.12	--	72,478,503.29	--	3,623,925.16	--

注：填写组合名称。账面余额中的比例按期末该类其他应收款除以其他应收款合计数计算，坏账准备比例按该类其他应收款期末已计提坏账准备除以期末该类其他应收款金额计算。

其他应收款种类的说明：

不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用

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

适用  不适用

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

不适用

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
济南市西客站片区 工程建设指挥部	非关联方	14,512,021.62	1 年以内	12.5%

福州市城乡建设发展总公司	非关联方	3,200,000.00	1年以内	2.76%
三亚鹿回头旅游区开发有限公司	非关联方	2,238,000.00	2-3年	1.93%
淮安开元国际大酒店有限公司	非关联方	2,000,000.00	1年以内	1.72%
安庆市招标采购交易中心	非关联方	1,600,000.00	1年以内	1.38%
合计	--	23,550,021.62	--	20.29%

注：“单位名称”和“与本公司关系”公司根据实际需要填写。

### (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
无			
合计	--	0.00	0%

### (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

### (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
深圳市建筑装饰材料	权益法	490,000.00	0.00	0.00	0.00	10%	10%		490,000.00	0.00	0.00

供应有 限公司											
合计	--	490,000.00	0.00	0.00	0.00	--	--	--	490,000.00	0.00	0.00

#### 长期股权投资的说明

本公司前身深圳市洪涛装饰工程有限公司于1999年6月出资参股新设的深圳市建筑装饰材料供应有限公司，持有10%的股份；2003年鉴于该公司的财务状况计提了减值准备308,204.00元；2007年根据该公司的财务状况又计提181,796.00元，合计计提减值准备490,000.00元。

## 4、营业收入及营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,221,632,629.34	869,221,781.04
其他业务收入	355,416.00	27,240.00
营业成本	1,021,390,726.81	743,191,851.38

### (2) 主营业务（分行业）

适用  不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建筑装饰业	1,221,632,629.34	1,021,313,377.93	869,221,781.04	743,122,903.20
合计	1,221,632,629.34	1,021,313,377.93	869,221,781.04	743,122,903.20

### (3) 主营业务（分产品）

适用  不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
装饰	1,187,604,900.96	991,497,333.43	840,022,229.96	718,461,917.73
设计	34,027,728.38	29,816,044.50	29,199,551.08	24,660,985.47
合计	1,221,632,629.34	1,021,313,377.93	869,221,781.04	743,122,903.20

### (4) 主营业务（分地区）

适用  不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

东北	89,262,546.91	74,438,117.11	7,161,126.55	3,977,510.77
华北	192,234,628.89	164,715,996.32	134,640,099.46	115,221,807.01
华东	245,764,374.83	202,977,228.32	324,157,167.59	275,126,606.87
华南	324,725,564.22	265,425,029.32	331,608,227.92	286,530,919.35
华中	65,751,136.89	57,339,508.73	12,658,882.82	11,325,424.17
西北	72,985,991.40	65,769,782.79	14,345,030.78	12,454,409.38
西南	192,242,599.91	154,804,548.14	44,651,245.92	38,486,225.65
境外	38,665,786.29	35,843,167.20		
合计	1,221,632,629.34	1,021,313,377.93	869,221,781.04	743,122,903.20

#### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	125,222,288.34	10.25%
第二名	68,412,375.20	5.6%
第三名	68,310,234.05	5.59%
第四名	38,665,768.29	3.16%
第五名	29,894,565.43	2.45%
合计	330,505,231.31	27.05%

营业收入的说明

不适用

#### 5、投资收益

不适用

#### 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	78,539,261.17	47,135,161.09
加：资产减值准备	11,079,431.36	6,595,674.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,516,826.07	1,274,226.18
无形资产摊销	353,651.89	352,047.61
长期待摊费用摊销	330,547.46	359,459.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		6,337.53
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		-7,414,749.92

投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,769,857.84	-2,020,269.76
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）	15,146,610.75	3,010,796.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-391,300,032.93	-147,784,532.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	112,122,278.87	16,595,387.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-173,981,283.20	-81,890,461.99
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	409,254,428.24	730,860,006.42
减：现金的期初余额	661,497,838.09	802,545,745.72
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	-252,243,409.85	-71,685,739.30

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

不适用

## （十六）补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	5.82%	0.17	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	5.79%	0.17	0.17

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1. 预付款项较年初余额增长223.30%,主要是本报告期为加快工程施工进度,公司增加了预付原材料采购款项及预付海南购房款等所致;
2. 应收利息较年初余额减少81.07%,主要是本报告期募集资金定期存款利息到期所致;
3. 其他应收款较年初余额增长60.28%,主要是本报告期公司加大营销力度,新增工程项目较去年有较大增长,导致项目保证金及项目备用金增加所致;
4. 存货较年初余额减少47.65%,主要是本报告期加快施工进度,原材料消耗比较大,严格控制材料采购以免造成原材料的积压所致;

5. 长期待摊费用较年初余额增长51.95%,主要是本报告期观澜工业园筹办期间开办费增加所致;
6. 应付账款较年初余额增长42.44%,主要是报告期内公司业务发展较快,加快了工程项目施工进度,而材料款、人工费支付与公司工程款项的收取保持同步所致;
7. 应付职工薪酬较年初减少48.41%,主要是报告期支付上年末计提的绩效奖金;
8. 其他应付款较年初增长37.46%,主要是报告期本期新开工项目较多,工程材料质保金增加所致;
9. 股本较年初增长100%,主要是报告期公司实施利润分配方案,以资本公积向全体股东每10股转增10股;
10. 营业收入较去年同期增长40.63%,主要是本期新签合同增加,施工进度加快,确认的收入较去年同期增长较大;
11. 营业成本较去年同期增长37.47%,主要是本期新签合同增加,施工进度加快,完成工程量较去年同期增长幅度较大;
12. 管理费用较去年同期增长58.48%,主要为本期摊销股权激励费用较去年同期增加,同时随着公司业务量的扩大,公司员工增加,工资费用相应增加,各类办公费、差旅费等也有较大幅度增长;
13. 资产减值损失较去年同期增长68.06%,主要为本期末应收账款余额增加,计提相应的坏账准备所致;
14. 营业利润较去年同期增长68.53%,主要是报告期公司加大营销力度,产品结构由高端向外延延伸,新签工程合同量有较大幅度增长;同时加快了施工进度,当期营业收入同步增长,同时加强成本费用的控制;
15. 利润总额较去年同期增长68.84%,主要是报告期公司加大营销力度,产品结构由高端向外延延伸,新签工程合同量有较大幅度增长;同时加快了施工进度,当期营业收入同步增长,同时加强成本费用的控制;
16. 净利润较去年同期增长66.13%,主要是报告期公司加大营销力度,新签工程合同量有较大幅度增长;部分项目完工或决算,同时加快了施工进度,当期营业收入同步增长,同时加强成本费用的控制;
17. 支付给职工以及为职工支付的现金较去年同期增长43.00%,主要是本期业务量增加,增加职工人数所致;
18. 支付的其他与经营活动有关的现金较去年同期增长50.47%,主要是本期内广告费支出及管理咨询中介机构费用和投标保证金增加所致;
19. 购置固定资产、无形资产和其他长期资产所支付现金净额较上年同期增长377.21%,主要是公司本期加快洪涛工业园及创意中心项目建设投入所致;
20. 分配股利、利润或偿付利息支付的现金较上年同期增长50.95%,主要是本报告期支付现金股利较上年同期增加所致。

法定代表人：刘年新

主管会计工作负责人：黄珊

会计机构负责人：宋华

日期：2012年8月27日

日期：2012年8月27日

日期：2012年8月27日

---

## 九、备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人刘年新先生签名的 2012 年半年度报告文件原件；
- 二、载有公司法定代表人刘年新先生、财务负责人黄珊先生、会计机构负责人宋华先生签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他相关资料。

董事长：刘年新

董事会批准报送日期：2012 年 8 月 27 日