



深圳市洪涛装饰股份有限公司

2013 年度报告

2014 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

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
王肇文	独立董事	个人原因	朱莉峰

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 4 月 23 日公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元(含税)，送红股 0 股(含税)，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

公司负责人刘年新、主管会计工作负责人唐世华及会计机构负责人(会计主管人员)宋华声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	32
第六节 股份变动及股东情况.....	36
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	42
第八节 公司治理	51
第九节 内部控制	60
第十节 财务报告	62
第十一节 备查文件目录.....	171

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	深圳市洪涛装饰股份有限公司
日月投资	指	新疆日月投资股份有限公司
董事或董事会	指	本公司董事或董事会
监事或监事会	指	本公司监事或监事会
股东大会	指	本公司股东大会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《深圳市洪涛装饰股份有限公司章程》
天津洪涛	指	天津市洪涛装饰产业有限公司
洪涛产业园	指	深圳市洪涛装饰产业园有限公司
吉林洪涛	指	吉林省深洪涛装饰有限公司
辽宁洪涛	指	辽宁洪涛装饰有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
证券交易所	指	深圳证券交易所
会计师事务所	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
中装新网	指	中装新网科技（北京）有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

重大风险提示

(1) 宏观经济增速大幅波动导致的风险

公司所处行业建筑装饰业是国民经济的重要组成部分，其发展与国家宏观经济的发展息息相关。受益于宏观经济持续增长，公司业绩不断增长。但未来如果宏观经济增速大幅下降，将可能导致公司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，进而影响公司经营业绩。

(2) 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。

(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。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	洪涛股份	股票代码	002325
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市洪涛装饰股份有限公司		
公司的中文简称	洪涛股份		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN HONGTAO DECORATION CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	Hongtao Decoration		
公司的法定代表人	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		
公司网址	http://www.szhongtao.cn		
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	0755-25893839	0755-25893839
电子信箱	liqingping@szhongtao.cn	jianjinying@szhongtao.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2007 年 08 月 31 日	深圳市市场监督管 理局	440301102715200	440300192191066	19219106-6
报告期末注册	2013 年 12 月 06 日	深圳市市场监督管 理局	440301102715200	440300192191066	19219106-6
公司上市以来主营业务的变化情况（如 有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	深圳市福田区滨河大道 5022 号联合广场 A 座 7 楼
签字会计师姓名	梅月欣、蒙世权

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	3,545,650,688.25	2,841,738,940.03	24.77%	2,167,729,399.98
归属于上市公司股东的净利润（元）	279,522,381.59	204,470,531.19	36.71%	136,100,097.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	278,244,538.19	203,969,568.21	36.41%	135,902,268.24
经营活动产生的现金流量净额（元）	-229,666,642.10	-150,403,569.94	52.7%	-29,558,289.00
基本每股收益（元/股）	0.4	0.3	33.33%	0.3
稀释每股收益（元/股）	0.4	0.3	33.33%	0.3
加权平均净资产收益率（%）	17.06%	14.76%	2.30%	11.38%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	3,678,878,672.92	2,497,165,229.09	47.32%	1,999,017,584.58
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,833,705,305.15	1,489,738,951.57	23.09%	1,302,925,945.38

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-23,952.23		8,784.59	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,632,705.71	2,600,000.00	437,358.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-105,408.30	-1,841,524.52	-185,840.69	
减：所得税影响额	225,501.78	257,512.50	62,472.46	
合计	1,277,843.40	500,962.98	197,829.44	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应

说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013年，中国经济增速放缓，固定资产投资增速回落。建筑装饰行业不断调整和优化产业结构，转变行业、企业发展方式，努力在建设美丽中国中发挥积极正能量。公司继续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，大力实施管理变革，实现了公司的经营目标，保持了公司长期稳健的发展。2013年，公司实现营业收入较上年同期增长24.77%，实现营业利润较上年同期增长23.37%，实现归属于母公司所有者的净利润较上年同期增长36.71%。

报告期，公司主要经营情况如下：

1、报告期内，公司进一步完善总部-地区事业部-分公司三级营销体系，深化实施绩效考核，使得公司获取订单的质量和数量都较去年有所提升，实现了有质量的增长。2013年，公司新承接合同金额超亿元大型公建项目6项，超5000万元的大型公建项目18项，在同类业绩积累上增添了新储备。报告期内，公司先后设计和施工了包括沈阳文化艺术中心、镇海文化艺术中心、临沂大剧院、九江修水文化艺术中心、重庆石柱演艺中心、苏州凤凰国际书城、南京会议中心三期、白银火焰山国家矿山公园博物馆、常州少年科学艺术宫、株洲神农大剧院、牛首山文化旅游区一期工程佛顶宫装饰工程等十余项剧院会堂类建筑的装饰装修工程，保持了公司在文化类建筑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57项五星级酒店的的设计和施工，其中有28项是由喜达屋、洲际、万豪、希尔顿、温德姆、凯悦、卓美亚等世界著名酒店管理公司管理。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以来，又以总承包模式承担了梅州豪生酒店、江西鹰潭迎宾馆、青岛南山岭海国际酒店、柳州柳东大厦酒店、厦门磐基中心扩建及改建工程、宁波华侨饭店改造扩建等，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，为将来总承包这一创新模式储备了具备先发优势的品牌和资源。同时公司在交通枢纽、医院、学校、商业类项目也均有斩获，实现了高端装饰市场的全面发展。

2、报告期内，公司胜利完成了自上市以来的首次管理层换届，公司董事长正式卸任总经理职务，引入职业经理人机制。本次管理层换届是公司管理改革的重大举措，也为公司各条

业务线的改革奠定了基础，公司在工程管理、市场营销、成本管控等方面都进行了一系列的改革，本次改革各业务线之间相互渗透，有利于公司综合绩效的提高。公司ERP信息管理系统在2013年11月成功上线，使得公司朝现代化管理迈出了重要一步。公司打造了包括营销管理、工程项目管理、材料供应链管理、财务管理、人力资源管理到商务智能管理的一体化管理平台，为生产流程规范化，成本控制精细化、财务业务一体化和管理绩效可视化奠定了良好的基础，有利于公司进一步打破扩张的管理瓶颈。

3、报告期内，公司继续加强人力资源的系统性建设。通过对各专业人才、业务骨干进行在职培训、多方选拔、重点培养，为公司发展固本强基。同时推出第二期限限制性股票激励计划，以共同利益纽带强化公司专业、高效的管理运营团队的建设，为公司未来快速发展奠定坚实基础。

4、报告期内，公司发布非公开发行股票预案。2013年12月，公司取得《中国证监会行政许可申请受理通知书》，非公开发行股票材料由中国证监会受理。2014年4月11日公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市洪涛装饰股份有限公司非公开发行股票的批复》，2014年，公司非公开发行股票将按照有关规定推进，如成功发行将为公司中长期发展提供更充实的资金保障。

5、近年来，公司不断强化研发创新，提高项目科技含量。报告期内，公司被认定为国家高新技术企业，根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策，高新技术企业自认定合格当年起三年内（2013-2015年），按15%的税率征收企业所得税。2013年，公司新获得26项实用新型专利，1项发明专利。公司被授予全国装饰行业唯一一家“博士后创新实践基地”，同时被评为“全国建筑装饰行业百家优秀科技创新型企业”、“2013年度广东省自主创新示范企业”，成立了“全国建筑装饰行业综合科学研究院”，荣获“自主创新企业金奖”、“深圳市质量技术创新奖”、“2013年全国建筑装饰行业科技创新成果奖”（22项），“2013年全国建筑装饰行业科技示范工程奖”（28项）等奖项。

在公司全体员工的努力下，公司的综合实力得到进一步提升。报告期内，公司被评为“全国建筑装饰行业国宾馆最佳专业化装饰企业”、“全国建筑装饰行业酒店类最佳专业化装饰企业”、“全国建筑装饰行业影剧院类最佳专业化装饰企业”、“2012-2013中国十大最具影响力设计机构”、“全国质量诚信倡议先进企业”、“全国质量诚信承诺优秀企业”、“2013年度中国建筑装饰行业文化宣传先进集体”、“深圳老字号”、“2013年度深圳百强企业”、“深圳知名品牌”等。同时，公司以良好的经营业绩和规范化管理获得资本市场的认可，荣

获“最佳中小板企业奖”“最佳持续投资价值奖”、“2013年中国中小板创业板上市公司最佳董事会”。报告期内，公司荣获鲁班奖及全国建筑工程装饰奖共6项，继续成为获得“国优”奖项最多的装饰企业之一。此外公司还获得其他国家、省市级荣誉近百项。“洪涛”品牌成为中国建筑装饰行业最具价值的品牌的之一。

二、主营业务分析

1、概述

（概述、公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况详见董事会报告一、概述）

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

单位：元

项目	2013年	2012年	增减变动（%）
营业收入	3,545,650,688.25	2,841,738,940.03	24.77%
营业成本	2,892,510,560.15	2,325,696,920.51	24.37%

报告期内，公司新签订单及开工量稳步提升。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	627,677,394.29
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	17.70%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	第一名	156,037,397.17	4.40%
2	第二名	150,408,000.00	4.24%
3	第三名	116,637,369.84	3.29%
4	第四名	109,439,157.66	3.09%

5	第五名	95,155,469.62	2.68%
合计	—	627,677,394.29	17.7%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
建筑装饰业		2,892,355,862.39	100%	2,325,528,006.11	100%	24.37%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
装饰		2,833,066,296.12	97.95%	2,274,759,933.80	97.82%	24.54%
设计		59,289,566.27	2.05%	50,768,072.31	2.18%	16.79%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	149,107,703.68
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	7.54%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	第一名	58,525,150.51	2.96%
2	第二名	40,863,148.94	2.07%
3	第三名	22,462,637.48	1.14%
4	第四名	15,169,006.75	0.77%
5	第五名	12,087,760.00	0.61%
合计	—	149,107,703.68	7.54%

4、费用

单位：元

项目	2013年	2012年	同比增减（%）
销售费用	68,981,340.90	62,440,381.78	10.48%

管理费用	64,901,690.28	64,137,780.08	1.19%
财务费用	-559,548.12	-7,686,396.51	92.72%
所得税费用	60,951,084.96	71,049,738.54	-14.21%

(1) 财务费用较上年同期增长92.72%，主要是本期发行短期融资券产生的利息支出增加所致。

5、研发支出

近年来，公司不断加大对新型材料、工艺技术、专利发明等领域的投入，并注重把研发成果转发为核心自主知识产权，增强企业的核心竞争力。2013年度的研究开发费用总额为11,015.28万元，占公司最近一期经审计的净资产的6.00%，占营业收入的3.11%。截至2013年年底，公司共取得专利38项，软件著作权1项。公司已经取得的专利如下：

序号	名称	专利类型	有效期	专利号
1	建筑装饰用石板局部加厚安装结构	实用新型	2011.4.7-2021.4.7	ZL201120099034.2
2	建筑物天花板检修口结构	实用新型	2011.4.7-2021.4.7	ZL201120099759.1
3	建筑装饰隐框幕墙玻璃后加固件	实用新型	2011.4.7-2021.4.7	ZL201120099031.9
4	建筑工程用移动组合脚手架	实用新型	2011.4.7-2021.4.7	ZL201120099002.2
5	一种模块化天花吊顶结构	实用新型	2011.4.7-2021.4.7	ZL201120099001.8
6	玻璃纤维加强石膏板的无缝连接结构	实用新型	2011.7.14-2021.7.14	ZL201120248164.8
7	一种剧场控制室用密封窗	实用新型	2011.7.14-2021.7.14	ZL201120248159.7
8	一种剧场音乐厅用反声顶罩	实用新型	2011.7.14-2021.7.14	ZL201120248158.2
9	一种剧场静压箱隔音保温结构	实用新型	2011.7.14-2021.7.14	ZL201120248168.6
10	一种装饰玻璃反声板	实用新型	2011.7.14-2021.7.14	ZL201120248157.8
11	一种隐藏式剧场舞台灯光悬挂杆	实用新型	2011.7.14-2021.7.14	ZL201120248147.4
12	一种玻璃天棚防漏结构	实用新型	2012.6.21-2022.6.21	ZL201220293816.4
13	一种幕墙爪式结构	实用新型	2012.6.21-2022.6.21	ZL201220293831.9
14	一种石材切角装置	实用新型	2012.6.21-2022.6.21	ZL201220293769.3
15	一种挂钩式幕墙开窗防脱结构	实用新型	2012.6.21-2022.6.21	ZL201220293807.5
16	一种幕墙挂件防滑结构	实用新型	2012.6.21-2022.6.21	ZL201220293726.5
17	一种推拉窗防脱防盗结构	实用新型	2012.6.21-2022.6.21	ZL201220293808.X
18	一种隐框玻璃顶棚悬挂结构	实用新型	2012.6.21-2022.6.21	ZL201220293815.X
19	一种防滑排水地砖	实用新型	2012.6.21-2022.6.21	ZL201220293812.6
20	一种能够调节悬挂角度的挂件	实用新型	2012.6.21-2022.6.21	ZL201220293795.6
21	玻璃纤维石膏板表面木装饰板结构	实用新型	2012.6.21-2022.6.21	ZL201220293764.0
22	一种刷墙保护器	实用新型	2012.6.21-2022.6.21	ZL201220293828.7
23	一种地砖铺设工具	实用新型	2012.6.21-2022.6.21	ZL201220293767.4
24	一种可拆卸台下盆的连接结构	实用新型	2012.11.29-2022.11.29	ZL201220644095.7
25	一种电子锁隐藏过线结构	实用新型	2012.11.29-2022.11.29	ZL201220644093.8
26	一种设置有排气风扇的天花板检修口	实用新型	2012.11.29-2022.11.29	ZL201220644249.2
27	一种具有防开裂结构的建筑装饰用石板	实用新型	2012.11.29-2022.11.29	ZL201220644183.7

28	一种折叠石材检修口	实用新型	2012.11.29-2022.11.29	ZL201220644196.4
29	一种双帘双轨防火卷帘底板结构	实用新型	2012.11.29-2022.11.29	ZL201220644120.1
30	一种可更换式幕墙装饰结构	实用新型	2012.11.29-2022.11.29	ZL201220644184.1
31	一种幕墙平移门	实用新型	2012.11.29-2022.11.29	ZL201220644188.X
32	一种无横梁式幕墙结构	实用新型	2012.11.29-2022.11.29	ZL201220644145.1
33	一种180度开启隐藏式门轴	实用新型	2012.12.11-2022.12.11	ZL201210528926.9
34	一种高硬度有机硅防护涂料及其制备方法和应用	发明	2009.3.18-2029.3.18	ZL200910038009.0
35	一种木质柜门	实用新型	2013.5.21-2023.5.21	ZL201320280655.X
36	一种LED灯光玻璃的安装结构	实用新型	2013.5.21-2023.5.21	ZL201320280654.5
37	一种发光条的安装结构	实用新型	2013.5.21-2023.5.21	ZL201320279706.7
38	一种消防检箱	实用新型	2013.5.21-2023.5.21	ZL201320279708.6

6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	2,387,028,841.79	2,488,951,960.69	-4.1%
经营活动现金流出小计	2,616,695,483.89	2,639,355,530.63	-0.86%
经营活动产生的现金流量净额	-229,666,642.10	-150,403,569.94	-52.7%
投资活动现金流入小计			0%
投资活动现金流出小计	114,161,870.32	105,565,887.70	8.14%
投资活动产生的现金流量净额	-114,161,870.32	-105,565,887.70	-8.14%
筹资活动现金流入小计	279,630,012.03		
筹资活动现金流出小计	28,133,274.87	34,760,205.00	-19.06%
筹资活动产生的现金流量净额	251,496,737.16	-34,760,205.00	823.52%
现金及现金等价物净增加额	-92,331,775.26	-290,729,662.64	68.24%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少52.7%，主要是公司业务量增长，支付项目材料款，人工费及支付投标保证金等增加；公司规模扩大，薪酬等各项费用增加。

(2) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加823.52%，主要是公司收到激励对象缴纳第二期限限制性股票股款及收到公司发行短期融资券款所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	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	3,544,592,725.15	2,892,355,862.39	18.4%	24.84%	24.37%	0.3%
分产品						
装饰	3,478,973,031.47	2,833,066,296.12	18.57%	25.11%	24.54%	0.37%
设计	65,619,693.68	59,289,566.27	9.65%	12.01%	16.79%	-3.69%
分地区						
华东	1,404,974,843.31	1,146,089,852.63	18.43%	155.76%	153.42%	0.74%
华中	358,561,967.36	327,507,561.68	8.66%	56.72%	73.27%	-8.72%
华南	735,902,564.04	581,291,863.93	21.01%	5.06%	1.30%	2.93%
华北	280,787,678.74	252,006,057.02	10.25%	-35.76%	-31.77%	-5.25%
东北	253,431,731.53	197,903,973.45	21.91%	55.59%	48.52%	3.72%
西南	361,162,790.03	271,407,227.10	24.85%	-25.41%	-23.74%	-1.65%
西北	127,493,169.66	114,371,395.58	10.29%	-32.38%	-32.91%	0.71%
境外	22,277,980.48	1,777,931.00	92.02%	-74.69%	-97.82%	84.67%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产 比例 (%)	金额	占总资产 比例 (%)		
货币资金	348,758,820.53	9.48%	441,090,595.79	17.66%	-8.18%	
应收账款	2,492,837,159.90	67.76%	1,334,264,895.66	53.43%	14.33%	
存货	31,693,262.12	0.86%	9,377,970.63	0.38%	0.48%	
投资性房地产	2,719,423.46	0.07%	2,874,121.22	0.12%	-0.05%	

固定资产	239,823,901.06	6.52%	118,677,308.73	4.75%	1.77%	
在建工程	37,843,824.72	1.03%	98,686,001.24	3.95%	-2.92%	

五、核心竞争力分析

1、高端市场领先优势

公司是高端建筑装饰行业的持续领跑者。凭借传统专业细分市场的沉淀，公司在剧院会堂（80余项）、国宾馆（20项省级国宾馆）、建筑大堂等细分市场的占有率第一，被誉为“大剧院专业户”、“大堂王”和中国建筑装饰行业品牌发展的鼻祖；同时公司在高端五星级酒店装饰细分市场具有明显的领先优势，参与设计、施工的五星级酒店超过190家，报告期内又承接了57项五星级酒店工程，增厚了企业在五星级酒店方面的品牌积累。同时公司积极向高端外延市场延伸，积极打造新专业细分市场的新优势，随着具有标志意义的深圳滨海医院（港大深圳医院）、深圳证券交易所大楼、深圳T3航站楼、澳门大学新校区、老挝万象亚欧峰会官邸、老挝万象东昌酒店等项目的成功运营，将在医院、办公楼、航站楼、教育、境外等高端细分市场建立新优势。

2、专业总成包优势

公司拥有设计甲级和六个施工一级资质，不仅能为客户提供专业化的服务，也能为客户提供全方位配套工程的设计、施工等整体解决方案；同时随着公司募投项目建筑装饰部品部件工厂化生产项目的投产、创意中心项目的投入使用、信息化项目的实施、专业总承包项目的成功运营，公司具备了提供一体化综合解决方案的优势。

3、品牌优势

公司一直非常注重品牌建设，推行精品战略，以一流精品树立一流市场品牌，是“深圳知名品牌”企业，被业内誉为“大堂专业户”、“国宾馆专业户”、“大剧院专业户”，“洪涛”品牌在业内享有较高的知名度和影响力。截止 2013年末，公司共荣获鲁班奖和全国建筑工程装饰奖80余项，获奖数量和工程质量在行业内处于领先地位。

2014年3月，公司注册商标被国家工商行政总局认定为中国驰名商标，将有利于加强公司知识产权的保护，提升公司品牌知名度、美誉度和影响力，进一步提高公司的市场竞争力和可持续发展能力。

4、设计优势

公司是国内高端设计师最多的企业之一。目前高级执业资格的设计师120余名，德裔建筑

博士后2名，设计水平已达到国际水准。

5、区域覆盖优势

公司定位于全国市场，标志性精品工程遍布全国各地，除西藏以外，在其他省市100多个大中型城市均有公司完成的标志性工程。目前公司在全国各地设置分公司39家，在京津环渤海经济带、珠江三角洲和长江三角洲三大区域形成了稳定的市场份额，主要的重点省市有北京、天津、广东、广西、四川、上海、浙江、江苏、山东、河南、吉林等。公司依靠标志性工程的品牌辐射力，市场营销将先人一步。

6、施工管理优势

公司是施工管理优势较明显的企业。公司在业内率先推行精品战略，倡导和实施工程项目的精细化管理，认真做好项目生产和文明施工，严格做好进度、质量、安全、成本的控制，为业主提供满意的工程。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
102,000,000.00	103,000,000.00	-0.97%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
珠海市涛声装饰有限公司	建筑装饰工程	100%
广东云浮洪涛装饰高新石材产业园有限公司（暂定名）	生产经营大理石规格板、花岗石规格板、工艺异型石材和线条加工	100%

注：上述全资子公司在报告期内尚未注册成立。

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	78,116.06
报告期投入募集资金总额	12,724.5

已累计投入募集资金总额	79,175.05
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 2013 年 12 月 31 日，本公司募投项目已实施完毕。具体的募集资金使用情况详见“募集资金承诺项目情况表”。	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

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	1,798.85	13,633.31	96.95%	2012年07月31日	2,387.43	是	否
设计创意中心项目	否	7,629.2	7,629.2	1,725.77	6,058	79.41%	2012年12月31日			否
企业信息化建设项目	否	2,979	2,979	1,055.43	1,494.16	50.16%	2013年10月31日			否
承诺投资项目小计	--	24,670.2	24,670.2	4,580.05	21,185.47	--	--	2,387.43	--	--
超募资金投向										
企业营销网络项目		6,511.83	6,511.83		2,911.1	44.7%	2012年12月31日			否
归还银行贷款(如有)	--	4,000	4,000		4,000	100%	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	42,934.03	42,934.03	8,144.45	51,078.48	118.97%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	53,445.86	53,445.86	8,144.45	57,989.58	--	--		--	--
合计	--	78,116.06	78,116.06	12,724.5	79,175.05	--	--	2,387.43	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	营销网络项目、设计创意中心项目、企业信息化建设项目效益体现在总体效益中，无法单独核算。超募资金用于偿还银行借款及永久补充流动资金项目无法单独核算效益，但该项目的实施可有效减轻公司的资金压力，降低公司的融资成本。									
项目可行性发生重大	报告期无。									

变化的情况说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	<p>以前年度发生</p> <p>根据本公司第二届董事会第六次会议决议及 2010 年年度股东大会审议通过的《关于募集资金投资项目实施主体变更暨对外投资设计全资子公司的议案》将建筑装饰部品部件工厂化项目的实施主体变更为本公司全资子公司深圳市洪涛装饰产业园有限公司。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>根据本公司第一届董事会第十次审议通过的《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，本公司用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 3,099.28 万元。根据本公司第二届董事会第六次会议审议通过的《关于公司募集资金投资项目实施主体变更暨对外投资设立全资子公司的议案》，公司将募投项目建筑装饰部品部件工厂化项目的剩余募集资金 9,723.55 万元作为投资款投资设立深圳市洪涛装饰产业园有限公司，该投资款已于 2011 年 7 月 5 日转入产业园的验证专户，因深圳市洪涛装饰产业园有限公司验资手续及营业执照等相关手续未办妥之前该账户无法支用，在该期间的建筑装饰部品部件工厂化项目建设的各项支出共计 933.01 万元暂由公司用自有资金垫付，等产业园公司正式设立后再将该垫付款归还公司。截止 2011 年 12 月 31 日，产业园公司已用募集资金归还该垫付款给公司。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>2010 年 4 月 21 日，公司召开第一届董事会第十次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金归还银行贷款及补充流动资金的议案》，同意公司运用超募资金 4,000.00 万元用于偿还银行贷款，7,500.00 万元用于永久性补充流动资金，该事项已实施完毕。2010 年 6 月 10 日，公司召开第一届第十二次会议，并经 2010 年第二次临时股东大会决议，审议并通过了《关于使用部分超募资金用于公司营销网络项目建设的议案》，同意公司运用超募资金 6,511.83 万元用于营销网络项目建设，上述款项已划转。营销网络项目已于 2012 年 12 月 31 日建设完毕，该项目实际使用超募资金 2,911.11 万元，节余超募资金 3,600.72 万元。2011 年 5 月 30 日，公司召开第二届董事会第八次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司运用超募资金 9,500.00 万元用于永久性补充流动资金。该事项已实施完毕。2011 年 10 月 25 日，公司召开第二届董事会第十二次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司运用超募资金 8,000.00 万元用于永久性补充流动资金。该事项已实施完毕。2012 年 4 月 18 日，公司召开第二届董事会第十四次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司运用超募资金 9,000.00 万元用于永久性补充流动资金。该事项已实施完毕。2012 年 7 月 18 日，公司召开第二届董事会第十七次会议，审议通过了《关于使用超募资金补充流动资金的议案》，同意公司运用超募资金 8,934.03 万元用于永久性补充流动资金。该事项已实施完毕。2013 年 4 月 19 日，公司召开第二届董事会第二十二次会议决议并经 2012 年度股东大会通过了《关于使用募集资金投资项目的结余资金永久性补充流动资金的议案》，将“建筑装饰部品部件工厂生产项目”、“设计创意中心项目”、“企业营销网络项目”累计所产生募集资金节余 5,348.22 万元以及三个项目募集资金账户存款利息净额（减金融手续费支出）为 2,716.11 万元，合计 8,064.32 万元（尾数差异是由 4 舍 5 入产生）用于永久补充公司日常经营所需的流动资金。该事项已实施完毕。</p>

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>截至 2013 年 12 月 31 日, 建筑装饰部品部件工程化项目、设计创意中心项目、企业营销网络项目、企业信息化项目、已经达到预定可使用状态, 具体原因如下: (1)“建筑装饰部品部件工厂生产项目”募集资金实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额系募集资金投资项目资金节余金额为 549.61 万元 (包含利息收入, 其中销户利息为 0.33 万元)。导致募集资金使用出现结余的主要原因有: ① 在募投项目建设期间进口设备价格有一定幅度的下降; ② 由于国内设备生产水平的提高, 可满足公司需求, 公司优先采购了具有交期短、价格便宜、本地化服务等优势的国产设备; ③ 随着设备技术水平的提高, 在保证设备质量和功能的前提下, 公司优先采购了功能更齐全的设备; ④ 部分设备通过集中采购的方式进行, 具有一定的价格优势。(2)“设计创意中心项目”募集资金实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额系募集资金投资项目资金节余金额为 1,730.16 万元 (含利息收入)。导致募集资金使用出现结余的主要原因有: 公司本着节约、合理及有效使用募集资金的原则, 从实际需要出发, 目前完成的设计创意中心大楼第一、二层的装修和设备购置, 能满足目前的工作需要。而第三至五层尚未装修使用。今后随着公司设计队伍的扩大, 在第一、二层办公空间不能满足使用的情况下再用自有资金装修该大楼的其他楼层及购置相关办公设备。(3)“企业营销网络项目”募集资金实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额系募集资金投资项目资金节余金额为 5,864.68 万元 (包含利息收入, 其中销户利息为 79.80 万元), 导致募集资金使用出现结余的主要原因有: ① 公司原计划在天津、上海、重庆购置办公用房作为办公场地使用, 现由于实际经营需要, 将原计划购置房产的实施方式改为通过租赁房产来实施, 因此节约了项目成本。② 项目实施过程中, 公司严格控制各项支出, 合理降低项目成本和费用。(4)“企业信息化建设项目”于 2013 年 10 月 31 日达到可使用状态, 截止 2013 年 12 月 31 日累计投入资金 1,494.16 万元, 预计尚需支付余款 1.49 万元, 剩余节余资金为 1,483.35 万元, 导致募集资金使用出现结余的主要原因有: 在募集资金项目建设过程中, 公司从项目的实际情况出发, 本着合理、有效、节约的原则谨慎使用募集资金, 对项目实施过程进行严格的预算管理, 严格把控采购环节, 同时在控制项目实施风险的前提下, 合理地降低项目实施费用, 累计节约包括设备购置费、工程委托方管理费、培训费、工程监理费、预备费、长期摊消费 (机房及各类会议室建设装修) 等。</p>
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、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位: 元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
辽宁洪涛装饰有限公司	子公司	建筑装饰业	建筑装饰工程	1000 万元	7,927,634.70	7,892,652.15	0.00	-564,691.55	-564,691.55
深圳市洪涛装饰产	子公司	制造业	装饰部品部件工厂	9830.12 万元	163,940,418.77	113,166,275.31	92,667,753.41	23,874,251.43	18,919,226.32

业园有限公司			化						
吉林省深洪涛装饰有限公司	子公司	建筑装饰业	建筑装饰工程	300 万元	2,891,822.76	2,861,822.76	0.00	-136,216.57	-136,216.57
天津市洪涛装饰产业有限公司	子公司	制造业	装饰部品部件工厂化	10000 万元	99,552,149.82	99,537,951.32	0.00	-464,329.98	-464,329.98
深圳市建筑装饰材料供应有限公司	参股公司	建筑装饰业	建筑装饰材料的购销	490 万元	652,681.78	-1,483,566.46	1,382,268.09	-892,583.00	-892,583.00

主要子公司、参股公司情况说明：无

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

七、公司控制的特殊目的主体情况

不适用

八、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

1、装饰行业面临的宏观经济环境及市场形势分析

“十二五”期间，我国作为发展中的大国，仍处于城市化、工业化、市场化的快速发展时期。“战略性新兴产业振兴计划”、“区域发展规划”、“民生工程”、收入分配调整与新的消费刺激政策等将带来强烈的宏观经济刺激效应，有效对冲各种经济下行压力。城市化的加速、“收入—消费”台阶效应等成为建筑装饰行业发展的重要支撑力量，整个建筑装饰行业面临良好的发展机遇。

伴随着经济的高速发展，中国城市化进程不断加快，根据国家“十二五”规划，至2015年城市化率将达到51.50%。每年将提高近1个百分点，将有1300万左右的农业人口转化为城镇人口，直接拉动建筑业需求超6亿平方米。随着城市化的发展，我国各级政府及有关经济组织具有较强的投资能力，在提高城市功能水平，特别是交通、市政等城市基础设施及“惠民生”的医疗卫生、教育、文化、体育等公共福利设施方面的投资将会增加，也将为建筑装饰业提供广阔的发展空间。同时我国现有城市建筑面积约400亿平方米，存量建筑的翻新改造性装修任务量十分巨大。根据建筑装饰行业“十二五”发展规划纲要，建筑装饰行业2015年工程总

产值争取达到3.8万亿，比2010年增长1.7万亿，总体增长81%，年平均增长12.3%左右。在全部工程总产值中，公共建筑装饰装修（包括住宅开发建设中的整体楼盘商品房装修）争取达到2.6万亿元，比2010年增长1.5万亿元，增长幅度在136%左右，年平均增长率为18.9%，增长潜力较大。

建筑装饰行业目前仍然是一个充分竞争的行业，市场规模大，行业集中度低，很难出现具有绝对优势、处于垄断或支配地位的企业。但目前业内已经有七家以建筑装饰装修为主业的上市公司，在资本市场形成了稍具规模的装饰板块，上市公司将在行业内产生较强的影响力。同时在各区域市场内，比如公司营收占比70%左右的京津环渤海经济带、长江三角洲和珠江三角洲，已经出现了一些全国性和区域性行业领先企业和领先品牌，具有较强的影响力。随着经济环境变化和行业分化，企业应变经济危机的对策的不同，行业竞争格局亦会发生深刻变化。行业龙头企业以雄厚的资本实力、规范化的企业运作和社会化的品牌形象，将受益于行业集中度的提升，使企业实现超常规发展。

2、建筑装饰行业未来发展趋势

当前，我国建筑装饰行业发展正呈现以下发展趋势：

（1）建筑装饰行业市场区域结构更为平衡

传统上我国建筑装饰行业长期存在着东强西弱的明显差异，在报告期内，东部地区结构调整和二三线城市的崛起使得建筑装饰行业继续保持平稳发展，而中、西部地区在“战略性新兴产业振兴计划”、“区域发展规划”等战略实施下带来强烈的宏观经济刺激效应，中、西部地区的建筑装饰行业得到迅猛发展，建筑装饰行业市场区域结构将更为平衡。

（2）优势企业做大做强，行业集中度进一步提升

2012年，建筑装饰行业百强企业的平均产值达到14.13亿元，而2005年仅为3.58亿，年均复合增长率为21.7%，大大高于行业整体增长幅度，且呈现逐年提高的态势。上市公司为代表的一些大型企业更是通过并购、异地扩张和工厂化生产的方式快速提升市场占有率，获取远高于行业的成长速度。根据建筑装饰业“十二五”发展规划，“十一五”期间，建筑装饰行业企业数量由2005年的19万家下降到了2010年的14.8万家，下降幅度达到了23%。而到2015年，中国建筑装饰行业的企业总数力争保持在12万家左右，比2010年减少3万家，下降幅度达20%左右。行业总产值的不断提高、企业总数的大幅减少，显示了行业的集中度稳步提高，同时竞争格局也在逐步改善。

（3）专业细分市场将迎来良好的发展契机

从报告期内的固定资产投资数据来看，文化、卫生、教育等关系到民生等问题的固定资产投资趋势向好，特别是十七届六中全会《关于深化文化体制改革推动社会主义文化大发展大繁荣若干重大问题的决定》将发展文化产业提升到了空前重要的地位，在文教卫生细分市场领域有竞争优势的企业将面临良好的发展机遇。

(4) 科技创新，将支撑引领行业未来可持续发展。

“十二五”期间，将是我国转变经济增长方式，建立循环经济框架、初步建立低碳经济运行架构、推动生态经济发展的重要时期。社会、国家对建筑节能减排、建设低碳城市、发展低碳建筑的要求将不断提高。未来建筑装饰行业将由传统的主要依靠以工程业绩为驱动的粗放式发展，加快转变到以科技创新为驱动、充分发挥科技的支撑引领作用的发展方式。

(5) 新兴产业快速发展，传统装饰产业与之融合是大势所趋。

近年来，在移动互联网快速发展，智能终端普及，网络通信成本大幅降低背景下，装饰行业龙头企业在与信息、电子等新兴产业的融合方面先试先行，通过并购或是合作，在新的发展模式上进行有益尝试并有实质性动作。新兴行业的发展未来有望改变传统装饰内容、模式、市场空间以及盈利能力，装饰行业有望搭乘“新兴”之风，加速转型，完成行业的升级。

(6) 专业技术人才和劳动力资源持续短缺。行业对营销、注册建造师、项目经理、室内设计师等专业技术人才需求旺盛，劳动力成本上升较快。

(二) 公司发展战略

继续大力推行精品战略，利用本公司在高端市场、品牌、区域覆盖、设计、施工管理等方面具有突出的竞争优势，将高端公共建筑装饰设计施工主业做专、做精、做强、做大，逐步构建以室内外装饰设计和施工为主，包括幕墙、灯光照明、机电、智能化、景观等配套服务在内的“大装饰”业务格局，成为我国高端公共建筑装饰市场的持续领跑者。

(三) 2014年度经营计划

2014年，公司重点做好以下各方面工作：

1、加强管理创新，促进公司又好又快稳健发展

面对公司快速发展要求，公司不断创新管理模式，主要包括：

(1) 不断调整和优化施工管理流程和项目经理管理制度，优化施工管理环节决策效率，加快项目施工周转。同时加强风险管理和业绩评价，增加项目经理、深化设计师等施工管理人员，通过内部挖潜和扩大产能来提高公司工程施工能力，并在保证工程质量安全下尽可能控制和降低施工及管理成本，提高项目经济效益。

(2) 进一步完善公司营销中心-地区事业部-分公司三级营销体系，通过覆盖全国的营销渠道建设，大客户战略、老客户推动战略及设计拉动战略，依托标志性工程的市场影响力和辐射作用，凭借良好的渠道建设，促进营销工作全面发展。

(3) 优化企业信息化管理系统，使公司各项管理更上一个台阶。

2、加大新材料、新工艺、新技术的研发力度，加强标准化建设

公司加大新材料、新工艺的研发，将节能、环保、绿色、低碳方面的技术引入建筑装饰领域，推进绿色装修和循环经济的发展。同时加强标准化建设，标准化是装饰企业规模扩张、跨区域扩张的重要基础，是实现商业模式复制的重要前提。公司一方面提升内控标准的建设，另一方面倡导和发起新标准的建设，积极配合国家住宅部品部件认证制度的推出，引领装饰企业转变发展方式，建设更多的生态工程、“健康”工程、“长寿”工程，为建设美丽中国作贡献。

3、发挥产业配套及专业总承包优势，提升企业核心竞争力，提高公司盈利能力

公司通过首次公开发行股票募投项目和本次非公开发行股票募投项目向行业上游拓展，加强产业配套能力，保障公司未来重点高端项目的主要原材料供给。原材料质量的保证和工期的保证能大幅增加未来大型项目的实施能力，提升公司的品牌效应。同时通过对近年来总承包模式工程的总结（如公司施工总承包的深圳五洲宾馆B座改造、深圳麒麟山庄综合楼、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、梅州豪生国际酒店总承包工程等），进一步推进总承包模式的发展，提升企业的核心竞争力，不断提高公司盈利能力。

4、积极探索装饰行业与互联网融合的发展模式

互联网正在深刻影响人们的工作、生活方式，传统企业拥抱互联网将是趋势。公司未来将借助中装新网的优势进行行业资源和产业链条的系统整合，开展建筑装饰行业与互联网融合的有益尝试及探索，以互联网思维引领传统装饰行业的新一轮发展，进一步拓展公司的业务范围，实现公司新的利润增长点，促进公司长期可持续发展。

5、继续加强人力资源的系统性建设

首先继续推广职业晋升路线图计划，建立科学的激励体制，吸引专业人才、留住人才。二是继续利用与国内各大专院校良好的合作背景，加大校园招聘力度，加强公司人才的梯队建设。三是“走出去、请进来”，加大培训力度，提升设计人才的设计理念、设计手法及新材料、新工艺的研发和运用。四是利用已推出的股权激励制度，以共同利益纽带强化公司

专业、高效的管理运营团队的建设。五是采取切实措施，减少人员流失。以人为本，培养职工的归属感和企业价值观和核心理念的认同感；关心员工的生活和情感需求，了解员工思想动态，关注员工职业进步和职业规划。六是大力推广劳务人员方面的绩效考核，优胜劣汰，与一批优秀的劳务合作公司建立稳定、高效的合作关系，实现共同成长。

（四）资金需求及使用计划

随着公司经营规模的扩大和业务的拓展，资金需求加大，为保证公司健康快速发展，公司拟通过下列措施满足公司资金需求：

1、继续加强应收账款管理，提高信用控制水平，积极回收工程款，提高应收账款周转率。

2、积极推进公司非公开发行股票的程序，争取早日募集资金，为公司中长期发展提供更充实的资金保障。

3、公司将根据自身经营情况结合市场情况，合理选择筹资渠道和筹资方式，努力满足公司短期和长期的资金需求。

九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

不适用

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

未发生变化

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司现阶段执行的利润分配政策一直是连续的和稳定的，本着兼顾全体股东的整体利益及公司的可持续发展，并考虑公司经营状况、盈利规模、项目投资资金需求等因素，而制定持续、稳定、科学的分配政策；通过采取现金分红、资本公积转增股本、送红股等方式进行权益分派，给予投资者合理的投资回报，为投资者提供分享公司经济增长成果的机会，符合

中国证监会、深圳证券交易所发布的相关法律、法规、规范性文件。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2013年度利润分配预案：以2014年4月23日总股本70556.2991万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.5元（含税）；

2012年度利润分配方案：以总股本46037.4万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.6元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股；

2011年度利润分配方案：以总股本23025万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.5元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013年	35,278,149.55	279,522,381.59	12.62%
2012年	27,622,440.00	204,470,531.19	13.51%
2011年	34,537,500.00	136,100,097.68	25.38%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.50
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	705,562,991
现金分红总额（元）（含税）	35,278,149.55
可分配利润（元）	667,359,858.70

现金分红占利润分配总额的比例 (%)	100%
现金分红政策:	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>《公司章程》规定的利润分配政策为:</p> <p>(一) 公司利润分配原则: 公司实行持续、稳定的利润分配政策, 公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报, 并兼顾公司的可持续发展。公司利润分配不得超过累计可供分配利润的范围, 不得损害公司持续经营能力;</p> <p>(二) 利润分配形式: 公司可以根据累计可供分配利润、公积金及现金流状况, 在保证最低现金分红比例和公司股本规模合理的前提下, 为保持股本扩张与业绩增长相适应, 公司可以采用股票股利方式进行利润分配;</p> <p>(三) 现金分红比例:</p> <p>1、公司应保持利润分配政策的连续性与稳定性, 每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 10%, 且连续三个年度内, 公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%;</p> <p>2、当年未分配的可分配利润可留待下一年度进行分配;</p> <p>3、公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围, 不得损害公司持续经营能力;</p> <p>(四) 现金分红时间间隔: 在满足上述现金分红条件情况下, 公司将积极采取现金方式分配股利, 原则上每年度进行一次现金分红, 公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。</p> <p>2013 年度公司的利润分配预案为: 以 2014 年 4 月 23 日公司总股本 705,562,991 股为基数, 向全体股东每 10 股派现金红利人民币 0.5 元(含税), 共派发现金红利 35,278,149.55 元。本次利润分配预案符合本公司章程的规定。</p>	

十五、社会责任情况

报告期内, 公司坚持“树立精品意识、满足顾客要求、重视过程管理、坚持全方位的持续提高”的管理方针, 以“以天下美丽为己任, 为国家多创造财富”为使命, 在追求经济效益和股东利益最大化的同时, 积极承担社会责任, 维护职工的合法权益, 诚信对待业主、供应商和债权人等利益相关者, 积极参与环境保护, 支持社会公益和慈善事业, 以促进公司与

人、社会、自然的和谐发展。

（一）股东及债权人权益保护

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规，不断完善公司治理，建立了以《公司章程》为基础的内部治理结构，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系，切实保障股东尤其是中小股东的合法权益。

公司在信息披露工作中，严格执行公开、公平、公正原则，做到信息披露工作的及时、准确、完整，保障了广大股东享有平等的知情权。2013年，公司严格规范地完成了123份公告的信息披露工作，有效执行和维护了信息披露的责任机制，未发生选择性信息披露的情况。同时，公司通过与投资者面对面交流，电话沟通、互动易及组织接待投资者到公司实地调研，不断提高公司的透明度。

公司在业绩稳步增长的同时，重视对股东提供持续、合理的回报，公司坚持稳定的分红政策并将其在《公司章程》中予以明确。2013年度公司的利润分配预案为：以当前公司总股本705,562,991股为基数，向全体股东每10股派现金红利人民币0.5元（含税），共派发现金红利35,278,149.55元。

自2009年底上市以来，公司已累计派发现金红利9665.994万元。公司坚持用实际行动来保障与维护股东的合法权益，与股东共同分享企业成长带来的收益。公司以良好的经营业绩和规范化管理获得资本市场的认可，荣获、“最佳中小板企业奖”“最佳持续投资价值奖”、“2013年中国中小板创业板上市公司最佳董事会”。

公司在注重对股东权益保护的同时，高度重视对债权人的合法权益的保护。公司一向坚持稳健、诚信的经营原则，通过保持良好的获利能力、资金周转能力和降低经营风险等措施提高公司偿债能力。公司在2009年至2012年连续四年被评为“广东省守合同重信用企业”。2013年11月，公司第一次发行短期融资券，公司短期融资券注册金额为5亿元人民币，第一次发行规模2亿元人民币，期限为365天，发行利率为7.75%。经上海新世纪资信评估投资服务有限公司综合评定，本期债券的信用等级为AA-级，表示偿还债务的能力很强，受不利经济环境的影响不大，违约风险很低。

公司已按照现代企业制度要求建立规范的法人治理结构，并建立了稳健自律的财务政策与良好的风险控制机制；公司信誉良好，融资渠道通畅；公司多年来坚持稳健的财务政策，严格控制负债规模，有效防范债务风险；公司将严格按照与债权人签订的合同履行债务与还债义务，并积极与债权人沟通，及时通报与其权益相关的重大信息，与各债权人之间保持良

好的合作关系。未来随着公司业务发展，盈利水平有望进一步提高，债权人的利益将会得到更有力的保障。

（二）职工权益保护

公司严格遵守《劳动法》和《劳动合同法》，依法保护职工的合法权益。严格执行劳动安全、环境和工业卫生的法律法规，积极采取各项措施，改善劳动安全卫生条件，注重员工安全教育与职业培训。

2013年，公司继续组织一系列形式多样、内容丰富的培训，内容涵盖施工管理、设计、投标、法律、财务等方面，不断提高公司员工的整体素质。同时为配合公司定位高端的发展战略，公司与哈尔滨工业大学合办硕士研究生班，使员工在工作之余也能享受正规再教育的机会。

公司历来重视企业文化建设，努力提高员工综合素质。公司长期组织公司员工参与羽毛球运动，不定期组织公司员工集体登山或参与到区、街道办等体育活动，公司的系列举措和组织各项员工活动丰富了员工的业余生活，同时也提升了公司的凝聚力，体现了企业与社会的和谐发展。

（三）环境保护与可持续发展

公司在设计施工过程中力求环保、节能。通过改进、创新生产工艺、材料选择等措施，在确保工程质量、美观性的同时努力将“三废”及能耗降至最低。平时，公司加强了对环境保护意识的宣传工作，提高全体员工的环保意识。公司被评为“全国建筑装饰行业绿色产业基地”、“2012年度中国建筑装饰绿色环保设计五十强企业”，被授予“深圳市生态建设贡献奖”、“深圳市循环经济项目奖”等奖项。

（四）公共关系及社会公益事业

公司积极支持国家财政税收和地方经济建设，依法缴纳各种税费。2013年，公司缴纳税金过亿，位居所在辖区前列，为地方经济发展做出重要贡献，由深圳市罗湖区委区政府特授予“罗湖区重点纳税企业”称号。

公司在做大做强的同时，注重引进高端人才。公司每年向社会提供包含高端人才、专业技术人才、大学毕业生等众多就业岗位，以不断充实公司新鲜血液和人才力量，同时也为社会和谐稳定创造了有利条件。

公司在努力发展自身经济的同时，在力所能及的范围内，积极参加所在地区的科教卫生、社区建设、扶贫济困等社会公益活动，促进公司所在地区的发展。被评为“慈善捐赠爱心企业”、

深圳市“文明单位”，被授予“风雨同舟奖”等奖项。

2014年, 仍将是洪涛股份快速发展的一年, 继往开来、任重道远。公司一定将企业的社会责任融入到企业发展中去, 从而达到企业与社会和谐发展, 为国家持续繁荣发展和社会和谐做出应有的贡献。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十六、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
2013年05月14日	公司一楼会议室	实地调研	机构	海富通基金、中信证券	公司经营情况。未提供资料
2013年05月22日	公司一楼会议室	实地调研	机构	信诚基金、富国基金等	公司经营情况。未提供资料
2013年09月05日	公司一楼会议室	实地调研	机构	行健资产管理有限公司	公司经营情况。未提供资料
2013年11月21日	公司一楼会议室	实地调研	机构	国金证券、中国人寿资产管理有限公司等	公司经营情况。未提供资料
2013年11月25日	公司一楼会议室	实地调研	机构	中国人寿养老保险股份有限公司	公司经营情况。未提供资料

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、破产重整相关事项

报告期内，未发生破产重整相关事项。

四、资产交易事项

1、收购资产情况

报告期内，公司未发生收购资产情形。

2、出售资产情况

报告期内，公司未发生出售资产情形。

3、企业合并情况

报告期内，公司未进行企业合并。

五、公司股权激励的实施情况及其影响

公司第一期限限制性股票激励计划第一、第二个解锁期解锁条件达成，第一个解锁期解锁数量为315万股，实际上市流通307.80万股，第二个解锁期解锁数量为464.4万股，实际上市流通398.98125万股。详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2012-024号公告及2013-024号公告。

2013年8月13日，公司召开第二届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于对〈深圳市洪涛装饰股份有限公司第二期限限制性股票激励计划（草案）修订稿〉进行调整的议案》及《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。公司向125名激励对象授予共计1398.1991万股公司

股票。2013年11月20日，公司召开第三届董事会第三次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票激励计划预留股票的议案》，公司向13名激励对象共授予111万股公司股票。

公司限制性股票激励计划的实施，有利于完善公司的法人治理结构，促进公司建立、健全激励约束机制，充分调动公司高层管理人员及员工的积极性，有效地将股东利益、公司利益和经营者个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展。

六、重大关联交易

1、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
新疆日月投资股份有限公司	股东	应付关联方债务	其他应收款	否	20.63	0	0

2、其他重大关联交易

公司未有重大关联交易

七、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	担任公司董事的刘年新先生	在其任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有的公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份；申报离任六个月后的十二个	2009年12月22日	任职期间及离职后12个月内	严格履行承诺

		月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其直接或间接持有公司股票总数的比例不超过百分之五十。			
	公司控股股东暨实际控制人刘年新先生及新疆日月投资股份有限公司	避免同业竞争	2009年12月22日	长期有效	严格履行承诺
	公司控股股东暨实际控制人刘年新先生	减少并规范关联交易	2013年12月23日	长期有效	长期有效
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	不适用				

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	梅月欣、蒙世权

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、监事会、独立董事(如适用)对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

十、公司子公司重要事项

报告期内,公司子公司未发生影响其正常运营或对其经营业绩有重大影响的事项。

十一、公司发行公司债券的情况

报告期内，公司未发行公司债券。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	145,631,780	31.63%	13,981,991		72,815,890	-4,428,807	82,369,074	228,000,854	32.36%
3、其他内资持股	145,631,780	31.63%	13,981,991		72,815,890	-4,428,807	82,369,074	228,000,854	32.36%
境内自然人持股	145,631,780	31.63%	13,981,991		72,815,890	-4,428,807	82,369,074	228,000,854	32.36%
二、无限售条件股份	314,742,220	68.37%			157,371,110	4,428,807	161,799,917	476,542,137	67.64%
1、人民币普通股	314,742,220	68.37%			157,371,110	4,428,807	161,799,917	476,542,137	67.64%
三、股份总数	460,374,000	100%	13,981,991		230,187,000	0	244,168,991	704,542,991	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1. 实施2012年度利润权益分派。
2. 第一期限限制性股票激励计划第二个解锁期符合解锁条件。
3. 实施第二期限限制性股票激励计划。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1. 2013年5月13日，公司召开2012年度股东大会审议通过2012年度利润分配方案：以总股本46037.4万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.6元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增23018.70万股。

2. 2013年5月24日，公司第二届董事会第二十五次会议审议通过了《关于限制性股票激励计划第二个解锁期可解锁的议案》，同意57名符合条件的激励对象在第二个解锁期可解锁。解锁数量为464.4万股，占公司股本总额的0.67%，实际可上市流通数量为398.98125万股，占公司股本总额的0.58%，解锁日即上市流通日为2013年6月3日。

3. 2013年8月13日，公司召开第二届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于对〈深圳市洪涛装饰股份有限公司第二期限限制性股票激励计划（草案）修订稿〉进行调整的议案》及《关

于向激励对象授予限制性股票的议案》。公司向125名激励对象授予共计1398.1991万股公司股票。授予股票已于2013年9月13日上市。

股份变动的过户情况

适用 不适用

1. 公司以2013年5月22日为权益分派股权登记日，以2013年5月23日为除权除息日进行了权益分派。

2. 公司于2013年9月12日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完第二期限限制性股票所涉及股份登记等手续。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

1. 2012年度权益分派后，股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响：

项目	变动前	变动后
股本（股）	460374000	690561000
基本每股收益	0.44	0.30
稀释每股收益	0.44	0.30
归属于公司普通股的每股净资产（元）	3.24	2.16

2. 第二期限限制性股票激励计划限制性股票授予后，股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响：

项目	变动前	变动后
股本（股）	690561000	704,542,991
基本每股收益	0.30	0.29
稀释每股收益	0.30	0.29
归属于公司普通股的每股净资产（元）	2.16	2.11

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	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	
A 股	2013 年 08 月 13 日	5.33	13,981,991	2013 年 09 月 13 日	13,981,991	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

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。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。刘年新、新疆日月投资股份有限公司、邓新泉、黄珊、马先彬、卢国林、陈远浩、王全国所持股份自上市之日起锁定36个月于2012年12月24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。

3、公司于2013年9月11日公告了《第二期限限制性股票授予完成的公告》，公司125名激励对象获授的1398.1991万股于2013年9月13日上市，股票来源为定向增发。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

1. 2013年5月，公司实施了2012年度利润分配方案，以总股本46037.4万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增后公司股本增加至69056.10万股

2. 2013年9月，公司第二期限限制性股票授予后，公司股本增加至70454.2991万股。

3. 2014年1月，公司第二期限限制性股票预留股权授予后，公司股本增加至70565.2991万股。

3、现存的内部职工股情况：无

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		19,682		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		23,374		
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
刘年新	境内自然人	34.26%	241,390,125	80,463,375	181,042,593	60,347,532		
新疆日月投资股份有限公司	境内非国有法人	15.6%	109,918,629	5,234,343		109,918,629		
中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-005L-FH002 深	其他	3.01%	21,206,865	20,807,804		21,206,865		
中国农业银行一大成创新成长混合型证券投资基金(LOF)	其他	1.97%	13,853,361	13,853,361		13,853,361		
全国社保基金四一六组合	其他	1.73%	12,204,030	11,942,730		12,204,030		
全国社保基金一一七组合	其他	1.52%	10,726,081	4,583,465		10,726,081		
中国工商银行一中银收益混合型证券投资基金	其他	1.22%	8,626,685	7,883,491		8,626,685		
邓新泉	境内自然人	1.12%	7,870,311	2,323,437	7,870,311	0		
中国工商银行一中银中国精选混合型开放式证券投资基金	其他	0.81%	5,697,242	3,396,706		5,697,242		
黄珊	境内自然人	0.76%	5,372,815	1,490,939	5,372,815	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动	刘年新先生持有新疆日月投资股份有限公司 33.27% 股份。除此之外，公司未知其他股东							

的说明	之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
新疆日月投资股份有限公司	109,918,629	人民币普通股	109,918,629
刘年新	60,347,532	人民币普通股	60,347,532
中国人寿保险股份有限公司一分 红一个人分红-005L-FH002 深	21,206,865	人民币普通股	21,206,865
中国农业银行一大成创新成长混 合型证券投资基金(LOF)	13,853,361	人民币普通股	13,853,361
全国社保基金四一六组合	12,204,030	人民币普通股	12,204,030
全国社保基金一一七组合	10,726,081	人民币普通股	10,726,081
中国工商银行一中银收益混合型 证券投资基金	8,626,685	人民币普通股	8,626,685
中国工商银行一中银中国精选混 合型开放式证券投资基金	5,697,242	人民币普通股	5,697,242
全国社保基金一零五组合	5,166,302	人民币普通股	5,166,302
宁波弘鑫投资发展有限公司	5,051,996	人民币普通股	5,051,996
前 10 名无限售流通股股东之间， 以及前 10 名无限售流通股股东和 前 10 名股东之间关联关系或一致 行动的说明	刘年新先生持有新疆日月投资股份有限公司 33.27% 股份。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业务股 东情况说明（如有）（参见注 4）	前十大股东及前十名无限售流通股股东均未参与融资融券业务。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘年新	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	2007 年 8 月至 2013 年 8 月任本公司董事长兼总经理。2013 年 8 月至今任公司董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

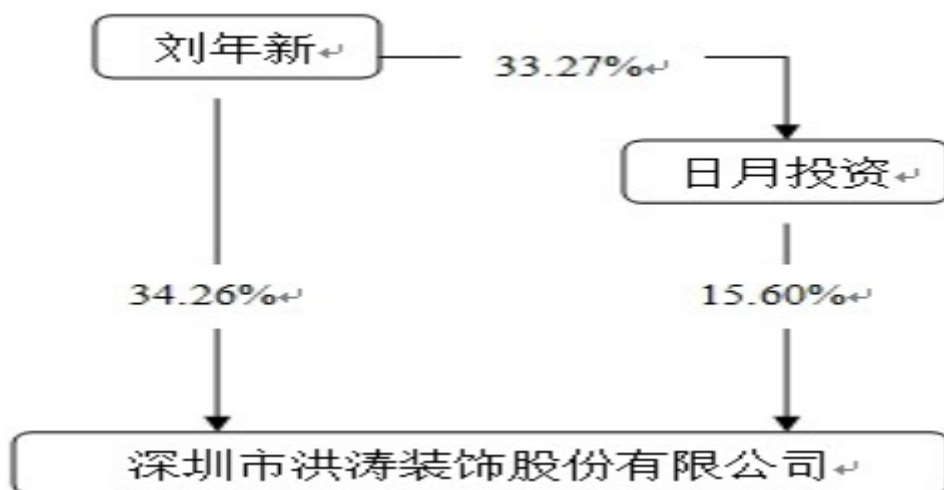
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘年新	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	2007 年 8 月至 2013 年 8 月任本公司董事长兼总经理。2013 年 8 月至今任公司董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
新疆日月投资股份有限公司	郑安安	2006 年 10 月 25 日	79540001-5	1079.5412 万元	从事对非上市企业的股权投资、通过认购非公开发行股票或者受让股权等方式持有上市公司股份以及相关咨询服务。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	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)
刘年新	董事长	任免	男	58	2013年08月23日	2016年08月23日	160,926,750	80,463,375	0	241,390,125
韩玖峰	董事、总经理	任免	男	51	2013年08月23日	2016年08月23日	337,500	607,500	-22,500	922,500
王全国	董事、副总经理	现任	男	44	2013年08月23日	2016年08月23日	1,292,190	1,171,095	0	2,463,285
徐玉竹	董事	任免	女	40	2013年08月23日	2016年08月23日	0	0	0	0
王肇文	独立董事	现任	男	67	2013年08月23日	2016年08月23日	0	0	0	0
朱莉峰	独立董事	现任	男	41	2013年08月23日	2016年08月23日	0	0	0	0
章成	独立董事	现任	男	36	2013年08月23日	2016年08月23日	0	0	0	0
郑安安	监事	现任	男	57	2013年08月23日	2016年08月23日	0	0	0	0
刘万涛	监事	现任	男	48	2013年08月23日	2016年08月23日	0	0	0	0
李玉园	监事	现任	女	31	2013年08月23日	2016年08月23日	0	0	0	0
陈远浩	副总经理	现任	男	48	2013年08月23日	2016年08月23日	2,713,124	1,256,563	-500,000	3,469,687
葛真	副总经理	现任	男	52	2013年08月23日	2016年08月23日	16,424	458,212	0	474,636
唐世华	副总经理	任免	男	38	2013年08月23日	2016年08月23日	0	0	0	0
刘月新	副总经理	现任	男	56	2013年08月23日	2016年08月23日	0	450,000	0	450,000
苏毅	副总经理	现任	男	52	2013年08月23日	2016年08月23日	0	0	0	0
李庆平	董事会秘书	现任	男	40	2013年08月23日	2016年08月23日	337,500	607,500	-22,500	922,500
李少军	副总经理	现任	男	51	2013年08月23日	2016年08月23日	352,500	626,250	0	978,750
宋华	财务总监	现任	男	36	2013年08月23日	2016年08月23日	82,000	450,000	-15,200	544,500
何文祥	独立董事	离任	男	72	2010年08月23日	2013年08月23日	0	0	0	0
毛裕国	独立董事	离任	男	68	2010年08月23日	2013年08月23日	0	0	0	0
吴镛	独立董事	离任	男	48	2010年08月23日	2013年08月23日	0	0	0	0
颜琼	独立董事	离任	女	43	2010年08月23日	2013年08月23日	0	0	0	0
邓新泉	董事、副总经	离任	男	59	2010年08月23日	2013年08月23日	5,546,87	2,623,437	-300,00	7,870,311

	理						4		0	
马先彬	董事;副总经理	离任	男	49	2010年08月23日	2013年08月23日	3,347,500	1,523,750	-300,000	4,571,250
卢国林	董事	离任	男	50	2010年08月23日	2013年08月23日	3,347,500	1,473,750	-400,000	4,421,250
黄珊	副总经理	离任	男	55	2010年08月23日	2013年08月23日	3,881,876	1,790,938	-300,000	5,372,815
王光明	监事	离任	男	44	2010年08月23日	2013年08月23日	0	0		0
合计	--	--	--	--	--	--	182,181,738	93,052,370	-1,860,200	273,851,609

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1. 董事会成员

刘年新，男，1956年9月生，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，中国建筑装饰协会副会长，深圳市装饰行业协会副会长，中国建筑学会室内设计分会名誉理事、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、洪涛产业园法定代表人、日月投资董事长、天津洪涛法定代表人、董事长等职。被授予“企业家特别贡献奖”、荣获“全国建筑装饰行业杰出成就企业家”、“深圳质量十大领袖”等称号。2007年8月至2013年8月任公司董事长兼总经理。2013年8月至今任公司董事长。

韩玖峰，男，1963年12月生，硕士研究生学历，曾任华晨集团公司投资部经理、海晨投资置业有限公司副总经理，大连证券南方总部经纪业务部经理、浙商证券（原金信证券）深圳营业部总经理，2010年3月进入深圳市洪涛装饰股份有限公司。2010年8月至2013年8月任公司副总经理。2013年8月至今任公司董事、总经理。目前兼任天津洪涛董事。

王全国，男，1970年9月生，本科学历，曾任广东省深圳市深华旅游服务公司部门经理、广东省深圳市天力经济文化发展总公司副总经理，公司综合管理部经理，2007年至今任公司副总经理。2010年8月至今任公司董事、副总经理。目前兼任洪涛产业园董事、天津洪涛董事。

徐玉竹，女，1974年8月生，本科学历，高级人力资源管理师。历任公司总经办秘书、总经办主任、办公室主任、人力资源部经理。2007年8月至2013年7月任公司职工监事。2013年8月至今任公司董事、人力行政中心总经理。目前兼任日月投资董事。

王肇文，男，1947年10月生，本科学历，高级经济师，深圳工业总会法定代表人、执行主席。兼任广东省人民政府参事、中国工业企业品牌竞争力专家评价委员会成员、品牌中国产业联盟执行副主席、深圳市决策咨询委员会委员、深圳知名品牌评价委员会执行主任、深圳市自行车行业协会理事长、深圳市自行车技术开发院董事长、香港中文大学工商管理学院院长顾问。2013年8月至今任公司独立董事。

朱莉峰，男，1973年10月，硕士研究生学历，注册会计师、高级会计师。2002年至2009年在深圳市财政局工作；2009年至2012年任深圳市财政委秘书处副处长；2012年至今任深圳市前海深港现代服务业合作区管理局计财处处长（非公务员编制）。2013年6月至今任新大新材独立董事。2013年8月至今任公司独立董事。

章成，男，1978年11月生，本科学历，从2001年开始从事法律工作，是广东省律师协会和深圳市律师协会多个专业委员会委员；发起设立国内首家专业房地产辅导型基金“华盛莱蒙投资资金”并担任该基金投资决策委员会委员，同时也是“华盛基金”、“国盛基金”等基金的投资决策委员会委员。章成律师的法律业务专长领域集中在公司法、知识产权法、合同法、投融资运作等领域，担任多家上市公司及国内知名企业的法律顾问，被广东省司法厅授予“广东省优秀律师”、多次荣获深圳市“福田区先进律师”称号。现任广东开野律师事务所创始合伙人、主任、深天马A独立董事。2013年8月至今任公司独立董事。

2. 监事会成员

郑安安，男，1957年1月生，硕士研究生学历，1997年进入公司，历任党办主任、驻杭办主任、总经理助理、地区事业部总经理，现任新疆日月投资股份有限公司法定代表人。2013年8月至今任公司监事。目前兼任日月投资法定代表人、总经理、董事。

刘万涛，男，1966年1月生，本科学历，曾任广东省质量技术监督局《广东质量》助理总编辑兼深圳工作站站长；深圳市质量协会，历任会长助理兼市质量技术监督局《深圳质量》总编辑、副秘书长、秘书长、副会长兼秘书长；2012年11月至今，任深圳市质量强市促进会执行副会长，兼任深圳市市长质量奖审定工作委员会委员，罗湖区、宝安区、光明新区区长质量奖审定工作委员会委员。广东省质量协会常务理事。深圳市企业首席质量官俱乐部常务副主席。2013年8月至今任公司监事。

李玉园，女，1982年8月生，学士学位。历任深圳市洪涛装饰股份有限公司总经办秘书、行政科科长。现任公司行政部副主任。2013年8月至今任公司职工监事。

3. 其他高级管理人员

陈远浩，男，1966年3月生，本科学历，国家一级项目经理，英国皇家特许建造师。1988年入职公司，历任公司项目经理、工程管理部经理，2007年至今任公司副总经理。

刘月新，男，1958年4月生，大专学历，1987至2009年供职于深圳市南山人民法院；2009年3月入职公司，曾任洪涛产业园筹建办主任兼采购中心总经理；2013年2月至今任洪涛产业园董事兼总经理。2013年8月至今任公司副总经理。目前兼任天津洪涛董事兼总经理。

葛真，男，1962年3月生，研究生学历，工程师。曾任长春跃华装潢有限公司副总经理。1999年入职公司，历任公司项目经理、上海分公司经理、专职剧院负责人。2010年8月至今任公司副总经理。目前兼任吉林洪涛法定代表人、执行董事。

李少军，男，1963年12月生，本科学历，高级工程师、一级注册建筑师，任国家、广东省、深圳市建筑装饰行业专家库专家，被聘任为中国建筑装饰协会施工委员会副主任委员、设计委员会委员，兼任广东省环境艺术行业协会副会长。1984年7月-1990年任内蒙古自治区建筑设计院设计师，1990年-2005年任内蒙古自治区建筑设计院专业组长、副所长、所长、总工程师，2005年任公司总工程师。2012年1月至今任公司副总经理兼总工程师。

李庆平，男，1974年10月生，本科学历，1999年入职公司任公司总经理办公室主任。2007年8月至今任公司副总经理、董事会秘书。目前兼任日月投资董事。

唐世华，男，1976年9月生，本科学历，会计师。1999年至2007年供职于深圳市鹏城会计师事务所有限公司，2007年至2010年7月任深圳市洪涛装饰股份有限公司财务部经理。2010年8月至2013年8月任公司监事会主席。2013年8月至今任公司副总经理。目前兼任天津洪涛监事。

苏毅，男，1961年6月生，澳大利亚籍华人，法学博士研究生，曾任香港黄河国际控股有限公司副总经理、广东瀚诚律师事务所高级顾问。2010年11月入职公司，任洪涛产业园董事兼总经理。2012年2月至2013年8月任公司总经理助理兼洪涛产业园董事。现任公司副总经理兼洪涛产业园、天津洪涛董事。

宋华，男，1978年12月生，本科学历，中国注册会计师，2004年至2005年1月，任黑龙江省七台河市第二建筑公司财务部会计；2005年1月至2007年6月，任深圳中项会计师事务所注册会计师；2007年6月至2011年1月，任深圳市洪涛装饰股份有限公司财务中心财务主管。2012年1月11日至今任公司财务总监。

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	新疆日月投资股份有限公司	董事长	2008年01月16日		否
徐玉竹	新疆日月投资股份有限公司	董事	2008年01月16日		否
李庆平	新疆日月投资股份有限公司	董事	2008年01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
王肇文	深圳工业总会	法人代表	2011年01月01日		是
朱莉峰	深圳市前海深港现代服务业合作区管理局	计财处处长	2012年01月01日		是
章成	广东开野律师事务所	主任	2010年08月01日		是
刘万涛	深圳市质量强市促进会	副会长	2012年11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、确定依据、实际支付情况

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：根据薪酬计划按月发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
刘年新	董事长	男	58	任免	122.47	0	122.47
韩玖峰	董事、总经理	男	51	任免	71.11	0	71.11
王全国	董事,副总经理	男	44	现任	64.91	0	64.91
徐玉竹	董事	女	40	任免	39.29	0	39.29
王肇文	独立董事	男	67	现任	2.76	0	2.76
朱莉峰	独立董事	男	41	现任	2.76	0	2.76
章成	独立董事	男	36	现任	2.76	0	2.76
郑安安	监事	男	57	现任	30.41	0	30.41
刘万涛	监事	男	48	现任	2	0	2
李玉园	监事	女	31	现任	11.97	0	11.97
陈远浩	副总经理	男	48	现任	52.57	0	52.57
葛真	副总经理	男	52	现任	52.57	0	52.57
唐世华	副总经理	男	38	任免	50.9	0	50.9
刘月新	副总经理	男	56	现任	52.57	0	52.57
苏毅	副总经理	男	52	现任	45	0	45
李庆平	董事会秘书	男	40	现任	50.9	0	50.9
李少军	副总经理	男	51	现任	50.9	0	50.9
宋华	财务总监	男	36	现任	48.57	0	48.57
何文祥	独立董事	男	72	离任	5.07	0	5.07
毛裕国	独立董事	男	68	离任	5.07	0	5.07
吴镛	独立董事	男	48	离任	5.07	0	5.07
颜琼	独立董事	女	43	离任	5.07	0	5.07
邓新泉	董事,副总经理	男	59	离任	53.91	0	53.91
马先彬	董事,副总经理	男	49	离任	35.88	0	35.88
卢国林	董事	男	50	离任	39.91	0	39.91
黄珊	副总经理	男	55	离任	47.41	0	47.41
王光明	监事	男	44	离任	3.34	0	3.34
					0		0
合计	--	--	--	--	955.15	0	955.15

公司董事、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

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
韩玖峰	董事、总经理					337,500	450,000	5.33	922,500
葛真	副总经理					0	450,000	5.33	450,000
李少军	副总经理					352,500	450,000	5.33	978,750
宋华	财务总监					82,000	450,000	5.33	544,500
刘月新	副总经理					0	450,000	5.33	450,000
王全国	副总经理					420,000	525,000	5.33	1,155,000
李庆平	副总经理					337,500	450,000	5.33	922,500
合计	--	0	0	--	--	1,529,500	3,225,000	--	5,423,250
备注(如有)	韩玖峰期末持有的限制性股票中有 92812 股为无限售流通股; 李少军期末持有的限制性股票中有 132187 股为无限售流通股; 宋华期末持有的限制股票中有 2250 股为无限售流通股; 王全国期末持有的限制性股票中有 270000 股为无限售流通股; 李庆平期末持有的限制性股票中有 92812 股为无限售流通股。								

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘年新	董事长	被选举	2013 年 08 月 23 日	报告期内, 总经理职务任满并不再担任该职务
韩玖峰	董事、总经理	任免	2013 年 08 月 23 日	报告期内, 副总经理职务任期满, 聘任为董事、总经理
徐玉竹	董事	任免	2013 年 08 月 23 日	报告期内, 监事职务任期满, 聘任为董事
王肇文	独立董事	被选举	2013 年 08 月 23 日	
朱莉峰	独立董事	被选举	2013 年 08 月 23 日	
章成	独立董事	被选举	2013 年 08 月 23 日	
郑安安	监事	被选举	2013 年 08 月 23 日	
刘万涛	监事	被选举	2013 年 08 月 23 日	
李玉园	监事	被选举	2013 年 08 月 23 日	
唐世华	副总经理	任免	2013 年 08 月 23 日	报告期内, 监事会主席职务任期满, 聘任为副总经理
刘月新	副总经理	聘任	2013 年 08 月 23 日	
苏毅	副总经理	聘任	2013 年 08 月 23 日	
何文祥	独立董事	任期满离任	2013 年 08 月 23 日	
毛裕国	独立董事	任期满离任	2013 年 08 月 23 日	
吴镛	独立董事	任期满离任	2013 年 08 月 23 日	
颜琼	独立董事	任期满离任	2013 年 08 月 23 日	
邓新泉	董事;副总经理	任期满离任	2013 年 08 月 23 日	
马先彬	董事;副总经理	任期满离任	2013 年 08 月 23 日	

卢国林	董事	任期满离任	2013 年 08 月 23 日	
黄珊	副总经理	任期满离任	2013 年 08 月 23 日	
王光明	监事	任期满离任	2013 年 08 月 23 日	

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

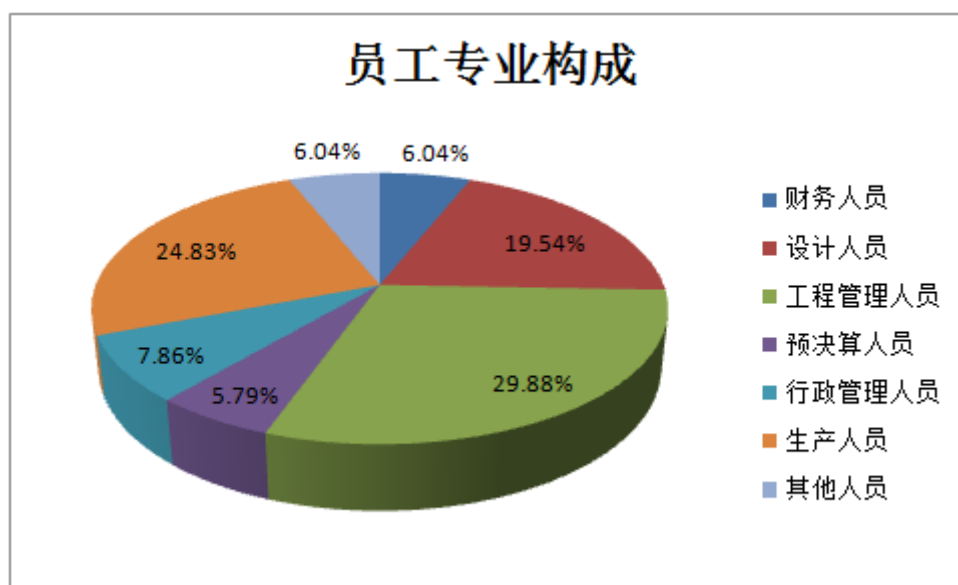
报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生变动。

六、公司员工情况

1、截至2013年12月31日，公司员工总数为1208人。职工构成情况如下表所示：

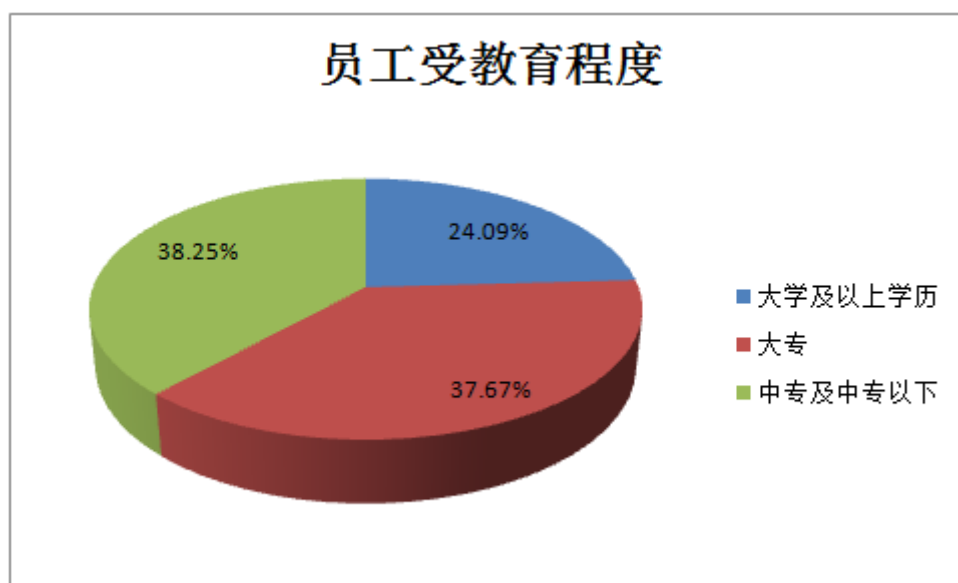
（1）按专业结构分

专业构成类别项目	人数	占公司总人数比例
财务人员	73	6.04%
设计人员	236	19.54%
工程管理人员	361	29.88%
预决算人员	70	5.79%
行政管理人员	95	7.86%
生产人员	300	24.83%
其他人员	73	6.04%



（2）按教育程度分

教育程度类别	人数	占公司总人数比例
大学及以上学历	291	24.09%
大专	455	37.67%
中专及中专以下	462	38.25%



第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范指引》及其他法律、法规、规范性文件的要求，完善法人治理结构，建立健全公司制度，规范公司运作，加强信息披露，提升公司的治理水平。报告期内，公司治理的实际情况符合前述法律、行政规章、部门规章、规范性文件关于上市公司治理的相关要求。公司未发生向大股东、实际控制人提供未公开信息等公司治理非规范情况，未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

自公司上市以来截至报告期末，公司已建立的各项制度的名称和公开信息披露情况：

制度名称	披露日期	披露媒体
内幕信息知情人登记制度（2010年1月）	2010/1/21	巨潮资讯网
会计师事务所选聘制度（2010年1月）	2010/1/21	巨潮资讯网
外部信息使用人管理制度（2010年4月）	2010/4/8	巨潮资讯网
年报信息披露重大差错责任追究制度（2010年4月）	2010/4/8	巨潮资讯网
内部审计制度（2010年4月）	2010/4/23	巨潮资讯网
防止大股东及关联方资金占用专项制度(2010年4月)	2010/4/23	巨潮资讯网
董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理办法（2010年4月）	2010/4/23	巨潮资讯网
董事会审计委员会年度财务报告审计工作规程（2010年4月）	2010/4/23	巨潮资讯网
重大信息内部报告制度(2010年4月)	2010/4/23	巨潮资讯网
公司章程（2010年4月）	2010/4/29	巨潮资讯网
授权管理制度（2010年6月）	2010/6/11	巨潮资讯网
募集资金管理办法（2010年6月）	2010/6/11	巨潮资讯网
监事会议事规则（2010年6月）	2010/6/11	巨潮资讯网
股东大会议事规则（2010年6月）	2010/6/11	巨潮资讯网
财务负责人管理制度（2010年11月）	2010/11/11	巨潮资讯网
深圳市洪涛装饰股份有限公司总经理工作细则（2010年11月）	2010/11/16	巨潮资讯网
控股子公司管理制度（2011年4月）	2011/4/28	巨潮资讯网
公司章程（2011年7月）	2011/7/27	巨潮资讯网

内幕信息知情人登记制度（2012年1月）	2012/1/10	巨潮资讯网
敏感信息排查制度（2012年1月）	2012/1/10	巨潮资讯网
总经理工作细则(2012年1月)	2012/1/10	巨潮资讯网
突发事件管理制度（2012年1月）	2012/1/10	巨潮资讯网
深圳市洪涛装饰股份有限公司内部审计制度（2012年1月）	2012/1/10	巨潮资讯网
银行间债券市场债务融资工具信息披露管理制度（2013年1月）	2013/1/31	巨潮资讯网
董事会议事规则（2013年8月）	2013/8/8	巨潮资讯网
董事会战略委员会工作细则（2013年8月）	2013/8/8	巨潮资讯网
董事会薪酬与考核委员会工作细则（2013年8月）	2013/8/8	巨潮资讯网
董事会提名委员会工作细则（2013年8月）	2013/8/8	巨潮资讯网
董事会审计委员会工作细则（2013年8月）	2013/8/8	巨潮资讯网
公司章程（2013年12月）	2013/12/10	巨潮资讯网

公司上市前制定的截至目前仍有效的制度情况：

制度名称	会议时间	会议名称
董事会秘书工作规范	2008/1/31	第一届董事会第二次会议
独立董事工作制度	2008/1/31	2008年第一次临时股东大会
重大事项决策程序	2008/1/31	第一届董事会第二次会议
信息披露制度	2008/1/31	第一届董事会第二次会议
对外投资管理制度	2008/1/31	2008年第一次临时股东大会
投资者关系管理制度	2008/1/31	第一届董事会第二次会议
对外担保制度	2008/1/31	2008年第一次临时股东大会
关联交易决策制度	2008/1/31	2008年第一次临时股东大会

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

（一）公司治理专项活动开展情况

1、“内幕交易防控工作”专题培训活动：报告期内，根据中国证券监督管理委员会深圳监管局关于“上市公司加强内幕交易防控工作”会议精神，为进一步有效推进内幕交易防控工作，公司结合实际，科学合理安排，开展了内幕交易防控的专题培训活动。

2、投资者关系互动平台网上集体接待日：报告期内，根据中国证券监督管理委员会深圳

监管局《深证局公司字〔2013〕57号关于集体接待日活动的通知》的要求，公司为进一步做好投资者关系管理工作，加强与广大投资者的沟通联系，切实提高上市公司透明度和治理水平，公司参加了由深圳证监局联合深圳上市公司协会、深圳证券信息有限公司举办的“深圳上市公司投资者关系互动平台启动暨网上集体接待日”的活动。公司与投资者通过深圳上市公司投资者关系互动平台进行在线交流，就公司治理、发展战略、经营状况、融资计划、股权激励、可持续发展、现金分红、投资者保护宣传等投资者所关心的问题进行沟通。

（二）内幕信息知情人管理制度的制定、实施情况

（1）公司内幕信息知情人登记管理制度的建立情况：2010年1月9日，公司第一届董事会第八次会议制定了《内幕信息知情人登记制度》；2012年1月10日，公司第二届董事会第十三次会议修订了《内幕信息知情人登记制度》

（2）公司内幕信息知情人登记管理制度的执行情况：报告期内，公司严格按照《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》等有关制度的规定和要求，积极做好内幕信息保密和管理工作，严格控制内幕信息知情人范围，及时、如实、完整的记录内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露各环节所有内幕信息知情人名单。报告期内，公司未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖本公司股票情况，也未受到监管部门因上述原因进行的查处及整改。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012年年度股东大会	2013年05月13日	1、《2012年度董事会工作报告》 2、《2012年度监事会工作报告》 3、《2012年年度报告》及其摘要 4、《2012年度利润分配预案》 5、《关于聘任公司2013年度财务审计机构的议案》6、《关于修改<公司章程>的议案》 7、《关于使用募集资金投资项目的结余资金永久性补充流动资金的议案》	审议通过全部议案	2013年05月14日	公告编号 2013-020 《2012年年度股东大会决议公告》刊登于《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
------	------	--------	------	------	------

2013 年第一次临时股东大会	2013 年 07 月 03 日	<ol style="list-style-type: none"> 1.《深圳市洪涛装饰股份有限公司第二期限限制性股票激励计划（草案）及摘要（修订稿）》 2.《深圳市洪涛装饰股份有限公司第二期限限制性股票激励计划实施考核管理办法》 3.《关于刘月新先生作为股权激励对象的议案》 4.《关于提请股东大会授权董事会办理公司第二期限限制性股票激励计划有关事项的议案》 	审议通过全部议案	2013 年 07 月 04 日	<p>公告编号 2013-029 《2013 年第一次临时股东大会决议公告》刊登于《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn</p>
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 08 月 23 日	<ol style="list-style-type: none"> 1.《关于修改<公司章程>的议案》 2.《关于修改<董事会议事规则>的议案》 3.《关于公司董事会换届选举的议案》 4.《关于公司监事会换届选举的议案》 5.《关于独立董事津贴的议案》 6.《关于监事津贴的议案》 	审议通过全部议案	2013 年 08 月 24 日	<p>公告编号 2013-042 《2013 年第二次临时股东大会决议公告》刊登于《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn</p>
2013 年第三次临时股东大会	2013 年 12 月 09 日	<ol style="list-style-type: none"> 1.《关于增加公司经营范围的议案》 2.《关于修改公司章程的议案》 3.《关于调整董事、高级管理人员薪酬的议案》 4.《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》 5.《关于公司非公开发行股票方案的议案》 6.《关于非公开发行股票募集资金使用的可行性报告的议案》 7.《关于公司非公开发行股票预案的议案》 8.《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事项的议案》 9.《关于公司前次募集资金使用情况的报告的议案》 	审议通过全部议案	2013 年 12 月 10 日	<p>公告编号 2013-061 《2013 年第三次临时股东大会决议公告》刊登于《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn</p>

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
王肇文	3	1	1	1	0	否
章成	3	3	0	0	0	否
朱莉峰	3	3	0	0	0	否
何文祥	8	3	4	1	0	否
毛裕国	8	4	4	0	0	否
吴镝	8	4	4	0	0	否
颜琼	8	3	4	1	0	否
独立董事列席股东大会次数		4				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事本着对公司及中小股东负责的态度，严格按照公司《独立董事工作制度》及相关法律、法规等有关规定和要求，独立公正地履行职责，积极出席董事会、股东大会，深入公司现场调查，了解生产经营状况和内部控制的建设及董事会决议执行情况，关注外部环境变化对公司造成的影响，独立董事们利用自己的专业知识和经验为公司的战略思路、财务管理、经营管理、利润分配政策等方面提供了建设性的建议，为公司未来发展和规范运作及提升管理水平起到积极作用。报告期内公司独立董事对发生的聘任审计机构、聘任高级管理人员、调整董事、高管薪酬、内部控制、股权激励等事项出具了独立董事意见，促进了公司快速有效决策。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1. 董事会审计委员会在报告期内履职情况：

报告期内，第二届董事会审计委员会共召开了7次会议，第三届董事会审计委员会共召开1次会议，主要情况如下：

(1)2013年2月27日以现场方式召开了第二届审计委员会第十六次会议，会议的议案有：

- A、《审计部2012年年度审计工作总结》
- B、《审计部2012年第四季度工作总结报告》
- C、《审计部2013年第二季度审议工作计划》
- D、《公司2012年度财务报表》

(2)2013年3月11日以现场方式召开了第二届审计委员会第十七次会议，会议的议案有：

- A、审计委员会与会计师进行年报审计前的沟通

(3) 2013年4月3日以现场方式召开了第二届审计委员会第十八次会议，会议的议案有：

- A、审计委员会与会计师进行年报审计中的沟通

(4)2012年4月11日以现场方式召开了第二届审计委员会第十九次会议，会议的议案有：

- A、审计委员会与会计师进行年报审计中的沟通

(5)2013年4月16日以现场方式召开了第二届审计委员会第二十次会议，会议的议案有：

- A、《2012年年度财务报告》
- B、《关于2012年度募集资金存放和使用情况的专项报告》
- C、《关于聘任公司2013年度财务审计机构的议案》
- D、《2012年度内部控制自我评价报告》
- E、《审计部2013年第一季度工作总结报告》
- F、《审计部2013年第三季度审计工作计划》

(6) 2013年4月19日以现场方式召开了第二届审计委员会第二十一次会议，会议的议案有：

- A、《2013年第一季度财务报表》
- B、《关于2013年第一季度募集资金存放和使用情况的专项说明》

(7)2013年8月6日以现场方式召开了第二届审计委员会第二十二次会议，会议的议案有：

- A、《关于募集资金2013年半年度存放与使用情况的专项报告》
- B、《公司2013年半年度财务报告》

C、《公司审计部2013年第二季度审计工作报告》

D、《审计部2013年第四季度审计工作计划》

(8) 2013年10月27日以现场方式召开了第三届审计委员会第一次会议，会议的议案有：

A、《2013年第三季度报告正文及全文》

B、《关于公司前次募集资金使用情况的报告的议案》

C、《2013年第3季度审计工作报告》

D、《2014年度审计工作计划》

E、《2014年第1季度审计工作计划》

2. 董事会提名委员会在报告期内履职情况：

报告期内，第二届董事会提名委员会共召开了1次会议，主要情况如下：

(1) 2013年7月26日以现场方式召开了第二届审计委员会第二次会议，会议的议案有：

A、《关于提名公司第三届董事会董事候选人的议案》

3. 董事会薪酬与考核委员会在报告期内履职情况：

报告期内，第二届董事会薪酬与考核委员会共召开了2次会议，第三届董事会薪酬与考核委员会共召开了2次会议，主要情况如下：

(1) 2013年5月3日以现场方式召开了第二届薪酬与考核委员会第五次会议，会议的议案有：

A、《深圳市洪涛装饰股份有限公司第二期限限制性股票激励计划（草案）及其摘要》

B、《深圳市洪涛装饰股份有限公司第二期限限制性股票激励计划实施考核管理办法》

C、《关于刘月新先生作为股权激励对象的议案》

(2) 2013年7月27日以现场方式召开了第二届薪酬与考核委员会第六次会议，会议的议案有：

A、《关于独立董事津贴的议案》

(3) 2013年10月27日以现场方式召开了第三届薪酬与考核委员会第一次会议，会议的议案有：

A、《关于调整董事、高级管理人员薪酬的议案》

(4) 2013年11月16日以现场方式召开了第三届薪酬与考核委员会第二次会议，会议的议案有：

A、《关于向激励对象授予限制性股票激励计划预留股票的议案》

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东坚持做到在业务、人员、资产、机构、财务方面的“五分开”，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）业务方面：本公司拥有独立的生产经营系统，具有自主决策的经营活动能力，不存在需要依赖控股股东的情况。

（二）人员方面：公司拥有完全独立的人事、工资体系。公司高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属单位担任除董事、监事外的任何职务或领取报酬。

（三）资产方面：公司与控股股东有明确产权关系。公司拥有独立办公经营场所、拥有独立的土地使用权、房屋所有权等资产，拥有独立的生产系统、采购销售系统及其配套设施。公司现有资产不存在被股东占用的情况。

（四）机构方面：公司设立了独立健全的组织机构体系，独立运作，不受控股股东影响且不存在混合经营的情形。

（五）财务方面：公司设有独立的财务会计部门、专职会计人员、独立会计核算体系和财务管理制度。公司独立开设银行账户，独立纳税。不存在控股股东及其他关联方违规占用公司资金情况，也不存在为股东及其下属单位、其他关联企业提供担保的情况。

（六）公司不存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题

七、同业竞争情况

不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员和核心骨干人员实施绩效考核，采取“年薪+绩效”的方式，根据公司的经营状况和个人的工作业绩对董事、监事、高级管理人员进行定期考评，并根据考核情况确定其年薪、绩效和报酬总额。报告期内，公司通过实施限制性股票激励计划等方式加强对

公司董事、高级管理人员、核心技术（业务）人员的激励，有效的带动公司高级管理人员及核心骨干人员的积极性，形成强大的凝聚力和向心力，确保公司持续、健康、高速增长。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司根据《公司法》、《证券法》、财政部《企业内部控制基本规范》及配套指引等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合实际情况，不断完善公司内部控制的组织架构和相关制度，建立了规范的法人治理机构，确保股东大会、董事会、监事会、公司管理层等机构的规范运作，有效防范了经营决策及管理风险，维护了投资者和公司利益。公司内部控制制度在生产经营各层面和各环节中得到了有效执行，并及时补充、修改和完善，有效保证了公司生产经营任务和各项工作计划的顺利完成。公司将持续完善内部控制制度和内部控制结构，提高科学决策能力和风险防范能力。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》以及监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制，本年度的财务报告内部控制不存在重大缺陷。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷。董事会
--

认为：公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 04 月 25 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

五、内部控制审计报告

适用 不适用

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

2010 年 4 月 6 日，公司第一届董事会第九次会议审议通过《年报信息披露重大差错责任追究制度》。公司董事、监事、高级管理人员、各子公司负责人以及与年报信息披露工作有关的其他人员，遵循实事求是，客观公正，过错与责任相适应，责任与权利相对等原则，未因不履行或者不正确履行职责、义务或因其他个人原因，对公司年报信息披露造成重大差错。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 04 月 24 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2014]第 48020039 号
注册会计师姓名	梅月欣、蒙世权

审计报告正文

深圳市洪涛装饰股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市洪涛装饰股份有限公司（以下简称“洪涛装饰公司”）的财务报表，包括2013年12月31日合并及公司的资产负债表，2013年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是洪涛装饰公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了深圳市洪涛装饰股份有限公司2013年12月31日合并及公司的财务状况以及2013年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、财务报表

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	348,758,820.53	441,090,595.79
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	25,660,908.00	26,425,968.27
应收账款	2,492,837,159.90	1,334,264,895.66
预付款项	203,406,551.97	307,226,169.94
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	379,102.10	507,617.15
应收股利		
其他应收款	161,753,156.44	110,881,944.59
买入返售金融资产		
存货	31,693,262.12	9,377,970.63
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	525,000.00	
流动资产合计	3,265,013,961.06	2,229,775,162.03
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	2,719,423.46	2,874,121.22
固定资产	239,823,901.06	118,677,308.73

在建工程	37,843,824.72	98,686,001.24
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	68,476,157.74	28,010,253.40
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	21,043,774.62	19,142,382.47
其他非流动资产	43,957,630.26	
非流动资产合计	413,864,711.86	267,390,067.06
资产总计	3,678,878,672.92	2,497,165,229.09
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	1,334,954,467.85	666,515,697.14
预收款项	15,334,638.33	166,577,390.79
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	15,863,619.38	14,874,898.91
应交税费	151,339,246.17	107,411,055.97
应付利息		
应付股利	513,936.00	487,620.00
其他应付款	126,111,691.04	51,559,614.71
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	201,055,769.00	
流动负债合计	1,845,173,367.77	1,007,426,277.52
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	1,845,173,367.77	1,007,426,277.52
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	704,542,991.00	460,374,000.00
资本公积	366,126,506.65	518,229,085.66
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	87,487,107.00	61,067,983.68
一般风险准备		
未分配利润	675,548,700.50	450,067,882.23
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,833,705,305.15	1,489,738,951.57
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	1,833,705,305.15	1,489,738,951.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,678,878,672.92	2,497,165,229.09

法定代表人：刘年新

主管会计工作负责人：唐世华

会计机构负责人：宋华

2、母公司资产负债表

编制单位：深圳市洪涛装饰股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	270,310,378.75	314,007,592.18

交易性金融资产		
应收票据	25,660,908.00	26,425,968.27
应收账款	2,492,837,159.90	1,334,264,895.66
预付款项	198,016,496.10	296,137,511.54
应收利息	379,102.10	507,617.15
应收股利		
其他应收款	160,699,006.48	108,547,552.56
存货	12,364,561.91	8,071,591.31
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	525,000.00	
流动资产合计	3,160,792,613.24	2,087,962,728.67
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	211,301,200.00	211,301,200.00
投资性房地产	2,719,423.46	2,874,121.22
固定资产	190,224,544.15	64,248,994.09
在建工程	36,381,369.83	100,231,821.15
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	35,986,362.74	28,010,253.40
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	21,043,774.62	19,142,382.47
其他非流动资产	43,957,630.26	
非流动资产合计	541,614,305.06	425,808,772.33
资产总计	3,702,406,918.30	2,513,771,501.00
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		

应付票据		
应付账款	1,379,160,715.10	675,550,947.60
预收款项	15,334,638.33	166,568,810.79
应付职工薪酬	13,552,032.00	13,204,770.24
应交税费	141,332,101.84	105,583,000.91
应付利息		
应付股利	513,936.00	487,620.00
其他应付款	125,941,262.67	55,495,093.30
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	201,055,769.00	
流动负债合计	1,876,890,454.94	1,016,890,242.84
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	1,876,890,454.94	1,016,890,242.84
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	704,542,991.00	460,374,000.00
资本公积	366,126,506.65	518,229,085.66
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	87,487,107.00	61,067,983.68
一般风险准备		
未分配利润	667,359,858.71	457,210,188.82
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,825,516,463.36	1,496,881,258.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,702,406,918.30	2,513,771,501.00

法定代表人：刘年新

主管会计工作负责人：唐世华

会计机构负责人：宋华

3、合并利润表

编制单位：深圳市洪涛装饰股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	3,545,650,688.25	2,841,738,940.03
其中：营业收入	3,545,650,688.25	2,841,738,940.03
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,206,680,566.88	2,566,977,145.78
其中：营业成本	2,892,510,560.15	2,325,696,920.51
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	117,191,603.87	95,268,492.18
销售费用	68,981,340.90	62,440,381.78
管理费用	64,901,690.28	64,137,780.08
财务费用	-559,548.12	-7,686,396.51
资产减值损失	63,654,919.80	27,119,967.74
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）	338,970,121.37	274,761,794.25
加：营业外收入	1,632,705.71	2,600,050.00
减：营业外支出	129,360.53	1,841,574.52
其中：非流动资产处置损		

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	340,473,466.55	275,520,269.73
减：所得税费用	60,951,084.96	71,049,738.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	279,522,381.59	204,470,531.19
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	279,522,381.59	204,470,531.19
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.4	0.3
（二）稀释每股收益	0.4	0.3
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	279,522,381.59	204,470,531.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	279,522,381.59	204,470,531.19
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：刘年新

主管会计工作负责人：唐世华

会计机构负责人：宋华

4、母公司利润表

编制单位：深圳市洪涛装饰股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	3,545,532,072.87	2,841,738,940.03
减：营业成本	2,924,126,679.31	2,331,691,508.42
营业税金及附加	115,456,919.87	95,075,105.43
销售费用	66,475,528.11	61,561,146.13
管理费用	57,025,940.88	51,859,745.67
财务费用	40,755.86	-6,699,173.74
资产减值损失	63,722,300.96	26,997,203.01
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）	318,683,947.88	281,253,405.11
加：营业外收入	1,632,705.71	2,600,000.00
减：营业外支出	129,360.53	1,841,574.52
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	320,187,293.06	282,011,830.59
减：所得税费用	55,996,059.85	71,048,978.10
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	264,191,233.21	210,962,852.49
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.37	0.3
（二）稀释每股收益	0.37	0.3
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	264,191,233.21	210,962,852.49

法定代表人：刘年新

主管会计工作负责人：唐世华

会计机构负责人：宋华

5、合并现金流量表

编制单位：深圳市洪涛装饰股份有限公司

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	2,176,817,750.28	2,268,282,941.08
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	210,211,091.51	220,669,019.61
经营活动现金流入小计	2,387,028,841.79	2,488,951,960.69
购买商品、接受劳务支付的现金	2,124,531,783.51	2,155,377,910.63
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	85,260,013.24	67,531,549.39
支付的各项税费	148,796,140.91	147,328,229.90
支付其他与经营活动有关的现金	258,107,546.23	269,117,840.71
经营活动现金流出小计	2,616,695,483.89	2,639,355,530.63
经营活动产生的现金流量净额	-229,666,642.10	-150,403,569.94
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		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	72,497,367.40	97,565,887.70
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	41,664,502.92	8,000,000.00
投资活动现金流出小计	114,161,870.32	105,565,887.70
投资活动产生的现金流量净额	-114,161,870.32	-105,565,887.70
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	79,630,012.03	

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	200,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	279,630,012.03	
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	26,808,274.87	34,041,375.00
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	1,325,000.00	718,830.00
筹资活动现金流出小计	28,133,274.87	34,760,205.00
筹资活动产生的现金流量净额	251,496,737.16	-34,760,205.00
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	-92,331,775.26	-290,729,662.64
加：期初现金及现金等价物余额	441,090,595.79	731,820,258.43
六、期末现金及现金等价物余额	348,758,820.53	441,090,595.79

法定代表人：刘年新

主管会计工作负责人：唐世华

会计机构负责人：宋华

6、母公司现金流量表

编制单位：深圳市洪涛装饰股份有限公司

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	2,175,513,208.85	2,268,279,968.39
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	207,331,301.18	221,602,178.91
经营活动现金流入小计	2,382,844,510.03	2,489,882,147.30
购买商品、接受劳务支付的现金	2,129,382,620.31	2,148,838,321.14
支付给职工以及为职工支付的现金	62,434,332.39	54,245,445.31
支付的各项税费	147,475,337.18	147,327,695.10
支付其他与经营活动有关的现金	254,719,321.95	273,098,899.77

经营活动现金流出小计	2,594,011,611.83	2,623,510,361.32
经营活动产生的现金流量净额	-211,167,101.80	-133,628,214.02
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		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,362,345.87	76,101,826.89
投资支付的现金		103,000,000.00
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	41,664,502.92	
投资活动现金流出小计	84,026,848.79	179,101,826.89
投资活动产生的现金流量净额	-84,026,848.79	-179,101,826.89
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	79,630,012.03	
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	200,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	279,630,012.03	
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	26,808,274.87	34,041,375.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,325,000.00	718,830.00
筹资活动现金流出小计	28,133,274.87	34,760,205.00
筹资活动产生的现金流量净额	251,496,737.16	-34,760,205.00
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	-43,697,213.43	-347,490,245.91
加：期初现金及现金等价物余额	314,007,592.18	661,497,838.09
六、期末现金及现金等价物余额	270,310,378.75	314,007,592.18

法定代表人：刘年新

主管会计工作负责人：唐世华

会计机构负责人：宋华

7、合并所有者权益变动表

编制单位：深圳市洪涛装饰股份有限公司

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	460,374,000.00	518,229,085.66			61,067,983.68		450,067,882.23			1,489,738,951.57
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	460,374,000.00	518,229,085.66			61,067,983.68		450,067,882.23			1,489,738,951.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	244,168,991.00	-152,102,579.01			26,419,123.32		225,480,818.27			343,966,353.58
（一）净利润							279,522,381.59			279,522,381.59
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							279,522,381.59			279,522,381.59
（三）所有者投入和减少资本	13,981,991.00	78,084,420.99								92,066,411.99
1. 所有者投入资本	13,981,991.00	60,542,021.03								74,524,012.03
2. 股份支付计入所有者权益的金额		17,542,399.96								17,542,399.96
3. 其他										
（四）利润分配					26,419,123.32		-54,041,563.32			-27,622,440.00
1. 提取盈余公积					26,419,123.32		-26,419,123.32			
2. 提取一般风险准备										

3. 对所有者（或股东）的分配										-27,622,440.00										-27,622,440.00
4. 其他																				
（五）所有者权益内部结转	230,187,000.00	-230,187,000.00																		
1. 资本公积转增资本（或股本）	230,187,000.00	-230,187,000.00																		
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	704,542,991.00	366,126,506.65				87,487,107.00		675,548,700.50												1,833,705,305.15

上年金额

单位：元

项目	上年金额										少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											
	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：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）	230,124,000.00	-213,252,530.00			21,096,285.25		148,845,250.94					186,813,006.19
（一）净利润							204,470,531.19					204,470,531.19

(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						204,470, 531.19			204,470,53 1.19
(三) 所有者投入和减少资本	-126,00 0.00	16,997,4 70.00							16,871,470 .00
1. 所有者投入资本	-126,00 0.00	-592,83 0.00							-718,830.0 0
2. 股份支付计入所有者权益的金额		17,590,3 00.00							17,590,300 .00
3. 其他									
(四) 利润分配					21,096, 285.25	-55,625, 280.25			-34,528,99 5.00
1. 提取盈余公积					21,096, 285.25	-21,096, 285.25			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-34,528, 995.00			-34,528,99 5.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	230,250 ,000.00	-230,25 0,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	230,250 ,000.00	-230,25 0,000.00							
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	460,374 ,000.00	518,229, 085.66			61,067, 983.68	450,067, 882.23			1,489,738, 951.57

法定代表人：刘年新

主管会计工作负责人：唐世华

会计机构负责人：宋华

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳市洪涛装饰股份有限公司

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	460,374,00 0.00	518,229,08 5.66			61,067,983 .68		457,210,18 8.82	1,496,881, 258.16
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	460,374,00 0.00	518,229,08 5.66			61,067,983 .68		457,210,18 8.82	1,496,881, 258.16
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	244,168,99 1.00	-152,102,5 79.01			26,419,123 .32		210,149,66 9.89	328,635,20 5.20
（一）净利润							264,191,23 3.21	264,191,23 3.21
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							264,191,23 3.21	264,191,23 3.21
（三）所有者投入和减少资本	13,981,991 .00	78,084,420 .99						92,066,411 .99
1. 所有者投入资本		60,542,021 .03						60,542,021 .03
2. 股份支付计入所有者权益的 金额	13,981,991 .00	17,542,399 .96						31,524,390 .96
3. 其他								
（四）利润分配					26,419,123 .32		-54,041,56 3.32	-27,622,44 0.00
1. 提取盈余公积					26,419,123 .32		-26,419,12 3.32	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-27,622,44 0.00	-27,622,44 0.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	230,187,00 0.00	-230,187,0 00.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	230,187,00 0.00	-230,187,0 00.00						

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	704,542,991.00	366,126,506.65			87,487,107.00		667,359,858.71	1,825,516,463.36

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	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)	230,124,000.00	-213,252,530.00			21,096,285.25		155,337,572.24	193,305,327.49
(一) 净利润							210,962,852.49	210,962,852.49
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							210,962,852.49	210,962,852.49
(三) 所有者投入和减少资本	-126,000.00	16,997,470.00						16,871,470.00
1. 所有者投入资本	-126,000.00	-592,830.00						-718,830.00
2. 股份支付计入所有者权益的 金额		17,590,300.00						17,590,300.00
3. 其他								
(四) 利润分配					21,096,285.25		-55,625,280.25	-34,528,995.00

1. 提取盈余公积					21,096,285.25		-21,096,285.25	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-34,528,995.00	-34,528,995.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	230,250,000.00	-230,250,000.00						
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、本期期末余额	460,374,000.00	518,229,085.66			61,067,983.68		457,210,188.82	1,496,881,258.16

法定代表人：刘年新

主管会计工作负责人：唐世华

会计机构负责人：宋华

三、公司基本情况

1、公司概况

公司名称：深圳市洪涛装饰股份有限公司
 注册地址：深圳市罗湖区泥岗西洪涛路17号
 总部地址：深圳市罗湖区泥岗西洪涛路17号
 注册资本：人民币70,454.2991万元
 法人营业执照注册号：440301102715200
 法定代表人：刘年新
 公司类型：股份有限公司（上市）

2、历史沿革

深圳市洪涛装饰股份有限公司（以下简称“本公司”）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，之后历经数次股权变更，于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，变更后本公司股本9,000.00万元（每股面值人民币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。

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，首次公开发行后本公司股本变更为12,000.00万元。

2010年6月，本公司实施了2009年度利润分配方案，向全体股东以资本公积每10股转增2.5股，股本增至15,000.00万元。

根据本公司2011年5月30日第二届第八次董事会决议，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，扣除作废标的股票额度计24万股（2名激励对象弃权、4名激励对象减少认购激励计划授予的限制性股票），实际增加525万股。2011年7月12日本公司收到59名限制性股票激励对象缴纳的认购款6,069万元，其中股本525万元，差额5,544万元计入资本公积。根据本公司2011年5月18日2010年股东大会通过的权益分配方案，以原有总股本15,000万股为基数，以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23,025万股。上述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。

根据本公司2012年5月10日2011年股东大会通过的权益分配方案，以原有总股本23,025万股为基数，向全体股东每10派发现金红利1.5元，以资本公积向全体股东每10股转增10股，股本增至46,050万股。

根据本公司2012年7月18日的第二届第十七次董事会决议，同意本公司对2名激励对象不符合激励条件尚未解锁部分计12.6万股全部进行回购注销。2012年8月8日，本公司2012年第一次临时股东大会审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》，本公司注册资本由46,050万元减少为46,037.40万元，股本由46,050万股减少为46,037.40万股。

根据洪涛公司2013年5月13日2012年股东大会通过的权益分配方案，以原有总股本46,037.40万股为基数，向全体股东每10派发现金红利0.6元（含税），以资本公积向全体股东每10股转增5股，股本增至69,056.10万股。

根据洪涛公司2013年7月3日2013年第一次临时股东大会审议通过的《股票期权与限制性股票激励计划（草案）及其摘要（修订稿）》和贵公司2013年8月13日《第二届董事会第二十八次会议决议公告》规定贵公司以5.33元/股的价格授予133位及预留激励对象共计1,552.50万股限制性股票，2013年8月26日本公司已收到125位激励对象认购1,398.1991万股限制性股票共计7,452.40万元。

上述二项事项完成后，洪涛公司总股本增至70,454.2991万股，上述出资情况业经瑞华会计师事务所于2013年9月9日出具了瑞华验字[2013]第816C0003号验资报告验证。

3、业务性质和主要经营活动

所处行业：建筑装饰业。

经营范围：室内外装饰设计；建筑幕墙设计；建筑装饰装修工程设计与施工；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；园林绿化工程的设计与施工；房屋出租；设计和工程咨询（不含限制项目）；股权投资（不含证券、保险、银行、金融业务、人才中介服务及其它限制项目）。

主要经营活动：为政府机构、上市公司、跨国企业、国内排名靠前的房地产开发公司等提供剧院会堂、国家政务场所、机场、医院、高档酒店、高档写字楼的大堂等的建筑装饰设计、施工服务。

4、控股股东及实际控制人

本公司的控股股东和实际控制人为刘年新。

5、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于2014年4月24日决议批准报出。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、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2013年12月31日的财务状况及2013年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合

并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

（1）“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、4（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。

（2）“一揽子交易”的会计处理方法

（3）非“一揽子交易”的会计处理方法

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转入当期投资收益。

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应当转为购买日所属当期投资收益。

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和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，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

(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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这

些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、10、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期近似汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

（2）外币财务报表的折算

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入股东权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用合并财务报表期间的平均汇

率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的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。

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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所

使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进

行会计处理。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债在初始确认时划分为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。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时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的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同及贷款承诺

不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《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之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(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**11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(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	本公司将单项金额重大的应收账款确认标准为单笔金额达到人民币 500 万元及以上的款项；单项金额重大的其他应收款确认标准为单笔金额达到人民币 50 万元及以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单

	独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。
--	---

(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		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

(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。
坏账准备的计提方法	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。

12、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料（包括包装物、低值易耗品）、在产品、库存商品、发出商品、工程施工、设计成本。

工程施工的具体核算方法为：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

计价方法：加权平均法

原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法。

（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

可变现净值是指在日常活动中，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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制。

（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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、长期股权投资

（1）投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。① 成本法核算的长期股权投资采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。② 权益法核算的长期股权投资采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。③ 收购少数股权在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。④ 处置长期股权投资在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。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。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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

14、投资性房地产

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

本公司投资性房地产按照取得时成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

对于固定资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照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，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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计入当期损益。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、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。

(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。租赁资产折旧采用与本公司自有应折旧资产一致的折旧政策。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

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%-9.5%
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%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活

跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照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，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

(5) 其他说明

本公司至少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，使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

固定资产发生的修理费用，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本，不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

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差额计入当期损益。

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

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

(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。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程减值准备：资产负债表日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。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化期间

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(3) 暂停资本化期间

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

18、生物资产

19、油气资产

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专有技术、土地使用权等。无形资产在取得时按照实际成本计价，与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

(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，自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

(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

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销，其中：（1）预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。（2）经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。（3）融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

22、附回购条件的资产转让

23、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

24、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定

的负债的交易。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。① 以权益结算的股份支付用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用或在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。当授予权益工具的公允价值无法可靠计量时，在服务取得日、后续每个资产负债表日以及结算日，按权益工具的内在价值计量，内在价值变动计入当期损益。② 以现金结算的股份支付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确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期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，相应增加负债。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。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司授予的股份期权采用期权定价模型定价，具体参见附注十。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，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

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果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。

25、回购本公司股份

涉及本公司回购其职工已可行权的权益工具，借记所有者权益，回购支付的金额高于该

权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司对已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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本公司，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(3) 确认提供劳务收入的依据

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- A、收入的金额能够可靠地计量；
- B、相关的经济利益很可能流入企业；
- C、交易的完工进度能够可靠地确定；
- D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

公司采用已经发生的成本占预算总成本的比例确定劳务交易的完工百分比。劳务尚未完成的项目，公司在资产负债表日按照合同金额乘以完工百分比扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认为当期提供劳务收入；同时，结转当期已发生劳务成本。劳务已经完成尚未决算的项目，按合同额扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认为当期提供劳务收入；同时，结转当期已发生劳务成本。决算金额与合同金额的差额在决算当期调整。

具体的计算公式如下：

当前确认的劳务收入=合同总金额×完工百分比-以前会计期间累计已确认的收入；当期确定的成本=预算总成本×完工百分比-以前会计期间累计已确认的成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(4) 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

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同

收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但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。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

27、政府补助

(1) 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。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) 会计政策

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；

（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，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。

28、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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出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。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将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。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 售后租回的会计处理

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

若本公司已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

31、资产证券化业务

32、套期会计

33、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

本报告期未有变更

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期未发现前期会计差错。

(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

(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

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注四、20、“收入确认方法”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成

本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

(2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，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的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(4) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(5) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(6) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(7) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(8) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果

同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(9) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	设计收入和咨询收入	6%
营业税	应税营业额	3%-5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
增值税	销售收入	17%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率：企业所得税：公司执行15%的企业所得税税率，公司境内子公司执行25%的企业所得税税率。

2、税收优惠及批文

本公司于2013年10月11日深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201344200871）。认定有效期为3年。根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策，高新技术企业自认定合格当年起三年内，按15%的税率征收企业所得税。

根据深圳市罗湖区地方税务局 税务事项通知书深地税罗备[2014]54号的规定，本公司从2013年1月1日至2013年12月31日止享受国家需要重点扶持的高新技术企业所得税优惠税率减免政策，所得税率实行优惠税率15%。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 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	10,000, 000.00	主要室 内外装 饰设计；建 筑幕墙 设计；建 筑装饰 装修工 程	10,000, 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	98,301, 200.00	主要木 门、木 柜、饰 面板、 线条和 预铸式 玻璃纤	98,301, 200.00		100%	100%	是			

					维增强石膏板的研发、设计、生产、销售及上门安装;								
天津市洪涛装饰产业有限公司	全资子公司	天津市	制造业	100,000,000.00	主要装修装饰业务及其部件部件的生产销售安装	100,000,000.00		100%	100%	是			
吉林省深洪涛装饰有限公司	全资子公司	长春市	建筑装饰	3,000,000.00	主要建筑装饰装修工程施工; 建筑幕墙工程施工;	3,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	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
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-------------

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	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

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

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

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额

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的其他说明

本报告期内，未发生涉及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的业务。

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本报告期内，未发生合并范围发生变更的情况。

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

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用 不适用

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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：	--	--	192,080.27	--	--	105,496.93
人民币	--	--	192,080.27	--	--	105,482.25
港币				18.10	0.8110	14.68
银行存款：	--	--	305,579,301.61	--	--	388,564,803.68
人民币	--	--	305,579,301.61	--	--	388,564,792.47
港币				13.82	0.81085	11.21
其他货币资金：	--	--	42,987,438.65	--	--	52,420,295.18
人民币	--	--	42,987,438.65	--	--	52,420,295.18
合计	--	--	348,758,820.53	--	--	441,090,595.79

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
报告期末，其他货币资金主要系外埠存款。

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

(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

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

无。

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	8,850,000.00	26,425,968.27
商业承兑汇票	16,810,908.00	
合计	25,660,908.00	26,425,968.27

(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

(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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

说明

(2) 报告期末，本公司无质押的应收票据。

(3) 报告期内，本公司未发生因出票人无力履约而将应收票据转为应收账款的事项。

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
四川省巨洋酒店集团有限公司	2013年09月10日	2014年03月10日	17,500,000.00	
洛阳建业凯旋置地有限公司	2013年09月27日	2014年03月27日	6,000,000.00	
河南远达置业有限公司	2013年08月28日	2014年02月28日	5,600,000.00	
建业住宅集团(三门峡)置业有限公司	2013年08月19日	2014年02月19日	5,300,000.00	
丽珠医药集团股份有限	2013年12月19日	2014年06月19日	4,362,463.08	

公司				
合计	--	--	38,762,463.08	--

说明

无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

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	507,617.15	1,591,279.44	1,719,794.49	379,102.10
合计	507,617.15	1,591,279.44	1,719,794.49	379,102.10

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额

(3) 应收利息的说明

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(%)

按组合计提坏账准备的应收账款								
有合同纠纷组合								
无合同纠纷组合	2,623,336,857.26	99.95%	131,166,842.86	5%	1,403,787,105.43	99.91%	70,189,355.27	5%
组合小计	2,623,336,857.26	99.95%	131,166,842.86	5%	1,403,787,105.43	99.91%	70,189,355.27	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	0.05%	667,145.51	50%	1,334,291.01	0.09%	667,145.51	50%
合计	2,624,671,148.27	--	131,833,988.37	--	1,405,121,396.44	--	70,856,500.78	--

应收账款种类的说明

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，按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	2,623,336,857.26	5%	131,166,842.86
有合同纠纷组合			
合计	2,623,336,857.26	--	131,166,842.86

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%	本公司承接盐田大百汇工程项目于 2008 年完工并进入工程决算审计阶段，在决算审计过程中，本公司与盐田大百汇工程业主（即深圳市大百汇实业集团有限公司，以下简称“工程业主”）就工程使用材料和完工进度等存在一定意见分歧，本公司于 2008 年末根据存在意见分歧的部分占应收工程款的比率计提特别坏账准备。2009 年本公司与工程业主进行积极沟通并配合其决算审计，工程业主按照原合同约定于 2009 年支付了 563.84 万元工程款，本公司根据实际情况冲回了部分原计提的特别坏账准备。截至报告期末，该工程项目的决算审计尚未完成，双方意见分歧尚未完全达成一致，仍在沟通协调中，因此本公司针对尚未收到的工程尾款继续按 50% 的比例计提特别坏账准备。

合计	1,334,291.01	667,145.51	--	--
----	--------------	------------	----	----

(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
--------	---------	------------	-------------------	---------

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

单位：元

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

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

(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
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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	非关联关系	132,548,126.14	1 年以内,116637369.84 元, 1-2 年, 15910756.30 元。	5.05%
第二名	非关联关系	109,203,568.66	1 年以内	4.16%
第三名	非关联关系	95,436,127.52	1 年以内	3.64%
第四名	非关联关系	71,270,749.45	1 年以内	2.72%
第五名	非关联关系	70,858,795.00	1 年以内,21,607,738.00 元, 1-2 年, 1,559,486.19 元, 2-3 年, 47,181,570.81	2.7%

			元, 3-4 年, 510,000.00 元。	
合计	--	479,317,366.77	--	18.27%

(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(%)
------	--------	----	---------------

(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
----	--------	---------------

(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	期末数
资产:	
负债:	

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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
有合同纠纷组合								
无合同纠纷组合	170,266,480.47	100%	8,513,324.03	5%	116,717,836.41	100%	5,835,891.82	5%
组合小计	170,266,480.47	100%	8,513,324.03	5%	116,717,836.41	100%	5,835,891.82	5%
合计	170,266,480.47	--	8,513,324.03	--	116,717,836.41	--	5,835,891.82	--

其他应收款种类的说明

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
有合同纠纷组合			
无合同纠纷组合	170,266,480.47	5%	8,513,324.03
合计	170,266,480.47	--	8,513,324.03

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

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

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

（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

其他应收款核销说明

（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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

（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(%)
------	----	----------	----------------

说明

报告期末，金额较大的其他应收款主要系投标保证金78,095,637.90元、履约保证金38,313,616.75元及工程项目备用金29,772,573.03元等。

(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(%)
中国人民解放军总医院财务处	非关联方	40,000,000.00	1年以内	23.49%
安徽金九矿业集团有限公司	非关联方	4,800,000.00	1年以内	2.82%
上杭县客家缘文化中心	非关联方	4,309,029.00	1年以内	2.53%
莆田三迪房地产开发有限公司	非关联方	2,500,000.00	1-2年	1.47%
珠海中冶置业有限公司	非关联方	2,400,000.00	1年以内	1.41%
合计	--	54,009,029.00	--	31.72%

(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(%)
------	--------	----	----------------

(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
----	--------	---------------

(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	期末数
资产：	
负债：	

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)

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	130,543,454.67	64.18%	257,913,309.37	83.95%
1至2年	26,114,470.44	12.84%	30,837,984.04	10.04%
2至3年	29,214,289.31	14.36%	7,837,583.11	2.55%
3年以上	17,534,337.55	8.62%	10,637,293.42	3.46%
合计	203,406,551.97	--	307,226,169.94	--

预付款项账龄的说明

(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
第一名	非关联方	12,477,000.00	1-2年,1,000,000.00元,2-3年,10,977,000.00元,3年以上,500,000.00元.	预付工程款
第二名	非关联方	8,850,116.16	1年以内	预付材料款
第三名	非关联方	5,000,000.00	1年以内	预付材料款
第四名	非关联方	4,775,374.00	2-3年,3,796,283.00元,3年以上,979,091.00元。	预付材料款
第五名	非关联方	4,058,487.90	1年以内	预付材料款
合计	--	35,160,978.06	--	--

预付款项主要单位的说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

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	21,151,765.10		21,151,765.10	9,262,018.72		9,262,018.72
在产品	6,823,542.97		6,823,542.97			
库存商品	3,717,954.05		3,717,954.05	30,304.72		30,304.72
发出商品				85,647.19		85,647.19
合计	31,693,262.12		31,693,262.12	9,377,970.63		9,377,970.63

(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	

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
非公开发行股票中介费	525,000.00	
合计	525,000.00	

其他流动资产说明

非公开发行股票中介费系本公司非公开发行股票而发生的保荐机构保荐服务费、会计师费用及律师费用等，将在股票发行溢价中抵扣，本公司在2014年3月19日获得证券监管部门批准，并于2014年4月11日收到中国证监会《关于核准深圳市洪涛装饰股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2014】371号），核准公司非公开发行不超过9,600万股新股，此批复自核准发行之日起6个月内有效，此费用可以从发行溢价中抵扣。若本公司股票发行溢价不够抵扣、或者本公司放弃股票发行计划，上述支出将即刻转入损益。

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。
可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

(3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度（%）	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	-------------------	--------	---------	--------------------------

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
----	----	-------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

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	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	成本法	490,000.00	490,000.00		490,000.00	10%	10%		490,000.00		
合计	--	490,000.00	490,000.00		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

长期股权投资的说明

计提减值准备说明：

系本公司（前身深圳市洪涛装饰工程有限公司）于1999年6月出资设立深圳市建筑装饰材料供应有限公司（以下简称“供应公司”），持有其10%股权，2003年鉴于供应公司的财务状况本公司计提了减值准备308,204.00元，2007年根据供应公司的财务状况补提减值准备181,796.00元，合计计提减值准备490,000.00元。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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			4,885,191.94
1.房屋、建筑物	4,885,191.94			4,885,191.94
二、累计折旧和累计摊销合计	2,011,070.72	154,697.76		2,165,768.48
1.房屋、建筑物	2,011,070.72	154,697.76		2,165,768.48
三、投资性房地产账面净值合计	2,874,121.22	-154,697.76		2,719,423.46
1.房屋、建筑物	2,874,121.22	0.00		2,719,423.46
五、投资性房地产账面价值合计	2,874,121.22	-154,697.76		2,719,423.46
1.房屋、建筑物	2,874,121.22			2,719,423.46

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	154,697.76
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

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况,说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

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：	140,701,969.54	132,349,827.04		675,491.12	272,376,305.46
其中：房屋及建筑物	92,512,467.60	121,755,134.35			214,267,601.95
机器设备	14,306,870.18	1,946,139.77			16,253,009.95
运输工具	24,844,644.02	1,227,099.12		392,528.12	25,679,215.02
电子设备	4,453,622.49	3,277,402.91		282,963.00	7,448,062.40
办公设备	195,872.00	582,756.00			778,628.00
固定资产装修	4,388,493.25	3,561,294.89			7,949,788.14
--	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：	22,024,660.81	11,096,104.36		568,360.77	32,552,404.40
其中：房屋及建筑物	6,175,640.85	4,985,191.13			11,160,831.98
机器设备	1,148,748.23	1,488,294.01			2,637,042.24
运输工具	11,970,747.33	3,030,549.44		370,100.05	14,631,196.72
电子设备	2,108,837.99	904,457.70		198,260.72	2,815,034.97
办公设备	64,810.57	73,350.07			138,160.64
固定资产装修	555,875.84	614,262.01			1,170,137.85
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	118,677,308.73	--			239,823,901.06
其中：房屋及建筑物	86,336,826.75	--			203,106,769.97
机器设备	13,158,121.95	--			13,615,967.71
运输工具	12,873,896.69	--			11,048,018.30
电子设备	2,344,784.50	--			4,633,027.43
办公设备	131,061.43	--			640,467.36
固定资产装修	3,832,617.41	--			6,779,650.29
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	118,677,308.73	--	239,823,901.06
其中：房屋及建筑物	86,336,826.75	--	203,106,769.97
机器设备	13,158,121.95	--	13,615,967.71
运输工具	12,873,896.69	--	11,048,018.30
电子设备	2,344,784.50	--	4,633,027.43
办公设备	131,061.43	--	640,467.36
固定资产装修	3,832,617.41	--	6,779,650.29

本期折旧额 11,096,104.36 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 121,740,943.52 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
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
洪涛产业园厂房	尚未办理竣工决算	2014 年
洪涛设计创意中心办公楼	尚未办理竣工决算	2014 年
营销网络（北京诺德中心 15 层）	产权正在办理中	2014 年

固定资产说明

18、在建工程

(1) 在建工程情况

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
设计创意中心项目				46,784,947.41		46,784,947.41
公司大门及道路改造				2,193,085.60		2,193,085.60
观澜培训中心项目				36,690,184.61		36,690,184.61
营销网络项目				11,978,631.01		11,978,631.01
企业信息化建设项目				119,400.00		119,400.00
海南雅居乐清水湾 A10 区	35,377,614.59		35,377,614.59			
观澜产业园（仓库）	1,462,454.89		1,462,454.89			
综合楼三楼（机房）装修	1,003,755.24		1,003,755.24			
其他				919,752.61		919,752.61
合计	37,843,824.72		37,843,824.72	98,686,001.24		98,686,001.24

(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
设计创意中心	49,800,000.00	46,784,947.41	14,823,861.56	61,608,808.97		123.71%	100.00%				募集资金	
观澜培训中心项目	44,014,131.71	36,690,184.61	4,818,499.30	41,508,683.91		94.31%	100.00%				自有资金	
海南雅居乐清水湾 A10 区	43,177,614.59		35,377,614.59				87.00%				自有资金	35,377,614.59
营销网络项目	35,250,000.00	11,978,631.01	2,630,324.74	14,608,955.75		41.44%	-				超募资金	
企业信息化建设项目	9,330,000.00	119,400.00	8,258,600.00		8,378,000.00	89.8%	100.00%				超募资金	

合计	181,571,746.30	95,573,163.03	65,908,900.19	117,726,448.63	8,378,000.00	--	--			--	--	35,377,614.59
----	----------------	---------------	---------------	----------------	--------------	----	----	--	--	----	----	---------------

在建工程项目变动情况的说明

注：其他减少数系企业信息化建设项目ERP系统已建设完工转入无形资产。

(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
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

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
----	--------	--------	---------

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

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

22、油气资产

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

油气资产的说明

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	32,224,534.85	41,921,080.00		74,145,614.85
土地使用权	31,881,534.67	33,040,200.00		64,921,734.67
软件系统	310,725.18	8,780,880.00		9,091,605.18
专利	32,275.00	100,000.00		132,275.00
二、累计摊销合计	4,214,281.45	1,455,175.66		5,669,457.11
土地使用权	3,941,368.35	1,231,491.52		5,172,859.87
软件系统	269,147.68	215,456.64		484,604.32
专利	3,765.42	8,227.50		11,992.92
三、无形资产账面净值合计	28,010,253.40	40,465,904.34		68,476,157.74
土地使用权	27,940,166.32	31,808,708.48		59,748,874.80
软件系统	41,577.50	8,565,423.36		8,607,000.86
专利	28,509.58	91,772.50		120,282.08

本期摊销额 1,455,175.66 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	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

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。

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

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
-----------------	------	------	------	------	--------

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
----	-----	-------	-------	-------	-----	---------

长期待摊费用的说明

26、递延所得税资产和递延所得税负债**(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**

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	21,043,774.62	19,142,382.47
小计	21,043,774.62	19,142,382.47
递延所得税负债：		

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	55,481.58	612,862.74
可抵扣亏损	1,649,786.30	5,431,852.44
合计	1,705,267.88	6,044,715.18

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
2016 年	638,050.78	638,050.78	
2017 年	875,518.95	4,793,801.66	
2018 年	136,216.57		
合计	1,649,786.30	5,431,852.44	--

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		
可抵扣差异项目		

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	21,043,774.62		19,142,382.47	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

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	76,692,392.60	63,654,919.80			140,347,312.40
五、长期股权投资减值准备	490,000.00				490,000.00
合计	77,182,392.60	63,654,919.80			140,837,312.40

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付土地款	41,664,502.92	
预付购房款	2,293,127.34	
合计	43,957,630.26	

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

短期借款分类的说明

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,174,212,049.64	512,395,723.15
1 至 2 年	80,056,356.95	57,998,008.32
2 至 3 年	36,238,800.17	58,842,410.11
3 年以上	44,447,261.09	37,279,555.56
合计	1,334,954,467.85	666,515,697.14

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过1年的大额应付账款主要系应付工程项目材料款、人工费、设计费，未支付原因系工程项目未完工或已完工未决算。

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
工程款	11,427,195.70	161,818,901.98
设计款	3,907,442.63	4,749,908.81
销售货款		8,580.00
合计	15,334,638.33	166,577,390.79

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

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、津贴和补贴	14,560,470.67	77,060,166.24	75,784,617.53	15,836,019.38
二、职工福利费		1,766,918.56	1,766,918.56	
三、社会保险费		4,966,672.67	4,966,672.67	
其中:1. 医疗保险费		1,078,605.61	1,078,605.61	
2.基本养老保险费		3,157,406.40	3,157,406.40	
3. 失业保险费		484,856.40	484,856.40	
4. 工伤保险费		116,122.27	116,122.27	
5、生育保险费		129,681.99	129,681.99	
四、住房公积金		2,203,073.80	2,175,473.80	27,600.00
六、其他	314,428.24	259,300.29	573,728.53	
七、工会经费和职工教育经费				
八、非货币性福利				
九、以现金结算的股份支付				
合计	14,874,898.91	86,256,131.56	85,267,411.09	15,863,619.38

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

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

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

工资、奖金、津贴和补贴15,836,019.38元已在2014年1-2月份发放。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	3,605,283.11	1,817,804.71
营业税	110,835,082.63	70,547,831.63
企业所得税	25,182,092.04	27,669,566.10
个人所得税	837,106.77	626,699.90
城市维护建设税	8,887,694.24	5,558,736.50

房产税	116,810.64	116,810.64
教育费附加	1,683,203.68	934,780.07
地方教育费附加	191,973.06	138,826.42
合计	151,339,246.17	107,411,055.97

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

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

应付利息说明

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	513,936.00	487,620.00	-
合计	513,936.00	487,620.00	--

应付股利的说明

股权激励股系未解禁部分的股利，将于解禁日支付该部分股利。

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	100,595,802.21	34,121,023.47
1 至 2 年	11,366,871.38	14,058,297.57
2 至 3 年	11,240,860.88	586,751.40
3 年以上	2,908,156.57	2,793,542.27
合计	126,111,691.04	51,559,614.71

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过1年的大额其他应付款主要为材料质保金等。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

债权人名称	年末数	性质或内容
金坛建工集团有限公司北京石景山分公司	40,000,000.00	材料质保金
柳州瀚恒环境景观有限责任公司	9,000,000.00	往来款
宁波市江东庞发涂料商行	2,433,838.38	材料质保金
宁波市江北环天金属材料有限公司	2,224,810.00	材料质保金\往来款
苏州文化博览中心有限公司	1,952,652.22	往来款
合 计	55,611,300.60	

39、预计负债

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位： 元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位： 元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位： 元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位： 元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	--------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	-------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期融资债券	201,055,769.00	0.00
合计	201,055,769.00	

其他流动负债说明

注：短期融资债券系2013年11月18日，本公司发行第一期短期融资券20,000.00万元，面值20,000.00万元、发行承销费用80万元，扣除发行承销费用后净额为19,920.00万元。短期债券的期限为2013年11月19日至2014年11月19日，票面年利率7.75%，到期一次还本付息，本公司按实际利率法计算利息，本年度已计提利息为1,765,277.78元，利息调整摊销额为90,491.22元。

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款**(1) 金额前五名长期应付款情况**

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	--------	------	------	------

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营业外 收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益 相关
------	------	--------------	-----------------	------	------	-----------------

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	460,374,000.00	13,981,991.00		230,187,000.00		244,168,991.00	704,542,991.00

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

根据本公司2012年股东大会通过的权益分配方案，以原有总股本46,037.40万股为基数，向全体股东每10派发现金红利0.6元（含税），以资本公积向全体股东每10股转增5股，股本增至69,056.10万股。该权益分配方案已于2013年5月23日实施。

根据本公司2013年第一次临时股东大会审议通过的《深圳市洪涛装饰股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及摘要（修订稿）》和本公司《第二届董事会第二十八次会议决议公告》规定公司以5.33元/股的价格授予133位及预留激励对象共计1,552.50万股限制性股票，2013年8月26日公司已收到125位激励对象认购1,398.1991万股限制性股票共计7,452.40万元。

上述二项事项完成后，本公司总股本增至70,454.2991万股，上述出资情况业经瑞华会计师事务所于2013年9月9日出具了瑞华验字[2013]第816C0003号验资报告验证。

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

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）	485,650,385.66	60,542,021.03	230,187,000.00	316,005,406.69
其他资本公积	32,578,700.00	17,542,399.96		50,121,099.96
合计	518,229,085.66	78,084,420.99	230,187,000.00	366,126,506.65

资本公积说明

(1) 根据本公司2012年股东大会通过的权益分配方案，以原有总股本46,037.40万股为基

数，向全体股东每10派发现金红利0.6元（含税），以资本公积向全体股东每10股转增5股，股本增至69,056.10万股。该权益分配方案已于2013年5月23日实施。

根据本公司2013年第一次临时股东大会审议通过的《深圳市洪涛装饰股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及摘要（修订稿）》和本公司《第二届董事会第二十八次会议决议公告》规定公司以5.33元/股的价格授予133位及预留激励对象共计1,552.50万股限制性股票，2013年8月26日公司已收到125位激励对象认购1,398.1991万股限制性股票共计7,452.40万元。

上述二项事项完成后，本公司总股本增至70,454.2991万股，上述出资情况业经瑞华会计师事务所于2013年9月9日出具了瑞华验字[2013]第816C0003号验资报告验证。

（2）其他资本公积本期增加系确认股权激励成本形成。

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	61,067,983.68	26,419,123.32		87,487,107.00
合计	61,067,983.68	26,419,123.32		87,487,107.00

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

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

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	450,067,882.23	--
调整后年初未分配利润	450,067,882.23	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	279,522,381.59	--
减：提取法定盈余公积	26,419,123.32	10%
应付普通股股利	27,622,440.00	
期末未分配利润	675,548,700.50	--

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

根据2013年5月13日经本公司2012年度股东大会批准的《公司2012年度利润分配方案》,本公司向全体股东派发现金股利,每10股人民币0.6元,按照已发行股份数460,374,000.00股计算,共计27,622,440.00元。

54、营业收入、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	3,544,592,725.15	2,839,356,409.93
其他业务收入	1,057,963.10	2,382,530.10
营业成本	2,892,510,560.15	2,325,696,920.51

(2) 主营业务(分行业)

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	3,544,585,391.82	2,923,971,981.55	2,839,356,409.93	2,331,522,594.02
制造业	92,556,471.36	58,442,765.80	33,282,396.19	25,741,988.37
减: 内部抵销数	-92,549,138.03	-90,058,884.96	-33,282,396.19	-31,736,576.28
合计	3,544,592,725.15	2,892,355,862.39	2,839,356,409.93	2,325,528,006.11

(3) 主营业务(分产品)

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	3,478,965,698.14	2,864,682,415.28	2,780,775,188.20	2,280,754,521.71
设计	65,619,693.68	59,289,566.27	58,581,221.73	50,768,072.31
部品部件	92,556,471.36	58,442,765.80	33,282,396.19	25,741,988.37
减: 内部抵销数	-92,549,138.03	-90,058,884.96	-33,282,396.19	-31,736,576.28
合计	3,544,592,725.15	2,892,355,862.39	2,839,356,409.93	2,325,528,006.11

(4) 主营业务（分地区）

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	1,404,974,843.31	1,146,089,852.63	549,331,665.99	452,250,335.34
华中	358,561,967.36	327,507,561.68	228,787,741.99	189,019,315.58
华南	828,451,702.07	671,350,748.89	733,763,939.58	605,459,025.82
华北	280,787,678.74	252,006,057.02	437,089,746.92	369,339,646.83
东北	253,431,731.53	197,903,973.45	162,881,606.16	133,251,127.70
西南	361,162,790.03	271,407,227.10	484,206,098.74	355,901,222.89
西北	127,493,169.66	114,371,395.58	188,543,890.32	170,476,018.12
境外	22,277,980.48	1,777,931.00	88,034,116.42	81,567,890.11
减：内部抵销数	-92,549,138.03	-90,058,884.96	-33,282,396.19	-31,736,576.28
合计	3,544,592,725.15	2,892,355,862.39	2,839,356,409.93	2,325,528,006.11

(5) 公司来自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	156,037,397.17	4.4%
第二名	150,408,000.00	4.24%
第三名	116,637,369.84	3.29%
第四名	109,439,157.66	3.09%
第五名	95,155,469.62	2.68%
合计	627,677,394.29	17.7%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

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
营业税	105,535,993.67	86,135,702.29	
城市维护建设税	7,959,428.87	6,168,521.17	
教育费附加	3,411,408.75	2,644,922.55	
地方教育费附加	284,772.58	319,346.17	
合计	117,191,603.87	95,268,492.18	--

营业税金及附加的说明

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税*1	销售商品应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；设计收入和咨询收入按应税收入6%缴纳增值税。
营业税	按应税营业额的3%-5%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税*2	按应纳税所得额的15%计缴，子公司税率为25%

*1本公司之全资子公司深圳市洪涛装饰产业园有限公司（以下简称“洪涛产业园”）生产销售建筑装饰类产品，增值税适用17%税率。

本公司从事设计业务的收入，原先按5%税率计缴营业税。根据《财政部、国家税务总局关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2012]71号），深圳市国家税务局和深圳市地方税务局关于深圳市营业税改征增值税试点纳税人办理税收业务的通告（深国税告【2012】11号）等相关规定，本公司从事设计业务的收入，自2012年11月1日起改为征收增值税，变更为增值税一般纳税人，适用税率为6%。

2、税收优惠及批文

本公司于2013年10月11日深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201344200871）。认定有效期为3年，根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策，高新技术企业自认定合格当年起三年内，按15%的税率征收企业所得税。

根据深圳市罗湖区地方税务局 税务事项通知书深地税罗备[2014]54号的规定，本公司从2013年1月1日至2013年12月31日止享受国家需要重点扶持的高新技术企业所得税优惠税率减免政策，所得税率实行优惠税率15%。

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	46,941,165.75	40,161,530.58
广告宣传费	6,093,259.16	6,884,722.20
交通费	2,618,831.75	2,220,536.49
办公费	2,611,387.14	2,723,454.83
运输费	2,488,181.37	
差旅费	2,126,678.15	2,015,473.30
折旧费用	1,754,989.07	1,396,910.99
业务招待费	1,578,309.04	2,899,431.60
房租水电费	1,449,088.70	2,404,525.14
其他费用	1,319,450.77	1,733,796.65
合计	68,981,340.90	62,440,381.78

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,969,016.52	24,792,790.79
股权激励摊销	17,542,399.96	17,590,300.00
折旧费用	5,679,691.79	2,781,789.06
税金	2,068,511.57	1,462,939.23
业务招待费	4,466,430.97	1,962,377.39
办公费	1,721,101.90	1,864,377.38
差旅费	1,693,770.82	1,701,783.37
房租水电费	1,628,312.30	310,438.87
无形资产摊销	1,455,175.66	676,838.46
中介机构费用	895,800.00	2,068,810.00
开办费		3,849,510.50
其它	4,781,478.79	5,075,825.03
合计	64,901,690.28	64,137,780.08

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,855,769.00	
利息收入	-2,960,101.28	-8,096,294.47

汇兑损益		-0.02
其他	544,784.16	409,897.98
合计	-559,548.12	-7,686,396.51

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

公允价值变动收益的说明

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

62、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	63,654,919.80	27,119,967.74
合计	63,654,919.80	27,119,967.74

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,632,705.71	2,600,000.00	1,632,705.71
其他		50.00	
合计	1,632,705.71	2,600,050.00	1,632,705.71

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
奖励款	800,000.00	2,600,000.00	与收益相关	是
深圳市产业技术进步资金品牌培育资助	652,119.00		与收益相关	是
营改增试点过渡期财政补贴	180,586.71		与收益相关	是
合计	1,632,705.71	2,600,000.00	--	--

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置损失	23,952.23		23,952.23
对外捐赠	105,404.00	1,700,000.00	105,404.00
赞助支出		65,600.00	
罚款支出		5,974.52	
其他	4.30	70,000.00	4.30
合计	129,360.53	1,841,574.52	129,360.53

营业外支出说明

备注：对外捐赠系本公司向太原市开发区消费者协会捐赠款95,404.00元；河源洞村扶贫款10,000.00元。

65、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	62,852,477.11	77,799,039.30
递延所得税调整	-1,901,392.15	-6,749,300.76
合计	60,951,084.96	71,049,738.54

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	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	0.40	0.40	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.40	0.40	0.30	0.30

注：根据本公司2012年股东大会通过的权益分配方案，以原有总股本46,037.40万股为基数，向全体股东每10派发现金红利0.6元（含税），以资本公积向全体股东每10股转增5股，共计转增股本23,018.70股。根据《企业会计准则第34号—每股收益》的规定，公司应按照调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益，本公司按此要求调整了各列报期间的每股收益。

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	279,522,381.59	204,470,531.19
其中：归属于持续经营的净利润	279,522,381.59	204,470,531.19
归属于终止经营的净利润	-	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	278,244,538.19	203,969,568.21
其中：归属于持续经营的净利润	278,244,538.19	203,969,568.21
归属于终止经营的净利润	-	-

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项 目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	460,374,000.00	690,687,000.00
加：本年发行的普通股加权数	4,660,663.67	-
加：公积金转增股本	230,187,000.00	-
减：本年回购的普通股加权数	-	47,250.00
年末发行在外的普通股加权数	695,221,663.67	690,639,750.00

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

68、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
营业外收入	1,632,705.71
存款利息收入	2,960,101.28
投标保证金	100,946,781.00
材料质保金	86,436,879.44
押金	14,234,368.71
收其他往来款	4,000,255.37
合计	210,211,091.51

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付现费用	36,994,270.67
捐赠支出	105,404.00
银行手续费	544,784.16
投标保证金	151,967,734.90
材料质保金	48,265,858.80

押金	9,236,992.00
往来及其他	10,992,501.70
合计	258,107,546.23

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付土地保证金	
预付土地款	41,664,502.92
合计	41,664,502.92

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
回购股份款	
非公开发行股票支付中介机构费用	525,000.00
发行短期债券手续费	800,000.00
合计	1,325,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、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	279,522,381.59	204,470,531.19
加：资产减值准备	63,654,919.80	27,119,967.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,250,802.12	5,830,121.25
无形资产摊销	1,455,175.66	676,838.46
长期待摊费用摊销		4,251,125.41
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	23,952.23	
财务费用（收益以“-”号填列）	1,855,769.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,901,392.15	-6,749,300.76
存货的减少（增加以“-”号填列）	-22,315,291.49	14,151,872.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,263,132,543.76	-733,957,147.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	699,919,584.90	333,802,421.77
经营活动产生的现金流量净额	-229,666,642.10	-150,403,569.94
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	348,758,820.53	441,090,595.79
减：现金的期初余额	441,090,595.79	731,820,258.43
现金及现金等价物净增加额	-92,331,775.26	-290,729,662.64

(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：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(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	348,758,820.53	441,090,595.79

其中：库存现金	192,080.27	105,496.93
可随时用于支付的银行存款	305,579,301.61	388,564,803.68
可随时用于支付的其他货币资金	42,987,438.65	52,420,295.18
三、期末现金及现金等价物余额	348,758,820.53	441,090,595.79

现金流量表补充资料的说明

70、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

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

报告期内，本公司无资产证券化业务的事项。

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
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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	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
刘年新	控股股东	自然人	中国				34.26%	49.86%	是	44030119560922*** *

本企业的母公司情况的说明

本公司实际控制人刘年新直接持有本公司34.26%股权，通过新疆日月投资股份有限公司间接持有公司5.19%股份，刘年新直接和间接合计持有本公司39.45%的股权。

2、本企业的子公司情况

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	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
辽宁洪涛装	控股子公司	私营企业	大连市	刘远星	建筑装饰	1,000.00	100%	100%	56551252-1

饰有限公司									
深圳市洪涛装饰产业园有限公司	控股子公司	私营企业	深圳市	刘年新	制造业	9,830.12	100%	100%	58007831-3
天津市洪涛装饰产业有限公司	控股子公司	私营企业	天津市	刘年新	制造业	10,000.00	100%	100%	05526392-4
吉林省深洪涛装饰有限公司	控股子公司	私营企业	长春市	葛真	建筑装饰	300.00	100%	100%	05409679-X

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

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
新疆日月投资股份有限公司*1	股东	795400015
深圳市建筑装饰材料供应有限公司	本公司持有其 10% 股权	71520308-X

本企业的其他关联方情况的说明

本公司股东深圳日月投资股份有限公司于2012年11月28日更名为新疆日月投资股份有限公司（以下简称“日月投资”），截止2013年12月31日持有本公司15.60%股权。

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
出售商品、提供劳务情况表						

单位：元

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

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(7) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项**

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款：	新疆日月投资股份有限公司			206,284.90	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
------	-----	------	------

十、股份支付**1、股份支付总体情况**

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	74,524,012.03
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	11.56 元/1 年； 5.33 元/3 年

股份支付情况的说明

根据公司2011年第一次临时股东大会审议通过的《深圳市洪涛装饰股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及摘要（修订稿）》及相关议案，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2011年第二届董事会第七次和第八次会议，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》，

同意授予 61 名激励对象 549 万份股票期权，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由每股 17.49 元调整为每股 11.56 元。本公司在授予过程中 2 名激励对象放弃认购、4 名激励对象减少认购激励计划授予的限制性股票。因此，本公司激励计划实际授予的限制性股票数量由 549 万股减少到 525 万股，授予对象由 61 名减少为 59 名。上述股权激励计划已报中国证监会备案。

根据公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过的《第二期限制性股激励计划(草案)及摘要(修订稿)》、及相关议案，公司向董事、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。根据公司第二届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于对<深圳市洪涛装饰股份有限公司第二期限制性股票激励计划(草案)修订稿>进行调整的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，同意授予 132 名激励对象 1,441.5 万份股票期权，确定公司本次股票期权的授予日为 2013 年 8 月 13 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 5.33 元。本公司董事会在授予股票的过程中，7 名激励对象放弃认购、2 名激励对象减少认购激励计划授予的限制性股票。因此，本公司激励计划实际授予的限制性股票数量由 1441.5 万股减少到 1398.1991 万股，授予对象由 132 名减少到 125 名。授予价格仍为每股 5.33 元。本公司按照相关估值工具于 2013 年 8 月 13 日(限制性股票授予日)对授予的 1,441.5 万股限制性股票。上述股权激励计划已报中国证监会备案。

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	本公司授予的股份期权采用 Black-Scholes 期权定价模型定价
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	根据最新可行权人数作出最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	17,542,399.96
以权益结算的股份支付确认的费用总额	17,542,399.96

以权益结算的股份支付的说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

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

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

截止2013年12月31日本公司未结清保函金额为331,584,600.00元，其中履约保函金额为234,814,900.00元；投标保函金额为34,616,000.00元；预付款保函金额为61,476,700.00元，工资保函金额为677,000.00元。

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

2013年10月11日，本公司通过公开竞价方式获得位于云安县六都镇南乡厂区233,218.19平方米土地使用权《土地使用证号：云县府国用（2004）第000143号》与该土地上的建筑物和构筑物以及位于云安县六都镇南乡对内交通公路7,303平方米土地使用权《土地使用证号：云府国用总字第20号字（1991）第23号》，拍卖成交价104,900,584.00元，佣金1,664,502.92元，合计总价款为106,565,086.92元，其中首期款40,000,000.00元（含保证金）及佣金1,664,502.92元于2013年10月已缴纳，其余的部分在六个月内付清，本公司于2014年4月9日缴纳剩余款项64,900,584.00元。

2、前期承诺履行情况

报告期末，本公司不存在应披露的承诺事项。

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

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	35,278,149.60
-----------	---------------

经审议批准宣告发放的利润或股利	35,278,149.60
-----------------	---------------

3、其他资产负债表日后事项说明

(1) 股东减持股份

2014年1月24日，本公司股东新疆日月投资股份有限公司减持本公司股份22,000,000股，本次减持后，日月投资持有本公司股份87,918,629股，持股比例12.46%，全部为无限售条件流通股。

2013年11月20日，本公司第三届董事会第三次会议通过的《关于回购并注销部分已授出股权激励股票的议案》，同意本公司限制性股票激励对象李永鸿因离职已不符合激励条件，将对前述激励对象的限制性股票9万股全部进行回购注销，并以每股5.33元回购，本公司于2014年1月支付回购限制性股票股款479,700.00元。

(2) 第二期限制性股票预留股份授予的事项

根据公司2013年第一次临时股东大会审议通过的《第二期限制性股激励计划（草案）及摘要（修订稿）》和2013年第三届董事会第三次会议，审议通过《关于向激励对象授予限制性股票激励计划预留股票相关事宜的公告》，本公司以4.6元/股的价格授予13位预留激励对象共计111.00万股限制性股票。并于2014年1月6日限制性股票预留股份授予完成。

(3) 非公开发行股票的事项

2013年10月28日，本公司第三届董事会第二次会议和2013年第三次临时股东大会，审议通过《关于公司非公开发行股票方案的议案》，本公司拟非公开发行的股票不超过9,600万股（含9,600万股），如公司股票在董事会决议公告日至发行日期间发生派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，将对发行数量进行相应调整。2014年3月19日，中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过本公司非公开发行A股股票的申请。2014年4月11日本公司收到中国证监会《关于核准深圳市洪涛装饰股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2014】371号），核准公司非公开发行不超过9600万股新股，此批复自核准发行之日起6个月内有效。

(4) 拟设立子公司

2013年10月28日，本公司第三届董事会第二次会议审议通过《关于设立云浮子公司的议案》，同意本公司拟在广东省云浮市设立广东云浮洪涛装饰高新石材产业园有限公司（以工商登记部门核准的名称为准），并于2014年4月9日缴纳出资额700万元，同时办理工商登记手续。

(5) 使用自有资金收购中装新网部分股东股权及增资扩股

2014年3月21日，本公司第三届董事会第四次会议，审议通过《关于收购中装新网科技（北京）有限公司部分自然人股东股权增资扩股的议案》，同意本公司以自有资金人民币2,120.00万元收购中装新网科技（北京）有限公司朱时均、张京跃等28名自然人股东所持的中装新网53%的股权。在上述股权转让的工商变更登记手续完成后，公司出资人民币1,480.00万元作为投资方和标的公司保留股权的原股东共同对标的公司增资。

(6) 募投项目结余资金用于补充流动资金

2014年3月21日，本公司第三届董事会第四次会议，审议通过《关于使用募集资金投资项目的结余资金永久性补充流动资金的议案》同意本公司募集资金投资项目—企业信息化建设项目的全部结余1,720.87万元（包括利息收入）用于永久补充公司日常经营所需的流动资金。

3、2014年7月1日开始执行财政部新发布或新修订的会计准则可能对本公司产生的影响的事项

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号、16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。

本公司将自2014年7月1日起开始执行上述各项准则，并将依据上述各项准则的规定对相关会计政策进行变更。以下为所涉及的会计政策变更的主要内容及对本公司的财务状况和经营成果的预计主要影响：

①《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》完整地规范了离职后福利的会计处理，将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。企业应当在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；对于设定受益计划，企业应当采用预期累计福利单位法并依据适当的精算假设，计量设定受益计划所产生的义务，并根据设定受益计划确定的公式将产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益，重新计量设定收益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。此外，该修订后准则还充实了关于短期薪酬会计处理规范，充实了关于辞退福利的会计处理规定，并引入了其他长期职工福利，完整地规范职工薪酬的会计处理。该准则的采用预计不会对本公司财务报表产生重大影响。

②《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》进一步规范了财务报表的列报，在持续经营评价、正常经营周期、充实附注披露内容等方面进行了修订完善，并将“费用按照性质分类的利润表补充资料”作为强制性披露内容。该准则要求在利润表其他综合收益部分的列报，应将其他综合收益项目划分为两类：（1）后续不会重分类至损益的项目；（2）在满足特定条件的情况下，后续可能重分类至损益的项目。本公司将根据该项修订后的准则，对财务报表列报进行变更。

③根据《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》，合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。该准则建立了判断控制存在与否的单一模型，规定对被投资方形成控制需要具备的三个要素为：（1）拥有对被投资方的权力；（2）通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；（3）有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在此基础上，该准则对控制权的判断给出了较原准则更多的指引。根据该准则的规定，本公司管理层在确定对被投资单位是否具有控制权时需运用重大判断。此项变更将对本公司2014年7~12月及比较前期的财务状况和经营成果不产生重大影响。

④《企业会计准则第40号——合营安排》规范了对一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排的认定、分类及核算。合营安排根据合营方在其中享有的权利和承担的义务，分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。该准则要求合营方对合营企业的投资采用权益法核算，对共同经营则确认其资产（包括其对任何共同持有资产应享有的份额）、其负债（包括其对任何共同产生负债应承担的份额）、其收入（包括其对共同经营因出售产出所产生的收入应享有的份额）及其费用（包括其对共同经营发生的费用应承担的份额）。该准则的采用预计不会对本公司财务报表产生重大影响。

⑤《企业会计准则第39号——公允价值计量》规范了公允价值定义，明确了公允价值计量的方法，根据公允价值计量所使用的输入值将公允价值计量划分为三个层次，并对公允价

值计量相关信息的披露作出了具体要求。但该准则并未改变其他会计准则对于哪些场合下应运用公允价值计量的规定。本公司管理层认为，采用该准则预计不会对本公司财务报表项目的确认和计量产生重大影响。

⑥《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》的规范范围与原准则相比有所缩减，仅规范对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资的确认和计量，投资方对被投资单位不具有控制、共同控制和重大影响的长期股权投资将变为属于《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的规范范围。此外还引入了其他一些重要变化，包括：强调对于同一控制下企业合并形成的长期股权投资的会计核算所依据的“账面价值”是指“被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额”；明确投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益；调整了核算方法转换时的衔接规定；新增了关于持有待售的对合营、联营企业投资的处理；引入对通过下属投资主体所持有的合营、联营企业投资的公允价值计量选择权等。本公司管理层认为，采用该准则将不会导致本公司原先在“长期股权投资”科目核算的对被投资单位不具有控制、共同控制和重大影响的长期股权投资转作“可供出售金融资产”核算，且不可能由此导致本公司对该等投资的初始计量和后续计量金额的重新确定；对通过同一控制下合并形成的部分长期股权投资的计量金额也将作出调整。同时追溯调整比较报表的前期比较数据。

⑦《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》适用于企业在子公司、合营安排、联营企业和未纳入合并财务报表范围的结构化主体中权益的披露。该准则要求披露对其他主体实施控制、共同控制或重大影响的重大判断和假设，以及这些判断和假设变更的情况；并针对在子公司中的权益、在合营安排或联营企业中的权益、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益，分别规定了详细的披露要求。根据该准则要求披露的信息将有助于财务报表使用者评估本公司在其他主体中权益的性质和相关风险，以及该权益对本公司财务状况、经营成果和现金流量的影响。该准则生效后，本公司比较财务报表中披露的该准则施行日之前的信息将按照该准则的规定进行调整（有关未纳入合并财务报表范围的结构化主体的披露要求除外）。针对该准则中新增的披露要求，本公司管理层将尽快启动对所需信息的收集、整理和分析工作，以确保在该准则生效后编制的财务报表中能够按照该准则的要求披露有关信息。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动 损益	计入权益的累计公 允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动 损益	计入权益的累计公 允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

报告期末，本公司不存在应披露的其他重要事项。

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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
有合同纠纷组合								
无合同纠纷组合	2,623,336,857.26	99.95%	131,166,842.86	5%	1,403,787,105.43	99.91%	70,189,355.27	5%
组合小计	2,623,336,857.26	99.95%	131,166,842.86	5%	1,403,787,105.43	99.91%	70,189,355.27	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	0.05%	667,145.51	50%	1,334,291.01	0.09%	667,145.51	50%
合计	2,624,671,148.27	--	131,833,988.37	--	1,405,121,396.44	--	70,856,500.78	--

应收账款种类的说明

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
有合同纠纷组合			
无合同纠纷组合	2,623,336,857.26	5%	131,166,842.86
合计	2,623,336,857.26	--	131,166,842.86

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%	
合计	1,334,291.01	667,145.51	--	--

(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

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

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

(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

应收账款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(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	非关联方	132,548,126.14	1 年以内,116,637,369.84 元,1-2 年,15,910,756.30 元。	5.05%
第二名	非关联方	109,203,568.66	1 年以内	4.16%
第三名	非关联方	95,436,127.52	1 年以内	3.64%

第四名	非关联方	71,270,749.45	1 年以内	2.72%
第五名	非关联方	70,858,795.00	1 年以内,21,607,738.00 元, 1-2 年, 1,559,486.19 元, 2-3 年, 47,181,570.81 元, 3-4 年, 510000 元。	2.7%
合计	--	479,317,366.77	--	18.27%

(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(%)
------	--------	----	---------------

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(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**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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
有合同纠纷组合								
无合同纠纷组合	169,156,848.93	100%	8,457,842.45	5%	114,260,581.64	100%	5,713,029.08	5%
组合小计	169,156,848.93	100%	8,457,842.45	5%	114,260,581.64	100%	5,713,029.08	5%
合计	169,156,848.93	--	8,457,842.45	--	114,260,581.64	--	5,713,029.08	--

其他应收款种类的说明

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
有合同纠纷组合			
无合同纠纷组合	169,156,848.93	5%	8,457,842.45
合计	169,156,848.93	--	8,457,842.45

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

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

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

(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

其他应收款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

金额较大的其他应收款主要为工程项目的投标保证金78,095,637.90元、工程项目备用金29,772,573.03元以及履约保证金38,313,616.75元。

(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(%)
中国人民解放军总医院财务处	非关联方	40,000,000.00	1 年以内	23.65%
安徽金九矿业集团有限公司	非关联方	4,800,000.00	1 年以内	2.84%
上杭县客家缘文化中心	非关联方	4,309,029.00	1 年以内	2.55%
莆田三迪房地产开发有限公司	非关联方	2,500,000.00	1-2 年	1.48%
珠海中冶置业有限公司	非关联方	2,400,000.00	1 年以内	1.42%
合计	--	54,009,029.00	--	31.94%

(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(%)

(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

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
深圳市建筑装饰材料供应有限公司	成本法	490,000.00				10%	10%	-	490,000.00		
辽宁洪涛装饰有限公司	成本法	10,000.00	10,000.00		10,000.00	100%	100%	-			
深圳市洪涛装饰产	成本法	98,301,200.00	98,301,200.00		98,301,200.00	100%	100%	-			

业园有限公司											
吉林省深洪涛装饰有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100%	100%	-			
天津市洪涛装饰产业有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	100%	100%	-			
合计	--	211,791,200.00	211,301,200.00		211,301,200.00	--	--	--	490,000.00		

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,544,585,391.82	2,839,356,409.93
其他业务收入	946,681.05	2,382,530.10
合计	3,545,532,072.87	2,841,738,940.03
营业成本	2,924,126,679.31	2,331,691,508.42

(2) 主营业务（分行业）

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	3,544,585,391.82	2,923,971,981.55	2,839,356,409.93	2,331,522,594.02
合计	3,544,585,391.82	2,923,971,981.55	2,839,356,409.93	2,331,522,594.02

(3) 主营业务（分产品）

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	3,478,965,698.14	2,864,682,415.28	2,780,775,188.20	2,280,754,521.71
设计	65,619,693.68	59,289,566.27	58,581,221.73	50,768,072.31

合计	3,544,585,391.82	2,923,971,981.55	2,839,356,409.93	2,331,522,594.02
----	------------------	------------------	------------------	------------------

(4) 主营业务（分地区）

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	1,404,967,509.98	1,146,089,852.63	549,331,665.99	452,250,335.34
华中	358,561,967.36	327,507,561.68	228,787,741.99	189,019,315.58
华南	735,902,564.04	612,907,983.09	700,481,543.39	579,717,037.45
华北	280,787,678.74	252,006,057.02	437,089,746.92	369,339,646.83
东北	253,431,731.53	197,903,973.45	162,881,606.16	133,251,127.70
西南	361,162,790.03	271,407,227.10	484,206,098.74	355,901,222.89
西北	127,493,169.66	114,371,395.58	188,543,890.32	170,476,018.12
境外	22,277,980.48	1,777,931.00	88,034,116.42	81,567,890.11
合计	3,544,585,391.82	2,923,971,981.55	2,839,356,409.93	2,331,522,594.02

(5) 公司来自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	156,037,397.17	4.4%
第二名	150,408,000.00	4.24%
第三名	116,637,369.84	3.29%
第四名	109,439,157.66	3.09%
第五名	95,155,469.62	2.68%
合计	627,677,394.29	17.7%

营业收入的说明

5、投资收益**(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明

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	264,191,233.21	210,962,852.49
加：资产减值准备	63,722,300.96	26,997,203.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,371,297.49	4,446,986.45
无形资产摊销	904,770.66	676,838.46
长期待摊费用摊销		401,614.91
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	23,952.23	
财务费用（收益以“-”号填列）	1,855,769.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,901,392.15	-6,749,300.76
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,292,970.60	15,458,251.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,212,806,062.93	-708,857,925.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	668,764,000.33	323,035,264.98
经营活动产生的现金流量净额	-211,167,101.80	-133,628,214.02
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	270,310,378.75	314,007,592.18
减：现金的期初余额	314,007,592.18	661,497,838.09
现金及现金等价物净增加额	-43,697,213.43	-347,490,245.91

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-23,952.23	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,632,705.71	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-105,408.30	
减：所得税影响额	225,501.78	
合计	1,277,843.40	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

□ 适用 √ 不适用

2、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照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	279,522,381.59	204,470,531.19	1,833,705,305.15	1,489,738,951.57
按国际会计准则调整的项目及金额				

（2）同时按照境外会计准则与按照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	279,522,381.59	204,470,531.19	1,833,705,305.15	1,489,738,951.57
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、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	17.06%	0.4	0.4
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.98%	0.4	0.4

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1)货币资金 2013 年 12 月 31 日年末数为 348,758,820.53 元,比年初数减少 20.93%,其主要原因系本期募投项目正常投入以及业务量增大资金需求增加所致。

(2)应收账款 2013 年 12 月 31 日年末数为 2,492,837,159.90 元,比年初数增加 86.83%,其主要原因系本期产品结构由高端向外延伸,业务量增加导致应收账款增加所致。

(3)预付账款 2013 年 12 月 31 日年末数为 203,406,551.97 元,比年初数减少 33.79%,其主要原因系预付土地款及房款结转至非流动资产所致。

(4) 应收利息 2013 年 12 月 31 日年末数为 379,102.10 元,比年初数减少 25.32%,其主要原因系本期募集资金大部分使用完毕,相应利息随着减少。

(5)其他应收款 2013 年 12 月 31 日年末数为 161,753,156.44 元,比年初数增加 45.88%,其主要原因系本期业务量增加,相应增加投标保证金及押金等。

(6) 存货 2013 年 12 月 31 日年末数为 31,693,262.12 元,比年初数增加 237.95%,其主要原因系深圳产业园部品部件厂产能加大,相应增加生产储备所致。

(7)固定资产 2013 年 12 月 31 日年末数为 239,823,901.06 元,比年初数增加 102.08%,其主要原因系本期募投项目设计创意中心、营销网络在建转固定资产。

(8)无形资产 2013 年 12 月 31 日年末数为 68,476,157.74 元,比年初数增加 144.47%,其主要原因系天津市洪涛装饰产业有限公司增加土地使用权所致。

(9)应付账款 2013 年 12 月 31 日年末数为 1,334,954,467.85 元,比年初数增加 100.29%,其主要原因系本期业务量增加,相应增加材料采购所致。

(10)预收账款 2013 年 12 月 31 日年末数为 15,334,638.33 元,比年初数减少 90.79%,

其主要原因系施工进度加快，相应结转收入。

(11) 应交税费 2013 年 12 月 31 日年末数为 151,339,246.17 元，比年初数增加 40.90%，其主要原因系本期业务量增加，工程收入增加导致应交营业税及附加税增加。

(12) 其他应付款 2013 年 12 月 31 日年末数为 126,111,691.04 元，比年初数增加 144.59%，其主要原因系本期业务量增加，工程材料质保金增加所致。

(13) 其他流动负债 2013 年 12 月 31 日年末数为 201,055,769.00 元，全部为本期增加，主要原因系本公司发行一年内到期的短期融资券所致。

(14) 股本 2013 年 12 月 31 日年末数为 704,542,991.00 元，比年初数增加 53.04%，其主要原因系本期实施利润分配以资本公积每 10 股转增 5 股及股权激励方案增加股本所致。

(15) 营业收入 2013 年度发生数为 3,545,650,688.25 元，比上年数增加 24.77%，其主要原因系本期业务量增加，导致收入增加。

(16) 营业成本 2013 年度发生数为 2,892,510,560.15 元，比上年数增加 24.37%，其主要原因系本期业务量增加，导致成本增加。

(17) 营业税金及附加 2013 年度发生数为 117,191,603.87 元，比上年数增加 23.01%，其主要原因系主营业务收入增长导致应交营业税金及附加增加所致。

(18) 销售费用 2013 年度发生数为 68,981,340.90 元，比上年数增加 10.48%，其主要原因系本期业务量增加，薪酬、运输费增加所致。

(19) 财务费用 2013 年度发生数为 -559,548.12 元，比上年数增加 92.72%，其主要原因系本期短期融资券增加产生的利息支出增加所致。

(20) 资产减值损失 2013 年度发生数为 63,654,919.80 元，比上年数增加 134.72%，其主要原因系本期确认坏账损失增加所致。

(21) 营业外收入 2013 年度发生数为 1,632,705.71 元，比上年数减少 37.20%，其主要原因系本期收到政府补助减少所致。

(22) 营业外支出 2013 年度发生数为 129,360.53 元，比上年数减少 92.98%，其主要原因系本期对外捐赠支出减少所致。

(23) 所得税费用 2013 年度发生数为 60,951,084.96 元，比上年数减少 14.21%，其主要原因系本公司认定为高新技术企业所得税率从 25%降为 15%，导致所得税费用减少所致。

(24) 支付给职工以及为职工支付的现金 2013 年度发生数为 85,260,013.24 元，比上

年数增加 26.25%，其主要原因系本期支付上期员工奖金所致。

(25) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 2013 年度发生数为 72,497,367.40 元，比上年数减少 25.69%，其主要原因系本期部分募投项目完工，项目支出减少所致。

(26) 支付的其他与投资活动有关的现金 2013 年发生数为 41,664,502.92 元，比上年数增加 420.81%，其主要原因系购买云浮土地使用权支付首期款所致。

(27) 吸收投资收到的现金 2013 年发生数为 79,630,012.03 元，全部为本期新增加，主要原因系收到激励对象缴纳第二期限限制性股票股款所致。

(28) 发行债券收到的现金 2013 年发生数为 200,000,000.00 元，全部为本期新增加，主要原因系收到本公司发行短期融资款所致。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、载有公司会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 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、载有公司法定代表人签名的2013年年度报告文件原件；
- 五、文件备查地点：深圳市罗湖区泥岗西洪涛路17号洪涛公司董事会办公室。

深圳市洪涛装饰股份有限公司

董事长：刘年新

二〇一四年四月二十四日