



深圳市洪涛装饰股份有限公司

2016 年年度报告

2017 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告所涉及的未来计划等前瞻性陈述可能受宏观环境、市场情况等影响，存在一定的不确定性，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 6 号——上市公司从事装修装饰业务》的披露要求

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“公司未来发展的展望”部分描述了公司未来经营中可能面临的风险，敬请广大投资者注意查阅。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要.....	18
第四节 经营情况讨论与分析.....	37
第五节 重要事项.....	51
第六节 股份变动及股东情况.....	57
第七节 优先股相关情况.....	57
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	58
第九节 公司治理.....	69
第十节 公司债券相关情况.....	76
第十一节 财务报告.....	80
第十二节 备查文件目录.....	177

## 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
澳门洪涛	指	深洪涛装饰（澳门）股份有限公司
贵州洪涛	指	贵州洪涛文化旅游产业有限公司
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
前海洪涛	指	深圳市前海洪涛教育科技有限公司
中装新网	指	中装新网科技（北京）有限公司
中装艺高	指	中装艺高文化（北京）有限公司
中装信达	指	中装信达科技（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
学尔森	指	上海学尔森文化传播有限公司
筑龙网	指	北京筑龙伟业科技有限公司
金英杰	指	北京金英杰教育科技有限公司

元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	洪涛股份	股票代码	002325
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市洪涛装饰股份有限公司		
公司的中文简称	洪涛股份		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN HONGTAO DECORATION CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	Hongtao CO.,LTD.		
公司的法定代表人	刘年新		
注册地址	广东省深圳市罗湖区泥岗西洪涛路 17 号		
注册地址的邮政编码	518029		
办公地址	广东省深圳市罗湖区泥岗西洪涛路 17 号		
办公地址的邮政编码	518029		
公司网址	<a href="http://www.szhongtao.cn">http://www.szhongtao.cn</a>		
电子信箱	hongtao@szhongtao.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	钟臻卓	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	0755-29999999-722	0755-29999999-233
传真	0755-82451183	0755-82451183
电子信箱	zhongzhenzhuo@szhongtao.cn	jianjinying@szhongtao.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券事务部办公室

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	914403001921910661
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司上市以来主营业务未发生重大变化，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等。公司自 2014 年至今先后收购控股中装新网、跨考教育、学尔森，公司主营业务相应增加教育业务板块。
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	深圳市福田区益田路 6001 号太平金融大厦 10 楼
签字会计师姓名	梅月欣、咎丽涛

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
海通证券股份有限公司	上海市广东路 689 号海通证券大厦 14 楼	张刚、胡连生	2016-2017

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、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

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	2,877,123,982.41	3,006,340,271.23	-4.30%	3,392,640,877.00
归属于上市公司股东的净利润（元）	130,805,792.08	357,503,847.43	-63.41%	295,443,825.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	120,356,924.36	331,429,306.50	-63.69%	294,564,438.88
经营活动产生的现金流量净额（元）	-552,794,895.48	-202,974,613.28	172.35%	223,128,958.36
基本每股收益（元/股）	0.11	0.36	-69.44%	0.41
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.36	-69.44%	0.41
加权平均净资产收益率	3.93%	11.75%	-7.82%	13.41%

	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
总资产（元）	9,195,290,688.82	6,736,285,936.91	36.50%	5,412,821,039.32
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,478,216,836.61	3,255,653,788.40	6.84%	2,907,900,919.42

## 七、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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	959,271,123.88	731,958,600.02	980,714,217.30	205,180,041.21
归属于上市公司股东的净利润	82,033,324.57	43,144,191.97	84,819,223.93	-79,190,948.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	81,419,239.30	41,955,282.75	74,120,554.19	-77,138,151.88
经营活动产生的现金流量净额	-230,880,603.77	-279,532,905.11	-85,987,233.31	43,605,846.71

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-245,168.57	34,510.54	-46,824.24	
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）	5,289,127.23	6,651,632.08	2,115,639.59	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,856,743.52	-1,309,255.68	-1,034,242.93	



其他符合非经常性损益定义的损益项目		25,634,294.07		
减：所得税影响额	3,011,604.47	4,587,162.21	155,185.86	
少数股东权益影响额（税后）	440,229.99	349,477.87		
合计	10,448,867.72	26,074,540.93	879,386.56	--

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。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

装修装饰业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 6 号--上市公司从事装修装饰业务》的披露要求

#### (一) 公司主要业务介绍

##### 1、主要业务

公司主营业务为承接剧院会场、图书馆、酒店、写字楼、医院、体育场馆等公共装饰工程的设计及施工，按产品分为公共建筑装饰工程、住宅建筑装饰工程和设计业务三大类型。在建筑装饰主业发展基础上，公司逐步明确“将职业教育打造为公司第二主业”的战略目标，2014 年起公司先后收购了中装新网、跨考教育、学尔森，并参股金英杰等专业职业教育平台，加速布局公司职业教育板块。截至报告期末，职业教育涵盖了考研培训、建工类培训、医学培训、设计类培训及司法类培训五大业务类型。

未来，公司将拥有建筑装饰和职业教育两大业务板块，通过实现双主业协调发展，优化公司业务结构，可有效降低公司经营风险，提升公司综合实力。报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

##### 2、业绩驱动因素

公司以建筑装饰为根基，以职业教育发展为突破，两驾马车并驾齐驱。

(1) 公司通过覆盖全国的营销渠道建设，大客户战略、老客户推动战略及设计拉动战略，业务覆盖面越来越广，逐步提升市场占有率，稳固传统装饰主业持续盈利能力。

(2) 公司以互联网新思维，顺应时代发展新趋势，于 2015 年创建了专注于打造家装、家具、家饰垂直细分领域的电商平台-优装美家。目前，优装美家已逐步完成一线城市的市场布局，更积极向二线及众多区域重点城市的布局，持续扩大市场份额，提升品牌影响力，逐步形成家装战略布局，打造新的盈利增长点。

(3) 公司通过外延式扩张持续布局职业教育产业链，考研、建工、医学、司法、设计等多项职业教育细分领域的布局，为公司打开了长线成长空间。未来，公司将继续通过外延式并购探索业务延伸方向，扩大职业教育培训领域，并在人员配置、场地规划、资金支持等方面大力扶持教育产业发展，使职业教育成为公司未来的重要增长点。

#### (二) 行业发展概况

##### 1、行业基本情况介绍

根据中装新网发布的《2015 年中国建筑装饰行业发展报告》，2015 年，全国建筑装饰行业完成工程总产值 3.4 万亿元，比 2014 年增加了 2,300 亿元，增长幅度为 7%，增长速度比 2014 年回落了 2.3 个百分点，下降幅度为 24.7%，与宏观经济增长速度 7% 基本持平。其中公共建筑装修装饰全年完成工程总产值 1.74 万亿元，比 2014 年增加了 920 亿元，增长幅度为 5.6%；住宅装修装饰全年完成工程总量值 1.66 万亿元，比 2014 年增加了 1500 亿元，增长幅度为 9.2%。

建筑装饰行业具有增量市场与存量市场二重性，即新增建筑的初次装饰和存量建筑的功能性改造、扩建等再装饰。根据《中国建筑装饰蓝皮书》预测，从增速变动上看，2016-2020 年建筑装饰总产值增速均高于 GDP 增速水平并保持在 6.5% 左

右；同时，对 2016-2020 年各细分市场份进行了预测，其中建筑幕墙产值占建筑装饰总产值比重稳步攀升，到 2020 年达到 13.5%，公共建筑装饰产值比重到 2020 年达到 42.2%。根据国家城镇化发展规划等相关数据，预计 2015 年到 2020 年未来 6 年，全国建筑装饰每年总需求将达到 3.51 万亿元到 5.94 万亿元，总需求年复合增长率约 11.09%，高于 2009 年—2014 年的复合增长率 1.76%。

## 2、行业发展的阶段和周期性特点

中国经济进入“新常态”，传统建筑装饰企业纷纷主动进行思维模式和经营模式的颠覆与变革。随着国家供给侧改革的深化，新型城镇化的进程不断加快，机场轨道、文教卫生、商业配套等社会民生和消费升级类增量建筑装饰需求强劲；绿色、节能等新理念的推行，为既有公共建筑的改造性专业装饰与周期性再装饰提供较大空间。同时，国家的去库存化及全面实施一对夫妇可生育两个孩子的政策，增加了新房、改善性住房成交量和住房改造性装修量，扩大了家装市场规模。根据《2017 年国务院政府工作报告》，未来将扎实推进新型城镇化，支持中小城市和特色小城镇发展；扎实推进“一带一路”建设，深化国际产能合作。公司将充分利用品牌、资金、人才和技术等优势，抓住良好的发展契机，助推公司新一轮成长。

## 3、行业发展趋势

### (1) 建筑装饰行业由黄金时代进入白金时代，保持平稳增长

建筑装饰行业的市场需求来源于两部分，一是新开发建筑的初始装饰需求；二是存量建筑改建、扩建、改变建筑使用性质或初始装饰自然老旧而形成的更新需求。尽管我国已进入经济发展“新常态”，但在“存量+增量”双重增长的需求驱动下，“黄金十年”之后，建筑装饰产业已开启“白金十年”。

新型城镇化进程将为建筑装饰产业创造巨大的、持续的增量需求。城市化率由 1978 年的 17.92% 上升到 2015 年的 56.10%，根据联合国开发计划署发布的《2013 中国人类发展报告》指出，到 2030 年，中国城市人口总数将超过 10 亿，中国城市化率将达 70%。城市化率的不断提高带动了基础设施建设和房地产业的快速发展，产生大量装饰需求。（数据来源：中国统计局）同时，由于存量商业运营用房、住宅数量的增长和二手房交易市场的成熟，以及“二胎”政策的全面放开，既有建筑整体及局部的更新改造服务需求不断扩大，各类建筑已陆续进入二次装饰装修需求释放阶段。在“存量+增量”市场的双重影响下，我国建筑装饰行业将在“白金十年”仍显活力并保持长期稳定的增长。

### (2) 行业集中度低，有利于优势企业进一步提升市场占有率

建筑装饰行业尚处于发展阶段，除已形成的少数大型企业外，行业内以中小型企业为主。根据《建筑装饰行业“十二五”发展规划纲要》，2015 年，中国建筑装饰行业的企业总数力争控制在 12 万家左右，比 2010 年减少 3 万家，下降幅度为 20% 左右；公共建筑装饰百强企业的平均产值力争达到 25 亿元。行业总产值的不断提高、企业总数的大幅减少，显示了行业的集中度稳步提高，同时竞争格局也在逐步改善。行业百强企业代表了行业内大企业的水平，在行业不断发展的过程中，优势企业将持续做大做强，而以上市公司为代表的一些大型企业更是通过并购、异地扩张和工厂化生产的方式快速提升市场占有率，获取远高于行业的成长速度。

### (3) 公共建筑装饰市场空间广阔，细分市场需求不断增长

公共建筑装饰主要包括科教文卫建筑、办公建筑、商业建筑、交通运输类以及旅游建筑等建筑装饰及改造装饰。随着对外开放的扩大、市场经济体制的建立和完善，以及国内居民消费水平的提高和消费结构的升级，我国旅游业、会展业、餐饮业等现代服务业也得到了快速的发展，涉外酒店、会展中心、剧院等基础设施进入了大规模建设时期，这些公共建筑工程的建设和使用，不仅为装饰装修行业提供广大的市场空间，而且对建筑装饰的质量、档次提出了更高的要求，扩大了高端建筑装饰的市场需求，不断推动建筑装饰行业的整体水平向更高层次发展。

#### 1) 文化、医疗等场馆装饰需求保持稳定增长

根据文化部 2015 年文化发展统计公报中指出年全国平均每万人群众文化设施建筑面积已从 2006 年的 123.46 平方米增加到 2015 年的 279.95 平方米，年复合增长率 8.53%。随着我国大力发展文化产业战略的实施，各地文化馆、体育馆、艺术馆、图书馆等场馆的建设力度将持续加大，预计年增长率将达到 11% 左右。而医疗卫生事业对于保护和增进人民健康、提高生活质量起着十分重要的作用，因此政府亦高度重视医疗卫生事业的发展。国务院发布的《卫生事业发展十二五规划》中强调将重点发展卫生人才与科技基础设施重点工程。未来文化、医疗等场馆装饰需求市场规模有望保持稳定增长。

## 2) 持续增长的城市轨道交通、机场建设进一步拉动了建筑装饰需求

根据新华社发布的十三五规划纲要中指出在交通建设重点工程中，打造国际枢纽机场，建成北京新机场，建设京津冀、长三角，珠三角世界级机场群，加快建设哈尔滨、深圳、昆明、成都、重庆、西安、乌鲁木齐等国际航空枢纽，强化区域性枢纽机场功能。实施部分繁忙干线机场新建、迁建和扩能改造工程，建设支线机场和通用机场。新增民用运输机场 50 个以上。以上新建、迁建和扩能改造工程将为建筑装饰行业带来巨大市场需求。

## 3) 大型赛事及会展业的发展为公共建筑装饰行业提供了巨大的市场空间

北京奥运会、上海世博会、广州亚运会、深圳大运会的成功举办带动了我国建筑装饰行业新一轮的发展；同时，随着中国国力增强、经济水平的提高，越来越多国际会议、大型活动在我国各大城市举办，新建的大型金融机构、体育场馆、会展中心、酒店等公共建筑将有力地推动建筑装饰行业的需求发展。

## 4) 国内星级酒店的发展带来大量的建筑装饰需求

随着我国经济快速增长，商务差旅活动需求不断扩大，居民生活水平的逐渐提高带来了消费升级以及越来越多的出游需求。近年来，国内星级酒店数量保持持续增长，新增酒店的建设及存量酒店的改造将为建筑装饰行业带来较大的市场需求。根据 2015 年《中国星级饭店统计公报》的数据显示，与 2006 年末相比，国内星级饭店数量在近 10 年期间保持稳定的增长，其中五星级饭店复合增长率达 10.08%，四星级饭店复合增长率达到 5.66%。如果以 30 年的经营期限计算，每家酒店都需要进行 4 至 6 次的装修，大量新增酒店的建设及存量酒店的改造将为建筑装饰行业带来巨大的市场需求。

### (4) 创新人才培养模式，提高人才综合素质

目前，建筑装饰行业专业技术人才和劳动力资源持续短缺。行业对营销、注册建造师、项目经理、室内设计师等专业技术人才需求旺盛，劳动力成本上升较快。为有效缓解装修装饰行业专业人才匮乏问题，企业与人才均不断在建造师、设计师、造价师、结构工程师等培养方面加大投入。同时装饰行业优势企业还开辟了一条校企合作创新之路，积极与高等院校合作办学，并建立学生实训基地。通过校企合作、产学研结合，加强了企业自身人才储备，增强核心竞争力。

### (5) “绿色”装饰越来越受关注

随着人们生活水平提高和环保意识的提高，对环保的要求和关注也越来越高。绿色、环保、节能型装饰装修将成为行业未来发展的主要趋势。2015 年，我国已把生态文明建设明确纳入“十三五规划”之中。绿色装饰将对行业发展有着重要的引领作用，对产业的转型升级具有积极的促进作用。中国建筑装饰协会为全面贯彻执行“创新、协调、绿色、开放、共享”的国家“十三五”发展理念，联合国家住建部科技与产业化发展中心、中国建筑科学研究院、清华大学、万科地产以及金螳螂、洪涛股份等行业内领军企业编制《绿色建筑室内装饰装修评价标准》T/CBDA-2-2016，已于 2016 年 12 月 1 日正式实施。

### (6) 建筑装饰业海外发展战略升温，装饰行业“出海”提速

随着国家“一带一路”战略的推进和实施，中国将以交通基础设施为突破，优先部署与邻国的铁路、公路项目，使沿线许多发展中国家对基建投资的需求不断被激发，给国内建筑装饰行业带来了巨大的市场机遇和发展空间，建筑装饰行业在境外工程总量将大幅增长，国际化正在成为建筑装饰行业势不可挡的发展趋势。

## 4、行业竞争格局及公司在行业中地位

我国建筑装饰行业经过三十多年的发展，市场化程度不断提升，具有业务资质、品牌、人才及资金等优势的企业，市场份额不断提高，逐步形成了综合型大规模企业领跑市场、部分企业差异化竞争、中小企业被并购整合的竞争格局。

公司是我国公共建筑装饰行业龙头企业之一，在全国各地承接了包括人民大会堂(国宴厅、河南厅、甘肃厅)、钓鱼台国宾馆、国家体育场(鸟巢)、中央电视台新址总部大楼、北京中银大厦、北京饭店、上海大剧院、上海东方艺术中心、广州白云国际会议中心、上海世博会主题馆、深圳证券交易所大楼、深圳 T3 航站楼等一大批标志性精品工程。公司在剧院会堂类文化设施装饰工程、大型楼宇大堂类装饰工程、国宾馆类装饰工程等高端公共建筑装饰细分市场行业内排名领先，近五年行业百强评比连续位于前四名。

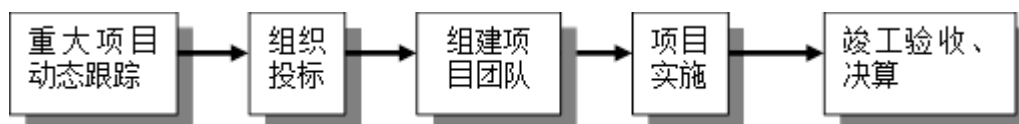
公司致力于公共建筑高端装饰 30 余年，专注高端大堂、大剧院、国宾馆装饰、五星级标准酒店装饰等细分市场，实力雄厚，为业界尊为“大堂王”、“大剧院专业户”、“国宾馆专业户”等。拥有中国建筑装饰协会授予的“全国建筑装饰行业酒店类最佳专业化装饰企业”、“全国建筑装饰行业影剧院类最佳专业化装饰企业”、“全国建筑装饰行业国宾馆类最佳专业化装饰

企业”、“中国建筑装饰三十年文体场馆专业化百强企业”、“中国建筑装饰三十年酒店空间专业化百强企业”、“中国建筑装饰三十年影剧院专业化百强企业”等称号。公司注册商标被国家工商行政总局认定为中国驰名商标，提升了公司品牌知名度、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。

### （三）装饰装修业务经营模式

#### 1、销售及服务模式

建筑装饰工程设计、施工的承接一般通过招投标（分为公开招标和邀请招标）的方式取得，中标后公司组建项目团队实施，主要环节如下所示：



首先是项目承接阶段。由公司总经理办公室、市场部、分公司负责收集项目信息，输入信息管理系统，评审、筛选出优质的项目，指派专人联系业务，由投标部制作标书并经内部评审后组织投标，中标后与业主商讨核实重要的施工和付款条款并签订合同。

项目承接完成后，对于施工项目，公司工程管理部负责根据公司的人员、物资匹配情况，合理调配人、机、物、料，组建由项目经理、材料员、安全员、质量员、施工员、仓库管理员等组成的项目团队，进行项目实施；对于设计项目，公司设计院负责有针对性地组织安排设计团队实施。

施工项目在实施过程中，由项目部提出工期、材料、劳动力等计划，经采购部、费控部、工程管理部核准后，按照优质优价、科学合理的原则实施采购和施工。项目部、工程管理部及质安部负责落实工程项目实施中的体系管理（ISO9001 质量控制体系、ISO14001 环境控制体系、GB/T28001-2011 职业健康控制体系），保证工程的质量并顺利通过竣工验收。

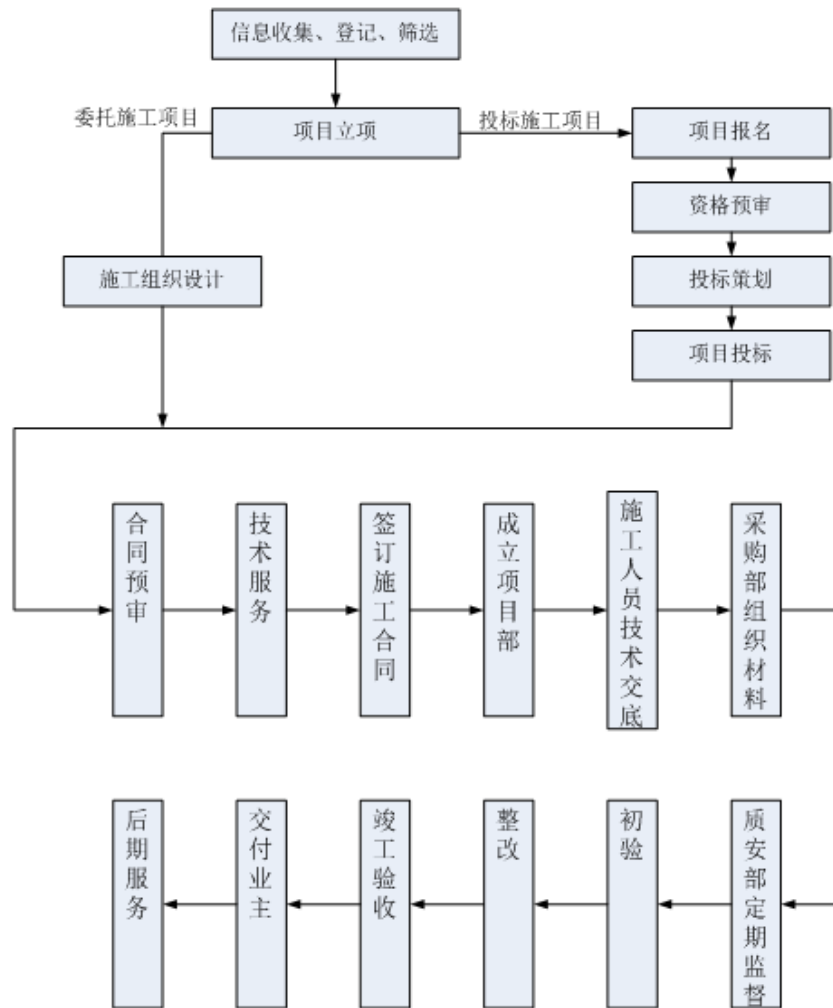
公司在工程管理方面强调成本、进度、质量的计划管理，采用日进度、周进度、月进度计划加强成本计划和控制，采用垂直管理方法，严格执行“五步曲过程控制法”加强质量控制，即从投标、设计、采购、施工、回访维修 5 个阶段进行全面有效地控制。设计业务的质量控制由设计院和总工办负责。

#### 2、生产及采购模式

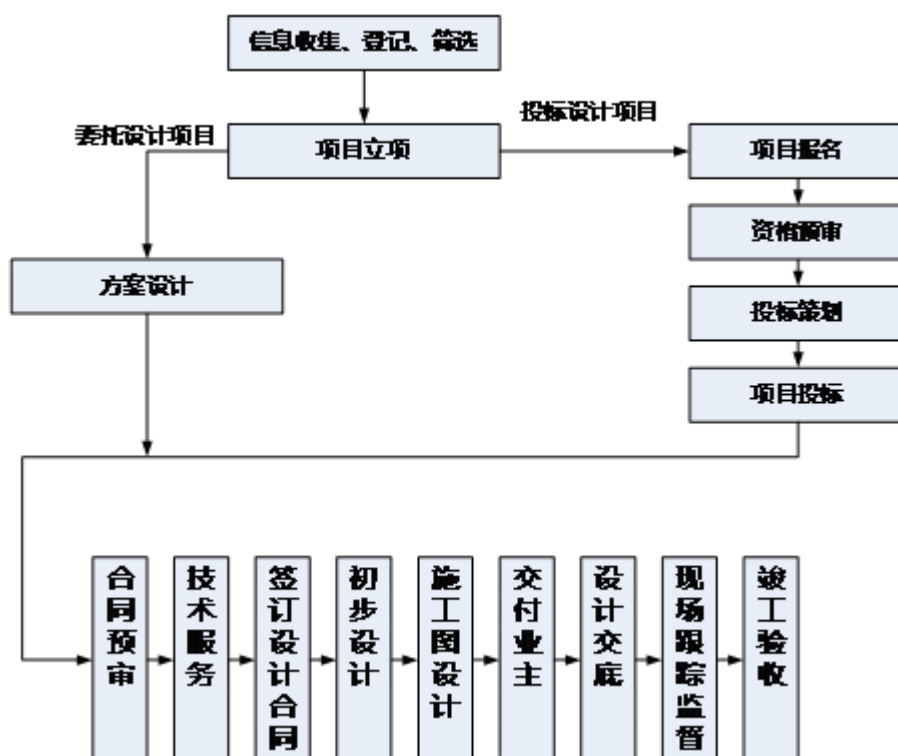
公司以工厂化生产建筑装饰配套产品，主要包括木饰面、GRG、单元式幕墙、框架式幕墙和铝合金门窗等产品，所需原料为木材、石材、复合板材、铝合金型材、玻璃。公司已与主要供应商签订了长期合作协议，保证以低于市场变动幅度的价格实现大规模、批量化采购，降低材料成本。公司生产的产品主要用于公司承接建筑装饰工程的配套。

#### 3、建筑装饰业务流程图

##### （1）装饰施工业务流程图：



(2) 装饰设计业务流程图:



## （四）质量控制情况

### 1、质量控制标准

与公司装修装饰业务相关的主要法律法规及主管部门制定的主要准入标准如下：

(1)《中华人民共和国建筑法(2011年修正)》；(2)《中华人民共和国招标投标法》；(3)《中华人民共和国消防法(2008年修订)》；(4)《中华人民共和国合同法》；(5)《建设工程质量管理条例》；(6)《建设工程安全生产管理条例》；(7)《建筑业企业资质管理规定》；(8)《建设工程勘察设计资质管理规定》；(9)《建筑施工企业安全生产许可证管理规定》；(10)《建筑装饰装修工程质量验收规范》；(11)《室内装饰工程质量规范》；(12)《民用建筑工程室内环境污染控制规范》；(13)《住宅室内装饰装修管理办法》；(14)《建筑业企业资质标准》等。

公司非常注重企业内部标准的建设，在国家和行业相关标准的基础上，借鉴美国国家标准，结合企业多年的实践经验，制定了《装饰工程内控质量验收标准》企业内部标准，同时根据项目的具体情况，针对性的制定施工、检测方案。在装饰设计方面，制定了具有行业领先水平的《装饰设计图纸审核提纲》、《装饰设计图纸编制发送与存档规定》等文件，并在全公司范围内广泛实施，大大提升了公司的设计水平。

### 2、质量控制措施及评价

#### (1) 质量控制措施

公司提出“树立精品意识，满足顾客需求。加强质量、环保和职业健康安全管理体系，坚持全方位的持续提高。”的管理方针，制定了“件件是精品”的发展战略。公司已通过 ISO9001:2008 质量管理体系、ISO14001:2004 环境管理体系和 GB/T28001-2011 职业健康安全管理体系的“三合一”认证。此外，公司还对施工质量实行严格的事前、事中、事后管理流程：事前严格审核施工操作人员资质与技能，充分保障施工水平；事中坚持执行“五步曲过程控制法”，同时加强把控施工材料与施工技术，确保材料的优质以及技术的先进性与科学性；项目完工后，采用定期回访、有效监测、售后服务等多种途径，加强质量控制，提升质量管理水平。

#### (2) 质量控制评价

公司通过运用全面的质量管理体系及先进的质量管理技术，在质量管理方面荣获多项荣誉：获得中国质量检验协会颁发的“全国产品和服务质量诚信示范企业”、“全国建筑装饰行业质量领先品牌”和“全国质量检验稳定合格产品”、“全国建筑行业质量领军企业”、“全国建筑行业质量领先品牌”、“全国质量信用先进企业”、“全国质量诚信标杆典型企业”等。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	期末较期初增 37.27%，主要系非公开发行募投项目天津产业园本期投入较大。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

装修装饰业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 6 号--上市公司从事装修装饰业务》的披露要求

#### （一）建筑装饰行业

##### 1、竞争优势

###### （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、国宾馆、建筑大堂等细分市场的占有率第一，被誉为“大剧院专业户”、“大堂王”和中国建筑装饰行业品牌发展的鼻祖；同时公司在高端五星级酒店装饰细分市场具有明显的领先优势，参与设计、施工的星级酒店超过 200 家。同时公司积极向高端外延市场延伸，积极打造新专业细分市场的新优势，随着具有标志意义的港大深圳医院、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，公司在医疗建筑、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）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。

###### （3）区域覆盖优势

公司建筑装饰业务覆盖全国市场，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 47 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，主要客户覆盖的重点省市有北京、天津、广东、广西、四川、上海、浙江、江苏、山东、河南、吉林等。公司依靠全国各地的标志性精品工程，树立了全国性的品牌优势，建立了覆盖全国主要发达地区的业务网络，与国内同类企业相比，公司的区域覆盖优势明显。

###### （4）设计优势

公司拥有实力雄厚设计师队伍，设计能力在行业内处于领先地位，公司先后被评为“大中华区最具影响力设计机构”、“2011-2013 年度十大最具影响力设计机构”，获“全国建筑装饰行业国宾馆最佳专业化装饰企业”、“全国建筑装饰行业酒店类最佳专业化装饰企业”、“全国建筑装饰行业影剧院类最佳专业化装饰企业”、2016 中国十强室内设计机构”、IDCF2016“大中华区最具影响力设计机构”。公司拥有中国建筑学会室内设计分会评出的“全国有成就的资深室内建筑师”12 名、“全国百名优秀室内建筑师”18 名，中国建筑装饰协会评出的“资深建筑师”25 名、“杰出中青年室内建筑师”69 名，中国建筑装饰协会与中国饭店协会评出的“全国最佳酒店设计师”12 名，公司有高级室内建筑师 90 名、室内建筑师 175 名。公司的 3 名设计师被国际上最权威的英国皇家特许建造师协会吸纳为英国皇家特许建造师。同时，公司积极引进国外优秀设计人才，先后与近三十家国外著名设计大师和设计机构进行合作，通过与国际大师和国际一流设计机构合作，积累了丰富的经验，逐步实现公司设计水平与国际一流水平的接轨。

###### （5）施工管理优势

公司严格执行 ISO9001:2000 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系和 GB/T28001-2011 职业健康安全管理体系的标准，打造了过硬的施工管理体系。

针对市场产品覆盖范围广、现场管理人员不断增加的情况，公司创造性地建立了质量、环境、职业安全健康“三合一”管理体系。把“三合一”管理体系的管理思路与传统工程管理的经验相结合，运用 ISO9000:2000 标准强调的“过程方法”，编



制了以质量管理为主线，环保、安全相融合的管理流程，推行全方位的“项目动态管理模式”，严格按照策划（Plan）、实施（Do）、检查（Check）、处理（Action）（以下简称“PDCA”）的流程进行管理，实现 PDCA 在装饰工程项目部的良性循环，使分散在各地的项目部都能按照公司统一的管理模式来控制工程的质量、安全、进度和成本，贯彻“项项是精品”的精品理念，实现了工程管理水平全方位的提高。

## （二）职业教育行业竞争优势

### 1、师资力量优势

公司各教育子公司凭借完善的人才培养激励机制和丰富的管理培训经验，吸引、保留、激励优秀人才，聚集了一批优秀的专职及兼职教师。授课老师既包括来自北京大学、清华大学、中国人民大学、中国政法大学等国内著名大学的教师，还有众多来自一线的行业专家，一方面为学员提供高水平的理论知识授课，另一方面也可和学员分享丰富的行业实践经验。

### 2、课程研发优势

为保证教学质量及应对下游市场需求的不断变化，各教育子公司建立了强大的研发团队。研发团队由公司内部的行业专家、知名教育专家等人士组成。公司根据市场需求变化情况，运用多媒体、互联网等技术手段，结合现有的课程教学效果，通过课程研发，一方面可促进课程质量的持续提升，另一方面研发出适合市场需求的教育课程。公司旗下强大的研发团队和持续的课程研发能力为公司在职业教育市场保持竞争优势中提供了强有力的支持。

### 3、学员规模优势

学尔森、跨考教育在行业内均拥有较大规模的学员。其中，学尔森累计培训学员 40 万人次，在上海、北京、南京、重庆、杭州等地拥有超过 50 家直营分校；跨考教育每年覆盖 50 万考研用户，服务约 2.5 万学员。较大的学员规模为公司的品牌传播、课程研发及后续扩张奠定了坚实的基础。

### 4、品牌优势

公司旗下跨考教育、学尔森教育等职业教育平台已累计为数十万学员提供一流的教育服务，获得了社会各界多项荣誉，在国内职业教育市场具有较高的品牌知名度和美誉度。报告期内，跨考教育荣获新浪网“2016 中国投资价值在线教育机构”、腾讯网“知名在线教育品牌”、中关村互联网教育创新中心“2016 最具贡献奖”、百度文库“年度优质文档机构”等荣誉称号。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2016年，我国宏观经济增速持续下滑、投资增速放缓，经济环境处于结构调整、转型升级的阵痛期，对建筑装饰行业造成较大的压力。面对错综复杂的行业环境和市场形势，公司董事会紧抓企业发展大局，以建筑装饰为根基，同时加快第二主业发展，积极开展各项工作，促进企业的长远发展。报告期内，公司顺利完成董事会和监事会换届选举工作，搭建了新一届年富力强、结构合理、颇具开拓精神的的管理团队。在新一届董事会的引领下，公司管理层将不懈坚持“求新、求变、求精、求强”，努力实现公司“二次腾飞”。

报告期内，公司主要经营情况如下：

#### （一）深耕建筑装饰主业，实现长远稳健发展

受宏观经济形势变化和投资增速乏力的双重影响，建筑装饰行业增速放缓。报告期内公司通过覆盖全国的营销渠道建设，大客户战略、老客户推动战略及设计拉动战略，业务覆盖面越来越广，逐步提升市场占有率，稳固传统装饰主业持续盈利能力。公司在优势细分市场上，承接了包括长沙梅溪湖国际文化艺术中心、曲阜尼山圣境、中华天竺苑、敦煌市公共文化综合服务中心、海上世界文化艺术中心广场面客区、山西传媒学院、伊春汇源国际会展中心等多项文化类建筑的装饰装修工程，不断扩大市场占有率，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。公司承接了长沙金茂梅溪湖豪华精选酒店、崇礼太舞度假区喜达屋酒店、三亚湾假日度假酒店、沈阳公用国际酒店、长白山铂尔曼度假酒店、三亚阳光凯悦酒店、黄山假日酒店、义乌香格里拉大酒店、长沙朗豪酒店、宝鸡皇冠假日酒店、华凯国际大酒店、龙悦国际大酒店等多项国际五星级酒店的装饰装修工程。公司还承接了华为武汉研发生产项目（一期）北区、包头国际金融文化中心、华为松山湖湖端项目一期、腾讯滨海大厦、招商银行深圳分行、农业银行安徽客服中心、阳光保险通州后援中心、苏州中心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。报告期内，公司获得鲁班奖 2 项，中国建筑工程装饰奖 13 项。截止 2016 年底，公司已荣获中国建筑工程装饰奖（含原全国建筑工程装饰奖）突破百项，公司累计获得包括鲁班奖、全国建筑工程装饰奖在内的各类荣誉 2000 余项。公司连续 10 年位居全国装饰行业百强排名前五名，被授予中国建筑装饰行业的行业旗舰。

公司旗下互联网家装平台公司-优装美家于 2015 年 9 月 22 日上线，通过一年多的努力，利用传统家装行业的优势资源整合和庞大的用户积累，成功构建起传统家装企业与互联网深度融合的垂直细分领域的电商平台。2016 年优装美家完成交易金额总计 19175 万元，目前已在全国开设了上海、广州、深圳、杭州、天津、西安、南京、成都、武汉、郑州设立了城市分站，平台签约装饰公司达到 274 家，并有 2272 名设计师发布设计方案 10008 套。优装美家以家装用户需求为核心，通过管家式的装修服务模式，一方面为万千家庭一站式解决了装修的消费痛点，树立了行业内的服务标杆，让装修用户享受了快乐的装修服务体验，服务质量满意度在 98% 以上；另一方面，入驻平台的装饰企业依托于平台的优质管家服务，同步提升了施工质量和管理水平，获得了良好的用户口碑效应，更夯实了与优装美家的合作基础。报告期内，优装美家获得了全国工商联家具装饰业商会颁发的《2016 年度中国家居电商行业最具投资价值品牌》及《2016 年度中国家居电商行业最佳互联网装修交易服务平台》证书。

#### （二）整合职业教育资源，专注打造产业人才职业教育平台公司

公司全资子公司--深圳市前海洪涛教育科技有限公司（以下简称“前海教育”）作为公司发展职业教育的重要平台，在职业教育产业的持续布局、职业教育版图的不断扩大与完善方面发挥着积极作用。报告期内，前海洪涛明确了教育集团发展纲要和组织结构，迅速搭建起具有丰富教育产业经验的领导班子，加快人才招聘进度；全力指导现有子公司战略发展规划，推动跨考教育大平台建设并对其进行股权激励，确定学尔森大建工领域平台方向及制定经营目标，完成中装艺高整合工作并推动以设计为主的留学平台建设；同时，在战略目标框架下积极考察投资项目，挖掘大量优质储备项目，加快资本对职业教育

业务支持的步伐；合理使用可转债募集资金进行教育互联网平台建设，促进各子公司协调发展。

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的发展机遇期。未来我们将致力于打造包含职业教育大数据云平台，多类垂直业务并举及基于打通产业链的各项合作业务的职业教育产业集团，通过设立职业教育基金（包括并购基金/孵化基金）及职业教育研究院（教育信息技术研究与标准制定）加快战略实施。

我们相信，职业教育行业前景非常广阔，同时我们也看到“投入大、周期长”的教育行业特征所带来的挑战。但是，我们有理由相信，只要我们能够抓住职业教育行业的本质，并在关键领域进行持续投入，未来是充满希望的。

报告期内，相关教育子公司经营情况如下：

## 1、跨考教育

报告期内，跨考教育深入落实企业发展战略与经营目标，在互联网转型、直播升级、品牌影响力与经营业绩上取得了较大的突破。在品牌建设方面，合并集训事业部和在线事业部，成立定向集训事业部，提升产品专业度与持续竞争力；持续开展“考研大纲解析”及“十万人联考”等大型活动或品牌发布会，持续提升跨考品牌影响力。在主营业务方面，经济金融直播及会计专硕直播等直播类业务模式取得突破，进入快速发展阶段；KTS 教学管理系统 3.0 版上线，成功升级 O2O 业务模型，分校产品标准化及运营水平进一步提升。随着公司的不断发展、员工队伍的不断壮大，为充分调动员工积极性、塑造员工向心力，公司启动了人才培养项目“新锐计划”，建立公司后备中层培养体系，保障公司持续发展。

2017 年，得益于上市公司资金和资源的持续支持，跨考教育坚定不移推行“技术领先”、“模式领先”、“组织领先”的战略，持续进行技术研发投入，打造行业领先的“智能云学习平台”，为学员提供优良的使用体验；同时升级经营模式和组织结构，传统业务上用信息化重塑“中央厨房研发+O2O 教学+KTS 系统管理”的业务模式，提升学员体验，巩固竞争优势；新兴业务方面：积极探索“名师大 IP”的价值挖掘和“在线一对一”用移动+直播的业务模式，为三四线城市学员提供最好的教育资源；组织结构方面，通过持续对组织结构进行“小微化重构”，激发组织的活力，提升人员效率，使每一个小微业务单元都可以快速复制，迅速提升市场占有率。

## 2、学尔森

2016 年，整体考证市场受宏观政策性短暂影响处于低谷期，学尔森业绩在一定程度上受到影响，但是从中远期来看，这也是学尔森修炼内功，长远布局、做大做强的最好时机。报告期内，学尔森进行了一系列的组织架构优化，充分调动员工的积极性，持续优化成本与费用，并作出了全新的系统的战略布局，逐步扩充市场占有率，保持学尔森市场品牌地位，同时引进 BIM 建模师，BIM 专业工程师等五个合作招生产品，合作成立两个 BIM 相关产品研究中心(北京、上海)。

2017 年相较于 2016 年而言，学尔森面临的行业经营环境有以下潜在利好方面：（1）关于建造师培训：2016 年，受有关政策影响，建造师执业资格证书形势不明朗，整个行业观望气氛浓厚，对直接的执业培训市场影响较大，一批中小机构关门。2017 年，随着行业监管和促进行业规范的政策持续落地，国家对建工行业人才培养提出了更符合行业发展趋势的规划要求，以教研教学质量为核心立足点的教育机构将得到更好的发展机会，行业龙头企业有望率先复苏。（2）关于其他执业培训：2016 年因政策影响，注册安全师、注册监理工程师等一批执业证书暂停考试，相关培训市场萎缩。2017 年，这些执业证书考试陆续公布恢复考试，将有利于业绩修复。（3）关于技能、实操类培训：近些年，国家对建筑行业及关联产业的从业人员技能、实操能力进一步提出要求，对执业上岗人员的项目实践能力考察进一步加强，不仅执业证书含金量要求更高，关联的实操培训要求更高，更持续，特别是建筑信息模型（BIM）等行业信息化技术变革的趋势越来越明显，对于拥有强大的课程研发能力、学员全程学习指导与服务能力、企业教育培训综合服务能力、建工人才培养与就业输送能力的教育机构来说，在 2017 年更有可能获得新的发展，取得新的差异化竞争优势。

2017 年学尔森将重点围绕以下方面开展工作：（1）原有课程产品围绕取证通过率与学员服务满意度，实施模块化、实效化升级迭代，打造 IP 讲师；（2）打造高端就业班型，将学习成果与培训价值转化为品牌口碑，全面实现行业引领；集中集团优势资源，建立大客户公关开拓计划，提供高端定制化培训服务（人才培养+人才库）；（3）实现教务服务流程标准化，全面提升服务体验；（4）在有效实现现有产品优化升级基础上，开拓新的精品产品及战略性产品，如 BIM 系列类实操产品，以逐步提升未来学尔森职业能力类课程的收入占比；（5）大力打造新的大互联网平台，实现对现有业务支持的质的飞跃；构建现代化的互联网学习系统，将慕课系统、题库答疑系统、教学互动工具、班主任系统、社区社群系统等导入建工培训领域，全面保障教学体验全过程闭环；（6）深耕细作，全面提升利润率水平。建立合理化、数字化的城市学校盈利数据模型并指导

各利润单元的日常运作；所有业务经营单元独立核算，2017 年全面实现既定利润目标；（7）培养人才，建立城市校长集训营，为城市扩张储备人才；建立全国城市学校扩张的布局策略与经营指导工具包，扩大在各大关键城市的营业网点布局。

### 3、金英杰

2016 年，金英杰在 15 座省会城市拓展直营分校，在 200 多个地级市开拓加盟分校，新开发了 23 家线上图书渠道、35 所护校市场、41 所医学类本科院校，在全国各地开设 484 场公开课，为各地地面学习考生提供 2889 课时的面授课；新签约合作师资 154 名，主编研发十大类学习包、图书 119 种，累计发送图书 12 万册，技能类图书占领市场 70% 的份额；在线学习平台提供了 7 大专业免费网课 5962 课时、直播课 4197 课时、题库试题 10 万道、在线答疑量达 80004 次，官网日均流量达 10 万以上、移动端流量达 29 万以上，成为目前市场上唯一一家提供全年全阶段真免费优质学习资源的机构。2016 年，金英杰在深圳前海股权交易中心成功挂牌新三板，在估值约 5 亿的前提下成功完成 B 轮融资，荣获“新浪网中国品牌知名职业培训机构”、“动脉网未来医疗 100 强”、搜狐年度盛典“中国品牌教育集团 20 强”、“中国十大品牌行业职业教育机构”、“中国在线教育品牌 100 强”等荣誉称号。

2017 年金英杰将继续扩张地面渠道市场，在全国范围内扩大直营分校规模；将继续在医学价值链上拓展新项目、延长产品线；将继续加强师资队伍建设，形成以大区师资资源为中心的，周边师资有效补充的新格局；将继续加强互联网技术投入，兼并医学行业直播或题库公司，深度打造互联网+教育领域的关联产品；将继续扩大品牌影响力，建立更广泛资源合作。为更好的激活内部生产力，这一年金英杰将持续建立内部创业平台机制和实施管理层股权期权激励等。

### 4、中装艺高

中装艺高是从中装新网分拆出来目前隶属于前海教育的子公司，主要以国际教育为主营业务，以市场需求为导向，链接国际优质教育资源与国内教育需求者，为设计精英提供优质的教育服务。公司现有主营项目有设计名校学认证课程、设计工作坊、境外合作机构等。2016 年中装艺高参与并组织了系列活动，分别与 20 所国外学校、20 所国内学校、2 个合作旅行社建立了合作关系。在互联网推广方面取得了系列突破，推出环球设计广告及中装艺高公众号，用户数量持续增长。

2017 年中装艺高将重点突破市场推广及招生渠道，强化社招数据导入，弱化招生代理渠道。线上营销策略与线下活动并行，计划重点放在华南地区、华东地区、西南地区、华北地区。以产品为主要驱动，与在职设计师市场、设计院校市场及市场推广平台建立稳固的合作关系，达到资源互换、利益共享。

报告期内，公司实现营业收入 287,712.40 万元，比上年同期下降 4.30%；实现归属于母公司股东的净利润 1,3080.58 万元，比上年同期下降 63.41%；实现基本每股收益 0.11 元。

报告期业绩下降的主要原因为：（1）受宏观经济和固定资产投资增速下降的影响；（2）因于宏观经济大环境的影响，部分项目施工进度放缓及结算不达预期，导致营业收入下降；（3）教育子公司学尔森因特定时期政策因素影响导致收入利润不达预期；（4）2016 年增加了互联网家装等新兴业务的投入力度，同时加大了管理及创新方面的投入力度，导致报告期内费用上升较快；同时项目毛利率有所下滑，从而影响本报告期净利润。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### （1）营业收入构成

单位：元

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	

营业收入合计	2,877,123,982.41	100%	3,006,340,271.23	100%	-4.30%
分行业					
建筑装饰业	2,595,019,303.07	90.19%	2,879,931,057.48	95.80%	-9.89%
职业教育	277,363,527.63	9.64%	119,150,945.83	3.96%	132.78%
其他业务收入	4,741,151.71	0.17%	7,258,267.92	0.24%	-34.68%
分产品					
装饰	2,541,270,813.41	88.33%	2,835,923,691.00	94.33%	-10.39%
设计	53,748,489.66	1.87%	44,007,366.48	1.46%	22.14%
职业教育	277,363,527.63	9.64%	119,150,945.83	3.96%	132.78%
其他业务收入	4,741,151.71	0.16%	7,258,267.92	0.24%	-34.68%
分地区					
华东	825,836,686.50	3.65%	1,117,414,358.16	37.17%	-26.09%
华中	384,338,277.36	18.84%	147,432,951.58	4.90%	160.69%
华南	781,208,872.78	28.70%	665,608,784.48	22.14%	17.37%
华北	541,908,308.91	27.15%	552,755,048.72	18.39%	-1.96%
东北	105,076,805.62	13.36%	196,659,234.04	6.54%	-46.75%
西南	82,401,094.01	5.05%	58,524,947.53	1.95%	40.80%
西北	145,358,372.31	2.86%	267,944,946.72	8.91%	-45.75%
境外	10,995,564.92	0.39%			

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

装修装饰业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 6 号--上市公司从事装修装饰业务》的披露要求

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	2,595,019,303.07	2,080,233,795.85	19.84%	-9.89%	-4.32%	-4.67%
分产品						
装饰	2,541,270,813.41	2,033,932,930.03	19.96%	-10.39%	-4.79%	-4.71%
分地区						
华北	541,908,308.91	303,642,255.08	43.97%	-1.96%	-22.41%	14.77%

华东	825,836,686.50	653,468,901.69	20.87%	-26.09%	-18.38%	-7.48%
华南	781,208,872.78	616,229,057.18	21.12%	17.37%	31.56%	-8.51%
华中	384,338,277.36	277,185,656.75	27.88%	160.69%	123.69%	11.93%

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

适用  不适用

公司不同业务类型的情况

业务类型	营业收入	营业成本	毛利率
装饰	2,541,270,813.41	2,033,932,930.03	19.96%
设计	53,748,489.66	46,300,865.82	13.86%

公司是否需通过互联网渠道开展业务

是  否

公司是否需开展境外项目

是  否

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

是

装修装饰业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 6 号--上市公司从事装修装饰业务》的披露要求

		项目金额		累计确认收入		未完工部分金额	
未完工项目		4,938,251,515.83		1,971,672,846.09		2,966,578,669.74	
项目名称	项目金额	工期	完工百分比	本期确认收入	累计确认收入	回款情况	应收账款余额

其他说明

适用  不适用

	累计已发生成本	累计已确认毛利	预计损失	已办理结算的金额	已完工未结算的余额
已完工未结算项目	4,333,050,871.73	987,100,440.28		3,907,071,898.96	1,413,079,413.05
项目名称	合同金额	已办理结算的金额	已完工未结算的余额		

其他说明

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 6 号--上市公司从事装修装饰业务》的披露要求

## 主营业务成本构成

单位：元

成本构成	业务类型	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
直接材料	装修业务	1,348,781,627.37	62.34%	1,362,637,779.37	61.51%	0.83%
合计		1,348,781,627.37	62.34%	1,362,637,779.37	61.51%	0.83%
直接人工	装修业务	571,251,710.85	26.40%	691,232,373.16	31.20%	-4.80%
	设计业务	30,287,093.30	1.40%	24,034,279.53	1.08%	0.32%
合计		601,538,804.15		715,266,652.69		
施工费用	装修业务	109,295,229.77	5.05%	82,325,918.08	3.72%	1.33%
设计费用	设计业务	16,013,772.52	0.74%	13,952,533.79	0.63%	0.11%
合计		125,309,002.29		96,278,451.87		

## 行业分类

## 行业分类

单位：元

行业分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
建筑装饰行业	装修业务	2,029,328,567.99	93.79%	2,136,196,070.61	98.73%	-4.94%
建筑装饰行业	设计业务	46,300,865.82	2.14%	37,986,813.32	1.71%	0.43%

说明

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

与上期相比本期新增合并公司 1 家，本年新设立 1 家子公司：

2016 年 7 月 21 日，本公司设立子公司中装信达科技(北京)有限公司，注册资本 2,000,000.00 元，本公司持股比例 100.00%，实缴注册资本 0 元，自设立之日起纳入本公司合并范围。

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

## 公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	496,654,028.36
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	17.25%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比	0.00%

例	
---	--

## 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	117,992,490.90	4.10%
2	第二名	97,387,838.06	3.38%
3	第三名	95,290,886.10	3.31%
4	第四名	94,473,970.69	3.28%
5	第五名	91,508,842.61	3.18%
合计	--	496,654,028.36	17.25%

## 主要客户其他情况说明

适用  不适用

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	46,587,206.19
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	3.39%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	11,108,028.50	0.81%
2	第二名	9,426,317.07	0.69%
3	第三名	9,120,473.84	0.66%
4	第四名	8,732,452.24	0.64%
5	第五名	8,199,934.54	0.60%
合计	--	46,587,206.19	3.39%

## 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

## 3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	222,166,571.26	104,219,571.13	113.17%	主要系 2015 年 4 月、11 月纳入合并范围的上海学尔森、北京尚学跨考公司本期全年纳入合并报表核算。同时本年度对职业教育的投入较大。
管理费用	159,520,092.28	146,173,377.55	9.13%	
财务费用	54,037,851.05	20,160,010.43	168.04%	主要系本年度增加银行贷款等融资



				费用增加。
--	--	--	--	-------

#### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

近年来，公司不断加大对新材料、工艺技术、专利发明等领域的投入，并注重把研发成果转化为核心自主知识产权，增强企业的核心竞争力。报告期内，公司依托现有的研发资源和平台，充分利用科研人才和硬件设备进行新材料、新工艺研发及前瞻性研究，并荣获了工艺工法创新项目奖、深圳企业创新纪录、广东省自主创新示范企业等奖项，提升了公司创新实力和技术优势。截至 2016 年 12 月 31 日，公司共取得专利 71 项，转件著作权 1 项。公司已取得的专利如下：

序号	名称	专利类型	有效期	专利号
1	一种高硬度有机硅防护涂料及其制备方法和应用	发明	2009.03.18-2029.03.18	ZL200910038009.0
2	生物质木材胶粘剂及其制备方法	发明	2010.05.18-2030.05.18	ZL201010182090.0
3	一种对天然石材着黄褐色的方法	发明	2011.12.23-2031.12.23	ZL201110436384.8
4	一种玻璃纤维增强石膏板的制造方法	发明	2013.06.09-2033.06.09	ZL201310248164.1
5	一种 GRG 饰面板的安装结构	发明	2013.05.21-2033.05.21	ZL201310190516.2
6	建筑装饰用石板局部加厚安装结构	实用新型	2011.04.07-2021.04.07	ZL201120099034.2
7	建筑物天花板检修口结构	实用新型	2011.04.07-2021.04.07	ZL201120099759.1
8	建筑装饰隐框幕墙玻璃后加固件	实用新型	2011.04.07-2021.04.07	ZL201120099031.9
9	建筑工程用移动组合脚手架	实用新型	2011.04.07-2021.04.07	ZL201120099002.2
10	一种模块化天花吊顶结构	实用新型	2011.04.07-2021.04.07	ZL201120099001.8
11	玻璃纤维加强石膏板的无缝连接结构	实用新型	2011.07.14-2021.07.14	ZL201120248164.8
12	一种剧场控制室用密封窗	实用新型	2011.07.14-2021.07.14	ZL201120248159.7
13	一种剧场音乐厅用反声顶罩	实用新型	2011.07.14-2021.07.14	ZL201120248158.2
14	一种剧场静压箱隔音保温结构	实用新型	2011.07.14-2021.07.14	ZL201120248168.6
15	一种装饰玻璃反声板	实用新型	2011.07.14-2021.07.14	ZL201120248157.8
16	一种隐藏式剧场舞台灯光悬挂杆	实用新型	2011.07.14-2021.07.14	ZL201120248147.4
17	一种玻璃天棚防漏结构	实用新型	2012.06.21-2022.06.21	ZL201220293816.4
18	一种幕墙爪式结构	实用新型	2012.06.21-2022.06.21	ZL201220293831.9
19	一种石材切角装置	实用新型	2012.06.21-2022.06.21	ZL201220293769.3
20	一种挂钩式幕墙开启窗防脱结构	实用新型	2012.06.21-2022.06.21	ZL201220293807.5
21	一种幕墙挂件防滑结构	实用新型	2012.06.21-2022.06.21	ZL201220293726.5
22	一种推拉窗防脱防盗结构	实用新型	2012.06.21-2022.06.21	ZL201220293808.X
23	一种隐框玻璃顶棚悬挂结构	实用新型	2012.06.21-2022.06.21	ZL201220293815.X
24	一种防滑排水地砖	实用新型	2012.06.21-2022.06.21	ZL201220293812.6

25	一种能够调节悬挂角度的挂件	实用新型	2012.06.21-2022.06.21	ZL201220293795.6
26	玻璃纤维石膏板表面木装饰板结构	实用新型	2012.06.21-2022.06.21	ZL201220293764.0
27	一种刷墙保护器	实用新型	2012.06.21-2022.06.21	ZL201220293828.7
28	一种地砖铺设工具	实用新型	2012.06.21-2022.06.21	ZL201220293767.4
29	一种可拆卸台下盆的连接结构	实用新型	2012.11.29-2022.11.29	ZL201220644095.7
30	一种电子锁隐藏过线结构	实用新型	2012.11.29-2022.11.29	ZL201220644093.8
31	一种设置有排气风扇的天花板检修口	实用新型	2012.11.29-2022.11.29	ZL201220644249.2
32	一种具有防开裂结构的建筑装饰用石板	实用新型	2012.11.29-2022.11.29	ZL201220644183.7
33	一种折叠石材检修口	实用新型	2012.11.29-2022.11.29	ZL201220644196.4
34	一种双帘双轨防火卷帘底板结构	实用新型	2012.11.29-2022.11.29	ZL201220644120.1
35	一种可更换式幕墙装饰结构	实用新型	2012.11.29-2022.11.29	ZL201220644184.1
36	一种幕墙平移门	实用新型	2012.11.29-2022.11.29	ZL201220644188.X
37	一种无横梁式幕墙结构	实用新型	2012.11.29-2022.11.29	ZL201220644145.1
38	一种 180 度开启隐藏式门轴	实用新型	2012.12.11-2022.12.11	ZL201220677562.6
39	一种木质柜门	实用新型	2013.05.21-2023.05.21	ZL201320280655.X
40	一种 LED 灯光玻璃的安装结构	实用新型	2013.05.21-2023.05.21	ZL201320280654.5
41	一种发光条的安装结构	实用新型	2013.05.21-2023.05.21	ZL201320279706.7
42	一种消防检箱	实用新型	2013.05.21-2023.05.21	ZL201320279708.6
43	一种外挑式移动脚手架	实用新型	2014.01.10-2024.01.10	ZL201420013057.0
44	一种防火卷帘导槽装置	实用新型	2014.04.22-2024.04.22	ZL201420198685.0
45	一种室内墙面基层轻质安装结构	实用新型	2014.04.22-2024.04.22	ZL201420198130.6
46	一种防辐射轻质隔墙结构	实用新型	2014.04.22-2024.04.22	ZL201420199359.1
47	一种木饰面墙及木饰面简易干挂构件	实用新型	2014.06.03-2024.06.03	ZL201420290703.8
48	一种防火卷帘门及其导槽结构	实用新型	2014.05.26-2034.05.26	ZL201420272513.3
49	一种室内墙面基层结构	实用新型	2014.05.26-2034.05.26	ZL201420273517.3
50	一种防辐射建筑及其防辐射轻质隔墙结构	实用新型	2014.05.26-2034.05.26	ZL201420273228.3
51	一种门安装结构	实用新型	2014.05.26-2034.05.26	ZL201420273392.4
52	一种可防渗漏浴卫生间	实用新型	2014.05.26-2034.05.26	ZL201420272720.9
53	石材干挂墙及其减材降荷干挂构件	实用新型	2014.09.17-2024.09.17	ZL201420536314.9
54	一种幕墙悬窗及其窗框	实用新型	2014.09.17-2024.09.17	ZL201420536316.8
55	一种石膏基天花结构	实用新型	2014.09.17-2024.09.17	ZL201420535062.8
56	一种关键部位色石材安装结构	实用新型	2014.08.28-2024.08.28	ZL201420492264.9

57	铝型材	外观设计	2014.09.17-2024.09.17	ZL201430344153.9
58	空调通风系统及其消音静压箱	实用新型	2015.07.20-2025.07.20	ZL201520526237.3
59	天花板钻孔辅助工具	实用新型	2015.07.20-2025.07.20	ZL201520526760.6
60	一种智能家庭卫浴系统	实用新型	2015.08.17-2025.08.17	ZL201520621037.6
61	一种电梯轿厢的操作面板结构	实用新型	2015.08.17-2025.08.17	ZL201520620604.6
62	一种具有防水隔热功能的种植屋面	实用新型	2015.08.17-2025.08.17	ZL201520621038.0
63	一种用在舞台上的灯具控制装置	实用新型	2015.08.17-2025.08.17	ZL201520620790.3
64	一种智能遮阳百叶系统	实用新型	2015.08.17-2025.08.17	ZL201520620788.6
65	一种卫浴水循环系统	实用新型	2015.08.17-2025.08.17	ZL201520620605.0
66	一种家庭智能照明装置	实用新型	2015.08.17-2025.08.17	ZL201520620489.2
67	一种热水器节水系统	实用新型	2015.08.17-2025.08.17	ZL201520620572.X
68	一种多功能壁纸	实用新型	2015.08.17-2025.08.17	ZL201520621036.1
69	新能源环保节能建筑物	实用新型	2015.08.17-2025.08.17	ZL201520620490.5
70	一种防水抗压隔热复合板	实用新型	2015.08.17-2025.08.17	ZL201520620632.8
71	一种节能型卫生间地暖系统	实用新型	2015.08.17-2025.08.17	ZL201520620571.5

## 公司研发投入情况

	2016 年	2015 年	变动比例
研发人员数量（人）	480	509	-5.70%
研发人员数量占比	49.00%	57.13%	-8.13%
研发投入金额（元）	82,479,900.00	93,458,700.00	-11.75%
研发投入占营业收入比例	2.87%	3.11%	-0.24%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,351,893,716.99	2,777,477,346.63	-15.32%

经营活动现金流出小计	2,904,688,612.47	2,980,451,959.91	-2.54%
经营活动产生的现金流量净额	-552,794,895.48	-202,974,613.28	172.35%
投资活动现金流入小计	852,757,623.57	1,162,723,990.02	-26.66%
投资活动现金流出小计	1,966,093,915.74	1,380,533,591.26	42.42%
投资活动产生的现金流量净额	-1,113,336,292.17	-217,809,601.24	411.15%
筹资活动现金流入小计	4,323,318,497.27	1,509,664,028.50	186.38%
筹资活动现金流出小计	2,185,595,020.75	912,412,614.88	139.54%
筹资活动产生的现金流量净额	2,137,723,476.52	597,251,413.62	257.93%
现金及现金等价物净增加额	471,592,288.87	176,467,199.10	167.24%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

1、经营活动产生的现金流量净流出较上年增长 172.35%，主要系 2015 年 4 月、11 月纳入合并范围的上海学尔森、北京尚学跨考公司本期全年纳入合并报表核算。

2、投资活动产生的现金流量净流出较上年增长 411.15%，主要系本年支付办公楼购房款所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年增长 186.38%，主要系本年收到可转换公司债券募集资金所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,064,792,141.08	11.58%	470,023,001.18	6.98%	4.60%	
应收账款	4,433,274,093.52	48.21%	3,747,062,020.14	55.63%	-7.42%	
存货	20,582,729.78	0.22%	12,697,367.64	0.19%	0.03%	
投资性房地产	50,041,213.69	0.54%	51,704,876.05	0.77%	-0.23%	

长期股权投资	46,338,587.72	0.50%	39,577,513.72	0.59%	-0.09%	
固定资产	273,102,203.36	2.97%	250,545,317.97	3.72%	-0.75%	
在建工程	125,176,573.42	1.36%	91,189,712.84	1.35%	0.01%	
短期借款	1,187,442,874.00	12.91%	768,826,528.50	11.41%	1.50%	
长期借款	239,285,103.20	2.60%			2.60%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
上述合计	0.00						0.00
金融负债	0.00				50,000,000.00		50,000,000.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	123,176,851.03	短期借款、交易金融负债、票据保证金
固定资产	2,615,713.72	融资租赁租入固定资产
合计	125,792,564.75	-

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

□ 适用 √ 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2014	非公开发行股票	84,590.4	6,581.11	64,128.64	25,000	25,000	29.55%	23,065.38	存放募集资金专户	0
2016	可转换公司债券	118,425.99	0	0	0	0	0.00%	118,954.57	存放募集资金专户	0
合计	--	203,016.39	6,581.11	64,128.64	25,000	25,000	29.55%	142,019.95	--	0

#### 募集资金总体使用情况说明

1、非公开发行股票募集资金使用情况说明 (1) 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元，扣除发行费用人民币13,296,000元，实际募集资金净额为人民币845,904,000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。(2) 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5.77万元，补充流动资金20,641.55万元。(3) 根据2015年9月11日，经公司召开的第三届董事会第十八次会议及2015年9月29日召开的2015年第一次临时股东大会会议通过《关于调整部分募投项目投资总额及使用募集资金和自有资金收购股权的议案》，公司将《深圳市洪涛装饰股份有限公司非公开发行A股股票之预案》中披露的募集资金投资项目“广东云浮洪涛装饰高新产业园”、“天津市洪涛装饰产业园”项目尚未使用的募集资金14,000.00万元、11,000.00万元，合计25,000.00万元用于收购上海学尔森文化传播有限公司85%股权。本次变更涉及募集资金25,000.00万元，占募集资金净额的29.55%。

2、可转换公司债券募集资金使用情况说明 (1) 经中国证券监督管理委员会出具的《关于核准深圳市洪涛装饰股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2016]996号）核准，公司向社会公开发行1,200万张面值为100元可转换公司债券，募集资金总额1,200,000,000.00元。扣除发行费用15,740,062.68元，实际募集资金净额1,184,259,937.32元，并于2016年8月4日全部存放于公司募集资金专用账户中。(2) 根据2016年8月4日召开的第三届董事会第二十五次会议决议，公司在平安银行深圳分行平安大厦支行、北京银行股份有限公司深圳高新园支行、招商银行深圳创维大厦支行分别设立了

募集资金专用账户，对募集资金的使用实行严格的审批程序，以保证专款专用。

## (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	是	36,000	22,000	562.12	11,503.98	52.29%	2017年03月30日		是	否
天津洪涛装饰产业园	是	28,000	17,000	6,018.99	6,981.83	41.07%	2017年03月30日		是	否
收购上海学尔森 85% 股权	是	0	25,000	0	25,000	100.00%		-3,874.79	否	否
补充流动资金	否	20,590.4	20,642.83	0	20,642.83	100.00%			是	否
在线智能学习平台及教育网点建设项目	否	78,425.99	0	0	0	0.00%			是	否
职业教育云平台及大数据中心建设项目	否	25,000	0	0	0	0.00%			是	否
研发中心及教师培训中心建设项目	否	15,000	0	0	0	0.00%			是	否
承诺投资项目小计	--	203,016.39	84,642.83	6,581.11	64,128.64	--	--	-3,874.79	--	--
超募资金投向										
0										
合计	--	203,016.39	84,642.83	6,581.11	64,128.64	--	--	-3,874.79	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
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 截止 2014 年 9 月 30 日，公司已利用自筹资金对募集资金项目累计投入 9,801.02 万元。募集资金到位后，公司已于 2014 年 10 月置换出了先期投入的垫付资金 9,801.02 万元。本次置换已经公司 2014 年第三届董事会第十二次会议审议通过。
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	尚未使用的募集资金全部存放在与公司签订了募集资金三或四方监管协议的银行。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
收购上海学尔森 85% 股权	广东云浮洪涛装饰高新产业园、天津市洪涛装饰产业园	25,000	25,000	25,000	100.00%		-3,874.79	否	否
合计	--	25,000	25,000	25,000	--	--	-3,874.79	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			根据 2015 年 9 月 11 日，经公司召开的第三届董事会第十八次会议及 2015 年 9 月 29 日召开的 2015 年第一次临时股东大会会议通过《关于调整部分募投项目投资总额及使用募集资金和自有资金收购股权的议案》，公司将《深圳市洪涛装饰股份有限公司非公开发行 A 股股票之预案》中披露的募集资金投资项目“广东云浮洪涛装饰高新产业园”、“天津市洪涛装饰产业园”项目尚未使用的募集资金 14,000.00 万元、11,000.00 万						



	元，合计 25,000.00 万元用于收购上海学尔森文化传播有限公司 85% 股权。本次变更涉及募集资金 25,000.00 万元，占募集资金净额的 29.55%。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	未达到预计收益主要原因系 2016 年受国家相关政策影响，部分资格证书暂停考试，导致相应收入减少，同时公司对智能学习平台探索投入成本费用较大。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
辽宁洪涛装饰有限公司	子公司	建筑装饰工程	10,000,000.00	7,126,877.22	7,126,862.81	0.00	-153,197.21	-153,197.21
深圳市洪涛装饰产业园有限公司	子公司	装饰部品部件工厂化	98,301,200.00	211,869,661.49	166,028,323.98	68,840,188.37	4,945,836.02	3,477,250.10
吉林省深洪涛装饰有限公司	子公司	建筑装饰工程	3,000,000.00	2,887,162.34	2,854,662.34	0.00	-3,389.69	-3,389.69
天津市洪涛装饰产业有限公司	子公司	装饰部品部件工厂化	100,000,000.00	151,402,516.55	98,100,478.95	0.00	-665,027.55	-665,027.55
中装新网科技(北京)有限公司	子公司	互联网及相关服务	17,800,000.00	16,986,172.43	-30,669,450.65	4,572,333.24	-15,056,518.35	-14,976,290.99
深圳前海和融保理有限公司	子公司	保理	100,000,000.00	112,536,480.29	112,536,480.29	0.00	-214.99	-214.99

广东云浮洪涛高新石材产业园有限公司	子公司	生产经营大理石规格板、花岗石规格板、工艺异型石材和线条加工	100,000,000.00	122,867,547.43	70,754,210.55	591,460.64	237,498.98	178,089.92
北京优装网信息科技有限公司	子公司	互联网及相关服务	50,000,000.00	19,596,217.43	-29,110,053.02	3,685,373.10	-42,020,894.71	-42,020,894.71
北京尚学跨考教育科技有限公司	子公司	职业教育	20,000,000.00	167,187,197.76	79,860,456.55	177,181,910.09	51,677,448.95	46,275,250.85
上海学尔森文化传播有限公司	子公司	职业教育	1,000,000.00	55,813,791.78	-29,342,063.43	104,754,328.69	-45,184,653.63	-45,585,797.05

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
中装信达科技（北京）有限公司	新设	无影响

主要控股参股公司情况说明：无

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）公司发展战略

公司以建筑装饰为根基，以职业教育发展为突破，通过实现双主业协调发展，优化公司业务结构，降低公司经营风险，提升公司综合实力。一是继续做优做强装饰主业。装饰主业是公司发展的根基，也是公司立足资本市场、谋求转型升级的基础。二是坚定不移地推进职业教育产业的建设与发展，全面整合现有教育公司各方的渠道和平台资源，提升协同效应，并在人员配置、场地规划、资金支持等方面大力扶持教育产业发展，同时开展有效的重组与并购，实现教育产业的跨越式发展，使职业教育成为公司未来的重要业绩增长点。

### （二）2017 年度经营计划

2017 年，公司管理层将在董事会的带领下，围绕公司发展战略，坚持“求新、求变、求精、求强”，促进企业健康稳步发展。

#### 1、在装饰主业方面：

公司以改革为抓手，提升管理水平为目标，推动营销和工程双增长。

（1）进一步完善公司组织架构：调整客户部、投标部、市场部、采购中心等多个部门，新建劳务管理部、成本预算部、合约统计部及审计督察部；以区域为划分要素，将市场部拆分为多个分支，同时取消地区事业部；以优化项目管理和业务职能为重点，调整施工部、采购中心等部门的管理流程和制度，提升决策效率，加快项目施工进度；建立健全质量安全体系，

充分发挥质安管理部职能作用，建立质量安全巡查抽查制度、负责项目完工的质量验收和（内部）评定，保障工程质量，提高项目经济效益。

（2）优化公司运营模式：明确项目类型和规模的划分，加强信息登记的审查和管控；完善分公司运营模式，促进各分公司充分挖掘项目资源、寻找优质项目，拓宽业务渠道促进营销工作全面发展；成立投标决策委员会，研究制定营销战略、跟踪重大项目、保障投标决策的科学性与有效性。

## 2、在职业教育方面：

（1）借助于跨考教育和学尔森经验优势，推进洪涛职业教育云平台及大数据中心的架构设计，加快可转债募集资金募投项目的建设；

（2）全力指导现有教育子公司战略发展规划，推动跨考教育业务全面升级，确保学尔森沿着大建工领域平台发展方向及既定经营目标发展，推动中装艺高以设计为主的留学平台建设，形成国际资源新窗口；

（3）在战略目标框架下积极考察投资项目，挖掘大量优质储备项目，加快资本对职业教育业务支持的步伐。

## 3、加强人力资源的系统性建设，保持公司的核心竞争力

2017 年，公司将围绕发展战略，进一步理顺企业组织架构，明确岗位职责，不断完善和创新考核机制和激励机制，吸引和留住人才。一是利用已推出的股权激励制度，以共同利益纽带强化公司专业、高效的管理运营团队的建设。二是多渠道引进企业所需的人才、特别是高端人才，加大人才引进力度。三是继续推广职业晋升路线图计划，注重对刚步入社会的员工的培养，为其制定合理的职业生涯规划并组织阶段性考核，储备人才。四是加强人才考核选拔机制，真正实现“能者上，庸者下”，在公司内形成富有生机与活力的竞争氛围。

### （三）资金需求及使用计划

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

- 1、继续加强应收账款管理，提高信用控制水平，积极回收工程款，提高应收账款周转率；
- 2、提高与供应商的谈判能力和协作效应，争取最优账期和支付条件；
- 3、公司将根据自身经营情况结合市场情况，合理选择筹资渠道和筹资方式，努力满足公司短期和长期的资金需求。

### （四）未来发展面临的主要风险

#### 1、宏观经济增速大幅波动导致的风险

公司所处行业建筑装饰业是国民经济的重要组成部分，其发展与国家宏观经济的发展息息相关。受益于宏观经济持续增长，公司业绩不断增长。但未来如果宏观经济增速大幅下降，将可能导致公司部分跟踪项目推迟开工或停建及在建项目款项支付进度受影响，进而影响公司经营业绩。

#### 2、应收账款回收的风险

公司应收账款比例较高是由公共建筑装饰行业特点所决定的。尽管本公司承接的建筑装饰工程一般是国家、省、市重点工程，工程委托方经济实力强，信誉好，资金回收有保障，但随着公司业务规模的扩大，应收账款可能保持在较高水平，同时宏观经济的波动可能加大应收账款的回收难度，公司将认真研究宏观经济政策和产业政策，加强应收账款监控和催收，加强订单质量的管理，若催收不力或项目委托方财务状况恶化，则可能给公司带来呆坏账的风险。

#### 3、生产规模迅速扩大面临的管理风险

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

#### 4、收购整合风险

公司在 2014 年收购了中装新网，并于 2015 年收购了跨考教育、学尔森。从公司整体角度来看，上述收购完成后，公司的资产规模和业务范围都将扩大，公司与被收购企业之间需在企业文化、经营管理、业务拓展等方面进行融合，能否顺利实现整合具有不确定性，若公司未能及时制定并实施与之相适应的具体整合措施，可能无法达到预期的协同效应，从而给公司及股东利益造成不利影响。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016年02月29日	实地调研	机构	详见2016年3月1日刊登于巨潮资讯网的投资者关系信息
2016年09月23日	实地调研	机构	详见2016年9月24日刊登于巨潮资讯网的投资者关系信息
2016年12月14日	实地调研	机构	详见2016年12月15日刊登于巨潮资讯网的投资者关系信息

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2015 年度利润分配方案已经公司 2016 年 4 月 28 日的第三届董事会第二十四次会议和 2015 年 5 月 23 日召开的 2015 年年度股东大会审议通过，公司独立董事对公司 2015 年度利润分配方案发表了独立意见，具体实施内容如下：

2015 年度，公司以现有总股本 100,154.2415 万股为基数，向全体股东分配利润，每 10 股派发现金红利 0.38 元(含税)，合计派发现金股利人民币 38,058,611.77 元，剩余的累计未分配利润结转以后年度；同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股。

上述权益分配实施方案已于 2016 年 6 月 1 日实施完毕。

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

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2016 年度利润分配预案：根据公司股权激励计划及现有可转债的余额情况，实施利润分配的总股本基数最大不超过 1,361,234,415 股。鉴于公司在利润分配方案实施前可能存在因股权激励计划授予及可转债转股而引起的股本变动情况，公司拟以 2016 年度利润分配实施公告的股权登记日当日的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税），共计分配不超过 27,224,688.29 元，剩余未分配利润结转下一年度。本年度不送红股，不进行公积金转增股本。

2015 年度利润分配方案：以现有总股本 100,154.2415 万股为基数，向全体股东分配利润，每 10 股派发现金红利 0.38 元(含税)，同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股；

2014 年度利润分配方案：以分红派息股权登记日股份数为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2.5 股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016 年	27,224,688.29	130,805,792.08	20.81%	0.00	0.00%

2015 年	38,058,611.77	357,503,847.43	10.65%	0.00	0.00%
2014 年	40,061,696.60	295,443,825.44	13.56%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.20
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	1,361,234,415
现金分红总额 (元) (含税)	27,224,688.29
可分配利润 (元)	1,205,077,954.89
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司 2016 年度利润分配预案：以公司未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东分配利润，每 10 股派发现金红利 0.20 元(含税)，不派送红股，不以资本公积金转增股本。	

## 三、承诺事项履行情况

### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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	股份限售承诺	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	2009 年 12 月 22 日	任职期间及离职后 12 个月内	严格履行

			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。			
	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	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	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分别承诺现时及将来均不会以任何方式(包括但不限于独自经营, 合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益)从事与公司的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。	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	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本人及本人控制的其他企业将尽量减少并规范与洪涛股份及其并表子	2013 年 12 月 23 日	长期有效	严格履行

		<p>公司之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本人及本人控制的其他企业将遵循市场公开、公平、公正的原则以公允、合理的市场价格进行，并根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，不利用控股地位损害洪涛股份的利益。本人作为洪涛股份控股股东期间，不利用控股股东地位损害洪涛股份及其他股东（特别是中小股东）的合法权益。本人保证上述承诺在本人作为控股股东期间持续有效且不可撤销。如本人及本人控制的其他企业有</p>			
--	--	--	--	--	--



			任何违反上述承诺的事项发生，本人将承担因此给洪涛股份造成的一切损失（含直接损失和间接损失）。本人保证有权签署本承诺函，且本承诺函一经正式签署，即对本人构成有效的、合法的、具有约束力的责任。同时，本人的合法继承人须继续履行本承诺函的全部内容。			
	刘年新;韩玖峰;王全国;徐玉竹;朱莉峰;王肇文;章成;陈远浩;葛真;李少军;刘月新;李庆平;苏毅;唐世华;宋华	董事和高级管理人员关于公开发行可转换公司债券摊薄即期回报采取填补措施的承诺	根据《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》（国发[2014]17号）、《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110号）和《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项	2016年02月19日	长期有效	严格履行

		<p>的指导意见》 （中国证券 监督管理委 员会公告 [2015]31 号） 要求，公司的 董事、高级管 理人员将忠 实、勤勉地履 行职责，维护 公司和全体 股东的合法 权益。为使公 司填补回报 措施能够得 到切实履行， 公司董事、高 级管理人员 承诺如下：1、 承诺不无偿 或以不公平 条件向其他 单位或者个 人输送利益， 也不采用其 他方式损害 公司利益。2、 承诺对董事 和高级管理 人员的职务 消费行为进 行约束。3、 承诺不动用 公司资产从 事与其履行 职责无关的 投资、消费活 动。4、承诺 由董事会或 薪酬委员会 制定的薪酬 制度与公司 填补回报措 施的执行情</p>			
--	--	---	--	--	--

			况相挂钩。5、如公司未来实施股权激励方案，承诺未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。如公司董事、高级管理人员违反其做出的填补被摊薄即期回报措施切实履行的相关承诺，公司将根据中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的相关规定对承诺主体的失信行为进行处理。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
跨考教育	2015年01月01日	2017年12月31日	4,600	4,627.53	不适用	2015年03月14日	公告编号：2015-014《关于收购北京尚

							学跨考教育科技有限公司股权的公告》
学尔森	2015年01月01日	2017年12月31日	4,000	-4,558.6	受国家相关政策影响，部分资格证书暂停考试，导致相应收入减少，同时公司对智能学习平台探索投入成本费用较大。	2015年09月12日	公告编号：2015-054《关于调整部分募投项目投资总额及使用募集资金和自有资金收购股权的公告》

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用  不适用

1、根据 2015 年 3 月公司与北京尚学跨考教育科技有限公司签署的《股权转让及增资协议》，公司以股权转让的方式以人民币 235,200,000 元（RMB 贰亿叁仟伍佰贰拾万元）的对价受让原股东持有的跨考教育 70% 的股权，上述股权转让完成后，公司按所持股权比例对跨考教育增资 1254.477 万元；同时跨考教育向公司承诺：跨考教育 2015 年度、2016 年度、2017 年度的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润预测数不低于 3,500 万元、4,600 万元和 6,000 万元。如跨考教育 2015 年度、2016 年度、2017 年度净利润低于前述承诺，跨考教育原股东将按照协议约定的方式向公司补偿。跨考教育 2016 年度实际实现的业绩达到承诺的业绩。

2、根据 2015 年 9 月公司与上海学尔森文化传播有限公司签署的《股权转让协议》，公司以股权转让的方式以人民币股 297,500,000 元（大写：贰亿玖仟柒佰伍拾万元整）的对价受让原股东持有的学尔森 85% 的股权；同时学尔森向公司承诺：学尔森 2015 年度、2016 年度、2017 年度扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润预测数不低于 2,500 万元、4,000 万元和 6,000 万元。如学尔森 2015 年度、2016 年度、2017 年度净利润低于前述承诺，学尔森原股东将按照协议约定的方式向公司补偿。学尔森 2016 年度实际实现的业绩未能达到承诺的业绩，具体详见公司与本报告同日披露的《关于 2016 年度业绩承诺实现情况的公告》。

#### 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用  不适用

#### 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

为进一步规范增值税会计处理，促进《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号）的贯彻落实，财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22 号）。该规定自 2016 年 5 月 1 日执行。

## 本次会计政策变更对公司的影响:

序号	会计政策变更的内容及原因	受影响的报表项目名称及金额
1	利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目,	税金及附加
2	自2016年5月1日起将企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等原计入“管理费用”的相关税费重分类至“税金及附加”。比较数据不予调整。	调增税金及附加本年金额2,670,710.74元, 调减管理费用本年金额2,670,710.74元。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

与上期相比本期新增合并公司 1 家，本年新设立 1 家子公司：

2016 年 7 月 21 日，本公司设立子公司中装信达科技(北京)有限公司，注册资本 2,000,000.00 元，本公司持股比例 100.00%，实缴注册资本 0 元，自设立之日起纳入本公司合并范围。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	梅月欣、咎丽涛

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、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。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

报告期内，公司股权激励计划具体实施情况已刊登在证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报及巨潮资讯网上，详细内容请参阅以下公告：2016年5月6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：2016-024），2016年9月22日公告的《第二期股权激励限制性股票第三次解锁上市流通的提示性公告》（公告编号：2016-059）。

## 十六、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、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 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、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十七、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、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

#### 3、委托他人进行现金资产管理情况

##### (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) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

#### 4、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。

### 十八、社会责任情况

#### 1、履行精准扶贫社会责任情况

##### (1) 年度精准扶贫概要

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

#### 2、履行其他社会责任的情况

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

##### (一) 股东及债权人权益保护

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

公司在信息披露工作中，严格执行公开、公平、公正原则，做到信息披露工作的及时、准确、完整，保障了广大股东享有平等的知情权。2016年，公司严格规范地完成了109份公告的信息披露工作，有效执行和维护了信息披露的责任机制，未发生选择性信息披露的情况。同时，公司通过年度经营分析会，电话沟通、互动易等多种方式与投资者进行良性互动与沟通，不断提高公司的透明度。

公司在业绩稳步增长的同时，重视对股东提供持续、合理的回报，公司坚持稳定的分红政策并将其在《公司章程》中予以明确，同时还制定了《未来三年（2015-2017年）股东回报规划》。公司在业绩稳步增长的同时，重视对股东提供持续、合理的回报，公司坚持稳定的分红政策并将其在《公司章程》中予以明确，同时还制定了《未来三年（2015-2017年）股东回报规划》。2016年度公司的利润分配预案为：公司拟以公司未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东分配利润，每10股派发现金红利0.20元(含税)，不派送红股，不以资本公积金转增股本。公司坚持用实际行动来保障与维护股东的合法权益，与股东共同分享企业成长带来的收益。公司以良好的经营业绩和规范化管理获得资本市场的认可，在由《每日经济新闻》主办的“2015中国上市公司口碑榜”，公司荣获“最具成长性上市公司”。

公司在注重对股东权益保护的同时，高度重视对债权人的合法权益的保护。公司一向坚持稳健、诚信的经营原则，通过保持良好的获利能力、资金周转能力和降低经营风险等措施提高公司偿债能力。经上海新世纪资信评估投资咨询有限公司综合评定，公司信用等级为AA级，表示短期债务的支付能力和长期债务的偿还能力很强；经营处于良性循环状态，不确定因素对经营与发展的影响很小。

公司已按照现代企业制度要求建立规范的法人治理结构，并建立了稳健自律的财务政策与良好的风险控制机制；公司信誉良好，融资渠道通畅；公司多年来坚持稳健的财务政策，严格控制负债规模，有效防范债务风险；公司将严格按照与债权人签订的合同履行债务与还债义务，并积极与债权人沟通，及时通报与其权益相关的重大信息，与各债权人之间保持良好的合作关系。未来随着公司业务发展，盈利水平有望进一步提高，债权人的利益将会得到更有力的保障。



## （二）职工权益保护

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

2016 年，公司继续组织一系列形式多样、内容丰富的培训，内容涵盖施工管理、设计、投标、法律、财务等方面，不断提高公司员工的整体素质。

公司历来重视企业文化建设，努力提高员工综合素质。公司长期组织公司员工参与羽毛球运动，不定期组织公司员工集体登山或参与到区、街道办等体育活动，同时还积极参加区级、市级演讲比赛，并获得较优异的成绩。公司的系列举措和组织各项员工活动不仅丰富了员工的业余生活，也提升了公司的凝聚力，体现了企业与社会的和谐发展。

## （三）环境保护与可持续发展

公司在设计施工过程中力求环保、节能。通过改进、创新生产工艺、材料选择等措施，在确保工程质量、美观性的同时努力将“三废”及能耗降至最低。2015 年，在由深圳市企业创新纪录组织委员会举办的“第十四届深圳企业创新纪录”活动中，公司荣获 11 项“深圳企业创新记录”，1 项“工艺工法创新项目奖”。同时，公司还加强了对环境保护意识的宣传工作，提高全体员工的环保意识。公司被评为“全国建筑装饰行业绿色产业基地”、“2012 年度中国建筑装饰绿色环保设计五十强企业”，被授予“中国建筑装饰三十年十大科技创新成果奖”、“第十三届深圳企业创新纪录生态建设贡献奖”、第十四届深圳企业创新纪录自主创新标杆企业等奖项。

## （四）公共关系及社会公益事业

公司积极支持国家财政税收和地方经济建设，依法缴纳各种税费。2016 年，公司缴纳税金过亿，位居所在辖区前列，为地方经济发展做出重要贡献。由深圳工业总会授予“2016 年度履行社会责任杰出企业”称号。

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

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

近三年，公司分别向广东兴宁水西学校捐资合计人民币 138 万元；为中华社会救助基金会捐赠人民币 5 万元，积极支持我国社会救助实业发展；为水口中学捐资 100 万元，为兴宁水口镇井下村委会捐资办学款 100 万元。公司在 2014 年被深圳市罗湖区授予“结对帮扶贡献奖”，2015 年被深圳工业总会授予“2014 年年会特别公益赞助机构”等奖项。

2017 年，仍将是洪涛股份快速发展的一年，继往开来、任重道远。公司一定将企业的社会责任融入到企业发展中去，从而达到企业与社会和谐发展，为国家持续繁荣发展和社会和谐做出应有的贡献。

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

是否发布社会责任报告

是  否

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 6 号--上市公司从事装修装饰业务》的披露要求

公司目前具有建筑装修装饰工程专业承包壹级、建筑幕墙工程专业承包壹级、城市及道路照明工程专业承包壹级、消防设施工程专业承包壹级、建筑机电安装工程专业承包壹级、电子与智能化工程专业承包壹级等 6 个施工一级资质证书、《建筑装饰工程专项设计甲级》及《建筑幕墙工程设计专项甲级》资质证书，公司资质为建筑装饰企业的最高级别，证书有效期均截至 2021 年 3 月 25 日。同时，为保障医院、剧院会场、展馆等不同领域项目的有效开展，公司获得医疗器械经营许可证（编号：粤 325170），有效期截至 2020 年 8 月 31 日；中国展览馆协会展览工程企业资质证书（编号：Q20151485）、中国展

览馆协会展览陈列工程设计与施工一体化资质等级证书（编号：C20151222）有效期均截至 2018 年 12 月 1 日；对外承包工程资格证书（编号：4403201400005）。

公司于 1997 年就通过了相关的体系认证并通过了复核，目前拥有 ISO9001：2008 质量管理体系认证证书(016ZB17QJ0007R2M)、ISO14001:2004 环境管理体系认证证书(016ZB17E20040R2M)、GB/T28001-2011 职业健康安全管理体系认证证书(016ZB17S20039R1M)，其中质量管理体系认证证与环境管理体系认证证书有效期均截至 2018 年 9 月 14 日，职业健康安全管理体系认证证书有效期截至 2020 年 4 月 10 日。

公司于 2005 年 2 月 25 日通过广东省建设厅颁发的《安全生产许可证》(粤 JZ 安许证字[2005]020275)，于 2016 年 12 月 14 日通过广东省建设厅的延期审核，颁发了《安全生产许可证》(粤 JZ 安许证字[2016]021269 延)，有效期截至 2019 年 12 月 14 日；于 2016 年 9 月 21 日通过广东省公安厅安全技术防范管理办办法的《广东省安全技术防范系统设计、施工、维修资格证》，有效期截至 2018 年 9 月 21 日。

公司严格落实企业主体责任制，将安全施工管理情况与责任人的业绩考核挂钩；注重施工现场管理，不断提升项目部、专职安全员施工过程中的安全管理能力，防止安全隐患和野蛮施工行为造成安全管理漏洞；各分公司、项目部，定期开展施工安全生产检查，对施工隐患进行排查；充足配备安全防护用品，及时更新安全施工装备；加强施工人员安全生产教育培训，增强施工人员自我安全防护意识；对临边施工人员、特殊工种，进行专门培训，持证上岗；针对农民工流动性大的特点，加倍重视对其安全教育培训工作，使施工人员能够按照操作规范进行施工作业。

截止本报告披露日，公司未有重大安全事故发生。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、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	240,526,541	24.02%			48,105,308	-4,862,500	43,242,808	283,769,349	23.61%
1、国家持股	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	240,526,541	24.02%			48,105,308	-4,862,500	43,242,808	283,769,349	23.61%
其中：境内法人持股	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	240,526,541	24.02%			48,105,308	-4,862,500	43,242,808	283,769,349	23.61%
4、外资持股	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	761,015,874	75.98%			152,203,175	4,862,500	157,065,675	918,081,549	76.39%
1、人民币普通股	761,015,874	75.98%			152,203,175	4,862,500	157,065,675	918,081,549	76.39%
2、境内上市的外资股	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,001,542,415	100.00%			200,308,483	0	200,308,483	1,201,850,898	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1.公司高管所持股份 284,857 股转为无限售流通股。

2.公司第二期股权激励预留限制性股票第二个解锁期解锁数量为 416,250 股，占公司股本总额的 0.0416%；解锁日即上市流通日为 2016 年 5 月 10 日。

3.2015 年度利润分配：公司以现有总股本 100,154.2415 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股。

4.公司第二期限制性股票激励计划第三个解锁期解锁数量 8,053,144 股，占公司股本总额的 0.6701%。解锁日即上市流通日为 2016 年 9 月 23 日。

5.公司离任高管葛真、刘月新、陈远浩、李少军所持股份 6,295,375 股转为限售流通股。

6.公司董事长刘年新先生于 2016 年 9 月 9 日增持公司股份 300,000 股，占公司股份总额的 0.025%。本次增持后，刘年新先生累计已增持公司股份 1,536,000 股，占公司股份总额的 0.1278%。

股份变动的批准情况

适用  不适用

1.2016 年 4 月 28 日，公司召开了第三届董事会第二十四次会议及第三届监事会第十四次会议，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》，同意 13 名符合条件的激励对象在第二个解锁期可以解锁。解锁数量 416,250 股，占公司股本总额的 0.04%，解锁日即上市流通日为 2016 年 5 月 10 日。

2.2016 年 5 月 23 日，公司召开了 2015 年年度股东大会，审议通过了《关于调整 2015 年度利润分配的临时提案》：公司以 2016 年 4 月 28 日总股本 1,001,542,415 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.38 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 股。公司已于 2016 年 6 月 1 日实施完毕上述权益分派方案。

3.2016 年 8 月 25 日，公司召开了第三届董事会第二十六次会议及第三届监事会第十五次会议，分别审议通过了《关于第二期限制性股票激励计划第三个解锁期可解锁的议案》、《关于核实第二期限制性股票激励计划第三个解锁期可解锁激励对象名单的议案》，同意 119 名符合条件的激励对象在第三个解锁期可以解锁。解锁数量为 8,053,144 股，占公司股本总额的 0.6701%，解锁日即上市流通日为 2016 年 9 月 23 日。

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

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
13 名中、高层管理人员与核心技术（业务）人员	971,250	416,250		666,000	第二期股权激励预留限制性股票锁定股	2016 年 5 月 10 日
119 名中、高层管理人员与核心技术（业务）人员	6,710,953	8,053,144		0	第二期限制性股票激励计划锁定股	2016 年 9 月 23 日
合计	7,682,203	8,469,394	0	666,000	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
洪涛转债	2016年07月29日	100	12,000,000	2016年08月23日	12,000,000	2022年07月28日
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

1.经中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]996号”文核准，公司于2016年7月29日公开发行了1,200万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额12亿元。

2.经深交所“深证上[2016]537号”文同意，公司12亿元可转换公司债券将于2016年8月23日起在深交所挂牌交易，债券简称“洪涛转债”，债券代码“128013”。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

2016年6月1日，公司实施了2015年度利润分配方案，以2016年4月28日总股本100,154.2415万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增2股，本次共计转增股本20,030.8483万股，转增后公司股本为120,185.0898万股。

### 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、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	58,378	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	58,866	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末	报告期内	持有有限	持有无限	质押或冻结情况

			持股数量	增减变动 情况	售条件的 股份数量	售条件的 股份数量	股份状态	数量
刘年新	境内自然人	30.26%	363,621,187		272,715,889	90,905,298		
新疆日月投资股份有限公司	境内非国有法人	6.92%	83,202,943		0	83,202,943		
中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-005L-FH002 深	其他	1.24%	14,902,210		0	14,902,210		
太平人寿保险有限公司一分红一团体分红	其他	1.11%	13,296,347		0	13,296,347		
太平人寿保险有限公司一分红一个险分红	其他	1.09%	13,083,846		0	13,083,846		
太平财产保险有限公司一传统一普通保险产品	其他	0.88%	10,635,662		0	10,635,662		
全国社保基金一零七组合	其他	0.76%	9,192,953		0	9,192,953		
戴高乐	境内自然人	0.72%	8,597,976		0	8,597,976		
中国工商银行股份有限公司一华安逆向策略混合型证券投资基金	其他	0.58%	6,980,654		0	6,980,654		
邓新泉	境内自然人	0.49%	5,947,967		0	5,947,967		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	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 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
刘年新	90,905,298	人民币普通股	90,905,298					
新疆日月投资股份有限公司	83,202,943	人民币普通股	83,202,943					
中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-005L-FH002 深	14,902,210	人民币普通股	14,902,210					

太平人寿保险有限公司一分红一团体分红	13,296,347	人民币普通股	13,296,347
太平人寿保险有限公司一分红一个险分红	13,083,846	人民币普通股	13,083,846
太平财产保险有限公司一传统一普通保险产品	10,635,662	人民币普通股	10,635,662
全国社保基金一零七组合	9,192,953	人民币普通股	9,192,953
戴高乐	8,597,976	人民币普通股	8,597,976
中国工商银行股份有限公司一华安逆向策略混合型证券投资基金	6,980,654	人民币普通股	6,980,654
邓新泉	5,947,967	人民币普通股	5,947,967
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	刘年新先生持有新疆日月投资股份有限公司 33.27% 股份。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	前十名无限售流通股股东中戴高乐先生通过信用账户持有公司股份 8,597,976 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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘年新	中国	否
主要职业及职务	2013 年 8 月至今任公司董事长。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

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。

## 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权

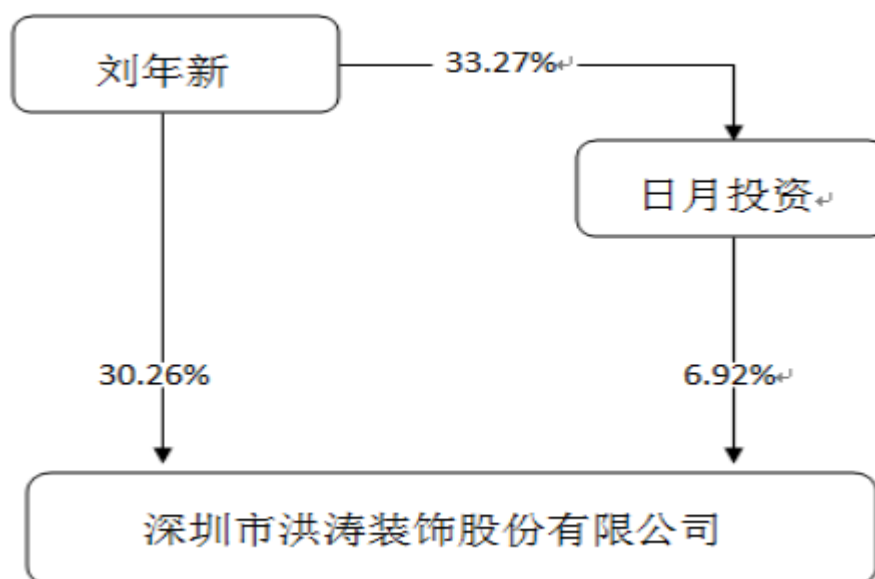
刘年新	中国	否
主要职业及职务	2013 年 8 月至今任公司董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用



## 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、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
刘年新	董事长	现任	男	61	2007年08月22日	2019年09月13日	302,767,656	300,000		60,553,531	363,621,187
刘望	董事、副总经理	现任	男	30	2016年09月13日	2019年09月13日	0				0
李庆平	董事	现任	男	43	2016年09月13日	2019年09月13日	864,843		259,453	172,968	778,358
徐玉竹	董事	现任	女	43	2013年08月23日	2019年09月13日	125,000			25,000	150,000
王肇文	独立董事	现任	男	70	2013年08月23日	2019年09月13日	0				0
朱莉峰	独立董事	现任	男	44	2013年08月23日	2019年09月13日	0				0
章成	独立董事	现任	男	39	2013年08月23日	2019年09月13日	0				0
唐世华	监事	现任	男	41	2016年09月13日	2019年09月13日	375,000		112,500	75,000	337,500
刘万涛	监事	现任	男	51	2013年08月23日	2019年09月13日	0				0
李玉园	监事	现任	女	34	2013年08月23日	2019年09月13日	0				0
薛依东	总经理	现任	男	45	2016年	2019年	0				0

					09月13日	09月13日					
韩玖峰	副总经理	现任	男	54	2013年08月23日	2019年09月13日	789,258			157,852	947,110
刘文苑	副总经理	现任	男	51	2016年09月13日	2019年09月13日	131,250		106,000	26,250	51,500
王全国	副总经理	现任	男	47	2010年08月22日	2019年09月13日	2,309,330			461,866	2,771,196
苏毅	副总经理	现任	男	55	2013年08月23日	2019年09月13日	0				0
宋华	副总经理	现任	男	39	2012年01月10日	2019年09月13日	393,750			78,750	472,500
钟臻卓	副总经理、董秘	现任	男	34	2016年09月13日	2019年09月13日	0				0
陈远浩	副总经理	离任	男	51	2007年08月22日	2016年09月13日	3,337,110			667,423	4,004,533
葛真	副总经理	离任	男	55	2010年08月22日	2016年09月13日	444,971			88,994	533,966
刘月新	副总经理	离任	男	59	2013年08月23日	2016年09月13日	421,875			84,375	506,250
李少军	副总经理	离任	男	54	2012年01月10日	2016年09月13日	1,042,188			208,438	1,250,626
郑安安	监事	离任	男	60	2013年08月23日	2016年09月13日	0				0
合计	--	--	--	--	--	--	313,002,231	300,000	477,953	62,600,447	375,424,726

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈远浩	副总经理	任期满离任	2016年09月13日	任期满离任
葛真	副总经理	任期满离任	2016年09月13日	任期满离任
刘月新	副总经理	任期满离任	2016年09月13日	任期满离任
李少军	副总经理	任期满离任	2016年09月13日	任期满离任
郑安安	监事	任期满离任	2016年09月13日	任期满离任

### 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

#### (一) 董事会成员

刘年新，男，1956年9月生，研究生学历，高级室内建筑师、高级环境艺术设计师、英国皇家特许建造师、高级职业经理人。1989年至今历任公司副总经理、总经理、董事长，兼任中国建筑装饰协会副会长，深圳市装饰行业协会名誉会长，广东省环境艺术设计行业协会副会长、深圳楹联艺术家学会主席、洪涛产业园法定代表人、日月投资董事长、天津洪涛法定代表人、董事长等职。被授予“企业家特别贡献奖”、荣获“全国建筑装饰行业杰出成就企业家”、“深圳质量十大领袖”等称号。2007年8月至2013年8月任公司董事长兼总经理。2013年8月至今任公司董事长。

刘望，男，1987年11月生，上海东华大学多媒体设计专业，本科学历，现在职就读“清华大学集团管控总裁研修班”。2012年成立深圳市智望科技开发有限公司，动漫游戏和网游产品得到市场的认可。2016年9月至今任公司董事、副总经理。

李庆平，男，1974年10月生，本科学历，1999年入职本公司任公司总经办主任。2007年8月至今任公司副总经理、董事会秘书。李庆平先生荣获新财富第十届、第十一届、第十二届金牌董秘，深圳证监局2014年度、2015年度“优秀董事会秘书”等荣誉称号。2016年9月至今任公司董事。

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

王肇文，男，1947年10月生，大学本科学历，高级经济师，深圳工业总会法定代表人、执行主席，兼任广东省人民政府参事；同时担任中国工业环保促进会常任副会长、中国国际石墨烯资源产业联盟常任副理事长、品牌联盟专家委员会副主席、中国品牌建设促进会理事、中国工业企业品牌竞争力专家委员会委员、深圳市决策咨询委员会委员、深圳市石墨烯协会名誉会长、深圳知名品牌评价委员会执行主任；西班牙 IFFE 商学院荣誉博士、荣誉教授，香港中文大学工商管理学院院长顾问、教授。2013年8月至今任公司独立董事。

朱莉峰，男，1973年10月，硕士研究生学历，注册会计师、高级会计师。2002年至2009年在深圳市财政局工作；2009年至2012年任深圳市财政委秘书处副处长；2012年至2016年9月任深圳市前海深港现代服务业合作区管理局处长（非公务员编制）；2016年9月至今任深圳市前海蛇口自贸投资发展有限公司财务总监。2013年6月至今任易成新能独立董事。2013年8月至今任公司独立董事。

章成，男，1978年11月生，本科学历，从2001年开始从事法律工作，深圳市律师协会福田区工作委员会主任，深圳市律师协会工会负责人，深圳市福田区法学会副会长，深圳仲裁委员会仲裁员；发起设立国内首家专业房地产辅导型基金“华盛莱蒙投资资金”并担任该基金投资决策委员会委员，同时也是“华盛基金”、“国盛基金”等基金的投资决策委员会委员。章成律师的法律业务专长领域集中在不良资产处置、公司法、知识产权法、合同法、投融资运作等领域，担任多家上市公司及国内知名企业的法律顾问，被广东省司法厅授予“广东省优秀律师”、多次荣获深圳市“福田区先进律师”称号。现任广东开野

律师事务所创始合伙人、主任。2013 年 8 月至今任公司独立董事。

## （二）监事会成员

唐世华，男，1976 年 9 月生，本科学历，会计师。1999 年至 2007 年供职于深圳市鹏城会计师事务所有限公司，2007 年至 2010 年 7 月任深圳市洪涛装饰股份有限公司财务部经理。2010 年 8 月至 2013 年 8 月任公司监事会主席。2013 年 8 月至 2016 年 8 月任公司副总经理；2016 年 9 月至今任公司监事。

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

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

## （三）其他高级管理人员

薛依东，男，1972 年 10 月生，硕士研究生，清华大学土木工程系本科、清华大学经济管理学院研究生毕业。曾任深圳建工集团技术员，深圳关山月美术馆筹建办公室助理工程师，深圳文化中心工程指挥部工程部副主任、主任，深圳市建筑工程署副处长、处长，深圳市福田区莲花街道办事处副书记兼副主任。2016 年 9 月至今任公司总经理。

韩玖峰，男，1963 年 12 月生，硕士研究生学历，曾任华晨集团公司投资部经理、海晨投资置业有限公司副总经理，大连证券南方总部经纪业务部经理、浙商证券（原金信证券）深圳营业部总经理，2010 年 3 月进入深圳市洪涛装饰股份有限公司。2010 年 8 月至 2013 年 8 月任公司副总经理；2013 年 8 月至 2016 年 8 月任公司董事、总经理；2016 年 9 月至今任公司副总经理。

刘文苑，男，1969 年 11 月生，1992 年毕业于广东西江大学室内设计专业。2003 年入职洪涛股份，历任项目经理、分公司经理、地区事业部总经理职务；2015 年至今任洪涛装饰股份有限公司营销中心总经理职务。2016 年 9 月至今任公司副总经理。

王全国，男，1970 年 9 月生，本科学历，曾任广东省深圳市深华旅游服务公司部门经理、广东省深圳市天力经济文化发展总公司副总经理，公司综合管理部经理，2007 年至今任公司副总经理。2010 年 8 月至 2016 年 8 月任公司董事、副总经理；2016 年 9 月至今任公司副总经理。

苏毅，男，1961 年 6 月生，澳大利亚籍华人，研究生学历，法学博士学位。曾任澳大利亚 Loong Yee Pty Ltd 董事总经理、香港黄河国际集团控股有限公司副总经理、广东瀚诚律师事务所高级顾问。2010 年 11 月加入本公司，历任洪涛产业园董事兼总经理、公司总经理助理。2013 年 8 月至今任公司副总经理。

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

钟臻卓，男，1983 年 10 月生，研究生学历。曾任京基集团—北京分公司项目经理、美国红十字会区域投资会计中心首席运营官财务顾问、广东创鸿集团有限公司总裁助理、深圳市新思维品牌管理有限公司首席运营官。2016 年 5 月至今任公司运营中心总经理；2016 年 9 月至今任公司副总经理、董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
刘年新	新疆日月投资股份有限公司	董事长	2008 年 01 月 16 日		否

徐玉竹	新疆日月投资股份有限公司	董事	2008年01月16日		否
李庆平	新疆日月投资股份有限公司	董事	2008年01月16日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘年新	深圳市洪涛装饰产业园有限公司	董事长	2011年06月18日		否
刘年新	天津市洪涛装饰产业有限公司	董事长	2012年10月08日		否
刘年新	广东云浮洪涛高新石材产业园有限公司	董事长	2014年03月28日		否
刘年新	深圳前海和融保理有限公司	董事长	2014年06月09日		否
刘年新	中国建筑装饰协会	副会长	2013年11月27日		否
刘年新	广东省环境艺术设计行业协会	副会长	2012年10月20日	2017年10月20日	否
刘年新	深圳市装饰行业协会	名誉会长	2012年09月01日		否
刘年新	深圳市质量强市促进会	副会长	2013年01月01日	2016年12月31日	否
刘年新	罗湖区工商联	副会长	2012年09月01日	2017年09月01日	否
刘年新	中国楹联学会	会长助理	2014年09月20日	2019年09月20日	否
刘年新	中国书法家协会	会员	2010年01月01日		否
刘年新	中华海内外对联书画家协会	副主席	2004年07月10日		否
刘年新	深圳楹联艺术家协会	主席	2004年07月15日		否
刘年新	中国建筑装饰协会装饰研究院	副院长	2015年04月28日		否

刘年新	中装新网科技（北京）有限公司	董事长	2015年04月17日		否
刘年新	深洪涛装饰（澳门）股份有限公司	董事长	2015年01月15日		否
刘年新	北京优装网信息科技有限公司	董事长	2015年03月09日	2018年03月09日	否
刘年新	北京尚学跨考教育科技有限公司	董事长	2015年06月01日		否
刘年新	上海学尔森文化传播有限公司	董事长	2015年10月19日	2018年10月19日	否
刘年新	深圳市前海洪涛教育科技有限公司	董事长	2015年11月11日		否
刘年新	深圳市设计与艺术联盟	副会长	2015年09月01日		否
刘年新	中央数字电视书画频道广东省工作中心	艺术总监	2016年01月01日		否
刘望	深圳市智望科技开发有限公司	执行董事	2012年11月15日		是
李庆平	中装新网科技（北京）有限公司	监事	2015年04月17日		否
李庆平	上海学尔森文化传播有限公司	董事	2015年10月19日	2018年10月19日	否
李庆平	深圳市前海洪涛教育科技有限公司	董事	2015年11月11日		否
徐玉竹	上海学尔森文化传播有限公司	董事	2015年10月19日		否
徐玉竹	深圳市前海洪涛教育科技有限公司	董事	2015年11月11日		否
王肇文	深圳工业总会	法定代表人、 执行主席	2011年01月01日		是
王肇文	深圳市自行车技术开发院	董事长	2008年09月10日		否
王肇文	品牌中国产业联盟	执行副主席	2009年12月17日		否
王肇文	深圳市决策咨询委员会	委员	2011年04月01日		否
王肇文	深圳知名品牌评价委员会	执行主任	2011年04月01日		否

王肇文	深圳市自行车行业协会	荣誉理事长	2008年08月07日		否
王肇文	香港中文大学工商管理学院	客座教授	2011年05月01日		否
王肇文	中国工业环保促进会	常任副会长	2014年05月26日		否
王肇文	深圳光韵达光电科技股份有限公司	独立董事	2015年01月21日		是
王肇文	中国工业品牌竞争力评价专家委员会	成员	2013年06月01日		否
王肇文	中国（深圳）综合开发研究院	客座研究员			否
王肇文	深圳市石墨烯协会	名誉会长	2015年11月05日		否
朱莉峰	深圳市前海蛇口自贸投资发展有限公司	财务总监	2016年09月28日		是
朱莉峰	河南易成新能源股份有限公司	独立董事	2013年06月17日		是
朱莉峰	深圳市注册会计师协会	理事			否
章成	广东开野律师事务所	创始合伙人、主任	2007年07月01日		是
章成	天马微电子股份有限公司	独立董事	2013年06月18日	2016年06月18日	是
唐世华	深圳前海和融保理有限公司	董事	2014年06月09日		否
唐世华	天津市洪涛装饰产业有限公司	监事	2012年10月08日		否
刘万涛	深圳市质量强市促进会	执行副会长	2012年11月06日	2020年11月06日	是
刘万涛	深圳市市长质量奖审定工作委员会	委员	2013年07月25日		否
刘万涛	广东省质量协会	常务理事	2007年03月28日	2017年03月28日	否
刘万涛	深圳市企业首席质量官俱乐部	常务副主席	2013年08月01日		否
刘万涛	深圳市社会组织总会	副会长	2015年10月23日	2020年10月23日	否
韩玖峰	天津市洪涛装饰产业有限公司	董事	2012年10月08日		否



韩玖峰	广东云浮洪涛高新石材产业园有限公司	董事	2014年03月28日		否
韩玖峰	深圳前海和融保理有限公司	董事、总经理	2014年06月09日		否
韩玖峰	中装新网科技（北京）有限公司	董事	2015年04月17日		否
韩玖峰	北京优装网信息科技有限公司	董事	2015年03月09日	2018年03月09日	否
王全国	天津市洪涛装饰产业有限公司	董事	2012年10月08日		否
王全国	深圳市洪涛装饰产业园有限公司	董事	2011年06月18日		否
王全国	中装新网科技（北京）有限公司	董事	2015年04月17日		否
苏毅	天津市洪涛装饰产业有限公司	董事	2012年10月08日		否
苏毅	深圳市洪涛装饰产业园有限公司	董事、总经理	2011年06月18日		否
苏毅	广东云浮洪涛高新石材产业园有限公司	董事	2014年03月28日		否
苏毅	深圳前海和融保理有限公司	董事	2014年06月09日		否
宋华	深圳前海和融保理有限公司	董事	2014年06月09日		否
刘月新	深圳市洪涛装饰产业园有限公司	董事	2011年06月18日		否
刘月新	天津市洪涛装饰产业有限公司	董事	2012年10月08日		否
葛真	吉林省深洪涛装饰有限公司	法定代表人、执行董事	2012年12月11日		否
李少军	广东云浮洪涛高新石材产业园有限公司	董事	2014年03月28日		
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：董事、高级管理人员报酬首先由董事会薪酬与考核委员会提出方案，高级管理人员的报酬经董事会审议通过后即可实施；董事的报酬需经董事会审议通过后，报送股东大会审议通过后方可实施；监事的报酬由监事会提出方案，经股东大会通过后方可实施。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：公司以行业薪酬水平、地区发展状况、整体生活水平、岗位职责要求等作为依据，在充分协商的前提下确定董事、监事及高管人员的年度报酬。其中对高级管理人员的履职情况和年度业绩进行绩效考核。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：根据薪酬计划按月发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
刘年新	董事长	男	61	现任	142	否
刘望	董事、副总经理	男	30	现任	47.16	否
李庆平	董事	男	43	现任	64	否
徐玉竹	董事	女	43	现任	62	否
王肇文	独立董事	男	70	现任	10	否
朱莉峰	独立董事	男	44	现任	10	否
章成	独立董事	男	39	现任	10	否
唐世华	监事	男	41	现任	64	否
刘万涛	监事	男	51	现任	8	否
李玉园	监事	女	34	现任	15	否
薛依东	总经理	男	45	现任	39.68	否
韩玖峰	副总经理	男	54	现任	100	否
刘文苑	副总经理	男	51	现任	70	否
王全国	副总经理	男	47	现任	74	否
苏毅	副总经理	男	55	现任	70	否
宋华	财务总监	男	39	现任	70	否
钟臻卓	副总经理、董秘	男	34	现任	24.28	否
陈远浩	副总经理	男	51	离任	63	否
葛真	副总经理	男	55	离任	45	否
刘月新	副总经理	男	59	离任	70	否
李少军	副总经理	男	54	离任	63	否
郑安安	监事	男	60	离任	20	否

合计	--	--	--	--	1,141.12	--
----	----	----	----	----	----------	----

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	849
主要子公司在职员工的数量（人）	1,406
在职员工的数量合计（人）	2,255
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,255
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	646
销售人员	585
技术人员	331
财务人员	145
行政人员	435
教研人员	113
合计	2,255
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学及以上学历	1,037
大专	827
中专及中专以下	391
合计	2,255

### 2、薪酬政策

为保留和吸引人才，让员工安居乐业，公司为员工提供稳定而富有竞争力的薪酬。一方面，公司严格遵守《劳动法》及《劳动合同法》等相关法律法规的规定，为员工建立健全基本社会保障体系，目前已为全部员工办理了包括基本养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险在内的社会保险及住房公积金；另一方面，公司根据行业薪酬状况及公司未来发展战略，制定了合理、有效的绩效考核与激励制度，有效提高了员工积极性，保障了公司经营计划的稳步实施。

### 3、培训计划

公司以“忠诚、齐家、创新、卓越”的企业文化为根本，立足员工的个人需求，结合公司“精品工程”的经营战略和年度经营目标，有效契合隶属各部门的培训计划，提高员工的岗位技能和综合素质，全面促进员工成长与发展，加速提升员工队伍整体竞争力。报告期内，公司根据年度培训计划，有效完成了岗位能力提升培训、信息化操作培训、注册造价工程师、一级建造师等专业人员继续教育、关键技术和业务培训、应届生入职培训等多个培训内容。此外，公司积极推动并支持施工部门相应岗位员工职称证书培训及考试，为公司人员资质储备贡献力量。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

自公司上市以来截至报告期末，公司已建立的各项制度的名称和公开信息披露情况：

制度名称	披露日期	披露媒体
内幕信息知情人登记制度（2010年1月）	2010/1/21	巨潮资讯网
会计师事务所选聘制度（2010年1月）	2010/1/21	巨潮资讯网
外部信息使用人管理制度（2010年4月）	2010/4/8	巨潮资讯网
年报信息披露重大差错责任追究制度（2010年4月）	2010/4/8	巨潮资讯网
内部审计制度（2010年4月）	2010/4/23	巨潮资讯网
防止大股东及关联方资金占用专项制度(2010年4月)	2010/4/23	巨潮资讯网
董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理办法（2010年4月）	2010/4/23	巨潮资讯网
董事会审计委员会年度财务报告审计工作规程（2010年4月）	2010/4/23	巨潮资讯网
重大信息内部报告制度(2010年4月)	2010/4/23	巨潮资讯网
公司章程（2010年4月）	2010/4/29	巨潮资讯网
授权管理制度（2010年6月）	2010/6/11	巨潮资讯网
募集资金管理办法（2010年6月）	2010/6/11	巨潮资讯网
监事会议事规则（2010年6月）	2010/6/11	巨潮资讯网
股东大会议事规则（2010年6月）	2010/6/11	巨潮资讯网
财务负责人管理制度（2010年11月）	2010/11/11	巨潮资讯网
深圳市洪涛装饰股份有限公司总经理工作细则（2010年11月）	2010/11/16	巨潮资讯网
控股子公司管理制度（2011年4月）	2011/4/28	巨潮资讯网
公司章程（2011年7月）	2011/7/27	巨潮资讯网
内幕信息知情人登记制度（2012年1月）	2012/1/10	巨潮资讯网
敏感信息排查制度（2012年1月）	2012/1/10	巨潮资讯网
总经理工作细则(2012年1月)	2012/1/10	巨潮资讯网
突发事件管理制度（2012年1月）	2012/1/10	巨潮资讯网

深圳市洪涛装饰股份有限公司内部审计制度（2012年1月）	2012/1/10	巨潮资讯网
银行间债券市场债务融资工具信息披露管理制度（2013年1月）	2013/1/31	巨潮资讯网
董事会议事规则（2013年8月）	2013/8/8	巨潮资讯网
董事会战略委员会工作细则（2013年8月）	2013/8/8	巨潮资讯网
董事会薪酬与考核委员会工作细则（2013年8月）	2013/8/8	巨潮资讯网
董事会提名委员会工作细则（2013年8月）	2013/8/8	巨潮资讯网
董事会审计委员会工作细则（2013年8月）	2013/8/8	巨潮资讯网
公司章程（2014年10月）	2013/12/10	巨潮资讯网
股东大会议事规则（2015年4月）	2015/4/28	巨潮资讯网
公司章程（2015年4月）	2015/4/28	巨潮资讯网
授权管理制度（2015年4月）	2015/4/28	巨潮资讯网
投资理财业务制度（2015年4月）	2015/4/28	巨潮资讯网

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

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

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

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

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

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

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

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

#### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

##### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.05%	2016 年 02 月 19 日	2016 年 02 月 20 日	公告编号 2016-009 《2016 年第一次临时股东大会》刊登于《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2015 年度股东大会	年度股东大会	0.05%	2016 年 05 月 23 日	2016 年 05 月 24 日	公告编号 2016-028 《2015 年度股东大会》刊登于《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2016 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.03%	2016 年 09 月 13 日	2016 年 09 月 14 日	公告编号 2016-052 《2016 年第二次临时股东大会》刊登于《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

##### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

#### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

##### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加	现场出席次数	以通讯方式参加	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未

	董事会次数		次数			亲自参加会议
王肇文	7	3	4	0	0	否
朱莉峰	7	3	4	0	0	否
章成	7	3	4	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						3

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### （一）董事会审计委员会在报告期内履职情况

报告期内，第三届董事会审计委员会共召开了 3 次会议、第四届董事会审计委员会共召开了 1 次会议，主要情况如下：

1、2016 年 2 月 19 日以现场会议的方式召开了第三届审计委员会第十一次会议，会议的议案有：

- （1）《2015 年度审计工作安排相关事项》；
- （2）《2015 年第四季度审计工作报告》；
- （3）《2016 年第二季度审计工作计划》。

2、2016 年 4 月 25 日以现场会议的方式召开了第三届审计委员会第十二次会议，会议的议案有：

- （1）《2015 年度财务报告》；
- （2）《2015 年审计工作总结》；  
年审会计师做审计工作总结
- （3）《关于 2015 年度募集资金存放和使用情况的专项报告》；
- （4）《关于聘任公司 2016 年度财务审计机构的议案》；
- （5）《2015 年度内部控制评价报告》；
- （6）《2016 年第一季度审计工作报告》；



(7)《2016 年第三季度审计工作计划》;

(8)《2016 年第一季度报告》。

3、2016 年 8 月 15 日以现场会议的方式召开了第三届审计委员会第十三次会议，会议的议案有：

(1)《公司 2016 年半年度报告及其摘要》;

(2)《关于募集资金 2016 年半年度存放与使用情况的专项报告》;

(3)《2016 年第 2 季度审计工作报告》;

(4)《2016 年第 4 季度审计工作计划》。

4、2016 年 10 月 27 日以现场会议的方式召开了第四届审计委员会第一次会议，会议的议案有：

(1)《2016 年第三季度报告全文及正文》;

(2)《关于募集资金截止 2016 年 9 月 30 日使用情况的说明》;

(3)《2016 年第 3 季度审计工作报告》;

(4)《2017 年第 1 季度审计工作计划》;

(5)《2017 年度审计工作计划》。

(二) 董事会薪酬与考核委员会在报告期内履职情况

报告期内，第三届董事会薪酬与考核委员会共召开了 2 次会议，主要情况如下：

1、2016 年 4 月 25 日以现场会议的方式召开了第三届薪酬与考核委员会第七次会议，会议的议案有：

(1)《关于第二期股权激励预留限制性股票第二次解锁的议案》。

2、2016 年 8 月 15 日以现场会议的方式召开了第三届薪酬与考核委员会第八次会议，会议的议案有：

(1)《关于第二期限限制性股票激励计划第三个解锁期可解锁的议案》。

(三) 董事会提名委员会在报告期内履职情况

报告期内，第三届董事会提名委员会共召开了 1 次会议，主要情况如下：

1、2016 年 8 月 15 日以现场会议的方式召开了第三届提名委员会第二次会议，会议的议案有：

(1)《关于提名公司第四届董事会董事候选人的议案》。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员和核心骨干人员实施绩效考核，采取“年薪+绩效”的方式，根据公司的经营状况和个人的工作业绩对董事、监事、高级管理人员进行定期考评，并根据考核情况确定其年薪、绩效和报酬总额。报告期内，公司通过实施限制性股票激励计划等方式加强对公司董事、高级管理人员、核心技术（业务）人员的激励，有效的带动公司高级管理人员及核心骨干人员的积极性，形成强大的凝聚力和向心力，确保公司持续、健康、高速增长。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017 年 04 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见披露于公司制定信息披露网站巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《深圳市洪涛装饰股份有限公司 2016 年度内部控制评价报告》。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 财务报告重大缺陷的迹象包括: ①公司高级管理人员舞弊; ②注册会计师发现当期财务报告存在重大错报, 而内部控制在运行过程中未能发现该错报; ③公司对内部控制的监督无效。(2) 财务报告重要缺陷的迹象包括: ①未依照公认会计准则选择和应用会计政策、未建立反舞弊程序和控制措施; ②对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制; ③对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。(3) 财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷对合规性目标、战略目标及经营目标的影响程度、发生的可能性作判定。以下迹象通常表明非财务报告内部控制可能存在重大缺陷: ①企业在财务会计、资产管理、资本运营、信息披露、产品质量、安全生产、环境保护等方面发生重大违法违规事件和责任事故, 给企业造成重要损失和不利影响, 遭受重大行政监管处罚; ②对战略目标产生严重影响, 全面危及战略目标的实现; ③导致公司停产或危及公司持续经营。以下迹象通常表明非财务报告内部控制可能存在重要缺陷: ①企业在财务会计、资产管理、资本运营、信息披露、产品质量、安全生产、环境保护等方面发生违法违规事件和责任事故, 给企业造成较大损失和不利影响, 遭受行政监管处罚; ②对战略目标产生一定影响, 影响部分目标实现; ③导致公司一项或多项业务经营活动受到一定影响, 但不会危及公司持续经营。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	考虑补偿性控制措施和实际偏差率后, 对金额超过资产总额 1% 的错报认定为重大错报, 对金额超过资产总额 0.5% 的错报认定为重要错报, 其余为一般错报。	以涉及金额大小为标准, 因非财务报告内部控制缺陷造成直接财产损失占公司资产总额 1% 的为重大缺陷, 造成直接财产损失占公司资产总额 0.5% 的为重要缺陷, 其余为一般缺陷。
财务报告重大缺陷数量 (个)	0	
非财务报告重大缺陷数量 (个)	0	

财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
是

### 一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
深圳市洪涛装饰股份有限公司可转换公司债券	洪涛转债	128013	2016年08月23日	2022年07月28日	119,998.89	第一年 0.4%、第二年 0.6%、第三年 1%、第四年 1.5%、第五年 1.8%、第六年 2%	采用每年付息
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
报告期内公司债券的付息兑付情况	不适用						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	不适用						

### 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	不适用	办公地址	不适用	联系人	不适用	联系人电话	不适用
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司		办公地址	上海市汉口路 398 号华盛大厦 14F			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用						

### 三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	参见本报告第四节经营情况讨论与分析之“五、投资状况分析”募资资金使用情况部分。
--------------------	---

年末余额（万元）	119,998.89
募集资金专项账户运作情况	参见本报告第四节经营情况讨论与分析之“五、投资状况分析”募集资金使用情况部分。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

#### 四、公司债券信息评级情况

报告期内，上海新世纪资信评估投资服务有限公司于 2016 年 5 月 26 日出具了《深圳市洪涛装饰股份有限公司公开发行可转换公司债券信用评级报告》，公司主体长期信用等级为 AA，评级展望为“稳定”，洪涛转债信用等级为 AA。上述跟踪信用评级报告详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

#### 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。

#### 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

#### 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

不适用

#### 八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2016 年	2015 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	28,773.32	49,707.97	-42.12%
投资活动产生的现金流量净额	-111,333.63	-21,780.96	611.15%
筹资活动产生的现金流量净额	213,772.35	59,725.14	257.93%
期末现金及现金等价物余额	84,161.53	37,002.3	127.45%
流动比率	160.56%	157.66%	2.90%
资产负债率	62.31%	51.68%	10.63%
速动比率	160.09%	157.29%	2.80%
EBITDA 全部债务比	5.12%	14.28%	-9.16%

利息保障倍数	2.74	8.1	-66.17%
现金利息保障倍数	-4.46	-1.81	146.41%
EBITDA 利息保障倍数	3.08	8.56	-64.02%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	
利息偿付率	100.00%	100.00%	

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、息税折旧摊销前利润较上年减少 42.12%，主要系本年度经济环境影响，营业收入及利润较上年同期下降所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净流出较上年增长 411.15%，主要系本年支付办公楼购房款所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上年增长 186.38%，主要系本年收到可转换公司债券募集资金所致。
- 4、期末现金及现金等价物余额较上年增长 127.45%，原因为受经营活动，投资活动，筹资活动综合影响所致。
- 5、利息保障倍数较上年减少 66.17%，主要系本年有息债务增长所致。
- 6、现金利息保障倍数较上年增长 146.41%，主要系本年经营活动现金流量净流出较上年增长所致。
- 7、EBITDA 利息保障倍数较上年减少 64.02%，主要系息税折旧摊销前利润较上年减少及本年利息支出增长所致。

## 九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

- 1、2016 年 3 月 29 日，公司完成 2016 年度第一期短期融资券的发行工作，发行总额 3 亿元，债券期限 365 天，兑付日为 2017 年 3 月 29 日。
- 2、2016 年 8 月 19 日，公司完成 2015 年度第一期短期融资券的本息兑付。该融资券发行日为 2015 年 8 月 19 日，发行总额 3 亿元，债券期限 365 天。
- 3、2016 年 9 月 1 日，中国银行间市场交易商协会下发中市协注【2016】SCP262 号《接受注册通知书》，超短期融资券注册金额 10 亿元，注册额度自通知书下发之日起 2 年内有效。2016 年 9 月 20 日，公司完成 2016 年度第一期超短期融资券，发行总额 5 亿元，债券期限 270 日，兑付日为 2017 年 6 月 17 日。

## 十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

经 2016 年 1 月 30 日召开的第三届董事会第二十三次会议审议通过了《关于向银行申请综合授信额度的议案》，同意公司向银行申请总额不超过 25 亿元人民币的综合授信，综合授信明细如下：

- 1、公司向平安银行深圳平安营业部申请综合授信额度捌亿元整，期限两年。截至报告期末，公司已实际使用额度 61,665 万元，全部归还。
- 2、公司向中国银行深圳产权登记中心支行申请综合授信额度贰亿元整，期限一年。截至报告期末，公司已实际使用额度 10,000 万元，尚未归还。
- 3、公司向招商银行深圳创维支行申请综合授信额度贰亿元整，期限一年。截至报告期末，公司已实际使用额度 20,000 万元，尚未归还。
- 4、公司向兴业银行深圳科技园支行申请综合授信额度壹亿贰仟万元整，期限一年。截至报告期末，公司已实际使用额度 12,000 万元，尚未归还。
- 5、公司向光大银行深圳光明新区支行申请综合授信额度贰亿伍仟万元整，期限一年。截至报告期末，公司已实际使用额度

24,000 万元，尚未归还。

6、公司向中信银行深圳皇岗支行申请综合授信额度叁仟万元整，期限一年。截至报告期末，公司已实际使用额度 3,000 万元，尚未归还。

7、公司向北京银行深圳高新园支行申请综合授信额度贰亿元整，期限一年。截至报告期末，公司已实际使用额度 1,000 万元，尚未归还。

8、公司向上海浦东发展银行申请综合授信额度贰亿伍仟柒佰壹拾万元整，期限一年。截至报告期末，公司已实际使用额度 18,000 万元，尚未归还。

9、公司向浙商银行深圳龙华支行申请综合授信额度贰亿元整，期限一年。截至报告期末，公司已实际使用额度 20,000 万元，尚未归还。

10、公司向宁波银行深圳南山支行申请综合授信额度壹亿元整，期限一年。截至报告期末，公司已实际使用额度 10,000 万元，尚未归还。

## 十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司严格按照公司可转债《募集说明书》的相关约定或承诺进行募集资金存放与使用、可转债的转股安排等事项。

## 十二、报告期内发生的重大事项

无

## 十三、公司债券是否存在保证人

是  否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 04 月 28 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字(2017)48020004
注册会计师姓名	梅月欣、昝丽涛

#### 审计报告正文

我们审计了后附的深圳市洪涛装饰股份有限公司（以下简称“洪涛股份公司”）的财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2016 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了深圳市洪涛装饰股份有限公司 2016 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2016 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·北京 中国注册会计师：

二〇一七年四月二十六日



## 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

2016 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,064,792,141.08	470,023,001.18
结算备付金		
拆出资金		
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	40,438,255.00	18,726,105.50
应收账款	4,433,274,093.52	3,747,062,020.14
预付款项	214,373,308.94	210,362,728.67
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	7,220,937.49	2,763,462.56
应收股利		
其他应收款	381,107,635.45	256,412,503.06
买入返售金融资产		
存货	20,582,729.78	12,697,367.64
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	808,435,641.81	711,904,860.86
流动资产合计	6,970,224,743.07	5,429,952,049.61
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	36,470,594.59	34,594,594.59

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	46,338,587.72	39,577,513.72
投资性房地产	50,041,213.69	51,704,876.05
固定资产	273,102,203.36	250,545,317.97
在建工程	125,176,573.42	91,189,712.84
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	195,777,587.21	192,832,862.25
开发支出		
商誉	496,098,037.41	535,425,453.99
长期待摊费用	11,458,389.71	6,980,403.26
递延所得税资产	41,173,056.24	33,796,629.63
其他非流动资产	949,429,702.40	69,686,523.00
非流动资产合计	2,225,065,945.75	1,306,333,887.30
资产总计	9,195,290,688.82	6,736,285,936.91
流动负债：		
短期借款	1,187,442,874.00	768,826,528.50
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	50,000,000.00	
衍生金融负债		
应付票据	62,749,999.87	82,800,000.00
应付账款	1,717,759,079.38	1,733,048,932.89
预收款项	58,391,156.97	34,232,206.97
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	36,797,513.81	22,943,688.12
应交税费	45,848,666.64	241,369,447.71
应付利息	1,740,726.23	

应付股利	63,270.00	552,212.43
其他应付款	186,351,628.46	305,793,475.76
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	20,509,778.23	
其他流动负债	970,636,516.91	254,470,704.22
流动负债合计	4,338,291,210.50	3,444,037,196.60
非流动负债：		
长期借款	239,285,103.20	
应付债券	1,101,114,356.11	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	33,073,655.91	
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	604,733.33	
其他非流动负债	17,568,700.00	37,500,000.00
非流动负债合计	1,391,646,548.55	37,500,000.00
负债合计	5,729,937,759.05	3,481,537,196.60
所有者权益：		
股本	1,201,850,898.00	1,001,542,415.00
其他权益工具	96,319,887.19	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	748,619,936.87	947,193,885.60
减：库存股	1,964,700.00	33,726,146.42
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	159,833,390.79	146,888,380.78

一般风险准备		
未分配利润	1,273,557,423.76	1,193,755,253.44
归属于母公司所有者权益合计	3,478,216,836.61	3,255,653,788.40
少数股东权益	-12,863,906.84	-905,048.09
所有者权益合计	3,465,352,929.77	3,254,748,740.31
负债和所有者权益总计	9,195,290,688.82	6,736,285,936.91

法定代表人：刘年新

主管会计工作负责人：宋华

会计机构负责人：钟焕奎

## 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	876,573,837.54	217,306,952.14
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	40,438,255.00	18,726,105.50
应收账款	4,428,741,497.57	3,741,272,102.88
预付款项	205,139,687.87	201,489,837.48
应收利息	7,220,937.49	2,763,462.56
应收股利		
其他应收款	447,088,231.79	275,335,537.53
存货	4,723,876.95	1,145,544.70
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	801,763,239.16	702,500,000.00
流动资产合计	6,811,689,563.37	5,160,539,542.79
非流动资产：		
可供出售金融资产	36,470,594.59	34,594,594.59
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	950,205,522.72	1,000,222,483.72
投资性房地产	50,041,213.69	51,704,876.05
固定资产	209,900,996.09	181,722,296.10

在建工程	4,083,530.00	37,670,741.93
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	149,611,956.07	153,515,320.11
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,840,713.62	
递延所得税资产	39,726,371.16	33,707,229.13
其他非流动资产	846,429,702.40	69,686,523.00
非流动资产合计	2,293,310,600.34	1,562,824,064.63
资产总计	9,105,000,163.71	6,723,363,607.42
流动负债：		
短期借款	1,027,442,874.00	758,626,528.50
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	50,000,000.00	
衍生金融负债		
应付票据	222,749,999.87	82,800,000.00
应付账款	1,641,355,741.35	1,803,741,787.61
预收款项	34,608,527.87	4,091,331.77
应付职工薪酬	21,013,780.00	9,793,283.62
应交税费	11,479,509.32	206,545,409.19
应付利息	1,740,726.23	
应付股利	63,270.00	552,212.43
其他应付款	302,620,256.97	376,709,755.29
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	20,509,778.23	
其他流动负债	970,636,516.91	254,473,287.54
流动负债合计	4,304,220,980.75	3,497,333,595.95
非流动负债：		
长期借款	239,285,103.20	
应付债券	1,101,114,356.11	
其中：优先股		

永续债		
长期应付款	33,073,655.91	
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	17,568,700.00	37,500,000.00
非流动负债合计	1,391,041,815.22	37,500,000.00
负债合计	5,695,262,795.97	3,534,833,595.95
所有者权益：		
股本	1,201,850,898.00	1,001,542,415.00
其他权益工具	96,319,887.19	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	748,619,936.87	947,193,885.60
减：库存股	1,964,700.00	33,726,146.42
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	159,833,390.79	146,888,380.78
未分配利润	1,205,077,954.89	1,126,631,476.51
所有者权益合计	3,409,737,367.74	3,188,530,011.47
负债和所有者权益总计	9,105,000,163.71	6,723,363,607.42

### 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	2,877,123,982.41	3,006,340,271.23
其中：营业收入	2,877,123,982.41	3,006,340,271.23
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,740,615,456.74	2,625,656,770.48
其中：营业成本	2,163,594,744.93	2,215,303,186.23

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	41,180,394.05	99,327,994.67
销售费用	222,166,571.26	104,219,571.13
管理费用	159,520,092.28	146,173,377.55
财务费用	54,037,851.05	20,160,010.43
资产减值损失	100,115,803.17	40,472,630.47
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-1,689,849.00	
投资收益（损失以“－”号填列）	3,761,074.00	26,211,807.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,761,074.00	577,513.72
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	138,579,750.67	406,895,308.54
加：营业外收入	20,223,904.98	6,868,735.17
其中：非流动资产处置利得	9,564.40	141,827.00
减：营业外支出	6,323,202.80	1,491,848.23
其中：非流动资产处置损失	254,732.97	107,316.46
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	152,480,452.85	412,272,195.48
减：所得税费用	33,633,519.52	69,668,211.83
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	118,846,933.33	342,603,983.65
归属于母公司所有者的净利润	130,805,792.08	357,503,847.43
少数股东损益	-11,958,858.75	-14,899,863.78
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	118,846,933.33	342,603,983.65
归属于母公司所有者的综合收益总额	130,805,792.08	357,503,847.43
归属于少数股东的综合收益总额	-11,958,858.75	-14,899,863.78
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.11	0.36
(二)稀释每股收益	0.11	0.36

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：宋华

会计机构负责人：钟焕奎

#### 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	2,585,574,725.11	2,873,542,964.48
减：营业成本	2,073,958,988.61	2,202,377,750.91
税金及附加	37,969,863.16	94,919,170.54
销售费用	78,613,839.65	62,465,068.47
管理费用	60,577,523.97	60,540,544.83
财务费用	56,534,730.78	39,208,674.07



资产减值损失	138,664,051.81	52,674,616.35
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-1,689,849.00	
投资收益（损失以“－”号填列）	3,761,074.00	20,172,108.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		577,513.72
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	141,326,952.13	381,529,247.62
加：营业外收入	17,806,624.72	4,984,698.61
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	5,758,471.75	1,407,641.49
其中：非流动资产处置损失	7,821.75	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	153,375,105.10	385,106,304.74
减：所得税费用	23,925,004.96	60,312,120.29
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	129,450,100.14	324,794,184.45
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	129,450,100.14	324,794,184.45
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.11	0.36
（二）稀释每股收益	0.11	0.36

## 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	2,129,783,411.37	2,306,638,909.08
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	222,110,305.62	470,838,437.55
经营活动现金流入小计	2,351,893,716.99	2,777,477,346.63
购买商品、接受劳务支付的现金	2,107,219,543.93	2,059,804,492.00
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	252,506,515.11	163,921,925.96

支付的各项税费	153,266,892.54	131,756,399.23
支付其他与经营活动有关的现金	391,695,660.89	624,969,142.72
经营活动现金流出小计	2,904,688,612.47	2,980,451,959.91
经营活动产生的现金流量净额	-552,794,895.48	-202,974,613.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,027,027.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,200.00	25,350.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		24,598,412.30
收到其他与投资活动有关的现金	850,728,396.57	1,138,100,227.72
投资活动现金流入小计	852,757,623.57	1,162,723,990.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	663,657,915.74	34,232,540.96
投资支付的现金	22,436,000.00	59,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		484,801,050.30
支付其他与投资活动有关的现金	1,280,000,000.00	802,500,000.00
投资活动现金流出小计	1,966,093,915.74	1,380,533,591.26
投资活动产生的现金流量净额	-1,113,336,292.17	-217,809,601.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		3,037,500.00
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	2,323,318,497.27	1,306,626,528.50
发行债券收到的现金	2,000,000,000.00	200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	4,323,318,497.27	1,509,664,028.50
偿还债务支付的现金	1,904,237,119.75	848,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	135,211,049.97	63,032,614.88
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	146,146,851.03	1,380,000.00

筹资活动现金流出小计	2,185,595,020.75	912,412,614.88
筹资活动产生的现金流量净额	2,137,723,476.52	597,251,413.62
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	471,592,288.87	176,467,199.10
加：期初现金及现金等价物余额	370,023,001.18	193,555,802.08
六、期末现金及现金等价物余额	841,615,290.05	370,023,001.18

## 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	1,986,179,644.51	2,204,110,539.33
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	310,706,936.65	732,359,178.65
经营活动现金流入小计	2,296,886,581.16	2,936,469,717.98
购买商品、接受劳务支付的现金	2,214,232,349.51	2,057,705,850.35
支付给职工以及为职工支付的现金	78,494,436.13	72,172,704.13
支付的各项税费	127,811,089.67	114,608,496.93
支付其他与经营活动有关的现金	392,034,909.76	516,678,769.94
经营活动现金流出小计	2,812,572,785.07	2,761,165,821.35
经营活动产生的现金流量净额	-515,686,203.91	175,303,896.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,027,027.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,200.00	5,350.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		27,972,973.00
收到其他与投资活动有关的现金	750,728,396.57	678,347,437.56
投资活动现金流入小计	752,756,623.57	706,325,760.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	487,235,077.82	13,713,647.59
投资支付的现金	22,436,000.00	596,444,770.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	25,300,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	1,260,000,000.00	702,500,000.00
投资活动现金流出小计	1,794,971,077.82	1,312,658,417.59
投资活动产生的现金流量净额	-1,042,214,454.25	-606,332,657.03
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	2,168,930,830.60	1,306,626,528.50
发行债券收到的现金	2,000,000,000.00	200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	4,168,930,830.60	1,506,626,528.50
偿还债务支付的现金	1,894,037,119.75	848,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	134,756,167.29	97,875,378.59
支付其他与筹资活动有关的现金	146,146,851.03	1,380,000.00
筹资活动现金流出小计	2,174,940,138.07	947,255,378.59
筹资活动产生的现金流量净额	1,993,990,692.53	559,371,149.91
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	436,090,034.37	128,342,389.51
加：期初现金及现金等价物余额	217,306,952.14	88,964,562.63
六、期末现金及现金等价物余额	653,396,986.51	217,306,952.14

## 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	1,001,542,415.00				947,193,885.60	33,726,146.42			146,888,380.78		1,193,755,253.44	-905,048.09	3,254,748,740.31
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	1,001,542,415.00			947,193,885.60	33,726,146.42			146,888,380.78		1,193,755,253.44	-905,048.09	3,254,748,740.31
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	200,308,483.00		96,319,887.19	-198,573,948.73	-31,761,446.42			12,945,010.01		79,802,170.32	-11,958,858.75	210,604,189.46
(一)综合收益总额										130,805,792.08	-11,958,858.75	118,846,933.33
(二)所有者投入和减少资本			96,319,887.19	1,734,534.27	-31,761,446.42							129,815,867.88
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本			96,319,887.19									96,319,887.19
3. 股份支付计入所有者权益的金额				1,734,534.27	-31,761,446.42							33,495,980.69
4. 其他												
(三)利润分配								12,945,010.01		-51,003,621.76		-38,058,611.75
1. 提取盈余公积								12,945,010.01		-12,945,010.01		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-38,058,611.75		-38,058,611.75
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转	200,308,483.00			-200,308,483.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	200,308,483.00			-200,308,483.00								

	00				0								
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	1,201,850.89			96,319,887.19	748,619,936.87	1,964,700.00			159,833,390.79		1,273,557,423.76	-12,863,906.84	3,465,352,929.77

上期金额

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	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“－”号填列）	200,308,483.00				-191,454,748.65	-21,456,983.80			32,479,418.45		284,962,732.38	-4,945,422.85	342,807,446.13
（一）综合收益总额											357,503,847.43	-14,899,863.78	342,603,983.65

(二)所有者投入和减少资本					8,853,734.35	-21,456,983.80					9,954,440.93	40,265,159.08
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					8,853,734.35	-21,456,983.80						30,310,718.15
4. 其他											9,954,440.93	9,954,440.93
(三) 利润分配								32,479,418.45		-72,541,115.05		-40,061,696.60
1. 提取盈余公积								32,479,418.45		-32,479,418.45		
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	200,308,483.00				-200,308,483.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	200,308,483.00				-200,308,483.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(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	1,001,542,415.00				947,193,885.60	33,726,146.42		146,888,380.78		1,193,755,253.44	-905,048.09	3,254,748,740.31



## 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	1,001,542,415.00				947,193,885.60	33,726,146.42			146,888,380.78	1,126,631,476.51	3,188,530,011.47
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,001,542,415.00				947,193,885.60	33,726,146.42			146,888,380.78	1,126,631,476.51	3,188,530,011.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	200,308,483.00			96,319,887.19	-198,573,948.73	-31,761,446.42			12,945,010.01	78,446,478.38	221,207,356.27
（一）综合收益总额										129,450,100.14	129,450,100.14
（二）所有者投入和减少资本				96,319,887.19	1,734,534.27	-31,761,446.42					129,815,867.88
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本				96,319,887.19							96,319,887.19
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,734,534.27	-31,761,446.42					33,495,980.69
4. 其他											
（三）利润分配									12,945,010.01	-51,003,621.76	-38,058,611.75
1. 提取盈余公积									12,945,010.01	-12,945,010.01	
2. 对所有者（或股东）的分配										-38,058,611.75	-38,058,611.75

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	200,308,483.00				-200,308,483.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	200,308,483.00				-200,308,483.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(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	1,201,850,898.00			96,319,887.19	748,619,936.87	1,964,700.00			159,833,390.79	1,205,077,954.89	3,409,737,367.74

上期金额

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	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)	200,308,483.00				-191,454,748.65	-21,456,983.80			32,479,418.45	252,253,069.40	315,043,206.00
(一) 综合收益总额										324,794,184.45	324,794,184.45
(二) 所有者投入					8,853,734	-21,456,9					30,310,71

和减少资本					.35	83.80					8.15
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					8,853,734.35	-21,456,983.80					30,310,718.15
4. 其他											
(三) 利润分配									32,479,418.45	-72,541,115.05	-40,061,696.60
1. 提取盈余公积									32,479,418.45	-32,479,418.45	
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	200,308,483.00				-200,308,483.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	200,308,483.00				-200,308,483.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(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	1,001,542,415.00				947,193,885.60	33,726,146.42			146,888,380.78	1,126,631,476.51	3,188,530,011.47

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

深圳市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。2007 年 8 月 22 日，经公司股东大会决议，公司整体变更为股份有限公司，于 2007 年 8 月 31 日在深圳

市工商行政管理局登记注册。

2009 年 11 月 20 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1198 号文《关于核准深圳市洪涛装饰股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准和深圳证券交易所《关于深圳市洪涛装饰股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2009]185 号文）同意，本公司发行的人民币普通股股票于 2009 年 12 月 22 日在深圳证券交易所上市，股票简称“洪涛股份”，股票代码“002325”。

公司总部位于广东省深圳市罗湖区泥岗西洪涛路 17 号，统一社会信用代码 914403001921910661。

截至 2016 年 12 月 31 日止，公司总股本 1,201,850,898 股。其中，有限售条件的流通股 283,769,349 股；无限售条件的流通股份 918,081,549 股。

## 2、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 2017 年 4 月 26 日决议批准报出。

## 3、合并财务报表范围

本公司 2016 年度纳入合并范围的子公司共 13 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 1 户，详见本附注七“合并范围的变更”。

本公司属于建筑装饰和其他建筑业。公司及子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；职业教育。

## 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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求  
是

装修装饰业

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司主要从事建筑装饰、职业教育经营。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、按完工百分比确定提供的劳务收入等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、24“收入”描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、29“重大会计判断和估计”。

## 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 2016 年 12 月 31 日的财务状况及 2016 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 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

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、14“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及吸收合并下的被合并方，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、13“长期股权投资”或本附注四、9“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、13（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。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，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 贷款和应收款项

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

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

##### ④ 可供出售金融资产

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

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，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、贷款和应收款项减值

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

#### ② 可供出售金融资产减值

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的控制。

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）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

#### （8）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。

#### （9）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	本公司将金额为人民币 500 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
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

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 6 号--上市公司从事装修装饰业务》的披露要求

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

装修装饰业

#### (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、设计成本等。

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。领用和发出时按加权平均法计价。

#### (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；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额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。对于因追加投资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

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。此外,对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物,若董事会(或类似机构)作出书面决议,明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的,也作为投资性房地产列报。

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。

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时,按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

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。固定资产仅在与其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%	19.00%-9.50%
运输设备	年限平均法	6	5%	15.83%
电子设备	年限平均法	5	5%	19.00%
办公设备	年限平均法	5	5%	19.00%
固定资产装修	年限平均法	10	5%	9.50%



### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

装修装饰业

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、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用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。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

## 18、借款费用

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

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。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### (1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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	-

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

## （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。

### （3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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、20“长期资产减值”。

## 20、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。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 22、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

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

## 23、预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

#### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

#### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

## 24、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。

## 25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

装修装饰业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 6 号--上市公司从事装修装饰业务》的披露要求

### （1）商品销售收入

在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企业，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

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。

#### ①装饰装修收入

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。

#### ②职业教育培训收入

职业教育培训收入在相关劳务活动发生时确认收入。

#### (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。

## 26、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。

## 27、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。

## 28、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。

## 29、其他重要的会计政策和会计估计

### 1、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。

### 2、重大会计判断和估计

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

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

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

#### (1) 收入确认——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、25、“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) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

#### (3) 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。

#### (4) 存货跌价准备

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



#### (5) 金融工具公允价值

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

#### (6) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设,以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中,本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间,以及被投资对象的财务状况和短期业务展望,包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

#### (7) 长期资产减值准备

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。

#### (8) 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。

#### (9) 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。

#### (10) 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。

### 30、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目，	财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号），适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易	税金及附加
自 2016 年 5 月 1 日起将企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等原计入“管理费用”的相关税费重分类至“税金及附加”。比较数据不予调整。	财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号），适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易	调整税金及附加本年金额 2,670,710.74 元，调整管理费用本年金额 2,670,710.74 元。

## （2）重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售商品应税收入按 17%、建筑装饰收入按 11% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；建筑装饰收入中清包工项目、甲供工程项目、2016 年 4 月 30 日之前老项目采用简易征收方式，按 3% 计算销项税；职业教育培训收入、设计收入、服务收入和咨询收入按应税收入 3% 或 6% 缴纳增值税。	17%、11%、6% 或 3%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴，具体详见下表。	15% 或 25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴。	2%
营业税	建筑装饰业务按应税营业额的 3%（自 2016 年 5 月 1 日起，营改增缴纳增值税）	

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%
北京优装网信息科技有限公司	25%
上海学尔森文化传播有限公司	核定征收
北京尚学跨考教育科技有限公司	15%
深圳市洪涛装饰股份有限公司	15%

## 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2016年11月21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GR201644202182《高新技术企业证书》，认定有效期三年(2016年—2018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2016年起三年内享受减免10%优惠，即按15%的所得税税率征收。

## 3、其他

其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

## 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	442,403.42	613,268.25
银行存款	609,762,269.96	303,212,985.99
其他货币资金	454,587,467.70	166,196,746.94
合计	1,064,792,141.08	470,023,001.18

其他说明

注：年末银行存款中包含超过三个月定期存款 100,000,000.00 元；其他货币资金包含票据保证金、贷款保证金存款合计 123,176,851.03 元。这些资金均未作为现金及现金等价物列示。其他货币资金中 331,420,096.67 元，主要系外埠存款及银行天天利理财产品。

## 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	3,380,000.00	1,000,000.00
商业承兑票据	37,058,255.00	17,726,105.50
合计	40,438,255.00	18,726,105.50

### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

### (3) 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	25,758,690.00	
商业承兑票据		7,442,874.00
合计	25,758,690.00	7,442,874.00

### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	6,082,028.00
合计	6,082,028.00

其他说明

## 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		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	17,172,195.39	0.37%	11,982,230.89	69.78%	5,189,964.50					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,660,620,065.17	99.50%	233,031,003.26	5.00%	4,427,589,061.91	3,943,754,687.40	99.97%	197,187,734.37	5.00%	3,746,566,953.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,091,681.79	0.13%	5,596,614.68	91.87%	495,067.11	1,185,134.23	0.03%	690,067.12	58.23%	495,067.11
合计	4,683,883,942.35	100.00%	250,609,848.83	5.35%	4,433,274,093.52	3,944,939,821.63	100.00%	197,877,801.49	5.02%	3,747,062,020.14

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

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 6 号--上市公司从事装修装饰业务》的披露要求

账龄超过三年并专项计提坏账的单项金额重大的应收账款情况

应收账款内容	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	回款风险
上海东郊宾馆有限公司	10,379,929.00	50.00	5,189,964.50	回款风险较高
保利建设开发总公司	6,792,266.39	100.00	6,792,266.39	回款风险较高
合计	17,172,195.39	69.78	11,982,230.89	—

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	4,660,620,065.17	233,286,080.64	5.00%
有合同纠纷组合			
合计	4,660,620,065.17	233,286,080.64	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情况来确定；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，基于该款项的回收性强发生坏账的可能性较小的情况进行的组合。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

**(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 52,927,047.34 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	195,000.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 571,895,918.71 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 12.21%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 28,594,795.94 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	131,047,702.81	61.13%	94,979,207.59	45.15%
1 至 2 年	24,005,367.00	11.20%	17,398,224.66	8.27%
2 至 3 年	12,599,824.21	5.88%	25,778,210.07	12.25%
3 年以上	46,720,414.92	21.79%	72,207,086.35	34.33%
合计	214,373,308.94	--	210,362,728.67	--

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：

预付款项年末数中龄超过 1 年的款项金额为 83,325,606.13 元，主要是因为公司预付工程项目材料款尚未结算。

## (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年末余额前五名预付账款汇总金额为 25,795,732.71 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 12.03%。

其他说明：

## 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	1,466,737.45	1,137,902.94
结构性存款	2,366,666.66	1,625,559.62
理财产品利息	3,387,533.38	
合计	7,220,937.49	2,763,462.56

## 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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	401,165,932.07	99.46%	20,058,296.62	5.00%	381,107,635.45	270,783,897.96	99.79%	14,371,394.90	5.31%	256,412,503.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,173,000.00	0.54%	2,173,000.00	100.00%		560,000.00	0.21%	560,000.00	100.00%	
合计	403,338,932.07	100.00%	22,231,296.62	5.51%	381,107,635.45	271,343,897.96	100.00%	14,931,394.90	5.50%	256,412,503.06

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
无合同纠纷组合	401,165,932.07	20,058,296.62	5.00%
有合同纠纷组合			
合计	401,165,932.07	20,058,296.62	5.00%

确定该组合依据的说明：

有无合同纠纷组合确定的依据根据有无合同纠纷组合，特定款项组合确定依据应纳入合并范围的子公司进行组合，基于该款项的回收性强发生坏账的可能性较小的情况进行的组合。

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 7,861,339.25 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
北京木鱼石同创商贸有限公司	500,000.00
北京星空之旅影视文化有限公司	60,000.00
其他零星	1,437.53
合计	561,437.53

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

### (4) 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	147,430,352.52	121,802,920.63
押金	15,420,806.42	15,181,747.61
备用金	40,786,783.04	37,394,659.11
往来款	110,548,776.05	94,372,402.25
借款	80,000,000.00	
其他	9,152,214.04	2,592,168.36
合计	403,338,932.07	271,343,897.96

## (5) 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	借款、履约保证金	50,000,000.00	1-2 年	12.40%	2,500,000.00
第二名	借款	50,000,000.00	1 年以内	12.40%	2,500,000.00
第三名	欠款	40,408,691.11	1-2 年	10.02%	2,020,434.56
第四名	履约保证金	20,000,000.00	1-2 年	4.96%	1,000,000.00
第五名	欠款	14,995,897.03	1-2 年	3.72%	749,794.85
合计	--	175,404,588.14	--	43.50%	8,770,229.41

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (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	6,389,135.17		6,389,135.17	3,695,943.25		3,695,943.25
在产品	1,997,243.71		1,997,243.71	3,087,187.05		3,087,187.05
库存商品	9,224,155.76		9,224,155.76	5,292,419.23		5,292,419.23
委托代销商品	2,972,195.14		2,972,195.14	621,818.11		621,818.11
合计	20,582,729.78		20,582,729.78	12,697,367.64		12,697,367.64

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

报告期内，公司没有发生跌价的情形，无需计提存货跌价准备。

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 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	200,000,000.00	150,000,000.00
银行理财产品*2	600,000,000.00	552,500,000.00
待摊费用	167,106.35	6,928,982.72
待认证进项税金	1,763,239.16	
待抵扣增值税	2,473,740.76	2,475,878.14
待摊贴现利息	4,031,555.54	
合计	808,435,641.81	711,904,860.86

其他说明：

\*1、结构性存款明细如下：

产品名称	开户行	金额	产品起止日期
结构性存款产品	北京银行深圳分行高新园支行	100,000,000.00	2016/08/12至2017/01/09
结构性存款产品	北京银行深圳分行高新园支行	100,000,000.00	2016/08/12至2017/04/27
合 计		200,000,000.00	

\*2、银行理财产品

产品名称	开户行	金额	产品起止日期
步步生金8688理财产品	招商银行深圳创维大厦支行	100,000,000.00	2016/8/19至2017/8/19
卓越计划AGS159023理财产品	平安银行深圳平安大厦支行	500,000,000.00	三个月一期
合 计		600,000,000.00	—

## 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
可供出售权益工具：	36,960,594.59	490,000.00	36,470,594.59	35,084,594.59	490,000.00	34,594,594.59
按成本计量的	36,960,594.59	490,000.00	36,470,594.59	35,084,594.59	490,000.00	34,594,594.59
合计	36,960,594.59	490,000.00	36,470,594.59	35,084,594.59	490,000.00	34,594,594.59

### (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%	
北京筑龙伟业科技股份有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00					10.00%	
上海同筑信息科技有限公司	14,594,594.59	1,876,000.00		16,470,594.59					16.01%	
合计	35,084,594.59	1,876,000.00		36,960,594.59	490,000.00			490,000.00	--	

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

北京金英杰教育科技有限公司	39,577,513.72	3,000,000.00		3,761,074.00						46,338,587.72	
小计	39,577,513.72	3,000,000.00		3,761,074.00						46,338,587.72	
合计	39,577,513.72	3,000,000.00		3,761,074.00						46,338,587.72	

其他说明

## 11、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	52,536,707.23			52,536,707.23
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	52,536,707.23			52,536,707.23
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	831,831.18			831,831.18
2.本期增加金额	1,663,662.36			1,663,662.36
(1) 计提或摊销	1,663,662.36			1,663,662.36
3.本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,495,493.54			2,495,493.54
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	50,041,213.69			50,041,213.69
2.期初账面价值	51,704,876.05			51,704,876.05

## 12、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	230,578,599.89	21,610,999.85	33,502,787.73	22,886,326.89	5,789,618.61	9,037,794.50	323,406,127.47
2.本期增加金额	37,691,741.93	40,698.62	1,259,896.28	2,974,594.58	222,026.12		42,188,957.53
(1) 购置	21,000.00	40,698.62	1,259,896.28	2,974,594.58	222,026.12		4,518,215.60
(2) 在建工程转入	37,670,741.93						37,670,741.93
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额			153,625.00	788,986.42	390,495.59		1,333,107.01

(1) 处置 或报废			153,625.00	788,986.42	390,495.59		1,333,107.01
4. 期末余额	268,270,341.82	21,651,698.47	34,609,059.01	25,071,935.05	5,621,149.14	9,037,794.50	364,261,977.99
二、累计折旧							
1. 期初余额	27,828,363.23	6,730,172.93	19,962,859.37	13,159,608.01	2,395,847.63	2,783,958.33	72,860,809.50
2. 本期增加 金额	7,157,527.39	2,155,383.33	4,081,676.76	4,073,932.19	1,018,659.66	858,590.52	19,345,769.85
(1) 计提	7,157,527.39	2,155,383.33	4,081,676.76	4,073,932.19	1,018,659.66	858,590.52	19,345,769.85
3. 本期减少 金额			146,627.81	732,964.26	167,212.65		1,046,804.72
(1) 处置 或报废			146,627.81	732,964.26	167,212.65		1,046,804.72
4. 期末余额	34,985,890.62	8,885,556.26	23,897,908.32	16,500,575.94	3,247,294.64	3,642,548.85	91,159,774.63
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	233,284,451.20	12,766,142.21	10,711,150.69	8,571,359.11	2,373,854.50	5,395,245.65	273,102,203.36
2. 期初账面 价值	202,750,236.66	14,880,826.92	13,539,928.36	9,726,718.88	3,393,770.98	6,253,836.17	250,545,317.97

## (2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输设备	7,349,482.00	4,733,768.28		2,615,713.72

### (3) 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	71,836,756.30	尚未办理竣工决算
洪涛设计创意中心办公楼	58,358,280.88	尚未办理竣工决算

其他说明

## 13、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
天津产业园厂地土建项目	119,261,927.42		119,261,927.42	51,614,889.65		51,614,889.65
人才安居房	4,083,530.00		4,083,530.00			
零星工程	1,831,116.00		1,831,116.00	1,904,081.26		1,904,081.26
合计	125,176,573.42		125,176,573.42	91,189,712.84		91,189,712.84

### (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	43,177,614.59	37,670,741.93		37,670,741.93				-				其他
天津产业园厂地土建	170,000,000.00	51,614,889.65	67,647,037.77			119,261,927.42	70.15%	70.15%				募股资金

项目												
合计	213,177,614.59	89,285,631.58	67,647,037.77	37,670,741.93		119,261,927.42	--	--				--

## 14、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	著作权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	186,274,844.14	132,275.00		18,082,538.37	481,674.93	204,971,332.44
2.本期增加金额				9,678,625.86		9,678,625.86
(1) 购置				9,678,625.86		9,678,625.86
(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	186,274,844.14	132,275.00		27,761,164.23	481,674.93	214,649,958.30
二、累计摊销						
1.期初余额	8,868,181.81	38,447.88		3,208,803.40	23,037.10	12,138,470.19
2.本期增加金额	3,768,952.68	13,227.48		2,855,013.90	96,706.84	6,733,900.90
(1) 计提	3,768,952.68	13,227.48		2,855,013.90	96,706.84	6,733,900.90
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	12,637,134.49	51,675.36		6,063,817.30	119,743.94	18,872,371.09
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	173,637,709.65	80,599.64		21,697,346.93	361,930.99	195,777,587.21
2.期初账面 价值	177,406,662.33	93,827.12		14,873,734.97	458,637.83	192,832,862.25

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。

## 15、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
中装新网科技 (北京)有限公司	16,748,341.93			16,748,341.93
北京尚学跨考教 育科技有限公司	238,737,941.90			238,737,941.90
上海学尔森文化 传播有限公司	282,805,210.49			282,805,210.49
上海东方创意设 计职业技能学校	1,162,455.55			1,162,455.55
杭州西湖区学尔 森职业培训学校 *1	47,934.84		47,934.84	
合计	539,501,884.71		47,934.84	539,453,949.87

**(2) 商誉减值准备**

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
上海学尔森文化 传播有限公司		39,327,416.58		39,327,416.58
中装新网科技 (北京)有限公 司	4,028,495.88			4,028,495.88
杭州西湖区学尔 森职业培训学校	47,934.84		47,934.84	
合计	4,076,430.72	39,327,416.58	47,934.84	43,355,912.46

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

本年，本公司评估了商誉的可收回金额，经测试，上海学尔森文化传播有限公司计提商誉减值损失 39,327,416.58 元。本公司将上述被投资单位分别作为资产组，将商誉分摊至各资产组，分别计算上述资产组的可收回金额。各资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。

其他说明

\*1、主要系本公司控制子公司上海学尔森文化传播有限公司控股公司杭州西湖区学尔森职业培训学校本期进行清算。

**16、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	230,163.00	7,394,758.62	347,591.28		7,277,330.34
租金	2,445,143.43		801,428.73	1,056,934.07	586,780.63
电商平台系统	879,471.70	91,611.65	971,083.35		
阳光棚工程	1,162,993.84		232,598.76		930,395.08
零星改造工程		1,360,613.89			1,360,613.89
其他	2,262,631.29	874,762.77	1,834,124.29		1,303,269.77
合计	6,980,403.26	9,721,746.93	4,186,826.41	1,056,934.07	11,458,389.71

其他说明

**17、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	270,419,590.35	40,919,578.89	206,925,760.67	31,074,779.30
预提费用			18,145,668.89	2,721,850.33
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债公允价值变动	1,689,849.00	253,477.35		
合计	272,109,439.35	41,173,056.24	225,071,429.56	33,796,629.63

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
待摊票据贴现利息	4,031,555.54	604,733.33		
合计	4,031,555.54	604,733.33		

## (3) 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		41,173,056.24		33,796,629.63
递延所得税负债		604,733.33		

## (4) 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	2,421,555.10	5,883,435.72
可抵扣亏损	154,667,935.88	51,505,773.83
合计	157,089,490.98	57,389,209.55

## (5) 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	

2017 年	1,911.14	875,469.42	-
2018 年	397,288.55	961,980.08	-
2019 年	2,768,541.07	4,670,594.43	-
2020 年	41,661,963.20	44,359,679.12	-
2021 年	109,838,231.92		-
合计	154,667,935.88	51,505,773.83	--

其他说明：

## 18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款*1	300,000,000.00	
预付购房款（附注十三、1、（1））	478,770,206.40	
预付资产购买款（附注十三、1、（2））	50,000,000.00	
待出售房产*2	67,659,496.00	67,659,496.00
预付教育平台开发费	53,000,000.00	
股权转让款		2,027,027.00
合计	949,429,702.40	69,686,523.00

其他说明：

\*1、2016 年 9 月 5 日，本公司与华润深国投信托有限公司签订了信托协议，华润深国投信托向海南夏日置业发展有限公司提供借款 300,000,000.00 元，贷款期限 2 年，借款用于夏日置业公司补充流动资金。夏日置业将 26,562.63 平方米房屋及土地使用权为借款提供第二顺位抵押担保、将其持有三亚夏日实业发展有限公司 50% 的股权（对应出资额 125,000,000.00 元）为借款提供质押担保。

\*2、该房产系工程抵债收到房产，公司拟进行出售。

## 19、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	290,000,000.00	
保证借款	10,000,000.00	160,200,000.00
信用借款	720,000,000.00	605,000,000.00
票据贴现借款	167,442,874.00	3,626,528.50

合计	1,187,442,874.00	768,826,528.50
----	------------------	----------------

短期借款分类的说明：

1、保证借款期末余额中人民币 10,000,000.00 元系本公司取得的借款，由本公司控股子公司深圳市洪涛装饰产业园有限公司提供连带责任保证。

2、质押借款期末余额中人民币 180,000,000.00 元系本公司取得的借款，由本公司实际控制人刘年新提供连带责任保证，并以银行定期存单 783,000.00 元进行质押；人民币 110,000,000.00 元系本公司取得的借款，以银行定期存单人民币 10,000,000.00 元进行质押。

3、票据贴现借款是用商业及银行承兑汇票贴现取得的借款。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

## 20、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	50,000,000.00	
其他	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

其他说明：

1、2016 年 9 月 9 日，本公司与浦发银行深圳分行签订了《上海浦东发展银行对机构客户衍生产品交易主协议》。根据协议，浦发行与公司于 2016 年 9 月达成四笔外币期权交易，公司于 2016 年 9 月取得期权费人民币 48,310,151.00 元，2017 年 9 月将支付给浦发行深圳分行人民币 50,000,000.00 元。该交易以银行定期存款人民币 50,000,000.00 元进行质押，存期一年。

## 21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	62,749,999.87	82,800,000.00
合计	62,749,999.87	82,800,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 22、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	1,218,812,053.27	1,213,189,817.14
1 至 2 年	238,477,135.52	336,138,122.30
2 至 3 年	154,503,804.69	118,090,204.23
3 年以上	105,966,085.90	65,630,789.22
合计	1,717,759,079.38	1,733,048,932.89

### (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
其他说明：		

其他说明：

应付账款期末余额中账龄超过 1 年的款项为 498,947,026.11 元，主要为尚未结算的工程成本。

## 23、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	28,841,009.54	2,042,454.90
设计款	5,747,518.33	2,899,661.88
职业教育培训费	22,685,653.96	29,229,027.44
其他	1,116,975.14	61,062.75
合计	58,391,156.97	34,232,206.97

### (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
预收设计款	1,731,213.26	鉴于项目尚未完成，该款项尚未结清。
合计	1,731,213.26	--

## 24、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	22,549,250.99	253,198,115.92	239,605,474.38	36,141,892.53
二、离职后福利-设定提存计划	394,437.13	13,197,327.12	12,936,142.97	655,621.28
合计	22,943,688.12	266,395,443.04	252,541,617.35	36,797,513.81

### (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	21,989,383.37	233,493,689.08	220,025,583.94	35,457,488.51
2、职工福利费	271,040.02	5,996,475.64	6,122,682.81	144,832.85
3、社会保险费	278,965.60	8,240,778.04	8,058,301.47	461,442.17
其中：医疗保险费	247,057.07	7,405,097.54	7,281,704.49	370,450.12
工伤保险费	12,963.10	307,712.97	308,819.51	11,856.56
生育保险费	18,945.43	527,967.53	467,777.47	79,135.49
4、住房公积金	9,862.00	5,377,603.61	5,309,336.61	78,129.00
5、工会经费和职工教育经费		89,569.55	89,569.55	
合计	22,549,250.99	253,198,115.92	239,605,474.38	36,141,892.53

### (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	376,650.79	12,565,169.54	12,312,503.14	629,317.19
2、失业保险费	17,786.34	632,157.58	623,639.83	26,304.09
合计	394,437.13	13,197,327.12	12,936,142.97	655,621.28

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 1% 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。

## 25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	25,393,511.00	13,949,572.11
企业所得税	13,871,164.43	40,157,956.45
个人所得税	2,539,277.79	2,144,530.72
城市维护建设税	1,664,578.68	14,209,468.81
营业税		166,483,686.73
房产税	526,988.39	217,829.73
教育费附加	715,432.96	2,924,175.04
地方教育费附加	478,154.32	595,884.10
土地使用税	657,739.05	682,556.50
河道管理费	611.04	3,787.52
主要副食品价格调节基金	1,135.59	
防洪费	73.39	
合计	45,848,666.64	241,369,447.71

其他说明：

## 26、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	382,184.97	
短期借款应付利息	1,358,541.26	
合计	1,740,726.23	

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

## 27、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票股利	63,270.00	552,212.43
合计	63,270.00	552,212.43



其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

限制性股票股利系股权激励股未解禁部分的股利，将于解禁日支付该部分股利。

## 28、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	118,918,531.14	116,131,087.59
代收保理款		134,139,824.89
往来款	47,347,658.01	53,009,778.96
代收代付款	15,515,405.79	
其他	4,570,033.52	2,512,784.32
合计	186,351,628.46	305,793,475.76

## 29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	100,000.00	
一年内到期的长期应付款	20,409,778.23	
合计	20,509,778.23	

其他说明：

## 30、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	814,387,250.00	202,598,888.90
股权激励款	1,964,700.00	33,726,146.42
预提费用		18,145,668.90
待转销项税	154,284,566.91	
合计	970,636,516.91	254,470,704.22

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 2015 年度第一期短期融资券	200,000,000.00	2015-8-19	1 年	199,200,000.00	202,598,888.90		5,296,666.67	504,444.43	208,400,000.00		
深圳市洪涛装饰股份有限公司 2016 年度第一期短期融资券	300,000,000.00	2016-3-28	365 天	298,800,000.00		298,800,000.00	10,772,250.00	903,333.33			310,475,583.33
深圳市洪涛装饰股份有限公司 2016 年度第一期超短期融资券	500,000,000.00	2016-9-19	270 天	498,500,000.00		498,500,000.00	4,845,000.00	566,666.67			503,911,666.67

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 2014 年度第一期短期融资券已于 2014 年 11 月 3 日完成发行，募集资金人民币 3 亿元，已于 2015 年 11 月 2 日全部归还；2015 年 8 月 19 日，公司 2015 年度第一期短期融资券发行完成，募集资金人民币 2 亿元，于 2016 年 8 月 16 日全部归还。

经中国银行间市场交易商协会下发中市协注[2016]CP92 号《接受注册通知书》，接受公司短期融资券注册。公司短期融资券，注册金额为 8 亿元，注册额度自《通知书》发出之日起 2 年内有效。2016 年 3 月 28 日，公司 2016 年度第一期短期融资券发行完成，募集资金人民币 3 亿元已经全额到账，发行价格为 100 元/张，票面利率为 4.77%：

经中国银行间市场交易商协会下发中市协注[2016]SCP262 号《接受注册通知书》，接受公司超短期融资券注册，注册金额为 10 亿元，注册额度自《通知书》落款之日起 2 年内有效。2016 年 9 月 19 日，公司 2016 年度第一期超短期融资券发行完成，募集资金人民币 5 亿元已经全额到账，发行价格为 100 元/张，票面利率为 3.42%。

### 31、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

保证借款	239,385,103.20	
减：一年内到期的长期借款（附注六、29）	-100,000.00	
合计	239,285,103.20	

长期借款分类的说明：

2016年8月22日，本公司与平安信托有限责任公司签订了《信托贷款合同》，累计发放信托贷款不超过人民币550,000,000.00元，借款用途购买物业使用，固定利率5.225%，借款期限5年。借款分三期支付，第一期借款人民币239,385,103.20元，公司向平安信托公司支付人民币2,393,851.03元作为借款保证金。截止2016年12月31日本公司取得首期借款人民币239,385,103.20元，用于支付购买方大广场购房款。

其他说明，包括利率区间：

## 32、应付债券

### （1）应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	1,101,114,356.11	
合计	1,101,114,356.11	

### （2）应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

可转换公司债券	1,200,000,000.00	2016年7月29日	6年	1,200,000,000.00	1,087,940,050.13	2,000,000.00	11,174,305.98			1,101,114,356.11
---------	------------------	------------	----	------------------	------------------	--------------	---------------	--	--	------------------

### （3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

本公司本次发行的上述可转债转股期自可转债发行结束之日满6个月后的第一个交易日起至可转债到期日止。可转债的初始转股价格为10.28元/股，不低于募集说明书公告日前20个交易日公司A股股票交易均价（若在该20个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的交易均价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司A股股票交易均价。

## 33、长期应付款

### （1）按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款*1	53,483,434.14	

减：一年内到期部分（附注六、29）	20,409,778.23	
合 计	33,073,655.91	

其他说明：

2016年12月8日，本公司与平安国际融资租赁有限公司签订了《售后回租租赁合同》，期限3年，本金55,000,000.00元，融资利息2,947,187.50元，融资服务费1,680,000.00元。

### 34、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待支付股权转让款	17,568,700.00	37,500,000.00
合计	17,568,700.00	37,500,000.00

其他说明：

### 35、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	1,001,542,415.00			200,308,483.00		200,308,483.00	1,201,850,898.00

其他说明：

根据公司2016年5月23日召开的2015年年度股东大会决议及修改后章程的规定，以公司总股本1,001,542,415.00股为基数，以股本溢价形成的资本公积向全体股东每10股转增2股，共计转增股份200,308,483.00股，相应减少资本公积200,308,483.00元。上述股本业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）“瑞华验字[2016]48020006号”验资报告验证。

### 36、其他权益工具

#### （1）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券			12,000,000	96,319,887.19			12,000,000	96,319,887.19
合计			12,000,000	96,319,887.19			12,000,000	96,319,887.19

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

本公司2015年第二次临时股东大会审议通过了关于公司公开发行可转换公司债券的有关议案，并于2016年6月28日获

得中国证券监督管理委员会下发《关于核准深圳市洪涛装饰股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》“证监许可[2016]996号”文核准，向社会公开发行面值总额 1,200,000,000.00 元的可转换公司债券，每张债券面值为人民币 100 元，按面值发行。

其他说明：

### 37、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）	933,458,614.39	15,469,805.48	200,308,483.00	748,619,936.87
其他资本公积	13,735,271.21	2,457,054.27	16,192,325.48	
合计	947,193,885.60	17,926,859.75	216,500,808.48	748,619,936.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1、资本公积股本溢价本年增加系股权激励对象限制性股票解锁溢价，本年减少系资本公积转增股本。
- 2、其他资本公积本年增加系确认的限制性股票激励费用，本年减少 15,469,805.48 系将限制性股票激励解锁、股权激励对象行权对应成本转入股本溢价；减少 722,520.00 系将未达到行权条件的股份支付转回。

### 38、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*1	33,726,146.42		31,761,446.42	1,964,700.00
合计	33,726,146.42		31,761,446.42	1,964,700.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

截至 2016 年 12 月 31 日，公司已授予但尚未解锁的限制性人民币普通股余额为 666,000.00 股，按回购价格计算的金额为 1,964,700.00 元。

### 39、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	146,888,380.78	12,945,010.01		159,833,390.79
合计	146,888,380.78	12,945,010.01		159,833,390.79

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

#### 40、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	1,193,755,253.44	908,792,521.06
调整后期初未分配利润	1,193,755,253.44	908,792,521.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	130,805,792.08	357,503,847.43
减：提取法定盈余公积	12,945,010.01	32,479,418.45
应付普通股股利	38,058,611.75	40,061,696.60
期末未分配利润	1,273,557,423.76	1,193,755,253.44

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

#### 41、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	2,872,382,830.70	2,161,803,412.17	2,999,082,003.31	2,213,327,218.55
其他业务	4,741,151.71	1,791,332.76	7,258,267.92	1,975,967.68
合计	2,877,123,982.41	2,163,594,744.93	3,006,340,271.23	2,215,303,186.23

#### 42、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,057,648.57	7,145,553.08
教育费附加	2,187,202.53	3,133,300.54
房产税	1,462,965.75	
土地使用税	603,524.37	
车船使用税	11,140.00	
印花税	593,080.62	
营业税	30,823,688.56	88,688,161.40

地方教育费附加	441,143.65	360,979.65
合计	41,180,394.05	99,327,994.67

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

#### 43、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	130,513,886.18	60,531,109.30
广告宣传费	58,598,119.28	25,884,834.28
交通费	2,298,405.32	1,891,399.13
办公费	8,095,208.29	3,758,744.19
运输费	1,320,682.10	2,160,817.86
差旅费	2,212,386.15	799,324.20
折旧费用	6,495,135.73	2,907,881.79
业务招待费	1,266,327.43	553,181.14
房租水电费	10,056,284.96	2,863,503.99
其他费用	1,310,135.82	2,868,775.25
合计	222,166,571.26	104,219,571.13

其他说明：

本期销售费用增幅较大原因主要系 2015 年 4 月、11 月纳入合并范围上海学尔森、北京尚学跨考公司本期全年纳入合并报表核算。

#### 44、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	94,363,500.52	69,003,056.99
股权激励摊销	1,734,534.27	8,853,734.35
折旧费用	10,464,354.52	10,149,334.98
税金	1,503,767.11	3,750,633.44
业务招待费	1,916,557.58	2,735,897.02
办公费	8,302,481.01	10,278,268.08
差旅费	5,121,377.11	6,025,561.92
房租水电费	14,531,740.02	10,160,990.94

无形资产摊销	6,168,157.20	3,609,248.99
中介机构费用	6,844,394.37	3,903,047.11
咨询费	1,552,437.91	2,079,800.00
研发费用	2,125,536.06	6,367,266.66
开办费		1,320,877.36
交通费	1,234,963.11	1,513,561.20
其它	3,656,291.49	6,422,098.51
合计	159,520,092.28	146,173,377.55

其他说明：

本期管理费用增幅较大原因主要系 2015 年 4 月、11 月纳入合并范围上海学尔森、北京尚学跨考公司本期全年纳入合并报表核算。

#### 45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	93,280,785.37	58,044,918.92
减：利息收入	43,268,792.87	39,844,994.74
手续费	3,579,709.69	850,038.56
金融机构保理费	438,929.91	1,087,500.00
其他	7,218.95	22,547.69
合计	54,037,851.05	20,160,010.43

其他说明：

#### 46、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	60,788,386.59	36,444,134.59
十三、商誉减值损失	39,327,416.58	4,028,495.88
合计	100,115,803.17	40,472,630.47

其他说明：

#### 47、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额



以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-1,689,849.00	
合计	-1,689,849.00	

其他说明：

#### 48、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,761,074.00	577,513.72
处置长期股权投资产生的投资收益		19,221,517.66
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		6,412,776.41
合计	3,761,074.00	26,211,807.79

其他说明：

#### 49、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	9,564.40	141,827.00	9,564.40
其中：固定资产处置利得	9,564.40	141,827.00	9,564.40
政府补助	5,289,127.23	6,651,632.08	5,289,127.23
业绩赔偿款（附注十六、5、6）	14,763,600.00		14,763,600.00
其他	161,613.35	75,276.09	161,613.35
合计	20,223,904.98	6,868,735.17	20,223,904.98

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 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	与收益相关
营改增试点 过渡期财政 补贴							73,836.32	与收益相关

农民工补贴收入						79,978.75	675,481.00	与收益相关
产业转型升级专项资金补贴						2,000,000.00	3,091,000.00	与收益相关
省级企业转型省级专项资金							100,000.00	与收益相关
重点纳税企业管理团队奖励						600,000.00	600,000.00	与收益相关
产业技术进步补贴							119,862.29	与收益相关
创新资金补贴							100,000.00	与收益相关
扶持资金							117,000.00	与收益相关
房租补贴						532,418.00	426,918.00	与收益相关
失业稳岗补贴						443,024.72		与收益相关
上海市杨浦区科技园区税收补贴						200,000.00		与收益相关
产业发展引导资金						1,190,859.52		与收益相关
税款返还						234,327.82		与收益相关
其他						8,518.42	347,534.47	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	5,289,127.23	6,651,632.08	--

其他说明：

## 50、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	254,732.97	107,316.46	254,732.97
其中：固定资产处置损失	254,732.97	107,316.46	254,732.97
对外捐赠	5,700,000.00	1,330,000.00	5,700,000.00
罚款支出	141,750.16	34,536.65	141,750.16

其他	226,719.67	19,995.12	226,719.67
合计	6,323,202.80	1,491,848.23	6,323,202.80

其他说明:

## 51、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	40,405,212.80	76,707,104.03
递延所得税费用	-6,771,693.28	-7,038,892.20
合计	33,633,519.52	69,668,211.83

### (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	152,480,452.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	22,872,067.93
子公司适用不同税率的影响	-8,369,541.49
非应税收入的影响	-722,012.65
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-7,453,587.49
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-525,793.91
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	27,832,387.13
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	33,633,519.52

其他说明

## 52、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
政府补助	4,916,666.81	6,651,632.08
存款利息收入	4,477,817.26	1,003,919.66

投标保证金	127,245,182.00	125,606,470.00
材料质保金	53,352,854.39	52,959,101.45
押金	2,119,796.46	9,176,708.05
履约保证金	5,240,467.82	11,768,623.00
保理款		51,219,649.02
收其他往来款	21,389,068.19	212,452,334.29
代收代付装修费	3,368,452.69	
合计	222,110,305.62	470,838,437.55

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	125,167,923.44	77,968,639.06
保理费		19,834,146.75
捐赠支出	1,100,000.00	1,330,000.00
银行手续费	3,773,332.42	850,038.56
投标保证金	114,437,144.00	148,748,500.00
材料质保金	51,572,511.70	42,625,909.37
押金	4,448,276.12	2,413,932.53
履约保证金	40,726,590.24	36,408,620.18
往来及其他	40,203,770.46	294,789,356.27
备用金	10,266,112.51	
合计	391,695,660.89	624,969,142.72

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款	200,000,000.00	1,138,100,227.72
理财产品	552,500,000.00	
三个月以上定期存款	50,000,000.00	
利息收入	29,348,813.46	
业绩未达标赔偿款	12,392,300.00	

信托投资款利息收入	6,487,283.11	
合计	850,728,396.57	1,138,100,227.72

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款	200,000,000.00	702,500,000.00
三个月以上定期存款	100,000,000.00	100,000,000.00
理财产品	600,000,000.00	
借款	80,000,000.00	
信托投资	300,000,000.00	
合计	1,280,000,000.00	802,500,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (5) 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		580,000.00
发行短期债券手续费	2,700,000.00	800,000.00
可转债发行费	12,620,000.00	
融资租赁保证金及手续费	7,650,000.00	
借款及票据保证金	123,176,851.03	
合计	146,146,851.03	1,380,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 53、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	118,846,933.33	342,603,983.65
加：资产减值准备	100,115,803.17	40,472,630.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生	21,009,432.21	20,993,931.96

物资产折旧		
无形资产摊销	6,733,900.90	3,584,197.33
长期待摊费用摊销	4,186,826.41	2,184,413.41
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）	245,168.57	-34,510.54
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,689,849.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	55,703,962.57	99,707.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,761,074.00	-26,211,807.79
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,376,426.61	-7,038,892.20
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	604,733.33	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,885,362.14	4,706,161.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-803,271,329.69	-796,154,118.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-23,865,314.53	211,819,690.31
其他	-12,392,300.00	
经营活动产生的现金流量净额	-552,794,895.48	-202,974,613.28
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	841,615,290.05	370,023,001.18
减：现金的期初余额	370,023,001.18	193,555,802.08
现金及现金等价物净增加额	471,592,288.87	176,467,199.10

## （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	841,615,290.05	370,023,001.18
其中：库存现金	442,403.42	613,268.25
可随时用于支付的银行存款	509,752,789.96	303,212,985.99
可随时用于支付的其他货币资金	331,420,096.67	66,196,746.94
三、期末现金及现金等价物余额	841,615,290.05	370,023,001.18

其他说明：

## 54、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	123,176,851.03	短期借款、交易金融负债、票据保证金
固定资产	2,615,713.72	融资租赁租入固定资产
合计	125,792,564.75	--

其他说明：

## 八、合并范围的变更

## 1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

与上期相比本期新增合并公司 1 家，本年新设立 1 家子公司：

2016 年 7 月 21 日，本公司设立子公司中装信达科技（北京）有限公司，注册资本 2,000,000.00 元，本公司持股比例 100.00%，实缴注册资本 0 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	长春市	长春市	制造业	100.00%		设立取得
天津市洪涛装饰产业有限公司	天津市	天津市	建筑装饰	100.00%		设立取得
广东云浮洪涛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

中装信达科技（北京）有限公司	北京市	北京市	咨询	53.00%		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
深圳市前海洪涛教育科技有限公司	深圳市	深圳市	互联网教育	100.00%		设立取得
深洪涛装饰（澳门）股份有限公司	澳门	澳门	建筑装饰	100.00%		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
北京尚学跨考教育科技有限公司	北京市	北京市	教育	70.00%		非同一控制下企业合并取得
上海学尔森文化传播有限公司	上海市	上海市	教育	85.00%		非同一控制下企业合并取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## （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）有限公司	47.00%	-8,026,347.79		-15,921,228.05
北京优装网信息科技有限公司	25.00%	-10,505,223.68		-16,027,513.26
北京尚学跨考教育科技有限公司	30.00%	13,882,575.25		23,958,136.96
上海学尔森文化传播有限公司	15.00%	-6,837,869.56		-4,401,309.52
中装信达科技（北京）有限公司	47.00%			

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：



其他说明：

**(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	2,376,109.96	11,404,559.81	13,780,669.77	47,655.623.08		47,655.623.08	3,804,884.20	18,410,055.18	22,214,939.38	39,012.556.96		39,012.556.96
北京优装网信息科技有限公司	16,900,821.08	2,695,396.35	19,596,217.43	48,706.270.45		48,706.270.45	7,130,795.37	3,065,142.52	10,195.937.89	2,585.096.20		2,585.096.20
北京尚学跨考教育科技有限公司	99,666,008.83	67,521,188.93	167,187,197.76	87,326.741.21		87,326.741.21	98,164,882.56	4,533,307.08	102,698,189.64	69,112.983.94		69,112.983.94
上海学尔森文化传播有限公司	48,685,215.22	7,128,576.56	55,813.791.78	85,155.855.21		85,155.855.21	50,850,462.23	9,926,465.51	60,776.927.74	44,533.194.12		44,533.194.12

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	4,572,333.24	-17,077,335.73	-17,077,335.73	-292,414.81	6,427,814.27	-22,329,481.56	-22,329,481.56	88,258.50
北京优装网信息科技有限公司	3,685,373.10	-42,020,894.71	-42,020,894.71	6,439,663.16	14,118.36	-22,089,158.31	-22,089,158.31	-23,333,681.70
北京尚学跨考教育科技有限公司	177,181,910.09	46,275,250.85	46,275,250.85	65,062,278.19	88,629,088.33	20,718,308.42	20,718,308.42	12,697,722.06

上海学尔森 文化传播有 限公司	104,754,328. 69	-45,585,797.0 5	-45,585,797.0 5	-2,506,822.48	22,737,191.4 3	-1,044,254.03	-1,044,254.03	23,824,878.7 0
-----------------------	--------------------	--------------------	--------------------	---------------	-------------------	---------------	---------------	-------------------

其他说明：

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营 企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	
北京金英杰教育 科技有限公司	北京	北京	教育	20.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	99,181,178.89	53,117,614.75
非流动资产	1,823,779.71	629,687.03
资产合计	101,004,958.60	53,747,301.78
流动负债	43,609,513.32	19,007,226.48
负债合计	43,609,513.32	19,007,226.48
归属于母公司股东权益	57,395,445.29	34,740,075.30
按持股比例计算的净资产份额	13,689,089.06	6,948,015.06
--商誉	32,609,498.66	32,629,498.66
对联营企业权益投资的账面价值	46,338,587.72	39,577,513.72
营业收入	85,650,614.15	23,266,225.98
净利润	18,805,369.99	2,887,568.61
综合收益总额	18,805,369.99	2,887,568.61

其他说明

### (3) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 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。

金融工具按剩余到期分类：

项目	年末余额				
	价面价值	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
金融负债：					
短期借款	1,187,442,874.00	1,187,442,874.00	-	-	-
交易性金融负债	50,000,000.00	50,000,000.00	-	-	-
应付票据	62,749,999.87	62,749,999.87	-	-	-
应付账款	1,717,759,079.38	1,717,759,079.38	-	-	-
其他应付款	186,271,406.46	186,271,406.46	-	-	-
一年内到期的非流动负债	20,509,778.23	20,509,778.23	-	-	-
其他流动负债	970,636,516.91	970,636,516.91	-	-	-
合计	4,195,369,654.85	4,195,369,654.85	-	-	-

续

项目	年初余额
----	------

	价面价值	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
金融负债：					
短期借款	768,826,528.50	768,826,528.50	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-	-	-
应付票据	82,800,000.00	82,800,000.00	-	-	-
应付账款	1,733,048,932.89	1,733,048,932.89	-	-	-
其他应付款	305,793,475.76	305,793,475.76	-	-	-
一年内到期的非流动 负债	-	-	-	-	-
其他流动负债	254,470,704.22	254,470,704.22	-	-	-
合计	3,144,939,641.37	3,144,939,641.37	-	-	-

### 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、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计 量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（五）交易性金融负债	50,000,000.00			
其他	50,000,000.00			
二、非持续的公允价值计 量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

以市场实时公允价格计量。

### 3、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

截止 2016 年 12 月 31 日，直接持有本公司 30.26% 股权，其控制的新疆日月投资股份有限公司持有本公司 6.92% 股权。刘年新直接和间接合计持有本公司 37.18% 的股权。

本企业最终控制方是刘年新。

其他说明：

### 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、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2、在合营安排或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

本年本公司与合营企业或联营企业未发生关联方交易。

### 4、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

其他说明

\*1截止2016年12月31日持有本公司6.92%股权。

### 5、关联交易情况

#### (1) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘年新	180,000,000.00	2016 年 09 月 09 日	2017 年 09 月 09 日	否
深圳市洪涛装饰产业园有限公司	10,000,000.00	2015 年 10 月 28 日	2017 年 05 月 23 日	否

关联担保情况说明

## (2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	11,411,200.00	8,608,400.00

## 十三、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	8,469,394.00
公司本期失效的各项权益工具总额	666,000.00

其他说明

### 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	94,864,839.91
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,734,534.27

其他说明

### 3、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

##### (1) 限制性股票数量的调整

2013年激励对象离职等原因，本公司合计注销限制性股票9万股。

2014年激励对象离职等原因，本公司合计注销限制性股票32.9059万股。

公司2014年度以资本公积转增股本，每10股转增2.5股；公司2015年度以资本公积转增股本，每10股转增2.5股。依据公司《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）》中规定：若在行权前公司有资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细、配股或缩股等事项，应对限制性股票数量、行权价格进行相应的调整。

##### (2) 行权价格调整

本年公司实施现金分红并以资本公积转增股本，根据公司《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）》中规定：若在行权前公司有资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细、配股或缩股等事项，应对股票行权价格进行相应的调整。依据规定的调整程序和调整方法，公司限制性股票的行权价格由4.4640和3.88元分别调整为3.44和2.95元。

##### (3) 限制性股票终止情况

根据公司《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）》中规定的2016年业绩考核的解锁条件为：以2012年净利润为固定基数，2016年公司净利润增长率不低于80%，加权平均净资产收益率不低于13.5%。2016年度，公司实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为120,356,924.36元较2012年同比增长为-40.99%；以归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为依据计算的加权平均净资产收益率为3.62%。由于归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率指标未能达到公司股权激励计划行权条件，股权激励计划第二期限制性股票行权期不具备行权条件。转回以前年度确认的股权支付费用722,520.00元。

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### (1) 资本承诺

项 目	年末余额	年初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		-
—购建长期资产承诺*1	319,180,137.60	-
—对外投资承诺*2	146,880,000.00	-
合 计	466,060,137.60	-

\*1、本公司于2016年3月与深圳市方大置业发展有限公司签订《房地产销售协议》，合同总金额人民币797,950,344.00元。截止2016年12月31日，本公司按照销售协议已支付预付款人民币478,770,206.40元，剩余款项人民币319,180,137.60元完成竣工备案登记、取得房地产权证书后分别支付。

\*2、本公司于2016年12月与六盘水经果经济开发区恒宇房地产开发有限公司、钱方、谢梁、孙忠庚签订了《投资协议书》，设立新酒店公司（名称待定），本公司根据股权比例投资196,880,000.00元购买恒宇房地产开发有限公司酒店资产投入新酒店公司，截止2016年12月31日，本公司已按约定支付了第一期资产购买款50,000,000.00元。

#### (2) 融资租赁承诺

本公司通过融资租赁租入固定资产（详见附注四（33），未来应支付租金汇总如下：

项 目	年末余额	年初余额
融资租赁的最低租赁付款额：		

1年以内	22,701,562.50	-
1至2年	20,145,000.00	-
2至3年	15,100,625.00	-
3年以上	-	-
合 计	57,947,187.50	-

于2016年12月31日，未确认的融资费用余额为4,463,753.36元(2015年12月31日：0元)。

### (3) 其他承诺事项

截至2016年12月31日，除上述事项外，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2016年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

### (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

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	27,224,688.29
经审议批准宣告发放的利润或股利	27,224,688.29

### 2、其他资产负债表日后事项说明

截止2016年12月31日本公司未结清保函金额389,439,726.66元，其中履约保函金额为182,234,526.00元；投标保函金额为21,950,000.00元，预付款保函金额为185,255,200.66元。

截至2016年12月31日，除上述事项外无披露的或有事项。截至2016年12月31日，除上述事项外无披露的或有事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为2个经营分部，本公司的管理层定期评



价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了2个报告分部，分别为装饰装修、培训教育。这些报告分部是以业务类型为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为装饰装修、职业教育培训。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。分部报告信息仅包括各分部的营业收入及营业成本，未包括营业税金及附加、营业费用及其他费用及支出的分摊。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	装饰装修	职业教育培训	分部间抵销	合计
主营业务收入	2,595,019,303.07	277,363,527.63		2,872,382,830.70
主营业务成本	2,080,233,795.85	81,569,616.32		2,161,803,412.17
资产总额	9,747,067,361.23	242,512,475.63	-794,586,648.96	9,195,290,688.82
负债总额	5,942,914,235.90	175,428,410.11	-388,404,886.96	5,729,937,759.05

## (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

## (4) 其他说明

1、2017年1月22日，公司第四届董事会第四次会议审议通过了《深圳市洪涛装饰股份有限公司第三期限限制性股票激励计划（草案）及其摘要》、《深圳市洪涛装饰股份有限公司第三期股权激励计划实施考核管理办法》，2017年2月14日，2017年第一次临时股东大会决议通过了上述议案。2017年3月31日，公司第三期限限制性股票授予激励对象已行权42,652,000股，行权金额合计人民币164,636,738.00元。

2、2016年3月16日，公司收到中国银行间市场交易商协会下发的中市协注[2016]CP92号《接受注册通知书》，接受公司短期融资券注册。公司短期融资券注册金额为8亿元，注册额度自《通知书》落款之日起2年内有效。2017年3月8日，公司2017年度第一期超短期融资券发行完成，募集资金人民币2亿元已经全额到账，发行价格为100元/张，票面利率为5.58%。

3、2016年9月1日，公司收到中国银行间市场交易商协会下发的中市协注[2016]SCP262号《接受注册通知书》，接受公司超短期融资券注册。公司超短期融资券注册金额为10亿元，注册额度自《通知书》落款之日起2年内有效。2017年4月17日，公司2017年度第一期超短期融资券发行完成，募集资金人民币5亿元已经全额到账，发行价格为100元/张，票面利率为5.31%。

### 4、可转换公司债券发行及挂牌交易情况

公司于2015年11月20日经公司第三届董事会第二十次会议审议通过《公开发行可转换公司债券预案》，并于2015年12月8日经公司2015年第二次临时股东大会审议批准了关于公司公开发行可转换公司债券的相关事项。2016年6月28日，公司收到证监会出具的《关于核准深圳市洪涛装饰股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2016]996号）。公司于2016年7月29日公开发行了1,200万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额12亿元。

经深交所“深证上[2016]537号”文同意，公司12亿元可转债于2016年8月23日起在深交所挂牌交易，债券简称“洪涛转债”，债券代码“128013”。根据相关规定，公司本次发行的洪涛转债自2017年2月6日起可转换为公司股份。2017年第一季度，洪涛转债因转股减少10,700元，转股数量为1,040股。

### 5、关于北京尚学跨考教育科技有限公司的业绩承诺

根据与北京尚学跨考教育科技有限公司（简称“跨考教育”）原股东签订的《股权转让协议》，2015年度、2016年度及2017年度净利润分别不低于人民币3500万元、4600万元和6000万元。如跨考教育2015年度、2016年度、2017年度的实际净利润低于承诺数，则跨考教育原股东应按照其股权比例向受让方履行现金补偿义务。由于2015年跨考教育未完成业绩承诺，本期公司收到业绩承诺补偿款1,239.23万元。

6、关于上海学尔森文化传播有限公司的业绩承诺

根据与上海学尔森文化传播有限公司（简称“学尔森”）原股东签订的《股权转让协议》，2015年度、2016 年度及2017 年度净利润分别不低于人民币2500万元、4000万元和6000万元。如学尔森2015年度、2016年度、2017年度的实际净利润低于承诺数，则学尔森原股东应按照其股权比例向受让方履行现金补偿义务。由于2015年学尔森未完成业绩承诺，本期公司收到业绩承诺补偿款237.13万元。

7、截止2016年12月31日，除上述事项本公司无需要披露的其他重要事项。

十七、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	17,172,195.39	0.37%	11,982,230.89	69.78%	5,189,964.50					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,655,848,911.54	99.50%	232,792,445.58	5.00%	4,423,056,465.96	3,937,660,037.65	99.97%	196,883,001.88	5.00%	3,740,777,035.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,091,681.79	0.13%	5,596,614.68	91.87%	495,067.11	990,134.23	0.03%	495,067.12	50.00%	495,067.11
合计	4,679,112,788.72	100.00%	250,371,291.15	5.35%	4,428,741,497.57	3,938,650,171.88	100.00%	197,378,069.00	5.01%	3,741,272,102.88

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	4,655,848,911.54	232,792,445.58	5.00%
合计	4,655,848,911.54	232,792,445.58	5.00%

确定该组合依据的说明：

有合同纠纷组合确定组合的依据根据有无合同纠纷情况来确定；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，基于该款项的回收性强发生坏账的可能性较小的情况进行的组合。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (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 52,993,222.15 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 571,895,918.71 元，占应收账款年末余额合计数的比例 12.22%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 28,594,795.94 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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	459,869,566.09	100.00%	12,781,334.30	2.78%	447,088,231.79	284,524,077.17	100.00%	9,188,539.64	3.23%	275,335,537.53
合计	459,869,566.09	100.00%	12,781,334.30	2.78%	447,088,231.79	284,524,077.17	100.00%	9,188,539.64	3.23%	275,335,537.53

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	255,626,686.04	12,781,334.30	5.00%
特定款项组合	204,242,880.05		
合计	459,869,566.09	12,781,334.30	2.78%

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情况来确定；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，基于该款项的回收性强发生坏账的可能性较小的情况进行的组合。

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 3,592,794.66 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (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	142,572,383.47	120,089,299.05
备用金	38,103,243.06	33,662,927.93
押金	13,200,055.42	10,948,745.90
借款	30,000,000.00	
往来款	31,538,394.38	19,069,819.91
内部往来款	204,242,880.05	100,753,284.38
其他	212,609.71	
合计	459,869,566.09	284,524,077.17

## (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	借款、履约保证金	50,000,000.00	2 年以内	10.87%	2,500,000.00

第二名	履约保证金	20,000,000.00	1-2 年	4.35%	1,000,000.00
第三名	履约保证金	8,000,000.00	2 年以内	1.74%	400,000.00
第四名	履约保证金	6,004,500.00	1 年以内	1.31%	300,225.00
第五名	融资租赁保证金	6,000,000.00	1 年以内	1.30%	300,000.00
合计	--	90,004,500.00	--	19.57%	4,500,225.00

### 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	1,002,745,970.00	98,879,035.00	903,866,935.00	977,445,970.00	16,801,000.00	960,644,970.00
对联营、合营企业投资	46,338,587.72		46,338,587.72	39,577,513.72		39,577,513.72
合计	1,049,084,557.72	98,879,035.00	950,205,522.72	1,017,023,483.72	16,801,000.00	1,000,222,483.72

#### (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	3,115,075.00	19,916,075.00
北京优装网信息科技有限公司	29,700,000.00	5,300,000.00		35,000,000.00		

深圳市前海洪涛教育科技有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00		
深洪涛装饰（澳门）股份有限公司						
中装信达科技（北京）有限公司						
北京尚学跨考教育科技有限公司	247,744,770.00			247,744,770.00		
上海学尔森文化传播有限公司	297,500,000.00			297,500,000.00	78,962,960.00	78,962,960.00
合计	977,445,970.00	25,300,000.00		1,002,745,970.00	82,078,035.00	98,879,035.00

## （2）对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
北京金英杰教育科技有限公司	39,577,513.72	3,000,000.00		3,761,074.00						46,338,587.72	
小计	39,577,513.72									46,338,587.72	
合计	39,577,513.72			3,761,074.00						46,338,587.72	

## 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	2,584,049,215.25	2,072,167,655.85	2,906,865,857.13	2,228,870,923.21
其他业务	1,525,509.86	1,791,332.76	1,303,777.08	1,056,187.68
合计	2,585,574,725.11	2,073,958,988.61	2,908,169,634.21	2,229,927,110.89

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,761,074.00	577,513.72
处置长期股权投资产生的投资收益		13,181,818.18
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		6,412,776.41
合计	3,761,074.00	20,172,108.31

## 十八、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	-245,168.57	
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）	5,289,127.23	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,856,743.52	
减：所得税影响额	3,011,604.47	
少数股东权益影响额	440,229.99	
合计	10,448,867.72	--

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	3.93%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.62%	0.10	0.10

### 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

### 4、其他



## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、载有公司会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、载有公司法定代表人签名的2016年年度报告文件原件；
- 五、文件备查地点：深圳市罗湖区泥岗西洪涛路17号洪涛公司董事会办公室。

深圳市洪涛装饰股份有限公司  
董事长：刘年新  
2017年4月26日