



深圳市洪涛装饰股份有限公司

2015 年年度报告

2016 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

1、宏观经济增速下滑导致的风险公司所处行业建筑装饰业是国民经济的重要组成部分，其发展与国家宏观经济的发展息息相关。近年来，国内经济增速放缓，固定资产投资增速回落，建筑装饰行业增速放缓，公司经营业绩亦受到一定影响。但未来如果宏观经济增速大幅下降，将可能导致公司部分跟踪项目推迟开工或停建及在建项目款项支付进度受影响，进而影响公司经营业绩。

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

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,001,542,415 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.35 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 管理层讨论与分析.....	34
第五节 重要事项.....	49
第六节 股份变动及股东情况.....	55
第七节 优先股相关情况.....	55
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	56
第九节 公司治理.....	66
第十节 财务报告.....	74
第十一节 备查文件目录.....	165

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	深圳市洪涛装饰股份有限公司
日月投资	指	新疆日月投资股份有限公司
董事或董事会	指	本公司董事或董事会
监事或监事会	指	本公司监事或监事会
股东大会	指	本公司股东大会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《深圳市洪涛装饰股份有限公司章程》
天津洪涛	指	天津市洪涛装饰产业有限公司
洪涛产业园	指	深圳市洪涛装饰产业园有限公司
吉林洪涛	指	吉林省深洪涛装饰有限公司
辽宁洪涛	指	辽宁洪涛装饰有限公司
云浮洪涛	指	广东云浮洪涛高新石材产业园有限公司
澳门洪涛	指	深洪涛装饰（澳门）股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
证券交易所	指	深圳证券交易所
会计师事务所	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
前海和融	指	深圳前海和融保理有限公司
前海洪涛	指	深圳市前海洪涛教育科技有限公司
中装新网	指	中装新网科技（北京）有限公司
优装网	指	北京优装网信息科技有限公司
同筑科技	指	上海同筑信息科技有限公司
跨考教育	指	北京尚学跨考教育科技有限公司
学尔森	指	上海学尔森文化传播有限公司
筑龙网	指	北京筑龙伟业科技有限公司
金英杰	指	北京金英杰教育科技有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	洪涛股份	股票代码	002325
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市洪涛装饰股份有限公司		
公司的中文简称	洪涛股份		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN HONGTAO DECORATION CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	Hongtao Decoration		
公司的法定代表人	刘年新		
注册地址	广东省深圳市罗湖区泥岗西洪涛路 17 号		
注册地址的邮政编码	518029		
办公地址	广东省深圳市罗湖区泥岗西洪涛路 17 号		
办公地址的邮政编码	518029		
公司网址	<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	李庆平	简金英
联系地址	广东省深圳市罗湖区泥岗西洪涛路 17 号	广东省深圳市罗湖区泥岗西洪涛路 17 号
电话	0755-29999999-986	0755-29999999-233
传真	0755-25893839	0755-25893839
电子信箱	liqingping@szhongtao.cn	jianjinying@szhongtao.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《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	公司董事会办公室

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	19219106-6
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司上市以来主营业务未发生重大变化，主营业务为承接酒店、剧院会场、写字楼、图书馆、医院、体育场馆等公共装饰工程的设计及施工等。公司自 2014 年至今先后收购控股中装新网、跨考教育、学尔森，公司主营业务相应增加教育业务板块。
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
招商证券股份有限公司	深圳市福田区益田路江苏大厦 38~45 楼	张迎、张欢欢	2014-2015

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	3,006,340,271.23	3,392,640,877.00	-11.39%	3,545,650,688.25
归属于上市公司股东的净利润（元）	357,503,847.43	295,443,825.44	21.01%	279,522,381.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	331,429,306.50	294,564,438.88	12.52%	278,244,538.19
经营活动产生的现金流量净额（元）	-202,974,613.28	223,128,958.36	-190.97%	-229,666,642.10
基本每股收益（元/股）	0.36	0.32	12.50%	0.28
稀释每股收益（元/股）	0.36	0.32	12.50%	0.28
加权平均净资产收益率	11.75%	13.45%	-1.70%	17.06%

	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产（元）	6,736,285,936.91	5,412,821,039.32	24.45%	3,678,878,672.92
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,255,653,788.40	2,907,900,919.42	11.96%	1,833,705,305.15

## 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	926,798,067.82	661,724,813.51	730,568,861.62	625,500,551.46
归属于上市公司股东的净利润	85,254,988.02	67,112,376.32	94,514,266.13	98,901,864.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	84,490,547.51	64,005,116.29	95,381,980.02	76,868,554.71
经营活动产生的现金流量净额	8,005,526.14	-335,066,815.53	174,727,473.40	-37,256,524.81

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	2015 年金额	2014 年金额	2013 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）	34,510.54	-46,824.24		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,651,632.08	2,115,639.59	1,632,705.71	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,309,255.68	-1,034,242.93	-129,360.53	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	25,634,294.07			
减：所得税影响额	4,587,162.21	155,185.86	225,501.78	
少数股东权益影响额（税后）	349,477.87			
合计	26,074,540.93	879,386.56	1,277,843.40	--

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

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

随着建筑装饰行业整体增长速度放缓，公司积极寻求拓展新的盈利增长点，目前公司已经确立了“将职业教育作为第二主业”的发展战略，2014年起先后收购了中装新网、跨考教育、学尔森，并参股金英杰教育等专业职业教育平台，加速布局公司职业教育板块。未来，公司将拥有建筑装饰和职业教育两大业务板块，通过实现双主业协调发展，优化公司业务结构，可有效降低公司经营风险，提升公司综合实力。

### 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	公司持有北京筑龙伟业科技有限公司 10% 股份共计 2,000 万元，持有上海同筑信息科技有限公司 18% 股份共计 1,459.46 万元。持有北京金英杰教育科技有限公司 20% 股份共计 3,957.75 万元，持有北京优装网信息科技有限公司 70% 股份共计 2,970 万元，持有北京尚学跨考教育有限公司 70% 股份共计 24,774.477 万元，持有上海学尔森文化传播有限公司 85% 股份共计 29,750 万元。
固定资产	无重大变化
无形资产	报告期本公司控股子公司北京跨考教育及上海学尔森的软件、著作权等较多，无形资产较年初增长 190.7%
在建工程	无重大变化

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

#### （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，在高端公共建筑市场具有较强的领先优势，根据中国建筑装饰协会2013年12月出具的证明函，公司在剧院会堂类文化设施装饰工程、大型楼宇大堂类装饰工程、国宾馆类装饰工程等高端公共建筑装饰细分市场行业内排名第一，近五年行业百强评比连续位于前五名。同时公司在高端五星级酒店装饰细分市场具有明显的领先优势，参与设计、施工的五星级酒店超过200家。此外，公司积极向高端外延市场延伸，积极打造新专业细分市场的新优势，随着具有标志意义的深圳

滨海医院（港大深圳医院）、深圳证券交易所大楼、深圳T3航站楼、澳门大学新校区、老挝万象亚欧峰会官邸、老挝万象东昌酒店、泰康之家医疗护理中心等项目的成功运营，将在医疗建筑、办公楼、航站楼、教育、境外、养老等高端细分市场建立新优势。

## 2、品牌优势

公司一直非常注重品牌建设，推行精品战略，以一流精品树立一流市场品牌，是“深圳知名品牌”企业，被业内誉为“大堂专业户”、“国宾馆专业户”、“大剧院专业户”，“洪涛”品牌在业内享有较高的知名度和影响力。截止报告期末，公司共荣获鲁班奖和全国建筑工程装饰奖100余项，获奖数量和工程质量在行业内处于领先地位。

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

## 3、区域覆盖优势

公司建筑装饰业务覆盖全国市场，标志性精品工程遍布全国各地，除西藏以外，在其他省市100多个大中型城市均有公司完成的标志性工程。目前公司在全国各地设置分公司47家，在京津环渤海经济带、珠江三角洲和长江三角洲三大区域形成了稳定的市场份额，主要客户覆盖的重点省市有北京、天津、广东、广西、四川、上海、浙江、江苏、山东、河南、吉林等。公司依靠全国各地的标志性精品工程，树立了全国性的品牌优势，建立了覆盖全国主要发达地区的业务网络，与国内同类企业相比，公司的区域覆盖优势明显。

## 4、设计优势

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

## 5、施工管理优势

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

针对市场产品覆盖范围广、现场管理人员不断增加的情况，公司创造性地建立了质量、环境、职业安全健康“三合一”管理体系。把“三合一”管理体系的管理思路与传统工程管理的经验相结合，运用ISO9000：2000标准强调的“过程方法”，编制了以质量管理为主线，环保、安全相融合的管理流程，推行全方位的“项目动态管理模式”，严格按照策划（Plan）、实施（Do）、检查（Check）、处理（Action）（以下简称“PDCA”）的流程进行管理，实现PDCA在装饰工程项目部的良性循环，使分散在各地的项目部都能按照公司统一的管理模式来控制工程的质量、安全、进度和成本，贯彻“项项是精品”的精品理念，实现了工程管理水平全方位的提高。

## （二）职业教育行业竞争优势

### 1、师资力量优势

公司各教育子公司凭借完善的人才培养激励机制和丰富的管理培训经验，吸引、保留、

激励优秀人才，聚集了一批优秀的专职及兼职教师。授课老师既包括来自北京大学、清华大学、中国人民大学、中国政法大学等国内著名大学的教师，还有众多来自一线的行业专家，一方面为学员提供高水平的理论知识授课，另一方面也可和学员分享丰富的行业实践经验。

## 2、课程研发优势

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

## 3、学员规模优势

学尔森、跨考教育、中装新网在行业内均拥有较大规模的学员。其中，学尔森累计培训学员40万人次，在上海、北京、南京、重庆、杭州等地拥有超过50家直营分校；跨考教育每年覆盖30万考研用户，服务约1.5万学员。中装新网目前是中国建筑装饰协会的唯一官方网站，拥有注册单位近9,000家，其中包括装饰公司2,000多家，设计机构300多家，材料供应商3,000多家，设计师20,000余人，地方协会120余个。较大的学员规模为公司的品牌传播、课程研发及后续扩张奠定了坚实的基础。

## 4、品牌优势

公司旗下跨考教育、学尔森教育、中装新网等职业教育平台已累计为数十万学员提供一流的教育服务，获得了社会各界多项荣誉，在国内职业教育市场具有较高的品牌知名度和美誉度。报告期内，跨考教育在新浪网主办的“2015中国教育盛典暨新浪教育十五周年庆典”上，荣获“中国品牌影响力教育集团”、在新华网举办的2015新华教育论坛“大国教育之声”活动上，获得“中国教育集团领军品牌”殊荣。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、概述

2015年是公司第二次创业元年。在国家经济结构不断优化、产业结构不断升级的新常态引领下，公司董事会深入落实企业的发展战略，积极推进双主业运行模式。在传统建筑装饰方面，依靠管理创新和质量效益，逐步稳固和拓展市场占有率，提升公司品牌效应；在职业教育方面，通过并购战略积极建设和发展第二主业，力求打造“洪涛教育”优质品牌。公司以建筑装饰为根基，以职业教育发展为突破，两驾马车并驾齐驱。

2015年，公司实现营业收入300,634.03万元，比上年同期下降11.39%，实现营业利润40,689.53万元，比上年同期增长16.25%，实现归属于母公司的净利润35,750.38万元，比上年同期增长21.01%，实现基本每股收益0.36元。

报告期内，公司主要经营情况如下：

#### 1、传统建筑装饰业务在稳步增长的同时继续保持良好的质量效益

报告期内，公司在传统装饰装修业务上继续坚持严谨的评估策略及“有所为、有所不为”的订单策略，在优势细分市场精耕细作，抓住市场机遇，实现了传统主业持续健康稳健发展。公司产品结构继续优化：文化类项目占比继续上升，酒店类、高端写字楼类项目继续保持较高的份额，民生项目，养老项目有较大的突破；与多家著名大型企业签订了战略合作协议，合作进一步加强，为未来发展奠定了良好的基础。公司在工厂化配套及管理水平上持续提升，继续保持较高的装饰业务毛利率。

公司另一专注于打造家装、家具、家饰垂直细分领域的电商平台-优装美家经过半年的正式运营，在销售规模及品牌影响力上取得了较大的突破与成绩。目前平台已经吸引超过200家国内一流装饰装修企业、1500余名明星设计师、400余建材家具大牌入驻。在正式运营的半年时间，优装美家签订装修合同数近2000个，合同近2亿元。未来，随着优装美家的品牌影响力的持续提升及业务覆盖范围的扩大，未来业绩增速有望提速。

#### 2、通过持续外延扩张布局职业教育产业链，力求打造“洪涛教育”优质品牌。

##### (1) 跨考教育

报告期内，公司成功收购国内研究生考试O2O培训领导品牌—跨考教育70%股权，公司进军职业教育迈出关键的第一步。得益于上市公司的平台、资金、资源支持，跨考教育坚定不移地进行经营模式升级、业务调整升级，将线下业务从“传统的单一教学点面授模式”升级成“中央厨房研发+O2O教学+KTS系统管理”的2.0模式，全方位解决学员个性化学习问题；线上业务从“百度推广+单一录播课程”升级成“移动营销+录直播”模式，打造了业内先进的研播网和在线网校两套针对公共课和专业课的直播平台，吸引了3万余学员。在营销及运营系统上，着力打造的“考研学堂”及“研题库”均已投入研发测试与升级，预计2016年6月份之前可全面投入推广。2015年，跨考教育在合并报表期间实现净利润2071.83万元。

2016年跨考教育将继续坚定升级2.0经营模式，进一步提升现有O2O分校的盈利水平，使优秀分校比例从目前20%提升到60%；有计划的逐步扩建O2O教学点；继续加大直播和专业课学员的覆盖面；整合优质MBA内容，扩展MBA收入。

##### (2) 学尔森

2015年9月，公司收购国内建筑培训领导品牌—学尔森85%股权，在职业教育领域进一步深化与延伸。2015年，建筑培训领域出现诸如暂停了建筑工程专业一级建造师执业资格继续教育培训，安全工程师、物业管理师职业资格考未能如期展开等不利因素，行业企业普遍

受到一定程度的影响。面对不利的市场环境，学尔森稳打稳扎，苦练内功，加大网校智能学习平台升级及网络课件的开发投入，直播课程和智能网课质量和学习体验得到了较大幅度的增强。一级建造师、二级建造师、一级消防工程师、二级消防工程师、造价员、中专学历等主要核心产品，均全面升级为（面授+在线直播+智能网课）三维一体或（在线直播+智能网课）二维一体的混合式教学模式。通过直播课程和智能网课完成学习过程的学员比例有较大幅度的提高。学尔森2015年营业收入实现稳步增长，行业龙头地位进一步稳固。

2016年，学尔森将加大安全工程师、物业管理师、二级消防工程师、建筑施工现场七大员考试、一级建造师执业资格继续教育培训新课程的研发，抢占项目重启的市场先机；积极开拓企业客户市场，提升销售和市场效率，降低成本：利用成熟的课程产品资源和领先在线学习平台优势，开发在线“建筑企业大学”整体产品，拓展企业大客户新领域；通过智能化云快学“学尔森建工网校”学习平台和直播学习平台，降低教学成本，提升学员学习效果，提升招生能力；通过加快“建工之家加盟直播学习中心”在全国各城市的建设，开拓网络课程更多的销售渠道；有计划的逐步新设O2O教学点。

### （3）金英杰

2015年9月，公司收购医学培训高端品牌-金英杰20%股权，顺利切入医学、司法教育培训领域。2015年，金英杰进行全面战略转型，并在商业模式上积极创新，使其在全国市场中继续保持领先地位。随着新网站、新频道、新平台的上线，网站流量大幅提升，学习人数翻倍增长。金英杰品牌辐射范围不断扩大的同时，稳步扎实提高特色图书出版与精品课程出品质量，强化师资力量、提升专业辅导能力，保障其在国内医学培训领域的领先优势。

2015年公司通过外延式并购在职业教育的多项业务布局，为公司打开了长线成长空间。2016年，公司将坚定不移地继续推进职业教育产业的建设与发展，全面整合跨考教育、学尔森、中装新网，金英杰及筑龙网各方的渠道和平台资源，提升协同效应。公司将在人员配置、场地规划、资金支持等方面大力扶持教育产业发展。同时公司将继续积极寻找合适的投资机会，开展有效的重组与并购，实现教育产业的跨越式发展。

### 3、公司不断内外兼修，得到建筑装饰行业和资本市场的认可，获得了诸多荣誉。

报告期内，在公司全体员工的努力下，共获得近200个荣誉奖项，其中荣获国家级荣誉80余项，被评为或授予：专业骨干教师培训基地、全国质量信得过产品、全国质量和服务诚信优秀企业、全国质量诚信标杆典型企业等；荣获省级荣誉21项，被评为：广东省诚信示范企业、广东省自主创新示范企业、广东省守合同重信用企业、11项省优等；荣获市级荣誉40余项，被评为：深圳市质量诚信承诺单位、2015年度深圳百强企业、质量强市贡献奖、深圳市建筑施工企业装饰装修组AAA信用企业、先进集体、深圳市质量诚信承诺单位、深圳企业创新记录11项、第十四届深圳企业创新纪录自主创新标杆企业、质量强市贡献奖、深圳工业总会2015年度履行社会责任杰出企业等。2015年，公司荣获中国建设工程鲁班奖3项、全国建筑工程装饰奖14项、全国建筑装饰行业科技示范工程奖46项、全国建筑装饰行业科技创新成果奖11项。此外，公司还获得省市级工程奖12项。同时，公司以良好的经营业绩和规范化管理获得资本市场的认可，在由《每日经济新闻》主办的“2015中国上市公司口碑榜”，公司荣获“最具成长性上市公司”。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“管理层讨论与分析”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

	2015 年		2014 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	3,006,340,271.23	100%	3,392,640,877.00	100%	-11.39%
分行业					
建筑装饰业	2,887,189,325.40	96.04%	3,392,640,877.00	100.00%	-14.90%
职业教育	119,150,945.83	3.96%			
分产品					
装饰	2,843,181,958.92	94.57%	3,333,165,161.10	98.24%	-14.69%
设计	44,007,366.48	1.47%	59,475,715.90	1.76%	-26.00%
职业教育	119,150,945.83	3.96%			
分地区					
华东	1,117,414,358.16	37.17%	1,361,963,960.43	40.16%	-17.96%
华中	147,432,951.58	4.90%	262,989,084.54	7.75%	-43.94%
华南	665,608,784.48	22.14%	779,893,038.12	22.97%	-14.65%
华北	552,755,048.72	18.39%	423,633,148.58	12.49%	30.48%
东北	196,659,234.04	6.54%	192,709,650.51	5.68%	2.05%
西南	58,524,947.53	1.95%	118,082,333.24	3.48%	-50.44%
西北	267,944,946.72	8.91%	222,968,236.49	6.57%	20.17%
境外			30,401,425.09	0.90%	

#### (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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						

建筑装饰业	2,887,189,325.40	2,174,182,883.93	24.70%	-14.90%	-19.85%	4.68%
分产品						
装饰	2,843,181,958.92	2,136,196,070.61	24.87%	-14.69%	-19.61%	4.61%
分地区						
华东	1,117,414,358.16	800,669,542.01	28.35%	-17.96%	-26.22%	1.97%
华南	665,608,784.48	468,401,057.95	29.63%	-14.65%	-24.38%	9.15%
华北	552,755,048.72	391,362,475.85	29.20%	30.48%	9.05%	13.91%

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

### (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

### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
建筑装饰业		2,174,182,883.93	98.14%	2,712,798,157.32	100.00%	-19.97%
职业教育		39,144,334.62	1.86%			

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
装饰		2,136,196,070.61	96.43%	2,657,189,118.01	97.95%	-19.61%
设计		37,986,813.32	1.71%	55,609,039.31	2.05%	-31.69%
职业教育		39,144,334.62	1.86%			

说明

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

本公司2015年度纳入合并范围的12家控股子公司，本年度合并范围比上年度增加5家，减少1家。详见本报告财务报告注释八“合并范围的变更”，九“在其他主体中的权益”。

**(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）	567,715,506.31
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	18.89%

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	255,212,128.74	8.49%
2	第二名	96,964,914.63	3.23%
3	第三名	73,279,369.23	2.44%
4	第四名	73,196,583.25	2.43%
5	第五名	69,062,510.46	2.30%
合计	--	567,715,506.31	18.89%

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）	431,353,646.98
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	5.01%

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	14,915,593.57	1.06%
2	第二名	14,765,603.12	1.05%
3	第三名	14,568,251.87	1.04%
4	第四名	13,642,444.33	0.97%
5	第五名	12,396,358.29	0.88%
合计	--	431,353,646.98	5.01%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用



### 3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	104,219,571.13	76,874,656.92	35.57%	报告期业务拓展，将职业教育作为第二主业，新增子公司业务拓展费用较大。
管理费用	146,173,377.55	92,412,415.27	58.18%	报告期业务拓展，将职业教育作为第二主业，新增子公司人员工资等费用较大。
财务费用	20,160,010.43	14,884,671.00	35.44%	本期计提短期融资券及短期借款利息增加。

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

近年来，公司不断加大对新型材料、工艺技术、专利发明等领域的投入，并注重把研发成果转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，在由深圳市企业创新纪录组织委员会举办的“第十四届深圳企业创新纪录”活动中，公司荣获11项“深圳企业创新纪录”，1项“工艺工法创新项目奖”、第十四届深圳企业创新纪录自主创新标杆企业等奖项，提升了公司创新实力和技术优势。截至2015年12月31日，公司共取得专利66项，软件著作权1项。公司已经取得的专利如下：

序号	名称	专利类型	有效期	专利号
1	一种高硬度有机硅防护涂料及其制备方法和应用	发明	2009.03.18-2029.03.18	ZL200910038009.0
2	生物质木材胶粘剂及其制备方法	发明	2010.05.18-2030.05.18	ZL201010182090.0
3	一种对天然石材着黄褐色的方法	发明	2011.12.23-2031.12.23	ZL201110436384.8
4	一种玻璃纤维增强石膏板的制造方法	发明	2013.06.09-2033.06.09	ZL201310248164.1
5	一种GRG饰面板的安装结构	发明	2013.05.21-2033.05.21	ZL201310190516.2
6	建筑装饰用石板局部加厚安装结构	实用新型	2011.04.07-2021.04.07	ZL201120099034.2
7	建筑物天花板检修口结构	实用新型	2011.04.07-2021.04.07	ZL201120099759.1
8	建筑装饰隐框幕墙玻璃后加固件	实用新型	2011.04.07-2021.04.07	ZL201120099031.9
9	建筑工程用移动组合脚手架	实用新型	2011.04.07-2021.04.07	ZL201120099002.2
10	一种模块化天花吊顶结构	实用新型	2011.04.07-2021.04.07	ZL201120099001.8
11	玻璃纤维加强石膏板的无缝连接结构	实用新型	2011.07.14-2021.07.14	ZL201120248164.8
12	一种剧场控制室用密封窗	实用新型	2011.07.14-2021.07.14	ZL201120248159.7
13	一种剧场音乐厅用反声顶罩	实用新型	2011.07.14-2021.07.14	ZL201120248158.2
14	一种剧场静压箱隔音保温结构	实用新型	2011.07.14-2021.07.14	ZL201120248168.6
15	一种装饰玻璃反声板	实用新型	2011.07.14-2021.07.14	ZL201120248157.8

16	一种隐藏式剧场舞台灯光悬挂杆	实用新型	2011.07.14-2021.07.14	ZL201120248147.4
17	一种玻璃天棚防漏结构	实用新型	2012.06.21-2022.06.21	ZL201220293816.4
18	一种幕墙爪式结构	实用新型	2012.06.21-2022.06.21	ZL201220293831.9
19	一种石材切角装置	实用新型	2012.06.21-2022.06.21	ZL201220293769.3
20	一种挂钩式幕墙开启窗防脱结构	实用新型	2012.06.21-2022.06.21	ZL201220293807.5
21	一种幕墙挂件防滑结构	实用新型	2012.06.21-2022.06.21	ZL201220293726.5
22	一种推拉窗防脱防盗结构	实用新型	2012.06.21-2022.06.21	ZL201220293808.X
23	一种隐框玻璃顶棚悬挂结构	实用新型	2012.06.21-2022.06.21	ZL201220293815.X
24	一种防滑排水地砖	实用新型	2012.06.21-2022.06.21	ZL201220293812.6
25	一种能够调节悬挂角度的挂件	实用新型	2012.06.21-2022.06.21	ZL201220293795.6
26	玻璃纤维石膏板表面木装饰板结构	实用新型	2012.06.21-2022.06.21	ZL201220293764.0
27	一种刷墙保护器	实用新型	2012.06.21-2022.06.21	ZL201220293828.7
28	一种地砖铺设工具	实用新型	2012.06.21-2022.06.21	ZL201220293767.4
29	一种可拆卸台下盆的连接结构	实用新型	2012.11.29-2022.11.29	ZL201220644095.7
30	一种电子锁隐藏过线结构	实用新型	2012.11.29-2022.11.29	ZL201220644093.8
31	一种设置有排气风扇的天花板检修口	实用新型	2012.11.29-2022.11.29	ZL201220644249.2
32	一种具有防开裂结构的建筑装饰用石板	实用新型	2012.11.29-2022.11.29	ZL201220644183.7
33	一种折叠石材检修口	实用新型	2012.11.29-2022.11.29	ZL201220644196.4
34	一种双帘双轨防火卷帘底板结构	实用新型	2012.11.29-2022.11.29	ZL201220644120.1
35	一种可更换式幕墙装饰结构	实用新型	2012.11.29-2022.11.29	ZL201220644184.1
36	一种幕墙平移门	实用新型	2012.11.29-2022.11.29	ZL201220644188.X
37	一种无横梁式幕墙结构	实用新型	2012.11.29-2022.11.29	ZL201220644145.1
38	一种180度开启隐藏式门轴	实用新型	2012.12.11-2022.12.11	ZL201220677562.6
39	一种木质柜门	实用新型	2013.05.21-2023.05.21	ZL201320280655.X
40	一种LED灯光玻璃的安装结构	实用新型	2013.05.21-2023.05.21	ZL201320280654.5
41	一种发光条的安装结构	实用新型	2013.05.21-2023.05.21	ZL201320279706.7
42	一种消防检箱	实用新型	2013.05.21-2023.05.21	ZL201320279708.6
43	一种外挑式移动脚手架	实用新型	2014.01.10-2024.01.10	ZL201420013057.0
44	一种防火卷帘导槽装置	实用新型	2014.04.22-2024.04.22	ZL201420198685.0
45	一种室内墙面基层轻质安装结构	实用新型	2014.04.22-2024.04.22	ZL201420198130.6
46	一种防辐射轻质隔墙结构	实用新型	2014.04.22-2024.04.22	ZL201420199359.1
47	一种木饰面墙及木饰面简易干挂构件	实用新型	2014.06.03-2024.06.03	ZL201420290703.8
48	一种防火卷帘门及其导槽结构	实用新型	2014.05.26-2034.05.26	ZL201420272513.3
49	一种室内墙面基层结构	实用新型	2014.05.26-2034.05.26	ZL201420273517.3
50	一种防辐射建筑及其防辐射轻质隔墙结构	实用新型	2014.05.26-2034.05.26	ZL201420273228.3

51	一种门安装结构	实用新型	2014.05.26-2034.05.26	ZL201420273392.4
52	一种可防渗漏浴卫生间	实用新型	2014.05.26-2034.05.26	ZL201420272720.9
53	石材干挂墙及其减材降荷干挂构件	实用新型	2014.09.17-2024.09.17	ZL201420536314.9
54	一种幕墙悬窗及其窗框	实用新型	2014.09.17-2024.09.17	ZL201420536316.8
55	一种石膏基天花结构	实用新型	2014.09.17-2024.09.17	ZL201420535062.8
56	一种关键部位色石材安装结构	实用新型	2014.08.28-2024.08.28	ZL201420492264.9
57	铝型材	外观设计	2014.09.17-2024.09.17	ZL201430344153.9
58	空调通风系统及其消音静压箱	实用新型	2015.07.20-2025.07.20	ZL201520526237.3
59	天花板钻孔辅助工具	实用新型	2015.07.20-2025.07.20	ZL201520526760.6
60	一种智能家庭卫浴系统	实用新型	2015.08.17-2025.08.17	ZL201520621037.6
61	一种电梯轿厢的操作面板结构	实用新型	2015.08.17-2025.08.17	ZL201520620604.6
62	一种具有防水隔热功能的种植屋面	实用新型	2015.08.17-2025.08.17	ZL201520621038.0
63	一种用在舞台上的灯具控制装置	实用新型	2015.08.17-2025.08.17	ZL201520620790.3
64	一种智能遮阳百叶系统	实用新型	2015.08.17-2025.08.17	ZL201520620788.6
65	一种卫浴水循环系统	实用新型	2015.08.17-2025.08.17	ZL201520620605.0
66	一种家庭智能照明装置	实用新型	2015.08.17-2025.08.17	ZL201520620489.2

## 公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量（人）	1,406	821	71.25%
研发人员数量占比	60.03%	56.97%	3.06%
研发投入金额（元）	93,458,700.00	104,967,400.00	-10.96%
研发投入占营业收入比例	3.11%	3.09%	0.02%
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	2015 年	2014 年	同比增减
----	--------	--------	------

经营活动现金流入小计	2,777,477,346.63	2,861,873,316.03	-2.95%
经营活动现金流出小计	2,980,451,959.91	2,638,744,357.67	12.95%
经营活动产生的现金流量净额	-202,974,613.28	223,128,958.36	-190.97%
投资活动现金流入小计	1,162,723,990.02	55,922.26	2,079,079.19%
投资活动现金流出小计	1,380,533,591.26	1,269,658,390.07	8.73%
投资活动产生的现金流量净额	-217,809,601.24	-1,269,602,467.81	-91.23%
筹资活动现金流入小计	1,509,664,028.50	1,145,904,000.00	31.74%
筹资活动现金流出小计	912,412,614.88	254,633,509.00	258.32%
筹资活动产生的现金流量净额	597,251,413.62	891,270,491.00	-32.99%
现金及现金等价物净增加额	176,467,199.10	-155,203,018.45	-278.13%

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190.97%，主要是本期垫付新开工项目材料款较大。
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少91.23%，主要本期收回结构性存款投资。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少32.99%，主要是本期偿还短期融资券所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	470,023,001.18	6.98%	200,005,676.35	3.70%	3.28%	
应收账款	3,747,062,020.14	55.63%	3,088,207,545.07	57.05%	-1.42%	

存货	12,697,367.64	0.19%	17,403,529.26	0.32%	-0.13%	
投资性房地产	51,704,876.05	0.77%	2,564,725.70	0.05%	0.72%	
长期股权投资	39,577,513.72	0.59%			0.59%	
固定资产	250,545,317.97	3.72%	253,897,180.55	4.69%	-0.97%	
在建工程	91,189,712.84	1.35%	90,609,785.92	1.67%	-0.32%	
短期借款	768,826,528.50	11.41%			11.41%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 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
633,944,770.00	260,000,000.00	243.82%

### 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展情况	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）
优装网	互联网及相关服务	新设	29,700,000.00	70.00%	自有资金	中装新网、刘年新、朱时均、姜涛、韩玖峰、其他优装网相	长期	互联网及相关服务	完成工商注册登记，已正常运营	0.00	0.00	否	2015年01月13日	公告编号：2015-003《关于对外投资设立北京优装网络科技有限公司有

						关人员								限公司暨关联交易的公告》
澳门洪涛	建筑装饰	新设	0.00	100.00%	自有资金	无	长期	建筑装饰工程	完成工商注册登记, 注册资本为澳门币 1000 万元, 尚未实际出资及运营	0.00	0.00	否	2015 年 04 月 28 日	公告编号: 2015-023 《关于取消设立澳门分公司并对外投资设立澳门子公司的公告》
跨考教育	教育咨询与服务	收购	247,744,770.00	70.00%	自有资金	张爱志、曹先仲、张文平	长期	教育咨询与服务	完成工商变更登记	0.00	0.00	否	2015 年 03 月 14 日	公告编号: 2015-014 《关于收购北京尚学跨考教育科技有限公司股权的公告》
金英杰	职业教育	收购	39,000,000.00	20.00%	自有资金	赵红峰、邢建蕊	长期	教育咨询与服务	完成工商变更登记	0.00	0.00	否	2015 年 09 月 12 日	公告编号: 2015-055 《关于收购北京金英杰教育科技有限公司 20% 股权并增资扩股

														的公告》
学尔森	职业教育	收购	297,500,000.00	85.00%	募集资金和自有资金	邱诺明	长期	教育咨询与服务	完成工商变更登记	0.00	0.00	否	2015年09月12日	公告编号：2015-054《关于调整部分募投资项目投资总额及使用募集资金和自有资金收购股权的公告》
筑龙网	互联网及相关服务	收购	20,000,000.00	10.00%	自有资金	刘望、贾晓军、郭成华、迟悦、李国琴、周于、孙建民、北京筑龙联创投资管理中心（有限合伙）	长期	互联网及相关服务	完成工商变更登记	0.00	0.00	否	2015年09月15日	公告编号：2015-052《关于与关联方共同投资北京筑龙伟业科技有限公司的关联交易公告（更新后）》
前海洪涛	职业教育	新设	0.00	100.00%	自有资金	无	长期	教育咨询与服务	完成工商注册登记，注册资本为人民币2000万元，尚未	0.00	0.00	否	2015年11月21日	公告编号：2015-074《关于设立深圳市前海洪涛教育科技有限公司的公告》

									实际 出资 及运 营					
合计	--	--	633,94 4,770.0 0	--	--	--	--	--	--	0.00	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、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金 总额	本期已使 用募集资 金总额	已累计使 用募集资 金总额	报告期内 变更用途 的募集资 金总额	累计变更 用途的募 集资金总 额	累计变更 用途的募 集资金总 额比例	尚未使用 募集资金 总额	尚未使用 募集资金 用途及去 向	闲置两年 以上募集 资金金额
2014	非公开发 行股票	84,590.4	27,099.19	57,547.53	25,000	25,000	29.55%	29,227.03	存放募集 资金专户	0
合计	--	84,590.4	27,099.19	57,547.53	25,000	25,000	29.55%	29,227.03	--	0

#### 募集资金总体使用情况说明

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。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基金投资项目的自筹资金的议案》，本公司用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金9,801.02万元。报告期内直接投入募集资金项目5.77万元，补充流动资金20,641.55万元。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的议案》，公司将《深圳市洪涛装饰股份有限公司非公开发行A股股票之预案》中披露的募集资金投资项目“广东云浮洪涛装饰高新产业园”、“天津市洪涛装饰产业园”项目尚未使用的募集资金14,000.00万元、11,000.00万元，合计25,000.00万元用于收购上海学尔森文化传播有限公司



85% 股权。本次变更涉及募集资金 25,000.00 万元，占募集资金净额的 29.55%。

## (2) 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	1,245.72	10,941.86	49.74%	2017年03月30日		是	否
天津市洪涛装饰产业园项目	是	28,000	17,000	852.19	962.84	5.66%	2017年03月30日		是	否
收购上海学尔森 85% 股权	是	0	25,000	25,000	25,000	100.00%		-104.43	是	否
补充流动资金	否	22,000	20,642.83	1.28	20,642.83	100.00%			是	否
承诺投资项目小计	--	86,000	84,642.83	27,099.19	57,547.53	--	--	-104.43	--	--
超募资金投向										
0										
合计	--	86,000	84,642.83	27,099.19	57,547.53	--	--	-104.43	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先	适用									

期投入及置换情况	截止 2014 年 9 月 30 日，公司已利用自筹资金对募集资金项目累计投入 9,801.02 万元。募集资金到位后，公司已于 2014 年 10 月置换出了先期投入的垫付资金 9,801.02 万元。本次置换已经公司 2014 年第三届董事会第十二次会议审议通过。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金全部存放在与公司签订了募集资金三或四方监管协议的银行。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
收购上海学尔森 85% 股权	广东云浮洪涛装饰高新产业园、天津市洪涛装饰产业园	25,000	25,000	25,000	100.00%		-104.43	是	否
合计	--	25,000	25,000	25,000	--	--	-104.43	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	根据 2015 年 9 月 11 日，经公司召开的第三届董事会第十八次会议及 2015 年 9 月 29 日召开的 2015 年第一次临时股东大会会议通过《关于调整部分募投项目投资总额及使用募集资金和自有资金收购股权的议案》，公司将《深圳市洪涛装饰股份有限公司非公开发行 A 股股票之预案》中披露的募集资金投资项目“广东云浮洪涛装饰高新产业园”、“天津市洪涛装饰产业园”项目尚未使用的募集资金 14,000.00 万元、11,000.00 万元，合计 25,000.00 万元用于收购上海学尔森文化传播有限公司 85% 股权。本次变更涉及募集资金 25,000.00 万元，占募集资金净额的 29.55%。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	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
尹仕友、河北齐氏农业开发有限公司、上海域盛投资有限公司	同筑科技	2015年12月22日	3,000	1,922.15	本次股权转让定价按照公开、公允、公正的原则进行,不损害交易各方的利益,该事项符合公司发展战略及未来发展目标,符合公司长远规划和利益。	5.38%	各方协商	否	不适用	是	是	2016年12月23日	公告编号:2015-080《关于转让控股子公司股权的公告》

					本次股权转让对公司的正常经营、未来财务状况和经营成果不会产生重大影响,不会损害公司及股东利益。								
--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
辽宁洪涛装饰有限公司	子公司	建筑装饰工程	10,000,000.00	7,311,178.85	7,280,060.02	0.00	-316,506.17	-316,506.17
深圳市洪涛装饰产业园有限公司	子公司	装饰部品部件工厂化	98,301,200.00	216,438,966.75	162,551,073.88	117,216,382.68	23,529,613.20	17,719,579.53
吉林省深洪涛装饰有限公司	子公司	建筑装饰工程	3,000,000.00	2,890,552.03	2,858,052.03	0.00	78.26	49.53
天津市洪涛装饰产业有限公司	子公司	装饰部品部件工厂化	100,000,000.00	153,310,927.95	98,765,506.50	0.00	201,204.83	201,204.83
中装新网科技(北京)有限公司	子公司	互联网及相关服务	17,800,000.00	23,319,397.30	-15,693,159.66	6,427,814.27	-20,849,558.11	-21,225,023.64
深圳前海和融保理有限公司	子公司	保理	100,000,000.00	117,194,832.73	112,536,695.28	0.00	17,245,208.06	13,066,242.97
广东云浮洪涛高新石材	子公司	生产经营大理石规格	100,000,000.00	122,030,027.73	70,576,120.63	0.00	615,826.64	460,152.88

产业园有限公司		板、花岗石规格板、工艺异型石材和线条加工	00	18	3			
北京优装网信息科技有限公司	子公司	互联网及相关服务	50,000,000.00	10,195,937.89	7,610,841.69	14,118.36	-22,092,658.31	-22,089,158.31
北京尚学跨考教育科技有限公司	子公司	职业教育	20,000,000.00	102,465,381.97	33,585,205.70	123,606,819.53	17,659,908.87	17,296,679.96
上海学尔森文化传播有限公司	子公司	职业教育	1,000,000.00	60,776,927.74	16,243,733.62	172,863,233.46	10,009,439.72	9,191,545.92

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京优装网信息科技有限公司	现金出资新设	本次投资有利于公司拓展家装及小额公装业务，培育新的利润增长点，创新行业发展模式，更好的把握互联网高速发展对传统行业带来的机遇及挑战。
深洪涛装饰（澳门）股份有限公司	现金出资新设	本次设立澳门子公司主要是为了解决市场准入问题，有利于公司更好的开拓市场，丰富公司业务领域。
北京尚学跨考教育科技有限公司	现金收购	本次股权收购有助于公司整合优质市场资源，并与中装新网发挥协同效应和互补作用，扩大公司综合实力，同时还将对公司未来财务状况和经营成果产生一定的积极影响。
上海学尔森文化传播有限公司	募集资金和自有资金收购	本次股权收购使得公司在职业教育领域的实力以及整合优质市场资源的能力将大大增强。同时，结合学尔森良好的财务表现，公司的盈利能力也将不断提升。本次收购对提高公司的资产回报率和股东价值，进一步加强公司的竞争优势均起着积极作用。
深圳市前海洪涛教育科技有限公司	现金出资新设	本次投资有助于公司推动第二主业的快速发展，提高利润增长点，进一步扩大公司综合实力。
上海同筑信息科技有限公司	现金对价出售	本次股权转让对公司的正常经营、未来财务状况和经营成果不会产生重大影响，不会损害公司及股东利益。

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）行业发展趋势

#### 1.建筑装饰行业发展趋势

2016年是我国进入全面建成小康社会决胜阶段的开局之年，也是建筑装饰行业“十三五”规划的第一年，在适应新常态，引领新常态中发挥行业作用的同时，将以协调、绿色、开放、共享的理念为指导，提升建筑装饰行业的发展品质。一方面，对于定位的细分专业市场既准确又惠及民生的企业，如文教卫生、医疗、基础配套设施等细分市场，企业的发展速度相对较快；另一方面，受城市建筑高层、超高层发展趋势的拉动，大型建筑的幕墙工程将继续保持一定的增长，而受绿色、节能工程的影响，既有公共建筑改变使用功能的改造性装修工程等也会持续增长。同时，在国家一系列政策组合的作用下，2016年建筑装饰行业创新的驱动力将不断增强。在传统商业模式的改造方面，将继续深化“互联网+”、BIM等现代IT技术在建筑装饰工程领域的应用，推动企业提质增效与商业模式的升级创新；在人才结构调整方面，通过供给侧结构性改革政策，国家降低保险费率，企业获取优质人力资源成本有所下降，而高质量新生劳动力的相对充足，为行业深度调整人才结构创造了有利环境。2016年，建筑装饰行业的“人才红利”将在市场政策及职业技能培训的双重激励下得到提升，为企业未来健康持续发展形成新的竞争优势。

#### 2.职业教育行业发展趋势

职业教育作为教育体系不可或缺的组成部分，其发展受到国家、企业和机构越来越多的重视，未来发展空间广阔。

2015年5月，在首届职业教育活动周启动仪式上，李克强总理进行重要批示，加快发展现代职业教育，是发挥我国巨大人力优势，促进大众创新、万众创新的战略之举，要坚持以提高质量、促进就业、服务发展为导向，注重改革创新，深化产教融合，推动职业教育发展实现新跨越，进一步培养形成高素质的劳动大军，提高中国制造和服务的水平，增强产业国际竞争力，促进经济保持中高速增长、迈向中高端水平和民生不断改善。此外，国家相关部门陆续出台了促进职业教育全面发展的一系列政策文件，以贯彻落实《国务院关于加快发展现代职业教育的决定》，如2015年7月，教育部发布了《深化职业教育教学改革 全面提高人才培养质量的若干意见》，推进产教深度融合，深化校企协同育人，积极推行学历证书和职业资格证书“双证书”制度。

另一方面，信息与通讯技术的迅猛发展及其在教育领域中的渗透，促使教育信息化进程日趋鲜明，教育信息化成为推进教育持续发展和变革的必由之路。2010年，《国家中长期教育改革和发展规划纲要（2010-2020年）》提出，要把教育信息化纳入国家信息化发展整体战略，超前部署，要在2020年基本建设覆盖各级各类学校的教育信息化体系。2015年2月，《2015年教育信息化工作要点》提出，基本实现各级各类学校互联网全覆盖；大幅提升网络学习空间应用覆盖面，使师生网络学习空间的开通数量达到4500万，使50%教师和30%初中的学生拥有实名网络学习空间，进一步加强在线开放课程建设应用于管理，完善教育资源云服务体系等。在现代信息技术，尤其是互联网技术在各个领域的影响不断深入的进程中，企业将会以卫星电视、互联网为载体，联合高等学校、行业企业和社会组织，整合教育资源，建

设开放共享、线上线下统一的教育服务体系，努力为全体社会成员提供各种不受时间和空间限制、高质量的教育和学习服务。

### 3.家装行业发展趋势

一方面，国家为化解房地产库存、促进房地产行业的持续健康发展，将从宏观政策方面推动房屋成交量的提升；另一方面，第十八届五中全会决定全面实施一对夫妇可生育两个孩子的政策，将增加改善性住房成交量或住房改善性装修量，家装市场规模相比2015年将有所增加。此外，互联网家装企业粗放式的增长态势放缓，新兴互联网家装领域将逐步迎来整合、优化和集中，企业运营趋于精细化、产品组合更加丰富。

## （二）公司发展战略

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

2、在经济结构转型的特殊时期，抢抓机遇、顺势而为，全面发展职业教育，不仅要做强、做大，更要做精做优，抢占未来发展的战略制高点。

3、通过互联网平台，拓展广阔家装市场的蓝海，打造互联网家装、互联网职业教育、互联网装饰材料交易三大网络平台，为公司带来新的盈利点和增长点，提高公司综合竞争优势，促进公司可持续发展。

## （三）2016年度经营计划

2016年，公司重点做好以下各方面工作：

### 1、切实发扬经营理念，踏实践行质量承诺

始终坚持“以质量为第一导向、以品牌战略为抓手、以客户需求为目标”的经营理念，结合公司30年行业历练的总结和经验，

不断提高装饰施工质量标准，优化装饰工程成本，提升公司效益，促进建筑装饰主业持续健康发展。

### 2、强化人力资源专业能力建设，保障公司可持续发展

（1）公司各个关键岗位将高配复合型人才，加强优秀项目经理“懂施工管理、懂商务、懂设计、懂外交、懂艺术”这五大要

素的专业才能，塑造具有新姿态、新超越、新管理、新成果的经理班子。

（2）加大校园招聘力度，加强公司人才的梯队建设。针对不同梯度的员工设定相应的培训计划和方案，并制定符合其发展路径的晋升路线和职业规划。在新时代、新潮流、新思想的格局下，充分尊重包容员工的创新，积极引导员工的成长。

### 3、全面建设优装美家，打造互联网家装第一品牌

（1）业务范围：结合一期新开通北京、上海、广州、深圳等发达城市的运营经验，将继续拓宽业务覆盖范围，加快更多一、二线城市站点开通的步伐。

（2）盈利增长点：增加装修后市场的新的盈利点及盈利模式，包括适合80后装修用户的标准化家具套餐、软装配饰、环保服务以及装修金融服务等，提高盈利能力。

（3）管家服务：全力打造一支戴上精品烙印的贴心、专业、得体的队伍，建立一批“双懂”人才团队，即传统行业中懂互联网，在互联网中懂传统行业，提升服务品质。

（4）移动产品：加速在移动领域的布局和产品系统建设，将结合自身业务特点及用户需求推出优装美家APP，为用户提供方便、快捷、高效的移动产品。

#### 4、整合职业教育子公司资源，实现效益质的飞跃。

以职业培训和考研培训为主轴，同时延伸拓展和丰富医学、政法等职业培训，加快整合中装新网、学尔森、跨考、金英杰在标准研发、导流招生、平台运营、认证、就业、人力资源团队等方面的优势资源，尽快在建筑装饰行业职业培训和考研领域树立领军地位。积极开拓装饰从业者互联网教育业务，打造一个服务于设计师、工程施工和技术人才的培养平台，树立劳动技能标准，普及行业知识，主要包括设计师职业资格、建筑师继续教育及岗位资格培训、远程视频课程、在线习题课、在线考试辅导等，为公司职业教育效益实现质的飞跃。

5、敏锐捕捉并购机会，公司将在经济结构转型升级的大时代充分发挥自身的各项优势，及时掌握各类并购信息，敏锐地捕捉住商机，开展有效的重组与并购，实现跨越式发展。

#### （四）资金需求及使用计划

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

- 1、继续加强应收账款管理，提高信用控制水平，积极回收工程款，提高应收账款周转率；
- 2、提高与供应商的谈判能力和协作效应，争取最优帐期和支付条件；
- 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。

#### （五）未来发展面临的主要风险

##### 1、宏观经济增速大幅波动导致的风险

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

##### 2、应收账款回收的风险

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

##### 3、生产规模迅速扩大面临的管理风险

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

##### 4、收购整合风险

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



## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 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

#### （一）报告期内利润分配实施情况

2014 年度利润分配方案已经公司 2015 年 4 月 24 日的第三届董事会第十五次会议和 2015 年 6 月 25 日召开的 2014 年度股东大会审议通过，公司独立董事对公司 2014 年度利润分配方案发表了独立意见，具体实施内容如下：

2014 年度，公司以现有总股本 801,233,932 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.5 元（含税），合计派发现金股利人民币 40,061,696.60 元，剩余的累计未分配利润结转到以后年度；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2.5 股。

上述权益分派实施方案已于 2015 年 8 月 24 日实施完毕。

#### （二）公司利润分配制度的调整情况

报告期内，为完善和健全公司科学、持续、稳定的分红决策和监督机制，积极回报投资者，引导投资者树立长期投资和理性投资理念，公司董事会综合公司盈利能力、经营发展规划、股东回报、社会资金成本以及外部融资环境等因素，公司于 2015 年 11 月 20 日召开了第三届董事会第二十次会议，审议通过了《公司未来三年（2015-2017 年）股东回报规划》，并于 2015 年 12 月 8 日召开的 2015 年第二次临时股东大会审议通过。

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

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

2015 年度利润分配预案：公司拟以现有总股本 100,154.2415 万股为基数，向全体股东分配利润，每 10 股派发现金红利 0.35 元（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股；

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

2013 年度利润分配方案：以 2014 年 4 月 23 日总股本 70,556.2991 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税）。

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	占合并报表中归属于上市公司普通股	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例

		普通股股东的净利润	股东的净利润的比率		
2015 年	35,053,984.53	357,503,847.43	9.81%	0.00	0.00%
2014 年	40,061,696.60	295,443,825.44	13.56%	0.00	0.00%
2013 年	35,278,149.55	279,522,381.59	12.62%	0.00	0.00%

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

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.35
每 10 股转增数 (股)	2
分配预案的股本基数 (股)	1,001,542,415
现金分红总额 (元) (含税)	35,053,984.53
可分配利润 (元)	1,126,631,476.51
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《审计报告》确认, 截至 2015 年 12 月 31 日, 公司母公司本年实现净利润 324,794,184.45 元, 计提盈余公积 32,479,418.45 元, 本年末可用于股东分配的利润 1,126,631,476.51 元, 资本公积金余额 947,193,885.60 元。公司拟以现有总股本 100,154.2415 万股为基数, 向全体股东分配利润, 每 10 股派发现金红利 0.35 元(含税)。合计派发现金为 35,053,984.53 元。派发现金红利后的未分配利润为 1,091,577,491.98 元, 结转入下一年度。同时, 公司拟以现有总股本 100,154.2415 万股为基数, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股, 本次共计转增股本 20,030.8483 万股, 转增后公司股本为 120,185.0898 万股, 资本公积金余额为 746,885,402.6 元。	

## 三、承诺事项履行情况

### 1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						

资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	担任公司董事的刘年新先生	股份限售承诺	在其任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有的公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份；申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其直接或间接持有公司股票总数的比例不超过百分之五十。	2009 年 12 月 22 日	任职期间及离职后 12 个月内	严格履行
	公司控股股东暨实际控制人刘年新先生及新疆日月投资股份有限公司	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	2009 年 12 月 22 日	长期有效	严格履行

			可能构成竞争的业务或活动。			
	公司控股股东暨实际控制人刘年新先生	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本人及本人控制的其他企业将尽量减少并规范与洪涛股份及其并表子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	2013年12月23日	长期有效	严格履行

		<p>法权益。本人保证上述承诺在本人作为控股股东期间持续有效且不可撤销。如本人及本人控制的其他企业有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>刘年新;韩玖峰;王全国;徐玉竹;朱莉峰;王肇文;章成;陈远浩;葛真;李少军;刘月新;李庆平;苏毅;唐世华;宋华</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>根据《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》（国发[2014]17号）、《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法</p>	<p>2016年02月19日</p>	<p>长期 严格履行</p>

		<p>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消费行为进行约束。3、承诺不动用公司资产从事与其履行</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
跨考教育	2015年01月01日	2017年12月31日	3,500	1,729.67	主要是跨考教育于2015年聚焦业务调整升级，经营模式升级，线下分校减少，2015年营业收入增长未达预期，系统研发成本费用支出提高所致。具体为跨考教育2015年致力于将线下业务从传统的单一教学点面授模式升级成“中央厨房研发+O2O教学+KTS系统管理”的2.0模式；线上业务从“百度推广+单一录播课程”升级成“移动营销+录直播”模式。	2015年03月14日	公告编号：2015-014《关于收购北京尚学跨考教育科技有限公司股权的公告》
学尔森	2015年01月01日	2017年12月31日	2,500	919.15	由于安全工程师、物业管理师职业资格考试没能如期在2015年第四季度恢复，二级消防工程师考试推延到2016年考试，2015年第四季度暂	2015年09月12日	公告编号：2015-054《关于调整部分募投项目投资总额及使用募集资金和自有资金收购股权的公告》

					停了建筑工程专业一级建造师执业资格继续教育培训，以及公司 2015 年在网校智能学习平台升级及网络课件的开发上投入较大，导致业绩未达预期。		
--	--	--	--	--	---	--	--

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用  不适用

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

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

#### 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用  不适用

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

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

#### 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

本公司 2015 年度纳入合并范围的 12 家控股子公司，本年度合并范围比上年度增加 5 家，减少 1 家。详见本报告财务报告注释八“合并范围的变更”，九“在其他主体中的权益”。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	梅月欣、咎丽涛

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

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

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

报告期内，公司股权激励计划具体实施情况已刊登在证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报及巨潮资讯网上，详细内容请参阅以下公告：2015年5月11日公告的《股权激励限制性股票解锁上市流通的提示性公告》（公告编号：2015-024），2015年9月21日公告的《股权激励限制性股票解锁上市流通的提示性公告》（公告编号：2015-059）。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
刘年新	公司实际控制人、控股股东、董事长	北京优装网信息科技有限公司	家装电商平台的建设与运营	50,000,000.00	1,019.5938	7,61.0842	-2,208.9158
韩玖峰	公司董事兼总经理	北京优装网信息科技有限公司	家装电商平台的建设与运营	50,000,000.00	1,019.5938	7,61.0842	-2,208.9158
刘望	刘望先生系公司实际控制人、控股股东、董事长刘年新先生之子	北京筑龙伟业科技有限公司	互联网及相关服务	1,500,000.00	2,321.5294	1,743.3799	-138.879
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		无					

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 二十、社会责任情况

适用  不适用

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

### （一）股东及债权人权益保护

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

公司在信息披露工作中，严格执行公开、公平、公正原则，做到信息披露工作的及时、准确、完整，保障了广大股东享有平等的知情权。2015年，公司严格规范地完成了123份公告的信息披露工作，有效执行和维护了信息披露的责任机制，未发生选择性信息披露的情况。同时，公司通过年度经营分析会，电话沟通、互动易等多种方式与投资者进行良性互动与沟通，不断提高公司的透明度。

公司在业绩稳步增长的同时，重视对股东提供持续、合理的回报，公司坚持稳定的分红政策并将其在《公司章程》中予以明确，同时还制定了《未来三年（2015-2017年）股东回报规划》。2015年度公司的利润分配预案为：以现有公司总股本1,001,542,415股为基数，向全体股东每10股派现金红利人民币0.35元（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增2股。

自2009年底上市以来，公司已累计派发现金红利20,705.38万元。公司坚持用实际行动来保障与维护股东的合法权益，与股东共同分享企业成长带来的收益。公司以良好的经营业绩和规范化管理获得资本市场的认可，在由《每日经济新闻》主办的“2015中国上市公司口碑榜”，公司荣获“最具成长性上市公司”。

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

公司已按照现代企业制度要求建立规范的法人治理结构，并建立了稳健自律的财务政策

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

## （二）职工权益保护

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

2015 年，公司继续组织一系列形式多样、内容丰富的培训，内容涵盖施工管理、设计、投标、法律、财务等方面，不断提高公司员工的整体素质。同时为配合公司定位高端的发展战略，公司与哈尔滨工业大学合办硕士研究生班，使员工在工作之余也能享受正规再教育的机会。

公司历来重视企业文化建设，努力提高员工综合素质。公司长期组织公司员工参与羽毛球运动，不定期组织公司员工集体登山或参与到区、街道办等体育活动，同时还积极参加区级演讲比赛，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，体现了企业与社会和谐发展。

## （三）环境保护与可持续发展

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

## （四）公共关系及社会公益事业

公司积极支持国家财政税收和地方经济建设，依法缴纳各种税费。2015 年，公司缴纳税金过亿，位居所在辖区前列，为地方经济发展做出重要贡献。由深圳工业总会授予“2015 年度履行社会责任杰出企业”称号。

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

公司在努力发展自身经济的同时，在力所能及的范围内，积极参加所在地区的科教卫生、社区建设、扶贫济困等社会公益活动，促进公司所在地区的发展。公司于 2014 年 12 月为广东兴宁水西学校捐资人民币 100 万元，助推水西学校设立教育基金；2015 年 7 月为中华社会救助基金会捐赠人民币 5 万元，积极支持我国社会救助实业发展。公司在 2014 年被深圳市罗湖区授予“结对帮扶贡献奖”，2015 年被深圳工业总会授予“2014 年年会特别公益赞助机构”等奖项。

2016 年，仍将是洪涛股份快速发展的一年，继往开来、任重道远。公司一定将企业的社会责任融入到企业发展中去，从而达到企业与社会和谐发展，为国家持续繁荣发展和社会和谐做出应有的贡献。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

## 二十一、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  
否



## 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	304,077,634	37.95%			72,745,229	-136,296,322	-63,551,093	240,526,541	24.02%
1、国家持股								0	0.00%
2、国有法人持股								0	0.00%
3、其他内资持股	304,077,634	37.95%			72,745,229	-136,296,322	-63,551,093	240,526,541	24.02%
其中：境内法人持股	86,700,000	10.82%			21,675,000	-108,375,000	-86,700,000	0	0.00%
境内自然人持股	217,377,634	27.13%			51,070,229	-27,921,322	23,148,907	240,526,541	24.02%
4、外资持股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
二、无限售条件股份	497,156,298	62.05%			127,563,254	136,296,322	263,859,576	761,015,874	75.98%
1、人民币普通股	497,156,298	62.05%			127,563,254	136,296,322	263,859,576	761,015,874	75.98%
2、境内上市的外资股	0	0.00%			0			0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%			0			0	0.00%
4、其他	0	0.00%			0			0	0.00%
三、股份总数	801,233,932	100.00%			200,308,483	0	200,308,483	1,001,542,415	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

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

2.公司高管所持股份12,763,720股转为无限售流通股。

3.2014年度利润分配：公司以现有总股本801,233,932股为基数，以资本公积金向全体股东每 10股转增2.5股。

4.公司第二期限限制性股票激励第二个解锁期解锁数量为5,033,214股，占公司股本总额的0.5025%；解锁日即上市流通日为2015年9月23日。

5.公司非公开发行限售股份120,000,000股，占公司股本总额的11.98%；可上市流通日为2015年9月28日。

6.截至2015年9月29日，公司董事长、实际控制人刘年新先生累计增持1,030,000股，占公司股份总额的 0.1028%。

股份变动的批准情况

适用  不适用

1.2015年4月24日，公司召开了第三届董事会第十五次会议及第三届监事会第十次会议，审议通过《关于第二期股权激励预留限制性股票解锁的议案》。

2.2015年4月24日召开的第三届董事会第十五次会议和2015年6月25日召开的2014年度股东大会审议通过《2014年度利润分配预案》。

3.2015年8月27日，公司召开了第三届董事会第十七次会议及第三届监事会第十一次会议，分别审议通过了《关于第二期限限制性股票激励计划第二个解锁期可解锁的议案》、《关于核实第二期限限制性股票激励计划第二个解锁期可解锁激励对象名单的议案》。

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
13名中、高层管理人员与核心技术（业务）人员	1,110,000	333,000		971,250	第二期股权激励预留限制性股票锁定股	2015年5月12日
119名中、高层管理人员与核心技术（业务）人员	11,744,167	5,033,214		6,710,953	第二期限限制性股票激励计划锁定股	2015年9月23日
华泰资产管理有 限公司	25,000,000	25,000,000		0	非公开发行限售 股	2015年9月28 日
易方达基金管理 有限公司	25,000,000	25,000,000		0	非公开发行限售 股	2015年9月28 日

太平洋资产管理 有限责任公司	12,500,001	12,500,001			0	非公开发行限售 股	2015年9月28 日
宏源证券股份有 限公司	12,500,000	12,500,000			0	非公开发行限售 股	2015年9月28 日
国华人寿保险股 份有限公司	12,500,000	12,500,000			0	非公开发行限售 股	2015年9月28 日
中银基金管理有 限公司	12,500,000	12,500,000			0	非公开发行限售 股	2015年9月28 日
金鹰基金管理有 限公司	12,500,000	12,500,000			0	非公开发行限售 股	2015年9月28 日
财通基金管理有 限公司	7,499,999	7,499,999			0	非公开发行限售 股	2015年9月28 日
合计	132,854,167	125,366,214	0	7,682,203	--	--	--

## 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

2015年8月，公司实施了2014年度利润分配方案，以2015年4月24日总股本 80,123.3932 万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增2.5股，转增后公司股本为100,154.2415万股。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通 股股东总数	54,807	年度报告披露 日前上一月末 普通股股东总 数	50,970	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	30.23%	302,767,656		227,075,741	75,691,915		
新疆日月投资股份有限公司	境内非国有法人	6.92%	69,335,786		0	69,335,786		
长信基金—浦发银行—中金投资 1 号资产管理计划	其他	1.55%	15,509,360		0	15,509,360		
中国建设银行股份有限公司—银河转型增长主题灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.33%	13,299,966		0	13,299,966		
张爱志	境内自然人	1.24%	12,386,925		0	12,386,925		
中信建投基金—广发银行—中信建投—熙健稳赢 5 号资产管理计划	其他	0.92%	9,224,806		0	9,224,806		
中国工商银行—中银收益混合型证券投资基金	其他	0.92%	9,167,470		0	9,167,470		
中欧基金—中信证券—中欧青锋资产管理计划	其他	0.75%	7,538,309		0	7,538,309		
全国社保基金—零七组合	其他	0.65%	6,499,724		0	6,499,724		
中国工商银行—中银中国精选混合型开放式证券投资基金	其他	0.59%	5,871,171		0	5,871,171		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	刘年新先生持有新疆日月投资股份有限公司 33.27% 股份。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		

		股份种类	数量
刘年新	75,691,915	人民币普通股	
新疆日月投资股份有限公司	69,335,786	人民币普通股	
长信基金—浦发银行—中金投资 1 号资产管理计划	15,509,360	人民币普通股	
中国建设银行股份有限公司—银河转型增长主题灵活配置混合型证券投资基金	13,299,966	人民币普通股	
张爱志	12,386,925	人民币普通股	
中信建投基金—广发银行—中信建投—熙健稳赢 5 号资产管理计划	9,224,806	人民币普通股	
中国工商银行—中银收益混合型证券投资基金	9,167,470	人民币普通股	
中欧基金—中信证券—中欧青锋资产管理计划	7,538,309	人民币普通股	
全国社保基金—零七组合	6,499,724	人民币普通股	
中国工商银行—中银中国精选混合型开放式证券投资基金	5,871,171	人民币普通股	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	刘年新先生持有新疆日月投资股份有限公司 33.27% 股份。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

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

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

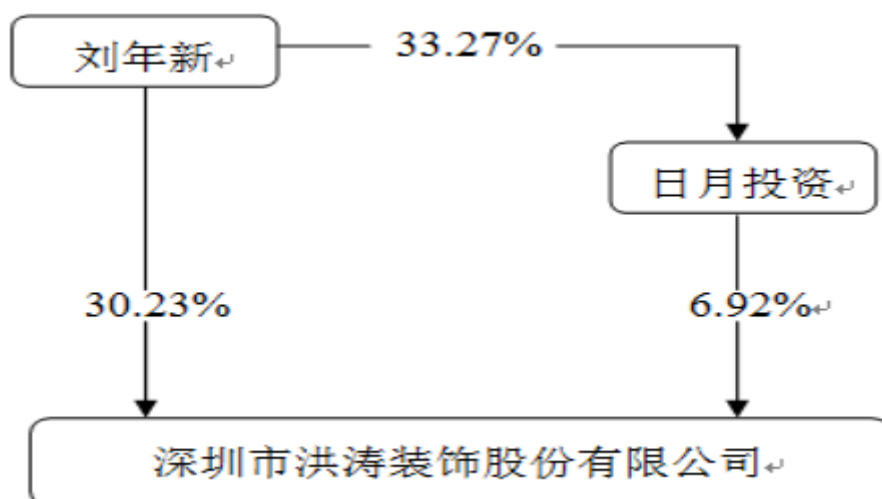
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘年新	中国	否
主要职业及职务	2013 年 8 月至今任公司董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
刘年新	董事长	现任	男	60	2007年08月22日	2016年08月23日	241,390,125	1,030,000		60,347,531	302,767,656
韩玖峰	董事、总经理	现任	男	53	2013年08月23日	2016年08月23日	841,875		210,469	157,852	789,258
王全国	董事、副总经理	现任	男	46	2010年08月22日	2016年08月23日	1,847,464			461,866	2,309,330
徐玉竹	董事	现任	女	42	2013年08月23日	2016年08月23日	100,000			25,000	125,000
王肇文	独立董事	现任	男	69	2013年08月23日	2016年08月23日	0				0
朱莉峰	独立董事	现任	男	43	2013年08月23日	2016年08月23日	0				0
章成	独立董事	现任	男	38	2013年08月23日	2016年08月23日	0				0
郑安安	监事	现任	男	59	2013年08月23日	2016年08月23日	0				0
刘万涛	监事	现任	男	50	2013年08月23日	2016年08月23日	0				0
李玉园	监事	现任	女	33	2013年08月23日	2016年08月23日	0				0
陈远浩	副总经理	现任	男	50	2007年	2016年	2,669,687			667,423	3,337,110



					08月22日	08月23日					
葛真	副总经理	现任	男	54	2010年08月22日	2016年08月23日	355,977			88,994	444,971
唐世华	副总经理	现任	男	40	2013年08月23日	2016年08月23日	300,000			75,000	375,000
刘月新	副总经理	现任	男	58	2013年08月23日	2016年08月23日	337,500			84,375	421,875
苏毅	副总经理	现任	男	54	2013年08月23日	2016年08月23日	0				0
李庆平	副总经理、董事会秘书	现任	男	42	2007年08月22日	2016年08月23日	691,875			172,968	864,843
李少军	副总经理	现任	男	53	2012年01月10日	2016年08月23日	833,750			208,438	1,042,188
宋华	财务总监	现任	男	38	2012年01月10日	2016年08月23日	408,375		93,375	78,750	393,750
合计	--	--	--	--	--	--	249,776,628	1,030,000	303,844	62,368,197	312,870,981

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----

## 三、任职情况

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

### (一) 董事会成员

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

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

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

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

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

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

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

## （二）监事会成员

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

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

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

## （三）其他高级管理人员

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

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

**葛真**，男，1962年3月生，研究生学历，工程师。曾任长春跃华装潢有限公司副总经理。1999年入职公司，历任公司项目经理、上海分公司经理、专职剧院负责人。2010年8月至今任公司副总经理。

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

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

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

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

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

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
刘年新	新疆日月投资股份有限公司	董事长	2008年01月16日		否
徐玉竹	新疆日月投资股份有限公司	董事	2008年01月16日		否
李庆平	新疆日月投资股份有限公司	董事	2008年01月16日		否
郑安安	新疆日月投资股份有限公司	法定代表人、总经理、董事	2008年01月16日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘年新	深圳市洪涛装饰产业园有限公司	董事长	2011年06月18日		否
刘年新	天津市洪涛装饰产业有限公司	董事长	2012年10月08日		否

			日		
刘年新	广东云浮洪涛高新石材产业园有限公司	董事长	2014年03月28日		否
刘年新	深圳前海和融保理有限公司	董事长	2014年06月09日		否
刘年新	中国建筑装饰协会	副会长	2013年11月27日		否
刘年新	广东省环境艺术设计行业协会	副会长	2012年10月20日	2017年10月20日	否
刘年新	深圳市装饰行业协会	副会长	2012年09月01日	2015年09月01日	否
刘年新	深圳市质量强市促进会	副会长	2013年01月01日	2016年12月31日	否
刘年新	罗湖区工商联	副会长	2012年09月01日	2017年09月01日	否
刘年新	中国楹联学会	会长助理	2014年09月20日	2019年09月20日	否
刘年新	中国书法家协会	会员	2010年01月01日		否
刘年新	中华海内外对联书画家协会	副主席	2004年07月10日		否
刘年新	深圳楹联学会	主席	2004年07月15日		否
刘年新	中国建筑装饰协会装饰研究院	副院长	2015年04月28日		否
刘年新	中装新网科技（北京）有限公司	董事长	2015年04月17日		否
刘年新	深洪涛装饰（澳门）股份有限公司	董事长	2015年01月15日		否
刘年新	北京优装网信息科技有限公司	董事长	2015年03月09日	2018年03月09日	否
刘年新	北京尚学跨考教育科技有限公司	董事长	2015年06月01日		否
刘年新	上海学尔森文化传播有限公司	董事长	2015年10月19日	2018年10月19日	否
刘年新	上海同筑信息科技有限公司	董事长	2014年12月15日		
刘年新	深圳市前海洪涛教育科技有限公司	董事长	2015年11月11日		否

刘年新	深圳市设计与艺术联盟	副会长	2015年09月01日		否
韩玖峰	天津市洪涛装饰产业有限公司	董事	2012年10月08日		否
韩玖峰	广东云浮洪涛高新石材产业园有限公司	董事	2014年03月28日		否
韩玖峰	深圳前海和融保理有限公司	董事、总经理	2014年06月09日		否
韩玖峰	中装新网科技（北京）有限公司	董事	2015年04月17日		否
韩玖峰	北京优装网信息科技有限公司	董事	2015年03月09日	2018年03月09日	否
王全国	天津市洪涛装饰产业有限公司	董事	2012年10月08日		否
王全国	深圳市洪涛装饰产业园有限公司	董事	2011年06月18日		否
王全国	中装新网科技（北京）有限公司	董事	2015年04月17日		否
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	2018年10月19日	否
王肇文	深圳工业总会	法定代表人、执行主席	2011年01月01日		是
王肇文	深圳市自行车技术开发院	董事长	2008年09月10日		否
王肇文	品牌中国产业联盟	执行副主席	2009年12月17日		否
王肇文	深圳市决策咨询委员会	委员	2011年04月01日		否
王肇文	深圳知名品牌评价委员会	执行主任	2011年04月01日		否
王肇文	深圳市自行车行业协会	理事长	2008年08月07日		否
王肇文	香港中文大学工商管理学院	客座教授	2011年05月01日		否
王肇文	中国工业环保促进会	常任副会长	2014年05月26日		否

王肇文	深圳光韵达光电科技股份有限公司	独立董事	2015年01月21日		是
王肇文	中国工业品牌竞争力评价专家委员会	成员	2013年06月01日		否
王肇文	中国（深圳）综合开发研究院	客座研究员			否
王肇文	深圳市石墨烯协会	名誉会长	2015年11月05日		否
朱莉峰	深圳市前海深港现代服务业合作区管理局	计财处处长	2012年01月01日		是
朱莉峰	河南新大新材料股份有限公司	独立董事	2013年06月17日	2016年06月17日	是
章成	广东开野律师事务所	创始合伙人、主任	2007年07月01日		是
章成	天马微电子股份有限公司	独立董事	2013年06月18日	2016年06月18日	是
刘万涛	深圳市质量强市促进会	执行副会长	2012年11月06日	2020年11月06日	是
刘万涛	深圳市市长质量奖审定工作委员会	委员	2013年07月25日		否
刘万涛	广东省质量协会	常务理事	2007年03月28日	2017年03月28日	否
刘万涛	深圳市企业首席质量官俱乐部	常务副主席	2013年08月01日		否
刘万涛	深圳市社会组织总会	副会长	2015年10月23日	2020年10月23日	否
刘月新	深圳市洪涛装饰产业园有限公司	董事	2011年06月18日		否
刘月新	天津市洪涛装饰产业有限公司	董事	2012年10月08日		否
刘月新	广东云浮洪涛高新石材产业园有限公司	总经理、董事	2014年03月28日		否
葛真	吉林省深洪涛装饰有限公司	法定代表人、执行董事	2012年12月11日		否
唐世华	深圳前海和融保理有限公司	董事	2014年06月09日		否
唐世华	天津市洪涛装饰产业有限公司	监事	2012年10月08日		否
苏毅	天津市洪涛装饰产业有限公司	董事	2012年10月08日		否

			日		
苏毅	深圳市洪涛装饰产业园有限公司	董事、总经理	2011年06月18日		否
苏毅	广东云浮洪涛高新石材产业园有限公司	董事	2014年03月28日		否
苏毅	深圳前海和融保理有限公司	董事	2014年06月09日		否
李少军	广东云浮洪涛高新石材产业园有限公司	董事	2014年03月28日		否
徐玉竹	上海学尔森文化传播有限公司	董事	2015年10月19日	2018年10月19日	否
徐玉竹	深圳市前海洪涛教育科技有限公司	董事	2015年11月11日		否
李庆平	中装新网科技（北京）有限公司	监事	2015年04月17日		否
李庆平	上海学尔森文化传播有限公司	董事	2015年10月19日	2018年10月19日	否
李庆平	深圳市前海洪涛教育科技有限公司	董事	2015年11月11日		否
宋华	深圳前海和融保理有限公司	董事	2014年06月09日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

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

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：根据薪酬计划按月发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
刘年新	董事长	男	60	现任	130	否
韩玖峰	董事、总经理	男	53	现任	100	否
王全国	董事、副总经理	男	46	现任	65	否
徐玉竹	董事	女	42	现任	45	否
王肇文	独立董事	男	69	现任	8.28	否
朱莉峰	独立董事	男	43	现任	8.28	否
章成	独立董事	男	38	现任	8.28	否
郑安安	监事	男	59	现任	20	否
刘万涛	监事	男	50	现任	6	否
李玉园	监事	女	33	现任	15	否
陈远浩	副总经理	男	50	现任	60	否
葛真	副总经理	男	54	现任	60	否
唐世华	副总经理	男	40	现任	55	否
刘月新	副总经理	男	58	现任	60	否
苏毅	副总经理	男	54	现任	55	否
李庆平	副总经理、董事会秘书	男	42	现任	55	否
李少军	副总经理	男	53	现任	55	否
宋华	财务总监	男	38	现任	55	否
合计	--	--	--	--	860.84	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 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）	714
主要子公司在职员工的数量（人）	1,628
在职员工的数量合计（人）	2,342
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,342
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	856
销售人员	637
技术人员	363
财务人员	127
行政人员	359
合计	2,342
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学及以上学历	1,038
大专	773
中专及中专以下	531
合计	2,342

## 2、薪酬政策

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

## 3、培训计划

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

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

自公司上市以来截至报告期末，公司已建立的各项制度的名称和公开信息披露情况：

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

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

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

是  否

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

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

（一）业务方面：本公司拥有独立的生产经营系统，具有自主决策的经营能力，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
2014 年年度股东大会	年度股东大会	0.01%	2015 年 06 月 25 日	2015 年 06 月 26 日	公告编号 2015-031 《2014 年年度股东大会决议公告》刊登于《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.01%	2015 年 09 月 29 日	2015 年 09 月 30 日	公告编号 2015-067 《2015 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 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.02%	2015 年 12 月 08 日	2015 年 12 月 09 日	公告编号 2015-078 《2015 年第二次临时股东大会决议公告》刊登于《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
王肇文	10	6	4	0	0	否
朱莉峰	10	7	3	0	0	否
章成	10	7	3	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### （一）董事会审计委员会在报告期内履职情况

报告期内，第三届董事会审计委员会共召开了5次会议，主要情况如下：

1、2015年2月6日以现场方式召开了第三届审计委员会第六次会议，会议的议案有：

（1）《2014年第四季度审计工作报告》；

- (2) 《2014年度审计工作总结》。
- 2、2015年3月13日以现场方式召开了第三届审计委员会第七次会议，会议的议案有：
- (1) 《公司2014年年度财务报表》；
  - (2) 《2014年度审计工作安排相关事项》；
  - (3) 《2015年第2季度审计工作计划》。
- 3、2015年4月20日以现场方式召开了第三届审计委员会第八次会议，会议的议案有：
- (1) 《2014年度财务报告》；
  - (2) 《年审会计师做审计工作总结》；
  - (3) 《关于2014年度募集资金存放和使用情况的专项报告》；
  - (4) 《关于聘任公司2015年度财务审计机构的议案》；
  - (5) 《2014年度内部控制评价报告》；
  - (6) 《2015年第一季度审计工作报告》；
  - (7) 《2015年第三季度审计工作计划》；
  - (8) 《2015年第一季度报告》。
- 4、2015年8月21日以现场方式召开了第三届审计委员会第九次会议，会议的议案有：
- (1) 《公司2015年半年度报告及其摘要》；
  - (2) 《关于募集资金2015年半年度存放与使用情况的专项报告》；
  - (3) 《2015年第2季度审计工作报告》；
  - (4) 《2015年第4季度审计工作计划》。
- 5、2015年10月16日以现场方式召开了第三届审计委员会第十次会议，会议的议案有：
- (1) 《2015年第三季度报告全文及正文》
  - (2) 《关于募集资金截止2015年9月30日使用情况的说明》
  - (3) 《2015年第3季度审计工作报告》
  - (4) 《2016年第1季度审计工作计划》
  - (5) 《2016年度审计工作计划》。

#### (二) 董事会薪酬与考核委员会在报告期内履职情况

报告期内，第三届董事会薪酬与考核委员会共召开了2次会议，主要情况如下：

1、2015年4月24日以现场方式召开了第三届薪酬与考核委员会第五次会议，会议的议案有：

- (1) 《关于第二期股权激励预留限制性股票第一次解锁的议案》。

2、2015年8月17日以现场方式召开了第三届薪酬与考核委员会第六次会议，会议的议案有：

- (1) 《关于第二期限限制性股票激励计划第二个解锁期可解锁的议案》。

#### (三) 董事会战略委员会在报告期内履职情况

报告期内，第三届董事会战略委员会共召开了2次会议，主要情况如下：

1、2015年1月7日以现场方式召开了第三届战略委员会第二次会议，会议的议案有：

- (1) 《关于对外投资设立北京优装网络科技有限公司暨关联交易的议案》。

2、2015年9月6日以现场方式召开了第三届战略委员会第三次会议，会议的议案有：

- (1) 《关于与关联方共同投资北京筑龙伟业科技有限公司的议案》；
- (2) 《关于收购北京金英杰教育科技有限公司20%股权并增资扩股的议案》；

(3) 《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》。

## 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	2016年04月30日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）：公告编号：2016-016《2015年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 财务报告重大缺陷的迹象包括：①公司高级管理人员舞弊；②注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；③公司对内部控制的监督无效。(2) 财务报告重要缺陷的迹象包括：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策、未建立反舞弊程序和控制措施；②对于非常规或特殊交易的</p>	<p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷对合规性目标、战略目标及经营目标的影响程度、发生的可能性作判定。以下迹象通常表明非财务报告内部控制可能存在重大缺陷：①企业在财务会计、资产管理、资本运营、信息披露、产品质量、安全生产、环境保护等方面发生重大违法违规事件和责任事故，给企业造成重</p>

	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。	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

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段
<p><b>深圳市洪涛装饰股份有限公司全体股东：</b></p> <p>我们接受委托，审核了深圳市洪涛装饰股份有限公司（以下简称“洪涛股份”）管理层对 2015 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性的认定。洪涛股份管理层的责任是建立健全内部控制并保持其有效性，同时按照财政部颁布的《内部会计控制规范——基本规范（试行）》的有关规范标准对 2015 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性作出认定并确保该认定的真实性和完整性。我们的责任是对洪涛股份上述认定中所述的截至 2015 年 12 月 31 日止与财务报表相关的内部控制的有效性发表鉴证意见。</p> <p>我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》并参照《内部控制审核指导意见》的规定执行了鉴证业务。上述规定要求我们计划和执行鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大</p>



错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制系统的建立和实施情况，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，因此，于 2015 年 12 月 31 日有效的内部控制，并不保证在未来也必然有效，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

我们认为，洪涛股份于 2015 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

中国·北京

二〇一六年四月二十八日

梅月欣

中国注册会计师

咎丽涛

内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2016 年 04 月 30 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ): 内部控制鉴证报告
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016年04月28日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2016]48020005号
注册会计师姓名	梅月欣 咎丽涛

审计报告正文

#### 深圳市洪涛装饰股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市洪涛装饰股份有限公司（以下简称“洪涛股份”）的财务报表，包括2015年12月31日合并及公司的资产负债表，2015年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了深圳市洪涛装饰股份有限公司2015年12月31日合并及公司的财务状况以及2015年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	中国注册会计师
中国 北京	
二〇一六年四月二十八日	梅月欣
	中国注册会计师
	咎丽涛

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市洪涛装饰股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	470,023,001.18	200,005,676.35
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	18,726,105.50	40,651,121.16

应收账款	3,747,062,020.14	3,088,207,545.07
预付款项	210,362,728.67	212,899,643.14
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,763,462.56	6,314,322.66
应收股利		
其他应收款	256,412,503.06	153,497,715.53
买入返售金融资产		
存货	12,697,367.64	17,403,529.26
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	711,904,860.86	1,103,483,612.31
流动资产合计	5,429,952,049.61	4,822,463,165.48
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	34,594,594.59	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	39,577,513.72	
投资性房地产	51,704,876.05	2,564,725.70
固定资产	250,545,317.97	253,897,180.55
在建工程	91,189,712.84	90,609,785.92
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	192,832,862.25	66,271,594.37
开发支出		
商誉	535,425,453.99	35,037,854.65
长期待摊费用	6,980,403.26	5,392,577.48
递延所得税资产	33,796,629.63	26,757,737.43
其他非流动资产	69,686,523.00	109,826,417.74
非流动资产合计	1,306,333,887.30	590,357,873.84

资产总计	6,736,285,936.91	5,412,821,039.32
流动负债：		
短期借款	768,826,528.50	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	82,800,000.00	73,840,000.00
应付账款	1,733,048,932.89	1,635,142,342.11
预收款项	34,232,206.97	6,406,963.18
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	22,943,688.12	14,051,801.27
应交税费	241,369,447.71	177,742,560.16
应付利息		
应付股利	552,212.43	483,185.88
其他应付款	305,793,475.76	214,742,646.53
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	254,470,704.22	378,470,246.01
流动负债合计	3,444,037,196.60	2,500,879,745.14
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		

专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	37,500,000.00	
非流动负债合计	37,500,000.00	
负债合计	3,481,537,196.60	2,500,879,745.14
所有者权益：		
股本	1,001,542,415.00	801,233,932.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	947,193,885.60	1,138,648,634.25
减：库存股	33,726,146.42	55,183,130.22
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	146,888,380.78	114,408,962.33
一般风险准备		
未分配利润	1,193,755,253.44	908,792,521.06
归属于母公司所有者权益合计	3,255,653,788.40	2,907,900,919.42
少数股东权益	-905,048.09	4,040,374.76
所有者权益合计	3,254,748,740.31	2,911,941,294.18
负债和所有者权益总计	6,736,285,936.91	5,412,821,039.32

法定代表人：刘年新

主管会计工作负责人：唐世华

会计机构负责人：宋华

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	217,306,952.14	88,964,562.63
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	18,726,105.50	40,651,121.16

应收账款	3,741,272,102.88	3,084,608,359.49
预付款项	201,489,837.48	252,997,866.16
应收利息	2,763,462.56	6,314,322.66
应收股利		
其他应收款	275,335,537.53	487,625,702.50
存货	1,145,544.70	4,782,721.67
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	702,500,000.00	660,000,000.00
流动资产合计	5,160,539,542.79	4,625,944,656.27
非流动资产：		
可供出售金融资产	34,594,594.59	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,000,222,483.72	422,551,200.00
投资性房地产	51,704,876.05	2,564,725.70
固定资产	181,722,296.10	189,310,977.74
在建工程	37,670,741.93	88,276,493.30
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	153,515,320.11	34,442,868.37
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	33,707,229.13	28,725,702.03
其他非流动资产	69,686,523.00	
非流动资产合计	1,562,824,064.63	765,871,967.14
资产总计	6,723,363,607.42	5,391,816,623.41
流动负债：		
短期借款	758,626,528.50	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		

衍生金融负债		
应付票据	82,800,000.00	73,840,000.00
应付账款	1,803,741,787.61	1,773,339,681.42
预收款项	4,091,331.77	4,386,801.18
应付职工薪酬	9,793,283.62	9,757,275.17
应交税费	206,545,409.19	155,143,804.48
应付利息		
应付股利	552,212.43	483,185.88
其他应付款	376,709,755.29	123,305,668.65
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	254,473,287.54	378,073,401.16
流动负债合计	3,497,333,595.95	2,518,329,817.94
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	37,500,000.00	
非流动负债合计	37,500,000.00	
负债合计	3,534,833,595.95	2,518,329,817.94
所有者权益：		
股本	1,001,542,415.00	801,233,932.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	947,193,885.60	1,138,648,634.25
减：库存股	33,726,146.42	55,183,130.22



其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	146,888,380.78	114,408,962.33
未分配利润	1,126,631,476.51	874,378,407.11
所有者权益合计	3,188,530,011.47	2,873,486,805.47
负债和所有者权益总计	6,723,363,607.42	5,391,816,623.41

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	3,006,340,271.23	3,392,640,877.00
其中：营业收入	3,006,340,271.23	3,392,640,877.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,625,656,770.48	3,042,622,167.88
其中：营业成本	2,215,303,186.23	2,712,973,609.80
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	99,327,994.67	114,917,481.64
销售费用	104,219,571.13	76,874,656.92
管理费用	146,173,377.55	92,412,415.27
财务费用	20,160,010.43	14,884,671.00
资产减值损失	40,472,630.47	30,559,333.25
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	26,211,807.79	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	577,513.72	

汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	406,895,308.54	350,018,709.12
加：营业外收入	6,868,735.17	2,267,746.95
其中：非流动资产处置利得	141,827.00	
减：营业外支出	1,491,848.23	1,380,296.11
其中：非流动资产处置损失	107,316.46	46,824.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	412,272,195.48	350,906,159.96
减：所得税费用	69,668,211.83	56,810,055.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	342,603,983.65	294,096,104.73
归属于母公司所有者的净利润	357,503,847.43	295,443,825.44
少数股东损益	-14,899,863.78	-1,347,720.71
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	342,603,983.65	294,096,104.73

归属于母公司所有者的综合收益总额	357,503,847.43	295,443,825.44
归属于少数股东的综合收益总额	-14,899,863.78	-1,347,720.71
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.36	0.32
（二）稀释每股收益	0.36	0.32

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：唐世华

会计机构负责人：宋华

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	2,873,542,964.48	3,385,292,377.18
减：营业成本	2,202,377,750.91	2,748,484,829.71
营业税金及附加	94,919,170.54	110,110,780.38
销售费用	62,465,068.47	73,522,678.47
管理费用	60,540,544.83	77,657,154.78
财务费用	39,208,674.07	32,802,478.45
资产减值损失	52,674,616.35	30,401,161.47
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	20,172,108.31	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	577,513.72	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	381,529,247.62	312,313,293.92
加：营业外收入	4,984,698.61	2,115,639.59
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,407,641.49	1,081,067.17
其中：非流动资产处置损失		46,824.24
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	385,106,304.74	313,347,866.34
减：所得税费用	60,312,120.29	44,129,313.06
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	324,794,184.45	269,218,553.28
五、其他综合收益的税后净额		

（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	324,794,184.45	269,218,553.28
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	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,306,638,909.08	2,558,692,776.27
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		

保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	470,838,437.55	303,180,539.76
经营活动现金流入小计	2,777,477,346.63	2,861,873,316.03
购买商品、接受劳务支付的现金	2,059,804,492.00	2,077,417,126.17
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	163,921,925.96	116,430,395.24
支付的各项税费	131,756,399.23	187,873,897.23
支付其他与经营活动有关的现金	624,969,142.72	257,022,939.03
经营活动现金流出小计	2,980,451,959.91	2,638,744,357.67
经营活动产生的现金流量净额	-202,974,613.28	223,128,958.36
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	25,350.00	55,922.26
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	24,598,412.30	
收到其他与投资活动有关的现金	1,138,100,227.72	
投资活动现金流入小计	1,162,723,990.02	55,922.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,232,540.96	141,021,658.70
投资支付的现金	59,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付	484,801,050.30	28,636,731.37

的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	802,500,000.00	1,100,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,380,533,591.26	1,269,658,390.07
投资活动产生的现金流量净额	-217,809,601.24	-1,269,602,467.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,037,500.00	845,904,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,306,626,528.50	
发行债券收到的现金	200,000,000.00	300,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,509,664,028.50	1,145,904,000.00
偿还债务支付的现金	848,000,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	63,032,614.88	49,718,450.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,380,000.00	4,915,059.00
筹资活动现金流出小计	912,412,614.88	254,633,509.00
筹资活动产生的现金流量净额	597,251,413.62	891,270,491.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	176,467,199.10	-155,203,018.45
加：期初现金及现金等价物余额	193,555,802.08	348,758,820.53
六、期末现金及现金等价物余额	370,023,001.18	193,555,802.08

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,204,110,539.33	2,548,964,780.71
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	732,359,178.65	313,151,259.35
经营活动现金流入小计	2,936,469,717.98	2,862,116,040.06
购买商品、接受劳务支付的现金	2,057,705,850.35	2,123,941,941.58

支付给职工以及为职工支付的现金	72,172,704.13	82,519,987.70
支付的各项税费	114,608,496.93	169,130,478.57
支付其他与经营活动有关的现金	516,678,769.94	489,031,687.72
经营活动现金流出小计	2,761,165,821.35	2,864,624,095.57
经营活动产生的现金流量净额	175,303,896.63	-2,508,055.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,350.00	55,922.26
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	27,972,973.00	
收到其他与投资活动有关的现金	678,347,437.56	
投资活动现金流入小计	706,325,760.56	55,922.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,713,647.59	70,816,566.00
投资支付的现金	596,444,770.00	211,250,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	702,500,000.00	660,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,312,658,417.59	942,066,566.00
投资活动产生的现金流量净额	-606,332,657.03	-942,010,643.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		845,904,000.00
取得借款收到的现金	1,306,626,528.50	
发行债券收到的现金	200,000,000.00	300,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,506,626,528.50	1,145,904,000.00
偿还债务支付的现金	848,000,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	97,875,378.59	49,718,450.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,380,000.00	133,012,666.87
筹资活动现金流出小计	947,255,378.59	382,731,116.87
筹资活动产生的现金流量净额	559,371,149.91	763,172,883.13
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	128,342,389.51	-181,345,816.12
加：期初现金及现金等价物余额	88,964,562.63	270,310,378.75
六、期末现金及现金等价物余额	217,306,952.14	88,964,562.63

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	801,233,932.00				1,138,648,634.25	55,183,130.22			114,408,962.33		908,792,521.06	4,040,374.76	2,911,941,294.18
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	801,233,932.00				1,138,648,634.25	55,183,130.22			114,408,962.33		908,792,521.06	4,040,374.76	2,911,941,294.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	200,308,483.00				-191,454,748.65	-21,456,983.80			32,479,418.45		284,962,732.38	-4,945,422.85	342,807,446.13
（一）综合收益总额											357,503,847.43	-14,899,863.78	342,603,983.65
（二）所有者投入和减少资本					8,853,734.35	-21,456,983.80						9,954,440.93	40,265,159.08
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													



3. 股份支付计入所有者权益的金额					8,853,734.35	-21,456,983.80							30,310,718.15
4. 其他													
(三) 利润分配									32,479,418.45		-72,541,115.05		-40,061,696.60
1. 提取盈余公积									32,479,418.45		-32,479,418.45		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-40,061,696.60		-40,061,696.60
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	200,308,483.00				-200,308,483.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	200,308,483.00				-200,308,483.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,001,542,415.00				947,193,885.60	33,726,146.42			146,888,380.78		1,193,755,253.44	-905,048.09	3,254,748,740.31

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											

一、上年期末余额	704,542,991.00				366,126,506.65				87,487,107.00		675,548,700.50		1,833,705,305.15
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	704,542,991.00				366,126,506.65				87,487,107.00		675,548,700.50		1,833,705,305.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	96,690,941.00				772,522,127.60	55,183,130.22			26,921,855.33		233,243,820.56	4,040,374.76	1,078,235,989.03
（一）综合收益总额											295,443,825.44	-1,347,720.71	294,096,104.73
（二）所有者投入和减少资本	96,690,941.00				772,522,127.60	55,183,130.22						5,388,095.47	819,418,033.85
1．股东投入的普通股	96,000,000.00				749,904,000.00								845,904,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额	1,110,000.00				22,618,127.60	55,183,130.22							-31,455,002.62
4．其他	-419,059.00											5,388,095.47	4,969,036.47
（三）利润分配									26,921,855.33		-62,200,004.88		-35,278,149.55
1．提取盈余公积									26,921,855.33		-26,921,855.33		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-35,278,149.55		-35,278,149.55

4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	801,233,932.00				1,138,648,634.25	55,183,130.22			114,408,962.33		908,792,521.06	4,040,374.76	2,911,941,294.18

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	801,233,932.00				1,138,648,634.25	55,183,130.22			114,408,962.33	874,378,407.11	2,873,486,805.47
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	801,233,932.00				1,138,648,634.25	55,183,130.22			114,408,962.33	874,378,407.11	2,873,486,805.47
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	200,308,483.00				-191,454,748.65	-21,456,983.80			32,479,418.45	252,253,069.40	315,043,206.00
(一)综合收益总										324,794	324,794,1

额										,184.45	84.45
(二)所有者投入和减少资本					8,853,734.35	-21,456,983.80					30,310,718.15
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					8,853,734.35	-21,456,983.80					30,310,718.15
4. 其他											
(三) 利润分配									32,479,418.45	-72,541,115.05	-40,061,696.60
1. 提取盈余公积									32,479,418.45	-32,479,418.45	
2. 对所有者（或股东）的分配										-40,061,696.60	-40,061,696.60
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	200,308,483.00				-200,308,483.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	200,308,483.00				-200,308,483.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,001,542,415.00				947,193,885.60	33,726,146.42			146,888,380.78	1,126,631,476.51	3,188,530,011.47

上期金额

单位：元

项目	上期									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配	所有者权	

		优先股	永续债	其他		股	收益			利润	益合计
一、上年期末余额	704,542,991.00				366,126,506.65				87,487,107.00	667,359,858.71	1,825,516,463.36
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	704,542,991.00				366,126,506.65				87,487,107.00	667,359,858.71	1,825,516,463.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	96,690,941.00				772,522,127.60	55,183,130.22			26,921,855.33	207,018,548.40	1,047,970,342.11
（一）综合收益总额										269,218,553.28	269,218,553.28
（二）所有者投入和减少资本	96,690,941.00				772,522,127.60	55,183,130.22					814,029,938.38
1. 股东投入的普通股	96,000,000.00				749,904,000.00						845,904,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	1,110,000.00				22,618,127.60	55,183,130.22					-31,455,002.62
4. 其他	-419,059.00										-419,059.00
（三）利润分配									26,921,855.33	-62,200,004.88	-35,278,149.55
1. 提取盈余公积									26,921,855.33	-26,921,855.33	
2. 对所有者（或股东）的分配										-35,278,149.55	-35,278,149.55
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增											

资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	801,233,932.00				1,138,648,634.25	55,183,130.22			114,408,962.33	874,378,407.11	2,873,486,805.47

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

深圳市洪涛装饰股份有限公司（以下简称“本公司”）前身为深圳市洪涛装饰工程公司，经深圳市工商行政管理局核准于1985年1月14日成立。2007年8月22日，经公司股东大会决议，公司整体变更为股份有限公司，于2007年8月31日在深圳市工商行政管理局登记注册。

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

公司总部位于广东省深圳市罗湖区泥岗西洪涛路17号，企业法人营业执照注册号为440301102715200。

截至2015年12月31日止，公司总股本1,001,542,415股。其中，有限售条件的流通股240,526,541股；无限售条件的流通股份761,015,874股。

本公司属于建筑装饰和其他建筑业。公司主营业务为承接酒店、剧院会场、写字楼、图书馆、医院、体育场馆等公共装饰工程的设计及施工。

#### 2、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于2016年4月28日决议批准报出。

#### 3、合并财务报表范围

本公司2015年度纳入合并范围的子公司共12户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加2户，减少1户，详见本附注八“合并范围的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编

制。

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

## 2、持续经营

本公司财务报表以持续经营假设为基础。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事装饰装修行业。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、26“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、31“重大会计判断和估计”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2015年12月31日的财务状况及2015年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

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

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

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

并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。



## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

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

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

### (2) 合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、14“长期股权投资”或本附注四、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控

制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

### （3）外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单

独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

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

## 10、金融工具

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

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

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

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

#### ② 持有至到期投资

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

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

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

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

#### ③ 应收款项

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

应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

#### ④ 可供出售金融资产

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

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

### (3) 金融资产减值

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

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

#### ① 持有至到期投资、应收款项减值

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

#### ② 可供出售金融资产减值

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

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

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公

允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

#### (5) 金融负债的分类和计量

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

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

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

##### ② 其他金融负债

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

#### (6) 金融负债的终止确认

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

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

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

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

#### (8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

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

## (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
有合同纠纷组合		
无合同纠纷组合	5.00%	5.00%
特定款项组合	0.00%	0.00%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

## (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按余额百分比法计提的坏账准备不能反映实际情况。
坏账准备的计提方法	本公司逐笔进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

## 12、存货

### (1) 存货的分类

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

工程施工的具体核算方法为：按照单个项目为核算对象，分别核算工程施工成本。项目未完工前，按单个项目归集所发生的实际成本。期末，对已实际发生未报账的工程成本由项目部统计报财务部门进行工程施工成本暂估，在工程项目确认收入时结转工程施工成本。

设计成本的具体核算方法为：设计成本核算公司设计项目所发生的各项成本，在设计项目确认收入时结转设计成本。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发

出时采用加权平均法。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

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

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 13、划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

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

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

## 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### (1) 投资成本的确定

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

整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③ 收购少数股权



在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

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

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

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

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

### （1）投资性房地产确认条件

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

### （2）投资性房地产后续计量

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

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投

资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

### (3) 各类投资性房地产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧，投资性房地产为房屋及建筑物、机器设备、运输设备按照固定资产折旧年限及方法，投资性房地产为土地按照无形资产年限及方法计提折旧或摊销。

### (4) 投资性房地产的减值测试方法及减值准备计提方法

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5	3.17
机器设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
运输设备	年限平均法	6	5	15.83
电子设备	年限平均法	5	5	19.00
办公设备	年限平均法	5	5	19.00
固定资产装修	年限平均法	10	5	9.50

其中，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确定率。

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

### (4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本公司至少于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。

## 17、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

3 在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“长期资产减值”。

## 18、借款费用

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

### （1）借款费用资本化的确认原则

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

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

### （2）借款费用资本化期间

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

当构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。

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

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

### （3）暂停资本化期间

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

### （4）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、软件。

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

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

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“长期资产减值”。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 20、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入

减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 21、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限直线法平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 22、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

本公司仅涉及设定提存计划。设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利

时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

## 23、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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

## 24、股份支付

### (1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### ① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

#### ② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

### (3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

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

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

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

## 25、收入

### (1) 商品销售收入

本公司对已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本公司，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

### (2) 提供劳务收入

#### ① 装饰装修收入

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

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

确认为当期提供劳务收入；同时，结转当期已发生劳务成本。决算金额与合同金额的差额在决算当期调整。

具体的计算公式如下：

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

#### ②职业教育培训收入

职业教育培训收入按提供重复的劳务收取的劳务费，在相关劳务活动发生时确认收入。

#### (3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### (4) 利息收入

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

## 26、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

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

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所



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

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

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，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。

## 28、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

#### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

计入当期损益。

## 29、其他重要的会计政策和会计估计

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

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

### (1) 收入确认——提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注四、25、“收入”所述方法进行确认的，在执行各该合同的各会计年度内累积计算。

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

### (2) 坏账准备计提

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

### (3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，本公司于每年中期期末及年末在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目或存货类别的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

### (4) 非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

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

### (5) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法

计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (6) 递延所得税资产

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

#### (7) 所得税

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

### 30、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售商品应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；职业教育培训收入、设计收入、服务收入和咨询收入按应税收入缴纳增值税。	17%、3% 或 6%
营业税	按应税营业额计缴营业税。	3%-5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额的计缴，具体详见下表。	15% 或 25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴。	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳市洪涛装饰产业园有限公司	25%

广东云浮洪涛高新石材产业园有限公司	25%
深圳前海和融保理有限公司	25%
吉林省深洪涛装饰有限公司	25%
天津市洪涛装饰产业有限公司	25%
辽宁洪涛装饰有限公司	25%
中装新网科技（北京）有限公司	25%
北京优装网信息科技有限公司	25%
上海学尔森文化传播有限公司	核定征收
北京尚学跨考教育科技有限公司	25%
深圳市洪涛装饰股份有限公司	15%

## 2、税收优惠

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

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	613,268.25	173,654.45
银行存款	303,212,985.99	157,654,407.71
其他货币资金	166,196,746.94	42,177,614.19
合计	470,023,001.18	200,005,676.35

其他说明

注：报告期末，其他货币资金主要系外埠存款及定期存款。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,000,000.00	1,265,987.00
商业承兑票据	17,726,105.50	39,385,134.16
合计	18,726,105.50	40,651,121.16

## (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	32,713,743.60	
商业承兑票据		3,626,528.50
合计	32,713,743.60	3,626,528.50

## (3) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	37,397,299.09
合计	37,397,299.09

其他说明

(4) 本年度，本公司累计向银行贴现商业承兑汇票人民币3,626,528.50元（上年度：人民币0元）。本公司终止确认已贴现未到期的应收票据人民币0元（上年度：人民币0元）。

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,943,754,687.40	99.97%	197,187,734.37	5.00%	3,746,566,953.03	3,250,042,525.87	99.96%	162,502,126.30	5.00%	3,087,540,399.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,185,134.23	0.03%	690,067.12	58.23%	495,067.11	1,349,291.01	0.04%	682,145.51	50.56%	667,145.50

合计	3,944,939,821.63	100.00%	197,877,801.49	5.02%	3,747,062,020.14	3,251,391,816.88	100.00%	163,184,271.81	5.02%	3,088,207,545.07
----	------------------	---------	----------------	-------	------------------	------------------	---------	----------------	-------	------------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
无合同纠纷组合	3,943,754,687.40	197,187,734.37	5.00%
有合同纠纷组合			
合计	3,943,754,687.40	197,187,734.37	5.00%

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 34,693,529.68 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 588,201,970.08 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 14.91%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 29,410,098.50 元。

### (4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

金融资产转移方式	终止确认的应收账款金额	与终止确认相关的利得或损失
无追索权保理融资	546,203,148.72	20,029,788.78

注：于 2015 年，本公司向金融机构以不附追索权的方式转让了应收账款 546,203,148.72 元（2014 年：395,064,853.44 元），相关的损失为 20,029,788.78 元（2014 年：22,838,129.81 元）。

#### 4、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	94,979,207.59	45.15%	127,185,407.95	59.74%
1 至 2 年	17,398,224.66	8.27%	22,714,472.39	10.67%
2 至 3 年	25,778,210.07	12.25%	22,565,609.06	10.60%
3 年以上	72,207,086.35	34.33%	40,434,153.74	18.99%
合计	210,362,728.67	--	212,899,643.14	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

预付款项期末余额中账龄超过 1 年的款项金额为 115,383,521.08 元，主要是因为公司预付给供应商的材料款尚余部分未结算。

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 24,052,934.95 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 11.43%。

其他说明：

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,137,902.94	
结构性存款	1,625,559.62	6,314,322.66
合计	2,763,462.56	6,314,322.66

#### 6、其他应收款

##### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	500,000.00	0.18%	500,000.00	100.00%						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	270,783,897.96	99.79%	14,371,394.90	5.31%	256,412,503.06	161,576,542.68	99.91%	8,078,827.15	5.00%	153,497,715.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	60,000.00	0.03%	60,000.00	100.00%		145,085.90	0.09%	145,085.90	100.00%	0.00
合计	271,343,897.96	100.00%	14,931,394.90	5.50%	256,412,503.06	161,721,628.58	100.00%	8,223,913.05	5.09%	153,497,715.53

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
有合同纠纷组合	876,000.00	876,000.00	100.00%
无合同纠纷组合	269,907,897.96	13,495,394.90	5.00%
合计	270,783,897.96	14,371,394.90	5.31%

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,707,481.85 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式



## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	121,802,920.63	83,095,186.41
押金	15,181,747.61	17,092,544.67
备用金	37,394,659.11	36,889,182.92
往来款	94,372,402.25	23,918,076.71
其他	2,592,168.36	726,637.87
合计	271,343,897.96	161,721,628.58

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	38,408,691.11	1 年以内	14.15%	1,920,434.56
第二名	往来款	13,745,897.03	1 年以内	5.07%	687,294.85
第三名	往来款	13,745,897.03	1 年以内	5.07%	687,294.85
第二名	履约保证金	20,000,000.00	1 年以内	7.37%	1,000,000.00
第三名	履约保证金	5,000,000.00	1 年以内	1.84%	250,000.00
合计	--	90,900,485.17	--	33.50%	4,545,024.26

## 7、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,695,943.25		3,695,943.25	14,291,109.09		14,291,109.09
在产品	3,087,187.05		3,087,187.05	1,966,716.50		1,966,716.50
库存商品	5,292,419.23		5,292,419.23	1,145,703.67		1,145,703.67
委托代销商品	621,818.11		621,818.11			
合计	12,697,367.64		12,697,367.64	17,403,529.26		17,403,529.26

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
结构性存款*1	150,000,000.00	770,000,000.00
银行理财产品*2	552,500,000.00	330,000,000.00
待摊费用	6,928,982.72	102,469.23
待抵扣增值税	2,475,878.14	3,381,143.08
合计	711,904,860.86	1,103,483,612.31

其他说明：

## \*1、结构性存款明细如下：

产品名称	开户行	金额	产品起止日期
结构性存款产品	北京银行深圳分行高新园支行	100,000,000.00	2015/09/30至2016/06/29
结构性存款产品	平安银行深圳分行营业部	50,000,000.00	2015/11/17至2016/05/15
合计		150,000,000.00	—

## \*2、银行理财产品

产品名称	开户行	金额	产品起止日期
鼎鼎成金66937号	招商银行深圳分行创维大厦支行	57,700,000.00	2015/11/26至2016/11/25
鼎鼎成金66098号	招商银行深圳分行创维大厦支行	50,000,000.00	2015/12/01至2016/11/24
鼎鼎成金66101号	招商银行深圳分行创维大厦支行	52,000,000.00	2015/12/03至2016/11/24
鼎鼎成金66103号	招商银行深圳分行创维大厦支行	109,370,000.00	2015/12/08至2016/11/24
鼎鼎成金66105号	招商银行深圳分行创维大厦支行	105,700,000.00	2015/12/09至2016/11/24
鼎鼎成金66106号	招商银行深圳分行创维大厦支行	177,730,000.00	2015/12/10至2016/11/24
合计		552,500,000.00	—

## 9、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	35,084,594.59	490,000.00	34,594,594.59	490,000.00	490,000.00	
按成本计量的	35,084,594.59	490,000.00	34,594,594.59	490,000.00	490,000.00	
合计	35,084,594.59	490,000.00	34,594,594.59	490,000.00	490,000.00	

## (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
深圳市建筑装饰材料供应有限公司	490,000.00			490,000.00	490,000.00			490,000.00	10.00%	
北京筑龙伟业科技有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00					10.00%	
上海同筑信息科技有限公司		14,594,594.59		14,594,594.59					18.00%	
合计	490,000.00	34,594,594.59		35,084,594.59	490,000.00			490,000.00	--	

## (3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	490,000.00			
期末已计提减值余额	490,000.00			

## 10、长期股权投资

单位：元

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

		0.00		2					3.72	
合计		39,000,000.00		577,513.72					39,577,513.72	

其他说明

## 11、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	4,885,191.94			4,885,191.94
2.本期增加金额	52,536,707.23			52,536,707.23
(1) 外购	52,536,707.23			52,536,707.23
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	4,885,191.94			4,885,191.94
(1) 处置				
(2) 其他转出	4,885,191.94			4,885,191.94
4.期末余额	52,536,707.23			52,536,707.23
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,320,466.24			2,320,466.24
2.本期增加金额	928,517.28			928,517.28
(1) 计提或摊销	928,517.28			928,517.28
3.本期减少金额	2,417,152.34			2,417,152.34
(1) 处置				
(2) 其他转出	2,417,152.34			2,417,152.34
4.期末余额	831,831.18			831,831.18
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	51,704,876.05			51,704,876.05
2.期初账面价值	2,564,725.70			2,564,725.70

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## 12、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	224,993,407.95	21,199,942.67	32,850,483.24	9,782,356.03	2,869,861.60	9,037,794.50	300,733,845.99
2.本期增加金额	5,585,191.94	411,057.18	2,488,409.73	13,545,338.61	4,387,760.61		26,417,758.07
(1) 购置	5,585,191.94	411,057.18	2,300,776.07	3,312,453.91	707,905.00		12,317,384.10
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加			187,633.66	10,232,884.70	3,679,855.61		14,100,373.97
3.本期减少金额			1,836,105.24	441,367.75	1,468,003.60		3,745,476.59
(1) 处置或报废			1,836,105.24	441,367.75	1,468,003.60		3,745,476.59

4.期末余额	230,578,599.89	21,610,999.85	33,502,787.73	22,886,326.89	5,789,618.61	9,037,794.50	323,406,127.47
二、累计折旧							
1.期初余额	18,357,618.06	4,476,806.20	17,139,883.97	4,326,606.57	610,382.83	1,925,367.81	46,836,665.44
2.本期增加金额	9,470,745.17	2,253,366.73	4,369,271.11	9,095,613.14	2,261,462.03	858,590.52	28,309,048.70
(1) 计提	9,470,745.17	2,253,366.73	4,369,271.11	9,095,613.14	2,261,462.03	858,590.52	28,309,048.70
3.本期减少金额			1,546,295.71	262,611.70	475,997.23		2,284,904.64
(1) 处置或报废			1,546,295.71	262,611.70	475,997.23		2,284,904.64
4.期末余额	27,828,363.23	6,730,172.93	19,962,859.37	13,159,608.01	2,395,847.63	2,783,958.33	72,860,809.50
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	202,750,236.66	14,880,826.92	13,539,928.36	9,726,718.88	3,393,770.98	6,253,836.17	250,545,317.97
2.期初账面价值	206,635,789.89	16,723,136.47	15,710,599.27	5,455,749.46	2,259,478.77	7,112,426.69	253,897,180.55

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
洪涛产业园厂房	74,481,481.06	尚未办理竣工决算
洪涛设计创意中心办公楼	60,467,950.72	尚未办理竣工决算

合计	134,949,431.78
----	----------------

其他说明

### 13、在建工程

#### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
海南雅居乐清水湾 A10 区	37,670,741.93		37,670,741.93	37,670,741.93		37,670,741.93
天津产业园厂地土建项目	51,614,889.65		51,614,889.65			
北京宣武门外大街房产				50,349,751.37		50,349,751.37
零星工程	1,904,081.26		1,904,081.26	2,589,292.62		2,589,292.62
合计	91,189,712.84		91,189,712.84	90,609,785.92		90,609,785.92

#### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
海南雅居乐清水湾 A10 区	43,177,614.59	37,670,741.93				37,670,741.93	87.25%	87.25%				其他
北京宣武门外大街房产	52,536,707.23	50,349,751.37	2,186,955.86		52,536,707.23		100.00%	100.00%				其他
天津产业园厂地土建项目	170,000,000.00		51,614,889.65			51,614,889.65	30.36%	30.36%				募股资金
合计	265,714,321.82	88,020,493.30	53,801,845.51		52,536,707.23	89,285,631.58	--	--				--

## 14、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件系统	著作权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	64,921,734.67	132,275.00		9,239,299.18		74,293,308.85
2.本期增加金额	121,353,109.47			8,855,905.91	481,674.93	130,690,690.31
(1) 购置	121,353,109.47			490,000.00	425,874.93	122,268,984.40
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加				8,365,905.91	55,800.00	8,421,705.91
3.本期减少金额				12,666.72		12,666.72
(1) 处置				12,666.72		12,666.72
4.期末余额	186,274,844.14	132,275.00		18,082,538.37	481,674.93	204,971,332.44
二、累计摊销						
1.期初余额	6,515,015.39	25,220.40		1,481,478.69		8,021,714.48
2.本期增加金额	2,353,166.42	13,227.48		1,727,324.71	23,037.10	4,116,755.71
(1) 计提	2,353,166.42	13,227.48		1,727,324.71	23,037.10	4,116,755.71
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	8,868,181.81	38,447.88		3,208,803.40	23,037.10	12,138,470.19
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	177,406,662.33	93,827.12		14,873,734.97	458,637.83	192,832,862.25
2.期初账面 价值	58,406,719.28	107,054.60		7,757,820.49		66,271,594.37

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## 15、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
中装新网科技 (北京)有限公司	16,748,341.93	16,748,341.93		16,748,341.93
上海同筑信息科 技有限公司	18,289,512.72	18,289,512.72	18,289,512.72	
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		1,162,455.55		1,162,455.55
杭州西湖区学尔 森职业培训学校		47,934.84		47,934.84
合计	35,037,854.65	522,753,542.78	18,289,512.72	539,501,884.71

### (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
中装新网科技 (北京)有限公司		4,028,495.88				4,028,495.88
杭州西湖区学尔 森职业培训学校		47,934.84				47,934.84
合计		4,076,430.72				4,076,430.72

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

本期，本公司评估了商誉的可收回金额，中装新网科技（北京）有限公司计提商誉减值损失的4,028,495.88元；北京尚学跨考教育科技有限公司、上海学尔森文化传播有限公司未发生减值。其中关键假设及其依据如下：

以各被投资单位为资产组，将包含商誉的各资产组账面价值与可收回金额进行对比。可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。

其他说明

## 16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室装修	492,763.53	230,163.00	197,105.40	295,658.13	230,163.00
租金	2,643,200.00	1,277,837.05	1,475,893.62		2,445,143.43
电商平台系统	1,099,339.62		219,867.92		879,471.70
阳光棚工程		1,162,993.84			1,162,993.84
其他	1,157,274.33	1,396,903.43	291,546.47		2,262,631.29
合计	5,392,577.48	4,067,897.32	2,184,413.41	295,658.13	6,980,403.26

其他说明

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	206,925,760.67	31,074,779.30	172,264,533.45	25,996,834.13
预提费用	18,145,668.89	2,721,850.33	5,072,688.65	760,903.30

合计	225,071,429.56	33,796,629.63	177,337,222.10	26,757,737.43
----	----------------	---------------	----------------	---------------

## (2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		33,796,629.63		26,757,737.43

## (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	5,883,435.72	382,946.41
可抵扣亏损	51,505,773.83	7,347,349.07
合计	57,389,209.55	7,730,295.48

## (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年	638,050.78	638,050.78	
2017 年	875,469.42	875,518.95	
2018 年	961,980.08	1,163,184.91	
2019 年	4,670,594.43	4,670,594.43	
2020 年	44,359,679.12		
合计	51,505,773.83	7,347,349.07	--

其他说明：

## 18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地款		109,826,417.74
待处置资产	67,659,496.00	
股权款	2,027,027.00	
合计	69,686,523.00	109,826,417.74

其他说明：

## 19、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	3,626,528.50	
保证借款	160,200,000.00	
信用借款	605,000,000.00	
合计	768,826,528.50	

短期借款分类的说明：

保证借款期末余额中人民币150,000,000.00元系本公司取得的借款，由本公司控股子公司深圳市洪涛装饰产业园有限公司提供连带责任保证，期末余额中人民币10,200,000.00元系本公司取得的借款，由北京国华文创融资担保有限公司提供连带责任保证。

## 20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	82,800,000.00	73,840,000.00
合计	82,800,000.00	73,840,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 21、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,213,189,817.14	1,208,796,755.05
1 至 2 年	336,138,122.30	309,891,307.42
2 至 3 年	118,090,204.23	52,926,622.04
3 年以上	65,630,789.22	63,527,657.60
		0.00
合计	1,733,048,932.89	1,635,142,342.11

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

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

其他说明：

应付账款期末余额中账龄超过 1 年的款项为 519,859,115.75 元，主要为尚未结算的工程成本。

**22、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	2,042,454.90	671,726.90
设计款	2,899,661.88	3,715,074.28
产品销售款		2,018,000.00
培训费	29,229,027.44	
其他	61,062.75	2,162.00
合计	34,232,206.97	6,406,963.18

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收设计款	1,559,983.43	鉴于项目尚未完成，该款项尚未结清
合计	1,559,983.43	--

**23、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,961,927.37	166,317,945.88	157,730,622.26	22,549,250.99
二、离职后福利-设定提存计划	89,873.90	8,892,065.72	8,587,502.49	394,437.13

合计	14,051,801.27	175,210,011.60	166,318,124.75	22,943,688.12
----	---------------	----------------	----------------	---------------

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	13,504,974.33	152,531,200.76	144,046,791.72	21,989,383.37
2、职工福利费	397,307.52	4,755,196.89	4,881,464.39	271,040.02
3、社会保险费	55,195.52	5,337,134.60	5,113,364.52	278,965.60
其中：医疗保险费	49,061.00	4,426,860.18	4,228,864.11	247,057.07
工伤保险费	2,246.04	426,190.97	415,473.91	12,963.10
生育保险费	3,888.48	484,083.45	469,026.50	18,945.43
4、住房公积金	4,450.00	3,311,667.23	3,306,255.23	9,862.00
5、工会经费和职工教育经费		382,746.40	382,746.40	
合计	13,961,927.37	166,317,945.88	157,730,622.26	22,549,250.99

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	84,684.70	8,255,835.23	7,963,869.14	376,650.79
2、失业保险费	5,189.20	636,230.49	623,633.35	17,786.34
合计	89,873.90	8,892,065.72	8,587,502.49	394,437.13

其他说明：

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

**24、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,949,572.11	6,807,979.83
营业税	166,483,686.73	142,272,227.55

企业所得税	40,157,956.45	12,322,372.56
个人所得税	2,144,530.72	1,677,011.42
城市维护建设税	14,209,468.81	11,638,358.91
教育费附加	2,924,175.04	2,420,863.82
地方教育费附加	595,884.10	486,174.80
房产税	217,829.73	116,810.64
河道管理费	3,787.52	760.63
土地使用税	682,556.50	
合计	241,369,447.71	177,742,560.16

其他说明：

## 25、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权激励股股利	552,212.43	483,185.88
合计	552,212.43	483,185.88

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：

股权激励股系未解禁部分的股利，将于解禁日支付该部分股利。

## 26、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	116,131,087.59	121,060,637.30
保理款	134,139,824.89	82,920,175.87
往来款	53,009,778.96	6,920,911.50
其他	2,512,784.32	3,840,921.86
合计	305,793,475.76	214,742,646.53

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

材料质保金	35,845,147.02	工程项目未过质保期
合计	35,845,147.02	--

其他说明

## 27、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	202,598,888.90	302,078,583.00
股权激励款	33,726,146.42	55,183,130.22
预提费用	18,145,668.90	21,208,532.79
合计	254,470,704.22	378,470,246.01

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
深圳市洪涛装饰股份有限公司 2014 年度第一期短期融资券	300,000,000.00	2014-11-13	1 年	298,800,000.00	302,078,583.00		16,412,550.00	1,008,867.00	319,500,000.00		
深圳市洪涛装饰股份有限公司 2015 年度第一期短期融资券	200,000,000.00	2015-8-19	1 年	199,200,000.00		199,200,000.00	3,103,333.33	295,555.57		0.00	202,598,888.90

其他说明：

经中国银行间市场交易商协会下发中市协注[2013]CP412号《接受注册通知书》，接受公司短期融资券注册，注册额度为5亿元，注册额度自《通知书》发出之日起2年内有效。公司2014年度第一期短期融资券已于2014年11月3日完成发行，募集资金人民币3亿元，已于2015年11月2日全部归还；2015年8月19日，公司2015年度第一期短期融资券发行完成，募集资金人民币2亿元已经全额到账，发行价格为100元/张，票面利率为4.20%，还本付息日为2016年8月18日。2015年8月19日发行完成后，剩余发行额度为0元。



## 28、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	37,500,000.00	
合计	37,500,000.00	

其他说明：

## 29、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	801,233,932.00			200,308,483.00		200,308,483.00	1,001,542,415.00

其他说明：

根据公司2015年6月25日召开的2014年年度股东大会决议及修改后章程的规定，以公司总股本801,233,932.00股为基数，以股本溢价形成的资本公积向全体股东每10股转增2.5股，共计转增股份200,308,483.00股，相应减少资本公积200,308,483.00元。

## 30、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,122,425,720.78	11,341,376.61	200,308,483.00	933,458,614.39
其他资本公积	16,222,913.47	8,853,734.35	11,341,376.61	13,735,271.21
合计	1,138,648,634.25	20,195,110.96	211,649,859.61	947,193,885.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：资本公积股本溢价本年增加系股权激励对象行权溢价、限制性股票解锁溢价，本年减少系资本公积转增股本；其他资本公积本年增加系确认的股票期权、限制性股票激励费用，本年减少系将限制性股票激励解锁、股权激励对象行权对应成本转入股本溢价。

## 31、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
尚未解锁限制性股票	55,183,130.22	2,543,083.50	24,000,067.30	33,726,146.42
合计	55,183,130.22	2,543,083.50	24,000,067.30	33,726,146.42

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

截至2015年12月31日，公司已授予但尚未解锁的限制性人民币普通股余额为7,682,203.00股，按回购价格计算的金额为33,726,146.42元。

### 32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	114,408,962.33	32,479,418.45		146,888,380.78
合计	114,408,962.33	32,479,418.45		146,888,380.78

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

### 33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	908,792,521.06	675,548,700.50
调整后期初未分配利润	908,792,521.06	675,548,700.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	357,503,847.43	295,443,825.44
减：提取法定盈余公积	32,479,418.45	26,921,855.33
应付普通股股利	40,061,696.60	35,278,149.55
期末未分配利润	1,193,755,253.44	908,792,521.06

调整期初未分配利润明细：

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

### 34、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	2,999,082,003.31	2,213,327,218.55	3,391,743,293.08	2,712,798,157.32

其他业务	7,258,267.92	1,975,967.68	897,583.92	175,452.48
合计	3,006,340,271.23	2,215,303,186.23	3,392,640,877.00	2,712,973,609.80

### 35、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	88,688,161.40	102,129,349.34
城市维护建设税	7,145,553.08	8,529,807.16
教育费附加	3,133,300.54	3,660,782.75
地方教育费附加	360,979.65	597,542.39
合计	99,327,994.67	114,917,481.64

其他说明：

各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

### 36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	60,531,109.30	50,361,916.13
广告宣传费	25,884,834.28	6,126,056.00
交通费	1,891,399.13	3,171,102.71
办公费	3,758,744.19	3,714,617.25
运输费	2,160,817.86	3,273,994.38
差旅费	799,324.20	2,103,329.67
折旧费用	2,907,881.79	2,752,047.01
业务招待费	553,181.14	2,142,485.58
房租水电费	2,863,503.99	2,162,235.21
其他费用	2,868,775.25	1,066,872.98
合计	104,219,571.13	76,874,656.92

其他说明：

### 37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	69,003,056.99	34,638,612.92
股权激励摊销	8,853,734.35	20,420,200.12
折旧费用	10,149,334.98	8,078,754.82
税金	3,750,633.44	2,414,158.20
业务招待费	2,735,897.02	2,127,570.29
办公费	10,278,268.08	4,278,767.69
差旅费	6,025,561.92	2,373,588.49
房租水电费	10,160,990.94	2,001,645.65
无形资产摊销	3,609,248.99	2,352,257.37
中介机构费用	3,903,047.11	2,364,900.00
咨询费	2,079,800.00	6,224,800.00
研发费用	6,367,266.66	
开办费	1,320,877.36	
交通费	1,513,561.20	
其它	6,422,098.51	5,137,159.72
合计	146,173,377.55	92,412,415.27

其他说明：

### 38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	58,044,918.92	17,722,814.00
减：利息收入	39,844,994.74	9,750,434.15
手续费	850,038.56	1,777,810.30
金融机构保理费	1,087,500.00	5,134,480.85
其他	22,547.69	
合计	20,160,010.43	14,884,671.00

其他说明：

### 39、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	36,444,134.59	30,559,333.25
五、长期股权投资减值损失	4,028,495.88	

合计	40,472,630.47	30,559,333.25
----	---------------	---------------

其他说明：

#### 40、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	577,513.72	
处置长期股权投资产生的投资收益	19,221,517.66	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	6,412,776.41	
合计	26,211,807.79	

其他说明：

#### 41、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	141,827.00		141,827.00
其中：固定资产处置利得	141,827.00		141,827.00
政府补助	6,651,632.08	2,115,639.59	6,651,632.08
其他	75,276.09	152,107.36	75,276.09
合计	6,868,735.17	2,267,746.95	6,868,735.17

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
奖励款							610,000.00	与收益相关
深圳市产业 技术进步资 金品牌培育 资助						1,000,000.00	860,000.00	与收益相关
营改增试点 过渡期财政 补贴						73,836.32	525,639.59	与收益相关
广东省著名 商标补贴							100,000.00	与收益相关

农民工补贴收入						675,481.00		与收益相关
产业转型升级专项资金补贴						3,091,000.00		与收益相关
省级企业转型省级专项资金						100,000.00		与收益相关
重点纳税企业管理团队奖励						600,000.00		与收益相关
产业技术进步补贴						119,862.29		与收益相关
创新资金补贴						100,000.00		与收益相关
扶持资金						117,000.00		与收益相关
房租补贴						426,918.00		与收益相关
其他						347,534.47	20,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	6,651,632.08	2,115,639.59	--

其他说明：

## 42、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	107,316.46	46,824.24	107,316.46
其中：固定资产处置损失	107,316.46	46,824.24	107,316.46
对外捐赠	1,330,000.00	1,000,000.00	1,330,000.00
罚款支出	34,536.65	329,966.78	34,536.65
其他	19,995.12	3,505.09	19,995.12
合计	1,491,848.23	1,380,296.11	1,491,848.23

其他说明：

## 43、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	76,707,104.03	62,492,723.96
递延所得税费用	-7,038,892.20	-5,682,668.73
合计	69,668,211.83	56,810,055.23

## (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	412,272,195.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	61,840,829.32
子公司适用不同税率的影响	1,230,923.18
调整以前期间所得税的影响	-691,678.85
非应税收入的影响	-1,580,370.78
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,386,349.84
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,079,775.34
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	14,334,634.14
所得税费用	69,668,211.83

其他说明

## 44、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,651,632.08	2,115,639.59
存款利息收入	1,003,919.66	3,910,533.23
投标保证金	125,606,470.00	152,551,143.20
材料质保金	52,959,101.45	48,255,759.02
押金	9,176,708.05	1,277,093.90
履约保证金	11,768,623.00	5,128,222.28
保理款	51,219,649.02	
收其他往来款	212,452,334.29	89,942,148.54
合计	470,838,437.55	303,180,539.76

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	77,968,639.06	52,718,761.80
保理费	19,834,146.75	
捐赠支出	1,330,000.00	1,000,000.00
银行手续费	850,038.56	1,777,810.30
投标保证金	148,748,500.00	98,481,545.37
材料质保金	42,625,909.37	71,232,991.62
押金	2,413,932.53	3,390,843.67
履约保证金	36,408,620.18	
往来及其他	294,789,356.27	28,420,986.27
合计	624,969,142.72	257,022,939.03

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款	702,500,000.00	1,100,000,000.00
定期存款	100,000,000.00	
合计	802,500,000.00	1,100,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购股份款		419,059.00
非公开发行股票支付中介机构费用	580,000.00	3,296,000.00
发行短期债券手续费	800,000.00	1,200,000.00
合计	1,380,000.00	4,915,059.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：



## 45、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	342,603,983.65	294,096,104.73
加：资产减值准备	40,472,630.47	30,559,333.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,993,931.96	14,973,749.33
无形资产摊销	3,584,197.33	2,352,257.37
长期待摊费用摊销	2,184,413.41	178,850.00
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）	-34,510.54	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		46,824.24
财务费用（收益以“-”号填列）	99,707.00	17,722,814.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-26,211,807.79	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,038,892.20	-5,682,668.73
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,706,161.62	14,289,732.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-796,154,118.50	-898,761,832.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	211,819,690.31	753,353,793.57
经营活动产生的现金流量净额	-202,974,613.28	223,128,958.36
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	370,023,001.18	193,555,802.08
减：现金的期初余额	193,555,802.08	348,758,820.53
现金及现金等价物净增加额	176,467,199.10	-155,203,018.45

## (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	495,200,000.00

其中：	--
北京尚学跨考教育科技有限公司	235,200,000.00
上海学尔森文化传播有限公司	260,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	10,458,949.70
其中：	--
北京尚学跨考教育科技有限公司	4,314,204.20
上海学尔森文化传播有限公司	6,144,745.50
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	484,741,050.30

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	27,972,973.00
其中：	--
上海同筑信息科技有限公司	27,972,973.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	3,374,560.70
其中：	--
上海同筑信息科技有限公司	3,374,560.70
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	24,598,412.30

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	370,023,001.18	193,555,802.08
其中：库存现金	613,268.25	113,732.72
可随时用于支付的银行存款	303,212,985.99	152,229,215.17
可随时用于支付的其他货币资金	66,196,746.94	41,212,854.19
三、期末现金及现金等价物余额	370,023,001.18	193,555,802.08

其他说明：

## 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
北京尚学跨考教育科技有限公司	2015年03月31日	235,200,000.00	70.00%	收购	2015年06月01日	取得实际控制权	88,629,088.33	20,718,308.42
上海学尔森文化传播有限公司	2015年10月31日	297,500,000.00	85.00%	收购	2015年10月31日	取得实际控制权	22,737,191.43	-1,044,254.03

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	北京尚学跨考教育科技有限公司	上海学尔森文化传播有限公司
合并成本合计	235,200,000.00	297,500,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-3,537,941.90	14,694,789.51
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	238,737,941.90	282,805,210.49

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：

本期收购北京尚学跨考公司70.00%股权、上海学尔森公司股权85.00%的股权因购买日被收购公司除往来款外，无其他重大资产，故购买日公司以北京尚学跨考公司、上海学尔森公司各项资产、负债的账面数为基础确认商誉。

其他说明：

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	北京尚学跨考教育科技有限公司		上海学尔森文化传播有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	4,314,204.20	4,314,204.20	6,144,745.50	6,144,745.50

应收款项			4,442,451.19	4,442,451.19
存货	2,978,335.05	2,978,335.05	2,774,812.56	2,774,812.56
固定资产	833,389.46	833,389.46	4,179,980.49	4,179,980.49
预付账款	2,294,015.74	2,294,015.74	8,299,916.39	8,299,916.39
其他应收款	68,783,108.65	68,783,108.65	18,285,120.75	18,285,120.75
其他流动资金	59,500.00	59,500.00		
开发支出	971,333.89	971,333.89	1,469,723.88	1,469,723.88
商誉			1,162,455.55	1,162,455.55
资产合计	80,233,886.99	80,233,886.99	49,988,769.65	49,988,769.65
借款	10,200,000.00	10,200,000.00		
应付款项	2,088,624.75	2,088,624.75	3,870,040.45	3,870,040.45
预收账款	58,843,309.64	58,843,309.64	8,018,264.84	8,018,264.84
应付职工薪酬	4,868,915.44	4,868,915.44	4,049,052.67	4,049,052.67
应交税费	28,776.05	28,776.05	1,735,885.33	1,735,885.33
其他应付款	9,258,463.83	9,258,463.83	15,027,538.71	15,027,538.71
负债合计	85,288,089.71	85,288,089.71	32,700,782.00	32,700,782.00
净资产	-5,054,202.72	-5,054,202.72	17,287,987.65	17,287,987.65
减：少数股东权益	-1,516,260.82	-1,516,260.82	2,593,198.16	2,593,198.16
取得的净资产	-3,537,941.90	-3,537,941.90	14,694,789.49	14,694,789.49

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且在报告期内取得控制权的交易

是  否

## 2、同一控制下企业合并

## 3、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

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确	处置价款与处置投资	丧失控制权之日剩余	丧失控制权之日剩余	丧失控制权之日剩余	按照公允价值重新计	丧失控制权之日剩余	与原子公司股权投资

					定依据	对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	股权的比例	股权的账面价值	股权的公允价值	量剩余股权产生的利得或损失	股权公允价值的确定方法及主要假设	相关的其他综合收益转入投资损益的金额
上海同筑信息科技有限公司	30,000,000.00	37.00%	出售	2015年12月25日	工商变更	19,221,517.66	18.00%	8,181,818.18	14,594,594.59	6,412,776.41	市场价格	

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

#### 4、其他原因的合并范围变动

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

与上期相比本期新增合并单位2家，本年新设立2家子公司及1家孙公司：

①2015年3月9日，本公司设立子公司北京优装网信息科技有限公司，注册资本50,000,000.00元，本公司持股比例70.00%，本公司控股子公司中装新网科技（北京）有限公司投资比例5.00%，本公司实缴注册资本29,700,00.00元，自设立之日起纳入本公司合并范围。

②2015年12月18日，本公司设立子公司深圳市前海洪涛教育科技有限公司，实收资本20,000,000.00元，本公司持股比例100%，自设立之日起纳入本公司合并范围。

③2015年12月18日，本公司设立子公司深洪涛装饰（澳门）股份有限公司，实收资本100,000,000.00元，本公司持股比例100%，自设立之日起纳入本公司合并范围。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
辽宁洪涛装饰有限公司	大连市	大连市	建筑装饰	100.00%		设立取得
深圳市洪涛装饰	深圳市	深圳市	制造业	100.00%		设立取得

产业园有限公司						
吉林省深洪涛装饰有限公司	天津市	天津市	制造业	100.00%		设立取得
天津市洪涛装饰产业有限公司	长春市	长春市	建筑装饰	100.00%		设立取得
广东云浮洪涛装饰高新石材产业园有限公司	云浮市	云浮市	制造业	100.00%		设立取得
深圳前海和融保理有限公司	深圳市	深圳市	金融业	100.00%		设立取得
北京优装网信息科技有限公司	深圳市	深圳市	互联网	70.00%	5.00%	设立取得
深圳市前海洪涛教育科技有限公司	深圳市	深圳市	互联网教育	100.00%		设立取得
深洪涛装饰（澳门）股份有限公司	深圳市	深圳市	建筑装饰	100.00%		设立取得
中装新网科技（北京）有限公司	北京市	北京市	互联网	53.00%		非同一控制下企业合并取得
北京尚学跨考教育科技有限公司	北京市	北京市	教育	70.00%		非同一控制下企业合并取得
上海学尔森文化传播有限公司	上海市	上海市	教育	85.00%		非同一控制下企业合并取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中装新网科技（北京）有限公司	47.00%	-10,494,856.33		-7,894,880.26
北京优装网信息科技有	25.00%	-5,522,289.58		-5,522,289.58

限公司				
北京尚学跨考教育科技有限公司	30.00%	6,215,492.53		10,075,561.71
上海学尔森文化传播有限公司	15.00%	-156,638.10		2,436,560.04

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	3,804.88 4.20	18,410.0 55.18	22,214.9 39.38	39,012.5 56.96		39,012.5 56.96	8,286.03 9.63	19,886.4 26.17	28,172.4 65.80	22,640.6 01.82		22,640.6 01.82
北京优装网信信息科技有限公司	7,130.79 5.37	3,065.14 2.52	10,195.9 37.89	2,585.09 6.20		2,585.09 6.20						
北京尚学跨考教育科技有限公司	98,164.8 82.56	4,533.30 7.08	102,698, 189.64	69,112.9 83.94		69,112.9 83.94						
上海学尔森文化传播有限公司	50,850.4 62.23	9,926.46 5.51	60,776.9 27.74	44,533.1 94.12		44,533.1 94.12						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中装新网科技（北京）有	6,427,814.27	-22,329,481.5 6	-22,329,481.5 6	88,258.50	6,808,918.43	-3,173,247.86		1,647,662.94

限公司								
北京优装网 信息科技有限公司	14,118.36	-22,089,158.3 1	-22,089,158.3 1	-23,333,681.7 0				
北京尚学跨 考教育科技有限公司	88,629,088.3 3	20,718,308.4 2	20,718,308.4 2	12,697,722.0 6				
上海学尔森 文化传播有 限公司	22,737,191.4 3	-1,044,254.03	-1,044,254.03	23,824,878.7 0				

其他说明：

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	北京金英杰教育科技有限公司	北京金英杰教育科技有限公司
流动资产	53,117,614.75	
非流动资产	629,687.03	
资产合计	53,747,301.78	
流动负债	19,007,226.48	
负债合计	19,007,226.48	
归属于母公司股东权益	34,740,075.30	
按持股比例计算的净资产份额	6,948,015.06	
--商誉	32,629,498.66	
对联营企业权益投资的账面价值	39,577,513.72	
营业收入	23,266,225.98	



净利润	2,887,568.61	
综合收益总额	2,887,568.61	

其他说明

## 十、与金融工具相关的风险

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

### （一）风险管理目标和政策

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

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

#### 1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

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

#### 2、流动性风险

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

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

金融工具按剩余到期分类：

项目	期末余额				
	价面价值	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
金融负债：					
短期借款	768,826,528.50	768,826,528.50	-	-	-
应付票据	82,800,000.00	82,800,000.00	-	-	-
应付账款	1,733,048,932.89	1,733,048,932.89	-	-	-
应付职工薪酬	22,943,688.12	22,943,688.12	-	-	-
应交税费	241,369,447.71	241,369,447.71	-	-	-
应付股利	552,212.43	552,212.43	-	-	-
其他应付款	305,793,475.76	305,793,475.76	-	-	-
其他流动负债	254,470,704.22	254,470,704.22	-	-	-

合计	3,409,804,989.63	3,409,804,989.63	-	-	-
----	------------------	------------------	---	---	---

续

项目	期初余额				
	价面价值	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
金融负债：	-	-	-	-	-
应付票据	73,840,000.00	73,840,000.00	-	-	-
应付账款	1,635,142,342.11	1,635,142,342.11	-	-	-
应付职工薪酬	14,051,801.27	14,051,801.27	-	-	-
应交税费	177,742,560.16	177,742,560.16	-	-	-
应付股利	483,185.88	483,185.88	-	-	-
其他应付款	214,742,646.53	214,742,646.53	-	-	-
其他流动负债	378,470,246.01	378,470,246.01	-	-	-
合计	2,494,472,781.96	2,494,472,781.96	-	-	-

### 3、市场风险

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

#### ① 利率风险

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

#### ② 外汇风险

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

本公司期末无外币金融资产和外币金融负债

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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
刘年新	中国	自然人		30.23%	37.15%

本企业的母公司情况的说明

本公司实际控制人刘年新。截止2015年12月31日，直接持有本公司30.23%股权，其控制的新疆日月投资股份有限公司持有本公司6.92%股权。刘年新直接和间接合计持有本公司37.15%的股权。

本企业最终控制方是刘年新。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2、在合营安排或联营企业中的权益。。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

本年本公司与合营企业或联营企业未发生关联方交易。

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新疆日月投资股份有限公司*1	股东

其他说明

\*1截止2015年12月31日持有本公司6.92%股权。

## 5、关联交易情况

### (1) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市洪涛装饰产业园有限公司	200,000,000.00	2015年10月28日	2016年10月28日	否

关联担保情况说明

### (2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

关键管理人员报酬		
----------	--	--

## 6、关联方承诺

## 十二、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	24,000,067.30
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	5.33 元/0.5 年；4.6 元/1 年
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	-

其他说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克—斯科尔期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新可行权人数作出最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	79,395,034.43
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	8,853,734.35

其他说明

### 3、股份支付的修改、终止情况

#### (1) 限制性股票数量的调整

2013年激励对象离职等原因，本公司合计注销限制性股票9万股。

2014年激励对象离职等原因，本公司合计注销限制性股票32.9059万股。

公司2015年度以资本公积转增股本，每 10 股转增2.5 股。依据公司《深圳市洪涛装饰股份有限公司第二期限限制性股票激励计划（草案修订稿）》中规定：若在行权前公司有资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细、配股或缩股等事项，应对限制性股票数量、行权价格进行相应的调整。

截至 2015 年 12 月 31 日止，股票期权激励对象人数为131人，尚未达到行权/解锁限制性股票总数为7,682,203股。

#### (2) 限制性股票数量成本变更

截至 2015 年 12 月 31 日止，限制性股票成本为 33,726,146.42 元。

### (3) 行权价格调整

本年公司实施现金分红并以资本公积转增股本，根据公司《深圳市洪涛装饰股份有限公司第二期限限制性股票激励计划（草案修订稿）》中规定：若在行权前公司有资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细、配股或缩股等事项，应对股票行权价格进行相应的调整。依据规定的调整程序和调整方法，公司限制性股票的行权价格由 5.33 和 4.6 元分别调整为 4.4640 和 3.88 元。

## 十三、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

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止 2015 年 12 月 31 日本公司未结清保函金额为 241,160,442.11 元，其中履约保函金额为 159,130,350.50 元；投标保函金额为 9,100,000.00 元，预付款保函金额为 70,730,091.61 元，对外劳务保函金额为 2,200,000.00 元。

截至 2015 年 12 月 31 日，除上述事项外无披露的或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

## 十五、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

##### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 2 个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 2 个报告分部，分别为装饰装修、培训教育。这些报告分部是以业务类型为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为装饰装修、职业教育培训。

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

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	装饰装修	职业教育培训	分部间抵销	合计
主营业务收入	2,893,729,088.94	105,352,914.37		3,006,340,271.23
主营业务成本	2,179,466,529.16	33,860,689.39		2,213,327,218.55
资产总额	6,572,810,819.53	163,475,117.38		6,736,285,936.91
负债总额	3,367,891,018.54	113,646,178.06		3,481,537,196.60

## 2、其他

### 1、关于公开发行可转换公司债券相关事宜

公司于2015年11月20日经公司第三届董事会第二十次会议审议通过《公开发行可转换公司债券预案》，并于2015年12月8日经公司2015年第二次临时股东大会审议批准了关于公司公开发行可转换公司债券的相关事项。2016年3月11日，中国证券监督管理委员会主板发行审核委员会2016年第39次发行审核委员会审核通过了公司发行可转换公司债券的申请。截至本报告日，公司尚未取得中国证券监督管理委员会关于公司可转换公司债券正式核准文件。

### 2、关于发行短期融资券的议案

公司于2015年11月27日经公司第三届董事会第二十一次会议审议通过《发行短期融资券的议案》，并于2015年12月8日经公司2015年第二次临时股东大会审议批准了向中国银行间市场交易商协会申请注册并在中国境内发行短期融资券的相关事项。2016年3月16日，公司收到中国银行间市场交易商协会下发的中市协注[2016]CP92号《接受注册通知书》，公司短期融资券注册金融8亿元，注册额度自通知书发出之日起2年内有效。2016年3月28日，公司2016年度第一期短期融资券发行完成，实际发行总额3亿元，票面得利率4.77%，起息日2016年3月29日，兑付日2017年3月29日。

3、根据财政部和国家税务总局发布《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号文），公司将与2016年5月1日开始实行“营改增”，按11%税率缴纳增值税。

4、截止2015年12月31日，除上述事项本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十六、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,937,660,037.65	99.97%	196,883,001.88	5.00%	3,740,777,035.77	3,246,253,909.47	99.96%	162,312,695.48	5.00%	3,083,941,213.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	990,134.23	0.03%	495,067.12	50.00%	495,067.11	1,334,291.01	0.04%	667,145.51	50.00%	667,145.50
合计	3,938,650,171.88	100.00%	197,378,069.00	5.01%	3,741,272,102.88	3,247,588,200.48	100.00%	162,979,840.99	5.02%	3,084,608,359.49

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
有合同纠纷组合			
无合同纠纷组合	3,937,660,037.65	196,883,001.88	5.00%
合计	3,937,660,037.65	196,883,001.88	5.00%

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 34,398,228.01 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为588,201,970.08元，占应收账款期末余额合计数的比例为14.93%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为29,410,098.50元。

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	284,524,077.17	100.00%	9,188,539.64	3.23%	275,335,537.53	495,338,853.80	100.00%	7,713,151.30	1.56%	487,625,702.50
合计	284,524,077.17	100.00%	9,188,539.64	3.23%	275,335,537.53	495,338,853.80	100.00%	7,713,151.30	1.56%	487,625,702.50

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
有合同纠纷组合			
无合同纠纷组合	183,770,792.79	9,188,539.64	5.00%
特定款项组合	100,753,284.38		
合计	284,524,077.17	9,188,539.64	5.00%

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用



**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 1,475,388.34 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

**(3) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	120,089,299.05	99,464,399.08
备用金	33,662,927.93	34,046,550.11
往来款	30,018,565.81	20,752,076.71
内部往来款	100,753,284.38	341,075,827.90
合计	284,524,077.17	495,338,853.80

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	50,419,949.89	1 年以内	17.72%	
第二名	往来款	28,800,000.00	1 年以内	10.12%	
第三名	履约保证金	20,000,000.00	1 年以内	7.03%	1,000,000.00
第四名	往来款	10,696,442.54	1 年以内	3.76%	
第五名	往来款	10,602,891.95	1 年以内	3.73%	
合计	--	120,519,284.38	--	42.36%	1,000,000.00

**3、长期股权投资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	977,445,970.00	16,801,000.00	960,644,970.00	422,551,200.00		422,551,200.00
对联营、合营企业投资	39,577,513.72		39,577,513.72			
合计	1,017,023,483.72	16,801,000.00	1,000,222,483.72	422,551,200.00		422,551,200.00

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
辽宁洪涛装饰有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
深圳市洪涛装饰产业园有限公司	98,301,200.00			98,301,200.00		
吉林省深洪涛装饰有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
天津市洪涛装饰产业有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
广东云浮洪涛装饰高新石材产业园有限公司	70,000,000.00			70,000,000.00		
深圳前海和融保理有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
中装新网科技(北京)有限公司	21,200,000.00			21,200,000.00	16,801,000.00	16,801,000.00
上海同筑信息科技有限公司	20,050,000.00		20,050,000.00			
北京优装网信息科技有限公司		29,700,000.00		29,700,000.00		
深圳市前海洪涛教育科技有限公司						
深洪涛装饰(澳门)股份有限公司						
北京尚学跨考教育科技有限公司		247,744,770.00		247,744,770.00		
上海学尔森文化传播有限公司		297,500,000.00		297,500,000.00		
合计	422,551,200.00	574,944,770.00	20,050,000.00	977,445,970.00	16,801,000.00	16,801,000.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------

	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	期末余额
一、合营企业									
二、联营企业									
北京金英 杰教育科 技有限公 司	39,000,00 0.00		577,513.7 2						39,577,51 3.72
小计	39,000,00 0.00		577,513.7 2						39,577,51 3.72
合计	39,000,00 0.00		577,513.7 2						39,577,51 3.72

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,872,239,187.40	2,201,321,563.23	3,384,553,111.92	2,748,330,131.95
其他业务	1,303,777.08	1,056,187.68	739,265.26	154,697.76
合计	2,873,542,964.48	2,202,377,750.91	3,385,292,377.18	2,748,484,829.71

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	577,513.72	
处置长期股权投资产生的投资收益	13,181,818.18	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新 计量产生的利得	6,412,776.41	
合计	20,172,108.31	

### 十七、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	34,510.54	
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）	6,651,632.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,309,255.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	25,634,294.07	
减：所得税影响额	4,587,162.21	
少数股东权益影响额	349,477.87	
合计	26,074,540.93	--

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	11.75%	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.89%	0.33	0.33

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、载有公司会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、载有公司法定代表人签名的2015年年度报告文件原件；
- 五、文件备查地点：深圳市罗湖区泥岗西洪涛路17号洪涛公司董事会办公室。

深圳市洪涛装饰股份有限公司  
董事长：刘年新  
二〇一六年四月三十日