

# 深圳洪涛集团股份有限公司

## 2020 年年度报告

2021 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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李中才及会计机构负责人(会计主管人员)李中才声明：保证本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经济环境、市场环境等因素的影响而存在一定的不确定性，不构成公司对投资者的实质性承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，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.....	17
第四节 经营情况讨论与分析.....	36
第五节 重要事项.....	55
第六节 股份变动及股东情况.....	61
第七节 优先股相关情况.....	61
第八节 可转换公司债券相关情况.....	61
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	62
第十节 公司治理.....	64
第十一节 公司债券相关情况.....	76
第十二节 财务报告.....	82
第十三节 备查文件目录.....	86

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	深圳洪涛集团股份有限公司
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	《深圳洪涛集团股份有限公司章程》
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	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
日月投资	指	新疆日月投资股份有限公司
洪涛产业园	指	深圳市洪涛装饰产业园有限公司
天津洪涛	指	天津市洪涛装饰产业有限公司
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
洪涛海外工程	指	深圳市洪涛装饰海外工程有限公司
洪涛（国际）	指	中国洪涛建设（国际）控股有限公司
洪涛建设	指	洪涛建设（厦门）有限公司
洪涛置业	指	深圳市洪涛置业发展有限公司
HTWM CONSTRUCTION	指	HTWM CONSTRUCTION ENGINEERING (CAMBODIA) CO., LTD.
SZHT INTERNATIONAL	指	SZHT INTERNATIONAL(CAMBODIA)CO.,LTD.
洪涛设计	指	洪涛建筑设计河北有限公司
优装网	指	北京优装网信息科技有限公司
洪涛教育	指	深圳洪涛教育集团有限公司
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
中装新网	指	中装新网科技（北京）有限公司

中装信达	指	中装信达科技（北京）有限公司
前海和融保理	指	深圳前海和融保理有限公司
前海国际贸易	指	深圳前海和融国际贸易有限公司
中装艺高	指	中装艺高文化（北京）有限公司
洪涛文旅	指	贵州洪涛文化旅游产业有限公司
新概念投资	指	四川新概念教育投资有限公司
金英杰	指	北京金英杰教育科技集团有限公司
同筑科技	指	上海同筑信息科技有限公司
筑龙网	指	北京筑龙伟业科技有限公司
四川学校	指	四川城市职业学院
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 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	深圳洪涛集团股份有限公司		
公司的中文简称	洪涛股份		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN HONGTAO GROUP CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	HONGTAO GROUP		
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	518000		
办公地址	广东省深圳市南山区高发西路 28 号洪涛股份大厦		
办公地址的邮政编码	518000		
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	苏毅	简金英
联系地址	广东省深圳市南山区高发西路 28 号洪涛股份大厦	广东省深圳市南山区高发西路 28 号洪涛股份大厦
电话	0755-82451183	0755-82451183
传真	0755-82451183	0755-82451183
电子信箱	suyi@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、新概念投资，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	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	杭州市江干区新业路 8 号华联时代大厦 A 幢 601 室
签字会计师姓名	王甫荣、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

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

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	3,568,577,321.30	4,030,647,812.96	-11.46%	3,925,766,803.46
归属于上市公司股东的净利润（元）	-349,512,324.08	36,517,798.30	-1,057.10%	-421,957,275.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-356,232,475.75	31,428,990.06	-1,233.45%	-479,451,778.33
经营活动产生的现金流量净额（元）	-14,654,294.30	109,260,987.96	-113.41%	35,544,413.46
基本每股收益（元/股）	-0.2797	0.0292	-1,057.88%	-0.3377
稀释每股收益（元/股）	-0.2797	0.0292	-1,057.88%	-0.3075
加权平均净资产收益率	-11.86%	1.20%	-13.06%	-9.74%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
总资产（元）	12,311,599,111.23	11,689,735,162.81	5.32%	11,883,471,925.26
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,781,986,834.97	3,118,872,134.89	-10.80%	3,198,001,567.96

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 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	824,931,428.22	988,829,851.04	748,272,847.00	1,006,543,195.00
归属于上市公司股东的净利润	6,365,571.05	9,739,599.96	-70,065,863.87	-295,551,631.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	6,360,822.09	6,522,059.75	-70,970,670.19	-298,144,687.40
经营活动产生的现金流量净额	-31,535,913.14	330,825,369.57	271,321,135.38	-585,264,886.10

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	2020 年金额	2019 年金额	2018 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）	307,266.75	189,712.25	-338,388.12	
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）	11,456,455.25	12,592,070.60	7,871,606.61	
委托他人投资或管理资产的损益			42,056,040.45	



除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	397,687.74	-481,377.23		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,760,811.62	-4,107,156.42	18,872,651.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		199,794.11		
减：所得税影响额	1,101,098.20	1,023,146.96	10,145,420.75	
少数股东权益影响额（税后）	2,579,348.25	2,281,088.11	821,986.52	
合计	6,720,151.67	5,088,808.24	57,494,502.73	--

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

公司以高端公共装饰为主业，立足大装饰，全面总承包，为客户提供全方位系统装饰解决方案，主要承接剧院会场、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，业务涵盖装饰设计、施工、饰材研发生产三大领域。公司不断优化大装饰平台，构建全产业链服务体系，加大研发创新的力度，积极推动装配式研发和应用。在公司建筑装饰主业保持行业领先地位的同时，公司着力发展职业教育第二产业。

公司秉持“忠诚、齐家、卓越、创新”的企业精神，践行“一百个客户成为一百个朋友”的经营理念，走“绿色、低碳、科技、创新”的发展路线，以创新引领行业发展。

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

#### （二）行业发展概况

##### 建筑装饰行业发展概况

##### 1、行业的主要特点

根据我国《国民经济行业分类与代码》，公司所处行业属于建筑业中的建筑装饰业子行业。根据建筑装饰的类型，建筑装饰业划分为公共建筑装饰和装修、住宅装饰和装修以及建筑幕墙装饰和装修。与土木建筑业、设备安装业等一次性完成工程业务不同，每一建筑物在其完成后的使用的周期中，都需要进行多次装饰装修。因此，建筑装饰行业的市场容量具有乘数效应和市场需求的可持续性的特点。

##### 2、行业的发展阶段

2020年，全年国内生产总值1,015,986亿元，比上年增长2.3%。全国固定资产投资（不含农户）518,907亿元，比上年增长2.9%，全年全社会建筑业增加值72,996亿元，比上年增长3.5%。建筑装饰行业的发展与国民经济发展水平密切相关，我国稳中向好的宏观经济为建筑行业的发展提供了坚实的基础。2020年，建筑装饰行业整体依然呈现平稳发展的态势。公装市场的份额进一步扩大，国家基础建设及公共服务项目投资仍具有长期增长潜力。随着居民收入水平的提升、消费结构的升级以及政府政策的引导支持，公装各细分市场如酒店、会展、文体及医疗等市场有着较快的增长。

##### 3、行业的发展趋势

##### （1）建筑装饰行业由黄金时代进入白金时代，行业规模扩大，企业数量减少

随着新型城镇化率提升，以及“二胎”政策的全面放开，在存量商业运营用房、住宅数量的增长和二手房交易市场的成熟，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修装饰需求释放阶段。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，行业内以中小企业为主，但随着建筑装饰市场的逐步成熟，过度分散的状况也在日渐改善。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，星级酒店、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

2017年5月，国务院办公厅印发了《国家“十三五”时期文化发展改革规划纲要》，提出加快现代公共文化服务体系建设，完善公共文化服务网络，鼓励各地按照国家基本公共文化服务指导标准，自主制定富有特色的地方实施办法，健全各级各类公告文化基础设施。近年来，国家大力发展文化产业战略的实施，各地文化馆、体院馆、艺术馆、图书馆、会展场馆等建设力度持续加大，《国家“十三五”时期文化发展改革规划纲要》的发布将为文化类装饰市场带来新的增长。

2020年新冠肺炎疫情爆发，暴露出全国公共医疗服务供给不足的问题，推动各省对公共卫生项目的建设以及对于医疗、社保等领域配套基础设施的需求。后疫情时代，为完善我国的医疗体系建设，各级政府必将加大公共卫生事业的财政投入。另2019年6月，国家卫健委印发《关于印发全面提升县级医院综合能力第二阶段县级医院名单的通知》，确定了全面提升县级医院综合能力第二阶段500家县级医院和500家县级中医医院名单，全国或将迎来医院改造升级及建设的新浪潮。未来医疗场馆的装饰需求有望保持稳定增长。

#### 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

根据新华社发布的十四五规划纲要中指出在交通建设重点工程中，建设京津冀、长三角、粤港澳大湾区、成渝世界级机场群，实施广州、深圳、昆明、西安、重庆、乌鲁木齐、哈尔滨等国际枢纽机场和杭州、合肥、济南、长沙、南宁等区域枢纽机场改扩建工程，建设厦门、大连、三亚新机场。建成鄂州专业性货运机场，建设朔州、嘉兴、瑞金、黔北支线机场，新增民用运输机场30个以上。以上新建、改扩建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，中国酒店业发展前景广阔。在中国经济转型与消费升级的大背景下，未来几年仍将是酒店业加速发展的黄金时期，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。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) “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。

##### (5) 政策助推，BIM成建筑装饰行业未来发展方向

中国开始进入互联网社会，信息化是任何行业转型升级的基础要务，不可或缺。为此，2011年5月住建部发布了《2011-2015年建筑业信息化发展纲要》，将BIM纳入信息化标准建设的重要内容，拉开了我国BIM的序幕。2015年6月，住建部又发布了《关于推进建筑信息模型应用的指导意见》，明确了BIM的具体推进目标；2016年8月，住建部发布《2016-2020年建筑业信息化发展纲要》，BIM被列为“十三五”建筑业重点推广的五大信息技术之首，一批示范应用性工程得到实施；2016年12月，住建部发布《建筑信息模型应用统一标准》（GB/T 51212-2016），自2017年7月1日起实施。随后，全国各地也相继出台了相应的BIM应用指导意见。随着建筑装饰行业对设计、造价、施工、维护等工序及各类信息的可视化要求越来越高，BIM已经成为建筑业的一个象征，而BIM也成为了我国建筑装饰行业未来转型的方向。

##### (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，在各细分市场，公司占据领先地位。公司承接了21世纪国际四大盛事奥运会、大运会、世博会、亚运会场馆建筑装饰工程；承接了人民大会堂（国宴厅、河南厅、甘肃厅）、钓鱼台国宾馆等国家级装饰工程；承接了上海大剧院、广州歌剧院、深圳保利大剧院、梅溪湖大剧院等国内一流剧院装饰工程；承接了G20峰会杭州西子宾馆、北京饭店、宁波柏悦酒店、海南雅居乐莱福士等星级酒店装饰工程；承接了华为、阿里巴巴、百度、腾讯等高新科技企业办公大楼装饰工程；承接了中日友好医院、香港大学深圳医院、吉林省第二人民医院、荆门市第一人民医院、泰康同济（武汉）医院等五十余家医院装饰项目。在“一带一路”沿线国家，公司承接了“柬埔寨金边金塔42项目”、“越南岘港JW万豪酒店”等工程。

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。公司荣获全国装饰最高领域奖项鲁班奖与全国装饰奖项共超180项，连续七年雄踞全国装饰百强企业前五名。作为全国首批涉及装饰双甲企业资质，包揽装饰施工七项一级以及一级建筑总承包资质。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。

#### 职业教育发展概况

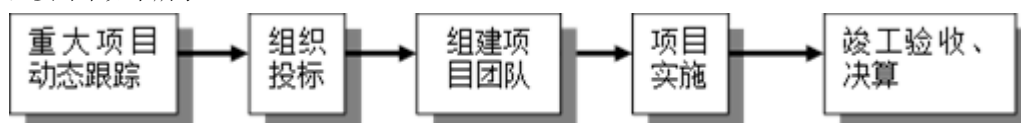
职业教育(vocational education)是指让受教育者获得某种职业或生产劳动所需要的职业知识、技能和职业道德的教育。职业教育包括职业学校教育和职业培训。职业学校教育包括各种职业技术学校、技工学校、职业高中(职业中学)等。职业学校教育是学历性的教育，分为初等、中等和高等职业学校教育。职业培训是非学历性的教育包括对职工的就业前培训、对下岗职工的再就业培训等各种职业培训。

我国职业教育市场规模总体呈逐年增长态势。根据《2020年中国职业教育行业白皮书》显示，中国职业教育市场近年来发展速度一直提升。2014-2019年我国职业教育市场规模总体呈逐年增长态势，年均复合增速为11%。2019年我国职业教育市场规模为5760亿元，同比增长13%。预计2020年即将突破6000亿，其中有4000亿被非学历职业教育占据。

### （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、OHSAS18001：2007职业健康安全管理体系），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

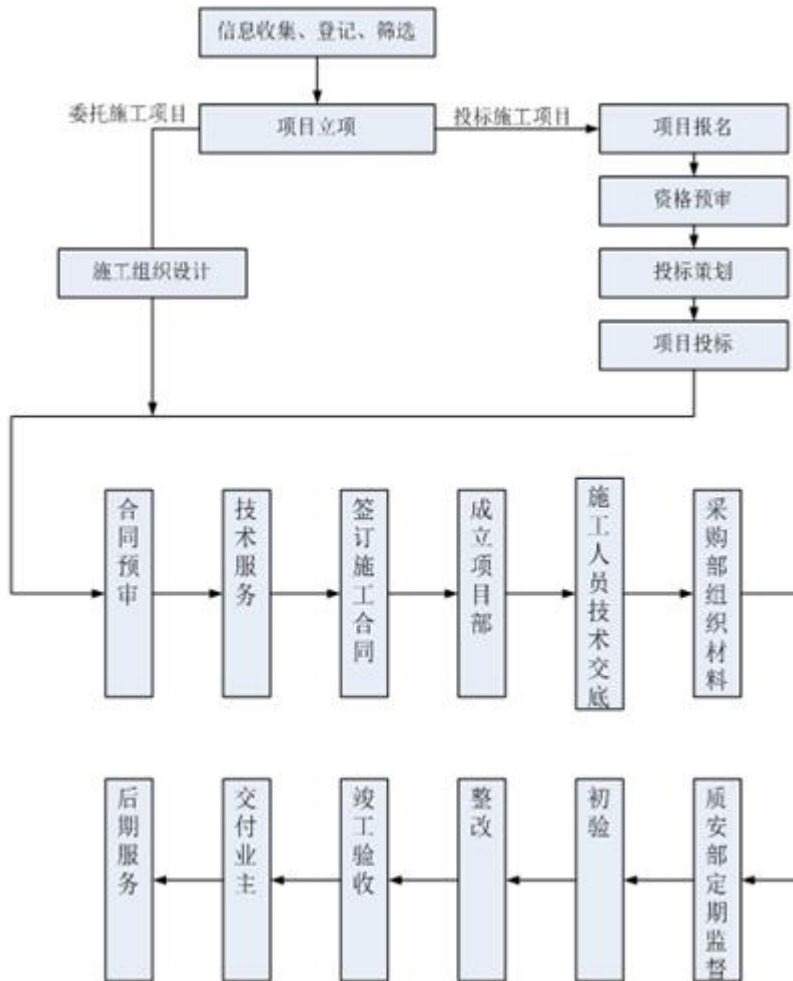
管理方法，严格执行“五步曲过程控制法”加强质量控制，即从投标、设计、采购、施工、回访维修5个阶段进行全面有效地控制。设计业务的质量控制由设计院和总工办负责。

2、生产及采购模式

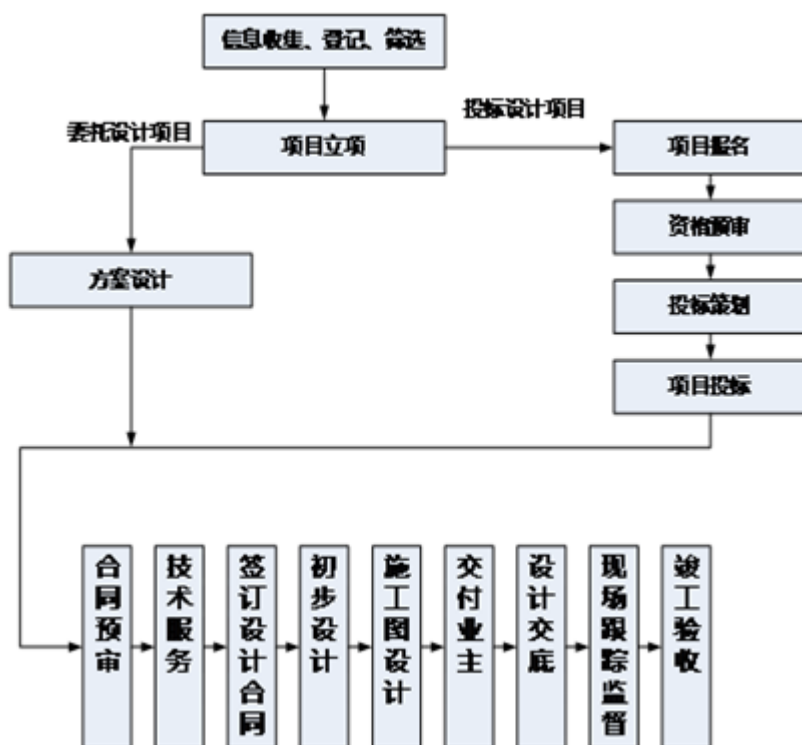
公司以工厂化生产建筑装饰配套产品，主要包括木饰面、GRG、单元式幕墙、框架式幕墙和铝合金门窗等产品，所需原料为木材、石材、复合板材、铝合金型材、玻璃。公司已与主要供应商签订了长期合作协议，保证以低于市场变动幅度的价格实现大规模、批量化采购，降低材料成本。公司生产的产品主要用于公司承接建筑装饰工程的配套。

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) 装饰质量控制情况

##### 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 and 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《装饰设计图纸审校提纲》、《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

公司提出了“绿色、精品、安全、创新”的质量、环境、职业健康安全方针管理方针，制定了“件件是精品”的发展战略。公司已通过ISO9001:2015质量管理体系、ISO14001:2015环境管理体系和OHSAS18001:2007职业健康安全管理体系三大管理体系认证。

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”，同时加强把控制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”、“全国质量诚信标杆典型企业”、“全国质量信用先进企业”、“全国建筑行业质量领军企业”、“全国装饰材料行业质量领军企业”、“全国建筑行业质量领先品牌”、“全国建筑装饰行业质量领先品牌”、“全国建筑装饰装修行业质量领先品牌”、“全国质量信的过产品”、“全国质量检验稳定合格产品”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	拟出售学校资产重分类持有待售资产
在建工程	资产达到预计可使用状态结转于固定资产并用于出租
持有待售资产	拟出售学校资产重分类持有待售资产
投资性房地产	房屋用于出租

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

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、医疗、高新科技企业办公楼宇等最高难度级别公告装饰细分市场的独占鳌头，被誉为业界誉为“大堂王”、“大剧院专业户”、“国宾馆专业户”、“高星级酒店装饰专家”、“顶级智能化办公楼装饰专家”和中国建筑装饰行业品牌发展的鼻祖。

#### 2、资质及品牌优势

公司是国家高新技术企业，广东省第一家建筑装饰上市企业，是住建部核定的全国首批设计、装饰双甲企业，是高等级资质最完备的建筑装饰企业之一，已拥有“建筑工程施工总承包壹级”、“市政公用工程施工总承包贰级”两个总承包资质；拥有“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”、“地基基础工程专业承包壹级”和“钢结构工程专业承包贰级”等七个施工一级和一个施工二级资质；拥有“工程设计建筑行业（建筑工程）甲级”、“建筑装饰工程专项设计甲级”和“建筑幕墙工程设计专项甲级”等三个设计甲级资质；同时，针对剧院会场、展馆等不同领域项目，公司拥有“中国展览馆协会展览工程企业资质证书（一级）”和“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（一级）”。

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。公司注册商标被国家工商行政总局认定为中国驰名商标。截止报告期末，公司荣获鲁班奖、中国建筑工程装饰奖在内的国家级荣誉600余项，省、市级荣誉500余项，连续16年雄踞中国建筑装饰行业前五强，是中国高端建筑装饰的持续领跑者。

#### 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46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”、“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”等。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ISO9001：2015质量管理体系、ISO14001:2015环境管理体系和ISO45001：2018职业健康安全管理体系三大管理体系认证标准，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ISO9001：2015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。

#### 6、总包集成优势

基于行业发展的新趋势，公司立足自身发展实际，积极筹备并实践工程总承包发展战略，逐步构建了以设计、土建、装饰一体化的总承包体系，实现了自身对承包工程整个生命周期的全过程管理。公司凭借自身雄厚的设计与施工综合实力、卓越的项目管理能力、精湛的技术能力等，形成了一套科学、行之有效的EPC总承包项目管理经验，全方位、全过程地对资源进行整合并实现有效配置，全流程打通了项目设计、采购、施工、调试运行及验收各个环节，最大程度地实现项目科学管理及高效运作，极大地缩短了工程周期，降低了项目投入及运营成本，为业主方提供全面系统的解决方案，为客户创造了价值。截止报告期内，公司打造了一大批以高端酒店为代表，涵盖剧院、会场、商业等业态在内的EPC总承包精品项目，如柬埔寨金边金塔、三亚湾假日度假酒店、长沙梅溪湖、武汉琴台文化艺术中心等。

### （二）职业教育行业竞争优势

#### 1、专注细分领域，专职专业研发和沉淀发展历史，凸显教育品质优势

集团旗下的职业教育品牌均是一直专注于细分领域，如跨考专注考研16载，致力于打造，为考生量身定制一站式考研全套解决方案；学尔森专注建工培训领域15载，是建工领域著名的一站式职业培训品牌，也是历史最长、专业最广、品牌最优、学员最多的建工教育培训机构。旗下培训集团自创业之初就率先开展专职专业的研发，多次开创和引领了细分领域发展，如跨考是全国第一家开创魔鬼集训营、专业硕士、复试辅导、移动题库模式的教育机构，拥有独创且精益求精的教学服务体系。十几年来，通过一线教研磨炼和快速创新市场的迭代，积累形成了实战经验丰富的教研管理专家梯队。旗下各机构多次荣获各种教育机构相关荣誉，形成细分领域的品牌口碑优势。

#### 2、以互联网驱动，打造线上线下一体化全链条的培训辅导方案

集团旗下教育机构一致注重线上平台开发，机构以深耕细分领域、教学研究、互联网驱动、专业可信赖为发展的核心目标，创造更优质的线上线下相结合的教学产品体验，为考试定制一站式全链条解决方案。如2020年面对疫情突发和疫情反复以及考试政策的变化，集团旗下培训机构借助各自互联网平台，开展组织了一系列线上录播课、直播课、题库等一系列线上课程形式，各类培训得以正常进展，凸显职业教育线上线下一体化平台优势。

#### 4、具有前瞻性、强大、经验丰富及稳定的管理团队

公司拥有一支具备专业知识及于教育行业拥有丰富经验的管理团队，核心成员在职业教育和管理经验方面拥有深厚的专业知识，拥有一批在教育行业有着丰富经验的学校管理人员。旗下公司制定了严格的教师招聘标准并开设了持续的培训课程，为促进年轻教师的个人成长与发展，建立培训系统，年轻教师在该系统中得到资深教学成员的指导及支持。



## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020年，突如其来的疫情对全球经济和中国经济产生了深刻的影响，建筑业也不可避免受到疫情冲击。受疫情影响，公司及行业上、下游单位复工复产延迟，部分工程项目建设进度推迟，进而对公司经营管理、业务开拓、项目施工等方面产生不利影响。面对严峻的外部环境，公司在董事会的领导下，一手抓疫情防控，一手抓复工复产，聚焦主业发展，坚持高端装饰为主业战略，持续践行精品战略，积极推动高端建筑装饰大总包EPC战略，优化管理架构，加强工程项目结算回款。

2020年，公司实现营业收入 356,857.73万元，比上年同期下降11.46%；实现归属于母公司所有者的净利润-34,951.23万元，比上年同期下降-1,057.10%。主要原因有以下几点：

- 1、上半年受新冠疫情影响，公司及公司上下游企业延迟复工复产，导致公司在项目的招投标、承接、实施、交付、验收与决算等相关工作的正常推进受到较大影响，导致营业收入下降，营业成本增加；
- 2、受新冠疫情影响，应收账款回收减缓，公司对应收账款及合同资产的预期信用损失进行整体信用风险评估，根据企业会计准则及公司的会计政策，确认相关应收账款及合同资产的减值准备；
- 3、受新冠疫情影响，公司子公司北京尚学跨考教育科技有限公司经营业绩出现下滑。经公司审慎测试估算，对子公司的商誉计提减值准备；
- 4、银行贷款融资成本增加导致财务费用增长。

报告期内，公司主要经营工作如下：

#### 1、切实做好疫情防控和复工复产工作

自疫情发生以来，公司董事会密切关注疫情发展态势，践行省、市各级防控要求，快速反应，成立疫情防控指挥工作小组，积极部署落实防疫工作。公司通过采购防疫物资，出台各项防疫措施，全力保障员工生命健康；对于各工程项目，积极配合政府的要求，全面加强防疫措施执行力度，做好充分的准备迎接复工；积极发挥“一方有难、八方支援”的大爱情怀和责任担当，公司内部捐款十万余元、定点捐赠口罩2万余个以及教育子公司发挥自身优势，免费赠送价值千万元的爱心课程，全力支持湖北及全国疫情防控工作。

#### 2、践行精品管理理念，深耕大客户战略资源，持续加强优势细分市场的领先优势。

2020年，公司中标华为多项优质核心工程：华为坂田基地科研中心、华为培训学院图书馆、华为培训学院西区标段二、标段三、贵安华为云数据中心等，合同总价近2.7亿元。公司与华为自1998年合作至今，20余年合作的有效实践，是双方进一步加强互信持续深化战略合作的生动写照，充分体现了华为对公司高品质工程质量的认可，更实现了洪涛面向华为的大客户战略的持续布局与推进。报告期内，公司还与恒力集团、浙商银行、金茂地产、德商地产、歌尔集团、东软集团等知名企业实现战略合作，持续为公司带来高价值优质订单。

在优势细分市场上，公司承接了华侨城宝安滨海文化公园演艺中心、华为培训学院图书馆、鸢歌汇智中心、中科大图书教育中心、山东书城国风汉服馆等优质文化剧院类项目，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；报告期内，公司在星级大酒店细分行业发展态势良好，承接了三亚华尔道夫酒店、厦门华尔道夫酒店、华为培训中心酒店、武汉光谷皇冠假日、西和大酒店等多项五星级酒店的装饰装修项目；公司还承接了中国量子科研楼、华侨城宝安滨海文化公园海府生态大厦、华为老科研楼改造、华为云数据中心、腾讯云数据中心、许昌智慧信息产业园、东亚嘉里办公楼、广东生益科技研发楼、美团龙华消费大数据运营中心、浙商银行多地分行办公楼、鲁能领秀公馆办公楼、大连东软科技实训基地、深圳旷视科技办公楼等地标性高档写字楼项目。

公司在医疗、交通枢纽、商业、养老地产类项目也均有重大斩获，承接了百色市人民医院百东分院、前海人寿韶关医院、长春急救中心、成都天府机场新航站楼、深航T3尊鹏阁、汉江古城都市会客厅、粤海广场天河城、番禺天河城项目、襄阳华侨城文化旅游度假区等工程项目。

#### 3、积极推动EPC总承包发展战略，提升项目体量。

历年来，公司凭借自身设计与施工的综合实力，打造了一大批以高端酒店为代表，涵盖剧院、会场、商业等业态在内的专业

总承包精品项目。2020年，公司继续推进柬埔寨金边金塔大厦、三亚夏日文化广场，许昌市智慧信息产业园、襄阳高新区大学生实习实训示范生活基地改造、芦溪县人才服务中心（人才公寓）、幸福城1、2号公建（齐鲁创业创新谷一期）等装修设计施工一体化工程总承包项目。

报告期内，公司参建的“长沙梅溪湖国际文化艺术中心项目大剧院室内装饰装修”获得建筑装饰行业科学技术奖；“深圳市腾讯滨海大厦精装修专业分包工程三标段（南塔低区办公层）”和“华为电气生产园项目精装修分包工程（3层及以下）”等13项工程获评中国建筑工程装饰奖，展现了公司践行精品理念和强化科技创新取得的丰硕成果。公司连续16年雄踞中国建筑装饰行业百强企业前五强，连续7年获颁“广东省诚信示范企业”。凭借领先的自主创新理念、高标准的创新环保技术、高效的创新转化成果，以及持续践行社会公益、积极履行社会责任等方面的丰硕成果和突出贡献，公司获颁第十八届深圳企业创新纪录“自主创新标杆企业”、“创新环保先锋企业”、2019年度“履行社会责任杰出企业”、“高级公益支持机构”等殊荣。2020年度深圳市装饰行业人才发展大会，公司凭借深耕建筑装饰行业三十多年的雄厚综合实力，获颁2019年度深圳市装饰行业“杰出贡献企业”，公司董事长荣膺首届深圳市“工程勘察设计功勋大师”殊荣，总工程师荣获“十大科技人才”，项目经理荣获“十大优秀项目经理”，设计师荣获“十大青年设计师”荣誉称号，彰显了公司行业领跑者的卓越风采。

#### 4、职业教育

2020年突发的疫情对社会各方产生了巨大的影响，也给教育行业带来了重大的变革。公司的教育培训业务跨考教育及学尔森线下业务受疫情影响同比下滑，公司从学习平台、内容、服务三方面加强了线上准备，把部分课程线下转线上，充分发挥线上线下的教学学习系统的竞争优势，抓住生源，提升服务，同时一定程度压缩经营成本。同时，根据公司战略规划，公司出售了学历教育资产--四川城市职业学院，优化公司产业布局及资源配置。

## 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

	2020年		2019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	3,568,577,321.30	100%	4,030,647,812.96	100%	-11.46%
分行业					
建筑装饰业	3,179,160,130.49	89.09%	3,559,688,899.48	88.31%	-10.69%
职业教育	69,279,775.64	1.94%	169,932,788.48	4.22%	-59.23%
学历教育	301,244,869.56	8.44%	283,018,694.85	7.02%	6.44%
其他业务收入	18,892,545.61	0.53%	18,007,430.15	0.45%	4.92%
分产品					
装饰	3,108,316,392.15	87.10%	3,496,298,527.46	86.74%	-11.10%
设计	70,843,738.34	1.99%	63,390,372.02	1.57%	11.76%

职业教育	69,279,775.64	1.94%	169,932,788.48	4.22%	-59.23%
学历教育	301,244,869.56	8.44%	283,018,694.85	7.02%	6.44%
其他业务收入	18,892,545.61	0.53%	18,007,430.15	0.45%	4.92%
分地区					
华东	1,328,309,194.31	37.22%	1,127,683,602.77	27.98%	17.79%
华中	399,657,937.34	11.20%	73,748,850.10	1.83%	441.92%
华南	953,703,687.37	26.73%	1,334,210,375.07	33.10%	-28.52%
华北	285,732,078.61	8.01%	412,203,214.56	10.23%	-30.68%
东北	63,636,391.92	1.78%	159,034,750.28	3.95%	-59.99%
西南	484,017,325.02	13.56%	384,283,781.05	9.53%	25.95%
西北	21,087,931.63	0.59%	167,709,223.67	4.16%	-87.43%
境外	32,432,775.10	0.91%	371,774,015.46	9.22%	-91.28%

## (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	3,179,160,130.49	2,837,114,911.53	10.76%	-11.11%	-5.28%	-5.49%
分产品						
装饰	3,108,316,392.15	2,781,503,127.11	10.51%	-11.10%	-7.03%	-3.92%
分地区						
华东	1,328,309,194.31	1,073,519,948.47	19.18%	17.79%	17.78%	0.05%
华中	399,657,937.34	346,878,859.15	13.21%	441.92%	326.42%	-228.25%
华南	953,703,687.37	926,537,689.35	2.85%	-28.52%	-21.90%	-74.28%
西南	484,017,325.02	303,874,397.97	37.22%	25.95%	35.17%	-10.31%

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

单位：元

业务类型	营业收入	营业成本	毛利率
------	------	------	-----

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

柬埔寨金边金塔42项目：工程位于柬埔寨金边，工程合同工期24个月，合同价1.27亿美元。

项目截至2020年12月31日，完工百分比82.07%，由于疫情影响，截至2020年12月末，金塔大厦共售出5套住宅、5套办公楼；销售款账户已到账382万美金，另本项目原有订购客户约20%，此部分客户已由业主进行接洽确认并要求支付剩余房款。

### (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

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

	项目金额	累计确认产值	未完工部分金额
未完工项目	9,085,176,544.44	4,152,951,861.20	4,932,224,683.24

是否存在重大未完工项目

适用  不适用

单位：元

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
柬埔寨金边金塔42项目	826,300,100.00	720天	80.25%	0.00	680,739,649.94		680,739,649.94
三亚夏日体验广场项目	600,000,000.00	24个月	54.32%	216,363,462.23	325,902,741.42	177,173,382.93	148,729,358.50
中国-东盟（崇左）区域性金融服务中心装饰总承包工程	500,000,000.00	300天	3.90%	3,668.67	19,520,969.21	1,500,000.00	18,020,969.21
贵州省黔南州独山县水司楼大酒店项目	450,000,000.00	360天	48.07%	0.00	216,302,124.54	60,000,000.00	156,302,124.54

其他说明

适用  不适用

单位：元

	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

是否存在重大已完工未结算项目

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
装饰业务	直接材料	1,248,794,951.34	41.41%	1,290,180,918.11	39.83%	-3.21%
装饰业务	直接人工	980,219,942.87	32.50%	1,264,642,484.39	39.04%	-22.49%
装饰业务	施工费用	111,687,258.91	3.70%	118,405,271.35	3.65%	-5.67%
设计业务	直接人工	39,944,619.66	1.32%	38,375,848.11	1.18%	4.09%
设计业务	设计费用	9,460,567.81	0.31%	9,470,667.74	0.29%	-0.11%

说明

无

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	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

#### 1. 以直接设立方式增加的子公司

2020年1月，公司设立了全资子公司SZHT INTERNATIONAL CAMBODIA CO LTD，自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

#### 2. 注销子公司的情况

本公司二级子公司中装艺高文化(北京)有限公司经公司董事会决议解散，并于2020年10月16日办妥注销手续。故自该公司注销时起，不再将其纳入合并财务报表范围。

### (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）	880,091,971.02
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	24.28%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

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	286,190,336.04	7.90%
2	第二名	198,514,422.75	5.48%
3	第三名	135,228,994.14	3.73%
4	第四名	92,059,283.97	2.54%
5	第五名	84,570,946.90	2.33%
合计	--	880,091,971.02	24.28%

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）	90,369,768.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	29.83%
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	42,676,488.57	14.09%
2	第二名	18,162,941.28	5.99%
3	第三名	12,812,052.65	4.23%
4	第四名	9,953,632.80	3.29%
5	第五名	6,764,652.70	2.23%
合计	--	90,369,768.00	29.83%

主要供应商其他情况说明

 适用  不适用**3、费用**

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
--	--------	--------	------	--------

销售费用	71,151,938.62	91,332,052.03	-22.10%	主要是报告期公司对部分历年签约量较少的分公司进行优化，缩减公租房和优化部分人员导致
管理费用	248,091,087.61	265,074,082.54	-6.41%	
财务费用	230,005,244.60	157,054,272.11	46.45%	疫情期间增加融资成本
研发费用	99,437,439.92	95,629,063.10	3.98%	

#### 4、研发投入

适用  不适用

公司不断加大对新型材料、工艺技术、专利发明等领域的投入，并注重把研发成果转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，提升公司创新实力和技术优势。截至2020年12月31日，公司共拥有专利84项，软件著作权1项。

公司研发投入情况

	2020 年	2019 年	变动比例
研发人员数量（人）	613	613	0.00%
研发人员数量占比	52.04%	31.81%	20.23%
研发投入金额（元）	98,674,895.26	93,794,230.33	5.20%
研发投入占营业收入比例	2.77%	2.33%	0.44%
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	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,724,046,927.48	5,204,135,695.24	-28.44%
经营活动现金流出小计	3,738,701,221.78	5,094,874,707.28	-26.62%
经营活动产生的现金流量净额	-14,654,294.30	109,260,987.96	-113.41%
投资活动现金流入小计	613,914,112.68	356,669,348.37	72.12%

投资活动现金流出小计	341,868,000.14	476,861,551.03	-28.31%
投资活动产生的现金流量净额	272,046,112.54	-120,192,202.66	-326.34%
筹资活动现金流入小计	4,279,539,858.80	3,469,874,656.82	23.33%
筹资活动现金流出小计	4,499,777,418.19	3,963,342,991.05	13.53%
筹资活动产生的现金流量净额	-220,237,559.39	-493,468,334.23	-55.37%
现金及现金等价物净增加额	36,403,140.02	-504,398,425.21	-107.22%

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额较上年同期减少113.41%，主要是报告期订单质量下降，收回工程款减少所致；
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加326.34主要是报告期投资活动增加所致；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少55.37%，主要是报告期偿还银行借款增加所致；

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

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		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	1,306,140,258.20	10.61%	1,157,149,062.23	9.90%	0.71%	
应收账款	2,510,960,811.02	20.40%	2,393,784,386.74	20.48%	-0.08%	
存货	27,853,153.84	0.23%	22,938,344.83	0.20%	0.03%	
投资性房地产	380,583,965.46	3.09%	66,715,138.58	0.57%	2.52%	
长期股权投资	66,953,545.73	0.54%	66,539,961.27	0.57%	-0.03%	



固定资产	1,071,939,348.70	8.71%	1,486,600,347.10	12.72%	-4.01%	
在建工程	970,873.80	0.01%	553,617,090.90	4.74%	-4.73%	
短期借款	2,343,173,706.95	19.03%	1,601,726,993.31	13.70%	5.33%	
长期借款	75,412,736.97	0.61%	336,605,773.09	2.88%	-2.27%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

### 1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	887,077,164.11	保证金、定期存款、诉讼冻结资金等
应收账款	359,600,344.64	质押担保借款
固定资产	552,823,254.75	抵押担保借款
无形资产	22,417,677.88	质押担保借款
投资性房地产	325,881,889.58	抵押担保借款
合 计	2,147,800,330.96	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
21,024,900.00	100,000,000.00	-78.98%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
---------	------	------	------	------	------	-----	------	------	------------	------	--------	------	----------	----------

									展情况					
SZHT INTER NATIO NAL(C AMBO DIA)C O.,LTD	建筑装 饰	新设	6,524,9 00.00	100.00 %	自有资 金	-	长期	有限责 任公司	已完 成工 商注 册登 记	7.29		否		
洪涛建 筑设计 河北有 限公司	建筑工 程设计	收购	14,500, 000.00	100.00 %	自有资 金	-	长期	有限责 任公司	已完 成工 商变 更备 案	0.00	0.00	否		
合计	--	--	21,024, 900.00	--	--	--	--	--	--	7.29	0.00	--	--	--

### 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、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 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	本期已使	已累计使	报告期内	累计变更	累计变更	尚未使用	尚未使用	闲置两年

		总额	用募集资金总额	用募集资金总额	变更用途的募集资金总额	用途的募集资金总额	用途的募集资金总额比例	募集资金总额	募集资金用途及去向	以上募集资金金额
2014	非公开发行股票	84,590.4	7,017.3	79,306.38	7,017.3	32,017	37.85%	0	-	0
2016	可转换公司债券	118,425.99	0	9,079.89	0	0	0.00%	114,731.22	经董事会审议, 9 亿元用于暂时补充流动资金; 2.4 亿元用于现金管理。	114,731.22
合计	--	203,016.39	7,017.3	88,386.27	7,017.3	32,017	15.77%	114,731.22	--	114,731.22

## 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。

(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%。

(4) 根据公司于 2018 年 12 月 28 日召开的第四届董事会第二十七次会议和第四届监事会第十八次会议审议通过的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 同意公司使用不超过 49,800 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金, 其中使用非公开发行股票募集资金不超过 13,800 万元, 使用可转换公司债券募集资金不超过 36,000 万元, 用于公司主营业务相关的经营生产, 使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月。公司使用非公开发行股票募集资金 13,800 万元暂时补充流动资金。

(5) 2019 年 5 月 28 日, 前次募集资金暂时补流资金足额归还至原募集资金专户, 并披露《关于提前归还用于暂时补充流动资金的闲置募集资金的公告》。

(6) 根据公司于 2019 年 5 月 28 日召开的第四届董事会第三十三次会议和第四届监事会第二十三次会议审议通过的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 同意公司使用不超过 105,200 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金, 其中使用非公开发行股票募集资金不超过 15,200 万元, 使用可转换公司债券募集资金不超过 90,000 万元, 用于公司主营业务相关的经营生产, 使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月。

(7) 2019 年 12 月 30 日, 公司第五届董事会第三次会议、第五届监事会第三次会议审议通过了《关于非公开发行股票募集资金投资项目结项及终止并将结余募集资金永久补充流动资金的议案》, 同意公司将非公开发行股票募集资金投资项目“广东云浮洪涛装饰高新石材产业园项目”结项, 将“天津市洪涛装饰产业园项目”终止, 并将“天津市洪涛装饰产业园项目”剩余募集资金及结余募集资金永久补充流动资金。2020 年 5 月 22 日, 公司 2019 年度股东大会审议通过上述议案。

(8) 2020 年 5 月 25 日, 前次募集资金暂时补流资金足额归还至原募集资金专户, 并披露《关于归还用于暂时补充流动资金的募集资金的公告》。

(9) 截至 2020 年 5 月 28 日, 公司已将非公开发行股票结余募集资金及利息合计 152,714,011.95 元转入公司基本户, 用于永久性补充流动资金, 并已办理完毕募集资金专项账户的注销手续。

## 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。

(3) 根据公司于 2018 年 12 月 28 日召开的第四届董事会第二十七次会议和第四届监事会第十八次会议审议通过的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 同意公司使用不超过 49,800 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金, 其中使用非公开发行股票募集资金不超过 13,800 万元, 使用可转换公司债券募集资金不超过 36,000 万元, 用于公司主营业务相关的经营生产, 使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月。公司使用可转换公司债券募集资金 36,000 万元暂时补充流动资金。

(4) 2019 年 5 月 28 日, 前次募集资金暂时补流资金足额归还至原募集资金专户, 并披露《关于提前归还用于暂时补充流动资金的闲置募集资金的公告》。

(5) 根据公司于 2019 年 5 月 28 日召开的第四届董事会第三十三次会议和第四届监事会第二十三次会议审议通过的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 同意公司使用不超过 105,200 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金, 其中使用非公开发行股票募集资金不超过 15,200 万元, 使用可转换公司债券募集资金不超过 90,000 万元, 用于公司主营业务相关的经营生产, 使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月。

(6) 2020 年 5 月 25 日, 前次募集资金暂时补流资金足额归还至原募集资金专户, 并披露《关于归还用于暂时补充流动资金的募集资金的公告》。

(7) 根据公司于 2020 年 5 月 25 日召开的第五届董事会第八次会议和第五届监事会第七次会议审议通过的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 同意公司使用不超过 90,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金, 用于公司主营业务相关的经营生产, 使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月。

## (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		16,663.55	75.74%			不适用	否
天津洪涛装饰产业园	是	28,000	9,982.7		9,982.7	100.00%			不适用	是

收购上海学尔森 85% 股权	是		25,000		25,000	100.00%	2015 年 10 月 01 日		不适用	否
补充流动资金（一）	否	20,590.4	20,642.83		20,642.83	100.00%			不适用	否
补充流动资金（二）	否		7,017.3	7,017.3	7,017.3	100.00%			不适用	否
在线智能学习平台及教育网点建设项目	否	78,425.99	78,425.99		540	0.69%	2021 年 08 月 31 日		不适用	否
职业教育云平台及大数据中心建设项目	否	25,000	25,000		8,299.7	33.20%	2021 年 08 月 31 日		不适用	否
研发中心及教师培训中心建设项目	否	15,000	15,000		240.19	1.60%	2021 年 08 月 31 日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	203,016.3 9	203,068.8 2	7,017.3	88,386.27	--	--		--	--
超募资金投向										
-										
合计	--	203,016.3 9	203,068.8 2	7,017.3	88,386.27	--	--	0	--	--
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	<p>“天津市洪涛装饰产业园项目”可行性发生重大变化，公司终止该项目。</p> <p>项目拟在天津新建洪涛装饰产业园项目，新增移动家具(床架、会议台、餐台、休闲椅等)、部分固装家具(软饰品、床屏、花格、屏风等)、游艇木质饰品等产品的生产，增加公司配套木制品的品种；扩充部分固装家具(饰面板、高柜、矮柜、线条等)的产能，供应公司北方区域的建筑装饰工程。在丰富产品序列的同时扩充部分产品的产能，满足公司对木制品原材料的采购需求。主要新建木皮车间、备料车间、木工车间、打磨车间、油漆车间、包装车间及样板车间等。</p> <p>项目立项后，恰逢天津市滨海新区管理机构改革，项目“建筑规划许可证”在原管理机构尚未办理完毕，所有程序重新申报，耗费较长时间，并影响后续各项行政许可证的办理。至 2015 年 9 月，公司办理完“合理用能行政许可证”和“建筑工程施工许可证”等，项目正式开工建设，并于 2016 年 7 月主体完工。</p> <p>2017 年是《大气污染防治行动计划》第一阶段的收官之年，环境保护等十部委和京津冀及周边六省市启动大气污染综合治理“攻坚行动”，先后出台《京津冀及周边地区 2017 年大气污染防治工作方案》、《京津冀及周边地区 2017-2018 年秋冬季大气污染综合治理攻坚行动强化督查方案》、《京津冀及周边地区 2018-2019 年秋冬季大气污染综合治理攻坚行动方案》等政策文件，开展大气污染综合治理工作。在建设过程中，公司积极响应政府号召，数次停工以支持政府工作。项目前后停工总计逾六百日，严重影响项目进展。经综合考虑，公司决定终止“天津市洪涛装饰产业园项目”。</p>									
超募资金的金额、用途	不适用									

及使用进展情况	
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 根据公司 2014 年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基金投资项目的自筹资金的议案》，本公司已于 2014 年 10 月用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 9,801.02 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 1.根据公司于 2018 年 12 月 28 日召开的第四届董事会第二十七次会议和第四届监事会第十八次会议审议通过的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 49,800 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，其中使用非公开发行股票募集资金不超过 13,800 万元，使用可转换公司债券募集资金不超过 36,000 万元，用于公司主营业务相关的经营生产，使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月。 2.2019 年 5 月 28 日，前次募集资金暂时补流资金足额归还至原募集资金专户，并披露《关于提前归还用于暂时补充流动资金的闲置募集资金的公告》。 3.根据公司于 2019 年 5 月 28 日召开的第四届董事会第三十三次会议和第四届监事会第二十三次会议审议通过的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 105,200 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，其中使用非公开发行股票募集资金不超过 15,200 万元，使用可转换公司债券募集资金不超过 90,000 万元，用于公司主营业务相关的经营生产，使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月。 4. 2020 年 5 月 25 日，前次募集资金暂时补流资金足额归还至原募集资金专户，并披露《关于归还用于暂时补充流动资金的募集资金的公告》。 5. 根据公司于 2020 年 5 月 25 日召开的第五届董事会第八次会议和第五届监事会第七次会议审议通过的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 90,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，用于公司主营业务相关的经营生产，使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 “广东云浮洪涛装饰高新石材产业项目”已建设完毕，公司拟将项目结项，项目结余募集资金 5,336.45 万元。公司在云浮产业园项目的实施过程中，本着科学、高效、节约的原则，加强项目的预算和流程管理，优化项目设计方案，合理降低了成本和费用，最大限度地发挥募集资金的使用效率。
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于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	不适用

情况	
----	--

### (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	云浮高新石材产业园	14,000	0	14,000	100.00%	2015 年 10 月 01 日		不适用	否
收购上海学尔森 85% 股权	天津洪涛装饰产业园	11,000	0	11,000	100.00%	2015 年 10 月 01 日		不适用	否
永久补充流动资金	天津洪涛装饰产业园	7,017.3	7,017.3	7,017.3	100.00%	2020 年 05 月 01 日		不适用	否
合计	--	32,017.3	7,017.3	32,017.3	--	--	0	--	--

变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>(一) 收购上海学尔森 85% 股权</p> <p>1. 变更原因</p> <p>首先, 自 2014 年开始, 中国经济进入“新常态”, 经济增速放缓, 固定资产投资增速回落。国家在防范风险的同时努力探索稳增长、促改革、调结构、惠民生的发展新路。在此新常态下, 建筑装饰行业增速放缓, 公司紧随市场变化趋势, 避免盲目推进投资进度, 确保项目经济效益的最大化, 因而项目到达预定可使用状态的日期有所延期。</p> <p>其次, 募投项目变更后的项目产能能满足未来一定时期内公司的需求, 与公司当初设立该项目的初衷相符。在此情况下, 公司募集资金实际使用金额与原投资计划产生差异, 在保证募集资金投资项目质量的同时减少了资金使用, 并形成节余资金。</p> <p>再次, 在新常态下, 建筑装饰行业的创新升级之路将不断明晰和深入。同时, 随着人口红利下降, 建筑装饰行业人才困境将更加突出, 加强员工职业技能培训, 把“人口红利”转变为“人才红利”成为企业未来健康持续发展的迫切需求。公司利用节余资金实施并购战略积极拥抱互联网, 可为公司带来新的利润增长点, 提高资金利用率。</p> <p>2. 决策程序及情况说明</p> <p>公司 2015 年 9 月 11 日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审议通过的《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》, 公司调整广东云浮洪涛装饰高新产业园募集资金投资额 14,000.00 万元及天津市洪涛装饰产业园项目 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。</p> <p>(二) 永久补充流动资金</p> <p>1. 变更原因</p> <p>“天津市洪涛装饰产业园项目”可行性发生重大变化, 公司终止该项目。</p>
---------------------------	---

	<p>项目拟在天津新建洪涛装饰产业园项目，项目立项后，恰逢天津市滨海新区管理机构改革，项目“建筑规划许可证”在原管理机构尚未办理完毕，所有程序重新申报，耗费较长时间，并影响后续各项行政许可证的办理。后天津开展大气污染综合治理工作。在建设过程中，公司积极响应政府号召，数次停工以支持政府工作。项目前后停工总计逾六百天，严重影响项目进展。经综合考虑，公司决定终止“天津市洪涛装饰产业园项目”。</p> <p>2.决策程序及情况说明</p> <p>2019年12月30日，公司第五届董事会第三次会议、第五届监事会第三次会议审议通过了《关于非公开发行股票募集资金投资项目结项及终止并将结余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将非公开发行股票募集资金投资项目“广东云浮洪涛装饰高新石材产业园项目”结项，将“天津市洪涛装饰产业园项目”终止，并将结余募集资金永久补充流动资金。2020年5月22日，公司2019年度股东大会审议通过上述议案。</p>
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
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

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引



## 2、出售重大股权情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
南宁市卓文教育咨询有限公司	四川新概念教育投资有限公司 51% 股权	2020 年 12 月 04 日	75,000	4,486.16	公司合并报表的范围将发生变化,新概念公司不再纳入公司合并报表范围,对公司经营业绩产生一定影响	0.00%	遵循市场客观情况,综合目标公司经营情况、财务数据等因素,与交易对方充分协商确定	否	不适用	否	是	2020 年 12 月 05 日	《关于转让子公司股权的公告》(公告号:2020-073)

## 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
四川新概念教育投资有限公司	子公司	学历教育	26,000,000.00	1,669,458,571.23	958,145,913.97	301,244,869.56	87,844,905.59	87,963,055.02

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 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

公司将积极把握建设粤港澳大湾区和中国特色社会主义先行示范区的重大时代机遇，全局谋划、长远布局、精准落子，坚定不移持续践行精品战略，持续以匠心打造精品工程；不断深入推进大客户战略，加深与大客户合作粘性，促进互利共赢；以自身设计施工一体化EPC总承包的成熟的运营管理经验为基础，逐步构建以设计、土建、装饰一体化的工程总承包体系，实现自身对承包工程整个生命周期的全过程管理，为业主方提供全面系统的解决方案，为客户创造更大的价值。

### （二）经营计划

2021年，公司管理层将在董事会的带领下，聚焦主业发展，坚持提质创新，公司2021年主要经营计划如下：

- 1、继续秉承高端的市场战略，跟随行业热点和国家战略规划的地区热点，借助公司施工及品牌优势，在文化场馆、星级酒店、高档写字楼、轨道交通、医疗卫生等细分市场加大投入，进一步加大细分市场领先优势；
- 2、坚定不移践行精品发展战略，精益求精打造精品工程；深入推进大客户战略，加深与大客户合作的粘性，促进互利共赢；进一步发挥土建、设计、装饰总承包产业链协同效应推动EPC总承包发展战略，推动装饰主业快速发展。
- 3、持续加大回款催收力度，提升资金的周转与使用效率，合理控制有息负债规模，降低财务费用，积极采取有效措施盘活存量资产，持续推进提质增效，提升公司运营效率。

### （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、宏观经济波动及景气度变化的风险

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，应收账款余额总体上呈增加趋势，应收账款净额占总资产的比例预计仍将可能保持较高水平。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、业务扩张带来的管理风险

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不能适应规模迅速扩张的需要，将面临一定的管理风险。

#### 4、市场竞争风险

国内从事建筑装饰的同类企业较多，市场集中度偏低。已有不少企业通过自身发展积累或者行业内资源整合，在建筑装饰方

面的施工能力、综合配套服务等方面具有了较强的实力，与此同时，行业内上市公司出现引入国有控股资本的动向，将为建筑装饰行业竞争格局带来新的变化，公司将面临一定的市场竞争风险。

#### 5、新冠疫情影响等不可抗力的风险

2020年爆发的新冠疫情对社会造成了广泛而深刻的影响。为对抗疫情的蔓延，政府实施了严格的人员流动管制，造成公司在材料采购、项目实施、商务谈判、业务推广等各方面的效率下降。目前尽管国内疫情已得到有效控制，经济发展呈现出稳定转好态势，但国外疫情形势较为严重。若国际疫情形势没有改观或国内出现疫情反复，新冠肺炎疫情将对公司生产经营带来一定风险，公司的经营业绩也将受到挑战。公司将继续密切关注新冠疫情发展情况，毫不松懈地持续做好疫情防控工作，严格执行各项防疫措施，保证项目的顺利进行，从而确保公司良性健康发展

## 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	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2020年01月15日	洪涛股份大厦	实地调研	机构	东方证券、广发基金	公司发展战略及经营计划	详见2020年1月16日刊登于巨潮资讯网的投资者关系信息
2020年01月16日	洪涛股份大厦	实地调研	机构	永安国富	公司发展战略及经营计划	详见2020年1月16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

2019年度，公司以实施分配方案时总股本1,249,445,540股为基数，向全体股东每10股派0.2元人民币现金，不派送红股，不以资本公积金转增股本。

上述权益分配实施方案已于2020年7月21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：	不适用

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

- 1、2018年度，以公司未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.1元（含税），不派送红股，不以资本公积金转增股本。
- 2、2019年度，以公司未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.2元（含税），不派送红股，不以资本公积金转增股本。
- 3、2020年度，不进行利润分配及资本公积金转增股本。

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	现金分红金额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（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）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
2020年	0.00	-349,512,324.08	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2019年	24,988,848.16	36,517,798.30	68.43%	0.00	0.00%	24,988,848.16	68.43%

2018 年	12,494,394.41	-421,957,275.60	-2.96%	0.00	0.00%	12,494,394.41	-2.96%
--------	---------------	-----------------	--------	------	-------	---------------	--------

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情况

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 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	刘年新、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

	刘年新	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>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</p>	2013 年 12 月 23 日	长期有效	严格履行
--	-----	-----------------------	---	------------------	------	------

		<p>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。</p>			
	<p>陈远浩;葛真;韩玖峰;李庆平;李少军;刘年新;刘月新;宋华;苏毅;唐世华;王全国;王肇文;徐玉竹;章成;朱莉峰</p>	<p>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</p>	<p>《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）、</p>	<p>2016年02月19日</p>	<p>长期有效 严格履行</p>

		<p>《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</p>			
--	--	---	--	--	--



			<p>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。</p>			
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

## 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

会计政策变更的内容和原因：财政部于2017年7月5日发布了《企业会计准则第14号——收入》(财会[2017]22号（以下简称“新收入准则”）。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。

## 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

公司名称	合并报表范围变化	变化原因
洪涛建筑设计河北有限公司	新增纳入	收购
SZHT INTERNATIONAL(CAMBODIA)CO.,LTD.	新增纳入	设立
中装信达科技（北京）有限公司	不再纳入合并范围	注销
中装艺高文化（北京）有限公司	不再纳入合并范围	注销

## 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	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	120
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	王甫荣、昝丽涛
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

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退市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
报告期内未达披露标准的其他诉讼和仲裁汇总	57,300	否	部分案件已结案，部分案尚未结案	不适用	不适用		无

## 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

## 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

本报告期截至本报告披露日具体实施情况已在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上披露临时公告，相关查询索引见下：

事项概述	披露日期	索引
关于第三期限制性股票激励计划部分限制性股票解锁条件成就的公告	2020/5/27	公告号2020-035，详见《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网
关于第三期限制性股票激励计划部分限制性股票解锁上市流通的提示性公告	2020/6/2	公告号2020-037，详见《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网
关于第三期限制性股票激励计划部分限制性股票解锁条件成就的公告	2020/8/29	公告号2020-060，详见《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网
关于第三期限制性股票激励计划部分限制性股票解锁上市流通的提示性公告	2020/9/7	公告号2020-063，详见《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网

## 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

公司报告期末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

公司报告期末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

公司报告期末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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期收回金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
应付关联方债务									

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金 额(万元)	本期归还金 额(万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额(万 元)
刘年新	公司控股股 东、实际控 制人	接受关联方 财务资助	18,008.43	35,390	33,400	4.35%	311.71	19,998.43
关联债务对公司经营成果 及财务状况的影响		公司控股股东、实际控制人刘年新先生及其一致行动人对公司提供财务资助，有效解决了公司灵活快速融资的需求，有利于公司业务发展，不存在损害公司及其他中小股东利益的情形，符合公司和全体股东的利益，不会对公司的财务状况、经营成果及独立性构成重大影响。						

## 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

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

	披露日期							
深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司	2019年03月27日	20,000	2019年04月12日	20,000	连带责任保证	2019.04.12-2022.04.24	否	否
四川城市职业学院	2018年12月25日	16,000	2018年12月24日	16,000	连带责任保证	2018.12.24-2021.04.01	否	否
四川城市职业学院	2020年01月10日	10,000	2020年01月19日	10,000	连带责任保证	2020.01.19-2021.04.13	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)			10,000	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)				10,000
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)			46,000	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)				46,000
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
深圳洪涛教育集团有限公司	2019年01月31日	30,000	2019年02月18日	30,000	连带责任保证	2019.02.18-2024.02.18	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			30,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				30,000
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			10,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				10,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			76,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				76,000
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				27.32%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0				

对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	0
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

## （2）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 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、日常经营重大合同

适用  不适用

## 5、其他重大合同

适用  不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
洪涛股份	秘境山水（北京）商业运营管理有限公司	贵州省黔南州独山县水司楼大酒店项目	2017年04月05日			不适用		不适用	45,000	否	不适用	因后续建设资金未到位，且项目投资规模过大与	2017年07月27日	公告号2017-061，详见《证券时报》、《证券

												实际需求不符，独山县影山镇人民政府将该项目列入转建项目，目前公司与独山县影山镇人民政府进行项目决算中。	日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网
洪涛建设（厦门）有限公司	三亚夏日实业发展有限公司	三亚夏日体验广场项目	2018年08月30日			不适用	不适用	60,000	否	不适用		公司已与发包方签订了项目总承包合同。该项目土建及配套工程合同暂定总价6亿元整，合同暂定期为24个月。前期因三亚市政府规划调整，项目延期。目前已经恢复施	公告号2017-061，详见《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网



												工并按照调整后的施工进度计划正常施工中，现处于土建基础阶段。		
洪涛股份	永旺（柬埔寨）有限公司	柬埔寨金边金塔 42 项目	2017 年 11 月 22 日			不适用	不适用	82,630	否	不适用	公司与永旺（柬埔寨）有限公司和伟民建筑工程有限公司签订了《柬埔寨金边金塔 42 项目合同协议书》，合同价 1.27 亿美元，详见公司于 2017 年 11 月 23 日公告的《关于签订境外工程项目合同的公告》（公告号：2017-093）。项	2017 年 11 月 23 日	公告号 2017-093，详见《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网	

												自于 2019 年 1 月封顶，目前正在室内施工并已启动前期销售工作。		
洪涛股份	广西易大置业投资有限公司	中国-东盟（崇左）区域性金融服务中心装饰总承包工程	2019 年 03 月 14 日			不适用	不适用	50,000	否	不适用		工程签约合同价 5 亿元，其中崇左东盟爱琴海购物公园工程工期为 175 天，崇左东盟国际五星级酒店工程工期为 300 天。工程第一阶段爱琴海购物公园工程已进场施工，已确认部分收入并收到部分款项。现因业主及疫情原因，	2019 年 03 月 19 日	公告号 2019-014，详见《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网



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的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。公司先后被授予“中国建筑装饰三十年十大科技创新成果奖”、“深圳企业创新纪录生态建设贡献奖”等奖项，被授予“深圳企业创新纪录自主创新标杆企业”、“深圳企业创新纪录创新环保示范企业”等荣誉，并被评选为“全国建筑装饰行业绿色产业基地”。

### （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，为地方经济发展做出重要贡献。

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，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。

公司热心社会公益，近年来多次向中华社会救助基金会、兴宁水口中学、兴宁水西中学、兴宁水口镇井下村委会、兴宁市水口人民政府等捐赠，积极为我国社会救助事业、教育事业捐资。

在此次新型肺炎疫情中，公司积极参与重点抗“疫”医院建设。公司曾参建的包括香港大学深圳医院、沈阳积水潭医院、浙江省人民医院、湖北荆门第一人民医院、中日友好医院等在内的十余所医院，都在本次疫情防控中被所属地区指定为新型肺炎定点医院。其中，泰康同济（武汉）医院被武汉市新冠肺炎防控指挥部确定为确诊病例治疗点，深圳禾正医院被深圳市卫健委定位深圳新冠肺炎疫情防控“第二病区”。

除此之外，公司还采取了一系列助力活动：公司内部捐款十万余元、定点捐赠口罩2万余个以及教育子公司发挥优势，免费赠送价值千万元的爱心课程，全力支持湖北及全国疫情防控工作。

公司一直以来将企业的社会责任融入到企业发展中，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。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### （1）精准扶贫规划

### （2）年度精准扶贫概要

### （3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——

7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

#### （4）后续精准扶贫计划

### 3、环境保护相关的情况

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

是  否

否

不适用

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

2020年12月4日召开第五届董事会第十二次会议审议通过了《关于转让子公司股权的议案》公司全资子公司深圳洪涛教育集团有限公司将持有四川新概念教育投资有限公司51%股权以人民币75,000万元转让给南宁市卓文教育咨询服务有限公司，同时新概念公司将其全资子公司成都育德后勤管理有限公司51%股权以人民币1元转让给广州市华港企业管理有限公司。具体详见公司于2020年12月5日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的公告编号：2020-073）。

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、报告期内相关资质发生重大变化的情况说明

公司是建筑装饰企业中高等级资质最完备的企业之一，公司目前具有建筑工程施工总承包壹级、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、地基基础工程专业承包壹级8个施工一级资质证书；市政公用工程施工总承包贰级、钢结构工程专业承包贰级2个施工二级资质证书；《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，同时，为保障剧院会场、展馆等不同领域项目的有效开展，公司拥有中国展览馆协会展览工程企业资质证书（编号：Q20181026）、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：C20181012）。

#### 2、下一报告期内相关资质有效期届满续期情况说明

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6项资质有效期均为2021年12月31日；中国展览馆协会展览工程企业资质证书、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有效期均截至2021年11月23日，公司将于年度内对上述证书进行续期。公司将对上述证书在到期前进行换证。目前而言，公司人员、业绩、设备等各方面均符合相关资质续期、换证的要求。

3、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。

4、公司于2020年12月4日召开第五届董事会第十二次会议审议通过了《关于转让子公司股权的议案》，同意公司全资子公司

深圳洪涛教育集团有限公司将持有四川新概念教育投资有限公司51%股权以人民币75,000万元转让给南宁市卓文教育咨询服务有限责任公司；同时四川新概念教育投资有限公司将其全资子公司成都育德后勤管理有限公司51%股权以人民币1元转让给广州市华港企业管理有限公司。截至本报告披露日，本次股权转让已完成，公司为四川城市职业学院2.6亿元的融资提供的连带责任担保也已经解除。

## 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	319,607,172	25.58%				-13,484,108	-13,484,108	306,123,064	24.49%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	318,797,172	25.52%				-12,737,108	-12,737,108	306,060,064	24.49%
其中：境内法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境内自然人持股	318,797,172	25.52%				-12,737,108	-12,737,108	306,060,064	24.49%
4、外资持股	810,000	0.06%				-747,000	-747,000	63,000	0.01%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	810,000	0.06%				-747,000	-747,000	63,000	0.01%
二、无限售条件股份	929,834,849	74.42%				13,948,834	13,948,834	943,783,683	75.51%
1、人民币普通股	929,834,849	74.42%				13,948,834	13,948,834	943,783,683	75.51%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,249,442,021	100.00%	0	0	0	464,726	464,726	1,249,906,747	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、公司第三期股权激励计划部分限制性股票满足解锁条件，解锁11,397,000股，已在中国结算深圳分公司完成解锁登记。
- 2、公司发行的可转换公司债券洪涛转债自2017年2月6日起可转换为公司股份，报告期内共转股464,726股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

1、2020年5月25日，公司召开董事会和监事会审议通过《关于第三期限限制性股票激励计划部分限制性股票解锁条件成就的议案》，同意解锁限制性股票共计10,977,000股。

2、2020年8月27日，公司召开董事会和监事会审议通过《关于第三期限限制性股票激励计划部分限制性股票解锁条件成就的议案》，同意解锁限制性股票共计420,000股。

股份变动的过户情况

适用  不适用

公司第三期股权激励计划部分限制性股票满足解锁条件，解锁11,397,000股，已在中国结算深圳分公司完成解锁登记。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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

公司已依据报告期普通股加权平均数重新计算列示最近一期基本每股收益和稀释每股收益及归属于公司普通股股东的每股净资产。

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
高管锁定股	300,495,972	1,282,500	3,369,608	298,408,864	高管锁定股	按照高管持股锁定规则
股权激励限售股	19,111,200		11,397,000	7,714,200	公司第三期限限制性股票激励计划限售股	根据第三期限限制性股票激励计划解锁安排
合计	319,607,172	1,282,500	14,766,608	306,123,064	--	--

## 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

### 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



公司发行的可转换公司债券洪涛转债自2017年2月6日起可转换为公司股份，报告期内共转股464,726股，公司股份总数增加464,726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	44,689	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	43,128	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	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
刘年新	境内自然人	31.18%	389,705,180	0	292,278,885	97,426,295	质押	272,790,000
新疆日月投资股份有限公司	境内非国有法人	6.66%	83,202,943	0	0	83,202,943		
蓝歆旻	境内自然人	1.68%	20,984,609	-2,160,739	0	20,984,609		
廖美芳	境内自然人	0.74%	9,262,980	0	0	9,262,980		
黄英勇	境内自然人	0.50%	6,236,600	-1,664,000	0	6,236,600		
孙文坤	境内自然人	0.47%	5,881,200	-3,129,400	0	5,881,200		
陈远芬	境内自然人	0.45%	5,681,298	0	0	5,681,298		
肖芙蓉	境内自然人	0.40%	4,974,519	4,974,519	0	4,974,519		
徐震	境内自然人	0.39%	4,820,800	4,820,800	0	4,820,800		
陈远浩	境内自然人	0.37%	4,604,533	0	0	4,604,533		
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	刘年新先生持有新疆日月投资股份有限公司 33.27% 股份; 陈远芬女士为刘年新先生之							

明	配偶，两者为一致行动人；陈远浩先生为刘年新先生配偶陈远芬女士之兄弟。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。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
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	97,426,295	人民币普通股	97,426,295
新疆日月投资股份有限公司	83,202,943	人民币普通股	83,202,943
蓝歆旻	20,984,600	人民币普通股	20,984,600
廖美芳	9,262,980	人民币普通股	9,262,980
黄英勇	6,236,600	人民币普通股	6,236,600
孙文坤	5,881,200	人民币普通股	5,881,200
陈远芬	5,681,298	人民币普通股	5,681,298
肖芙蓉	4,974,519	人民币普通股	4,974,519
徐震	4,820,800	人民币普通股	4,820,800
陈远浩	4,604,533	人民币普通股	4,604,533
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；陈远芬女士为刘年新先生之配偶，两者为一致行动人；陈远浩先生为刘年新先生配偶陈远芬女士之兄弟。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）	新疆日月投资股份有限公司通过信用账户持有公司股份 83,202,943 股；蓝歆旻通过信用账户持有公司股份 20,984,600 股；黄英勇通过信用账户持有公司股份 6,236,000 股；孙文坤通过信用账户持有公司股份 5,881,200 股；肖芙蓉通过信用账户持有公司股份 4,974,519 股；徐震通过信用账户持有公司股份 4,820,800 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	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。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司	否	

司的股权情况	
--------	--

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

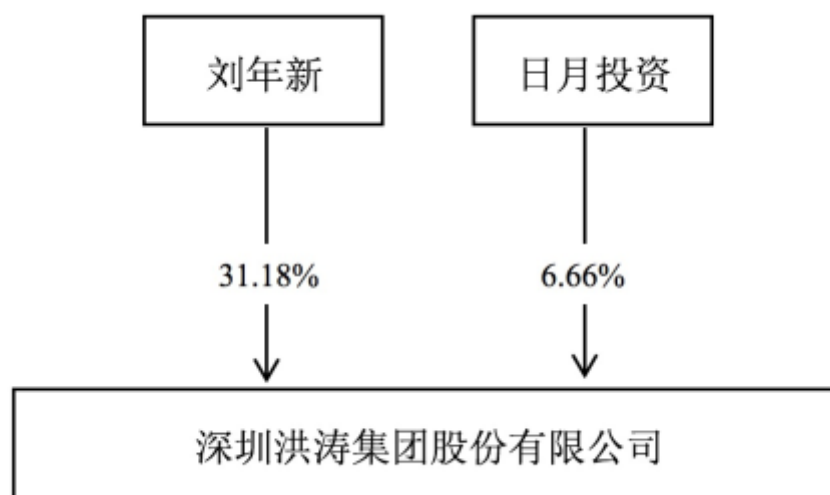
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘年新	本人	中国	否
陈远芬	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	2007年8月至2013年8月任公司董事长兼总经理。2013年8月至今任公司董事长。陈远芬女士为刘年新先生之配偶，为其一致行动人。		
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	否		

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 可转换公司债券相关情况

√ 适用 □ 不适用

### 一、转股价格历次调整情况

根据相关法规和《公司公开发行可转换公司债券募集说明书》（以下简称“《募集说明书》”）约定，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，初始转股价格为10.28元/股。

2017年5月9日，因公司实施第三限制性股票激励计划，新增公司股份4,265.2万股。根据《募集说明书》规定，洪涛转债的转股价格于2017年5月9日起由原来的10.28元/股调整为10.06元/股。

2017年7月10日，因公司第三限制性股票激励计划暂缓授予部分授予登记完成，新增公司股份140万股。根据《募集说明书》规定，洪涛转债的转股价格于2017年7月10日起由10.06元/股调整为10.05元/股。

2017年7月21日，因实施2016年度权益分派方案，每10股派0.2元人民币现金（含税），根据《募集说明书》规定，洪涛转债的转股价格于2017年7月21日起由10.05元/股调整为10.03元/股。

2017年12月19日，因公司第三限制性股票激励计划预留部分股份授予登记完成，新增公司股份441万股。根据《募集说明书》规定，洪涛转债的转股价格于2017年12月19日起由10.03元/股调整为10.01元/股。

2018年3月26日，因公司第三限制性股票激励计划预留股份剩余股份授予登记完成，新增公司股份160万股。根据《募集说明书》规定，洪涛转债的转股价格于2018年3月26日起由10.01元/股调整为10.00元/股。

2018年7月13日，因实施2017年度权益分派方案，每10股派0.2元人民币现金（含税）。根据《募集说明书》规定，洪涛转债的转股价格于2018年7月13日起由10.00元/股调整为9.98元/股。

2019年7月26日，因实施2018年度权益分派方案，每10股派0.1元人民币现金（含税）。根据《募集说明书》规定，洪涛转债的转股价格于2019年7月26日起由9.98元/股调整为9.97元/股。

2019年11月21日，因公司股价出现任意连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价低于当期转股价格的 80%，满足洪涛转债转股价格向下修正的条件，洪涛转债的转股价格于2019年11月21日起由9.97元/股调整为8.00元/股。

2020年6月30日，因公司股价出现任意连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价低于当期转股价格的 80%，满足洪涛转债转股价格向下修正的条件，洪涛转债的转股价格于2020年6月30日起由8.00元/股调整为3.12元/股。

2020年7月21日，因实施2019年度权益分派方案，每10股派0.2元人民币现金（含税）。根据《募集说明书》规定，洪涛转债的转股价格于2020年7月21日起由3.12元/股调整为3.10元/股。

2021年2月24日，因公司股价出现任意连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价低于当期转股价格的 80%，满足洪涛转债转股价格向下修正的条件，洪涛转债的转股价格于2021年2月24日起由3.10元/股调整为2.32元/股。

### 二、累计转股情况

√ 适用 □ 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量 (张)	发行总金额	累计转股金额 (元)	累计转股数 (股)	转股数量占 转股开始日 前公司已发 行股份总额 的比例	尚未转股金 额(元)	未转股金额 占发行总金 额的比例
洪涛转债	2017年02月	12,000,000	1,200,000,00	1,494,700.00	469,849	0.04%	1,198,505,30	99.88%

	06 日		0.00				0.00
--	------	--	------	--	--	--	------

### 三、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	陶静威	境内自然人	1,204,938	120,493,800.00	10.05%
2	中国建设银行股份有限公司—易方达双债增强债券型证券投资基金	其他	538,650	53,865,000.00	4.49%
3	孙鹏远	境内自然人	461,820	46,182,000.00	3.85%
4	中诚信托有限责任公司—2020年盈丰1号资金信托	其他	439,970	43,997,000.00	3.67%
5	中国银行—易方达稳健收益债券型证券投资基金	其他	186,640	18,664,000.00	1.56%
6	张秀清	境内自然人	137,000	13,700,000.00	1.14%
7	王峰	境内自然人	119,220	11,922,000.00	0.99%
8	广东把脉投资管理有限公司—2018可转债稳赢1号私募基金	其他	91,510	9,151,000.00	0.76%
9	上海浦东发展银行股份有限公司—易方达裕祥回报债券型证券投资基金	其他	88,960	8,896,000.00	0.74%
10	梁丽	境内自然人	88,680	8,868,000.00	0.74%

### 四、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

□ 适用 √ 不适用

### 五、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

1、报告期末资产负债率、利息保障倍数、贷款偿还率、利息偿付率等相关指标以及同期对比变动情况，已在“第十一节 公司债券相关情况”部分列示。

2、报告期内，上海新世纪资信评估投资服务有限公司对公司及可转债调整为AA-信用等级，评级展望调至负面。

## 第九节 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	65	2007年08月22日	2022年09月16日	389,705,180				389,705,180
刘望	董事、总裁	现任	男	34	2016年09月13日	2022年09月16日	0				0
徐玉竹	董事	现任	女	47	2013年08月23日	2022年09月16日	690,000				690,000
苏毅	董事、副总裁、董事会秘书	现任	男	60	2013年08月23日	2022年09月16日	800,000				800,000
梁侠	独立董事	现任	女	62	2019年09月16日	2022年09月16日	0				0
赵庆祥	独立董事	现任	男	51	2019年09月16日	2022年09月16日	0				0
池朝福	独立董事	现任	男	55	2019年09月16日	2022年09月16日	0				0
唐世华	监事会主席	现任	男	45	2016年09月13日	2022年09月16日	157,500				157,500
刘万涛	监事	现任	男	55	2013年08月23日	2022年09月16日	0				0
李玉园	监事	现任	女	39	2013年08月23日	2022年09月16日	0				0
韩玖峰	副总裁	现任	男	58	2013年	2022年	1,857,110				1,857,110



					08月23日	09月16日					
王全国	副总裁	现任	男	51	2010年08月22日	2022年09月16日	3,371,196				3,371,196
易沙	副总裁	现任	男	47	2018年01月30日	2022年09月16日	540,000				540,000
刘文苑	副总裁	现任	男	52	2016年09月13日	2022年09月16日	851,500				851,500
李中才	财务总监	现任	男	43	2020年12月04日	2022年09月16日	0				0
查寅洲	副总裁	离任	男	35	2019年09月16日	2021年02月05日	86,000		2,000		84,000
刘永青	财务总监	离任	男	43	2019年09月16日	2020年12月04日	0				0
合计	--	--	--	--	--	--	398,058,486	0	2,000	0	398,056,486

## 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
刘永青	财务总监	离任	2020年12月04日	主动离职

## 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，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，并被授予“企业家特别贡献奖”。1989年至今历任公司副总经理、总经理、董事长，同时担任广东云浮洪涛高新石材产业园有限公司董事长、深圳洪涛教育集团有限公司董事长、新疆日月投资股份有限公司董事长等职务，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。

刘望，男，1987年11月生，本科学历。2012年创立深圳市智望科技开发有限公司。2016年5月加入本公司，曾任公司董事兼副总经理。现任公司董事兼总裁，同时担任四川城市职业学院副理事长、深圳市洪涛装饰海外工程有限公司总经理、

北京筑龙伟业科技股份有限公司董事等职务。

徐玉竹，女，1974 年 8 月生，本科学历，高级人力资源管理师。1996 年 5 月加入本公司，历任公司总经办主任、公司人力资源中心总经理、公司职工代表监事。现任公司董事。

苏毅，男，1961 年 6 月生，博士研究生学历，法学博士，高级经济师，具有深圳证券交易所董事会秘书资格。曾任澳大利亚 Loongyee 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，历任深圳市洪涛装饰产业园有限公司董事兼总经理、公司总经理助理、公司副总经理。现任公司董事、副总裁、董事会秘书。

梁侠，女，1959 年 9 月生，本科学历，注册会计师，高级会计师，注册税务师。曾任深圳华宝集团审计部长、财务部长，深信泰丰集团总会计师，信隆健康产业发展股份有限公司独立董事，中央财经大学会计学院会计学硕士客座导师。现任深圳市华宝（集团）饲料有限公司副总经理及总会计师、深圳市泰丰科技有限公司董事长、深圳市汇德祥贸易有限公司董事长。2019 年 9 月起任公司独立董事。

赵庆祥，男，1970 年 2 月生，深圳大学工商管理专业毕业，高级经营师。A963 设计网（www.A963.com）创始人、艾特奖执行主席、深圳市室内设计协会执行会长，2015 年当选深圳市第六届政协委员。现任深圳市东方辉煌文化传播有限公司董事长，同时兼任广东省粤港澳大湾区文化创意产业促进会副会长、深圳市科协常委、深圳市设计与艺术联盟副主席、深圳市工程师联合会副会长等社会职务。2019 年 9 月起任公司独立董事。

池朝福，男，1966 年 2 月生，本科学历，法学学士。曾任广东外语外贸大学政治助教，深圳市大信实业股份有限公司副总经理。现任广东富美律师事务所执业律师、合伙人、主任。2019 年 9 月起任公司独立董事。

## （二）监事会成员：

唐世华，男，1976 年 9 月生，本科学历，会计师。曾任职于深圳市鹏城会计师事务所有限公司。2007 年 12 月加入本公司，历任公司财务部经理、副总经理等职务。现任公司监事会主席。

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，深圳市质量协会会长助理，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。现任深圳市质量强市促进会执行会长，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，广东省质量协会秘书长，深圳市企业首席质量官俱乐部常务副主席，深圳市科学技术协会第六届委员会委员。2013 年 8 月至今任公司监事。

李玉园，女，1982 年 8 月生，本科学历。2003 年 3 月加入本公司，历任公司总经办秘书、行政科科长。现任公司行政部副主任，职工代表监事。

## （三）其他高级管理人员：

总裁刘望、副总裁兼董事会秘书苏毅简历见（一）董事会成员

韩玖峰，男，1963 年 12 月生，硕士研究生学历。曾任海晨投资置业有限公司副总经理、浙商证券深圳营业部总经理。2010 年 3 月加入本公司，历任公司副总经理、总经理、董事。现任公司副总裁。

王全国，男，1970 年 9 月生，本科学历。曾任广东省深圳市天力经济文化发展总公司副总经理。2001 年 5 月加入本公司，历任公司综合管理部经理、公司副总经理、董事。现任公司副总裁。

易沙，男，1974 年 3 月生，英国皇家艺术学院室内设计硕士，湖南大学建筑学硕士，高级工程师。2000 年 1 月加入本公司，历任公司设计所所长、设计院院长、副总经理。现任公司副总裁。

刘文苑，男，1969 年 11 月生，高级工程师。1992 年 7 月加入本公司，历任分公司经理、地区事业部总经理、营销中心总经理、公司副总经理。现任公司副总裁。

李中才，男，1978 年 9 月生，硕士研究生学历，中国注册会计师、中级会计师。曾任深圳航空有限责任公司审计总监、资金总监、内控总监，深圳市银信网银科技有限公司财务总监，深圳光汇石油股份有限公司财务总监。2020 年 12 月起任公司财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

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

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	深圳前海和融保理有限公司	董事长	2014年06月09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		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	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		否
刘年新	深圳洪涛教育集团有限公司	董事长	2015年11月11日		否
刘年新	中装信达科技（北京）有限公司	董事长	2016年07月21日	2020年05月15日	否
刘年新	中装艺高文化（北京）有限公司	董事长	2016年07月21日	2020年10月16日	否
刘年新	贵州洪涛文化旅游产业有限公司	董事长	2016年12月08日		否
刘年新	深圳市洪涛装饰海外工程有限公司	董事长	2018年01月23日		否
刘年新	四川新概念教育投资有限公司	董事长	2018年05月18日	2020年12月29日	否

刘年新	洪涛建设（厦门）有限公司	董事长	2018年05月23日		否
刘年新	深圳市洪涛置业发展有限公司	董事长	2018年06月24日		否
刘年新	广东云浮洪涛高新石材产业园有限公司	董事	2018年06月06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		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		否
刘年新	罗湖区工商联	副会长	2012年09月01日		否
刘年新	深圳市企业联合会、企业家协会	副会长	2015年06月01日		否
刘年新	深圳工业总会	副会长	2015年06月01日		否
刘年新	中国楹联学会	副会长	2019年12月26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	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
刘年新	中国楹联学会粤港澳大湾区对联书画家研究院	院长	2019年05月16日		否
刘望	北京筑龙伟业科技股份有限公司	董事	2015年08月26日		否
刘望	上海学尔森文化传播有限公司	董事	2015年10月19日		否

刘望	上海学尔森文化传播有限公司	总经理	2015年10月19日	2020年05月28日	
刘望	贵州洪涛文化旅游产业有限公司	董事	2016年12月08日		否
刘望	北京优装网信息科技有限公司	董事	2017年06月28日		否
刘望	HTWM CONSTRUCTION ENGINEERING (CAMBODIA) CO., LTD.	董事	2017年12月12日		否
刘望	深圳市洪涛装饰海外工程有限公司	董事、总经理	2018年01月23日		否
刘望	四川新概念教育投资有限公司	董事	2018年05月18日	2020年12月29日	否
刘望	四川城市职业学院	副理事长	2018年05月28日	2020年12月29日	否
刘望	深圳市洪涛置业发展有限公司	董事、总经理	2018年06月04日		否
刘望	中国洪涛建设（国际）控股有限公司	董事	2018年07月17日		否
刘望	北京学尔森教育科技有限公司	董事	2018年06月12日		否
刘望	深圳市学尔森教育科技有限公司	董事	2018年07月27日		否
刘望	湖南学尔森教育科技有限公司	执行董事、总经理	2019年05月28日		否
刘望	北京金英杰教育科技集团有限公司	董事	2015年10月21日	2021年01月20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	2020年01月21日	否
刘望	深圳市荣麟投资有限公司	监事	2016年04月12日		否
刘望	深圳洪涛集团股份有限公司	董事、总裁	2016年09月13日		
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	深圳洪涛教育集团有限公司	董事	2015年11月11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	天津市洪涛装饰产业有限公司	董事	2012年10月08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
苏毅	贵州洪涛文化旅游产业有限公司	监事	2016年12月08日		否
苏毅	深圳市洪涛装饰海外工程有限公司	董事	2018年01月23日		否
苏毅	洪涛建设（厦门）有限公司	董事	2018年05月23日		否
苏毅	深圳市洪涛置业发展有限公司	董事	2018年06月24日		否
苏毅	深圳前海和融国际贸易有限公司	董事	2019年01月29日		否
梁侠	深圳市华宝集团（饲料）有限公司	副总经理、总会计师、董事	2016年04月01日		是
梁侠	深圳市深信泰丰投资发展有限公司	副总经理、董事	2016年04月01日		否
梁侠	深圳市龙岗区华宝经济发展有限公司	副总经理、董事	2016年04月01日		否
梁侠	深圳市汇德祥贸易有限公司	董事长、董事	2016年06月01日		否
梁侠	深圳市泰丰科技有限公司	董事长、董事	2016年06月01日		否
赵庆祥	深圳市室内设计师协会	执行会长	2015年06月02日		否
赵庆祥	深圳市东方辉煌文化传播有限公司	董事长	2008年06月10日		是
赵庆祥	广东省粤港澳大湾区文化创意产业促进会	副会长	2018年12月12日		否
赵庆祥	中国人民政治协商会议广东省深圳市委 员会	市政协委员	2015年05月28日		否
赵庆祥	深圳市科学技术协会	常委	2016年09月01日		否
赵庆祥	深圳市设计与艺术联盟	副主席	2014年10月16日		否

赵庆祥	中国营造国际设计联盟	董事	2019年09月05日		否
赵庆祥	深圳艾特国际文化传播有限公司	执行董事	2017年01月11日		否
赵庆祥	深圳市艾特家居供应链管理有限公司	执行董事	2017年01月09日		否
赵庆祥	深圳九六三联合国际设计工程有限公司	执行董事	2017年12月21日		否
赵庆祥	艾特国际文化发展（深圳）有限公司	执行董事	2017年02月16日		否
赵庆祥	海南艾特国际设计有限公司	执行董事	2020年11月18日		是
刘万涛	深圳市质量强市促进会	执行会长	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	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
刘万涛	深圳市科学技术协会	第六届委员会委员	2016年09月01日		否
刘万涛	深圳市标准专家委员会	专家	2019年11月25日		否
刘万涛	深圳市新阶层人士联合会社会组织分会	副会长	2018年11月25日		否
刘万涛	中国质量协会质量强国工作委员会	委员	2019年08月27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
唐世华	深圳前海和融保理有限公司	董事	2014年06月09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	北京优装网信息科技有限公司	董事	2015年03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
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
王全国	北京尚学跨考教育科技有限公司	董事	2015年06月01日		否
王全国	上海学尔森文化传播有限公司	董事	2015年10月19日		否
王全国	贵州洪涛文化旅游产业有限公司	总经理	2016年12月08日		否
易 沙	洪涛建筑设计河北有限公司	执行董事	2020年04月13日		否

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	65	现任	153.6	否
刘望	董事、总裁	男	34	现任	143.4	否
徐玉竹	董事	女	47	现任	88.2	否
苏毅	董事、副总裁	男	60	现任	117.6	否



梁侠	独立董事	女		62	现任		12	否
赵庆祥	独立董事	男		51	现任		12	否
池朝福	独立董事	男		55	现任		12	否
唐世华	监事会主席	男		45	现任		76.85	否
刘万涛	监事	男		55	现任		10	否
李玉园	监事	女		39	现任		21.3	否
韩玖峰	副总裁	男		58	现任		95.84	否
刘文苑	副总裁	男		52	现任		82.43	否
王全国	副总裁	男		51	现任		86.09	否
易沙	副总裁	男		47	现任		99	否
李中才	财务总监	男		43	现任		10.21	否
查寅洲	副总裁	男		35	离任		51.64	否
刘永青	财务总监	男		43	离任		81.19	否
合计	--	--	--	--	--		1,153.35	--

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

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
徐玉竹	董事					180,000	180,000			0
苏毅	董事、副总裁、董事会秘书					240,000	240,000			0
韩玖峰	副总裁					300,000	300,000			0
刘文苑	副总裁					240,000	240,000			0
王全国	副总裁					180,000	180,000			0
易沙	副总裁					240,000	120,000			120,000
合计	--	0	0	--	--	1,380,000	1,260,000	0	--	120,000
备注(如有)	报告期内公司第三期限限制性股票激励计划首次授予部分第三个解锁期、第三期限限制性股票激励计划暂缓授予部分第三个解锁期、第三期限限制性股票激励计划预留部分第二个解锁期、第三期限限制性股票激励计划预留剩余部分第二个解锁期解锁条件达成, 部分董事及高管解锁限制性股票。									

## 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）	536
主要子公司在职员工的数量（人）	642
在职员工的数量合计（人）	1,178
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,178
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	446
销售人员	198
技术人员	170
财务人员	88
行政人员	189
教研人员	87
合计	1,178
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学及以上学历	460
大专	390
中专及中专以下	328
合计	1,178

### 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

## 第十节 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》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》和其他有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，持续深入开展公司治理活动，以进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

报告期内，公司治理状况良好，符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。具体情况如下：

#### 1、关于股东与股东大会

公司制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》，并严格按其规定和要求，规范股东大会的召集、召开、提案、表决程序；平等对待所有股东，按照相关规定通过提供网络投票方式，提高中小股东参与股东大会的便利性，并单独统计中小投资者的表决结果，切实维护中小投资者权益。报告期内，公司均按照《公司法》、《公司章程》的规定召开股东大会，并由律师进行现场见证。

#### 2、关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司董事会、监事会和内部机构独立运作，公司的重大决策由股东大会依法做出。报告期内，控股股东依据其持有的公司股权，通过股东大会行使其相应的权利，不存在控股股东占用公司资金的现象，也不存在公司为控股股东及其子公司提供担保的行为。

#### 3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定程序选举董事。公司现有董事七名，董事会成员中有独立董事三名，其中会计专业人士一名。报告期内，董事会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事工作制度》等规定召集、召开董事会会议和股东大会会议，执行股东大会决议；全体董事以认真、严谨的态度出席董事会、列席股东大会，勤勉尽责地履行职责，认真审议议案并行使表决权，独立董事能够不受影响独立履行职责。

#### 4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定程序选举监事。监事会共有三名监事，其中职工监事一名，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，本着对股东负责的态度，认真履行职责，对公司重大事项、财务状况、关联交易、董事和高级管理人员的履职情况进行有效监督并发表意见，维护公司及股东的合法权益。

#### 5、关于内部控制

公司根据《公司法》、《证券法》、证监会及深交所相关规定以及《企业内部控制基本规范》及配套指引文件的要求，制定了《关联交易决策制度》、《对外担保制度》等管理制度，在公司治理、信息披露、财务报告编制、关联交易、工程项目管理、货币资金控制、采购控制、印章管理等重要方面，作出了明确的规定，为实现公司经营效益目标、合规合法目标、战略发展目标等，提供了强有力的制度保障。

#### 6、关于相关利益者

公司充分尊重和维护各利益相关方的合法权益，加强与各方的沟通和交流，主动承担社会责任，努力实现社会、股东、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康发展。

#### 7、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规的规定，以董事会秘书为核心的证券部，依法真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，报告期内，除了按照监管要求披露信息外，公司通过投资者互动平台、网上业绩说明会、电话、接待投资者调研等方式，与投资者进行良好的互动和交流，及时认真回复投资者的有关咨询和问题。同时，公司进一步加强了与监管机构的经常性联系和主动沟通，积极向监管机构报告公司相关事项，确保公司信息披露更加规范。公司指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露媒体，确保所有股东有公平的机会获得信息。公司将持续强化公司治理工作，建立公司治理的长效机制，切实保护投资者利益，为公司持续、健康、稳步发展

夯实基础。

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：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
2019 年度股东大会	年度股东大会	38.58%	2020 年 05 月 22 日	2020 年 05 月 23 日	公告编号 2020-031； 《2019 年度股东大会决议公告》刊登于《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	38.64%	2020 年 06 月 29 日	2020 年 06 月 30 日	公告编号 2020-044； 《2020 年第一次临时股东大会决议公告》刊登于《上海证券报》、《中国证券

					报》、《证券时报》、 《证券日报》及巨潮 资讯网 http://www.cninfo.co m.cn
--	--	--	--	--	--

## 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及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
梁侠	9	6	3	0	0	否	2
赵庆祥	9	6	3	0	0	否	2
池朝福	9	6	3	0	0	否	2

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、总裁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，董事会审计委员会共召开了5次会议，主要情况如下：

序号	会议名称	会议召开时间	会议审议通过议案
1	第五届审计委员会第三次会议	2020年2月21日	1、审议《关于计提2019年度资产减值准备的议案》 2、审议《2019年度审计工作安排相关事项》 3、审议《2019年度内部审计工作报告》 4、审议《2020年第二季度审计工作计划》
2	第五届审计委员会第四次会议	2020年4月16日	1、审议《关于<公司2019年度报告及其摘要>的议案》 2、审议《关于<公司2019年度募集资金存放与使用情况的专项报告>的议案》 3、审议《关于<公司2019年度内部控制自我评价报告>的议案》 4、审议《关于<公司2020年第一季度报告>全文及正文的议案》 5、审议《关于<2020年第一季度审计工作报告>的议案》 6、审议《关于<2020年第三季度审计工作计划>的议案》 7、审议《关于续聘公司2020年度审计机构的议案》
3	第五届审计委员会第五次会议	2020年5月21日	1、审议《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》
4	第五届审计委员会第六次会议	2020年8月17日	1、审议《关于<公司2020年半年度报告及其摘要>的议案》 2、审议《关于<公司2020年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告>的议案》 3、审议《2020年第二季度审计工作报告》 4、审议《2020年第四季度审计工作计划》
5	第五届审计委员会第七次会议	2020年10月17日	1、审议《关于<公司2020年第三季度报告>全文及正文的议案》 2、审议《关于募集资金截止2020年9月30日使用情况的说明》 3、审议《2020年第三季度审计工作报告》 4、审议《2021年度审计工作计划》 5、审议《2021年第一季度审计工作计划》

### （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，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：

序号	会议名称	会议召开时间	会议审议通过议案
1	第五届薪酬与考核委员会第一次会议	2020年5月21日	审议《关于第三期限限制性股票激励计划部分限制性股票解锁条件成就的议案》
2	第五届薪酬与考核委员会第二次会议	2020年8月17日	审议《关于第三期限限制性股票激励计划部分限制性股票解锁条件成就的议案》

### （三）董事会战略委员会在报告期内履职情况

报告期内，董事会战略委员会共召开了1次会议，主要情况如下：

序号	会议名称	会议召开时间	会议审议通过议案
1	第五届战略委员会	2020年12月1日	审议《关于转让子公司股权的议案》。

员会第一次会议	
---------	--

## 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	2021 年 04 月 29 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）《深圳洪涛集团股份有限公司 2020 年度内部控制自我评价报告》。	
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</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</p>



	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。	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。
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

## 第十一节 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
深圳洪涛集团股份有限公司 2019 年非公开发行公司债券（第一期）	19 洪涛 01	114469	2019 年 04 月 24 日	2022 年 04 月 24 日	20,000	6.80%	单利按年付息
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	发行对象为符合《公司债券发行与交易管理办法》及相关法律法规规定的合格投资者						
报告期内公司债券的付息兑付情况	债券于 2020 年 4 月 24 日支付 2019 年 4 月 24 日至 2020 年 4 月 23 日期间的利息 68 元（含税）/10 张。						
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	中天国富证券有限公司	办公地址	深圳市南山区科苑南路 3099 号中国储能大厦 50 楼	联系人	李杰、蔡丹	联系人电话	0755-28777990
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	不适用		办公地址	不适用			
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	不适用
年末余额（万元）	4.62
募集资金专项账户运作情况	公司、上海银行股份有限公司深圳分行、中天国富证券有限公司三方签订了《募集资金及偿债资金专户监管协议》，专门用于本期债券募集资金及偿债资金的接收、存储及划转。
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

不适用

### 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

不适用

### 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

公司聘请了中天国富证券有限公司担任本次债券的债券受托管理人，并签署了《受托管理协议》。受托管理人勤勉尽责，根据相关法律法规及协议规定，积极履行受托管理人职责，在履行职责时不存在利益冲突情形。报告期内，未发生变更本次债券受托管理人的情形。

### 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	2020 年	2019 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	-33,101.1	38,521.39	-185.93%
流动比率	135.49%	138.07%	-2.58%
资产负债率	72.65%	68.43%	4.22%
速动比率	135.12%	137.69%	-2.57%
EBITDA 全部债务比	-8.50%	4.82%	-13.32%
利息保障倍数	-0.52	1.45	-135.86%
现金利息保障倍数	0.98	2.14	-54.21%
EBITDA 利息保障倍数	-1.46	1.9	-176.84%

贷款偿还率	100.00%	100.00%	
利息偿付率	99.05%	97.49%	1.56%

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下降185.75%，系疫情原因影响，净利润下降所致；
- 2、利息保障倍数下降135.86%，系疫情原因影响，净利润下降所致；
- 3、现金利息保障倍数下降54.21%，系本年经营活动现金流量净流出较上年下降所致
- 4、EBITDA利息保障倍数下降-176.84%，系疫情原因影响，净利润下降所致；

## 九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

无

## 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2020年4月28日召开的第五届董事会第七次会议审议通过了《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35亿元人民币的综合授信，截止报告期末，公司获得的银行综合授信情况如下：

- 1、公司向平安银行深圳平安营业部申请综合授信额度玖亿元整，期限一年。截至报告期末，公司已实际使用额度49,900万元，尚未归还。
- 2、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18,000万元，尚未归还。
- 3、公司向上海浦东发展银行申请综合授信额度叁亿元整，期限一年。截至报告期末，公司已实际使用额度25000万元，尚未归还。
- 4、公司向交通银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6,000万元，尚未归还。
- 5、公司向中国工商银行福田支行申请综合授信额度壹亿伍仟万元整，期限一年。截至报告期末，公司已实际使用额度5,000万元，尚未归还。
- 6、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。
- 7、公司向中国农业银行梅龙分行申请综合授信额度壹亿捌仟伍佰万元整，期限一年。截至报告期末，公司已实际使用额度18,500万元，尚未归还。
- 8、公司向上海银行前海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。
- 9、公司向深圳农商银行龙华支行申请综合授信额度壹亿元整，期限三年。截至报告期末，公司已实际使用额度8,625万元，尚未归还。
- 10、公司向中国建设银行罗湖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。

## 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《募集说明书》的相关约定或承诺进行募集资金存放与使用等事项。

## 十二、报告期内发生的重大事项

报告期内，公司发生《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条列示的重大事项，均已在深圳证券交易所网站固定收益信息平台（bond.szse.cn）刊登临时受托管理事务报告。

日期	临时公告	索引
2020/4/15	19洪涛01临时受托管理事务报告	深圳证券交易所网站固定收益信息平台（bond.szse.cn）
2020/4/22	2019 年非公开发行公司债券（第一期）2020 年付息公告	深圳证券交易所网站固定收益信息平台（bond.szse.cn）
2020/5/7	增信机构2019年度审计报告	深圳证券交易所网站固定收益信息平台（bond.szse.cn）
2020/6/9	19洪涛01临时受托管理事务报告	深圳证券交易所网站固定收益信息平台（bond.szse.cn）
2020/6/16	19洪涛01临时受托管理事务报告	深圳证券交易所网站固定收益信息平台（bond.szse.cn）
2020/6/29	19洪涛012020年度受托管理事务报告	深圳证券交易所网站固定收益信息平台（bond.szse.cn）
2020/7/15	19洪涛01临时受托管理事务报告	深圳证券交易所网站固定收益信息平台（bond.szse.cn）
2020/8/5	19洪涛01临时受托管理事务报告	深圳证券交易所网站固定收益信息平台（bond.szse.cn）
2020/8/31	增信机构2020年半年度财务报表	深圳证券交易所网站固定收益信息平台（bond.szse.cn）
2020/10/19	19洪涛01临时受托管理事务报告	深圳证券交易所网站固定收益信息平台（bond.szse.cn）
2020/12/10	19洪涛01临时受托管理事务报告	深圳证券交易所网站固定收益信息平台（bond.szse.cn）
2020/12/23	19洪涛01临时受托管理事务报告	深圳证券交易所网站固定收益信息平台（bond.szse.cn）

## 十三、公司债券是否存在保证人

√ 是 □ 否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

√ 是 □ 否

是否在每个会计年度结束之日起 4 个月内单独披露保证人报告期财务报表，包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益（股东权益）变动表和财务报表附注

√ 是 □ 否

## 第十二节 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	2021 年 04 月 27 日
审计机构名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中汇会审[2021]3586 号
注册会计师姓名	王甫荣、咎丽涛

审计报告正文

## 审计报告

中汇会审[2021]3586号

深圳洪涛集团股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了深圳洪涛集团股份有限公司(以下简称洪涛股份公司)财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了洪涛股份公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于洪涛股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

#### (一) 建筑装饰业务收入确认1. 事项描述

如财务报表附注五(四十四)所述，洪涛股份公司2020年度建筑装饰业务收入

315,460.27万元，占全部营业收入的88.40%。洪涛股份公司的营业收入主要来源于建筑装饰业务，属于在某一时段内履行的履约义务，按照投入法确定的履约进度确认收入，履约进度按已经完成的为履行合同实际发生的成本占合同预计总成本的比例确定。由于合同预计总成本及履约进度的确定涉及洪涛股份公司管理层

(以下简称管理层)的重大估计和判断，因此我们将建筑装饰业务收入的确认作为关键审计事项。

#### 2. 审计应对

我们针对建筑装饰业务收入确认事项实施的主要审计程序包括：

(1)了解、评价和测试与建筑装饰业务收入确认、预计总成本编制相关的内部控制设计和运行有效性；

(2)获取工程施工合同台账，并抽样检查工程施工合同履约进度及收入确认金额是否准确；

(3)抽样检查预计总收入、预计总成本所依据的工程施工合同和成本预算资料，评价管理层的估计是否合理，依据是否充分；

(4)抽样选取大额工程施工合同样本，对工程形象进度进行现场查看，与工程管理部门讨论确认工程的履约程度，并与账面记录进行比较，确定是否存在重大差异；

(5)复核重大工程施工合同及预算成本变更资料，评估其调整金额是否合理；

(6)抽样选取样本，检查与合同履约成本确认相关的支持性文件，包括采购

合同、材料入库单、劳务分包结算单等，检查账面确认的合同履约成本是否准确；

(7)执行截止性测试程序，检查相关合同履约成本是否被记录在恰当的会计期间。

#### (二) 应收账款及合同资产减值

##### 1.事项描述

如财务报表附注五(三)及五(七)所述，于2020年12月31日，洪涛股份公司合并财务报表中应收账款及合同资产账面余额为 725,162.78万元，计提的减值准备为96,446.64万元。对于应收账款及合同资产，洪涛股份公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。如果有客观证据表明某项应收账款及合同资产已经发生信用减值，则对该应收账款及合同

资产单项计提坏账准备并确认预期信用损失。当单项应收账款及合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，根据信用风险特征将应收账款及合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失；对于划分为组合的应收账款及合同资产，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款及合同资产逾期账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。由于上述应收账款及合同资产余额重大，并且在确定预期信用损失时涉及管理层运用重大会计估计和判断，因此我们将应收账款及合同资产减值识别为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们针对应收账款及合同资产减值事项实施的主要审计程序包括：

- (1) 了解、评价和测试与应收账款及合同资产减值相关的内部控制设计和运行有效性；
- (2) 对于按照单项金额评估预期信用损失的应收账款及合同资产，选取样本复核管理层基于客户的财务状况和资信情况、历史及期后还款情况等对预期信用损失进行评估的依据；
- (3) 对于按照信用风险特征组合评估预期信用损失的应收账款及合同资产，复核管理层对划分的组合以及基于历史信用损失经验并结合前瞻性信息对不同组合估计的预期信用损失率的合理性；
- (4) 获取管理层对不同组合预期信用损失的计算表，验证其计算的准确性；
- (5) 对比同行业上市公司坏账准备的计提比例，比较坏账准备计提数和实际发生坏账损失情况，评估应收账款及合同资产坏账准备计提是否充分、适当。

## 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括2020年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估洪涛股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算洪涛股份公司、终止运



营或别无其他现实的选择。

洪涛股份公司治理层(以下简称治理层)负责监督洪涛股份公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，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。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对洪涛股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致洪涛股份公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就洪涛股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对

审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施(如适用)。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：王甫荣  
(项目合伙人)

中国 杭州 中国注册会计师：咎丽涛

报告日期：2021 年 4 月 27 日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳洪涛集团股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,306,140,258.20	1,157,149,062.23
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	25,854,662.87	18,837,260.58
应收账款	2,510,960,811.02	5,898,525,845.32
应收款项融资		
预付款项	229,595,678.72	406,306,476.29
应收保费		
应收分保账款		

应收分保合同准备金		
其他应收款	354,194,207.62	584,953,424.94
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	27,853,153.84	22,938,344.83
合同资产	3,776,200,586.46	
持有待售资产	1,789,250,576.07	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	101,877,134.03	105,837,875.67
流动资产合计	10,121,927,068.83	8,194,548,289.86
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	66,953,545.73	66,539,961.27
其他权益工具投资	36,470,594.59	36,470,594.59
其他非流动金融资产		
投资性房地产	380,583,965.46	66,715,138.58
固定资产	1,071,939,348.70	1,486,600,347.10
在建工程	970,873.80	553,617,090.90
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	312,461,703.06	564,851,457.57
开发支出	7,192,327.20	15,348,934.25
商誉	66,948,627.91	244,038,415.75
长期待摊费用	11,129,827.84	12,814,829.71
递延所得税资产	163,431,322.75	121,671,102.43
其他非流动资产	71,589,905.36	326,519,000.80
非流动资产合计	2,189,672,042.40	3,495,186,872.95
资产总计	12,311,599,111.23	11,689,735,162.81
流动负债：		

短期借款	2,343,173,706.95	1,601,726,993.31
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	61,716,416.19	49,439,995.49
应付账款	1,897,101,369.69	2,158,903,831.40
预收款项		223,419,131.76
合同负债	197,691,332.08	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	31,297,005.51	52,446,841.27
应交税费	140,109,416.81	137,867,732.25
其他应付款	1,096,400,633.74	1,360,022,136.89
其中：应付利息		
应付股利	15,994,860.41	6,245,437.15
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债	711,312,657.26	
一年内到期的非流动负债	15,812,540.00	22,055,116.42
其他流动负债	976,059,408.80	328,980,925.97
流动负债合计	7,470,674,487.03	5,934,862,704.76
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	75,412,736.97	336,605,773.09
应付债券	1,397,858,636.50	1,382,490,943.81
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		288,409,806.63
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益		46,694,732.55
递延所得税负债		
其他非流动负债		10,000,000.00
非流动负债合计	1,473,271,373.47	2,064,201,256.08
负债合计	8,943,945,860.50	7,999,063,960.84
所有者权益：		
股本	1,249,906,747.00	1,249,442,021.00
其他权益工具	96,199,912.81	96,315,809.71
其中：优先股		
永续债		
资本公积	914,707,344.69	913,323,166.34
减：库存股	27,838,362.00	70,379,832.00
其他综合收益	-4,163,556.03	2,494,986.46
专项储备		
盈余公积	174,966,515.89	174,966,515.89
一般风险准备		
未分配利润	378,208,232.61	752,709,467.49
归属于母公司所有者权益合计	2,781,986,834.97	3,118,872,134.89
少数股东权益	585,666,415.76	571,799,067.08
所有者权益合计	3,367,653,250.73	3,690,671,201.97
负债和所有者权益总计	12,311,599,111.23	11,689,735,162.81

法定代表人：刘年新

主管会计工作负责人：李中才

会计机构负责人：李中才

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,295,132,492.75	1,055,761,450.17
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	25,854,662.87	18,837,260.58
应收账款	2,489,895,952.04	5,149,605,403.43
应收款项融资		
预付款项	219,335,780.71	375,006,551.54

其他应收款	1,009,040,185.78	1,302,997,114.71
其中：应收利息		
应收股利		
存货	695,710.79	837,102.57
合同资产	2,988,184,141.78	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	93,135,612.70	91,765,345.33
流动资产合计	8,121,274,539.42	7,994,810,228.33
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	763,935,370.92	825,427,450.14
其他权益工具投资	36,470,594.59	36,470,594.59
其他非流动金融资产		
投资性房地产	380,583,965.46	45,050,226.61
固定资产	605,369,818.14	554,353,833.13
在建工程	970,873.80	14,872,650.61
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	144,574,728.54	137,083,967.90
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	10,464,742.61	3,419,188.93
递延所得税资产	222,108,419.92	172,928,213.63
其他非流动资产	71,513,090.40	312,587,733.01
非流动资产合计	2,235,991,604.38	2,102,193,858.55
资产总计	10,357,266,143.80	10,097,004,086.88
流动负债：		
短期借款	2,325,162,981.95	1,496,726,993.31
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	61,716,416.19	49,439,995.49
应付账款	1,731,330,784.08	1,970,477,068.22
预收款项	189,747,247.95	54,267,503.17
合同负债		
应付职工薪酬	18,477,698.65	25,664,439.10
应交税费	5,850,512.51	3,022,522.98
其他应付款	1,228,236,217.27	1,448,444,121.15
其中：应付利息		
应付股利	15,994,860.41	6,245,437.15
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	11,000,000.00	12,599,261.66
其他流动负债	350,720,569.48	316,219,820.28
流动负债合计	5,922,242,428.08	5,376,861,725.36
非流动负债：		
长期借款	75,412,736.97	97,433,491.84
应付债券	1,397,858,636.50	1,382,490,943.81
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,473,271,373.47	1,479,924,435.65
负债合计	7,395,513,801.55	6,856,786,161.01
所有者权益：		
股本	1,249,906,747.00	1,249,442,021.00
其他权益工具	96,199,912.81	96,315,809.71
其中：优先股		
永续债		
资本公积	934,832,032.04	933,447,853.69
减：库存股	27,838,362.00	70,379,832.00

其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	174,966,515.89	174,966,515.89
未分配利润	533,685,496.51	856,425,557.58
所有者权益合计	2,961,752,342.25	3,240,217,925.87
负债和所有者权益总计	10,357,266,143.80	10,097,004,086.88

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	3,568,577,321.30	4,030,647,812.96
其中：营业收入	3,568,577,321.30	4,030,647,812.96
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,675,026,011.81	3,863,555,339.53
其中：营业成本	3,015,930,259.58	3,239,555,743.07
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	10,410,041.48	14,910,126.68
销售费用	71,151,938.62	91,332,052.03
管理费用	248,091,087.61	265,074,082.54
研发费用	99,437,439.92	95,629,063.10
财务费用	230,005,244.60	157,054,272.11
其中：利息费用	220,501,178.12	202,580,851.03
利息收入	14,900,485.36	59,968,558.26
加：其他收益	10,156,455.25	13,280,398.06
投资收益（损失以“-”号填	1,020,560.84	7,522,241.32



列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	860,462.90	7,922,200.57
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-179,448,966.79	-79,260,102.51
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-72,290,904.77	-13,932,697.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）	225,020.12	189,712.25
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-346,786,525.86	94,892,024.79
加：营业外收入	279,474.61	1,634,121.10
减：营业外支出	2,167,328.23	5,742,679.55
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-348,674,379.48	90,783,466.34
减：所得税费用	-16,095,135.45	11,030,433.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-332,579,244.03	79,753,032.81
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-421,157,121.77	79,753,032.81
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	88,547,907.74	
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-349,512,324.08	36,517,798.30
2.少数股东损益	16,933,080.05	43,235,234.51
六、其他综合收益的税后净额	-9,511,612.12	2,314,507.71
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-6,658,542.49	1,620,155.40
（一）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变动额		

2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-6,658,542.49	1,620,155.40
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-6,658,542.49	1,620,155.40
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-2,853,069.63	694,352.31
七、综合收益总额	-342,090,856.15	82,067,540.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	-356,170,866.57	38,137,953.70
归属于少数股东的综合收益总额	14,080,010.42	43,929,586.82
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.2797	0.0292
(二) 稀释每股收益	-0.2797	0.0292

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

法定代表人：刘年新

主管会计工作负责人：李中才

会计机构负责人：李中才

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	2,918,357,904.14	3,125,241,253.06

减：营业成本	2,627,935,503.67	2,722,321,612.88
税金及附加	7,540,815.31	9,908,925.09
销售费用	30,428,878.36	27,970,151.18
管理费用	45,547,573.00	61,582,866.30
研发费用	98,674,895.26	93,794,230.33
财务费用	194,904,711.69	147,452,356.84
其中：利息费用	203,354,600.27	172,413,864.88
利息收入	14,655,551.13	33,640,402.23
加：其他收益	2,831,019.50	6,778,064.87
投资收益（损失以“-”号填列）	413,584.47	35,173,016.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	413,584.47	7,922,200.57
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-171,967,527.00	-73,231,814.41
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-73,287,910.31	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	95,340.25	65,392.25
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-328,589,966.24	30,995,769.33
加：营业外收入	13,204.97	800.01
减：营业外支出	1,440,902.01	3,062,995.16
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-330,017,663.28	27,933,574.18
减：所得税费用	-32,266,513.01	-2,361,769.03
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-297,751,150.27	30,295,343.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-295,286,150.27	30,295,343.21
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-297,751,150.27	30,295,343.21
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
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	3,299,493,387.60	3,792,403,690.69
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	13,655,851.07	869,072.03
收到其他与经营活动有关的现金	410,897,688.81	1,410,862,932.52
经营活动现金流入小计	3,724,046,927.48	5,204,135,695.24
购买商品、接受劳务支付的现金	3,072,702,158.42	3,319,846,308.41
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		
拆出资金净增加额		
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	274,414,681.43	333,794,824.61
支付的各项税费	82,194,825.00	143,807,599.19
支付其他与经营活动有关的现金	309,389,556.93	1,297,425,975.07
经营活动现金流出小计	3,738,701,221.78	5,094,874,707.28
经营活动产生的现金流量净额	-14,654,294.30	109,260,987.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	50,324,561.05	228,099,903.90
取得投资收益收到的现金	397,687.74	174,019.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,856,881.50	2,634,208.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	555,848,760.16	

收到其他与投资活动有关的现金	1,486,222.23	125,761,217.28
投资活动现金流入小计	613,914,112.68	356,669,348.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	331,868,000.14	256,551,551.03
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	10,000,000.00	78,810,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		141,500,000.00
投资活动现金流出小计	341,868,000.14	476,861,551.03
投资活动产生的现金流量净额	272,046,112.54	-120,192,202.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,851,256,870.68	2,967,655,997.96
收到其他与筹资活动有关的现金	428,282,988.12	502,218,658.86
筹资活动现金流入小计	4,279,539,858.80	3,469,874,656.82
偿还债务支付的现金	3,021,242,157.34	3,144,171,610.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	172,514,147.98	152,147,282.08
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,306,021,112.87	667,024,098.37
筹资活动现金流出小计	4,499,777,418.19	3,963,342,991.05
筹资活动产生的现金流量净额	-220,237,559.39	-493,468,334.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-751,118.83	1,123.72
五、现金及现金等价物净增加额	36,403,140.02	-504,398,425.21
加：期初现金及现金等价物余额	376,614,557.99	881,012,983.20
六、期末现金及现金等价物余额	413,017,698.01	376,614,557.99

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
----	---------	---------

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	2,689,858,248.49	3,240,877,733.37
收到的税费返还	10,892,411.70	
收到其他与经营活动有关的现金	677,624,358.33	1,280,857,828.66
经营活动现金流入小计	3,378,375,018.52	4,521,735,562.03
购买商品、接受劳务支付的现金	2,729,388,923.89	3,118,462,413.36
支付给职工以及为职工支付的现金	107,200,370.54	111,590,448.89
支付的各项税费	66,222,108.64	120,576,883.41
支付其他与经营活动有关的现金	227,765,962.77	1,205,039,162.78
经营活动现金流出小计	3,130,577,365.84	4,555,668,908.44
经营活动产生的现金流量净额	247,797,652.68	-33,933,346.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	50,000,000.00	227,980,438.37
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	5,548,520.00	2,484,708.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,486,222.23	140,061,217.28
投资活动现金流入小计	57,034,742.23	370,526,363.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	138,594,743.60	9,116,567.11
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		265,270,014.67
投资活动现金流出小计	138,594,743.60	274,386,581.78
投资活动产生的现金流量净额	-81,560,001.37	96,139,781.87
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	3,049,126,144.97	2,479,896,873.22
收到其他与筹资活动有关的现金	971,882,092.73	502,218,658.86
筹资活动现金流入小计	4,021,008,237.70	2,982,115,532.08
偿还债务支付的现金	2,702,949,575.01	2,750,205,072.13

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	131,884,130.90	123,581,611.76
支付其他与筹资活动有关的现金	1,225,749,689.99	647,738,778.13
筹资活动现金流出小计	4,060,583,395.90	3,521,525,462.02
筹资活动产生的现金流量净额	-39,575,158.20	-539,409,929.94
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	126,662,493.11	-477,203,494.48
加：期初现金及现金等价物余额	275,374,795.08	752,578,289.56
六、期末现金及现金等价物余额	402,037,288.19	275,374,795.08

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	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	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	1,249,442,021.00			96,315,809.71	913,323,166.34	70,379,832.00	2,494,986.46		174,966,515.89		752,709,467.49		3,118,872,134.89	571,799,067.08	3,690,671,201.97
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	1,249,442,021.00			96,315,809.71	913,323,166.34	70,379,832.00	2,494,986.46		174,966,515.89		752,709,467.49		3,118,872,134.89	571,799,067.08	3,690,671,201.97
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	464,726.00			-115,896.90	1,384,178.35	-42,541,470.00	-6,658,542.49				-374,501,234.88		-336,885,299.92	13,867,348.68	-323,017,951.24



(一)综合收益总额							-6,658,542.49					-349,512,324.08		-356,170,866.57	14,080,010.42	-342,090,856.15
(二)所有者投入和减少资本	464,726.00			-115,896.90	1,384,178.35	-42,541,470.00								44,274,477.45	-212,661.74	44,061,815.71
1. 所有者投入的普通股	464,726.00				6,721,109.99	-42,541,470.00								49,727,305.99		49,727,305.99
2. 其他权益工具持有者投入资本				-115,896.90	1,069,684.22									953,787.32		953,787.32
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-6,406,615.86							2,781,986.834.97		-6,406,615.86		-6,406,615.86
4. 其他															-212,661.74	-212,661.74
(三)利润分配												-24,988,910.80		-24,988,910.80		-24,988,910.80
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配												-24,988,910.80		-24,988,910.80		-24,988,910.80
4. 其他																
(四)所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转																

留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 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	1,249,906,747.00			96,199,912.81	914,707,344.69	27,838,362.00	-4,163,556.03		174,966,515.89		378,208,232.61		2,781,986.83	585,666,415.76	3,367,653,250.73

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	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	其他				
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	1,249,438,640.00			96,318,458.45	868,234,261.82	115,691,632.00	874,831.06		174,966,515.89		923,860,492.74		3,198,001,567.96	544,345,650.78	3,742,347,218.74	
加：会计政策变更											-195,174,429.14		-195,174,429.14	367,260.96	-194,807,168.18	
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	1,249,438,640.00			96,318,458.45	868,234,261.82	115,691,632.00	874,831.06		174,966,515.89		728,686,063.60		3,002,827,138.82	544,712,911.74	3,547,540,050.56	
三、本期增减变动金额（减）	3,381			-2,64	45,088,904.5	-45,311,800.	1,620,				24,023,403.8		116,044,996.	27,086,	143,131	

少以“-”号填列)	.00		8.74	2	00	155.40				9		07	155.34	,151.41
(一) 综合收益总额						1,620,155.40				36,517,798.30		38,137,953.70	43,929,586.82	82,067,540.52
(二) 所有者投入和减少资本	3,381.00		-2,648.74	45,088,904.52	-45,311,800.00							90,401,436.78	-16,843,431.48	73,558,005.30
1. 所有者投入的普通股	3,381.00			14,756,818.41	-45,311,800.00							60,071,999.41	-16,843,431.48	43,228,567.93
2. 其他权益工具持有者投入资本			-2,648.74	31,304.96								28,656.22		28,656.22
3. 股份支付计入所有者权益的金额				-15,142,384.15								-15,142,384.15		-15,142,384.15
4. 其他				45,443,165.30								45,443,165.30		45,443,165.30
(三) 利润分配										-12,494,394.41		-12,494,394.41		-12,494,394.41
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-12,494,394.41		-12,494,394.41		-12,494,394.41
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥														





1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,249,906,747.00			96,199,912.81	934,832,032.04	27,838,362.00			174,966,515.89	533,685,496.51		2,961,752,342.25

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,249,438,640.00			96,318,458.45	933,802,114.47	115,691,632.00			174,966,515.89	1,204,418,586.81		3,543,252,683.62
加：会计政策变更										-194,557,481.68		-194,557,481.68
前期差错更正										-171,236,496.35		-171,236,496.35
其他												
二、本年期初余额	1,249,438,640.00			96,318,458.45	933,802,114.47	115,691,632.00			174,966,515.89	838,624,608.78		3,177,458,705.59
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	3,381.00			-2,648.74	-354,260.78	-45,311,800.00				17,800,948.80		62,759,220.28
(一)综合收益总额										30,295,343.21		30,295,343.21
(二)所有者投入和减少资本	3,381.00			-2,648.74	-354,260.78	-45,311,800.00						44,958,271.48
1. 所有者投入的普通股	3,381.00				14,756,818.41	-45,311,800.00						60,071,999.41
2. 其他权益工具持有者投入资本				-2,648.74	31,304.96							28,656.22
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-15,142,384.15							-15,142,384.15

4. 其他												
(三)利润分配										-12,494,394.41		-12,494,394.41
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-12,494,394.41		-12,494,394.41
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	1,249,442,021.00			96,315,809.71	933,447,853.69	70,379,832.00			174,966,515.89	856,425,557.58		3,240,217,925.87

### 三、公司基本情况

深圳洪涛集团股份有限公司(以下简称公司或本公司)系在深圳市洪涛装饰工程有限公司的基础上整体变更设立，于2007年8月31日在深圳市工商行政管理局登记注册，现持有统一社会信用代码为914403001921910661的营业执照。公司注册地：深圳市罗湖区泥岗西洪涛路17号；法定代表人：刘年新。公司现有注册资本为人民币1,249,438,640.00元，总股本为1,249,906,747股，每股面值人民币1元。其中：有

限售条件的流通股份A股306,123,064股；无限售条件的流通股份A股943,783,683股。

2009年11月20日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1198号文《关于核准深圳市洪涛装饰股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准和深圳证券交易所深证上[2009]185号文《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》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”。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本、增发新股及可转债转股，截止2020年12月31日，本公司累计发行股本总数1,249,906,747股。

本公司的基本组织架构：根据国家法律法规和公司章程的规定，建立了由股东大会、董事会、监事会及经营管理层组成的规范的多层次治理结构；董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会等四个专门委员会和董事会办公室。公司下设营销中心、工程中心、技术中心、室内建设院、采购中心、证券事业部、投资管理部、法律事务部、法务中心、财务中心等主要职能部门。

本公司属建筑装饰行业。经营范围为：室内外装饰设计；建筑幕墙设计；建筑装饰装修工程施工；建筑幕墙工程施工；城市及道路照明工程施工；机电安装工程施工；智能化工程施工；消防设施工程施工；建筑幕墙、门窗、木制品及石材制品的研发、设计、生产加工、销售、安装(子公司、分支机构经营)；园林雕塑设计；家私配套、空调设备、不锈钢制品的设计安装；进出口贸易业务(按深贸管字第690号)；照明产品、电线电缆、建筑材料的购销；园林绿化工程的设计与施工；房屋出租；设计和工程咨询(不含限制项目)；股权投资(不含证券、保险、银行、金融业务、人才中介服务及其他限制项目)。提供的主要劳务为建筑装饰工程施工和职业教育培训。

本财务报表及财务报表附注已于2021年4月27日经公司第五届董事会第十五次会议批准对外报出。

本公司2020年度纳入合并范围的一级子公司共24家，详见本附注九“在其他主体中的权益”。与上年度相比，本公司本年度合并范围增加1家，注销1家二级子公司，详见附注八“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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)的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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，对金融工具及合同资产的减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详



见本附注五（十）5“金融工具减值”、（十一）“应收票据减值”、（十二）“应收账款减值”、（十四）“其他应收款减值”、（十六）“合同资产减值”、附注五（二十四）“固定资产”、附注五（二十七）“无形资产”和附注五（三十四）“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，请参阅本附注五（三十九）“重大会计判断和估计说明”。

### 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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。本公司境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

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的会计处理

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。

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被

合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理

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。

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；对于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，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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起12个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起12个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，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，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、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。

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；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 3. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。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(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

### 2. 合并报表的编制方法

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并报表。本公司编制合并财

务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；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。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司少数股东应占的权益、损益和当期综合收益中分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目和综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

### 3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对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，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### 4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和，形成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被购买方直接处置相关资产和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外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益)。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，本附注五(二十二)“长期股权投资”或本附注五(十)“金融工具”。

### 5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

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。

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”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。即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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积(股本溢价)。在丧失控制权时不得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。

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，按照本附注五(二十二)3(2)“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

1. 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
2. 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
3. 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
4. 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
5. 确认单独所发生的费用，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，本公司仅确认因该项交易产生的损益中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者出售资产的情况，本公司全额确认损失；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

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起3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. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同)折合记账本位币记账。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. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：(1)属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；(2)用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益)；以及(3)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

### 3. 外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期

平均汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。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。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。

现金流量表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示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

## 10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

#### (1) 金融资产和金融负债的确认和初始计量

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。对于以常规方式购买金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债。

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当期损益，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。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照本附注五（三十四）的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的分类和后续计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，所产生的利得或损失在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②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；③扣除累计计提的损失准备。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所

改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### 2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外，其他相关的利得或损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述1)、2)情形外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地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。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

#### (3)金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

##### 1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和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。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

##### 2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

该类金融负债按照本附注五(十)2金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

##### 3)财务担保合同

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

不属于上述1)或2)情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

①按照本附注五(十)5金融工具的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照本附注五(三十四)的收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

##### 4)以摊余成本计量的金融负债

除上述1)、2)、3)情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

#### (4) 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。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。

### 2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指本公司将金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认，是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

满足下列条件之一的金融资产，本公司予以终止确认：(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，虽然本公司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。

若本公司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，且保留了对该金融资产的控制的，则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，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，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)被转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2)因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分在终止确认日的账面价值；(2)终止确认部分收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

### 3. 金融负债终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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负债)之间的差额，计入当期损益。

### 4. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注五(十)。

### 5. 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及本附注五(十)1(3)3所述的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项或合同资产及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融工具，本公司按照一般方法计量损失准备，在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内(若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

#### 6. 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。

## 11、应收票据

本公司按照本附注五(十)5所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业

## 12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本附注五(十)5所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用



损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
应收账款组合1	职业教育培训类应收款项
应收账款组合2	建筑装饰类应收款项
应收账款组合3	设计类应收款项
应收账款组合4	无显著收回风险的应收关联方款项

对于划分为组合的应收账款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。其中应收账款组合1采用账龄分析法；应收账款组合2中采用逾期账龄分析法。

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

### 13、应收款项融资

应收款项融资减值政策参照应收票据、应收账款减值政策。

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本附注五(十)5所述的简化计量方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
其他应收款组合1	职业教育培训类其他应收款项
其他应收款组合2	建筑装饰类其他应收款项
其他应收款组合3	无显著收回风险的其他应收关联方款项

### 15、存货

1. 存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、在产品、自制半成品、产成品(库存商品)、发出商品、合同履约成本等。

2. 合同履约成本的具体核算方法为：按照单个项目为核算对象，分别核算合同履约成本。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合同履约成本。

3. 公司取得存货按实际成本计量。(1)外购存货的成本即为该存货的采购成本,通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。(2)债务重组取得债务人用以抵债的存货,以放弃债权的公允价值和使该存货达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该存货的相关税费为基础确定其入账价值。(3)在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。(4)以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值;以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

4. 公司发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

6. 资产负债表日,存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按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,除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外,本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定,其中:

(1)产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;

(2)需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;资产负债表日,同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的,分别确定其可变现净值,并与其对应的成本进行比较,分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备;但对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备;与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或者类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,则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。

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

## 16、合同资产

1.合同资产是指公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利,且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示。

公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

2. 合同资产的减值

本公司按照本附注五(十)5所述的简化计量方法确定合同资产的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日,本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量合同资产的信用损失。当单项合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,本公司根据信用风险特征将合同资产划分为若干组合,参考历史信用损失经验,结合当前状况并考虑前瞻性信息,在组合基础上估计预期信用损失,确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合的依据
合同资产组合1	工程施工项目
合同资产组合2	未到期质保金

## 17、合同成本

### 1. 合同成本的确认条件

合同成本包括合同取得成本及合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：(1)该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用或(类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；(2)该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；(3)该成本预期能够收回。

### 2. 与合同成本有关的资产的摊销

合同取得成本确认的资产与和合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

### 3. 与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，公司首先对按照其他企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后确定与合同成本有关的资产的减值损失。与合同成本有关的资产，其账面价值高于公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

### 1. 划分为持有待售类别的条件

公司主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，在满足下列条件时，将其划分为持有待售类别：

(1)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2)出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，公司已经获得批准。确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，当拟出售的子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

持有待售的非流动资产或处置组不再满足持有待售类别划分条件的，公司停止将其划分为持有待售类别。部分资产或负债从持有待售的处置组中移除的，处置组中剩余资产或负债新组成的处置组仍满足持有待售划分条件的，公司将新组成的处置组划分为持有待售类别，否则将满足持有待售类别划分条件的非流

动资产单独划分为持有待售类别。

对于当期首次满足持有待售类别划分条件的非流动资产或处置组，不调整可比会计期间的资产负债表。

## 2. 持有待售类的非流动资产或处置组的初始计量及后续计量

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。在初始计量或资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中的负债的利息和其他费用应继续予以确认。

公司对持有待售的处置组确认资产减值损失金额时，先抵减处置组商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简称第42号准则)计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中不适用第42号准则计量规定的资产和负债的账面价值，再按照上述相关规定进行会计处理。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益；划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用第42号准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额依据处置组中除商誉外的适用第42号准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值，同时将转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值以及划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

## 3. 划分为持有待售类别的终止确认和计量

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：(1)划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；(2)可收回金额。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 19、债权投资

本公司按照本附注五(十)5所述的一般方法确定债权投资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按单项债权投资应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量债权投资的信用损失。

## 20、其他债权投资

本公司按照本附注五(十)5所述的一般方法确定其他债权投资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按单项其他债权投资应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他债权投资的信用损失。

## 21、长期应收款

本公司对租赁应收款和由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的包含重大融资成分的长期应收款项按照本附注五(十)5所述的简化原则确定预期信用损失，对其他长期应收款按照本附注五(十)5所述的一般方法确定预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按单项长期应收款应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量长期应收款的信用损失。

## 22、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，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

### 1. 共同控制和重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

### 2. 长期股权投资的投资成本的确定

(1)同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。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、所承担债务账面价值或发行股份的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其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2)非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管

理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。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；原持有股权投资为其他权益工具投资的，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直接转入留存收益。

(3)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：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本以放弃债权的公允价值为基础确定。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，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，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应当直接转入留存收益。

### 3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

#### (1)成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2)权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的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；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照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，并据以确认投资损益和其他综合收益等。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；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。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所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与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者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。

#### 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

##### (1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，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，在终止确认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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

##### (2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

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者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者负债相同的基础进行处理，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、其他综合收益和净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。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

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。



## 23、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

1. 投资性房地产是指为赚取租金或资本增值、或者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(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。如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。

3. 对成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

4. 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，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。自用房地产的用途或者存货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，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；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

5. 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。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

1. 固定资产确认条件 固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。 固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。 2. 固定资产的初始计量 固定资产按照成本进行初始计量。 3. 固定资产分类及折旧计提方法 固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同的方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率和折旧方法，分别计提折旧。各类固定资产折旧年限和折旧率如下：

### (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	30-50	5.00	1.90-3.17
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	19.00-9.50
运输设备	年限平均法	6	5.00	15.83
电子设备	年限平均法	5	5.00	19.00
办公设备	年限平均法	5	5.00	19.00



固定资产装修	年限平均法	10	5.00	9.50
--------	-------	----	------	------

说明：

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

(2)已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

(3)公司至少年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

#### 4. 融资租入固定资产的认定依据和计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1)在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；

(2)本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；

(3)即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；

(4)本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；

(5)租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资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将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 26、借款费用

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

## 2. 借款费用资本化期间

(1) 当同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

(3) 停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 27、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本为基础确定其入账价值。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之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。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本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分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

#### 2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命依据	期限(年)
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	30-50
软件系统	预计受益期限	5-10
专利权	预计受益期限	10
著作权	预计受益期限	5

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(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，可证明其有用性；(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。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 28、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产和生产性生物资产、固定资产、在建工程、油气资产、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；

7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债日存在减值迹象的，应当进行减值测试。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。公允价值的确定方法本附注五(十)；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，以资产组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收益中收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者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者资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或者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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

## 29、长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 30、合同负债

合同负债是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

## 31、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳

的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务

## (3) 辞退福利的会计处理方法

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者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或费用时两者孰早日，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。

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)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 32、预计负债

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别分以下情况处理：所需支出存在一个连续范围(或区间)，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值：即上下限金额的平均数确定。所需支出不存在一个连续范围(或区间)，或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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。

每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 33、股份支付

#### 1. 股份支付的种类

本公司的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。包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 权益工具公允价值的确定方法

(1)存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；(2)不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，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。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

#### 4. 股份支付的会计处理

##### (1)以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积，在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具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，相应增加所有者权益。

##### (2)以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付换取职工服务的，授予后立即可行权的，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

##### (3)修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额(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)。职工或者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,作为取消以权益结算的股份支付处理。但是,如果授予新的权益工具,并在新权益工具授予日认定所授予权益工具用于替代被取消的权益工具的,则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式,对被授予的替代权益工具进行处理。

#### 5. 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中其一在本公司内,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。

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的,按实际支付的金额作为库存股处理,同时进行备查登记。如果将回购的股份注销,则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积,资本公积不足冲减的,冲减留存收益;如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付,于职工行权购买本公司股份收到价款时,转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积(其他资本公积)累计金额,同时,按照其差额调整资本公积(股本溢价)。

## 34、收入

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

本公司自2020年1月1日起执行财政部于2017年7月5日发布《企业会计准则第14号——收入(2017年修订)》(财会[2017]22号)(以下简称“新收入准则”)。

### 1. 收入的总确认原则

新收入准则下,公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

满足下列条件之一的,公司属于在某一时段内履行履约义务;否则,属于在某一时点履行履约义务:

(1)客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益;(2)客户能够控制公司履约过程中在建的商品;(3)公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务,公司在该段时间内按照履约进度确认收入,但是,履约进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时,公司已经发生的成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务,公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时,公司考虑下列迹象:(1)公司就该商品享有现时收款权利,即客户就该商品负有现时付款义务;(2)公司已将该商品的法定所有权转移给客户,即客户已拥有该商品的法定所有权;(3)公司已将该商品实物转移给客户,即客户已实物占有该商品;(4)公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户,即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬;(5)客户已接受该商品;(6)其他表明客户已取得商品



控制权的迹象。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格，是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

## 2. 本公司收入的具体确认原则

### (1) 工程承包合同

本公司与客户之间的工程承包合同，通常包括建筑装饰等履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供劳务的履约进度。履约进度按已经完成的为履行合同实际发生的成本占合同预计总成本的比例确定。于资产负债表日，对已完工或已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

### (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) 酒店运营收入

酒店运营，主要经营酒店业务，收入来源包括客房、餐饮、商品销售、商务中心、健身娱乐、电话服务、洗衣等。除餐饮服务收入在服务提供结束的时点确认，其他酒店经营业务的服务收入均于提供服务的会计期间确认收入，销售商品的收入于商品控制权转让予客户时确认为收入。

## 35、政府补助

### 1. 政府补助的分类

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(1) 政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

(2) 根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

(3) 若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。



## 2. 政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1)所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(2)应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(3)相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4)根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

## 3. 政府补助的会计处理

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

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1)财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2)财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

(1)初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

(2)存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(3)属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 36、递延所得税资产/递延所得税负债

### 1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债与资产负债日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1)企业合并；(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1)该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相

应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1)商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间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，转回减记的金额。

2. 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、清偿负债同时进行时，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。

## 37、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

(1)出租人：公司出租资产收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在这个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2)承租人：公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。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

出租人：在租赁期开始日本公司按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。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。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人：在租赁期开始日本公司将租赁资产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。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。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。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 38、其他重要的会计政策和会计估计

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. 租赁的分类

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。

#### 2. 金融工具的减值

本公司采用预期信用损失模型对以摊余成本计量的应收款项及债权投资、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资及其他债权投资等的减值进行评估。运用预期信用损失模型涉及管理层的重大判断和估计。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。实际的金融工具减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响金融工具的账面价值及信用减值损失的计提或转回。

#### 3. 存货跌价准备

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

#### 4. 非金融非流动资产减值

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。

本公司至少每年评估商誉是否发生减值，要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

#### 5. 折旧和摊销

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

#### 6. 递延所得税资产

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

#### 7. 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### 8. 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据；如果无法获得第一层次输入值，则聘用第三方有资质的评估机构进行估值，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注三(十一)“公允价值”披露。

## 39、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
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布《企业会计准则第 14 号——收入(2017 年修订)》(财会[2017]22 号)	第五届董事会第七次会议审议通过	

财政部于2017年7月5日发布《企业会计准则第14号——收入(2017年修订)》(财会[2017]22号)，本公司自2020年1月1日起执行新收入准则。

原收入准则下，公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：(1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；(2)公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；(3)收入的金额能够可靠地计量；(4)相关的经济利益很可能流入企业；(5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

新收入准则下，公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。在满足一定条件时，公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履

约义务的交易价格计量收入。

新收入准则的实施未引起本公司收入确认具体原则的实质性变化，仅根据新收入准则规定中履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中增加列示合同资产或合同负债。

上述收入确认相关政策变更业经公司第五届第七次董事会审议通过。本公司按照新收入准则的相关规定，对比较期间财务报表不予调整，2020年1月1日执行新收入准则与原准则的差异追溯调整当期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额(公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整)。调整情况详见本附注五(三十九)3之说明。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,157,149,062.23	1,157,149,062.23	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	18,837,260.58	18,837,260.58	
应收账款	5,898,525,845.32	2,393,784,386.74	-3,504,741,458.58
应收款项融资			
预付款项	406,306,476.29	406,306,476.29	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	584,953,424.94	584,953,424.94	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货	22,938,344.83	22,938,344.83	
合同资产		3,504,741,458.58	3,504,741,458.58
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	105,837,875.67	105,837,875.67	
流动资产合计	8,194,548,289.86	8,194,548,289.86	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	66,539,961.27	66,539,961.27	
其他权益工具投资	36,470,594.59	36,470,594.59	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	66,715,138.58	66,715,138.58	
固定资产	1,486,600,347.10	1,486,600,347.10	
在建工程	553,617,090.90	553,617,090.90	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	564,851,457.57	564,851,457.57	
开发支出	15,348,934.25	15,348,934.25	
商誉	244,038,415.75	244,038,415.75	
长期待摊费用	12,814,829.71	12,814,829.71	
递延所得税资产	121,671,102.43	121,671,102.43	
其他非流动资产	326,519,000.80	326,519,000.80	
非流动资产合计	3,495,186,872.95	3,495,186,872.95	
资产总计	11,689,735,162.81	11,689,735,162.81	
流动负债：			
短期借款	1,601,726,993.31	1,601,726,993.31	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据	49,439,995.49	49,439,995.49	
应付账款	2,158,903,831.40	2,158,903,831.40	
预收款项	223,419,131.76	6,720,666.56	-216,698,465.20
合同负债		212,180,537.68	212,180,537.68
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	52,446,841.27	52,446,841.27	
应交税费	137,867,732.25	137,867,732.25	
其他应付款	1,360,022,136.89	1,360,022,136.89	
其中：应付利息			
应付股利	6,245,437.15	6,245,437.15	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	22,055,116.42	22,055,116.42	
其他流动负债	328,980,925.97	333,498,853.49	4,517,927.52
流动负债合计	5,934,862,704.76	5,934,862,704.76	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	336,605,773.09	336,605,773.09	
应付债券	1,382,490,943.81	1,382,490,943.81	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	288,409,806.63	288,409,806.63	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	46,694,732.55	46,694,732.55	
递延所得税负债			
其他非流动负债	10,000,000.00	10,000,000.00	

非流动负债合计	2,064,201,256.08	2,064,201,256.08	
负债合计	7,999,063,960.84	7,999,063,960.84	
所有者权益：			
股本	1,249,442,021.00	1,249,442,021.00	
其他权益工具	96,315,809.71	96,315,809.71	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	913,323,166.34	913,323,166.34	
减：库存股	70,379,832.00	70,379,832.00	
其他综合收益	2,494,986.46	2,494,986.46	
专项储备			
盈余公积	174,966,515.89	174,966,515.89	
一般风险准备		752,709,467.49	
未分配利润	752,709,467.49		
归属于母公司所有者权益合计	3,118,872,134.89	3,118,872,134.89	
少数股东权益	571,799,067.08	571,799,067.08	
所有者权益合计	3,690,671,201.97	3,690,671,201.97	
负债和所有者权益总计	11,689,735,162.81	11,689,735,162.81	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,055,761,450.17		
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	18,837,260.58		
应收账款	5,149,605,403.43	2,364,273,761.01	-2,785,331,642.42
应收款项融资			
预付款项	375,006,551.54		
其他应收款	1,302,997,114.71	1,302,997,114.71	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	837,102.57		



合同资产		2,785,331,642.42	2,785,331,642.42
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	91,765,345.33		
流动资产合计	7,994,810,228.33		
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	825,427,450.14	825,427,450.14	
其他权益工具投资	36,470,594.59		
其他非流动金融资产			
投资性房地产	45,050,226.61		
固定资产	554,353,833.13		
在建工程	14,872,650.61		
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	137,083,967.90		
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,419,188.93		
递延所得税资产	172,928,213.63		
其他非流动资产	312,587,733.01		
非流动资产合计	2,102,193,858.55		
资产总计	10,097,004,086.88		
流动负债：			
短期借款	1,496,726,993.31		
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	49,439,995.49		
应付账款	1,970,477,068.22		
预收款项	54,267,503.17	1,216,079.40	-53,051,423.77

合同负债		49,257,619.44	49,257,619.44
应付职工薪酬	25,664,439.10		
应交税费	3,022,522.98		
其他应付款	1,448,444,121.15		
其中：应付利息			
应付股利	6,245,437.15		
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	12,599,261.66		
其他流动负债	316,219,820.28	320,013,624.61	3,793,804.33
流动负债合计	5,376,861,725.36		
非流动负债：			
长期借款	97,433,491.84		
应付债券	1,382,490,943.81		
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,479,924,435.65		
负债合计	6,856,786,161.01		
所有者权益：			
股本	1,249,442,021.00		
其他权益工具	96,315,809.71		
其中：优先股			
永续债			
资本公积	933,447,853.69		
减：库存股	70,379,832.00		
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积	174,966,515.89		
未分配利润	856,425,557.58		
所有者权益合计	3,240,217,925.87		
负债和所有者权益总计	10,097,004,086.88		

调整情况说明

#### (4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 40、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	按 3%、5%、6%、9%、10%、13% 等税率计缴。
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴，具体详见下表	12%，15%，16.50%，20% 或 1%，25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 $\times\times\%$ 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

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
本公司	15%
深洪涛装饰(澳门)股份有限公司	利润总额大于 60 万澳门币按 12% 缴纳；小于 60 万澳门币不交税
中国洪涛建设(国际)控股有限公司	16.50%
HTWMCONSTRUCTIONENGINEERING(CAMBODIA)CO.,LTD	盈利按税前利润 20% 缴纳；亏损按全年销售额的 1% 缴纳
除上述以外的其他纳税主体	25%

#### 2、税收优惠

##### (1) 增值税及享受的税收优惠政策

根据财税[2018]53号《财政部 税务总局关于延续宣传文化增值税优惠政策的通知》的有关规定,自2018年1月1日起至2020年12月31日,免征图书批发、零售环节增值税。本公司之孙公司北京崇文尚德文化发展有限公司本期收入全部为图书收入,免征增值税。

根据财政部 税务总局公告2020年第8号公告相关规定,疫情防控期间,对纳税人提供公共交通运输服务、生活服务,以及为居民提供必需生活物资快递收派服务取得的收入,免征增值税。本公司之子公司上海学尔森文化传播有限公司及其子公司、本公司之孙公司北京尚学硕博教育咨询有限公司、贵州洪涛文化旅游产业有限公司六盘水福朋喜来登酒店本期收入属于提供生活服务,免征增值税。

根据财政部 税务总局公告2020年第13号《财政部 税务总局关于支持个体工商户复工复产增值税政策的公告》相关规定,自2020年3月1日至5月31日,对除湖北省外,其他省、自治区、直辖市的增值税小规模纳税人,适用3%征收率的应税销售收入,减按1%征收率征收增值税;适用3%预征率的预缴增值税项目,减按1%预征率预缴增值税。本公司之子公司北京尚学跨考教育科技有限公司(含分校)按规定享受减按1%征收率征收增值税。

#### (2)企业所得税及享受的税收优惠政策

2020年2月25日,本公司通过了高新技术企业重新认定,获得了深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的编号为GR2011944200880《高新技术企业证书》,认定有效期三年(2019年-2021年)。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定,本公司自2019年1月1日起三个年度享受减按15%税率缴纳企业所得税的税收优惠政策,故本公司本期实际适用企业所得税税率为15%。

2020年10月21日,本公司子公司北京尚学跨考教育科技有限公司通过了高新技术企业认定,获得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局颁发的编号为GR202011002163《高新技术企业证书》,认定有效期三年(2020年-2022年)。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定,北京尚学跨考教育科技有限公司自2020年1月1日起三个年度享受减按15%税率缴纳企业所得税的税收优惠政策,故北京尚学跨考教育科技有限公司本期实际适用企业所得税税率为15%。

根据财税[2019]13号《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》相关规定,小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。本公司之孙公司北京锐职天下教育科技有限公司、北京尚学硕博教育咨询有限公司、济南学尔森教育科技有限公司本期应纳税所得额符合该规定要求,享受相关优惠政策。

### 3、其他

## 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	461,153.17	675,646.06
银行存款	493,201,909.91	643,826,814.54
其他货币资金	812,477,195.12	512,646,601.63
合计	1,306,140,258.20	1,157,149,062.23

其中：存放在境外的款项总额	156,183.15	1,158,234.25
---------------	------------	--------------

其他说明

期末使用受限制的银行存款为80,652,518.57元，系诉讼及业务冻结资金。ニトハモハマヨオニヒサアラス806,424,645.54ヤ」ニヨメミカサニアヨス550,050,455.29ヤ」メミエツアヨス253,774,190.25ヤ」ツヤアヨス2,600,000.00ヤ」オネキハソニフラス7,153.50ヤ。ヘアサアラステマソマシアクラニ(一ハカ)“ヘアサアミマ”ヨヒテ。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 4、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	5,150,000.00	1,402,147.00
商业承兑票据	22,928,096.76	18,615,649.67
减：坏账准备	-2,223,433.89	-1,180,536.09
合计	25,854,662.87	18,837,260.58

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	
其中：										
按组合计提坏账准	28,078,0	100.00%	2,223,43	7.92%	25,854,66	20,017,79	100.00%	1,180,536.0	5.90%	18,837,26

备的应收票据	96.76		3.89		2.87	6.67		9		0.58
其中:										
合计	28,078,096.76	100.00%	2,223,433.89	7.92%	25,854,662.87	20,017,796.67	100.00%	1,180,536.09	5.90%	18,837,260.58

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	5,150,000.00	257,500.00	5.00%
商业承兑汇票	22,928,096.76	1,965,933.89	8.57%
合计	28,078,096.76	2,223,433.89	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,180,536.09	1,042,897.80				2,223,433.89
合计	1,180,536.09	1,042,897.80				2,223,433.89

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

 适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (4) 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	10,339,275.00	
商业承兑票据		18,489,402.64
合计	10,339,275.00	18,489,402.64

## (5) 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
----	-----------

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 5、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	146,577,769.50	4.49%	146,577,769.49	100.00%		146,577,769.49	4.66%	146,577,769.49	100.00%	

其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	3,115,963,121.53	95.51%	605,002,310.52	19.42%	2,510,960,811.02	2,850,524,550.30	95.34%	456,740,163.52	15.24%	2,393,784,386.74
其中:										
合计	3,262,540,891.03	100.00%	751,580,080.01	23.04%	2,510,960,811.02	2,997,102,319.79	100.00%	603,317,933.01	19.19%	2,393,784,386.74

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
舟山阿鲁亚大酒店开发有限公司	50,770,908.43	50,770,908.43	100.00%	基本无法收回
菏泽牡丹源温泉小镇旅游发展股份有限公司	41,260,952.75	41,260,952.75	100.00%	基本无法收回
潍坊大德实业有限公司	40,976,448.54	40,976,448.54	100.00%	基本无法收回
绍兴市上虞区卧龙天香华庭置业有限公司	10,687,936.56	10,687,936.56	100.00%	基本无法收回
义乌市九州建设开发有限公司	2,780,533.22	2,780,533.22	100.00%	基本无法收回
成都市通生房地产有限公司	100,989.99	100,989.99	100.00%	基本无法收回
合计	146,577,769.49	146,577,769.49	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1: 职业教育培训类	6,405,822.34	1,240,800.79	19.37%
组合 2: 建筑装饰类	3,032,242,903.84	599,895,789.96	19.78%
组合 3: 设计类	77,314,395.36	3,865,719.77	5.00%
合计	3,115,963,121.54	605,002,310.52	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元



名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	607,294,025.63
信用期内	607,294,025.63
1 至 2 年	849,832,484.93
2 至 3 年	475,761,523.79
3 年以上	1,329,652,856.68
3 至 4 年	405,990,226.11
4 至 5 年	333,306,090.35
5 年以上	590,356,540.22
合计	3,262,540,891.03

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

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	146,577,769.49					146,577,769.49
按组合计提坏账准备	456,740,163.52	148,850,725.13		363,198.37	225,379.77	605,002,310.51
合计	603,317,933.01	148,850,725.13		363,198.37	225,379.77	751,580,080.00

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
----	------

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

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	----------	-----------------	----------

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为1,124,923,887.78元，占应收账款期末余额合计数的比例为34.48%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为124,334,105.70元。期末外币应收账款情况详见本附注七（八十二）“外币货币性项目”之说明。

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

## 7、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	82,851,259.22	36.09%	255,909,858.61	62.98%
1 至 2 年	81,666,789.23	35.57%	79,945,503.79	19.68%
2 至 3 年	39,878,809.22	17.37%	30,493,225.51	7.50%
3 年以上	25,198,821.05	10.97%	39,957,888.38	9.83%
合计	229,595,678.72	--	406,306,476.29	--

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：

预付账款期末余额中账龄超过1年的款项金额为146,744,419.50元，主要系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

期末预付款项余额前五名汇总金额为42,206,095.36元，占预付款项总额的比例为18.17%。

其他说明：

期末未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	354,194,207.62	584,953,424.94
合计	354,194,207.62	584,953,424.94

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 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	148,415,713.24	203,014,269.15
借款	100,776,545.69	159,021,472.75
往来款	121,764,601.40	146,140,079.27
押金	22,140,885.96	30,387,480.85
备用金	13,770,646.11	21,517,007.77
其他	14,688,791.38	66,443,639.88
合计	421,557,183.78	626,523,949.67

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	33,987,088.53		7,583,436.20	41,570,524.73
2020年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	-8,124,806.89		33,917,258.32	25,792,451.43
2020年12月31日余额	25,862,281.64		41,500,694.52	67,362,976.16

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	51,947,442.24
1至2年	37,688,033.73
2至3年	94,590,188.51
3年以上	237,331,519.30
3至4年	55,160,860.10
4至5年	67,396,733.89
5年以上	114,773,925.31
合计	421,557,183.78

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	3,350,036.20	33,917,258.32				37,267,294.52
按组合计提坏账准备	38,220,488.53	-4,361,914.46			3,762,892.43	30,095,681.64
其中：职业教育培 训类						
建筑装饰类						
合计	41,570,524.73	29,555,343.86			3,762,892.43	67,362,976.16

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

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

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：

## 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
------	-------	------	----	------------------	----------

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额为216,098,921.67元，占其他应收款期末余额合计数的比例为51.26%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为39,330,379.73元。期末外币其他应收款情况详见本附注七(八十二)“外币货币性项目”之说明。

## 9、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	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	4,758,319.64		4,758,319.64	7,160,137.23		7,160,137.23
在产品	3,717,176.39		3,717,176.39	5,142,561.81		5,142,561.81
库存商品	10,894,241.58		10,894,241.58	8,492,601.37		8,492,601.37
周转材料	458.00		458.00	220,348.29		220,348.29
合同履约成本	8,482,958.23		8,482,958.23	1,311,751.77		1,311,751.77
自制半成品				610,944.36		610,944.36
合计	27,853,153.84		27,853,153.84	22,938,344.83		22,938,344.83

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	

报告期各期末未发现存货存在明显减值迹象，故未计提存货跌价准备和合同履约成本减值准备。

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

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
尚未结算的工程款	3,806,116,830.39	200,360,870.67	3,605,755,959.72	3,483,897,917.63	184,249,925.03	3,299,647,992.60
未到期质保金	182,970,056.98	12,525,430.24	170,444,626.74	218,736,720.05	13,643,254.07	205,093,465.98
合计	3,989,086,887.37	212,886,300.91	3,776,200,586.46	3,702,634,637.68	197,893,179.10	3,504,741,458.58

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
尚未结算的工程款	16,110,945.64			
未到期质保金	-1,117,823.83			
合计	14,993,121.81			--

其他说明：

**11、持有待售资产**

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
四川新概念教育投资有限公司：						
货币资金	44,151,239.84		44,151,239.84			
应收账款	3,996,608.78	225,379.77	3,771,229.01			
预付款项	8,176,564.26		8,176,564.26			
其他应收款	172,332,211.49	3,762,892.43	168,569,319.06			
存货	878,346.43		878,346.43			
投资性房地产	21,247,997.73		21,247,997.73			
固定资产	429,837,271.99		429,837,271.99			
无形资产	238,524,843.44		238,524,843.44			
商誉	119,792,004.84		119,792,004.84			
长期待摊费用	11,969,857.32		11,969,857.32			
其他非流动资产	15,608,387.89		15,608,387.89			
合计	1,066,515,334.01	3,988,272.20	1,062,527,061.81			--

其他说明：

2020年12月4日，本公司之子公司深圳洪涛教育集团有限公司与南宁市卓文教育咨询服务有限责任公司签订《股权收购协议》，约定以人民币75,000万元的价格转让其持有的四川新概念教育投资有限公司(以下简称新概念公司)51%股权；同时新概念公司将其全资子公司成都育德后勤管理有限公司51%股权以人民币1元转让给广州市华港企业管理有限公司。由于该股权收购事项已于2021年4月1日完成，故将新概念公司的全部资产划分为持有待售资产，将其全部负债划分为持有待售负债。因期末持有待售资产及负债的净额低于合同约定的转让价格，故以账面价值列示。

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元



项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	670,934.35	8,531,829.98
待认证进项税金	60,498,574.79	52,587,988.09
待抵扣增值税	5,367,378.88	3,748,469.60
以抵销后净额列示的所得税预缴税额	17,969,936.90	40,123,002.96
待摊贴现利息	17,356,568.09	
预缴房产税		846,585.04
其他	13,741.02	
合计	101,877,134.03	105,837,875.67

其他说明：

### 14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在	—	—	—	—

本期				
----	--	--	--	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

√ 适用 □ 不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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股份有限公司	66,539,961.27									66,953,545.73	
小计	66,539,961.27									66,953,545.73	
合计	66,539,961.27									66,953,545.73	

其他说明

期末未发现长期股权投资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北京筑龙伟业科技股份有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
上海同筑信息科技有限公司	16,470,594.59	16,470,594.59
合计	36,470,594.59	36,470,594.59

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

其他权益工具投资均为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，是公司出于战略目的而计划长期持有的投资。根据相关合约，本公司与其他投资者按比例分担投资风险、分享投资收益。

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、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	74,479,562.03			74,479,562.03
2.本期增加金额	339,994,710.74			339,994,710.74
(1) 外购	339,435,711.14			339,435,711.14
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	58,999.60			58,999.60
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	21,942,854.80			21,942,854.80
(1) 处置				
(2) 其他转出	21,942,854.80			21,942,854.80
4.期末余额	392,531,417.97			392,531,417.97
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	7,764,423.45			7,764,423.45
2.本期增加金额	4,877,886.13			4,877,886.13

(1) 计提或摊销	4,877,886.13			4,877,886.13
3.本期减少金额	694,857.07			694,857.07
(1) 处置				
(2) 其他转出	694,857.07			694,857.07
4.期末余额	11,947,452.51			11,947,452.51
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	380,583,965.46			380,583,965.46
2.期初账面价值	66,715,138.58			66,715,138.58

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

期末未发现投资性房地产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。期末投资性房地产中已有方大广场(一期)3、4号研发楼及3号楼办公楼330,001,115.54元用于借款担保，详见本附注七(三十二)“短期借款”之说明。

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产	1,071,939,348.70	1,486,600,347.10
合计	1,071,939,348.70	1,486,600,347.10

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	1,494,179,295.10	119,184,290.23	43,359,502.22	134,009,278.20	109,442,799.97	15,330,760.30	1,915,505,926.02
2.本期增加金额	70,353,681.48	2,125,887.11	572,618.43	11,974,591.53	6,688,605.88	401,321.00	92,116,705.43
(1) 购置	70,353,681.48	2,125,887.11	572,618.43	11,974,591.53	6,688,605.88	401,321.00	92,116,705.43
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额	459,443,929.56	25,918,958.23	8,580,372.60	116,560,124.14	103,283,226.72		
(1) 处置或报废			698,700.00	2,834,191.87	191,285.54		3,724,177.41
其他	459,443,929.56	25,918,958.23	7,881,672.60	113,725,932.27	103,091,941.18		710,062,433.84
4.期末余额	1,105,089,047.02	95,391,219.11	35,351,748.05	29,423,745.59	12,848,179.13	15,732,081.30	1,293,836,020.20
二、累计折旧							
1.期初余额	183,350,957.53	41,929,091.27	34,283,121.46	81,594,538.30	80,682,973.24	7,064,897.12	428,905,578.92
2.本期增加金额	33,820,112.46	11,239,816.42	2,228,003.33	20,473,768.33	7,338,533.22	1,456,422.36	76,556,656.12
(1) 计提	33,820,112.46	11,239,816.42	2,228,003.33	20,473,768.33	7,338,533.22	1,456,422.36	76,556,656.12
3.本期减少金额	107,036,652.72	11,998,911.23	5,507,198.75	80,196,690.45	78,826,110.39		283,565,563.54
(1) 处置或报废			538,214.00	2,599,759.23	180,936.96		3,318,910.19
其他	107,036,652.72	11,998,911.23	4,968,984.75	77,596,931.22	78,645,173.43		280,246,653.35
4.期末余额	110,134,417.27	41,169,996.46	31,003,926.04	21,871,616.18	9,195,396.07	8,521,319.48	221,896,671.50

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	994,954,629.75	54,221,222.65	4,347,822.01	7,552,129.41	3,652,783.06	7,210,761.82	1,071,939,348. 70	
2.期初账面 价值	1,310,828,337. 57	77,255,198.96	9,076,380.76	52,414,739.90	28,759,826.73	8,265,863.18	1,486,600,347. 10	

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 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
----	------	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	664,249.17

## (5) 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
----	------	------------

其他说明

期末无未办妥产权证书的固定资产。

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	970,873.80	553,617,090.90
合计	970,873.80	553,617,090.90

### (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
眉山校区工程				538,744,440.29		538,744,440.29
人才安居房				5,442,520.00		5,442,520.00
旧办公大楼旧改项目	970,873.80		970,873.80	970,873.80		970,873.80
方大城办公楼				8,459,256.81		8,459,256.81
合计	970,873.80		970,873.80	553,617,090.90		553,617,090.90

### (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
眉山校区工程		538,744,440.29										
合计		538,744,440.29					--	--				--



**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

期末未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

**(4) 工程物资**

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

其他说明：

期末无用于借款抵押的在建工程。

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

适用  不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

适用  不适用

**24、油气资产**

适用  不适用

**25、使用权资产**

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

**26、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	资质	合计
一、账面原值							

1.期初余额	531,847,960.71	132,275.00		123,741,644.37	425,874.93		656,147,755.01
2.本期增加金额				15,366,454.25		14,500,000.00	14,500,000.00
(1) 购置				17,520.00		14,500,000.00	14,500,000.00
(2) 内部研发				15,348,934.25			
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额	282,855,150.00			69,020.00			
(1) 处置							
(2) 其他转出	282,855,150.00			69,020.00			
4.期末余额	248,992,810.71	132,275.00		139,039,078.62	425,874.93	14,500,000.00	403,090,039.26
二、累计摊销							
1.期初余额	66,814,131.15	91,357.66		24,041,021.57	349,787.06		91,296,297.44
2.本期增加金额	11,825,135.05	13,227.50		28,916,914.90	76,087.87	2,900,000.00	43,731,365.32
(1) 计提	11,825,135.05	13,227.50		28,916,914.90	76,087.87	2,900,000.00	43,731,365.32
3.本期减少金额	44,347,826.56			51,500.00			44,399,326.56
(1) 处置							
(2) 其他	44,347,826.56			51,500.00			44,399,326.56
4.期末余额	34,291,439.64	104,585.16		52,906,436.47	425,874.93	2,900,000.00	90,628,336.20
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	214,701,371.07	27,689.84		86,132,642.15		11,600,000.00	312,461,703.06
2.期初账面价值	465,033,829.56	40,917.34		99,700,622.80	76,087.87		564,851,457.57

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。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

期末未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## 27、开发支出

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
考研服务平台	15,348,934.25	7,192,327.20			15,348,934.25			7,192,327.20
合计	15,348,934.25	7,192,327.20			15,348,934.25			7,192,327.20

其他说明

本期开发支出为7,192,327.20元，占本期研究开发项目支出总额的6.75%。

## 28、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置	其他	
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
成都市青羊区学 尔森职业技能培 训学校	264,066.31					264,066.31
四川新概念教育 投资有限公司	119,792,004.84				119,792,004.84	
合计	659,510,021.02				119,792,004.84	539,718,016.18

## (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
		计提		处置		
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	114,491,530.99	57,297,783.00				171,789,313.99
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
成都市青羊区学	264,066.31					264,066.31

尔森职业技能培 训学校						
合计	415,471,605.27	57,297,783.00				472,769,388.27

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

北京尚学跨考教育科技有限公司业务独立，独立产生现金流，内部独立考核。公司将其识别为独立的资产组进行减值测试，商誉所在资产组包括固定资产、无形资产、长期待摊费用等经营性长期资产。该资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组剔除营运资金后一致。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

对资产组可收回金额的确定方法，参考了公司聘请的评估机构关于相关资产组预计未来现金流量的现值估算。

商誉减值测试的影响

其他说明

[注]本公司聘请了北京亚超资产评估有限公司对北京尚学跨考教育科技有限公司和四川新概念教育投资有限公司截止2020年12月31日与商誉有关的资产组进行了减值测试，并出具了北京亚超评报字(2020)第A133号、(2020)第A131号资产评估报告。

## 29、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	3,756,028.88	9,454,701.14	2,895,707.58		10,315,022.44
租金	698,930.60		283,448.40		415,482.20
阳光棚工程	455,203.85		455,203.85		
零星改造工程	827,602.60		540,195.86		287,406.74
新概念装修费	6,382,267.57		2,643,410.25	3,738,857.32	
其他	694,796.21		582,879.75		111,916.46
合计	12,814,829.71	9,454,701.14	7,400,845.69	3,738,857.32	11,129,827.84

其他说明

本期其他减少系转至持有待售资产。

## 30、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	812,420,737.75	121,591,280.69	595,480,389.86	95,009,188.87
内部交易未实现利润	212,886,300.91	27,571,154.49	197,893,179.10	24,784,916.68
可抵扣亏损	95,125,917.16	14,268,887.57	12,513,312.55	1,876,996.88
合计	1,120,432,955.82	163,431,322.75	805,886,881.51	121,671,102.43

## (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

## (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		163,431,322.75		121,671,102.43

## (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	42,784,513.30	26,172,809.24
可抵扣亏损	324,293,716.11	356,442,262.89
合计	367,078,229.41	382,615,072.13

## (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

其他说明：

## 31、其他非流动资产

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

预付购房款				242,363,081.01		242,363,081.01
待出售房产[注]	71,513,090.40		71,513,090.40	70,224,652.00		70,224,652.00
预付其他长期资产款项	76,814.96		76,814.96	13,931,267.79		13,931,267.79
合计	71,589,905.36		71,589,905.36	326,519,000.80		326,519,000.80

其他说明：

[注]系工程抵债收到的房产，公司拟进行出售。

## 32、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证及质押抵押借款[注 4]	250,000,000.00	457,000,000.00
票据贴现借款[注 5]	1,163,220,000.00	199,198,058.85
未到期应付利息	1,953,706.95	2,528,934.46
保证及质押借款[注 2]	60,000,000.00	
保证及抵押借款[注 3]	650,000,000.00	
抵押借款[注 1][注 5]	218,000,000.00	943,000,000.00
合计	2,343,173,706.95	1,601,726,993.31

短期借款分类的说明：

[注1]期末抵押担保情况如下：

20,000万元系本公司自平安银行深圳分行营业部取得的借款，由本公司之房产——深圳市罗湖区泥岗西路洪涛公司单身宿舍2栋、罗湖区泥岗西路泥岗村办公综合楼一层、二层、三层、四层及五层，共六处房产提供抵押担保；

300万元系本公司之孙公司贵州洪涛文化旅游产业有限公司六盘水福朋喜来登酒店自中国工商银行股份有限公司六盘水分行凉都宫支行取得的借款，由其自身拥有的红桥新区凉都大道100号夹层01提供抵押担保；

500万元系本公司之孙公司贵州洪涛文化旅游产业有限公司自六盘水凉都村镇银行股份有限公司红桥支行取得的借款，由其自身拥有的红桥新区凉都大道100号2201、2301、2401铺提供抵押担保。

[注2]期末保证及质押借款均由本公司关联方提供保证担保，详见本附注十二5（4）“关联担保情况”及本附注十四2“或有事项”之说明，抵押及质押担保情况列示如下：

6,000万元系本公司自交通银行股份有限公司深圳分行取得的借款，由本公司资产：中国-东盟(崇左)区域性金融服务中心装饰总承包工程中应收广西易大置业投资有限公司5亿元提供质押担保。

[注3]期末保证及抵押借款均由本公司关联方提供保证担保，详见本附注十二5（4）“关联担保情况”

及本附注十四2“或有事项”之说明，抵押及质押担保情况列示如下：

15,000万元系本公司自浙商银行股份有限公司深圳龙华支行取得的借款，由本公司房产方大广场(一期)3、4号研发楼3号楼1901、1902、1903、1904、1905、1906、1907、1908、2001、2002、2003、2004、2005、2006、2007、2008、2101、2102、2103、2104、2105、2106、2107、2108提供抵押担保；

10,000万元系本公司自中国农业银行股份有限公司深圳梅龙支行取得的借款，由本公司之房产深圳市南山区北环大道方大广场(一期)3、4号研发楼3号楼1601、1602、1603、1604、1605、1606、1607、1608、1701提供抵押担保；

20,000万元系本公司自上海银行股份有限公司深圳宝安支行取得的借款，由本公司之房产南山区北环大道方大成广场(一期)3、4号研发楼3号楼1101、1102、1103、1104、1105、1106、1107、1108、1201、1202、1203、1204、1205、1206、1207、1208提供抵押担保；

20,000万元系本公司自中国建设银行股份有限公司罗湖支行取得的借款，由本公司资产：方大广场(一期)3、4号研发楼3号楼1001、1002、1003、1004、1005、1006、1007、1008、1801、1802、1803、1804、1805、1806、1807、1808提供抵押担保。

[注4]期末保证、质押及抵押借款均由本公司关联方提供保证担保，详见本附注十二5（4）“‘关联担保情况’及本附注十四2之说明，抵押及质押担保情况列示如下：

20,000万元系本公司自上海浦东发展银行股份有限公司取得的借款，由本公司之房产方大广场(一期)3、4号研发楼3号楼1301、1302、1303、1304、1305、1306、1307、1308、1401、1402、1403、1404、1405、1406、1407、1408、1501、1502、1503、1504、1505、1506、1507、1508提供抵押担保；以及以本公司“2020年4月30日到2025年4月30日的期间内发生的应收中国建筑第八工程局有限公司的全部款项”提供质押担保；

5,000万元系本公司自中国工商银行股份有限公司深圳福田支行取得的借款，由本公司之房产北京市丰台区南四环西路128号院3号楼12层1511、1512、1513、1515提供抵押担保；以及本公司“中铁青岛世界博览城2号地块2-1公寓项目精装修工程五标段应收账款、宝安滨海文化公园(一期)-宝安中心区演艺中心室内装修及室外景观工程应收账款、宝安滨海文化公园(一期)-海府生态大厦(一期)、滨海欢乐园室内装修及室外景观工程应收账款、深圳国际会展中心(一期)装修工程应收账款、市委大院会议楼6楼电视电话会议室改造工程总承包、配套多功能厅改造项目应收账款、悦郡二标段(B5B6B7#楼)精装修总包工程应收账款、深圳合正医院一期室内装修工程住院楼(1-5)层施工合同应收账款、福州外贸中心悦华酒店建设工程设计施工总承包合同项目应收账款”提供质押担保；

[注5]期末票据贴现借款质押担保情况如下：

2,650万元票据贴现借款及10,000万元抵押借款系本公司自中国建设银行旗下建信融通责任有限公司取得的票据融资借款，由本公司名下放大广场(一期)3、4号研发楼3号楼1001、1002、1003、1004、1005、1006、1007、1008、1801、1802、1803、1804、1805、1806、1807、1808提供授信额度质押担保。

## (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：

## 33、交易性金融负债

单位：元



项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	61,716,416.19	49,439,995.49
合计	61,716,416.19	49,439,995.49

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	1,056,964,061.64	1,306,950,723.62
应付劳务费	767,195,541.71	774,449,709.07
应付工程款	72,941,766.34	77,503,398.71
合计	1,897,101,369.69	2,158,903,831.40

#### (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：

应付账款期末余额中账龄超过1年的款项为967,029,426.45元，主要为尚未结算的合同履约成本。外币应付账款情况详见附注七(八十二)“外币货币性项目”之说明。

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
职业教育培训费		
工程款		
设计款		
房租		6,720,666.56
其他		
合计		6,720,666.56

#### (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

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	190,622,867.83	51,908,905.72
教育培训费	5,552,326.21	159,958,317.79
酒店费用	1,516,138.04	313,314.17
合计	197,691,332.08	212,180,537.68

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

### 39、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	51,740,417.87	246,699,768.01	267,506,354.65	30,933,831.23

二、离职后福利-设定提存计划	706,423.40	6,175,190.33	6,518,439.45	363,174.28
合计	52,446,841.27	252,874,958.34	274,024,794.10	31,297,005.51

## (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	49,519,731.82	226,826,009.06	247,503,573.62	28,842,167.26
2、职工福利费	1,487,847.15	5,808,565.22	5,951,219.77	1,345,192.60
3、社会保险费	468,556.84	4,849,899.52	4,794,526.73	523,929.63
其中：医疗保险费	388,575.18	4,454,716.56	4,398,186.32	445,105.42
工伤保险费	40,960.36	101,791.02	107,103.11	35,648.27
生育保险费	39,021.30	293,391.94	289,237.30	43,175.94
4、住房公积金	51,732.00	5,603,731.47	5,477,796.47	177,667.00
5、工会经费和职工教育经费	212,550.06	3,611,562.74	3,779,238.06	44,874.74
合计	51,740,417.87	246,699,768.01	267,506,354.65	30,933,831.23

## (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	678,019.65	5,946,516.89	6,274,294.94	350,241.60
2、失业保险费	28,403.75	228,673.44	244,144.51	12,932.68
合计	706,423.40	6,175,190.33	6,518,439.45	363,174.28

其他说明：

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	89,343,849.91	90,261,016.29
企业所得税	43,073,249.86	42,734,641.78
个人所得税	1,897,594.66	1,745,863.72
城市维护建设税	1,326,753.53	1,448,094.83

教育费附加	568,399.23	620,745.60
地方教育费附加	379,062.27	413,854.22
房产税	2,272,720.74	643,515.81
土地使用税	609,128.27	
印花税	638,658.34	
合计	140,109,416.81	137,867,732.25

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	15,994,860.41	6,245,437.15
其他应付款	1,080,405,773.33	1,353,776,699.74
合计	1,096,400,633.74	1,360,022,136.89

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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：

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	14,422,328.41	4,835,589.15
限制性股票股利	1,572,532.00	1,409,848.00
合计	15,994,860.41	6,245,437.15

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：

##### (3) 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
借 款	203,101,367.48	573,503,652.70
往来款	730,039,107.93	566,201,350.87
保证金	75,382,086.25	88,856,581.36
限制性股票回购款	7,546,710.00	70,379,832.00
代收代付款	195,498.84	46,573,306.02
其 他	9,141,003.03	8,261,976.79
购房款	54,999,999.80	
合计	1,080,405,773.33	1,353,776,699.74

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

外币其他应付款情况详见附注七(八十二)“外币货币性项目”之说明。

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
四川新概念教育投资有限公司：		
短期借款	62,587,400.93	
应付账款	7,098,720.58	
预收款项	183,908,731.47	
应付职工薪酬	12,927,596.35	
应交税费	736,918.87	
其他应付款	61,801,262.69	
一年内到期的非流动负债	62,500,000.00	
长期借款	44,000,000.00	
长期应付款	215,930,347.75	
递延收益	59,821,678.62	
合计	711,312,657.26	

其他说明：

#### 43、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	15,812,540.00	
一年内到期的长期应付款		22,055,116.42
合计	15,812,540.00	22,055,116.42

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	376,059,408.80	333,498,853.49
预收股权转让款	600,000,000.00	
合计	976,059,408.80	333,498,853.49

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

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	4,800,000.00	4,800,000.00
保证借款		44,000,000.00
保证+质押借款	86,250,000.00	287,250,000.00
未到期应付利息	175,276.97	555,773.09
减：一年内到期的长期借款[附注五(三十)]	-15,812,540.00	
合计	75,412,736.97	336,605,773.09

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

期末抵押借款情况如下：

2019年1月25日，本公司下属公司贵州洪涛文化旅游产业有限公司作为借款人，六盘水农村商业银行股份有限公司作为出借人，签订了《流动资金借款合同》(合同编号：28770100201900409)及《固定资产借款合同》(合同编号：28770100201900408)，合同贷款金额分别为人民币80万元和400万元，借款期限自2019年1月25日至2021年1月24日，综合执行月利率7.125%。该两笔借款由贵州洪涛文化旅游产业有限公司之商业房产(黔(2017)钟山开发区不动产权第000011号)提供抵押。

[注2]期末保证及质押借款情况如下：

2019年8月1日，本公司作为借款人，深圳农村商业银行作为出借人，签订了《授信合同》(合同编号：001202019K00277)，合同授信贷款金额为人民币10,000万元，授信额度下建立2个子额度。子额度一：不可循环子额度5,000万元，期限3年，利率按人行基准上浮30%执行，发放起按月付息，按季按发放金额的0.5%定额还本，余额到期还清，用于市政工程项目流动资金周转；子额度二：不可循环子额度5,000万元，期限3年，利率按人行基准上浮40%执行，发放起按月付息，按季按发放金额的5.0%定额还本，余额到期还清，用于市政工程项目流动资金周转。启用条件：办妥保证手续后可启用子额度二，办妥抵押手续后可启用子额度一。抵押手续办妥后，子额度二利率可变为“利率按人行基准上浮30%执行”。该笔借款由刘年新提供保证，并由本公司名下位于深圳观澜樟坑径35,162.67平方米土地提供抵押担保。

## 46、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	1,189,618,491.10	1,175,100,923.63
公司债券	208,240,145.40	207,390,020.18
合计	1,397,858,636.50	1,382,490,943.81

### (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

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
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	1,175,100,923.63		19,500,000.00	14,460,187.97	19,442,620.50	1,189,618,491.10
公司债券	200,000,000.00	2019年4月14日	3年	200,000,000.00	207,390,020.18		13,599,999.96	850,805.26	13,600,680.00	208,240,145.40
合计	--	--	--		1,382,490,943.81					

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

2016年公司发行的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。

2020年第一季度，可转换公司债券转股数量为262股，转股价格为8.00元/股；第二季度，可转换公司债券转股数量为1,015股，转股价格为3.12元/股；第三季度，可转换公司债券转股数量为462,483股，转股价格为3.10元/股；第四季度，可转换公司债券转股数量为966股，转股价格为3.10元/股。截至2020年12月31日，可转换公司债券剩余票面余额为11,985,053.00元。

#### 4. 非公开发行公司债券说明

2019年4月24日，公司面向合格投资者非公开发行公司债券，发行金额为人民币2亿元；每张债券的发行价格和面值均为人民币100元，发行利率采用固定利率的方式(年利率为6.80%)，按年付息，本金于2022年4月24日偿还。

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		288,409,806.63
合计		288,409,806.63

#### (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		310,464,923.05



减：一年内到期部分（附注七、28）		22,055,116.42
小计		288,409,806.63

其他说明：

## （2）专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

### （1）长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### （2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	46,694,732.55	14,930,000.00	61,624,732.55		
合计	46,694,732.55	14,930,000.00	61,624,732.55		--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
财政支持捐赠设备	725,456.55							与资产相关
质监局捐赠设备	4,632,950.00							与资产相关
土地返还款	38,336,326.00							与资产相关
省级高技能人才培训基地补助	3,000,000.00							与资产相关
小计	46,694,732.55							

其他说明：

## 52、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		10,000,000.00
合计		10,000,000.00

其他说明：

## 53、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	1,249,442,021.00				464,726.00	464,726.00	1,249,906,747.00

其他说明：

本期公司因可转换公司债券转股，增加股本464,726股。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 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	11,994,877	96,315,809.7 1			14,439	115,896.90	11,980,438	96,199,912.8 1
合计	11,994,877	96,315,809.7 1			14,439	115,896.90	11,980,438	96,199,912.8 1

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：

其他说明：

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以证监许可[2016]996号文核准，向社会公开发行面值总额12亿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。

本期转股情况详见本附注七(四十六)3“可转换公司债券的转股条件、转股时间说明”。

## 55、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）	860,734,685.11	7,790,794.21		868,525,479.32
其他资本公积	52,588,481.23	314,494.13	6,721,109.99	46,181,865.37
合计	913,323,166.34	8,105,288.34	6,721,109.99	914,707,344.69

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、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	70,379,832.00		42,541,470.00	27,838,362.00
合计	70,379,832.00		42,541,470.00	27,838,362.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2017年2月14日，公司召开2017年第一次临时股东大会，审议通过了《第三期限限制性股票激励计划(草案)及其摘要》及其相关事项的议案。公司第三期限限制性股票激励计划首次授予限制性股票42,652,000股，行权价格为3.86元/股，增加库存股164,636,720.00元；第三期限限制性股票激励计划首次授予部分暂缓授予的

限制性股票1,400,000股，行权价格为3.86元/股，增加库存股5,404,000.00元；第三期限限制性股票激励计划预留部分限制性股票4,410,000股，行权价格为3.21元/股，增加库存股14,156,100.00元。第三期限限制性股票激励计划预留剩余部分限制性股票1,600,000股，行权价格为2.32元/股，增加库存股3,712,000.00元。

2020年解锁第三期限限制性股票激励计划首次授予限制性股票9,402,000股、第三期限限制性股票激励计划预留部分限制性股票1,095,000股、第三期限限制性股票激励计划预留剩余部分限制性股票480,000股，共计10,977,000股，相应减少库存股42,541,470.00元。

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
二、将重分类进损益的其他综合收益	2,494,986.46	-9,511,611.88				-6,658,542.49	-2,853,069.63	-4,163,556.03
外币财务报表折算差额	2,494,986.46	-9,511,611.88				-6,658,542.49	-2,853,069.63	-4,163,556.03
其他综合收益合计	2,494,986.46	-9,511,611.88				-6,658,542.49	-2,853,069.63	-4,163,556.03

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、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	174,966,515.89			174,966,515.89
合计	174,966,515.89			174,966,515.89

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、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	752,709,467.49	923,860,492.74
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-195,174,429.14
调整后期初未分配利润		728,686,063.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-349,512,324.08	36,517,798.30
应付普通股股利	24,988,910.80	12,494,394.41
期末未分配利润	378,208,232.61	752,709,467.49

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。

## 61、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	3,537,786,805.25	3,011,465,287.69	4,026,230,017.19	3,237,892,080.71
其他业务	30,790,516.05	4,464,971.89	4,417,795.77	1,663,662.36
合计	3,568,577,321.30	3,015,930,259.58	4,030,647,812.96	3,239,555,743.07

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□ 是 √ 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明

## 62、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	2,799,568.81	4,315,426.34
教育费附加	1,228,481.43	1,899,511.20
房产税	3,259,349.14	4,826,978.13
土地使用税	816,623.97	958,941.48
车船使用税	1,440.00	1,035.00
印花税	926,942.50	1,661,118.81
地方教育附加	816,244.97	1,244,950.76
其他	561,390.66	2,164.96
合计	10,410,041.48	14,910,126.68

其他说明：

[注]计缴标准详见本附注六“税项”之说明。

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	39,707,072.22	48,306,876.49
广告宣传费	18,046,010.11	28,058,849.42
交通费	1,387,993.57	975,114.13
办公费	2,341,823.37	951,203.24
运输费	1,055,904.77	3,250,734.29
差旅费	1,365,414.45	658,215.83

折旧费用	1,841,392.95	3,080,819.96
业务招待费	197,440.95	317,034.90
房租水电费	2,008,580.52	2,415,220.33
其他费用	3,200,305.71	3,317,983.44
合计	71,151,938.62	91,332,052.03

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	86,123,868.90	119,706,143.19
股权激励摊销	314,494.13	-178,390.23
折旧费用	56,694,146.88	45,956,230.59
业务招待费	2,249,946.06	5,565,694.87
办公费	19,550,317.50	11,610,130.63
差旅费	1,369,562.07	3,347,115.28
房租水电物业费	10,722,388.61	17,677,451.17
无形资产摊销	43,731,365.32	20,604,208.95
中介机构费用	16,066,184.34	10,408,964.71
咨询费	565,219.82	918,407.33
开办费		831,910.10
交通费	2,324,178.60	3,732,478.39
税金	260,734.11	2,884,693.16
其他费用	8,118,681.27	22,009,044.40
合计	248,091,087.61	265,074,082.54

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	73,484,011.06	78,437,825.33
股权激励摊销		-207,175.51
业务招待费	179,262.90	994,016.58
办公费	307,365.28	752,066.86

差旅费	561,883.30	1,031,609.70
房租水电费	3,024,831.58	512,548.99
中介机构费用		
交通费	912,785.09	1,473,680.66
折旧费用	5,556,933.35	5,723,892.70
其他费用	15,410,367.36	6,910,597.79
合计	99,437,439.92	95,629,063.10

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	244,563,231.39	216,808,202.25
减：利息收入	14,900,485.36	59,968,558.26
减：利息资本化	23,406,053.27	14,227,351.22
减：财政贴息	1,300,000.00	
汇兑损益	16,131,295.69	53,731.63
银行手续费	8,917,256.15	14,388,247.71
其他		
合计	230,005,244.60	157,054,272.11

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助		13,280,398.06
其中：深圳市罗湖区财政局国库支中心 产业转型升级专项资金计抵减进项税额		3,000,000.00
免学费、住宿费政府补助	1,950,650.00	2,441,350.00
企业研发资助	1,795,000.00	
深圳市罗湖区财政局重点纳税企业管理 团队奖励金	400,000.00	1,200,000.00
产业扶持资金		1,000,000.00
时尚创意设计发展扶持项目资金		900,000.00
促进建筑发展奖励金		840,000.00



土地返还款	790,707.33	782,374.00
民办教专项资金		730,000.00
质监局捐赠设备	597,800.00	597,800.00
职业技能竞赛基地补助费	500,000.00	500,000.00
财政支持捐赠设备	414,546.60	414,546.60
稳岗补助		223,389.48
加计抵减进项税额		199,794.11
科技专项资金		186,000.00
税收减免	1,655,027.20	131,541.08
税务局三代手续费返还		133,602.79
其他	2,052,724.12	742,786.38
合计	10,156,455.25	13,280,398.06

## 68、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	413,584.47	7,922,200.57
处置长期股权投资产生的投资收益	209,288.63	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	397,687.74	294,715.80
处置其他债权投资取得的投资收益		-2,274,184.43
理财产品投资收益		1,579,509.38
合计	1,020,560.84	7,522,241.32

其他说明：

### 1. 按权益法核算的长期股权投资收益重要项目

被投资单位	本期数	上年数	本期比上年增减变动的的原因
北京金英杰教育科技有限公司	413,584.47	7,922,200.57	受疫情影响，被投资单位利润下降

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 70、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
---------------	-------	-------

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-29,555,343.86	1,521,201.21
应收票据坏账损失	-1,042,897.80	-390,413.58
应收账款坏账损失	-148,850,725.13	-80,390,890.14
合计	-179,448,966.79	-79,260,102.51

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十一、商誉减值损失	-57,297,783.00	-13,932,697.76
十二、合同资产减值损失	-14,993,121.77	
合计	-72,290,904.77	-13,932,697.76

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	225,020.12	189,712.25

## 74、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
接受捐赠	32,825.19	24,108.00	
盘盈利得	13,290.69		
无法支付的应付款	120,242.56	1,008,770.00	
非流动资产毁损报废利得	31,183.23	44,969.81	
其他	81,436.08	556,273.29	

合计	279,474.61	1,634,121.10	
----	------------	--------------	--

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

其他说明：

## 75、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
对外捐赠	480,000.00	7,000.00	
盘亏损失	18,983.24		
非流动资产报废损失合计	145,853.62	319,802.76	
其中：固定资产报废损失	145,853.62	319,802.76	
罚款支出	120,004.33	1,450.00	
学生资助费			
债权处理			
赔偿金支出	285,849.37	4,254,823.48	
税收滞纳金	141,122.50	585,753.40	
其他	975,515.17	573,849.91	
合计	2,167,328.23	5,742,679.55	

其他说明：

## 76、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	25,665,084.87	21,724,870.58
递延所得税费用	-41,760,220.32	-10,694,437.05
合计	-16,095,135.45	11,030,433.53

### (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	-348,674,379.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	-67,645,386.92
子公司适用不同税率的影响	29,789,764.59
调整以前期间所得税的影响	17,089,972.19
非应税收入的影响	-23,785,151.11
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,874,986.05
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,860,964.93
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	28,349,551.69
研发费用加计扣除	-7,629,836.87
所得税费用	-16,095,135.45

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注其他综合收益情况详见本附注七(57)“其他综合收益”之说明。。

## 78、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
收其他往来款	318,475,665.90	1,219,750,425.51
投标保证金	26,267,774.98	92,938,352.54
材料质保金	12,759,596.33	51,120,990.66
存款利息收入	3,032,179.22	2,363,694.08
履约保证金	10,496,906.21	12,256,320.39
代收代付装修费	14,775,093.74	
政府补助	22,153,844.00	25,828,090.69
押 金	2,936,628.43	6,605,058.65
合计	410,897,688.81	1,410,862,932.52

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
支付的往来款	156,490,072.67	976,129,868.29
投标保证金	9,436,000.00	78,175,200.00
付现费用	104,982,565.73	136,776,605.02
履约保证金	3,405,000.00	12,469,435.93
材料质保金	22,102,430.71	55,206,498.02
银行手续费	3,174,259.10	2,653,732.70
押 金	1,483,710.89	6,552,130.60
备用金	7,835,517.83	5,295,890.92
捐赠支出	480,000.00	24,166,613.59
合计	309,389,556.93	1,297,425,975.07

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
理财产品		100,374.40
借 款		
三个月以上定期存款	1,486,222.23	59,024,407.31
理财产品利息收入		
结构性存款		52,175,972.26
债券投资收入		14,460,463.31
合计	1,486,222.23	125,761,217.28

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
三个月以上定期存款		141,500,000.00
合计		141,500,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回的保证金	328,282,988.12	493,418,658.86
收到关联方往来		
收到融资租赁款	100,000,000.00	8,800,000.00
收到票据贴现款		
合计	428,282,988.12	502,218,658.86

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的保证金	1,171,921,905.00	576,833,535.84
其他关联往来款		
融资租赁支付的租金	126,793,287.99	76,869,096.39
股权激励回购款		4,874,990.00
融资租赁保证金及手续费	7,305,919.88	8,446,476.14
合计	1,306,021,112.87	667,024,098.37

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 79、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	-332,579,244.03	79,753,032.81
加：资产减值准备	251,739,871.56	93,192,800.27
信用减值准备	179,448,966.79	79,260,102.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	81,490,658.88	70,801,511.17
使用权资产折旧		
无形资产摊销	43,731,365.32	19,764,084.74
长期待摊费用摊销	7,249,676.24	8,601,183.66
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）	-225,020.12	-189,712.25

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	31,183.23	319,802.76
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	207,917,452.17	202,580,851.03
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,020,560.84	-7,522,241.32
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-41,760,220.32	-10,694,437.05
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-4,914,809.01	-1,827,594.01
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-376,720,137.58	-514,958,672.40
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	150,405,490.20	169,440,378.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-14,654,294.30	109,260,987.96
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	413,017,698.01	376,614,557.99
减：现金的期初余额	376,614,557.99	881,012,983.20
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	36,403,140.02	-504,398,425.21

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	10,000,000.00
其中：	--
四川新概念教育投资有限公司	10,000,000.00
其中：	--

其中：	--
取得子公司支付的现金净额	10,000,000.00

其他说明：

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	600,000,000.00
其中：	--
四川新概念教育投资有限公司	600,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	44,151,239.84
其中：	--
转至持有待售资产的子公司持有的现金及现金等价物	44,151,239.84
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	555,848,760.16

其他说明：

### (4) 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	413,017,698.01	376,614,557.99
其中：库存现金	461,153.17	675,646.06
可随时用于支付的银行存款	412,549,391.34	375,938,911.93
可随时用于支付的其他货币资金	7,153.50	
三、期末现金及现金等价物余额	413,017,698.01	376,614,557.99

其他说明：

2020年度现金流量表中现金期末数为413,017,698.01元，2020年12月31日资产负债表中货币资金期末数为1,306,140,258.20元，差额893,122,560.19元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的诉讼及业务冻结资金80,652,518.57元，银行承兑汇票保证金550,050,455.29元，银行贷款保证金253,774,190.25元，履约保证金2,600,000.00元，未到期应收利息6,045,396.08元。

2019年度现金流量表中现金期末数为376,614,557.99元，2019年12月31日资产负债表中货币资金期末数为1,157,149,062.23元，差额780,534,504.24元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的定期存款241,500,000.00元，诉讼及业务冻结资金26,387,902.61元，银行承兑汇票保证金418,716,001.97元，银行贷款保证金84,995,320.27元，履约保证金1,800,000.00元，第三方收款平台资金147,731.26元，未到期应收利息6,987,548.13元。



## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、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	887,077,164.11	保证金、定期存款、诉讼冻结资金等
应收票据	359,600,344.64	质押担保借款
固定资产	495,653,914.42	质押担保借款
无形资产	22,417,677.88	质押担保借款
投资性房地产	325,881,889.58	质押担保借款
合计	2,090,630,990.63	--

其他说明：

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	13,916.99	6.5249	90,806.98
欧元			
港币	51,008.10	0.8110	42,929.90
越南盾	80,221,425.00	0.00028	22,462.00
应收账款	--	--	
其中：美元	8,319,010.52	6.5249	54,280,711.74
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定该国或地区货币为其记账本位币，本期上述境外经营实体的记账本位币没有发生变化

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
艺体馆改造[注 1]	9,930,000.00	递延收益	
教育产业基础设施建设扶持基金[注 2]	5,000,000.00	递延收益	8,333.33
免学费及免住宿费补助款[注 3]	1,990,650.00	其他收益	1,990,650.00
企业研发资助补贴款[注 4]	1,795,000.00	其他收益	1,795,000.00
抗疫特别国债贷款利息补助[注 5]	1,300,000.00	其他收益	1,300,000.00
重点纳税企业管理团队奖励金[注 6]	400,000.00	其他收益	400,000.00
教育产业基础设施建设扶持基金[注 7]	39,118,700.00	递延收益	782,374.00
高技能人才培训基地建设补助资金[注 8]	3,000,000.00	递延收益	
质监局捐赠设备[注 9]	5,978,000.00	递延收益	5,978,000.00
财政支持捐赠设备[注 10]	2,072,733.00	递延收益	414,546.60
其他	1,738,194.00	其他收益	1,738,194.00

#### (2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明:

1. 本期收到政府补助22,153,844.00元。其中:

[注1]根据四川省发展和改革委员会印发的川发改社会函[2020]508号《关于改造提升四川城市职业学院艺体馆项目可行性研究报告(代项目建议书)的批复》，四川城市职业学院2020年度收到四川省省级财政国库支付中心(大运会)扶持的四川财政教育资金993万元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，在其相关资产使用年限内平均摊销，由于该项目2020年12月完工，截止2020年12月31日尚未投入使用，2020年未进行摊销。

[注2]根据四川省人民政府印发的川府发[2018]37号《关于鼓励社会力量兴办教育促进民办教育健康发展的实施意见》，四川城市职业学院2020年度收到教育产业基础设施建设扶持基金500万元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，在其相关资产使用年限内平均摊销，2020年度摊销结转其他收益8,333.33元。

[注3]根据四川省财政厅、四川省教育厅、四川省人力资源和社会保障厅印发的川财教[2017]49号《四川省中等职业教育发展专项资金管理暂行办法》，四川城市技师学院2020年度收到春季免学费及免住宿费补助款1,990,650.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2020年其他收益。

[注4]按照《深圳市企业研究开发资助项目和高新技术企业培育资助项目管理办法》等要求，本公司收到2019年企业研发资助第一批第一次拨款补贴1,795,000.00元。系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2020年其他收益。

[注5]根据《罗湖区关于暖企助企惠企做好“六稳六保”的若干措施》及《深圳市罗湖区政企共济共战疫情十条措施操作指引》相关规定，本公司收到抗疫特别国债贷款利息补助130万元。系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2020年其他收益。

[注6]根据《罗湖区产业转型升级专项资金管理办法》相关规定及工作安排，对上一年度纳税额在2000万以上的总部企业，按对罗湖区财政贡献的金额和增长情况，给予重点纳税企业管理团队定额资金扶持。深圳洪涛集团股份有限公司收到政府2019年度重点纳税企业管理团队奖励金40万元。系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2020年其他收益。

(2)以前年度收到，至本期初尚未摊销完毕的政府补助项目情况如下:

[注7]根据四川省人民政府印发的川府发[2018]37号《关于鼓励社会力量兴办教育促进民办教育健康发展的实施意见》，四川城市职业学院2019年度收到教育产业基础设施建设扶持基金3,911.87万元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，在其相关资产使用年限内平均摊销，2020年度摊销结转其他收益782,374.00元。

[注8]根据四川省人力资源和社会保障厅、财政厅印发的川人社办发[2016]201号《关于印发<四川省国家级省级高技能人才培训基地建设项目实施管理办法>的通知》，四川城市技师学院2019年度收到省级高技能人才培训基地建设补助资金300万元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，应于项目实施期满并经考核验收合格后确认该笔政府补助，已全额计入2019年递延收益，截至2020年期末，项目实施尚未期满。

[注9]四川省市场监督管理局于2017年向四川城市职业学院捐赠专用设备款项597.8万元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，在其相关资产使用年限内平均摊销，2020年度摊销结转其他收益59.78万元。

[注10]四川省财政厅于2016年向四川城市职业学院提供财政支持通用设备款项2,072,733.00元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，在其相关资产使用年限内平均摊销，2020年度摊销结转其他收益414,546.60元。

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

## 5、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：

### 1. 以直接设立方式增加的子公司

2020年1月，公司设立了全资子公司SZHT INTERNATIONAL CAMBODIA CO LTD，自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

### 2. 因其他原因减少子公司的情况(指因破产、歇业、到期解散等原因而注销减少的子公司)

本公司二级子公司中装艺高文化（北京）有限公司经公司董事会决议解散，并于2020年10月16日办妥注销手续。故自该公司注销时起，不再将其纳入合并财务报表范围。

## 6、其他

## 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	
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
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
深圳前海和融国际贸易有限公司	深圳市	深圳市	金融服务业	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
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
贵州洪涛文化旅游产业有限公司	六盘水市	六盘水市	商务服务	55.00%		设立取得
深圳洪涛教育集团有限公司	深圳市	深圳市	互联网教育	100.00%		设立取得
中装艺高文化(北京)有限公司	北京市	北京市	文化艺术	53.00%		设立取得
北京尚学跨考教	北京市	北京市	教育	70.00%		非同一控制下企

育科技有限公司						业合并取得
上海学尔森文化传播有限公司	北京市	北京市	教育	100.00%		非同一控制下企业合并
北京优装网信息科技有限公司	北京市	北京市	互联网	72.00%	5.00%	设立取得
中装新网科技(北京)有限公司	北京市	北京市	互联网	53.00%		非同一控制下企业合并
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
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
洪涛建设(厦门)有限公司	厦门市	厦门市	房屋建筑业	100.00%		非同一控制下企业合并
深圳市洪涛装饰海外工程有限公司	深圳市	深圳市	建筑装饰	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
深圳市洪涛置业发展有限公司	深圳市	深圳市	房地产业	100.00%		设立取得
中国洪涛建设(国际)控股有限公司	香港	香港	建筑装饰	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
大连市金港洪涛装饰工程有限公司	大连市	大连市	建筑装饰	100.00%		设立取得
深圳市洪涛装饰股份有限公司幕墙门窗厂	深圳市	深圳市	金属制品	100.00%		设立取得
HTWMCONSTRUCTIONENGINEERING(CAMBODIA)CO.,LTD	柬埔寨	柬埔寨	建筑装饰	70.00%		设立取得
SZHTINTERNATIONAL(CAMBODIA)CO.,LTD	柬埔寨	柬埔寨	建筑装饰	100.00%		设立取得

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%	-183,374.58		-19,469,958.85
北京优装网信息科技有限公司	23.00%	-2,055,640.79		-19,716,678.98
北京尚学跨考教育科技有限公司	30.00%	-9,130,034.19		37,102,275.15
上海学尔森文化传播有限公司	20.00%	-1,581,782.98		-21,773,823.05
HTWMCONSTRBUCTIONENGINEERING(CAMBODIA)CO.,LTD	30.00%	-4,547,088.35		30,787,828.33

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	1,278,600.00	7,931,100.00	9,209,700.00	50,635,200.00		50,635,200.00	477,357.59	8,850,407.04	9,327,764.63	50,363,050.31		50,363,050.31
北京优装网信息科技有限公司	1,233,800.00	314,600.00	1,548,400.00	87,273,100.00		87,273,100.00	2,229,386.22	825,605.84	3,054,992.06	79,842,114.60		79,842,114.64



有限公司												
北京尚学跨考教育科技有限公司	113,988,500.00	32,564,900.00	146,553,400.00	22,879,100.00		22,879,100.00	139,235,633.81	31,197,212.44	170,432,846.25	16,325,148.46		16,325,148.46
上海学尔森文化传播有限公司	2,076,100.00	220,200.00	2,296,200.00	111,165,400.00		111,165,400.00	25,177,100.62	486,872.56	25,663,973.18	126,624,173.54		126,624,173.54
HTWM CONSTRUCTION ENGINEERING(CAMBODIA) CO.,LTD	699,596,400.00	161,900.00	699,758,300.00	606,784,900.00		606,784,900.00	717,215,948.09	222,802.39	717,438,750.48	599,798,192.19		599,798,192.19
四川新概念教育投资有限公司							228,907,511.72	1,265,722,658.00	1,494,630,169.72	245,342,771.59	379,104,539.18	624,447,310.77

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	6,106,400.00	-390,200.00	-390,200.00		5,596,403.37	-1,619,239.67	-1,619,239.67	269,098.19
北京优装网信息科技有限公司	739,900.00	-8,937,600.00	-8,937,600.00		4,553,987.53	-13,676,556.02	-13,676,556.02	-2,626,202.32
北京尚学跨考教育科技有限公司	47,117,600.00	-30,433,400.00	-30,433,400.00		123,000,972.76	13,249,642.11	13,249,642.11	-1,832,220.91
上海学尔森文化传播	16,055,700.00	-7,908,900.00	-7,908,900.00		39,434,564.50	-19,970,208.07	-19,970,208.07	-5,478,264.66
HTWMCON	32,432,800.00	-15,157,000.00	-15,157,000.00		292,702,800.00	64,211,664.11	66,526,171.81	71,847,308.11

STRUCTIO NENGINEE RING(CAM BODIA)CO., LTD	0	0	0		16	2	3	2
四川新概念 教育投资有 限公司					283,018,694. 85	79,725,471.3 3	79,725,471.3 3	242,192,650. 04

其他说明：

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

#### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

#### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

#### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

### 3、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 科技集团有限公 司	北京市	北京市	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) 重要合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

其他说明

### (3) 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	210,557,503.95	205,584,812.20
非流动资产	3,420,910.76	2,208,901.74
资产合计	213,978,414.71	207,793,713.94
流动负债	35,751,225.39	31,634,501.97
非流动负债	35,751,225.39	31,634,501.97
负债合计	35,751,225.39	31,634,501.97
归属于母公司股东权益	178,227,189.32	176,159,211.97
按持股比例计算的净资产份额	35,645,437.86	35,231,842.39
--商誉	32,609,498.66	32,609,498.66
对联营企业权益投资的账面价值	66,953,545.73	66,539,961.27
营业收入	262,418,513.97	268,311,427.75
净利润	2,067,977.35	39,611,002.84
综合收益总额	2,067,977.35	39,611,002.84

其他说明

### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**6、其他****十、与金融工具相关的风险**

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。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：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

**1. 市场风险**

金融工具的市场风险，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，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

#### 1. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大，但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)依然存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注五(六十二)“外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险，但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。本期末，本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注五(六十二)“外币货币性项目”。

#### 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。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

#### 1. 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

### 2.信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司按照客户管理信用风险集中度，设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。由于本公司的应收款项客户广泛分散于不同的地区和行业中，因此在本公司不存在重大信用风险集中。

本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。本公司所承担的最大信用风险敞口为资产负债表中各项金融资产的账面价值。

#### 1. 信用风险显著增加的判断依据

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。当满足以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为信用风险已显著增加：

1. 根据外部公开信用评级结果，债务人信用评级等级大幅下降。
2. 债务人生产或经营环节出现严重问题，经营成果实际或预期发生显著下降。
3. 债务人所处的监管、经济或技术环境发生显著不利变化。
4. 预期将导致债务人履行其偿债义务能力的业务、财务或经济状况发生显著不利变化。

5. 其他表明金融资产发生信用风险显著增加的客观证据。

6. 已发生信用减值的依据

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

1. 发行方或债务人发生重大财务困难。

2. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等。

3. 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

4. 债务人很可能破产或进行其他财务重组。

5. 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

6. 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

7. 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量损失准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。相关定义如下：

1. 违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

2. 违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

3. 违约损失率是指本公司对违约敞口发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保物或其他信用支持的可获得性不同，违约损失率也有所不同。

本公司通过预计未来各月份中单个敞口或资产组合的违约概率、违约损失率和违约风险敞口，来确定预期信用损失。本报告期内，预期信用损失估计技术或关键假设未发生重大变化。

1. 预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过历史数据分析，识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的相关信息，如GDP增速等宏观经济状况，所处行业周期阶段等行业发展状况等。本公司在考虑公司未来销售策略或信用政策的变化的基础上来预测这些信息对违约概率和违约损失率的影响。

### 3.流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位:人民币万元):

项 目	期末数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合 计
短期借款	234,317.37	-	-	-	234,317.37
应付票据	6,171.64	-	-	-	6,171.64
应付账款	189,710.14	-	-	-	189,710.14
其他应付款	109,635.93	-	-	-	109,635.93
合 计	539,835.08	-	-	-	539,835.08

续上表:

项 目	期初数
-----	-----

	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合 计
短期借款	160,172.70	-	-	-	160,172.70
应付票据	4,944.00	-	-	-	4,944.00
应付账款	215,890.38	-	-	-	215,890.38
其他应付款	136,002.21	-	-	-	136,002.21
合 计	517,009.29	-	-	-	517,009.29

#### 4. 资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于2020年12月31日，本公司的资产负债率为71.43% (2019年12月31日：68.43%)。

## 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	--	--	--	--
其他权益工具投资			36,470,594.59	36,470,594.59
持续以公允价值计量的资产总额			36,470,594.59	36,470,594.59
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

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

被投资公司北京筑龙伟业科技股份有限公司、上海同筑信息科技有限公司的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 9、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

本企业最终控制方是刘年新。

其他说明：

#### 1. 本公司的控股股东

本公司的最终控制方为刘年新，其直接持有本公司31.18%的股份，并通过新疆日月投资股份有限公司间接持有本公司2.22%股份，陈远芬女士为刘年新先生之配偶，两者为一致行动人，陈远芬持有本公司0.45%的股份，合计持有公司33.85%股份。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注九（一）“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（二）。

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

#### 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	持股 5% 以上股东
陈远芬	实际控制人的一致行动人
刘 望	本公司董事
深圳市荣麟投资有限公司	本公司实际控制人亲属控制公司
四川润生教育投资有限公司	下属公司四川新概念教育投资有限公司股东
四川师范大学投资管理有限公司	下属公司四川新概念教育投资有限公司股东
王以南	下属公司四川新概念教育投资有限公司股东
张爱志	子公司股东

其他说明

##### 1. 本公司的控股股东

本公司的最终控制方为刘年新，其直接持有本公司31.19%的股份，并通过新疆日月投资股份有限公司间接持有本公司2.22%股份，合计持有公司33.41%股份。

##### 1. 本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见本附注十二(二)“在子公司中的权益”。

##### 1. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见本附注十二(三)“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

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

### (4) 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、四川润生教育投资有限公司、四川新概念教育投资有限公司	160,000,000.00	2018年12月24日	2023年09月10日	

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	150,000,000.00	2020年10月20日	2021年11月11日	否
刘年新	200,000,000.00	2020年05月09日	2021年12月07日	否
刘年新	50,000,000.00	2020年11月03日	2021年11月02日	否
刘年新	100,000,000.00	2020年01月24日	2021年03月31日	否
刘年新	200,000,000.00	2020年08月04日	2021年08月04日	否
刘年新	60,000,000.00	2020年11月02日	2021年06月03日	否
刘年新	150,000,000.00	2020年03月25日	2021年03月24日	否
刘年新、刘望	50,000,000.00	2020年09月22日	2021年09月20日	否

刘年新	86,250,000.00	2019年08月01日	2022年08月01日	否
刘淇、刘望	160,000,000.00	2020年12月11日	2021年12月15日	否
				否

## 关联担保情况说明

2019年4月24日，公司面向合格投资者非公开发行公司债券，发行金额为人民币2亿元，债券期限3年，深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司为本次债券发行提供连带责任担保。公司全资子公司广东云浮洪涛高新石材产业园有限公司和天津市洪涛装饰产业有限公司、公司持股5%以上股东新疆日月投资股份有限公司和公司实际控制人刘年新及其一致行动人陈远芬为深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司的上述担保提供连带责任反担保，担保期限为3年。

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
刘年新	199,984,257.23	2018年07月18日	2020年02月18日	使用期限不超过2年
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
报酬总额	11,533,600.00	13,145,467.00

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
(1)其他应收款	张爱志	73,919,235.17		76,919,235.17	

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
(1)其他应付款	刘年新	203,101,367.48	183,972,162.24
(1)其他应付款	深圳市荣麟投资有限公司		15,000,000.00
(1)其他应付款	宋华		10,000,000.00
(2)其他非流动负债	四川润生教育投资有限公司		10,000,000.00

**7、关联方承诺**

2018年度公司子公司深圳洪涛教育集团有限公司收购了四川新概念教育投资有限公司51%的股权。基于对四川新概念教育投资有限公司未来发展前景的信心，四川新概念教育投资有限公司及原大股东四川润生教育投资有限公司(现为四川新概念教育投资有限公司第二大股东)承诺2018年度、2019年度及2020年度净利润分别为人民币6,500万元、7,500万元和8,500万元。若四川新概念教育投资有限公司的实际净利润低于承诺数，四川润生教育投资管理有限公司将承担余额补足的责任。

**8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

□ 适用 √ 不适用

**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	53,716,881.32
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	385,214.17

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

#### 5、其他

### 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. 募集资金使用承诺情况

##### (1) 2014年度非公开发行股票募集资金使用情况

根据中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市洪涛装饰股份有限公司非公开发行股票的批复》，2014年公司向特定投资者非公开发行不超过9,600万股的普通股(A股)，募集资金总额859,200,000.00元，扣除发行费用13,296,000.00元，实际募集资金净额845,904,000.00元。募集资金投向使用情况如下：

承诺投资项目	承诺投资金额	实际投资金额
云浮高新石材产业园	22,000.00	16,663.55
天津洪涛装饰产业园	9,982.70	9,982.70
收购上海学尔森85%股权	25,000.00	25,000.00
补充流动资金	27,660.13	27,660.13
合 计	84,642.83	79,306.38

##### (2) 2016度公开发行可转换公司债券募集资金使用情况

中国证券监督管理委员会于2016年5月4日出具《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。募集资金投向使用情况如下：

承诺投资项目	承诺投资金额	实际投资金额
在线智能学习平台及教育网点建设项目	78,425.99	540.00
职业教育云平台及大数据中心建设项目	25,000.00	8,299.70
研发中心及教师培训中心建设项目	15,000.00	240.19
合 计	118,425.99	9,079.89

##### 1. 其他重大财务承诺事项

2. 合并范围内公司之间的财产抵押、质押担保情况，详见本附注十二(二)4“本公司合并范围内公司之间的担保情况”之说明。

(2)非合并范围关联公司之间的财产抵押、质押担保情况，详见本附注十(二)4“关联担保情况”之说明。

##### (3)借款担保

2020年1月9日，公司召开第五届董事会第四次会议审议通过了《关于为四川城市职业学院提供担保的议案》，同意本公司为四川城市职业学院人民币 1 亿元的银行授信提供连带责任保证担保。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 本公司合并范围内公司之间的担保情况

2. 截至2020年12月31日，本公司合并范围内公司之间的保证担保情况(单位：万元)

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日	备注
深圳市洪涛装饰产业园有限公司	深圳洪涛集团股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司	11,000.00	2021/12/07	-
深圳市洪涛装饰产业园有限公司	深圳洪涛集团股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司	9,000.00	2021/05/09	-
深圳市洪涛装饰产业园有限公司	深圳市洪涛装饰产业园有限公司	交通银行股份有限公司深圳分行	6,000.00	2021/06/03	-
深圳洪涛集团股份有限公司	四川城市职业学院	大连银行股份有限公司成都天府支行	3,000.00	2021/01/18	-
深圳洪涛集团股份有限公司	四川城市职业学院	大连银行股份有限公司成都天府支行	940.92	2021/06/19	-
深圳洪涛集团股份有限公司	四川城市职业学院	大连银行股份有限公司成都天府支行	1,008.75	2021/06/19	-
小 计			30,949.67		

1. 其他或有负债及其财务影响

本公司已贴现或背书且在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票、已背书且在资产负债表日尚未到期的商业承兑汇票详见本附注七（四）4“期末公司已背书或者贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据”之说明。

### (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、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

本公司为原控股公司四川城市职业学院短期借款分别为人民币合计4,949.67万元(分别为3,000.00万元、940.92万元、1,008.75万元)提供担保，于2021年4月13日收到大连银行股份有限公司成都分行结清证明，本公司担保责任已解除；四川城市职业学院与四川天府金融租赁股份有限公司2.6亿元融资租赁借款提供连带责任担保，于2021年4月1日收到四川天府金融租赁股份有限公司情况说明，四川新概念教育投资有限公司已变更担保方，本公司连带责任解除。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所

						有者的终止经营 利润
--	--	--	--	--	--	---------------

其他说明

### 1. 终止经营的确认依据

如本附注五(八)“持有待售资产”所述，于2021年4月1日，本公司之子公司深圳洪涛教育集团有限公司将其持有的四川新概念教育投资有限公司51%的股权转让给南宁市卓文教育咨询服务服务有限公司。本公司已停止对其经营业务。

### 2. 终止经营的财务信息

项 目	本期数
(1)终止经营收入	302,117,920.06
减：终止经营费用	213,557,856.95
(2)终止经营利润总额	88,560,063.11
减：终止经营所得税费用	12,155.37
(3)终止经营净利润	88,547,907.74
其中：归属于母公司所有者的终止经营净利润	45,171,130.00
(4)本期确认的资产减值损失	-
(5)本期转回的资产减值损失	-
(6)终止经营的处置损益总额	-
减：终止经营处置所得税费用(加：收益)	-
(7)终止经营的处置净损益	-
(8)终止经营损益 [注]	88,547,907.74
其中：归属于母公司所有者的终止经营损益	45,171,130.00
经营活动现金流量净额	158,901,261.55
投资活动现金流量净额	-184,193,289.59
筹资活动现金流量净额	4,904,952.37

[注](8)=(3)-(4)+(5)+(7)

3. 本期公司对当期列报的终止经营，将可比会计期间原作为持续经营损益列报的信息重新作为终止经营损益列报，可比会计期间终止经营信息的追溯调整金额如下：

项 目	上期数
(1)终止经营收入	284,919,542.70
减：终止经营费用	206,085,061.67
(2)终止经营利润总额	78,834,481.03
减：终止经营所得税费用	3,137.98
(3)终止经营净利润	78,831,343.05
其中：归属于母公司所有者的终止经营净利润	40,186,102.39
(4)本期确认的资产减值损失	-
(5)本期转回的资产减值损失	-
(6)终止经营的处置损益总额	-
减：终止经营处置所得税费用(加：收益)	-
(7)终止经营的处置净损益	-



(8)终止经营损益 [注]	78,831,343.05
其中：归属于母公司所有者的终止经营损益	78,831,343.05
经营活动现金流量净额	242,197,509.53
投资活动现金流量净额	-244,419,902.96
筹资活动现金流量净额	-9,366,393.02

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2)管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3)能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

#### 1. 报告分部的财务信息

项 目	建筑装饰	职业教育培训	酒店管理	分部间抵销	合 计
主营业务收入	3,154,602,731.97	365,659,962.39	17,524,110.89	-	3,537,786,805.25
主营业务成本	2,832,883,128.68	168,659,470.50	9,922,688.51	-	3,011,465,287.69
资产总额	12,267,443,896.56	2,026,294,433.45	330,674,567.06	2,312,813,785.84	12,311,599,111.23
负债总额	8,739,057,926.58	1,762,033,753.85	81,574,911.69	1,638,720,731.62	8,943,945,860.50

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

(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

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### 1. 实际控制人股权质押情况

2018年12月26日，公司实际控制人刘年新先生将其持有的本公司股份合计23,280万股质押给国信证券股份有限公司，合同约定到期购回日为2019年12月26日。2019年12月26日，刘年新先生在原质押到期日办

理了上述质押股票的延期购回业务，并补充质押3,999万股，延期购回日为2020年12月24日。  
刘年新先生持有公司股份数量389,705,180股，占公司总股本比例31.19%，累计被质押股份数量27,279万股，占其所持有上市公司股份比例70.00%，占公司总股本比例21.83%。

## 2. 出售重要子公司

出售重要子公司情况详见本附注五(八)“持有待售资产”。

## 8、其他

### 1. 租赁

#### 2. 融资租赁

##### (1) 融资租入

##### 1)未确认融资费用

项目及内容	期末数	期初数	本期分摊数
与平安国际融资租赁(天津)有限公司签订之附追索权《保理合同》	-	408,581.34	408,581.34
与平安点创国际融资租赁有限公司签订之附追索权《保理合同》	-	505,033.32	505,033.32
与远东国际融资租赁有限公司签订之《售后回租租赁合同》	-	35,415,596.43	-
与四川天府金融租赁股份有限公司签订之《融资租赁回租赁合同》	-	35,697,916.65	-
合 计	-	72,027,127.74	-

##### 2.经营租赁

##### (1) 经营租出

1)经营租出固定资产的期末账面原值、累计折旧额等详见本附注五(十三)5“经营租赁租出的固定资产”之说明，经营租出投资性房地产的期末账面原值、累计折旧额等详见本附注五(十二)“投资性房地产”。

##### 2)以后年度将收到的租赁收款额

剩余租赁期	租赁收款额
1年以内(含1年)	13,467,118.40
1年以上2年以内(含2年)	13,925,842.12
3年以上3年以内(含3年)	14,360,093.68
3年以上	133,047,961.96
合 计	174,801,016.16

## 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	
按单项计提坏账准备的应收账款	146,577,769.49	4.53%	146,577,769.49	100.00%		146,577,769.49	4.94%	146,577,769.49	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	3,092,071,060.56	95.47%	602,175,108.52	19.47%	2,489,895,952.04	2,819,148,898.50	95.06%	454,875,137.49	16.14%	2,364,273,761.01
其中：										
合计	3,238,648,830.05	100.00%	748,752,878.01	23.12%	2,489,895,952.04	2,965,726,667.99	100.00%	601,452,906.98	20.28%	2,364,273,761.01

按单项计提坏账准备：单项认定的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
舟山阿鲁亚大酒店开发有限公司	50,770,908.43	50,770,908.43	100.00%	基本无法收回
菏泽牡丹源温泉小镇旅游发展股份有限公司	41,260,952.75	41,260,952.75	100.00%	基本无法收回
潍坊大德实业有限公司	40,976,448.54	40,976,448.54	100.00%	基本无法收回
绍兴市上虞区卧龙天香华庭置业有限公司	10,687,936.56	10,687,936.56	100.00%	基本无法收回
义乌市九州建设开发有限公司	2,780,533.22	2,780,533.22	100.00%	基本无法收回
成都市通生房地产有限公司	100,989.99	100,989.99	100.00%	基本无法收回
小计	146,577,769.49	146,577,769.49	100.00%	

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按组合计提坏账准备：逾期账龄分析法

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1：职业教育培训类			
组合 2：建筑装饰类	3,161,092,649.14	744,887,158.24	23.56%
(1)信用期内应收账款	526,338,026.48	26,316,901.33	5.00%
(2)超过信用期应收账款	2,634,754,622.66	718,570,256.91	27.27%
组合 3：设计类	77,314,395.36	3,865,719.77	5.00%
组合 4：关联方款项	241,785.55		
小 计	3,238,648,830.05	748,752,878.01	23.12%

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	848,287,787.86
其中信用期内	603,894,207.39
1 年以内	244,393,580.47
1 至 2 年	588,706,743.41
2 至 3 年	472,087,862.50
3 年以上	1,329,566,436.28
3 至 4 年	405,990,226.11
4 至 5 年	333,219,669.95
5 年以上	590,356,540.22
合计	3,238,648,830.05

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	146,577,769.49					146,577,769.49
按组合计提坏账准备	454,875,137.48	147,299,971.03				602,175,108.51
合计	601,452,906.97	147,299,971.03				748,752,878.00

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

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**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	322,830,728.14	9.90%	32,735,990.36
第二名	328,574,512.78	10.07%	35,836,258.28
第三名	170,763,383.07	5.23%	27,336,297.09
第四名	156,302,124.54	4.79%	18,288,762.47
第五名	146,453,139.25	4.49%	10,136,797.48
合计	1,124,923,887.78	34.48%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,009,040,185.78	1,302,997,114.71
合计	1,009,040,185.78	1,302,997,114.71

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明:

## (3) 其他应收款

## 1) 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
内部往来	847,158,031.87	1,031,960,544.81
保证金	125,791,003.02	150,650,918.81
押金	17,129,950.65	21,084,369.05
备用金	7,552,328.38	4,258,687.23
往来款	15,477,449.38	82,486,514.16
借款	65,000,000.00	58,000,000.00
合计	1,078,108,763.30	1,348,441,034.06

## 2) 坏账准备计提情况

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	15,455,293.15	22,614,000.00	7,374,626.20	45,443,919.35
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	-10,292,600.15		33,917,258.32	23,624,658.17
2020 年 12 月 31 日余额	5,162,693.00	22,614,000.00	41,291,884.52	69,068,577.52

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	322,355,814.72
1 至 2 年	392,090,355.17
2 至 3 年	133,773,719.89

3 年以上	229,888,873.52
3 至 4 年	98,751,041.81
4 至 5 年	80,063,279.00
5 年以上	51,074,552.71
合计	1,078,108,763.30

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	3,141,226.20	33,917,258.32				37,058,484.52
按组合计提坏账准备	42,302,693.15	-10,292,600.15				32,010,093.00
合计	45,443,919.35	23,624,658.17				69,068,577.52

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

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

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：

### 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	股东欠款	73,919,235.17	3-4 年	17.53%	



第二名	保证金 /借款	53,675,742.91	2-3 年	12.73%	2,683,787.15
第三名	履约保证金	33,917,258.32	3-4 年	8.05%	33,917,258.32
第四名	借款	13,000,000.00	4-5 年	3.08%	1,500,000.00
第五名	借款	24,586,685.27	2-3 年	5.83%	1,229,334.26
合计	--	199,098,921.67	--	47.23%	39,330,379.73

### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 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	1,091,122,066.93	394,140,241.75	696,981,825.18	1,091,122,066.93	332,234,578.06	758,887,488.87
对联营、合营企业投资	66,953,545.74		66,953,545.74	66,539,961.27		66,539,961.27
合计	1,158,075,612.67	394,140,241.75	763,935,370.92	1,157,662,028.20	332,234,578.06	825,427,450.14

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
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	3,000,000.00					3,000,000.00	

装饰有限公司							
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	1,283,925.00					1,283,925.00	19,916,075.00
北京优装网信息科技有限公司	36,000,000.00					36,000,000.00	
深圳洪涛教育集团有限公司	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	215,426,266.94					153,520,603.25	94,224,166.75
上海学尔森文化传播有限公司						0.00	280,000,000.00
HTWMCONSTRUCTIONENGLI	4,876,096.93					4,876,096.93	
洪涛建设(厦门)有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
SZHT INTERNATIONAL(CAMBODIA)CO.,LTD							
合计	758,887,488.87					696,981,825.18	394,140,241.75

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动								期末余额 (账面价 值)	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 技集团有 限公司	66,539,96 1.27			413,584.4 7						66,953,54 5.74	
小计	66,539,96 1.27			413,584.4 7						66,953,54 5.74	
合计	66,539,96 1.27			413,584.4 7						66,953,54 5.74	

## (3) 其他说明

## 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	2,892,340,463.13	2,623,474,531.78	3,122,781,082.80	2,720,657,950.52
其他业务	26,017,441.01	4,460,971.89	2,460,170.26	1,663,662.36
合计	2,918,357,904.14	2,627,935,503.67	3,125,241,253.06	2,722,321,612.88

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

0

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

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	413,584.47	7,922,200.57
处置长期股权投资产生的投资收益		28,000,000.00
理财产品投资收益		1,525,000.04
处置其他债券投资产生的投资收益		-2,274,184.43
合计	413,584.47	35,173,016.18

## 6、其他

### 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	307,266.75	
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）	11,456,455.25	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	397,687.74	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,760,811.62	
减：所得税影响额	1,101,098.20	
少数股东权益影响额	2,579,348.25	

合计	6,720,151.67	--
----	--------------	----

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	-11.86%	-0.2797	-0.2797
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-12.08%	-0.2851	-0.2851

## 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

## 第十三节 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2020年年度报告文件原件；
- 五、文件备查地点：深圳市南山区高发西路28号洪涛股份大厦22楼公司董事会办公室。