



深圳洪涛集团股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

半年度报告中所涉及未来经营计划、业绩预测等方面内容，均不构成本公司对投资者的实质承诺。公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分描述了公司未来经营中可能面临的风险，敬请广大投资者注意查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 公司业务概要 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	12
第五节 重要事项 .....	25
第六节 股份变动及股东情况 .....	34
第七节 优先股相关情况 .....	38
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	39
第九节 公司债相关情况 .....	40
第十节 财务报告 .....	44
第十一节 备查文件目录 .....	165

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	深圳洪涛集团股份有限公司
董事或董事会	指	本公司董事或董事会
监事或监事会	指	本公司监事或监事会
股东大会	指	本公司股东大会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《深圳洪涛集团股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
证券交易所	指	深圳证券交易所
会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
日月投资	指	新疆日月投资股份有限公司
洪涛产业园	指	深圳市洪涛装饰产业园有限公司
天津洪涛	指	天津市洪涛装饰产业有限公司
吉林洪涛	指	吉林省深洪涛装饰有限公司
辽宁洪涛	指	辽宁洪涛装饰有限公司
云浮洪涛	指	广东云浮洪涛高新石材产业园有限公司
澳门洪涛	指	深洪涛装饰（澳门）股份有限公司
洪涛海外工程	指	深圳市洪涛装饰海外工程有限公司
洪涛（国际）	指	中国洪涛建设（国际）控股有限公司
洪涛建设	指	洪涛建设（厦门）有限公司
洪涛置业	指	深圳市洪涛置业发展有限公司
HTWM CONSTRUCTION	指	HTWM CONSTRUCTION ENGINEERING (CAMBODIA) CO., LTD.
优装网	指	北京优装网信息科技有限公司
洪涛教育	指	深圳洪涛教育集团有限公司
跨考教育	指	北京尚学跨考教育科技有限公司
学尔森	指	上海学尔森文化传播有限公司
中装新网	指	中装新网科技（北京）有限公司
中装信达	指	中装信达科技（北京）有限公司
前海和融保理	指	深圳前海和融保理有限公司

前海国际贸易	指	深圳前海和融国际贸易有限公司
中装艺高	指	中装艺高文化（北京）有限公司
洪涛文旅	指	贵州洪涛文化旅游产业有限公司
新概念投资	指	四川新概念教育投资有限公司
金英杰	指	北京金英杰教育科技集团有限公司
同筑科技	指	上海同筑信息科技有限公司
筑龙网	指	北京筑龙伟业科技有限公司
四川学校	指	四川城市职业学院
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	洪涛股份	股票代码	002325
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳洪涛集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	洪涛股份		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN HONGTAO GROUP CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	HONGTAO GROUP		
公司的法定代表人	刘年新		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王小连	简金英
联系地址	广东省深圳市南山区高发西路 28 号洪涛股份大厦	广东省深圳市南山区高发西路 28 号洪涛股份大厦
电话	0755-82451183	0755-82451183
传真	0755-82451183	0755-82451183
电子信箱	wangxiaolian@szhongtao.cn	jianjinying@szhongtao.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 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 2018 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,906,188,579.29	2,040,941,466.11	-6.60%
归属于上市公司股东的净利润（元）	79,443,128.78	109,964,768.87	-27.76%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	77,292,909.80	110,051,860.49	-29.77%
经营活动产生的现金流量净额（元）	63,005,574.92	75,541,236.29	-16.59%
基本每股收益（元/股）	0.0636	0.0881	-27.81%
稀释每股收益（元/股）	0.0749	0.0900	-16.78%
加权平均净资产收益率	2.44%	2.99%	-0.55%
	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）	12,208,514,035.95	11,883,471,925.26	2.74%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,270,412,100.79	3,198,001,567.96	2.26%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,084,819.65	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-372,866.00	
减：所得税影响额	529,172.10	

少数股东权益影响额（税后）	32,562.57	
合计	2,150,218.98	--

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

适用  不适用

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



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

装修装饰业

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

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

报告期内公司从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式、主要的业绩驱动因素等无重大变化情况。具体可参照2018年年报。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

适用  不适用

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

装修装饰业

（一）装修装饰行业竞争优势

#### 1、高端市场领先优势

公司是高端建筑装饰行业的持续领跑者。凭借传统专业细分市场的沉淀，公司在剧院会堂、国宾馆、建筑大堂等细分市场的占有率第一，被誉为“大剧院专业户”、“大堂王”和中国建筑装饰行业品牌发展的鼻祖；同时公司在高端五星级酒店装饰细分市场具有明显的领先优势，参与设计、施工的五星级酒店超过200家。同时公司积极向高端外延市场延伸，积极打造新专业细分市场的新优势，随着具有标志意义的香港大学深圳医院、深圳证券交易所大楼、深圳T3航站楼、澳门大学新校区、老挝万象亚欧峰会官邸、老挝万象东昌酒店、泰康之家医疗护理中心等项目的成功运营，公司在医疗建筑、办公楼、航站楼、教育、境外、养老等高端细分市场建立新优势。

#### 2、品牌优势

公司一直非常注重品牌建设，推行精品战略，以一流精品树立一流市场品牌，是“深圳知名品牌”企业，被业内誉为“大堂专业户”、“国宾馆专业户”、“大剧院专业户”，“洪涛”品牌在业内享有较高的知名度和影响力。截止报告期末，公司共荣获鲁班奖和全国建筑工程装饰奖约150项，获奖数量和工程质量在行业内处于领先地位。

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

### 3、营销网络优势

公司建筑装饰业务覆盖全国市场，标志性精品工程遍布全国各地，除西藏以外，在其他省市100多个大中型城市均有公司完成的标志性工程。目前公司在全国各地设置分公司46家，在京津环渤海经济带、珠江三角洲和长江三角洲三大区域形成了稳定的市场份额，主要客户覆盖的重点省市有北京、天津、广东、广西、四川、上海、浙江、江苏、山东、河南、吉林等。公司依靠全国各地的标志性精品工程，树立了全国性的品牌优势，建立了覆盖全国主要发达地区的业务网络。

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

与国内同类企业相比，公司的营销网络优势明显。

### 4、设计优势

公司拥有实力雄厚设计师队伍，设计能力在行业内处于领先地位，公司先后被评为“大中华区最具影响力设计机构”、“年度十大最具影响力设计机构”、“中国十强室内设计机构”、“全国建筑装饰行业国宾馆最佳专业化装饰企业”、“全国建筑装饰行业酒店类最佳专业化装饰企业”、“全国建筑装饰行业影剧院类最佳专业化装饰企业”等。公司积极引进国外优秀设计人才并与近三十家国外著名设计机构进行合作，特别是通过与国际大师和国际一流设计机构合作，积累了丰富的经验，逐步实现公司设计水平与国际一流水平的接轨。

### 5、施工管理优势

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

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

## （二）职业教育行业竞争优势

### 1、师资力量优势

公司各教育子公司凭借完善的人才培养激励机制和丰富的管理培训经验，吸引、保留、激励优秀人才，聚集了一批优秀的专职及兼职教师。授课老师既包括来自北京大学、清华大学、中国人民大学、中国政法大学等国内著名大学的教师，也有众多来自一线的行业专家，一方面为学员提供高水平的理论知识授课，另一方面和学员分享丰富的行业实践经验。

### 2、课程研发优势

为保证教学质量及应对下游市场需求的不断变化，各教育子公司建立了强大的研发团队。研发团队由公司内部的行业专家、知名教育专家等人士组成。公司结合现有的课程教学效果，运用多媒体、互联网等技术手段，进行课程研发，一方面促进课程质量的持续提升，另一方面研发新兴的适合市场需求的教育课程。公司旗下强大的研发团队及其持续的课程研发能力为公司在职业教育市场中保持竞争优势提供了强有力的支持。

### 3、学员规模优势

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

#### 4、品牌优势

公司旗下跨考教育、学尔森教育等职业教育平台已累计为数十万学员提供一流的教育服务，获得了社会各界多项荣誉，在国内职业教育市场具有较高的品牌知名度和美誉度。根据《中国大学及学科专业评价报告（2018）》，四川城市职业学院在全国1386所高职院校中排名306位，相比2017的375位，提升了近70位。在四川省50多所高职高专中名列第11位，并且连续数年位列川内民办高职院校第一名。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年上半年，公司实现营业收入190,618.86万元，比上年同期下降6.6%，实现营业利润12,554.41万元，比上年同期下降7.7%，实现归属于母公司所有者的净利润7,944.31万元，比上年同期下降27.8%。

报告期内，公司主要经营情况如下：

#### 一、深耕建筑装饰主业，实现长远稳健发展

在高端写字楼和星级酒店细分市场，公司承接了浙商银行呼和浩特分行大楼、舜远金融大厦等多项高档写字楼装饰装修工程，承接了广州王子山森林公园假日度假酒店、厦门华润中心安达仕酒店等五星级酒店项目装饰装修工程。同时公司在机场、医院、交通枢纽类项目也有斩获，承接了南航武汉机场南工作区综合保障楼工程装修装饰工程、深圳市口腔医院项目装修改造工程、深圳宝安区全区公交站台亮灯工程等项目。

2019年1月，中国建筑装饰协会公示“2017~2018年度中国建筑工程装饰奖”获奖名单，公司承建的中国银行客服中心（西安）装修工程三标段工程、天鹅湾旅游温泉综合体酒店装修工程和沈阳积水潭医院一期主楼室内二标段装修工程等7项工程获评奖项。

在家装业务，优装美家持续优化业务模式，自2018年下半年将管家服务作为核心产品经营，经过大半年的探索及实践，优装美家重新确定了适合自身定位的发展路径。2019年上半年，优装美家与十数家企业签约合作，与贝壳找房、和泓物业等全国性平台达成合作关系，并与蓝光地产旗下的蓝光嘉宝物业的实现战略合作。报告期内，在签约订单和金额上均有大幅增长，整体经营情况持续向好。

#### 二、深耕职业教育，领先布局民办高等学历职业教育千亿蓝海市场

教育部2019年7月发布了《2018年全国教育事业统计公报》（以下简称“教育公报”），教育公报数据显示，2018年全国各类高等教育在学总规模达到3833万人，按每生每学年学费生活费2万算，市场规模达7666亿元。

在民办高等教育，2018年民办高校750所(含独立学院265所，成人高校1所)，比2017年增加3所；2018年普通本专科招生183.94万人，比2017年增加8.57万人，增长4.89%；2018年在校生649.60万人，比2017年增加21.14万人，增长3.36%。民办高校一般不享受财政生均拨款，假设按每生每学年学费生活费3万元算，市场规模达1948亿元。

教育公报数据还显示，2018年全国高等教育毛入学率达到48.1%。2017年国务院印发的《国家教育事业发展规划“十三五”》中制定的2020年全国高等教育毛入学率目标为50%，中国高等教育还处于高等教育大众化阶段的中期水平，发展潜力巨大。

#### 1、高等学历职业教育

洪涛教育集团旗下四川学校包括2所学校，一所是四川城市职业学院，另一所是四川城市技师学院。

四川城市职业学院是2008年创办的综合性高等学历教育机构，位于四川省省会成都市龙泉驿区，是四川省规模最大的民办专科高校，主要提供应用型的专科教育。四川城市技师学院是2018年成立的培养全日制预备技师、高级技工教育、中级技工教育为主的专科院校。四川学校占地面积1600多亩，学校目前设有15个学院，开设逾60个专业。

2019年，四川学校在招生规模上取得重大突破，两个学校2019年招生计划总共约15000人，预计录取10000余人，2019年9月新生入学后，在校生人数将突破2万人，达到办学以来最高在校生规模。

2019年上半年，学院推进落实“一升两转”战略目标，完成上半年各项目标任务，在以下几方面取得了瞩目成绩：

##### （一）深化内部改革，进一步提升治理能力和水平

学院全面启动新一轮内部管理体制和运行机制改革，提出9大类17项改革任务。通过改革实现学院行政管理精简高效，实现管理结构更优，治理能力和水平再上一个新台阶。

##### （二）强化内涵建设，进一步提升人才培养质量和水平

一是人才培养体系改革不断深入。学院为更好全面贯彻党的教育方针，坚持“以学生为中心”的现代教育理念，在

学年学分制基础上，全面深化学分制改革，形成以选课制为核心、以书院制和导师制为支撑、以课程思政为特色的创新人才培养模式和教育教学管理模式，全面构建“三全育人”新体系，促进学院人才培养质量持续提升。

2019年2月，国务院印发《国家职业教育改革实施方案》，提出从2019年开始，在职业院校、应用型本科高校启动“学历证书+若干职业技能等级证书”制度试点（以下称1+X证书制度试点）工作。2019年6月，教育部职业技术教育中心研究所发布了首批1+X证书制度试点院校名单，四川城市职业学院建筑信息模型（BIM）、Web前端开发两个专业入选国家首批1+X证书试点院校名单，切实深化复合型技术技能人才培养培训模式改革。

二是内涵成果不断显现。学院推进物流管理、汽车与运用维修技术、建筑工程技术3个省民办重点特色专业建设，获得财政资助；推进《悉尼协议》范式改革，制定了《四川城市职业学院专业建设工作实施方案》，制定发布14个指导工作量表，完成5个专业调研工作，完成5份调研报告、5个顶层设计方案、100门课程大纲等成果；优化人才培养方案，从一对多，到多对多，制定4套原则意见，完成74份人培方案；实施以赛促学，组织学生参加技能大赛获得国家级奖项2项，省级奖项23项，其中中国赛三等奖2项，相比去年增加1项，参加世界技能竞赛获得四川二三等奖各1项；推进科研与社会服务，修订完成《四川城市职业学院科研工作量化考核管理办法》；申报省厅级以上课题90项，立项21项；推进课程改革，出台《四川城市职业学院课堂教学形式改革考核评价及奖励办法》，推进在线课运用，7门在线课数据提升20%以上，立项建设翻转课堂27门；开发通识课31门；加强课堂管理，实施网格化巡查，巡展日报制，发布巡查安排表16期，发布巡查日报54期，教学督导简报8期。

三是校企合作见新章。出台《四川城市职业学院深化产交融合校企合作实施方案》文件，完成与建设工程管理协会、智慧城科等2家新校企合作单位签约，与四川航天管理有限公司组建航空服务学院，签订万邦海洋海事等4个新订单班；完成第九届校企合作大会。

### （三）狠抓多元办学，办学规模不断扩大

一是招生规模取得重大突破。2019年招生计划约15000人，预计录取10000余人，2019年9月新生入学后，在校人数将达20000余人。

二是加强中高衔接工作。2019年不断扩大中职学生招生比例，大幅增加中职学生的招生计划，满足中职学生求学需求。全年学院招生计划中，针对中职学生的投放约占总计划40%。同时，增加中高衔接学校，扩大五年一贯制招生。2019年新增护理专业；合作学校由五所增加到七所，招生计划由180人增加到660人，增加五年一贯制护理专业。

三是国际项目招生稳步推进。通过国际交流学院改制，精兵简政，调整队伍，迅速推进国际项目招生工作。完成和新西兰国立联合理工学院合作办学谈判，签订了合作协议，进入政府审批阶段。

### （四）办学条件不断改善，社会服务能力不断提升

一是智慧校园持续推进，工作学习便利性加强。完成成都校区主干网络与无线改造；完成宽带出口扩容100M,存量扩容达200T；上线“翻转校园”系统；全面推进课堂教学改革翻转单词项目开展试点，推动英语课堂教学改革；建立综合信息发布平台；实现财务、资产、人事、教务、OA、目督、迎新、预约、电子期刊网等系统统一登录；完成统一门户改版；加强制度建设，修订《四川城市职业学院校园网建设与管理办法》。

二是眉山新校区建设迈入新阶段。图书馆、三四教学楼、三实验楼建设工程竣工，双创楼主体建设完成。双校区运行更顺畅。

三是学校利用率空间加强。利用教室、实训室开展各类培训，服务社会，半年共租借场地2038次，教室和实验实训室排课61771节次，利用率达62.39%。

### （五）加强师资队伍建设，完善教师培养体系

一是加强外引内培，教师结构更优、数量更足。上半年引进专业教师7名。通过国培、内培等方式，共组织教师培训54人次，干部培训3次。

二是加强教师培养制度化建设，逐步形成学院教职工培训体系。本学期制定并发布四川城市职业学院教师实践锻炼管理办法，制定并发布四川城市职业学院“双师型”教师认定与管理暂行办法。同时，修改完善四川城市职业学院教师培养实施方案。

三是加大鼓励教师读博力度，截至6月共有15名教师攻读博士。

四是加强教师典型塑造和宣传，刘娜老师获选四川省教师风采典型并在全省范围内通报。

## 2、非学历职业教育

跨考教育所在的考研培训市场发展空间巨大，近几年考研报名人数以年18%速度增长，且越来越多高校提高研究生保送比例，统招名额减少，考研压力进一步提高，使得学生对培训机构的依赖性提高，预计未来考研相关培训需求仍将保持增长态势，但同时考研培训市场逐渐成熟，竞争对手越来越多，也越发趋同质化发展。跨考教育2019年在同行业率先创新推出考研界“衡水中学模式”，彰显了办学15年的跨考教育在提升教学实施能力、优化产品结构和提升考研培训核心竞争力方面的深厚能力。

学尔森受行业政策影响较大，2018年国家为规范建筑市场秩序，提高建工类职业资质的考证要求和门槛，如对应考人员的学历、专业、工作经验和社保参保情况的均提出了更高的要求，导致建筑培训行业参考的学生人数下降。学尔森将紧跟政策，顺应市场规律和需求，合理规划设计教学产品，争夺市场份额。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,906,188,579.29	2,040,941,466.11	-6.60%	
营业成本	1,477,522,729.51	1,601,182,448.13	-7.72%	
销售费用	49,056,968.06	64,298,803.70	-23.70%	
管理费用	138,914,442.14	81,341,786.53	70.78%	与上期相比本期新增新概念公司管理费用所致。
财务费用	96,445,534.69	62,702,888.25	53.81%	与上期相比本期新增新概念公司有息负债所致。
所得税费用	27,589,294.24	34,990,846.69	-21.15%	
经营活动产生的现金流量净额	63,005,574.92	75,541,236.29	-16.59%	
投资活动产生的现金流量净额	-116,365,022.33	-333,496,121.68	-65.11%	与上期相比本期支付收购新概念公司收购款减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-490,539,741.32	-179,675,385.04	173.01%	本期偿还银行短期借款所致。
现金及现金等价物净增加额	-543,917,941.94	-437,732,989.88	24.26%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

### 营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,906,188,579.29	100%	2,040,941,466.11	100%	-6.60%
分行业					
建筑装饰业	1,700,641,591.89	89.22%	1,930,302,028.07	94.58%	-11.90%
职业教育	43,484,977.07	2.28%	110,639,438.04	5.42%	-60.70%
学历教育	137,818,901.34	7.23%			
其他业务收入	24,243,108.99	1.27%			
分产品					
装饰	1,664,724,705.04	87.33%	1,896,592,505.66	92.93%	-12.23%
设计	35,916,886.85	1.88%	33,709,522.41	1.65%	6.55%
职业教育	43,484,977.07	2.28%	110,639,438.04	5.42%	-60.70%
学历教育	137,818,901.34	7.23%			
其他业务收入	24,243,108.99	1.28%			
分地区					
东北	47,495,563.87	2.49%	123,988,241.28	6.08%	-61.69%
华北	106,736,796.67	5.60%	311,308,928.54	15.25%	-65.71%
华东	588,358,216.22	30.87%	516,976,090.78	25.33%	13.81%
华南	503,677,830.83	26.42%	563,432,643.24	27.61%	-10.61%
华中	42,864,279.19	2.25%	136,826,893.75	6.70%	-68.67%
西北	90,386,881.49	4.74%	204,103,452.87	10.00%	-55.72%
西南	194,542,907.08	10.21%	134,275,627.21	6.58%	44.88%
境外	332,126,103.94	17.42%	50,029,588.44	2.45%	563.86%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	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	1,700,641,591.89	1,381,889,453.74	18.74%	-11.90%	-11.25%	-0.59%
分产品						
装饰	1,664,724,705.04	1,357,135,509.72	18.48%	-12.23%	-11.83%	-0.36%
分地区						
华东	588,358,216.22	497,013,495.12	15.53%	13.81%	12.40%	1.06%

华南	503,677,830.83	429,601,967.37	14.71%	-10.61%	-13.51%	2.87%
西南	194,542,907.08	148,218,997.23	23.81%	44.88%	41.84%	1.63%
境外	332,126,103.94	207,354,787.85	37.57%	563.86%	422.36%	16.91%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

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

公司不同业务类型的情况

业务类型	营业收入	营业成本	毛利率
装饰	1,664,724,705.04	1,357,135,509.72	18.48%

公司是否需通过互联网渠道开展业务

是  否

公司是否需开展境外项目

是  否

1、柬埔寨金边金塔42项目：工程位于柬埔寨金边，工程合同工期24个月，合同价1.27亿美元。工程主体大楼已于2019年1月封顶，目前在装饰施工阶段。

2、越南岘港JW万豪酒店海洋楼9F-18F装修工程项目：工程位于越南岘港市，工程合同工期175天，合同暂定价格1.08亿元。目前按照工程施工计划施工中，回款情况正常。

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

- 1、应收票据较年初增长 417.20%，主要是报告期收到票据结算的工程款金额较大所致。
- 2、预付款项较年初增长 101.72%，主要是报告期施工进度加快，预付材料款增加所致。
- 3、存货较年初增长 41.23%，主要是报告期工厂部品部件原材料采购增加所致。
- 4、其他流动资产较年初减少 32.01%，主要是报告期所得税费预缴金额减少所致。
- 5、开发支出年初减少 90.29%，主要是报告期可转债募投项目职业教育云平台达到可使用状态结转无形资产所致。
- 6、应付票据较年初增长 150.90%，主要是报告期加大银行承兑汇票方付款式所致。
- 7、预收账款较年初增长 67.38%，主要是报告期收到工程款未结转收入所致。
- 8、应付职工薪酬较年初减少 57.40%，主要是报告期支付上年年终奖所致。
- 9、其他应付款较年初增长 94.19%，主要是报告期工程材料质保金增加及其他往来款所致。
- 10、一年内到期的非流动负债较年初减少 32.60%，主要是截止报告期末，一年内需要支付的长期借款本金金额较大。
- 11、长期借款较年初增长 465.45%，主要是新增银行长期借款金额所致。
- 12、其他非流动负债较年初减少 80.86%，主要是报告期支付新概念投资尾款所致。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
--	----	---------	--------	----------



投资收益	8,015,537.39	6.40%	联营企业长期股权投资按权益法核算确认投资收益	权益法核算的长期股权投资收益具有可持续性
营业外收入	93,341.57	0.07%		
营业外支出	466,207.57	0.37%		
信用减值损失	23,086,155.11	18.44%	计提应收款坏账	具有可持续性, 根据余额百分比法和账龄法规定的计提比例计提

#### 四、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,129,259,785.61	9.25%	737,441,037.82	6.39%	2.86%	
应收账款	5,826,656,641.52	47.73%	5,589,478,288.48	48.47%	-0.74%	
存货	29,815,153.25	0.24%	34,490,383.40	0.30%	-0.06%	
投资性房地产	45,882,057.79	0.38%	47,545,720.15	0.41%	-0.03%	
长期股权投资	66,594,604.76	0.55%	54,679,199.21	0.47%	0.08%	
固定资产	1,363,209,313.67	11.17%	567,185,104.35	4.92%	6.25%	
在建工程	752,573,686.56	6.16%	134,284,596.76	1.16%	5.00%	
短期借款	2,042,470,705.02	16.73%	2,555,744,103.25	22.16%	-5.43%	
长期借款	248,800,000.00	2.04%	204,281,507.40	1.77%	0.27%	

##### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

##### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	余额	受限原因
货币资金	792,164,652.15	保证金
固定资产	18,554,302.04	融资租赁租入固定资产
合计	<b>810,718,954.19</b>	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
100,000,000.00	669,770,000.00	-85.07%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：万元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
深圳前海和融国际贸易有限公司	国内贸易	新设	10,000	100.00%	自有资金	-	长期	有限责任公司	已完成工商注册登记			否		不适用
合计	--	--	10,000	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### 6、衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 7、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	203,016.39
报告期投入募集资金总额	31.02
已累计投入募集资金总额	81,368.97
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	25,000
累计变更用途的募集资金总额比例	12.31%

#### 募集资金总体使用情况说明

##### 1、非公开发行股票募集资金使用情况说明

(1) 经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]371号文件核准，公司于2014年9月向特定投资者非公开发行人民币普通股9,600万股，每股面值1.00元，每股发行价8.95元，共募集资金总额人民币859,200,000元，扣除发行费用人民币13,296,000元，实际募集资金净额为人民币845,904,000元。该项募集资金已于2014年9月19日全部到位，已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具瑞华验字[2014]48020010验资报告。

(2) 根据本公司第三届董事会第十二次审议通过的《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，本公司用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金9,801.02万元。补充流动资金20,641.55万元。

(3) 根据2015年9月11日，经公司召开的第三届董事会第十八次会议及2015年9月29日召开的2015年第一次临时股东大会会议通过《关于调整部分募投项目投资总额及使用募集资金和自有资金收购股权的议案》，公司将《深圳市洪涛装饰股份有限公司非公开发行A股股票之预案》中披露的募集资金投资项目“广东云浮洪涛装饰高新产业园”、“天津市洪涛装饰产业园”项目尚未使用的募集资金14,000.00万元、11,000.00万元，合计25,000.00万元用于收购上海学尔森文化传播有限公司85%股权。本次变更涉及募集资金25,000.00万元，占募集资金净额的29.55%。

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

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

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

##### 2、可转换公司债券募集资金使用情况说明

(1) 经中国证券监督管理委员会出具的《关于核准深圳市洪涛装饰股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2016]996号）核准，公司向社会公开发行1,200万张面值为100元可转换公司债券，募集资金总额1,200,000,000.00元。扣除发行费用15,740,062.68元，实际募集资金净额1,184,259,937.32元，并于2016年8月4日全部存放于公司募集资金

专用账户中。

(2) 根据 2016 年 8 月 4 日召开的第三届董事会第二十五次会议决议，公司在平安银行深圳分行平安大厦支行、北京银行股份有限公司深圳高新园支行、招商银行深圳创维大厦支行分别设立了募集资金专用账户，对募集资金的使用实行严格的审批程序，以保证专款专用。

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

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

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

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
云浮高新石材产业园	是	36,000	22,000	31.02	16,663.55	75.74%	2017年07月10日	-198.18	不适用	否
天津洪涛装饰产业园	是	28,000	17,000	0	9,982.7	58.72%	2019年12月30日		不适用	否
收购上海学尔森85%股权	是	0	25,000	0	25,000	100.00%		-1,161.35	不适用	否
补充流动资金	否	20,590.4	20,642.83	0	20,642.83	100.00%			不适用	否
在线智能学习平台及教育网点建设项目	否	78,425.99	78,425.99	0	540	0.69%	2021年08月31日		不适用	否
职业教育云平台及大数据中心建设项目	否	25,000	25,000	0	8,299.7	33.20%	2021年08月31日		不适用	否
研发中心及教师培训中心建设项目	否	15,000	15,000	0	240.19	1.60%	2021年08月31日		不适用	否

目							日			
承诺投资项目小计	--	203,016.39	203,068.82	31.02	81,368.97	--	--	-1,359.53	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	203,016.39	203,068.82	31.02	81,368.97	--	--	-1,359.53	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 根据本公司第三届董事会第十二次审议通过的《关于以募集资金置换预先投入募集基金投资项目的自筹资金的议案》，本公司用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 9,801.02 万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 (1) 根据公司于 2018 年 12 月 28 日召开的第四届董事会第二十七次会议和第四届监事会第十八次会议审议通过的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 49,800 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，其中使用非公开发行股票募集资金不超过 13,800 万元，使用可转换公司债券募集资金不超过 36,000 万元，用于公司主营业务相关的经营生产，使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月。(2) 2019 年 5 月 28 日，前次募集资金暂时补流资金足额归还至原募集资金专户，并披露《关于提前归还用于暂时补充流动资金的闲置募集资金的公告》。(3) 根据公司于 2019 年 5 月 28 日召开的第四届董事会第三十三次会议和第四届监事会第二十三次会议审议通过的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 105,200 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，其中使用非公开发行股票募集资金不超过 15,200 万元，使用可转换公司债券募集资金不超过 90,000 万元，用于公司主营业务相关的经营生产，使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									

尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金全部存放于与公司签订了募集资金三或四方监管协议的银行并用于募投项目后续投入。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
收购上海学尔森 85% 股权	云浮高新石材产业园、天津市洪涛装饰产业园	25,000	0	25,000	100.00%	2015 年 10 月 01 日	-1,161.35	不适用	否
合计	--	25,000	0	25,000	--	--	-1,161.35	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>一、变更原因。</p> <p>首先，自 2014 年开始，中国经济进入“新常态”，经济增速放缓，固定资产投资增速回落。国家在防范风险的同时努力探索稳增长、促改革、调结构、惠民生的发展新路。在此新常态下，建筑装饰行业增速放缓，公司紧随市场变化趋势，避免盲目推进投资进度，确保项目经济效益的最大化，因而项目到达预定可使用状态的日期有所延期。其次，募投项目变更后的项目产能能满足未来一定时期内公司的需求，与公司当初设立该项目的初衷相符。在此情况下，公司募集资金实际使用金额与原投资计划产生差异，在保证募集资金投资项目质量的同时减少了资金使用，并形成节余资金。</p> <p>再次，在新常态下，建筑装饰行业的创新升级之路将不断明晰和深入。同时，随着人口红利下降，建筑装饰行业人才困境将更加突出，加强员工职业技能培训，把“人口红利”转变为“人才红利”成为企业未来健康持续发展的迫切需求。公司利用节余资金实施并购战略积极拥抱互联网，可为公司带来新的利润增长点，提高资金利用率。</p> <p>二、决策程序及情况说明。</p> <p>公司 2015 年 9 月 11 日召开的第三届董事会第十八次会议及 2015 年 9 月 29 日召开的 2015 年第一次临时股东大会审议通过的《关于调整部分募投项目投资总额及使用募集资金和自有资金收购股权的议案》，公司调整广东云浮洪涛装饰高新产业园募集资金投资额 14,000.00 万元及天津市洪涛装饰产业园项目 11,000.00 万元，合计 25,000.00 万元用于收购上海学尔森文化传播有限公司 85% 股权。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

**(4) 募集资金项目情况**

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
《关于 2019 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	2019 年 08 月 10 日	详见《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网

**8、非募集资金投资的重大项目情况**

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

**六、重大资产和股权出售****1、出售重大资产情况**

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

**2、出售重大股权情况**

适用  不适用

**七、主要控股参股公司分析**

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
HTWM CONSTRUCTION ENGINEERING (CAMBODIA) CO.LTD.	子公司	建筑装饰	6,738,278.84	641,416,971.49	94,034,681.14	252,315,871.87	52,598,073.56	42,071,742.06
四川新概念教育投资有限公司	子公司	学历教育	26,000,000.00	1,313,963,542.33	842,445,985.20	137,818,901.34	53,619,861.95	53,623,828.11

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响

深圳前海和融国际贸易有限公司	股权投资	无重大影响
----------------	------	-------

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、宏观经济增速大幅波动导致的风险

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

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

### 2、应收账款回收的风险

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

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

### 3、生产规模迅速扩大面临的管理风险

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

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

### 4、收购整合风险

公司在2014年、2015年先后收购了中装新网、跨考教育、学尔森，并已于2018年初收购四川城市职业学院。从公司整体角度来看，上述收购完成后，公司的资产规模和业务范围都将扩大，公司与被收购企业之间需在企业文化、经营管理、业务拓展等方面进行融合，能否顺利实现整合具有不确定性，将面临一定的整合风险。

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



## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	39.19%	2019 年 02 月 18 日	2019 年 02 月 19 日	详见巨潮资讯网公告 (公告号: 2019-008)
2018 年度股东大会	年度股东大会	38.92%	2019 年 05 月 27 日	2019 年 05 月 28 日	详见巨潮资讯网公告 (公告号: 2019-037)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

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

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼共 11 项	18,076	否	未结案	暂无	不适用	不适用	不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

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

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

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

事项概述	披露日期	索引
《关于回购并注销部分已授出股权激励股票的公告》	2019/4/27	公告号2019-033, 详见《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网

### 十三、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
刘年新	公司控股股东、实际控制人	接受关联方财务资助	1,750	8,300		4.35%	238.25	10,050
陈远芬	公司实际控制人之配偶, 一致行动人	接受关联方财务资助	500	1,000	1,500	0	0	0
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		公司控股股东、实际控制人刘年新先生及其一致行动人对公司提供财务资助, 有效解决了公司灵活快速融资的需求, 有利于公司业务发展, 不存在损害公司及其他中小股东利益的情形, 符合公司和全体股东的利益, 不会对公司的财务状况、经营成果及独立性构成重大影响。						

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司	2019年03月27日	20,000	2019年04月12日	20,000	连带责任保证	2019.04.12-2022.04.24	否	否
深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司	2019年03月27日	10,000					否	否
广东省融资再担保有限公司	2019年03月27日	10,000					否	否

报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)		40,000	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)		20,000			
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		40,000	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		20,000			
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
HTWM CONSTRUCTION	2017年12 月20日	7,000	2017年12月18 日	7,000	连带责任保 证	2017.12.18-2 019.12.01	否	否
四川城市职业学 院	2018年06 月30日	26,000		0	否			否
HTWM CONSTRUCTION	2018年09 月15日	10,000		0	否			否
四川城市职业学 院	2018年12 月25日	16,000	2018年12月24 日	16,000	连带责任保 证	2018.12.24-2 023.9.20	否	否
深圳洪涛教育集 团有限公司	2019年01 月30日	30,000	2019年02月18 日	30,000	连带责任保 证	2019.2.18-20 22.2.18	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)		30,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)		30,000			
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)		89,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)		53,000			
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		70,000	报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2+C2)		50,000			
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)		129,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		73,000			
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				22.32%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保余额 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0				

未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	不适用

采用复合方式担保的具体情况说明

## （2）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
洪涛股份	秘境山水（北京）商业运营管理有限公司	贵州省黔南州独山县水司楼大酒店项目	2017年04月05日			不适用		不适用	45,000	否	不适用	因后续建设资金未到位，且项目投资规模过大与实际需求不符，独山县影山镇人民政府将该项目列入转建项目，目前公司与独山县影山镇人民政府进行项目决算	2017年07月27日	公告号2017-061，详见《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网

												中。		
洪涛建设(厦门)有限公司	三亚夏日实业发展有限公司	三亚夏日体验广场项目	2018年08月30日			不适用		不适用	60,000	否	不适用	前期因三亚市政府规划调整,项目延期。目前已经恢复施工并按照调整后的施工进度计划正常施工中。	2017年07月27日	公告号2017-061, 详见《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网
HTWM CONSTRUCTION	永旺(柬埔寨)有限公司	柬埔寨金边金塔42项目	2017年11月22日			不适用		不适用	82,630	否	不适用	工程主体大楼已于2019年1月封顶,目前在装饰施工阶段。	2017年11月23日	公告号2017-093, 详见《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网
洪涛股份	广西易大置业投资有限公司	中国-东盟(崇左)区域性金融服务中心装饰总承包工程	2019年03月14日			不适用		不适用	50,000	否	不适用	目前工程第一阶段爱琴海购物公园工程已进场施工。	2019年03月19日	公告号2019-014, 详见《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》





点，加倍重视对其安全教育培训工作，使施工人员能够按照操作规范进行施工作业。

截止本报告披露日，公司未有重大安全事故发生。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	328,905,269	26.32%				75,000	75,000	328,980,269	26.33%
1、国家持股	0	0.00%				0	0		0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0		0.00%
3、其他内资持股	327,905,269	26.24%				75,000	75,000	327,980,269	26.25%
其中：境内法人持股	0	0.00%				0	0		0.00%
境内自然人持股	327,905,269	26.24%				75,000	75,000	327,980,269	26.25%
4、外资持股	1,000,000	0.08%				0	0	1,000,000	0.08%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0		0.00%
境外自然人持股	1,000,000	0.08%				0	0	1,000,000	0.08%
二、无限售条件股份	920,533,371	73.68%				-74,199	-74,199	920,459,172	73.67%
1、人民币普通股	920,533,371	73.68%				-74,199	-74,199	920,459,172	73.67%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0		0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0		0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0		0.00%
三、股份总数	1,249,438,640	100.00%				801	801	1,249,439,441	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司发行的可转换公司债券洪涛转债自2017年2月6日起可转换为公司股份，报告期内共转股801股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

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

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
高管锁定股	297,554,069		75,000	297,629,069	高管锁定股	按照高管持股锁定规则
股权激励限售股	31,351,200			31,351,200	公司第三期限限制性股票激励计划限售股	根据第三期限限制性股票激励计划解锁安排
合计	328,905,269	0	75,000	328,980,269	--	--

## 3、证券发行与上市情况

不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
刘年新	境内自然人	31.19%	389,705,180	0	292,278,885	97,426,295	质押	232,800,000
新疆日月投资股份有限公司	境内非国有法人	6.66%	83,202,943	0	0	83,202,943		
蓝歆旻	境内自然人	1.85%	23,145,339	5,139	0	23,145,339		
廖美芳	境内自然人	0.74%	9,262,980	0	0	9,262,980		
孙文坤	境内自然人	0.72%	9,010,600	207,300	0	9,010,600		
黄英勇	境内自然人	0.63%	7,900,600	-198,500	0	7,900,600		

蒋丽娜	境内自然人	0.61%	7,600,000	-280,080	0	7,600,000		
陈远芬	境内自然人	0.45%	5,681,298	0	0	5,681,298		
邓新泉	境内自然人	0.41%	5,097,967	-850,000	0	5,097,967		
陈远浩	境内自然人	0.37%	4,604,533	0	360,000	4,244,533		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名普通股股东的情况(如有)(参见注3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	刘年新先生持有新疆日月投资股份有限公司33.27%股份；陈远芬女士为刘年新先生配偶，两者为一致行动人；陈远浩先生为陈远芬女士之兄弟。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。							
前10名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
刘年新	97,426,295	人民币普通股	97,426,295					
新疆日月投资股份有限公司	83,202,943	人民币普通股	83,202,943					
蓝歆旻	23,145,339	人民币普通股	23,145,339					
廖美芳	9,262,980	人民币普通股	9,262,980					
孙文坤	9,010,600	人民币普通股	9,010,600					
黄英勇	7,900,600	人民币普通股	7,900,600					
蒋丽娜	7,600,000	人民币普通股	7,600,000					
陈远芬	5,681,298	人民币普通股	5,681,298					
邓新泉	5,097,967	人民币普通股	5,097,967					
陈远浩	4,244,533	人民币普通股	4,244,533					
前10名无限售条件普通股股东之间，以及前10名无限售条件普通股股东和前10名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	刘年新先生持有新疆日月投资股份有限公司33.27%股份；陈远芬女士为刘年新先生配偶，两者为一致行动人；陈远浩先生为陈远芬女士之兄弟。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。							
前10名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注4)	新疆日月投资股份有限公司通过信用账户持有公司股份83,202,943股；蓝歆旻通过信用账户持有公司股份23,145,339股；孙文坤通过信用账户持有公司股份9,010,600股；黄英勇通过信用账户持有公司股份7,900,000股							

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

是  否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
钟臻卓	副总裁	解聘	2019 年 05 月 15 日	辞职

## 第九节 公司债相关情况

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

### 一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
深圳洪涛集团股份有限公司2019年非公开发行公司债券（第一期）	19洪涛01	114469	2019年04月23日	2022年04月24日	20,000	6.80%	单利按年付息
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	发行对象为符合《公司债券发行与交易管理办法》及相关法律法规规定的合格投资者						
报告期内公司债券的付息兑付情况	不适用						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）	不适用						

### 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	中天国富证券有限公司	办公地址	深圳市南山区科苑南路3099号中国储能大厦50楼	联系人	李杰、蔡丹	联系人电话	0755-28777990
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	不适用		办公地址	不适用			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用						



### 三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	1、补充流动资金 1800 万元；2、归还北京银行深圳分行银行贷款 5000 万元。
期末余额（万元）	13,208.25
募集资金专项账户运作情况	公司、上海银行股份有限公司深圳分行、中天国富证券有限公司三方签订了《募集资金及偿债资金专户监管协议》，专门用于本期债券募集资金及偿债资金的接收、存储及划转。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	不适用

### 四、公司债券信息评级情况

不适用

### 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。

### 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

### 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

不适用

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

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	134.81%	126.33%	8.48%
资产负债率	68.62%	68.51%	0.11%
速动比率	132.85%	123.83%	9.02%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	2.00	1.93	3.63%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用  不适用

## 九、公司逾期未偿还债项

适用  不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

## 十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

不适用

## 十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

2019年4月，公司第四届董事会第三十二次会议审议通过《关于向银行申请综合授信额度的议案》，公司向银行申请综合授信额度35亿。报告期内情况如下：

- 1、公司向平安银行深圳分行营业部申请综合授信额度人民币捌亿元，期限壹年。截止报告期末，公司已经实际使用额度60,000.00万元，尚未偿还。
- 2、公司向中国银行深圳东门支行申请综合授信额度贰亿元，期限壹年。截止报告期末，公司已实际使用额度22,000万元，尚未偿还。
- 3、公司向中国光大银行深圳光明新区支行申请综合授信额度壹亿伍仟万元，期限壹年。截止报告期末，公司已实际使用额度7,500万元，尚未偿还。
- 4、公司向中信银行深圳分行申请综合授信额度壹亿叁仟万元，期限壹年。截止报告期末，公司已实际使用额度5,000万元，尚未偿还。
- 5、公司向北京银行深圳分行申请综合授信额度肆亿叁仟万元，期限壹年。截止报告期末，公司已实际使用额度38,000万元，尚未偿还。
- 6、公司向上海浦东发展银行深圳分行申请综合授信额度壹亿捌仟万元，期限壹年。截止报告期末，公司已实际使用额度18,000万元，尚未偿还。
- 7、公司向浙商银行深圳分行申请综合授信额度叁亿元，期限壹年。截止报告期末，公司已实际使用额度30,000万元，尚未偿还。
- 8、公司向中国工商银行深圳分行申请综合授信额度壹亿伍仟万元，期限壹年。截止报告期末，公司已实际使用额度10,000万元，尚未偿还。
- 9、公司向中国农业银行深圳分行申请综合授信额度壹亿玖仟万元，期限壹年。截止报告期末，公司已实际使用额度19,000.00万元，尚未偿还。
- 10、公司向交通深圳分行申请综合授信额度贰亿元，期限壹年。截止报告期末，公司已实际使用额度10,000.00万元，尚未偿还。
- 11、公司向上海银行深圳分行申请综合授信额度贰亿元，期限壹年。截止报告期末，公司已实际使用额度20,000.00万元，尚未偿还。
- 12、公司向厦门国际银行珠海分行申请综合授信额度伍仟万元，期限壹年。截止报告期末，公司已实际使用额度2,600.00万元，尚未偿还。
- 13、公司子公司深圳市前海洪涛教育科技有限公司向上海银行深圳分行申请并购贷款叁亿元，期限伍年。截止报告期末，公司已实际使用额度20,000.00万元，尚未偿还。

## 十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司严格按照《募集说明书》的相关约定或承诺进行募集资金存放与使用等事项。

## 十三、报告期内发生的重大事项

报告期内，公司出现如下重大事项：

1、公司于4月26日发布《关于计提2018年度资产减值准备的公告》，并公告了《2018年度业绩快报修正公告》。2018年度拟计提各项资产减值准备共计56,632.52万元，同时修正2018年度业绩快报。债券受托管理人中天国富证券有限公司已对此出具了《债券受托管理事务临时报告》，详见公司5月7日在深圳证券交易所网站固定收益信息平台（bond.szse.cn）刊登的临时受托报告。

2、公司在年报披露前一天才发布2018年度业绩快报修正公告，业绩由盈转亏，发生重大修正。因公司业绩快报披露不准确、业绩快报修正不及时，中国证券监督管理委员会深圳证监局印发了《深圳证监局关于对深圳洪涛集团股份有限公司采取出具警示函措施的决定》（【2019】99号）。债券受托管理人中天国富证券有限公司已对此出具了《债券受托管理事务临时报告》，详见公司6月20日在深圳证券交易所网站固定收益信息平台（bond.szse.cn）刊登的临时受托报告。

3、（1）2019年6月24日，上海新世纪资信评估投资服务有限公司对公司可转换公司债券洪涛转债出具《跟踪评级报告》，维持主体AA信用等级，将主体评级展望调整为负面。（2）因涉及工程款结算纠纷，公司起诉四川省巨洋企业管理集团有限公司、四川巨洋假日饭店管理有限公司、宜宾市南溪巨洋大饭店管理有限公司支付拖欠公司相关款项合计1.72亿元，案件已由广东省中级人民法院受理。债券受托管理人中天国富证券有限公司已对以上事项出具了《债券受托管理事务临时报告》，详见公司7月3日在深圳证券交易所网站固定收益信息平台（bond.szse.cn）刊登的临时受托报告。

## 十四、公司债券是否存在保证人

是  否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

是  否

是否在每个会计年度上半年度结束之日起2个月内单独披露保证人报告期财务报表，包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益（股东权益）变动表

是  否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳洪涛集团股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,129,259,785.61	1,447,695,889.73
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	81,730,108.49	15,802,450.19
应收账款	5,826,656,641.52	5,616,729,202.86
应收款项融资		
预付款项	767,705,629.32	380,577,744.54
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	672,536,053.17	739,332,325.51
其中：应收利息	11,502,756.57	22,453,528.39
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	29,815,153.25	21,110,750.82
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	202,914,622.80	
其他流动资产	98,066,701.28	144,233,535.56
流动资产合计	8,808,684,695.44	8,365,481,899.21
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		36,470,594.59
其他债权投资		
持有至到期投资		202,914,622.80
长期应收款		
长期股权投资	66,594,604.76	58,617,760.70
其他权益工具投资	36,470,594.59	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	45,882,057.79	46,713,888.97
固定资产	1,363,209,313.67	1,391,436,350.31
在建工程	752,573,686.56	651,372,066.51
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	437,792,954.35	361,566,688.03
开发支出	8,306,803.26	85,506,084.99
商誉	257,971,113.51	257,971,113.51
长期待摊费用	20,794,879.15	26,194,525.22
递延所得税资产	68,847,088.60	76,729,462.72
其他非流动资产	341,386,244.27	322,496,867.70
非流动资产合计	3,399,829,340.51	3,517,990,026.05
资产总计	12,208,514,035.95	11,883,471,925.26
流动负债：		
短期借款	2,042,470,705.02	2,748,940,000.00
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	79,301,566.95	31,606,407.61
应付账款	2,357,433,363.99	2,276,371,759.91
预收款项	359,085,125.14	214,532,888.60
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	21,349,349.74	50,111,803.79
应交税费	83,355,740.72	94,948,084.05
其他应付款	953,991,977.99	491,274,811.66
其中：应付利息		6,090,607.03
应付股利	13,639,642.41	1,145,248.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	199,756,766.53	296,391,544.77
其他流动负债	437,421,992.76	417,718,310.84
流动负债合计	6,534,166,588.84	6,621,895,611.23
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	248,800,000.00	44,000,000.00
应付债券	1,370,386,592.89	1,153,746,775.17
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	178,194,566.43	226,301,566.97
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	29,195,579.85	6,370,753.15
递延所得税负债		
其他非流动负债	17,000,000.00	88,810,000.00
非流动负债合计	1,843,576,739.17	1,519,229,095.29
负债合计	8,377,743,328.01	8,141,124,706.52
所有者权益：		
股本	1,249,439,441.00	1,249,438,640.00
其他权益工具	96,317,816.33	96,318,458.45
其中：优先股		
永续债		
资本公积	873,200,510.11	868,234,261.82
减：库存股	115,691,632.00	115,691,632.00
其他综合收益	1,370,222.35	874,831.06
专项储备		
盈余公积	174,966,515.89	174,966,515.89
一般风险准备		
未分配利润	990,809,227.11	923,860,492.74
归属于母公司所有者权益合计	3,270,412,100.79	3,198,001,567.96
少数股东权益	560,358,607.15	544,345,650.78
所有者权益合计	3,830,770,707.94	3,742,347,218.74
负债和所有者权益总计	12,208,514,035.95	11,883,471,925.26

法定代表人：刘年新

主管会计工作负责人：宋华

会计机构负责人：宋华

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,067,482,909.40	1,319,261,196.09
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	81,730,108.49	15,802,450.19
应收账款	5,143,973,412.64	5,306,811,955.97

应收款项融资		
预付款项	730,550,713.77	354,817,208.58
其他应收款	1,254,906,079.93	1,370,888,753.06
其中：应收利息	8,681,021.31	19,636,513.33
应收股利		
存货	695,710.79	2,525,317.37
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	202,914,622.80	
其他流动资产	79,637,611.58	125,265,388.13
流动资产合计	8,561,891,169.40	8,495,372,269.39
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		36,470,594.59
其他债权投资		
持有至到期投资		202,914,622.80
长期应收款		
长期股权投资	1,057,053,776.69	1,049,076,932.63
其他权益工具投资	36,470,594.59	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	45,882,057.79	46,713,888.97
固定资产	557,956,763.32	567,539,173.54
在建工程	14,667,145.60	13,423,781.90
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	139,171,254.02	141,256,153.47
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,230,827.11	5,042,465.29
递延所得税资产	68,116,484.16	75,984,055.23
其他非流动资产	327,697,069.77	308,807,693.20
非流动资产合计	2,251,245,973.05	2,447,229,361.62
资产总计	10,813,137,142.45	10,942,601,631.01



流动负债：		
短期借款	1,930,326,219.31	2,582,780,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	79,301,566.95	31,606,407.61
应付账款	2,087,152,283.00	2,243,669,413.85
预收款项	271,806,454.90	62,441,268.33
合同负债		
应付职工薪酬	7,614,752.13	25,408,649.45
应交税费	-31,834,634.44	3,819,495.46
其他应付款	1,000,739,801.42	728,811,064.46
其中：应付利息		6,090,607.03
应付股利	13,639,642.41	1,145,248.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	35,282,367.31	94,026,725.05
其他流动负债	423,689,349.67	417,718,310.84
流动负债合计	5,804,078,160.25	6,190,281,335.05
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	1,370,386,592.89	1,153,746,775.17
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	15,584,662.95	55,320,837.17
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,385,971,255.84	1,209,067,612.34
负债合计	7,190,049,416.09	7,399,348,947.39
所有者权益：		

股本	1,249,439,441.00	1,249,438,640.00
其他权益工具	96,317,816.33	96,318,458.45
其中：优先股		
永续债		
资本公积	936,904,744.30	933,802,114.47
减：库存股	115,691,632.00	115,691,632.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	174,966,515.89	174,966,515.89
未分配利润	1,281,150,840.84	1,204,418,586.81
所有者权益合计	3,623,087,726.36	3,543,252,683.62
负债和所有者权益总计	10,813,137,142.45	10,942,601,631.01

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	1,906,188,579.29	2,040,941,466.11
其中：营业收入	1,906,188,579.29	2,040,941,466.11
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,814,830,997.57	1,874,360,604.68
其中：营业成本	1,477,522,729.51	1,601,182,448.13
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,540,332.28	7,486,577.85
销售费用	49,056,968.06	64,298,803.70
管理费用	138,914,442.14	81,341,786.53
研发费用	46,350,990.89	57,348,100.22

财务费用	96,445,534.69	62,702,888.25
其中：利息费用	97,190,221.39	108,972,519.26
利息收入	-6,602,846.25	-49,515,395.04
加：其他收益	3,084,819.65	135,699.01
投资收益（损失以“-”号填列）	8,015,537.39	2,942,746.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		5,504.10
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	23,086,155.11	-33,621,261.59
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	125,544,093.87	136,043,549.00
加：营业外收入	93,341.57	835,895.59
减：营业外支出	466,207.57	842,219.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	125,171,227.87	136,037,225.55
减：所得税费用	27,589,294.24	34,990,846.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	97,581,933.63	101,046,378.86
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	97,581,933.63	101,046,378.86
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	79,443,128.78	109,964,768.87
2.少数股东损益	18,138,804.85	-8,918,390.01
六、其他综合收益的税后净额	707,701.85	58,143.15

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	495,391.29	40,700.20
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	495,391.29	40,700.20
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	495,391.29	40,700.20
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	212,310.56	17,442.95
七、综合收益总额	98,289,635.48	101,104,522.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	79,938,520.07	110,005,469.07
归属于少数股东的综合收益总额	18,351,115.41	-8,900,947.06
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0636	0.0881

(二) 稀释每股收益	0.0749	0.0900
------------	--------	--------

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

法定代表人：刘年新

主管会计工作负责人：宋华

会计机构负责人：宋华

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019年半年度	2018年半年度
一、营业收入	1,349,697,122.26	1,880,120,632.40
减：营业成本	1,119,890,121.85	1,529,938,582.42
税金及附加	4,385,486.75	5,413,639.69
销售费用	13,189,074.08	10,464,853.53
管理费用	36,332,260.69	26,902,675.64
研发费用	45,284,539.07	55,922,950.72
财务费用	79,795,530.40	60,224,240.74
其中：利息费用	82,153,612.02	107,053,419.12
利息收入	-7,081,060.41	-49,098,111.42
加：其他收益	2,100,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	7,976,844.06	2,942,746.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	42,816,581.48	-28,465,810.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	103,713,534.96	165,730,624.82
加：营业外收入	780.01	62,671.85

减：营业外支出	62,995.16	235,384.38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	103,651,319.81	165,557,912.29
减：所得税费用	14,424,671.37	31,372,792.07
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	89,226,648.44	134,185,120.22
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	89,226,648.44	134,185,120.22
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	89,226,648.44	134,185,120.22
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0700	0.1076
（二）稀释每股收益	0.0813	0.1094

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,919,324,288.43	1,633,581,666.61
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		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	634,987.06	
收到其他与经营活动有关的现金	636,965,596.04	129,022,588.35
经营活动现金流入小计	2,556,924,871.53	1,762,604,254.96
购买商品、接受劳务支付的现金	1,457,127,579.09	1,202,165,543.60
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	183,239,083.52	152,327,636.44
支付的各项税费	67,404,880.08	88,587,628.45
支付其他与经营活动有关的现金	786,147,753.92	243,982,210.18
经营活动现金流出小计	2,493,919,296.61	1,687,063,018.67
经营活动产生的现金流量净额	63,005,574.92	75,541,236.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		66,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	118,864,073.31	540,314,878.70
投资活动现金流入小计	118,864,073.31	540,381,278.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	61,419,095.64	20,992,400.38
投资支付的现金		55,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	71,810,000.00	297,885,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	102,000,000.00	500,000,000.00
投资活动现金流出小计	235,229,095.64	873,877,400.38
投资活动产生的现金流量净额	-116,365,022.33	-333,496,121.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		3,712,000.00
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	978,124,770.72	2,014,671,124.00
发行债券收到的现金	198,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,176,124,770.72	2,018,383,124.00
偿还债务支付的现金	1,591,663,403.60	2,032,673,339.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	71,762,280.14	165,385,169.95
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	3,238,828.30	
筹资活动现金流出小计	1,666,664,512.04	2,198,058,509.04
筹资活动产生的现金流量净额	-490,539,741.32	-179,675,385.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-18,753.21	-102,719.45
五、现金及现金等价物净增加额	-543,917,941.94	-437,732,989.88
加：期初现金及现金等价物余额	881,013,075.40	965,893,997.46
六、期末现金及现金等价物余额	337,095,133.46	528,161,007.58

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,766,025,568.27	1,376,218,138.24
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	675,106,503.61	329,052,916.32
经营活动现金流入小计	2,441,132,071.88	1,705,271,054.56
购买商品、接受劳务支付的现金	1,345,609,969.89	997,071,677.89
支付给职工以及为职工支付的现金	71,421,663.29	67,670,746.76
支付的各项税费	50,017,190.62	69,399,448.99
支付其他与经营活动有关的现金	838,519,244.45	631,181,120.99
经营活动现金流出小计	2,305,568,068.25	1,765,322,994.63
经营活动产生的现金流量净额	135,564,003.63	-60,051,940.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	16,825,379.98	540,314,878.70
投资活动现金流入小计	16,825,379.98	540,314,878.70
购建固定资产、无形资产和其他	5,831,971.29	2,063,614.57

长期资产支付的现金		
投资支付的现金		55,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		25,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		500,000,000.00
投资活动现金流出小计	5,831,971.29	582,063,614.57
投资活动产生的现金流量净额	10,993,408.69	-41,748,735.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		3,712,000.00
取得借款收到的现金	560,000,000.00	2,014,671,124.00
发行债券收到的现金	198,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	758,000,000.00	2,018,383,124.00
偿还债务支付的现金	1,303,176,107.56	2,032,673,339.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	56,725,670.77	164,299,445.51
支付其他与筹资活动有关的现金	2,565,666.30	
筹资活动现金流出小计	1,362,467,444.63	2,196,972,784.60
筹资活动产生的现金流量净额	-604,467,444.63	-178,589,660.60
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	-457,910,032.31	-280,390,336.54
加：期初现金及现金等价物余额	752,578,289.56	761,095,640.19
六、期末现金及现金等价物余额	294,668,257.25	480,705,303.65

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	1,249,438,640.0			96,318,458.45	868,234,261.82	115,691,632.00	874,831.06		174,966,515.89		923,860,492.74		3,198,001,567.96	544,345,650.78	3,742,347,218.74

	0													
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,249,438,640.00		96,318,458.45	868,234,261.82	115,691,632.00	874,831.06		174,966,515.89		923,860,492.74		3,198,001,567.96	544,345,650.78	3,742,347,218.74
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	801.00		-642.12	4,966,248.29		495,391.29				66,948,734.37		72,410,532.83	16,012,956.37	88,423,489.20
(一)综合收益总额										79,443,128.78		79,443,128.78	18,138,804.85	97,581,933.63
(二)所有者投入和减少资本	801.00		-642.12	4,966,248.29		495,391.29						5,461,798.46	-2,125,848.48	3,335,949.98
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本	801.00		-642.12									158.88		158.88
3.股份支付计入所有者权益的金额				4,966,248.29								4,966,248.29		4,966,248.29
4.其他						495,391.29						495,391.29	-2,125,848.48	-1,630,457.19
(三)利润分配										-12,494,394.41		-12,494,394.41		-12,494,394.41
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或										-12,494,394.41		-12,494,394.41		-12,494,394.41

股东)的分配											41		41		41
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	1,249,439,441.00			96,317,816.33	873,200,510.11	115,691,632.00	1,370,222.35		174,966,515.89		990,809,227.11		3,270,412,100.79	560,358,607.15	3,830,770,707.94

上期金额

单位：元

项目	2018年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	1,248,707,994.00			96,318,980.18	913,948,357.82	180,568,420.00		174,966,515.89		1,370,789,341.14		3,624,162,769.03	152,601,690.90	3,776,764,459.93		





额	38,640.00		458.45	114.47	632.00			515.89	18,586.81		683.62
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,249,438,640.00		96,318,458.45	933,802,114.47	115,691,632.00			174,966,515.89	1,204,418,586.81		3,543,252,683.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	801.00		-642.12	3,102,629.83					76,732,254.03		79,835,042.74
（一）综合收益总额									89,226,648.44		89,226,648.44
（二）所有者投入和减少资本	801.00		-642.12	3,102,629.83							3,102,788.71
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	801.00		-642.12								158.88
3. 股份支付计入所有者权益的金额				3,102,629.83							3,102,629.83
4. 其他											
（三）利润分配									-12,494,394.41		-12,494,394.41
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-12,494,394.41		-12,494,394.41
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转											

增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,249,439,441.00			96,317,816.33	936,904,744.30	115,691,632.00			174,966,515.89	1,281,150,840.84		3,623,087,726.36	

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,248,707,994.00			96,318,980.18	915,811,976.29	180,568,420.00			174,966,515.89	1,316,453,390.93		3,571,690,437.29
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,248,707,994.00			96,318,980.18	915,811,976.29	180,568,420.00			174,966,515.89	1,316,453,390.93		3,571,690,437.29
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	1,600,396.00			-321.07	9,671,217.88	-52,944,192.00				109,213,547.42		173,429,032.23



(一)综合收益总额										134,185,120.22		134,185,120.22
(二)所有者投入和减少资本	1,600,396.00			-321.07	9,671,217.88	-52,944,192.00						64,215,484.81
1. 所有者投入的普通股	1,600,000.00				2,112,000.00							3,712,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	396.00			-321.07	3,696.93							3,771.86
3. 股份支付计入所有者权益的金额					7,769,977.50	-52,944,192.00						60,714,169.50
4. 其他					-214,456.55							-214,456.55
(三)利润分配										-24,971,572.80		-24,971,572.80
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-24,971,572.80		-24,971,572.80
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,250,308.39	0.00	96,318,659.11	925,483,194.17	127,624,228.00			174,966,515.89	1,425,666,938.35			3,745,119,469.52

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

深圳洪涛集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为深圳市洪涛装饰工程有限公司,经深圳市工商行政管理局核准于1985年1月14日成立。2007年8月22日,经公司股东大会决议,公司整体变更为股份有限公司,于2007年8月31日在深圳市工商行政管理局登记注册,现持有统一社会信用代码为914403001921910661的营业执照。

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

公司总部位于广东省深圳市罗湖区泥岗西洪涛路17号,集团最终实际控制人为刘年新。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股,截止2019年6月30日,本公司累计股本总数1,249,439,441股。

#### (二) 营业范围

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

#### (三) 公司业务性质和主要经营活动

公司所处行业为建筑装饰业,通过收购兼并教育产业资产,目前的主营业务为建筑装饰工程设计与施工和职业教育培训。

#### (四) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2019年8月8日批准报出。

#### (五) 合并财务报表范围

1、本期纳入合并财务报表范围的主体共24户,具体包括:

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)
深圳市洪涛装饰产业园有限公司	全资	一级	100.00	100.00
广东云浮洪涛高新石材产业园有限公司	全资	一级	100.00	100.00
深圳前海和融国际贸易有限公司	全资	二级	100.00	100.00
天津市洪涛装饰产业有限公司	全资	一级	100.00	100.00

深圳前海和融保理有限公司	全资	一级	100.00	100.00
贵州洪涛文化旅游产业有限公司	控股	二级	55.00	55.00
深圳洪涛教育集团有限公司	全资	一级	100.00	100.00
中装艺高文化（北京）有限公司	控股	二级	53.00	53.00
四川新概念教育投资有限公司	控股	二级	51.00	51.00
北京尚学跨考教育科技有限公司	控股	一级	70.00	70.00
上海学尔森文化传播有限公司	控股	一级	80.00	80.00
北京优装网信息科技有限公司	控股	一级	77.00	77.00
中装新网科技（北京）有限公司	控股	一级	53.00	53.00
辽宁洪涛装饰有限公司	全资	一级	100.00	100.00
吉林省深洪涛装饰有限公司	全资	一级	100.00	100.00
洪涛建设（厦门）有限公司	全资	一级	100.00	100.00
深圳市洪涛装饰海外工程有限公司	全资	一级	100.00	100.00
深洪涛装饰（澳门）股份有限公司	全资	一级	100.00	100.00
深圳市洪涛置业发展有限公司	全资	一级	100.00	100.00
中国洪涛建设（国际）控股有限公司	全资	一级	100.00	100.00
中装信达科技（北京）有限公司	控股	一级	53.00	53.00
大连市金港洪涛装饰工程有限公司	全资	一级	100.00	100.00
深圳市洪涛装饰股份有限公司幕墙门窗厂	全资	一级	100.00	100.00
HTWMCONSTRUCTIONENGINEERING(CAMB ODIA)CO.,LTD	控股	一级	70.00	70.00

2、本期新纳入合并范围的子公司形成控制权的经营实体：

名称	变更原因
深圳前海和融国际贸易有限公司	投资新设

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

##### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司主要从事建筑装饰、职业教育经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、按完工百分比确定提供的劳务收入等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、三十二“收入”描述。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度

### 3、营业周期

营业周期为12个月，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

## 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、分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### 2、同一控制下的企业合并

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

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

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持

有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

### 3、非同一控制下的企业合并

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

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

### 4、为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

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

### 2、合并程序

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

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

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

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、

合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

#### （1）增加子公司或业务

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

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

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

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

#### （2）处置子公司或业务

##### 1) 一般处理方法

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

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

##### 2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

#### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续

计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1、合营安排的分类

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

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

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

### 2、共同经营会计处理方法

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

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

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

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

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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

### 2、外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

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

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- 3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；



4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (3) 持有至到期投资

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

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

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

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

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

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

#### (4) 可供出售金融资产

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

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

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

#### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

#### 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

#### 6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

(1) 发行方或债务人发生严重财务困难；

(2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

(3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

(4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

(5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

(6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

(7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

(8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

(1) 可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投

资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本的，则表明其发生减值。

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

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

#### (2) 持有至到期投资减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

### 7、金融资产及金融负债的抵销

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

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 11、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计提损失准备。

## 12、应收账款

### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：500.00万元。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### 2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

#### (1) 信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

#### 1. 装饰板块：

确定组合的依据：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
有合同纠纷组合	先单独进行减值测试，单独测试未发生减值则采用余额百分比法进行计提	有合同纠纷
无合同纠纷组合	采用余额百分比法进行计提	无合同纠纷
特定款项组合	不计提坏账准备	合并范围内子公司应收款项

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

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

②教育板块：

确定组合的依据：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
组合1：账龄分析法组合	账龄分析法	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类
组合2：特殊风险组合	不计提坏账准备	根据业务性质，认定无信用风险；包括应收出口退税款，合并范围内应收款，押金、保证金款项，员工往来款项等，一般不计提坏账，除非有客观证据表明其发生了减值。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备

应收账款计提比例：

账龄	学院板块子公司 应收账款计提比例(%)	学院板块子公司 其他应收款计提比例(%)
1年以内	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
特殊风险组合	0.00	0.00

### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

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

## 13、应收款项融资

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内或整个存续期间的预期信用损失的金额计量减值损失。

## 15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、存货的分类

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

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

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

### 2、存货的计价方法

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

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- （1）低值易耗品采用一次转销法；
- （2）包装物采用一次转销法。

## 16、持有待售资产

### 1、划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

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

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

### 2、持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，

应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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

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

## 17、债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内或整个存续期间的预期信用损失的金额计量减值损失。

## 18、其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内或整个存续期间的预期信用损失的金额计量减值损失。

## 19、长期应收款

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内或整个存续期间的预期信用损失的金额计量减值损失。

## 20、长期股权投资

### 1、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 2、后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣

告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

#### (2) 权益法

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

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

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

### 3、长期股权投资核算方法的转换

#### (1) 公允价值计量转权益法核算

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

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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

#### (2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

#### (3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### (4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够

对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### (5) 成本法转公允价值计量

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

### 4、长期股权投资的处置

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- (4) 一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的,不属于一揽子交易的,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

(1) 在个别财务报表中,对于处置的股权,其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中,对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积(股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益;在丧失对子公司控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

(1) 在个别财务报表中,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额,确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

### 5、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形,并综合考虑所有事实和情况后,判断对被投资单位具有重大影响。(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表;(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程;(3) 与被投资单位之间发生重要交易;(4) 向被投资单位派出管理人员;(5) 向被投资单位提供关键技术资料。



## 21、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

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

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

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

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

## 22、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30-50	5.00	1.90-3.17
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	19.00-9.50
运输设备	年限平均法	6	5.00	15.83
电子设备	年限平均法	5	5.00	19.00
办公设备	年限平均法	5	5.00	19.00
固定资产装修	年限平均法	10	5.00	9.50

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，

因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。(3)即使资产的所有权不转移,但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。(4)本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。(5)租赁资产性质特殊,如果不作较大改造,只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产,按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的,可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用,计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 23、在建工程

### 1、在建工程初始计量

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

### 2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## 24、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

- (1) 资产支出已经发生,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;
- (2) 借款费用已经发生;
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3、暂停资本化期间

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

### 4、借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## 25、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

#### 1、无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

#### 2、无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

##### (1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

##### (2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

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

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### 1. 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

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### 1. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

### 26、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

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

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

### 27、长期待摊费用

#### 1. 摊销方法

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

#### 1. 摊销年限

公司按照资产的受益期间确认摊销期限。

## 28、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

## 29、预计负债

### 1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

### 30、股份支付

#### 1、股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2、权益工具公允价值的确定方法

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

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

#### 3、确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

#### 4、会计处理方法

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

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

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

### 31、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法

律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

### 1、符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

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

### 2、同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- (1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- (2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

### 3、会计处理方法

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

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

## 32、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

装修装饰业

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

### 1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### 2、提供劳务收入确认方法

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

#### ①装饰装修收入

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

公司采用已经发生的成本占预算总成本的比例确定劳务交易的完工百分比。劳务尚未完成的项目，公司在资产负债表

日按照合同金额乘以完工百分比扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认为当期提供劳务收入；同时，结转当期已发生劳务成本。劳务已经完成尚未决算的项目，按合同额扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认为当期提供劳务收入；同时，结转当期已发生劳务成本。决算金额与合同金额的差额在决算当期调整。

具体的计算公式如下：

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

#### ②职业教育培训收入

职业教育培训收入在相关劳务活动发生时确认收入。

### 3、确认使用费收入的依据

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### 4、提供利息收入的确认依据

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

### 5、附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

## 33、政府补助

### 1、类型

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

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

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

### 2、政府补助的确认

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 3、会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益。

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

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

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



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

### 34、递延所得税资产/递延所得税负债

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

#### 1、确认递延所得税资产的依据

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

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

#### 2、确认递延所得税负债的依据

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

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

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

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

#### 3、同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

（1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

### 35、租赁

#### （1）经营租赁的会计处理方法

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

#### 1、经营租赁会计处理

##### （1）经营租入资产

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

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

##### （2）经营租出资产

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

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / (十六) 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 36、其他重要的会计政策和会计估计

### 1、终止经营

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

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

### 2、会计政策变更

本报告期重要会计政策未变更。

### 3、会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

## 37、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年陆续发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（统称“新金融工具准则”），根据上述文件要求，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。	公司于 2019 年 1 月 30 日召开第四届董事会第二十八次会议、第四届监事会第十九次会议审议通过了《关于会计政策、会计估计变更的议案》，独立董事对此发表了同意的独立意见。根据有关规定，本次变更无需提交股东大会审议。	

## (2) 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
公司的房屋建筑物预计使用寿命相对较长，原来的折旧年限一定程度上已不能真实反映其实际使用状况，为了更真实、客观地反映公司财务状况和经营成果，拟根据公司的实际情况，调整计提折旧会计估计。	公司于 2019 年 1 月 30 日召开第四届董事会第二十八次会议、第四届监事会第十九次会议审议通过了《关于会计政策、会计估计变更的议案》，独立董事对此发表了同意的独立意见。根据有关规定，本次会计估计变更无需提交股东大会审议。	2019 年 01 月 01 日	

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

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,447,695,889.73	1,447,695,889.73	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	15,802,450.19	15,802,450.19	
应收账款	5,616,729,202.86	5,616,729,202.86	
应收款项融资			
预付款项	380,577,744.54	380,577,744.54	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	739,332,325.51	739,332,325.51	
其中：应收利息	22,453,528.39	22,453,528.39	
应收股利			
买入返售金融资产			

存货	21,110,750.82	21,110,750.82	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		202,914,622.80	202,914,622.80
其他流动资产	144,233,535.56	144,233,535.56	
流动资产合计	8,365,481,899.21	8,568,396,522.01	202,914,622.80
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	36,470,594.59		-36,470,594.59
其他债权投资			
持有至到期投资	202,914,622.80		-202,914,622.80
长期应收款			
长期股权投资	58,617,760.70	58,617,760.70	
其他权益工具投资		36,470,594.59	36,470,594.59
其他非流动金融资产			
投资性房地产	46,713,888.97	46,713,888.97	
固定资产	1,391,436,350.31	1,391,436,350.31	
在建工程	651,372,066.51	651,372,066.51	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	361,566,688.03	361,566,688.03	
开发支出	85,506,084.99	85,506,084.99	
商誉	257,971,113.51	257,971,113.51	
长期待摊费用	26,194,525.22	26,194,525.22	
递延所得税资产	76,729,462.72	76,729,462.72	
其他非流动资产	322,496,867.70	322,496,867.70	
非流动资产合计	3,517,990,026.05	3,315,075,403.25	-202,914,622.80
资产总计	11,883,471,925.26	11,883,471,925.26	
流动负债：			
短期借款	2,748,940,000.00	2,748,940,000.00	
向中央银行借款			

拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	31,606,407.61	31,606,407.61	
应付账款	2,276,371,759.91	2,276,371,759.91	
预收款项	214,532,888.60	214,532,888.60	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	50,111,803.79	50,111,803.79	
应交税费	94,948,084.05	94,948,084.05	
其他应付款	491,274,811.66	491,274,811.66	
其中：应付利息	6,090,607.03	6,090,607.03	
应付股利	1,145,248.00	1,145,248.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	296,391,544.77	296,391,544.77	
其他流动负债	417,718,310.84	417,718,310.84	
流动负债合计	6,621,895,611.23	6,621,895,611.23	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	44,000,000.00	44,000,000.00	
应付债券	1,153,746,775.17	1,153,746,775.17	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	226,301,566.97	226,301,566.97	
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益	6,370,753.15	6,370,753.15	
递延所得税负债			
其他非流动负债	88,810,000.00	88,810,000.00	
非流动负债合计	1,519,229,095.29	1,519,229,095.29	
负债合计	8,141,124,706.52	8,141,124,706.52	
所有者权益：			
股本	1,249,438,640.00	1,249,438,640.00	
其他权益工具	96,318,458.45	96,318,458.45	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	868,234,261.82	868,234,261.82	
减：库存股	115,691,632.00	115,691,632.00	
其他综合收益	874,831.06	874,831.06	
专项储备			
盈余公积	174,966,515.89	174,966,515.89	
一般风险准备			
未分配利润	923,860,492.74	923,860,492.74	
归属于母公司所有者权益合计	3,198,001,567.96	3,198,376,495.56	
少数股东权益	544,345,650.78	543,970,723.18	
所有者权益合计	3,742,347,218.74	3,742,347,218.74	
负债和所有者权益总计	11,883,471,925.26	11,883,471,925.26	

## 调整情况说明

- 1、原以成本计量的可供出售金融资产科目按新金融工具准则要求从2019年1月1日及以后将其归类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益，列报为其他权益工具投资。
- 2、原记入持有至到期投资科目-巨洋债券按新金融工具准则要求从2019年1月1日及以后重分类至债权投资，其中一年内到期债权投资重分类至一年内到期非流动资产。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,319,261,196.09	1,319,261,196.09	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其			

变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	15,802,450.19	15,802,450.19	
应收账款	5,306,811,955.97	5,306,811,955.97	
应收款项融资			
预付款项	354,817,208.58	354,817,208.58	
其他应收款	1,370,888,753.06	1,370,888,753.06	
其中：应收利息	19,636,513.33	19,636,513.33	
应收股利			
存货	2,525,317.37	2,525,317.37	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		202,914,622.80	202,914,622.80
其他流动资产	125,265,388.13	125,265,388.13	
流动资产合计	8,495,372,269.39	8,698,286,892.19	202,914,622.80
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	36,470,594.59		-36,470,594.59
其他债权投资			
持有至到期投资	202,914,622.80		-202,914,622.80
长期应收款			
长期股权投资	1,049,076,932.63	1,049,076,932.63	
其他权益工具投资			36,470,594.59
其他非流动金融资产			
投资性房地产	46,713,888.97	46,713,888.97	
固定资产	567,539,173.54	567,539,173.54	
在建工程	13,423,781.90	13,423,781.90	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	141,256,153.47	141,256,153.47	
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	5,042,465.29	5,042,465.29	
递延所得税资产	75,984,055.23	75,984,055.23	
其他非流动资产	308,807,693.20	308,807,693.20	
非流动资产合计	2,447,229,361.62	2,244,314,738.82	-202,914,622.80
资产总计	10,942,601,631.01	10,942,601,631.01	
流动负债：			
短期借款	2,582,780,000.00	2,582,780,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	31,606,407.61	31,606,407.61	
应付账款	2,243,669,413.85	2,243,669,413.85	
预收款项	62,441,268.33	62,441,268.33	
合同负债			
应付职工薪酬	25,408,649.45	25,408,649.45	
应交税费	3,819,495.46	3,819,495.46	
其他应付款	728,811,064.46	728,811,064.46	
其中：应付利息	6,090,607.03	6,090,607.03	
应付股利	1,145,248.00	1,145,248.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	94,026,725.05	94,026,725.05	
其他流动负债	417,718,310.84	417,718,310.84	
流动负债合计	6,190,281,335.05	6,190,281,335.05	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	1,153,746,775.17	1,153,746,775.17	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	55,320,837.17	55,320,837.17	
长期应付职工薪酬			
预计负债			



递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,209,067,612.34	1,209,067,612.34	
负债合计	7,399,348,947.39	7,399,348,947.39	
所有者权益：			
股本	1,249,438,640.00	1,249,438,640.00	
其他权益工具	96,318,458.45	96,318,458.45	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	933,802,114.47	933,802,114.47	
减：库存股	115,691,632.00	115,691,632.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	174,966,515.89	174,966,515.89	
未分配利润	1,204,418,586.81	1,204,418,586.81	
所有者权益合计	3,543,252,683.62	3,543,252,683.62	
负债和所有者权益总计	10,942,601,631.01	10,942,601,631.01	

## 调整情况说明

- 1、原以成本计量的可供出售金融资产科目按新金融工具准则要求从2019年1月1日及以后将其归类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益，列报为其他权益工具投资。
- 2、原记入持有至到期投资科目-巨洋债券按新金融工具准则要求从2019年1月1日及以后重分类至债权投资，其中一年内到期债权投资重分类至一年内到期非流动资产。

## (4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 38、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按实缴流转税税额计缴	17%、16%、11%、10%、6%或3%
消费税	按实缴流转税税额计缴	7%
城市维护建设税	按实缴流转税税额计缴	3%

企业所得税	按应纳税所得额计缴，具体详见下表	2%
-------	------------------	----

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳洪涛集团股份有限公司	15%
深圳市洪涛装饰产业园有限公司	25%
广东云浮洪涛高新石材产业园有限公司	25%
深圳前海和融国际贸易有限公司	25%
天津市洪涛装饰产业有限公司	25%
深圳前海和融保理有限公司	25%
贵州洪涛文化旅游产业有限公司	25%
深圳洪涛教育集团有限公司	25%
中装艺高文化（北京）有限公司	25%
四川新概念教育投资有限公司	25%、0%
北京尚学跨考教育科技有限公司	15%
上海学尔森文化传播有限公司	25%、核定征收
北京优装网信息科技有限公司	25%
中装新网科技（北京）有限公司	25%
辽宁洪涛装饰有限公司	25%
吉林省深洪涛装饰有限公司	25%
洪涛建设（厦门）有限公司	25%
深圳市洪涛装饰海外工程有限公司	25%
深洪涛装饰（澳门）股份有限公司	利润总额大于 60 万澳门币按 12% 缴纳；小于 60 万澳门币不交税
深圳市洪涛置业发展有限公司	25%
中国洪涛建设（国际）控股有限公司	16.50%
中装信达科技（北京）有限公司	25%
大连市金港洪涛装饰工程有限公司	25%
深圳市洪涛装饰股份有限公司幕墙门窗厂	25%
HTWMCONSTRUCTIONENGINEERING(CAMBODIA)CO.,LTD	盈利按税前利润 20% 缴纳；亏损按全年销售额的 1% 缴纳

## 2、税收优惠

### 1. 增值税税收优惠

根据国家税务总局财税[2016]36号-《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》从事学历教育的学校提供的教育服务免征增值税；根据国家税务总局关于教育税收政策的通知财税【2004】39号，本公司孙公司四川新概念教育投资有限公司举办

的四川城市职业学院和四川城市技师学院为高等独立院校，其教育事业收入免征增值税及所得税。

## 2. 所得税税收优惠

### (1) 高新技术企业所得税优惠政策

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

#### 1) 本公司

2016年11月21日，公司通过了高新技术企业复审，获得了深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局颁发的编号为GR201644202182《高新技术企业证书》，认定有效期三年(2016年—2018年)。公司自2016年（含2016年）起连续3年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，2019年高新技术企业正在复审中，2019年度暂按15%的税率计算所得税。

#### 2) 北京尚学跨考教育科技有限公司

2016年12月22日，本公司之控股子公司通过了高新技术企业复审，获得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局颁发的编号为GR201611006012《高新技术企业证书》，认定有效期三年(2016年—2018年)。公司自2016年（含2016年）起连续3年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，2019年高新技术企业正在复审中，2019年度暂按15%的税率计算所得税。

### (2) 教育事业收入免征所得税

根据国家税务总局关于教育税收政策的通知财税【2004】39号，本公司孙公司四川新概念教育投资有限公司举办的四川城市职业学院和四川城市技师学院为高等独立院校，其教育事业收入免征增值税及所得税。

## 3、其他

### 1、房产税

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

### 2、个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴，独立董事津贴个人所得税由本公司代扣代缴。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,315,796.72	4,248,579.82
银行存款	380,340,059.92	875,824,430.87
其他货币资金	746,603,928.97	567,622,879.04
合计	1,129,259,785.61	1,447,695,889.73
其中：存放在境外的款项总额	111,927.13	68,250.61

其他说明

截止2019年6月30日，本公司质押的款项包括东莞银行深圳分行定期存款35,000,000.00元以及浙商银行深圳龙华支行的保证金180,444,652.15元。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
票据保证金	139,270,000.00	131,690,000.00
贷款保证金	512,894,652.15	259,992,906.53
定期存款或通知存款	140,000,000.00	175,000,000.00
合计	792,164,652.15	566,682,906.53

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	5,072,642.84	2,613,347.67
商业承兑票据	76,657,465.65	13,189,102.52
合计	81,730,108.49	15,802,450.19

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

适用  不适用

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用  不适用

#### (3) 期末公司已质押的应收票据

#### (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	24,675,405.97	
商业承兑票据	3,970,686.06	
合计	28,646,092.03	

#### (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

## 4、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	655,390,148.73	10.41%	185,897,245.16	28.36%	469,492,903.57	695,284,111.19	11.37%	225,791,207.62	32.47%	469,492,903.57
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	652,229,266.97	10.36%	183,231,430.52	28.09%	468,997,836.45	692,123,229.43	11.32%	223,125,392.98	32.24%	468,997,836.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,160,881.76	0.05%	2,665,814.64	84.34%	495,067.12	3,160,881.76	0.05%	2,665,814.64	84.34%	495,067.12
按组合计提坏账准备的应收账款	5,639,212,647.29	89.59%	282,048,909.34	5.00%	5,357,163,737.95	5,418,163,604.99	88.63%	270,927,305.70	5.00%	5,147,236,299.29
其中：										
无合同纠纷组合	5,637,609,007.65	89.57%	281,880,450.40	5.00%	5,355,728,557.25	5,416,771,539.82	88.60%	270,838,577.00	5.00%	5,145,932,962.82
账龄分析组合	1,516,157.64	0.02%	168,458.94	11.11%	1,347,698.70	1,328,885.47	0.02%	88,728.70	6.68%	1,240,156.77
特定款项组合	87,482.00	0.00%		0.00%	87,482.00	63,179.70	0.01%		0.00%	63,179.70
合计	6,294,602,796.02	100.00%	467,946,154.50	7.43%	5,826,656,641.52	6,113,447,716.18	100.00%	496,718,513.32	8.13%	5,616,729,202.86

按单项计提坏账准备：183,231,430.52

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
定陶基业温泉旅游发展有限公司	41,260,952.75	41,260,952.75	100.00%	基本无法收回
哈密秋天商贸有限公司	10,584,241.20	10,584,241.20	100.00%	基本无法收回
浦江一川实业开发有限	57,090,164.99	11,418,033.00	20.00%	款项存在回收风险

公司				
上虞市卧龙天香华庭置业有限公司	13,054,291.38	13,054,291.38	100.00%	基本无法收回
贵州汇福投资开发有限公司（原业主：秘境山水（北京）商业运营管理有限公司）	152,182,396.53	30,436,479.31	20.00%	款项存在回收风险
哈尔滨工大集团股份有限公司	108,078,538.70	21,615,707.74	20.00%	款项存在回收风险
四川巨洋假日饭店管理有限公司	107,114,812.31	21,422,962.46	20.00%	款项存在回收风险
舟山阿鲁亚大酒店开发有限公司	50,091,320.06	10,018,264.01	20.00%	款项存在回收风险
平凉市红泉房地产开发有限责任公司	38,080,000.02	7,616,000.00	20.00%	款项存在回收风险
河南天鹅城置业有限公司	33,689,835.34	6,737,967.07	20.00%	款项存在回收风险
兖州市公共建筑重点工程建设会战指挥部办公室	23,207,643.24	4,641,528.65	20.00%	款项存在回收风险
宜宾市南溪区巨洋大饭店管理有限公司	16,712,584.37	3,342,516.87	20.00%	款项存在回收风险
合计	652,229,266.97	183,231,430.52	--	--

按单项计提坏账准备：2,665,814.64

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市大百汇实业集团有限公司	990,134.23	495,067.11	50.00%	款项存在回收风险
鄂尔多斯市恒宇嘉帝房地产开发有限公司	1,314,859.44	1,314,859.44	100.00%	基本无法收回
浙江发展绿城房地产开发有限公司	808,673.90	808,673.90	100.00%	基本无法收回
南京沃德置业有限公司	47,214.19	47,214.19	100.00%	基本无法收回
合计	3,160,881.76	2,665,814.64	--	--

按组合计提坏账准备：282,048,909.34

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
无合同纠纷组合	5,637,609,007.65	281,880,450.40	5.00%
账龄分析组合	1,516,157.64	168,458.94	11.11%
合计	5,639,125,165.29	282,048,909.34	--

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

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	2,036,990,227.49
	2,036,990,227.49
1至2年	1,640,843,012.47
2至3年	911,719,577.31
3年以上	1,705,049,978.75
3至4年	455,568,932.73
4至5年	610,682,750.14
5年以上	638,798,295.88
合计	6,294,602,796.02

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

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提坏账准备的应收账款	225,791,207.62		39,893,962.46		185,897,245.16
按组合计提坏账准备的应收账款	270,927,305.70	11,121,603.64			282,048,909.34
合计	496,718,513.32	11,121,603.64	39,893,962.46		467,946,154.50

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
河北燕港（集团）富源城房地产开发有限公司	307,155.90	保理

潍坊大德实业有限公司	36,059,274.73	保理
合计	36,366,430.63	--

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	1,365,630,472.23	21.69%	91,536,173.96

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	677,357,840.71	88.23%	256,151,182.48	67.31%
1至2年	40,565,865.96	5.28%	41,674,576.33	10.95%
2至3年	19,751,051.45	2.57%	42,088,179.75	11.06%
3年以上	30,030,871.20	3.91%	40,663,805.98	10.68%
合计	767,705,629.32	--	380,577,744.54	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

预付账款期末余额中账龄超过1年的款项金额为90,347,788.61元, 主要是因为公司预付工程项目款尚未结算。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)
期末余额前五名预付账款汇总	256,732,771.53	33.44%



## 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	11,502,756.57	22,453,528.39
其他应收款	661,033,296.60	716,878,797.12
合计	672,536,053.17	739,332,325.51

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	8,030,049.09	5,131,288.33
债券投资		13,800,463.31
理财产品利息	650,972.22	704,761.69
其他	2,821,735.26	2,817,015.06
合计	11,502,756.57	22,453,528.39

## 2) 重要逾期利息

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	159,803,829.87	231,729,774.22
押金	81,597,926.81	91,239,002.66
备用金	73,733,607.69	69,918,171.48
往来款	281,033,804.60	268,760,420.66

借款	92,408,691.11	87,000,000.00
其他	9,115,738.74	8,305,682.89
合计	697,693,598.82	756,953,051.91

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	40,074,254.79			40,074,254.79
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转回	3,413,952.57			3,413,952.57
2019 年 6 月 30 日余额	36,660,302.22			36,660,302.22

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	272,793,451.26
	272,793,451.26
1 至 2 年	102,983,785.51
2 至 3 年	115,216,157.08
3 年以上	206,700,204.97
3 至 4 年	124,556,174.79
4 至 5 年	40,048,790.52
5 年以上	42,095,239.66
合计	697,693,598.82

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
单独计提坏账准备的应收账款	3,141,226.20		157,061.31	2,984,164.89
无合同纠纷组合	32,750,815.92		3,161,525.61	29,589,290.31
账龄分析组合	4,182,212.67		95,365.65	4,086,847.02

合计	40,074,254.79		3,413,952.57	36,660,302.22
----	---------------	--	--------------	---------------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	借款/履约保证金	50,000,000.00	3-4 年、5 年以上	7.17%	2,500,000.00
第二名	往来款	42,408,691.11	3-4 年	6.08%	2,120,434.56
第三名	履约保证金	33,917,258.32	2-3 年	4.86%	1,695,862.92
第四名	押金	30,757,827.33	1-2 年	4.41%	1,537,891.37
第五名	往来款	20,000,000.00	1-2 年	2.87%	1,000,000.00
合计	--	177,083,776.76	--	25.39%	8,854,188.85

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 6、存货

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,567,882.48		12,567,882.48	11,938,264.29		11,938,264.29
在产品	11,485,910.41		11,485,910.41	2,876,170.55		2,876,170.55
库存商品	5,761,360.36		5,761,360.36	6,296,315.98		6,296,315.98
合计	29,815,153.25		29,815,153.25	21,110,750.82		21,110,750.82

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

否

## (2) 存货跌价准备

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

## 7、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	202,914,622.80	202,914,622.80
合计	202,914,622.80	202,914,622.80

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
泸州巨洋酒店债券	200,000,000.00	9.90%	8.33%	2019年12月29日	200,000,000.00	6.90%	5.38%	2019年12月29日
合计	200,000,000.00	—	—	—	200,000,000.00	—	—	—

其他说明：

洪涛股份于2017年6月30日按相关协议约定购买了2亿元“16巨洋债”。该债券按期付息、已收到债券利息约2070万元，债券尚未到期。

16巨洋债系四川省巨洋企业管理集团有限公司于2016年12月29日在上海证券交易所发行的有抵押私募债券，发行规模为人民币6亿元，期限为2+1年。

债券采用抵押担保的增信方式，四川巨洋假日饭店管理有限公司以其合法拥有的位于泸州市龙马潭区蜀泸大道27号1号楼、2号楼土地使用权及地上建筑物，以及赤水巨洋以其合法拥有的位于赤水市南郊路金竹宾馆南侧土地使用权及地上建筑物进行抵押担保，根据北京中天华资产评估有限公司以2015年12月31日为评估基准日，于2016年6月30日出具的中天华资评报字（2016）第1370号《四川省巨洋酒店集团有限公司拟抵押担保所涉及的四川巨洋假日饭店管理有限公司的部分资产价值资产评估报告》，北京中天华资产评估有限公司以2015年12月20日为评估基准日，于2016年6月30日出具的中天华资评报字（2016）第1368号《四川省巨洋酒店集团有限公司拟抵押担保所涉及的赤水市巨洋大饭店投资有限公司的部分资产价值资产评估报告》，上述拟抵押资产的评估总价为168,391.27万元，为本次债券本金总额的2.81倍，若债券发行人出现债券本息偿付困难，该部分抵押资产将被出售用以清偿债务。

## 8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	50,000,000.00	50,100,000.00

待摊费用	13,955,235.17	25,019,721.29
待认证进项税金	34,111,466.11	51,340,659.35
以抵销后净额列示的所得税预缴税额		17,208,335.73
其他		564,819.19
合计	98,066,701.28	144,233,535.56

## 9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京金英杰教育科技集团有限公司	58,617,760.70			7,976,844.06						66,594,604.76	
小计	58,617,760.70			7,976,844.06						66,594,604.76	
合计	58,617,760.70			7,976,844.06						66,594,604.76	

其他说明

## 10、其他权益工具投资

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

## 11、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	52,536,707.23			52,536,707.23
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	52,536,707.23			52,536,707.23
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	5,822,818.26			5,822,818.26
2.本期增加金额	831,831.18			831,831.18
(1) 计提或摊销	831,831.18			831,831.18
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	6,654,649.44			6,654,649.44
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	45,882,057.79			45,882,057.79
2.期初账面价值	46,713,888.97			46,713,888.97

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

期末不存在未办妥产权证书的投资性房地产。

## 12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,363,209,313.67	1,391,436,350.31
合计	1,363,209,313.67	1,391,436,350.31

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	1,354,655,159.41	123,784,167.94	43,931,950.02	121,325,289.33	100,885,114.56	9,037,794.50	1,753,619,475.76
2.本期增加金额	1,616,009.00	471,985.24	1,017.50	5,075,345.23	2,352,757.62		9,517,114.59
(1) 购置	1,616,009.00	471,985.24	1,017.50	5,075,345.23	2,352,757.62		9,517,114.59
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额			796,808.00	10,967.38	4,776.70		812,552.08
(1) 处置或报废			796,808.00	10,967.38	4,776.70		812,552.08

4.期末余额	1,356,271,168.41	124,256,153.18	43,136,159.52	126,389,667.18	103,233,095.48	9,037,794.50	1,762,324,038.27
二、累计折旧							
1.期初余额	156,298,580.77	33,646,046.04	31,787,871.93	64,769,511.17	70,321,385.65	5,359,729.89	362,183,125.45
2.本期增加金额	18,149,389.00	5,537,187.82	1,635,109.05	7,716,274.89	4,234,595.50	429,295.26	37,701,851.52
(1) 计提	18,149,389.00	5,537,187.82	1,635,109.05	7,716,274.89	4,234,595.50	429,295.26	37,701,851.52
3.本期减少金额			756,967.60	2,563.92	10,720.85		770,252.37
(1) 处置或报废			756,967.60	2,563.92	10,720.85		770,252.37
4.期末余额	174,447,969.77	39,183,233.86	32,666,013.38	72,483,222.14	74,545,260.30	5,789,025.15	399,114,724.60
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	1,181,823,198.64	85,072,919.32	10,470,146.14	53,906,445.04	28,687,835.18	3,248,769.35	1,363,209,313.67
2.期初账面价值	1,198,356,578.64	90,138,121.90	12,144,078.09	56,555,778.16	30,563,728.91	3,678,064.61	1,391,436,350.31

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元



项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋建筑物	6,176,112.74	1,352,740.25		4,823,372.49
机器设备	28,093,975.19	18,437,889.17		9,656,086.02
运输设备	7,581,052.53	6,705,943.58		875,108.95
办公设备	5,461,420.86	3,707,993.16		1,753,427.70
电子设备	3,568,735.18	2,122,428.30		1,446,306.88
合计	50,881,296.50	32,326,994.46		18,554,302.04

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
方大城办公楼	371,805,895.51	尚未办理竣工决算
洪涛产业园厂房	32,379,743.19	尚未办理竣工决算
洪涛设计创意中心办公楼	52,029,271.01	尚未办理竣工决算
教学楼	62,956,799.79	尚未办理竣工决算
学生公寓	61,957,740.14	尚未办理竣工决算
食堂	21,243,024.75	尚未办理竣工决算
行政楼	12,410,428.97	尚未办理竣工决算
实训基地	3,469,653.50	尚未办理竣工决算
青城山美墅半岛别墅	2,693,934.40	尚未办理竣工决算
教师住宿	285,618.33	尚未办理竣工决算
合计	621,232,109.59	

其他说明

## (6) 固定资产清理

## 13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	752,573,686.56	651,372,066.51

合计	752,573,686.56	651,372,066.51
----	----------------	----------------

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
眉山校区工程	596,585,899.74		596,585,899.74	512,003,144.39		512,003,144.39
天津产业园厂地土建项目	141,320,641.22		141,320,641.22	125,945,140.22		125,945,140.22
人才安居房	1,606,022.00		1,606,022.00	3,971,400.00		3,971,400.00
旧办公大楼旧改项目	970,873.80		970,873.80	970,873.80		970,873.80
零星工程	12,090,249.80		12,090,249.80	8,481,508.10		8,481,508.10
合计	752,573,686.56		752,573,686.56	651,372,066.51		651,372,066.51

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
眉山校区工程	820,000,000.00	512,003,144.39	84,582,755.35			596,585,899.74	72.75%	72.75%	15,260,650.72	6,345,291.69	7.00%	金融机构贷款
天津产业园厂地土建项目	170,000,000.00	125,945,140.22	15,375,501.00			141,320,641.22	83.13%	83.13%				募股资金
合计	990,000,000.00	637,948,284.61	99,958,256.35			737,906,540.96	--	--	15,260,650.72	6,345,291.69		--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

## (4) 工程物资

## 14、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件系统	著作权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	393,459,610.71	132,275.00		39,409,854.19	481,674.93	433,483,414.83
2.本期增加金额				84,751,830.68		84,751,830.68
(1) 购置				267,944.05		267,944.05
(2) 内部研发				84,483,886.63		84,483,886.63
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额				932,650.00		932,650.00
(1) 处置				932,650.00		932,650.00
4.期末余额	393,459,610.71	132,275.00		123,229,034.87	481,674.93	517,302,595.51
二、累计摊销						
1.期初余额	56,152,454.99	95,899.24		15,403,760.55	264,612.02	71,916,726.80
2.本期增加金额	4,498,762.75	6,613.74		3,044,950.35	42,587.52	7,592,914.36
(1) 计提	4,498,762.75	6,613.74		3,044,950.35	42,587.52	7,592,914.36
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	60,651,217.74	102,512.98		18,448,710.90	307,199.54	79,509,641.16
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						

4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	332,808,392.97	29,762.02		104,780,323.97	174,475.39	437,792,954.35
2.期初账面价值	337,307,155.72	36,375.76		24,006,093.64	217,062.91	361,566,688.03

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 16.33%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

## 15、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
一对一平台	31,216,449.07	839,387.12			32,055,836.19			
一对多平台	10,588,830.20	786,130.77			11,374,960.97			
开森学	21,538,081.83	2,212,485.14			23,750,566.97			
题库平台	9,138,136.63	786,129.85			9,924,266.48			
职业教育教学云平台	4,676,404.65	2,701,851.37			7,378,256.02			
考研服务平台	8,348,182.61		-41,379.35					8,306,803.26
合计	85,506,084.99	7,325,984.25	-41,379.35		84,483,886.63			8,306,803.26

其他说明

## 16、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	

项					
中装新网科技 (北京)有限公司	16,748,341.93				16,748,341.93
北京尚学跨考教育 科技有限公司	238,737,941.90				238,737,941.90
上海学尔森文化 传播有限公司	282,805,210.49				282,805,210.49
上海东方创意设计 职业技能学校	1,162,455.55				1,162,455.55
成都市青羊区学 尔森职业技能培 训学校	264,066.31				264,066.31
四川新概念教育 投资有限公司	119,792,004.84				119,792,004.84
杭州西湖区学尔 森职业培训学校			47,934.84		47,934.84
合计	659,510,021.02		47,934.84		659,557,955.86

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置		
中装新网科技 (北京)有限公司	16,748,341.93					16,748,341.93
北京尚学跨考教育 科技有限公司	114,491,530.99					114,491,530.99
上海学尔森文化 传播有限公司	270,299,034.59					270,299,034.59
上海东方创意设计 职业技能学校						
成都市青羊区学 尔森职业技能培 训学校						
四川新概念教育 投资有限公司						

杭州西湖区学尔森职业培训学校			47,934.84			47,934.84
合计	401,538,907.51		47,934.84			401,586,842.35

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

主要商誉情况

合并成本	中装新网科技(北京)有限公司	北京尚学跨考教育科技有限公司	上海学尔森文化传播有限公司	四川新概念教育投资有限公司
--现金	21,200,000.00	247,744,770.00	297,500,000.00	509,770,000.00
--发行的权益性证券的公允价值	---	---	---	---
合并成本合计	21,200,000.00	247,744,770.00	297,500,000.00	509,770,000.00
减: 取得的可辨认净资产公允价值份额	4,451,658.07	9,006,828.10	14,694,789.51	389,977,995.16
商誉	16,748,341.93	238,737,941.90	282,805,210.49	119,792,004.84

这四家被收购单位业务独立, 独立产生现金流, 内部独立考核。公司将四家单位分别识别为独立的资产组进行减值测试, 商誉所在资产组包括固定资产、无形资产等经营性长期资产。该资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组剔除营运资金后一致。

截止2018年12月31日, 以上资产组在合并层面的账面余额分别为:

资产组	构成	账面金额	确定方法
北京尚学跨考教育科技有限公司	固定资产、无形资产、开发支出、长期待摊费用	25,698,784.34	长期资产账面价值
上海学尔森文化传播有限公司	固定资产、无形资产、长期待摊费用	2,591,949.11	长期资产账面价值

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

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

本公司采用未来现金流量折现方法的主要假设:

预测期5年:

(1) 北京尚学跨考教育科技有限公司

参数	2019年	2020年	2021年	2022年	2023年
增长率(%)	3.91	2.42	2.52	2.60	2.66
毛利率(%)	66.32	66.40	66.49	66.60	66.71
折现率(%)	14.77	14.77	14.77	14.77	16.67

(2) 上海学尔森文化传播有限公司

参数	2019年	2020年	2021年	2022年	2023年
增长率(%)	-3.32	0.00	0.00	0.00	0.00
毛利率(%)	53.27	54.62	55.46	56.29	56.19
折现率(%)	16.67	16.67	16.67	16.67	16.67

稳定期增长率假定为0。

由于公司所在行业环境发生不利变化，这几家公司在本期实际经营情况未达之前的预期，公司在本期末进行商誉减值测试时修正调低了预测期有关数据。

项目名称	对应资产组的账面价值	应分配的商誉账面价值	应分配的未确认的少数股东权益的商誉价值	合计
北京尚学跨考教育科技有限公司	25,698,784.34	238,737,941.90	102,316,260.81	366,752,987.05
上海学尔森文化传播有限公司	1,647,431.01	282,805,210.49	49,906,801.85	334,359,443.35
项目名称	可收回金额	计提的商誉减值准备	未确认的少数股东权益商誉	资产组
北京尚学跨考教育科技有限公司	203,193,657.07	163,559,329.98	49,067,798.99	114,491,530.99
上海学尔森文化传播有限公司	16,360,579.13	317,998,864.22	47,699,829.63	270,299,034.59

商誉减值测试的影响

## 17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室装修	7,400,451.20	277,345.38	2,561,001.89		5,116,794.69
租金	1,113,995.45		295,689.78		818,305.67
阳光棚工程	576,500.08		116,299.38		460,200.70
零星改造工程	6,631,860.90		670,935.84		5,960,925.06
新概念装修费	9,025,677.82		1,393,446.82		7,632,231.00
开办费	595,925.99		595,925.99		
其他	850,113.78		43,691.75		806,422.03
合计	26,194,525.22	277,345.38	5,676,991.45		20,794,879.15

其他说明

## 18、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	458,327,285.55	68,847,088.60	511,109,958.87	76,729,462.72

合计	458,327,285.55	68,847,088.60	511,109,958.87	76,729,462.72
----	----------------	---------------	----------------	---------------

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		68,847,088.60		76,729,462.72

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	45,470,283.16	26,172,809.24
可抵扣亏损	446,853,780.15	356,442,262.89
合计	492,324,063.31	382,615,072.13

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019		2,768,541.07	
2020	41,661,963.20	41,661,963.20	
2021	106,390,567.58	106,390,567.58	
2022	96,441,851.61	96,441,851.61	
2023	109,179,339.43	109,179,339.43	
2024	93,180,058.33		
合计	446,853,780.15	356,442,262.89	--

其他说明：

## 19、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付购房款*1	260,572,743.77	241,683,367.20



待出售房产*2	67,124,326.00	67,124,326.00
预付其他长期资产款项	13,689,174.50	13,689,174.50
合计	341,386,244.27	322,496,867.70

其他说明：

\*1、本公司于2016年3月7日与深圳市方大置业发展有限公司签订《房地产销售协议》，合同总金额人民币797,950,344.00元。截止2019年6月30日，本公司按照销售协议已支付预付款人民币638,360,275.20元，剩余款项人民币159,590,068.80元完成竣工备案登记、取得房地产权证书后支付。截止2019年6月30日交付使用的房产金额为398,175,724.69元。

\*2、该房产系工程抵债收到房产，公司拟进行出售。

## 20、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		216,160,000.00
保证借款	1,519,815,060.35	643,000,000.00
信用借款	522,655,644.67	1,425,000,000.00
票据贴现借款		414,780,000.00
质押加保证借款		50,000,000.00
合计	2,042,470,705.02	2,748,940,000.00

短期借款分类的说明：

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元。

## 21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	41,620,183.91	1,606,407.61
银行承兑汇票	37,681,383.04	30,000,000.00
合计	79,301,566.95	31,606,407.61

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 22、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	229,913,158.42	126,062,444.39
应付设备款	2,403,995.22	
应付材料款	1,387,451,380.65	1,457,761,544.12
应付劳务费	737,664,829.70	692,547,771.40
合计	2,357,433,363.99	2,276,371,759.91

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

应付账款期末余额中账龄超过1年的款项为1,470,119,934.4元，主要为尚未结算的工程成本。

## 23、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	266,952,332.18	62,441,268.33
设计款	4,704,122.72	
职业教育培训费	84,104,263.74	149,959,687.04
其他	3,324,406.50	2,131,933.23
合计	359,085,125.14	214,532,888.60

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

## 24、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	49,562,994.38	139,112,471.05	167,728,811.59	20,946,653.84

二、离职后福利-设定提存计划	548,809.41	9,785,297.71	9,931,411.22	402,695.90
合计	50,111,803.79	148,897,768.76	177,660,222.81	21,349,349.74

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	47,896,658.04	128,481,807.40	157,018,810.68	19,359,654.76
2、职工福利费	1,282,872.81	597,265.94	750,353.57	1,129,785.18
3、社会保险费	350,222.78	4,846,079.90	4,866,215.25	330,087.43
其中：医疗保险费	313,431.68	4,321,458.60	4,340,285.20	294,605.08
工伤保险费	9,421.88	168,351.88	168,430.05	9,343.71
生育保险费	27,369.22	356,269.42	357,500.00	26,138.64
4、住房公积金	23,381.40	5,032,495.24	4,989,900.64	65,976.00
5、工会经费和职工教育经费	9,859.35	154,822.57	103,531.45	61,150.47
合计	49,562,994.38	139,112,471.05	167,728,811.59	20,946,653.84

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	524,979.04	9,434,932.20	9,574,320.57	385,590.67
2、失业保险费	23,830.37	350,365.51	357,090.65	17,105.23
合计	548,809.41	9,785,297.71	9,931,411.22	402,695.90

其他说明：

## 25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	72,429,690.25	64,845,578.64
企业所得税	5,915,350.17	24,919,111.68
个人所得税	2,222,730.14	2,137,084.97
城市维护建设税	1,480,327.30	1,529,126.82

房产税	251,839.44	428,681.31
教育费附加	631,340.70	652,012.47
地方教育费附加	424,462.72	436,488.16
合计	83,355,740.72	94,948,084.05

其他说明：

## 26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		6,090,607.03
应付股利	13,639,642.41	1,145,248.00
其他应付款	940,352,335.58	484,038,956.63
合计	953,991,977.99	491,274,811.66

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		6,090,607.03
合计		6,090,607.03

### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	12,180,882.41	
限制性股票股利	1,458,760.00	1,145,248.00
合计	13,639,642.41	1,145,248.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### (3) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	85,228,170.63	85,490,322.01
往来款	738,517,809.36	359,282,353.44

代收代付款	29,772,763.97	36,470,521.61
其他	86,833,591.62	2,795,759.57
合计	940,352,335.58	484,038,956.63

## 27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	106,046,450.61	167,216,871.11
一年内到期的长期应付款	93,710,315.92	129,174,673.66
合计	199,756,766.53	296,391,544.77

## 28、其他流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权激励款	115,691,632.00	115,691,632.00
待转销项税	321,730,360.76	302,026,678.84
合计	437,421,992.76	417,718,310.84

## 29、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	204,800,000.00	
保证借款	150,046,450.61	211,216,871.11
减：一年内到期的长期借款	-106,046,450.61	-167,216,871.11
合计	248,800,000.00	44,000,000.00

长期借款分类的说明：

#### 1、长期借款

2016年3月3日，四川岷东房地产开发有限公司作为借款人、中国农发重点建设基金有限公司作为出借人签订了《中国农发重点建设基金借款协议》（协议编号：川2016022755），累计发放信托贷款人民币4,400.00万元，借款用于四川城市职业学院眉山校区二期建设工程，固定利率按年利率1.2%，借款分三期支付，分别为2022年3月3日还款1,000.00万元；2028年3月3日还款1,500.00万元；2036年3月3日还款1,900.00万元。同年，公司下属公司四川城市职业学院与四川岷东房地产开发有限公司

限公司签《订补充协议》，由四川城市职业学院概括性的承接四川岷东房地产开发有限公司在《中国农发重点建设基金借款合同》（协议编号：川2016022755）中的全部权利义务。

2019年1月25日，本公司孙公司贵州洪涛文化旅游产业有限公司与六盘水农村商业银行分别签订《固定资产借款合同》（合同编号28770100201900408），借款400.00万元用于改造工程尾款支付；《流动资金借款合同》（合同编号28770100201900409），借款80.00万元用于流动资金补充。两笔借款共计480.00万元，借款期限自2019年1月25日至2021年1月24日，共计24个月。利率为人民银行同期同档次上浮80%即综合执行年利率8.55%

2019年2月18日，本公司子公司深圳市前海洪涛教育科技有限公司（深圳洪涛教育集团有限公司）与上海银行股份有限公司深圳分行签订《借款合同（适用于并购贷款业务）》（合同编号：92903190038（B））借款金额叁亿元整，借款期限5年（2019年2月18日至2024年2月18日），借款利率为5年期基准利率上浮35%的浮动利率。借款担保为借款人持有的四川新概念教育投资有限公司的51%股权质押、刘年新、深圳洪涛装饰股份有限公司提供的不可撤销、全额保证担保。该贷款仅限于借款人为并购目标企业（四川新概念教育投资有限公司）支付并购交易款，可置换用于此次并购的股东借款。截止2019年6月30日已累计发放贷款2亿元整。

## 2、一年内到期的长期借款

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

2017年12月12日，本公司的孙公司四川城市职业学院作为借款人，成都农村商业银行股份有限公司化龙分理处作为出借人签订了《流动资金借款合同》（合同编号：成农商高化公流借20170001），本合同依据成农商高化公高授20170001《最高额授信合同》订立，债权一并纳入成农商高化公高保20170002《最高额保证合同》的担保范围。累计发放贷款人民币6,000.00万元，借款用于补充日常营运资金需求，浮动利率即在起息日同期同档次基准利率上浮20%。

2016年7月21日，本公司的孙公司四川城市职业学院作为借款人，成都农村商业银行股份有限公司高新分理处作为出借人签订了《固定资产借款合同》（合同编号：成农商高新公固借20160001），本合同依据成农商高新公高授20160003《最高额授信合同》订立，债权一并纳入成农商高新公高保20160002《最高额保证合同》的担保范围。累计发放贷款人民币3,000.00万元，借款用于固定资产投资，浮动利率即在起息日同期同档次基准利率的基础上上浮10%，借款期限为2016年7月20日至2019年7月19日。

## 30、应付债券

### （1）应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	1,170,304,091.57	1,153,746,775.17
私募债券	200,082,501.32	
合计	1,370,386,592.89	1,153,746,775.17

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

可转换公司债券	1,200,000,000.00	2016年7月29日	6年	1,200,000,000.00	1,153,746,775.17		6,000,000.00	10,565,027.64	8,000.00	1,170,304,091.57
私募债券	200,000,000.00	2019年4月24日	3年	200,000,000.00		200,000,000.00	2,531,111.10	2,448,609.78		200,082,501.32
合计	--	--	--	1,400,000,000.00	1,153,746,775.00	200,000,000.00	8,531,111.00	13,013,637.00	8,000.00	1,370,386,593.00

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

本公司本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日满6个月后的第一个交易日起至可转债到期日止。可转债的初始转股价格为10.28元/股，不低于募集说明书公告日前20个交易日公司A股股票交易均价（若在该20个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的交易均价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司A股股票交易均价。

2019年第一季度，可转换公司债券转股数量为200股，转股价格为10.00元/股；2019年第二季度，可转换公司债券转股数量为601股，转股价格为10.00/股。

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

## 31、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	178,194,566.43	226,301,566.97
合计	178,194,566.43	226,301,566.97

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	271,904,882.35	355,476,240.63
减：一年内到期的长期应付款	93,710,315.92	129,174,673.66
合计	178,194,566.43	226,301,566.97

其他说明：

- 2016年12月8日，本公司与平安国际融资租赁有限公司签订了《售后回租赁合同》，期限36个月，本金55,000,000.00元。
- 2017年6月26日，本公司与平安国际融资租赁（天津）有限公司签订了《售后回租赁合同》，期限30个月，本金56,000,000.00元。
- 2018年4月20日，本公司与平安国际融资租赁（天津）有限公司签订了《保理合同（有追索权）》，期限24个月，本金

44,000,000.00元，租金总额47,991,124.00元。

4、2017年9月25日，本公司与远东国际租赁有限公司签订了《售后回租赁合同》，期限24个月，本金88,000,000.00元，租金总额92,770,000.00元。

5、2018年12月21日，本公司与平安点创国际融资租赁有限公司签订《保理合同（有追索权）》，期限19个月，本金28,000,000.00元，租金总额30,276,298.00元。

6、2017年12月26日，本公司下属孙公司四川城市职业学院与远东国际租赁有限公司签订了《售后回租赁合同》，期限60个月，本金26,300,000.00元，租金总额31,938,333.32元。

7、2017年12月26日，本公司下属孙公司四川城市职业学院与远东国际租赁有限公司签订了《售后回租赁合同》，期限60个月，本金28,700,000.00元，租金总额31,714,027.80元。

8、2018年12月20日，本公司下属孙公司四川城市职业学院与四川天府金融租赁股份有限公司签订了《融资租赁回租合同》，期限60个月，本金160,000,000.00元，租金194,681,250.02元。

9、2018年8月30日，本公司子公司深圳市洪涛装饰产业园有限公司签订了《售后回租赁合同》，期限22个月，本金8,000,000.00元，租金30,693,029.84元。

## （2）专项应付款

### 32、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	6,370,753.15	23,331,000.00	506,173.30	29,195,579.85	详见表1
合计	6,370,753.15	23,331,000.00	506,173.30	29,195,579.85	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
财政局捐赠设备	5,230,750.00	23,331,000.00		298,900.00			28,262,850.00	与资产相关
质监局捐赠设备	1,140,003.15			207,273.30			932,729.85	与资产相关
合计	6,370,753.15	23,331,000.00		506,173.30			29,195,579.85	

其他说明：

### 33、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



待支付股权转让款	17,000,000.00	88,810,000.00
合计	17,000,000.00	88,810,000.00

其他说明：

待支付股权转让款系子公司深圳市前海洪涛教育科技有限公司收购四川新概念教育投资有限公司的股权交易尾款。

### 34、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,249,438,640.00				801.00	801.00	1,249,439,441.00

其他说明：

本期公司因可转换公司债券转股，增加注册资本801股。

### 35、其他权益工具

#### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

#### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券	11,998,258	96,318,458.45			801	642.12	11,997,457	96,317,816.33
合计	11,998,258	96,318,458.45			801	642.12	11,997,457	96,317,816.33

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

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

2019年第一季度，可转换公司债券转股数量为200股，转股价格为10.00元/股；2019年第二季度，可转换公司债券转股数量为601股，转股价格为10.00元/股。

其他说明：

### 36、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	845,946,561.74	1,871,170.82		847,817,732.56
其他资本公积	22,287,700.08	3,095,077.47		25,382,777.55
合计	868,234,261.82	4,966,248.29		873,200,510.11

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积本年增加系确认的限制性股票激励费用，其他资本公积的本年减少系股权激励达到行权条件行权所致。

### 37、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
尚未解锁限制性股票	115,691,632.00			115,691,632.00
合计	115,691,632.00			115,691,632.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 38、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
二、将重分类进损益的其他综合收益	874,831.06	707,701.85				495,391.29	212,310.56	1,370,222.35
外币财务报表折算差额	874,831.06	707,701.85				495,391.29	212,310.56	1,370,222.35
其他综合收益合计	874,831.06	707,701.85				495,391.29	212,310.56	1,370,222.35

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 39、盈余公积

单位：元

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 40、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	923,860,492.74	1,370,789,341.14
调整后期初未分配利润	923,860,492.74	1,370,789,341.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	97,581,933.63	109,964,768.87
应付普通股股利	12,494,394.41	24,971,572.80
期末未分配利润	990,809,227.11	1,455,782,537.21

调整期初未分配利润明细：

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

## 41、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,905,809,914.64	1,476,690,898.33	2,039,619,645.28	1,599,518,785.77
其他业务	378,664.65	831,831.18	1,321,820.83	1,663,662.36
合计	1,906,188,579.29	1,477,522,729.51	2,040,941,466.11	1,601,182,448.13

是否已执行新收入准则

 是  否

其他说明

## 42、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,316,859.29	2,611,245.42
教育费附加	1,671,071.56	1,908,188.19
房产税	1,559,294.80	1,709,815.27
土地使用税	217,086.99	581,965.52
车船使用税		480.00
印花税	775,070.92	674,396.15

环境保护税	948.72	487.30
合计	6,540,332.28	7,486,577.85

其他说明：

#### 43、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,420,325.75	31,384,043.71
广告宣传费	16,190,143.27	18,049,398.11
交通费	654,801.84	644,732.27
办公费	443,949.79	942,078.35
运输费	1,099,130.00	2,860,879.75
差旅费	386,812.50	538,944.74
折旧费用	1,490,196.45	1,670,395.52
业务招待费	273,004.30	349,645.58
房租水电费	718,481.44	3,624,548.87
其他费用	2,380,122.72	4,234,136.80
合计	49,056,968.06	64,298,803.70

其他说明：

#### 44、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	60,618,405.39	35,840,472.30
股权激励摊销	1,815,880.42	6,391,074.89
折旧费用	24,409,179.89	12,703,070.45
业务招待费	2,553,565.49	1,507,512.49
办公费	9,011,799.50	1,424,518.92
差旅费	1,758,054.02	2,289,863.11
房租水电物业费	11,996,064.68	5,192,774.79
无形资产摊销	5,857,855.02	5,024,049.19
中介机构费用	6,800,091.46	4,845,828.25
咨询费	37,180.00	493,143.43
长期待摊费用摊销	1,226,786.76	1,357,495.76

交通费	2,513,526.01	1,088,648.37
工会费和教育经费	1,311,224.57	106,499.59
其他费用	9,004,828.93	3,076,834.99
合计	138,914,442.14	81,341,786.53

其他说明：

#### 45、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	39,792,986.20	50,520,845.05
股权激励摊销	1,279,197.05	3,646,146.06
业务招待费	404,102.51	175,708.44
办公费	312,751.89	695,127.52
差旅费	448,088.55	779,153.48
房租水电费	81,732.24	128,328.22
交通费	575,888.74	557,623.42
折旧费	3,409,237.20	447,873.00
其他费用	47,006.51	393,295.03
合计	46,350,990.89	57,348,100.22

其他说明：

#### 46、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	97,190,221.39	108,972,519.26
减：利息收入	6,602,846.25	49,515,395.04
汇兑损益	33,920.50	338.10
手续费	5,824,239.05	3,245,425.93
合计	96,445,534.69	62,702,888.25

其他说明：

#### 47、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额

与其他收益有关的政府补助	3,084,819.65	135,699.01
合计	3,084,819.65	135,699.01

#### 48、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	7,976,844.06	2,942,746.05
理财产品投资收益	38,693.33	
合计	8,015,537.39	2,942,746.05

其他说明：

#### 49、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	23,086,155.11	-33,621,261.59
合计	23,086,155.11	-33,621,261.59

其他说明：

#### 50、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
固定资产报废		3,231.60	
其他收入	93,341.57	832,663.99	93,341.57
合计	93,341.57	835,895.59	93,341.57

#### 51、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	5,000.00	7,000.00	5,000.00
固定资产报废损失	35,099.71	28,634.08	35,099.71
税收罚款及滞纳金	5,115.25	52,365.83	5,115.25
其他	420,992.61	754,219.13	420,992.61

合计	466,207.57	842,219.04	466,207.57
----	------------	------------	------------

其他说明：

## 52、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	19,706,920.12	23,821,876.39
递延所得税费用	7,882,374.12	11,168,970.30
合计	27,589,294.24	34,990,846.69

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	125,171,227.87
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,775,684.18
子公司适用不同税率的影响	-6,258,799.98
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	15,072,410.04
所得税费用	27,589,294.24

其他说明

## 53、其他综合收益

详见附注 38。

## 54、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业外收入	26,496,755.51	132,604.27
存款利息收入	929,791.59	1,173,321.18
投标保证金	61,796,282.28	73,719,921.74
材料质保金	39,256,068.67	43,776,858.69

收其他往来款	508,486,697.99	10,219,882.47
合计	636,965,596.04	129,022,588.35

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	113,650,134.52	96,427,425.32
银行手续费	5,159,472.26	2,979,142.96
投标保证金	49,877,814.93	68,057,794.59
材料质保金	38,446,907.96	34,257,410.29
往来及其他	579,013,424.25	42,260,437.02
合计	786,147,753.92	243,982,210.18

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款		500,000,000.00
理财产品	118,864,073.31	40,314,878.70
合计	118,864,073.31	540,314,878.70

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	102,000,000.00	500,000,000.00
合计	102,000,000.00	500,000,000.00

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁服务费	673,162.00	



私募融资券费用	2,565,666.30	
合计	3,238,828.30	

## 55、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	97,581,933.63	101,046,378.86
加：资产减值准备	-23,086,155.11	33,621,261.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,533,682.70	18,419,574.06
无形资产摊销	7,592,914.36	5,040,051.19
长期待摊费用摊销	5,676,991.45	3,126,240.61
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	35,099.71	147,178.80
财务费用（收益以“-”号填列）	97,190,221.39	99,455,816.79
投资损失（收益以“-”号填列）	7,976,844.06	-2,942,746.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	7,882,374.12	1,172,382.23
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,704,402.43	-7,201,479.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-697,039,836.37	-531,025,018.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	529,365,907.41	354,681,596.91
经营活动产生的现金流量净额	63,005,574.92	75,541,236.29
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	337,095,133.46	528,161,007.58
减：现金的期初余额	881,013,075.40	965,893,997.46
现金及现金等价物净增加额	-543,917,941.94	-437,732,989.88

### (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
--	----

其中：	--
其中：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	71,810,000.00
其中：	--
四川新概念教育投资有限公司	71,810,000.00
取得子公司支付的现金净额	71,810,000.00

其他说明：

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	337,095,133.46	881,013,075.40
其中：库存现金	2,315,796.72	4,248,579.82
可随时用于支付的银行存款	280,335,768.25	875,824,430.87
可随时用于支付的其他货币资金	73,789,276.82	939,972.51
三、期末现金及现金等价物余额	337,095,133.46	881,013,075.40

其他说明：

### 56、所有者权益变动表项目注释

### 57、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	792,164,652.15	保证金
固定资产	18,554,302.04	融资租赁租入固定资产
合计	810,718,954.19	--

其他说明：

### 58、外币货币性项目

#### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元	4,762.50	6.8747	32,740.76
港币	18.10	0.8803	15.93
应收账款	--	--	
其中：美元	82,700,879.33	6.8747	568,543,735.13
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	9,658,583.04	6.8747	66,399,860.83
应付账款			
其中：美元	46,150,011.36	6.8747	317,267,483.10
其他应付款			
其中：美元	12,976,920.67	6.8747	89,212,436.53
长期借款	--	--	
其中：美元	9,785,000.00	6.8747	67,268,939.50
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用  不适用

## 59、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 60、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	29,195,579.85	29,195,579.85	506,173.30

计入其他收益的政府补助	3,084,819.65	3,084,819.65	3,084,819.65
合计	32,280,399.50	32,280,399.5	3,590,993.00

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

## 61、其他

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

##### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

##### (2) 合并成本及商誉

##### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

##### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

##### (6) 其他说明

#### 2、同一控制下企业合并

##### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

##### (2) 合并成本

##### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

#### 3、反向购买

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

公司名称	公司设立时点	注册资本	实收资本	股权比例（%）
深圳前海和融国际贸易有限公司	2019年1月29日	100,000,000.00	20,000,000.00	100%

## 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳市洪涛装饰产业园有限公司	深圳市	深圳市	制造业	100.00%		设立取得
广东云浮洪涛高新石材产业园有限公司	云浮市	云浮市	制造业	100.00%		设立取得
深圳前海和融国际贸易有限公司	深圳市	深圳市	金融服务业		100.00%	设立取得
天津市洪涛装饰产业有限公司	天津市	天津市	建筑装饰	100.00%		设立取得
深圳前海和融保理有限公司	深圳市	深圳市	金融业	100.00%		设立取得
贵州洪涛文化旅游产业有限公司	六盘水市	六盘水市	商务服务		55.00%	设立取得
深圳洪涛教育集团有限公司	深圳市	深圳市	互联网教育	100.00%		设立取得
中装艺高文化（北京）有限公司	北京市	北京市	文化艺术		53.00%	设立取得
四川新概念教育投资有限公司	成都市	成都市	教育		51.00%	非同一控制下企业合并取得
北京尚学跨考教育科技有限公司	北京市	北京市	教育	70.00%		非同一控制下企业合并取得
上海学尔森文化传播有限公司	北京市	北京市	教育	80.00%		非同一控制下企业合并取得

北京优装网信息科技有限公司	北京市	北京市	互联网	72.00%	5.00%	设立取得
中装新网科技(北京)有限公司	北京市	北京市	互联网	53.00%		非同一控制下企业合并取得
辽宁洪涛装饰有限公司	大连市	大连市	建筑装饰	100.00%		设立取得
吉林省深洪涛装饰有限公司	长春市	长春市	制造业	100.00%		设立取得
洪涛建设(厦门)有限公司	厦门市	厦门市	房屋建筑业	100.00%		非同一控制下企业合并取得
深圳市洪涛装饰海外工程有限公司	深圳市	深圳市	建筑装饰	100.00%		设立取得
深洪涛装饰(澳门)股份有限公司	澳门	澳门	建筑装饰	100.00%		设立取得
深圳市洪涛置业发展有限公司	深圳市	深圳市	房地产业	100.00%		设立取得
中国洪涛建设(国际)控股有限公司	香港	香港	建筑装饰	100.00%		设立取得
中装信达科技(北京)有限公司	北京市	北京市	咨询	53.00%		设立取得
大连市金港洪涛装饰工程有限公司	大连市	大连市	建筑装饰	100.00%		设立取得
深圳市洪涛装饰股份有限公司幕墙门窗厂	深圳市	深圳市	金属制品	100.00%		设立取得
HTWMCONSTRUCTIONENGINEERING(CAMBODIA)CO.,LTD	柬埔寨	柬埔寨	建筑装饰	70.00%		设立取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

## (2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中装新网科技（北京）有限公司	47.00%	-321,365.23		-17,274,774.21
北京优装网信息科技有限公司	23.00%	-1,931,102.73		-21,687,436.76
北京尚学跨考教育科技有限公司	30.00%	-10,457,319.13		31,125,004.15
HTWMCONSTRUCTIO NENGINEERING(CAM BODIA)CO.,LTD	30.00%	12,621,522.62		28,210,404.34
四川新概念教育投资有限公司	49.00%	26,275,675.77		412,798,532.73
贵州洪涛文化旅游产业有限公司	45.00%	-7,648,567.55		127,104,217.98

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中装新网科技（北京）有限公司	1,309,266.93	8,720,807.37	10,030,074.30	51,071,089.67		51,071,089.67	546,711.72	10,742,260.00	11,288,971.72	50,648,627.58		50,648,627.58
北京优装网信息科技有限公司	3,592,977.55	1,153,295.90	4,746,273.45	76,275,369.84		76,275,369.84	11,127,794.49	1,473,533.24	12,601,327.73	75,734,325.31		75,734,325.31
北京尚学跨考教育科技有限公司	139,242,700.31	24,636,709.85	163,879,410.16	60,129,396.34		60,129,396.34	141,831,495.54	26,286,779.98	168,118,275.52	29,510,531.26		29,510,531.26
HTWM CONST RUCTIO	641,172,919.64	244,051.85	641,416,971.49	547,382,290.35		547,382,290.35	364,212,096.36	268,093.75	364,480,190.11	312,750,412.29		312,750,412.29

NENGIN NEERING (CAM BODIA) CO.,LTD												
四川新 概念教 育投资 有限公 司	138,351, 373.85	1,175,61 2,168.48	1,313,96 3,542.33	251,810, 445.02	219,707, 112.11	471,517, 557.13	286,781, 791.46	1,101,47 4,140.41	1,388,25 5,931.87	402,551, 489.37	196,882, 285.41	599,433, 774.78
贵州洪 涛文化 旅游产 业有限 公司	11,714,3 19.57	339,107, 119.10	350,821, 438.67	63,575,3 98.73	4,800,00 0.00	68,375,3 98.73	13,680,4 84.99	348,985, 891.22	362,666, 376.21	63,223,5 19.49		63,223,5 19.49

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量
中装新网科 技（北京）有 限公司	3,293,256.08	-683,755.81		617,888.58	3,394,814.94	-56,229.30		663,955.86
北京优装网 信息科技有 限公司	1,456,639.27	-8,396,098.81		-1,054,887.14	543,509.56	-12,594,678.6 3		-1,862,800.61
北京尚学跨 考教育科技 有限公司	19,064,567.3 5	-34,857,730.4 4		6,783,169.41	75,444,969.9 3	8,996,858.02		5,137,295.30
HTWMCON STRUCTIO NENGINEE RING(CAM BODIA)CO., LTD	252,315,871. 87	42,071,742.0 6		2,328,077.75	50,029,588.4 4	3,513,681.08		1,028,923.51
四川新概念 教育投资有 限公司	137,818,901. 34	53,623,828.1 1		43,886,523.6 0				
贵州洪涛文 化旅游产业 有限公司	7,259,152.24	-16,996,816.7 8		-8,806,112.19		-15,354,261.9 1		2,845,524.90



## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

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

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	197,587,872.16	169,407,736.86
非流动资产	2,409,535.85	2,200,492.69
资产合计	199,997,408.01	171,608,229.55
流动负债	55,472,354.82	35,060,020.42
负债合计	55,472,354.82	35,060,020.42
归属于母公司股东权益	144,525,053.19	136,548,209.13
按持股比例计算的净资产份额	28,905,010.64	27,309,641.83
--商誉	32,609,498.66	32,609,498.66
对联营企业权益投资的账面价值	66,594,604.76	58,617,760.70
营业收入	71,362,570.82	67,207,747.25
净利润	7,976,844.06	14,713,730.24
综合收益总额	7,976,844.06	14,713,730.24

- (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息
- (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明
- (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损
- (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺
- (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

#### 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

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

#### （一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和债权投资等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

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

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

#### （二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

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

截止2019年6月30日，本公司各项金融资产及金融负债按到期日列示如下：				
项目	期末余额			
	账面净值	账面余额	1年以内	1年以上
货币资金	1,129,259,785.61	1,129,259,785.61	1,129,259,785.61	--
应收票据	81,730,108.49	81,730,108.49	81,730,108.49	--
应收账款	5,826,656,641.52	6,294,602,796.02	6,294,602,796.02	
其他应收款	661,033,296.60	697,693,598.82	697,693,598.82	--
债权投资	202,914,622.80	202,914,622.80	202,914,622.80	
金融资产小计	7,901,594,455.02	8,406,200,911.74	8,406,200,911.74	--
短期借款	2,042,470,705.02	2,042,470,705.02	2,042,470,705.02	--
应付票据	79,301,566.95	79,301,566.95	79,301,566.95	--
应付账款	2,357,433,363.99	2,357,433,363.99	2,357,433,363.99	--
其他应付款	940,352,335.58	940,352,335.58	940,352,335.58	--
长期借款	354,846,450.61	354,846,450.61	106,046,450.61	248,800,000.00
应付债券	1,370,386,592.89	1,370,386,592.89	1,370,386,592.89	
长期应付款	271,904,882.35	271,904,882.35	93,710,315.92	178,194,566.43
金融负债小计	7,416,695,897.39	7,416,695,897.39	6,989,701,330.96	426,994,566.43

### （三）市场风险

#### 1、汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。截止2019年6月30日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额详见附注六、注释58所示。

#### 2、利率风险

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

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

## 十一、公允价值的披露

- 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值
- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

本公司实际控制人刘年新，截止2019年6月30日合计持有公司33.41%股份，其中直接持有公司31.19%股份，通过新疆日月投资股份有限公司持有公司2.22%的股份。

本企业最终控制方是刘年新。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注九（一）在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九（三）在合营安排或联营企业中的权益。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新疆日月投资股份有限公司	持股 5% 以上股东
刘年新	控股股东、实际控制人、董事长

陈远芬	实际控制人的一致行动人
刘望	董事
四川润生教育投资有限公司	下属公司四川新概念教育投资有限公司股东
四川师范大学投资管理有限公司	下属公司四川新概念教育投资有限公司股东
张爱志	子公司股东
李庆平	董事
徐玉竹	董事
王肇文	独立董事
朱莉峰	独立董事
章成	独立董事
唐世华	监事
刘万涛	监事
李玉园	监事
韩玖峰	高管
刘文苑	高管
王全国	高管
苏毅	高管
宋华	高管
易沙	高管
黄亚烈	高管
王小连	高管

## 5、关联交易情况

- (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易
- (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况
- (3) 关联租赁情况
- (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
HTWM CONSTRUCTION	70,000,000.00	2017年12月18日	2019年12月01日	否

四川城市职业学院	200,000,000.00			否
四川城市职业学院	60,000,000.00			否
HTWM CONSTRUCTION	100,000,000.00			否
四川城市职业学院	160,000,000.00	2018年12月24日	2023年09月20日	否
深圳市前海洪涛教育科技有限公司	300,000,000.00	2019年02月18日	2024年02月18日	否
合计	890,000,000.00			

#### 关联担保情况说明

##### (1) 为公司发行短期融资券事项提供反担保

公司拟在中国银行间市场发行金额不超过人民币4亿元的短期融资券，广东省融资再担保有限公司（以下简称“广东再担保”）和深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司（以下简称“深圳中小担”）各为本次发行提供最高额度不超过人民币1亿元的连带责任担保，担保期限均为1年。

公司全资子公司广东云浮洪涛高新石材产业园有限公司和天津市洪涛装饰产业有限公司、公司持股5%以上股东新疆日月投资股份有限公司和本公司实际控制人刘年新先生及其一致行动人陈远芬女士为广东再担保和深圳中小担的上述担保提供连带责任反担保，担保期限为1年。

##### (2) 为公司非公开发行公司债券事项提供反担保

公司拟非公开发行不超过人民币2亿元的公司债券，债券期限不超过3年，深圳中小担为本次债券发行提供连带责任担保。

公司全资子公司广东云浮洪涛高新石材产业园有限公司和天津市洪涛装饰产业有限公司、公司持股5%以上股东新疆日月投资股份有限公司和公司实际控制人刘年新先生及其一致行动人陈远芬女士为深圳中小担的上述担保提供连带责任反担保，担保期限为3年。

##### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
刘年新	83,000,000.00	2017年12月27日	2019年12月27日	使用期限不超过2年
陈远芬	10,000,000.00			未约定年限
拆出				
陈远芬	15,000,000.00			已归还借款

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

## (7) 关键管理人员报酬

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	四川润生教育投资有限公司			2,000,000.00	
其他应收款	四川师范大学投资管理有限公司	57,052,733.00		57,052,733.00	
其他应收款	张爱志	42,408,691.11	2,120,434.56	41,408,691.11	2,070,434.56

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	四川润生教育投资有限公司	5,000,000.00	

## 7、关联方承诺

2018年度公司子公司深圳市前海洪涛教育科技有限公司收购四川新概念教育投资有限公司51%的股权。基于对新概念公司未来发展前景的信心，四川新概念教育投资有限公司及原大股东四川润生教育投资有限公司（现在为四川新概念教育投资有限公司第二大股东）承诺2018年度、2019年度及2020年度净利润为人民币6,500.00万元、7,500.00万元、8,500.00万元。若四川新概念的实际净利润低于承诺数，四川润生教育投资管理有限公司将承担余额补足的责任。

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
-----------------	------

公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	公司期末第三期限限制性股票激励计划首次授予限制性股票的行权价格为 3.86 元/股，合同剩余期限为 2017 年 3 月 9 日-2020 年 3 月 9 日；第三期限限制性股票激励计划首次授予的暂缓授予部分限制性股票的行权价格为 3.86 元/股，合同剩余期限为 2017 年 5 月 25 日-2020 年 5 月 25 日；第三期限限制性股票激励计划预留部分限制性股票的行权价格为 3.21 元/股，合同剩余期限为 2017 年 9 月 25 日-2020 年 9 月 25 日；第三期限限制性股票激励计划预留部分剩余部分限制性股票的行权价格为 2.32 元/股，合同剩余期限为 2018 年 2 月 9 日-2021 年 2 月 8 日。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-斯科尔期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新可行权人数作出最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	56,883,030.40
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,095,077.47

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

## 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

融资租赁承诺



项目	期末余额	期初余额
融资租赁的最低租赁付款额:	--	--
1年以内	124,120,529.20	207,691,887.48
1至2年	74,532,110.26	74,532,110.26
2至3年	50,045,886.12	50,045,886.12
3至4年	41,545,393.07	41,545,393.07
4至5年	34,788,929.17	34,788,929.17
5年以上	--	--
合计	325,032,847.82	408,604,206.10

## 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

### 2、利润分配情况

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

#### (2) 未来适用法

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

#### (2) 报告分部的财务信息

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

#### (4) 其他说明

### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### 8、其他

**(一) 实际控制人股权质押**

2017年12月26日，公司实际控制人刘年新先生将其持有的本公司股份合计1.84亿股质押给国信证券股份有限公司，合同约定到期购回日为2018年12月26日。2018年12月26日，刘年新先生在原质押到期日办理了上述质押股票的延期购回业务，并补充质押4,880万股，延期购回日为2019年12月26日。

刘年新先生持有公司股份数量389,705,180股，占公司总股本比例31.19%，累计被质押股份数量232,800,000股，占其所持有上市公司股份比例59.74%，占公司总股本比例18.63%。

**(二) 诉讼事项****1、公司巨洋集团及其关联方的诉讼事项**

公司与四川巨洋企业管理集团有限公司(以下简称“巨洋集团”)和宜宾市南溪区巨洋大饭店管理有限公司(以下简称“南溪巨洋”)就南溪巨洋国际大饭店装饰装修工程签订的《建设工程施工合同》，以及公司与四川巨洋假日饭店管理有限公司(以下简称“巨洋假日”)就泸州大剧院、泸州会议中心、泸州巨洋国际假日酒店精装修深化设计及施工工程签订的《建设工程施工合同》、就泸州巨洋国际假日酒店外立面幕墙工程签订的《建设工程施工合同》，由公司承建上述合同提及的三个工程项目，但巨洋企业、巨洋假日及南溪巨洋一直未按照合同约定向公司支付工程款。

2018年9月11日，公司向深圳市中级人民法院对巨洋企业、巨洋假日及南溪巨洋提起(2018)粤03民初3314号民事诉讼，并同时向法院申请对巨洋企业、巨洋假日及南溪巨洋的资产采取查封、扣押、冻结措施，深圳市中级人民法院已出具(2018)粤03民初3314号《查封、扣押、冻结财产通知书》，其中查封到巨洋企业持有的四川新网银行股份有限公司(以下简称“新网银行”)全部股权。

公司对于上述涉诉案件涉及的装修工程款项已经按照未来现金流的可回收情况单独计提。

**十七、母公司财务报表主要项目注释****1、应收账款****(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	655,390,148.73	11.76%	185,897,245.16	28.36%	469,492,903.57	695,284,111.19	12.01%	225,791,207.62	32.47%	469,492,903.57
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	652,229,266.97	11.70%	183,231,430.52	28.09%	468,997,836.45	692,123,229.43	11.96%	223,125,392.98	32.24%	468,997,836.45
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,160,881.76	0.06%	2,665,814.64	84.34%	495,067.12	3,160,881.76	0.05%	2,665,814.64	84.34%	495,067.12
按组合计提坏账准备的应收账款	4,920,493,073.47	88.25%	246,012,564.40	5.00%	4,674,480,509.07	5,091,902,066.46	87.99%	254,583,014.06	5.00%	4,837,319,052.40
其中：										

无合同纠纷组合	4,920,251,287.92	88.24%	246,012,564.40	5.00%	4,674,238,723.52	5,091,660,280.91	87.98%	254,583,014.06	5.00%	4,837,077,266.85
特定款项组合	241,785.55	0.00%			241,785.55	241,785.55	0.00%			
合计	5,575,883,222.20	100.01%	431,909,809.56	7.75%	5,143,973,412.64	5,787,186,177.65	100.00%	480,374,221.68	8.30%	5,306,811,955.97

按单项计提坏账准备：183,231,430.52

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
定陶基业温泉旅游发展有限公司	41,260,952.75	41,260,952.75	100.00%	基本无法收回
哈密秋天商贸有限公司	10,584,241.20	10,584,241.20	100.00%	基本无法收回
浦江一川实业开发有限公司	57,090,164.99	11,418,033.00	20.00%	款项存在回收风险
上虞市卧龙天香华庭置业有限公司	13,054,291.38	13,054,291.38	100.00%	基本无法收回
贵州汇福投资开发有限公司（原业主：秘境山水（北京）商业运营管理有限公司）	152,182,396.53	30,436,479.31	20.00%	款项存在回收风险
哈尔滨工大集团股份有限公司	108,078,538.70	21,615,707.74	20.00%	款项存在回收风险
四川巨洋假日饭店管理有限公司	107,114,812.31	21,422,962.46	20.00%	款项存在回收风险
舟山阿鲁亚大酒店开发有限公司	50,091,320.06	10,018,264.01	20.00%	款项存在回收风险
平凉市红泉房地产开发有限责任公司	38,080,000.02	7,616,000.00	20.00%	款项存在回收风险
河南天鹅城置业有限公司	33,689,835.34	6,737,967.07	20.00%	款项存在回收风险
济宁市公共建筑重点工程建设会战指挥部办公室	23,207,643.24	4,641,528.65	20.00%	款项存在回收风险
宜宾市南溪区巨洋大饭店管理有限公司	16,712,584.37	3,342,516.87	20.00%	款项存在回收风险
合计	652,229,266.97	183,231,430.52	--	--

按单项计提坏账准备：2,665,814.64

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市大百汇实业集团有限公司	990,134.23	495,067.11	50.00%	款项存在回收风险
鄂尔多斯市恒宇嘉帝房地产开发有限公司	1,314,859.44	1,314,859.44	100.00%	基本无法收回
浙江发展绿城房地产开发有限公司	808,673.90	808,673.90	100.00%	基本无法收回
南京沃德置业有限公司	47,214.19	47,214.19	100.00%	基本无法收回
合计	3,160,881.76	2,665,814.64	--	--

按组合计提坏账准备：246,012,564.40

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
无合同纠纷组合	4,920,251,287.92	246,012,564.40	5.00%

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

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	1,639,565,256.18
	1,639,565,256.18
1至2年	1,319,614,933.46
2至3年	911,677,393.81
3年以上	1,705,025,638.75
3至4年	455,544,592.73
4至5年	610,682,750.14
5年以上	638,798,295.88
合计	5,575,883,222.20

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	
按单项计提坏账准备的应收账款	225,791,207.62		39,893,962.46		185,897,245.16
按组合计提坏账准备的应收账款	254,583,014.06		8,570,449.66		246,012,564.40
合计	480,374,221.68		48,464,412.12		431,909,809.56

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
河北燕港（集团）富源城房地产开发有限公司	307,155.90	保理
潍坊大德实业有限公司	36,059,274.73	保理
合计	36,366,430.63	--

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额 的比例(%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	1,365,630,472.23	24.49%	91,536,173.96

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	8,681,021.31	19,636,513.33
其他应收款	1,246,225,058.62	1,351,252,239.73
合计	1,254,906,079.93	1,370,888,753.06

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	8,030,049.09	5,131,288.33

债券投资		13,800,463.31
理财产品利息	650,972.22	704,761.69
合计	8,681,021.31	19,636,513.33

2) 重要逾期利息

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

## (2) 应收股利

1) 应收股利分类

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

## (3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	157,442,688.46	175,351,155.81
备用金	55,971,529.60	62,653,590.68
押金	75,500,852.53	85,300,232.18
借款	50,000,000.00	87,000,000.00
往来款	48,387,493.55	43,934,654.72
内部往来款	881,122,579.33	922,708,752.90
合计	1,268,425,143.47	1,376,948,386.29

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	25,696,146.56			25,696,146.56
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期转回	3,496,061.71			3,496,061.71
2019 年 6 月 30 日余额	22,200,084.85			22,200,084.85

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	919,026,687.87
	919,026,687.87
1至2年	107,465,930.53
2至3年	88,489,610.41
3年以上	153,442,914.66
3至4年	74,795,809.91
4至5年	39,691,682.07
5年以上	38,955,422.68
合计	1,268,425,143.47

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
单独计提坏账准备的应收账款	3,141,226.20		157,061.31	2,984,164.89
无合同纠纷组合	22,554,920.36		3,339,000.40	19,215,919.96
合计	25,696,146.56		3,496,061.71	22,200,084.85

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	业主借款、保证金	50,000,000.00	3-4年、5年以上	3.94%	2,500,000.00
第二名	履约保证金	33,917,258.32	2-3年	2.67%	1,695,862.92
第三名	押金	30,757,827.33	1-2年	2.42%	1,537,891.37
第四名	往来款	20,000,000.00	1-2年	1.58%	1,000,000.00
第五名	押金	8,800,000.00	2-3年	0.69%	440,000.00
合计	--	143,475,085.65	--	11.30%	7,173,754.29

6) 涉及政府补助的应收款项



- 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款  
8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,161,122,066.93	170,662,895.00	990,459,171.93	1,161,122,066.93	170,662,895.00	990,459,171.93
对联营、合营企业投资	66,594,604.76		66,594,604.76	58,617,760.70		58,617,760.70
合计	1,227,716,671.69	170,662,895.00	1,057,053,776.69	1,219,739,827.63	170,662,895.00	1,049,076,932.63

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
辽宁洪涛装饰有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
深圳市洪涛装饰产业园有限公司	98,301,200.00			98,301,200.00		
吉林省深洪涛装饰有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
天津市洪涛装饰产业有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
广东云浮洪涛高新石材产业园有限公司	70,000,000.00			70,000,000.00		
深圳前海和融保理有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
中装新网科技(北京)有限公司	1,283,925.00			1,283,925.00		19,916,075.00
北京优装网信息科技有限公司	36,000,000.00			36,000,000.00		
深圳市前海洪涛教育科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
深洪涛装饰(澳						

门)股份有限公司						
北京尚学跨考教育科技有限公司	247,744,770.00				247,744,770.00	
上海学尔森文化传播有限公司	199,253,180.00				199,253,180.00	150,746,820.00
HTWMCONSTRUCTIONENGINEERING(CAMBODIA)CO.LTD	4,876,096.93				4,876,096.93	
洪涛建设(厦门)有限公司	100,000,000.00				100,000,000.00	
合计	990,459,171.93				990,459,171.93	170,662,895.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
北京金英杰教育科技集团有限公司	58,617,760.70			7,976,844.06						66,594,604.76	
小计	58,617,760.70			7,976,844.06						66,594,604.76	
合计	58,617,760.70			7,976,844.06						66,594,604.76	

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,348,931,572.52	1,119,058,290.67	1,879,436,135.10	1,529,106,751.24

其他业务	765,549.74	831,831.18	684,497.30	831,831.18
合计	1,349,697,122.26	1,119,890,121.85	1,880,120,632.40	1,529,938,582.42

是否已执行新收入准则

是  否

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	7,976,844.06	2,942,746.05
合计	7,976,844.06	2,942,746.05

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,084,819.65	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-372,866.00	
减：所得税影响额	529,172.10	
少数股东权益影响额	32,562.57	
合计	2,150,218.98	--

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

适用  不适用

#### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.44%	0.0636	0.0749
扣除非经常性损益后归属于公司	2.39%	0.0619	0.0731

普通股股东的净利润			
-----------	--	--	--

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

### 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 三、载有公司法定代表人签名的2019半年度报告文件原件；
- 四、文件备查地点：深圳市南山区高发西路28号洪涛股份大厦22楼公司董事会办公室。

深圳洪涛集团股份有限公司

董事长：刘年新

2019年8月8日