

YASHA

浙江亚厦装饰股份有限公司

ZHEJIANG YASHA DECORATION CO., LTD

2011 年半年度财务报告

（未经审计）

证券代码：002375

证券简称：亚厦股份

披露日期：2011 年 8 月

资 产 负 债 表

2011年6月30日

会企01表

编制单位：浙江亚厦装饰股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	合并		注释号	母公司	
		期末余额	期初余额		期末余额	期初余额
货币资金	五、（一）	1,530,961,796.55	1,848,560,047.05		1,173,027,777.71	1,531,710,155.36
交易性金融资产		-	-		-	-
应收票据	五、（二）	11,720,000.00	-		10,720,000.00	-
应收账款	五、（三）	3,041,936,552.64	2,006,271,470.74	十二、（一）	2,542,764,791.72	1,628,869,117.85
预付款项	五、（四）	45,684,394.28	35,383,416.04		26,599,544.47	24,819,634.49
应收利息	五、（五）	-	15,452,177.42		-	15,452,177.42
应收股利		-	-		-	-
其他应收款	五、（六）	286,729,229.38	167,534,687.62	十二、（二）	310,339,811.91	194,446,173.55
存货	五、（七）	265,045,834.57	176,289,189.66		176,782,663.08	119,728,940.38
一年内到期的非流动资产		-	-		-	-
其他流动资产		-	-		-	-
流动资产合计		5,182,077,807.42	4,249,490,988.53		4,240,234,588.89	3,515,026,199.05
可供出售金融资产		-	-		-	-
持有至到期投资		-	-		-	-
长期应收款		-	-		-	-
长期股权投资	五、（八）	50,000.00	50,000.00	十二、（三）	552,266,556.62	335,611,356.62
投资性房地产	五、（九）	15,539,750.06	16,023,775.06		15,539,750.06	16,023,775.06
固定资产	五、（十）	156,641,815.93	51,079,680.87		34,897,545.77	34,135,454.93
在建工程	五、（十一）	87,103,437.87	76,886,410.00		1,166,449.65	4,103,759.10
工程物资		-	-		-	-
固定资产清理		-	-		-	-
生产性生物资产		-	-		-	-
油气资产		-	-		-	-
无形资产	五、（十二）	28,287,954.07	28,458,703.86		1,730,329.09	1,575,328.86
开发支出		-	-		-	-
商誉		-	-		-	-
长期待摊费用	五、（十三）	22,359,364.66	11,717,091.84		19,095,200.11	8,254,490.30
递延所得税资产	五、（十四）	36,948,615.17	28,384,561.61		29,792,517.97	23,231,129.92
其他非流动资产		-	-		-	-
非流动资产合计		346,930,937.76	212,600,223.24		654,488,349.27	422,935,294.79
资产总计		5,529,008,745.18	4,462,091,211.77		4,894,722,938.16	3,937,961,493.84

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

资产负债表(续)

2011年6月30日

会企01表

编制单位: 浙江亚厦装饰股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	注释号	合并		注释号	母公司	
		期末余额	期初余额		期末余额	期初余额
短期借款		-	-		-	-
交易性金融负债		-	-		-	-
应付票据	五、(十七)	45,511,112.79	17,330,059.79		36,832,302.98	9,871,113.49
应付账款	五、(十八)	2,528,749,871.03	1,665,386,460.74		2,160,893,387.95	1,380,040,923.96
预收款项	五、(十九)	109,578,657.60	58,396,657.20		58,681,224.10	23,705,539.23
应付职工薪酬	五、(二十)	4,391,989.36	8,135,271.64		-	1,398,599.06
应交税费	五、(二十一)	172,902,412.96	151,684,331.80		148,953,730.61	125,668,647.25
应付利息		-	-		-	-
应付股利		-	-		-	-
其他应付款	五、(二十二)	115,806,000.46	131,797,969.69		99,151,956.64	107,976,869.44
一年内到期的非流动负债		-	-		-	-
其他流动负债		-	-		-	-
流动负债合计		2,976,940,044.20	2,032,730,750.86		2,504,512,602.28	1,648,661,692.43
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	五、(二十三)	16,779,057.77	16,779,057.77		14,794,531.96	14,794,531.96
非流动负债合计		16,779,057.77	16,779,057.77		14,794,531.96	14,794,531.96
负债合计		2,993,719,101.97	2,049,509,808.63		2,519,307,134.24	1,663,456,224.39
实收资本(或股本)	五、(二十四)	422,000,000.00	211,000,000.00		422,000,000.00	211,000,000.00
资本公积	五、(二十五)	1,447,689,967.00	1,654,126,784.38		1,447,689,967.00	1,654,126,784.38
减: 库存股		-	-		-	-
专项储备		-	-		-	-
盈余公积	五、(二十六)	41,351,988.18	41,351,988.18		41,351,988.18	41,351,988.18
一般风险准备		-	-		-	-
未分配利润	五、(二十七)	623,992,023.72	505,941,860.24		464,373,848.74	368,026,496.89
外币报表折算差额		-	-		-	-
归属于母公司所有者权益合计		2,535,033,978.90	2,412,420,632.80		2,375,415,803.92	2,274,505,269.45
少数股东权益	五、(二十八)	255,664.31	160,770.34		-	-
所有者权益合计		2,535,289,643.21	2,412,581,403.14		2,375,415,803.92	2,274,505,269.45
负债和所有者权益总计		5,529,008,745.18	4,462,091,211.77		4,894,722,938.16	3,937,961,493.84

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

利 润 表

2011年1-6月

会企02表

编制单位：浙江亚厦装饰股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释号	合并		注释号	母公司	
		本期金额	上期金额		本期金额	上期金额
一、营业收入	五、（二十九）	2,926,134,344.54	1,864,533,401.20	十二、（四）	2,360,273,997.26	1,505,727,915.48
减：营业成本	五、（二十九）	2,473,370,358.91	1,586,203,669.76	十二、（四）	2,002,009,136.46	1,285,860,016.87
营业税金及附加	五、（三十）	100,690,566.34	63,693,849.24		80,044,278.24	51,181,773.01
销售费用	五、（三十一）	32,293,047.53	15,953,063.31		27,989,979.60	13,538,519.81
管理费用	五、（三十二）	68,465,780.96	36,548,151.78		38,659,001.58	20,480,251.33
财务费用	五、（三十三）	-9,937,350.69	-7,635,569.80		-8,563,291.57	-7,372,636.97
资产减值损失	五、（三十四）	57,148,536.29	28,159,927.58		43,742,587.04	24,300,596.11
加：公允价值变动收益		-	-		-	-
投资收益	五、（三十五）	-	1,495.89	十二、（五）	42,024.53	-
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）		-	-		-	-
二、营业利润		204,103,405.20	141,611,805.22		176,434,330.44	117,739,395.32
加：营业外收入	五、（三十六）	200.00	4,742.57		-	1,018,455.74
减：营业外支出	五、（三十七）	682,100.00	375,428.25		682,000.00	300,002.50
其中：非流动资产处置损失		-	18,307.75		-	-
三、利润总额		203,421,505.20	141,241,119.54		175,752,330.44	118,457,848.56
减：所得税费用	五、（三十八）	32,706,447.75	36,104,927.00		26,654,978.59	29,959,801.65
四、净利润		170,715,057.45	105,136,192.54		149,097,351.85	88,498,046.91
其中：归属于母公司所有者的净利润		170,800,163.48	105,136,192.54		149,097,351.85	88,498,046.91
少数股东损益	五、（三十九）	-85,106.03	-		-	-
被合并方在合并前实现的净利润		-	-		-	-
五、每股收益：						
（一）基本每股收益	五、（四十）	0.40	0.57		0.35	0.48
（二）稀释每股收益	五、（四十）	0.40	0.57		0.35	0.48
六、其他综合收益：						
七、综合收益总额：		170,715,057.45	105,136,192.54		149,097,351.85	88,498,046.91
归属于母公司所有者的综合收益总额		170,800,163.48	105,136,192.54		149,097,351.85	88,498,046.91
归属于少数股东的综合收益总额		-85,106.03	-		-	-

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2011年1-6月

会企03表

编制单位：浙江亚厦装饰股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释号	合并		注释号	母公司	
		本期金额	上期金额		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		1,794,178,714.58	1,265,315,559.60		1,329,357,594.49	972,870,651.22
收到的税费返还		-	-		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十一）	199,640,825.14	139,280,741.84		261,834,640.11	103,185,465.18
经营活动现金流入小计		1,993,819,539.72	1,404,596,301.44		1,591,192,234.60	1,076,056,116.40
购买商品、接受劳务支付的现金		1,433,219,392.42	1,115,522,479.43		1,005,727,000.22	822,594,163.76
支付给职工以及为职工支付的现金		284,771,300.06	154,977,126.22		246,043,399.09	136,201,891.17
支付的各项税费		127,673,163.52	101,843,828.29		103,210,059.10	85,828,247.26
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四十一）	330,707,203.14	195,151,251.09		353,440,692.32	172,451,664.99
经营活动现金流出小计		2,176,371,059.14	1,567,494,685.03		1,708,421,150.73	1,217,075,967.18
经营活动产生的现金流量净额		-182,551,519.42	-162,898,383.59		-117,228,916.13	-141,019,850.78
二、投资活动产生的现金流量：						
收回投资收到的现金		-	3,000,000.00		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	8,000.00		-	8,000.00
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	五、（四十一）	-	33,008,400.00		-	-
投资活动现金流入小计		-	36,016,400.00		-	8,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		124,507,178.69	25,237,765.61		11,892,711.40	1,501,156.61
投资支付的现金		-	-		217,235,200.00	126,920,000.00
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	五、（四十一）	-	30,007,700.00		-	-
投资活动现金流出小计		124,507,178.69	55,245,465.61		229,127,911.40	128,421,156.61
投资活动产生的现金流量净额		-124,507,178.69	-19,229,065.61		-229,127,911.40	-128,413,156.61
三、筹资活动产生的现金流量：						
吸收投资收到的现金		180,000.00	1,634,922,600.00		-	1,634,922,600.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		180,000.00	-		-	-
取得借款收到的现金		-	-		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（四十一）	10,940,763.65	16,358,246.00		3,481,817.35	2,970,000.00
筹资活动现金流入小计		11,120,763.65	1,651,280,846.00		3,481,817.35	1,637,892,600.00
偿还债务支付的现金		-	45,000,000.00		-	45,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		52,750,000.00	898,911.40		52,750,000.00	898,911.40
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（四十一）	9,813,460.21	26,877,619.80		734,650.40	16,819,341.00
筹资活动现金流出小计		62,563,460.21	72,776,531.20		53,484,650.40	62,718,252.40
筹资活动产生的现金流量净额		-51,442,696.56	1,578,504,314.80		-50,002,833.05	1,575,174,347.60
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	五、（四十一）	-358,501,394.67	1,396,376,865.60		-396,359,660.58	1,305,741,340.21
加：期初现金及现金等价物余额		1,831,388,375.73	304,968,535.51		1,523,516,734.04	223,156,109.77
六、期末现金及现金等价物余额		1,472,886,981.06	1,701,345,401.11		1,127,157,073.46	1,528,897,449.98

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

2011年1-6月

会企05表

单位：人民币元

编制单位：浙江亚厦装饰股份有限公司

项目	2011年1-6月										2010年度									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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			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	211,000,000.00	1,654,126,784.38	-	-	41,351,988.18	-	505,941,860.24	-	160,770.34	2,412,581,403.14	158,000,000.00	80,000,000.00	-	-	19,899,151.76	-	265,148,851.89	-	-	523,048,003.65
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	211,000,000.00	1,654,126,784.38	-	-	41,351,988.18	-	505,941,860.24	-	160,770.34	2,412,581,403.14	158,000,000.00	80,000,000.00	-	-	19,899,151.76	-	265,148,851.89	-	-	523,048,003.65
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	211,000,000.00	-206,436,817.38	-	-	-	-	118,050,163.48	-	94,893.97	122,708,240.07	53,000,000.00	1,574,126,784.38	-	-	21,452,836.42	-	240,793,008.35	-	160,770.34	1,889,833,399.49
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	170,800,163.48	-	-85,106.03	170,715,057.45	-	-	-	-	-	-	262,245,844.77	-19,229.66	262,226,615.11	
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	170,800,163.48	-	-85,106.03	170,715,057.45	-	-	-	-	-	-	262,245,844.77	-19,229.66	262,226,615.11	
（三）所有者投入和减少资本	-	4,563,182.62	-	-	-	-	-	-	180,000.00	4,743,182.62	53,000,000.00	1,574,126,784.38	-	-	-	-	-	180,000.00	1,627,306,784.38	
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	180,000.00	180,000.00	53,000,000.00	1,574,126,784.38	-	-	-	-	-	180,000.00	1,627,306,784.38	
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	4,563,182.62	-	-	-	-	-	-	-	4,563,182.62	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-52,750,000.00	-	-	-52,750,000.00	-	-	-	-	21,452,836.42	-	-21,452,836.42	-	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21,452,836.42	-	-21,452,836.42	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-52,750,000.00	-	-	-52,750,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	211,000,000.00	-211,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本	211,000,000.00	-211,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	422,000,000.00	1,447,689,967.00	-	-	41,351,988.18	-	623,992,023.72	-	265,664.31	2,535,289,643.21	211,000,000.00	1,654,126,784.38	-	-	41,351,988.18	-	505,941,860.24	-	160,770.34	2,412,581,403.14

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

股东权益变动表

2011年1-6月

编制单位：浙江亚厦装饰股份有限公司

会企04表
单位：人民币元

项目	2011年1-6月									2010年度								
	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	所有者权益合计	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	211,000,000.00	1,654,126,784.38	-	-	41,351,988.18	-	368,026,496.89	-	2,274,505,269.45	158,000,000.00	80,000,000.00	-	-	19,899,151.76	-	174,950,969.16	-	432,850,120.92
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	211,000,000.00	1,654,126,784.38	-	-	41,351,988.18	-	368,026,496.89	-	2,274,505,269.45	158,000,000.00	80,000,000.00	-	-	19,899,151.76	-	174,950,969.16	-	432,850,120.92
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	211,000,000.00	-206,436,817.38	-	-	-	-	96,347,351.85	-	100,810,534.47	53,000,000.00	1,574,126,784.38	-	-	21,452,836.42	-	193,075,627.73	-	1,841,655,148.53
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	149,097,351.85	-	149,097,351.85	-	-	-	-	-	-	214,528,364.15	-	214,528,364.15
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	149,097,351.85	-	149,097,351.85	-	-	-	-	-	-	214,528,364.15	-	214,528,364.15
（三）所有者投入和减少资本	-	4,563,182.62	-	-	-	-	-	-	4,563,182.62	53,000,000.00	1,574,126,784.38	-	-	-	-	-	-	1,627,126,784.38
1．所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	53,000,000.00	1,574,126,784.38	-	-	-	-	-	-	1,627,126,784.38
2．股份支付计入所有者权益的金额	-	4,563,182.62	-	-	-	-	-	-	4,563,182.62	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-62,750,000.00	-	-62,750,000.00	-	-	-	-	21,452,836.42	-	-21,452,836.42	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21,452,836.42	-	-21,452,836.42	-	-
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-62,750,000.00	-	-62,750,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	211,000,000.00	-211,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．资本公积转增资本	211,000,000.00	-211,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	422,000,000.00	1,447,689,967.00	-	-	41,351,988.18	-	464,373,848.74	-	2,375,415,803.92	211,000,000.00	1,654,126,784.38	-	-	41,351,988.18	-	368,026,496.89	-	2,274,505,269.45

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

浙江亚厦装饰股份有限公司

2011 年 1-6 月

财务报表附注

编制单位：浙江亚厦装饰股份有限公司

金额单位：人民币元

一、公司的基本情况

（一）历史沿革

1、公司设立情况

浙江亚厦装饰股份有限公司（以下简称“本公司”）前身系上虞市装饰实业公司（以下简称“装饰实业”），系 1993 年 3 月 18 日在上虞市章镇镇乡镇企业总公司主管的原上虞市工艺装潢家具厂基础上组建的公司。1995 年 7 月，装饰实业和上虞市不锈钢厨房设备厂共同投资组建浙江亚厦装饰集团有限公司（以下简称“亚厦装饰集团”）。

2007 年 7 月 25 日，经浙江省工商行政管理局核准，亚厦装饰集团以发起方式整体改制变更为“浙江亚厦装饰股份有限公司”。

2010 年 3 月，根据本公司股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可字[2010]119 号”《关于核准浙江亚厦装饰股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司采用网下向股票配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式向社会公开发行 5,300 万股人民币普通股（A 股），每股发行价格为人民币 31.86 元。本公司首次公开发行股票的资金到位情况业经天健正信会计师事务所有限公司 3 月 17 日出具“天健正信验（2010）综字第 020013 号《验资报告》”审验。2010 年 3 月 23 日，经深圳证券交易所“深证上 2010（92）号”文同意，2010 年 3 月 23 日，本公司发行的人民币普通股（A 股）股票在深圳证券交易所上市。2010 年 5 月 25 日，本公司已完成相关工商变更登记手续并取得了浙江省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，公司注册资本由人民币 15,800 万元变更为 21,100 万元，公司类型由股份有限公司（未上市）变更为股份有限公司（上市），注册号为：330000000002564。

2、注册资本变动情况

1993 年 3 月 18 日，上虞市章镇镇乡镇企业总公司和上虞市工艺装潢家具厂出具了《固定资产划拨单》，决定将上虞市工艺装潢家具厂的厂房和设备等资产划拨给装饰实业。同日，上虞市建设土地环境保护局下发了虞建土（93）字第 19 号文《关于“建办上虞市装饰实业公司”的批复》，批准同意在上虞市工艺装潢家具厂的基础上组建装饰实业，性质为镇办集体所有制企业，装饰实业注册资本 340.00 万元，法定代表人为丁欣欣。

1995 年 1 月，装饰实业以截止 1994 年底的所有者权益 3,800.00 万元申请变更公司注册资本。经上虞市章镇镇乡镇企业总公司确认后，装饰实业向上虞市工商行政管理局办理了变更登记手续。

1995 年 7 月，装饰实业和上虞市不锈钢厨房设备厂共同投资组建亚厦装饰集团，其注册资本 5,168.00

万元，其中：装饰实业以其截止 1995 年 3 月 31 日重估后的净资产 5,108.00 万元出资，占 98.84%，上虞市不锈钢厨房设备厂以现金 60.00 万元出资，占 1.16%。

2002 年 6 月 13 日，经上虞市企业改革领导小组办公室《关于同意浙江亚厦装饰集团有限公司改制的批复》（虞企改办[2001]11 号）、上虞市章镇镇人民政府《关于对浙江亚厦装饰集团有限公司产权确认、界定的通知》（章政字（2001）第 35 号）批准，亚厦装饰集团由原挂靠集体经济的“红帽子”企业改制为由丁欣欣等出资的有限责任公司，亚厦装饰集团股东由上虞市章镇乡镇企业总公司和上虞市不锈钢厨房设备厂变更为丁欣欣和上虞市不锈钢厨房设备厂，其中丁欣欣出资 5,108.00 万元，占 98.84%的股权；上虞市不锈钢厨房设备厂出资 60.00 万元，占 1.16%的股权。

2003 年 7 月 22 日，亚厦装饰集团申请股东变更，股东由丁欣欣、上虞市不锈钢厨房设备厂变更为丁欣欣、张杏娟。其中丁欣欣出资 1,550.40 万元，占 30.00%的股权；张杏娟出资 3,617.60 万元，占 70.00%的股权。

2003 年 9 月 10 日，亚厦装饰集团申请增资，注册资本由原先的 5,168.00 万元增加至 10,668.00 万元。其中丁欣欣出资 6,400.80 万元，占 60.00%的股权；张杏娟出资 4,267.20 万元，占 40.00%的股权。

2005 年 5 月 13 日，亚厦装饰集团申请股东变更，股东由丁欣欣、张杏娟变更为丁欣欣、张杏娟、亚厦控股有限公司（以下简称“亚厦控股”）。其中丁欣欣出资 4,213.86 万元，占 39.50%的股权；张杏娟出资 2,133.60 万元，占 20%的股权；亚厦控股出资 4,320.54 万元，占 40.50%的股权。

2007 年 4 月 24 日，亚厦装饰集团股东由丁欣欣、张杏娟、亚厦控股变更为丁欣欣、张杏娟、张威、张伟良、严建耀、谭承平、王文广、丁海富、王震、金曙光、亚厦控股。其中，丁欣欣出资 746.76 万元，占 7%的股权；张杏娟出资 2,133.60 万元，占 20%的股权；张威出资 480.06 万元，占 4.5%的股权；张伟良出资 480.06 万元，占 4.5%的股权；严建耀出资 160.02 万元，占 1.5%的股权；金曙光出资 160.02 万元，占 1.5%的股权；谭承平出资 160.02 万元，占 1.5%的股权；王震出资 160.02 万元，占 1.5%的股权；丁海富出资 160.02 万元，占 1.5%的股权；王文广出资 160.02 万元，占 1.5%的股权；亚厦控股出资 5,867.40 万元，占 55%的股权。

根据本公司发起人协议的规定，本公司采取发起方式设立，由亚厦装饰集团整体变更设立为浙江亚厦装饰股份有限公司，并于 2007 年 7 月 25 日取得浙江省工商行政管理局核发的 330000000002564 号《企业法人营业执照》。根据修订后公司章程规定，本公司股本总额为 13,800 万股，每股面值 1 元，注册资本为人民币 13,800 万元，本公司各发起人系以亚厦装饰集团截止 2007 年 6 月 30 日经审计的净资产折股投入本公司。各发起人的持股数量和持股比例如下表：

序号	发起人名称	持股数量（股）	持股比例
1	亚厦控股有限公司	75,900,000	55.00%
2	张杏娟	27,600,000	20.00%
3	丁欣欣	9,660,000	7.00%
4	张威	6,210,000	4.50%
5	张伟良	6,210,000	4.50%
6	严建耀	2,070,000	1.50%

序号	发起人名称	持股数量（股）	持股比例
7	金曙光	2,070,000	1.50%
8	谭承平	2,070,000	1.50%
9	王震	2,070,000	1.50%
10	丁海富	2,070,000	1.50%
11	王文广	2,070,000	1.50%
合计		138,000,000.00	100.00%

2007年12月16日，根据本公司股东会决议、修改后章程和相关协议的规定，本公司申请实施增资扩股，增资发行股份2,000万股，每股面值1元，由杭州滨江投资控股有限公司、浙江亿都创业投资有限公司、浙江天堂硅谷创业集团有限公司和重庆国顺置业有限公司以每股5元的价格认购。本次增资后本公司注册资本变更为15,800万元，各股东的持股数量和持股比例如下表：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例
1	亚厦控股有限公司	75,900,000	48.04%
2	杭州滨江投资控股有限公司	7,700,000	4.87%
3	浙江亿都创业投资有限公司	6,500,000	4.11%
4	浙江天堂硅谷创业集团有限公司	3,500,000	2.22%
5	重庆国顺置业有限公司	2,300,000	1.46%
6	张杏娟	27,600,000	17.47%
7	丁欣欣	9,660,000	6.11%
8	张威	6,210,000	3.93%
9	张伟良	6,210,000	3.93%
10	严建耀	2,070,000	1.31%
11	金曙光	2,070,000	1.31%
12	谭承平	2,070,000	1.31%
13	王震	2,070,000	1.31%
14	丁海富	2,070,000	1.31%
15	王文广	2,070,000	1.31%
合计		158,000,000	100.00%

根据2009年3月张威与丁欣欣签订的股权转让相关协议，张威将其持有的本公司6,210,000股股权以每股2.5元的价格转让给丁欣欣，转让后本公司各股东的持股数量和持股比例如下表：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例
1	亚厦控股有限公司	75,900,000	48.04%
2	杭州滨江投资控股有限公司	7,700,000	4.87%
3	浙江亿都创业投资有限公司	6,500,000	4.11%
4	浙江天堂硅谷创业集团有限公司	3,500,000	2.22%
5	重庆国顺置业有限公司	2,300,000	1.46%
6	张杏娟	27,600,000	17.47%
7	丁欣欣	15,870,000	10.04%
8	张伟良	6,210,000	3.93%

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例
9	严建耀	2,070,000	1.31%
10	金曙光	2,070,000	1.31%
11	谭承平	2,070,000	1.31%
12	王震	2,070,000	1.31%
13	丁海富	2,070,000	1.31%
14	王文广	2,070,000	1.31%
合计		158,000,000	100.00%

2010年3月，根据本公司股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可字[2010]119号”《关于核准浙江亚厦装饰股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，本公司采用网下向股票配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式向社会公开发行5,300万股人民币普通股（A股），本次发行后公司的注册资本为21,100万元，其股权结构为：

股东名称或姓名	持有股份	占总股本比例（%）
1、有限售条件的流通股	158,000,000.00	74.88
2、公众投资者(A股)	53,000,000.00	25.12
合计	211,000,000.00	100.00

2011年5月，根据本公司2011年4月18日召开的2010年年度股东大会决议，本公司以总股本211,000,000股为基数，向全体股东每10股派2.5元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。转增前本公司的注册资本为21,100万股，转增后本公司的注册资本增至42,200万股，其股权结构为：

股东名称或姓名	持有股份	占总股本比例（%）
1、有限售条件的流通股	276,000,100.00	65.40%
2、有限售条件的流通股	145,999,900.00	34.60%
合计	422,000,000.00	100.00

（二）行业性质和经营范围

本公司属于建筑装饰企业，经营范围包括：建筑装饰装修工程、建筑幕墙工程、钢结构工程、消防工程、水电工程、园林绿化工程、建筑智能化工程的设计、施工，石材加工，建筑幕墙、铝制品、金属门窗、建筑装饰材料、五金制品、家俱、木制品的生产、销售，广告设计、制作。

（三）主要产品

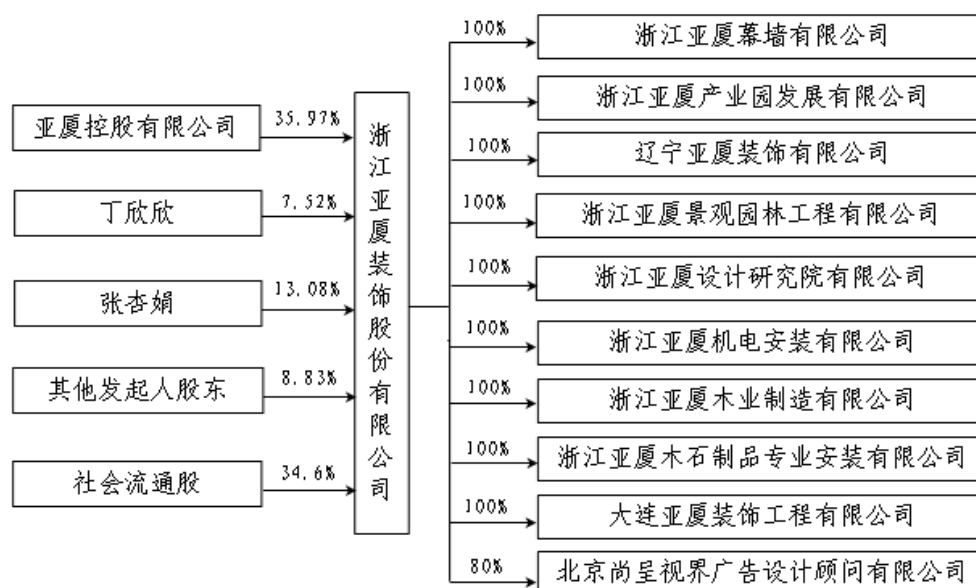
本公司主要产品为大型公共场所的内部装饰工程、外部幕墙装饰工程和高档住宅的精装修工程，“**YISHA** 亚厦”品牌在国内具有一定的知名度。

（四）公司母公司及实际控制人

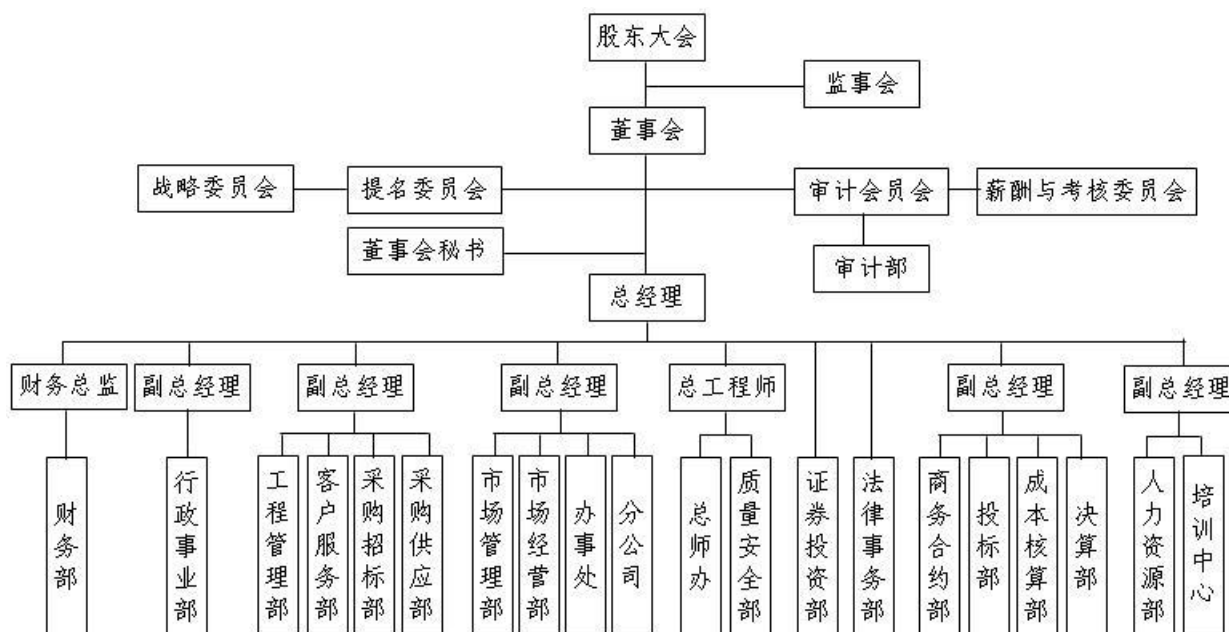
本公司的母公司为亚厦控股，本公司实际控制人为丁欣欣、张杏娟夫妇。

（五）公司基本组织架构

本公司股权结构列示如下：



本公司基本组织架构列示如下：



二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

(二) 遵循企业会计准则的声明

本公司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 2010 年 12 月 31 日

的财务状况、2010 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方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。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

（2）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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

购买方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。购买方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，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差额，计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

（七）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

本公司受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

（八）金融工具

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项（相关说明见附注二之（九））。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

（1）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直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，具体包括：1）为了近期内回购而承担的金融负债；2）本公司基于风险管理、战略投资需要等，直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；3）不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，并不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

（3）其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其

公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额，和按《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额两者中的较高者进行后续计量。

2. 金融负债终止确认条件

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。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

3. 金融工具的公允价值确定方法

本公司交易性金融资产的公允价值系按期末某项金融资产公开市场的收盘价格确定的。

（九）应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本公司将单一客户余额大于 200 万元（含 200 万元）的应收账款，确定为单项金额重大的应收款项。

本公司将单一项目余额大于 30 万元（含 30 万元）的其他应收款，确定为单项金额重大的其他应收款。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

本公司报告期单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项，详见附注五之（七）

2. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司报告期无单项金额虽不重大并单项计提坏账准备的应收款项。

3. 按组合计提坏账准备的应收款项

应收款项按款项性质分类后，以账龄为风险特征划分信用风险组合，确定计提比例如下：

类别	风险特征					
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
合并范围内应收款项及 应收关联方款项	0	0	0	0	0	0
应收账款及其他应收款	5%	10%	30%	50%	80%	100%

（十）存货

1. 存货的分类

存货分为原材料、周转材料、库存商品、工程施工成本和设计成本等，

2. 发出存货的计价方法

各类存货的取得和发出均采用实际成本计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。为执行劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于劳务合同计划数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。存货跌价准备按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

对于工程施工成本，公司对预计工程总成本超过预计总收入（扣除相关税费）的工程项目，按照预计工程总成本超过预计总收入（扣除相关税费）的部分，计提存货跌价准备，在工程项目完工时，转销存货跌价准备。对于设计成本，公司期末按照预计设计总成本超过设计合同预计总收入（扣除相关税费）的部分，计提存货跌价准备，在设计合同完工时，转销存货跌价准备，在设计合同完工时，转销存货跌价准备。

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。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货实行永续盘存制，本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

5. 周转材料的摊销方法

周转材料采用五五摊销法核算。

6. 工程施工成本和设计成本的具体核算方法

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施工成本（包括材料、人工、其他费用等）。期末或者项目完工时，对已实际发生未报账的工程成本根据项目部统计数或工程总成本预算数进行工程施工成本的暂估预提。期末，未完工工程项目的工程施工成本与对应的工程结算对抵，借方余额列示于存货项目，贷方余额列示于预收款项目。

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。期末或者项目完工时，对已实际发生未报账的项目成本根据项目部统计数或项目总成本预算数进行设计成本的暂估预提，在设计项目确认收入时结转设计成本。

（十一）长期股权投资

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资和其他长期股权投资。

1. 初始投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注四之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，均按照初始投资成本计价。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。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，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将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，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十二）投资性房地产

本公司的投资性房地产均为已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	20	5%	4.75%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，若单项投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，将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，同时计提相应的资产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十三）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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。本公司固定资产具体包括房屋建筑物、机器设备、运输工具及其它与经营有关的工器具等。

2. 各类固定资产的折旧方法

已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地除外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	10—20	5%	4.75%—9.5%
机器设备	5—10	5%	9.5%—19%
运输工具	10	5%	9.5%
电子设备	5—10	5%	9.5%—19%
办公设备	10	5%	9.5%
其他设备	5	5%	19%

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将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。

在资产负债表日，本公司根据是否存在下列情形判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象：（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经

损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

存在减值迹象的，本公司估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的，按差额计提资产减值准备。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

固定资产的公允价值减去处置费用后的净额，根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，按照该资产的市场价格减去处置费用后的金额确定；在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下，以可获取的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，该净额可以参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。按照上述规定仍然无法可靠估计固定资产的公允价值减去处置费用后的净额的，以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

固定资产预计未来现金流量的现值，按照该等资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，以市场利率为折现率对其进行折现后的金额加以确定。

4. 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十四）在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十五）借款费用

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入

相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，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进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。但利息资本化金额，不当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

资本化的暂停：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。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

资本化的停止：购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

（十六）无形资产

本公司无形资产包括使用寿命有限的土地使用权、办公软件、专利权，按照成本进行初始计量，采用直线法摊销，使用年限如下：

类别	使用期间
土地使用权	法定使用年限
办公软件	5 年
专利权	20 年

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。将为获取并理解公司拟研发项目（如新生产工艺等）而进行的独创性的有计划调查期间确认为研究阶段；在将研发项目进行研究开发并进行实例验证期间确认为开发阶段。

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

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，否则于发生时计入当期损益：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，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，应当证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

（十七）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括办公楼装修、停车位使用权等，其摊销方法如下：

类别	摊销方法	预计摊销年限
办公楼装修费	直线法	受益期
停车位使用权	直线法	受益期

（十八）预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，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。

（十九）股份支付及权益工具

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付均为以权益结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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数量一致。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，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，相应增加负债。在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，按照本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。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

（二十）收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

供劳务收入。

3、建造合同

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。已完成工程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。建造合同的结果不能可靠估计的，合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入；合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

在合同结果能够合理预见时开始计算营业收入和结转成本，营业收入按结账时已完成工程进度的百分比计算，营业成本按预计完工成本的同一百分比结转。如预计出现亏损，则对预计亏损部分计提存货亏损准备。

4、让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时予以确认。

（二十一）政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

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

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

已确认的政府补助需要返还的，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（二十二）递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，

该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

（二十三）经营租赁、融资租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。本公司租赁均为经营租赁。

1. 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

2. 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

（二十四）主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

2. 会计估计变更

本报告期未发生会计估计变更。

（二十五）前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正。

三、税项

（一）主要税种及税率

1. 流转税及附加税费

税目	纳税（费）基础	税（费）率
营业税	装饰工程收入	3%
	设计劳务收入	5%
增值税	木制品等货物销售增值额	17%
城建税	应纳流转税额	1%、5%、7%
教育费附加	应纳流转税额	3%、4%、5%
水利建设基金	主营业务收入	1%、1.2%

注：城建税、教育费附加、水利建设基金等附加税费按照国家和地方的有关规定计算缴纳。

2. 企业所得税

公司名称	税率	备注
	15%	注 1
浙江亚厦幕墙有限公司	15%	注 1
上虞市汉星广告有限公司	25%	
浙江亚厦设计研究院有限公司	25%	
浙江亚厦景观园林工程有限公司	20%	注 2
北京尚呈视界广告设计顾问有限公司	25%	
浙江亚厦机电安装有限公司	25%	
浙江亚厦木业制造有限公司	25%	
浙江亚厦产业园发展有限公司	25%	
浙江亚厦木石制品专业安装有限公司	25%	
辽宁亚厦装饰有限公司	25%	
大连亚厦装饰工程有限公司	25%	

注 1：本公司及子公司浙江亚厦幕墙有限公司 2009 年度企业所得税税率为 25%，2010 年度本公司及子公司浙江亚厦幕墙有限公司被认定为高新技术企业，有效期自 2010 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日，根据企业所得税法相关规定，2010 年度本公司及子公司浙江亚厦幕墙有限公司企业所得税适用 15%优惠税率。

注 2：浙江亚厦景观园林工程有限公司为小型微利企业，所得税税率为 20%。

3. 房产税

房产税按照房产原值的 70%为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

4. 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

（二）税收优惠及批文

经上虞市科学技术局、上虞市财政局、上虞市国家税务局、上虞市地方税务局关于转发 2010 年第一、第二、第三批高新技术企业的通知虞科【2010】48 号文件，自 2010 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日，本公司及子公司浙江亚厦幕墙有限公司企业所得税适用 15%优惠税率。

四、企业合并及合并财务报表

（一）子公司情况

1. 通过投资设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法定代表人	主要经营范围
-----------	-------	-----	------	------	-------	--------

浙江亚厦木业制造有限公司	全资子公司	浙江省上虞市	木制品家具制造行业	1800 万元	丁海富	宾馆家具、民用家具、办公家具、防火门、防盗门、活动伸缩门、环保木夹门、防火墙隔音板、木地板（除松木制品）研发、设计、制造、销售；精装修及其他室内外装饰配套木制品制造、安装
浙江亚厦产业园发展有限公司	全资子公司	浙江省上虞市	建筑装修配套产品制造	17500 万元	王文广	室内外建筑装饰装修配套部品部件、家具、防火门、防盗门等产品的研发设计、制造、销售、安装等
浙江亚厦木石制品专业安装有限公司	全资子公司	浙江省上虞市	木制品家具安装配套行业	500 万元	王文广	室内外建筑装饰装修配套的木制品部品部件、家具、木门、防火门、防盗门、活动伸缩门、石材及制品的开发、设计、安装
浙江亚厦机电安装有限公司	全资子公司	浙江省杭州市	建筑工业机电设备安装	5000 万元	叶卫军	建筑工业机电设备安装，市政工程，锅炉、起重设备、压力管道的安装；批发、零售；金属、建筑材料，五金机电，普通机械，电器机械及器材，塑料制品
北京尚呈视界广告设计顾问有限公司	控股子公司	北京	广告行业	180 万元	王震	设计、制作、代理、发布广告；企业策划；会议及展览服务；影视策划；计算机系统服务
辽宁亚厦装饰有限公司	全资子公司	辽宁省辽中县	建筑装饰幕墙行业	1000 万元	丁海富	建筑装饰装修工程、建筑幕墙工程、消防工程、园林绿化工程、建筑智能化工程设计、施工
大连亚厦装饰工程有限公司	全资子公司	辽宁省大连市	建筑装饰幕墙行业	510 万元	丁海富	建筑装饰装修工程、建筑幕墙工程、钢结构工程、消防工程、园林绿化工程、建筑智能化工程的设计、施工
子公司名称（全称）	持股比例		表决权比例	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
	直接	间接				
浙江亚厦木业制造有限公司	100%	—	100%	1800 万元	—	是
浙江亚厦产业园发展有限公司	100%	—	100%	17500 万元	—	是
浙江亚厦木石制品专业安装有限公司	100%	—	100%	500 万元		是
浙江亚厦机电安装有限公司	100%	—	100%	5000 万元		是
北京尚呈视界广告设计顾问有限公司	80%	—	80%	144 万元		是
辽宁亚厦装饰有限公司	100%		100%	1000 万元		是

大连亚厦装饰工程有限公司	100%		100%	510 万元		是
子公司名称（全称）	企业类型	组织机构代码	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	备注	
浙江亚厦木业制造有限公司	民营	66171480-1	—	—	—	
浙江亚厦产业园发展有限公司	民营	69126401-2	—	—	—	
浙江亚厦木石制品专业安装有限公司	民营	55753918-5	—	—	—	
浙江亚厦机电安装有限公司	民营	56607392-X	—	—	—	
北京尚呈视界广告设计顾问有限公司	民营	56365348-6	25.57 万元	—	—	
辽宁亚厦装饰工程有限公司	民营	56942937-0	—	—	—	
大连亚厦装饰工程有限公司	民营	57088180-7	—	—	—	

2. 同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法定代表人	经营范围
浙江亚厦设计研究院有限公司	全资子公司	浙江省上虞市	装饰设计行业	518 万元	丁海富	室内外建筑装饰、建筑幕墙设计
浙江亚厦景观园林工程有限公司	全资子公司	浙江省上虞市	景观施工行业	1080 万元	陈宋江	景观工程、景观绿化工程、市政工程承接；园林设计、园林绿化及养护；园林绿化技术咨询、服务
浙江亚厦幕墙有限公司	全资子公司	浙江省上虞市	幕墙装饰行业	10800 万元	王文广	建筑幕墙工程承包施工；铝制品生产制作，玻璃幕墙、铝门窗加工制作
子公司名称（全称）	持股比例		表决权比例	原股东投入金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
	直接	间接				
浙江亚厦设计研究院有限公司	100%	—	100%	518 万元	—	是
浙江亚厦景观园林工程有限公司	100%	—	100%	1080 万元	—	是
浙江亚厦幕墙有限公司	100%	—	100%	10800 万元	—	是
子公司名称（全称）	企业类型	组织机构代码	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	备注	
浙江亚厦设计研究院有限公司	民营	77073453-7	—	—	—	
浙江亚厦景观园林工程有限公司	民营	79435458-X	—	—	—	

浙江亚厦幕墙有限公司	民营	75805628-6	—	—	—
------------	----	------------	---	---	---

（二）本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1. 报告期内新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因	合并当期期末净资产	合并当期净利润
辽宁亚厦装饰有限公司	新设立	9,983,961.70	-16,038.30
大连亚厦装饰工程有限公司	新设立	5,092,288.08	-7,711.92

2. 报告期内不再纳入合并范围的子公司

名称	变更原因	期末净资产	当期净利润
上虞市汉星广告有限公司	注销	622,024.53	—

注：经本公司第一届董事会第十九次会议审议通过，决定注销上虞市汉星广告有限公司，截止 2011 年 6 月 30 日，该公司注销手续已办理完毕。

五、合并财务报表项目注释

（一）货币资金

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
现金	788,106.12	884,085.45
银行存款	1,472,098,874.94	1,830,504,360.28
其他货币资金	58,074,815.49	17,171,601.32
合计	1,530,961,796.55	1,848,560,047.05

注 1：截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司其他货币资金余额为 58,074,815.49 元，其中：工资保证金金额为 5,955,129.74 元，保函保证金金额为 42,306,225.54 元，票据保证金金额为 9,813,460.21 元。

注 2：截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司专户存储的募集资金余额为 976,709,500.23 元。

（二）应收票据

（1）应收票据分类列示如下：

种类	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	11,720,000.00	—

（2）截至 2011 年 6 月 30 日止，应收票据余额中无关联单位欠款。

（3）期末已背书未到期的票据金额最大的前五项明细列示如下：

出票单位	出票日	到期日	2011 年 6 月 30 日	备注
青岛福日汽车服务有限公司	2011-1-27	2011-7-27	1,900,000.00	
浙江冠南房地产开发有限公司	2011-1-12	2011-7-11	1,000,000.00	
浙江华联置业有限公司	2011-3-30	2011-9-30	880,000.00	
烟台永利汽车销售有限公司	2011-6-2	2011-12-2	500,000.00	

浙江省义乌市现代房地产开发有限公司	2011-5-11	2011-11-10	500,000.00	
合计	—	—	4,780,000.00	

(三) 应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

类别	2011 年 6 月 30 日				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	3,256,343,245.40	100.00%	214,406,692.76	6.58%	3,041,936,552.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	3,256,343,245.40	100.00%	214,406,692.76	6.58%	3,041,936,552.64
类别	2010 年 12 月 31 日				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	2,167,460,807.21	100.00%	161,189,336.47	7.44%	2,006,271,470.74
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	2,167,460,807.21	100.00%	161,189,336.47	7.44%	2,006,271,470.74

(2) 应收账款按账龄分析列示如下：

账龄结构	2011 年 6 月 30 日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	2,766,127,296.35	84.95%	138,004,121.62	2,628,123,174.73
1—2 年（含）	374,153,291.43	11.49%	36,321,236.82	337,832,054.61
2—3 年（含）	87,583,572.19	2.69%	26,275,071.66	61,308,500.53
3—4 年（含）	28,346,058.22	0.87%	13,699,840.89	14,646,217.33
4—5 年（含）	133,027.21	0.00%	106,421.77	26,605.44
合计	3,256,343,245.40	100.00%	214,406,692.76	3,041,936,552.64
账龄结构	2010 年 12 月 31 日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	1,813,058,083.70	83.65%	90,175,270.91	1,722,882,812.79
1—2 年（含）	249,906,394.63	11.53%	24,062,219.31	225,844,175.32
2—3 年（含）	60,300,282.31	2.78%	17,746,158.26	42,554,124.05
3—4 年（含）	20,503,830.88	0.95%	10,251,915.44	10,251,915.44
4—5 年（含）	23,692,215.69	1.09%	18,953,772.55	4,738,443.14
合计	2,167,460,807.21	100.00%	161,189,336.47	2,006,271,470.74

注：应收账款 2011 年 6 月 30 日余额比年初增加 108,888.24 万元，增长 50.24%，主要原因系 2011 年上

半年公司业务规模迅速扩大，营业收入比上年同期大幅增长，应收账款相应增加较多。

(3) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备或单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(4) 报告期内本公司未核销应收账款。

(5) 本报告期应收账款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 期末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	2011 年 6 月 30 日	账龄	占应收账款总 额的比例
武汉市金碧绿洲房地产开发有限公司	客户	148,740,601.79	1 年以内	4.57%
浙江华越置业有限公司	客户	110,500,000.00	1 年以内	3.39%
恒大地产集团重庆有限公司	客户	92,731,190.21	1 年以内	2.85%
盾安沈阳投资有限公司	客户	72,443,175.42	1 年以内	2.22%
合肥祺嘉置业有限公司	客户	66,919,966.73	1 年以内	2.06%
合计	—	491,334,934.15		15.09%

(7) 应收关联方账款情况列示如下：

单位名称	与本公司关系	2011 年 6 月 30 日	
		金额	比例
浙江梁湖建设有限公司	详见本附注六关联方关系及其交易之（一）	12,211,341.97	0.38%
上虞亚厦新城置业有限公司		3,614,374.00	0.11%
浙江亚厦房产集团有限公司		946,376.45	0.03%
上虞亚厦金色家园置业有限公司		283,635.00	0.01%
合计		17,055,727.42	0.52%

(四) 预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	44,455,059.23	97.31%	32,641,931.69	92.25%
1—2 年（含）	1,229,335.05	2.69%	1,422,480.12	4.02%
2—3 年（含）	—	—	1,319,004.23	3.73%
合计	45,684,394.28	100.00%	35,383,416.04	100.00%

(2) 期末预付款项前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	2011 年 6 月 30 日	占预付账款总额的 比例	预付时间	未结算原因
叶鲁机械（上海）有限公司	供应商	3,752,500.00	8.21%	2011 年	未到结算期
开开电缆科技有限公司	供应商	1,698,313.95	3.72%	2011 年	未到结算期
昆山铭益化工有限公司	供应商	1,684,000.00	3.69%	2011 年	未到结算期
杭州昌海石材有限公司	供应商	1,318,994.07	2.89%	2011 年	未到结算期
上虞市舜龙电力电器有限公司	供应商	1,109,150.00	2.43%	2011 年	未到结算期

单位名称	与本公司 关系	2011 年 6 月 30 日	占预付账 款总额的 比例	预付 时间	未结算原因
合计		9,562,958.02	20.93%		

(3) 本公司无账龄超过一年、金额较大的预付款项。

(4) 本报告期预付款项中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(五) 应收利息

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2011 年 6 月 30 日
定期存单	15,452,177.42	—	15,452,177.42	—
合计	15,452,177.42	—	15,452,177.42	—

注：应收利息年初余额本期均已收回。

(六) 其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下：

类别	2011 年 6 月 30 日				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	2,700,000.00	0.85%	2,700,000.00	100.00%	—
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	315,051,396.60	99.15%	28,322,167.22	8.99%	286,729,229.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合计	317,751,396.60	100.00%	31,022,167.22	9.76%	286,729,229.38
类别	2010 年 12 月 31 日				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	2,700,000.00	1.39%	2,700,000.00	100.00%	—
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	191,925,674.84	98.61%	24,390,987.22	12.71%	167,534,687.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合计	194,625,674.84	100.00%	27,090,987.22	13.92%	167,534,687.62

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下：

账龄结构	2011 年 6 月 30 日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	246,163,688.16	78.13%	13,071,306.75	233,092,381.41
1—2 年（含）	45,207,865.96	14.35%	2,780,294.83	42,427,571.13
2—3 年（含）	6,715,289.48	2.13%	2,014,586.84	4,700,702.64

3—4 年（含）	11,852,212.00	3.76%	5,926,106.00	5,926,106.00
4—5 年（含）	2,912,341.00	0.92%	2,329,872.80	582,468.20
5 年以上	2,200,000.00	0.70%	2,200,000.00	—
合计	315,051,396.60	100.00%	28,322,167.22	286,729,229.38
账龄结构	2010 年 12 月 31 日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	121,540,385.87	63.33%	6,099,769.29	115,440,616.58
1—2 年（含）	36,881,764.33	19.22%	3,688,176.45	33,193,587.88
2—3 年（含）	17,778,437.74	9.26%	5,333,531.33	12,444,906.41
3—4 年（含）	12,295,197.90	6.41%	6,147,598.95	6,147,598.95
4—5 年（含）	1,539,889.00	0.80%	1,231,911.20	307,977.80
5 年以上	1,890,000.00	0.98%	1,890,000.00	—
合计	191,925,674.84	100.00%	24,390,987.22	167,534,687.62

注：其他应收款 2011 年 6 月 30 日余额比年初增加 12,312.57 万元，增长 63.26%，主要是由于新增投标及施工工程项目较多，相应的工程保证金增加所致。

（3）期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

单位名称	期末账面余额	坏账准备金额	计提比例	理由
厦门大雅实业有限公司	2,700,000.00	2,700,000.00	100%	涉及诉讼事项，个别认定提取

（4）报告期内本公司未核销其他应收款。

（5）本报告期其他应收款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

（6）期末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	2011 年 6 月 30 日	账龄	占其他应收款总额的比例
润地利房地产投资集团有限公司	保证金	客户	10,000,000.00	1 年以内	3.15%
天津乐城置业有限公司	保证金	客户	7,600,000.00	1 年以内	2.39%
温州医学院附属第一医院	保证金	客户	5,901,585.00	1-2 年	1.86%
上海融御商贸有限公司	保证金	客户	5,000,000.00	1 年以内	1.57%
嘉兴市新都置业有限公司	保证金	客户	4,000,000.00	1 年以内	1.26%
合计	—	—	32,501,585.00	—	10.23%

（7）应收关联方款项列示如下：

明细	与本公司关系	2011 年 6 月 30 日	
		金额	比例
严伟群	详见本附注六关联方关系及其交易之（一）	350,000.00	0.11%
林迪		200,000.00	0.06%
洪源		180,000.00	0.06%
冯林永		120,000.00	0.04%
李彤		67,102.00	0.02%
丁海富		60,000.00	0.02%
王文广		24,278.65	0.01%

沈之能		5,866.27	0.00%
合计		1,007,246.92	0.32%

注：应收关联方款项均系备用金。

（七）存货

（1）存货分类列示如下：

项目	2011年6月30日			2010年12月31日		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	31,832,741.09	—	31,832,741.09	20,010,250.35	—	20,010,250.35
周转材料	457,146.03	—	457,146.03	6,975.00	—	6,975.00
库存商品	14,471,992.99	—	14,471,992.99	6,250,701.54	—	6,250,701.54
工程施工	208,374,120.23	—	208,374,120.23	146,227,669.22	—	146,227,669.22
在产品	9,424,969.66	—	9,424,969.66	3,378,762.29	—	3,378,762.29
低值易耗品	484,864.57	—	484,864.57	414,831.26	—	414,831.26
合计	265,045,834.57	—	265,045,834.57	176,289,189.66	—	176,289,189.66

注：存货 2011 年 6 月 30 日余额比年初增加 8,875.66 万元，增长 50.35%，主要原因为公司 2011 年上半年业务规模增长迅速、工程进度加快，在建及已完工未完成审计决算的工程项目增多，相应的工程施工增加所致。

（2）截止 2011 年 6 月 30 日止，上述存货未发生存在跌价情况，无需计提存货跌价准备。

（3）截至 2011 年 6 月 30 日止，工程施工余额明细列示如下：

工程项目	合同总金额	累计实际发生的成本和毛利	累计已办理结算价款金额	2011 年 6 月 30 日	完工进度
青岛恒基中心精装修（A、B、C、D、E 栋含公共部分）工程	80,000,000.00	109,300,756.75	92,800,925.00	16,499,831.75	已完工未决算
绍兴鲁迅故里二期·咸亨新天地装饰工程	80,128,405.00	91,332,954.52	80,128,405.00	11,204,549.52	已完工未决算
襄樊万达皇冠假日酒店公共区精装修工程	30,591,931.00	41,338,908.99	30,591,931.00	10,746,977.99	已完工未决算
绿城蔚蓝公寓一标段（F1、F4 幢）精装修工程	48,956,579.00	56,891,931.33	48,956,579.00	7,935,352.33	已完工未决算
武汉恒大华府 B1 地块综合楼及 30#、35#楼首层大堂、样板房装修工程	20,384,161.64	27,644,624.10	20,384,161.64	7,260,462.46	已完工未决算
天津恒大绿洲综合楼 7 室内精装修工程	5,935,281.97	11,609,527.02	5,638,517.87	5,971,009.15	未完工
钱新绿城杭州新绿园三期精装修工程	14,799,812.77	20,317,312.37	14,799,812.77	5,517,499.60	已完工未决算
盛元蓝爵国际项目	70,000,000.00	7,107,065.48	1,750,000.00	5,357,065.48	未完工
绍兴世茂新城工程	15,062,235.00	20,316,324.41	15,062,235.00	5,254,089.41	已完工未决算
张家界慈利宾馆装饰项目工程	26,800,000.00	12,352,304.00	8,040,000.00	4,312,304.00	未完工
青岛国际金融广场建行办公楼精装修 II 标段工程	23,099,319.03	29,100,464.27	25,000,019.03	4,100,445.24	已完工未决算

工程项目	合同总金额	累计实际发生的成本和毛利	累计已办理结算价款金额	2011年 6月30日	完工 进度
台州国际商务广场工程	19,450,652.00	23,475,355.61	19,450,652.00	4,024,703.61	已完工 未决算
朗琴国际精装修工程	25,507,238.12	29,095,862.23	25,507,238.12	3,588,624.11	已完工 未决算
新世界财富中心北楼幕墙工程	30,500,000.00	12,570,750.00	9,150,000.00	3,420,750.00	未完工
张家港购物公园工程	36,000,000.00	39,392,600.00	36,000,000.00	3,392,600.00	已完工 未决算
重庆恒大华府项目综合楼室内 外大门外精装修工程	15,285,787.26	18,498,402.19	15,285,787.26	3,212,614.93	已完工 未决算
武汉恒大城综合楼室内装修 工程	13,165,655.00	16,224,003.43	13,165,655.00	3,058,348.43	已完工 未决算
宁波慈溪香格大厦	13,743,196.00	16,412,290.38	13,743,196.00	2,669,094.38	已完工 未决算
常州万达喜来登酒店公共区 室内精装修工程	43,076,316.70	2,302,123.59		2,302,123.59	未完工
重庆上海城二期 C 区 1、2、5 单元公共区域室内装饰工程	24,500,000.00	26,593,114.26	24,500,000.00	2,093,114.26	已完工 未决算
温州三垟黄屿 C 地块新京都家 园	45,518,670.00	33,420,053.37	31,407,883.00	2,012,170.37	未完工
南昌市“香溢花城”二区Ⅶ标样 板房、入户大堂及标准层电梯 间精装修施工工程	3,300,000.00	2,085,652.40	99,000.00	1,986,652.40	未完工
成都环达通工程	20,000,000.00	21,958,163.64	20,000,000.00	1,958,163.64	已完工 未决算
上海徐泾天御项目会所二标 段精装修工程	4,996,989.06	6,944,292.88	4,996,989.06	1,947,303.82	已完工 未决算
荷华国际大厦万豪酒店大堂 及公共部位精装修工程	33,550,000.00	35,482,725.68	33,550,000.00	1,932,725.68	已完工 未决算
北京双建花园 B、C、D 栋通风 空调工程	16,500,000.00	18,416,127.87	16,500,000.00	1,916,127.87	已完工 未决算
上虞市国际大酒店二期	28,000,000.00	29,910,888.18	28,000,000.00	1,910,888.18	已完工 未决算
海兰酒店客房装饰工程	14,280,000.00	16,114,313.77	14,280,000.00	1,834,313.77	已完工 未决算
钱新绿城·杭州新绿园精装修 工程	33,880,710.00	35,686,799.63	33,880,710.00	1,806,089.63	已完工 未决算
重庆上海城 C 区工程	16,800,000.00	18,572,154.45	16,800,000.00	1,772,154.45	已完工 未决算
发展绿城留庄外墙石材工程 8 楼及 6、7、9 楼	16,611,642.00	18,233,808.78	16,611,642.00	1,622,166.78	已完工 未决算
上海悦华大酒店改扩建工程	65,577,232.00	67,178,138.41	65,577,232.00	1,600,906.41	已完工 未决算
千岛湖万向旅游度假酒店大 堂、会议、中餐、全日制餐厅 等区块装饰工程	37,055,861.00	38,644,250.38	37,055,861.00	1,588,389.38	已完工 未决算
四川大通商务中心工程	19,889,935.00	21,328,665.57	19,889,935.00	1,438,730.57	已完工 未决算

工程项目	合同总金额	累计实际发生的成本和毛利	累计已办理结算价款金额	2011年6月30日	完工进度
绍兴市人民医院主院一标段	14,873,648.82	16,305,701.55	14,873,648.82	1,432,052.73	已完工未决算
其他	1,775,797,784.72	1,076,004,241.35	1,006,310,517.04	69,693,724.31	未完工
合计	2,783,619,043.09	2,068,162,652.84	1,859,788,532.61	208,374,120.23	

(八) 长期股权投资

长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	初始投资成本	2010年12月31日	本期增减额（减少以“-”号填列）	2011年6月30日
浙江农村经济投资股份有限公司	成本法	50,000.00	50,000.00	—	50,000.00
被投资单位	持股比例	表决权比例	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金红利
浙江农村经济投资股份有限公司	0.08%	0.08%	—	—	—

(九) 投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产本期增减变动如下：

项目	2010年12月31日	本期增加额	本期减少额	2011年6月30日
一、投资性房地产原价合计	20,380,000.00	—	—	20,380,000.00
房屋、建筑物	20,380,000.00	—	—	20,380,000.00
二、投资性房地产累计折旧（摊销）合计	4,356,224.94	484,025.00	—	4,840,249.94
房屋、建筑物	4,356,224.94	484,025.00	—	4,840,249.94
三、投资性房地产账面净值合计	—	—	—	—
房屋、建筑物	—	—	—	—
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	—	—	—	—
房屋、建筑物	—	—	—	—
五、投资性房地产账面价值合计	16,023,775.06	—	—	15,539,750.06
房屋、建筑物	16,023,775.06	—	—	15,539,750.06

注 1：本期计提的折旧额为 484,025.00 元；投资性房地产不存在减值迹象，本期不需计提减值准备。

注 2：2006 年 11 月 27 日，本公司与国家开发银行浙江省分行签订为期 5 年房屋租赁合同，将本公司位于浙江省杭州市下城区环城北路 305 号耀江发展中心 20 层的 1163.76 平方米房屋出租给国家开发银行浙江省分行使用，租期为 2007 年 4 月 1 日—2012 年 3 月 31 日。

注 3：截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司投资性房地产已办理抵押登记，抵押权人为杭州银行股份有限公司，用于开具银行承兑汇票。

（十）固定资产

固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加额		本期减少 额	2011 年 6 月 30 日
一、固定资产原价合计	74,723,620.26	108,411,705.77		—	183,135,326.03
1、房屋建筑物	38,267,564.80	49,990,442.52		—	88,258,007.32
2、机器设备	14,821,876.59	52,675,001.97		—	67,496,878.56
3、运输工具	15,311,527.46	3,320,385.84		—	18,631,913.30
4、电子设备	4,465,498.43	1,705,158.21		—	6,115,351.64
5、办公设备	1,854,252.98	667,097.23		—	2,576,655.21
6、其他设备	2,900.00	53,620.00		—	56,520.00
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	23,643,939.39	—	2,849,570.71	—	26,493,510.10
1、房屋建筑物	10,374,536.38	—	1,128,856.68	—	11,503,393.06
2、机器设备	6,044,391.48	—	437,713.61	—	6,482,105.09
3、运输工具	3,543,651.82	—	677,469.26	—	4,221,121.08
4、电子设备	2,724,377.28	—	417,909.09	—	3,142,286.37
5、办公设备	954,227.43	—	187,622.07	—	1,141,849.50
6、其他设备	2,755.00	—	—	—	2,755.00
三、固定资产净值合计	51,079,680.87	—		—	156,641,815.93
1、房屋建筑物	27,893,028.42	—		—	76,754,614.26
2、机器设备	8,777,485.11	—		—	61,014,773.47
3、运输工具	11,767,875.64	—		—	14,410,792.22
4、电子设备	1,741,121.15	—		—	2,973,065.27
5、办公设备	900,025.55	—		—	1,434,805.71
6、其他设备	145.00	—		—	53,765.00
四、固定资产减值准备累 计金额合计	—	—		—	—
1、房屋建筑物	—	—		—	—
2、机器设备	—	—		—	—
3、运输工具	—	—		—	—
4、电子设备	—	—		—	—
5、办公设备	—	—		—	—
6、其他设备	—	—		—	—
五、固定资产账面价值合 计	51,079,680.87	—		—	156,641,815.93
1、房屋建筑物	27,893,028.42	—		—	76,754,614.26
2、机器设备	8,777,485.11	—		—	61,014,773.47
3、运输工具	11,767,875.64	—		—	14,410,792.22
4、电子设备	1,741,121.15	—		—	2,973,065.27

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少 额	2011 年 6 月 30 日
5、办公设备	900,025.55	—	—	1,434,805.71
6、其他设备	145.00	—	—	53,765.00

注 1：本期计提的折旧额为 2,849,570.71 元。

注 2：本期在建工程完工转入固定资产 47,990,442.52 元。

（十一） 在建工程

（1）在建工程分项列示如下：

项目	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
装饰部品部件（木制品）工厂化项目	26,014,179.69	—	26,014,179.69	43,956,010.83	—	43,956,010.83
建筑幕墙及节能门窗投资项目	59,922,808.53	—	59,922,808.53	28,826,640.07	—	28,826,640.07
市场营销网络建设项目	1,166,449.65	—	1,166,449.65	4,014,430.20	—	4,014,430.20
建筑装饰设计技术研发中心项目	—	—	—	89,328.90	—	89,328.90
合计	87,103,437.87	—	87,103,437.87	76,886,410.00	—	76,886,410.00

（2）重大在建工程项目基本情况及增减变动如下：

工程名称	预算金额	资金来源	2010 年 12 月 31 日		本期增加额	
			金额	其中：利息资本化	金额	其中：利息资本化
装饰部品部件（木制品）工厂化项目	7233 万元	募集资金	43,956,010.83	—	30,048,611.38	—
建筑幕墙及节能门窗投资项目	5057 万元	募集资金	28,826,640.07	—	31,096,168.46	—
市场营销网络建设项目	1500 万元	募集资金	4,014,430.20	—	7,019,561.32	—
建筑装饰设计技术研发中心项目	321 万元	募集资金	89,328.90	—	—	—
合计	14111 万元		76,886,410.00	—	68,164,341.16	—

（续上表）

工程名称	本期减少额		2011 年 6 月 30 日		工程 进度	工程投入 占预算比 例
	金额	其中：本期 转固	金额	其中：利息 资本化		
装饰部品部件（木制品）工厂化项目	47,990,442.52	47,990,442.52	26,014,179.69	—	注 1	102.32%
建筑幕墙及节能门窗投资项目	—	—	59,922,808.53	—	注 1	118.49%
市场营销网络建设项目	9,867,541.87	—	1,166,449.65	—	注 2	26.76%
建筑装饰设计技术研发中心项目	89,328.90	—	—	—	注 2	2.78%

合计	57,947,313.29	47,990,442.52	87,103,437.87	—	—	54.49%
----	---------------	---------------	---------------	---	---	--------

注 1：本公司子公司浙江亚厦产业园有限公司负责实施公司申请首次公开发行上市募集资金拟投资项目中的“装饰部品部件工厂化项目”及“建筑幕墙及节能门窗项目”的建设。

注 2：本公司负责实施公司申请首次公开发行上市募集资金拟投资项目中的“市场营销网络建设项目”及“建筑装饰设计技术研发中心项目”的建设。

注 3：截至 2011 年 6 月 30 日止，装饰部品部件（木制品）工厂化项目部分进入试运行阶段。

（3）截止 2011 年 6 月 30 日，在建工程不存在减值迹象，不需计提在建工程减值准备。

（十二）无形资产

无形资产情况列示如下：

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2011 年 6 月 30 日
一、无形资产原价合计	31,205,062.14	232,850.00	—	31,437,912.14
1、土地使用权（上虞市国用（2007）第 01716656 号地块）	755,890.80	—	—	755,890.80
2、土地使用权（上虞市国用（2007）第 01716657 号地块）	1,858,271.34	—	—	1,858,271.34
3、土地使用权（上虞市国用（2008）第 03607229 号地块）	28,080,000.00	—	—	28,080,000.00
4、软件	380,900.00	232,850.00	—	613,750.00
5、专利技术	130,000.00	—	—	130,000.00
二、无形资产累计摊销额合计	2,746,358.28	403,599.79	—	3,149,958.07
1、土地使用权（上虞市国用（2007）第 01716656 号地块）	526,962.53	25,916.26	—	552,878.79
2、土地使用权（上虞市国用（2007）第 01716657 号地块）	552,320.85	30,971.18	—	583,292.03
3、土地使用权（上虞市国用（2008）第 03607229 号地块）	1,608,750.00	292,500.00	—	1,901,250.00
4、软件	55,449.90	50,962.33	—	106,412.23
5、专利技术	2,875.00	3,250.02	—	6,125.02
三、无形资产账面净值合计	28,458,703.86			28,287,954.07
1、土地使用权（上虞市国用（2007）第 01716656 号地块）	228,928.27			203,012.01
2、土地使用权（上虞市国用（2007）第 01716657 号地块）	1,305,950.49			1,274,979.31
3、土地使用权（上虞市国用（2008）第 03607229 号地块）	26,471,250.00			26,178,750.00
4、软件	325,450.10			507,337.77
5、专利技术	127,125.00			123,874.98
四、无形资产减值准备累计金额合计	—	—	—	—
1、土地使用权（上虞市国用（2007）第 01716656 号地块）	—	—	—	—
2、土地使用权（上虞市国用（2007）第 01716657 号地块）	—	—	—	—

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2011 年 6 月 30 日
3、土地使用权（上虞市国用（2008）第 03607229 号地块）	—	—	—	—
4、软件	—	—	—	—
5、专利技术	—	—	—	—
五、无形资产账面价值合计	28,458,703.86			28,287,954.07
1、土地使用权（上虞市国用（2007）第 01716656 号地块）	228,928.27			203,012.01
2、土地使用权（上虞市国用（2007）第 01716657 号地块）	1,305,950.49			1,274,979.31
3、土地使用权（上虞市国用（2008）第 03607229 号地块）	26,471,250.00			26,178,750.00
4、软件	325,450.10			507,337.77
5、专利技术	127,125.00			123,874.98

注：无形资产本期摊销额为 403,599.79 元。

（十三）长期待摊费用

项目	2010年 12月31日	本期增加额	本期摊销额	本期其他减少额	2011年 6月30日
办公楼装修费	11,162,425.21	12,458,958.31	1,806,018.81	-	21,815,364.71
停车位使用权摊销	554,666.63	-	10,666.68	-	543,999.95
合计	11,717,091.84	12,458,958.31	1,816,685.49	—	22,359,364.66

（十四）递延所得税资产与递延所得税负债

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债情况列示如下：

项目	2011年6月30日		2010年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	245,428,859.98	36,948,615.17	188,280,323.69	28,384,561.61
合计	245,428,859.98	36,948,615.17	188,280,323.69	28,384,561.61

（十五）资产减值准备

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额		2011 年 6 月 30 日
			转回	转销	
坏账准备	188,280,323.69	57,148,536.29	—	—	245,428,859.98

（十六）所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产明细如下：

所有权受到限制的资产类别	2010 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2011 年 6 月 30 日	资产受限制的原因
一、用于担保的资产					
投资性房地产	16,023,775.06	—	484,025.00	15,539,750.06	已抵押

二、其他原因造成所有权受到限制的资产					
货币资金	17,171,671.32	53,466,776.80	12,563,632.63	58,074,815.49	保证金
合计	33,195,446.38	53,466,776.80	13,047,657.63	73,614,565.55	

注 1：截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司投资性房地产已办理抵押登记，抵押权人为杭州银行股份有限公司，用于开具银行承兑汇票。

注 2：所有权受到限制的货币资金为工资保证金、保函保证金和票据保证金等。

（十七）应付票据

种类	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	备注
银行承兑汇票	45,511,112.79	17,330,059.79	

注：应付票据 2011 年 6 月 30 日余额比年初增加 2,818.11 万元，增长 162.61%，主要是由于以银行承兑汇票形式结算的采购款增加所致。下一会计期间将到期应付票据的金额 45,511,112.79 元。

（十八）应付账款

（1）应付账款各报告期末余额列示如下：

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
应付账款	2,528,749,871.03	1,665,386,460.74

注：应付账款 2011 年 6 月 30 日余额较年初数增加 86,336.34 万元，增长 51.84%，主要原因是业务规模迅速扩大，应付账款相应增加较多。

（2）截至 2011 年 6 月 30 日止，应付账款余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项；无应付关联方款项。

（十九）预收款项

（1）预收款项各报告期末余额列示如下：

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
预收款项	109,578,657.60	58,396,657.20

注：预收款项 2011 年 6 月 30 日余额较年初数增加 5,118.20 万元，增长 87.65%，主要原因是 2011 年上半年公司业务规模迅速扩大，新开工项目增多，收到的工程预付款相应增加较多。

（2）截至 2011 年 6 月 30 日止，账龄超过一年的大额预收款项的明细如下：

客户	金额	性质或内容	未结转的原因
中国农业银行上虞支行	620,751.30	工程款	未结算
中国建筑工程总公司	406,241.57	工程款	未结算
合计	1,026,992.87		

（3）本报告期预收款项中预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

单位名称	与本公司关系	2011 年 6 月 30 日	
		金额	比例
上虞亚厦金色家园置业有限公司	详见本附注六关	7,162,395.00	6.54%

绍兴亚厦城东置业有限公司	关联方关系及其交易之（一）	326,719.00	0.30%
上虞亚厦城北新区置业有限公司		564,829.00	0.52%
合计		8,053,943.00	7.35%

（二十） 应付职工薪酬

应付职工薪酬明细如下：

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2011 年 6 月 30 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,101,623.67	273,806,571.38	277,574,987.84	4,333,207.21
二、职工福利费	—	2,431,879.77	2,431,879.77	—
三、社会保险费	33,647.97	4,674,038.63	4,648,904.45	58,782.15
四、住房公积金	—	115,528.00	115,528.00	—
五、工会经费和职工教育经费	—	—	—	—
合计	8,135,271.64	281,028,017.78	284,771,300.06	4,391,989.36

注：应付职工薪酬 2011 年 6 月 30 日余额系子公司已计提尚未发放的 2011 年 6 月份工资。

（二十一） 应交税费

应交税费明细列示如下：

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	备注
增值税	-3,260,335.05	1,057,431.85	
营业税	118,751,329.77	91,767,790.21	
企业所得税	38,090,422.64	47,712,530.79	
城市建设维护税	7,700,692.09	5,929,099.48	
个人所得税	4,575,108.07	315,950.14	
教育费附加	3,581,094.58	2,807,230.75	
地方教育附加	1,062,127.74	852,364.12	
水利专项基金	66,509.72	418,871.79	
其他税种	2,335,463.40	823,062.67	
合计	172,902,412.96	151,684,331.80	

（二十二） 其他应付款

（1）其他应付款各报告期末余额列示如下：

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
其他应付款	115,806,000.46	131,797,969.69

（2）本报告期其他应付款中应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况：

单位名称	与本公司关系	2011 年 6 月 30 日	
		金额	比例
张伟良	详见本附注六关	3,776,857.00	3.26%

单位名称	与本公司关系	2011 年 6 月 30 日	
		金额	比例
邵国兴	关联方关系及其交易之（一）	1,000,000.00	0.86%
俞曙		289,524.00	0.25%
何静姿		264,000.00	0.23%
谢兴龙		145,900.00	0.13%
合计		5,476,281.00	4.73%

（3）金额较大的其他应付款明细列示如下：

项目	2011 年 6 月 30 日	性质或内容
夏矿生	3,650,000.00	工程保证金
林加银	3,000,000.00	工程保证金
朱三有	3,000,000.00	工程保证金
许庭槐	2,061,108.00	工程保证金
赫高峰	2,000,000.00	工程保证金
合计	13,711,108.00	—

（4）账龄超过一年的大额其他应付款的明细如下：

项目	2011 年 6 月 30 日	性质或内容	未偿还的原因
朱三有	3,000,000.00	工程保证金	未结算
章加夫	1,500,000.00	押金	未结算
合计	4,500,000.00	—	—

（二十三）其他非流动负债

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
与资产相关递延收益	16,779,057.77	16,779,057.77

注 1：根据上虞市财政局“虞财企（2009）15 号”《关于对浙江亚厦装饰股份有限公司投资项目给予特别奖励的批复》，本公司获得 14,794,531.96 元的财政补助专项用于“装饰部品部件（木制品）工厂化生产项目”，待相关项目资产投产后，在使用寿命内平均分配，计入当期损益。

注 2：根据上虞市财政局“虞财企（2009）16 号”《关于对浙江亚厦幕墙有限公司投资项目给予特别奖励的批复》，子公司浙江亚厦幕墙有限公司获得 1,984,525.81 元的财政补助专项用于“年产建筑幕墙及节能门窗 55 万平方米项目”，待相关项目资产投产后，在使用寿命内平均分配，计入当期损益。

注 3：截止 2011 年 6 月 30 日，上述项目均尚未投产，故递延收益尚未开始计入损益。

（二十四）股本

本公司股本变动情况如下：

股份类别	2010 年 12 月 31 日		本期增减					2011 年 6 月 30 日	
	股数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例

股份类别	2010 年 12 月 31 日		本期增减					2011 年 6 月 30 日	
	股数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例
一、有限售条件股份									
1.国家持股									
2.国有法人持股									
3.其他内资持股	158,000,000.00	74.88%			158,000,000.00	-40,000,000.00	118,000,000.00	276,000,000.00	65.40%
其中:境内非国有法人持股	95,900,000.00	45.45%			95,900,000.00	-40,000,000.00	55,900,000.00	151,800,000.00	35.97%
境内自然人持股	62,100,000.00	29.43%			62,100,000.00		62,100,000.00	124,200,000.00	29.43%
4.境外持股									
其中:境外法人持股									
境外自然人持股									
5.境外持股						100.00	100.00	100.00	0.00%
有限售条件股份合计	158,000,000.00	74.88%			158,000,000.00	-39,999,900.00	118,000,100.00	276,000,100.00	65.40%
二、无限售条件股份									
1 人民币普通股	53,000,000.00	25.12%			53,000,000.00	39,999,900.00	92,999,900.00	145,999,900.00	34.60%
2.境内上市的外资股									
3.境外上市的外资股									
4.其他									
无限售条件股份合计	53,000,000.00	25.12%			53,000,000.00	39,999,900.00	92,999,900.00	145,999,900.00	34.60%
股份总数	211,000,000.00	100.00%			211,000,000.00	-	211,000,000.00	422,000,000.00	100.00%

注：根据本公司 2011 年 4 月 18 日召开的 2010 年年度股东大会决议，本公司于 2011 年 5 月 12 日以总股本 211,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 2.5 元（含税），合计发放现金股利 52,750,000.00 元；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，共增加注册资本 211,000,000.00 元。本次增资业经天健正信会计师事务所“天健正信验（2011）综字第 020068 号”《验资报告》审验。

（二十五）资本公积

本公司资本公积变动情况列示如下：

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日
股本溢价	1,654,126,784.38	4,563,182.62	211,000,000.00	1,447,689,967.00
合计	1,654,126,784.38	4,563,182.62	211,000,000.00	1,447,689,967.00

注 1：本公司本期资本公积的增加数系根据《浙江亚厦装饰股份有限公司股票期权激励计划（草案）及摘要（修订稿）》要求，测算确认的本期期权费用。

注 2：本公司本期资本公积的减少数系资本公积转增股本的金额，详见本附注五之（二十四）。

（二十六）盈余公积

本公司盈余公积变动情况列示如下：

项目	2010 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2011 年 6 月 30 日
法定盈余公积	41,351,988.18		—	41,351,988.18

注：2011 年 1 至 6 月本公司盈余公积未发生变动。

（二十七）未分配利润

本公司未分配利润增减变动情况如下：

项目	2010 年度	2010 年度
上年年末未分配利润	505,941,860.24	265,148,851.89
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）	—	—
本期年初未分配利润	505,941,860.24	265,148,851.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	170,800,163.48	262,245,844.77
减：提取法定盈余公积	—	21,452,836.42
应付普通股股利	52,750,000.00	—
转作股本的普通股股利	—	—
其他	—	—
本年年末未分配利润	623,992,023.72	505,941,860.24

注：根据本公司 2011 年 4 月 18 日召开的 2010 年年度股东大会决议，本公司于 2011 年 5 月 12 日以总股本 211,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 2.5 元（含税），合计发放现金股利 52,750,000.00 元；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，共增加注册资本 211,000,000.00 元。

（二十八）少数股东权益

（1）少数股东权益各报告期末情况列示如下：

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
少数股东权益	255,664.31	160,770.34

（2）报告期末少数股东权益明细列示如下：

2011 年 6 月 30 日			
股东	被投资单位	持股比例	少数股东权益余额
洪源	北京尚呈视界广告设计顾问有限公司	20%	255,664.31

（二十九）营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本明细如下：

项目	2011 年 1 至 6 月	2010 年 1 至 6 月
营业收入	2,926,134,344.54	1,864,533,401.20
主营业务收入	2,925,433,844.54	1,863,832,901.20
其他业务收入	700,500.00	700,500.00
营业成本	2,473,370,358.91	1,586,203,669.76
主营业务成本	2,472,886,333.91	1,585,719,644.76

其他业务成本	484,025.00	484,025.00
--------	------------	------------

注：2011 年上半年的营业收入较去年同期增长 56.94%，主要原因系公司加大业务拓展力度和加快工程施工进度，合同订单和完成工程量均比去年同期有大幅增长。

(2) 主营业务按行业列示如下：

行业	2011 年 1 至 6 月		2010 年 1 至 6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建筑装饰行业	2,918,049,183.88	2,467,206,075.41	1,858,098,473.06	1,581,164,385.67
制造业	7,384,660.66	5,680,258.50	5,734,428.14	4,555,259.09
合计	2,925,433,844.54	2,472,886,333.91	1,863,832,901.20	1,585,719,644.76

(3) 按产品类别分项列示如下：

产品类别	2011 年 1 至 6 月		2010 年 1 至 6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建筑装饰工程	2,332,546,227.12	1,973,905,732.06	1,500,924,552.62	1,277,488,244.92
幕墙装饰工程	545,736,273.25	459,067,103.91	338,023,449.17	287,925,023.44
设计合同	33,505,100.15	29,304,355.55	16,396,471.27	13,508,091.68
景观工程	6,261,583.36	4,928,883.89	2,754,000.00	2,243,025.63
木制品销售	7,384,660.66	5,680,258.50	5,734,428.14	4,555,259.09
其他	700,500.00	484,025.00	700,500.00	484,025.00
合计	2,926,134,344.54	2,473,370,358.91	1,864,533,401.20	1,586,203,669.76

(4) 按地区分项列示如下：

业务类别	2011 年 1 至 6 月		2010 年 1 至 6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
浙江	1,269,917,961.59	1,058,276,011.07	1,079,868,156.81	910,227,532.24
北京	76,506,683.04	63,095,903.05	28,947,724.94	25,760,612.35
上海	109,246,044.01	97,820,526.70	76,657,523.76	69,533,842.75
江苏	265,050,519.83	235,033,314.06	117,817,680.83	101,643,852.41
天津	91,477,370.96	79,657,049.39	69,954,455.80	58,150,130.59
重庆	154,889,454.68	132,252,973.74	212,344,333.25	183,242,253.01
山东	158,301,557.33	130,226,123.04	52,951,614.25	43,997,618.68
四川	95,997,171.24	81,539,447.41	40,222,967.43	34,722,669.21
福建	17,532,575.00	15,584,063.00	3,992,489.89	3,478,474.15
湖北	143,697,873.99	120,544,514.39	101,846,088.36	86,999,976.47
河南	14,113,528.72	11,075,837.38	—	—
江西	44,475,391.03	37,383,267.92	9,969,943.64	8,488,758.15
陕西	897,994.00	731,865.00	1,622,339.15	1,458,421.19
辽宁	234,389,269.41	202,730,629.40	30,354,339.74	27,094,342.38
安徽	93,353,626.20	80,543,186.86	10,970,668.67	9,419,261.86
湖南	8,040,000.00	7,335,696.00	—	—
其他地区	148,247,323.51	119,539,950.50	27,013,074.68	21,985,924.32
合计	2,926,134,344.54	2,473,370,358.91	1,864,533,401.20	1,586,203,669.76

(5) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	2011 年 1 至 6 月		2010 年 1 至 6 月	
	金额	比例	金额	比例
第一名	106,939,925.62	3.65%	73,833,151.38	3.96%
第二名	85,289,464.44	2.91%	72,849,773.29	3.91%
第三名	77,612,167.65	2.65%	52,201,580.40	2.80%
第四名	59,140,000.00	2.02%	47,534,292.75	2.55%
第五名	51,000,000.00	1.74%	38,891,955.95	2.08%
合计	379,981,557.71	12.99%	285,310,753.77	15.30%

(三十) 营业税金及附加

税种	2011 年 1 至 6 月	2010 年 1 至 6 月
营业税	91,965,636.67	56,516,705.32
城市建设维护税	4,668,267.56	3,620,034.31
教育费附加	2,984,451.03	2,390,380.79
其他	1,072,211.08	1,166,728.82
合计	100,690,566.34	63,693,849.24

注：2011 年年上半年的营业税金及附加较去年同期增长 58.09%，主要原因系 2011 年上半年公司业务规模扩大，营业收入较去年同期有大幅增长。

(三十一) 销售费用

销售费用列示如下：

项目	2011 年 1 至 6 月	2010 年 1 至 6 月
销售费用	32,293,047.53	15,953,063.31

注：2011 年上半年的销售费用较去年同期增长 102.43%，主要原因系 2011 年上半年公司加大营销网络建设和业务拓展力度，人员增加较多，相关人员的工资及福利费增加较多；同时营销网络运营相关的办公费、租赁费，以及与业务拓展相关的业务招待费、广告费亦有大幅增加。

(三十二) 管理费用

管理费用列示如下：

项目	2011 年 1 至 6 月	2010 年 1 至 6 月
管理费用	68,465,780.96	36,548,151.78

注：2011 年上半年的管理费用较去年同期增长 87.33%，主要原因是本公司 2011 年上半年公司管理跨度和强度加大，人员增加较多，相关人员的工资及福利费增加较多；与公司管理相关的办公费、租赁费亦有大幅增加。

(三十三) 财务费用

财务费用明细项目列示如下：

项目	2011 年 1 至 6 月	2010 年 1 至 6 月
利息支出	—	898,911.40
减：利息收入	10,976,237.60	8,754,350.02
手续费及其他	1,038,886.91	219,868.82
合计	-9,937,350.69	-7,635,569.80

（三十四）资产减值损失

项目	2011 年 1 至 6 月	2010 年 1 至 6 月
坏账损失	57,148,536.29	28,159,927.58
合计	57,148,536.29	28,159,927.58

注：2011 年上半年的资产减值损失较去年同期增长 102.94%，主要系本年应收款项大幅增加所致。

（三十五）投资收益

投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	2011 年 1 至 6 月	2010 年 1 至 6 月
处置交易性金融资产期间取得的投资收益	—	1,495.89
合计	—	1,495.89

（三十六）营业外收入

项目	2011 年 1 至 6 月	2010 年 1 至 6 月
非流动资产处置利得合计	—	531.40
其中：固定资产处置利得	—	531.40
其他	200.00	4,211.17
合计	200.00	4,742.57

（三十七）营业外支出

项目	2011 年 1 至 6 月	2010 年 1 至 6 月
非流动资产处置损失合计	—	18,307.75
其中：固定资产处置损失	—	18,307.75
罚没支出	—	3,518.00
捐赠支出	682,000.00	300,000.00
固定资产盘亏	—	—
其他	100.00	53,602.50
合计	682,100.00	375,428.25

（三十八）所得税费用

所得税费用（收益）的组成列示如下：

项目	2011 年 1 至 6 月	2010 年 1 至 6 月
按税法及相关规定计算的当期所得税	41,270,501.31	43,144,908.88

递延所得税调整		-8,564,053.56	-7,039,981.88
	合计	32,706,447.75	36,104,927.00

（三十九）少数股东损益

（1）少数股东损益情况列示如下：

项目	2011 年 1 至 6 月	2010 年 1 至 6 月
少数股东损益	-85,106.03	—

（2）少数股东损益具体明细列示如下：

股东	被投资单位	持股比例	2011 年 1 至 6 月 少数股东损益
洪源	北京尚呈视界广告设计顾问有限公司	20%	-85,106.03

（四十）基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

1. 计算结果

报告期利润	2011 年 1 至 6 月		2010 年 1 至 6 月	
	基本每股 收益	稀释每股 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（I）	0.40	0.40	0.57	0.57
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.41	0.41	0.57	0.57

2. 每股收益的计算过程

（1）基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

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

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

（2）稀释每股收益

$$\text{稀释每股收益} = P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股}$$

加权平均数)

其中，P1 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，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对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和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

（四十一）现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金主要项目列示如下：

项目	2011 年 1 至 6 月	2010 年 1 至 6 月
收到工程保证金等	140,035,249.01	121,151,621.11
收到保函保证金	3,179,475.56	1,342,624.98
收到利息收入	25,864,058.86	2,328,380.30
收到备用金	13,620,755.60	4,786,564.89
合计	182,699,539.03	129,609,191.28

2. 支付的其他与经营活动有关的现金主要项目列示如下：

项目	2011 年 1 至 6 月	2010 年 1 至 6 月
支付工程保证金等	208,095,241.47	142,547,530.07
支付保函保证金	42,914,031.94	152,489.00
支付备用金	14,186,449.25	10,623,727.73
合计	265,195,722.66	153,323,746.80

3. 收到的其他与投资活动有关的现金主要项目列示如下：

项目	2011 年 1 至 6 月	2010 年 1 至 6 月
收到在建募投项目的履约保证金	—	33,008,400.00

4. 支付的其他与投资活动有关的现金主要项目列示如下：

项目	2011 年 1 至 6 月	2010 年 1 至 6 月
退回在建募投项目投标保证金及押金	—	30,007,700.00

5. 收到的其他与筹资活动有关的现金项目列示如下：

项目	2011 年 1 至 6 月	2010 年 1 至 6 月
收到银行承兑汇票保证金	10,940,763.65	16,358,246.00

6. 支付的其他与筹资活动有关的现金项目列示如下：

项目	2011 年 1 至 6 月	2010 年 1 至 6 月
支付银行承兑汇票保证金	9,813,460.21	26,877,619.80

（四十二）现金流量表补充资料

（1）采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	2011 年 1 至 6 月	2010 年 1 至 6 月
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	170,715,057.45	105,136,192.54
加：资产减值准备	57,148,536.29	28,159,927.58
固定资产折旧	3,333,595.71	2,459,293.52
无形资产摊销	403,599.79	268,087.74
长期待摊费用摊销	1,816,685.49	1,193,518.96
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）	—	-531.40
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	—	18,307.75
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	—	—
财务费用（收益以“—”号填列）	—	898,911.40
投资损失（收益以“—”号填列）	—	-1,495.89
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-8,564,053.56	-7,039,981.88
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）	-88,756,644.91	-139,317,605.35
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-1,234,676,536.02	-536,065,601.95
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	916,028,240.34	381,392,593.39
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	-182,551,519.42	-162,898,383.59
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	1,472,886,981.06	1,701,345,401.11
减：现金的年初余额	1,831,388,375.73	304,968,535.51
加：现金等价物的期末余额	—	—
减：现金等价物的年初余额	—	—
现金及现金等价物净增加额	-358,501,394.67	1,396,376,865.60

（2）现金和现金等价物

项目	2011 年 1 至 6 月	2010 年 1 至 6 月
一、现金	1,472,886,981.06	1,701,345,401.11
其中：库存现金	788,106.12	222,031.16
可随时用于支付的银行存款	1,472,098,874.94	1,701,123,369.95
可随时用于支付的其他货币资金	—	—
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	1,472,886,981.06	1,701,345,401.11
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	—	—

注：现金流量表中期末现金及现金等价物余额与资产负债表中货币资金的差异金额系投标等工资保证金、保函保证金、票据保证金等用途受到限制的存款。

六、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	组织机构代码	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
亚厦控股有限公司	民营	浙江省杭州市	丁欣欣	股权投资	壹亿元	74634509-9	35.97%	35.97%

注：本公司实际控制人为丁欣欣、张杏娟夫妇。

2. 本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注四、企业合并及合并财务报表之（一）。

3. 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
浙江梁湖建设有限公司	主要投资者个人王荣达为本公司实际控制人之一丁欣欣的近亲属（姐夫）	76016321-6
浙江亚厦房产集团有限公司	同一实际控制人	72511021-5
上虞亚厦城北新区置业有限公司	同一实际控制人	78771260-9
嘉兴亚厦房地产开发有限公司	同一实际控制人	72848217-X
上虞祝家庄实业发展有限公司	同一实际控制人	75492004-9
上虞亚厦新城置业有限公司	同一实际控制人	79648538-0
镇江亚厦房地产开发有限公司	同一实际控制人	76051030-2
镇江兰天房地产开发有限公司	同一实际控制人	74249458-0
绍兴亚厦城东置业有限公司	同一实际控制人	66833897-6
上虞亚厦金色家园置业有限公司	实际控制人和控股股东持股 50%的公司	69701952-8
丁欣欣	董事长	
唐世定	独立董事	
任永平	独立董事	
董宜君	独立董事	
王维安	独立董事	
丁海富	董事,总经理	
张杏娟	董事	
谭承平	董事	
王文广	董事,副总经理	
王震	监事会主席,监事	
郭芹	职工监事	
商伟华	职工监事	

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
李彤	副总经理	
邵国兴	副总经理	
沈之能	副总经理	
谢兴龙	副总经理	
陈亦根	副总经理	
许以斌	副总经理	
俞曙	副总经理	
冯林永	副总经理	
林迪	副总经理	
严伟群	副总经理	
童霞	副总经理	
张建夫	副总经理	
刘歆	财务总监,董事会秘书	
何静姿	总工程师	
谢天	副总经理	
洪源	子公司北京尚呈视界广告设计顾问有限公司股东	

(二) 关联方交易

1. 定价政策及支付方式

关联方交易价格参照市场价格，由关联方协商确定。

2. 提供劳务

本公司为关联方提供建筑装饰工程、玻璃幕墙、门窗制作、施工安装和景观工程等服务，具体情况如下：

关联方名称	交易内容	2011年1-6月		2010年1-6月		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例	
上虞亚厦城北新区置业有限公司	装饰景观	—	—	1,049,395.20	0.06%	关联方交易价格参照市场价格，由公司关联方协商确定。
浙江梁湖建设有限公司	玻璃幕墙	—	—	1,169,527.00	0.06%	
上虞亚厦新城置业有限公司	幕墙装饰	—	—	1,576,000.00	0.08%	
上虞祝家庄实业发展有限公司	建筑装饰	—	—	—	—	
绍兴亚厦城东置业有限公司	玻璃幕墙	4,643,313.00	0.16%	2,576,000.00	0.14%	
上虞亚厦金色家园置业有限公司	幕墙装饰	4,995,606.00	0.17%	—	—	
镇江亚厦房地产开发有限公司	景观工程	2,250,000.00	0.08%	—	—	
合计		11,888,919.00	0.41%	6,370,922.20	0.34%	

3. 接受劳务

关联方名称	交易内容	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例	
浙江梁湖建设有限公司	建筑劳务	26,730,000.00	39.21%	5,276,000.00	37.86%	采用招投标方式确定，价格合理、公允，并履行相关决策程序

4. 关联担保情况

(1) 为关联方提供担保

本公司报告期内为子公司开具保函提供担保，具体情况如下：

担保方	保函申请人	保函开具银行	被担保主债权最高额度	被担保主债权期限	合同是否已经履行完毕
本公司	浙江亚厦幕墙有限公司	中信银行杭州分行	50,000,000.00	2010.6.11-2011.6.11	是

(2) 接受关联方担保

担保方	被担保人	银行	被担保主债权最高额度	担保期限	合同是否已经履行完毕
丁欣欣、张杏娟及亚厦控股有限公司	本公司	中信银行杭州分行	36,000,000.00	2009.3.20-2011.3.20	是
丁欣欣、张杏娟及亚厦控股有限公司	本公司	中信银行杭州分行	70,000,000.00	2010.1.7-2012.1.10	是
亚厦控股有限公司	本公司	中信银行杭州分行	100,000,000.00	2010.8.5-2011.8.5	是
亚厦控股有限公司	本公司	中信银行杭州分行	150,000,000.00	2010.12.15-2012.12.15	否
亚厦控股有限公司	本公司	招商银行杭州分行	50,000,000.00	2010.11.09-2011.11.07	否
亚厦控股有限公司	本公司	浙江上虞农村合作银行曹娥支行	100,000,000.00	2011.6.14-2013.6.13	否

(三) 关联方往来款项余额

1. 应收账款

关联方名称	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
浙江梁湖建设有限公司	12,211,341.97	0.38%	12,681,341.97	0.59%
上虞亚厦新城置业有限公司	3,614,374.00	0.11%	5,735,930.24	0.26%
浙江亚厦房产集团有限公司	946,376.45	0.03%	946,376.45	0.04%
上虞亚厦城北新区置业有限公司	—	—	335,444.00	0.02%
上虞亚厦金色家园置业有限公司	283,635.00	0.01%	283,635.00	0.01%
嘉兴亚厦房地产开发有限公司	—	—	561.00	0.00%
合计	17,055,727.42	0.52%	19,983,288.66	0.92%

2. 其他应收款

关联方名称	2011年6月30日		2010年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
林迪	200,000.00	0.06%	842,000.00	0.43%
严伟群	350,000.00	0.11%	350,000.00	0.18%
冯林永	120,000.00	0.04%	320,000.00	0.16%
陈亦根	—	—	134,958.52	0.07%
俞曙	—	—	61,660.90	0.04%
洪源	180,000.00	0.06%	30,000.00	0.02%
王文广	24,278.65	0.01%	24,278.65	0.01%
绍兴亚厦城东置业有限公司	—	—	20,000.00	0.01%
李彤	67,102.00	0.02%	20,000.00	0.01%
童霞	—	—	8,000.00	0.00%
丁海富	60,000.00	0.02%	—	—
沈之能	5,866.27	0.00%	—	—
合计	1,007,246.92	0.32%	1,810,898.07	0.93%

3. 其他应付款

关联方名称	2011年6月30日		2010年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
张伟良	3,776,857.00	3.26%	2,534,357.70	1.92%
邵国兴	1,000,000.00	0.86%	1,000,000.00	0.76%
俞曙	289,524.00	0.25%	145,900.00	0.11%
何静姿	264,000.00	0.23%	264,000.00	0.20%
谢兴龙	145,900.00	0.13%	—	—
合计	5,476,281.00	4.73%	3,944,257.70	2.99%

4. 预收款项

关联方名称	2011年6月30日		2010年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
上虞亚厦金色家园置业有限公司	7,162,395.00	6.54%	11,898,001.00	20.37%
绍兴亚厦城东置业有限公司	326,719.00	0.30%	5,673,242.00	9.72%
上虞亚厦城北新区置业有限公司	564,829.00	0.52%	—	—
合计	8,053,943.00	7.35%	17,571,243.00	30.09%

七、股份支付

(一) 股份支付的总体情况

公司本期授予的各项权益工具的总额	370 万份
公司本期行权的各项权益工具的总额	—

其中：股票期权的数量	370 万份
公司本期失效的各项权益工具的总额	—

（二）以权益结算的股份支付情况—股票期权

授予日权益工具公允价值的确认方法	Black-Scholes 模型
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	4,563,182.62
以权益结算的股份支付确认本期费用的金额	4,563,182.62

2011 年 5 月 5 日，本公司召开 2011 年第一次临时股东大会，审议通过了《浙江亚厦装饰股份有限公司股票期权激励计划（草案）及摘要（修订稿）》。该激励计划的股票来源为公司向激励对象定向发行的 410 万股本公司股票；股票期权数量为 410 万份，占公司股本总额 21,100 万股的比例为 1.94%。首期授予激励对象 370 万份股票期权，预留股票期权 40 万份。同时，本次股东大会通过决议，授权董事会确定期权授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权并办理授予股票期权所必须的全部事宜。

2011 年 5 月 6 日，本公司第二届董事会第十二次会议确定：本公司股票期权的授予日为 2011 年 5 月 6 日，授予对象为公司（包括公司控股的子公司）董事（但不包括独立董事）、高级管理人员、核心技术（业务）人员共计 25 人，授予数量为 370 万份股票期权，对应的标的股票数量为 370 万股，行权价格为 65 元。该激励计划有效期为六年，自该激励计划股票期权首次授予日起计算。获授 370 万份首次股票期权的激励对象，应在可行权日内按每期 25%的行权比例分期逐年行权。

2011 年 5 月 9 日，本公司召开第二届董事会第十三次会议审议通过了《关于对<股票期权激励计划>涉及的股票期权数量和行权价格进行调整的议案》，调整后股票期权数量为 820 万股，其中本次授予的股票期权数量调整为 740 万股，预留部分股票期权数量调整为 80 万股，行权价格为 32.38 元。

本公司以 2011 年 5 月 6 日为股票期权的授予日，在期末对股票期权数量的进行了最佳估计基础的基础上，经测算公司相关年度的期权费用如下（金额单位：万元）：

期间	2011 年	2012 年	2013 年	2014 年	2015 年	2016 年	合计
期权费用	1,825.27	2,737.91	2,168.15	1,411.46	760.78	184.46	9,088.03

八、或有事项

（一）或有负债

1. 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

本公司与北京居然之家投资控股集团有限公司（以下简称“居然之家”）在 2008 年 2 月 4 日签署《居然大厦公共区域精装修工程施工合同》，约定由本公司承包施工居然之家开发的“北京居然之家大厦公共区域精装修工程”。

2009 年 4 月，居然之家以工期严重拖延及所铺设的莎安娜石材质量问题严重为由，向北京市朝阳区人民法院提起诉讼，要求解除与本公司签订的《居然大厦公共区域精装修工程施工合同》，并要求本公司拆除所铺装的不合格莎安娜石材，赔偿经济损失人民币 1650 万元。

朝阳区人民法院受理本案后，于 2009 年 6 月 8 日召开预备庭，听取了原被告双方的起诉和答辩意见，

并组织了证据交换。本公司同时依法提出追加环球石材为本案第三人及对诉争工程所铺贴的莎安娜石材质量进行司法鉴定两项申请，法院均予以准许。

庭后，本公司依法提起反诉，本公司认为该工程适用的莎安娜石材质量合格，工期拖延并非被告责任，要求居然之家支付尚欠工程款 21,949,316.00 元，朝阳区人民法院已予以受理。

根据本公司的申请，北京市朝阳区人民法院已正式委托国家建筑材料测试中心陶瓷石材分部，对讼争工程的石材质量是否符合双方约定进行司法鉴定，目前该鉴定正在等待法院对送检样品进行确定后正式开始。

居然之家向法院提供的供石材质量鉴定之用的石材样品，居然之家称是本公司在施工前向其提供的，但本公司经质证，认为该样品已被调换，不是当时原始送样样品。故本公司向北京市朝阳区人民法院申请对该样品是否被调换进行司法鉴定。法院对该申请已依法予以准许，并已正式委托法大法庭科学技术鉴定研究所进行司法鉴定，鉴定事项为：送检样品上粘贴的有本公司项目部加盖公章的样品标签，是否存在二次粘贴情况。目前该鉴定正在进行中。

本公司向北京市朝阳区人民法院申请对讼争工程款金额进行司法鉴定，法院已依法予以准许。由于北京市法院委托工程造价咨询机构进行工程造价司法鉴定，需统一报北京市高级人民法院通过抽签确定鉴定机构，故本鉴定目前正上报北京市高级人民法院，等待北京市高级市人民法院抽签确定司法鉴定机构后，再正式开始进行造价鉴定。

等待各项鉴定完成，出具正式鉴定报告后，法院将开庭召集各方对鉴定报告进行质证，并根据鉴定结论审理本案。

截至 2011 年 6 月 30 日止，本案件尚在审理过程中。

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

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司不存在为其他单位提供债务担保的事项。

3. 开出保函、信用证

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司未结清保函明细列示如下：

开立日	到期日	币种	保函余额	受益人名称	备注
2010-7-1	2011-7-28	人民币	8,525,281.90	大连万达商业地产股份有限公司	
2010-8-11	2011-7-1	人民币	5,343,107.60	三亚凤凰岛发展有限公司养生度假公寓中心	
2010-10-18	2011-8-28	人民币	1,795,987.32	陕西华源房地产开发有限公司	
2010-12-23	2011-10-13	人民币	1,368,425.70	舟山绿城联海置业有限公司	
2011-3-11	2011-11-30	人民币	1,174,169.05	苏州卓运房地产开发有限公司	
2011-4-1	2011-8-30	人民币	2,324,085.60	济南万达商业广场置业有限公司	
2011-4-1	2011-8-30	人民币	2,324,085.60	济南万达商业广场置业有限公司	
2011-4-6	2011-11-1	人民币	250,000.00	日照衡悦海曲商用设施经营管理有限公司	
2011-4-8	2012-3-8	人民币	8,030,047.10	济南万达商业广场置业有限公司	
2011-4-8	2012-3-8	人民币	8,030,047.10	济南万达商业广场置业有限公司	
2011-4-13	2011-12-1	人民币	1,406,000.00	山西当代红华置业有限公司	
2011-4-21	2012-2-5	人民币	12,073,862.60	盾安沈阳投资有限公司	

开立日	到期日	币种	保函余额	受益人名称	备注
2011-4-21	2011-8-15	人民币	24,147,725.20	盾安沈阳投资有限公司	
2011-4-21	2012-2-5	人民币	5,174,512.50	沈阳瑞信实业有限公司	
2011-4-21	2011-8-15	人民币	10,349,025.00	沈阳瑞信实业有限公司	
2011-5-26	2012-3-31	人民币	1,908,623.30	中国联合工程公司	
2011-5-26	2012-3-31	人民币	2,361,726.00	中国联合工程公司	
2011-6-3	2011-12-26	人民币	3,319,773.40	重庆恒兆房地产有限公司	
2011-6-3	2011-8-31	人民币	806,885.10	浙江圆正宾馆管理有限公司	
2011-6-21	2012-4-30	人民币	6,124,258.20	中国联合工程公司	
2011-5-6	2012-2-20	人民币	16,822,951.00	大连国际会议中心有限公司	
2011-5-6	2011-8-15	人民币	50,468,853.00	大连国际会议中心有限公司	
2011-3-4	2011-12-31	人民币	3,741,591.00	宁波太平洋实业有限公司	
2011-3-4	2011-12-15	人民币	800,000.00	深圳证券交易所	
2010-9-30	2013-6-30	人民币	100,000.00	北京荷华房地产开发有限公司	
2010-9-30	2013-6-30	人民币	100,000.00	北京荷华房地产开发有限公司	
2010-10-12	2011-8-15	人民币	6,000,000.00	青岛世纪广场投资有限公司	
2011-1-11	2012-1-30	人民币	1,127,356.15	温州绿城家景房地产开发有限公司	
2011-2-25	2011-12-31	人民币	1,500,000.00	舟山海中洲置业有限公司	
2011-1-11	2011-7-31	人民币	237,203.35	温州绿城房地产开发有限公司	
2010-2-25	2011-7-31	人民币	4,323,118.00	杭州国际会议中心有限公司	
2011-3-25	2011-7-15	人民币	742,519.20	浙江泛海建设投资有限公司	
2011-3-25	2011-8-1	人民币	100,000.00	万达酒店建设有限公司	
2011-3-18	2011-7-29	人民币	100,000.00	万达酒店建设有限公司	
2011-4-1	2011-7-31	人民币	6,780,000.00	天辰科技园开发(天津)有限公司	
2011-4-1	2011-7-31	人民币	6,780,000.00	天辰科技园开发(天津)有限公司	
2011-4-1	2011-7-15	人民币	742,519.20	浙江泛海建设投资有限公司	
2011-4-8	2011-7-15	人民币	441,894.80	浙江泛海建设投资有限公司	
2011-4-8	2011-7-15	人民币	441,894.80	浙江泛海建设投资有限公司	
2011-4-13	2011-7-1	人民币	5,798,598.70	余姚市公共项目建设管理中心	
2011-4-13	2011-7-30	人民币	900,000.00	海南绿城高地投资有限公司	
2011-6-7	2011-11-3	人民币	300,000.00	深圳大鹏半岛国家地质公园管理处	
2011-6-9	2011-7-30	人民币	2,360,000.00	天津天狮生命科学有限公司	
2011-6-16	2011-8-31	人民币	632,000.60	黑龙江新绿洲房地产开发有限公司	
2011-6-16	2011-11-30	人民币	4,330,000.00	杭州西溪投资发展有限公司	
2011-6-16	2011-7-30	人民币	750,000.00	琼海华悦实业有限公司	
2011-3-11	2011-7-21	人民币	100,000.00	万达酒店建设有限公司	
2011-3-11	2011-7-25	人民币	100,000.00	万达酒店建设有限公司	
2010-12-30	2013-12-29	人民币	500,000.00	宁波市建筑安装管理处	
2011-6-16	2011-8-31	人民币	1,371,981.30	成都西子孚信科技有限公司	
2011-6-30	2012-3-4	人民币	8,751,783.15	杭州市高科技企业孵化器有限公司	

开立日	到期日	币种	保函余额	受益人名称	备注
2011-6-22	2011-8-10	人民币	8,615,263.34	常州新北万达投资有限公司	
2011-6-22	2012-1-30	人民币	4,307,631.67	常州新北万达投资有限公司	
2010-10-18	2011-8-28	人民币	1,795,987.32	陕西华源房地产开发有限公司	
2010-12-23	2011-10-31	人民币	1,368,425.70	舟山绿城联海置业有限公司	
2011-4-11	2011-8-18	人民币	200,000.00	杭州万维投资有限公司	
2011-4-21	2011-10-29	人民币	553,247.27	成都市万诚房地产开发有限公司	
2011-4-27	2011-8-31	人民币	100,000.00	上海宝山万达投资有限公司	
2011-5-19	2011-9-19	人民币	100,000.00	长沙开福万达广场投资有限公司	
2011-5-19	2011-12-31	人民币	838,000.00	南昌中溢置业有限公司	
合计			251,960,447.82		

除存在上述或有事项外，截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

九、重大承诺事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项的非调整事项

（一）资产负债表日后并购情况说明

1. 使用超募资金收购上海蓝天房屋装饰工程有限公司 60%股权

2011 年 6 月 23 日，本公司与上海蓝天房屋装饰工程有限公司（以下简称“蓝天装饰”）自然人股东秦晓玲、洪燕、郭卫红、李兵和朱黎明签署了《股权转让合同》，约定本公司以人民币 12,588 万元的价格受让五位自然人股东持有的蓝天装饰 60%股权。该股权转让合同自各方签署之日起成立，经本公司董事会审议通过后生效。

2011 年 6 月 24 日，公司第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用超募资金收购上海蓝天房屋装饰工程有限公司 60%股权的议案》。

截止财务报告批准日，本公司已按合同约定支付了股权转让价款，本次股权转让的工商变更登记工作已经完成。

2. 使用超募资金收购成都恒基装饰工程有限公司 60%股权

2011 年 8 月 6 日，本公司与成都恒基装饰工程有限公司（以下简称“恒基装饰”）自然人股东杨先蓉、杨波、杨先玉、杨先慧、杨先富、邹永中、张罡签署了《股权转让合同》，约定公司以人民币 3,500 万元的价格受让七位自然人股东持有的恒基装饰 60%股权。该股权转让合同自各方签署之日起成立，经本公司董事会审议通过后生效。

2011 年 8 月 8 日公司第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于使用超募资金收购成都恒基装饰工程有限公司 60%股权的议案》。

截止财务报告批准日，本公司已按合同约定支付了股权转让价款，本次股权转让的工商变更登记工作

已经完成。

(二) 截止财务报告批准日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

1、本公司作为出租人：

截至2011年6月30日止，本公司与经营租赁租出资产有关的信息如下：

经营租赁租出资产类别	2011年6月30日账面价值	2010年12月31日账面价值
投资性房地产—房屋建筑物	15,539,750.06	16,023,775.06
合计	15,539,750.06	16,023,775.06

2、本公司作为承租人：

截至2011年6月30日止，与本公司重大的经营租赁有关的信息如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	9,928,817.60
1年以上2年以内（含2年）	9,978,597.70
2年以上3年以内（含3年）	10,226,682.13
合计	30,134,097.43

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

类别	2011年6月30日				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	2,721,681,479.06	100%	178,916,687.34	6.57%	2,542,764,791.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	2,721,681,479.06	100.00%	178,916,687.34	6.57%	2,542,764,791.72
类别	2010年12月31日				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	1,766,142,303.91	100.00%	137,273,186.06	7.77%	1,628,869,117.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	1,766,142,303.91	100.00%	137,273,186.06	7.77%	1,628,869,117.85

(2) 应收账款按账龄分析列示如下:

账龄结构	2011年6月30日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	2,314,727,948.99	85.05%	114,831,141.90	2,199,896,807.09
1—2年(含)	313,277,893.42	11.51%	31,167,789.34	282,110,104.08
2—3年(含)	69,600,311.15	2.56%	20,880,093.35	48,720,217.80
3—4年(含)	24,075,325.50	0.88%	12,037,662.75	12,037,662.75
合计	2,721,681,479.06	100.00%	178,916,687.34	2,542,764,791.72
账龄结构	2010年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	1,456,909,885.60	82.49%	72,746,534.33	1,384,163,351.27
1—2年(含)	219,562,461.13	12.43%	21,956,246.11	197,606,215.02
2—3年(含)	46,830,708.82	2.65%	14,049,199.15	32,781,509.67
3—4年(含)	19,167,307.38	1.09%	9,583,653.69	9,583,653.69
4—5年(含)	23,671,940.98	1.34%	18,937,552.78	4,734,388.20
合计	1,766,142,303.91	100.00%	137,273,186.06	1,628,869,117.85

注: 应收账款 2011 年 6 月 30 日余额比年初增加 95,553.92 万元, 增长 54.10%, 主要原因为 2011 年上半年公司业务规模迅速扩大, 营业收入比上年度大幅增长, 应收账款相应增加较多。

(3) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备或单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(4) 本报告期应收账款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 期末应收账款前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	2011年 6月30日	账龄	占应收账款 总额的比例
武汉市金碧绿洲房地产开发有限公司	客户	148,740,601.79	1年以内	5.47%
浙江华越置业有限公司	客户	110,500,000.00	1年以内	4.06%
恒大地产集团重庆有限公司	客户	92,731,190.21	1年以内	3.41%
盾安沈阳投资有限公司	客户	72,443,175.42	1年以内	2.66%
合肥祺嘉置业有限公司	客户	66,919,966.73	1年以内	2.46%
合计	—	491,334,934.15		18.06%

(6) 应收关联方账款情况列示如下:

单位名称	与本公司 关系	2011年6月30日	
		金额	比例

浙江亚厦产业园发展有限公司	详见本附注 六关联方关 系及其交易 之（一）	17,718,808.00	0.65%
上虞亚厦新城置业有限公司		1,726,303.00	0.06%
上虞亚厦金色家园置业有限公司		260,000.00	0.01%
合计		19,705,111.00	0.72%

（二）其他应收款

（1）其他应收款按类别分析列示如下：

类别	2011年6月30日				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	330,039,911.05	100%	19,700,099.14	5.97%	310,339,811.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	330,039,911.05	100.00%	19,700,099.14	5.97%	310,339,811.91
类别	2010年12月31日				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	212,047,186.93	100.00%	17,601,013.38	8.30%	194,446,173.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	212,047,186.93	100.00%	17,601,013.38	8.30%	194,446,173.55

（2）其他应收款按账龄分析列示如下：

账龄结构	2011年6月30日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	280,203,678.82	84.90%	10,387,175.53	269,816,503.29
1—2年（含）	35,546,278.97	10.77%	1,814,136.13	33,732,142.84
2—3年（含）	3,549,457.26	1.08%	1,064,837.18	2,484,620.08
3—4年（含）	8,048,155.00	2.44%	4,024,077.50	4,024,077.50
4—5年（含）	1,412,341.00	0.43%	1,129,872.80	282,468.20
5年以上	1,280,000.00	0.38%	1,280,000.00	—
合计	330,039,911.05	100.00%	19,700,099.14	310,339,811.91
账龄结构	2010年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	156,148,997.33	73.64%	4,624,013.61	151,524,983.72
1—2年（含）	31,216,600.15	14.72%	2,681,168.25	28,535,431.90
2—3年（含）	14,979,649.55	7.06%	4,493,894.87	10,485,754.68

3—4 年（含）	7,192,050.90	3.39%	3,596,025.45	3,596,025.45
4—5 年（含）	1,519,889.00	0.72%	1,215,911.20	303,977.80
5 年以上	990,000.00	0.47%	990,000.00	—
合计	212,047,186.93	100.00%	17,601,013.38	194,446,173.55

注：其他应收款 2011 年 6 月 30 日余额比年初增加 9,829.26 万元，增长 46.35%，主要是由于新增投标及施工工程项目较多，相应的工程保证金大量增加所致。

（3）期末无单项金额重大并单项计提坏账准备或单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

（4）报告期内本公司无核销的其他应收款。

（5）本报告期其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

（6）期末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	2011 年 6 月 30 日	账龄	占其他应收款 总额的比例
润地利房地产投资集团有限公司	保证金	客户	10,000,000.00	1 年以内	3.03%
天津乐城置业有限公司	保证金	客户	7,600,000.00	1 年以内	2.30%
温州医学院附属第一医院	保证金	客户	5,901,585.00	1-2 年	1.79%
上海融御商贸有限公司	保证金	客户	5,000,000.00	1 年以内	1.51%
嘉兴市新都置业有限公司	保证金	客户	4,000,000.00	1 年以内	1.21%
合计	—	—	32,501,585.00	—	9.85%

（7）应收关联方款项列示如下：

单位名称	与本公司关系	2011 年 6 月 30 日	
		金额	比例
浙江亚厦幕墙有限公司	子公司	45,948,522.97	13.92%
浙江亚厦木业有限公司	子公司	32,404,917.62	9.82%
浙江亚厦产业园发展有限公司	子公司	10,000,000.00	3.03%
北京尚呈视界广告设计顾问有限公司	子公司	228,677.00	0.07%
严伟群	详见本附注六关联方关系及其交易之（一）	350,000.00	0.11%
张建夫		300,000.00	0.09%
林迪		200,000.00	0.06%
洪源		180,000.00	0.05%
冯林永		120,000.00	0.04%
李彤		67,102.00	0.02%
丁海富		60,000.00	0.02%
沈之能		5,866.27	0.00%
合计		89,865,085.86	27.23%

（三）长期股权投资

长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	初始投资成本	2010 年 12 月 31 日	本期增减额（减少以“-”号填列）	2011 年 6 月 30 日
浙江农村经济投资股份有限公司	成本法	50,000.00	50,000.00	—	50,000.00
浙江亚厦设计研究院有限公司	成本法	5,180,000.00	5,180,000.00	—	5,180,000.00
上虞市汉星广告有限公司	成本法	580,000.00	580,000.00	-580,000.00	—
浙江亚厦木业制造有限公司	成本法	18,000,000.00	18,000,000.00	—	18,000,000.00
浙江亚厦景观园林工程有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	5,800,000.00	10,800,000.00
浙江亚厦幕墙有限公司	成本法	101,081,356.62	101,081,356.62	—	101,081,356.62
浙江亚厦产业园发展有限公司	成本法	150,000,000.00	150,000,000.00	195,615,200.00	345,615,200.00
浙江亚厦木石制品专业安装有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	—	5,000,000.00
北京尚呈视界广告设计顾问有限公司	成本法	720,000.00	720,000.00	720,000.00	1,440,000.00
浙江亚厦机电安装有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00	—	50,000,000.00
辽宁亚厦装饰有限公司	成本法	10,000,000.00	—	10,000,000.00	10,000,000.00
大连亚厦装饰工程有限公司	成本法	5,100,000.00	—	5,100,000.00	5,100,000.00
合计		350,711,356.62	335,611,356.62	216,655,200.00	552,266,556.62
被投资单位	持股比例	表决权比例	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金红利
浙江农村经济投资股份有限公司	0.08%	0.08%	—	—	—
浙江亚厦设计研究院有限公司	100.00%	100.00%	—	—	—
上虞市汉星广告有限公司	100.00%	100.00%	—	—	—
浙江亚厦木业制造有限公司	100.00%	100.00%	—	—	—
浙江亚厦景观园林工程有限公司	100.00%	100.00%	—	—	—
浙江亚厦幕墙有限公司	100.00%	100.00%	—	—	—
浙江亚厦产业园发展有限公司	100.00%	100.00%	—	—	—
浙江亚厦木石制品专业安装有限公司	100.00%	100.00%	—	—	—
北京尚呈视界广告设计顾问有限公司	80.00%	80.00%	—	—	—
浙江亚厦机电安装有限公司	100.00%	100.00%	—	—	—
辽宁亚厦装饰有限公司	100.00%	100.00%	—	—	—
大连亚厦装饰工程有限公司	100.00%	100.00%	—	—	—
合计	—	—	—	—	—

（四）营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下:

项目	2011 年 1 至 6 月	2010 年 1 至 6 月
营业收入	2,360,273,997.26	1,505,727,915.48
主营业务收入	2,359,573,497.26	1,505,027,415.48
其他业务收入	700,500.00	700,500.00
营业成本	2,002,009,136.46	1,285,860,016.87
主营业务成本	2,001,525,111.46	1,285,375,991.87
其他业务成本	484,025.00	484,025.00

注: 公司 2011 年 1-6 月营业收入比 2010 年同期增加 85,454.61 万元, 增长 56.75%, 主要原因为公司进一步加大市场拓展力度和工程施工推进, 合同订单和完成工程量均比上年度有大幅增长。

(2) 主营业务按行业列示如下:

行业类别	2011 年 1 至 6 月		2010 年 1 至 6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建筑装饰行业	2,359,573,497.26	2,001,525,111.46	1,505,027,415.48	1,285,375,991.87

(3) 按业务类别列示如下:

业务类别	2011 年 1 至 6 月		2010 年 1 至 6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建筑装饰工程	2,351,887,864.50	1,995,407,773.86	1,500,924,552.62	1,281,735,440.58
设计合同	3,698,302.40	3,236,890.15	4,102,862.86	3,640,551.29
景观工程	3,987,330.36	2,880,447.45	—	—
其他业务	700,500.00	484,025.00	700,500.00	484,025.00
合计	2,360,273,997.26	2,002,009,136.46	1,505,727,915.48	1,285,860,016.87

(4) 按业务地区分项列示如下:

地区名称	2011 年 1 至 6 月		2010 年 1 至 6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
浙江	926,091,396.77	770,406,174.50	850,469,393.16	715,652,639.20
北京	76,506,683.04	63,095,903.05	28,947,724.94	25,760,612.35
上海	81,488,150.01	72,868,463.75	62,833,063.76	56,972,604.75
江苏	221,361,689.83	198,561,668.06	92,178,127.83	81,528,017.41
天津	73,871,725.96	65,577,926.39	48,156,976.80	40,999,411.59
山东	152,057,755.33	124,856,454.04	45,550,750.00	38,892,434.06
重庆	165,658,765.28	141,996,388.38	197,219,392.32	171,081,248.93
湖北	125,938,865.99	107,758,028.39	99,817,689.36	85,539,529.47
四川	45,370,554.29	38,954,206.58	8,193,016.43	7,069,738.21
福建	—	—	—	—
陕西	—	—	1,622,339.15	1,458,421.19
辽宁	234,348,424.41	202,704,080.40	24,754,339.74	21,998,342.38
安徽	84,992,184.20	74,293,758.86	10,773,668.67	9,291,211.86

地区名称	2011年1至6月		2010年1至6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
江西	21,957,248.03	18,812,181.92	9,969,943.64	8,488,758.15
其他	150,630,554.12	122,123,902.14	25,241,489.68	21,127,047.32
合计	2,360,273,997.26	2,002,009,136.46	1,505,727,915.48	1,285,860,016.87

(5) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	2011年1至6月		2010年1至6月	
	金额	比例	金额	比例
第一名	106,939,925.62	4.53%	73,833,151.38	4.90%
第二名	85,289,464.44	3.61%	72,849,773.29	4.84%
第三名	77,612,167.65	3.29%	52,201,580.40	3.47%
第四名	59,140,000.00	2.51%	47,534,292.75	3.16%
第五名	51,000,000.00	2.16%	38,891,955.95	2.58%
合计	379,981,557.71	16.10%	285,310,753.77	18.95%

(五) 投资收益

投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	2011年1至6月	2010年1至6月
处置长期股权投资产生的投资收益	42,024.53	—
合计	42,024.53	—

注：本公司报告期内投资收益的来源系处置（注销）子公司上虞市汉星广告有限公司，详见本附注四之（二）。

(六) 现金流量表补充资料

补充资料	2011年1至6月	2010年1至6月
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	149,097,351.85	88,498,046.91
加：资产减值准备	43,742,587.04	24,300,596.11
固定资产折旧	2,313,774.70	2,048,506.16
无形资产摊销	77,849.77	64,977.42
长期待摊费用摊销	1,438,248.50	522,553.15
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）	—	-531.40
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）	—	898,911.40
投资损失（收益以“-”号填列）	-42,024.53	—
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,561,388.06	-6,075,149.02

补充资料	2011 年 1 至 6 月	2010 年 1 至 6 月
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）	-57,053,722.70	-108,363,395.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,040,971,691.99	-481,016,346.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	790,730,099.29	338,101,981.44
其他		—
经营活动产生的现金流量净额	-117,228,916.13	-141,019,850.78
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	1,127,157,073.46	1,528,897,449.98
减：现金的年初余额	1,523,516,734.04	223,156,109.77
加：现金等价物的期末余额	—	—
减：现金等价物的年初余额	—	—
现金及现金等价物净增加额	-396,359,660.58	1,305,741,340.21

十三、补充资料

（一）非经常性损益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”），本公司非经常性损益如下：

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	—	-17,776.35
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	—	—
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	—	—
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	—	—

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
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	-681,900.00	-352,909.33
其他符合非经常性损益定义的损益项目	—	1,495.89
非经常性损益合计（影响利润总额）	-681,900.00	-369,189.79
减：所得税影响额	-102,275.00	-91,417.95
非经常性损益净额（影响净利润）	-579,625.00	-277,771.84
减：少数股东权益影响额	—	—
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	-579,625.00	-277,771.84
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	171,379,788.48	105,413,964.38

（二）净资产收益率和每股收益

报告期利润	2011 年 1-6 月		
	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	6.86%	0.40	0.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.89%	0.41	0.41

十四、财务报表的批准

本财务报表业经本公司第二届董事会第十七次会议于2011年8月23日决议批准。

法定代表人：丁欣欣

主管会计工作的负责人：刘歆

会计机构负责人：刘歆

浙江亚厦装饰股份有限公司

2011年8月23日