



深圳市洪涛装饰股份有限公司

2013 半年度报告

2013 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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议。

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
何文祥	独立董事	出差在外	毛裕国

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

本半年度报告所涉及的经营业绩的预计等前瞻性陈述均属于公司计划性事项，存在一定的不确定性，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告 .....	8
第五节 重要事项.....	17
第六节 股份变动及股东情况.....	20
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	24
第八节 财务报告 .....	25
第九节 备查文件目录.....	121

## 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
会计师事务所	指	瑞华会计师事务所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	洪涛股份	股票代码	002325
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市洪涛装饰股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	洪涛股份		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN HONGTAO DECORATION CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	Hongtao Decoration		
公司的法定代表人	刘年新		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李庆平	简金英
联系地址	广东省深圳市罗湖区泥岗西洪涛路 17 号	广东省深圳市罗湖区泥岗西洪涛路 17 号
电话	0755-29999999-986	0755-29999999-233
传真	0755-82264026	0755-82264026
电子信箱	liqingping@szhongtao.cn	jianjinying@szhongtao.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 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 2012 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	1,453,403,444.81	1,222,459,600.86	18.89%
归属于上市公司股东的净利润(元)	105,179,375.92	77,790,869.29	35.21%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	105,222,691.33	77,415,869.29	35.92%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-178,831,198.20	-176,375,106.11	-1.39%
基本每股收益(元/股)	0.15	0.11	36.36%
稀释每股收益(元/股)	0.15	0.11	36.36%
加权平均净资产收益率(%)	6.84%	5.82%	1.02%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	2,818,228,338.18	2,497,165,229.09	12.86%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,571,557,365.60	1,489,738,951.57	5.49%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

不适用

#### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-12,469.88	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-45,284.00	
减：所得税影响额	-14,438.47	
合计	-43,315.41	--

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

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2013年上半年,国内经济增速放缓,经济运行总体平稳。国家统计局发布的数据显示:上半年国内生产总值同比增长7.6%,全国固定资产投资(不含农户)同比增长20.1%,比去年同期下降0.3个百分点,房地产开发投资同比增长20.3%,比去年同期加快3.7个百分点。尽管经济增速回落,但与建筑装饰业关系更为密切的房地产和基建投资增长则相对平稳。在国家前期固定资产投资的后续传导效应、重大事件的推动和商业地产的崛起,通过增量和存量市场双轮驱动,市场集中度特别是高端建筑装饰市场的集中度提高,高端建筑装饰市场保持了良好的发展态势。公司继续秉承高端的市场战略,跟随行业热点和国家战略规划的地区热点,在“100个客户成为100个朋友”服务理念指引下,积极推进战略纵深,实现了公司的经营目标,保持了公司长期稳健的发展。2013年上半年,公司实现营业收入较上年同期增长18.89%,实现归属于母公司所有者的净利润较上年同期增长35.21%。

报告期内,公司持续定位于高端装饰市场,先后设计和施工了包括沈阳文化艺术中心、镇海文化艺术中心、临沂大剧院、九江修水文化艺术中心、重庆石柱演艺中心、苏州凤凰国际书城、南京会议中心三期、白银火焰山国家矿山公园博物馆、常州少年科学艺术宫等十余项剧院会堂类建筑的装饰装修工程,保持了公司在文化类建筑这一高端建筑装饰细分市场的持续领先优势。公司在报告期内承接了30项五星级酒店的的设计和施工,其中有14项是由喜达屋、洲际、万豪、希尔顿、温德姆、凯悦、卓美亚等世界著名酒店管理公司管理。报告期内公司继以总承包模式(从建筑设计开始至项目交钥匙)顺利完成北京华为大厦改造总承包工程、郑州天鹅城国际大酒店设计施工一体化总承包工程以来,又以总承包模式承担了梅州豪生酒店、江西鹰潭迎宾馆、青岛南山嶺海国际酒店、柳州柳东大厦酒店、厦门磐基中心扩建及改建工程、宁波华侨饭店改造扩建等,在精装修、幕墙、照明、机电安装、智能化等方面发挥公司的专业资源和经验优势,为将来总承包这一创新模式储备了具备先发优势的品牌和资源。同时公司在交通枢纽、医院、学校、商业类项目也均有斩获,实现了高端装饰市场的全面发展。

在公司全体员工的努力下,第一期限限制性股票激励计划在2011年、2012年均达到解锁条件,公司为符合条件的激励对象办理了股票解锁事宜。该计划的实施把员工利益与公司利益结合在一起,使员工充分享受到公司持续快速发展所取得的成果,增强了企业的凝聚力和向心力。报告期内,公司实施第二期限限制性股票激励计划,与第一期限限制性股票激励计划相比,本次激励范围更广,激励对象包括了公司重点培养的新一批管理人才和业务骨干,有利于公司吸引、凝聚人才,为公司未来快速发展奠定坚实基础。报告期内,



公司继续加强人力资源建设，上半年新招聘应届毕业生44人，同时通过对各专业人才、业务骨干进行多方选拔、重点培养，为公司发展固本强基。

上半年，公司全力推进募投项目-企业信息化项目的建设,目前已完成信息化规划咨询工作，搭建了完整的硬件平台。同时完成了协同办公和视频会议系统建设、确定了ERP系统的产品选型和实施商。现阶段，公司各业务线、各部门积极参与ERP系统的方案设计和测试工作。预计今年10月份全面完成企业信息化项目第一阶段的建设。ERP作为当今企业一种先进的管理工具，该项目的成功实施，将有利于公司规范管理，提升效率。报告期内，公司还积极研究在公司主业及上下游行业的投资、参股、收购兼并等，力求获得突破，增强企业的核心竞争力。

报告期内，公司加强研发创新，共获得22项实用新型专利,1项发明专利，被评为“博士后创新实践基地”，荣获“自主创新企业金奖”、“深圳市质量技术创新奖”。同时，公司以良好的经营业绩获得资本市场的认可，荣获“最具持续投资价值奖”、“最佳中小板企业奖”。公司追求经济效益和股东利益最大化的同时，积极承担社会责任，被授予“最具社会责任上市企业10强”荣誉称号。“洪涛”被评为“广东省著名商标”、“深圳知名品牌”。

## 二、主营业务分析

### 概述

公司主要为政府机构、大型国有企业、跨国公司、高档酒店等提供建筑装饰设计、施工服务。目前公司拥有六个一级资质：室内装饰施工一级，建筑幕墙工程施工一级，机电安装工程一级，智能化工程一级，城市及道路照明工程施工一级，消防设施工程施工一级，室内装饰设计甲级。上述资质为国家最高等级资质，为公司的“大装饰”经营战略奠定了基础。报告期内，公司主营业务构成未发生重大变化。

### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	1,453,403,444.81	1,222,459,600.86	18.89%	
营业成本	1,192,458,586.95	1,021,676,279.57	16.72%	
销售费用	26,744,957.06	24,385,750.27	9.67%	
管理费用	25,989,553.74	25,768,170.55	0.86%	
财务费用	-1,365,484.32	-4,786,464.80	71.47%	主要是本报告期内募集资金银行存款利息减少所致。

所得税费用	34,541,887.63	25,824,001.31	33.76%	主要是本期业务增加相应增加利润导致所得税费用增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-178,831,198.20	-176,375,106.11	-1.39%	
投资活动产生的现金流量净额	-53,357,679.17	-68,047,368.93	21.59%	
筹资活动产生的现金流量净额	-25,439,662.12	-33,962,625.00	25.10%	
现金及现金等价物净增加额	-257,628,539.49	-278,385,100.04	7.46%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用  不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司继续坚持稳健高端的发展战略，围绕年初制定的经营目标，进一步强化创新和系统管理能力，加大研发体系建设力度，提高工程项目的科技含量，加快推进企业信息化项目建设，为实现公司精细化管理和标准化管理提供有效保障。加大正向激励力度，通过实施第二期限限制性股票激励计划，将新一批管理人才、业务骨干列为激励对象，为企业未来持续稳健发展奠定坚实基础。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
建筑装饰行业	1,452,812,179.76	1,204,848,071.80	17.07%	18.92%	17.97%	0.67%
制造业	0.00	0.00	0%	-100%	-100%	-100%
分产品						

装饰	1,421,676,448.44	1,176,717,262.24	17.23%	19.66%	18.65%	0.71%
设计	31,135,731.32	28,130,809.56	9.65%	-8.5%	5.65%	-2.73%
分地区						
华东	644,049,545.29	505,340,188.87	21.54%	162.06%	148.96%	4.13%
华南	345,231,946.31	284,817,309.54	17.5%	6.16%	7.19%	-0.79%
华北	152,460,025.30	136,569,397.38	10.42%	-20.69%	-17.09%	-3.89%
华中	98,004,611.73	87,689,965.65	10.52%	49.05%	52.93%	-2.27%
西南	139,065,829.29	115,494,134.98	16.95%	-27.66%	-25.39%	-2.52%
西北	35,151,913.63	31,550,278.39	10.25%	-51.84%	-52.03%	0.36%
东北	37,331,004.00	29,513,422.25	20.94%	-58.18%	-60.35%	4.33%
境外	1,517,304.21	1,406,541.00	7.3%	-96.08%	-96.08%	0%

#### 四、核心竞争力分析

1、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（70余项）、国宾馆（20项省级国宾馆）、建筑大堂等细分市场的占有率第一，被誉为“大剧院专业户”、“大堂王”和中国建筑装饰行业品牌发展的鼻祖；同时公司在高端五星级酒店装饰细分市场具有明显的领先优势，参与设计、施工的五星级酒店超过190家，报告期内又承接了30项五星级酒店工程，增厚了企业在五星级酒店方面的品牌积累。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深圳滨海医院（港大深圳医院）、兖州人民医院新院、深圳T3航站楼、澳门大学新校区、老挝万象亚欧峰会官邸、老挝万象东昌酒店等项目的成功运营，将在医院、航站楼、教育、境外等高端细分市场建立新优势。

2、公司是资质最全的企业之一。公司目前拥有建筑装饰、建筑幕墙、城市及道路照明、机电设备安装、智能化、消防设施施工六个施工一级资质，是深圳市政府、华为公司、金融街、绿城集团、富力地产、雅居乐地产等的预选供应商，为公司扩大营销，实现综合一体化经营奠定了良好的基础。

3、公司是荣获建筑装饰行业国优奖项最多的企业之一。截止 2012年末，公司共荣获鲁班奖和全国建筑工程装饰奖80余项，获奖数量和工程质量在行业内处于领先地位。

4、公司是国内高端设计师最多的企业之一。目前高级执业资格的设计师120余名，德裔建筑博士后2名，设计水平已达到国际水准。

5、公司是标志性精品工程覆盖区域最广的企业。除西藏以外，在其他省市100多个大中型城市均有本公司完成的标志性工程，仅在北京长安街就承建了29项标志性建筑，依靠标志性工程的品牌辐射力，市场营销将先人一步。

6、公司是施工管理优势较明显的企业。公司在业内率先推行精品战略，倡导和实施工程项目的精细化管理，认真做好项目生产和文明施工，严格做好进度、质量、安全、成本的控制，为业主提供满意的工程。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
0.00	103,000,000.00	-100%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）

### 2、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	78,116.06
报告期投入募集资金总额	3,832.07
已累计投入募集资金总额	78,346.94
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%
募集资金总体使用情况说明	
本公司首次公开发行股票募集资金净额为 78116.06 万元，其中承诺投资项目总投资 24670.2 万元，超募资金为 53445.86 万元。截止 2013 年 6 月 30 日，本公司已累计使用募投项目资金 20437.49 万元，使用超募资金 57909.45 万元，尚未完结的募投项目—企业信息化建设项目尚在持续投入中。具体的使用情况详见“募集资金承诺项目情况表”。	

#### (2) 募集资金承诺项目情况

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)	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)=	项目达到预定可使用状态日	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
---------------	--------------	------------	------------	----------	---------------	------------------	--------------	-----------	----------	--------------

	变更)					(2)/(1)	期			化
承诺投资项目										
建筑装饰部品部件工厂化生产项目	是	14,062	14,062	1,798.84	13,633.29	96.95%	2012年 07月31 日	756.64		否
设计创意中心项目	否	7,629.2	7,629.2	1,554.62	5,886.85	77.16%	2012年 12月31 日	0		否
企业信息化建设项目	否	2,979	2,979	478.61	917.35	30.79%	2013年 10月31 日	0		否
承诺投资项目小计	--	24,670.2	24,670.2	3,832.07	20,437.49	--	--	756.64	--	--
超募资金投向										
企业营销网络项目		6,511.83	6,511.83	0	2,911.1	44.7%	2012年 12月31 日			否
归还银行贷款（如有）	--	4,000	4,000		4,000	100%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	50,998.35	50,998.35	8,064.32	50,998.35	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	61,510.18	61,510.18	8,064.32	57,909.45	--	--		--	--
合计	--	86,180.38	86,180.38	11,896.39	78,346.94	--	--	756.64	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	企业信息化建设项目达到预定可使用状态日期由原来 2012 年 12 月 31 日延至 2013 年 10 月 31 日，主要因为公司立足于建立一个覆盖全公司并涵盖相关客户的高性能网络信息化系统，所涉部门众多，内容庞大，出于慎重起见，公司在软件产品、实施商方面反复对比，深入调研，花费了大量时间，导致项目延期。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期无。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 经 2010 年 4 月 21 日第一届董事会第十次会议决议，本公司使用超募资金 40,000,000.00 元用于归还银行贷款，并于 2010 年 4 月 29 日从募集资金户转出。经 2010 年 4 月 21 日第一届董事会第十次会议决议，本公司使用超募资金 75,000,000.00 元用于补充公司流动资金，并于 2010 年 12 月 9 日从募集资金户转出。经 2011 年 5 月 30 日第二届董事会第八次会议决议，本公司使用超募资金 95,000,000.00 元用于补充公司流动资金，并于 2011 年 6 月 8 日从募集资金户转出。经 2011 年 10 月 25 日第二届董事会第十二次会议决议，本公司使用超募资金 80,000,000.00 元用于补充公司流动资金，并于 2011 年 11 月 23 日从募集资金户转出。经 2012 年 4 月 18 日第二届董事会第十四次会议决议，本公司使用超募资金 90,000,000.00 元用于补充公司流动资金，并于 2012 年 5 月 16 日从募集资金户转出。经 2012 年 7 月 18 日第二届董事会第十七次会议决议，本公司使用超募资金 89,340,300.00 元用于补充公司流动资金，并于 2012 年 8 月 21 日从募集资金户转出。经 2013 年 4 月 19 日第二届董事会第二十二次会议决议及 2013 年 5 月 13 日 2012 年年度股东大会审议通过，本公司将部分募投项目结余资金共 80,643,232.73 元用于补充公司流动资金，并分别于 5 月 14 日、20 日、24 日及 6 月 25 日从募集资金户转出。									

募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
	以前年度发生
	报告期无。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
	以前年度发生
	报告期无。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	公司使用自有资金预先向募投项目投入资金 4,032.29 万元,用于建筑装饰部品部件工厂化生产项目,截止 2012 年 6 月 30 日,前期投入建筑装饰部品部件工厂化项目的 4,032.29 万元已全部进行自有资金投资置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
	报告期无。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	截至 2012 年 12 月 31 日,建筑装饰部品部件工程化项目、设计创意中心项目、企业营销网络项目已经达到预定可使用状态,具体各项目结余金额及原因见(注 1)。企业信息化项目处于建设期,无法预计结余资金情况。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金全部存放在与公司签订了募集资金三方监管协议的银行。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

注 1: 根据公司第二届董事会第二十二次会议审议的《关于使用募集资金投资项目的结余资金永久性补充流动资金的议案》:

1、建筑装饰部品部件工厂化项目结余资金 5,492,848.87 元(包括利息收入),导致募集资金使用出现结余的主要原因有:(1)在募投项目建设期间进口设备价格有一定幅度的下降;(2)由于国内设备生产水平的提高,可满足公司需求,公司优先采购了具有交工期短、价格便宜、本地化服务等优势的国产设备;(3)随着设备技术水平的提高,在保证设备质量和功能的前提下,公司优先采购了功能更齐全的设备;(4)部分设备通过集中采购的方式进行,具有一定的价格优势。2、设计创意中心项目结余资金 17,301,551.42 元(包括利息收入),导致募集资金使用出现结余的主要原因有:(1)公司本着节约、合理及有效使用募集资金的原则,从实际需要出发,目前完成的设计创意中心大楼第一、二层的装修和设备购置,能满足目前的工作需要,第三至五层尚未装修使用。今后随着公司设计队伍的扩大,在第一、二层办公空间不能满足使用的情况下再用自有资金装修该大楼的其他楼层及购置相关办公设备。3、企业营销网络项目结余资金 57,848,832.44 元(包括利息收入),导致募集资金使用出现结余的主要原因有:(1)公司“企业营销网络项目”原计划在天津、上海、重庆购置办公用房作为办公场地使用,现由于实际经营需要,将原计划购置房产的实施方式改为通过租赁房产来实施,因此节约了项目成本。(2)项目实施过程中,公司严格控制各项支出,合理降低项目成本和费用。公司拟将上述项目的结余资金永久性补充流动资金,主要用于原材料采购付款、支付工程投标保证金、履约保证金等方面。上述议案经公司 2012 年年度股东大会审议通过。

### (3) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
建筑装饰部品部件工厂化项目	2009 年 12 月 10 日	详见公司在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)公告的《首次公

		开发行股票招股说明书。
设计创意中心项目	2009 年 12 月 10 日	详见公司在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告的《首次公开发行股票招股说明书》。
企业信息化建设项目	2009 年 12 月 10 日	详见公司在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告的《首次公开发行股票招股说明书》。
企业营销网络项目	2010 年 06 月 11 日	公告编号 2010-030, 详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)、证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报

### 3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
辽宁洪涛装饰有限公司	子公司	建筑装饰业	建筑装饰工程	1000 万元	8,076,349.09	8,052,065.74	0.00	-405,277.96	-405,277.96
深圳市洪涛装饰产业园有限公司	子公司	建筑装饰业	装饰部品部件工厂化	9830.12 万元	138,571,253.04	101,813,485.84	41,518,083.63	8,731,962.15	7,566,436.85
吉林省深洪涛装饰有限公司	子公司	建筑装饰业	建筑装饰工程	300 万元	2,900,286.54	2,897,886.54	0.00	-100,152.79	-100,152.79
天津市洪涛装饰产业有限公司	子公司	建筑装饰业	装饰部品部件工厂化	10000 万元	99,730,756.53	99,730,758.03	0.00	-271,523.27	-271,523.27
深圳市建筑装饰材料供应有限公司	参股公司	建筑装饰业	建筑装饰材料的购销	490 万元	703,364.72	-917,399.01	975,422.79	-326,415.55	-326,415.55

### 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 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

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度 (%)	25%	至	65%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	17,383.56	至	22,946.3
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万	13,906.85		

元)	
业绩变动的原因说明	公司业务积极拓展，同时成本控制较好，毛利率较上年同期略有提高。

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用  不适用

2013年5月13日，公司2012年年度股东大会审议通过了2012年度权益分派方案，以公司总股本460,374,000股为基数，用资本公积金向全体股东每10股转增5股，同时，每10股派发现金红利人民币0.6元（含税），送转完成后，公司总股本增至690,561,000股。该方案已于2013年5月23日实施完毕，详见2013年5月17日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的2013-021号《2012年度权益分派实施公告》。

## 十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年05月14日	公司一楼会议室	实地调研	机构	海富通基金、中信证券	公司经营情况。未提供资料。
2013年05月22日	公司一楼会议室	实地调研	机构	信诚基金、富国基金等	公司经营情况。未提供资料。



## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》及《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，规范运作，建立了相互制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构，并积极结合公司实际情况及监管部门的最新要求，及时对规章制度进行修订和完善，以不断提高公司治理水平。公司严格按照法律、法规及制度的要求召集、召开股东大会，确保所有股东的平等地位；公司全体董事诚实守信、勤勉尽责，能够按照相关法律、法规及规章制度的要求开展工作，认真出席董事会会议和股东大会，切实维护投资者的利益；公司监事能够认真履行职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督；公司能够严格按照法律、法规、公司章程及公司信息披露制度的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，增强公司运作的公开性和透明度。

截至报告期末，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求基本相符，不存在明显差异。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、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。

### 四、破产重整相关事项

报告期内，公司未有破产重组相关事项。

### 五、公司股权激励的实施情况及其影响

2013年5月24日，公司召开第二届董事会第二十五次会议，审议通过《关于限制性股票激励计划第二个解锁期可解锁的议案》。公司57名符合条件的激励对象在第一期股权激励的第二个解锁期解锁，解锁

数量为 464.4 万股，占公司股本总额的 0.67%，实际可上市流通数量为 398.98125 万股，占公司股本总额的 0.58%，解锁日即上市流通日为 2013 年 6 月 3 日。

详细内容见 2013 年 5 月 25 日披露的 2013-022 号《第二届董事会第二十五次会议决议公告》及 2013 年 5 月 31 日披露的 2013-024 号《股权激励限制性股票解锁上市流通的提示性公告》。上述公告刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

2013 年 5 月 6 日，公司召开第二届董事会第二十四次会议，审议通过《深圳市洪涛装饰股份有限公司第二期限限制性股票激励计划（草案）》；2013 年 6 月 18 日，公司召开第二届董事会第二十六次会议，对第二期限限制性股票激励计划进行修订；2013 年 7 月 3 日，公司召开 2013 年第一次临时股东大会，审议通过了第二期限限制性股票激励计划。该计划涉及标的股票 1038 万股，首次授予 964 万股，预留 74 万股。首次激励 133 人，授予价格 8.06 元/股。

与第一期限限制性股票激励计划相比，本次激励范围更广，激励对象包括了公司重点培养的新一批管理人才和业务骨干，有利于公司吸引、凝聚人才，为公司未来快速发展奠定坚实基础。上述公告刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

## 六、重大关联交易

不适用

## 七、重大合同及其履行情况

不适用

## 八、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	刘年新、邓新泉、黄珊、马先彬、卢国林、陈远浩、王全国分别承诺：	在其任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有的公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份；申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其直接或间接持有公司股票总数的			严格履行

		比例不超过百分之五十。			
	刘年新、新疆日月投资股份有限公司	避免同业竞争	2009年12月22日		严格履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

### 九、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

### 十、处罚及整改情况

不适用

### 十一、其他重大事项的说明

无

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	145,631,780	31.63%			72,815,890	-8,525,216	64,290,674	209,922,454	30.4%
3、其他内资持股	7,224,000	1.57%			3,612,000	-4,644,000	-1,032,000	6,192,000	0.9%
境内自然人持股	7,224,000	1.57%			3,612,000	-4,644,000	-1,032,000	6,192,000	0.9%
5、高管股份	138,407,780	30.06%			69,203,890	-3,881,216	65,322,674	203,730,454	29.5%
二、无限售条件股份	314,742,220	68.37%			157,371,110	8,525,216	165,896,326	480,638,546	69.6%
1、人民币普通股	314,742,220	68.37%			157,371,110	8,525,216	165,896,326	480,638,546	69.6%
三、股份总数	460,374,000	100%			230,187,000	0	230,187,000	690,561,000	100%

股份变动的的原因

适用  不适用

1. 根据公司2012年年度股东大会审议通过的权益分派方案，公司以总股本460,374,000股为基数，以公积金向全体股东每10股转增5股，转增后，公司总股本增加至690,561,000股。

2. 高管限售股在年初按所持股份25%解锁。

3. 2013年5月24日，公司召开第二届董事会第二十五次会议，审议通过《关于限制性股票激励计划第二个解锁期可解锁的议案》。公司57名符合条件的激励对象在第一期股权激励的第二个解锁期解锁，解锁数量为464.4万股，占公司股本总额的0.67%，实际可上市流通数量为398.98125万股，占公司股本总额的0.58%，解锁日即上市流通日为2013年6月3日。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

公积金转增的股份已于2013年5月23日过户至股东证券账户。

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

公司实施2012年度利润分配方案后，按新股本股690,561,000股摊薄计算，2012年度，每股净收益为0.296元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		11,867						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
刘年新	境内自然人	34.96%	241,390,125		181,042,593	60,347,532		
新疆日月投资股份有限公司	境内非国有法人	15.92%	109,918,629		0	109,918,629		
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	其他	4.25%	29,328,463		0	29,328,463		
中国工商银行—中银持续增长股票型证券投资基金	其他	2.59%	17,895,890		0	17,895,890		
交通银行—农银汇理行业成长股票型证券投资基金	其他	2.19%	15,090,434		0	15,090,434		
中国银行—易方达积极成长证券投资基金	其他	2.09%	14,400,000		0	14,400,000		
全国社保基金一一七组合	其他	1.84%	12,726,081		0	12,726,081		
中国工商银行—中银中国精选混合型开放式证券投资基金	其他	1.47%	10,169,421		0	10,169,421		
中国银行—景顺长城	其他	1.16%	8,007,308		0	8,007,308		

鼎益股票型开放式证券投资基金								
邓新泉	境内自然人	1.14%	7,870,311		6,240,232	1,630,079		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	刘年新先生持有新疆日月投资股份有限公司 33.27% 股份，除此外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
新疆日月投资股份有限公司	109,918,629	人民币普通股	109,918,629					
刘年新	60,347,532	人民币普通股	60,347,532					
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	29,328,463	人民币普通股	29,328,463					
中国工商银行—中银持续增长股票型证券投资基金	17,895,890	人民币普通股	17,895,890					
交通银行—农银汇理行业成长股票型证券投资基金	15,090,434	人民币普通股	15,090,434					
中国银行—易方达积极成长证券投资基金	14,400,000	人民币普通股	14,400,000					
全国社保基金一一七组合	12,726,081	人民币普通股	12,726,081					
中国工商银行—中银中国精选混合型开放式证券投资基金	10,169,421	人民币普通股	10,169,421					
中国银行—景顺长城鼎益股票型开放式证券投资基金	8,007,308	人民币普通股	8,007,308					
中国农业银行—景顺长城资源垄断股票型证券投资基金（L O F）	7,153,189	人民币普通股	7,153,189					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	刘年新先生持有新疆日月投资股份有限公司 33.27% 股份，除此外，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。							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	前十名股东及前前十名无限售流通股股东均未参与融资融券业务。							

### 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

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第七节 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;总经理	现任	160,926,750	80,463,375	0	241,390,125			
邓新泉	董事	现任	5,546,874	2,773,437	300,000	7,870,311			
马先彬	董事;副总经理	现任	3,347,500	1,673,750	300,000	4,571,250			
卢国林	董事	现任	3,347,500	1,673,750	400,000	4,421,250			
王全国	董事;副总经理	现任	1,292,190	646,095	0	1,938,285			
何文祥	独立董事	现任	0			0			
毛裕国	独立董事	现任	0			0			
吴镝	独立董事	现任	0			0			
颜琼	独立董事	现任	0			0			
唐世华	监事	现任	0			0			
王光明	监事	现任	0			0			
徐玉竹	监事	现任	0			0			
黄珊	副总经理	现任	3,881,876	1,940,938	300,000	5,372,815			
陈远浩	副总经理	现任	2,713,124	1,356,562	500,000	3,469,687			
葛真	副总经理	现任	16,424						
韩玖峰	副总经理	现任	337,500	168,750	22,500	472,500			
李庆平	董事会秘书	现任	337,500	168,750	22,500	472,500			
李少军	副总经理	现任	352,500	176,250		528,750			
宋华	财务总监	现任	82,000	41,000	19,000	94,500			
合计	--	--	182,181,738	91,082,657	1,864,000	270,601,973	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

报告期内，未发生董事、监事、高级管理人员离职和解聘的情况



## 第八节 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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	183,462,056.30	441,090,595.79
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	19,874,912.33	26,425,968.27
应收账款	1,736,449,579.16	1,334,264,895.66
预付款项	414,668,191.46	307,226,169.94
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	141,465.19	507,617.15
应收股利		
其他应收款	124,225,690.18	110,881,944.59
买入返售金融资产		
存货	7,307,732.39	9,377,970.63
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,486,129,627.01	2,229,775,162.03

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	2,796,772.34	2,874,121.22
固定资产	188,376,274.09	118,677,308.73
在建工程	55,814,675.28	98,686,001.24
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	60,495,805.34	28,010,253.40
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	24,615,184.12	19,142,382.47
其他非流动资产		
非流动资产合计	332,098,711.17	267,390,067.06
资产总计	2,818,228,338.18	2,497,165,229.09
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	923,798,847.22	666,515,697.14
预收款项	112,003,843.31	166,577,390.79
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,770,308.26	14,874,898.91
应交税费	122,848,077.88	107,411,055.97

应付利息		
应付股利	513,936.00	487,620.00
其他应付款	79,735,959.91	51,559,614.71
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		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,246,670,972.58	1,007,426,277.52
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	1,246,670,972.58	1,007,426,277.52
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	690,561,000.00	460,374,000.00
资本公积	292,303,335.64	518,229,085.66
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	61,067,983.68	61,067,983.68
一般风险准备		
未分配利润	527,625,046.28	450,067,882.23
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,571,557,365.60	1,489,738,951.57
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	1,571,557,365.60	1,489,738,951.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,818,228,338.18	2,497,165,229.09

法定代表人：刘年新

主管会计工作负责人：黄珊

会计机构负责人：宋华

**2、母公司资产负债表**

编制单位：深圳市洪涛装饰股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	168,521,200.05	314,007,592.18
交易性金融资产		
应收票据	19,874,912.33	26,425,968.27
应收账款	1,736,449,579.16	1,334,264,895.66
预付款项	417,747,430.68	296,137,511.54
应收利息	141,465.19	507,617.15
应收股利		
其他应收款	122,797,994.73	108,547,552.56
存货	4,636,555.47	8,071,591.31
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,470,169,137.61	2,087,962,728.67
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	211,301,200.00	211,301,200.00
投资性房地产	2,796,772.34	2,874,121.22
固定资产	133,921,601.96	64,248,994.09
在建工程	56,751,355.16	100,231,821.15
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	27,675,767.34	28,010,253.40
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	24,615,184.12	19,142,382.47
其他非流动资产		
非流动资产合计	457,061,880.92	425,808,772.33
资产总计	2,927,231,018.53	2,513,771,501.00
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	973,659,709.13	675,550,947.60
预收款项	111,995,263.31	166,568,810.79
应付职工薪酬	3,722,996.14	13,204,770.24
应交税费	117,141,396.79	105,583,000.91
应付利息		
应付股利	513,936.00	487,620.00
其他应付款	146,899,628.08	55,495,093.30
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,353,932,929.45	1,016,890,242.84
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	1,353,932,929.45	1,016,890,242.84
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	690,561,000.00	460,374,000.00
资本公积	292,303,335.64	518,229,085.66
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	61,067,983.68	61,067,983.68
一般风险准备		
未分配利润	529,365,769.76	457,210,188.82
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,573,298,089.08	1,496,881,258.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,927,231,018.53	2,513,771,501.00

法定代表人：刘年新

主管会计工作负责人：黄珊

会计机构负责人：宋华

### 3、合并利润表

编制单位：深圳市洪涛装饰股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,453,403,444.81	1,222,459,600.86
其中：营业收入	1,453,403,444.81	1,222,459,600.86
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,313,624,427.38	1,119,344,730.26
其中：营业成本	1,192,458,586.95	1,021,676,279.57
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	47,926,896.64	41,216,107.71
销售费用	26,744,957.06	24,385,750.27
管理费用	25,989,553.74	25,768,170.55
财务费用	-1,365,484.32	-4,786,464.80
资产减值损失	21,869,917.31	11,084,886.96
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		

投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	139,779,017.43	103,114,870.60
加：营业外收入	60,120.00	2,000,000.00
减：营业外支出	117,873.88	1,500,000.00
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	139,721,263.55	103,614,870.60
减：所得税费用	34,541,887.63	25,824,001.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	105,179,375.92	77,790,869.29
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	105,179,375.92	77,790,869.29
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.15	0.11
（二）稀释每股收益	0.15	0.11
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	105,179,375.92	77,790,869.29
归属于母公司所有者的综合收益总额	105,179,375.92	77,790,869.29
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：刘年新

主管会计工作负责人：黄珊

会计机构负责人：宋华

#### 4、母公司利润表

编制单位：深圳市洪涛装饰股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,453,403,444.81	1,221,988,045.34
减：营业成本	1,204,925,420.68	1,021,390,726.81

营业税金及附加	47,198,801.56	41,216,107.71
销售费用	25,236,238.66	24,376,985.33
管理费用	22,016,401.81	24,100,799.09
财务费用	-1,103,193.24	-4,039,267.44
资产减值损失	21,917,638.19	11,079,431.36
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	133,212,137.15	103,863,262.48
加：营业外收入		2,000,000.00
减：营业外支出	117,873.88	1,500,000.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	133,094,263.27	104,363,262.48
减：所得税费用	33,316,242.33	25,824,001.31
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	99,778,020.94	78,539,261.17
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.14	0.11
（二）稀释每股收益	0.14	0.11
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	99,778,020.94	78,539,261.17

法定代表人：刘年新

主管会计工作负责人：黄珊

会计机构负责人：宋华

## 5、合并现金流量表

编制单位：深圳市洪涛装饰股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	982,251,499.87	1,007,419,233.81
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		
处置交易性金融资产净增加额		
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	157,395,578.45	128,683,724.52
经营活动现金流入小计	1,139,647,078.32	1,136,102,958.33
购买商品、接受劳务支付的现金	1,028,795,124.75	1,053,167,917.72
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	41,475,167.71	31,416,023.97
支付的各项税费	81,319,597.59	72,418,357.50
支付其他与经营活动有关的现金	166,888,386.47	155,475,765.25
经营活动现金流出小计	1,318,478,276.52	1,312,478,064.44
经营活动产生的现金流量净额	-178,831,198.20	-176,375,106.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
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		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,357,679.17	68,047,368.93

投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	53,357,679.17	68,047,368.93
投资活动产生的现金流量净额	-53,357,679.17	-68,047,368.93
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,156,461.88	
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,156,461.88	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,596,124.00	33,962,625.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	27,596,124.00	33,962,625.00
筹资活动产生的现金流量净额	-25,439,662.12	-33,962,625.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-257,628,539.49	-278,385,100.04
加：期初现金及现金等价物余额	441,090,595.79	731,820,258.43
六、期末现金及现金等价物余额	183,462,056.30	453,435,158.39

法定代表人：刘年新

主管会计工作负责人：黄珊

会计机构负责人：宋华

## 6、母公司现金流量表

编制单位：深圳市洪涛装饰股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	982,172,929.29	1,006,899,798.29
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	219,762,081.45	136,884,632.05
经营活动现金流入小计	1,201,935,010.74	1,143,784,430.34
购买商品、接受劳务支付的现金	1,024,991,542.45	1,052,048,712.11
支付给职工以及为职工支付的现金	33,605,936.69	28,284,866.61
支付的各项税费	80,365,103.80	72,418,088.04
支付其他与经营活动有关的现金	159,465,432.82	165,014,046.78
经营活动现金流出小计	1,298,428,015.76	1,317,765,713.54
经营活动产生的现金流量净额	-96,493,005.02	-173,981,283.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
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		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,553,724.99	44,299,501.65
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	23,553,724.99	44,299,501.65
投资活动产生的现金流量净额	-23,553,724.99	-44,299,501.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,156,461.88	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,156,461.88	
偿还债务支付的现金		

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,596,124.00	33,962,625.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	27,596,124.00	33,962,625.00
筹资活动产生的现金流量净额	-25,439,662.12	-33,962,625.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-145,486,392.13	-252,243,409.85
加：期初现金及现金等价物余额	314,007,592.18	661,497,838.09
六、期末现金及现金等价物余额	168,521,200.05	409,254,428.24

法定代表人：刘年新

主管会计工作负责人：黄珊

会计机构负责人：宋华

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：深圳市洪涛装饰股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	460,374,000.00	518,229,085.66			61,067,983.68		450,067,882.23			1,489,738,951.57
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	460,374,000.00	518,229,085.66			61,067,983.68		450,067,882.23			1,489,738,951.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	230,187,000.00	-225,925,750.02					77,557,164.05			81,818,414.03
（一）净利润							105,179,375.92			105,179,375.92
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							105,179,375.92			105,179,375.92
（三）所有者投入和减少资本		4,261,240.00								4,261,240.00

		9.98								98
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额		4,261,249.98								4,261,249.98
3. 其他										
(四) 利润分配										
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										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	230,187,000.00	-230,187,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	230,187,000.00	-230,187,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	690,561,000.00	292,303,335.64			61,067,983.68		527,625,046.28			1,571,557,365.60

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	230,250,000.00	731,481,615.66			39,971,698.43		301,222,631.29			1,302,925,945.38
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										

加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	230,250,000.00	731,481,615.66			39,971,698.43		301,222,631.29		1,302,925,945.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	230,124,000.00	-213,252,530.00			21,096,285.25		148,845,250.94		186,813,006.19
（一）净利润							204,470,531.19		204,470,531.19
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							204,470,531.19		204,470,531.19
（三）所有者投入和减少资本	-126,000.00	16,997,470.00							16,871,470.00
1. 所有者投入资本	-126,000.00	-592,830.00							
2. 股份支付计入所有者权益的金额		17,590,300.00							17,590,300.00
3. 其他									
（四）利润分配					21,096,285.25		-55,625,280.25		-34,528,995.00
1. 提取盈余公积					21,096,285.25		-21,096,285.25		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-34,528,995.00		-34,528,995.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	230,250,000.00	-230,250,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	230,250,000.00	-230,250,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									

2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	460,374,000.00	518,229,085.66			61,067,983.68		450,067,882.23		1,489,738,951.57

法定代表人：刘年新

主管会计工作负责人：黄珊

会计机构负责人：宋华

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳市洪涛装饰股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	460,374,000.00	518,229,085.66			61,067,983.68		457,210,188.82	1,496,881,258.16
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	460,374,000.00	518,229,085.66			61,067,983.68		457,210,188.82	1,496,881,258.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	230,187,000.00	-225,925,750.02					72,155,580.94	76,416,830.92
（一）净利润							99,778,020.94	99,778,020.94
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							99,778,020.94	99,778,020.94
（三）所有者投入和减少资本		4,261,249.98						4,261,249.98
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		4,261,249.98						4,261,249.98
3. 其他								
（四）利润分配							-27,622,440.00	-27,622,440.00
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							-27,622,44 0.00	-27,622,44 0.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	230,187,00 0.00	-230,187,0 00.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	230,187,00 0.00	-230,187,0 00.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	690,561,00 0.00	292,303,33 5.64				61,067,983 .68	529,365,76 9.76	1,573,298, 089.08

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 （或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	230,250,00 0.00	731,481,61 5.66			39,971,698 .43		301,872,61 6.58	1,303,575, 930.67
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	230,250,00 0.00	731,481,61 5.66			39,971,698 .43		301,872,61 6.58	1,303,575, 930.67
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	230,124,00 0.00	-213,252,5 30.00			21,096,285 .25		155,337,57 2.24	193,305,32 7.49
（一）净利润							210,962,85 2.49	210,962,85 2.49
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							210,962,85 2.49	210,962,85 2.49
（三）所有者投入和减少资本	-126,000.0	16,997,470						16,871,470



	0	.00						.00
1. 所有者投入资本	-126,000.00	-592,830.00						-718,830.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		17,590,300.00						17,590,300.00
3. 其他								
(四) 利润分配					21,096,285.25		-55,625,280.25	-34,528,995.00
1. 提取盈余公积					21,096,285.25		-21,096,285.25	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-34,451,881.09	-34,528,995.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	230,250.00	-230,250.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	230,250.00	-230,250.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	460,374.00	518,229.08			61,067,983.68		457,210.18	1,496,881.16

法定代表人：刘年新

主管会计工作负责人：黄珊

会计机构负责人：宋华

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

公司名称：深圳市洪涛装饰股份有限公司  
 注册地址：深圳市罗湖区泥岗西洪涛路17号  
 总部地址：深圳市罗湖区泥岗西洪涛路17号  
 注册资本：人民币46,037.40万元  
 法人营业执照注册号：440301102715200  
 法定代表人：刘年新

公司类型：股份有限公司（上市）

## 2、历史沿革

深圳市洪涛装饰股份有限公司（以下简称“本公司”）前身为深圳市洪涛装饰工程公司，经深圳市工商行政管理局核准于1985年1月14日成立，之后历经数次股权变更，于2007年8月20日根据全体股东签署的《发起人协议》并经8月22日股东大会决议，将有限公司依法整体变更为股份有限公司，变更后本公司股本9,000.00万元（每股面值人民币1.00元）。2007年8月31日，本公司完成工商变更登记手续，并取得了深圳市工商行政管理局颁发的注册号为440301102715200的企业法人营业执照。

2009年11月20日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1198号文《关于核准深圳市洪涛装饰股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A股）3000万股，首次公开发行后本公司股本变更为12,000.00万元。

2010年6月，本公司实施了2009年度利润分配方案，向全体股东以资本公积每10股转增2.5股，股本增至15,000.00万元。

根据本公司2011年5月30日第二届第八次董事会决议，确认公司股权激励计划，61名激励对象共获受549万股标的股票额度，扣除作废标的股票额度计24万股（2名激励对象弃权、4名激励对象减少认购激励计划授予的限制性股票），实际增加525万股。2011年7月12日本公司收到59名限制性股票激励对象缴纳的认购款6,069万元，其中股本525万元，差额5,544万元计入资本公积。根据本公司2011年5月18日2010年股东大会通过的权益分配方案，以原有总股本15,000万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。上述两项完成后，公司总股本增至23,025万股。上述出资情况业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司于2011年7月14日出具深鹏所验字[2011]0152号验资报告验证。

根据本公司2012年5月10日2011年股东大会通过的权益分配方案，以原有总股本23,025万股为基数，向全体股东每10派发现金红利1.5元，以资本公积向全体股东每10股转增10股，股本增至46,050万股。

根据本公司2012年7月18日的第二届第十七次董事会决议，同意本公司对2名激励对象不符合激励条件尚未解锁部分计12.6万股全部进行回购注销。2012年8月8日，本公司2012年第一次临时股东大会审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》，本公司注册资本由46,050万元减少为46,037.40万元，股本由46,050万股减少为46,037.40万股。

根据本公司2013年5月13日2012年年度股东大会通过的权益分配方案，以总股本46,037.40万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.6元，以资本公积向全体股东每10股转增5股，股本增至69,056.10万股。

## 3、业务性质和主要经营活动

所处行业：建筑装饰业。

经营范围：室内外装饰设计；建筑幕墙设计；建筑装饰装修工程设计与施工；建筑幕墙工程施工；城市及道路照明工程施工；机电安装工程施工；智能化工程施工；消防设施工程施工；建筑幕墙、门窗的生产加工（分支机构经营）；园林雕塑设计；家私配套、空调设备、不锈钢制品的设计安装；进出口贸易业务（按深贸管市字第690号）；建筑材料的购销；园林绿化工程的设计与施工；房屋租赁；设计和工程咨询（不含限制项目）；股权投资（不含证券、保险、银行、金融业务、人才中介服务及其它限制项目）。

主要经营活动：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。

## 4、控股股东及实际控制人

本公司的控股股东和实际控制人为刘年新。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及合并2012年12月31日的财务状况，以及2012年度经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

本公司以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) 同一控制下企业合并

企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照企业会计准则规定进行调整的，以调整后的账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上各项直接相关费用为合并成本。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。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。当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时，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，由母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。合并财务报表以本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司的财务报表及其他有关资料为合并依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，并计算少数股东损益及少数股东权益后合并编制而成。

(2) 合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

(3) 对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该子公司从设立起就被本公司控制。编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表所有相关项目的对比数，相应地，合并资产负债表的留存收益项目反映本公司及该子公司如果一直作为一个整体运行至合并日应实现的盈余公积和未分配利润的情况；编制合并利润表、合并现金流量表时，调整合并利润表、合并现金流量表所有相关项目的对比数，相应地，合并利润表、合并现金流量表的项目反映本公司及该子公司如果一直作为一个整体运行于各对比期间的收入、费用、利润、现金流量情况。

(4) 同一控制下企业合并取得的子公司于合并日之前实现的净利润，因其仅是企业合并准则所规定的同一控制下企业合并的编表原则所致，而并非本公司管理层通过生产经营活动实现的净利润，因此将其在本公司各对比期间合并利润表中单列为“被合并方在合并前实现的净利润”，并作为本公司合并利润表各对比期间的非经常性损益。

(5) 对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，自购买日开始编制合并财务报表，不调整合并资产负债表的期初数。同时该子公司自购买日之后发生的收入、费用、利润、现金流量才纳入本公司合并财务报表。在编制合并报表时，对该子公司的个别财务报表通过编制调整分录，以使子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在当期资产负债表日的金额。

(6) 在报告期内，如果本公司失去了决定被投资单位的财务和经营政策的能力，不再能够从其经营活动中获取利益，表明本公司不再控制被投资单位，被投资单位从处置日开始不再是本公司的子公司，不再将其纳入合并财务报表的合并范围。在编制合并财务报表时，合并资产负债表期末数不再合并该子公司，但也不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表、合并现金流量表时，将该子公司当期期初至处置日的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

### (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

#### 1) 外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

A、外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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。

B、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。

C、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，作为公允价值变动处理，计入当期损益或资本公积。

## (2) 外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

A、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。

B、利润表中的收入和费用项目，采用合并财务报表期间的平均汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

## 9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款及应收款项、可供出售金融资产四类。

金融负债在初始确认时分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）和其他金融负债两类。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产及金融负债初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但下列情况除外：

A、持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法按摊余成本进行计量；

B、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。

本公司采用实际利率法按摊余成本对金融负债进行后续计量。但下列情况除外：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按照公允价值计量；

B、与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产的转移，指本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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的，则终止确认该金融资产；本公司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。

本公司对于金融资产转移满足终止确认条件的，按照因转移而收到的对价，及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，与所转移金融资产的账面价值之间的差额计入当期损益。本公司对于金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。

### (4) 金融负债终止确认条件

本公司在金融负债的现时义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

A、存在活跃市场的金融资产或金融负债，将活跃市场中的报价用于确定其公允价值；

B、金融资产或金融负债不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

在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，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，包括下列各项：

A、发行方或债务人发生严重财务困难；

B、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；

C、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；

D、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

E、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；

F、债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；

G、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；

H、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

资产负债表日，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以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、持有至到期投资、贷款及应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款等以摊余成本计量的金融资产发生减值的，本公司按该金融资产未来现金流量现值低于账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。预计未来现金流量现值按照该金融资产的实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，则确认减值损失，计入当期损益。单项金额不重大的金融资产，可单独进行减值测试，或与经单独测试未发生减值的金融资产一起，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。

以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失则予以转回，计入当期损益。

应收款项减值损失的计量于坏账准备政策中说明。

B、可供出售金融资产减值损失的计量

可供出售金融资产发生减值的，本公司将原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值的，本公司按该金融资产未来现金流量现值低于账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。该等资产发生的减值损失，在以后会计期间不得转回。

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，原确认的减值损失则予以转回，计入当期损益。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	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	经减值测试后，如存在减值迹象，按其未来现金流量现值低于账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
有合同纠纷组合	其他方法	根据有无合同纠纷划分组合
无合同纠纷组合	余额百分比法	根据有无合同纠纷划分组合
特定款项组合	其他方法	根据应纳入合并范围的子公司进行组合，基于该等款项的回

		收性强、发生坏账的可能性较小的情况所进行的组合。
--	--	--------------------------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
无合同纠纷组合	5%	5%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

组合名称	方法说明
有合同纠纷组合	采用个别认定法：逐笔单独进行减值测试
特定款项组合	本公司对应收纳入合并范围内的子公司款项不计提坏账准备。

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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	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。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货分为原材料、工程施工成本和设计成本等。

工程施工成本的具体核算方法为：按照单个项目为核算对象，分别核算工程施工成本。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) 发出存货的计价方法

计价方法：其他

各类存货的取得和发出均采用实际成本计价。

### (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

资产负债表日存货按成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，



计入当期损益。可变现净值的确定方法：在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

#### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

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

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本： a、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。 b、非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本： 1/ 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。 2/ 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。 3/ 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本。 4/ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方将其计入合并成本。 B、除企业合并形成的长期股权投资以外，其它方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本： a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其它必要支出。 b、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投资成本。 c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。 d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为投资成本。 e、通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值和应付的相关税费确定。

### (2) 后续计量及损益确认

A、本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资或本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。

追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，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发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

**B、**本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。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的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业不一致的，应当按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

**C、**处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入当期损益。

### **(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

**A、**共同控制的判断依据共同控制，是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

**B、**重大影响的判断依据重大影响，是指对一个企业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。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策从而不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，能够形成重大影响。

### **(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资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，同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## **13、投资性房地产**

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

- (1) 已出租的土地使用权；
- (2) 持有并准备增值后转让的土地使用权；
- (3) 已出租的建筑物。

本公司对投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产有关规定，按期计提折旧。本公司在资产负债表日按投资性房地产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者差额计提减值准备。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产以实际成本进行初始计量。当与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，且该固定资产资产的成本能够可靠地计量时，确认固定资产。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。租赁资产折旧采用与本公司自有应折旧资产一致的折旧政策。对于可合理确定租赁届满时将会取得其所有权的租赁资产，在其尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁届满时将会取得其所有权的租赁资产，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

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

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定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，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (5) 其他说明

A、每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

B、固定资产发生的修理费用，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本，不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

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

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：（1）在建工程长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工；（2）所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程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，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

A、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；

B、借款费用已经发生；

C、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

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。

### (3) 暂停资本化期间

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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

#### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

### 17、生物资产

本公司未发生涉及生物资产的业务。

### 18、油气资产

本公司未发生涉及油气资产的业务。

### 19、无形资产

#### (1) 无形资产的计价方法

无形资产在取得时按照实际成本计价。

#### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法律法规规定期限
软件	5 年	软件使用情况
专利技术	10 年	法律法规规定期限

#### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无形资产的使用寿命按照以下顺序确定：

- (1) 有法律法规规定的，其使用寿命通常不应超过法律法规规定期限。如商标权、专利权、著作权；
- (2) 无法律法规规定的，看合同是否有规定年限；
- (3) 参照其他单位类似无形资产的使用寿命；或综合各方面因素，合理确定；
- (4) 上述三种情况都无法确定的，则界定为使用寿命不确定的无形资产

#### (4) 无形资产减值准备的计提

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时：（1）某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；（2）某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；（3）某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形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，同时计提相应的无形资产减值准备；（4）其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

(6) 内部研究开发项目支出的核算

## 20、长期待摊费用

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期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

(2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(3) 融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 21、附回购条件的资产转让

本公司未发生此项业务。

## 22、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符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：A、义务是本公司承担的现时义务；B、义务的履行很可能导致经济利益流出企业；C、义务的金额能够可靠的计量。

### (2) 预计负债的计量方法

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，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

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

权益工具公允价值的确定方法 权益工具的公允价值，按照《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》确定。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在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做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 股份支付的实施

a. 以权益结算的股份支付换取职工提供服务的以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，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。在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。对于可行权条件为规定服务期间的股份支付，等待期为授予日至可行权日的期间；对于可行权条件为规定业绩的股份支付，在授予日根据最可能的业绩结果预计等待期的长度。企业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。

b. 以权益结算的股份支付换取其他方服务的，分别下列情况处理：其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。在行权日，企业根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入实收资本或股本的金额，将其转入实收资本或股本。

c. 以现金结算的股份支付按照企业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以现金结算的股份支付，在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件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，按照企业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。在资产负债表日，后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。企业在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### (2) 股份支付的修改

a. 修改增加了所授予的权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。修改发生在等待期内，在确认修改日至修改后的可行权日之间取得服务的公允价值时，既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。修改发生在可行权日之后，立即确认权益工具公允价值的增加。如果股份支付协议要求职工只有先完成更长期间的服务才能取得修改后的权益工具，则在整个等待期内确认权益工具公允价值的增加。

b. 修改增加了所授予的权益工具的数量，将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至增加的权益工具可行权日之间取得服务的公允价值时，既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。

c. 如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

d. 修改减少了所授予的权益工具的公允价值，继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少。

e. 修改减少了授予的权益工具的数量，将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理。

f. 以不利于职工的方式修改了可行权条件，如延长等待期、增加或变更业绩条件（而非市场条件），在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

### （3）股份支付的终止

a. 将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

b. 在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

c. 如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，企业应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。企业如果回购其职工已可行权的权益工具，借记所有者权益，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

## 24、回购本公司股份

## 25、收入

### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### （2）确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；

利息收入金额，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。

### （3）确认提供劳务收入的依据

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

### （4）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。

## 26、政府补助

### (1) 类型

包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。

### (2) 会计处理方法

本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

A、本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认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：a、该项交易不是企业合并；b、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）。B、本公司对与子公司、联营公司及合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：a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。C、本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：A、商誉的初始确认；B、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：a、该项交易不是企业合并；b、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）。C、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；b、暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

A、本公司为承租人时，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

B、本公司为出租人时，对于经营租赁的租金，在租赁期各个期间按照直线法确认为当期损益。发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益

### (2) 融资租赁会计处理

A、本公司为承租人时，在租赁期开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。或有租金在实际发生时计入当期损益。

B、本公司为出租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益采用实际利率法在租赁期内分摊。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (3) 售后租回的会计处理

#### A、售后租回交易形成融资租赁

卖方（承租人）出售资产时，不确认收益。

未实现售后租回损益=售价-资产账面价值

未实现售后租回损益的分摊：按该项租赁资产的折旧进度进行分摊，即按与该项租赁资产所采用的折旧率相同的比例进行分摊，调整各期的折旧费用。

#### B、售后租回交易形成经营租赁

①有确凿证据表明售后租回交易是按照公允价值达成的，销售的商品按照售价确认收入，并按照账面价值结转成本。销售的固定资产按照售价和固定资产账面价值之间差额确认营业外支出。

②没有确凿证据表明售后租回交易是按照公允价值达成的：

售价低于公允价值的，应确认当期损益，如果损失将由低于市价的未来租赁付款额补偿的，应将其递延，并按租赁付款比例分摊于预计的资产使用期限内。

售价高于公允价值的，其高出公允价值的部分应予递延，并在预计的资产使用期限内摊销。售后租回资产公允价值与账面价值的差额确认为当期损益

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

本公司无持有待售资产。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

## 30、资产证券化业务

本公司未发生此项业务。

## 31、套期会计

本公司未发生涉及套期会计的业务。

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

报告期内，本公司未发生会计估计变更事项。

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

报告期内，本公司未发生会计估计变更事项。

## 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

报告期内，本公司未发生前期会计差错更正事项。

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

□ 是 √ 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

□ 是 √ 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入、设计收入及咨询收入	6%、17%
营业税	应税营业收入	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

3、其他说明

\*1本公司之全资子公司深圳市洪涛装饰产业园有限公司（以下简称“洪涛产业园”）生产销售建筑装饰类产品，增值税适用17%税率。根据深财法[2012]41号规定，自2012年11月开始，本公司设计及咨询类业务不再缴纳营业税（税率5%），改为缴纳增值税，适用6%税率。

\*2根据《深圳市地方税务局关于代征地方教育附加的通告》（深地税告[2011]6号），本公司及全资子公司洪涛产业园自2011年1月1日开始征收2%的地方教育费附加。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资	实质上 构成对	持股比 例(%)	表决权 比例	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益	从母公 司所有
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	------------	------------	-------------	-----------	------------	------------	------------	------------

						额	子公司 净投资 的其他 项目余 额		(%)			中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
辽宁洪 涛装饰 有限公 司	全资子 公司	大连市	建筑装 饰	1,000.0 0	室内外 装饰设 计；建 筑幕墙 设计； 建筑装 饰装修 工程施 工；建 筑幕墙 工程施 工；城 市及道 路照明 工程施 工；机 电安装 工程施 工；智 能化工 程施 工；消 防设施 工程施 工；园 林绿化 工程施 工；空	1,000.0 0		100%	100%	是			

					调设备、不锈钢制品的设计、安装；建筑材料销售。								
深圳市洪涛装饰产业园有限公司	全资子公司	深圳市	制造业	9,830.12	木门、木柜、饰面板、线条和预铸式玻璃纤维增强石膏板的研发、设计、生产、销售及上门安装；幕墙门窗、LED照明电器、不锈钢制品、石材制品、建筑装饰材料及建筑装饰品的研发、设计、销售及上门安装；室内外装饰设计、建筑幕墙	9,830.12		100%	100%	是			

					设计； 建筑装饰 装饰装修 工程施工、建 筑幕墙工程 施工、智能 化工程施工 、消防施 工；园林 雕塑工程 设计及施 工；国内 贸易、货 物及技术 进出口。							
天津市 洪涛装 饰产业 有限公 司	全资子 公司	天津市	建筑装 饰	10,000. 00	装修装 饰业务 及其部 品部件 的生产 销售安 装、进 出口业 务			100%	100%	是		
吉林省 深洪涛 装饰有 限公司	全资子 公司	长春市	建筑装 饰	300.00	建筑装 饰装修 工程施 工；建 筑幕墙 工程施 工；建 筑智能 化工工 程施 工；消 防设施	300.00		100%	100%	是		

					工程施工；园林雕塑工程的设计及施工，室内外装饰设计及工程施工（凭资质证书经营），木制家具、预铸式玻璃纤维增强石膏板、建筑幕墙、门窗、照明电器、不锈钢制品、石材制品、工艺品、其他建筑装饰材料及制品的研发、设计、安装								
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资	实质上构成对	持股比例(%)	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益	从母公司所有
-------	-------	-----	------	------	------	--------	--------	---------	-------	--------	--------	--------	--------



						额	子公司 净投资 的其他 项目余 额		(%)			中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

本公司无同一控制下企业合并取得的子公司

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

本公司无非同一控制下企业合并取得的子公司

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

本期未发生涉及特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的业务。

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本期合并范围未发生变更

适用  不适用

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
无		

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

无

## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

本期未发生同一控制下的企业合并事项。

## 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

本期未发生非同一控制下的企业合并事项。

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

本期未发生出售丧失控制权的股权而减少子公司事项。

**8、报告期内发生的反向购买**

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

本期未发生反向购买事项。

**9、本报告期发生的吸收合并**

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

本期未发生吸收合并事项。

**10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率**

本期无境外经营实体。

**七、合并财务报表主要项目注释****1、货币资金**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	1,158,937.71	--	--	105,496.93
人民币	--	--	1,158,937.71	--	--	105,482.25
港币				18.10	0.8110	14.68
银行存款：	--	--	138,859,027.88	--	--	388,564,803.68
人民币	--	--	138,859,027.88	--	--	388,564,792.47
港币				13.82	0.81085	11.21

其他货币资金：	--	--	43,444,090.71	--	--	52,420,295.18
人民币	--	--	43,444,090.71	--	--	52,420,295.18
合计	--	--	183,462,056.30	--	--	441,090,595.79

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
无		

### (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	19,874,912.33	26,425,968.27
合计	19,874,912.33	26,425,968.27

### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

### (3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

无				
---	--	--	--	--

说明

不适用

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
四川省巨洋酒店集团有限公司	2013年02月28日	2013年07月27日	5,500,000.00	
龙城旅游控股集团有限公司	2013年01月16日	2013年07月15日	1,750,000.00	
山东绿叶制药集团有限公司	2013年01月18日	2013年07月18日	1,300,000.00	
河南建业教育产业有限公司	2013年05月30日	2013年11月23日	1,000,000.00	
蚌埠建设发展股份有限公司	2013年05月24日	2013年11月24日	600,000.00	
合计	--	--	10,150,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

#### 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

无

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	507,617.15	1,012,633.52	1,378,785.48	141,465.19
合计	507,617.15	1,012,633.52	1,378,785.48	141,465.19

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
无合同纠纷组合	1,827,139.403.85	99.93%	91,356,970.19	5%	1,403,787,105.43	99.91%	70,189,355.27	5%
组合小计	1,827,139.403.85	99.93%	91,356,970.19	5%	1,403,787,105.43	99.91%	70,189,355.27	5%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,334,291.01	0.07%	667,145.51	50%	1,334,291.01	0.09%	667,145.51	50%
合计	1,828,473,694.86	--	92,024,115.70	--	1,405,121,396.44	--	70,856,500.78	--

应收账款种类的说明

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	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
无合同纠纷组合	1,827,139,403.85	5%	91,356,970.19
合计	1,827,139,403.85	--	91,356,970.19

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
深圳市大百汇实业集团有限公司	1,334,291.01	667,145.51	50%	<p>本公司承接盐田大百汇工程项目于 2008 年完工并进入工程决算审计阶段，在决算审计过程中，本公司与盐田大百汇工程业主（即深圳市大百汇实业集团有限公司，以下简称“工程业主”）就工程使用材料和完工进度等存在一定意见分歧，本公司于 2008 年末根据存在意见分歧的部分占应收工程款的比率计提特别坏账准备。</p> <p>2009 年本公司与工程业主进行积极沟通并配合其决算审计，工程业主按照原合同约定于 2009 年支付了 563.84 万元工程款，本公司根据实际情况冲回了部分原计提的特别坏账准备。截至报告期末，该工程项目的决算审计尚未完成，双方意见分歧尚未完全达成一致，仍在沟通协调中，因此本公司针对尚未收到的工程尾款继续按 50%的比例计提特别坏账准备。</p>
合计	1,334,291.01	667,145.51	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
无				

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

### （3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					

应收账款核销说明

### （4）本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

### （5）应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
第一名	客户	118,354,223.37	1 年以内	6.48%
第二名	客户	71,147,671.02	1 年以内	3.9%
第三名	客户	70,956,120.00	0-2 年	3.89%
第四名	客户	61,878,602.51	1 年以内	3.39%
第五名	客户	54,532,388.74	1 年以内	2.99%
合计	--	376,869,005.64	--	20.65%

### （6）应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)



(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无		

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
无	
负债：	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
无合同纠纷组合	130,763,884.39	100%	6,538,194.21	5%	116,717,836.41	100%	5,835,891.82	5%
组合小计	130,763,884.39	100%	6,538,194.21	5%	116,717,836.41	100%	5,835,891.82	5%
合计	130,763,884.39	--	6,538,194.21	--	116,717,836.41	--	5,835,891.82	--

其他应收款种类的说明

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，采用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	账面余额	计提比例(%)	坏账准备

无合同纠纷组合	130,763,884.39	5%	6,538,194.21
合计	130,763,884.39	--	6,538,194.21

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
无				

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

无

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					

其他应收款核销说明

无

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)

无			
---	--	--	--

说明

报告期末，金额较大的其他应收款主要系投标保证金、履约保证金及工程项目备用金等。

#### (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
贵阳市公共资源阳光交易中心	非关联方	5,000,000.00	1 年以内	3.82%
安徽金九矿业集团有限公司	非关联方	4,800,000.00	1 年以内	3.67%
上杭县客家缘文化中心	非关联方	4,309,029.00	1 年以内	3.30%
济南市西客站片区工程建设指挥部	非关联方	2,245,705.84	1 年以内	1.72%
莆田三迪房地产开发有限公司	非关联方	2,200,000.00	1 年以内	1.68%
合计	--	18,554,734.84	--	14.19%

#### (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
无			

#### (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无		

#### (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
无	

负债：	
无	

## 8、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	348,362,747.55	84.01%	257,913,309.37	83.95%
1 至 2 年	41,840,020.61	10.09%	30,837,984.04	10.04%
2 至 3 年	10,822,839.80	2.61%	7,837,583.11	2.55%
3 年以上	13,642,583.50	3.29%	10,637,293.42	3.46%
合计	414,668,191.46	--	307,226,169.94	--

预付款项账龄的说明

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
海南雅居乐房地产开发有限公司	非关联方	34,290,675.00	1-2 年	预付购房款
深圳市深港建筑集团有限公司	非关联方	11,977,000.00	1-2 年	预付工程款
福建省万隆石业股份有限公司	非关联方	7,676,789.88	1 年以内	预付材料款
环球石材(福建)有限公司	非关联方	5,054,693.31	1 年以内	预付材料款
深圳康利工艺石材有限公司	非关联方	3,446,454.37	1 年以内	预付材料款
合计	--	62,445,612.56	--	--

预付款项主要单位的说明

### (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
--	------	--------	------	--------

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,548,093.02		6,548,093.02	9,262,018.72		9,262,018.72
库存商品	676,511.32		676,511.32	30,304.72		30,304.72
发出商品	71,088.05		71,088.05	85,647.19		85,647.19
工程施工	12,040.00		12,040.00			
合计	7,307,732.39		7,307,732.39	9,377,970.63		9,377,970.63

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)

存货的说明

无

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数

其他流动资产说明

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的, 本期重分类的金额元, 该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。  
可供出售金融资产的说明

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
----	----	-------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
---------	-------------	--------------------	--------	--------	---------	----------	-------

一、合营企业
二、联营企业

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

## 15、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
深圳市建筑装饰材料供应有限公司	成本法	490,000.00				10%	10%		490,000.00		
合计	--	490,000.00				--	--	--	490,000.00		

### (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明

计提减值准备说明：

本公司（前身深圳市洪涛装饰工程有限公司）于1999年6月出资设立深圳市建筑装饰材料供应有限公司（以下简称“供应公司”），持有其10%股权，2003年鉴于供应公司的财务状况本公司计提了减值准备308,204.00元，2007年根据供应公司的财务状况补提减值准备181,796.00元，合计计提减值准备490,000.00元。

## 16、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

一、账面原值合计	4,885,191.94			4,885,191.94
1.房屋、建筑物	4,885,191.94			4,885,191.94
二、累计折旧和累计摊销合计	2,011,070.72	77,348.88		2,088,419.60
1.房屋、建筑物	2,011,070.72	77,348.88		2,088,419.60
三、投资性房地产账面净值合计	2,874,121.22	-77,348.88		2,796,772.34
1.房屋、建筑物	2,874,121.22	-77,348.88		2,796,772.34
五、投资性房地产账面价值合计	2,874,121.22	-77,348.88		2,796,772.34
1.房屋、建筑物	2,874,121.22	-77,348.88		2,796,772.34

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	77,348.88
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

**(2) 按公允价值计量的投资性房地产**

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

**17、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	140,701,969.54	74,459,816.08	355,397.50	214,806,388.12
其中：房屋及建筑物	92,512,467.60	66,621,154.42		159,133,622.02
机器设备	14,306,870.18	1,377,384.65		15,684,254.83
运输工具	24,844,644.02	806,978.50	287,847.00	25,363,775.52
电子设备	4,453,622.49	2,093,003.62	67,550.50	6,479,075.61
办公设备	195,872.00			195,872.00
固定资产装修	4,388,493.25	3,561,294.89		7,949,788.14



--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计:	22,024,660.81		4,743,080.84	337,627.62	26,430,114.03
其中: 房屋及建筑物	6,175,640.85		2,196,860.60		8,372,501.45
机器设备	1,148,748.23		710,398.44		1,859,146.67
运输工具	11,970,747.33		1,238,966.56	273,454.65	12,936,259.24
电子设备	2,108,837.99		341,084.28	64,172.97	2,385,749.30
办公设备	64,810.57		19,123.93		83,934.50
固定资产装修	555,875.84		236,647.03		792,522.87
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	118,677,308.73		--		188,376,274.09
其中: 房屋及建筑物	86,336,826.75		--		150,761,120.57
机器设备	13,158,121.95		--		13,825,108.16
运输工具	12,873,896.69		--		12,427,516.28
电子设备	2,344,784.50		--		4,093,326.81
办公设备	131,061.43		--		111,937.50
固定资产装修	3,832,617.41		--		7,157,265.27
电子设备			--		
办公设备			--		
固定资产装修			--		
五、固定资产账面价值合计	118,677,308.73		--		188,376,274.09
其中: 房屋及建筑物	86,336,826.75		--		150,761,120.57
机器设备	13,158,121.95		--		13,825,108.16
运输工具	12,873,896.69		--		12,427,516.28
电子设备	2,344,784.50		--		4,093,326.81
办公设备	131,061.43		--		111,937.50
固定资产装修	3,832,617.41		--		7,157,265.27

本期折旧额 4,743,080.84 元; 本期由在建工程转入固定资产原价为 70,182,449.31 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位: 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位: 元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

## 18、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设计创意中心项目				46,784,947.41		46,784,947.41
公司大门及道路改造				2,193,085.60		2,193,085.60
观澜培训中心项目	37,104,661.53		37,104,661.53	36,690,184.61		36,690,184.61
营销网络项目	14,503,881.75		14,503,881.75	11,978,631.01		11,978,631.01
企业信息化建设项目	4,057,365.00		4,057,365.00	119,400.00		119,400.00
危险品仓库	148,767.00		148,767.00			
其他				919,752.61		919,752.61
合计	55,814,675.28		55,814,675.28	98,686,001.24		98,686,001.24

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
------	-----	-----	------	--------	------	-----------	------	-----------	------------	-------------	------	-----

					(%)			金额			
设计创意中心项目	67,000,000.00	46,784,947.41	14,823,861.56	61,608,808.97	91.95%	100%				募集资金	
观澜培训中心项目	44,014,131.71	36,690,184.61	414,476.92		84.3%	84.3%				自有资金	37,104,661.53
营销网络项目	35,250,000.00	11,978,631.01	2,525,250.74		44.97%	85.00%				募集资金	14,503,881.75
企业信息化建设项目	9,330,000.00	119,400.00	3,937,965.00		43.49%					募集资金	4,057,365.00
合计	155,594,131.71	95,573,163.03	21,701,554.22	61,608,808.97	--	--			--	--	55,665,908.28

在建工程项目变动情况的说明

根据 2013 年 4 月 19 日公司第二届董事会第二十二次会议审议通过的《关于使用募集资金投资项目的结余资金永久性补充流动资金的议案》，本公司募投项目设计创意中心大楼第一、第二层于 2012 年 12 月完成装修和设备购置，能满足目前工作需要，本期由在建工程转为固定资产，而第三至五层尚未装修使用。今后随着公司设计队伍的扩大，在第一、二层办公空间不能满足使用的情况下再用自有资金装修该大楼的其他楼层及购置相关办公设备。

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
无					

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
无				

工程物资的说明

## 20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

无

## 21、生产性生物资产

### (1) 以成本计量

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

### (2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

## 22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

## 23、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

一、账面原值合计	32,224,534.85	32,834,458.00		65,058,992.85
土地使用权	31,881,534.67	32,820,038.00		64,701,572.67
软件系统	310,725.18	14,420.00		325,145.18
专利	32,275.00			32,275.00
二、累计摊销合计	4,214,281.45	348,906.06		4,563,187.51
土地使用权	3,941,368.35	340,543.26		4,281,911.61
软件系统	269,147.68	6,749.04		275,896.72
专利	3,765.42	1,613.76		5,379.18
三、无形资产账面净值合计	28,010,253.40	32,485,551.94		60,495,805.34
土地使用权	27,940,166.32	32,479,494.74		60,419,661.06
软件系统	41,577.50	7,670.96		49,248.46
专利	28,509.58	-1,613.76		26,895.82

本期摊销额 346,692.06 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

## 24、商誉

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	期末减值准备

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因

长期待摊费用的说明

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	24,615,184.12	19,142,382.47
小计	24,615,184.12	19,142,382.47
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	75,141.86	612,862.74
可抵扣亏损	2,290,523.75	5,431,852.44
合计	2,365,665.61	6,044,715.18

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	期末数	期初数	备注
2016 年	638,050.78	638,050.78	
2017 年	875,518.95	4,793,801.66	
2018 年	776,954.02		
合计	2,290,523.75	5,431,852.44	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	98,487,168.05	76,569,529.86
小计	98,487,168.05	76,569,529.86

### (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	24,615,184.12		19,142,382.47	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	76,692,392.60	21,869,917.31			98,562,309.91
五、长期股权投资减值准备	490,000.00				490,000.00
合计	77,182,392.60	21,869,917.31			99,052,309.91

资产减值明细情况的说明

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数

其他非流动资产的说明

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数

短期借款分类的说明

无

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

### 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

### 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

### 32、应付账款

#### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	923,798,847.22	666,515,697.14
合计	923,798,847.22	666,515,697.14

#### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

#### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过1年的大额应付账款主要系尚未结算的材料款、设计费、人工费等。

### 33、预收账款

#### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
工程款	109,972,885.47	161,818,901.98
设计款	2,022,377.84	4,749,908.81



销售货款	8,580.00	8,580.00
合计	112,003,843.31	166,577,390.79

## (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

## 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	14,560,470.67	24,426,184.24	32,092,901.31	6,893,753.60
二、职工福利费		769,633.52		769,633.52
三、社会保险费		2,411,654.76	2,411,654.76	
1、基本医疗保险费		517,095.83	517,095.83	
2、基本养老保险费		1,546,525.76	1,546,525.76	
3、失业保险费		227,910.64	227,910.64	
4、工伤保险费		57,846.84	57,846.84	
5、生育保险费		62,275.69	62,275.69	
四、住房公积金		1,019,313.40	1,019,313.40	
六、其他	314,428.24		207,507.10	106,921.14
工会经费和职工教育经费	314,428.24		207,507.10	106,921.14
合计	14,874,898.91	28,626,785.92	35,731,376.57	7,770,308.26

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 106,921.14 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

工资、奖金、津贴和补贴 7,663,387.12 元已在 2013 年 7 月份发放。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	4,037,966.85	1,817,804.71
营业税	88,985,242.68	70,547,831.63
企业所得税	20,294,144.66	27,669,566.10
个人所得税	771,519.80	626,699.90
城市维护建设税	7,103,298.94	5,558,736.50
房产税	116,810.64	116,810.64
教育费附加	1,407,485.24	934,780.07
地方教育费附加	131,609.07	138,826.42
合计	122,848,077.88	107,411,055.97

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数

应付利息说明

无

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
股权激励股	513,936.00	487,620.00	股权激励股系未解禁部分的股利，将于解禁日支付该部分股利。
合计	513,936.00	487,620.00	--

应付股利的说明

股权激励股系未解禁部分的股利，将于解禁日支付该部分股利。

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	79,735,959.91	51,559,614.71

合计	79,735,959.91	51,559,614.71
----	---------------	---------------

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过1年的大额其他应付款主要为材料质保金等

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
预计负债说明				

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	--------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	-------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

## 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

## 42、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

## 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

#### 44、长期应付款

##### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	-------	------	------	------

##### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

#### 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	460,374,000.00			230,187,000.00		230,187,000.00	690,561,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况注：根据本公司2013年5月13日召开的2012年年度股东大会会议决议，本公司于2013年5月23日以总股本

460,374,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股，共增加注册资本230,187,000元。

#### 48、库存股

库存股情况说明

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	485,650,385.66		230,187,000.00	255,463,385.66
其他资本公积	32,578,700.00	4,261,249.98		36,839,949.98
合计	518,229,085.66	4,261,249.98	230,187,000.00	292,303,335.64

资本公积说明

#### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	61,067,983.68			61,067,983.68
合计	61,067,983.68			61,067,983.68

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

#### 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

#### 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	450,067,882.23	--
调整后年初未分配利润	450,067,882.23	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	105,179,375.92	--
应付普通股股利	27,622,440.00	
期末未分配利润	527,625,046.28	--

调整年初未分配利润明细:

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

未分配利润说明,对于首次公开发行证券的公司,如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有,应明确予以说明;如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有,公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

## 54、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,452,812,179.76	1,222,104,184.86
其他业务收入	591,265.05	355,416.00
营业成本	1,192,458,586.95	1,021,676,279.57

### (2) 主营业务(分行业)

单位: 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建筑装饰业	1,452,812,179.76	1,204,848,071.80	1,221,632,629.34	1,021,313,377.93
制造业			471,555.52	285,552.76
合计	1,452,812,179.76	1,204,848,071.80	1,222,104,184.86	1,021,598,930.69

### (3) 主营业务(分产品)

单位: 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
装饰	1,421,676,448.44	1,176,717,262.24	1,188,076,456.48	991,782,886.19
设计	31,135,731.32	28,130,809.56	34,027,728.38	29,816,044.50
合计	1,452,812,179.76	1,204,848,071.80	1,222,104,184.86	1,021,598,930.69

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	644,049,545.29	505,340,188.87	245,764,374.83	202,977,228.32
华南	345,231,946.31	284,817,309.54	325,197,119.74	265,710,582.08
华北	152,460,025.30	136,569,397.38	192,234,628.89	164,715,996.32
华中	98,004,611.73	87,689,965.65	65,751,136.89	57,339,508.73
西南	139,065,829.29	115,494,134.98	192,242,599.91	154,804,548.14
西北	35,151,913.63	31,550,278.39	72,985,991.40	65,769,782.79
东北	37,331,004.00	29,513,422.25	89,262,546.91	74,438,117.11
境外	1,517,304.21	1,406,541.00	38,665,786.29	35,843,167.20
合计	1,452,812,179.76	1,192,381,238.06	1,222,104,184.86	1,021,598,930.69

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	74,943,467.07	5.17%
第二名	67,549,892.94	4.66%
第三名	62,114,191.51	4.28%
第四名	59,212,790.60	4.08%
第五名	47,034,827.51	3.24%
合计	310,855,169.63	21.43%

营业收入的说明

**55、合同项目收入**

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

不适用



**56、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	43,070,295.27	37,322,842.49	3%、5%
城市维护建设税	3,308,124.34	2,612,598.99	7%
教育费附加	1,445,216.86	1,119,685.26	3%
地方教育费附加	103,260.17	160,980.97	2%
合计	47,926,896.64	41,216,107.71	--

营业税金及附加的说明

**57、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,633,949.51	14,863,750.08
折旧费用	690,217.65	630,471.85
广告费	2,597,227.26	2,626,900.00
办公费	1,211,460.91	1,007,997.94
差旅费	731,575.30	931,522.30
房租水电费	401,365.40	398,735.00
业务招待费	891,205.46	1,671,185.94
交通费	2,789,793.93	1,563,950.74
其他费用	798,161.64	691,236.42
合计	26,744,957.06	24,385,750.27

**58、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,073,713.02	4,983,337.90
折旧费用	2,196,951.97	1,809,005.34
无形资产摊销	348,906.06	353,113.97
其他长期资产摊销		330,547.46
办公费	850,922.05	759,490.57
差旅费	387,811.13	699,781.66
业务招待费	1,043,113.30	660,670.99

中介机构费用	738,500.00	845,650.00
保险费	1,596,453.73	961,755.07
税金	914,593.88	769,508.60
咨询费	100,000.00	12,800.00
股权激励摊销	4,261,249.98	8,992,998.00
职工福利费	1,066,930.22	800,848.90
其他费用	4,410,408.40	3,788,662.09
合计	25,989,553.74	25,768,170.55

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-1,656,190.38	-5,169,381.98
手续费	290,706.06	382,917.18
合计	-1,365,484.32	-4,786,464.80

## 60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
公允价值变动收益的说明		

## 61、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
(2) 按成本法核算的长期股权投资收益		

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
(3) 按权益法核算的长期股权投资收益			

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

## 62、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	21,869,917.31	11,084,886.96
合计	21,869,917.31	11,084,886.96

## 63、营业外收入

### (1) 营业外收入情况

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
政府补助		2,000,000.00	
其他	60,120.00		
合计	60,120.00	2,000,000.00	

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
上市经费补贴		2,000,000.00	
合计		2,000,000.00	--

营业外收入说明

## 64、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
其中：固定资产处置损失	12,469.88		
对外捐赠	105,404.00	1,500,000.00	
合计	117,873.88	1,500,000.00	

营业外支出说明

对外捐赠系河源洞村扶贫款10,000.00元及太原市消费者协会捐款95,404.00元。

## 65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	40,014,689.28	28,593,859.15
递延所得税调整	-5,472,801.65	-2,769,857.84
合计	34,541,887.63	25,824,001.31

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益参照如下公式计算：

基本每股收益 =  $P \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub>为期初股份总数；S<sub>1</sub>为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub>为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub>为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub>为报告期缩股数；M<sub>0</sub>报告期月份数；M<sub>i</sub>为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub>为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 稀释每股收益参照如下公式计算：

稀释每股收益 =  $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$   
其中，P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。

注：根据《企业会计准则第34号—每股收益》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的规定列示计算公式及相关数据的计算过程。

## 67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

不适用

## 68、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
营业外收入	60,120.00

投标保证金	45,093,082.00
材料质保金	26,138,501.68
存款利息收入	3,432,054.27
押金	10,820,462.87
其他往来款项	71,851,357.63
合计	157,395,578.45

收到的其他与经营活动有关的现金说明

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
付现费用	15,629,462.85
捐赠支出	105,404.00
银行手续费	290,706.06
投标保证金	54,661,226.20
材料质保金	20,279,300.00
押金	7,129,707.00
往来及其他	68,792,580.36
合计	166,888,386.47

支付的其他与经营活动有关的现金说明

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额

收到的其他与投资活动有关的现金说明

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额

支付的其他与投资活动有关的现金说明

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

## 69、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	105,179,375.92	77,790,869.29
加：资产减值准备	21,870,064.66	11,084,886.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,820,429.70	2,730,711.26
无形资产摊销	567,992.22	353,651.89
长期待摊费用摊销		2,236,794.58
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	12,469.88	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,472,801.65	-2,769,857.84
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,070,238.24	11,210,810.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-658,122,365.58	-390,817,725.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	350,243,398.41	111,804,752.68
经营活动产生的现金流量净额	-178,831,198.20	-176,375,106.11
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	183,462,056.30	453,435,158.39
减：现金的期初余额	441,090,595.79	731,820,258.43
现金及现金等价物净增加额	-257,628,539.49	-278,385,100.04

### (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

**(3) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	183,462,056.30	441,090,595.79
其中：库存现金	1,158,937.71	105,496.93
可随时用于支付的银行存款	168,859,028.42	388,564,803.68
可随时用于支付的其他货币资金	43,444,090.17	52,420,295.18
三、期末现金及现金等价物余额	183,462,056.30	441,090,595.79

现金流量表补充资料的说明

**70、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项不适用

**八、资产证券化业务的会计处理****1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款**

不适用

**2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况**

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

**九、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
无										

本企业的母公司情况的说明

**2、本企业的子公司情况**

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代

							(%)	(%)	码
辽宁洪涛装饰有限公司	控股子公司	有限责任公司	大连市	刘远星	建筑、装饰	1,000.00 万元	100%	100%	56551252-1
深圳市洪涛装饰产业园有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	刘年新	生产、制造	9,830.12 万元	100%	100%	58007831-3
天津市洪涛装饰产业有限公司	控股子公司	有限责任公司	天津市	刘年新	建筑、装饰	10,000.00 万元	100%	100%	05526392-4
吉林省深洪涛装饰有限公司	控股子公司	有限责任公司	长春市	葛真	建筑、装饰	300 万元	100%	100%	05409679-X

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
新疆日月投资股份有限公司	股东	795400015
深圳市建筑装饰材料供应有限公司	本公司持有其 10% 股权	71520308-X

本企业的其他关联方情况的说明

### 5、关联方交易

#### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
无						

出售商品、提供劳务情况表



单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
无						

**(2) 关联托管/承包情况**

公司受托管理/承包情况表

单位：元

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

公司委托管理/出包情况表

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

不适用

**(3) 关联租赁情况**

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
无						

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
无						

关联租赁情况说明

不适用

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	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
无					

关联担保情况说明

不适用

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
无				
拆出				
无				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
无							

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
上市公司应付关联方款项					

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
无	新疆日月投资股份有限公司	0.00	206,284.90

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	36,839,949.98
以权益结算的股份支付确认的费用总额	43,518,930.00

以权益结算的股份支付的说明

报告期内股权激励成本426.12万元，截至报告期末，股权激励成本累计3,683.99万元。

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

不适用

### 4、以股份支付服务情况

单位：元

### 5、股份支付的修改、终止情况

不适用

## 十一、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

不适用

## 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

不适用

其他或有负债及其财务影响

不适用

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

不适用

### 2、前期承诺履行情况

不适用

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
无			

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

### 3、其他资产负债表日后事项说明

不适用

## 十四、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

不适用

### 2、债务重组

不适用

### 3、企业合并

不适用

### 4、租赁

不适用

### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

不适用

### 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动 损益	计入权益的累计公 允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					

### 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动 损益	计入权益的累计公 允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					

### 8、年金计划主要内容及重大变化

不适用

### 9、其他

不适用

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
无合同纠纷组合	1,827,139,403.85	99.93%	91,356,970.19	5%	1,403,787,105.43	99.91%	70,189,355.27	5%
组合小计	1,827,139,403.85	99.93%	91,356,970.19	5%	1,403,787,105.43	99.91%	70,189,355.27	5%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,334,291.01	0.07%	667,145.51	50%	1,334,291.01	0.09%	667,145.51	50%
合计	1,828,473,694.86	--	92,024,115.70	--	1,405,121,396.44	--	70,856,500.78	--

应收账款种类的说明

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，采用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	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
无合同纠纷组合	1,827,139,403.85	5%	91,356,970.19
合计	1,827,139,403.85	--	91,356,970.19

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳市大百汇实业集团有限公司	1,334,291.01	667,145.51	50%	本公司承接盐田大百汇工程项目于 2008 年完工并进入工程决算审计阶段，在决算审计过程中，本公司与盐田大百汇工程业主（即深圳市大百汇实业集团有限公司，以下简称“工程业主”）就工程使用材料和完工进度等存在一定意见分

				歧，本公司于 2008 年末根据存在意见分歧的部分占应收工程款的比率计提特别坏账准备。2009 年本公司与工程业主进行积极沟通并配合其决算审计，工程业主按照原合同约定于 2009 年支付了 563.84 万元工程款，本公司根据实际情况冲回了部分原计提的特别坏账准备。截至报告期末，该工程项目的决算审计尚未完成，双方意见分歧尚未完全达成一致，仍在沟通协调中，因此本公司针对尚未收到的工程尾款继续按 50%的比例计提特别坏账准备。
合计	1,334,291.01	667,145.51	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					

应收账款核销说明

不适用

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	客户	118,354,223.37	1 年以内	6.48%
第二名	客户	71,147,671.02	1 年以内	3.9%
第三名	客户	70,956,120.00	0-2 年	3.89%
第四名	客户	61,878,602.51	1 年以内	3.39%
第五名	客户	54,532,388.74	1 年以内	2.99%
合计	--	376,869,005.64	--	20.65%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用



## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
无合同纠纷组合	129,261,047.08	100%	6,463,052.35	5%	114,260,581.64		5,713,029.08	5%
组合小计	129,261,047.08	100%	6,463,052.35	5%	114,260,581.64		5,713,029.08	5%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	129,261,047.08	--	6,463,052.35	--	114,260,581.64	--	5,713,029.08	--

其他应收款种类的说明

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，采用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	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
无合同纠纷组合	129,261,047.08	5%	6,463,052.35
合计	129,261,047.08	--	6,463,052.35

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

### (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
无				

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

### （3）本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					

其他应收款核销说明

### （4）本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

### （5）金额较大的其他应收款的性质或内容

金额较大的其他应收款主要为工程项目的投标保证金、工程项目备用金以及支付押金等。

### （6）其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
贵阳市公共资源阳光交易中心	非关联方	5,000,000.00	1 年内	3.87%
安徽金九矿业集团有限公司	非关联方	4,800,000.00	1 年内	3.71%
莆田三迪房地产开发有限公司	非关联方	2,500,000.00	1 年内	1.93%
江西省建筑设计研究总院江西省省级党政机关搬迁置换项目代建项目部	非关联方	2,000,000.00	1 年内	1.55%
常州市武进区财政局	非关联方	1,600,000.00	1 年内	1.24%

合计	--	15,900,000.00	--	12.3%
----	----	---------------	----	-------

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
无			

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
深圳市建筑装饰材料供应有限公司	成本法	490,000.00	490,000.00		490,000.00	10%	10%		490,000.00		
辽宁洪涛装饰有限公司	成本法	10,000.00	10,000.00		10,000.00	100%	100%				
深圳市洪涛装饰产业园有限公司	成本法	98,301.20	98,301.20		98,301.20	100%	100%				
吉林省深洪涛装饰有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100%	100%				
天津市洪涛装饰产业园有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	100%	100%				

合计	--	211,791,200.00	211,791,200.00		211,791,200.00	--	--	--	490,000.00		
----	----	----------------	----------------	--	----------------	----	----	----	------------	--	--

长期股权投资的说明

无

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,452,812,179.76	1,221,632,629.34
其他业务收入	591,265.05	355,416.00
合计	1,453,403,444.81	1,221,988,045.34
营业成本	1,204,925,420.68	1,021,390,726.81

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建筑装饰业	1,452,812,179.76	1,204,848,071.80	1,221,632,629.34	1,021,313,377.93
合计	1,452,812,179.76	1,204,848,071.80	1,221,632,629.34	1,021,313,377.93

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
装饰	1,421,676,448.44	1,176,717,262.24	1,187,604,900.96	991,497,333.43
设计	31,135,731.32	28,130,809.56	34,027,728.38	29,816,044.50
合计	1,452,812,179.76	1,204,848,071.80	1,221,632,629.34	1,021,313,377.93

##### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

东北	37,331,004.00	29,513,422.25	89,262,546.91	74,438,117.11
华北	152,460,025.30	136,569,397.38	192,234,628.89	164,715,996.32
华东	644,049,545.29	505,340,188.87	245,764,374.83	202,977,228.32
华南	345,231,946.31	297,284,143.28	324,725,564.22	265,425,029.32
华中	98,004,611.73	87,689,965.65	65,751,136.89	57,339,508.73
西北	35,151,913.63	31,550,278.39	72,985,991.40	65,769,782.79
西南	139,065,829.29	115,494,134.98	192,242,599.91	154,804,548.14
境外	1,517,304.21	1,406,541.00	38,665,786.29	35,843,167.20
合计	1,452,812,179.76	1,204,848,071.80	1,221,632,629.34	1,021,313,377.93

### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	74,943,467.07	5.17%
第二名	67,549,892.94	4.66%
第三名	62,114,191.51	4.28%
第四名	59,212,790.60	4.08%
第五名	47,034,827.51	3.24%
合计	310,855,169.63	21.43%

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明

## 6、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	99,778,020.94	78,539,261.17
加：资产减值准备	21,917,638.19	11,079,431.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,385,134.44	2,516,826.07
无形资产摊销	347,830.22	353,651.89
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	12,469.88	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-5,472,801.65	-2,769,857.84
存货的减少（增加以“—”号填列）	3,435,035.84	15,146,610.75
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-556,912,703.49	-391,300,032.93
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	337,016,370.61	112,122,278.87
经营活动产生的现金流量净额	-96,493,005.02	-173,981,283.20
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：	--	--
减：现金的期初余额	168,521,200.05	409,254,428.24
加：现金等价物的期末余额	314,007,592.18	661,497,838.09
现金及现金等价物净增加额	-145,486,392.13	-252,243,409.85

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-12,469.88	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-45,284.00	
减：所得税影响额	-14,438.47	
合计	-43,315.41	--

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、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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	105,179,375.92	77,790,869.29	1,571,557,365.60	1,489,738,951.57
按国际会计准则调整的项目及金额				

### (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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	105,179,375.92	77,790,869.29	1,571,557,365.60	1,489,738,951.57
按境外会计准则调整的项目及金额				

不适用

### (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

不适用

## 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.84%	0.15	0.15

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.84%	0.15	0.15
-------------------------	-------	------	------

#### 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1. 货币资金较年初减少 58.41%，主要是本期募投项目正常投入以及业务量增大资金需求增加。
2. 应收账款较年初增长 30.14%，主要是本期业务量增加导致应收账款增加所致。
3. 预付账款较年初增长 34.97%，主要是本期业务增加，相应增加预付材料款所致。
4. 固定资产较年初增长 58.73%，主要是本期在建项目设计创意中心办公楼转固定资产。
5. 在建工程较年初减少 43.44%，主要是本期在建项目设计创意中心办公楼转固定资产。
6. 无形资产较年初增长 115.98%，主要是天津产业园公司增加土地使用权所致。
7. 应付账款较年初增长 38.60%，主要是本期业务增加，相应增加材料采购所致。
8. 预收账款较年初减少 32.76%，主要是本期施工进度加快，相应的预收款结转收入所致。
9. 应付职工薪酬较年初减少 47.76%，主要是上年末已计提绩效奖金本期支付所致。
10. 其他应付款较年初增长 54.65%，主要是本期业务增加，工程材料质保金增加所致。
11. 股本较年初增长 50.00%，主要是本报告期实施利润分配方案送股增加股本所致。
12. 财务费用较上年同期增长 71.47%，主要是报告期内募集资金银行存款利息减少所致。
13. 资产减值损失较上年同期增长 97.29%，主要是本期应收账款增加相应按比例增提坏账准备。
14. 营业外收入较上年同期减少 96.99%，主要是上期收到政府补助经费，报告期未收到。
15. 营业外支出较上年同期减少 92.14%，主要是上期支出教育发展基金捐款。
16. 所得税费用较上年同期增长 33.76%，主要是本期业务增加相应增加利润导致所得税费用增加所致。
17. 支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期增长 32.02%，主要是本期内支付上年计提的绩效奖金和增加职工人数所致。



## 第九节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人刘年新先生签名的2013年半年度报告文件原件；
- 二、载有公司法定代表人刘年新先生、财务负责人黄珊先生、会计机构负责人宋华先生签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他相关资料。

深圳市洪涛装饰股份有限公司

董事长：刘年新

2013年8月6日