



深圳市洪涛装饰股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	12
第五节 重要事项	25
第六节 股份变动及股东情况	32
第七节 优先股相关情况	36
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	37
第九节 公司债相关情况	38
第十节 财务报告	42
第十一节 备查文件目录	141

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
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》
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
日月投资	指	新疆日月投资股份有限公司
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
洪涛海外工程	指	深圳市洪涛装饰海外工程有限公司
优装网	指	北京优装网信息科技有限公司
洪涛建设	指	洪涛建设（厦门）有限公司
洪涛置业	指	深圳市洪涛置业发展有限公司
洪涛国际	指	中国洪涛建设（国际）控股有限公司
HTWM CONSTRUCTION	指	HTWM CONSTRUCTION ENGINEERING (CAMBODIA) CO., LTD.
前海教育	指	深圳市前海洪涛教育科技有限公司
学尔森	指	上海学尔森文化传播有限公司
跨考教育	指	北京尚学跨考教育科技有限公司
中装新网	指	中装新网科技（北京）有限公司
前海和融	指	深圳前海和融保理有限公司
中装信达	指	中装信达科技（北京）有限公司
洪涛文旅	指	贵州洪涛文化旅游产业有限公司

中装艺高	指	中装艺高文化（北京）有限公司
新概念公司	指	四川新概念教育投资有限公司
城市学院	指	四川城市职业学院
涉外学院	指	广州涉外经济职业技术学院
同筑科技	指	上海同筑信息科技有限公司
筑龙网	指	北京筑龙伟业科技有限公司
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	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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（如有）	洪涛股份		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN HONGTAO DECORATION CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	Hongtao CO.,LTD.		
公司的法定代表人	刘年新		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王小连	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	0755-82451183	0755-82451183
传真	0755-82451183	0755-82451183
电子信箱	wangxiaolian@szhongtao.cn	jianjinying@szhongtao.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,040,941,466.11	1,950,983,200.17	4.61%
归属于上市公司股东的净利润（元）	109,964,768.87	103,624,126.08	6.12%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	110,051,860.49	100,074,159.08	9.97%
经营活动产生的现金流量净额（元）	75,541,236.29	-358,135,033.21	121.09%
基本每股收益（元/股）	0.09	0.08	12.50%
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.08	0.00%
加权平均净资产收益率	2.99%	2.87%	0.12%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	11,531,751,862.75	11,189,534,950.42	3.06%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,775,275,768.58	3,624,162,769.03	4.17%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	135,699.01	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,323.45	
减：所得税影响额	101,456.62	

少数股东权益影响额（税后）	115,010.56	
合计	-87,091.62	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

装修装饰业

公司主营业务为承接剧院会场、图书馆、酒店、写字楼、医院、体育场馆等公共装饰工程的设计及施工，按产品分为公共建筑装饰工程、住宅建筑装饰工程和设计业务三大类型。

在公司建筑装饰主业保持行业领先地位的同时，公司明确了“将职业教育打造为公司第二主业”的战略目标。近年来，公司通过并购整合拥有了中国建筑装饰行业职业教育平台：中装新网与学尔森；学历提升职业教育平台：跨考教育；并通过参股金英杰，为建立中国医疗行业职业教育平台做好了战略准备。2018年，在国家产教融合战略背景及政策大力支持下，公司收购了四川城市职业学院，标志着公司正式进入职业教育的前端学历职业教育领域，用前端学历教育贯通后端非学历职业教育的“纵向贯通”战略思想，全面升级公司在职业教育领域的产业布局，提升公司综合竞争力。

报告期内公司从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式、主要的业绩驱动因素等无重大变化情况。具体可参照2017年年报。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化
应收票据	应收票据增加 72.05%，主要是报告期收到委托方以票据结算工程款增加所致。
应收利息	应收利息增加 103.84%，主要是报告期计提定期存款及理财产品利息增加所致。
开发支出	开发支出增加 105.68%，主要是报告期加大可转换公司债券募投项目开发投入所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

装修装饰业

（一）装修装饰行业竞争优势

1、高端市场领先优势

公司是高端建筑装饰行业的持续领跑者。凭借传统专业细分市场的沉淀，公司在剧院会堂、国宾馆、建筑大堂等细分市场的占有率第一，被誉为“大剧院专业户”、“大堂王”和中国建筑装饰行业品牌发展的鼻祖；同时公司在高端星级酒店装饰细分市场具有明显的领先优势，参与设计、施工的星级酒店超过200家。同时公司积极向高端外延市场延伸，积极打造新专业细分市场的新优势，随着具有标志意义的香港大学深圳医院、深圳证券交易所大楼、深圳T3航站楼、澳门大学新校区、老挝万象亚欧峰会官邸、老挝万象东昌酒店、泰康之家医疗护理中心等项目的成功运营，公司在医疗建筑、办公楼、航站楼、教育、境外、养老等高端细分市场建立新优势。

2、品牌优势

公司一直非常注重品牌建设，推行精品战略，以一流精品树立一流市场品牌，是“深圳知名品牌”企业，被业内誉为“大堂专业户”、“国宾馆专业户”、“大剧院专业户”，“洪涛”品牌在业内享有较高的知名度和影响力。截止报告期末，公司共荣获鲁班奖和全国建筑工程装饰奖约150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、营销网络优势

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。

公司跨国承包了柬埔寨金边金塔42项目，金塔42项目是柬埔寨重要的地标性建筑，公司本次项目承包提升了公司在境外的品牌知名度和企业竞争力，加强与“一带一路”沿线国家的业务合作，拓展海外工程市场，实现了公司从国内走向国际。

与国内同类企业相比，公司的营销网络优势明显。

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”、“年度十大最具影响力设计机构”、“中国十强室内设计机构”、“全国建筑装饰行业国宾馆最佳专业化装饰企业”、“全国建筑装饰行业酒店类最佳专业化装饰企业”、“全国建筑装饰行业影剧院类最佳专业化装饰企业”等。公司积极引进国外优秀设计人才并与近三十家国外著名设计机构进行合作，特别是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。

2018年，公司副总经理、设计院院长易沙在由中国建筑装饰协会、中国设计年度人物组委会主办的中国设计年度人物评选中被评选为“2017中国设计年度人物”。在刚结束评选的第八届中国国际空间设计大赛（中国建筑装饰设计奖）上，公司荣获“2017年度中国建筑装饰杰出酒店空间设计机构”，同时公司有17个项目分别荣获本次奖项的金奖、银奖、铜奖和年度佳作奖。

5、施工管理优势

公司严格执行ISO9001：2015质量管理体系、ISO14001:2015环境管理体系和OHSAS18001：2007职业健康安全管理体系三大管理体系认证标准，打造了过硬的施工管理体系。

针对市场产品覆盖范围广、现场管理人员不断增加的情况，公司创造性地建立了质量、环境、职业安全健康“三合一”管理体系。把“三合一”管理体系的管理思路与传统工程管理的经验相结合，运用ISO9001：2015标准强调的“过程方法”，编制了以质量管理为主线，环保、安全相融合的管理流程，推行全方位的“项目动态管理模式”，严格按照策划（Plan）、实施（Do）、检查（Check）、处理（Action）（以下简称“PDCA”）的流程进行管理，实现PDCA在装饰工程项目部的良性循环，使分散在各地的项目部都能按照公司统一的管理模式来控制工程的质量、安全、进度和成本，贯彻“项项是精品”的精品理念，实现了工程管理水平全方位的提高。

（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，也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。公司结合现有的课程教学效果，运用多媒体、互联网等技术手段，进行课程研发，一方面促进课程质量的持续提升，另一方面研发新兴的适合市场需求的教育课程。公司旗下强大的研发团队及其持续的课程研发能力为公司在职业教育市场中保持竞争优势提供了强有力的支持。

3、学员规模优势

学尔森、跨考教育在行业内均拥有较大规模的学员。其中，学尔森累计培训学员逾44万人次，在上海、北京、南京、重庆、杭州等地拥有10家直营分校；跨考教育每年覆盖50万考研用户，服务约6.9万学员。公司2018年收购的四川城市职业学院,目前在校生近1.5万人，未来随着眉山新校区的建设完成，在校生规模有望达到2.5万人。较大的学员规模为公司的品牌传播、课程研发及后续扩张奠定了坚实的基础。

4、品牌优势

公司旗下跨考教育、学尔森教育等职业教育平台已累计为数十万学员提供一流的教育服务，获得了社会各界多项荣誉，在国内职业教育市场具有较高的品牌知名度和美誉度。根据《中国大学及学科专业评价报告（2018）》，四川城市职业学院在全国1386所高职院校中排名306位，相比去年的375位，提升了近70位。在四川省50多所高职高专中名列第11位，并且连续数年位列川内民办高职院校第一名。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年上半年，公司管理层按照董事会年初部署，各项工作稳步推进，整体向好。上半年，公司实现营业收入204,094.15万元，比上年同期增长4.6%，实现营业利润13,604.35万元，比上年同期10.1%，实现归属于母公司所有者的净利润10,996.48万元，比上年同期增长6.1%。

报告期内，公司主要经营情况如下：

一、深耕建筑装饰主业，实现长远稳健发展

2018年上半年，公司营销中心通过调整营销制度，拓宽营销思路，加强营销管理，并且积极拓展海外市场；工程中心继续推进精细化管理，加大项目管控力度，公司订单和业绩保持了持续增长。上半年，公司承接了如广东阳江市博物馆、淄博市文化中心、江西金溪大剧院、河北丝绸之路国际文化交流中心、福建泉州市公共文化中心、湖北阳新县博物馆·规划馆等多项文化建筑类装饰装修工程；承接了上海卓越铂尔曼酒店、京藏交流中心项目京藏交流中心（酒店）、奉化市开元大酒店、奉化华侨豪生酒店、佛山万科瞻云酒店、遂宁首座万豪酒店、汉中汉苑酒店、重庆天喜豪生大酒店等多项国际五星级酒店项目装饰装修工程；承接了深圳前海世茂金融中心、华大基因中心项目研发办公楼、苏宁环球总部、中国邮政储蓄银行江西省分行等地标性高档写字楼装饰装修工程。同时公司在交通枢纽、医院、学校、商业、养老地产类项目也均有斩获，承接了如湖北荆门市第一人民医院、吉林省第二人民医院、赣州黄金机场等项目，实现了高端装饰市场的全面发展。上半年公司荣获中国绿色建筑装饰品牌2017年度（工程）、（设计）最具影响力品牌、深圳室内设计最佳室内设计公司证书（2017-2018年度）等荣誉。

截至2018年6月底，优装美家在全国共开设了北京、上海、广州、深圳、天津、西安、武汉、成都、郑州、惠州等18个城市分站，经过优胜劣汰，平台上线装饰公司400多家，有近4000名设计师发布设计方案6000多套。上半年，有装美家荣获由全国工商联家具装饰业商会颁发的《2018年中国家居业诚信电商示范品牌》、荣获中国建筑装饰协会颁发的《互联网管家服务研究中心》。

二、整合职业教育资源，全面升级公司职业教育领域的产业布局

报告期内，公司成功收购四川城市职业学院（以下简称“城市学院”），并与广州涉外经济职业技术学院签订了收购55%股权的收购框架协议，标志着公司进入职业教育的前端学历职业教育领域，成功落地公司升级职业教育的战略布局。随着公司前端学历职业教育贯通后端非学历职业教育培训的“纵向贯通”战略思想的落地，未来前端学历职业教育有望带动后端非学历职业培训学尔森、跨考教育、中装艺高的协同发展。

报告期内，公司教育各版块发展状况如下：

1、学历教育

报告期内，四川城市职业学院具有以下办学亮点和特色：

（1）扩大规模，建设国际化校园

城市学院是经四川省人民政府批准、教育部备案的全日制综合性普通高等学校，共有2个校区（成都校区、眉山校区），占地面积规划1600余亩，建筑面积40多万平方米。其中，眉山校区共规划三期工程，截至目前，一期、二期工程全部完工，三期工程正在建设中，预计2-3年内建设完成。届时，眉山校区预计可新增容纳学生15000人。眉山校区整体设计是由同济大学建筑设计研究院（集团）有限公司完成，校园建设标准与欧美大学水准看齐。同时以学生为中心，细节设计追求尽善尽美，学校配有电子存储柜、废旧电池回收处、鸟巢流动书屋、健身房，校内IMAX3D电影院等。

（2）产教融合，造就杰出就业质量

学院与300余家政、行、企、校建立了校企合作关系，共建143个校外实习实训基地，先后开设“成都地铁订单班”、“蒙牛集团订单班”、“京东订单班”、“万科订单班”、“北汽银翔订单班”、“万豪酒店订单班”、“蓝光集团订单班”、“成都老年康疗院订单班”、“成都地铁订单班”、“力方数字订单班”、“宝岛订单班”、“派克订单班”、“伊藤订单班”等20多个知名企业订单班。毕业生获得用人单位的普遍认可，许多毕业生都已成为公司单位的中高层管理干部，学院连续六届毕业生就业率均超过

98%。

（3）聚焦需求，打造特色专业

城市学院共设置了10个专业大类、45个细分专业。学院致力于打造国家级、省级及院级优势专业。其中，建筑类与汽车类专业为目前学院重点打造的优势专业。世界领先的定损、检测及维修损坏车辆的设备制造商卡尔拉得集团在城市学院成立了卡尔拉得（成都）培训中心，是继北京、上海、广州后，在国内成立的第四个培训中心。城市学院建筑相关专业与公司主营业务高度匹配，公司可与城市学院共同打造建筑相关实训基地，提供基于鲁班奖、詹天佑奖、全国建筑装饰奖等优秀案例的教学专业核心课程，派遣高级职称以上的技术人员和高级管理人员担任课程顾问导师，指导学生实习实训、毕业设计，安排学生实际工作，突显洪涛产业端与教育端联合举办应用型大学新模式的核心优势。

（4）注重信息化，实现智慧校园

为加强智慧校园建设，城市学院推出一站式服务系统，利用先进管理方法和IT技术手段，建立标准、规范行为、优化环境、完善手段，改造和优化现有的服务管理模式，服务好师生。除此之外，云服务、AR技术、在线精品课程均在教学中得以充分利用。

（5）加强国际合作，建立多国交流关系

为满足学生多元化需求，培养国际化人才，学院积极拓展国际合作，现已与韩国、英国、新西兰、澳大利亚、美国、马来西亚、台湾、香港等国家及地区的众多高校建立了交流合作关系。城市学院与多国知名大学以“学分互认、校际交流”的形式联合培养学生，为广大学生提供优质、快捷、高效的学历提升途径。学院每年都有近100名学生出国留学，采取2+2联合培养模式，两年后在取得国内大学文凭的同时，还将获得国外大学的本科文凭。

（6）卓越办学声誉，成就强大影响力

在2018年中国高职高专院校竞争力最新排行榜中，四川城市职业学院在全国公办民办共1386所高职院校中排名306位，相比去年的375位，提升了近70位。在四川省50多所公办民办高职高专中名列第11位，并且连续数位列川内民办高职院校第一名。最新排名显示出学院在一升两转走内涵式发展道路的征途上迈出了更加稳健的步伐。

2、非学历教育

（1）上半年，学尔森重点调整组织架构、优化教学体系，强化教师队伍，提升学员服务，并结合行业发展方向和未来趋势，自主研发或合作开发多样化产品，为学员提供更全方位的产品服务，进一步加强信息化建设，加强财务管控。各项工作取得良好成效。

（2）2018年上半年，跨考教育坚定不移推行“技术领先”、“效率为王”的战略，持续进行技术研发投入，打造行业领先的“智能云学习平台”，为学员提供优良的使用体验；更换了全日制教学基地，大面积更换教学硬件设施，在办学环境和学员硬件体验上领先行业，学员的服务满意度大幅提升。同时深抓内功，不断优化组织架构，全员面向学员，推行服务即营销的管理理念，并通过持续对组织结构进行“小微化重构”，激发组织的活力，提升人员效率，使每一个小微业务单元都可以快速复制，迅速提升市场占有率。上半年，跨考教育传统集训和分校业务均取得较好增长，新上线在线一对一移动+直播平台“跨考考研”，定位为覆盖全国2.2万个硕士点的专业课复习备考平台，为三四线城市学员提供更好更有针对性的专业课复习教育资源，市场前景广阔。

（3）2018年上半年，中装艺高完成多个项目的研发与推广，包括研修班系列产品（德国包豪斯、美国普瑞特艺术学院、法国camnodo学院）、国内总裁班系列产品（设计管理）等；与多家境外院校建立硕士研究生学位学历项目的合作，包括法国LISAA艺术学院（法国艺术设计排名前三名）、上海交通大学继续教育学院等；与包括中国建筑装饰协会杂志社、C+创意大赛（中装协青年精英大赛）、广州设计周、住建部下属机构宜中联、上海交通大学等多家行业机构签署战略合作协议。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,040,941,466.11	1,950,983,200.17	4.61%	
营业成本	1,611,514,753.65	1,553,119,160.71	3.76%	
销售费用	94,461,640.52	106,098,621.46	-10.97%	
管理费用	98,194,744.41	96,335,237.79	1.93%	
财务费用	62,702,888.25	39,495,876.16	58.76%	主要是报告期有息负债较上年同期增加所致。
所得税费用	34,990,846.69	26,688,846.99	31.11%	所得税费用较上年同期增长31.11%，主要是报告期业务开展良好，实现利润总额较上年同期增长所致。
经营活动产生的现金流量净额	75,541,236.29	-358,135,033.21	121.09%	主要是报告期加大工程款回收力度。
投资活动产生的现金流量净额	-333,496,121.68	-604,586,917.23	44.84%	主要是上年同期洪涛文旅购买酒店资产金额较大。
筹资活动产生的现金流量净额	-179,675,385.04	622,925,210.81	-128.84%	主要是报告期偿还债务及偿付利息较上年同期增长所致。
现金及现金等价物净增加额	-437,732,989.88	-339,796,739.63	-28.82%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,040,941,466.11	100%	1,950,983,200.17	100%	4.61%
分行业					
建筑装饰业	1,930,302,028.07	94.58%	1,831,956,161.29	93.90%	5.37%
职业教育	110,639,438.04	5.42%	119,027,038.88	6.10%	-7.05%
分产品					
装饰	1,896,592,505.66	92.93%	1,794,914,125.16	92.00%	5.66%
设计	33,709,522.41	1.65%	37,042,036.13	1.90%	-9.00%
职业教育	110,639,438.04	5.42%	119,027,038.88	6.10%	-7.05%
分地区					
东北	123,988,241.28	6.08%	128,419,333.32	6.58%	-3.45%

华北	311,308,928.54	15.25%	347,124,365.50	17.79%	-10.32%
华东	516,976,090.78	25.33%	455,497,121.24	23.35%	13.50%
华南	563,432,643.24	27.61%	512,319,236.67	26.26%	9.98%
华中	136,826,893.75	6.70%	123,528,695.46	6.33%	10.77%
西北	204,103,452.87	10.00%	125,147,984.42	6.41%	63.09%
西南	134,275,627.21	6.58%	249,756,322.60	12.80%	-46.24%
境外	50,029,588.44	2.45%	9,190,140.96	0.47%	444.38%

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	1,930,302,028.07	1,567,459,404.30	18.80%	5.37%	3.11%	1.78%
分产品						
装饰	1,896,592,505.66	1,539,277,037.22	18.84%	5.66%	3.65%	1.58%
分地区						
华北	311,308,928.54	206,075,834.48	33.80%	-10.32%	-12.22%	1.43%
华东	516,976,090.78	445,790,686.06	13.77%	13.50%	13.39%	0.08%
华南	563,432,643.24	500,426,160.19	11.18%	9.98%	18.21%	-6.19%
西北	204,103,452.87	145,524,207.37	28.70%	63.09%	33.98%	15.49%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

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

公司不同业务类型的情况

业务类型	营业收入	营业成本	毛利率
装饰	1,896,592,505.66	1,539,277,037.22	18.84%
设计	33,709,522.41	28,182,367.08	16.40%

公司是否需通过互联网渠道开展业务

√ 是 □ 否

详见第四节 经营情况讨论与分析 一、概述

公司是否需开展境外项目

√ 是 □ 否

公司于2017年11月22日与永旺（柬埔寨）有限公司和伟民建筑工程有限公司签订了《柬埔寨金边金塔42项目合同协议书》，公司和伟民建筑注册成立联营公司作为主要承包商承包柬埔寨金边金塔42项目，项目合同金额1.27亿美元（含税）。目前尚在土建施工中。

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、西北地区本期营业收入较上期增长较大主要系公司在该地区承接的业务量增加所致。
- 2、西南地区本期营业收入较上期减少主要系公司在该地区承接的业务量减少所致。
- 3、境外地区本期营业收入较上期增长较大主要系公司在柬埔寨承接的柬埔寨金边金塔42项目，本期确认收入较大所致。

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

	本报告期末		上年同期末		比重增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	737,441,037.82	6.39%	654,212,401.45	6.07%	0.32%
应收账款	5,589,478,288.48	48.47%	5,056,121,712.75	46.95%	1.52%
存货	34,490,383.40	0.30%	57,787,071.91	0.54%	-0.24%
投资性房地产	47,545,720.15	0.41%	49,209,382.51	0.46%	-0.05%
长期股权投资	54,679,199.21	0.47%	48,945,910.42	0.45%	0.02%
固定资产	567,185,104.35	4.92%	566,505,649.76	5.26%	-0.34%
在建工程	134,284,596.76	1.16%	130,951,973.47	1.22%	-0.06%
短期借款	2,555,744,103.25	22.16%	1,816,235,761.16	16.86%	5.30%
长期借款	204,281,507.40	1.77%	209,361,965.30	1.94%	-0.17%

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	209,280,030.24	短期借款、长期借款、票据保证金
应收账款	451,516,130.38	银行保理
合计	660,796,160.62	--

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
669,770,000.00	0.00	100.00%

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）
四川新概念教育投资有限公司	教育投资	收购	509,770,000.00	51.00%	自有资金	四川润生教育投资有限公司、四川师范大学投资管理有限公司	长期	有限责任公司	已完成股权变更工商登记			否	2018年05月22日	详见巨潮资讯网上公告（公告号：2018-013、2018-014、2018-043）
福建广弘翔建设有限公司（现已更名为“洪涛建设（厦门）有限公司”）	房屋建筑	收购	25,000,000.00	100.00%	自有资金	-	长期	有限责任公司	已完成股权变更工商登记			否		-

洪涛建设（厦门）有限公司	房屋建筑	增资	75,000,000.00	100.00%	自有资金	-	长期	有限责任公司	已完成实际增资并完成工商登记			否	2018年06月22日	详见巨潮资讯网上公告（公告号：2018-046）
深圳市洪涛置业发展有限公司	房地产开发经营;物业管理;	新设	60,000,000.00	100.00%	自有资金	-	长期	有限责任公司	已完成工商注册登记			否		-
合计	--	--	669,770,000.00	--	--	--	--	--	--	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、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、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

募集资金总额	203,016.39
--------	------------

报告期投入募集资金总额	1,765.66
已累计投入募集资金总额	78,176.35
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	25,000
累计变更用途的募集资金总额比例	12.31%
募集资金总体使用情况说明	
<p>1、非公开发行股票募集资金使用情况说明</p> <p>(1) 经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]371号文件核准，公司于2014年9月向特定投资者非公开发行人民币普通股9,600万股，每股面值1.00元，每股发行价8.95元，共募集资金总额人民币859,200,000元，扣除发行费用人民币13,296,000元，实际募集资金净额为人民币845,904,000元。该项募集资金已于2014年9月19日全部到位，已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具瑞华验字[2014]48020010验资报告。(2) 根据本公司第三届董事会第十二次审议通过的《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，本公司用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金9,801.02万元。报告期内直接投入募集资金项目5.77万元，补充流动资金20,641.55万元。(3) 根据2015年9月11日，经公司召开的第三届董事会第十八次会议及2015年9月29日召开的2015年第一次临时股东大会通过《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%。</p> <p>2、可转换公司债券募集资金使用情况说明</p> <p>(1) 经中国证券监督管理委员会出具的《关于核准深圳市洪涛装饰股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2016]996号）核准，公司向社会公开发行1,200万张面值为100元可转换公司债券，募集资金总额1,200,000,000.00元。扣除发行费用15,740,062.68元，实际募集资金净额1,184,259,937.32元，并于2016年8月4日全部存放于公司募集资金专用账户中。(2) 根据2016年8月4日召开的第三届董事会第二十五次会议决议，公司在平安银行深圳分行平安大厦支行、北京银行股份有限公司深圳高新园支行、招商银行深圳创维大厦支行分别设立了募集资金专用账户，对募集资金的使用实行严格的审批程序，以保证专款专用。</p>	

(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	415.26	16,077.14	73.08%	2017年07月10日	317.74	不适用	否
天津洪涛装饰产业园	是	28,000	17,000	748.72	9,982.7	58.72%	2019年12月30日		不适用	否
收购上海学尔	是		25,000		25,000	100.00%		-878.5	不适用	否

森 85% 股权										
补充流动资金	否	20,590.4	20,642.83		20,642.83	100.00%			不适用	否
在线智能学习平台及教育网点建设项目	否	78,425.99	78,425.99		540	0.69%	2019 年 08 月 31 日		不适用	否
职业教育云平台及大数据中心建设项目	否	25,000	25,000	601.68	5,693.49	22.77%	2019 年 08 月 31 日		不适用	否
研发中心及教师培训中心建设项目	否	15,000	15,000		240.19	1.60%	2019 年 08 月 31 日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	203,016.39	203,068.82	1,765.66	78,176.35	--	--	-560.76	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	203,016.39	203,068.82	1,765.66	78,176.35	--	--	-560.76	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	公司于 2018 年 6 月 29 日召开了第四届董事会第二十一次会议、第四届监事会第十五次会议审议通过了《关于非公开发行股票募集资金投资项目延期的议案》，同意将非公开发行股票募集资金投资项目“天津市洪涛装饰产业园项目”的建设期延长至 2019 年 12 月 30 日。天津市洪涛装饰产业园项目”原定于 2018 年 6 月 30 日投产，现拟将投产时间延期至 2019 年 12 月 30 日。主要原因为，2017 年 8 月，天津市举办第十三届全运会，为治理雾霾，中新天津生态城建设管理中心要求辖区所有工地作业全面停工至 2018 年 3 月 31 日，严重影响了项目的实施进度。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 根据公司 2014 年第三届董事会第十二次审议通过的《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，本公司已于 2014 年 10 月用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 9,801.02 元。									

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金全部存放于与公司签订了募集资金三或四方监管协议的银行并用于募投项目后续投入。或在授权范围内，在不影响公司经营计划、募投项目建设计划及募集资金使用计划的情况下，使用闲置募集资金购买理财产品。
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	0	25,000	100.00%	2015年10月01日	-878.5	不适用	否
合计	--	25,000	0	25,000	--	--	-878.5	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>一、变更原因。</p> <p>首先，自2014年开始，中国经济进入“新常态”，经济增速放缓，固定资产投资增速回落。国家在防范风险的同时努力探索稳增长、促改革、调结构、惠民生的发展新路。在此新常态下，建筑装饰行业增速放缓，公司紧随市场变化趋势，避免盲目推进投资进度，确保项目经济效益的最大化，因而项目到达预定可使用状态的日期有所延期。</p> <p>其次，募投项目变更后的项目产能能满足未来一定时期内公司的需求，与公司当初设立该项目的初衷相符。在此情况下，公司募集资金实际使用金额与原投资计划产生差异，在保证募集资金投资项目质量的同时减少了资金使用，并形成节余资金。</p> <p>再次，在新常态下，建筑装饰行业的创新升级之路将不断明晰和深入。同时，随着人口红利下降，建筑装饰行业人才困境将更加突出，加强员工职业技能培训，把“人口红利”转变为“人才红利”成为企业未来健康持续发展的迫切需求。公司利用节余资金实施并购战略积极拥抱互联网，可为公司带来新的利润增长点，提高资金利用率。</p> <p>二、决策程序及情况说明。</p>						

	公司 2015 年 9 月 11 日召开的第三届董事会第十八次会议及 2015 年 9 月 29 日召开的 2015 年第一次临时股东大会审议通过的《关于调整部分募投项目投资总额及使用募集资金和自有资金收购股权的议案》，公司调整广东云浮洪涛装饰高新产业园募集资金投资额 14,000.00 万元及天津市洪涛装饰产业园项目 11,000.00 万元，合计 25,000.00 万元用于收购上海学尔森文化传播有限公司 85% 股权。
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

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
《深圳市洪涛装饰股份有限公司关于募集资金 2018 年半年度存放与使用情况的专项报告》	2018 年 08 月 30 日	详见《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
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	14,243,473.61	-55,775,602.17	543,509.56	-12,594,678.63	-12,594,678.63

上海学尔森文化传播有限公司	子公司	职业教育	1,000,000.00	29,100,036.61	-73,973,076.38	31,447,805.61	-8,344,227.82	-8,785,003.98
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	217,882,542.88	135,752,943.56	75,444,969.93	9,665,376.16	8,996,858.02
广东云浮洪涛高新石材产业园有限公司	子公司	石材加工	70,000,000.00	131,819,243.47	73,129,447.02	43,466,059.68	4,003,881.70	3,177,375.55
深圳市前海洪涛教育科技有限公司	子公司	互联网教育	20,000,000.00	420,571,369.04	-13,961,144.37	351,847.56	-13,202,415.47	-13,202,415.47

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
深圳市洪涛装饰海外工程有限公司	新设	无重大影响
四川新概念教育投资有限公司	收购	无重大影响
洪涛建设（厦门）有限公司	收购	无重大影响
深圳市洪涛置业发展有限公司	新设	无重大影响

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、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-10.00%	至	20.00%
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	12,202.38	至	16,269.84
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	13,558.2		
业绩变动的原因说明	总体业务开拓情况较好，加强成本费用控制，公司业务平稳。		

十、公司面临的风险和应对措施

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。

公司密切关注宏观经济政策和行业政策发展的动态，加强对行业政策变化的分析，并针对行业政策变化，调整公司的经营策略，增强公司的核心竞争力和抗风险能力。

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，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。

公司将认真研究产业政策，加强应收账款监控和催收，加强订单质量的管理，重点加强风险管控，努力保障资金安全。

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。

公司持续致力于优化改善公司治理结构，建立有效的管理机制，同时，为避免核心人员流失，公司建立了规范的人事管理制度，在薪酬体系、福利待遇、发展空间等方面都加以完善。

4、收购整合风险

公司在2014年、2015年先后收购了中装新网、跨考教育、学尔森，并已于2018年初收购四川城市职业学院。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，将面临一定的整合风险。

公司根据以往的并购经验制定了相应的具体整合措施，并在实际的经营过程中，就管理等方面的问题积极与子公司领导层沟通，避免信息的不对称，使双方在管理层面上保持一致，达到真正融合以避免风险的产生。

第五节 重要事项

一、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
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	39.38%	2018 年 03 月 26 日	2018 年 03 月 27 日	详见巨潮资讯网公告（公告号：2018-020）
2017 年度股东大会	年度股东大会	38.90%	2018 年 05 月 18 日	2018 年 05 月 19 日	详见巨潮资讯网公告（公告号：2018-042）

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

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
学尔森股权转让纠纷和借款纠纷	8,499.86	否	尚在审理中	目前相关案件尚未正式开庭审理,公司无法判断其对公司本期利润或期后利润的影响。	尚在审理中	2018年05月24日	详见巨潮资讯网公告(公告号:2018-045)

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、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。

十一、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。

十二、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

公司第三期限限制性股票激励计划

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

事项概述	披露日期	索引
《关于授予第三期限限制性股票激励计划预留股份剩余股份的公告》	2018/2/10	公告号2018-011, 详见《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网
《关于第三期限限制性股票激励计划预留股份剩余部分授予完成的公告》	2018/3/23	公告号2018-018, 详见《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网
《关于回购并注销部分已授出股权激励股票的公告》	2018/4/27	公告号2018-033, 详见《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网
《关于第三期限限制性股票激励计划首次授予部分第一个解锁期解锁条件成就的公告》	2018/5/18	公告号2018-041, 详见《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网
《第三期限限制性股票激励计划首次授予部分第一批解锁上市流通的提示性公告》	2018/5/28	公告号2018-044, 详见《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
刘年新	公司控股股东、	接受关联方	34,000	0	19,400	0.00%	0	22,800

	实际控制人	财务资助						
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		公司控股股东、实际控制人刘年新先生对公司提供财务资助，有效解决了公司灵活快速融资的需求，有利于公司业务发展，不存在损害公司及其他中小股东利益的情形，符合公司和全体股东的利益，不会对公司的财务状况、经营成果及独立性构成重大影响。						

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		

报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		0	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		0			
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
HTWM CONSTRUCTION	2017 年 12 月 01 日	7,000	2017 年 12 月 01 日	7,000	连带责任保 证	2017.12.01-2 019.12.01	否	否
深圳市前海洪涛 教育科技有限公司	2018 年 06 月 30 日	25,488.5		0			否	否
四川城市职业学 院	2018 年 06 月 30 日	26,000		0			否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)		51,488.5	报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)		0			
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)		58,488.5	报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)		7,000			
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (C1)		0	报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (C2)		0			
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (C3)		0	报告期末对子公司实际担保 余额合计 (C4)		0			
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		51,488.5	报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2+C2)		0			
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)		58,488.5	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		7,000			
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				1.85%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保余额 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无				

违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无
---------------------	---

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、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。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

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、美观性的同时将“三废”及能耗降至最低。公司同时加强对环境保护意识的宣传工作，提高全体员工的环保意识。公司先后被评选为“全国建筑装饰行业绿色产业基地”，“节能环保示范企业”，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”等荣誉。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

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

1、报告期内相关资质发生重大变化的情况说明

报告期内相关资质未发生变化。

2、下一报告期内相关资质有效期届满续期情况说明

中国展览馆协会展览工程企业资质证书（编号：Q20151485）、中国展览馆协会展览陈列工程设计与施工一体化资质等级证书（编号：C20151222）有效期均截至2018年12月1日，公司将于下半年对上述证书进行续期。《广东省安全技术防范系统设计、施工、维修资格证》有效期截至2018年9月21日，质量管理体系认证与环境管理体系认证证书有效期均截至2018年9月14日，公司将对上述证书在到期前进行换证。目前而言，公司人员、业绩、设备等各方面均符合相关资质续期、换证的要求。

3、公司严格落实企业主体责任制，将安全施工管理情况与责任人的业绩考核挂钩；注重施工现场管理，不断提升项目部、专职安全员施工过程中的安全管理能力，防止安全隐患和野蛮施工行为造成安全管理漏洞；各分公司、项目部，定期开

展施工安全生产检查，对施工隐患进行排查；充足配备安全防护用品，及时更新安全施工装备；加强施工人员安全生产教育培训，增强施工人员自我安全防护意识；对临边施工人员、特殊工种，进行专门培训，持证上岗；针对农民工流动性大的特点，加倍重视对其安全教育培训工作，使施工人员能够按照操作规范进行施工作业。

截止本报告披露日，公司未有重大安全事故发生。

（二）截止本报告披露日，公司控股子公司学尔森原股东已完成2017年度业绩承诺补偿事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	335,497,875	26.87%	1,600,000			-6,972,606	-5,372,606	330,125,269	26.40%
1、国家持股		0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	334,097,875	26.76%	1,600,000			-6,572,606	-4,972,606	329,125,269	26.32%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0			870,000	870,000	870,000	0.07%
境内自然人持股	334,097,875	26.76%	1,600,000			-7,442,606	-5,842,606	328,255,269	26.25%
4、外资持股	1,400,000	0.11%				-400,000	-400,000	1,000,000	0.08%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	1,400,000	0.11%				-400,000	-400,000	1,000,000	0.08%
二、无限售条件股份	913,210,119	73.13%				6,973,002	6,973,002	920,183,121	73.60%
1、人民币普通股	913,210,119	73.13%				6,973,002	6,973,002	920,183,121	73.60%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,248,707,994	100.00%	1,600,000	0	0	396	1,600,396	1,250,308,390	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、公司第三期股权激励计划2018年授予并在中国结算深圳分公司完成登记共计160万股。
- 2、公司第三期股权激励计划部分激励对象离职，回购限制性股票87万股，截至2018年6月30日完成回购尚未完成注销，于2018年7月2日在中国结算深圳分公司完成注销。
- 3、公司第三期股权激励计划首次授予部分第一期满足解锁条件，解锁1634.08万股。
- 4、公司发行的可转换公司债券洪涛转债自2017年2月6日起可转换为公司股份，报告期内共转股396股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

- 1、2018年2月9日，公司召开董事会和监事会审议通过《关于授予第三期限限制性股票激励计划预留股份剩余股份的议案》，授予限制性股票共计160万股。

2、2018年4月25日，公司召开董事会和监事会审议通过《关于回购并注销部分已授出股权激励股票的议案》，回购已离职激励对象限制性股票87万股，并于2018年5月18日经公司2017年年度股东大会审议通过。

3、2018年5月16日，公司召开董事会和监事会审议通过《关于第三期限限制性股票激励计划首次授予部分第一个解锁期解锁条件成就的议案》，同意解锁限制性股票1634.08万股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司第三期股权激励计划授予限制性股票160万股、解锁限制性股票1634.08万股均已在中国结算深圳分公司完成登记。回购注销限制性股票87万股，截至2018年6月30日完成回购尚未完成注销，于2018年7月2日在中国结算深圳分公司完成注销。

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

适用 不适用

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

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
高管锁定股	287,975,875		9,368,194	297,344,069	高管锁定股	按照高管持股锁定规则
股权激励限售股	47,522,000	16,340,800	1,600,000	32,781,200	公司第三期限限制性股票激励计划限售股	根据第三期限限制性股票激励计划解锁安排
合计	335,497,875	16,340,800	10,968,194	330,125,269	--	--

3、证券发行与上市情况

2018年2月9日，公司授予激励对象160万股限制性股票，授予价格2.32元/股。2018年3月26日，限制性股票在中国结算深圳分公司完成登记并上市。详见公司于2018年3月23日在巨潮资讯网披露的《关于第三期限限制性股票激励计划预留股份剩余部分授予完成的公告》。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	58,129		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股5%以上的普通股股东或前10名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

刘年新	境内自然人	31.17%	389,705,180	15,002,420	292,278,885	97,426,295	质押	184,000,000
新疆日月投资股份有限公司	境内非国有法人	6.65%	83,202,943	0	0	83,202,943		
蓝歆旻	境内自然人	1.85%	23,140,000	1,225,860	0	23,140,000		
黄英勇	境内自然人	0.65%	8,098,500	-54,500	0	8,098,500		
廖美芳	境内自然人	0.55%	6,893,232	4,402,240	0	6,893,232		
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品-005L-CT001 深	其他	0.50%	6,293,005	6,293,005	0	6,293,005		
邓新泉	境内自然人	0.48%	5,947,967	0	0	5,947,967		
孙文坤	境内自然人	0.46%	5,778,800	-98,288	0	5,778,800		
陈远芬	境内自然人	0.45%	5,681,298	0	0	5,681,298		
陈远浩	境内自然人	0.37%	4,604,533	0	360,000	4,244,533		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	刘年新先生持有新疆日月投资股份有限公司 33.27% 股份；陈远芬女士为刘年新先生配偶，两者为一致行动人；陈远浩先生为刘年新先生配偶陈远芬女士之兄弟。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
刘年新	97,426,295	人民币普通股	97,426,295					
新疆日月投资股份有限公司	83,202,943	人民币普通股	83,202,943					
蓝歆旻	23,140,000	人民币普通股	23,140,000					
黄英勇	8,098,500	人民币普通股	8,098,500					
廖美芳	6,893,232	人民币普通股	6,893,232					
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品-005L-CT001 深	6,293,005	人民币普通股	6,293,005					
邓新泉	5,947,967	人民币普通股	5,947,967					
孙文坤	5,778,800	人民币普通股	5,778,800					
陈远芬	5,681,298	人民币普通股	5,681,298					
陈远浩	4,244,533	人民币普通股	4,244,533					

前 10 名无限售条件普通股股东之间,以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	刘年新先生持有新疆日月投资股份有限公司 33.27% 股份; 陈远芬女士为刘年新先生配偶, 两者为一致行动人; 陈远浩先生为刘年新先生配偶陈远芬女士之兄弟。除此之外, 公司未知其他股东之间是否存在关联关系, 也未知其是否属于一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	新疆日月投资股份有限公司通过信用账户持有公司股份 83,202,943 股; 蓝歆旻通过信用账户持有公司股份 23,140,000 股; 黄英勇通过信用账户持有公司股份 8,097,900 股; 孙文坤通过信用账户持有公司股份 5,778,800 股。

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授 予的限制 性股票数 量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
刘年新	董事长	现任	374,702,760	15,002,420		389,705,180			
徐玉竹	董事	现任	690,000	0		690,000	600,000		360,000
韩玖峰	副总经理	现任	1,857,110	0		1,857,110	1,000,000		600,000
王全国	副总经理	现任	3,371,196	0		3,371,196	600,000		360,000
苏毅	副总经理	现任	800,000	0		800,000	800,000		480,000
宋华	财务总监	现任	1,272,500	0		1,272,500	800,000		480,000
钟臻卓	副总经理	现任	500,000	0		500,000	500,000		300,000
黄亚烈	副总经理	现任	648,750	0		848,750	300,000	200,000	380,000
易沙	副总经理	现任	400,000	140,000		540,000	400,000		400,000
薛依东	总经理	离任	1,500,000	0		1,500,000	1,500,000		900,000
合计	--	--	385,742,316	15,142,420	0	401,084,736	6,500,000	200,000	4,260,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘望	总经理	聘任	2018年06月29日	新聘
薛依东	总经理	离任	2018年06月29日	薛依东先生因个人原因辞去公司总经理职务
黄亚烈	副总经理	聘任	2018年01月30日	新聘
易沙	副总经理	聘任	2018年01月30日	新聘

第九节 公司债相关情况

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

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
深圳市洪涛装饰股份有限公司可转换公司债券	洪涛转债	128013	2016年08月23日	2022年07月28日	119,998.87	第一年0.4%、第二年0.6%、第三年1%、第四年1.5%、第五年1.8%、第六年2%	采用每年付息
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	1、向合格投资者公开发行；2、设有回售条款。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	无						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）	本次发行的可转债转股期为2017年2月6日至2022年7月28日。报告期内，转股数量为396股。						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

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

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	参见本报告第四节经营情况讨论与分析之“五、投资状况分析”募资金使用情况部分。
期末余额（万元）	116,724.49
募集资金专项账户运作情况	参见本报告第四节经营情况讨论与分析之“五、投资状况分析”募资金使用情况部分。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

四、公司债券信息评级情况

报告期内，上海新世纪资信评估投资服务有限公司于2018年6月26日出具了《深圳市洪涛装饰股份有限公司公开发行可转换公司债券跟踪评级报告》，公司主体信用等级为AA，洪涛转债信用等级为AA，评级展望为“稳定”。此次评级结果较上次未发生变化。上述跟踪信用评级报告详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

不适用。

八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.44%	1.41%	0.03%
资产负债率	66.03%	66.25%	-0.22%
速动比率	1.19%	1.15%	0.04%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	1.93	2.28	-15.35%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

九、公司逾期未偿还债项

适用 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

- 1、2018年1月10日，公司偿还2017年第一期超短期融资券本金及利息共计519,639,726.03元。
- 2、2018年3月6日，公司归还2017年第一期短期融资券本金及利息共计211,160,000.00元。

十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

经公司2018年4月25日召开的第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于向银行申请综合授信额度的议案》，同意公司向银行申请综合授信额度35亿元，其中：

- 1、公司向平安银行深圳分行营业部申请综合授信额度人民币捌亿元，期限壹年。截止报告期末，公司已经实际使用额度80,000.00万元,尚未偿还。
- 2、公司向中国银行深圳东门支行申请综合授信额度贰亿元，期限壹年。截止报告期末，公司已实际使用额度12,000万元,尚未偿还。
- 3、公司向招商银行深圳创维支行申请综合授信额度贰亿元，期限壹年。截止报告期末，公司已实际使用额度15,300万元,尚未偿还。
- 4、公司向兴业银行深圳水贝支行申请综合授信额度叁亿元，期限壹年。截止报告期末，公司已实际使用额度10,000万元,尚未偿还。
- 5、公司向中国光大银行深圳光明新区支行申请综合授信额度贰亿伍仟万元元，期限壹年。截止报告期末，公司已实际使用额度15,000万元,尚未偿还。
- 6、公司向中信银行深圳分行申请综合授信额度壹亿叁仟万元元，期限壹年。截止报告期末，公司已实际使用额度3,000万元,尚未偿还。
- 7、公司向北京银行深圳分行申请综合授信额度壹亿元，期限壹年。截止报告期末，公司已实际使用额度10,000万元,尚未偿还。
- 8、公司向上海浦东发展银行深圳分行申请综合授信额度壹亿捌仟万元，期限壹年。截止报告期末，公司已实际使用额度18,000万元,尚未偿还。
- 9、公司向广发银行深圳分行申请综合授信额度伍仟万元，期限壹年。截止报告期末，公司已实际使用额度5,000万元,尚未偿还。
- 10、公司向浙商银行深圳分行申请综合授信额度叁亿元，期限壹年。截止报告期末，公司已实际使用额度23,000万元,尚未偿还。
- 11、公司向宁波银行深圳分行申请综合授信额度壹亿元，期限壹年。截止报告期末，公司已实际使用额度10,000万元,尚未偿还。
- 12、公司向中国工商银行深圳分行申请综合授信额度壹亿伍仟万元，期限壹年。截止报告期末，公司已实际使用额度5,000万元,尚未偿还。
- 13、公司向杭州银行深圳分行申请综合授信额度壹亿元，期限壹年。截止报告期末，公司已实际使用额度10,000万元,尚未偿还。
- 14、公司向东莞银行深圳分行申请综合授信额度壹亿元，期限壹年。截止报告期末，公司已实际使用额度10,000万元,尚未偿还。
- 15、公司向南洋商业银行深圳分行申请综合授信额度壹亿伍仟万元，期限壹年。截止报告期末，公司已实际使用额度5,000万元,尚未偿还。

16、公司向中国农业银行深圳分行申请综合授信额度贰亿元，期限壹年。截止报告期末，公司已实际使用额度19,501.39万元，尚未偿还。

17、公司向华商银行深圳分行申请综合授信额度贰仟万元，期限壹年。截止报告期末，公司已实际使用额度2,000万元，尚未偿还。

十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

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

十三、报告期内发生的重大事项

无

十四、公司债券是否存在保证人

是 否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市洪涛装饰股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	737,441,037.82	965,338,821.77
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	35,959,446.20	20,900,016.65
应收账款	5,589,478,288.48	5,021,277,338.97
预付款项	486,969,754.76	390,058,770.97
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	24,614,155.52	12,075,089.01
应收股利		
其他应收款	500,804,219.44	433,161,759.91
买入返售金融资产		
存货	34,490,383.40	27,261,661.46

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,493,754,735.06	1,519,301,257.79
流动资产合计	8,903,512,020.68	8,389,374,716.53
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	36,470,594.59	36,470,594.59
持有至到期投资	200,000,000.00	205,673,386.45
长期应收款		
长期股权投资	54,679,199.21	51,736,453.16
投资性房地产	47,545,720.15	48,377,551.33
固定资产	567,185,104.35	579,899,881.27
在建工程	134,284,596.76	133,834,951.79
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	256,767,048.54	258,688,603.31
开发支出	58,577,731.02	28,480,379.92
商誉	454,783,285.03	454,783,285.03
长期待摊费用	11,676,919.98	9,834,329.95
递延所得税资产	48,249,871.24	49,422,253.47
其他非流动资产	758,019,771.20	942,958,563.62
非流动资产合计	2,628,239,842.07	2,800,160,233.89
资产总计	11,531,751,862.75	11,189,534,950.42
流动负债：		
短期借款	2,555,744,103.25	2,005,530,707.05
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	94,838,740.00	79,650,000.00

应付账款	2,248,022,608.69	1,880,786,569.69
预收款项	39,572,520.36	77,863,843.80
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	18,422,353.54	35,239,744.15
应交税费	27,471,076.03	27,013,210.05
应付利息		2,074,655.88
应付股利	25,833,812.80	862,240.00
其他应付款	609,845,162.80	579,983,995.78
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	141,461,306.08	103,693,283.17
其他流动负债	433,703,596.30	1,172,074,900.85
流动负债合计	6,194,915,279.85	5,964,773,150.42
非流动负债：		
长期借款	204,281,507.40	243,473,987.40
应付债券	1,149,241,345.82	1,133,046,672.40
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	66,200,835.72	71,476,680.27
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,419,723,688.94	1,447,997,340.07
负债合计	7,614,638,968.79	7,412,770,490.49
所有者权益：		
股本	1,250,308,390.00	1,248,707,994.00
其他权益工具	96,318,659.11	96,318,980.18

其中：优先股		
永续债		
资本公积	925,483,194.17	913,948,357.82
减：库存股	127,624,228.00	180,568,420.00
其他综合收益	40,700.20	
专项储备		
盈余公积	174,966,515.89	174,966,515.89
一般风险准备		
未分配利润	1,455,782,537.21	1,370,789,341.14
归属于母公司所有者权益合计	3,775,275,768.58	3,624,162,769.03
少数股东权益	141,837,125.38	152,601,690.90
所有者权益合计	3,917,112,893.96	3,776,764,459.93
负债和所有者权益总计	11,531,751,862.75	11,189,534,950.42

法定代表人：刘年新

主管会计工作负责人：宋华

会计机构负责人：钟焕奎

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	689,985,303.65	761,095,640.19
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	35,409,446.20	19,200,016.65
应收账款	5,526,644,696.84	5,010,712,471.87
预付款项	103,201,902.93	342,642,765.35
应收利息	24,614,155.52	12,075,089.01
应收股利		
其他应收款	1,079,801,673.97	773,801,189.56
存货	4,320,858.33	4,542,368.76
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,472,452,897.86	1,507,564,577.51
流动资产合计	8,936,430,935.30	8,431,634,118.90

非流动资产：		
可供出售金融资产	36,470,594.59	36,470,594.59
持有至到期投资	200,000,000.00	205,673,386.45
长期应收款		
长期股权投资	887,697,623.22	884,754,877.17
投资性房地产	47,545,720.15	48,377,551.33
固定资产	194,677,616.66	198,696,637.35
在建工程	9,052,956.80	9,025,803.80
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	143,470,146.33	145,293,984.29
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,854,103.47	6,123,167.10
递延所得税资产	47,269,356.01	48,713,924.78
其他非流动资产	706,019,771.20	889,080,939.82
非流动资产合计	2,278,057,888.43	2,472,210,866.68
资产总计	11,214,488,823.73	10,903,844,985.58
流动负债：		
短期借款	2,548,768,615.75	1,867,360,457.05
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	94,838,740.00	79,650,000.00
应付账款	2,313,582,115.52	1,985,624,201.05
预收款项	19,445,267.31	67,690,977.57
应付职工薪酬	7,073,925.12	23,600,000.00
应交税费	10,000,571.13	13,273,196.10
应付利息		2,074,655.88
应付股利	25,833,812.80	862,240.00
其他应付款	551,176,621.61	659,314,658.61
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	141,461,306.08	103,693,283.17
其他流动负债	402,307,369.95	1,145,048,698.79
流动负债合计	6,114,488,345.27	5,948,192,368.22
非流动负债：		
长期借款	139,438,827.40	179,438,827.40
应付债券	1,149,241,345.82	1,133,046,672.40
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	66,200,835.72	71,476,680.27
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,354,881,008.94	1,383,962,180.07
负债合计	7,469,369,354.21	7,332,154,548.29
所有者权益：		
股本	1,250,308,390.00	1,248,707,994.00
其他权益工具	96,318,659.11	96,318,980.18
其中：优先股		
永续债		
资本公积	925,483,194.17	915,811,976.29
减：库存股	127,624,228.00	180,568,420.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	174,966,515.89	174,966,515.89
未分配利润	1,425,666,938.35	1,316,453,390.93
所有者权益合计	3,745,119,469.52	3,571,690,437.29
负债和所有者权益总计	11,214,488,823.73	10,903,844,985.58

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	2,040,941,466.11	1,950,983,200.17
其中：营业收入	2,040,941,466.11	1,950,983,200.17
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,907,981,866.27	1,834,953,187.33
其中：营业成本	1,611,514,753.65	1,553,119,160.71
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,486,577.85	7,164,732.86
销售费用	94,461,640.52	106,098,621.46
管理费用	98,194,744.41	96,335,237.79
财务费用	62,702,888.25	39,495,876.16
资产减值损失	33,621,261.59	32,739,558.35
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）	2,942,746.05	2,607,322.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）	5,504.10	
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	135,699.01	4,977,627.29
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	136,043,549.00	123,614,962.83
加：营业外收入	835,895.59	165,993.06
减：营业外支出	842,219.04	664,385.20
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	136,037,225.55	123,116,570.69
减：所得税费用	34,990,846.69	26,688,846.99
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	101,046,378.86	96,427,723.70

（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	101,046,378.86	96,427,723.70
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	109,964,768.87	103,624,126.08
少数股东损益	-8,918,390.01	-7,196,402.38
六、其他综合收益的税后净额	58,143.15	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	40,700.20	
（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	40,700.20	
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	40,700.20	
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	17,442.95	
七、综合收益总额	101,104,522.01	96,427,723.70
归属于母公司所有者的综合收益总额	110,005,469.07	103,624,126.08
归属于少数股东的综合收益总额	-8,900,947.06	-7,196,402.38
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.09	0.08
（二）稀释每股收益	0.08	0.08

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

法定代表人：刘年新

主管会计工作负责人：宋华

会计机构负责人：钟焕奎

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,880,120,632.40	1,830,163,897.96
减：营业成本	1,540,270,887.94	1,521,763,369.19
税金及附加	5,413,639.69	5,898,985.87
销售费用	39,803,993.86	38,430,500.75
管理费用	43,154,180.51	43,523,085.27
财务费用	60,224,240.74	38,677,507.76
资产减值损失	28,465,810.89	32,558,676.86
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）	2,942,746.05	2,607,322.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益		2,802,000.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	165,730,624.82	154,721,094.96
加：营业外收入	62,671.85	
减：营业外支出	235,384.38	5,719.15
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	165,557,912.29	154,715,375.81
减：所得税费用	31,372,792.07	23,460,783.71
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	134,185,120.22	131,254,592.10
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	134,185,120.22	131,254,592.10
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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	134,185,120.22	131,254,592.10
七、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.11	0.08
(二)稀释每股收益	0.10	0.08

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	1,633,581,666.61	1,357,031,316.71
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	129,022,588.35	69,218,949.77
经营活动现金流入小计	1,762,604,254.96	1,426,250,266.48
购买商品、接受劳务支付的现金	1,202,165,543.60	1,409,559,728.69
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	152,327,636.44	130,334,686.55
支付的各项税费	88,587,628.45	73,094,133.47
支付其他与经营活动有关的现金	243,982,210.18	171,396,750.98
经营活动现金流出小计	1,687,063,018.67	1,784,385,299.69
经营活动产生的现金流量净额	75,541,236.29	-358,135,033.21
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	66,400.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	540,314,878.70	106,424,856.38
投资活动现金流入小计	540,381,278.70	106,424,856.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,992,400.38	321,011,773.61
投资支付的现金	352,885,000.00	200,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金	500,000,000.00	190,000,000.00
投资活动现金流出小计	873,877,400.38	711,011,773.61
投资活动产生的现金流量净额	-333,496,121.68	-604,586,917.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,712,000.00	170,040,738.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,014,671,124.00	801,250,874.00
发行债券收到的现金		697,700,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,018,383,124.00	1,668,991,612.00
偿还债务支付的现金	2,032,673,339.09	981,480,942.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	165,385,169.95	62,529,222.19
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		2,056,236.25
筹资活动现金流出小计	2,198,058,509.04	1,046,066,401.19
筹资活动产生的现金流量净额	-179,675,385.04	622,925,210.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-102,719.45	
五、现金及现金等价物净增加额	-437,732,989.88	-339,796,739.63
加：期初现金及现金等价物余额	965,893,997.46	841,615,290.05
六、期末现金及现金等价物余额	528,161,007.58	501,818,550.42

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,376,218,138.24	1,165,318,266.21
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	329,052,916.32	116,861,182.59
经营活动现金流入小计	1,705,271,054.56	1,282,179,448.80
购买商品、接受劳务支付的现金	997,071,677.89	1,283,663,479.91
支付给职工以及为职工支付的现	67,670,746.76	56,195,645.49

金		
支付的各项税费	69,399,448.99	61,194,576.34
支付其他与经营活动有关的现金	631,181,120.99	285,069,411.78
经营活动现金流出小计	1,765,322,994.63	1,686,123,113.52
经营活动产生的现金流量净额	-60,051,940.07	-403,943,664.72
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		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	540,314,878.70	106,424,856.38
投资活动现金流入小计	540,314,878.70	106,424,856.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,063,614.57	162,035,982.80
投资支付的现金	80,000,000.00	200,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	500,000,000.00	190,000,000.00
投资活动现金流出小计	582,063,614.57	552,035,982.80
投资活动产生的现金流量净额	-41,748,735.87	-445,611,126.42
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,712,000.00	170,040,738.00
取得借款收到的现金	2,014,671,124.00	761,250,874.00
发行债券收到的现金		697,700,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,018,383,124.00	1,628,991,612.00
偿还债务支付的现金	2,032,673,339.09	978,942,092.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	164,299,445.51	62,529,222.19
支付其他与筹资活动有关的现金		2,056,236.25
筹资活动现金流出小计	2,196,972,784.60	1,043,527,551.19
筹资活动产生的现金流量净额	-178,589,660.60	585,464,060.81
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	-280,390,336.54	-264,090,730.33
加：期初现金及现金等价物余额	761,095,640.19	653,396,986.51
六、期末现金及现金等价物余额	480,705,303.65	389,306,256.18

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,248,707,994.00			96,318,980.18	913,948,357.82	180,568,420.00			174,966,515.89		1,370,789,341.14	152,601,690.90	3,776,764,459.93
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,248,707,994.00			96,318,980.18	913,948,357.82	180,568,420.00			174,966,515.89		1,370,789,341.14	152,601,690.90	3,776,764,459.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,600,396.00			-321.07	11,534,836.35	-52,944,192.00	40,700.20				84,993,196.07	-10,764,565.52	140,348,434.03
（一）综合收益总额											109,964,768.87	-8,918,390.01	101,046,378.86
（二）所有者投入和减少资本	1,600,396.00			-321.07	11,534,836.35	-52,944,192.00	40,700.20					-1,846,175.51	64,273,627.97
1. 股东投入的普通	1,600,000.00				2,112,000.00								3,712,000.00

股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	396.00			-321.07	3,696.93							3,771.86
3. 股份支付计入所有者权益的金额					7,769,977.50	-52,944,192.00						60,714,169.50
4. 其他					1,649,161.92		40,700.20				-1,846,175.51	-156,313.39
(三) 利润分配										-24,971,572.80		-24,971,572.80
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-24,971,572.80		-24,971,572.80
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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	1,250,308,390.00			96,318,659.11	925,483,194.17	127,624,228.00	40,700.20		174,966,515.89		1,455,782,537.21	141,837,125.38	3,917,112,893.96

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,201,850,898.00			96,319,887.19	748,619,936.87	1,964,700.00			159,833,390.79		1,273,557,423.76	-12,863,906.84	3,465,352,929.77
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,201,850,898.00			96,319,887.19	748,619,936.87	1,964,700.00			159,833,390.79		1,273,557,423.76	-12,863,906.84	3,465,352,929.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	41,987,096.00			-907.01	132,920,398.71	162,672,038.00					78,782,636.20	70,773,597.63	161,790,783.53
（一）综合收益总额											103,624,126.08	-7,196,402.38	96,427,723.70

(二)所有者投入和减少资本	41,987,096.00			-907.01	132,920,398.71	162,672,038.00						77,970,000.01	90,204,549.71
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本				-907.01									-907.01
3. 股份支付计入所有者权益的金额	42,652,000.00				134,208,871.22	162,672,038.00							14,188,833.22
4. 其他	-664,904.00				-1,288,472.51							77,970,000.01	76,016,623.50
(三)利润分配												-24,841,489.88	-24,841,489.88
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-24,841,489.88	-24,841,489.88
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	1,243,837,994.00			96,318,980.18	881,540,335.58	164,636,738.00			159,833,390.79	1,352,340,059.96	57,909,690.79	3,627,143,713.30

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,248,707,994.00			96,318,980.18	915,811,976.29	180,568,420.00			174,966,515.89	1,316,453,390.93	3,571,690,437.29
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,248,707,994.00			96,318,980.18	915,811,976.29	180,568,420.00			174,966,515.89	1,316,453,390.93	3,571,690,437.29
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	1,600,396.00			-321.07	9,671,217.88	-52,944,192.00				109,213,547.42	173,429,032.23
(一) 综合收益总额										134,185,120.22	134,185,120.22
(二) 所有者投入和减少资本	1,600,396.00			-321.07	9,671,217.88	-52,944,192.00					64,215,484.81
1. 股东投入的普通股	1,600,000.00				2,112,000.00						3,712,000.00
2. 其他权益工具持有者	396.00			-321.07	3,696.93						3,771.86

投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额				7,769,977.50	-52,944,192.00					60,714,169.50
4. 其他				-214,456.55						-214,456.55
(三) 利润分配									-24,971,572.80	-24,971,572.80
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配									-24,971,572.80	-24,971,572.80
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	1,250,308,390.00		96,318,659.11	925,483,194.17	127,624,228.00			174,966,515.89	1,425,666,938.35	3,745,119,469.52

上年金额

单位：元

项目	上期
----	----

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,201,850,898.00			96,319,887.19	748,619,936.87	1,964,700.00			159,833,390.79	1,205,077,954.89	3,409,737,367.74
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,201,850,898.00			96,319,887.19	748,619,936.87	1,964,700.00			159,833,390.79	1,205,077,954.89	3,409,737,367.74
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	41,987,096.00			-907.01	132,920,398.71	162,672,038.00				106,413,102.22	118,647,651.92
(一) 综合收益总额										131,254,592.10	131,254,592.10
(二) 所有者投入和减少资本	41,987,096.00			-907.01	132,920,398.71	162,672,038.00					12,234,549.70
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本				-907.01							-907.01
3. 股份支付计入所有者权益的金额	42,652,000.00				134,208,871.22	162,672,038.00					14,188,833.22
4. 其他	-664,904.00				-1,288,472.51						-1,953,376.51
(三) 利润分配										-24,841,489.88	-24,841,489.88
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-24,841,489.88	-24,841,489.88
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	1,243,837,994.00			96,318,980.18	881,540,335.58	164,636,738.00			159,833,390.79	1,311,491,057.11	3,528,385,019.66

三、公司基本情况

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，现持有统一社会信用代码为914403001921910661的营业执照。

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

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至2018年6月30日，公司总股本1,250,308,390.00股。其中，有限售条件的流通股330,125,269.00股；无限售条件的流通股份920,183,121.00股。

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

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

本财务报表业经本公司董事会于2018年8月28日决议批准报出。

与期初相比，本期合并范围增加深圳市洪涛装饰海外工程有限公司，详见本附注八“合并范围的变更”及本附注九“在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”)进行确认和计量，在此基础上，结合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)的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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：

本公司及各子公司主要从事建筑装饰、职业教育经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、按完工百分比确定提供的劳务收入等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、二十八“收入”描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经

营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

营业周期为12个月，并且作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

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.分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

2.同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，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。对于合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3.非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。

⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4.为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

1.合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2.合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

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，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：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投

资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1.合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- a) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- b) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- c) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2.共同经营会计处理方法

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

- a) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- b) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- c) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- d) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- e) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，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。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，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。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1.外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变

其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；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

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 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；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定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。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债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；
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该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；
- 3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- 4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣

除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,期末将公允价值变动计入当期损益。处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

(2) 应收款项

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。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,以及公司持有的其他企业的债权(不包括在活跃市场上有报价的债务工具),包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等,以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额;具有融资性质的,按其现值进行初始确认。

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 持有至到期投资

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性金融资产。

本公司对持有至到期投资,在取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入,计入投资收益。实际利率在取得时确定,在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额,相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大,在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产;重分类日,该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益,在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出,计入当期损益。但是,遇到下列情况可以除外:

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内),且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式,企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产,是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产,以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产,在取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的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形成的汇兑差额外,直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入投资损益。

本公司对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,按照成本计量。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

2. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已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,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

3.金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

4.金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

5.金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
 - (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
 - (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
 - (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
 - (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
 - (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
 - (7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
 - (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- 金融资产的具体减值方法如下：

(1) 可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本的，则表明其发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但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发生的减值损失，不得转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回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。

6. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 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。

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。

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

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

装修装饰业

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品、委托代销商品、工程施工、低值易耗品、设计成本等。

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

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

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按实际成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净

值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

13、持有待售资产

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

14、长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2.后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，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对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，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差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3.长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为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改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营

业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有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初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因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。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

5.共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
房屋建筑物	30	5.00	3.17

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

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

16、固定资产

(1) 确认条件

1. 固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产初始计量本公司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。

(1) 其外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

(2) 固定资产的后续支出与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置当固定资产被处置、或者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金额计入当期损益。

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

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

1.在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2.在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

公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。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(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者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2.借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化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各部分分别完工，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

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利权、办公软件等。

1.无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2.使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在其预计使用寿命内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	30-50	预计使用寿命
办公软件	5-10	预计使用寿命
专利权	10	预计使用寿命
著作权	5	预计使用寿命

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3.使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

22、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，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。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

23、长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期内按直线法分期摊销。

2. 摊销期限

公司按照资产的受益期间确认摊销期限。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

24、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

26、股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的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。

2.权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3.确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4.实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

以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计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按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和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

5.对于存在修改条款和条件的情况的，本期的修改情况及相关会计处理

若在等待期内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。

27、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

1.符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- （1）向其他方交付现金或其他金融资产合同义务；
- （2）在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债合同义务；
- （3）将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- （4）将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

2.同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- （1）该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金

融资产或金融负债的合同义务；

(3) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

3. 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

装修装饰业

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

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

2. 提供劳务收入

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

① 装饰装修收入

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

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

具体的计算公式如下：

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

② 职业教育培训收入

职业教育培训收入在相关劳务活动发生时确认收入。

3.使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

4.利息收入

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

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

1.类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注六之递延收益、其他收益、营业外收入项目注释。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2.政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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（人民币1元）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，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益或冲减相关资产账面价值；

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1.确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是,同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:(1)该交易不是企业合并;(2)交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产:暂时性差异在可预见的未来很可能转回,且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2.确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括:

(1)商誉的初始确认所形成的暂时性差异;

(2)非企业合并形成的交易或事项,且该交易或事项发生时既不影响会计利润,也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)所形成的暂时性差异;

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

3.同时满足下列条件时,将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1)企业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;

(2)递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

31、租赁

(1)经营租赁的会计处理方法

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人,该租赁为融资租赁,其他租赁则为经营租赁。

经营租赁会计处理

(1)经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分摊,计入当期费用。

(2)经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用;如金额较大的,则予以资本化,在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金收入总额中扣除,按扣

除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / (十六) 固定资产。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

32、其他重要的会计政策和会计估计

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	销售商品应税收入按 17%、建筑装饰收入按 11% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；建筑装饰收入中清包工项目、甲供工程项目、2016 年 4 月 30 日之前老项目采用简易征收方式，按 3% 计算销项税；职业教育培训收入、设计收入、服务收入和咨询收入按应税收入 3% 或 6% 缴纳增值税	17%、11%、6% 或 3%
城市维护建设税	按实缴流转税税额计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴，具体详见下表	12%、15%、20% 或 25%
教育附加税	按实缴流转税税额计缴	3%
地方教育附加税	按实缴流转税税额计缴	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%
深圳市前海洪涛教育科技有限公司	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%
大连市金港洪涛装饰工程有限公司	25%
中装信达科技（北京）有限公司	25%
深圳市洪涛装饰股份有限公司幕墙门窗厂	25%
深洪涛装饰（澳门）股份有限公司	利润总额大于 60 万澳门币按 12% 缴纳；小于 60 万澳门币不交税
HTWMCONSTRUCTIONENGINEERING(CAMBODIA)CO.,LTD.	盈利按 20% 缴纳；亏损按全年销售额的 1% 缴纳
贵州洪涛文化旅游产业有限公司	25%
中装艺高文化（北京）有限公司	25%
上海学尔森文化传播有限公司	25%、核定征收
北京尚学跨考教育科技有限公司	15%
深圳市洪涛装饰股份有限公司	15%

深圳市洪涛装饰海外工程有限公司	25%
-----------------	-----

2、税收优惠

1.企业所得税税收优惠政策

(1) 高新技术企业所得税优惠政策

依据科技部、财政部、国家税务总局2016年1月修订的《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）及《国家重点支持的高新技术领域》认定的高新技术企业，可以依照2008年1月1日起实施的新《企业所得税法》及其《实施条例》、《中华人民共和国税收征收管理法》（以下称《税收征管法》）及《中华人民共和国税收征收管理法实施细则》等有关规定享受减至15%的税率征收企业所得税优惠政策。

1) 本公司

2016年11月21日，公司通过了高新技术企业复审，获得了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、深圳市地方税务局颁发的编号为GR201644202182《高新技术企业证书》，认定有效期三年(2016年—2018年)。公司自2016年(含2016年)起连续3年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，2017年度按15%的税率计算所得税。

2) 北京尚学跨考教育科技有限公司

2016年12月22日，本公司之控股子公司通过了高新技术企业复审，获得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局颁发的编号为GR201611006012《高新技术企业证书》，认定有效期三年(2016年—2018年)。公司自2016年(含2016年)起连续3年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，2017年度按15%的税率计算所得税。

3、其他

1.房产税

房产税按照房产原值的70%为纳税基准，税率为1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为12%。

2.个人所得税

3.员工个人所得税由本公司代扣代缴，独立董事津贴个人所得税由本公司代扣代缴。

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	1,182,862.45	921,902.94
银行存款	423,573,841.21	661,731,054.51
其他货币资金	312,684,334.16	302,685,864.32
合计	737,441,037.82	965,338,821.77

其他说明

项目	期末余额	期初余额
票据保证金	16,360,000.00	32,960,459.19

贷款保证金	192,920,030.24	112,315,435.62
定期存款或通知存款		130,000,000.00
合计	209,280,030.24	275,275,894.81

其他货币资金中未受限制部分103,404,303.92元主要系外埠存款。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	25,943,362.88	12,770,329.50
商业承兑票据	10,016,083.32	8,129,687.15
合计	35,959,446.20	20,900,016.65

(2) 期末公司已质押的应收票据

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	56,286,030.72	
合计	56,286,030.72	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						10,379,929.00	0.20%	5,189,964.50	50.00%	5,189,964.50
按信用风险特征组合计提坏账准备的	5,883,140,233.03	99.90%	294,157,011.66	5.00%	5,588,983,221.37	5,279,570,849.	99.74%	263,978,542.48	5.00%	5,015,592,307.36

应收账款						84				
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,091,681.79	0.10%	5,596,614.68	91.87%	495,067.11	3,160,881.76	0.06%	2,665,814.65	84.34%	495,067.11
合计	5,889,231,914.82	100.00%	299,753,626.34	5.09%	5,589,478,288.48	5,293,111,660.60	100.00%	271,834,321.63	5.14%	5,021,277,338.97

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

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

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	5,883,140,233.03	294,157,011.66	5.00%
合计	5,883,140,233.03	294,157,011.66	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 30,064,273.30 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 789,028,708.63 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 13.40%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 39,451,435.43 元。

(4) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

截至 2018 年 6 月 30 日，公司因保理而质押的应收账款金额为 451,516,130.38 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	376,739,319.84	77.36%	273,664,579.07	70.16%
1 至 2 年	75,086,592.28	15.42%	42,238,224.94	10.83%
2 至 3 年	22,849,312.71	4.69%	20,317,599.01	5.21%
3 年以上	12,294,529.93	2.52%	53,838,367.95	13.80%
合计	486,969,754.76	--	390,058,770.97	--

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：

预付款期末账龄超过1年的款项金额为110,230,434.92元，主要是因为公司预付工程项目材料尚未结算。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为149,326,322.68元，占预付账款年末余额合计数的比例为30.66%。

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	1,193,155.69	1,777,522.98
债券投资	9,046,666.67	9,046,666.67
理财产品利息	11,580,720.96	1,250,899.36
保证金利息	2,793,612.20	
合计	24,614,155.52	12,075,089.01

(2) 重要逾期利息

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	527,162,336.33	100.00%	26,358,116.89	5.00%	500,804,219.44	455,959,213.38	100.00%	22,797,453.47	5.00%	433,161,759.91
合计	527,162,336.33	100.00%	26,358,116.89	5.00%	500,804,219.44	455,959,213.38	100.00%	22,797,453.47	5.00%	433,161,759.91

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
无合同纠纷组合	527,162,336.33	26,358,116.89	5.00%
合计	527,162,336.33	26,358,116.89	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 3,556,988.29 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	176,102,073.89	155,918,014.49
押金	45,753,195.99	45,355,853.56
备用金	31,330,216.38	74,821,362.18
往来款	243,021,615.39	148,353,868.28
借款	30,000,000.00	30,000,000.00

其他	955,234.68	1,510,114.87
合计	527,162,336.33	455,959,213.38

(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	业主借款、履约保证金	50,000,000.00	1-2 年、2-3 年	9.48%	2,500,000.00
第二名	往来款	42,408,691.11	1-2 年、2-3 年	8.04%	2,120,434.55
第三名	往来款	33,917,258.32	1 年以内	6.43%	1,695,862.92
第四名	往来款	19,664,647.03	1-2 年	3.73%	983,232.35
第五名	押金	9,500,000.00	1 年以内	1.80%	475,000.00
合计	--	155,490,596.46	--	29.50%	7,774,529.82

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	20,961,002.45		20,961,002.45	13,407,962.77		13,407,962.77
在产品	5,478,133.88		5,478,133.88	3,654,160.30		3,654,160.30
库存商品	5,329,206.56		5,329,206.56	9,350,811.63		9,350,811.63
委托代销商品	2,722,040.51		2,722,040.51	848,726.76		848,726.76
合计	34,490,383.40		34,490,383.40	27,261,661.46		27,261,661.46

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

否

(2) 存货跌价准备

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

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		
银行理财产品*1	970,000,000.00	1,190,000,000.00
待摊费用	4,566,964.89	5,114,960.20
待认证进项税金		2,378,383.43
待抵扣增值税	35,156,214.63	19,871,190.23
委托贷款*2	480,000,000.00	300,000,000.00
以抵销后净额列示的所得税预缴税额		298,864.65
第三方账户存款		1,637,859.28
待摊贴现利息	4,031,555.54	
合计	1,493,754,735.06	1,519,301,257.79

其他说明：

*1 银行理财产品如下：

产品名称	开户行	金额	产品起止日期
结构性存款（挂钩利率）产品	平安银行营业部	100,000,000.00	2017/12/7-2018/12/7
卓越计划AGS159002理财产品	平安银行深圳平安大厦支行	500,000,000.00	2018/4/25-2018/12/24
对公结构性存款（挂钩利率）TGG17605产品（保证金模式）	平安银行深圳平安大厦支行	300,000,000.00	2017/12/27-2018/12/26
对公结构性存款（挂钩利率）产品TGG17597（保证金模式）	平安银行深圳平安大厦支行	70,000,000.00	2017/12/19-2018/12/19
合计		970,000,000.00	---

*2、（1）2016年9月5日，本公司与华润深国投信托有限公司签订了信托协议，华润深国投信托向海南夏日置业发展有限公司提供借款300,000,000.00元，贷款期限2年，贷款利率为8%，借款用于夏日置业公司补充流动资金。夏日置业将26,562.63平方米房屋及土地使用权为借款提供第二顺位抵押担保、将其持有三亚夏日实业发展有限公司50%的股权（对应出资额125,000,000.00元）为借款提供质押担保。

（2）2017年1月5日，本公司与华润深国投信托有限公司签订了信托协议，华润深国投信托向三亚沃兰德国际度假屋管理有限公司提供借款180,000,000.00元，用于其流动资产周转，贷款期限2年，贷款利率为8%，三亚中泰投资有限公司以其位于三亚市三亚湾路海坡开发区三亚中泰度假酒店、假日酒店二期房产（包含27055.08平方米土地及地上32325.61平方米建筑物）提供第二顺位抵押、三亚中泰投资有限公司、深圳市华佳美贸易有限公司、张玉枫等自然人提供不可撤销连带责任保证担保。

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	36,960,594.59	490,000.00	36,470,594.59	36,960,594.59	490,000.00	36,470,594.59
按成本计量的	36,960,594.59	490,000.00	36,470,594.59	36,960,594.59	490,000.00	36,470,594.59
合计	36,960,594.59	490,000.00	36,470,594.59	36,960,594.59	490,000.00	36,470,594.59

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
深圳市建筑装饰材料供应有限公司	490,000.00			490,000.00	490,000.00			490,000.00	10.00%	
北京筑龙伟业科技股份有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00					10.00%	
上海同筑信息科技有限公司	16,470,594.59			16,470,594.59					14.86%	
合计	36,960,594.59			36,960,594.59	490,000.00			490,000.00	--	

10、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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
泸州巨洋酒店债券	200,000,000.00		200,000,000.00	205,673,386.45		205,673,386.45
合计	200,000,000.00		200,000,000.00	205,673,386.45		205,673,386.45

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
泸州巨洋酒店债券	200,000,000.00	6.90%	5.38%	2019年12月29日

11、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	51,671.80 2.17			2,942,746 .05						54,614.54 8.22	
福建学尔森职业技 能培训有 限公司	14,389.50									14,389.50	
河南开森 教育科技 有限公司	50,261.49									50,261.49	
小计	51,736.45 3.16			2,942,746 .05						54,679.19 9.21	
合计	51,736.45 3.16			2,942,746 .05						54,679.19 9.21	

其他说明

注：北京金英杰教育科技有限公司已于2018年4月3日变更名称为北京金英杰教育科技集团有限公司。

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
----	--------	-------	------	----

一、账面原值				
1.期初余额	52,536,707.23			52,536,707.23
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	52,536,707.23			52,536,707.23
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	4,159,155.90			4,159,155.90
2.本期增加金额	831,831.18			831,831.18
(1) 计提或摊销	831,831.18			831,831.18
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,990,987.08			4,990,987.08
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	47,545,720.15			47,545,720.15
2.期初账面价值	48,377,551.33			48,377,551.33

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

其他说明

期末无未办妥产权证书的投资性房地产。

13、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	516,249,148.96	94,795,162.02	36,055,847.25	27,885,731.38	15,010,306.40	9,037,794.50	699,033,990.51
2.本期增加金额		558,824.48	2,285,132.87	2,069,819.41	224,884.56		5,138,661.32
（1）购置		558,824.48	2,285,132.87	2,069,819.41	224,884.56		5,138,661.32
（2）在建工程转入							
（3）企业合并增加							
3.本期减少金额			2,470,387.71	355,209.36	4,929.80		2,830,526.87
（1）处置或报废			2,470,387.71	355,209.36	4,929.80		2,830,526.87
4.期末余额	516,249,148.96	95,353,986.50	35,870,592.41	29,600,341.43	15,230,261.16	9,037,794.50	701,342,124.96
二、累计折旧							
1.期初余额	48,538,693.37	15,822,736.25	27,265,859.50	16,105,645.07	6,900,035.68	4,501,139.37	119,134,109.24
2.本期增加金额	8,173,944.79	4,727,339.73	1,598,102.10	1,586,624.95	1,072,436.04	429,295.26	17,587,742.87
（1）计提	8,173,944.79	4,727,339.73	1,598,102.10	1,586,624.95	1,072,436.04	429,295.26	17,587,742.87
3.本期减少金额			2,346,868.33	215,853.04	2,110.13		2,564,831.50

(1) 处置 或报废			2,346,868.33	215,853.04	2,110.13		2,564,831.50
4. 期末余额	56,712,638.16	20,550,075.98	26,517,093.27	17,476,416.98	7,970,361.59	4,930,434.63	134,157,020.61
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	459,536,510.80	74,803,910.52	9,353,499.14	12,123,924.45	7,259,899.57	4,107,359.87	567,185,104.35
2. 期初账面 价值	467,710,455.59	78,972,425.77	8,789,987.75	11,780,086.31	8,110,270.72	4,536,655.13	579,899,881.27

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输设备	7,349,482.00	6,504,382.96		845,099.04
合计	7,349,482.00	6,504,382.96		845,099.04

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
洪涛产业园厂房	35,059,932.77	尚未办理竣工决算
洪涛设计创意中心办公楼	56,248,611.04	尚未办理竣工决算

14、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
天津产业园厂地 土建项目	125,231,639.96		125,231,639.96	124,809,147.99		124,809,147.99
人才安居房	8,082,083.00		8,082,083.00	8,054,930.00		8,054,930.00
旧办公大楼旧改 项目	970,873.80		970,873.80	970,873.80		970,873.80
合计	134,284,596.76		134,284,596.76	133,834,951.79		133,834,951.79

(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
天津产业园厂地 土建项目	17,000,000.00	124,809,147.99	422,491.97			125,231,639.96	73.67%	73.67%				募股资金
合计	17,000,000.00	124,809,147.99	422,491.97			125,231,639.96	--	--				--

15、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	248,992,810.71	132,275.00		37,253,223.59	481,674.93	286,859,984.23
2.本期增加金额						
(1) 购置	38,882.40			3,079,614.02		3,118,496.42
(2) 内部						

研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	249,031,693.11	132,275.00		40,332,837.61	481,674.93	289,978,480.65
二、累计摊销						
1.期初余额	17,745,762.61	81,569.59		10,127,969.74	216,078.98	28,171,380.92
2.本期增加金额						
(1) 计提	2,571,756.57	238,165.38		2,381,961.72	48,167.52	5,040,051.19
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	20,317,519.18	119,734.97		12,509,931.46	264,246.50	33,211,432.11
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	228,714,173.93	12,540.03		27,822,906.15	217,428.43	256,767,048.54
2.期初账面价值	231,247,048.10	80,599.64		21,697,346.93	361,930.99	195,777,587.21

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%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

16、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
一对一平台	16,202,692.78	10,537,626.39						26,740,319.17
一对多平台	3,682,913.18	3,253,654.87						6,936,568.05
开森学	3,651,923.96	7,644,243.10						11,296,167.06
题库平台	4,942,850.00	2,827,376.51						7,770,226.51
职业教育教学云平台		1,222,770.92						1,222,770.92
合计	28,480,379.92	25,485,671.79						53,966,051.71

17、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
中装新网科技（北京）有限公司	16,748,341.93					16,748,341.93
北京尚学跨考教育科技有限公司	238,737,941.90					238,737,941.90
上海学尔森文化传播有限公司	282,805,210.49					282,805,210.49
上海东方创意设计职业技能学校	1,162,455.55					1,162,455.55
合计	539,453,949.87					539,453,949.87

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
上海学尔森文化 传播有限公司	80,642,168.96					80,642,168.96
中装新网科技 (北京)有限公 司	4,028,495.88					4,028,495.88
合计	84,670,664.84					84,670,664.84

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，本公司将上述被投资单位分别作为资产组，将商誉分摊至各资产组，分别计算上述资产组的可收回金额。各资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。

18、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	6,761,976.95	3,023,418.58	1,008,325.19		8,777,070.34
租金	280,634.23	157,128.62	153,073.20		284,689.65
阳光棚工程	697,796.31		116,299.38		581,496.93
零星改造工程	1,088,491.11	259,364.86	172,084.29		1,175,771.68
其他	1,005,431.35		147,539.97		857,891.38
合计	9,834,329.95	3,439,912.06	1,597,322.03		11,676,919.98

其他说明

19、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	320,024,386.03	48,249,871.24	293,993,505.33	44,107,142.38
股份支付			35,434,073.93	5,315,111.09
合计	320,024,386.03	48,249,871.24	329,427,579.26	49,422,253.47

(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		48,249,871.24		49,422,253.47

(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	10,868,528.98	1,128,269.77
可抵扣亏损	299,885,812.18	248,439,036.12
合计	310,754,341.16	249,567,305.89

(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
2018	397,288.55	397,288.55	
2019	2,768,541.07	2,768,541.07	
2020	41,661,963.20	41,661,963.20	
2021	106,390,567.58	106,390,567.58	
2022	97,220,675.72	97,220,675.72	
2023	51,446,776.06		
合计	299,885,812.18	248,439,036.12	--

其他说明：

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款		180,000,000.00
预付购房款*1	638,360,275.20	638,360,275.20
待出售房产*2	67,659,496.00	67,659,496.00
预付其他长期资产款项	52,000,000.00	56,938,792.42
合计	758,019,771.20	942,958,563.62

其他说明：

*1、本公司于2016年3月7日与深圳市方大置业发展有限公司签订《房地产销售协议》，合同总金额人民币797,950,344.00元。截止2017年12月31日，本公司按照销售协议已支付预付款人民币638,360,275.20元，剩余款项人民币159,590,068.8元完成竣工备案登记、取得房地产权证书后分别支付。

*2、该房产系工程抵债收到房产，公司拟进行出售。

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	458,491,617.88	589,686,380.38
信用借款	1,769,106,660.91	1,303,484,326.67
票据贴现借款	328,145,824.46	112,360,000.00
合计	2,555,744,103.25	2,005,530,707.05

短期借款分类的说明：

质押借款系企业将应收账款进行保理未终止确认取得的借款。

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	94,838,740.00	79,650,000.00
合计	94,838,740.00	79,650,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

23、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	1,372,578,503.64	1,468,000,546.68
1至2年	708,131,456.39	218,011,459.01
2至3年	106,312,531.58	130,452,637.04
3年以上	61,000,117.08	64,321,926.96
合计	2,248,022,608.69	1,880,786,569.69

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

其他说明:

应付账款期末余额中账龄超过1年的款项为575,444,105.05元, 主要为尚未结算的工程成本。

24、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
工程款	28,002,436.12	64,658,099.33
设计款	5,035,364.44	2,693,721.79
职业教育培训费	5,497,965.27	10,509,032.94
其他	1,036,754.53	2,989.74
合计	39,572,520.36	77,863,843.80

25、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	34,663,010.08	120,254,592.62	137,158,979.26	17,758,623.44
二、离职后福利-设定提存计划	576,734.07	8,768,689.22	8,681,693.19	663,730.10
合计	35,239,744.15	129,023,281.84	145,840,672.45	18,422,353.54

(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	34,220,898.84	110,514,173.42	127,524,544.61	17,210,527.65
2、职工福利费		1,238,369.79	1,185,774.78	52,595.01
3、社会保险费	415,477.74	4,541,370.08	4,562,533.55	394,314.27
其中: 医疗保险费	349,877.67	4,042,000.73	4,038,974.21	352,904.19
工伤保险费	13,236.82	223,593.38	225,487.75	11,342.45
生育保险费	52,363.25	326,589.25	348,884.87	30,067.63

4、住房公积金	26,633.50	3,922,393.02	3,879,195.02	69,831.50
5、工会经费和职工教育经费		38,286.31	6,931.30	31,355.01
合计	34,663,010.08	120,254,592.62	137,158,979.26	17,758,623.44

(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	557,646.20	8,388,541.61	8,304,483.35	641,704.46
2、失业保险费	19,087.87	380,147.61	377,209.84	22,025.64
合计	576,734.07	8,768,689.22	8,681,693.19	663,730.10

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	19,505,004.50	4,968,673.06
企业所得税	2,911,471.70	15,990,844.30
个人所得税	2,347,514.20	2,460,075.52
城市维护建设税	1,398,329.68	1,713,756.48
房产税	255,646.11	529,214.49
教育费附加	596,930.25	730,453.86
地方教育费附加	399,036.96	488,046.78
土地使用税	57,142.63	132,145.56
合计	27,471,076.03	27,013,210.05

27、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		318,164.20
短期借款应付利息		1,756,491.68
合计		2,074,655.88

28、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票股利	1,483,264.00	862,240.00
无限售流通股	24,350,548.80	
合计	25,833,812.80	862,240.00

29、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	65,930,927.80	110,103,159.49
往来款	534,958,094.42	455,804,960.26
代收代付款	6,222,368.33	13,195,659.91
其他	2,733,772.25	880,216.12
合计	609,845,162.80	579,983,995.78

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

其他说明

往来款余额较大主要实际控制人刘年新先生为公司提供财务资助剩余的部分人民币2.28亿人民币。

30、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	59,846,275.80	19,846,275.80
一年内到期的长期应付款	81,615,030.28	83,847,007.37
合计	141,461,306.08	103,693,283.17

31、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		728,034,506.95
股权激励款	124,272,528.00	180,568,420.00
待转销项税	309,431,068.30	263,471,973.90
合计	433,703,596.30	1,172,074,900.85

32、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	264,127,783.20	263,320,263.20
减：一年内到期的长期借款	-59,846,275.80	-19,846,275.80
合计	204,281,507.40	243,473,987.40

长期借款分类的说明：

2016年8月22日，本公司与平安信托有限责任公司签订了《信托贷款合同》，累计发放信托贷款不超过人民币550,000,000.00元，借款用途购买物业使用，固定利率5.225%，借款期限5年。借款分三期支付，第一期借款人民币239,385,103.20元，公司向平安信托公司支付人民币2,393,851.03元作为借款保证金。截止2018年6月30日本公司取得借款人民币239,385,103.20元，已偿还40,100,000.00元，借款余额为199,285,103.20元，用于支付购买方大广场购房款。

2017年12月19日，本公司的控股子公司HTWMCONSTRUCTIONENGINEERING(CAMBODIA)CO.LTD.与中国银行（香港）有限公司金边分行签订了《保函贷款合同》，借款金额为9,800,000.00美元，借款期限24个月，采用浮动利率6MonthLibor+150BPS。

33、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	1,149,241,345.82	1,133,046,672.40
合计	1,149,241,345.82	1,133,046,672.40

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
可转换公司债券	1,200,000,000.00	2016年7月29日	6年	1,200,000,000.00	1,133,046,672.40		3,600,000.00	12,598,673.42	4,000.00	1,149,241,345.82
合计	--	--	--	1,200,000,000.00	1,133,046,672.40		3,600,000.00	12,598,673.42	4,000.00	1,149,241,345.82

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

本公司发行的上述可转债转股期自可转债发行结束之日满6个月后的第一个交易日起至可转债到期日止。可转债的初始转股价格为10.28元/股，不低于募集说明书公告日前20个交易日公司A股股票交易均价（若在20个交易日内发生过因除权、除

息、引起股价调整的情形，则对调整前交易日的交易均价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司A股交易日均价。

34、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	147,815,866.00	155,323,687.64
减：一年内到期部分	-81,615,030.28	-83,847,007.37
合计	81,615,030.28	71,476,680.27

其他说明：

- 2016年12月8日，本公司与平安国际融资租赁有限公司签订了《售后回租赁合同》，期限36个月，本金55,000,000.00元。
- 2017年6月26日，本公司与平安国际融资租赁（天津）有限公司签订了《售后回租赁合同》，期限30个月，本金56,000,000.00元。
- 2017年9月25日，本公司与远东国际租赁有限公司签订了《售后回租赁合同》，期限24个月，本金88,000,000.00元，租金总额92,770,000.00元。

35、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,248,707,994.00	1,600,000.00			396.00	1,600,396.00	1,250,308,390.00

其他说明：

- 本期公司因部分股权激励限制性股票授予，增加注册资本1,600,000股。
- 本期公司因可转换公司债券转股，增加注册资本396股。

36、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券	11,998,904	96,318,980.18			396	321.07	11,998,508	96,318,659.11
合计	11,998,904	96,318,980.18			396	321.07	11,998,508	96,318,659.11

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

本公司2015年第二次临时股东大会审议通过了关于公司公开发行可转换公司债券的有关议案，并于2016年6月28日获得中国证券监督管理委员会下发《关于核准深圳市洪涛装饰股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》“证监许可[2016]996号”文核准，向社会公开发行面值总额1,200,000,000.00元的可转换公司债券，每张债券面值为人民币100元，按面值发行。

2017年第一季度，可转换公司债券转股数量为1,040股，转股价格为10.28元/股；2017年第二季度，可转换公司债券转股数量为56股，转股价格为10.06元/股；2018年第一季度，可转换公司债券转股数量为396股，转股价格为10.1元/股。

37、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	878,514,283.89	3,979,315.40	2,481,700.00	880,011,899.29
其他资本公积	35,434,073.93	10,037,220.95		45,471,294.88
合计	913,948,357.82	14,016,536.35	2,481,700.00	925,483,194.17

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、资本公积股本溢价本年增加系第三期股权激励对象认购股权以及可转换公司债券债转股所致；本年减少系回购未行权限制性股票。

2、其他资本公积本年增加系确认的限制性股票激励费用。

38、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
尚未解锁限制性股票	180,568,420.00		52,944,192.00	127,624,228.00
合计	180,568,420.00		52,944,192.00	127,624,228.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2018年5月16日，公司召开了第四届董事会第二十次会议及第四届监事会第十四次会议审议通过了《关于第三期限限制性股票激励计划首次授予部分第一个解锁期解锁条件成就的议案》，第三期限限制性股票激励计划首次授予部分第一个解锁期解锁条件达成，同意对符合解锁条件的首次授予激励对象246名所持有的16,340,800股限制性股票进行解锁，占公司当前股本总额的1.3069%，按回购价格计算的金额为52,944,192.00。

39、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益		58,143.15			40,700.20	17,442.95	40,700.20

合收益							
外币财务报表折算差额		58,143.15			40,700.20	17,442.95	40,700.20
其他综合收益合计		58,143.15			40,700.20	17,442.95	40,700.20

40、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	174,966,515.89			174,966,515.89
合计	174,966,515.89			174,966,515.89

41、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,370,789,341.14	1,273,557,423.76
调整后期初未分配利润	1,370,789,341.14	1,273,557,423.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	109,964,768.87	
减：提取法定盈余公积		96,427,723.70
应付普通股股利	24,971,572.80	24,841,489.88
期末未分配利润	1,455,782,537.21	1,352,340,059.96

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。

42、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	2,039,094,418.65	1,610,682,922.47	1,949,599,118.07	1,552,287,329.53
其他业务	1,847,047.46	831,831.18	1,384,082.10	831,831.18
合计	2,040,941,466.11	1,611,514,753.65	1,950,983,200.17	1,553,119,160.71

43、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,611,245.42	2,707,268.39
教育费附加	1,908,188.19	1,965,070.45
房产税	1,709,815.27	1,880,854.68
土地使用税	581,965.52	180,134.50
车船使用税	480.00	35,981.04
印花税	674,396.15	395,423.80
环境保护税	487.30	
合计	7,486,577.85	7,164,732.86

44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	58,125,501.94	61,503,157.30
广告宣传费	18,308,237.73	19,293,533.82
交通费	1,082,224.31	1,826,309.73
办公费	1,620,881.01	2,312,286.95
运输费	2,860,879.75	1,409,330.57
差旅费	1,188,618.88	1,646,890.18
折旧费用	1,934,300.01	2,391,508.98
业务招待费	475,339.42	1,083,436.14
房租水电费	4,509,401.36	7,928,200.30
其他费用	4,356,256.11	6,703,967.49
合计	94,461,640.52	106,098,621.46

45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	49,287,553.60	45,144,546.91
股权激励摊销	10,037,220.95	12,224,133.22
折旧费用	12,887,038.96	8,403,357.49

业务招待费	1,557,527.09	1,378,462.64
办公费	1,440,843.78	1,978,458.17
差旅费	2,419,342.45	2,290,903.37
房租水电物业费	4,436,250.52	7,187,547.13
无形资产摊销	5,024,049.19	3,701,624.91
中介机构费用	4,849,828.25	6,999,145.44
咨询费	493,143.43	511,834.42
研发费用	980,396.34	1,255,895.99
长期待摊费用摊销	1,357,495.76	362,333.76
其它费用	3,424,054.09	4,896,994.34
合计	98,194,744.41	96,335,237.79

46、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	108,972,519.26	75,254,676.45
减：利息收入	49,515,395.04	37,138,944.50
汇兑损益	338.10	
手续费	3,245,425.93	1,380,144.21
合计	62,702,888.25	39,495,876.16

47、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	33,621,261.59	32,739,558.35
合计	33,621,261.59	32,739,558.35

48、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,942,746.05	2,607,322.70
合计	2,942,746.05	2,607,322.70

49、资产处置收益**50、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
中新天津生态城财政局补贴款		899,535.08
深圳市罗湖区科技局产业转型升级资金补助		1,300,000.00
深圳市经济贸易和信息化委员会2016年度深圳标准专项资金资助		2,000.00
深圳市罗湖区财政局重点纳税企业管理团队奖励		1,500,000.00
上海市杨浦区资金收付中心扶持资金专户		1,260,000.00
与其他收益有关的政府补助	135,699.01	16,092.21
合计	135,699.01	4,977,627.29

51、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
固定资产报废	3,231.60		3,231.60
其他收入	832,663.99	165,993.06	832,663.99
合计	835,895.59	165,993.06	835,895.59

52、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	7,000.00		
固定资产报废损失	28,634.08	13,348.21	
税收罚款及滞纳金	52,365.83		
其他	621,378.11	651,036.99	
合计	842,219.04	664,385.20	

53、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	23,821,876.39	31,319,171.18
递延所得税费用	11,168,970.30	-4,630,324.19
合计	34,990,846.69	26,688,846.99

(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	136,037,225.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	20,405,583.83
子公司适用不同税率的影响	874,827.57
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,282,041.67
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	8,428,393.62
所得税费用	34,990,846.69

54、其他综合收益

详见附注。

55、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业外收入	132,604.27	4,367,875.32
存款利息收入	1,173,321.18	1,574,408.94
投标保证金	73,719,921.74	31,157,237.72
材料质保金	43,776,858.69	22,005,335.12
收其他往来款	10,219,882.47	10,114,092.67
合计	129,022,588.35	69,218,949.77

(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	96,427,425.32	70,989,973.37
银行手续费	2,979,142.96	941,368.52
投标保证金	68,057,794.59	58,362,175.80
材料质保金	34,257,410.29	27,330,128.08
往来及其他	42,260,437.02	13,773,105.21
合计	243,982,210.18	171,396,750.98

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款	500,000,000.00	100,000,000.00
理财产品	40,314,878.70	6,424,856.38
合计	540,314,878.70	106,424,856.38

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	500,000,000.00	190,000,000.00
合计	500,000,000.00	190,000,000.00

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
发行短期融资债券承销费用		56,236.25
融资租赁服务费		2,000,000.00
合计		2,056,236.25

56、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	101,046,378.86	96,427,723.70
加: 资产减值准备	33,621,261.59	32,739,558.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,419,574.06	13,335,095.88
无形资产摊销	5,040,051.19	3,916,748.51
长期待摊费用摊销	3,126,240.61	2,469,198.77
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	147,178.80	13,348.21
财务费用(收益以“-”号填列)	99,455,816.79	80,592,268.19
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,942,746.05	-2,607,322.70
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,172,382.23	-4,630,324.19
存货的减少(增加以“-”号填列)	-7,201,479.94	-37,204,342.13
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-531,025,018.76	-935,718,722.28
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	354,681,596.91	392,531,736.48
经营活动产生的现金流量净额	75,541,236.29	-358,135,033.21
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	528,161,007.58	501,818,550.42
减: 现金的期初余额	965,893,997.46	841,615,290.05
现金及现金等价物净增加额	-437,732,989.88	-339,796,739.63

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	528,161,007.58	965,893,997.46
其中: 库存现金	1,182,862.45	921,902.94
可随时用于支付的银行存款	423,573,841.21	661,731,054.51
可随时用于支付的其他货币资金	103,404,303.92	303,241,040.01
三、期末现金及现金等价物余额	528,161,007.58	965,893,997.46

57、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

58、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	209,280,030.24	短期借款、长期借款、票据保证金
应收账款	451,516,130.38	银行保理
合计	660,796,160.62	--

59、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	1,029,217.51	6.6166	6,809,920.58
欧元			
港币	31.92	0.8145	26.00
应收账款	--	--	
其中：美元	7,950,987.00	6.166	52,608,500.59
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元	9,800,000.00	6.166	64,842,680.00
欧元			
港币			
预付账款			
其中：美元	247,735.98	6.166	1,639,169.89
其他应收款			
其中：美元	6,321,460.08	6.166	41,826,572.76

其他说明：

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

适用 不适用

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
- (2) 合并成本及商誉
- (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债
- (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

2、同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的同一控制下企业合并
- (2) 合并成本
- (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本期新设子公司

公司名称	公司设立时点	注册资本(万元)	实收资本（万元）	股权比例(%)
深圳市洪涛装饰海外工程有限公司	2018年1月23日	2,000.00	0.00	100.00

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
辽宁洪涛装饰有限公司	大连市	大连市	建筑装饰	100.00%		设立取得
深圳市洪涛装饰产业园有限公司	深圳市	深圳市	制造业	100.00%		设立取得
吉林省深洪涛装饰有限公司	长春市	长春市	制造业	100.00%		设立取得
天津市洪涛装饰产业有限公司	天津市	天津市	建筑装饰	100.00%		设立取得
广东云浮洪涛高新石材产业园有限公司	云浮市	云浮市	制造业	100.00%		设立取得
深圳前海和融保理有限公司	深圳市	深圳市	金融业	100.00%		设立取得
中装信达科技（北京）有限公司	北京市	北京市	咨询	53.00%		设立取得
北京优装网信息科技有限公司	北京市	北京市	互联网	72.00%	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	澳门	澳门	建筑装饰	100.00%		设立取得

司						
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
大连市金港洪涛装饰工程有限公司	大连市	大连市	建筑装饰	100.00%		设立取得
深圳市洪涛装饰股份有限公司幕墙门窗厂	深圳市	深圳市	金属制品	100.00%		设立取得
中装艺高文化 (北京)有限公司	北京市	北京市	文化艺术		53.00%	设立取得
贵州洪涛文化旅游产业有限公司	六盘水市	六盘水市	商务服务		55.00%	设立取得
HTWMCONSTRUCTIONENGINEERING(CAMBODIA)CO.LTD.	柬埔寨	柬埔寨	建筑装饰	70.00%		设立取得
深圳市洪涛装饰海外工程有限公司	深圳市	深圳市	建筑装饰	100.00%		设立取得
深圳市洪涛置业发展有限公司	深圳市	深圳市	建筑装饰	100.00%		设立取得
洪涛建设(厦门)有限公司	厦门市	厦门市	建筑装饰	100.00%		非同一控制下企业合并取得
四川新概念教育投资有限公司	成都市	成都市	项目投资	51.00%		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:

(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%	-26,427.77		-17,984,819.13
北京优装网信息科技有限公司	23.00%	-2,896,776.08		-25,610,589.56
北京尚学跨考教育科技有限公司	30.00%	2,699,057.41		40,725,883.07
上海学尔森文化传播有限公司	15.00%	-1,317,750.60		-11,095,961.47
HTWMCONSTRUCTION ENGINEERING(CAMBODIA)CO.LTD.	30.00%	1,054,104.32		1,054,104.32

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中装新网科技（北京）有限公司	1,325,313.19	9,557,423.03	10,882,736.22	50,601,852.38		50,601,852.38	991,920.33	12,285,117.98	13,277,038.31	51,486,381.64		51,486,381.64
北京优装网信息科技有限公司	12,463,674.25	1,779,799.36	14,243,473.61	70,019,075.78		70,019,075.78	17,038,742.34	2,082,562.22	19,121,304.56	62,302,228.10		62,302,228.10
北京尚学跨考教育科技有限公司	144,313,691.63	73,568,851.25	217,882,542.88	82,129,599.32		82,129,599.32	144,581,212.58	71,052,031.36	215,633,243.94	88,877,158.40		88,877,158.40
上海学尔森文化传播有限公司	23,696,675.54	5,403,361.07	29,100,036.61	103,073,112.99		103,073,112.99	53,805,749.86	4,865,720.56	58,671,470.42	123,859,542.82		123,859,542.82

HTWM CONST RUCTIO NENGI NEERIN G(CAM BODIA) CO.LTD.	104,172, 417.30	282,032. 57	104,454, 449.87	36,713,4 48.76	64,842,6 80.00	101,556, 128.76	63,801,5 06.55		63,801,5 06.55	439,849. 67	64,035,1 60.00	64,475,0 09.67
--	--------------------	----------------	--------------------	-------------------	-------------------	--------------------	-------------------	--	-------------------	----------------	-------------------	-------------------

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收 益总额	经营活动现金 流量	营业收入	净利润	综合收 益总额	经营活动现 金流量
中装新网科 技(北京)有 限公司	3,394,814.94	-56,229.30		663,955.86	2,089,145.21	-2,144,139.69		-279,328.51
北京优装网 信息科技有 限公司	543,509.56	-12,594,678.63		-1,862,800.61	2,031,242.34	-16,774,859.16		-1,705,539.10
北京尚学跨 考教育科技 有限公司	75,444,969.93	8,996,858.02		5,137,295.30	71,470,491.48	9,493,977.74		-4,426,149.84
上海学尔森 文化传播有 限公司	31,447,805.61	-8,785,003.98		-25,232,730.30	45,436,334.23	-16,104,335.80		-21,008,040.8 3
HTWMCON STRUCTIO NENGINEE RING(CAM BODIA)CO. LTD.	50,029,588.44	3,513,681.08		1,028,923.51		-673,503.12		-378,890.10

其他说明：

(4) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京金英杰教育科技有限公司	北京	北京	教育	20.00%		权益法
福建学尔森职业技能培训有限公司	福建	福建	教育		49.00%	权益法
河南开森教育科技有限公司	河南	河南	教育		34.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	149,379,620.07	151,877,580.12
非流动资产	2,262,386.93	1,490,706.95
资产合计	151,642,007.00	153,368,287.07
流动负债	39,723,517.52	51,549,870.61
负债合计	39,723,517.52	51,549,870.61
归属于母公司股东权益	111,918,489.48	101,818,416.46
按持股比例计算的净资产份额	22,383,697.90	20,363,683.29
--商誉	32,609,498.66	32,609,498.66
对联营企业权益投资的账面价值	54,614,548.22	51,671,802.17

营业收入	67,207,747.25	108,742,069.73
净利润	14,713,730.24	26,666,072.27
综合收益总额	14,713,730.24	26,666,072.27

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）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来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和可供出售金融资产等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

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。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。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。

截止2018年6月30日，本公司各项金融资产及金融负债按到期日列示如下表：

项目	期末余额			
	账面净值	账面余额	1年以内	1年以上
货币资金	737,441,037.82	737,441,037.82	737,441,037.82	---
应收账款	5,589,478,288.48	5,889,231,914.82	5,889,231,914.82	---
应收票据	35,959,446.20	35,959,446.20	35,959,446.20	---
其他应收款	500,804,219.44	527,162,336.33	527,162,336.33	---
金融资产小计	6,863,682,991.94	7,189,794,735.17	7,189,794,735.17	---
短期借款	2,555,744,103.25	2,555,744,103.25	2,555,744,103.25	---
应付票据	94,838,740.00	94,838,740.00	94,838,740.00	---
应付账款	2,248,022,608.69	2,248,022,608.69	2,248,022,608.69	---

其他应付款	609,845,162.80	609,845,162.80	609,845,162.80	---
其他流动负债	486,647,788.30	486,647,788.30	486,647,788.30	---
长期借款	264,127,783.20	264,127,783.20	59,846,275.80	204,281,507.40
长期应付款	147,815,866.00	147,815,866.00	81,615,030.28	66,200,835.72
金融负债小计	6,407,042,052.24	6,407,042,052.24	6,136,559,709.12	270,482,343.12

(三) 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、汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。截止2018年6月30日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额详见附注六、注释59所示。

2、利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款、融资租赁及公司债券等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

十一、公允价值的披露

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

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2018年6月30日，直接持有本公司31.17%股权，其控制的新疆日月投资股份有限公司持有本公司6.65%股权。刘年新直接和间接合计持有本公司37.82%的股权。

本企业最终控制方是刘年新。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（一）在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九（二）在合营安排或联营企业中的权益。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新疆日月投资股份有限公司	持股 5% 以上股东
刘年新	控股股东、实际控制人、董事长
刘望	董事、总经理
李庆平	董事
徐玉竹	董事
王肇文	董事
朱莉峰	董事
章成	董事
唐世华	监事
刘万涛	监事
李玉园	监事
韩玖峰	高管
刘文苑	高管
王全国	高管
苏毅	高管
宋华	高管
易沙	高管
黄亚烈	高管
钟臻卓	高管
王小连	高管

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
HTWMCONSTRUCTIO NENGINEERING	70,000,000.00	2018 年 12 月 19 日	2018 年 12 月 19 日	否

(2) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
刘年新	228,000,000.00	2017年12月27日	2019年12月27日	使用期限不超过2年
拆出				

(3) 关键管理人员报酬

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	1,600,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	16,340,800.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	公司期末第三期限限制性股票激励计划首次授予限制性股票的行权价格为3.86元/股，合同剩余期限为2017年3月9日-2020年3月9日；第三期限限制性股票激励计划首次授予的暂缓授予部分限制性股票的行权价格为3.86元/股，合同剩余期限为2017年5月25日-2020年5月25日；第三期限限制性股票激励计划预留部分限制性股票的行权价格为3.21元/股，合同剩余期限为2017年9月25日-2020年9月25日。

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	10,037,220.95
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	10,037,220.95

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 抵押资产情况

资产类别	资产名称	质押总额	质押用途	截止2018年6月30日资产 账面价值
流动性资产	应收账款	451,516,130.38	保理业务	428,940,323.86

(2) 重大资产购买承诺

本公司于2016年3月7日与深圳市方大置业发展有限公司签订《房地产销售协议》，合同总金额人民币797,950,344.00元。截止2018年6月30日，本公司按照销售协议已支付预付款人民币638,360,275.20元，剩余款项人民币159,590,068.80元完成竣工备案登记、取得房地产权证书后分别支付。

(3) 融资租赁承诺

本公司通过融资租赁租入固定资产（详见附注六（34）），未来应支付租金总额164,832,761.74元，其中未确认融资费用余额17,016,895.74元，详细如下：

项目	期末余额	期初余额
融资租赁的最低租赁付款额：	---	---
1年以内	99,139,957.13	92,091,977.09
1至2年	47,445,408.89	74,395,324.33
2至3年	1,230,499.98	1,230,499.98
合计	147,815,866.00	167,717,801.40

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

保函

截止 2018 年 6 月 30 日本公司未结清保函金额 360,026,052 元，其中履约保函金额为 244,751,967 元；投标保证金金额为 9,670,000 元；预付款保函金额为 101,004,085 元；工资性保函金额为 4,600,000 元。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

(一) 实际控制人及高管股权质押情况

股东名称	质押权人	质押股份数量	质押日期	占公司股份总额的比例 (%)
刘年新	国信证券股份有限公司	184,000,000	2017/12/26-2018/12/26	14.72
合计		184,000,000	---	14.72

(二) 可转换公司债券发行及挂牌交易情况

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

经深交所“深证上[2016]537号”文同意，公司12亿元可转债于2016年8月23日起在深交所挂牌交易，债券简称“洪涛转债”，债券代码“128013”。根据相关规定，公司本次发行的洪涛转债自2017年2月6日起可转换为公司股份。截至2018年第二季度，洪涛转债因转股合计减少15,300.00元，转股数量为1,492股。

除上述事项本公司无需要披露的其他重要事项。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						10,379,929.00	0.20%	5,189,964.50	50.00%	5,189,964.50
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,816,999,610.24	99.90%	290,849,980.51	5.00%	5,526,149,629.73	5,268,449,937.11	99.74%	263,422,496.85	5.00%	5,005,027,440.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,091,681.79	0.10%	5,596,614.68	91.87%	495,067.11	3,160,881.76	0.06%	2,665,814.65	84.34%	495,067.11
合计	5,823,091,292.03	100.00%	296,446,595.19	5.09%	5,526,644,696.84	5,281,990,747.87	100.00%	271,278,276.00	5.14%	5,010,712,471.87

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	5,816,999,610.24	290,849,980.51	5.00%
合计	5,816,999,610.24	290,849,980.51	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。

(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 30,064,273.30 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为789,028,708.63元，占应收账款年末余额合计数的比例为13.55%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额39,451,435.43元。

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	1,098,484,118.87	100.00%	18,682,444.90	1.70%	1,079,801,673.97	791,358,338.15	100.00%	17,557,148.59	2.22%	773,801,189.56
合计	1,098,484,118.87	100.00%	18,682,444.90	1.70%	1,079,801,673.97	791,358,338.15	100.00%	17,557,148.59	2.22%	773,801,189.56

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	期末余额
------	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例
无合同纠纷组合	373,648,897.91	18,682,444.90	5.00%
特定款项组合	724,835,220.96		
合计	1,098,484,118.87	18,682,444.90	

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,556,988.29 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	172,437,985.06	151,482,529.30
备用金	24,263,721.74	70,312,148.85
押金	41,864,809.72	43,248,751.86
借款	30,000,000.00	30,000,000.00
往来款	105,082,381.39	55,978,610.52
内部往来款	724,835,220.96	440,215,366.35
其他		120,931.27
合计	1,098,484,118.87	791,358,338.15

(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	内部往来	360,478,891.56	1年以内	32.82%	
第二名	内部往来	96,138,034.28	1年以内	8.75%	
第三名	内部往来	77,897,869.56	1年以内	7.09%	
第四名	内部往来	55,132,458.32	1年以内	5.02%	
第五名	内部往来	47,588,322.56	1年以内	4.33%	

合计	--	637,235,576.28	--	58.01%
----	----	----------------	----	--------

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,003,745,970.00	170,662,895.00	833,083,075.00	1,003,745,970.00	170,662,895.00	833,083,075.00
对联营、合营企业投资	54,614,548.22		54,614,548.22	51,671,802.17		51,671,802.17
合计	1,058,360,518.22	170,662,895.00	887,697,623.22	1,055,417,772.17	170,662,895.00	884,754,877.17

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
辽宁洪涛装饰有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
深圳市洪涛装饰产业园有限公司	98,301,200.00			98,301,200.00		
吉林省深洪涛装饰有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
天津市洪涛装饰产业有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
广东云浮洪涛高新石材产业园有限公司	70,000,000.00			70,000,000.00		
深圳前海和融保理有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
中装新网科技(北京)有限公司	21,200,000.00			21,200,000.00		19,916,075.00
北京优装网信息科技有限公司	36,000,000.00			36,000,000.00		
深圳市前海洪涛教育科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
深洪涛装饰(澳门)股份有限公司						

中装信达科技(北京)有限公司						
北京尚学跨考教育科技有限公司	247,744,770.00				247,744,770.00	
上海学尔森文化传播有限公司	297,500,000.00				297,500,000.00	150,746,820.00
合计	1,003,745,970.00				1,003,745,970.00	170,662,895.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
北京金英杰教育科 技有限公 司	51,671,80 2.17			2,942,746 .05							54,614,54 8.22	
小计	51,671,80 2.17			2,942,746 .05							54,614,54 8.22	
合计	51,671,80 2.17			2,942,746 .05							54,614,54 8.22	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,879,436,135.10	1,539,439,056.76	1,829,479,399.66	1,520,931,538.01
其他业务	684,497.30	831,831.18	684,498.30	831,831.18
合计	1,880,120,632.40	1,540,270,887.94	1,830,163,897.96	1,521,763,369.19

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	2,942,746.05	2,607,322.70
合计	2,942,746.05	2,607,322.70

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	135,699.01	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,323.45	
减：所得税影响额	101,456.62	
少数股东权益影响额	115,010.56	
合计	-87,091.62	--

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	2.99%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.99%	0.09	0.09

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十一节 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、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 三、载有公司法定代表人刘年新先生签名的2018年半年度报告文件原件；
- 四、文件备查地点：深圳市罗湖区泥岗西洪涛路17号洪涛公司董事会办公室。