



深圳市洪涛装饰股份有限公司

2015 年半年度报告

2015 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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：保证本半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.....	1
第二节 公司简介.....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告.....	8
第五节 重要事项.....	20
第六节 股份变动及股东情况.....	25
第七节 优先股相关情况.....	28
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第九节 财务报告.....	29
第十节 备查文件目录.....	122

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
云浮洪涛	指	广东云浮洪涛高新石材产业园有限公司
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）
前海和融	指	深圳前海和融保理有限公司
中装新网	指	中装新网科技（北京）有限公司
优装网	指	北京优装网信息科技有限公司
同筑科技	指	上海同筑信息科技有限公司
跨考教育	指	北京尚学跨考教育科技有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	洪涛股份	股票代码	002325
变更后的股票简称（如有）			
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（如有）	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		

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

注：其他有关资料报告期发生变更并已在临时报告披露的，公司应当列明披露相关信息的指定网站查询索引及日期。

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,588,522,881.33	1,828,894,251.41	-13.14%
归属于上市公司股东的净利润（元）	152,367,364.34	148,022,390.27	2.94%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	148,495,663.80	147,106,875.19	0.94%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-327,061,289.39	-113,181,119.47	188.97%
基本每股收益（元/股）	0.19	0.18	5.56%
稀释每股收益（元/股）	0.19	0.18	5.56%
加权平均净资产收益率	5.11%	7.74%	-2.63%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	6,313,295,196.99	5,412,821,039.32	16.64%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,025,353,762.16	2,907,900,919.42	4.04%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	1,001,542,415
--------------------	---------------

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

用最新股本计算的基本每股收益（元/股）	0.1521
---------------------	--------

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按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

适用 不适用

公司报告期不存在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。

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

适用 不适用

公司报告期不存在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。

三、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

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）	-7,213.45	
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）	4,775,593.82	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-170,773.63	
减：所得税影响额	671,508.43	
少数股东权益影响额（税后）	54,397.77	
合计	3,871,700.54	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，受宏观经济增速下降影响，公司传统装饰业务量出现小幅下跌。不过公司正加快调整企业的发展战略，优化企业的管理模式、业务模式和盈利模式。一方面在传统优势细分市场精耕细作，不断拓展经营的广度和深度，另外一方面通过并购战略积极主动拥抱互联网，从产业升级角度布局职业教育、装饰材料电商、家装电商等，力求在装饰行业多个环节的互联网化过程中寻求新的盈利点和增长点。2015年上半年，公司实现营业收入158,852.29万元，比上年同期下降13.14%，实现营业利润17,125.35万元，比上年同期下降1.64%，实现归属于母公司所有者的净利润15,236.74万元，比上年同期增长2.94%，实现每股收益0.19元。

二、主营业务分析

概述

公司主营业务为承接酒店、剧院会场、写字楼、图书馆、医院、体育场馆等公共装饰工程的设计及施工。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,588,522,881.33	1,828,894,251.41	-13.14%	
营业成本	1,253,577,964.97	1,477,733,747.38	-15.17%	
销售费用	26,341,069.31	36,019,827.23	-26.87%	
管理费用	52,321,518.14	41,039,786.53	27.49%	
财务费用	1,311,516.56	7,515,646.98	-82.55%	主要原因系公司本期较上期增加非公开发行募集资金利息收入。
所得税费用	29,983,386.45	26,996,962.20	11.06%	
研发投入				
经营活动产生的现金流量净额	-327,061,289.39	-113,181,119.47	188.97%	主要原因系本期销售收入较上年同期有所下降，工程项目结算周期较长。
投资活动产生的现金流量净额	231,216,112.77	-102,033,549.81	-326.61%	主要原因系公司本期收回部分结构性存款 47,000 万元，支付跨考教育收购款 24,820 万元。

筹资活动产生的现金流量净额	433,067,202.51	-37,093,269.34	-1,267.51%	主要原因系公司本期取得银行借款增加。
现金及现金等价物净增加额	337,222,025.89	-252,307,938.62	-233.65%	主要原因系公司本期筹资活动产生的现金流量较上年同期增加。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司发展战略和经营计划稳步推进。

1. 传统装饰主业稳健发展

公司贯彻实施更加科学的营销和工程管理的激励制度，充分调动所有员工的积极性和创造力；加大人才的建设和储备，为市场的全面复苏发展做好充分的准备工作；充分学习利用“一带一路”的发展理念，集中优势力量，加大西部市场的开发力度；注重持续发展优势细分市场，业务覆盖面越来越广，真正做到全面发展。

公司在优势细分市场上，持续和加大了高端装饰市场的占有率，先后设计和施工了包括：沈阳大剧院、苏州广电中心、兰州敦煌公共文化综合服务中心、寿光历史文化中心、山东书城、海安县文化中心、枣庄文化馆、南宁博物馆及江苏南通凤凰书城等多项文化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。公司承接了博鳌亚洲论坛会址二期酒店、海口洲际华邑酒店、江苏高邮波司登大酒店、深圳南海酒店、深圳前海JW万豪酒店、蓬莱国际旅游酒店、江苏南京安柏酒店、珠海珠宾万豪酒店等多项国际五星级酒店的的设计和施工。公司承接了国家开发银行江西省分行、江西抚州农商行、腾讯成都大厦、宣城农商行、建设银行河南省分行、汇金中心、国家质检中心、中海油天津大厦等地标性高档写字楼项目。同时公司在交通枢纽、医院、学校、商业、养老地产类项目也均有斩获，实现了高端装饰市场的全面发展。

2. 中装新网各项业务进展情况

基于打造建筑装饰全流程服务平台这一战略目标，中装新网资讯与数据库平台着力打造业内最真实、最便捷、最专业的信息交流平台与行业数据库，以精品资讯稳步提升网站流量与网站价值，通过线上线下活动，为新业务开展组织资源。中装新网资讯与数据库平台拥有基于全产业链设计的10个二级频道，有丰富的原创栏目和海量的精品资讯。中装新网资讯与数据库平台以中装协5000家直属会员为基础建立企业、设计师、工长的最全面、最真实的数据库，并建立动态评价体系，打造行业的征信平台。中装新网资讯与数据库平台还拥有中装协涂料和防水分会、地产精装修分会，精耕细分市场。2015年，中装新网资讯与数据库平台举办了全国医院绿色建筑公益巡讲系列活动，开拓医疗产业的广阔市场，与各地方医院协会沟通，以培训班、实地考察、专家现场答疑等方式，为建筑装饰产业链企业与有在建、拟建工程的医院建立沟通

的桥梁。

职业教育业务稳步推进。在平台建设方面，目前pc端第一期建设已经完成，进入第二期开发，移动端也进入开发阶段。项目运营方面，国内初级设计师项目完成，已经完成第一期班的招生并开始授课，同时还和30余所学校达成合作意向，将于今年9月份进行第二轮招生工作；一级建造师考前培训项目也已经开始招生，已与15家企业签订培训合同，学员已经开始网上学习。家装工长培训项目已经完成标准制定，正在组织师资编写教材教案。国外方面，国际联合硕士培养项目已经开始招生；国内高校、国外高校和中装教育三方联合办学项目正在开展，已经与意大利多莫斯设计学院、意大利米兰新美术学院、美国圣迭戈新建筑艺术学院等5所高校签订合同，与3所国内高校已达成合作协议，预计10月份签订正式合同；海外设计名师名校训练营已经与50所高校达成合作协议，将于9月份开始培训。

中装新网建材商城（装饰材料集采电商平台）的前期筹建工作已完成，将择时正式上线运营。在试运营过程中，通过实际交易订单，已成功理顺商城的交易流程，并对商业模式进行了验证。在商城建设方面，商城已建成14个频道，入驻450余家材料企业，共计商品7500余款。在交易方面，商城已入驻50余家首批采购会员，商城已与首批采购会员达成超过10亿元的采购意向。

3. 家装电商平台-优装美家业务进展情况

报告期内，公司家装电商平台--优装美家各项工作都在快速而有序的进行。截止7月底，公司员工已达到90人，分别来自国内知名互联网企业及线下知名家装、建材企业，大大加速了公司业务发展的步伐。优装美家组织架构划分为运营体系、O2O体系、信息体系、支持体系四大核心体系。其中运营体系已完成家居建材商城上线、主站运营规则体系建立、10000套高质量精确图库和近10万商品主数据模板录入工作，并与花联网、三体空气净化、暖家、函数公寓等产业链合作伙伴达成BD合作共识，企业公众号与对外品牌推广已经启动，天使用户征集活动已经开始实施；O2O体系在北京地区已与超过40家中高端装饰公司、120家建材家居商达成合作，客服业务及装修管家服务流程已建立完成投入试运营；信息体系方面，优装美家试运行首页已经上线，网站正式版1.0将择机投入运行，二期改版正在紧锣密鼓开发测试，并将于年内推出。优装美家首期第一批天使用户的招募活动在7月份已经展开，一周的时间媒体阅读量超过300万次，转发评论超过2万，在北京地区征集家装天使用户订单数超过500单。半年多的时间，一个有斗志、有朝气、有效率的新型互联网公司已经初步形成，虽然还未完整上线，但网站日均流量规模已过万，引发了业内的极大关注。

4. 同筑科技业务进展情况

报告期内，同筑科技在轨道交通、人防和电力等BIM应用市场进行了积极开拓，取得了阶段性成果。在研发方面，基于BIM的工程建设全过程信息管理平台TOS平台，目前处于研发过程中，测试产品已经在上海轨道交通十三号线（二期）、南宁轨道交通一号线、国家电网世博总部办公楼等项目中使用。该平台获得上海市2015年高新技术成果转化认定（项目编号201501022）。预计八月底将推出Mytasks版产品，并按计划相继推出4D和5D产品。另外处于研发过程中的BOS平台，是基于BIM的工程运营维护信息管理平台，涵盖工程从交付、维修、保养等全寿命期过程，在研发的过程中，测试产品已经连续两年参加上海市工业博览会，预计在2015年内将在大型基础设施、城市综合体、生命线工程中应用。该平台获得上海市2015年高

新技术成果转化认定（项目编号201502091）。

5. 跨考教育业务发展情况

报告期内，公司朝着“将职业教育打造为公司第二主业”的战略目标大力推进，成功收购跨考教育70%股权。并以中装新网的职业培训和跨考教育的考研培训为主轴，整合双方在标准研发、导流招生、平台运营、认证、就业、人力资源团队等方面的优势资源，尽快在建筑装饰行业职业培训和考研领域树立领军地位。

随着上市公司品牌的加强，跨考教育在大学渠道布局进一步巩固，可以快速到达500所大专院校入口。同时横向布局四六级、MBA等大学生相关考试，以增加未来单教学点学生数量及业绩贡献率。跨考教育积极推进分校及教学点O2O化改造，预计到今年年底完成50%以上的教学点改造，届时线上线下课程将有机结合，直播占比将超过30%，对公司利润将有较大促进。O2O化改造中的关键KTS系统升级完毕，预计教学效果将得到有效提升。目前跨考教育直营覆盖10个城市，未来将扩建15个城市；O2O化改造完成后，每个城市复制成本将大幅降低，扩张进度大幅提升，这有望成为未来2-3年稳定增长点。跨考教育近期分拆专注直播的研播网平台，独立团队运营，同比业绩增长迅猛。依托先进的产品教研能力、高效运营，研播网有望成为考研乃至大学生互联网教育的优势品牌。

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	1,581,301,810.05	1,251,414,333.35	20.86%	-13.36%	-15.30%	1.81%
互联网及相关服务	6,844,330.32	2,086,282.74	69.52%	100.22%	788.64%	-23.61%
分产品						
装饰	1,557,044,760.21	1,230,384,875.05	20.98%	-13.18%	-15.06%	1.75%
设计	21,292,498.56	19,266,726.83	9.51%	-32.92%	-33.40%	0.64%
部品部件	2,964,551.28	1,762,731.47	40.54%			
基于互联网的广告宣传，职业教育平台、电子商务平台建设及运维	3,079,725.26	350,340.86	88.62%	-9.91%	49.22%	-4.51%
基于互联网的BIM技术的应用	3,764,605.06	1,735,941.88	53.89%			

分地区						
东北	146,590,092.10	116,875,768.89	20.27%	42.84%	59.80%	-8.46%
华北	224,319,054.27	171,894,318.82	23.37%	33.40%	13.82%	13.18%
华东	566,560,238.77	462,330,672.88	18.40%	-31.56%	-29.69%	-2.16%
华南	390,325,903.11	286,481,510.53	26.60%	5.12%	-8.92%	11.32%
华中	36,946,151.25	34,225,184.82	7.36%	-76.86%	-71.61%	-17.13%
西北	163,615,230.90	133,173,639.10	18.61%	26.12%	24.40%	1.13%
西南	55,490,881.80	44,521,834.05	19.77%	-19.88%	-17.21%	-2.59%
境外	4,298,588.17	3,997,687.00	7.00%			

四、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（90余项）、国宾馆（30余项省级国宾馆）、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200家。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、泰康之家医疗护理中心等项目的成功运营，将在医疗建筑、办公楼、航站楼、教育、境外、养老等高端细分市场建立新优势。

2、专业总成包优势

公司拥有两个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，以及收购中装新网和上海同筑科技形成的资源、市场和技术优势（10D管理平台），大幅提升公司项目专业总承包订单的承接和实施的的能力和水平，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。截止报告期末，公司共荣获鲁班奖和全国建筑工程装饰奖100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。通过收购上海同筑科技，高起点切入BIM(建筑信息模型)技术,在建筑全生命周期内，利用虚拟现实（VR）技术，通过简化和三维可视的建筑语言，进行3D模拟、4D演绎、5D核算，可大幅提升设计效率和降低设计遗憾，极大促进设计水平的提升。

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49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。收购中装新网和上海同筑科技后，公司将在资源整合、技术研发方面更上一层楼，大幅提升公司的施工管理优势。

7、产业链整合优势

随着公司一期募投项目的完成和二期募投项目的实施，公司将实现深圳观澜基地、天津滨海基地、云浮石材基地的三大产业布局，在木制品、石材、幕墙门窗产品、GRG（预铸纤维增强石膏板）等产业链上游实现资源快速高效整合，将极大推动公司订单的获取和执行能力，使强者更强。

8、电商供应链集采的平台优势

公司于2014年收购中装新网53%的股权，中装新网成为公司的控股子公司。目前中装新网作为中国建筑装饰协会的唯一官方网站，拥有注册单位近9000家，其中包括装饰公司2000多家，设计机构300多家，材料供应商3000多家，设计师20000余人，地方协会126个。丰富的行业资源及经验为公司进行装饰产业链的系统整合奠定了良好的基础。结合公司的资金优势，电商采购平台可低成本高效率系统整合行业资源，形成平台的价格、质量、服务、供应链金融等方面的优势。

9、家装电商的平台优势

2014年11月，公司家装电商举措升级，设立优装美家，接替原来中装新网的家装电商业务，并且已快速建立起一支来自国内著名互联网公司、电商公司的高管团队。基于公司深厚的行业积淀与专业基因，以及早已明确的家装电商战略，优装美家快速完成了商业模式聚焦、业务流程梳理、后台资源整合、前端体验优化等筹备工作，着力打造家装、建材、家具、家居一站式服务平台，实现包括售前、售中、售后的真正的全流程化管理。未来，优装美家有望探索出一条新型家装电商道路。

10、职业教育先发优势

随着我国社会经济的快速发展和人民群众教育需求的不断增长，在政府的推动和政策的主导下我国职业教育迎来了良好发展的机遇期。在互联网深刻影响人们日常工作、生活方式的大环境下，互联网也正在颠覆着传统教育行业。公司于2014年初收购了在装饰行业具有丰富资源和经验的中装新网，并于2015年初收购了具有丰富的在线教育及O2O平台运营经验的跨考教育，二者优势互补，将为公司逐步形成线上线下职

业培训领域内的综合服务能力带来先发优势。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

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
245,200,000.00	93,200,000.00	163.09%
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
北京优装网信息科技有限公司	技术开发、转让、咨询、服务、推广；计算机软硬件开发；计算机技术培训；计算机系统服务；基础软件服务；应用技术服务；市场调查；企业管理咨询；企业策划；设计、制作、代理、发布广告；会议服务；承办展览展示活动；工程招标及代理；工程造价咨询；工程监理；工程技术咨询；室内装饰工程设计；风景园林设计；工程勘察设计；环境监测；销售计算机、软件及辅助设备、计算机硬件及网络设备、电子产品、建筑材料、金属材料、家用电器、电器设备、机电设备、办公用品、家具、灯具、针纺织品、家居用品。	70.00%
北京尚学跨考教育科技有限公司	教育技术开发；网络技术服务；商务办公服务；接受委托提供劳务服务；教育信息咨询、文化信息咨询、商务信息咨询（中介除外）；销售办公用品、电子产品。	70.00%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	85,920.00
报告期投入募集资金总额	43.81
已累计投入募集资金总额	30,492.15
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	0.00%

募集资金总体使用情况说明

公司首次公开发行股票 3,000 万股，募集资金总额 810,000,000.00 元，扣除发行费用 28,839,399.34 元，实际募集资金净额 781,160,600.66 元，并于 2009 年 12 月 16 日存入公司募集资金专用账户中。截止 2014 年 6 月 30 日募集资金余额为 1,778,194.11 元（具体情况见截止 2014 年 6 月 30 日募集资金使用情况说明）。2014 年 7 月 1 日至 9 月 30 日，共支付设计创意中心项目工程尾款 1,000,000.00 元，支付银行手续费 100.00 元，产生银行存款利息 1,121.39 元。鉴于募投项目已全部达到预定可使用状态，本公司于 2014 年 9 月 24 日从中国光大银行股份有限公司深圳分行营业部转出 761,298.60 元，从中国建设银行股份有限公司深圳罗湖支行转出 17,916.90 元剩余募集资金及利息，共计 779,215.50 元用于补充流动资金，首次公开发行股票募集的资金全部使用完毕。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]371 号文件核准，公司于 2014 年 9 月向特定投资者非公开发行人民币普通股 9,600 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价 8.95 元，共募集资金总额人民币 859,200,000.00 元，扣除发行费用人民币 13,296,000.00 元，实际募集资金净额为人民币 845,904,000.00 元。该项募集资金已于 2014 年 9 月 19 日全部到位，已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具瑞华验字[2014]48020010 验资报告。

根据本公司第三届董事会第十二次审议通过的《关于以募集资金置换预先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 9,801.02 万元。报告期内直接投入募集资金项目 43.8 万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

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										
云浮高新石材产业园	否	36,000	36,000	26.1	9,722.24	27.01%				
天津洪涛装饰产业园	否	28,000	28,000	16.43	127.08	0.45%				
补充流动资金	否	20,590.4	20,642.83	1.28	20,642.83	100.00%				
承诺投资项目小计	--	84,590.4	84,642.83	43.81	30,492.15	--	--		--	--
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	--						--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--						--	--	--	--
超募资金投向小计	--					--	--		--	--
合计	--	84,590.4	84,642.83	43.81	30,492.15	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	报告期无。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期无。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	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	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 根据本公司第三届董事会第十二次审议通过的《关于以募集资金置换预先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 9,801.02 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	报告期无。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期无。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
深圳市洪涛装饰股份有限公司董事会关于募集资金 2015 年半年度存放与使用情况的专项报告	2015 年 08 月 29 日	公告编号 2015-047，详见证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报及巨潮资讯网

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

2015 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0.00%	至	20.00%
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	25,569.91	至	30,683.89
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	25,569.91		
业绩变动的原因说明	公司加大业务拓展，确保营业收入增长的趋势。同时加强成本费用控制，实现公司净利润稳步增长。		

七、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

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司于2015年6月25日召开2014年度股东大会，审议通过了《公司2014年度利润分配预案》，以2015年4月24日总股本801,233,932股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利0.5元人民币（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增2.5股。公司本次权益分派股权登记日为2015年8月21日，除权除息日为2015年8月24日。公司已于2015年8月24日实施完毕上述权益分派方案。

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：	是

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《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。

截至报告期末，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。

二、诉讼事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

三、媒体质疑情况

适用 不适用

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
北京尚学跨考教育科技有限公司	跨考教育的70%股权	23,520.00	股权暂未过户完毕	本次交易是公司发展第二主业,实施职业教育发展战略的重要举措。有助于公司整合优质市场资源,扩大公司综合实力,同时还将对公司未来财务状况和经营成果产生一定的积极影响。	工商变更未完成,暂不合并报表。		否	不适用	2015年03月14日	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 《关于收购北京尚学跨考教育科技有限公司股权的公告》(公告编号:2015-014)

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司股权激励计划在报告期内的具体实施情况,公司已在证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报及巨潮资讯网进行了公告,详细内容请参阅以下公告:2015年5月11日公告的《股权激励限制性股票解锁上市流通的提示性公告》(公告编号:2015-024)。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
刘年新	公司董事长	参照市场价格并经双方充分协商确定	北京优装网信息科技有限公司	家装电商平台的建设与运营	50,000,000.00	914.06	763.46	-236.54
韩玖峰	公司董事兼总经理	参照市场价格并经双方充分协商确定	北京优装网信息科技有限公司	家装电商平台的建设与运营	50,000,000.00	914.06	763.46	-236.54
被投资企业的重大在建项目的进展情况(如有)		无						

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、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

适用 不适用

承诺事由	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中所作承诺					
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。	2009 年 12 月 22 日	任职期间及离职后 12 个月内	严格履行
	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
	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	严格履行
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				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

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	304,077,634	37.95%				-13,096,720	-13,096,720	290,980,914	36.32%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	304,077,634	37.95%				-13,096,720	-13,096,720	290,980,914	36.32%
其中：境内法人持股	86,700,000	11.98%						86,700,000	11.98%
境内自然人持 股	217,377,634	25.97%				-13,096,720	-13,096,720	204,280,914	24.34%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	497,156,298	62.05%				13,096,720	13,096,720	510,253,018	63.68%
1、人民币普通股	497,156,298	62.05%				13,096,720	13,096,720	510,253,018	63.68%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	801,233,932	100.00%				0	0	801,233,932	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1.公司第二期股权激励预留限制性股票第一个解锁期解锁数量为333,000股，占公司股本总额的0.04%；解锁日即上市流通日为2015年5月12日。

2.公司高管所持股份12,763,720股转为无限售流通股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2015年4月24日，公司召开第三届董事会第十五次会议，审议通过《关于第二期股权激励预留限制性股票解锁的议案》。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

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

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

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		30,087	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
刘年新	境内自然人	30.13%	241,390,125		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	6.92%	55,468,629	-19,450,000	0	55,468,629		
前海人寿保险股份有限公司—自有资金华泰组合	其他	2.50%	20,000,000	-8,964,512	20,000,000	0		
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	其他	1.62%	13,000,000	3,900,106	0	13,000,000		
全国社保基金—零九组合	其他	1.25%	10,000,000	0	10,000,000	0		
国华人寿保险股份有限公司—万能三号	其他	1.25%	10,000,000	0	10,000,000	0		
金鹰基金—民生银行—金鹰筠业灵活配置 2 号资产管理计划	其他	1.25%	10,000,000	0	10,000,000	0		
张爱志	境内自然人	1.24%	9,937,300	9,937,300	0	9,937,300		
中国工商银行—中银收益混合型证券投资基金	其他	1.04%	8,363,376	-4,028,597	0	8,363,376		
全国社保基金四一一组合	其他	0.84%	6,699,818	0	0	6,699,818		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（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 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股 股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
刘年新	60,347,532	人民币普通股	
新疆日月投资股份有限公司	55,468,629	人民币普通股	
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	13,000,000	人民币普通股	
张爱志	9,937,300	人民币普通股	
中国工商银行—中银收益混合型证券投资基金	8,363,376	人民币普通股	
全国社保基金四一一组合	6,699,818	人民币普通股	
中国工商银行股份有限公司—汇添富外延增长主题 股票型证券投资基金	5,004,383	人民币普通股	
华润深国投信托有限公司—润金 113 号集合资金信托 计划	4,829,255	人民币普通股	
中国工商银行—中银中国精选混合型开放式证券投资 基金	4,696,937	人民币普通股	
林龙谦	4,057,351	人民币普通股	
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无 限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联 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 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明 (如有)(参见注 4)	前十名无限售流通股股东中林龙谦先生通过信用账户持有公司股份 4,022,051 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	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)	期初被授 予的限制 性股票数 量(股)	本期被授 予的限制 性股票数 量(股)	期末被授 予的限制 性股票数 量(股)
韩玖峰	董事、总经理	现任	841,875	0	210,469	631,406	465,000	0	420,000
宋华	财务总监	现任	408,375	0	93,375	315,000	315,000	0	315,000
合计	--	--	1,250,250	0	303,844	946,406	780,000	0	735,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	537,227,702.24	200,005,676.35
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	67,697,212.59	40,651,121.16
应收账款	3,695,204,721.66	3,088,207,545.07
预付款项	559,789,461.39	212,899,643.14
应收利息	10,989,337.09	6,314,322.66
应收股利		
其他应收款	158,906,099.00	153,497,715.53
存货	57,250,285.19	17,403,529.26
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	630,101,191.24	1,103,483,612.31
流动资产合计	5,717,166,010.40	4,822,463,165.48
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		
投资性房地产	2,487,376.82	2,564,725.70
固定资产	249,860,160.75	253,897,180.55
在建工程	93,492,108.94	90,609,785.92
工程物资		
固定资产清理		
无形资产	65,587,457.69	66,271,594.37
开发支出		
商誉	35,037,854.65	35,037,854.65
长期待摊费用	8,964,833.44	5,392,577.48
递延所得税资产	30,872,976.56	26,757,737.43
其他非流动资产	109,826,417.74	109,826,417.74
非流动资产合计	596,129,186.59	590,357,873.84
资产总计	6,313,295,196.99	5,412,821,039.32
流动负债：		
短期借款	445,116,031.22	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	81,110,000.00	73,840,000.00
应付账款	1,905,367,959.30	1,635,142,342.11
预收款项	2,608,020.76	6,406,963.18
应付职工薪酬	10,726,736.03	14,051,801.27
应交税费	184,759,725.62	177,742,560.16
应付利息		
应付股利	40,544,882.48	483,185.88
其他应付款	244,278,894.84	214,742,646.53
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	375,888,445.52	378,470,246.01
流动负债合计	3,290,400,695.77	2,500,879,745.14
非流动负债：		

长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
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	3,290,400,695.77	2,500,879,745.14
所有者权益：		
股本	801,233,932.00	801,233,932.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,142,264,009.25	1,138,648,634.25
减：库存股	53,651,330.22	55,183,130.22
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	114,408,962.33	114,408,962.33
一般风险准备		
未分配利润	1,021,098,188.80	908,792,521.06
归属于母公司所有者权益合计	3,025,353,762.16	2,907,900,919.42
少数股东权益	-2,459,260.94	4,040,374.76
所有者权益合计	3,022,894,501.22	2,911,941,294.18
负债和所有者权益总计	6,313,295,196.99	5,412,821,039.32

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	357,533,178.16	88,964,562.63
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	63,697,212.59	40,651,121.16
应收账款	3,693,524,238.89	3,084,608,359.49
预付款项	553,364,092.84	252,997,866.16
应收利息	10,989,337.09	6,314,322.66
应收股利		
其他应收款	434,288,031.50	487,625,702.50
存货	3,194,286.61	4,782,721.67
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	300,000,000.00	660,000,000.00
流动资产合计	5,416,590,377.68	4,625,944,656.27
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	432,551,200.00	422,551,200.00
投资性房地产	2,487,376.82	2,564,725.70
固定资产	184,736,729.30	189,310,977.74
在建工程	89,257,758.83	88,276,493.30
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	34,069,241.69	34,442,868.37
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	31,867,330.01	28,725,702.03
其他非流动资产		
非流动资产合计	774,969,636.65	765,871,967.14
资产总计	6,191,560,014.33	5,391,816,623.41
流动负债：		
短期借款	445,116,031.22	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	81,110,000.00	73,840,000.00
应付账款	1,930,659,388.34	1,773,339,681.42
预收款项	2,238,483.56	4,386,801.18
应付职工薪酬	3,845,957.27	9,757,275.17
应交税费	179,111,578.62	155,143,804.48
应付利息		
应付股利	40,544,882.48	483,185.88
其他应付款	131,489,943.90	123,305,668.65
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	375,548,717.90	378,073,401.16
流动负债合计	3,189,664,983.29	2,518,329,817.94
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
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	3,189,664,983.29	2,518,329,817.94
所有者权益：		
股本	801,233,932.00	801,233,932.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,142,264,009.25	1,138,648,634.25
减：库存股	53,651,330.22	55,183,130.22
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	114,408,962.33	114,408,962.33
未分配利润	997,639,457.68	874,378,407.11
所有者权益合计	3,001,895,031.04	2,873,486,805.47
负债和所有者权益总计	6,191,560,014.33	5,391,816,623.41

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,588,522,881.33	1,828,894,251.41
其中：营业收入	1,588,522,881.33	1,828,894,251.41
二、营业总成本	1,417,269,372.98	1,654,784,821.58
其中：营业成本	1,253,577,964.97	1,477,733,747.38
营业税金及附加	51,630,518.34	60,749,158.97
销售费用	26,341,069.31	36,019,827.23
管理费用	52,321,518.14	41,039,786.53
财务费用	1,311,516.56	7,515,646.98
资产减值损失	32,086,785.66	31,726,654.49
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）	171,253,508.35	174,109,429.83
加：营业外收入	4,892,595.19	1,129,682.09
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	294,988.45	52,605.53
其中：非流动资产处置损失	7,213.45	50,604.24
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	175,851,115.09	175,186,506.39
减：所得税费用	29,983,386.45	26,996,962.20
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	145,867,728.64	148,189,544.19
归属于母公司所有者的净利润	152,367,364.34	148,022,390.27
少数股东损益	-6,499,635.70	167,153.92
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		

七、综合收益总额	145,867,728.64	148,189,544.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	152,367,364.34	148,022,390.27
归属于少数股东的综合收益总额	-6,499,635.70	167,153.92
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.19	0.18
（二）稀释每股收益	0.19	0.18

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,579,278,102.29	1,825,430,791.83
减：营业成本	1,250,293,053.32	1,487,923,130.48
营业税金及附加	51,619,096.81	59,493,401.47
销售费用	24,250,286.81	34,379,377.47
管理费用	28,382,236.02	34,711,760.23
财务费用	2,772,965.19	7,606,157.92
资产减值损失	32,290,489.77	31,560,520.01
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）	189,669,974.37	169,756,444.25
加：营业外收入	4,764,836.32	1,129,682.09
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	288,113.45	50,604.50
其中：非流动资产处置损失	7,213.45	50,604.24
三、利润总额（亏损总额以“－”	194,146,697.24	170,835,521.84

号填列)		
减：所得税费用	30,823,950.07	25,746,316.65
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	163,322,747.17	145,089,205.19
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	163,322,747.17	145,089,205.19
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.19	0.18
（二）稀释每股收益	0.19	0.18

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	872,343,840.30	1,221,906,607.54
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	170,124,688.09	220,497,805.98
经营活动现金流入小计	1,042,468,528.39	1,442,404,413.52
购买商品、接受劳务支付的现金	1,061,055,105.71	1,188,630,002.44
支付给职工以及为职工支付的现金	60,782,003.70	58,054,518.88
支付的各项税费	76,959,458.92	99,041,763.59
支付其他与经营活动有关的现金	170,733,249.45	209,859,248.08
经营活动现金流出小计	1,369,529,817.78	1,555,585,532.99
经营活动产生的现金流量净额	-327,061,289.39	-113,181,119.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	450.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	477,858,089.05	
投资活动现金流入小计	477,858,539.05	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,442,426.28	80,833,549.81
投资支付的现金	238,200,000.00	21,200,000.00
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		

投资活动现金流出小计	246,642,426.28	102,033,549.81
投资活动产生的现金流量净额	231,216,112.77	-102,033,549.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,537,500.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	603,116,031.22	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	604,653,531.22	
偿还债务支付的现金	158,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,586,328.71	35,293,269.34
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		1,800,000.00
筹资活动现金流出小计	171,586,328.71	37,093,269.34
筹资活动产生的现金流量净额	433,067,202.51	-37,093,269.34
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	337,222,025.89	-252,307,938.62
加：期初现金及现金等价物余额	200,005,676.35	348,758,820.53
六、期末现金及现金等价物余额	537,227,702.24	96,450,881.91

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	861,606,472.38	1,217,402,808.14
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	245,937,169.54	274,176,918.43
经营活动现金流入小计	1,107,543,641.92	1,491,579,726.57
购买商品、接受劳务支付的现金	1,079,632,558.28	1,213,807,411.07
支付给职工以及为职工支付的现金	38,294,087.36	43,091,534.67
支付的各项税费	65,629,409.45	86,538,766.80
支付其他与经营活动有关的现金	202,445,094.48	185,477,184.34
经营活动现金流出小计	1,386,001,149.57	1,528,914,896.88
经营活动产生的现金流量净额	-278,457,507.65	-37,335,170.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	450.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	366,969,267.13	
投资活动现金流入小计	366,969,717.13	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,273,296.46	14,680,303.96
投资支付的现金	248,200,000.00	93,200,000.00
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		

投资活动现金流出小计	251,473,296.46	107,880,303.96
投资活动产生的现金流量净额	115,496,420.67	-107,880,303.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	603,116,031.22	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	603,116,031.22	
偿还债务支付的现金	158,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,586,328.71	35,293,269.34
支付其他与筹资活动有关的现金		1,800,000.00
筹资活动现金流出小计	171,586,328.71	37,093,269.34
筹资活动产生的现金流量净额	431,529,702.51	-37,093,269.34
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	268,568,615.53	-182,308,743.61
加：期初现金及现金等价物余额	88,964,562.63	270,310,378.75
六、期末现金及现金等价物余额	357,533,178.16	88,001,635.14

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	801,233,932.00				1,138,648,634.25	55,183,130.22			114,408,962.33		908,792,521.06	4,040,374.76	2,911,941,294.18
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	801,233,932.00				1,138,648,634.25	55,183,130.22			114,408,962.33		908,792,521.06	4,040,374.76	2,911,941,294.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号					3,615,375.00	-1,531,800.00					112,305,667.74	-6,499,635.70	110,953,207.04

填列)													
(一) 综合收益总额											152,367,364.34	-6,499,635.70	145,867,728.64
(二) 所有者投入和减少资本					3,615,375.00	-1,531,800.00							5,147,175.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,615,375.00	-1,531,800.00							5,147,175.00
4. 其他													
(三) 利润分配											-40,061,696.60		-40,061,696.60
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-40,061,696.60		-40,061,696.60
4. 其他													
(四) 所有者													

权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	801,233,932.00				1,142,264,009.25	53,651,330.22			114,408,962.33		1,021,098,188.80	-2,459,260.94	3,022,894,501.22

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	704,542,991.00				366,126,506.65				87,487,107.00		675,548,700.50		1,833,705,305.15
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	704,542,991.00				366,126,506.65				87,487,107.00		675,548,700.50		1,833,705,305.15
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	96,690,941.00				772,522,127.60	55,183,130.22			26,921,855.33		233,243,820.56	4,040,374.76	1,078,235,989.03
(一) 综合收益总额											295,443,825.44	-1,347,720.71	294,096,104.73
(二) 所有者投入和减少资本	96,690,941.00				772,522,127.60	55,183,130.22						5,388,095.47	819,418,033.85
1. 股东投入的普通股	96,000,000.00				749,904,000.00								845,904,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额	1,110,000.00				22,618,127.60	55,183,130.22							-31,455,002.62

4. 其他	-419,059.00										5,388,095.47	4,969,036.47	
(三) 利润分配								26,921,855.33		-62,200,004.88		-35,278,149.55	
1. 提取盈余公积								26,921,855.33		-26,921,855.33			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-35,278,149.55		-35,278,149.55	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	801,233,932.00				1,138,648,634.25	55,183,130.22			114,408,962.33		908,792,521.06	4,040,374.76	2,911,941,294.18

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	801,233,932.00				1,138,648,634.25	55,183,130.22			114,408,962.33	874,378,407.11	2,873,486,805.47
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	801,233,932.00				1,138,648,634.25	55,183,130.22			114,408,962.33	874,378,407.11	2,873,486,805.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,615,375.00	-1,531,800.00				123,261,050.57	128,408,225.57
（一）综合收益总额										163,322,747.17	163,322,747.17
（二）所有者投入和减少资本					3,615,375.00	-1,531,800.00					5,147,175.00
1. 股东投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,615,375.00	-1,531,800.00					5,147,175.00
4. 其他											
(三) 利润分配										-40,061,696.60	-40,061,696.60
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-40,061,696.60	-40,061,696.60
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	801,233,932.00				1,142,264,009.25	53,651,330.22			114,408,962.33	997,639,457.68	3,001,895,031.04

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	704,542,991.00				366,126,506.65				87,487,107.00	667,359,858.71	1,825,516,463.36
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	704,542,991.00				366,126,506.65				87,487,107.00	667,359,858.71	1,825,516,463.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	96,690,941.00				772,522,127.60	55,183,130.22			26,921,855.33	207,018,548.40	1,047,970,342.11
（一）综合收益总额										269,218,553.28	269,218,553.28
（二）所有者投入和减少资本	96,690,941.00				772,522,127.60	55,183,130.22					814,029,938.38
1. 股东投入的普通股	96,000,000.00				749,904,000.00						845,904,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											

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80,123.3932万元

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的批复》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注册资本变更为12,000.00万元。

2010年6月，本公司实施了2009年度股东大会决议，向全体股东以资本公积每10股转增2.5股。转增后，注册资本变更为15,000.00万元。

根据本公司2011年5月27日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）》，本年度认购525万股；根据公司2010年度股东大会决议，以2010年12月31日股本15,000万股为基数，向全体股东以资本公积金每10股转增5股。上述两项完成后，注册资本变更为23,025.00万元。

根据本公司2011年股东大会决议，以2011年12月31日股本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。转增后注册资本变更为46,050.00万元。

根据本公司2012年第一次临时股东大会审议通过的《关于修改〈公司章程〉的议案》，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。回购注销后，公司注册资本变更为46,037.40万元。

根据本公司2012年股东大会决议，以2011年12月31日股本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。转增后注册资本变更为69,056.10万元。

根据本公司2013年7月3日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）》，本年度认购限制性股票1,398.1991万股。认购后，公司注册资本变更为70,454.2991万元。

根据公司2013年7月3日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第二期限制性股票激励计划（草案）及摘要（修订稿）》，本年度认购限制性股票111.00万股。认购后，公司注册资本变更为70,565.2991万元。

经本公司2013年11月20号第三届董事会第三次会议通过的《关于回购注销部分已授出股权激励股票的议案》，公司回购注销限制性股票9万股。回购注销后，公司注册资本变更后为人民币70,556.2991万元。

经公司2013年第三次临时股东大会通过，并经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》（证监许可[2014]371号核准，公司向特定投资者非公开发行不超过9,600.00万股的普通股。2014年9月19日，非公开发行完成后，公司注册资本变更为80,156.2991万元。

经本公司2014年10月28号第三届董事会第十二次会议通过的《关于回购注销部分已授出股权激励股票的议案》，公司回购注销限制性股票32.9059万股。回购注销后，公司注册资本变更为80,123.3932万元。

本公司及子公司经营范围：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、木制品及石材制品的研发、设计、生产加工、销售、安装（子公司、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）；照明产品、电线电缆、建筑材料的购销；境外建筑装饰装修工程设计与施工；园林绿化工程的设计与施工；房屋租赁；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），保付代理（非银行融资类）、受托资产管理、股权投资、创业投资业务、；创业投资咨询业务、财务咨询；信息科技、电子科技、建筑科技、计算机技术领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；建筑装修装饰建设工程专业施工；技术开发、技术推广、技术咨询、技术转让、技术服务；投资管理；投资咨询；企业管理咨询；企业策划、设计；房地产咨询；会议服务；市场调查；承办展览展示活动；组织文化艺术交流活动（不含营业性演出）；翻译服务；

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。

3、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2015年8月27日决议批准报出。

4、合并财务报表范围

与期初相比，本期合并范围增加北京优装网信息科技有限公司，详见本附注八“合并范围的变更”及本附注九“在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、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》（2014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。除某些金融工具外，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、持续经营

本公司财务报表以持续经营假设为基础。

五、重要会计政策及会计估计

本公司及各子公司从事装饰装修行业。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、28“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、34“其他”。

1、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2015年6月30日的财务状况及2015年1月至6月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2014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。

2、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。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因按会计政策不同进行的调整以外，按合并日被合并方的账面价值计量。合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（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。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并。

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并。

在个别财务报表中，在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，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

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等转为购买日所属当期投资收益。企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（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。

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）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

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，仍冲减少数股东权益。

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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余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、14“长期股权投资”或本附注四、10“金融工具”。

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、14、（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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司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，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

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，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）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；以及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。

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，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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。

（3）外币财务报表的折算方法

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，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；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，采用交易发生日的即期汇率折算。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。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当期平均汇率折算。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。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，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归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。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。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

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。

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 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。

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，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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）金融资产减值

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、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

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益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。

(4) 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。

（5）金融负债的分类和计量

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。

（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。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（8）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
有合同纠纷组合	其他方法
无合同纠纷组合	余额百分比法
特定款项组合	其他方法

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	5.00%	5.00%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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、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) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。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认和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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该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，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起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。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

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。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，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，其会计政策详见附注四、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括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。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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。对于因能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归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，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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、6、（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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，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采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金

融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、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。

投资性房地产按成本进行初始计量。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。

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。

16、固定资产

(1) 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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5%	3.17%
机器设备	年限平均法	5-10	5%	19%-9.5%
运输设备	年限平均法	6	5%	15.83%
电子设备	年限平均法	5	5%	19%
办公设备	年限平均法	5	5%	19%
固定资产装修	年限平均法	10	5%	9.5%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

17、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

18、借款费用

本公司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。

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产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。

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款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。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命（年）	摊销方法	备注
土地使用权	30-50	直线法	-
办公软件	5-10	直线法	-
专利权	10	直线法	-

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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。

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。

22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限直线法平均摊销。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。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。。设定提存计划是本公司向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

25、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的

风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只能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。

26、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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/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。

在等待期内每个资产负债表日，本公司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。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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。

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）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。

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

（1）商品销售收入

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）提供劳务收入

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。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定，使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

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。

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。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规

定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

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。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(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) 融资租赁的会计处理方法

(1) 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。

(2) 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。

32、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而

取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、13“划分为持有待售资产”相关描述。

(2) 回购股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转上或注销本公司股份时，不确认利得或损失。转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

(1) 收入确认——提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计时，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、28、“收入”所述方法进行确认的，在执行各该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，本公司于每年中期期末及年末在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目或存货类别的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

（4）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。

（5）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。

（6）递延所得税资产

在很有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。

（7）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。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售产品、设计收入、服务收入和咨询收入	17%、3%、6%
消费税		
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	1%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
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%
文化事业建设费	广告服务取得的计费销售额	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳市洪涛装饰股份有限公司	15%
深圳市洪涛装饰产业园有限公司	25%
广东云浮洪涛高新石材产业园有限公司	25%
深圳前海和融保理有限公司	25%
吉林省深洪涛装饰有限公司	25%
天津市洪涛装饰产业有限公司	25%
辽宁洪涛装饰有限公司	25%
中装新网科技（北京）有限公司	25%
上海同筑信息科技有限公司	25%
上海同冉建筑科技有限公司	25%
北京优装网信息科技有限公司	25%

2、税收优惠

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）有关规定，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、深圳市地方税务局于2013年10月11日认定本公司通过国家高新技术企业复审申请，并颁发了编号为GR201344200871《高新技术企业证书》，认定有效期三年(2013年—2015年)。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等相关规定，公司所得税税率自2013年起三年内享受减免10%优惠，即按15%的所得税税率征收。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,487,683.26	173,654.45
银行存款	495,925,929.26	157,654,407.71
其他货币资金	38,814,089.72	42,177,614.19
合计	537,227,702.24	200,005,676.35
其中：存放在境外的款项总额		

报告期末，其他货币资金主要系外埠存款。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	15,765,000.00	1,265,987.00
商业承兑票据	51,932,212.59	39,385,134.16
合计	67,697,212.59	40,651,121.16

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	36,161,499.00	
商业承兑票据		
合计	36,161,499.00	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,888,986,922.27	99.97%	194,449,346.11	5.00%	3,694,537,576.16	3,250,042,525.87	99.96%	162,502,126.30	5.00%	3,087,540,399.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,349,291.01	0.03%	682,145.51	50.56%	667,145.50	1,349,291.01	0.04%	682,145.51	50.56%	667,145.50
合计	3,890,336,213.28	100.00%	195,131,491.62	5.02%	3,695,204,721.66	3,251,391,816.88	100.00%	163,184,271.81	5.02%	3,088,207,545.07

期末单项金额重大并单独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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
无合同纠纷组合	3,888,986,922.27	194,449,346.11	5.00%
有合同纠纷组合			
特定款项组合			
合计	3,888,986,922.27	194,449,346.11	5.00%

确定该组合依据的说明：

有无合同纠纷组合确定组合的依据根据有无合同纠纷划分组合；特定款项组合确定依据根据应纳入合并范围的子公司进行组合，基于该等款项的回收性强、发生坏账的可能性较小的情况所进行的组合。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 31,947,219.81 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠方归集的期末余额前五名的应收账款汇总金额为635,972,269.81元，占应收账款期末余额合计数的比例为16.35%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额31,798,613.49元。

4、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	500,668,024.96	89.44%	127,185,407.95	59.74%
1 至 2 年	21,804,981.05	3.90%	22,714,472.39	10.67%
2 至 3 年	20,444,265.94	3.65%	22,565,609.06	10.60%
3 年以上	16,872,189.44	3.01%	40,434,153.74	18.99%
合计	559,789,461.39	--	212,899,643.14	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

预付款项期末余额中账龄超过1年的款项金额为59,121,436.43元，主要是因为公司预付给供应商的材款尚余部分未结算。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为273,533,047.01元，占预付账款期末余额合计数的比例为48.86%。

其他说明：无

5、应收利息**(1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
结构性存款	10,989,337.09	6,314,322.66
合计	10,989,337.09	6,314,322.66

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	167,269,577.90	100.00%	8,363,478.90	5.00%	158,906,099.00	161,576,542.68	99.91%	8,078,827.15	5.00%	153,497,715.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						145,085.90	0.09%	145,085.90	100.00%	
合计	167,269,577.90	100.00%	8,363,478.90	5.00%	158,906,099.00	161,721,628.58	100.00%	8,223,913.05	5.09%	153,497,715.53

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
有合同纠纷组合			
无合同纠纷组合	167,269,577.90	8,363,478.90	5.00%
特定款项组合			
合计	167,269,577.90	8,363,478.90	5.00%

确定该组合依据的说明：

有无合同纠纷组合确定组合的依据根据有无合同纠纷划分组合；特定款项组合确定依据根据应纳入合并范围的子公司进行组合，基于该等款项的回收性强、发生坏账的可能性较小的情况所进行的组合。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 139,565.85 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	86,766,916.26	83,095,186.41
备用金	35,697,090.27	36,889,182.92
往来款	25,326,896.75	23,918,076.71
押金	16,142,009.86	17,092,544.67
其他	3,336,664.76	726,637.87
合计	167,269,577.90	161,721,628.58

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	履约保证金	10,977,000.00	1 年以内	6.56%	548,850.00
第二名	投标保证金	4,800,000.00	2-3 年	2.87%	240,000.00
第三名	投标保证金	2,429,609.64	1 年以内	1.45%	121,480.48
第四名	投标保证金	2,200,000.00	2-3 年	1.32%	110,000.00
第五名	履约保证金	2,171,100.00	1 年以内	1.30%	108,555.00
合计	--	22,577,709.64	--	13.50%	1,128,885.48

7、存货**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,172,927.79		12,172,927.79	14,291,109.09		14,291,109.09
在产品	29,568,777.30		29,568,777.30	1,966,716.50		1,966,716.50
库存商品	1,730,557.56		1,730,557.56	1,145,703.67		1,145,703.67
周转材料						

消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
工程施工	13,778,022.54		13,778,022.54			
合计	57,250,285.19		57,250,285.19	17,403,529.26		17,403,529.26

(2) 存货跌价准备

报告期内，本公司存货周转速度比较快，不存在存货跌价的迹象。

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
结构性存款*1	300,000,000.00	770,000,000.00
银行理财产品*2	330,000,000.00	330,000,000.00
待摊费用	101,191.24	102,469.23
待抵扣增值税		3,381,143.08
合计	630,101,191.24	1,103,483,612.31

其他说明：

*1 结构性存款系本公司分别从平安银行营业部购买结构性存款100,000,000.00元，产品期限为2014年1月6月至2015年11月5日；平安银行深圳平安大厦支行购买结构性存款100,000,000.00元，产品期限为2014年9月23日至2015年9月23日；北京银行深圳分行高新园支行购买结构性存款100,000,000.00元，产品期限为2014年9月24日至2015年9月24日。

*2 银行理财产品系本公司的全资子公司深圳前海和融保理有限公司从招商银行深圳分行创维大厦支行购买理财产品“鼎鼎成基金”330,000,000.00元，产品期限为2014年11月28日至2015年11月18日。

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	490,000.00	490,000.00		490,000.00	490,000.00	
按公允价值计量的						
按成本计量的	490,000.00	490,000.00		490,000.00	490,000.00	
合计	490,000.00	490,000.00		490,000.00	490,000.00	

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
深圳市建筑装饰材料供应有限公司	490,000.00			490,000.00	490,000.00			490,000.00	10.00%	
合计	490,000.00			490,000.00	490,000.00			490,000.00	--	

(3) 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		合计
期初已计提减值余额	490,000.00			490,000.00
本期计提				
其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升转回				
期末已计提减值余额	490,000.00			490,000.00

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	4,885,191.94			4,885,191.94
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增				

加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,885,191.94			4,885,191.94
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,320,466.24			2,320,466.24
2.本期增加金额	77,348.88			77,348.88
(1) 计提或摊销	77,348.88			77,348.88
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,397,815.12			2,397,815.12
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	2,487,376.82			2,487,376.82
2.期初账面价值	2,564,725.70			2,564,725.70

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	224,993,407.95	21,199,942.67	32,850,483.24	9,782,356.03	2,869,861.60	9,037,794.50	300,733,845.99
2.本期增加金额	700,000.00	385,416.13	2,084,285.22	343,973.50	720,450.07		4,234,124.92
(1) 购置	700,000.00	385,416.13	2,084,285.22	343,973.50	720,450.07		4,234,124.92
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额			144,099.00	9,170.00			153,269.00
(1) 处置或报废			144,099.00	9,170.00			153,269.00
4.期末余额	225,693,407.95	21,585,358.80	34,790,669.46	10,117,159.53	3,590,311.67	9,037,794.50	304,814,701.91
二、累计折旧							
1.期初余额	18,357,618.06	4,476,806.20	17,139,883.97	4,326,606.57	610,382.83	1,925,367.81	46,836,665.44
2.本期增加金额	3,494,465.57	1,122,163.92	2,042,643.72	797,527.01	377,385.79	429,295.26	8,263,481.27
(1) 计提	3,494,465.57	1,122,163.92	2,042,643.72	797,527.01	377,385.79	429,295.26	8,263,481.27
3.本期减少金额			136,894.05	8,711.50			145,605.55
(1) 处置或报废			136,894.05	8,711.50			145,605.55
4.期末余额	21,852,083.63	5,598,970.12	19,045,633.64	5,115,422.08	987,768.62	2,354,663.07	54,954,541.16

三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	203,841,324.3 2	15,986,388.6 8	15,745,035.8 2	5,001,737.45	2,602,543.05	6,683,131.43	249,860,160. 75
2.期初账面价值	206,635,789.8 9	16,723,136.4 7	15,710,599.2 7	5,455,749.46	2,259,478.77	7,112,426.69	253,897,180. 55

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
洪涛产业园厂房	83,517,623.78	尚未办理竣工决算
洪涛设计创意中心办公楼	66,621,154.42	尚未办理竣工决算

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
海南雅居乐清水湾 A10 区	37,670,741.93		37,670,741.93	37,670,741.93		37,670,741.93
北京宣武门外	51,331,016.90		51,331,016.90	50,349,751.37		50,349,751.37

大街房产						
零星工程	4,490,350.11		4,490,350.11	2,589,292.62		2,589,292.62
合计	93,492,108.94		93,492,108.94	90,609,785.92		90,609,785.92

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
海南雅居乐清水湾 A10 区	43,177.6 14.59	37,670, 741.93				37,670.7 41.93	87.25 %	87.2 5%				其他
北京宣武门外大街房产	51,849.7 51.37	50,349, 751.37	981,265 .53			51,331.0 16.90	99.00 %	99.0 0%				其他
合计	95,027.3 65.96	88,020, 493.30	981,265 .53			89,001.7 58.83	--	--				--

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件系统	合计
一、账面原值					
1.期初余额	64,921,734.67	132,275.00		9,239,299.18	74,293,308.85
2.本期增加金额				509,892.00	509,892.00
(1) 购置				509,892.00	509,892.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	64,921,734.67	132,275.00		9,749,191.18	74,803,200.85
二、累计摊销					
1.期初余额	6,515,015.39	25,220.40		1,481,478.69	8,021,714.48
2.本期增加金额	670,945.26	6,613.74		516,469.68	1,194,028.68
(1) 计提	670,945.26	6,613.74		516,469.68	1,194,028.68
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	7,185,960.65	31,834.14		1,997,948.37	9,215,743.16
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	57,735,774.02	100,440.86		7,751,242.81	65,587,457.69
2.期初账面价值	58,406,719.28	107,054.60		7,757,820.49	66,271,594.37

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

14、商誉

(1) 商誉账面原值

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
		企业合并形成的		处置		
中装新网科技（北京）有限公司	16,748,341.93					16,748,341.93
上海同筑信息科技有限公司	18,289,512.72					18,289,512.72
合计	35,037,854.65					35,037,854.65

(2) 商誉减值准备

本公司评估了商誉的可收回金额，经测试，确定上述商誉未发生减值。其中关键假设及其依据如下：

以各被投资单位为资产组，将包含商誉的各资产组账面价值与可收回金额进行对比，可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于管理层批准的2016年2020年的财务预算确定。管理层认为上述假设发生的合理变化不会导致包含商誉在内的资产组的账面价值合计超过其可收回金额。

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室装修	492,763.53		98,552.70		394,210.83
租金	2,643,200.00		164,135.07		2,479,064.93
电商平台系统	1,099,339.62				1,099,339.62
其他	1,157,274.33	3,843,210.39	8,266.66		4,992,218.06
合计	5,392,577.48	3,843,210.39	270,954.43		8,964,833.44

16、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	203,299,368.08	30,526,493.81	172,264,533.45	25,996,834.13
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
预提费用	2,309,885.01	346,482.75	5,072,688.65	760,903.30
合计	205,609,253.09	30,872,976.56	177,337,222.10	26,757,737.43

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		30,872,976.56		26,757,737.43
递延所得税负债				

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	184,136.80	382,946.41
可抵扣亏损	7,347,349.07	7,347,349.07
合计	7,531,485.87	7,730,295.48

(4) 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	期末金额	期初金额	备注
2016 年	638,050.78	638,050.78	
2017 年	875,518.95	875,518.95	
2018 年	1,163,184.91	1,163,184.91	
2019 年	4,670,594.43	4,670,594.43	
合计	7,347,349.07	7,347,349.07	--

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	109,826,417.74	109,826,417.74
合计	109,826,417.74	109,826,417.74

18、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	140,000,000.00	
信用借款	305,116,031.22	
合计	445,116,031.22	

短期借款分类的说明：

本公司向北京银行深圳分行的借款余额为1.4亿元，由本公司的全资子公司深圳市洪涛装饰产业园有限公司提供1.4亿元

连带责任保证。

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	81,110,000.00	73,840,000.00
合计	81,110,000.00	73,840,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,136,890,114.21	1,208,796,755.05
1 至 2 年	657,731,540.14	309,891,307.42
2 至 3 年	36,525,030.16	52,926,622.04
3 年以上	74,221,274.79	63,527,657.60
合计	1,905,367,959.30	1,635,142,342.11

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
材料款	737,411,730.11	主要为尚未结算的材料款
合计	737,411,730.11	--

21、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	564,700.22	671,726.90
设计款	1,698,783.34	3,715,074.28
产品销售款	333,000.00	2,018,000.00
其他	11,537.20	2,162.00
合计	2,608,020.76	6,406,963.18

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
设计款	1,229,800.85	鉴于项目尚未完成，该款项尚未结清。
合计	1,229,800.85	--

22、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,961,927.37	54,531,476.80	57,876,710.00	10,616,694.17
二、离职后福利-设定提存计划	89,873.90	2,916,461.66	2,896,293.70	110,041.86
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	14,051,801.27	57,447,938.46	60,773,003.70	10,726,736.03

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	13,504,974.33	50,468,179.83	53,777,370.82	10,195,783.34
2、职工福利费	397,307.52	696,289.63	752,409.12	341,188.03
3、社会保险费	55,195.52	1,393,100.02	1,374,079.34	74,216.20
其中：医疗保险	49,061.00	1,038,258.82	1,022,542.68	64,777.14

费				
工伤保险费	2,246.04	174,211.64	173,503.85	2,953.83
生育保险费	3,888.48	180,629.56	178,032.81	6,485.23
4、住房公积金	4,450.00	1,949,099.12	1,948,042.52	5,506.60
5、工会经费和职工教育经费		24,808.20	24,808.20	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	13,961,927.37	54,531,476.80	57,876,710.00	10,616,694.17

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	84,684.70	2,632,410.06	2,612,950.77	104,143.99
2、失业保险费	5,189.20	284,051.60	283,342.93	5,897.87
3、企业年金缴费				
合计	89,873.90	2,916,461.66	2,896,293.70	110,041.86

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司养老保险按员工基本工资的13%、14%计划缴存费用，失业保险以最低缴纳基数为基础按2%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-1,061,965.03	6,807,979.83
消费税		
营业税	158,538,403.36	142,272,227.55
企业所得税	9,210,557.61	12,322,372.56
个人所得税	1,982,315.24	1,677,011.42
城市维护建设税	13,006,430.72	11,638,358.91
教育费附加	2,668,362.40	2,420,863.82
地方教育费附加	414,746.65	486,174.80

房产税		116,810.64
河道管理费	874.67	760.63
合计	184,759,725.62	177,742,560.16

24、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	34,672,196.77	
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
股权激励股	1,072,685.71	483,185.88
非公开发行股份	4,800,000.00	
其他		
合计	40,544,882.48	483,185.88

25、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	111,523,287.87	121,060,637.30
保理款	112,556,461.34	82,920,175.87
往来款	15,413,498.14	6,920,911.50
其他	4,785,647.49	3,840,921.86
合计	244,278,894.84	214,742,646.53

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
材料质保金	31,715,932.42	工程项目未过质保期
保证金	2,040,838.38	工程项目尚未完工
保理款	82,920,175.87	尚未到期未支付
合计	116,676,946.67	--

其他说明

26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	312,432,003.00	302,078,583.00
股权激励款	53,651,330.22	55,183,130.22
预提费用	9,805,112.30	21,208,532.79
合计	375,888,445.52	378,470,246.01

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
深圳市洪涛装饰股份有限公司 2014 年度第一期短期融资券	300,000,000.00	2014-11-3	1 年	298,800,000.00	302,078,583.00		9,750,000.00	603,420.00		312,432,003.00
合计	--	--	--							

其他说明：

经中国银行间市场交易商协会下发中市协注[2013]CP412号《接受注册通知书》，接受公司短期融资券注册，注册额度为5亿元，注册额度自《通知书》发出之日起2年内有效。公司2013年度第一期短期融资券已于2013年11月18日完成发行，募集资金人民币2亿元，已于2014年11月17日全部归还。2014年11月3日，公司2014年度第一期短期融资券发行完成，募集资金已经全额到账，发行价格为100元/张，票面利率为6.5%，还本付息日为2015年11月3日。

27、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	801,233,932.00						801,233,932.00

28、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,068,107,334.17			1,068,107,334.17
其他资本公积	70,541,300.08	3,615,375.00		74,156,675.08

合计	1,138,648,634.25	3,615,375.00		1,142,264,009.25
----	------------------	--------------	--	------------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

系本公司实施以权益结算的股份支付，本期以股份支付换取的职工服务金额为3,615,375.00元，导致其他资本公积增加所致。

29、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
尚未解锁限制性股票	55,183,130.22		1,531,800.00	53,651,330.22
合计	55,183,130.22		1,531,800.00	53,651,330.22

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司2015年4月24日第三届董事会第十五次会议和第三届监事会第十次会议决议通过《关于第二期股权激励预留限制性股票解锁的议案》，同意13名符合条件的激励对象在第一个解锁期可以解锁量333,000.00股，按回购价格4.6元/股计算本期减少库存股1,531,800.00元，截至2015年6月30日，公司已授予但尚未解锁的限制性人民币普通股余额为10,172,334.00股，按回购价格计算的金额为53,651,330.22元。

30、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	114,408,962.33			114,408,962.33
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
合计	114,408,962.33			114,408,962.33

31、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	908,792,521.06	675,548,700.50
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	908,792,521.06	675,548,700.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	152,367,364.34	295,443,825.44
减：提取法定盈余公积		26,921,855.33
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		

应付普通股股利	40,061,696.60	35,278,149.55
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,021,098,188.80	908,792,521.06

调整期初未分配利润明细：

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

32、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,588,146,140.37	1,253,500,616.09	1,828,486,616.00	1,477,656,398.50
其他业务	376,740.96	77,348.88	407,635.41	77,348.88
合计	1,588,522,881.33	1,253,577,964.97	1,828,894,251.41	1,477,733,747.38

33、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	46,747,102.94	54,627,085.10
城市维护建设税	3,368,466.58	4,162,146.11
教育费附加	1,443,628.55	1,788,618.52
资源税		
地方教育费附加	71,320.27	171,309.24
合计	51,630,518.34	60,749,158.97

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,930,779.20	21,237,697.43
广告宣传费	2,738,390.90	2,475,282.00

交通费	437,724.73	2,980,897.93
办公费	55,101.80	2,062,625.96
运输费	991,984.26	
差旅费	316,553.50	928,314.64
折旧费用	1,344,559.77	1,347,990.84
业务招待费	110,578.20	973,143.64
房租水电费	50,399.00	1,258,128.16
其他费用	364,997.95	2,755,746.63
合计	26,341,069.31	36,019,827.23

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,439,898.83	14,763,198.28
股权激励摊销	3,615,375.00	11,418,950.08
折旧费用	4,757,614.74	4,004,903.50
税金	1,182,729.02	873,742.97
业务招待费	1,023,621.21	1,103,393.29
办公费	3,591,926.17	1,404,200.85
差旅费	1,695,479.00	935,420.14
房租水电费	1,358,568.26	
无形资产摊销	1,194,028.68	843,816.68
中介机构费用	2,181,000.00	497,450.00
咨询费	40,000.00	
研发费用	2,978,377.83	
其它费用	4,262,899.40	5,194,710.74
合计	52,321,518.14	41,039,786.53

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,535,618.84	8,147,280.00
减：利息收入	13,517,396.17	855,653.23
手续费	293,293.89	224,020.21

合计	1,311,516.56	7,515,646.98
----	--------------	--------------

37、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	32,086,785.66	31,726,654.49
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	32,086,785.66	31,726,654.49

38、营业外收入

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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
接受捐赠			
政府补助	4,775,593.82	1,129,682.09	4,775,593.82
其他	117,001.37		117,001.37
合计	4,892,595.19	1,129,682.09	4,892,595.19

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

著名商标补贴		100,000.00	与收益相关
深圳市产业技术进步资金品牌培育资助	1,000,000.00	860,000.00	与收益相关
营改增试点过渡期财政补贴	73,836.32	169,682.09	与收益相关
国家软件著作权资助金	10,757.50		与收益相关
2014 年产业转型升级专项资金扶持科技创新扶持金	3,091,000.00		与收益相关
2014 年度重点纳税企业管理团队奖励	600,000.00		与收益相关
合计	4,775,593.82	1,129,682.09	--

39、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
非流动资产处置损失合计	7,213.45	50,604.24	
其中：固定资产处置损失	7,213.45	50,604.24	
对外捐赠	280,000.00		
其他	7,775.00	2,001.29	
合计	294,988.45	52,605.53	

40、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	34,098,625.58	31,772,549.98
递延所得税费用	-4,115,239.13	-4,775,587.78
合计	29,983,386.45	26,996,962.20

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	175,851,115.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	26,377,667.26

子公司适用不同税率的影响	1,835,948.66
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	453,679.76
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,316,090.77
所得税费用	29,983,386.45

41、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业外收入	4,892,595.19	2,630,050.00
存款利息收入	870,464.28	15,260,966.93
投标保证金	86,648,981.12	90,385,834.52
材料质保金	22,909,864.55	39,282,138.71
押金	5,866,977.28	22,434,940.91
收其他往来款	48,935,805.67	50,503,874.91
合计	170,124,688.09	220,497,805.98

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	30,898,777.49	19,288,776.22
捐赠支出	280,000.00	
银行手续费	292,489.02	300,368.73
投标保证金	83,770,768.18	81,247,799.12
材料质保金	19,628,208.00	86,589,635.77
押金	2,747,780.78	1,989,665.00
往来及其他	33,115,225.98	20,443,003.24
合计	170,733,249.45	209,859,248.08

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款及利息	477,858,089.05	
合计	477,858,089.05	

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非公开发行股票支付中介机构费用		1,800,000.00
合计		1,800,000.00

42、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	145,867,728.64	148,189,544.19
加：资产减值准备	32,086,785.66	31,726,559.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,340,830.15	7,574,696.34
无形资产摊销	1,194,028.68	1,174,483.68
长期待摊费用摊销	270,954.43	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,213.45	50,604.24
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	6,677,529.79	
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,115,239.13	-4,775,587.78
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		

填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-39,846,755.93	-4,647,425.59
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-635,300,653.37	-867,824,605.05
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	157,756,288.24	575,350,611.38
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-327,061,289.39	-113,181,119.47
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	537,227,702.24	96,450,881.91
减: 现金的期初余额	200,005,676.35	348,758,820.53
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	337,222,025.89	-252,307,938.62

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	537,227,702.24	200,005,676.35
其中: 库存现金	2,487,683.26	173,654.45
可随时用于支付的银行存款	495,925,929.26	157,654,407.71
可随时用于支付的其他货币资金	38,814,089.72	42,177,614.19
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	537,227,702.24	200,005,676.35
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

与上期相比本期新设1家控股子公司：2015年3月9日，本公司、本公司控股的子公司中装新网科技（北京）有限公司、自然人朱时均、姜涛、韩玖峰、刘年新共同出资设立北京优装网信息科技有限责任公司，注册资本5,000.00万元，实收资本1,000.00万元，自设立之日起纳入本公司合并范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
辽宁洪涛装饰有限公司	大连市	大连市	建筑装饰	100.00%		设立取得
深圳市洪涛装饰产业园有限公司	深圳市	深圳市	制造业	100.00%		设立取得
吉林省深洪涛装饰有限公司	天津市	天津市	制造业	100.00%		设立取得
天津市洪涛装饰产业有限公司	长春市	长春市	建筑装饰	100.00%		设立取得
广东云浮洪涛装饰高新石材产业园有限公司	云浮市	云浮市	制造业	100.00%		设立取得
深圳前海和融保理有限公司	深圳市	深圳市	金融业	100.00%		设立取得
北京优装网信息科技有限公司	北京市	北京市	互联网	70.00%	5.00%	设立取得
中装新网科技（北京）有限公司	北京市	北京市	互联网	53.00%		非同一控制下企业合并取得
上海同筑信息科技有限公司	上海市	上海市	建筑设计	55.00%		非同一控制下企业合并取得

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中装新网科技（北京）	47.00%	-3,473,976.98		-874,000.91

有限公司				
上海同筑信息科技有限公司	45.00%	-3,025,658.72		-1,585,260.03

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中装新网科技（北京）有限公司	5,998,858.63	19,971,063.25	25,969,921.88	27,829,498.29		27,829,498.29	8,286,039.63	19,886,426.17	28,172,465.80	22,640,601.82		22,640,601.82
上海同筑信息科技有限公司	5,345,493.78	1,842,841.37	7,188,335.15	10,711,135.22		10,711,135.22	11,305,031.15	1,373,139.49	12,678,170.64	9,477,284.67		9,477,284.67

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中装新网科技（北京）有限公司	3,079,725.26	-7,391,440.39		-856,983.47	6,808,918.43	-3,173,247.86		1,647,662.94
上海同筑信息科技有限公司	3,764,605.06	-6,723,686.04		-3,859,009.39	15,804,608.59	2,635,641.72		2,036,537.70

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款、短期应付债券，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与应收款项有关，应收账款比例较高是由公共建筑装饰行业特点所决定。为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施：

按照本公司的政策，需对所有承接的工程项目委托方进行信用审核后，再进行工程投标工作。对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。为控制该项风险，本公司建立了一套完善的工程承接和收款的内部控制制度，从客户信用管理、授信、催款、交接等方面加强了对应收款的监控。

2、流动性风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

为控制该项风险，本公司综合运用保理业务、银行借款、短期应付债券等多种融资手段，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

3、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

① 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司与利率有关负债主要为短期应付债券，该利率为固定利率，因此，本公司承担市场利率变动的风险不重大。

② 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末无外币金融资产和外币金融负债。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

截止2015年6月30日，刘年新直接持有本公司30.13%股权，通过新疆日月投资股份有限公司间接持有本公司2.3%股权。刘年新直接和间接合计持有本公司32.43%的股权。

本企业最终控制方是刘年新。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新疆日月投资股份有限公司*1	股东
深圳市建筑装饰材料供应有限公司	本公司持有其 10% 股权

*1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2015年6月30日持有本公司6.92%股权。

4、关联交易情况

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	1,531,800.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	5.33 元/2 年；4.6 元/2.5 年
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克—斯科尔期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	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
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	74,156,675.08
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,615,375.00

其他说明

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1,441.5万股减少到1,398.1991万股，授予对象由132名减少到125名。

根据公司2013年7月3日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第二期限限制性股票激励计划（草案）及摘要（修订稿）》，公司向高级管理人员和为公司做出突出贡献的关键管理人员及核心业务人员定向发行预留限制性股票，同意授予13名激励对象111.00万份股票期权，公司本次股票期权的授予日为2013年11月20日，股票期权的行权价格为4.6元/股。

根据公司2013年11月20号第三届董事会第三次会议通过的《关于回购注销部分已授出股权激励股票的议案》，根据《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》的相关规定，李永鸿因离职已不符合激励条件，同意公司将其获授尚未解锁的限制性股票9万份股票期权进行回购注销，回购价格为5.33元/股。

根据公司2014年10月28号第三届董事会第十二次会议通过的《关于回购注销部分已授出股权激励股票的议案》，根据《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》的相关规定，张庆伟、熊英亮、张志杰、李洪川及沈安祥因离职已不符合激励条件，同意公司将其获授尚未解锁的限制性股票32.9059万份股票期权进行回购注销，回购价格为5.33元/股。上述股权激励计划已报中国证监会备案。

4、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至2015年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至2015年6月30日，本公司无需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

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
股票和债券的发行	2015年8月19日,2015年第一期短期融资券发行完成,募集资金人民币20,000.00万元.到期日2016年8月19日,票面利率4.2%,到期一次还本付息。	8,400,000.00	

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,887,217.99 3.04	99.9 7%	194,360.89 9.65	5.00 %	3,692,857.093. 39	3,246,253,909.47	99.9 6%	162,312.6 95.48	5.00%	3,083,941,213.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,334,291.01	0.03 %	667,145.51	50.0 0%	667,145.50	1,334,291.01	0.04 %	667,145.5 1	50.00 %	667,145.50

合计	3,888,552,284.05	100.00%	195,028,045.16	5.02%	3,693,524,238.89	3,247,588,200.48	100.00%	162,979,840.99	5.02%	3,084,608,359.49
----	------------------	---------	----------------	-------	------------------	------------------	---------	----------------	-------	------------------

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
有合同纠纷组合			
无合同纠纷组合	3,887,217,993.04	194,360,899.65	5.00%
合计	3,887,217,993.04	194,360,899.65	5.00%

确定该组合依据的说明：

有无合同纠纷组合确定组合的依据根据有无合同纠纷划分组合；特定款项组合确定依据根据应纳入合并范围的子公司进行组合，基于该等款项的回收性强、发生坏账的可能性较小的情况所进行的组合。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 32,048,204.17 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款汇总金额为 635,972,269.81 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 16.35%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 31,798,613.49 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	442,243,468.40	100.00%	7,955,436.90	1.80%	434,288,031.50	495,338,853.80	100.00%	7,713,151.30	1.56%	487,625,702.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	442,243,468.40	100.00%	7,955,436.90	1.80%	434,288,031.50	495,338,853.80	100.00%	7,713,151.30	1.56%	487,625,702.50

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，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

确定该组合依据的说明：

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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
有合同纠纷组合			
无合同纠纷组合	159,108,737.98	7,955,436.90	5.00%
特定款项组合	283,134,730.42		
合计	442,243,468.40	7,955,436.90	5.00%

确定该组合依据的说明：

有无合同纠纷组合确定组合的依据根据有无合同纠纷划分组合；特定款项组合确定依据根据应纳入合并范围的子公司进行组合，基于该等款项的回收性强、发生坏账的可能性较小的情况所进行的组合。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 242,285.60 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	102,162,758.12	99,464,399.08
备用金	34,046,550.11	34,046,550.11
往来款	22,899,429.75	20,752,076.71
内部往来款	283,134,730.42	341,075,827.90
合计	442,243,468.40	495,338,853.80

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	履约保证金	10,977,000.00	1 年以内	2.48%	548,850.00
第二名	投标保证金	4,800,000.00	2 至 3 年	1.09%	240,000.00
第三名	投标保证金	2,429,609.64	1 年以内	0.55%	121,480.48
第四名	投标保证金	2,200,000.00	2 至 3 年	0.50%	110,000.00
第五名	履约保证金	2,171,100.00	1 年以内	0.49%	108,555.00
合计	--	22,577,709.64	--	5.11%	1,128,885.48

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	432,551,200.00		432,551,200.00	422,551,200.00		422,551,200.00
对联营、合营企业投资						
合计	432,551,200.00		432,551,200.00	422,551,200.00		422,551,200.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
辽宁洪涛装饰有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
深圳市洪涛装饰产业园有限公司	98,301,200.00			98,301,200.00		
吉林省深洪涛装饰有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
天津市洪涛装饰产业有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
广东云浮洪涛装饰高新石材产业园有限公司	70,000,000.00			70,000,000.00		
深圳前海和融保理有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
中装新网科技（北京）有限公司	21,200,000.00			21,200,000.00		
上海同筑信息科技有限公司	20,050,000.00			20,050,000.00		
北京优装网信息科技有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	422,551,200.00	10,000,000.00		432,551,200.00		

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,578,901,361.33	1,250,215,704.44	1,825,068,267.53	1,487,845,781.60
其他业务	376,740.96	77,348.88	362,524.30	77,348.88
合计	1,579,278,102.29	1,250,293,053.32	1,825,430,791.83	1,487,923,130.48

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-7,213.45	
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）	4,775,593.82	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-170,773.63	
减：所得税影响额	671,508.43	
少数股东权益影响额	54,397.77	
合计	3,871,700.54	--

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

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.11%	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.98%	0.19	0.19

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人刘年新先生、财务负责人唐世华先生、会计机构负责人宋华先生签名并盖章的财务报表；
- 二、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；
- 三、载有公司法定代表人刘年新先生签名的2015年半年度报告文件原件；
- 四、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

2015年8月27日