



深圳市洪涛装饰股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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唐世华及会计机构负责人(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。

目录

| | |
|-------------------------|-----|
| 2014 半年度报告..... | 2 |
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 5 |
| 第二节 公司简介..... | 7 |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要..... | 9 |
| 第四节 董事会报告..... | 21 |
| 第五节 重要事项..... | 26 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 30 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 30 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 31 |
| 第九节 财务报告..... | 32 |
| 第十节 备查文件目录..... | 112 |

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、深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 会计师事务所 | 指 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 中装新网 | 指 | 中装新网科技（北京）有限公司 |
| 同筑科技 | 指 | 上海同筑信息科技有限公司 |
| 中装协 | 指 | 中国建筑装饰协会 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 报告期 | 指 | 2014 年 1 月 1 日至 2014 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 | 0755-25893839 | 0755-25893839 |
| 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 2013 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 2013 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

| | 注册登记日期 | 注册登记地点 | 企业法人营业执照注册号 | 税务登记号码 | 组织机构代码 |
|---------------------|------------------|------------|-----------------|-----------------|------------|
| 报告期初注册 | 2014 年 04 月 04 日 | 深圳市市场监督管理局 | 440301102715200 | 440300192191066 | 19219106-6 |
| 报告期末注册 | 2014 年 06 月 18 日 | 深圳市市场监督管理局 | 440301102715200 | 440300192191066 | 19219106-6 |
| 临时公告披露的指定网站查询日期（如有） | | | | | |

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） | 1,828,894,251.41 | 1,453,403,444.81 | 25.84% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 148,022,390.27 | 105,179,375.92 | 40.73% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 147,106,875.19 | 105,222,691.33 | 39.81% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -113,181,119.47 | -178,831,198.20 | 36.71% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.21 | 0.15 | 40.00% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.21 | 0.15 | 40.00% |
| 加权平均净资产收益率 | 7.74% | 6.84% | 0.90% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 4,393,236,968.11 | 3,678,878,672.92 | 19.42% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,985,944,240.96 | 1,833,705,305.15 | 8.30% |

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|-----------------------------|------------|----|
| 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） | -50,604.24 | |

| | | |
|---|--------------|---|
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 1,129,682.09 | 广东省著名商标补贴 10 万元，营改增财政补贴 169,682.09 元，2013 年度品牌培育专项资金补贴 86 万元。 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -2,001.29 | |
| 减：所得税影响额 | 161,561.48 | |
| 合计 | 915,515.08 | -- |

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

适用 不适用

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

第四节 董事会报告

一、概述

2014年上半年，尽管中国经济增速放缓，固定资产投资增速回落，但受益于新型城镇化的蓬勃发展、文化、民生、交通设施类等细分市场的投资拉动、消费水平上升带来的消费升级，建筑装饰行业仍保持了较快的发展速度。报告期内，公司董事会根据年初提出的2014年经营目标及工作重点，完善企业内部管理，在优势细分市场精耕细作，不断拓展经营的广度和深度，并通过并购战略持续优化企业的管理模式、业务模式和盈利模式，提升企业整合能力，全面提升公司核心竞争力，使公司保持了持续、健康、快速的发展。2014年上半年，公司实现营业收入182,889.43万元，比上年同期增长25.84%，实现营业利润17,410.94万元，比上年同期增长24.56%，实现归属于母公司的净利润14,802.24万元，比上年同期增长40.73%，实现每股收益0.21元。

报告期内，在公司全体员工的努力下，公司的综合实力得到进一步提升。公司图形商标被国家认定为中国“驰名商标”；公司被深圳市室内设计师协会评为“深圳市室内设计师协会·十年功勋企业”；公司董事长被评为“深圳市室内设计师协会·十年功勋人物”；公司被深圳市质量强市促进会认定为“深圳市质量强市骨干企业”；公司董事长被授予“深圳市质量强市金质奖章”；在中国质量检验协会组织的3.15国际消费者权益日“全国质量和服务诚信优秀企业”评选活动中，公司被评为“全国质量和服务诚信优秀企业”。

二、主营业务分析

概述

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

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 | 1,828,894,251.41 | 1,453,403,444.81 | 25.84% | |
| 营业成本 | 1,477,733,747.38 | 1,192,458,586.95 | 23.92% | |
| 销售费用 | 36,019,827.23 | 26,744,957.06 | 34.68% | 本期加大市场开拓力度导致营销费用增加 |
| 管理费用 | 41,039,786.53 | 25,989,553.74 | 57.91% | 公司规模扩大，人员薪酬等费用增长及本期摊销股权激励费用增长。 |
| 财务费用 | 7,515,646.98 | -1,365,484.32 | 650.40% | 发行短期融资券，计提利息增加 |
| 所得税费用 | 26,996,962.20 | 34,541,887.63 | -21.84% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -113,181,119.47 | -178,831,198.20 | 36.71% | 本期加大项目收款力度，控制成本较好。 |

| | | | | |
|---------------|-----------------|-----------------|---------|-----------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -102,033,549.81 | -53,357,679.17 | -91.23% | 本期收购及投资设立子公司所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -37,093,269.34 | -25,439,662.12 | -45.81% | 本期分配现金股利较上期增长。 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -252,307,938.62 | -257,628,539.49 | 2.07% | |

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，公司在传统装饰装修业务上继续秉承高端的市场战略，坚持严谨的客户评估、项目评估、利润率评估和付款政策评估，坚持“有所为、有所不为”的订单策略，在优势细分市场精耕细作。在传统主业稳健快速发展的同时，公司实施并购战略收购中装新网53%股权，开展装饰行业职业教育及电商服务业务，创新装饰行业发展模式。同时，公司收购了与装饰主业及中装新网有强协同效应和互补作用的同筑科技55%股权，获取行业最高端和最前沿的技术，该项收购一方面能大幅提升公司项目获取能力，实现全产业链资源的深度应用，同时为中装新网职业培训的课程设置、培训技术及师资等方面提供强有力的支持。

1、立足高端装饰，传统业务稳健增长

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北京天桥文化艺术中心、南京牛首山文化旅游一期、新疆大剧院、河源大剧院、吉林全民健身中心、南昌市东湖区文化中心、吉林大剧院、烟台五彩文化广场文化中心、乌海市当代书法艺术中心、烟台莱山少年宫、苏州广电现代传媒广场、珠海十字门会展中心、株洲神农坛等多项文化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浙江象山希尔顿酒店、新疆红光山希尔顿酒店、株洲大汉希尔顿酒店、深圳大中华希尔顿酒店、海南绿城威斯汀酒店、珠海喜来登酒店、舟山豪生希尔顿酒店等多项国际五星级酒店的的设计和施工。公司在报告期内承接了华为西安、深圳中广核大厦、苏州东方之门、天津万通大厦、中海油上海大厦、新疆西域集团、厦门鸿星尔克大厦等地标性高档写字楼项目。同时公司在交通枢纽、医院、学校、商业、养老地产类项目也均有斩获，实现了高端装饰市场的全面发展。

2、收购中装新网，创新装饰行业发展新模式。

在传统主业稳健快速发展的同时，公司于2014年3月成功收购中装新网53%的股权，迈出传统企业拥抱互联网的重要一步。中装新网作为中国建筑装饰协会唯一官方网站，在成立之初，即以“为建筑装饰产业链提供全方面的信息资讯服务”为宗旨，与数千家优秀的设计机构、装饰企业和材料厂商建立了良好的合作关系，积累了丰富的行业资源，已经成为最具影响力的装饰行业门户网站，为进一步打造建筑装饰全流程服务平台打下了坚实的基础。中装新网目前拥有注册单位近9000家，其中包括装饰公司2000多家，设计机构300多家，材料供应商3000多家，设计师20000余人，地方协会126个。本次收购有利于公司借助中装新网的优势进行行业资源和产业链条的系统整合，开展建筑装饰行业与互联网融合的有益尝试及探索，以互联网思维引领传统装饰行业的新一轮发展，进一步拓展公司的业务范围，培育公司新的利润增长点，促进公司长期可持续发展。

目前中装新网已经完成股权变更的工商变更登记。中装新网以打造建筑装饰全流程服务平台为目标，目前确立了三大全新业务板块，分别是通过在线教育频道打造出建筑装饰行业职业在教育培训和认证的一流人才服务平台；通过城市频道建立基于家装和小额公装的B2C电商服务平台；通过专业频道建立大型公

装企业和材料供应企业之间的材料采购的B2B电商服务平台。经过4个月的努力，中装新网在人才引进、团队组建、平台建设等方面取得了卓有成效的工作成果。2014年8月13日，中装新网电子商务及职业教育平台发布会在北京召开，标志着中装新网打造建筑装饰全流程服务平台的宏伟规划拉开了序幕。

1) 建筑装饰行业人才服务平台（在线教育频道）

人才是企业的核心竞争力。鉴于中国建筑装饰行业的发展现状和庞大的人才需求，基于国家政策层面的大力推动，中装新网近期正式成立职业教育与认证平台。通过自2013年以来组织的两届“中装杯”全国大学生设计大赛等，中装新网在人才教育、人才选拔、人才就业等方面进行了的前期探索与尝试，依托中装新网在内容、师资、招生、培训、认证、就业等方面的独特资源和优势，逐步开展基于装饰全产业链所需人才设置的六大职业培训项目，包括：（1）初级设计师培训认证，（2）高级设计师培训认证，（3）中美联合培养项目（设计类、项目管理类），（4）在职人员执业提升，（5）国家注册建造师培训，（6）施工关键岗位职业技能培训（八大员）。

在招生方面，中装新网通过“中装杯”大学生设计大赛等活动，与近200家高校建立了深度联系，与部分高校达成了战略合作协议，能快速组织应届毕业生资源；通过举办行业设计大赛、评优推介、有社会影响力的活动等方式，对企业在职工工和社会人员形成强大的号召力和吸引力，快速吸引在职/社会待业/转业生源。在培训模式上，中装新网将充分利用先进的在线教育技术，使中装新网优秀教学内容、强大的师资队伍、线上线下结合的培训模式与学员的学习、考试等形成完美的线上线下O2O闭合。在就业方面，中装新网依靠其独特的行业资源优势、人才需求的敏锐把握、企业与中装新网共建培训流程、就业顾问一对一就业指导、企业与培训中心的双向招聘等模式提升学员的就业率和就业水平。

中装新网职业教育与认证平台建设工作包括编撰教学大纲和权威科学实用的课件（内容）、组建有较高等学历素养和经验的权威师资队伍、设立北京（主）教学中心、设置分教学点、平台的技术开发、专业人才引进等方面正在紧锣密鼓推进中。目前中装新网已与20余家企业和高校签订了战略合作协议；北京主教学中心和各地教学点已组建20余个；20余位行业一线设计师已经接受中装新网职业教育与认证平台的聘请加入师资队伍；专业人才引进和技术平台开发已有初步成果。另外，近百家大型装饰施工企业及设计机构已承诺为通过中装新网职业教育和认证的设计师提供数千个就业岗位。下半年，中装新网职业教育与认证平台将全面展开招生工作。公司作为控股股东将在人才、资金、技术等方面提供全方位的支持，实现职业教育业务的快速发展。

2) 家装及小额公装B2C电商服务平台（城市频道）

为顺应建筑装饰行业电子商务发展趋势，推动企业与互联网融合发展，中装新网联合中国建筑装饰协会和各级地方建筑装饰协会，推出家装及小额公装电商服务平台。该平台主要依托中装协、中装新网及各地方装协的权威性，以各城市区域为市场核心，针对各区域城市的家装市场及小额公装市场，打造集权威资讯发布、服务商资信认定与评级、在线互动交流及在线交易、第三方保障服务于一体的专业平台型垂直电子商务平台。城市频道通过建立起畅通、有效、可信的连接业主、设计师、装饰公司、项目经理(工长)、建材企业的桥梁，为业主(用户)提供从设计、选材到施工的整体服务;为设计机构、装饰公司、建材企业提供展示形象和服务的窗口和直接面对客户订单、产生交易的平台。在城市频道运营工作中，我们将高效组织产业链资源，与商家共成长，培育出一批市场声誉佳，服务品质好、社会认可度高的忠实服务商，为用户提供一站式装修服务。我们将通过卓有成效的线上、线下推广活动，提升网站流量，提高用户参与度，为商家的发展提供最专业的支持。

2014年8月底，城市频道北京站将正式上线，计划于2014年底建立完成3-5个城市站，2015年底建立完成30—50个城市站。在目前北京站内测阶段，已与300余家企业达成了进驻平台的合作意向，已有80余家企业、170余位设计师、90余位工长正式进驻平台，开设了店铺。

3) 装饰工程材料采购B2B电商服务平台（专业频道）

针对建筑装饰行业材料种类繁多，现有的结算方式对施工企业及材料供应企业带来的强大的资金压力，中装新网为解决行业“痛点”，针对性开通装饰工程材料采购B2B电商服务平台。每一个专业频道，都是一个建材细分行业最精准的知识库、最全面的产品库和最优质的精品商城，具备资讯、交流、交易三大

功能。资讯平台主要通过发布行业资讯（行业新闻、深度报道、企业新闻、专题访谈）、权威信息（行业调研、标准、测评）、数据库（企业档案库、产品数据库），打造装饰建材细分领域最专业的行业资讯数据库平台；交流平台包括在线交流--主题活动--企业交流--商务洽谈--客户体系。通过线上线下活动，利用先进技术手段实现无障碍沟通、交流和交易。

目前专业频道中的涂料频道、防水频道已于8月份开始内测，已达成意向合作企业80余家，其中涂料频道已有29家涂料企业入驻并上传500余类涂料产品；防水频道已有12家防水材料企业入驻并上传260余类防水产品。中装新网计划在2014年年底开通2-3个专业频道，在2015年6月底开通8个专业频道，到2016年上半年，15个专业频道将覆盖全装饰材料的细分市场。

3、收购同筑科技，引领装饰行业技术发展新方向

2014年7月，公司成功收购同筑科技55%的股权。同筑科技是国内领先的能为工程建设管理和运维提供全寿命期专业化、个性化BIM咨询服务的技术密集型企业。同筑科技依靠先进的技术和成功的案例，如上海轨道交通13号线、南宁轨道交通1号线、国家电网上海总部基地办公楼、南京江北发电厂等项目，已经在高层办公楼、轨道交通、市政桥梁、隧道、发电厂、城市综合体、智慧城市等领域中成为建筑信息行业发展的开拓者和引领者。

BIM全称Building Information Modeling即建筑信息模型，由计算机三维模型所形成的数据库，包含了建筑从设计到建成使用全过程信息。通过产品开发，基于BIM的工程管理平台可以提供项目材料、进度、成本等工程信息，能够在综合数字环境中保持信息不断更新并可提供访问，使建筑师、工程师、施工人员以及业主可以清楚全面地了解项目进展情况。BIM技术符合未来建筑技术潮流，2011年5月10日住房和城乡建设部印发《2011-2015年建筑业信息化发展纲要》的通知（建质〔2011〕67号）指出：“十二五”期间，基本实现建筑企业信息系统的普及应用，加快建筑信息模型（BIM）、基于网络的协同工作等新技术在工程中的应用。推进BIM技术、提升和完善企业综合管理平台，积极探索项目全生命期管理技术的研究和应用，实现工程全生命期信息的有效管理和共享。

同筑科技除了自身发展良好外，其研究成果和工程经验与公司主业有效融合，将大幅提升公司专业总承包项目订单的获取能力，提高工程建设管理能力，提高综合盈利水平。未来，同筑科技还为中装新网在装饰效果的在线体验、在线教育的教学互动等方面提供技术及师资支持。

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 | | | | | | |
| 建筑装饰业 | 1,825,068,267.53 | 1,477,421,624.73 | 19.05% | 56.62% | 23.91% | 1.12% |
| 互联网及相关服务 | 3,418,348.47 | 234,773.77 | 93.13% | | | |
| 分产品 | | | | | | |
| 装饰 | 1,793,324,466.65 | 1,448,494,164.89 | 19.23% | 26.14% | 24.41% | 1.12% |
| 设计 | 31,743,800.88 | 28,927,459.84 | 8.87% | 1.95% | 2.83% | -0.78% |
| 基于互联网的广告宣传，职业教育平台、电子商 | 3,418,348.47 | 234,773.77 | 93.13% | 100.00% | 100.00% | |

| | | | | | | |
|----------|----------------|----------------|--------|----------|----------|--------|
| 务平台建设及运维 | | | | | | |
| 分地区 | | | | | | |
| 东北 | 102,626,322.61 | 73,137,833.96 | 28.73% | -84.07% | -85.53% | 7.20% |
| 华北 | 168,151,880.52 | 151,016,435.60 | 10.19% | -51.29% | -46.98% | -7.31% |
| 华东 | 827,781,409.30 | 657,592,599.22 | 20.56% | 442.95% | 381.51% | 10.14% |
| 华南 | 371,301,531.85 | 314,541,553.69 | 15.29% | 278.86% | 258.70% | 4.76% |
| 华中 | 159,638,416.08 | 120,537,856.20 | 24.49% | 14.79% | 4.37% | 7.54% |
| 西北 | 129,728,259.14 | 107,053,819.19 | 17.48% | 269.05% | 239.31% | 7.23% |
| 西南 | 69,258,796.50 | 53,776,300.64 | 22.35% | 85.53% | 82.21% | 1.41% |
| 境外 | | | | -100.00% | -100.00% | |

四、核心竞争力分析

1、高端市场领先优势

公司是高端建筑装饰行业的持续领跑者。凭借传统专业细分市场的沉淀，公司在剧院会堂（近90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；同时公司在高端星级酒店装饰细分市场具有明显的领先优势，参与设计、施工的五星级酒店超过200家。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，实现高端细分市场的全面领先发展。

2、专业总承包优势

公司拥有设计甲级和六个施工一级资质，不仅能为客户提供专业化的服务，也能为客户提供全方位配套工程的设计、施工等整体解决方案；随着公司募投项目建筑装饰部品部件工厂化生产项目的投产、创意中心项目的投入使用、信息化项目的实施、专业总承包项目的成功运营以及收购中装新网和上海同筑科技形成的资源、市场和技术优势（10D管理平台），大幅提升公司项目专业总承包订单的承接和实施的的能力和水平。

3、品牌优势

公司一直非常注重品牌建设，推行精品战略，以一流精品树立一流市场品牌，被业内誉为“大堂专业户”、“国宾馆专业户”、“大剧院专业户”，“洪涛”品牌在业内享有较高的知名度和影响力。截止 2013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。

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

4、设计优势

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，具有与国际接轨的一流设计人才队伍。通过收购上海同筑科技，高起点切入BIM(建筑信息模型)技术,在建筑全生命周期内，利用虚拟现实（VR）技术，通过简化和三维可视的建筑语言，进行3D模拟、4D演绎、5D核算，可大幅提升设计效率和降低设计遗憾，极大促进设计水平的提升。

5、区域覆盖优势

公司定位于全国市场，标志性精品工程遍布全国各地，除西藏以外，在其他省市100多个大中型城市均有公司完成的标志性工程。目前公司在全国各地设置分公司39家，在京津环渤海经济带、珠江三角洲和长江三角洲三大区域形成了稳定的市场份额，主要的重点省市有北京、天津、广东、广西、四川、上海、

浙江、江苏、山东、河南、吉林等。公司依靠标志性工程的品牌辐射力，市场营销将先人一步。

6、施工管理优势

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。收购中装新网和上海同筑科技后，公司将在资源整合、技术研发方面更上一层楼，大幅提升公司的施工管理优势。

7、产业链整合优势

随着公司一期募投项目的完成和二期募投项目的实施，公司将实现深圳观澜基地、天津滨海基地、云浮石材基地的三大产业布局，在木制品、石材、幕墙门窗产品、GRG（预铸纤维增强石膏板）等产业链上游实现资源快速高效整合，将极大推动公司订单的获取和执行能力，使强者更强。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

| 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 |
| 93,200,000.00 | 0.00 | 100.00% |
| 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 |
| 中装新网科技（北京）有限公司 | 技术开发、推广、咨询、转让、服务；投资咨询；企业管理咨询；组织文化艺术交流活动（不含营业性演出）；设计、制作、代理、发布广告等。 | 53.00% |
| 广东云浮洪涛高新石材产业园有限公司 | 大理石规格板、石材制品及木制品制作；建筑装饰材料研发、生产、销售；建筑装饰工程施工等 | 100.00% |

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| | |
|--------------|-----------|
| 募集资金总额 | 78,116.06 |
| 报告期投入募集资金总额 | 1,811.34 |
| 已累计投入募集资金总额 | 80,986.4 |
| 募集资金总体使用情况说明 | |

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|-----------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|---------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 建筑装饰部品部件工厂化生产项目 | 是 | 14,062 | 14,062 | | 13,633.31 | 96.95% | 2012年07月31日 | 443.84 | 是 | 否 |
| 设计创意中心项目 | 否 | 7,629.2 | 7,629.2 | 88.98 | 6,146.98 | 80.57% | 2012年 | | | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--|-----------|-----------|----------|-----------|--------|-------------|--------|----|----|
| | | | | | | | 12月31日 | | | |
| 企业信息化建设项目 | 否 | 2,979 | 2,979 | 1.49 | 1,495.66 | 50.21% | 2013年10月31日 | | | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 24,670.2 | 24,670.2 | 90.47 | 21,275.95 | -- | -- | 443.84 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 企业营销网络项目 | | 6,511.83 | 6,511.83 | | 2,911.1 | 44.70% | 2012年12月31日 | | | 否 |
| 归还银行贷款（如有） | -- | 4,000 | 4,000 | | 4,000 | | -- | -- | -- | -- |
| 补充流动资金（如有） | -- | 42,934.03 | 42,934.03 | 1,720.87 | 52,799.35 | | -- | -- | -- | -- |
| 超募资金投向小计 | -- | 53,445.86 | 53,445.86 | 1,720.87 | 59,710.45 | -- | -- | | -- | -- |
| 合计 | -- | 78,116.06 | 78,116.06 | 1,811.34 | 80,986.4 | -- | -- | 443.84 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 营销网络项目、设计创意中心项目、企业信息化建设该项目效益体现在总体效益中，无法单独核算。 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 适用 | | | | | | | | | |
| | 以前年度发生 根据本公司第二届董事会第六次会议决议及 2010 年年度股东大会审议通过的《关于募集资金投资项目实施主体变更暨对外投资设计全资子公司的议案》将建筑装饰部品部件工厂化项目的实施主体变更为本公司全资子公司深圳市洪涛装饰产业园有限公司。 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 根据本公司第一届董事会第十次审议通过的《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，本公司用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 3,099.28 万元。根据本公司第二届董事会第六次会议审议通过的《关于公司募集资金投资项目实施主体变更暨对外投资设立全资子公司的议案》，公司将募投项目建筑装饰部品部件工厂化项目的剩余募集资金 9,723.55 万元作为投资款投资设立深圳市洪涛装饰产业园有限公司，该投资款已于 2011 年 7 月 5 日转入产业园的验证专户，因深圳市洪涛装饰产业园有限公司验资手续及营业执照等相关手续未办妥之前该账户无法支用，在该期间的建筑装饰部品部件工厂化项目建设的各项支出共计 933.01 万元暂由公司用自有资金垫付，等产业园公司正式设立后再将该垫付款归还公司。截止 2011 年 12 月 31 日，产业园公司已用募集资金归还该垫付款给公司。 | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时 | 适用 | | | | | | | | | |

| | |
|---------------------------|---|
| <p>补充流动资金情况</p> | <p>2010年4月21日,公司召开第一届董事会第十次会议,审议通过了《关于使用部分超募资金归还银行贷款及补充流动资金的议案》,同意公司运用超募资金4,000.00万元用于偿还银行贷款,7,500.00万元用于永久性补充流动资金,该事项已实施完毕。2010年6月10日,公司召开第一届第十二次会议,并经2010年第二次临时股东大会决议,审议并通过了《关于使用部分超募资金用于公司营销网络项目建设的议案》,同意公司运用超募资金6,511.83万元用于营销网络项目建设,上述款项已划转。营销网络项目已于2012年12月31日建设完毕,该项目实际使用超募资金2,911.11万元,节余超募资金3,600.72万元。2011年5月30日,公司召开第二届董事会第八次会议,审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》,同意公司运用超募资金9,500.00万元用于永久性补充流动资金。该事项已实施完毕。2011年10月25日,公司召开第二届董事会第十二次会议,审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》,同意公司运用超募资金8,000.00万元用于永久性补充流动资金。该事项已实施完毕。2012年4月18日,公司召开第二届董事会第十四次会议,审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》,同意公司运用超募资金9,000.00万元用于永久性补充流动资金。该事项已实施完毕。2012年7月18日,公司召开第二届董事会第十七次会议,审议通过了《关于使用超募资金补充流动资金的议案》,同意公司运用超募资金8,934.03万元用于永久性补充流动资金。该事项已实施完毕。2013年4月19日,公司召开第二届董事会第二十二次会议决议并经2012年度股东大会通过了《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》,将“建筑装饰部品部件工厂生产项目”、“设计创意中心项目”、“企业营销网络项目”累计所产生募集资金节余5,348.22万元以及三个项目募集资金账户存款利息净额(减金融手续费支出)为2,716.11万元,合计8,064.32万元(尾数差异是由4舍5入产生)用于永久补充公司日常经营所需的流动资金。该事项已实施完毕。经2014年3月21日第三届董事会第四次会议决议,本公司将企业信息化建设项目结余资金1720.87万元用于补充流动资金,于2014年3月27日从募集资金户转出。</p> |
| <p>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</p> | <p>适用</p> <p>(1)“建筑装饰部品部件工厂生产项目”募集资金实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额系募集资金投资项目资金节余金额为549.61万元(包含利息收入,其中销户利息为0.33万元)。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”募集资金实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额系募集资金投资项目资金节余金额为1,730.16万元(包含利息收入)。导致募集资金使用出现结余的主要原因有: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。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)“企业营销网络项目”募集资金实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额系募集资金投资项目资金节余金额为5,864.68万元(包含利息收入,其中销户利息为79.80万元),导致募集资金使用出现结余的主要原因有:①公司原计划在天津、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。(4)“企业信息化建设项目”于2013年10月31日达到可使用状态,截止2014年3月31日累计投入资金1495.66万元,剩余节余资金为1720.87万元(含利息),导致募集资金使用出现结余的主要原因有:在募集资金项目建设过程中,公司从项目的实际情况出发,本着合理、有效、节约的原则谨慎使用募集资金,对项目实施过程进行严格的预算管理,严格把控采购环节,同时在控制项目实施风险的前提下,合理地</p> |

| | |
|----------------------|---|
| | 降低项目实施费用，累计节约包括设备购置费、工程委托方管理费、培训费、工程监理费、预备费、长期摊销费（机房及各类会议室建设装修）等。 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | “企业信息化建设项目”尚未使用的募集资金 1720.87 万元，本公司根据 2014 年 3 月 21 日第三届董事会第四次会议决议用于补充流动资金，主要用于原材料采购，支付工程投标保证金、履约保证金等方面；“设计创意中心项目”因有尾款需要支付，尚未使用的募集资金仍计划用于该项目。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 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。 |

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

| 募集资金项目概述 | 披露日期 | 披露索引 |
|--|------------------|---|
| 深圳市洪涛装饰股份有限公司董事会关于募集资金 2014 年半年度存放与使用情况的专项报告 | 2014 年 08 月 28 日 | 公告编号 2014-045，详见证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报及巨潮资讯网 |

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

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 | 7,801,829.73 | 7,742,754.32 | 0.00 | -149,897.83 | -149,897.83 |
| 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 | 166,463,664.55 | 116,472,573.20 | 64,806,649.57 | 4,440,395.59 | 3,306,297.89 |
| 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 | 2,891,473.87 | 2,861,473.87 | 0.00 | -348.89 | -348.89 |
| 天津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 | 10000 万元 | 99,067,473.72 | 99,063,475.22 | 0.00 | -474,476.10 | -474,476.10 |

| | | | | | | | | | |
|---------------------|------|----------|--------------|----------|---------------|---------------|--------------|-------------|-------------|
| 司 | | | | | | | | | |
| 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 | 785,996.77 | -1,852,071.62 | 14,911.54 | -368,505.16 | -368,505.16 |
| 中装新网科技（北京）有限公司 | 参股公司 | 互联网及相关服务 | 技术开发、咨询及广告宣传 | 300 万元 | 25,991,240.67 | 9,060,758.47 | 3,418,348.47 | 474,195.51 | 355,646.63 |
| 广东云浮洪涛装饰高新石材产业园有限公司 | 子公司 | 建筑装饰业 | 建筑装饰石材制品制作 | 10000 万元 | 70,000,924.41 | 69,999,212.81 | 0.00 | -787.19 | -787.19 |

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

6、董事会下半年经营计划

报告期内，公司根据年初制定的经营目标及工作计划积极推进各项工作切实开展。下半年除了执行年初制定的计划外（详见公司2013年年度报告：第四节 董事会报告 八、公司未来发展的展望（三）2014年度经营计划），公司将大力推动中装新网各项业务发展，并把中装新网职业教育业务作为优先发展战略。公司于今年7月筹划了一次股权收购事宜，尽管最终未能达成，公司仍将继续关注与中装新网有协同效应和互补作用的标的，逐步形成企业在线上线下职业培训领域内的综合服务能力。

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

| | | | |
|-----------------------------------|----------------------------|---|-----------|
| 2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度 | 30.00% | 至 | 50.00% |
| 2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元） | 25,509.17 | 至 | 29,433.66 |
| 2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元） | 19,622.44 | | |
| 业绩变动的原因说明 | 公司业务积极拓展，工程进度顺利推进，毛利率稳步提升。 | | |

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

适用 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

适用 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

公司于2014年5月15日召开2013年度股东大会，审议通过了《公司2013年度利润分配预案》，以2014年4月23日总股本70556.2991万股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利0.5元人民币（含税）。公司本次权益分派股权登记日为2014年5月23日，除权除息日为2014年5月26日。公司已于2014年5月26日实施完毕上述权益分派方案。

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

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|-------------|-------|------|--------|--|---------------|
| 2014年05月21日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 天弘基金、华泰柏瑞基金、招商证券、华安基金、华夏基金、第一创业证券、国泰君安、金元证券、光大保德信基金、太平资产 | 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

| 媒体质疑事项说明 | 披露日期 | 披露索引 |
|---|------------------|---|
| 2014 年 5 月 5 日，《中国日报网》发布了《洪涛股份：行贿百万触犯《刑法》，董事长或有牢狱之灾》的未署名不实文章。公司于 2014 年 5 月 7 日发布了《澄清公告》。 | 2014 年 05 月 07 日 | 证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 2014-029 号公告 |

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

| 交易对方或最终控制方 | 被收购或置入资产 | 交易价格(万元) | 进展情况(注 2) | 对公司经营的影响(注 3) | 对公司损益的影响(注 4) | 该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系(适用关联交易情形) | 披露日期(注 5) | 披露索引 |
|-------------------------|--------------|----------|-----------|--|--------------------------------|-------------------------|---------|----------------------|------------------|---|
| 中装新网原股东朱时均、张京跃等 28 名自然人 | 中装新网的 53% 股权 | 3,600 | 股权已过户完毕 | 本次股权收购有利于公司未来借助中装新网的优势进行行业资源和产业链条的系统整合,开展建筑装饰行业与互联网融合的有益尝试及探索,以互联网思维引领传统装饰行业的新一轮发展,进一步拓展公司的业务范围,培育公司新的利润增长点,促进公司长期可持续发展。 | 自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润为 18.85 万元 | 0.13% | 否 | 不适用 | 2014 年 03 月 22 日 | 证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 《关于收购中装新网科技(北京)有限公司部分自然人股东股权并增资扩股的公告》(公告编号: 2014-015) |

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司股权激励计划在报告期内的具体实施情况，公司已在证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报及巨潮资讯网进行了公告，详细内容请参阅以下公告：2014年1月15日公告的《限制性股票预留股份授予完成的公告》（公告编号：2014-001），2014年4月22日公告的《关于部分已不符合条件的限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2014-020），2014年5月24日公告的《股权激励限制性股票解锁上市流通的提示性公告》（公告编号：2014-034）。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、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

适用 不适用

| 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 | 担任公司董事的刘年新先生 | 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 | 2009 年 12 月 22 日 | 任职期间及离职后 12 个月内 | 严格履行 |

| | | | | | |
|----------------------|-------------------------------|---|-------------|------|------|
| | | 直接或间接持有的公司股份；申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其直接或间接持有公司股票总数的比例不超过百分之五十。 | | | |
| | 公司控股股东暨实际控制人刘年新先生及新疆日月投资股份有限公 | 避免同业竞争 | 2009年12月22日 | 长期有效 | 严格履行 |
| | 公司控股股东暨实际控制人刘年新先生 | 减少并规范关联交易 | 2013年12月23日 | 长期有效 | 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 | 否 | | | | |
| 未完成履行的具体原因及下一步计划（如有） | 不适用 | | | | |

十、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

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|-----------|-------------|--------|-------------|----|-------|-------------|-------------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 228,000,854 | 32.36% | 1,110,000 | | | -17,255,915 | -16,145,915 | 211,854,939 | 30.03% |
| 3、其他内资持股 | 228,000,854 | 32.36% | 1,110,000 | | | -17,255,915 | -16,145,915 | 211,854,939 | 30.03% |
| 境内自然人持股 | 228,000,854 | 32.36% | 1,110,000 | | | -17,255,915 | -16,145,915 | 211,854,939 | 30.03% |
| 二、无限售条件股份 | 476,542,137 | 67.64% | | | | 17,165,915 | 17,165,915 | 493,708,052 | 69.97% |
| 1、人民币普通股 | 476,542,137 | 67.64% | | | | 17,165,915 | 17,165,915 | 493,708,052 | 69.97% |
| 三、股份总数 | 704,542,991 | 67.64% | 1,110,000 | | | -90,000 | 1,020,000 | 705,562,991 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1. 授予第二期限限制性股票激励计划预留股份111万股。
2. 回购并注销不符合条件的限制性股票9万股。
3. 公司第一期股权激励限制性股票第三个解锁期解锁数量为619.20万股，实际可上市流通数量为524.6999万股，解锁日即上市流通日为2014年6月3日。
4. 在报告期内，离任高管离任满六个月，其所持股份50%解除限售。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2013年11月20日，公司召开第三届董事会第三次会议，审议通过《关于向激励对象授予限制性股票激励计划预留股票的议案》及《关于回购并注销部分已授出股权激励股票的议案》。

2014年5月23日，公司召开第三届董事会第七次会议，审议通过《关于第一期限限制性股票激励计划第三个解锁期可解锁的议案》。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

1. 公司于2014年1月15日在中国登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成第二期限限制性股票激励计划预留股份的股份登记事项。
2. 公司于2014年3月31日在中国登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成回购并注销不符合条件的限制性股票9万股。

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

最近一年的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为0.4、0.4、2.60元，最近一期的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为0.21、0.21、2.82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

| 报告期末普通股股东总数 | | 23,048 | | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8) | | 0 | | |
|-----------------------------|---------|--------|-------------|-----------------------------|--------------|--------------|---------|----|
| 持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 刘年新 | 境内自然人 | 34.21% | 241,390,125 | 0 | 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 | 10.62% | 74,918,629 | -35000000 | 0 | 74,918,629 | | |
| 中国工商银行—中银收益混合型证券投资基金 | 其他 | 2.79% | 19,708,601 | 11081916 | | 19,708,601 | | |
| 中国农业银行—交银施罗德成长股票证券投资基金 | 其他 | 1.98% | 13,999,909 | 11726921 | | 13,999,909 | | |
| 中国农业银行—大成创新成长混合型证券投资基金(LOF) | 其他 | 1.78% | 12,553,267 | 0 | | 12,553,267 | | |
| 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 | 1.54% | 10,849,836 | 5152594 | | 10,849,836 | | |
| 邓新泉 | 境内自然人 | 1.04% | 7,365,311 | -505000 | 3,935,156 | 3,430,155 | | |
| 前海人寿保险股份有限公司—自有资金华泰组合 | 其他 | 0.96% | 6,782,279 | 6782279 | | 6,782,279 | | |
| 中国农业银行—华夏复兴股票型证券投资基金 | 其他 | 0.79% | 5,599,883 | 5599883 | | 5,599,883 | | |
| 宁波弘鑫投资发展有限公司 | 境内非国有法人 | 0.72% | 5,051,996 | 0 | | 5,051,996 | | |

| 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 | 74,918,629 | 人民币普通股 | 74,918,629 |
| 刘年新 | 60,347,532 | 人民币普通股 | 60,347,532 |
| 中国工商银行—中银收益混合型证券投资基金 | 19,708,601 | 人民币普通股 | 19,708,601 |
| 中国农业银行—交银施罗德成长股票证券投资基金 | 13,999,909 | 人民币普通股 | 13,999,909 |
| 中国农业银行—大成创新成长混合型证券投资基金(LOF) | 12,553,267 | 人民币普通股 | 12,553,267 |
| 中国工商银行—中银中国精选混合型开放式证券投资基金 | 10,849,836 | 人民币普通股 | 10,849,836 |
| 前海人寿保险股份有限公司—自有资金华泰组合 | 6,782,279 | 人民币普通股 | 6,782,279 |
| 中国农业银行—华夏复兴股票型证券投资基金 | 5,599,883 | 人民币普通股 | 5,599,883 |
| 宁波弘鑫投资发展有限公司 | 5,051,996 | 人民币普通股 | 5,051,996 |
| 王泽 | 4,320,726 | 人民币普通股 | 4,320,726 |
| 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。 | | |
| 前十大股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4) | 公司股东王泽通过湘财证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 4,320,726 股份。 | | |

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 期末持股数（股） | 期初被授予的限制性股票数量（股） | 本期被授予的限制性股票数量（股） | 期末被授予的限制性股票数量（股） |
|-----|--------|------|----------|-------------|-------------|-----------|------------------|------------------|------------------|
| 韩玖峰 | 董事、总经理 | 现任 | 922,500 | | | 1,072,500 | 450,000 | 150,000 | 600,000 |
| 徐玉竹 | 董事 | 现任 | 0 | | | 100,000 | 0 | 100,000 | 100,000 |
| 唐世华 | 副总经理 | 现任 | 0 | | | 300,000 | 0 | 300,000 | 300,000 |
| 合计 | -- | -- | 922,500 | 0 | 0 | 1,472,500 | 450,000 | 550,000 | 1,000,000 |

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

第九节 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 | 96,450,881.91 | 348,758,820.53 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | 76,664,907.87 | 25,660,908.00 |
| 应收账款 | 3,110,931,168.14 | 2,492,837,159.90 |
| 预付款项 | 404,150,347.00 | 203,406,551.97 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | | 379,102.10 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 147,184,881.77 | 161,753,156.44 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 36,340,687.71 | 31,693,262.12 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 2,507,345.14 | 525,000.00 |
| 流动资产合计 | 3,874,230,219.54 | 3,265,013,961.06 |

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 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 | 2,642,074.58 | 2,719,423.46 |
| 固定资产 | 255,590,212.58 | 239,823,901.06 |
| 在建工程 | 38,574,464.07 | 37,843,824.72 |
| 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 | 67,449,368.06 | 68,476,157.74 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 16,586,290.72 | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 25,850,656.48 | 21,043,774.62 |
| 其他非流动资产 | 112,313,682.08 | 43,957,630.26 |
| 非流动资产合计 | 519,006,748.57 | 413,864,711.86 |
| 资产总计 | 4,393,236,968.11 | 3,678,878,672.92 |
| 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 | 7,650,000.00 | |
| 应付账款 | 1,784,120,008.45 | 1,334,954,467.85 |
| 预收款项 | 113,220,276.34 | 15,334,638.33 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 6,101,495.31 | 15,863,619.38 |
| 应交税费 | 157,094,236.85 | 151,339,246.17 |

| | | |
|-------------------|------------------|------------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | 498,816.21 | 513,936.00 |
| 其他应付款 | 125,146,288.51 | 126,111,691.04 |
| 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 | 209,203,049.00 | 201,055,769.00 |
| 流动负债合计 | 2,403,034,170.67 | 1,845,173,367.77 |
| 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 | 2,403,034,170.67 | 1,845,173,367.77 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 705,562,991.00 | 704,542,991.00 |
| 资本公积 | 381,151,756.73 | 366,126,506.65 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | 23,449,445.01 | |
| 盈余公积 | 87,487,107.00 | 87,487,107.00 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 788,292,941.22 | 675,548,700.50 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,985,944,240.96 | 1,833,705,305.15 |
| 少数股东权益 | 4,258,556.48 | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 1,990,202,797.44 | 1,833,705,305.15 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 4,393,236,968.11 | 3,678,878,672.92 |

法定代表人：刘年新

主管会计工作负责人：唐世华

会计机构负责人：宋华

2、母公司资产负债表

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 | 88,001,635.14 | 270,310,378.75 |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | 76,664,907.87 | 25,660,908.00 |
| 应收账款 | 3,110,517,918.14 | 2,492,837,159.90 |
| 预付款项 | 398,248,571.25 | 198,016,496.10 |
| 应收利息 | | 379,102.10 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 142,668,128.49 | 160,699,006.48 |
| 存货 | 24,931,712.45 | 12,364,561.91 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 1,887,410.00 | 525,000.00 |
| 流动资产合计 | 3,842,920,283.34 | 3,160,792,613.24 |
| 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 | 302,501,200.00 | 211,301,200.00 |
| 投资性房地产 | 2,642,074.58 | 2,719,423.46 |
| 固定资产 | 193,529,591.11 | 190,224,544.15 |
| 在建工程 | 36,453,920.95 | 36,381,369.83 |
| 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 | 35,290,240.06 | 35,986,362.74 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 25,777,852.62 | 21,043,774.62 |
| 其他非流动资产 | 47,413,098.08 | 43,957,630.26 |
| 非流动资产合计 | 643,607,977.40 | 541,614,305.06 |
| 资产总计 | 4,486,528,260.74 | 3,702,406,918.30 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 应付票据 | 7,650,000.00 | |
| 应付账款 | 1,838,158,460.91 | 1,379,160,715.10 |
| 预收款项 | 108,500,926.34 | 15,334,638.33 |
| 应付职工薪酬 | 4,013,825.79 | 13,552,032.00 |
| 应交税费 | 151,952,316.35 | 141,332,101.84 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | 498,816.21 | 513,936.00 |
| 其他应付款 | 191,728,652.05 | 125,941,262.67 |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | 209,203,049.00 | 201,055,769.00 |
| 流动负债合计 | 2,511,706,046.65 | 1,876,890,454.94 |
| 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 | 2,511,706,046.65 | 1,876,890,454.94 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 705,562,991.00 | 704,542,991.00 |
| 资本公积 | 381,151,756.73 | 366,126,506.65 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | 23,449,445.01 | |

| | | |
|-------------------|------------------|------------------|
| 盈余公积 | 87,487,107.00 | 87,487,107.00 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 777,170,914.35 | 667,359,858.71 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 1,974,822,214.09 | 1,825,516,463.36 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 4,486,528,260.74 | 3,702,406,918.30 |

法定代表人：刘年新

主管会计工作负责人：唐世华

会计机构负责人：宋华

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 | 1,828,894,251.41 | 1,453,403,444.81 |
| 其中：营业收入 | 1,828,894,251.41 | 1,453,403,444.81 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 1,654,784,821.58 | 1,313,624,427.38 |
| 其中：营业成本 | 1,477,733,747.38 | 1,192,458,586.95 |
| 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 | 60,749,158.97 | 47,926,896.64 |
| 销售费用 | 36,019,827.23 | 26,744,957.06 |
| 管理费用 | 41,039,786.53 | 25,989,553.74 |
| 财务费用 | 7,515,646.98 | -1,365,484.32 |
| 资产减值损失 | 31,726,654.49 | 21,869,917.31 |
| 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） | 174,109,429.83 | 139,779,017.43 |
| 加：营业外收入 | 1,129,682.09 | 60,120.00 |
| 减：营业外支出 | 52,605.53 | 117,873.88 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 175,186,506.39 | 139,721,263.55 |
| 减：所得税费用 | 26,996,962.20 | 34,541,887.63 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 148,189,544.19 | 105,179,375.92 |
| 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 | 148,022,390.27 | 105,179,375.92 |
| 少数股东损益 | 167,153.92 | |
| 六、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | 0.21 | 0.15 |
| （二）稀释每股收益 | 0.21 | 0.15 |
| 七、其他综合收益 | | |
| 八、综合收益总额 | 148,189,544.19 | 105,179,375.92 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 148,022,390.27 | 105,179,375.92 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 167,153.92 | |

法定代表人：刘年新

主管会计工作负责人：唐世华

会计机构负责人：宋华

4、母公司利润表

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 | 1,825,430,791.83 | 1,453,403,444.81 |
| 减：营业成本 | 1,487,923,130.48 | 1,204,925,420.68 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 营业税金及附加 | 59,493,401.47 | 47,198,801.56 |
| 销售费用 | 34,379,377.47 | 25,236,238.66 |
| 管理费用 | 34,711,760.23 | 22,016,401.81 |
| 财务费用 | 7,606,157.92 | -1,103,193.24 |
| 资产减值损失 | 31,560,520.01 | 21,917,638.19 |
| 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） | 169,756,444.25 | 133,212,137.15 |
| 加：营业外收入 | 1,129,682.09 | |
| 减：营业外支出 | 50,604.50 | 117,873.88 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 170,835,521.84 | 133,094,263.27 |
| 减：所得税费用 | 25,746,316.65 | 33,316,242.33 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 145,089,205.19 | 99,778,020.94 |
| 五、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | 0.21 | 0.14 |
| （二）稀释每股收益 | 0.21 | 0.14 |
| 六、其他综合收益 | | |
| 七、综合收益总额 | 145,089,205.19 | 99,778,020.94 |

法定代表人：刘年新

主管会计工作负责人：唐世华

会计机构负责人：宋华

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 | 1,221,906,607.54 | 982,251,499.87 |
| 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 | 220,497,805.98 | 157,395,578.45 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,442,404,413.52 | 1,139,647,078.32 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,188,630,002.44 | 1,028,795,124.75 |
| 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 | 58,054,518.88 | 41,475,167.71 |
| 支付的各项税费 | 99,041,763.59 | 81,319,597.59 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 209,859,248.08 | 166,888,386.47 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,555,585,532.99 | 1,318,478,276.52 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -113,181,119.47 | -178,831,198.20 |
| 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 | 80,833,549.81 | 53,357,679.17 |

| | | |
|---------------------|-----------------|-----------------|
| 投资支付的现金 | 21,200,000.00 | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 102,033,549.81 | 53,357,679.17 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -102,033,549.81 | -53,357,679.17 |
| 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 | 35,293,269.34 | 27,596,124.00 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 1,800,000.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 37,093,269.34 | 27,596,124.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -37,093,269.34 | -25,439,662.12 |
| 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 | -252,307,938.62 | -257,628,539.49 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 348,758,820.53 | 606,387,360.02 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 96,450,881.91 | 348,758,820.53 |

法定代表人：刘年新

主管会计工作负责人：唐世华

会计机构负责人：宋华

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 | 1,217,402,808.14 | 982,172,929.29 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 274,176,918.43 | 219,762,081.45 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,491,579,726.57 | 1,201,935,010.74 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,213,807,411.07 | 1,024,991,542.45 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 43,091,534.67 | 33,605,936.69 |
| 支付的各项税费 | 86,538,766.80 | 80,365,103.80 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 185,477,184.34 | 159,465,432.82 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,528,914,896.88 | 1,298,428,015.76 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -37,335,170.31 | -96,493,005.02 |
| 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 | 14,680,303.96 | 23,553,724.99 |
| 投资支付的现金 | 93,200,000.00 | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 107,880,303.96 | 23,553,724.99 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -107,880,303.96 | -23,553,724.99 |
| 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 | 35,293,269.34 | 27,596,124.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 1,800,000.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 37,093,269.34 | 27,596,124.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -37,093,269.34 | -25,439,662.12 |
| 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 | -182,308,743.61 | -145,486,392.13 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 270,310,378.75 | 415,796,770.88 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 88,001,635.14 | 270,310,378.75 |

法定代表人：刘年新

主管会计工作负责人：唐世华

会计机构负责人：宋华

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 | 704,542,991.00 | 366,126,506.65 | | | 87,487,107.00 | | 675,548,700.50 | | | 1,833,705,305.15 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 704,542,991.00 | 366,126,506.65 | | | 87,487,107.00 | | 675,548,700.50 | | | 1,833,705,305.15 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 1,020,000.00 | 15,025,250.08 | | 23,449,445.01 | | | 112,744,240.72 | | 4,258,556.48 | 156,497,492.29 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 148,022,390.27 | | | 148,022,390.27 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 148,022,390.27 | | | 1,148,022,390.27 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | 1,020,000.00 | 15,025,250.08 | | | | | | | 4,258,556.48 | 20,303,806.56 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|----------------|--|---------------|---------------|--|----------------|----------------|--------------|------------------|
| | 00.00 | 50.08 | | | | | | | .48 | .56 |
| 1. 所有者投入资本 | 1,020,000.00 | 3,996,000.00 | | | | | | | | 5,016,000.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | 11,029,250.08 | | | | | | | | 11,029,250.08 |
| 3. 其他 | | | | | | | | 4,258,556.48 | | 4,258,556.48 |
| (四) 利润分配 | | | | | | | | -35,278,149.55 | | -35,278,149.55 |
| 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 | | | | | | | | | | -35,278,149.55 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | 23,449,445.01 | | | | | | 23,449,445.01 |
| 1. 本期提取 | | | | 23,449,445.01 | | | | | | 23,449,445.01 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 705,562,991.00 | 381,151,756.73 | | 23,449,445.01 | 87,487,107.00 | | 788,292,941.22 | | 4,258,556.48 | 1,990,202,797.44 |

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 | 460,374 | 518,229, | | | 61,067, | | 450,067, | | | 1,489,738, |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|-----------------|--|--|---------------|--|----------------|--|--|------------------|
| | ,000.00 | 085.66 | | | 983.68 | | 882.23 | | | 951.57 |
| 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 | 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） | 244,168,991.00 | -152,102,579.01 | | | 26,419,123.32 | | 225,480,818.27 | | | 343,966,353.58 |
| （一）净利润 | | | | | | | 279,522,381.59 | | | 279,522,381.59 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 279,522,381.59 | | | 279,522,381.59 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 13,981,991.00 | 78,084,420.99 | | | | | | | | 92,066,411.99 |
| 1. 所有者投入资本 | | 60,542,021.03 | | | | | | | | 60,542,021.03 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | 13,981,991.00 | 17,542,399.96 | | | | | | | | 31,524,390.96 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | 26,419,123.32 | | -54,041,563.32 | | | -27,622,440.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 26,419,123.32 | | -26,419,123.32 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -27,622,440.00 | | | -27,622,440.00 |
| 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 | 704,542,991.00 | 366,126,506.65 | | | 87,487,107.00 | | 675,548,700.50 | | 1,833,705,305.15 |

法定代表人：刘年新

主管会计工作负责人：唐世华

会计机构负责人：宋华

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 | 704,542,991.00 | 366,126,506.65 | | | 87,487,107.00 | | 667,359,858.71 | 1,825,516,463.36 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 704,542,991.00 | 366,126,506.65 | | | 87,487,107.00 | | 667,359,858.71 | 1,825,516,463.36 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 1,020,000.00 | 15,025,250.08 | | 23,449,445.01 | | | 109,811,055.64 | 149,305,750.73 |
| （一）净利润 | | | | | | | 145,089,205.19 | 145,089,205.19 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 145,089,205.19 | 145,089,205.19 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 1,020,000.00 | 15,025,250.08 | | | | | | 16,045,250.08 |
| 1. 所有者投入资本 | 1,020,000.00 | 3,996,000.00 | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | 11,029,250.08 | | | | | | 11,029,250.08 |

| | | | | | | | | |
|------------------|--------------------|--------------------|--|-------------------|-------------------|--|--------------------|----------------------|
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | | | -35,278,14 9.55 | -35,278,14 9.55 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | 0.00 |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -35,278,14 9.55 | -35,278,14 9.55 |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | 23,449,445 .01 | | | | 23,449,445 .01 |
| 1. 本期提取 | | | | 23,449,445 .01 | | | | 23,449,445 .01 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 705,562,99 1.00 | 381,151,75 6.73 | | 23,449,445 .01 | 87,487,107 .00 | | 777,170,91 4.35 | 1,974,822, 214.09 |

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 | 460,374,00 0.00 | 518,229,08 5.66 | | | 61,067,983 .68 | | 457,210,18 8.82 | 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 | 460,374,00 0.00 | 518,229,08 5.66 | | | 61,067,983 .68 | | 457,210,18 8.82 | 1,496,881, 258.16 |
| 三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列） | 244,168,99 1.00 | -152,102,5 79.01 | | | 26,419,123 .32 | | 210,149,66 9.89 | 328,635,20 5.20 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 264,191,23 3.21 | 264,191,23 3.21 |

| | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|-----------------|--|--|---------------|--|----------------|------------------|
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 264,191,233.21 | 264,191,233.21 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | 13,981,991.00 | 78,084,420.99 | | | | | | 92,066,411.99 |
| 1. 所有者投入资本 | 13,981,991.00 | 60,542,021.03 | | | | | | 74,524,012.03 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | 17,542,399.96 | | | | | | 17,542,399.96 |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | 26,419,123.32 | | -54,041,563.32 | -27,622,440.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 26,419,123.32 | | -26,419,123.32 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | -27,622,440.00 | -27,622,440.00 |
| 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 | 704,542,991.00 | 366,126,506.65 | | | 87,487,107.00 | | 667,359,858.71 | 1,825,516,463.36 |

法定代表人：刘年新

主管会计工作负责人：唐世华

会计机构负责人：宋华

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 70,556.2991 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 年股东大会通过的权益分配方案，以原有总股本 46,037.40 万股为基数，向全体股东每 10 派发现金红利 0.6 元（含税），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。

根据本公司 2013 年 7 月 3 日 2013 年第一次临时股东大会审议通过的《股票期权与限制性股票激励计划（草案）及其摘要（修订稿）》和本公司 2013 年 8 月 13 日《第二届董事会第二十八次会议决议公告》规定本公司以 5.33 元/股的价格授予 133 位及预留激励对象共计 1,552.50 万股限制性股票，2013 年 8 月 26 日本公司已收到 125 位激励对象认购 1,398.1991 万股限制性股票共计 7,452.40 万元。

上述两项事项完成后，本公司总股本增至 70,454.2991 万股，上述出资情况业经瑞华会计师事务所于 2013 年 9 月 9 日出具了瑞华验字[2013]第 816C0003 号验资报告验证。

根据本公司 2013 年 11 月 20 日《第三届董事会第三次会议决议公告》规定，本公司以 4.60 元/股的价格授予 13 位预留激励对象共计 111.00 万股限制性股票。2013 年 12 月 20 日本公司已收到 13 位激励对象认购 111.00 万股限制性股票共计 510.60 万元。上述出资情况业经瑞华会计师事务所于 2014 年 1 月 6 日出具的 瑞华验字[2014]48020001 号验资报告验证。

根据本公司 2013 年 11 月 20 日第三届董事会第三次会议决议，同意本公司对 1 名激励对象不符合激励条件的共计 9.00 万股全部进行回购注销。2014 年 8 月 26 日，本公司第三届董事会第九次会议审议通过了《关于变更公司注册资本并修改公司章程的议案》。本公司注册资本变更为 70556.2991 万元，股本变更为 70,556.2991 万股。

3、业务性质和主要经营活动

所处行业：建筑装饰业

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、木制品及石材制品的研发、设计、生产加工、销售、安装（子公司、分支机构经营）；园林雕塑设计；家私配套、空调设备、不锈钢制品的设计安装；进出口贸易业务（按深贸管市字第 690 号）；照明产品、电线电缆、建筑材料的购销；境外建筑装饰装修工程设计与施工；园林绿化工程的设计与施工；房屋出租；设计和工程咨询（不含限制项目）；股权投资（不含证券、保险、银行、金融业务、人才中介服务及其它限制项目）。主要经营活动：为政府机构、上市公司、跨国企业、国内排名靠前的房地产开发公司等提供剧院会堂、国家政务场所、机场、医院、高档酒店、高档写字楼的大堂等的建筑装饰设计、施工服务。

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

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制。

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

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2014 年 6 月 30 日的财务状况及 2014 年第二季度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间

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

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

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

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

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，

通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

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

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、(2)④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、10“金融工具”。

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

(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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、10、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期近似汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用合并财务报表期间的平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示

的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

初始确认金融资产，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，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

② 持有至到期投资

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

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

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

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

③ 贷款和应收款项

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

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

④ 可供出售金融资产

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

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

② 其他金融负债

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

成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

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

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

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（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

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

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

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

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

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

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(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

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：
①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(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 | 本公司将单项金额重大的应收账款确认标准为单笔金额达到人民币 500 万元及以上的款项；单项金额重大的其他应收款确认标准为单笔金额达到人民币 50 万元及以上的款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。 |

(2) 按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 | 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 | 5.00% | 5.00% |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额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 | 本公司逐笔进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。 |

12、存货**(1) 存货的分类**

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

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

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

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

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；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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。① 成本法核算的长期股权投资采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。② 权益法核算的长期股权投资采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。③ 收购少数股权在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。④ 处置长期股权投资在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

14、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、已出租的建筑物等。

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

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

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(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。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|---------|-------|----------|
| 房屋及建筑物 | 30 | 5.00% | 3.17% |
| 机器设备 | 5-10 | 5.00% | 19%-9.5% |
| 电子设备 | 5 | 5.00% | 19.00% |
| 运输设备 | 6 | 5.00% | 15.83% |
| 办公设备 | 5 | 5.00% | 19.00% |
| 固定资产装修 | 10 | 5.00% | 9.50% |

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

（5）其他说明

本公司至少年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，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。

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。

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。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

16、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程核算方法：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。与在建工程有关的借款费

用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程减值准备：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。

17、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

（2）借款费用资本化期间

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

（3）暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化金额的计算方法

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

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

18、生物资产

19、油气资产

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专有技术、土地使用权等。无形资产在取得时按照实际成本计价，与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对使用寿命确定的无形资产，自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

(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

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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

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

产将在内部使用的，能够证明其有用性；

- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（6）内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

21、长期待摊费用

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

22、附回购条件的资产转让

23、预计负债

（1）预计负债的确认标准

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

（2）预计负债的计量方法

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

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

24、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。① 以权益结算的股份支付用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行

权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用或在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。②以现金结算的股份支付以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）权益工具公允价值的确定方法

根据《企业会计准则第 11 号—股份支付》中关于公允价值确定的相关规定，公司选择布莱克—斯科尔期权定价模型对公司股票期权的公允价值进行测算，结合授予股份期权的条款和条件，作出估计。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，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

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

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

25、回购本公司股份

涉及本公司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。

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(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。

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。

(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

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

27、政府补助

(1) 类型

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

(2) 会计政策

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

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

（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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

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

28、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

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2) 融资租赁会计处理

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 售后租回的会计处理

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

若本公司已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

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

31、资产证券化业务

32、套期会计

33、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

本报告期内，本公司未发生主要会计政策和会计估计的变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期未发现前期会计差错。

(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

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错。

(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

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错。

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

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

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

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

(1) 收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注四、20、“收入确认方法”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

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

(2) 坏账准备计提

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

(3) 存货跌价准备

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

(4) 折旧和摊销

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

(5) 金融工具公允价值

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

(6) 非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

售价和相关经营成本的预测。

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

(7) 递延所得税资产

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

(8) 所得税

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

(9) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

五、税项

1、公司主要税种和税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-----------|---------|
| 增值税 | 设计收入和咨询收入 | 6% |
| 营业税 | 应税营业额 | 3%-5% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25% |
| 增值税 | 销售收入 | 17% |
| 教育费附加 | 实际缴纳的流转税 | 3% |
| 地方教育费附加 | 实际缴纳的流转税 | 2% |

各分公司、分厂执行的所得税税率

企业所得税：公司执行15%的企业所得税税率，公司境内子公司执行25%的企业所得税税率。

2、税收优惠及批文

本公司于 2013 年 10 月 11 日深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号：GR201344200871)。认定有效期为 3 年，根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策，高新技术企业自认定合格当年起三年内，按 15% 的税率征收企业所得税。

根据深圳市罗湖区地方税务局 税务事项通知书深地税罗备[2014]54 号的规定, 本公司从 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日止享受国家需要重点扶持的高新技术企业所得税优惠税率减免政策, 所得税率实行优惠税率 15%。

3、其他说明

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 | 10,000,000.00 | 主要室内外装饰设计; 建筑幕墙设计; 建筑装饰装修工程 | 10,000,000.00 | | 100.00% | 100.00% | 是 | | | |
| 深圳市洪涛装饰产业园有限 | 全资子公司 | 深圳市 | 制造业 | 98,301,200.00 | 主要木门、木柜、饰面板、线条和 | 98,301,200.00 | | 100.00% | 100.00% | 否 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------|-------|-----|------|----------------|----------------------------------|----------------|--|---------|---------|---|--|--|--|
| 公司 | | | | | 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； | | | | | | | | |
| 天津市洪涛装饰产业有限公司 | 全资子公司 | 天津市 | 制造业 | 100,000,000.00 | 主要装修装饰业务及其部件部件的生产销售安装 | 100,000,000.00 | | 100.00% | 100.00% | 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 | 3,000,000.00 | 主要建筑装饰装修工程施工；建筑幕墙工程施工； | 3,000,000.00 | | 100.00% | 100.00% | 是 | | | |
| 广东云浮洪涛装饰高新石材产业园有限公司 | 全资子公司 | 云浮市 | 制造业 | 100,000,000.00 | 装饰石材制品制作；建筑装饰材料及制品的研发；建筑装饰装修工程施工 | 70,000,000.00 | | 100.00% | 100.00% | 是 | | | |

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 | 子公司 | 注册地 | 业务性 | 注册资 | 经营范 | 期末实 | 实质上 | 持股比 | 表决权 | 是否合 | 少数股 | 少数股 | 从母公 |
|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|

| 全称 | 类型 | | 质 | 本 | 围 | 实际投资 额 | 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额 | 例 | 比例 | 并报表 | 东权益 | 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额 | 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 |
|----|----|--|---|---|---|-----------|--------------------------------------|---|----|-----|-----|---------------------------------------|---|
|----|----|--|---|---|---|-----------|--------------------------------------|---|----|-----|-----|---------------------------------------|---|

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(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 |
|------------------|-----------|-----|----------|----------|-------------------|-------------------|---|----------|-----------|------------|------------------|--|--|
| 中装新 网科技 (北 | 控股子 公司 | 北京市 | | | 技术开 发、推 广、咨 | 21,200, 000.00 | | 53.00% | 53.00% | 是 | 4,258,5 56.48 | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------|--|--|--|--|---|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 京) 有 限公司 | | | | | 询、转 让、服 务；投 资咨 询；企 业管理 咨询；组 织文化 艺术交 流活动 (不含 营业性 演出)； 设计、 制作、 代理、 发布广 告等。 | | | | | | | | |
|-------------|--|--|--|--|---|--|--|--|--|--|--|--|--|

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

第三届董事会第四次会议于2014年3月21日在公司以现场的方式召开，公司7名董事一致表决通过了《关于收购中装新网科技（北京）有限公司部分自然人股东股权并增资扩股的议案》。同日，洪涛股份与中装新网、朱时均等33名标的公司原股东及中国建筑装饰协会共同签署了《关于中装新网科技（北京）有限公司之增资扩股及股权转让协议》；洪涛股份与朱时均、张京跃等28名标的公司原股东签署了《股权转让协议》。公司以自有资金人民币2120万元收购中装新网科技（北京）有限公司朱时均、张京跃等28名自然人股东所持有的中装新网53%的股权。

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位2家，原因为

第三届董事会第四次会议于2014年3月21日在公司以现场的方式召开，公司7名董事一致表决通过了《关于收购中装新网科技（北京）有限公司部分自然人股东股权并增资扩股的议案》。同日，洪涛股份与中装新网、朱时均等33名标的公司原股东及中国建筑装饰协会共同签署了《关于中装新网科技（北京）有限公司之增资扩股及股权转让协议》；洪涛股份与朱时均、张京跃等28名标的公司原股东签署了《股权转让协议》。公司以自有资金人民币2120万元收购中装新网科技（北京）有限公司朱时均、张京跃等28名自然人股东所持有的中装新网53%的股权。该项交易完成后，中装新网科技（北京）有限公司为本公司的控股子公司。

根据2013年10月28日第三届董事会第二次会议决议，以人民币10000万元出资设立广东云浮洪涛装饰高新石材产业园有限公司，经营范围：大理石规格板、花岗石规格板、工艺异型石材、复合石材、人造石材等石材制品的研发、设计、生产加工、销售、安装等。该公司于2014年4月2日正式成立，为本公司的全资子公司，并纳入本期合并财务报表的范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

3、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 |
|----------------|--------------|------------|
| 中装新网科技（北京）有限公司 | 9,060,758.47 | 355,646.63 |

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其他说明

4、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 |
|----------------|---------------|-------------------------------------|
| 中装新网科技（北京）有限公司 | 16,586,290.72 | 合并成本与合并中取得被合并方可辨认净资产公允价值份额之差额确认为商誉。 |

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

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： | -- | -- | 3,725,898.37 | -- | -- | 192,080.27 |
| 人民币 | -- | -- | 3,725,898.37 | -- | -- | 192,080.27 |
| 银行存款： | -- | -- | 51,607,932.45 | -- | -- | 305,579,301.61 |
| 人民币 | -- | -- | 51,607,932.45 | -- | -- | 305,579,301.61 |
| 其他货币资金： | -- | -- | 41,117,051.09 | -- | -- | 42,987,438.65 |
| 人民币 | -- | -- | 41,117,051.09 | -- | -- | 42,987,438.65 |
| 合计 | -- | -- | 96,450,881.91 | -- | -- | 348,758,820.53 |

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、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 | 47,079,785.37 | 8,850,000.00 |
| 商业承兑汇票 | 29,585,122.50 | 16,810,908.00 |
| 合计 | 76,664,907.87 | 25,660,908.00 |

(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 |
|------|------|-----|----|----|
|------|------|-----|----|----|

说明

报告期内，本公司未发生因出票人无力履约而将应收票据转为应收账款的事项。

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 |
|----------------|-------------|-------------|---------------|----|
| 铜陵县金山矿业有限责任公司 | 2014年01月24日 | 2014年07月24日 | 9,000,000.00 | |
| 龙口盛龙贸易有限公司 | 2014年06月24日 | 2014年12月24日 | 5,500,000.00 | |
| 洛阳建业凯旋置地有限公司 | 2014年01月21日 | 2014年07月21日 | 4,500,000.00 | |
| 定陶基业温泉旅游发展有限公司 | 2014年01月21日 | 2014年07月21日 | 3,500,000.00 | |
| 南通国有置业集团有限公司 | 2014年01月22日 | 2014年07月22日 | 2,000,000.00 | |
| 合计 | -- | -- | 24,500,000.00 | -- |

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

3、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 | 379,102.10 | 725,297.61 | 1,104,399.71 | 0.00 |
| 合计 | 379,102.10 | 725,297.61 | 1,104,399.71 | |

4、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 | | | | | | | | |
| 有合同纠纷组合 | | | | | | | | |
| 无合同纠纷组合 | 3,273,962,129.09 | 99.96% | 163,698,106.45 | 5.00% | 2,623,336,857.26 | 99.95% | 131,166,842.86 | 5.00% |
| 组合小计 | 3,273,962,129.09 | 99.96% | 163,698,106.45 | 5.00% | 2,623,336,857.26 | 99.95% | 131,166,842.86 | 5.00% |
| 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 | 0.04% | 667,145.51 | 50.00% | 1,334,291.01 | 0.05% | 667,145.51 | 50.00% |
| 合计 | 3,275,296,420.10 | -- | 164,365,251.96 | -- | 2,624,671,148.27 | -- | 131,833,988.37 | -- |

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 | 3,273,962,129.09 | 5.00% | 163,698,106.45 |
| 有合同纠纷组合 | | | |

| | | | |
|----|------------------|----|----------------|
| 合计 | 3,273,962,129.09 | -- | 163,698,106.45 |
|----|------------------|----|----------------|

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 | 50.00% | <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) 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 | 非关联关系 | 127,014,726.14 | 1 年以内 111,103,969.84 元; 1-2 年 15,910,756.3 元. | 3.88% |
| 第二名 | 非关联关系 | 99,099,330.53 | 1 年以内 52,734,379.22 元; 1-2 年 46,364,951.31 元. | 3.03% |
| 第三名 | 非关联关系 | 71,737,404.80 | 1 年以内 | 2.19% |
| 第四名 | 非关联关系 | 66,048,814.32 | 1 年以内 | 2.02% |
| 第五名 | 非关联关系 | 64,834,629.63 | 1 年以内 | 1.98% |
| 合计 | -- | 428,734,905.42 | -- | 13.10% |

5、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 | | | | | | | | |
| 有合同纠纷组合 | | | | | | | | |
| 无合同纠纷组合 | 154,931,454.49 | 99.96% | 7,746,572.72 | 5.00% | 170,266,480.47 | 100.00% | 8,513,324.03 | 5.00% |
| 组合小计 | 154,931,454.49 | 99.96% | 7,746,572.72 | 5.00% | 170,266,480.47 | 100.00% | 8,513,324.03 | 5.00% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 60,000.00 | 0.04% | 60,000.00 | 100.00% | | | | |
| 合计 | 154,991,454.49 | -- | 7,806,572.72 | -- | 170,266,480.47 | -- | 8,513,324.03 | -- |

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 |
|---------|----------------|-------|--------------|
| 有合同纠纷组合 | | | |
| 无合同纠纷组合 | 154,931,454.49 | 5.00% | 7,746,572.72 |
| 合计 | 154,931,454.49 | -- | 7,746,572.72 |

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

单位：元

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|--------------|-----------|-----------|---------|------|
| 星空之旅影视文化有限公司 | 60,000.00 | 60,000.00 | 100.00% | 无法收回 |
| 合计 | 60,000.00 | 60,000.00 | -- | -- |

(2) 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 |
|----------------|--------|---------------|-------|-------------|
| 中国工程物理研究所运输部 | 非关联关系 | 5,590,000.00 | 1 年以内 | 3.61% |
| 安徽金九矿业集团有限公司 | 非关联关系 | 4,800,000.00 | 1-2 年 | 3.10% |
| 上海申元工程投资咨询有限公司 | 非关联关系 | 3,200,000.00 | 1 年以内 | 2.06% |
| 梅溪湖投资（长沙）有限公司 | 非关联关系 | 2,630,000.00 | 1 年以内 | 1.70% |
| 莆田三迪房地产开发有限公司 | 非关联关系 | 2,500,000.00 | 1-2 年 | 1.61% |
| 合计 | -- | 18,720,000.00 | -- | 12.08% |

6、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 | 281,588,453.23 | 69.67% | 130,543,454.67 | 64.18% |
| 1 至 2 年 | 62,343,492.06 | 15.43% | 26,114,470.44 | 12.84% |
| 2 至 3 年 | 25,942,695.38 | 6.42% | 29,214,289.31 | 14.36% |
| 3 年以上 | 34,275,706.33 | 8.48% | 17,534,337.55 | 8.62% |
| 合计 | 404,150,347.00 | -- | 203,406,551.97 | -- |

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 |
|------|--------|---------------|--|-------|
| 第一名 | 非关联关系 | 11,477,000.00 | 1-2 年 1,000,000.00 元,2-3 年 10,477,000.00 元 | 预付工程款 |
| 第二名 | 非关联关系 | 8,500,000.00 | 1 年以内 | 预付材料款 |
| 第三名 | 非关联关系 | 7,030,307.60 | 1 年以内 | 预付材料款 |
| 第四名 | 非关联关系 | 6,194,403.01 | 1 年以内 | 预付材料款 |
| 第五名 | 非关联关系 | 6,030,374.06 | 1 年以内 | 预付材料款 |
| 合计 | -- | 39,232,084.67 | -- | -- |

预付款项主要单位的说明

7、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 | 10,739,601.87 | | 10,739,601.87 | 21,151,765.10 | | 21,151,765.10 |
| 在产品 | 1,204,957.46 | | 1,204,957.46 | 6,823,542.97 | | 6,823,542.97 |
| 库存商品 | 946,683.37 | | 946,683.37 | 3,717,954.05 | | 3,717,954.05 |
| 工程施工 | 23,449,445.01 | | 23,449,445.01 | | | |
| 合计 | 36,340,687.71 | | 36,340,687.71 | 31,693,262.12 | | 31,693,262.12 |

(2) 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

报告期内，本公司存货周转速度比较快，不存在存货跌价的迹象。

8、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------------|--------------|------------|
| 非公开发行股票中介费 | 1,800,000.00 | 525,000.00 |
| 其他待摊费用 | 707,345.14 | |
| 合计 | 2,507,345.14 | 525,000.00 |

其他流动资产说明

非公开发行股票中介费系本公司非公开发行股票而发生的保荐机构保荐服务费、会计师费用及律师费用等，将在股票发行溢价中抵扣，本公司在 2014 年 3 月 19 日获得证券监管部门批准，并于 2014 年 4 月 11 日收到中国证监会《关于核准深圳市洪涛装饰股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2014】371 号），核准公司非公开发行不超过 9,600 万股新股，此批复自核准发行之日起 6 个月内有效，此费用可以从发行溢价中抵扣。若本公司股票发行溢价不够抵扣、或者本公司放弃股票发行计划，上述支出将即刻转入损益。

9、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 | 490,000.00 | | 490,000.00 | 10.00% | 10.00% | | 490,000.00 | | |
| 合计 | -- | 490,000.00 | 490,000.00 | | 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

10、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 | 2,165,768.48 | 77,348.88 | | 2,243,117.36 |
| 1.房屋、建筑物 | 2,165,768.48 | 77,348.88 | | 2,243,117.36 |
| 三、投资性房地产账面净值合计 | 2,719,423.46 | -77,348.88 | | 2,642,074.58 |
| 1.房屋、建筑物 | 2,719,423.46 | -77,348.88 | | 2,642,074.58 |
| 五、投资性房地产账面价值合计 | 2,719,423.46 | -77,348.88 | | 2,642,074.58 |
| 1.房屋、建筑物 | 2,719,423.46 | -77,348.88 | | 2,642,074.58 |

单位：元

| | |
|--|----|
| | 本期 |
|--|----|

11、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： | 272,376,305.46 | 23,343,491.40 | 1,056,646.00 | 294,663,150.86 | |
| 其中：房屋及建筑物 | 214,267,601.95 | 10,725,806.00 | | 224,993,407.95 | |
| 机器设备 | 16,253,009.95 | 2,230,103.92 | 1,030,600.00 | 18,483,113.87 | |
| 运输工具 | 25,679,215.02 | 7,255,114.95 | 26,046.00 | 31,903,729.97 | |
| 电子设备 | 7,448,062.40 | 1,537,252.53 | | 8,959,268.93 | |
| 办公设备 | 778,628.00 | 1,595,214.00 | | 2,373,842.00 | |
| 固定资产装修 | 7,949,788.14 | | | 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： | 32,552,404.40 | | 6,795,975.62 | 275,441.74 | 39,072,938.28 |
| 其中：房屋及建筑物 | 11,160,831.98 | | 3,950,941.99 | | 15,111,773.97 |

| | | | | | |
|--------------|----------------|--|------------|------------|----------------|
| 机器设备 | 2,637,042.24 | | 870,119.59 | | 3,507,161.83 |
| 运输工具 | 14,631,196.72 | | 781,105.19 | | 15,412,301.91 |
| 电子设备 | 2,815,034.97 | | 682,032.68 | 275,441.74 | 3,221,625.91 |
| 办公设备 | 138,160.64 | | 134,161.19 | | 272,321.83 |
| 固定资产装修 | 1,170,137.85 | | 377,614.98 | | 1,547,752.83 |
| -- | 期初账面余额 | | -- | | 本期期末余额 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 239,823,901.06 | | -- | | 255,590,212.58 |
| 其中：房屋及建筑物 | 203,106,769.97 | | -- | | 209,881,633.98 |
| 机器设备 | 13,615,967.71 | | -- | | 14,975,952.04 |
| 运输工具 | 11,048,018.30 | | -- | | 16,491,428.06 |
| 电子设备 | 4,633,027.43 | | -- | | 5,737,643.02 |
| 办公设备 | 640,467.36 | | -- | | 2,101,520.17 |
| 固定资产装修 | 6,779,650.29 | | -- | | 6,402,035.31 |
| 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 | 239,823,901.06 | | -- | | 255,590,212.58 |
| 其中：房屋及建筑物 | 203,106,769.97 | | -- | | 209,881,633.98 |
| 机器设备 | 13,615,967.71 | | -- | | 14,975,952.04 |
| 运输工具 | 11,048,018.30 | | -- | | 16,491,428.06 |
| 电子设备 | 4,633,027.43 | | -- | | 5,737,643.02 |
| 办公设备 | 640,467.36 | | -- | | 2,101,520.17 |
| 固定资产装修 | 6,779,650.29 | | -- | | 6,402,035.31 |

本期折旧额 6,795,975.62 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 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 |
|-------------------|-----------|------------|
| 洪涛产业园厂房 | 尚未办理竣工决算 | 2014 年 |
| 洪涛设计创意中心办公楼 | 尚未办理竣工决算 | 2014 年 |
| 营销网络（北京诺德中心 15 层） | 产权正在办理中 | 2014 年 |

固定资产说明

报告期末，本公司及下属子公司固定资产不存在抵押或质押的情况。

12、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 |
| 海南雅居乐清水湾 A10 区 | 35,377,614.59 | | 35,377,614.59 | 35,377,614.59 | | 35,377,614.59 |
| 观澜产业园（仓库） | 2,105,543.12 | | 2,105,543.12 | 1,462,454.89 | | 1,462,454.89 |
| 综合楼三楼局部装修 | 1,076,306.36 | | 1,076,306.36 | 1,003,755.24 | | 1,003,755.24 |
| 其他 | 15,000.00 | | 15,000.00 | | | |
| 合计 | 38,574,464.07 | | 38,574,464.07 | 37,843,824.72 | | 37,843,824.72 |

(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：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 | 期末数 |
|----------------|---------------|---------------|------|--------|------|-----------|--------|-----------|--------------|----------|------|---------------|
| 海南雅居乐清水湾 A10 区 | 43,177,614.59 | 35,377,614.59 | | | | 81.94% | 87.00% | | | | 自有资金 | 35,377,614.59 |
| 合计 | 43,177,614.59 | 35,377,614.59 | | | | -- | -- | | | -- | -- | 35,377,614.59 |

在建工程项目变动情况的说明

13、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 | 74,145,614.85 | 163,594.00 | | 74,309,208.85 |
| 土地使用权 | 64,921,734.67 | 15,900.00 | | 64,937,634.67 |
| 软件系统 | 9,091,605.18 | 147,694.00 | | 9,239,299.18 |
| 专利 | 132,275.00 | | | 132,275.00 |
| 二、累计摊销合计 | 5,669,457.11 | 1,190,383.68 | | 6,859,840.79 |

| | | | | |
|--------------|---------------|---------------|--|---------------|
| 土地使用权 | 5,172,859.87 | 726,012.26 | | 5,898,872.13 |
| 软件系统 | 484,604.32 | 457,757.68 | | 942,362.00 |
| 专利 | 11,992.92 | 6,613.74 | | 18,606.66 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 68,476,157.74 | -1,026,789.68 | | 67,449,368.06 |
| 土地使用权 | 59,748,874.80 | -710,112.26 | | 59,038,762.54 |
| 软件系统 | 8,607,000.86 | -310,063.68 | | 8,296,937.18 |
| 专利 | 120,282.08 | -6,613.74 | | 113,668.34 |
| 土地使用权 | | | | |
| 软件系统 | | | | |
| 专利 | | | | |
| 无形资产账面价值合计 | 68,476,157.74 | -1,026,789.68 | | 67,449,368.06 |
| 土地使用权 | 59,748,874.80 | -710,112.26 | | 59,038,762.54 |
| 软件系统 | 8,607,000.86 | -310,063.68 | | 8,296,937.18 |
| 专利 | 120,282.08 | -6,613.74 | | 113,668.34 |

本期摊销额 1,190,383.68 元。

14、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 |
|-----------------|------|---------------|------|---------------|--------|
| 中装新网科技（北京）有限公司 | | 16,586,290.72 | | 16,586,290.72 | |
| 合计 | | 16,586,290.72 | | 16,586,290.72 | |

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

根据持续经营的基本假设，结合资产特点，公司采用收益法对长期股权投资（或资产组）未来预计产生的现金流量现值分别进行估算，以收益法测算结果与对应的长期股权投资（或资产组）账面价值分别进行比较，若长期股权投资（或资产组）账面价值低于收益法测算结果，则可以认为本公司不存在合并商誉减值，不再进行减值准备测试；若长期股权投资（或资产组）账面价值高于收益法测算结果，则需要测试组成资产组的资产市场价值扣除处置费用后的净额，最终确定是否存在商誉减值。报告期末，根据上述方法测试未发现商誉发生减值。

15、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 | 25,850,656.48 | 21,043,774.62 |
| 小计 | 25,850,656.48 | 21,043,774.62 |
| 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 | 55,481.58 | 55,481.58 |
| 可抵扣亏损 | 2,839,987.84 | 2,214,477.83 |
| 合计 | 2,895,469.42 | 2,269,959.41 |

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 | 875,518.95 | |
| 2018 年 | 700,908.10 | 700,908.10 | |
| 2019 年 | 625,510.01 | | |
| 合计 | 2,839,987.84 | 2,214,477.83 | -- |

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 | | |

(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 | 25,850,656.48 | | 21,043,774.62 | |

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

16、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 | 140,347,312.40 | 31,726,654.49 | | | 172,073,966.89 |
| 五、长期股权投资减值准备 | 490,000.00 | | | | 490,000.00 |
| 合计 | 140,837,312.40 | 31,726,654.49 | | | 172,563,966.89 |

资产减值明细情况的说明

17、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|----------------|---------------|
| 预付土地款 | 109,764,554.74 | 41,664,502.92 |
| 预付购房款 | 2,549,127.34 | 2,293,127.34 |
| 合计 | 112,313,682.08 | 43,957,630.26 |

其他非流动资产的说明

18、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|--------------|------|
| 银行承兑汇票 | 7,650,000.00 | 0.00 |
| 合计 | 7,650,000.00 | |

下一会计期间将到期的金额 0.00 元。

应付票据的说明

19、应付账款**(1) 应付账款情况**

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|------------------|------------------|
| 1 年以内 | 1,586,219,007.50 | 1,174,212,049.64 |
| 1 至 2 年 | 106,547,651.09 | 80,056,356.95 |
| 2 至 3 年 | 43,845,921.23 | 36,238,800.17 |
| 3 年以上 | 47,507,428.63 | 44,447,261.09 |

| | | |
|----|------------------|------------------|
| 合计 | 1,784,120,008.45 | 1,334,954,467.85 |
|----|------------------|------------------|

(2) 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应付工程项目材料款、人工费、设计费，未支付原因系工程项目未完工或已完工未决算。

20、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 | 103,690,886.09 | 11,427,195.70 |
| 设计款 | 5,251,390.25 | 3,907,442.63 |
| 销售货款 | 4,278,000.00 | |
| 合计 | 113,220,276.34 | 15,334,638.33 |

21、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 | 15,736,019.38 | 41,505,848.38 | 51,161,973.96 | 6,079,893.80 |
| 二、职工福利费 | 100,000.00 | 891,482.53 | 975,481.02 | 16,001.51 |
| 三、社会保险费 | | 3,043,836.25 | 3,043,836.25 | |
| 其中:1. 医疗保险费 | | 599,332.05 | 599,332.05 | |
| 2.基本养老保险费 | | 2,053,752.70 | 2,053,752.70 | |
| 3. 失业保险费 | | 235,634.90 | 235,634.90 | |
| 4. 工伤保险费 | | 85,810.66 | 85,810.66 | |
| 5、生育保险费 | | 69,305.94 | 69,305.94 | |
| 四、住房公积金 | 27,600.00 | 1,597,957.28 | 1,619,957.28 | 5,600.00 |
| 七、工会经费和职工教育经费 | | | | |
| 八、非货币性福利 | | | | |
| 九、以现金结算的股份支付 | | | | |
| 合计 | 15,863,619.38 | 47,039,124.44 | 56,801,248.51 | 6,101,495.31 |

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 0.00 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、津贴和补贴及福利费、住房公积金 6101495.31 元已在 2014 年 7 月份发放。

22、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税 | 682,457.75 | 3,605,283.11 |
| 营业税 | 133,193,792.92 | 110,835,082.63 |
| 企业所得税 | 8,849,416.94 | 25,182,092.04 |
| 个人所得税 | 1,563,031.05 | 837,106.77 |
| 城市维护建设税 | 10,386,714.43 | 8,887,694.24 |
| 房产税 | 116,810.64 | 116,810.64 |
| 教育费附加 | 2,089,927.84 | 1,683,203.68 |
| 地方教育费附加 | 212,085.28 | 191,973.06 |
| 土地使用税 | | |
| 合计 | 157,094,236.85 | 151,339,246.17 |

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

23、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 | 498,816.21 | 513,936.00 | |
| 合计 | 498,816.21 | 513,936.00 | -- |

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。

24、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 107,110,572.35 | 100,595,802.21 |
| 1 至 2 年 | 11,208,873.56 | 11,366,871.38 |
| 2 至 3 年 | 4,814,429.35 | 11,240,860.88 |

| | | |
|-------|----------------|----------------|
| 3 年以上 | 2,012,413.25 | 2,908,156.57 |
| 合计 | 125,146,288.51 | 126,111,691.04 |

(2) 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。

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

金额较大的其他应付款主要为材料质保金，包括柳州瀚恒环境景观有限责任公司的材料质保金900万元，宁波市江北环天金属材料公司的材料质保金2,224,810.00元，上海步鑫建筑材料有限公司的材料质保金1,575,840.00元等。

25、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 短期融资债券 | 209,203,049.00 | 201,055,769.00 |
| 合计 | 209,203,049.00 | 201,055,769.00 |

其他流动负债说明

短期融资债券系 2013 年 11 月 18 日，本公司发行第一期短期融资券 20,000.00 万元，面值 20,000.00 万元、发行承销费用 80 万元，扣除发行承销费用后净额为 19,920.00 万元。短期债券的期限为 2013 年 11 月 19 日至 2014 年 11 月 19 日，票面年利率 7.75%，到期一次还本付息，本公司按实际利率法计算利息，截止 2014 年 6 月 30 日累计已计提利息为 9,515,277.80 元，其中本年度计提利息 7,750,000.02 元。利息调整摊销额为 487,771.20 元。

26、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 | 704,542,991.00 | 1,110,000.00 | | | -90,000.00 | 1,020,000.00 | 705,562,991.00 |

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

根据本公司 2013 年 11 月 20 日《第三届董事会第三次会议决议公告》规定，本公司以 4.60 元/股的价格授予 13 位预留激励对象共计 111.00 万股限制性股票。2013 年 12 月 20 日本公司已收到 13 位激励对象认购 111.00 万股限制性股票共计 510.60 万元。上述出资情况业经瑞华会计师事务所于 2014 年 1 月 6 日出具的 瑞华验字[2014]48020001 号验资报告验证。

根据本公司 2013 年 11 月 20 日第三届董事会第三次会议决议，同意本公司对 1 名激励对象不符合激励条件的共计 9.00 万股全部进行回购注销。2014 年 8 月 26 日，本公司第三届董事会第九次会议审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》，本公司注册资本由 70,565.2991 万元减少为 70,556.2991 万元，股本由 70,565.2991 万股减少为 70,556.2991 万股。上述减资事项业经瑞华会计师事务所于 2014 年 3 月 25 日出具的 瑞华验字[2014]48020004 号验资报告验证。

27、专项储备

专项储备情况说明

按照国家规定，每年建筑工程按工程收入的 2%，市政公用工程按工程收入的 1.5% 提取作为公司的安全费用。安全生产费用是指企业按照规定标准提取，在成本中列支，专门用于完善和改进企业安全生产条件的资金，安全生产费用优先用于安全生产措施的实施和为满足达到安全生产标准而进行的整改。

28、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） | 316,005,406.69 | 3,996,000.00 | 389,700.00 | 319,611,706.69 |
| 其他资本公积 | 50,121,099.96 | 11,418,950.08 | | 61,540,050.04 |
| 合计 | 366,126,506.65 | 15,414,950.08 | 389,700.00 | 381,151,756.73 |

资本公积说明

29、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 | 87,487,107.00 | | | 87,487,107.00 |
| 合计 | 87,487,107.00 | | | 87,487,107.00 |

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

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

30、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 | 675,548,700.50 | -- |
| 调整后年初未分配利润 | 675,548,700.50 | -- |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 148,022,390.27 | -- |
| 应付普通股股利 | 35,278,149.55 | |
| 期末未分配利润 | 788,292,941.22 | -- |

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。

- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 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

31、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 | 1,828,486,616.00 | 1,452,812,179.76 |
| 其他业务收入 | 407,635.41 | 591,265.05 |
| 营业成本 | 1,477,733,747.38 | 1,192,458,586.95 |

(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 | 1,825,068,267.53 | 1,477,421,624.73 | 1,452,812,179.76 | 1,192,381,238.06 |
| 互联网及相关服务 | 3,418,348.47 | 234,773.77 | | |
| 合计 | 1,828,486,616.00 | 1,477,656,398.50 | 1,452,812,179.76 | 1,192,381,238.06 |

(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 | 1,793,324,466.65 | 1,448,494,164.89 | 1,421,676,448.44 | 1,164,250,428.50 |
| 设计 | 31,743,800.88 | 28,927,459.84 | 31,135,731.32 | 28,130,809.56 |
| 基于互联网的广告宣传，职业教育平台、电子商务平台建设及运维 | 3,418,348.47 | 234,773.77 | | |
| 合计 | 1,828,486,616.00 | 1,477,656,398.50 | 1,452,812,179.76 | 1,192,381,238.06 |

(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 | 102,626,322.61 | 73,137,833.96 | 644,049,545.29 | 505,340,188.87 |
| 华北 | 168,151,880.52 | 151,016,435.60 | 345,231,946.31 | 284,817,309.54 |
| 华东 | 827,781,409.30 | 657,592,599.22 | 152,460,025.30 | 136,569,397.38 |
| 华南 | 371,301,531.85 | 314,541,553.69 | 98,004,611.73 | 87,689,965.65 |
| 华中 | 159,638,416.08 | 120,537,856.20 | 139,065,829.29 | 115,494,134.98 |
| 西北 | 129,728,259.14 | 107,053,819.19 | 35,151,913.63 | 31,550,278.39 |
| 西南 | 69,258,796.50 | 53,776,300.64 | 37,331,004.00 | 29,513,422.25 |
| 境外 | | | 1,517,304.21 | 1,406,541.00 |
| 合计 | 1,828,486,616.00 | 1,477,656,398.50 | 1,452,812,179.76 | 1,192,381,238.06 |

(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 | 73,922,318.64 | 4.04% |
| 第二名 | 65,140,198.21 | 3.56% |
| 第三名 | 52,305,191.44 | 2.86% |
| 第四名 | 48,883,481.02 | 2.67% |
| 第五名 | 44,492,651.78 | 2.43% |
| 合计 | 284,743,841.09 | 15.56% |

营业收入的说明

32、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 | 54,627,085.10 | 43,070,295.27 | 3%、5% |
| 城市维护建设税 | 4,162,146.11 | 3,308,124.34 | 7% |
| 教育费附加 | 1,788,618.52 | 1,445,216.86 | 3% |
| 地方教育费附加 | 171,309.24 | 103,260.17 | 2% |
| 合计 | 60,749,158.97 | 47,926,896.64 | -- |

营业税金及附加的说明

1、主要税种及税率

| 税种 | 具体税率情况 |
|---------|--|
| 增值税*1 | 销售商品应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；设计收入和咨询收入按应税收入6%缴纳增值税。 |
| 营业税 | 按应税营业额的3%-5 %计缴营业税。 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的7%计缴。 |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的3%计缴。 |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的2%计缴。 |
| 企业所得税*2 | 按应纳税所得额的15%计缴，子公司税率为25% |

*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。

本公司从事设计业务的收入，原先按 5% 税率计缴营业税。根据《财政部、国家税务总局关于在北京等 8 省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2012]71 号），深圳市国家税务局和深圳市地方税务局关于深圳市营业税改征增值税试点纳税人办理税收业务的通告（深国税告【2012】11 号）等相关规定，本公司从事设计业务的收入，自 2012 年 11 月 1 日起改为征收增值税，变更为增值税一般纳税人，适用税率为 6%。

2、税收优惠及批文

本公司于 2013 年 10 月 11 日深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201344200871）。认定有效期为 3 年。根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策，高新技术企业自认定合格当年起三年内，按 15% 的税率征收企业所得税。

1、主要税种及税率

| 税种 | 具体税率情况 |
|---------|--|
| 增值税*1 | 销售商品应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；设计收入和咨询收入按应税收入 6% 缴纳增值税。 |
| 营业税 | 按应税营业额的 3%-5 % 计缴营业税。 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。 |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。 |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。 |
| 企业所得税*2 | 按应纳税所得额的 15% 计缴，子公司税率为 25% |

*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。

本公司从事设计业务的收入，原先按 5% 税率计缴营业税。根据《财政部、国家税务总局关于在北京等 8 省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2012]71 号），深圳市国家税务局和深圳市地方税务局关于深圳市营业税改征增值税试点纳税人办理税收业务的通告（深国税告【2012】11 号）等相关规定，本公司从事设计业务的收入，自 2012 年 11 月 1 日起改为征收增值税，变更为增值税一般纳税人，适用税率为 6%。

2、税收优惠及批文

本公司于 2013 年 10 月 11 日深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201344200871）。认定有效期为 3 年，根据国家对高新技术企业的相关税收优

惠政策，高新技术企业自认定合格当年起三年内，按 15% 的税率征收企业所得税。

根据深圳市罗湖区地方税务局 税务事项通知书深地税罗备[2014]54 号的规定，本公司从 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日止享受国家需要重点扶持的高新技术企业所得税优惠税率减免政策，所得税率实行优惠税率 15%。

33、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 21,237,697.43 | 16,633,949.51 |
| 广告宣传费 | 2,475,282.00 | 2,597,227.26 |
| 交通费 | 2,980,897.93 | 2,789,793.93 |
| 办公费 | 2,062,625.96 | 1,211,460.91 |
| 差旅费 | 928,314.64 | 731,575.30 |
| 折旧费用 | 1,347,990.84 | 690,217.65 |
| 业务招待费 | 973,143.64 | 891,205.46 |
| 房租水电费 | 1,258,128.16 | 401,365.40 |
| 其他费用 | 2,755,746.63 | 798,161.64 |
| 合计 | 36,019,827.23 | 26,744,957.06 |

34、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|--------------|
| 职工薪酬 | 12,204,044.18 | 8,073,713.02 |
| 股权激励摊销 | 11,418,950.08 | 4,261,249.98 |
| 折旧费用 | 4,004,903.50 | 2,196,951.97 |
| 税金 | 873,742.97 | 914,593.88 |
| 业务招待费 | 1,103,393.29 | 1,043,113.30 |
| 办公费 | 1,404,200.85 | 850,922.05 |
| 差旅费 | 935,420.14 | 387,811.13 |
| 无形资产摊销 | 843,816.68 | 348,906.06 |
| 中介机构费用 | 497,450.00 | 738,500.00 |
| 保险费 | 1,318,879.10 | 1,596,453.73 |
| 咨询费 | | 100,000.00 |
| 职工福利费 | 1,240,275.00 | 1,066,930.22 |
| 其他费用 | 5,194,710.74 | 4,410,408.40 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 41,039,786.53 | 25,989,553.74 |
|----|---------------|---------------|

35、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|---------------|
| 利息支出 | 7,291,626.77 | -1,656,190.38 |
| 手续费 | 224,020.21 | 290,706.06 |
| 合计 | 7,515,646.98 | -1,365,484.32 |

36、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 | 31,726,654.49 | 21,869,917.31 |
| 合计 | 31,726,654.49 | 21,869,917.31 |

37、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 | 1,129,682.09 | | |
| 其它 | | 60,120.00 | |
| 合计 | 1,129,682.09 | 60,120.00 | |

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

| 补助项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 | 是否属于非经常性损益 |
|-------------------|--------------|-------|-------------|------------|
| 驰名商标补贴 | 100,000.00 | | 与收益相关 | 是 |
| 深圳市产业技术进步资金品牌培育资助 | 860,000.00 | | 与收益相关 | 是 |
| 营改增试点过渡期财政补贴 | 169,682.09 | | 与收益相关 | 是 |
| 合计 | 1,129,682.09 | | -- | -- |

38、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 | 50,604.24 | 12,469.88 | |
| 对外捐赠 | | 105,404.00 | |
| 其它 | 2,001.29 | | |
| 合计 | 52,605.53 | 117,873.88 | |

39、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 | 31,772,549.98 | 40,014,689.28 |
| 递延所得税调整 | -4,775,587.78 | -5,472,801.65 |
| 合计 | 26,996,962.20 | 34,541,887.63 |

40、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：
$$\text{基本每股收益} = \frac{P}{S} \quad S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$
 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；S₀ 为期初股份总数；S₁ 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_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 为报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 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：
$$\text{稀释每股收益} = \frac{P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})}{S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数}}$$
 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。

41、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 |
|-------|---------------|
| 利息收入 | 15,260,966.93 |
| 营业外收入 | 2,630,050.00 |
| 投标保证金 | 90,385,834.52 |
| 材料质保金 | 39,282,138.71 |

| | |
|--------|----------------|
| 押金 | 22,434,940.91 |
| 收其他往来款 | 50,503,874.91 |
| 合计 | 220,497,805.98 |

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 | 19,288,776.22 |
| 银行手续费 | 300,368.73 |
| 投标保证金 | 81,247,799.12 |
| 材料质保金 | 86,589,635.77 |
| 押金 | 1,989,665.00 |
| 往来及其他 | 20,443,003.24 |
| 合计 | 209,859,248.08 |

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 |
|-----------------|--------------|
| 非公开发行股票支付中介机构费用 | 1,800,000.00 |
| 合计 | 1,800,000.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

42、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 | 148,189,544.19 | 105,179,375.92 |
| 加：资产减值准备 | 31,726,559.12 | 21,870,064.66 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 7,574,696.34 | 4,820,429.70 |
| 无形资产摊销 | 1,174,483.68 | 567,992.22 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 50,604.24 | 12,469.88 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -4,775,587.78 | -5,472,801.65 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -4,647,425.59 | 2,070,238.24 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -867,824,605.05 | -658,122,365.58 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 575,350,611.38 | 350,243,398.41 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -113,181,119.47 | -178,831,198.20 |
| 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： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 96,450,881.91 | 183,462,056.30 |
| 减：现金的期初余额 | 348,758,820.53 | 441,090,595.79 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -252,307,938.62 | -257,628,539.49 |

(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 | 96,450,881.91 | 348,758,820.53 |
| 其中：库存现金 | 3,725,898.37 | 192,080.27 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 51,607,932.45 | 305,579,301.61 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 41,117,051.09 | 42,987,438.65 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 96,450,881.91 | 348,758,820.53 |

现金流量表补充资料的说明

八、关联方及关联交易

1、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 | 100.00% | 100.00% | 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 | 100.00% | 100.00% | 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 | 100.00% | 100.00% | 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 | 300.00 万元 | 100.00% | 100.00% | 05409679-X |
| 中装新网科技（北京）有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 北京市 | 朱时均 | 广告宣传 | 300.00 万元 | 53.00% | 53.00% | 5938702-1 |
| 广东云浮洪涛高新石材产业园有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 云浮 | 刘年新 | 生产、制造 | 10,000.00 万元 | 100.00% | 100.00% | 09615592-X |

2、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

九、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

| | |
|-----------------------------|-----------------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 5,106,000.00 |
| 公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 5.33 元/2 年；4.60 元/3 年 |

股份支付情况的说明

根据公司2011年第一次临时股东大会审议通过的《深圳市洪涛装饰股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及摘要（修订稿）》及相关议案，公司向公司董事、高级管理人员、公司中层管理人员以及核心技术（业务）人员定向发行股票。根据公司2011年第二届董事会第七次和第八次会议，审议通过了《限制性股票激励计划》、《关于对<限制性股票激励计划>进行调整的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，同意授予 61 名激励对象 549 万份股票期权，公司本次股票期权的授予日为 2011 年 5 月 30 日，并依据《股票期权激励计划》所列的调整方法将股票期权的行权价格由每股17.49元调整为每股11.56 元。本公司在授予过程中2名激励对象放弃认购、4名激励对象减少认购激励计划授予的限制性股票。因此，本公司激励计划实际授予的限制性股票数量由549万股减少到525万股，授予对象由61名减少为59名。上述股权激励计划已报中国证监会备案。

根据公司2013年第一次临时股东大会审议通过的《第二期限制性股票激励计划（草案）及摘要（修订稿）》及相关议案，公司向董事、高级管理人员、公司中层管理人员以及核心技术（业务）人员定向发行股票。根据公司第二届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于对<深圳市洪涛装饰股份有限公司第二期限制性股票激励计划（草案）修订稿>进行调整的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，同意授予132名激励对象1,441.5万份股票期权，确定公司本次股票期权的授予日为2013年8月13日，并依据《股票期权激励计划》所列的调整方法将股票期权的行权价格调整为5.33元。本公司董事会在授予股票的过程中，7名激励对象放弃认购、2名激励对象减少认购激励计划授予的限制性股票。因此，本公司激励计划实际授予的限制性股票数量由1441.5万股减少到1398.1991万股，授予对象由132名减少到125名。上述股权激励计划已报中国证监会备案。

根据公司2013年7月3日2013年第一次临时股东大会审议通过的《深圳市洪涛装饰股份有限公司第二期限制性股票激励计划（草案）及摘要（修订稿）》和公司2013年11月20日《第三届董事会第三次会议决议公告》规定，公司以4.60元/股的价格授予13位及预留激励对象共计111.00万股限制性股票。上述股权激励计划已报中国证监会备案。

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

| | |
|----------------------|-----------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 布莱克—斯科尔期权定价模型 |
| 对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法 | 根据最新可行权人数作出最佳估计 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额 | 28,961,350.04 |
| 以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 28,961,350.04 |

以权益结算的股份支付的说明

十、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 | | | | | | | | |
| 有合同纠纷组合 | | | | | | | | |
| 无合同纠纷组合 | 3,273,527,129.09 | 99.96% | 163,676,356.45 | 5.00% | 2,623,336,857.26 | 99.95% | 131,166,842.86 | 5.00% |
| 组合小计 | 3,273,527,129.09 | 99.96% | 163,676,356.45 | 5.00% | 2,623,336,857.26 | 99.95% | 131,166,842.86 | 5.00% |
| 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 | 0.04% | 667,145.51 | 50.00% | 1,334,291.01 | 0.05% | 667,145.51 | 50.00% |
| 合计 | 3,274,861,420.10 | -- | 164,343,501.96 | -- | 2,624,671,148.27 | -- | 131,833,988.37 | -- |

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 |
|---------|------------------|-------|----------------|
| 有合同纠纷组合 | | | |
| 无合同纠纷组合 | 3,273,527,129.09 | 5.00% | 163,676,356.45 |
| 合计 | 3,273,527,129.09 | -- | 163,676,356.45 |

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 | 50.00% | <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）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 | 非关联关系 | 127,014,726.14 | 1 年以内 111,103,969.84 元；1-2 年 15,910,756.3 元。 | 3.88% |
| 第二名 | 非关联关系 | 99,099,330.53 | 1 年以内 52,734,379.22 元；1-2 年 46,364,951.31 | 3.03% |

| | | | | |
|-----|-------|----------------|-------|--------|
| | | | 元. | |
| 第三名 | 非关联关系 | 71,737,404.80 | 1 年以内 | 2.19% |
| 第四名 | 非关联关系 | 66,048,814.32 | 1 年以内 | 2.02% |
| 第五名 | 非关联关系 | 64,834,629.63 | 1 年以内 | 1.98% |
| 合计 | -- | 428,734,905.42 | -- | 13.10% |

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 | | | | | | | | |
| 有合同纠纷组合 | | | | | | | | |
| 无合同纠纷组合 | 150,176,977.36 | 100.00% | 7,508,848.87 | 5.00% | 169,156,848.93 | 100.00% | 8,457,842.45 | 5.00% |
| 组合小计 | 150,176,977.36 | 100.00% | 7,508,848.87 | 5.00% | 169,156,848.93 | 100.00% | 8,457,842.45 | 0.00% |
| 合计 | 150,176,977.36 | -- | 7,508,848.87 | -- | 169,156,848.93 | -- | 8,457,842.45 | -- |

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 |
|---------|----------------|-------|--------------|
| 有合同纠纷组合 | | | |
| 无合同纠纷组合 | 150,176,977.36 | 5.00% | 7,508,848.87 |
| 合计 | 150,176,977.36 | -- | 7,508,848.87 |

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) 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 |
|----------------|--------|---------------|-------|-------------|
| 中国工程物理研究所运输部 | 非关联关系 | 5,590,000.00 | 1 年以内 | 3.72% |
| 安徽金九矿业集团有限公司 | 非关联关系 | 4,800,000.00 | 1-2 年 | 3.20% |
| 上海申元工程投资咨询有限公司 | 非关联关系 | 3,200,000.00 | 1 年以内 | 2.13% |
| 梅溪湖投资（长沙）有限公司 | 非关联关系 | 2,630,000.00 | 1 年以内 | 1.75% |
| 莆田三迪房地产开发有限公司 | 非关联关系 | 2,500,000.00 | 1-2 年 | 1.66% |
| 合计 | -- | 18,720,000.00 | -- | 12.46% |

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 |
|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|------------|-------------|------------------------|------|----------|--------|
| 辽宁洪涛装饰有限公司 | 成本法 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | 100.00% | 100.00% | | | | |
| 深圳市洪涛装饰产业园有限公司 | 成本法 | 98,301,200.00 | 98,301,200.00 | | 98,301,200.00 | 100.00% | 100.00% | | | | |
| 天津市洪涛装饰产业园有限公司 | 成本法 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | | 100,000,000.00 | 100.00% | 100.00% | | | | |
| 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 | 100.00% | 100.00% | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|-----|----------------|----------------|---------------|----------------|---------|---------|----|------------|--|--|
| 广东云浮洪涛高新石材产业园有限公司 | 成本法 | 70,000,000.00 | | 70,000,000.00 | 70,000,000.00 | 100.00% | 100.00% | | | | |
| 中装新网科技(北京)有限公司 | 成本法 | 21,200,000.00 | | 21,200,000.00 | 21,200,000.00 | 53.00% | 53.00% | | | | |
| 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 | 10.00% | 10.00% | | 490,000.00 | | |
| 合计 | -- | 302,991,200.00 | 211,791,200.00 | 91,200,000.00 | 302,991,200.00 | -- | -- | -- | 490,000.00 | | |

长期股权投资的说明

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 | 1,825,068,267.53 | 1,452,812,179.76 |
| 其他业务收入 | 362,524.30 | 591,265.05 |
| 合计 | 1,825,430,791.83 | 1,453,403,444.81 |
| 营业成本 | 1,487,923,130.48 | 1,204,925,420.68 |

(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 | 1,825,068,267.53 | 1,487,845,781.60 | 1,452,812,179.76 | 1,204,848,071.80 |
| 合计 | 1,825,068,267.53 | 1,487,845,781.60 | 1,452,812,179.76 | 1,204,848,071.80 |

(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 | 1,793,324,466.65 | 1,458,918,321.76 | 1,421,676,448.44 | 1,176,717,262.24 |
| 设计 | 31,743,800.88 | 28,927,459.84 | 31,135,731.32 | 28,130,809.56 |
| 合计 | 1,825,068,267.53 | 1,487,845,781.60 | 1,452,812,179.76 | 1,204,848,071.80 |

(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 | 102,626,322.61 | 73,137,833.96 | 37,331,004.00 | 29,513,422.25 |
| 华北 | 168,151,880.52 | 150,781,661.83 | 152,460,025.30 | 136,569,397.38 |
| 华东 | 827,781,409.30 | 657,592,599.22 | 644,049,545.29 | 505,340,188.87 |
| 华南 | 371,301,531.85 | 324,965,710.56 | 345,231,946.31 | 297,284,143.28 |
| 华中 | 159,638,416.08 | 120,537,856.20 | 98,004,611.73 | 87,689,965.65 |
| 西北 | 129,728,259.14 | 107,053,819.19 | 35,151,913.63 | 31,550,278.39 |
| 西南 | 65,840,448.03 | 53,776,300.64 | 139,065,829.29 | 115,494,134.98 |
| 境外 | | | 1,517,304.21 | 1,406,541.00 |
| 合计 | 1,825,068,267.53 | 1,487,845,781.60 | 1,452,812,179.76 | 1,204,848,071.80 |

(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 | 73,922,318.64 | 4.05% |
| 第二名 | 65,140,198.21 | 3.57% |
| 第三名 | 52,305,191.44 | 2.87% |
| 第四名 | 48,883,481.02 | 2.68% |
| 第五名 | 44,492,651.78 | 2.44% |
| 合计 | 284,743,841.09 | 15.61% |

营业收入的说明

5、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 | 145,089,205.19 | 99,778,020.94 |
| 加：资产减值准备 | 31,560,520.01 | 21,917,638.19 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 5,766,902.57 | 3,385,134.44 |
| 无形资产摊销 | 843,816.68 | 347,830.22 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 50,604.24 | 12,469.88 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -4,734,078.00 | -5,472,801.65 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -12,567,150.54 | 3,435,035.84 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -770,895,645.08 | -556,912,703.49 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 567,550,654.62 | 337,016,370.61 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -37,335,170.31 | -96,493,005.02 |
| 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 | 88,001,635.14 | 168,521,200.05 |
| 减：现金的期初余额 | 270,310,378.75 | 314,007,592.18 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -182,308,743.61 | -145,486,392.13 |

十一、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） | -50,604.24 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 1,129,682.09 | 广东省著名商标补贴 10 万元，营改增财政补贴 169,682.09 元，2013 年度品牌培育专项资金补贴 86 万元。 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -2,001.29 | |
| 减：所得税影响额 | 161,561.48 | |
| 合计 | 915,515.08 | -- |

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、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 | 7.74% | 0.21 | 0.21 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 7.70% | 0.21 | 0.21 |

3、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72.34%,主要是本期业务量增大资金需求增加所致。
- 2.应收票据较年初增加198.76%,主要是本期收到工程委托方支付的银行承兑汇票增加所致。
- 3.预付账款较年初增长98.69%,主要是本期业务增加,相应增加预付材料款所致。
- 4.应收利息较年初减少100%,主要是年初定期存款在本期到期。
- 5其他流动资产较年初增长377.59%,主要是预付券商和中介机构再融资费用增长所致。
- 6.应付账款较年初增长33.65%,主要是本期业务增加,相应增加材料采购所致。
- 7.预收账款较年初增长638.33%,主要是本期业务量增长,相应的预收款增长所致。
- 8.应付职工薪酬较年初减少61.54%,主要是上年末已计提绩效奖金本期支付所致。
- 9.销售费用较上年同期增长36.68%,主要是本期加大市场开拓力度导致营销费用增加所致。
- 10.管理费用较上年同期增长57.91%,主要是公司规模扩大,人员薪酬等费用增长及本期摊销股权激励费用增长所致。
- 11.财务费用较上年同期增长650.40%,主要是报告期内募集资金银行存款利息减少及发行短期融资券,计提利息增加所致。
- 12.资产减值损失较上年同期增长45.07%,主要是本期应收账款增加相应按比例增提坏账准备。
- 13.营业外收入较上年同期增长1779.05%,主要是上本期收到的政府补贴较多。
- 14.营业外支出较上年同期减少55.37%,主要是本期对外捐赠支出减少所致。
- 15.经营活动产生的现金流量净流出较上年同期降低36.71%,主要是本期加大项目收款力度,成本控制较好。
- 16.投资活动产生的现金流量净流出较上年同期增长91.23%,主要是本期收购子公司支付股权转让款所致。
- 17.筹资活动产生的现金流量净流出较上年同期增长45.81%,主要是本期分配的现金股利较上期增长所致。

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人刘年新先生签名的2014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、财务负责人唐世华先生、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
2014年8月26日