

**华帝股份有限公司**  
**2015 年年度报告**

**2016 年 04 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人潘叶江、主管会计工作负责人吴刚及会计机构负责人(会计主管人员)石晓梅声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
李洪峰	独立董事	出差	王雪峰

本报告涉及未来计划等前瞻性描述，不代表公司的盈利预测，亦不构成公司对投资者及相关人士的实质承诺。投资者及相关人士应当理解“计划”、“预测”与“承诺”之间的差异，树立必要的风险意识，审慎决策，理性投资。

公司在本报告“第四节 管理层讨论与分析”之“九 公司未来发展的展望”部分描述了公司未来经营中可能面临的风险及 2016 年经营计划，敬请广大投资者注意查阅。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 358,861,302 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	5
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	9
第三节 公司业务概要 .....	13
第四节 管理层讨论与分析 .....	28
第五节 重要事项 .....	53
第六节 股份变动及股东情况 .....	59
第七节 优先股相关情况 .....	59
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	60
第九节 公司治理 .....	70
第十节 财务报告 .....	79
第十一节 备查文件目录 .....	189

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、华帝	指	华帝股份有限公司
九洲投资	指	石河子九洲股权投资有限合伙企业
奋进投资	指	石河子奋进股权投资普通合伙企业
百得厨卫	指	中山百得厨卫有限公司
集成厨房	指	中山市华帝集成厨房有限公司
正盟公司	指	中山市正盟厨卫电器有限公司
上海粤华	指	上海粤华厨卫有限公司
杭州粤迪	指	杭州粤迪厨卫有限公司
沈阳粤华	指	沈阳粤华厨卫有限公司
德乾公司	指	广东德乾投资管理有限公司
电子科技	指	中山华帝电子科技有限公司
华帝环境	指	中山市华帝环境科技有限公司
南京厨卫	指	中山华帝南京厨卫有限公司
炫能公司	指	中山炫能燃气科技股份有限公司
小贷公司	指	中山市公用小额贷款有限责任公司
达伦工贸	指	中山华帝达伦工贸有限公司
取暖电器	指	中山华帝取暖电器有限公司
厦行珠分	指	厦门国际银行珠海分行
中审华寅五洲	指	中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）
KA	指	Key Account，即重点客户
本报告期、报告期内	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	华帝股份	股票代码	002035
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	华帝股份有限公司		
公司的中文简称	华帝股份		
公司的外文名称（如有）	VATTI CORPORATION LIMITED		
公司的外文名称缩写（如有）	VATTI		
公司的法定代表人	潘叶江		
注册地址	广东省中山市小榄镇工业大道南华园路 1 号		
注册地址的邮政编码	528416		
办公地址	广东省中山市小榄镇工业大道南华园路 1 号		
办公地址的邮政编码	528416		
公司网址	<a href="http://www.vatti.com.cn">Http://www.vatti.com.cn</a>		
电子信箱	<a href="mailto:002035@vatti.com.cn">002035@vatti.com.cn</a>		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴刚	王钊召
联系地址	广东省中山市小榄镇工业大道南华园路 1 号	广东省中山市小榄镇工业大道南华园路 1 号
电话	0760-22839177	0760-22839622
传真	0760-22839256	0760-22839256
电子信箱	<a href="mailto:wug@vatti.com.cn">wug@vatti.com.cn</a>	<a href="mailto:wangzz@vatti.com.cn">wangzz@vatti.com.cn</a>

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书处

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	组织机构代码已取消，统一启用统一社会信用代码 91442000618120215D
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	天津市和平区解放北路 188 号信达广场 35 层
签字会计师姓名	姚运海、张娜

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	3,719,782,344.67	4,229,783,617.45	-12.06%	3,708,628,789.91
归属于上市公司股东的净利润（元）	207,724,264.58	281,089,270.25	-26.10%	223,836,729.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	177,423,691.49	242,929,345.24	-26.96%	204,727,762.31
经营活动产生的现金流量净额（元）	270,281,745.59	305,556,558.14	-11.54%	268,805,308.04
基本每股收益（元/股）	0.58	0.78	-25.64%	0.620
稀释每股收益（元/股）	0.58	0.78	-25.64%	0.620
加权平均净资产收益率	13.90%	20.95%	-7.05%	20.60%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产（元）	2,775,891,021.12	2,638,212,776.76	5.22%	2,365,888,644.07
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,526,477,342.84	1,462,387,391.21	4.38%	1,241,108,337.96

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	767,422,743.31	998,027,229.78	868,147,228.02	1,086,185,143.56
归属于上市公司股东的净利润	36,541,737.82	74,674,322.68	21,427,226.54	75,080,977.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	31,864,687.94	61,363,315.01	19,949,501.42	64,246,187.12
经营活动产生的现金流量净额	-43,041,136.91	82,804,495.89	77,080,088.23	153,438,298.38

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,086,739.61	-399,244.63	-611,332.10	
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）	18,295,877.00	25,750,717.10	9,698,157.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	19,659,334.71	19,542,556.95	13,507,598.65	
减：所得税影响额	5,385,239.77	6,734,104.41	3,485,456.55	
少数股东权益影响额（税后）	182,659.24			
合计	30,300,573.09	38,159,925.01	19,108,967.40	--

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

说明原因

适用  不适用

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



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### (1) 主要业务及产品

公司主要从事研发、生产和销售燃气用具、厨房用具、家用电器及企业自有资产投资、进出口经营业务。公司产品包括油烟机、灶具、消毒柜、电蒸箱、烤箱、微波炉、热水器、空气净化器、水净化器、橱柜等产品。公司一直致力于做全国厨卫领导品牌，成为全球有影响力的厨卫制造和服务商，成为世界上最具竞争力、被公众及投资者认为是卓越的具有文化特色的专业企业。

#### (2) 公司经营模式及业绩驱动因素

公司拥有自主研发、生产、销售、售后服务等完整产业链，多年经营树立了良好的品牌形象，研发生产出多款深受消费者喜爱的厨电产品，其中华帝灶具连续十三年全国销量第一，烟机、热水器等产品经过多年的发展在同行业中排名前列，并多次荣获广东省高新技术产品称号。

截止报告期，公司已拥有国家级工业设计中心、国家技术中心，拥有生产人员2,700多名、专职研发人员200多名，每年投入研发经费超过公司销售收入的3%。拥有灶具、油烟机和燃气热水器生产线合计58条，年总生产能力达到2,000万台，橱柜年生产能力10万套。

公司的产品销售分为线下销售和线上销售两种方式。其中线下销售主要采取区域总代理制，区域总代理制即由公司划定销售区域，每片销售区域设立一名一级经销商，由一级经销商负责该区域的产品销售和市场拓展工作，公司设立营销总部管理公司销售业务，负责对销售网络整体规范、监督、培训与提升。由于公司一直以来提倡“华帝利益共同体”的营销理念，公司经销商具有较高的品牌忠诚度，实现了线下营销网络的稳定和持续发展。公司线上通过天猫、淘宝、京东、苏宁易购、国美在线等网络平台进行销售，公司总部根据订单地区安排当地经销商进行安装、售后服务等工作，当地经销商分享一定红利。

#### (3) 业绩驱动因素

A、城镇化加速推进，居民生活水平不断提高，消费者对于生活消费品更多的追求品牌和品质，华帝作为厨卫行业一线品牌，多年来持续进行渠道下沉，目前乡镇网点布局已相对

较为全面。同时“华帝”品牌及旗下“百得”品牌产品涵盖高、中、低全线档次，对于乡镇消费者兼顾了品牌和价格，为业绩提升的有利因素；

B、互联网的应用日渐广泛，实体经济的经营模式正在互联网的浪潮中逐步发生改变。电商市场迅速增长，厨电行业线上平台的搭建和运营逐渐趋于完善，线上销售方式将成为新一轮业绩驱动因素；

C、80、90后消费者逐渐成为消费主力，他们偏向品牌化、智能化产品需求，品牌知名度较高和有较强智能研发能力及创新能力的企业在竞争中具有较大的优势。

D、家电行业由企业单一化、产品单一化、消费单一化进入到企业社会化、产品联盟化、消费一体化的时期，跨界竞争和联盟、生态链打造、技术协同将成为企业竞争的主要着力点和关键因素。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权投资	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	同比减少 73.45%，主要系报告期内公司决定取消部分在建项目转入费用所致
其他流动资产	同比增长 33.11%，主要系期末利用闲置流动资金购买银行保本型理财产品增加所致
可供出售金融资产	同比增长 211.03%，主要系投资中山金融投资控股有限公司 5,000.00 万元，增加投资上海文沥信息技术有限公司 600.00 万元
其他非流动资产	同比增长 66.18%，主要系子公司中山百得厨卫有限公司预付购买土地款增加所致

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

### 1、知名品牌的运营能力

经过23年的蓬勃发展，公司已发展成为国内厨卫行业的龙头企业之一，确立了显著的品

牌优势，以燃气灶、油烟机、热水器和消毒柜为代表的主营产品，在国内市场具有较高的知名度。“华帝”燃气灶先后荣获“中国名牌产品”、“燃气灶十大品牌”；“华帝”被认定为“中国驰名商标”、“中国厨电行业最具影响力品牌”、“中国500最具价值品牌”。2015年公司承办中国燃气灶具产品能效高峰论坛，代表燃气灶具行业发表了《燃气灶具行业宣言》，对质量、能效、环保作出承诺；公司实验室通过中国合格评定国家认可委员会（CNAS）认可评审。公司燃气灶的专利技术“聚能燃烧技术”已成为灶具行业高新技术的代名词，随着2015年公司签约黄晓明、Angelababy两位超人气明星代言，同时推出华帝首款高端智能产品“魔镜”烟机，拉开了华帝品牌“高端智能”的新形象。2015年华帝成为第1届全国青年运动会、第13届欧洲青年奥运会及第28届东南亚运动会3项国内外大型体育盛会独家火炬研发及制造商，截止2015年底，公司已累计成为22项国际国内体育盛会的火炬研发及制造商，充分体现了华帝在燃气领域的专业领先能力，树立了优秀的中国品牌形象。

## 2、持续领先的技术优势

公司自创立以来一直坚持自主研发，在技术、品质、用户体验等方面持续追求卓越。经过多年对厨电行业的研究、技术的开发和创新，公司在燃气具产品上拥有了领先的技术能力，包括世界领先地位的低氮氧净燃烧技术、智能仿真控制技术、离子感应式意外熄火保护技术、聚能燃烧等高端技术。目前公司共获得专利566项，其中发明专利28项，实用新型专利338项，外观设计专利200项。公司主导推广的燃气热水器入选国家发改委《节能产品惠民工程高效节能家用燃气热水器推广目录（第一批、第三批、第四批）》；燃气热水器被评为广东省名牌产品；CXW-200-E601AZ吸油烟机被评为首批中国吸油烟机“高效净化环保之星”；J688AZE魔镜烟机荣获中国国际厨房卫浴博览会主题活动特别推荐奖、2015年中国高端厨电产业“最佳用户体验产品”、“最佳智能产品”、“最具突破性技术”、“高端领袖奖”、“最具价值品牌”等奖项；蒸汽自动清洗直流变频吸油烟机产品和高性能节能环保油烟机产品2015年被认定为广东省高新技术产品。公司技术中心被五部委评为“国家技术中心”，公司工业设计中心获得工信部认定为“国家级工业设计中心”，成为全国首批32家国家级工业设计中心之一，是目前国内唯一获此殊荣的厨电企业。

## 3、全面稳定的渠道建设能力

公司销售渠道覆盖全面，现拥有特许连锁专卖店、KA市场、直供、橱柜专营店、房地产

直营、电商销售等多重渠道，具备足够的市场扩张和抵御风险能力。截止报告期末，全国共有授权专卖店2,726间，乡镇专柜店5,513间，KA门店2,079间、橱柜经销店335家、旗舰店1间。公司电商销售发展较好，进驻了天猫、淘宝、京东、苏宁易购、国美在线等电商平台。“华帝”和“百得”双品牌运作，实现了公司产品从一二级市场到三四级市场、乡镇渠道的全面覆盖，产品线也实现了高中低端的全线布局，国内、海外两个市场均衡化发展。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、概述

2015年，为积极应对行业整体增长放缓和激烈的竞争压力，扩大公司市场占有率和品牌影响力，公司以品牌转型升级为战略目标，以“点燃信心、聚焦资源、力保规模、创新开源、降本节流”为经营主题积极开展工作，2015年，公司实现营业收入371,978.23万元，较上年同期下降12.06%，实现净利润（归属于母公司所有者的净利润）20,772.43万元，较上年同期下降26.10%。具体工作情况主要体现在以下几个方面：

#### （一）重新确立战略规划，提出产品转型升级战略方针；

报告期内，公司新的经营班子上任，提出“三个定位、四个坚持”的战略规划，为公司未来发展规划蓝图。其中“三个定位”是指以厨房和卫浴产品为核心，坚持品牌专业化的定位；以实业发展为主，资本运作协同发展的定位；“华帝”与“百得”双品牌独立运作的定位。“四个坚持”是指坚持代理制模式不动摇；坚持“利益共同体”文化不动摇；坚持高端品牌定位不动摇；坚持“双百亿”目标不动摇。同时提出产品的转型升级，确立“高端智能厨电”的战略方针，调整产品结构，提高高端智能产品比例。公司精心研发推出的“魔镜”系列烟机包揽多项国内大奖，显示出公司在高端智能厨电领域良好的发展开端。

#### （二）深挖渠道拓展，加速渠道下沉；

公司继续深挖渠道拓展，线上渠道和线下渠道并举推进，并加快推进渠道下沉。线下渠道方面，基于提高开店效率和单店产出的考量，整合或关闭了部分盈利能力较弱的KA渠道专柜和专卖店、专柜店等网点，使报告期公司KA渠道进店率相对下降为61.45%。报告期内，公司新增标准专卖店576间、乡镇专柜店832间、橱柜经销店60家，并走入社区开辟社区渠道，增加社区网点384家。公司继续和天猫、淘宝、京东、苏宁易购、国美在线、当当网等电商平台开展合作，组织了“新年焕新机”、“幸福厨房，7月品牌月”、“帝造传奇”、“极客G61”等线上促销活动，同时公司经营自有线上平台--华帝商城，线上销售取得较好的业绩。工程配套方面，启动工程橱柜经销商试点工作，重点开拓厨电、橱柜一体化战略客户，逐步完善工程配套服务，公司厨电和橱柜已纳入恒大地产、荣盛地产和龙光地产等著名地产公司核心供应商体系，取得了较好的销售业绩。

（三）完善营销制度，调整区域管理，“奥运冠军”签售助力销售；

报告期内，完善全国厨电经销商档案及渠道促销政策，调整全国销售区域，举办多场签售活动。公司完善全国厨电经销商档案及完善业务流程制度，加强对经销商支持力度。同时提高对乡镇网点的补贴力度，增加相关补贴比例和金额，有助于推动终端市场推广。通过整理销售数据和市场调查，初步建立产品数据库，并开展产品分析，为制定销售政策和产品规划提供依据。报告期内，公司邀请奥运冠军邓亚萍、滕海滨等在山西、山东、河北、内蒙古等地举办26场冠军（明星）签售活动，公司董事长、总裁等高管在河南、甘肃、江西、安徽等地举办16场“老总”签售嘉年华活动，取得较好销售效果。

（四）完善内部治理制度，优化调整组织架构；

报告期内，公司优化了经营管理、内部控制、营销、品牌、供应链、品质管控、售后服务管理等50项流程制度。通过重新梳理公司组织架构，定岗定编，建立扁平化、宽幅度的管理结构，强化核心人才的保留和引进，建立年轻化、职业化、富有激情的团队，大幅削减重复性岗位，淘汰低绩效员工,公司组织架构更加精简，员工工作效率更高。

（五）推进技术创新，提高产品质量；

报告期内，公司共开展重大设计研发类项目133项，其中完成技术成果转化应用68项，产品质量得到有效提升。报告期内，公司获得授权专利90项，其中发明专利8项，实用新型专利68项，外观设计专利14项。截止报告期末，公司共有专利566项，其中发明专利28项，实用新型专利338项，外观设计专利200项。2015年，公司共完成99款新品上市，“魔镜”J688AZE、J639AZE、J628AZ等一系列烟机，作为华帝新时期侧吸烟机的突出代表，在语音智能、温控等方面的技术水平、应用体验居于行业前列；新一代烟机风柜项目在现有技术条件下，通过优化烟机风柜结构，在风量、噪音方面有较大技术突破，居于行业先进水平。新材料管壳式冷凝器开发项目采用新材料替代原有的铝材料，节约生产成本，同时提高产品可靠性和延长使用寿命。灶具的工艺性、可制造性和可靠性有了进一步提高。报告期内，华帝智能语音控制技术获得2015年中国高端厨卫产业年度技术类“最具突破性技术”；华帝实验室通过中国合格评定国家认可委员会（CNAS）认可评定。

（六）品牌建设成果丰硕，行业宣言引领智能时代；

报告期内，公司确立“高端智能厨电”的品牌定位，聘请黄晓明、Angelababy夫妇为“华帝”品牌双代言人，开创行业先河。公司统筹运作9月份新品发布会，突出品牌形象，打造高端智

能轻奢形象；重点赞助的“星厨驾到”整合营销项目获得“中国长城广告金奖”，深度宣传华帝品牌；创新宣传渠道，通过投放爱奇艺、优酷和乐视网的综艺节目和电视剧，聚焦年轻消费群体，树立年轻化品牌形象；升级终端SIS形象，接轨高端智能定位；承办“中国燃气灶具产品能效高峰论坛”，代表燃气灶具行业发表《燃气灶具行业宣言》，对质量、能效、环保作出承诺。一系列品牌策略方式有力提升了华帝品牌整体形象。报告期内，“华帝”品牌获得2015年中国高端厨卫产业年度品牌类“最具价值品牌”及“高端领袖奖”两大奖项；华帝“魔镜”油烟机荣获“2015年度中国最具核心技术及创新奖”、“2015年度最佳智能产品”、“2015年度最佳用户体验产品”；华帝燃气灶、燃气热水器、电热水器、油烟机、消毒柜分别荣获“2015年全国质量信得过产品”和“2015年全国质量检测稳定合格产品”称号。

#### （七）推进制度建设，构建精益生产体系；

报告期内，公司坚持构建“精益生产”的管理体系，通过改造生产线、调整物流布局、优化生产组织，强化调度职能，做好计划执行事前检视预防，事中快速响应决策，事后分析与改善，建立完善人才培养机制，构建“一体联动计划模式”等优化工作，提高生产效率和员工工作效率，降低组织成本。报告期内，公司卓越绩效项目荣获“2015年度省政府质量奖”，成为广东省9家初获该奖项的企业之一。

#### （八）售后服务不断改进，用户满意度提升；

随着公司业务不断扩张，公司呼叫中心2015年累计处理呼入话务量150.48万个，回访话务173.17万个；报告期内用户满意度提升，顾客投诉率下降。报告期内，公司荣获由网易家居举办的2015年度家居企业售后服务电话调查活动“最佳售后服务奖”和中国商业联合会第七届全国售后服务评价活动“全国售后服务行业十佳单位”。

#### （九）子公司百得厨卫稳步发展；

“百得”品牌定位于低端，与“华帝”品牌形成高低搭配，以着力开拓二级市场，深耕三级县级市场，全面覆盖农村市场，积极拓展海外市场为经营总方略。报告期内，百得厨卫从做优做强的战略目标出发，整合与关闭部分区域经销商和小于35平米的小规模专卖店，通过多场主题推广及招商活动，新增50个销售区域和1,200个乡镇网点。截止报告期末，百得厨卫累计取得91项专利授权，共有259个区域经销商，750家专卖店，3,295个乡镇网点，继续保持二线品牌的领先地位。目前产品出口国家（地区）达到127个，已成为国内前三大厨卫产品出口制造商(数据来源：北京智信道科技有限公司)。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,719,782,344.67	100%	4,229,783,617.45	100%	-12.06%
分行业					
电器机械及器材制造业	3,645,652,378.25	98.01%	4,124,969,778.18	97.52%	-11.62%
其他	74,129,966.42	1.99%	104,813,839.27	2.48%	-29.27%
分产品					
灶具	1,207,080,057.73	32.45%	1,367,087,972.58	32.32%	-11.70%
烟机	1,624,320,471.34	43.67%	1,846,745,911.70	43.66%	-12.04%
热水器	741,740,527.63	19.94%	868,828,998.65	20.54%	-14.63%
橱柜	106,547,101.93	2.86%	128,156,130.39	3.03%	-16.86%
消毒柜、微蒸烤、净化器等	286,159,517.68	7.69%	322,479,221.08	7.62%	-11.26%
其他	74,129,966.42	1.99%	104,813,839.27	2.48%	-29.27%
内部抵消数	-320,195,298.06	-8.61%	-408,328,456.22	-9.65%	-21.58%
分地区					
华北地区	641,586,436.65	17.25%	605,392,340.88	14.31%	5.98%
东北地区	111,722,066.75	3.00%	112,543,490.65	2.66%	-0.73%
华东地区	672,708,832.38	18.09%	1,008,909,945.87	23.85%	-33.32%
华中地区	466,963,473.43	12.55%	584,827,106.69	13.83%	-20.15%
华南地区	656,409,584.71	17.65%	620,693,711.07	14.67%	5.75%
西南地区	390,603,910.02	10.50%	410,789,841.40	9.71%	-4.91%
其他地区	705,658,074.31	18.97%	781,813,341.62	18.48%	-9.74%



其他地区-其他	74,129,966.42	1.99%	104,813,839.27	2.48%	-29.27%
---------	---------------	-------	----------------	-------	---------

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
电器机械及器材制造业	3,645,652,378.25	2,223,365,280.51	39.01%	-11.62%	-15.42%	2.74%
分产品						
灶具	1,088,871,154.63	675,692,220.54	37.95%	-13.53%	-16.49%	2.2%
烟机	1,624,320,471.34	1,015,087,233.65	37.51%	-12.04%	-15.95%	2.91%
热水器	741,740,527.63	496,222,988.20	33.10%	-14.63%	-20.50%	4.94%
分地区						
华北地区	641,586,436.65	368,132,730.13	42.62%	5.98%	-1.51%	4.36%
华东地区	672,708,832.38	399,629,701.49	40.59%	-33.32%	-35.13%	1.65%
华中地区	466,963,473.43	292,919,091.20	37.27%	-20.15%	-24.38%	3.5%
华南地区	656,409,584.71	359,898,200.53	45.17%	5.75%	10.59%	2.4%
西南地区	390,603,910.02	264,891,745.61	32.18%	-4.91%	-9.21%	3.21%

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
厨房电器	销售量	台	5,531,508	6,593,754	-16.11%
	生产量	台	5,564,899	6,550,371	-15.04%
	库存量	台	647,820	614,429	5.43%
净水器、空气净化器	销售量	台	40,753	38,791	5.06%
	生产量	台	36,176	42,137	-14.15%
	库存量	台	9,879	14,452.00	-31.64%
橱柜	销售量	套	25,290	30,439	-16.92%
	生产量	套	25,394	30,359	-16.35%

	库存量	套	1,345	1,241	8.38%
散件及其他	销售量	件	2,232,483	2,314,843	-3.56%
	生产量	件	2,251,310	2,306,701	-2.40%
	库存量	件	145,206	126,379	14.90%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

净水器、空气净化器 2015 年库存量为 9879 台，同比减少 31.64%。主要系因为 2015 年结合相关销售政策配售了部分淘汰产品，并处理了部分不良库存，优化、调整了库存结构，所以 2015 年末库存量同比减少 31.64%。

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

适用  不适用

**(5) 营业成本构成**

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
灶具	原材料	569,949,337.93	25.63%	642,781,987.04	24.45%	-11.33%
灶具	直接人工	33,791,925.37	1.52%	39,227,840.69	1.49%	-13.86%
灶具	制造费用	38,305,782.33	1.72%	44,863,556.16	1.71%	-14.62%
烟机	原材料	847,137,040.31	38.10%	1,004,725,860.39	38.22%	-15.68%
烟机	直接人工	53,175,493.66	2.39%	63,666,025.23	2.42%	-16.48%
烟机	制造费用	52,558,384.79	2.36%	62,076,417.50	2.36%	-15.33%
热水器	原材料	436,835,933.28	19.65%	543,018,502.22	20.66%	-19.55%
热水器	直接人工	16,674,984.64	0.75%	20,271,692.48	0.77%	-17.74%
热水器	制造费用	18,198,712.29	0.82%	21,801,444.76	0.83%	-16.53%
散件及其他	原材料	125,305,479.86	5.64%	149,572,102.27	5.69%	-16.22%
散件及其他	直接人工	14,223,656.43	0.64%	17,519,110.99	0.67%	-18.81%
散件及其他	制造费用	17,208,549.62	0.77%	19,156,379.27	0.73%	-10.17%

说明

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是  否

公司于2015年1月与中山华帝取暖电器有限公司、吴刚、付韶春三名转让方签订《中山市能创电器科技有限公司股权转让合同》，公司受让上述转让方分别持有中山市能创电器科技有限公司的40%、30%、30%股权，并于当月支付股权收购款，2015年2月中山市能创电器科技有限公司资产负债纳入公司合并报表范围；2015年3月9日，中山市能创电器科技有限公司更名为中山市华帝环境科技有限公司。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用  不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	657,851,024.84
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	17.69%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	重庆一能燃具有限公司	266,335,699.25	7.16%
2	北京京东世纪贸易有限公司	127,003,085.14	3.41%
3	广东恒大材料设备有限公司	95,670,383.79	2.57%
4	北京华帝燃具销售有限公司	87,725,996.31	2.36%
5	苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心	81,115,860.35	2.18%
合计	--	657,851,024.84	17.69%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

刘伟先生系公司一级经销商重庆一能燃具有限公司（以下简称“重庆一能”）的实际控制人，且2010年4月8日-2014年3月1日刘伟先生为公司副总裁兼营销总部总经理，属于公司高级管理人员，能对公司的营销政策施加重大影响。刘伟先生于2014年3月1日辞去公司副总裁职务，辞去副总裁职务后，刘伟先生不在公司担任任何职务，依照《深圳证券交易所股票上市规则》10.1.3、10.1.6的规定，公司高管辞职后十二个月内，与公司仍为关联关系。故截至2015年2月28日，重庆一能为公司关联法人；2015年2月28日之后，刘伟先生与公司将不再构成关联关系，重庆一能不再为公司关联法人。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	420,466,177.42
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	19.96%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	中山市汉基电器有限公司	182,030,188.99	8.64%

2	中山市永发金属制品有限公司	71,282,781.05	3.38%
3	中山市金艺金属制品有限公司	68,079,730.88	3.23%
4	中山市日顺厨卫有限公司	52,909,980.30	2.51%
5	广东威博电器有限公司	46,163,496.20	2.19%
合计	--	420,466,177.42	19.96%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	899,020,168.73	891,710,617.77	0.82%	
管理费用	297,284,384.82	315,067,302.15	-5.64%	
财务费用	-22,450,424.60	-12,301,643.21	-82.50%	主要是公司本年度流动资金充裕及汇率变动的影响，减少贷款金额及贷款利息较上年同期减少 159.56 万元，汇率变动产生汇兑收益较上年增加 468.02 万元，且公司利用日常闲置短期流动资金购置银行保本理财产品产生收益较上年增加 253.33 万元。

### 4、研发投入

适用  不适用

为配合公司定位高端智能厨电的品牌战略转型，持续推动华帝产品市场竞争力的增长，进一步满足广大消费者对高端化、智能化产品的需求，公司投入大量资源以解决消费者痛点为出发点致力于新产品、新技术的开发。

报告期内，公司共计研发与上市新产品99款（含线上、线下），其中烟机21款、灶具18款、燃热17款、电热23款、消烤蒸微产品20款。代表性产品主要有魔镜智能烟机、滑控热炫烟机、NewClassic系列跨界烟机、程控聚能燃烧技术灶具、LJDW系列高端冷凝恒温热水器、JFW系列新外观恒温热水器及WIFI智能电热水器等。同时，为保证产品后续发力，为产品持续升级换代准备相关预研开发储备。随着高端智能产品的逐步面市，智能产品比例将进一步提高，为公司形成以高端智能产品为特色的品牌形象奠定了良好的基础，有力推动提升公司产品竞争力。

公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量（人）	262	254	3.15%
研发人员数量占比	4.80%	4.33%	0.47%
研发投入金额（元）	121,103,186.63	128,364,570.88	-5.66%

研发投入占营业收入比例	3.26%	3.03%	0.23%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,970,577,616.57	3,119,708,974.95	-4.78%
经营活动现金流出小计	2,700,295,870.98	2,814,152,416.81	-4.05%
经营活动产生的现金流量净额	270,281,745.59	305,556,558.14	-11.54%
投资活动现金流入小计	15,991,037.10	20,070,377.55	-20.33%
投资活动现金流出小计	204,401,001.98	265,624,120.87	-23.05%
投资活动产生的现金流量净额	-188,409,964.88	-245,553,743.32	-23.27%
筹资活动现金流入小计	60,060,107.00	80,476,603.00	-25.37%
筹资活动现金流出小计	204,776,480.16	121,410,803.42	68.66%
筹资活动产生的现金流量净额	-144,716,373.16	-40,934,200.42	-253.53%
现金及现金等价物净增加额	-57,980,813.65	18,792,376.40	-408.53%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

### （1）筹资活动现金流出小计

筹资活动现金流出小计为204,776,480.16元，同比增长68.66%，主要系2015年现金分红比上年同期增加所致。

### （2）筹资活动产生的现金流量净额

筹资活动产生的现金流量净额为-144,716,373.16元，同比减少253.53%，主要系报告期内全资子公司百得厨卫减少保理贷款及2015年现金分红比上年同期增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	379,054,999.35	13.66%	428,628,617.49	16.25%	-2.59%	
应收账款	358,054,642.79	12.90%	303,562,401.33	11.51%	1.39%	
存货	276,292,907.46	9.95%	271,905,823.59	10.31%	-0.36%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	22,216,095.51	0.80%	23,310,403.62	0.88%	-0.08%	
固定资产	591,313,568.84	21.30%	615,269,116.55	23.32%	-2.02%	
在建工程	477,808.20	0.02%	1,799,790.56	0.07%	-0.05%	
短期借款	31,234,216.00	1.13%	30,719,146.00	1.16%	-0.03%	

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

### 五、投资状况分析

#### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
91,522,068.91	65,296,467.18	40.16%

#### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

#### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

**4、以公允价值计量的金融资产**

适用  不适用

**5、募集资金使用情况**

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

**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：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
百得厨卫	子公司	生产、销售：燃气具、灶具、热水器、吸油烟机、消毒柜、烤箱灶、电热水器等厨卫产品、五金塑料电器、五金制品。	80,000,000	572,919,362.60	389,777,711.37	813,975,302.09	50,140,782.60	44,507,815.76

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
华帝环境	收购	公司于 2015 年 1 月与中山华帝取暖电器有限公司、吴刚、付韶春三名转让方签订合同，公司受让上述转让方分别持有华帝环境的 40%、30%、

		30%股权，并于当月支付股权收购款，2015年2月华帝环境的资产负债纳入公司合并报表范围；报告期内，华帝环境实现净利润-91.48万元，不构成对公司整体生产和业绩产生重大影响。
德乾投资	收购	公司2015年1月与转让方签订股权转让合同并支付股权转让款，2月德乾投资100%的资产负债纳入合并报表范围；报告期内，德乾投资实现净利润-4.15万元，不构成对公司整体生产和业绩产生重大影响。

#### 主要控股参股公司情况说明

德乾投资注册资本5,000万元，公司全资子公司，主要业务包括投资创办实业，管理咨询，主要为公司发展战略目标寻找实业投资机会，并且为集团内各企业提供管理咨询，以不断提高公司治理水平。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### 1、行业竞争格局和发展趋势

随着厨电市场的增速放缓、准入门槛提高、行业洗牌加速，厨电市场也即将进入品牌格局持续动荡与重塑的新时期。龙头厨电品牌进军三四级市场或者乡镇市场的速度会加快，给中小品牌留下的生存空间和利润空间将越来越小，加速品牌淘汰，厨电行业品牌集中度进一步提高。

“80、90后”目前已逐步成为家电消费市场的主力，消费者对产品的品牌、品质、个性化及与互联网的结合有更高的需求。厨电品牌不仅需要在功能和产品质量上继续夯实，还要在外观、创新性能、智能化、个性化等方面进行升级，切实解决消费者痛点，提升用户体验。

### 2、公司发展战略

2016年公司将牢牢围绕“高端智能厨电领导者、坚持厨卫专业化品牌发展道路和双百亿战略目标”等三点定位、四个坚持的发展战略，在营销层面通过渠道优化提升市场营销力，在管理层面提升运营效率，在用户层面通过产品优化提高客户满意度等三大优化系统开展工作。

### 3、经营计划

公司2016年四项重点工作：

1、优化渠道结构，提高终端运营能力，提高单店效率；鼓励营销创新，推动营销精细化管理，抢占装修渠道，加强品牌传播与营销、产品业务的协同性，降低单位营销成本。



2、提高产品价值感，提升工艺水平，提高产品品质；精简产品线，打造市场畅销机型，推动跨企业产品研究平台建设，提升不锈钢材料工艺，提升产品可靠性和一致性。

3、企业标准化、通用化建设，企业成本管控力、信息化协同能力提升；提升物料的通用比率，打通研发、生产、销售、供应、售后等各信息化平台，提升信息化集成和协同能力，加强成本管控能力，全面控制人、机、料、法的非正常浪费，加强华帝、百得采购资源协同。

4、促进管理变革、流程再造，提升企业文化的凝聚力、渲染力和牵引力，提高企业整体运营效率。植入互联网+基因、狼性基因、创新基因和服务基因，提高人才竞争力。

#### 4、风险因素

##### (1) 房地产市场带来的风险

公司主营业务产品受房地产市场波动影响较大。房地产市场的波动，将对公司经营业绩产生影响。

##### (2) 原材料价格波动的风险

公司属于电器机械及器材制造业，生产制造产品需要大量铜及不锈钢板等原材料。若原材料价格上涨将可能导致公司成本上升。

##### (3) 人力资源风险

公司地处中山市小榄镇，所在地理位置交通比较发达，但相较于广州、深圳等大城市，公司所在地吸引力不够，特别是在中高级管理人才、技术人才的引进方面存在较大劣势，另外还存在公司部分优秀人才离职前往大城市谋发展的风险。

#### 5、2015年经营计划总结与回顾

##### (1) 进一步提升经销商的专业运营和服务能力，提升售后服务水平；

报告期内，公司客观分析各区域不同特性，为经销商量身定制合作模型，以市场占有率和销售团队为维度，按照五个不同梯度提供从政策到经营托管的支持，完成组建29个专业管理经营和推广项目组，根据区域经营情况帮扶提升经销商的运营薄弱点。

公司调整售后服务政策，延长产品保修期，提高经销商服务费用结算标准；加强经销商服务质量监控与考核，强化经销商服务意识，规范经销商终端服务标准、服务形象，提高售后服务技能。

##### (2) 提升新品市场竞争力，加快新品上市节奏及产品迭替代，培育行业明星产品；

2015年公司产品按照未来3年“上市一代”、“开发一代”、“储备一代”的基本思路规划产品线，同时“季度滚动更新”，全年完成自主研发、OEM开发等各类产品上市99款。

“魔镜”J688AZE、J639AZE、J628AZ等一系列烟机，作为华帝新时期侧吸烟机的突出代表，在语音智能、温控等方面的技术水平、应用体验居于行业前列。灶具BHC836B是华帝灶具新时期的代表性产品，采用触控操作方式，智能精控火力，达到国家一级能效，各方性能指数均代表行业先进水准。

**(3) 优化市场策划和推广能力，强化终端销售能力和精细化管理水平；**

报告期内，公司对常规大型节假日活动策划案做了大胆尝试，采用1+N的模式推行终端活动策划。重点打造奥运冠军签售、明星签售、董事长签售、总裁签售等活动，活动在山东、沈阳、山西、河南、河北、内蒙古等地陆续进行26场签售活动，取得了良好的销售效果。

**(4) 加大橱柜业务的投入，强化橱柜业务的独立性与专业化；**

公司调整了橱柜业务组织架构，将橱柜营销中心从营销总部划归至集成厨房，橱柜营销中心与集成厨房共同搭建研供产销一体化的产业体系，建设一支专业橱柜业务团队。根据业务需要，组建专职招商团队，加大渠道拓展及开拓空白市场的力度，新设互联网项目组，逐步搭建线上销售系统。同时加强对橱柜经销商的业务培训，举行门店设计师大赛，为样柜开发提供市场参考信息，强化了橱柜业务的独立性和专业化。

**(5) 拓展电商和工程渠道，发展多元化渠道；**

公司在电商销售领域，成功开设淘宝直营B店，淘宝销售集群变为2家旗舰店+2家直营B店的模式，2015探路淘宝C店发展模式，整合百得项目入驻京东自营，并实现外包仓储、物流服务，减轻内部仓储、分拣、订单处理的压力；通过优化订单流程，使物流公司更方便快捷对下游供应商管理，重新梳理供应链工作的操作流程和细节，最大程度的保证销售顺畅和降低公司运营成本。尝试发展工程代理商制，代理商能在公司协助下，加速开发新的房地产客户。

**(6) 内部管理持续优化，组织效率不断提高；**

秉承事前管控、事中授权、事后监控等原则，优化业务流程，调整组织架构、大幅削减重复性岗位，同时优化人员结构、简化工作流程，使得公司运营效率大幅提升，组织结构更趋合理，员工的责任意识和工作积极性大为提高。报告期内，公司审核优化经营管理、内部控制、营销、品牌、供应链、品质管控、售后服务管理等50项流程制度，有助提高审批效率，支撑公司战略实施。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015年06月10日	实地调研	机构	深交所互动易 ( <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> )
2015年07月09日	实地调研	机构	深交所互动易 ( <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> )
2015年07月20日	实地调研	机构	深交所互动易 ( <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> )
2015年08月25日	实地调研	机构	深交所互动易 ( <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> )
2015年08月27日	实地调研	机构	深交所互动易 ( <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> )
2015年09月10日	实地调研	机构	深交所互动易 ( <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> )
2015年09月18日	实地调研	机构	深交所互动易 ( <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> )
2015年11月17日	实地调研	机构	深交所互动易 ( <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> )
2015年12月31日	实地调研	机构	深交所互动易 ( <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> )

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司严格执行《公司章程》、《分红管理制度》及公司股东大会批准的《公司未来三年股东回报规划(2015年-2017年)》规定的利润分配政策原则、利润分配形式、现金分配条件、现金分配比例及时间、股票股利分配条件、利润分配决策程序和机制、利润分配政策调整原则等规定，上述制度保证了利润分配政策的连续性和稳定性，能够充分保护中小投资者的合法权益。

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

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

#### 1、2015年度利润分配预案

2016年4月21日，经公司第六届董事会第二次会议审议通过的2015年度利润分配预案，公司拟以2015年度末总股本358,861,302股为基数，向全体股东每10股派发现金红利4.00元（含税），共计派发现金红利143,544,520.80元，剩余未分配利润滚存入下一年度。

#### 2、2014年度利润分配方案及执行情况

经公司2015年4月15日召开的第五届董事会第十四次会议和2015年5月8日召开的2014年度股东大会批准通过的2014年度利润分配方案：以公司总股本358,861,302股为基数，向全体股东每10股派4.00元人民币现金，共计派发现金红利 143,544,520.80 元，剩余未分配利润滚存入下一年度。

2015年6月，公司执行并实施了2014年度公司利润分配预案，股权登记日为2015年6月17日，除权除息日为2015年6月18日。

### 3、2013年度利润分配方案及执行情况

经公司2014年2月25日召开的第五届董事会第七次会议和2014年4月18日召开的2013年度股东大会审批通过的2013 年度权益分派方案：以公司总股本299,051,085股为基数，向全体股东每10股派2.00元人民币现金。同时，以资本公积金向全体股东每10股转增2.00股。分红前本公司总股本为299,051,085股，分红后总股本增至358,861,302股。

2014年4月至5月，公司执行并实施了2013年度公司利润分配预案，股权登记日为2014年4月30日，除权除息日为2014年5月5日。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015 年	143,544,520.80	207,724,264.58	69.10%	0.00	0.00%
2014 年	143,544,520.80	281,089,270.25	51.07%	0.00	0.00%
2013 年	59,810,217.00	223,836,729.71	26.72%	0.00	0.00%

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

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	4
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	358,861,302
现金分红总额（元）（含税）	143,544,520.80
可分配利润（元）	595,606,316.08
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

根据中审华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告,确认 2015 年度公司实现销售收入 3,719,782,344.67 元,归属于母公司所有者的净利润 207,724,264.58 元,根据《公司章程》规定,以 2015 年度实现的母公司净利润 169,135,614.01 元为基数,提取 10%的法定盈余公积金计人民币 16,913,561.40 元,扣除当年分配上年分红 143,544,520.80 元,余下可供分配的净利润为 8,677,531.81 元,加上上年度未分配 586,928,784.27 元,本年度可供分配利润 595,606,316.08 元。公司拟定 2015 年度利润分配预案如下: 公司拟以 2015 年度末总股本 358,861,302 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 4.00 元(含税),共计派发现金红利 143,544,520.80 元,剩余未分配利润滚存入下一年度。本次利润分配预案,严格遵循了证券监管机构关于利润分配的规定以及《公司章程》的要求,并符合公司股东大会批准的《关于制定<公司未来三年股东回报规划(2015 年-2017 年)>的议案》的规定,符合公司经营实际情况。

### 三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	石河子奋进股权投资普通合伙企业	无偿代替百得厨卫还款的承诺	关于奋进投资出具无偿代替百得厨卫还款的承诺: 根据百得厨卫 2010 年 11 月 18 日与中国建设银行股份有限公司中山市分行签订编号为 2010 年抵字 174 号《最高额抵押合同》,百得厨卫将其拥有的 1 宗土地及 9 处房产抵押给建设银行中山分行,为百得厨卫与建设银行中山分行在 2010 年 9 月 1 日至 2015 年 9 月 1 日期间签订的人民币/外币贷款、承兑商业汇票等授信业务合同提供最高限额为 16,000 万元的抵押担保。根据奋进投资出具的《承诺函》,奋进投资承诺: “若百得厨卫不能履行主合同项下到期债务或不能履行被宣布提前到期的债务,本公司将无偿代替百得厨卫偿付该等债务。”	2012 年 10 月 22 日	2015 年 9 月 1 日	履行完毕
	石河子奋进股权投资普通合伙企业	保证上市公司独立性的承诺	为保证奋进投资于华帝股份在人员、资产、财务、机构及业务上的独立,奋进投资就本次现金及发行股份购买资产完成后华帝股份独立性作出如下承诺: “在本次交易完成后,本公司将采取有效措施确保本公司的人员、财务、机构、资产和业务等方面与华帝股份完全分开;本公司与华帝股份在经营业务、机构运作、财务核算等方面保持独	2012 年 08 月 08 日	长期有效	正在履行

			立并各自独立承担经营责任和风险。”			
	石河子奋进股权投资普通合伙企业	避免同业竞争的承诺	关于避免同业竞争的承诺： 1、除投资百得厨卫之外，本公司目前不存在直接或间接从事与华帝股份相同或相似业务的情形。2、在本公司将百得厨卫全部股权转让给华帝股份后且持有华帝股份 5%以上股权期间，本公司不会直接或间接以任何方式（包括但不限于通过独自经营、合资经营、联营、租赁经营、承包经营、委托管理等方式拥有其他公司或企业的股权或权益）从事与华帝股份目前或将来的主营业务有竞争或可能构成竞争的业务。为进一步避免潜在的同业竞争，奋进投资的实际控制人潘叶江、潘垣枝、潘锦枝出具了关于与上市公司无同业竞争的《声明》，声明如下：“声明人本人及其亲属（亲属包括声明人的配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、配偶的兄弟姐妹、子女配偶的父母）除投资中山百得厨卫有限公司外，直接或间接投资的企业不存在从事与中山华帝燃具股份有限公司相同或相似业务的情形。”	2012 年 08 月 08 日	长期有效	正在履行
	石河子奋进股权投资普通合伙企业	规范关联交易的承诺	关于规范关联交易的承诺：为规范奋进投资与华帝股份在本次重大资产重组完成后可能发生的关联交易，奋进投资出具了《关于规范关联交易的承诺函》，承诺如下： 1、在本次重大资产重组完成后，本公司确保与华帝股份在人员、财务、机构、资产和业务等方面完全分开，严格控制并减少华帝股份与本公司及其下属公司间的持续性关联交易。对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，履行合法程序，并依法签订协议，按照有关法律法规以及华帝股份公司章程等规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害华帝股份及其他股东的合法权益。2、确保本公司不发生占用华帝股份资金、资产的行为，不要求华帝股份向本公司及本公司投资或控制的其他企业提供任何形式的担保。3、确保本公司严格按照《中华人民共和国公司法》等法律法规以及华帝股份公司章程的有关规定行使股东权利，在股东大会对涉及本公司与华帝股份的关联交易进行表决时，依法履	2012 年 08 月 08 日	长期有效	正在履行

			行回避表决的义务。”为进一步规范关联交易， 奋进投资的实际控制人潘叶江、潘垣枝、潘锦枝出具了关于规范与上市公司关联交易的《声明》，声明如下：“1、尽量避免或减少声明人直接或间接控制的其他子公司、分公司、合营或联营公司与中山华帝燃具股份有限公司（“华帝 股份”）及其子公司之间发生关联交易；2、不利用间接股东的地位及影响谋求 声明人直接或间接控制的其他子公司、分公司、合营或联营公司与华帝股份及其子公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；3、不利用间接股东的地位及影响谋求声明人直接或间接控制的其他子公司、分公司、合营或联营公司与华帝股份及其子公司达成交易的优先权利；4、将以市场公允价格与华 帝股份及其子公司进行交易，不利用该类交易从事任何损害华帝股份及其子公 司利益的行为；5、就声明人直接或间接控制的其他子公司、分公司、合营或联营公司与华帝股份及其子公司之间将来可能发生的关联交易，将督促华帝股 份履行合法决策程序，按照《深圳证券交易所股票上市规则》和华帝股份 公司 章程的相关要求及时详细进行信息披露；对于正常商业项目合作均严格按照市场经济原则，采用公开招标或者市场定价等方式。			
	石河子九洲股权投资有限合伙企业	现金分红政策的承诺	九洲投资作为华帝股份的控股股东，就资产重组交易完成后华帝股份的现金分红政策特此声明并承诺：九洲投资将积极行使股东权利，督促华帝股份严格按照《分红管理制度》及《公司章程》的相关规定执行现金分红政策，并承诺对相关现金分红的利润分配方案投赞成票。	2012年12月27日	长期有效	正在履行
	华帝股份有限公司	现金分红政策的承诺	华帝股份就资产重组交易完成后的现金分红政策特此声明并承诺：华帝股份将严格按照《公司章程》及《分红管理制度》的相关规定执行现金分红政策。	2012年12月27日	长期有效	正在履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	石河子九洲股权投资有限合伙企业	不同业竞争的承诺	《不同业竞争声明与承诺函》：“截至本承诺函出具之日，我公司目前没有进行实质性的生产，主要进行对外投资业务，不直接从事具体的生产与经营，目前与上市公司不存在同业竞争。在我公司为上市公司第一大股东	2004年08月05日	长期有效	正在履行



			或对贵公司拥有实质控制权期间，我公司不以任何方式（包括但不限于单独营；与他人合资、合作或联营等经营方式经营）直接或间接从事与上市公司现在或将来主导产品、主营业务相同或相类似且构成实质性竞争的业务或活动。我公司不会利用在上市公司的控股地位及控制关系进行损害、侵占、影响上市公司其他股东特别是中小股东利益的经营活动。”			
	黄文枝、邓新华、黄启均、关锡源、李家康、杨建辉、潘权枝	不同业竞争的承诺	《不同业竞争声明与承诺函》：“截止本承诺函出具之日，本人没有自营或他人合作经营或为他人经营与贵公司目前主营业务相同、相似的业务；在本人作为贵公司股东石河子九洲股权投资有限合伙企业的股东期间，本人将不以任何方式（包括但不限于单独经营、与他人合资、合作或联营等方式经营）直接或间接从事与贵公司现在和将来主营业务相同、相似且构成实质性竞争的业务。”	2004年08月05日	长期有效	正在履行
	董事会	合规经营的承诺	本公司董事会承诺自公司上市之日起，将严格遵守《公司法》、《证券法》、《股票发行与交易管理暂行条例》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《证券发行上市保荐制度暂行办法》和《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》等法律、法规的如下规定： （一）本公司将真实、准确、完整、公允和及时地公布定期报告，披露所有对投资者有重大影响的信息，并接受中国证监会、证券交易所的监督管理；（二）本公司在知悉可能对股票价格产生误导性影响的任何公共传播媒介中出现的消息后，将及时予以公开澄清；（三）本公司董事、监事、高级管理人员如发生人事变动或持有本公司股票发生变化时，在报告中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的同时向投资者披露；（四）本公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员将认真听取社会公众的意见和批评，不利用已获得的内幕消息和其他不正当手段直接或间接从事发行人股票的买卖活动。（五）本公司没有无记录的负债。	2004年08月25日	长期有效	正在履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	董事会	股东回报的承诺	《未来三年股东回报规划（2012年度至2014年度）》具体股东分红回报规划：1、	2012年07月16日	2012年度至2014年	履行完毕

			<p>公司可以采取现金、股票以及现金与股票相结合的方式分配股利。公司董事会可以根据公司当期的盈利规模、现金流状况、发展阶段及资金需求状况，提议公司进行中期分红。</p> <p>2、未来三年利润分配的最低分红比例：在公司现金流满足公司正常经营和长期发展的前提条件下，每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 10%，且任何三个连续年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。每年度具体分红比例由公司董事会根据相关规定和公司当年度经营情况拟定，由公司股东大会审议决定。</p> <p>3、公司可以根据年度的盈利情况及现金流状况，在保证最低现金分红比例和公司股本规模及股权结构合理的前提下，注重股本扩张与业绩增长保持同步，当报告期内每股收益超过 0.2 元时，公司可以考虑进行股票股利分红。</p>		度	
	董事会	股东回报的承诺	<p>《公司未来三年股东回报规划（2015 年度-2017 年度）》：1、公司利润分配的形式主要包括股票、现金、股票与现金相结合三种方式。在满足现金分红条件的情况下，公司将优先采用现金方式分配股利。2、在 2015 年-2017 年期间，在公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展的条件下，公司将实施现金分红，且以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 10%，且任意三个连续年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可供分配利润的 30%。每年具体分红比例由公司董事会根据相关规定和公司当年度经营情况拟定，由公司股东大会审议决定。3、公司可以根据年度的盈利情况及现金流状况，在保证最低现金分红比例和公司股本规模及股权结构合理的前提下，注重股本扩张与业绩增长保持同步，当报告期内每股收益超过 0.2 元时，公司可以考虑进行股票股利分红。</p>	2015 年 08 月 22 日	2015 年度至 2017 年度	正在履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履	不适用					

行的具体原因及 下一步的工作计划	
---------------------	--

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用  不适用

**四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用  不适用

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

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

**七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明**

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

**八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明**

适用  不适用

**1、合并报表范围变更说明**

公司于2015年1月与中山华帝取暖电器有限公司、吴刚、付韶春三名转让方签订《中山市能创电器科技有限公司股权转让合同》，公司受让上述转让方分别持有中山市能创电器科技有限公司的40%、30%、30%股权，2015年2月中山市能创电器科技有限公司资产负债纳入公司合并报表范围；2015年3月9日，中山市能创电器科技有限公司更名为中山市华帝环境科技有限公司。本次合并属于非同一控制下企业合并。

**2、合并报表范围变更对比**

序号	合并报表范围变更前	合并报表范围变更后
1	华帝股份有限公司	华帝股份有限公司
2	中山百得厨卫有限公司	中山百得厨卫有限公司
3	广东德乾投资管理有限公司	广东德乾投资管理有限公司
4	中山市华帝集成厨房有限公司	中山市华帝集成厨房有限公司
5	中山炫能燃气科技股份有限公司	中山炫能燃气科技股份有限公司
6	杭州粤迪厨卫有限公司	杭州粤迪厨卫有限公司
7	中山华帝南京厨卫有限公司	中山华帝南京厨卫有限公司
8	上海粤华厨卫有限公司	上海粤华厨卫有限公司
9	沈阳粤华厨卫有限公司	沈阳粤华厨卫有限公司
10	中山市正盟厨卫电器有限公司	中山市正盟厨卫电器有限公司
11	中山华帝电子科技有限公司	中山华帝电子科技有限公司
12		中山市华帝环境科技有限公司

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	姚运海、张娜
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

2015年4月15日，公司第五届董事会第十四次会议以9票同意、0票反对、0票弃权审议通过《关于房屋租赁暨关联交易事项的议案》。百得厨卫因日常经营需要租赁潘叶江先生位于广东省中山市小榄镇工业大道中25号C、G、D幢的房屋，用作百得厨卫仓库。租赁期限为2015年1月1日至2015年12月31日。《关于房屋租赁暨关联交易事项的公告》（公告编号：2015—016）于2015年4月16日刊登在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

## (1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
中行	否	债券与货币型	1,600	2014年11月24日	2015年01月08日	浮动收益	1,600	0	8.88	8.88	8.88
厦行珠分	否	货币型	5,000	2014年11月26日	2015年01月07日	浮动收益	5,000	0	30.33	30.33	30.33
交行	否	债券与货币型	14,000	2014年12月02日	2015年01月07日	浮动收益	14,000	0	71.8	71.8	71.80
中行	否	债券与货币型	1,000	2014年11月25日	2015年01月08日	浮动收益	1,000	0	5.42	5.42	5.42
建行	否	债券与货币型	1,800	2014年12月16日	2015年01月30日	浮动收益	1,800	0	10.65	10.65	10.65
厦行珠分	否	货币型	3,800	2014年12月17日	2015年01月16日	浮动收益	3,800	0	13.3	13.3	13.30
中行	否	债券与货币型	1,000	2014年12月04日	2015年01月15日	浮动收益	1,000	0	4.62	4.62	4.62
建行	否	债券与货币型	1,800	2014年12月19日	2015年01月20日	浮动收益	1,800	0	7.89	7.89	7.89
东亚	否	外汇型	3,000	2015年01月05日	2015年02月17日	浮动收益	3,000	0	18.64	18.64	18.64
交行	否	债券与货币型	5,500	2015年01月07日	2015年01月08日	浮动收益	5,500	0	0.32	0.32	0.32
中行	否	债券与货	500	2015年	2015年	保证收益	500	0	1.86	1.86	1.86

		币型		01 月 08 日	02 月 09 日						
华润行	否	债券与货币型	4,800	2015 年 01 月 08 日	2015 年 02 月 09 日	浮动收益	4,800	0	21.88	21.88	21.88
中行	否	债券与货币型	1,600	2015 年 01 月 09 日	2015 年 02 月 09 日	保证收益	1,600	0	5.78	5.78	5.78
交行	否	债券与货币型	5,500	2015 年 01 月 09 日	2015 年 02 月 10 日	保证收益	5,500	0	22.18	22.18	22.18
厦行珠分	否	货币型	5,000	2015 年 01 月 14 日	2015 年 02 月 28 日	浮动收益	5,000	0	32.5	32.5	32.50
厦行珠分	否	货币型	3,800	2015 年 01 月 19 日	2015 年 02 月 13 日	浮动收益	3,800	0	16.63	16.63	16.63
交行	否	债券与货币型	2,200	2015 年 01 月 30 日	2015 年 02 月 04 日	浮动收益	2,200	0	0.63	0.63	0.63
建行	否	债券与货币型	1,600	2015 年 01 月 21 日	2015 年 03 月 03 日	浮动收益	1,600	0	7.19	7.19	7.19
建行	否	债券与货币型	1,800	2015 年 02 月 03 日	2015 年 03 月 18 日	浮动收益	1,800	0	9.54	9.54	9.54
中行	否	债券与货币型	1,000	2015 年 01 月 09 日	2015 年 02 月 11 日	保证收益	1,000	0	3.84	3.84	3.84
中行	否	债券与货币型	1,000	2015 年 01 月 15 日	2015 年 02 月 27 日	保证收益	1,000	0	5.01	5.01	5.01
东亚	否	外汇型	4,800	2015 年 02 月 10 日	2015 年 03 月 27 日	浮动收益	4,800	0	31.2	31.2	31.20
东亚	否	外汇型	3,000	2015 年 02 月 17 日	2015 年 04 月 02 日	浮动收益	3,000	0	19.07	19.07	19.07
交行	否	债券与货币型	7,100	2015 年 02 月 13 日	2015 年 03 月 25 日	保证收益	7,100	0	39.68	39.68	39.68



				日	日						
厦行珠分	否	货币型	3,800	2015年 02月17 日	2015年 04月01 日	浮动收益	3,800	0	23.6	23.6	23.60
交行	否	债券与货 币型	2,400	2015年 02月28 日	2015年 03月16 日	浮动收益	2,400	0	3.37	3.37	3.37
中行	否	债券与货 币型	500	2015年 02月10 日	2015年 03月23 日	保证收益	500	0	2.53	2.53	2.53
中行	否	债券与货 币型	1,000	2015年 02月11 日	2015年 03月25 日	保证收益	1,000	0	5.18	5.18	5.18
中行	否	债券与货 币型	1,000	2015年 02月27 日	2015年 03月27 日	保证收益	1,000	0	3.03	3.03	3.03
东亚	否	外汇型	5,000	2015年 03月10 日	2015年 04月24 日	浮动收益	5,000	0	33.13	33.13	33.13
中行	否	债券与货 币型	1,800	2015年 03月20 日	2015年 04月30 日	保证收益	1,800	0	9	9	9.00
中行	否	债券与货 币型	500	2015年 03月23 日	2015年 05月04 日	保证收益	500	0	2.62	2.62	2.62
交行	否	债券与货 币型	7,500	2015年 03月27 日	2015年 05月07 日	保证收益	7,500	0	43.81	43.81	43.81
东亚	否	外汇型	4,800	2015年 03月27 日	2015年 05月08 日	浮动收益	4,800	0	29.68	29.68	29.68
东亚	否	外汇型	3,000	2015年 04月02 日	2015年 05月15 日	浮动收益	3,000	0	18.99	18.99	18.99
建行	否	债券与货 币型	1,600	2015年 03月04 日	2015年 04月08 日	浮动收益	1,600	0	6.9	6.9	6.90
中行	否	债券与货 币型	1,000	2015年 03月25 日	2015年 05月08 日	浮动收益	1,000	0	5.61	5.61	5.61

中行	否	债券与货币型	1,000	2015年 03月27 日	2015年 05月11 日	浮动收益	1,000	0	5.73	5.73	5.73
厦行珠分	否	货币型	3,800	2015年 04月08 日	2015年 05月19 日	浮动收益	3,800	0	22.5	22.5	22.50
广州银行	否	债券型	9,000	2015年 04月21 日	2015年 05月26 日	浮动收益	9,000	0	38.07	38.07	38.07
东亚	否	外汇型	5,000	2015年 04月24 日	2015年 06月05 日	浮动收益	5,000	0	29.17	29.17	29.17
交行	否	债券与货币型	1,900	2015年 04月30 日	2015年 05月11 日	浮动收益	1,900	0	1.55	1.55	1.55
建行	否	债券与货币型	1,500	2015年 04月23 日	2015年 05月29 日	浮动收益	1,500	0	5.92	5.92	5.92
建行	否	债券与货币型	500	2015年 04月23 日	2015年 05月29 日	浮动收益	500	0	1.97	1.97	1.97
交行	否	债券与货币型	7,100	2015年 05月07 日	2015年 05月13 日	浮动收益	7,100	0	2.45	2.45	2.45
工行	否	债券与货币型	500	2015年 05月08 日	2015年 06月11 日	浮动收益	500	0	1.82	1.82	1.82
中行	否	债券与货币型	400	2015年 05月08 日	2015年 05月25 日	保证收益	400	0	0.49	0.49	0.49
东亚	否	外汇型	4,800	2015年 05月11 日	2015年 06月24 日	浮动收益	4,800	0	29.33	29.33	29.33
交行	否	债券与货币型	7,300	2015年 05月14 日	2015年 06月15 日	保证收益	7,300	0	30.08	30.08	30.08
广州银行	否	债券型	1,500	2015年 05月26 日	2015年 06月30 日	浮动收益	1,500	0	6	6	6.00
交行	否	债券与货	3,000	2015年	2015年	浮动收益	3,000	0	0.52	0.52	0.52

		币型		05 月 18 日	05 月 21 日						
交行	否	债券与货币型	3,000	2015 年 05 月 22 日	2015 年 06 月 25 日	保证收益	3,000	0	13.13	13.13	13.13
建行	否	债券与货币型	2,000	2015 年 05 月 13 日	2015 年 06 月 19 日	浮动收益	2,000	0	7.1	7.1	7.10
交行	否	债券与货币型	200	2015 年 05 月 18 日	2015 年 06 月 23 日	保证收益	200	0	0.83	0.83	0.83
交行	否	债券与货币型	4,400	2015 年 05 月 26 日	2015 年 05 月 28 日	浮动收益	4,400	0	0.51	0.51	0.51
广州银行	否	债券型	3,000	2015 年 06 月 02 日	2015 年 07 月 07 日	浮动收益	3,000	0	11.11	11.11	11.11
交行	否	债券与货币型	3,800	2015 年 05 月 29 日	2015 年 07 月 08 日	保证收益	3,800	0	19.16	19.16	19.16
交行	否	债券与货币型	2,500	2015 年 05 月 29 日	2015 年 06 月 12 日	浮动收益	2,500	0	2.03	2.03	2.03
交行	否	债券与货币型	2,600	2015 年 06 月 01 日	2015 年 06 月 04 日	浮动收益	2,600	0	0.6	0.6	0.60
交行	否	债券与货币型	3,500	2015 年 06 月 04 日	2015 年 06 月 12 日	浮动收益	3,500	0	2.07	2.07	2.07
东亚	否	外汇型	5,000	2015 年 06 月 05 日	2015 年 07 月 20 日	浮动收益	5,000	0	25.63	25.63	25.63
广州银行	否	债券型	6,000	2015 年 06 月 16 日	2015 年 07 月 21 日	浮动收益	6,000	0	22.27	22.27	22.27
中行	否	债券与货币型	400	2015 年 06 月 04 日	2015 年 07 月 13 日	保证收益	400	0	1.15	1.15	1.15
工行	否	债券与货币型	400	2015 年 06 月 16 日	2015 年 07 月 21 日	浮动收益	400	0	1.3	1.3	1.30

				日	日						
交行	否	债券与货币型	3,000	2015年 06月16 日	2015年 07月27 日	浮动收益	3,000	0	11.38	11.38	11.38
东亚	否	外汇型	4,800	2015年 06月26 日	2015年 08月07 日	浮动收益	4,800	0	22.4	22.4	22.40
中行	否	债券与货币型	500	2015年 06月03 日	2015年 07月15 日	保证收益	500	0	1.55	1.55	1.55
建行	否	债券与货币型	2,000	2015年 06月24 日	2015年 07月27 日	浮动收益	2,000	0	6.51	6.51	6.51
中行	否	债券与货币型	500	2015年 06月24 日	2015年 08月06 日	保证收益	500	0	2.06	2.06	2.06
中行	否	债券与货币型	1,000	2015年 06月25 日	2015年 07月13 日	保证收益	1,000	0	1.87	1.87	1.87
交行	否	债券与货币型	5,000	2015年 06月26 日	2015年 06月29 日	浮动收益	5,000	0	0.86	0.86	0.86
交行	否	债券与货币型	1,000	2015年 06月29 日	2015年 07月07 日	浮动收益	1,000	0	0.67	0.67	0.67
交行	否	债券与货币型	4,000	2015年 06月30 日	2015年 08月04 日	保证收益	4,000	0	14.96	14.96	14.96
交行	否	债券与货币型	1,500	2015年 06月16 日	2015年 07月22 日	保证收益	1,500	0	5.9	5.9	5.90
建行	否	债券与货币型	200	2015年 06月30 日	2015年 08月03 日	浮动收益	200	0	0.75	0.75	0.75
广州银行	否	债券型	1,500	2015年 07月07 日	2015年 08月11 日	浮动收益	1,500	0	5.57	5.57	5.57
建行	否	债券与货币型	2,000	2015年 07月01 日	2015年 08月03 日	浮动收益	2,000	0	7.23	7.23	7.23

交行	否	债券与货币型	3,800	2015年 07月08 日	2015年 08月10 日	浮动收益	3,800	0	11.29	11.29	11.29
广州银行	否	债券型	3,000	2015年 07月14 日	2015年 08月18 日	浮动收益	3,000	0	10.93	10.93	10.93
中行	否	债券与货币型	400	2015年 07月14 日	2015年 08月24 日	保证收益	400	0	1.26	1.26	1.26
交行	否	债券与货币型	2,000	2015年 07月22 日	2015年 08月10 日	浮动收益	2,000	0	3.45	3.45	3.45
广州银行	否	债券型	6,000	2015年 07月28 日	2015年 09月08 日	浮动收益	6,000	0	25.9	25.9	25.90
交行	否	债券与货币型	1,000	2015年 07月24 日	2015年 08月10 日	浮动收益	1,000	0	1.4	1.4	1.40
交行	否	债券与货币型	3,000	2015年 07月27 日	2015年 08月10 日	浮动收益	3,000	0	3.12	3.12	3.12
东亚	否	外汇型	2,000	2015年 07月28 日	2015年 09月09 日	浮动收益	2,000	0	9.32	9.32	9.32
交行	否	债券与货币型	1,000	2015年 07月29 日	2015年 08月10 日	浮动收益	1,000	0	0.78	0.78	0.78
交行	否	债券与货币型	1,900	2015年 08月03 日	2015年 08月10 日	浮动收益	1,900	0	0.95	0.95	0.95
交行	否	债券与货币型	500	2015年 07月22 日	2015年 08月26 日	保证收益	500	0	1.87	1.87	1.87
交行	否	债券与货币型	500	2015年 07月15 日	2015年 08月19 日	浮动收益	500	0	1.55	1.55	1.55
中行	否	债券与货币型	2,000	2015年 07月27 日	2015年 08月27 日	保证收益	2,000	0	5.27	5.27	5.27
交行	否	债券与货	4,000	2015年	2015年	浮动收益	4,000	0	0.5	0.5	0.50

		币型		08月04日	08月06日						
交行	否	债券与货币型	1,500	2015年07月23日	2015年07月28日	浮动收益	1,500	0	0.43	0.43	0.43
交行	否	债券与货币型	1,500	2015年07月29日	2015年09月02日	保证收益	1,500	0	5.61	5.61	5.61
交行	否	债券与货币型	3,000	2015年08月07日	2015年09月11日	保证收益	3,000	0	10.93	10.93	10.93
交行	否	债券与货币型	1,000	2015年08月06日	2015年08月10日	浮动收益	1,000	0	0.23	0.23	0.23
交行	否	债券与货币型	8,700	2015年08月11日	2015年09月15日	保证收益	8,700	0	31.7	31.7	31.70
东亚	否	外汇型	5,000	2015年08月10日	2015年09月24日	浮动收益	5,000	0	25	25	25.00
东亚	否	外汇型	4,800	2015年08月13日	2015年09月25日	浮动收益	4,800	0	23.02	23.02	23.02
广州银行	否	债券型	1,500	2015年08月18日	2015年09月22日	浮动收益	1,500	0	5.41	5.41	5.41
广州银行	否	债券型	2,000	2015年09月01日	2015年10月13日	浮动收益	2,000	0	8.42	8.42	8.42
广州银行	否	债券型	1,000	2015年09月01日	2015年10月13日	浮动收益	1,000	0	4.18	4.18	4.18
中行	否	债券与货币型	270	2015年07月22日	2015年09月02日	保证收益	270	0	0.96	0.96	0.96
中行	否	债券与货币型	130	2015年08月04日	2015年09月14日	保证收益	130	0	0.44	0.44	0.44
中行	否	债券与货币型	400	2015年08月25日	2015年10月08日	保证收益	400	0	1.59	1.59	1.59

				日	日						
中行	否	债券与货币型	270	2015年 09月06 日	2015年 10月14 日	保证收益	270	0	0.93	0.93	0.93
中行	否	债券与货币型	130	2015年 09月14 日	2015年 10月26 日	保证收益	130	0	0.52	0.52	0.52
中行	否	债券与货币型	400	2015年 10月08 日	2015年 11月20 日	保证收益	400	0	1.41	1.41	1.41
中行	否	债券与货币型	470	2015年 10月14 日	2015年 11月23 日	保证收益	470	0	1.55	1.55	1.55
中行	否	债券与货币型	130	2015年 10月30 日	2015年 12月11 日	保证收益	130	0	0.43	0.43	0.43
中行	否	债券与货币型	400	2015年 11月20 日	2015年 12月30 日	保证收益	400	0	1.05	1.05	1.05
中行	否	债券与货币型	2,000	2015年 08月27 日	2015年 09月29 日	浮动收益	2,000	0	5.97	5.97	5.97
中行	否	债券与货币型	500	2015年 08月06 日	2015年 09月17 日	保证收益	500	0	1.78	1.78	1.78
交行	否	债券与货币型	500	2015年 08月20 日	2015年 09月25 日	浮动收益	500	0	1.6	1.6	1.60
交行	否	债券与货币型	500	2015年 08月27 日	2015年 09月30 日	保证收益	500	0	1.77	1.77	1.77
交行	否	债券与货币型	1,500	2015年 09月02 日	2015年 09月06 日	浮动收益	1,500	0	0.34	0.34	0.34
交行	否	债券与货币型	1,500	2015年 09月07 日	2015年 10月12 日	保证收益	1,500	0	5.39	5.39	5.39
交行	否	债券与货币型	1,500	2015年 10月15 日	2015年 11月19 日	保证收益	1,500	0	5.25	5.25	5.25

中行	否	债券与货币型	500	2015年 09月17 日	2015年 10月28 日	保证收益	500	0	1.97	1.97	1.97
中行	否	债券与货币型	2,000	2015年 09月29 日	2015年 11月11 日	保证收益	2,000	0	7.78	7.78	7.78
交行	否	债券与货币型	500	2015年 09月25 日	2015年 11月02 日	浮动收益	500	0	1.64	1.64	1.64
交行	否	债券与货币型	500	2015年 09月30 日	2015年 10月14 日	浮动收益	500	0	0.57	0.57	0.57
建行	否	债券与货币型	500	2015年 10月08 日	2015年 11月20 日	浮动收益	500	0	1.41	1.41	1.41
交行	否	债券与货币型	500	2015年 10月15 日	2015年 11月19 日	保证收益	500	0	1.75	1.75	1.75
中行	否	债券与货币型	500	2015年 10月28 日	2015年 12月10 日	保证收益	500	0	1.65	1.65	1.65
中行	否	债券与货币型	2,000	2015年 11月11 日	2015年 12月23 日	保证收益	2,000	0	5.75	5.75	5.75
建行	否	债券与货币型	500	2015年 11月24 日	2015年 12月28 日	浮动收益	500	0	1.07	1.07	1.07
交行	否	债券与货币型	500	2015年 11月02 日	2015年 12月02 日	浮动收益	500	0	1.29	1.29	1.29
交行	否	债券与货币型	500	2015年 11月19 日	2015年 12月30 日	浮动收益	500	0	1.77	1.77	1.77
交行	否	债券与货币型	1,500	2015年 11月24 日	2016年 12月28 日	保证收益	1,500	0	4.75	4.75	4.75
交行	否	债券与货币型	7,700	2015年 09月11 日	2015年 09月15 日	浮动收益	7,700	0	1.73	1.73	1.73
交行	否	债券与货	3,000	2015年	2015年	保证收益	3,000	0	10.64	10.64	10.64



		币型		09月16日	10月21日						
交行	否	债券与货币型	10,000	2015年09月15日	2015年09月24日	浮动收益	10,000	0	6.29	6.29	6.29
交行	否	债券与货币型	5,000	2015年09月25日	2015年10月30日	保证收益	5,000	0	17.74	17.74	17.74
交行	否	债券与货币型	5,000	2015年09月24日	2015年10月15日	浮动收益	5,000	0	8.49	8.49	8.49
平安银行	否	债券与货币型	1,000	2015年09月25日	2015年10月23日	浮动收益	1,000	0	2.53	2.53	2.53
东亚	否	外汇型	5,000	2015年09月25日	2015年11月06日	浮动收益	5,000	0	19.25	19.25	19.25
民生	否	债券与货币型	2,000	2015年09月29日	2015年11月03日	保证收益	2,000	0	6.81	6.81	6.81
中行	否	债券与货币型	2,800	2015年09月28日	2015年11月06日	保证收益	2,800	0	10.17	10.17	10.17
交行	否	债券与货币型	2,400	2015年09月30日	2015年10月14日	浮动收益	2,400	0	2.72	2.72	2.72
交行	否	债券与货币型	900	2015年10月09日	2015年10月14日	浮动收益	900	0	0.2	0.2	0.20
交行	否	债券与货币型	3,500	2015年10月15日	2015年11月19日	保证收益	3,500	0	12.25	12.25	12.25
交行	否	债券与货币型	1,600	2015年10月15日	2015年10月20日	浮动收益	1,600	0	0.45	0.45	0.45
广州银行	否	债券型	2,800	2015年10月27日	2015年12月01日	浮动收益	2,800	0	9.32	9.32	9.32
交行	否	债券与货币型	4,500	2015年10月22日	2015年11月12日	浮动收益	4,500	0	7.64	7.64	7.64

				日	日						
广州银行	否	债券型	200	2015 年 11 月 03 日	2015 年 12 月 08 日	浮动收益	200	0	0.67	0.67	0.67
平安银行	否	债券与货 币型	1,000	2015 年 10 月 23 日	2015 年 11 月 20 日	浮动收益	1,000	0	2.34	2.34	2.34
交行	否	债券与货 币型	1,500	2015 年 10 月 28 日	2015 年 11 月 12 日	浮动收益	1,500	0	1.82	1.82	1.82
交行	否	债券与货 币型	5,500	2015 年 10 月 30 日	2015 年 11 月 03 日	浮动收益	5,500	0	1.24	1.24	1.24
交行	否	债券与货 币型	5,500	2015 年 11 月 04 日	2015 年 12 月 09 日	保证收益	5,500	0	17.93	17.93	17.93
交行	否	债券与货 币型	3,600	2015 年 11 月 06 日	2015 年 11 月 13 日	浮动收益	3,600	0	1.76	1.76	1.76
交行	否	债券与货 币型	1,300	2015 年 11 月 06 日	2015 年 11 月 12 日	浮动收益	1,300	0	0.44	0.44	0.44
交行	否	债券与货 币型	2,500	2015 年 11 月 06 日	2015 年 11 月 12 日	浮动收益	2,500	0	0.42	0.42	0.42
交行	否	债券与货 币型	1,900	2015 年 11 月 10 日	2015 年 11 月 12 日	浮动收益	1,900	0	0.21	0.21	0.21
交行	否	债券与货 币型	5,000	2015 年 11 月 13 日	2015 年 12 月 18 日	保证收益	5,000	0	16.3	16.3	16.30
南粤银行	否	债券与货 币型	5,000	2015 年 11 月 13 日	2015 年 12 月 18 日	浮动收益	5,000	0	17.74	17.74	17.74
交行	否	债券与货 币型	1,600	2015 年 11 月 13 日	2015 年 11 月 23 日	浮动收益	1,600	0	1.12	1.12	1.12
交行	否	债券与货 币型	5,500	2015 年 11 月 19 日	2015 年 11 月 23 日	浮动收益	5,500	0	1.24	1.24	1.24

交行	否	债券与货币型	1,900	2015年 11月20 日	2015年 11月27 日	浮动收益	1,900	0	0.93	0.93	0.93
交行	否	债券与货币型	7,000	2015年 11月24 日	2015年 12月28 日	保证收益	7,000	0	22.17	22.17	22.17
交行	否	债券与货币型	1,800	2015年 11月25 日	2015年 11月27 日	浮动收益	1,800	0	0.2	0.2	0.20
交行	否	债券与货币型	700	2015年 11月27 日	2015年 12月22 日	浮动收益	700	0	1.41	1.41	1.41
交行	否	债券与货币型	1,800	2015年 11月30 日	2015年 12月04 日	浮动收益	1,800	0	0.4	0.4	0.40
交行	否	债券与货币型	800	2015年 12月04 日	2015年 12月22 日	浮动收益	800	0	1.16	1.16	1.16
交行	否	债券与货币型	5,500	2015年 12月09 日	2015年 12月14 日	浮动收益	5,500	0	1.54	1.54	1.54
交行	否	债券与货币型	1,500	2015年 12月15 日	2015年 12月17 日	浮动收益	1,500	0	0.17	0.17	0.17
交行	否	债券与货币型	500	2015年 12月17 日	2015年 12月22 日	浮动收益	500	0	0.14	0.14	0.14
交行	否	债券与货币型	2,100	2015年 12月18 日	2015年 12月22 日	浮动收益	2,100	0	0.47	0.47	0.47
交行	否	债券与货币型	5,100	2015年 12月21 日	2015年 12月22 日	浮动收益	5,100	0	0.29	0.29	0.29
合计			434,900	--	--	--	434,900	0	1,403.73	1,403.73	--
委托理财资金来源			自有资金								
逾期未收回的本金和收益累计金额			0								
涉诉情况（如适用）			不适用								
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）			2015年04月16日								

委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2015 年 05 月 09 日
未来是否还有委托理财计划	是

**(2) 委托贷款情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**4、其他重大合同**

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

**十八、其他重大事项的说明**

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

**十九、公司子公司重大事项**

适用  不适用

**二十、社会责任情况**

适用  不适用

《华帝股份有限公司2015年度社会责任报告》全文于2016年4月22日刊登在巨潮资讯网站(<http://www.cninfo.com.cn>)上。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

**二十一、公司债券相关情况**

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

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	74,458,898	20.75%				357,972	357,972	74,816,870	20.85%
3、其他内资持股	74,458,898	20.75%				357,972	357,972	74,816,870	20.85%
其中：境内法人持股	50,400,000	14.04%						50,400,000	14.04%
境内自然人持股	24,058,898	6.70%				357,972	357,972	24,416,870	6.81%
二、无限售条件股份	284,402,404	79.25%				-357,972	-357,972	284,044,432	79.15%
1、人民币普通股	284,402,404	79.25%				-357,972	-357,972	284,044,432	79.15%
三、股份总数	358,861,302	100.00%						358,861,302	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

本次变动前，公司有限售流通股为74,458,898股，本次变动增加357,972股，变动后有限售流通股为74,816,870股。本次变动系公司高管吴刚先生通过深圳证券交易所证券交易系统允许的方式增持公司股份477,296股，增持前吴刚先生未持有公司股份。

根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市规则》等相关法律法规的规定，公司董事、监事、高级管理人员在公司任职期间，每年转让公司股份不得超过其所持有公司股份总数的百分之二十五。截止报告期末，副总裁兼任董事会秘书吴刚先生持有公司477,296股，其在公司任职期间每年可转让的公司股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五，故锁定部分的股份为357,972股。所以，本次变动后，有限售流通股增加357,972股，无限售流通

股减少357,972股，总股本不变。

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

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
奋进投资	50,400,000			50,400,000	非公开新增首发后机构限售股	2016年1月18日
关锡源	2,249,729	471,836		1,777,893	离任高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
邓新华	2,637,592	2,637,592			离任高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
黄启均	2,756,390	611,848		2,144,542	离任高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
黄文枝	2,756,390			2,756,390	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
李家康	1,948,493			1,948,493	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
吴刚			357,972	357,972	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
潘叶江			15,431,580	15,431,580	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
合计	62,748,594	3,721,276	15,789,552	74,816,870	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	14,048	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	12,777	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
九州投资	境内非国有法人	17.42%	62,513,789	-12,000,000	0	62,513,789		
奋进投资	境内非国有法人	14.04%	50,400,000	0	50,400,000	0	质押	45,400,000
潘叶江	境内自然人	5.73%	20,575,440	20,575,440	15,431,580	5,143,860		
米林县联动投资有限公司	境内非国有法人	3.39%	12,161,794	0	0	12,161,794		
李苗颜	境内自然人	2.71%	9,741,368	9,741,368	0	9,741,368		
全国社保基金一零一组合	其他	2.24%	8,021,315	8,021,315	0	8,021,315		
中国人寿保险(集团)公司-传统-普通保险产品	其他	1.99%	7,133,371	-6,924,500	0	7,133,371		
中国工商银行-南方绩优成长股票型证券投资基金	其他	1.39%	5,000,001	5,000,001	0	5,000,001		
新华人寿保险股	其他	1.17%	4,210,390	0	0	4,210,390		

份有限公司-分红- 团体分红 -018L-FH001 深								
黄文枝	境内自然人	1.02%	3,675,187	0	2,756,390	918,797	质押	3,675,187
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	潘叶江先生为公司董事长、实际控制人，持有公司股份，且持有奋进投资和九洲投资的股份。除前述之外，公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
九洲投资	62,513,789	人民币普通股	62,513,789					
米林县联动投资有限公司	12,161,794	人民币普通股	12,161,794					
李苗颜	9,741,368	人民币普通股	9,741,368					
全国社保基金一零一组合	8,021,315	人民币普通股	8,021,315					
中国人寿保险(集团)公司-传统-普通保险产品	7,133,371	人民币普通股	7,133,371					
潘叶江	5,143,860	人民币普通股	5,143,860					
中国工商银行-南方绩优成长股票型证券投资基金	5,000,001	人民币普通股	5,000,001					
新华人寿保险股份有限公司-分红-团体分红-018L-FH001 深	4,210,390	人民币普通股	4,210,390					
中央汇金资产管理有限责任公司	3,646,700	人民币普通股	3,646,700					
吴焯民	3,187,640	人民币普通股	3,187,640					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	潘叶江先生为公司董事长、实际控制人，持有公司股份，且持有奋进投资和九洲投资的股份。除前述之外，公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明(如有)(参见注 4)	无							

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人



控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
九洲股资	中山蓝高股权投资有 限公司	1993 年 12 月 09 日	28202812-3	从事对非上市企业的股权投资，通过认购非公开发行股票或者受让股权等方式持有上市公司股份。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

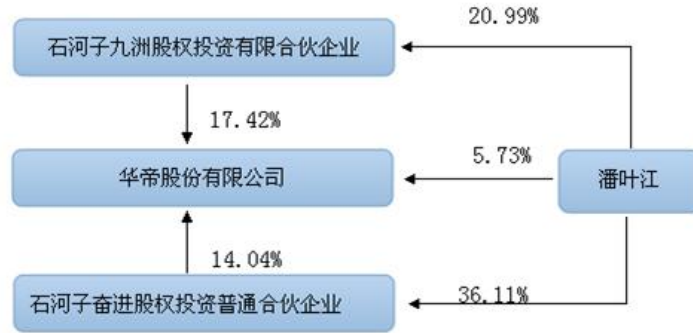
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
潘叶江	中国	否
主要职业及职务	潘叶江先生现任公司董事长，奋进投资合伙人，九洲投资合伙人，中山百得厨卫有限公司董事，广东德乾投资管理有限公司董事长，上海粤华厨卫有限公司董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



注：1、九洲投资于 2016 年 3 月 21 日召开合伙人会议，经全体合伙人过半数且合计占九洲投资合伙权益份额比例 50% 以上的有限合伙人表决通过，决定解散九洲投资，并于 2016 年 3 月 21 日设立清算组，截止本报告披露日九洲投资已进入清算程序。

2、九洲投资于 2015 年 4 月 21 日签署《股份转让协议》，将华帝股份股票 1200 万股转让给潘叶江先生，股份已过户完毕。此次股份转让为九洲投资的有限合伙人黄启均先生和关锡源先生转让通过九洲投资持有的华帝股份股票 1200 万股。目前九洲投资关于上述财产份额比例变更事项的工商登记资料尚未完成变更，故潘叶江先生在九洲投资的实际财产份额比例尚未变更完毕。鉴于以上原因，在公司与实际控制人潘叶江先生之间的控制关系方框图中潘叶江先生持有九洲投资的财产份额比例数按现有工商登记资料显示内容填报。

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、其他持股在 10% 以上的法人股东**

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
石河子奋进股权投资普通合伙企业	潘叶江	2010 年 07 月 20 日	7,500 万元	从事对非上市企业的股权投资，通过认购非公开发行股票或者受让股权等方式持有上市公司股份。

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
潘叶江	董事长	现任	男	39	2015年09月30日	2019年04月14日		20,575,440			20,575,440
潘垣枝	董事、总裁	现任	男	55	2013年05月07日	2019年04月14日					
潘浩标	董事	现任	男	53	2013年05月07日	2019年04月14日					
黄文枝	董事	现任	男	60	2004年11月19日	2016年04月15日	3,675,187				3,675,187
李家康	董事	现任	男	60	2010年11月27日	2016年04月15日	2,597,991		649,498		1,948,493
王雪峰	独立董事	现任	男	48	2013年05月07日	2019年04月14日					
李洪峰	独立董事	现任	男	62	2013年05月07日	2019年04月14日					
赵述强	独立董事	现任	男	50	2013年05月07日	2019年04月14日					
蓝海林	独立董事	现任	男	57	2013年05月07日	2016年04月15日					
卢智雯	监事会主席	现任	女	37	2013年05月07日	2016年04月15日					
韦彩娇	监事	现任	女	40	2010年	2016年					

					11月27日	04月15日					
陈惠芬	监事	现任	女	45	2013年05月07日	2019年04月14日					
黄玉梅	监事	现任	女	44	2013年05月07日	2019年04月14日					
温浩添	监事	现任	男	44	2013年05月07日	2016年04月15日					
吴刚	副总裁、 董事会秘书	现任	男	45	2004年11月19日	2019年04月14日		477,296			477,296
付韶春	副总裁	现任	男	47	2008年11月15日	2019年04月14日					
何伟坚	副总裁	现任	男	46	2004年11月19日	2019年04月14日					
石晓梅	财务总监	现任	女	37	2008年10月15日	2019年04月14日					
黄启均	董事	离任	男	54	2004年11月19日	2015年08月03日	2,859,390		714,848		2,144,542
关锡源	董事	离任	男	54	2008年11月15日	2015年04月28日	2,370,524		592,631		1,777,893
区迪江	总裁	离任	男	50	2014年10月08日	2015年10月15日					
合计	--	--	--	--	--	--	11,503,092	21,052,736	1,956,977		30,598,851

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
黄文枝	董事长	离任	2015年09月30日	以经公司全体董事二分之一以上董事同意罢免其董事长职务

潘叶江	副董事长、副总裁	任免	2015 年 09 月 30 日	不再任副董事长、副总裁改任董事长
黄启均	董事	离任	2015 年 08 月 03 日	个人原因主动离职
关锡源	董事	离任	2015 年 04 月 28 日	个人原因主动离职
区迪江	总裁	解聘	2015 年 10 月 15 日	个人原因主动离职
潘垣枝	副总裁	任免	2015 年 10 月 21 日	不再任副总裁改任总裁

### 三、任职情况

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

#### 1、董事

潘叶江先生：硕士学历，历任中山市优加电器有限公司董事长、总经理、监事；中山市百得燃气用具有限公司监事，广东百得集团有限公司董事长、总经理，中山市盈大房地产投资有限公司监事、公司副总裁，现任公司董事长、石河子九洲股权投资有限合伙企业合伙人，石河子奋进股权投资普通合伙企业执行事务合伙人，中山百得厨卫有限公司董事，广东德乾投资管理有限公司董事长，上海粤华厨卫有限公司董事长。

潘垣枝先生：大专学历，历任中山市百得燃气用具有限公司董事长，中山华创投资有限公司董事、华帝股份有限公司副总裁，现任石河子奋进股权投资普通合伙企业合伙人，华帝股份有限公司董事、总裁，中山百得厨卫有限公司董事长、总经理，中山正盟厨卫有限公司总经理、执行董事，中山市华帝集成厨房有限公司董事。

潘浩标先生：硕士学历，历任中山市优加电器有限公司副总经理，中山华创有限公司董事。现任公司董事、石河子奋进股权投资普通合伙企业合伙人，中山市同邦包装制品有限公司董事长。

黄文枝先生：高级工程师职称，系广东省中山证券业协会第二届常务理事会常务理事，中山市华帝集成厨房有限公司董事，广东德乾投资管理有限公司董事，公司董事。

李家康先生：2008年至今历任公司第三届监事会监事、第四届董事会董事，现任中山市华帝环境科技有限公司董事长，公司董事。

王雪峰先生：经济学博士，曾在江西华声通信集团从事技术和管理工作数年。从事宏观经济管理、房地产经济和经济安全等领域的研究，以及宏观微观经济学和房地产经济学等领域的教学工作。现为江西财经大学旅游与城市管理学院教师、副教授和硕士生导师，公司独立董事。

李洪峰先生：本科学历，历任安徽经济管理学院院长助理；合肥荣事达集团董事、副总裁；广东万和集团副总裁。现任中国科技大学管理学院副教授，专业研究方向：企业战略管理；公司独立董事。

赵述强先生：大专学历，中国注册会计师，中国注册税务师。历任四川广元市苍溪县回水学校任职教师；中山市星达纸品有限公司财务经理；中山市执信会计师事务所审计部经理。现任中山市中正联合会计师事务所有限公司合伙人，公司独立董事。

蓝海林先生：产业经济学博士，现为华南理工大学工商管理学院教授、博士生导师，担任中国企业战略管理研究中心主任，同时担任广东科达洁能股份有限公司独立董事，广东天龙油墨集团股份有限公司独立董事，广州汽车集团股份有限公司独立董事，广东新宝电器股份有限公司独立董事，公司独立董事。

## 2、监事

卢智雯女士：大专学历。2008年1月-2008年3月，任公司营销部壁挂炉项目销售经理；2008年3月至今，任中山华帝达伦工贸有限公司副总经理，公司第五届监事会主席。

韦彩娇女士：中专学历。2008年至今，任石河子九洲股权投资有限合伙企业会计。公司第五届监事会监事。

陈惠芬女士：高中学历。2008年-2010年，任中山市小榄镇新艺五金电器厂出纳；2010年-2013年，任中山市思拓纸品印刷有限公司出纳；2013年至今，任中山市盈大房地产投资有限公司出纳。公司第五届监事会监事。

黄玉梅女士：高中学历，中级会计师职称。2008年-2011年，任公司财务中心费用审核科科长；2011年至今，任公司会计管理部经理。公司第五届监事会监事。

温浩添先生：中级物流师职称。2008年1月-2010年5月，任珠海泛凌有限公司供应链管理部经理；2010年至今，任公司仓储物流部经理。公司第五届监事会监事。

## 3、高级管理人员

潘垣枝先生：公司总裁，简历参见本节“1、董事”部分的相关内容。

吴刚先生：经济学硕士，会计师，高级经济师职称。历任海南国泰房地产公司财务部经理、海国投集团有限公司财务部业务经理、企管部副总经理、香港东湛实业有限公司董事会秘书、公司第一届董事会秘书兼证券部经理，公司副总裁兼第二届、第三届、第四届、第五届董事会秘书。现任公司副总裁、董事会秘书，广东德乾投资管理有限公司董事、总经理，

中山华帝电子科技有限公司董事长，中山市华帝环境科技有限公司董事，中山炫能燃气科技股份有限公司董事，中山市公用小额贷款有限责任公司董事，中山金融投资控股有限公司董事。

付韶春先生：经济师、统计师，大专学历。历任广东铝厂计划统计科综合统计、副科长、广东华帝集团生产部计划员、计划科科长、生产部经理、华帝股份有限公司制造中心总监、厨具事业部总经理、制造事业部总经理，现任公司副总裁，中山华帝南京厨卫有限公司执行董事。

何伟坚先生：本科学历，高级经济师职称，历任中国农业银行珠海红旗支行职员、广东乐百氏集团有限公司营销总部总经理助理、广州分公司经理、广东分公司经理、华南大区总监、中山市联动投资有限公司董事兼副总经理、华帝股份有限公司营销总监助理、品牌战略中心总经理、副总裁、热水器事业部总经理、国内营销事业部总经理、华帝股份有限公司第一届、第二届、第三届、第四届董事会董事。现任公司副总裁，中山市华帝集成厨房有限公司董事长、总经理，中山市联动资产管理有限公司董事长、总经理，米林县联动投资有限公司董事。

石晓梅女士：管理学硕士，注册会计师。历任华帝股份有限公司投资管理部投资管理科科长、东洲集团上海久信会计师事务所审计部审计师、上海华帝厨卫有限公司财务部经理、华帝股份有限公司财务管理部经理。现任公司财务总监，上海粤华厨卫有限公司董事，中山炫能燃气科技股份有限公司董事。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
潘叶江	石河子奋进股权投资普通合伙企业	执行事务合伙人			否
潘垣枝	石河子奋进股权投资普通合伙企业	有限合伙人			否
韦彩娇	石河子九洲股权投资有限合伙企业	会计			是
何伟坚	米林县联动投资有限公司	董事			否
陈惠芬	石河子奋进股权投资普通合伙企业	行政员			是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况



√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
潘叶江	上海粤华厨卫有限公司	董事长			否
潘叶江	中山百得厨卫有限公司	董事			否
潘叶江	广东德乾投资管理有限公司	董事长			否
潘垣枝	中山百得厨卫有限公司	董事长、总经理			是
潘垣枝	中山市正盟厨卫有限公司	总经理、执行董事			否
潘垣枝	中山市华帝集成厨房有限公司	董事			否
潘浩标	中山市同邦包装制品有限公司	董事长			是
黄文枝	广东德乾投资管理有限公司	董事			否
黄文枝	中山市华帝集成厨房有限公司	董事			否
李家康	中山市华帝环境科技有限公司	董事长			否
王雪峰	江西财经大学旅游与城市管理学院	副教授			是
李洪峰	中国科技大学管理学院	副教授			是
赵述强	中山市中正联合会计师事务所有限公司	合伙人、副总经理			是
蓝海林	华南理工大学	教授、博士生导师及企业战略管理研究中心主任			是
蓝海林	广东科达机电股份有限公司	独立董事			是
蓝海林	广东汽车集团有限公司	独立董事			是
蓝海林	广东天龙油墨集团有限公司	独立董事			是
蓝海林	广东新宝电器股份有限公司	独立董事			是
卢智雯	中山华帝达伦工贸有限公司	副总经理			是
吴刚	广东德乾投资管理有限公司	董事、总经理			否
吴刚	中山华帝电子科技有限公司	董事长			否
吴刚	中山炫能燃气科技股份有限公司	董事			否
吴刚	中山市华帝环境科技有限公司	董事			否
吴刚	中山市公用小额贷款有限责任公司	董事			否
吴刚	中山金融投资控股有限公司	董事			否
付韶春	中山市华帝环境科技有限公司	董事			否
付韶春	中山华帝电子科技有限公司	董事			否

付韶春	中山华帝南京厨卫有限公司	执行董事			否
何伟坚	中山市联动资产管理有限公司	董事长、总经理			否
何伟坚	中山市华帝集成厨房有限公司	董事长、总经理			否
石晓梅	中山炫能燃气科技股份有限公司	董事			否
石晓梅	上海粤华厨卫有限公司	董事			否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司按照《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》中相关条款执行。

2、董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其行政岗位及职务，根据公司现行的薪酬制度领取薪酬，其收入均为从事公司日常工作的工资性收入。独立董事、不在公司担任除董事以外其他职务的董事均采用固定津贴方式每人8万元/年（含税）。独立董事按公司章程或受股东大会、董事会委托行使职权时所需的合理费用由公司承担。

3、董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况：公司严格按照董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序与确定程序支付薪酬，不存在未及时支付公司董事、监事和高级管理人员的报酬的情况。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
潘叶江	董事长	男	39	现任	59.17	否
潘垣枝	董事、总裁	男	55	现任	62.42	否
潘浩标	董事	男	53	现任	8	否
黄文枝	董事	男	60	现任	44.26	否
李家康	董事	男	60	现任	8	否
王雪峰	独立董事	男	48	现任	8	否

李洪峰	独立董事	男	62	现任	8	否
赵述强	独立董事	男	50	现任	8	否
蓝海林	独立董事	男	57	现任	8	否
卢智雯	监事会主席	女	37	现任	0	否
韦彩娇	监事	女	40	现任	0	是
陈惠芬	监事	女	45	现任	0	是
黄玉梅	监事	女	44	现任	23.18	否
温浩添	监事	男	44	现任	20.4	否
吴刚	副总裁、董事会秘书	男	45	现任	49.43	否
付韶春	副总裁	男	47	现任	49.72	否
何伟坚	副总裁	男	46	现任	34.84	否
石晓梅	财务总监	女	37	现任	49.34	否
黄启均	董事	男	54	离任	19.96	否
关锡源	董事	男	54	离任	0	否
区迪江	总裁	男	50	离任	46.21	否
合计	--	--	--	--	506.93	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	2,743
主要子公司在职员工的数量（人）	1,663
在职员工的数量合计（人）	4,406
当期领取薪酬员工总人数（人）	6,230
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,683
销售人员	821
技术人员	205
财务人员	160
行政人员	326

品质人员	211
合计	4,406
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	39
本科、大专	1,384
高中、中专	1,035
高中以下	1,948
合计	4,406

## 2、薪酬政策

根据公司发展战略，结合外部市场水平及公司实际，公司制定了兼顾内部公平性和外部竞争性的薪酬政策。公司按职责、能力和绩效付薪的原则，真正发挥薪酬吸引人才、激励人才、留住人才的有效功能。薪资结构上，根据岗位职责不同，分为年薪制、月薪制、底薪提成制。

年薪制是以完成整个财年的业绩指标为任务来制定年薪标准的，年薪包括固定年薪和浮动年薪。适用对象：公司整体经营业绩相关的高级管理人员、与部门或团队销售业绩相关的管理人员。

月薪制是以完成月度或季度考核指标为任务来制定月薪标准的，月薪包括固定月薪和浮动月薪。适用对象：技术人员、与管理相关的职能人员。

底薪提成制是以完成个人销售业绩指标为任务来制定工资标准的，工资包括底薪和提成等。适用对象：与个人销售业绩相关的销售人员。

## 3、培训计划

公司从实际生产经营出发，采取内部培训、外部培训等多种培训方式，制定不同层次培训计划，以满足各部门差异化的培训需求，切实提高员工能力素质。人力资源部门每年结合企业发展战略、岗位要求、企业文化及个人职业发展路径，会同各业务部门分析、研究培训需求，充分利用内部讲师资源，同时借助第三方外部资源，制定针对性强、专业性高的培训计划，包括但不限于：企业文化、岗位操作技能、专业技术、经营管理及第二学历教育等方面。报告期内，各部门严格执行年初制定的培训计划，并根据工作过程中遇到的问题或困难，及时展开专题培训。通过培训，员工整体职业素质、专业技能提高，实现了自身职业能力提升和公司可持续发展的共赢。详细内容请见公司2016年4月22日在巨潮资讯网

（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《华帝股份有限公司2015年度社会责任报告》。

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他相关法律法规的要求，不断完善公司内部法人治理结构，建立健全内部控制制度，进一步规范公司行为，提高公司治理水平。

截至报告期末，公司的治理状况符合《上市公司治理准则》、《公司章程》以及相关法律法规的要求。公司治理具体情况如下：

#### 1、关于股东与股东大会

股东大会是公司的最高权力机构，公司按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等规则的规定，严格履行股东大会召集、召开、提案的审议、投票、表决、会议决议的形成、会议记录及其签署等程序，确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

#### 2、关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东严格根据《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》规范股东行为，通过股东大会行使股东权利，未发生超越股东大会及董事会而直接或间接干预公司经营与决策的行为。

#### 3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规选举产生董事人选，公司董事会人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司董事会严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》及《董事会议事规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关规定召集召开董事会，各董事按要求出席董事会，认真审议各项议案，履行职责，勤勉尽责。独立董事独立履行职责，维护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害，并对相关重大事项发表独立意见。

#### 4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规选举产生监事人选，公司监事

会人数及人员构成符合法律法规的要求。公司监事会严格按照《公司章程》及《监事会议事规则》等相关规定召集召开监事会，各监事按要求出席监事会，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况等进行监督并发表意见，维护了公司及股东的合法权益。

#### 5、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时地披露公司信息，确保公司所有股东公平地获取公司信息。

#### 6、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，努力实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

#### 7、关于公司与投资者

公司依据《投资者关系管理制度》接待投资者来访和咨询，确保所有投资者能公平地获取公司信息，公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。报告期内公司通过年度报告业绩说明会、电话、接待投资者现场调研及投资者见面会等方式接待投资者来访和咨询，加强与投资者的沟通。

#### 8、关于内部审计

公司审计部是公司内部控制的主要部门，在董事会审计委员会的领导下对公司及子公司的经济运行质量、内控的制度和执行、各项费用的使用以及资产情况进行审计和监督。依据相关的法律法规及《公司章程》、《内部审计制度》对公司日常运行进行内部审计，实施有效内部控制。

#### 9、关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了较为全面的绩效考核评价办法，高级管理人员的聘任公开、透明且符合有关法律、法规和公司内部规章制度规定。公司董事和高级管理人员的绩效评价采取自我评价和薪酬委员会按绩效评价标准进行评价两部分相结合的绩效评价方式，对高级管理人员实行年薪制，年薪与年度经营指标完成情况挂钩，同时根据《公司章程》中对高级管理人员履职行为、权

限和职责的明确规定进行综合考评。

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

是  否

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

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等法律法规和《公司章程》等相关要求规范运作，在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立于控股股东，具体情况如下：

### 1、业务独立情况

公司的业务完全独立于控股股东。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。公司主要从事厨卫电器的研发、生产、销售和服务，独立制定并下达经营计划，独立签订、独立履行业务经营合同，拥有独立完整的采购、生产系统和销售网络，原料采购和销售均独立进行，业务上不存在对控股股东及其关联企业的依赖。公司控股股东及实际控制人已向公司出具承诺函，承诺避免与公司发生同业竞争。公司能够自主制定产品营销策略，具有面向市场独立开展业务的能力，不存在其他需要依赖股东及 其他关联方进行生产经营活动的情况。

### 2、人员独立情况

公司根据《公司法》及《公司章程》的有关规定选举产生公司董事、监事并聘任高级管理人员，公司劳动、人事及工资管理与股东单位完全独立，不存在董事、高级管理人员兼任监事的情形。公司建立了独立的人事管理系统，与员工签订劳动合同，建立独立的工资管理、福利与社会保障体系。

### 3、资产独立情况

公司拥有独立完整的资产结构，独立享有业务和生产经营必需的土地使用权、房产、机器设备、专利和专有技术等资产。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，与控股股东及其关联方之间产权关系明晰，资产界定明确，并独立于控股股东及其关联方，不存在控股股东及其关联方占用发行人及其下属子公司资金、资产及其他资源的情况，亦不存在产权纠纷。

### 4、机构独立情况



公司通过股东大会、董事会、监事会以及独立董事相关制度，强化了公司的分权制衡和相互监督，形成了有效的法人治理结构。在内部机构设置上，公司设有独立完整的组织架构，公司各职能部门与控股股东等关联方及其职能部门之间不存在领导与被领导关系，更不存在混合经营、合署办公的情况。公司具有独立调整各职能部门及其人事的权力，不受控股股东等关联方任何形式的干预。公司各职能部门在公司经营管理层的领导下分工明确，协作有序。

### 5、财务独立情况

公司财务完全独立于控股股东及实际控制人，设立了独立的财务部门，配备了专职的财务会计人员，建立了独立规范的会计核算体系和完善的财务管理制度，具有独立的银行帐号，依法独立申报纳税和履行纳税义务。财务部门内部分工明确、职责清晰。公司不存在与控股股东共用账户的情况，不存在控股股东干预公司资金使用的情况；亦不存在控股股东及其关联人违规占用公司资金或其他资产，以及公司为控股股东及其关联人违规担保的情形。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2014 年度股东大会	年度股东大会	0.01%	2015 年 05 月 08 日	2015 年 05 月 09 日	披露网站:巨潮资讯网;公告编号:2015-025

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
王雪峰	6	1	5	0	0	否

李洪峰	6	1	5	0	0	否
赵述强	6	1	5	0	0	否
蓝海林	6	1	5	0	0	否
独立董事列席股东大会次数	1					

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

独立董事姓名	独立董事提出异议的事项	异议的内容
蓝海林	1、《关于改选公司董事长的议案之罢免公司董事长的议案》；2、《关于调整公司董事会专门委员会成员的议案》；	1、弃权；2、弃权；
独立董事对公司有关事项提出异议的说明	1、蓝海林先生投弃权票的原因为由于罢免理由中要求董事长对公司业绩下降负责，他认为一般来说董事长不应该对短期经营业绩下降承担直接责任，目前还没有充分的时间和证据证明黄文枝先生对华帝经营业绩下降负什么样的责任。2、蓝海林先生投弃权票的原因为为在召开本次会议之前曾收到广东证监局下达的文件，要求对召开会议的程序、参会人员资格等情况进行调查，蓝海林先生认为在召开此次会议前最好能够先得到调查意见，此次会议召开的过于匆忙，无法对调整董事会专门委员会成员的议案做出准确判断。	

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

2015年度，公司共召开了6次董事会和1次股东大会，公司独立董事均严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规以及《公司章程》、《公司独立董事工作制度》等有关制度要求，认真并独立履行职责，维护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害。独立董事均按时出席相应届次的董事会会议，并列席股东大会。独立董事能认真仔细审阅会议议案及相关材料，积极参与各议题的讨论并提出合理建议，为董事会的正确、科学决策发挥积极作用，并参与表决相关董事会会议议案。报告期内，公司董事会、股东大会的召集召开符合法定程序，重大经营决策事项均履行了相关程序，合法有效。各位独立董事积极有效地履行了独立董事的职责，较好地维护了公司整体利益以及全体股东特别是中小股东的合法权益，对公司规范、稳定、健康地发展起到了积极的作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别是战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会。董事会下设专门委员会各委员在报告期内恪尽职守、诚实守信的履行职责，发挥各自的专业特长和技能、经验，积极履行职责，切实维护公司和股东特别是社会公众股东的权益。报告期内，各专门委员会履职情况如下：

### 1、战略委员会

报告期内，战略委员会召开公司战略研讨会，各战略委员会委员依照相关法规以及《公司章程》及《董事会战略委员会实施细则》的规定，勤勉履行职责，并充分利用参加公司董事会、研讨会的时间，就公司战略规划、产品结构调整、行业状况、未来发展等方面积极建言献策，提出了富有针对性意见及建议，对增强公司核心竞争力，加强决策科学性，提高决策效益和质量发挥了重要作用。

### 2、提名委员会

公司董事会提名委员会按照《公司章程》及《董事会提名委员会实施细则》等相关规定规范运作，根据公司经营情况、盈利情况对公司人才战略进行分析和讨论。主要研究董事、高级管理人员的选择标准和程序；广泛搜寻合格的公司管理人员人选；对公司高级管理人员的聘任提名事项进行讨论沟通，做到客观、公正。报告期内，公司提名委员会主要对公司董事、高管人员提名事项提出相关意见和建议，并发表相关独立意见。

### 3、薪酬与考核委员会

公司董事会薪酬与考核委员会依照《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的规定，勤勉履行职责。公司董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员2015年度履行职责情况进行了认真审查和绩效考评，对公司拟订的《华帝股份有限公司2015年度高管激励预案》及《关于公司2015年度经营层激励方案的议案》等薪酬方案进行了认真研究，并提出有效的意见和建议，供董事会决策参考。

### 4、审计委员会

报告期内，董事会审计委员会按照《公司章程》、《董事会审计委员会实施细则》、《审计委员会年报工作制度》等相关规定规范运作，本着勤勉尽责的原则，充分发挥监督作用，维护审计的独立性。

(1) 督导审计部门对公司定期报告的内部审计工作；

- (2) 监督公司财务信息的有关披露工作；
- (3) 审查督促公司内控制度的建设与执行；

(4) 提议续聘中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）负责公司2015年度的财务报告审计工作。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司已建立公正、透明的高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员实行基本年薪与年终绩效考核相结合的薪酬模式。公司董事会薪酬委员会根据公司主要财务指标和经营目标完成情况，对高级管理人员的工作成果、工作能力、工作态度、履职情况等方面进行考评。报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规认真履行工作职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在董事会的正确指导下积极调整经营思路，不断加强内部管理，公司各项考评及激励机制执行情况良好，起到了应有的激励和约束作用。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016年04月22日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）《华帝股份有限公司2015年度内部控制自我评价报告》
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%
缺陷认定标准	

类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>一、重大缺陷：1、识别出高级管理层中的任何程度的舞弊行为；2、企业更正已经公布的财务报表；3、注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；4、公司审计委员会和内部审计部对内部控制的监督无效。</p> <p>二、重要缺陷：1、经沟通后的重要缺陷没有在合理的期间得到的纠正；2、控制环境无效；3、公司内部审计职能无效；4、对于是否根据一般公认会计原则对会计政策进行选择和应用的控制无效；5、反舞弊程序和控制无效；6、对于期末财务报告过程的控制无效。</p> <p>三、一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷，认定为一般缺陷。</p>	<p>一、重大风险：1、媒体负面新闻频现，对公司声誉造成重大损害；2、中高级管理人员和高级技术人员严重流失；3、公司经营活动严重违反国家法律法规，如产品质量不合格；4、重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；5、内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；6、公司决策程序不科学，如决策失误，导致企业并购后未能达到预期目标。</p> <p>二、重要缺陷：上述缺陷影响不重大但重要的，认定为重要缺陷。</p> <p>三、一般缺陷：上述缺陷影响既不重大也不重要的，认定为一般缺陷。</p>
定量标准	<p>财务报告缺陷的定量标准以税前利润、资产总额、营业收入作为衡量指标。</p> <p>1、内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以税前利润指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于或等于税前利润的 5%，则认定为一般缺陷；如果超过税前利润 5%，小于或等于 10% 认定为重要缺陷；如果超过税前利润 10%，则认定为重大缺陷。</p> <p>2、内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于或等于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 0.5%，小于或等于 1% 认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。</p> <p>3、内部控制缺陷可能导致或导致的损失与收入相关的，以收入总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于或等于收入总额的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过收入总额 1%，小于或等于 2% 认定为重要缺陷；如果超过收入总额 2%，则认定为重大缺陷。</p>	<p>非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷的定量标准执行。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0

财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016年04月21日
审计机构名称	中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	CHW 证审字[2016]0246 号
注册会计师姓名	姚运海、张娜

审计报告正文

# 审 计 报 告

CHW证审字[2016]0246号

### 华帝股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的华帝股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表、2015年度的合并及母公司利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2015年12月31日的合并及母公司财务状况以及2015年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 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：华帝股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	379,054,999.35	428,628,617.49
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	232,863,261.77	226,670,219.52
应收账款	358,054,642.79	303,562,401.33
预付款项	44,276,622.15	57,470,152.27
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	19,678,381.40	26,001,873.39
买入返售金融资产		
存货	276,292,907.46	271,905,823.59
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	401,892,583.00	301,933,766.80
流动资产合计	1,712,113,397.92	1,616,172,854.39
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	82,536,056.61	26,536,056.61
持有至到期投资		



长期应收款		
长期股权投资	22,216,095.51	23,310,403.62
投资性房地产		
固定资产	591,313,568.84	615,269,116.55
在建工程	477,808.20	1,799,790.56
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	137,746,765.83	144,553,849.20
开发支出		
商誉	103,751,692.39	103,751,692.39
长期待摊费用	69,851,465.89	68,680,539.30
递延所得税资产	8,192,104.77	9,439,787.33
其他非流动资产	47,692,065.16	28,698,686.81
非流动资产合计	1,063,777,623.20	1,022,039,922.37
资产总计	2,775,891,021.12	2,638,212,776.76
流动负债：		
短期借款	31,234,216.00	30,719,146.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	96,741,365.10	41,754,899.95
应付账款	421,403,728.57	418,072,312.12
预收款项	171,010,630.76	198,379,776.49
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	72,570,228.93	80,558,090.89
应交税费	39,034,007.97	43,862,836.47
应付利息		
应付股利		

其他应付款	33,802,167.60	31,223,537.59
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	326,967,870.18	281,662,041.81
流动负债合计	1,192,764,215.11	1,126,232,641.32
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	12,300,000.00	10,060,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,300,000.00	10,060,000.00
负债合计	1,205,064,215.11	1,136,292,641.32
所有者权益：		
股本	358,861,302.00	358,861,302.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	370,502,345.29	370,592,137.44
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	157,069,117.00	135,704,774.02
一般风险准备		

未分配利润	640,044,578.55	597,229,177.75
归属于母公司所有者权益合计	1,526,477,342.84	1,462,387,391.21
少数股东权益	44,349,463.17	39,532,744.23
所有者权益合计	1,570,826,806.01	1,501,920,135.44
负债和所有者权益总计	2,775,891,021.12	2,638,212,776.76

法定代表人：潘叶江

主管会计工作负责人：吴刚

会计机构负责人：石晓梅

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	215,867,410.70	320,837,116.72
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	178,161,542.30	152,217,554.46
应收账款	402,815,138.79	326,659,330.89
预付款项	31,698,815.78	44,150,621.17
应收利息		
应收股利		
其他应收款	12,107,716.45	14,362,938.55
存货	127,039,277.62	138,417,084.17
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	340,000,000.00	262,000,000.00
流动资产合计	1,307,689,901.64	1,258,644,645.96
非流动资产：		
可供出售金融资产	50,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	515,315,695.51	506,270,403.62
投资性房地产		
固定资产	401,325,473.05	437,614,985.88
在建工程	38,834.95	1,632,752.10

工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	61,242,886.23	68,294,507.86
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	59,983,014.32	56,169,422.95
递延所得税资产	8,292,233.40	7,092,137.84
其他非流动资产	5,589,762.51	8,698,686.81
非流动资产合计	1,101,787,899.97	1,085,772,897.06
资产总计	2,409,477,801.61	2,344,417,543.02
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	82,290,116.48	27,334,013.24
应付账款	296,991,868.22	331,132,713.89
预收款项	141,557,361.44	156,160,660.47
应付职工薪酬	52,201,385.25	60,232,738.88
应交税费	33,997,756.46	43,558,466.01
应付利息		
应付股利		
其他应付款	12,444,558.89	15,715,698.66
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	305,788,012.06	254,257,602.27
流动负债合计	925,271,058.80	888,391,893.42
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	12,300,000.00	9,710,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,300,000.00	9,710,000.00
负债合计	937,571,058.80	898,101,893.42
所有者权益：		
股本	358,861,302.00	358,861,302.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	384,253,118.81	384,253,118.81
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	133,186,005.92	116,272,444.52
未分配利润	595,606,316.08	586,928,784.27
所有者权益合计	1,471,906,742.81	1,446,315,649.60
负债和所有者权益总计	2,409,477,801.61	2,344,417,543.02

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	3,719,782,344.67	4,229,783,617.45
其中：营业收入	3,719,782,344.67	4,229,783,617.45
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,500,162,911.78	3,932,338,587.70
其中：营业成本	2,285,260,756.68	2,692,092,639.68
利息支出		

手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	26,783,927.55	29,796,832.26
销售费用	899,020,168.73	891,710,617.77
管理费用	297,284,384.82	315,067,302.15
财务费用	-22,450,424.60	-12,301,643.21
资产减值损失	14,264,098.60	15,972,839.05
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）	2,049,280.57	3,412,964.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	221,668,713.46	300,857,994.01
加：营业外收入	40,676,553.93	46,414,510.77
其中：非流动资产处置利得	6,643.60	72,165.58
减：营业外支出	4,808,081.83	1,520,481.35
其中：非流动资产处置损失	2,093,383.21	471,410.21
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	257,537,185.56	345,752,023.43
减：所得税费用	40,085,994.19	55,569,603.08
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	217,451,191.37	290,182,420.35
归属于母公司所有者的净利润	207,724,264.58	281,089,270.25
少数股东损益	9,726,926.79	9,093,150.10
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不		

能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	217,451,191.37	290,182,420.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	207,724,264.58	281,089,270.25
归属于少数股东的综合收益总额	9,726,926.79	9,093,150.10
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.58	0.78
(二) 稀释每股收益	0.58	0.78

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：潘叶江

主管会计工作负责人：吴刚

会计机构负责人：石晓梅

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	2,911,865,653.46	3,522,928,697.33
减：营业成本	1,776,933,508.26	2,264,382,592.94
营业税金及附加	19,691,521.16	21,783,529.04
销售费用	761,397,694.40	739,661,186.92
管理费用	194,669,553.48	235,549,407.91
财务费用	-15,184,313.63	-14,357,066.44

资产减值损失	15,385,983.21	19,602,927.10
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）	1,996,701.65	2,150,596.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	160,968,408.23	258,456,716.18
加：营业外收入	35,850,481.10	44,677,566.28
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	3,468,612.16	714,912.70
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	193,350,277.17	302,419,369.76
减：所得税费用	24,214,663.16	42,738,798.02
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	169,135,614.01	259,680,571.74
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		



六、综合收益总额	169,135,614.01	259,680,571.74
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,903,127,044.03	3,075,583,849.25
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	67,450,572.54	44,125,125.70
经营活动现金流入小计	2,970,577,616.57	3,119,708,974.95
购买商品、接受劳务支付的现金	1,433,202,098.97	1,545,692,763.35
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	415,039,706.13	393,046,125.12

支付的各项税费	304,127,344.35	299,591,075.05
支付其他与经营活动有关的现金	547,926,721.53	575,822,453.29
经营活动现金流出小计	2,700,295,870.98	2,814,152,416.81
经营活动产生的现金流量净额	270,281,745.59	305,556,558.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,092,297.45	7,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,068,755.84	1,262,367.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	136,275.05	13,582.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,633,995.54
收到其他与投资活动有关的现金	12,693,708.76	10,160,432.07
投资活动现金流入小计	15,991,037.10	20,070,377.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,262,808.27	84,374,120.87
投资支付的现金	66,139,600.00	1,250,000.00
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	-1,001,406.29	
支付其他与投资活动有关的现金	100,000,000.00	180,000,000.00
投资活动现金流出小计	204,401,001.98	265,624,120.87
投资活动产生的现金流量净额	-188,409,964.88	-245,553,743.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	60,060,107.00	80,476,603.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	60,060,107.00	80,476,603.00
偿还债务支付的现金	60,672,523.00	60,071,970.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	144,103,957.16	61,338,832.51
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流出小计	204,776,480.16	121,410,803.42
筹资活动产生的现金流量净额	-144,716,373.16	-40,934,200.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,863,778.80	-276,238.00
五、现金及现金等价物净增加额	-57,980,813.65	18,792,376.40
加：期初现金及现金等价物余额	413,492,753.02	394,700,376.62
六、期末现金及现金等价物余额	355,511,939.37	413,492,753.02

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,138,974,899.11	2,603,603,694.30
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	50,672,244.85	47,579,246.79
经营活动现金流入小计	2,189,647,143.96	2,651,182,941.09
购买商品、接受劳务支付的现金	1,052,483,390.91	1,452,180,336.82
支付给职工以及为职工支付的现金	257,010,174.20	264,298,481.72
支付的各项税费	261,533,164.65	245,510,949.77
支付其他与经营活动有关的现金	442,531,327.86	425,507,239.51
经营活动现金流出小计	2,013,558,057.62	2,387,497,007.82
经营活动产生的现金流量净额	176,089,086.34	263,685,933.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,162,416.45	
取得投资收益收到的现金	2,016,176.92	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	100,347.55	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,633,995.54
收到其他与投资活动有关的现金	10,855,928.18	9,128,842.65
投资活动现金流入小计	14,134,869.10	10,762,838.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,899,181.31	48,772,326.59
投资支付的现金	60,139,600.00	1,250,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	78,000,000.00	162,000,000.00
投资活动现金流出小计	163,038,781.31	212,022,326.59
投资活动产生的现金流量净额	-148,903,912.21	-201,259,488.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	143,544,520.80	59,810,217.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	143,544,520.80	59,810,217.00
筹资活动产生的现金流量净额	-143,544,520.80	-59,810,217.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-116,359,346.67	2,616,227.87
加：期初现金及现金等价物余额	313,019,072.08	310,402,844.21
六、期末现金及现金等价物余额	196,659,725.41	313,019,072.08

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	358,861,302.00				370,592,137.44				135,704,774.02		597,229,177.75	39,532,744.23	1,501,920,135.44
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	358,861,302.00				370,592,137.44			135,704,774.02		597,229,177.75	39,532,744.23	1,501,920,135.44
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-89,792.15			21,364,342.98		42,815,400.80	4,816,718.94	68,906,670.57
(一)综合收益总额					-89,792.15					207,724,264.58	9,726,926.79	217,361,399.22
(二)所有者投入和减少资本											-4,910,207.85	-4,910,207.85
1. 股东投入的普通股											-4,910,207.85	-4,910,207.85
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								21,364,342.98		-164,908,863.78		-143,544,520.80
1. 提取盈余公积								21,364,342.98		-21,364,342.98		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-143,544,520.80		-143,544,520.80
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增												

资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	358,861,302.00				370,502,345.29				157,069,117.00		640,044,578.55	44,349,463.17	1,570,826,806.01

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	299,051,085.00				430,402,354.44				105,108,387.57		406,546,510.95	30,439,594.13	1,271,547,932.09
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	299,051,085.00				430,402,354.44				105,108,387.57		406,546,510.95	30,439,594.13	1,271,547,932.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	59,810,217.00				-59,810,217.00				30,596,386.45		190,682,666.80	9,093,150.10	230,372,203.35
（一）综合收益总额											281,089,270.25	9,093,150.10	290,182,420.35
（二）所有者投入和减少资本													

1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								30,596,386.45		-90,406,603.45			-59,810,217.00
1. 提取盈余公积								30,596,386.45		-30,596,386.45			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-59,810,217.00			-59,810,217.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	59,810,217.00												-59,810,217.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	59,810,217.00												-59,810,217.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	358,861,302.00					370,592,137.44		135,704,774.02		597,229,177.75	39,532,744.23		1,501,920,135.44

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	358,861,302.00				384,253,18.81				116,272,444.52	586,928,784.27	1,446,315,649.60
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	358,861,302.00				384,253,18.81				116,272,444.52	586,928,784.27	1,446,315,649.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									16,913,561.40	8,677,531.81	25,591,093.21
（一）综合收益总额										169,135,614.01	169,135,614.01
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									16,913,561.40	-160,458,082.20	-143,544,520.80
1. 提取盈余公积									16,913,561.40	-16,913,561.40	
2. 对所有者（或股东）的分配										-143,544,520.80	-143,544,520.80
3. 其他											
（四）所有者权益											



内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	358,861,302.00				384,253,118.81			133,186,005.92	595,606,316.08	1,471,906,742.81	

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	299,051,085.00				444,063,335.81			90,304,387.35	413,026,486.70	1,246,445,294.86	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	299,051,085.00				444,063,335.81			90,304,387.35	413,026,486.70	1,246,445,294.86	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	59,810,217.00				-59,810,217.00			25,968,057.17	173,902,297.57	199,870,354.74	
（一）综合收益总额									259,680,571.74	259,680,571.74	
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									25,968,057.17	-85,778,274.17	-59,810,217.00
1. 提取盈余公积									25,968,057.17	-25,968,057.17	
2. 对所有者（或股东）的分配										-59,810,217.00	-59,810,217.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	59,810,217.00				-59,810,217.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	59,810,217.00				-59,810,217.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	358,861,302.00				384,253,118.81				116,272,444.52	586,928,784.27	1,446,315,649.60

### 三、公司基本情况

#### 1、公司简介

公司名称：华帝股份有限公司

注册地址：广东省中山市小榄镇工业大道南华园路1号

总部地址：广东省中山市小榄镇工业大道南华园路1号

营业期限：长期

股本：人民币358,861,302.00元

法定代表人：潘叶江

#### 2、公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：电气机械及器材制造业

公司经营范围：生产、批发、零售：燃气具系列产品，太阳能及类似能源器具，家庭厨房用品，家用电器、橱柜、烟雾净化器、净水器、卫浴及配件；家用电器的修理，自产产品的售后服务；商业营业用房、办公用房、工业用房出租；企业自有资产投资，投资办实业，企业投资管理咨询；家用电器及厨卫系列产品的技术研发、技术推广服务；经营货物和技术进出口业务（法律、行政法规禁止经营的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。

### 3、公司历史沿革

华帝股份有限公司（原名中山华帝燃具股份有限公司，以下简称本公司）是经广东省经济贸易委员会粤经贸监督[2001]1008号文及广东省人民政府粤办函[2001]673号文批准，由中山华帝燃具有限公司整体变更设立。于2001年11月30日在中山市工商行政管理局登记注册，领取440000000004576号企业法人营业执照。成立时注册资本：人民币5365万元。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]132号文核准，由主承销商华欧国际证券有限责任公司代理公司采用全部向二级市场投资者定价配售的方式于2004年8月17号首次向社会公众发行人民币普通股2,500万股，每股面值1元，每股发行价为人民币8.00元，社会公众股股东均以货币资金出资。上述股本已经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司深南验字(2004)第103号验资报告验证。

2005年4月18日，公司召开2004年度股东大会并审议通过了2004年度分红派息方案，方案规定：以公司2004年度末总股本78,650,000股为基数，向全体股东每10股股份派现金股利4元（含税），合计派发现金股利31,460,000元；同时，用资本公积金向全体股东以每10股股份转增4股的比例转增股本。本次股利分配后公司总股本由78,650,000股增加为110,110,000股，并经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司深南验字(2005)第024号验资报告验证，公司注册资本总额变更为11,011万元。

2005年10月24日，公司召开股权分置改革相关股东会议并审议通过了《中山华帝燃具股份有限公司股权分置改革方案》。方案规定，公司的非流通股股东为使其所持股份获得上市流通权，以2005年10月12日公司总股本11,011万股为基数，向流通股股东安排对价1,155万股股票，即流通股股东持有的每10股流通股将获得非流通股股东安排对价3.3股股份。方案实施后，公司所有股份均为流通股，其中：无限售条件的股份为4,655万股，占公司总股本的42.28%；有限售条件的股份为6,356万股，占公司总股本的57.72%。

2006年5月10日，公司召开2005年度股东大会并审议通过了2005年度利润分配方案，方案规定：以公司2005年度末总股本110,110,000股为基数，向全体股东每10股股份派现金股利2元（含税），合计派发现金股利22,022,000元；同时，用资本公积金向全体股东以每10股股份转增2股的比例转增股本。本次股利分配后公司总股本由110,110,000股增加为132,132,000股，并经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司深南验字(2006)第YA1-006号验资报告验证。

2007年5月17日，公司根据第二届董事会第十三次会议及2006年度股东大会决议，以2006年度末总股本132,132,000股为基数，用未分配利润向全体股东以每10股股份送红股1股，用资本公积金向全体股东以每10股股份转增2股的比例转增股本，变更后的注册资本为人民币171,771,600.00元，并经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司深南验字(2007)第YA1-005号验资报告验证。

2010年5月13日，公司根据2009年度股东大会决议，以2009年度末总股本171,771,600股为基数，向全体股东每10股送红股2股，派1元人民币现金（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增1股，变更后的注册资本为人民币223,303,080.00元，并经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司深南验字（2011）第YA1-006号验资报告验证。

2012年4月7日，根据公司2011年年度股东大会决议，以公司2011年度末总股本223,303,080股为基数，向全体股东每10股送红股1股，派2.00元人民币现金（含税），变更后的注册资本为人民币245,633,388元，并经中审国际会计师事务所中审国际验字[2012]01020105号验资报告验证。

2012年12月13日，根据公司2012年第二次临时股东大会决议审议及中国证券监督管理委员会（证监许可【2012】1624号）《关于核准中山华帝燃具股份有限公司向中山奋进投资有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，公司向中山奋进投资有限公司发行42,000,000.00股，购买其持有的中山百得厨卫

有限公司100%股权，变更后注册资本为人民币287,633,388.00元，并经中审国际会计师事务所中审国际验字【2012】第01020255号验资报告验证。

2013年9月12日，根据公司2012年第二次临时股东大会决议审议及中国证券监督管理委员会（证监许可【2012】1624号）《关于核准中山华帝燃具股份有限公司向中山奋进投资有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，公司向特定投资者定向发行股份11,417,697.00股募集配套资金，变更后注册资本为人民币299,051,085.00元，并经中审国际会计师事务所中审国际验字【2013】第01020008号验资报告验证。

2014年4月29日，根据公司2013年度股东大会决议，以公司2013年度末总股本299,051,085股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增2股。变更后注册资本为人民币358,861,302.00元。

#### 4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会2016年4月21日批准报出。

#### 5、合并财务报表范围及其变化情况

报告期内，自2015年2月1日起合并财务报表范围增加中山市华帝环境科技有限公司，其100%资产负债纳入合并财务报表，具体内容请见“本附注八、合并范围的变更”及“附注九、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和41项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）编制财务报表。

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

#### 2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 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：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司报告期的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 2、会计期间

采用公历年制，自公历每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

以人民币作为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

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最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中本公司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。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。企业合并中发行权益性证券所发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。

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；本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，本公司将其所控制的全部主体（包括企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）纳入合并财务报表的合并范围。

#### (2) 合并财务报表编制方法

本公司以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额的基础上，合并各报表项目数额编制。

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

#### (3) 少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

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的份额的，其余

额仍冲减少数股东权益。

#### (4) 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司以及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，将该子公司以及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。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方股权，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其他综合收益以及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。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司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原有子公司控制权的，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、其他所有者权益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果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，则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。

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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积的股本溢价，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

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金为公司库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金；现金等价物为公司持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务按交易发生日的即期汇率作为折算汇率折算为人民币入账。

外币货币性项目余额按资产负债表日国家外汇管理局公布的基准汇率折算为人民币，所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，在购建期间专门外币资金借款产生的汇兑损益按借款费用资本化的原则处理外，其余均直接计入当期损益。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计入当期损益或其他综合收益。

### （2）外币财务报表的折算

将公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将公司境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对公司境外经营财务报表进行折算前，应当调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后的会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；产生的外币财务报表折算差额，在“其他综合收益”项目列示。

## 10、金融工具

### （1）金融工具的分类：

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或交易性金融负债、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；

持有至到期投资；

应收款项；

④可供出售金融资产；

⑤其他金融负债。

### （2）金融工具的确认依据和计量标准

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）

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收益。

持有至到期投资

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。

## 应收款项

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不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括：应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收账款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### ④可供出售金融资产

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。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。

处置时，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，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

### 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

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

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

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。本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：

所转移金融资产的账面价值；

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，将所转移的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：

终止确认部分的账面价值；

④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）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

## （5）金融资产（不含应收款项）减值损失的计量

本公司在每个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，以判断是否有客观证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项是指在该资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预期未来现金流量有影响的，且公司能对该影响进行可靠计量的事项。

持有至到期投资

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

可供出售金融资产

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各相关因素后，预期这种下



降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。可供出售权益工具投资发生的减值损失一经确认，不得通过损益转回。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将期末 300 万元以上（含 300 万元）的应收账款和其他应收款，以及关联方余额达到公司最近一期经审计净资产的 0.5% 以上的应收账款及其他应收款定义为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项按照 10% 的比例单独计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但有客观证据表明其发生了减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## 12、存货

### (1) 存货的分类:

本公司存货分为：原材料、包装物、在产品、产成品、低值易耗品等种类。

### (2) 存货的计价方法:

存货取得时按实际成本核算；发出时库存商品及原材料按加权平均法计价，低值易耗品和包装物采用一次摊销法。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法:

期末在对存货进行全面清查的基础上，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则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；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价值为基础计算，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。

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) 存货盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制，资产负债表日，对存货进行全面盘点，盘盈、盘亏结果，在期末结账前处理完毕。

## 13、划分为持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产或公司某一组成部分划分为持有待售：(1)公司已经就处置该非流动资产或该组成部分作出决议 (2)公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；(3)该项转让将在一年内完成。符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。终止经营为已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分。

## 14、长期股权投资

### (1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准:

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意 后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### (2) 初始投资成本的确定:

企业合并中形成的长期股权投资

1) 同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

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

## 2) 非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

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

## 其他方式取得的长期股权投资

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

## (3) 后续计量及损益确认方法

### 后续计量

本公司对子公司投资采用成本法核算，按照初始投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，除非投资符合持有待售资产的条件。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司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。

本公司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，应当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应当在改按成本法核算时转入当期损益。

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，处置后的剩余股权应当改按《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，应当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。

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，应当改按权益法核算，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，应当改按《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。

本公司通过风险投资机构、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一部分对联营企业的权益性投资的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司均按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

权益法核算的被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或应承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

#### 损益调整

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不管有关利润分配是属于对取得投资前还是取得投资后被投资单位实现净利润的分配。

权益法下，本公司取得长期股权投资后，应当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。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资企业确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资企业在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应在被投资单位账面净利润的基础上考虑以下因素：被投资单位与本公司采用的会计政策或会计期间不一致，按本公司会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行调整；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；对本公司与联营企业及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。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，应当全额确认。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，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。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指能够单独计量和出售的，为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

本公司按照成本对投资性房地产进行初始计量。在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，建筑物的折旧方法和减值准备的方法与本公司固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的方法与本公司无形资产的核算方法一致。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，应当终止确认该项投资性房地产。本公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：①该固定资产包含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计量。固定资产通常按照实际成本作为初始计量。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

### (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	20-50	10%	1.8%-4.5%
机器设备	年限平均法	10	10%	9%
运输设备	年限平均法	5	10%	18%
其他	年限平均法	5	10%	18%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为本公司提供经济效益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁方式租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

### (1) 在建工程核算原则：

在建工程按实际成本核算。

#### **(2) 在建工程结转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。所建造的固定资产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, 按照估计的价值转入固定资产, 并按照本公司固定资产折旧政策计提折旧, 待办理竣工决算后, 再按实际成本调整原来的暂估价格, 但不调整原已计提的折旧额。

### **18、借款费用**

#### **(1) 借款费用资本化的确认原则**

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

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, 计入相关的资产成本; 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。

借款费用同时满足以下条件时开始资本化:

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支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;

借款费用已经发生;

为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的构建或生产活动已经开始。

#### **(2) 借款费用资本化期间**

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

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

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

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

#### **(3) 暂停资本化期间**

符合资本化条件的资产在购建或者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; 该项中断如果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继续资本化。

#### **(4) 借款费用资本化金额的计算方法**

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款, 以专门借款当期实际发生的借款费用, 减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额, 来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款, 购建累计资产支出超过专门借款部分的资产支出期初期末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。

在资本化期间内, 外币专门借款本金及其利息的汇兑差额, 应当予以资本化, 计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额应当作为财务费用, 计入当期损益。

## 19、生物资产

本公司生物资产为生产性生物资产及消耗性生物资产。对达到预定生产经营目的的生产性生物资产按平均年限法计提折旧。

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

计量方法：

#### 1) 初始计量

无形资产按取得时的实际成本计量，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。

#### 2) 后续计量

使用寿命：

1) 对于使用寿命有限的无形资产，在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销。

#### 2) 对于使用寿命有限的无形资产的使用寿命的估计：

项目	预计使用寿命(年)	依据
土地使用权	48	权证
商标权	5	预计受益期
专利权	5	预计受益期
软件	5	预计受益期

无形资产减值测试：

对于使用寿命有限的无形资产，如果有明显的减值迹象的，期末进行减值测试。减值迹象包括以下情形：

- 1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- 2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，剩余摊销年限内预期不会恢复；
- 3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- 4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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。

## 22、长期资产减值

对于长期股权投资、以成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后会计期间不再转回。

## 23、长期待摊费用

### (1) 长期待摊费用的定义和计价方法：

长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后期间负担的摊销期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际成本计价。

### (2) 摊销方法：

长期待摊费用在受益期限内平均摊销。租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。子公司筹建费用在子公司开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

### (3) 摊销年限：

项目	摊销年限	依据
模具	5	预计受益期
租入固定资产改良	5	租赁期限与租赁资产尚可使用年限孰短
装修、改造工程	3	预计受益期



## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本，职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式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。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：服务成本。其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

## 25、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保等事项时，如果该事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### （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的，应当确认为预计负债：

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。

## 26、股份支付

### （1）股份支付的会计处理方法

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

以权益结算的股份支付

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

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

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

以现金结算的股份支付

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

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

### （2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

### （3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司

内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

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

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

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

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

### （1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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；

如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，则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，则本公司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。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

### （2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 28、收入

### （1）销售商品收入

确认和计量原则：

- 1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；
- 2)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；
- 3)收入的金额能够可靠地计量；
- 4)相关的经济利益很可能流入企业；
- 5)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。

具体收入确认时点及计量方法

本公司以商品发出，客户或客户代理人核对签收，开具增值税发票作为收入确认时点。

### （2）按照完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则：

本公司在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；

本公司劳务的开始和完成分属不同的会计年度,在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。提供劳务交易的完工进度,依据已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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,并按照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,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。

### (3) 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

在与交易相关的经济利益能够流入本公司且收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司对取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益。但是,按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关费用的期间,计入当期损益;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日,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。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债,予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的,不予确认。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

- 本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。其他方法更为系统合理的,可以采用其他方法。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本公司承担的与租赁相关的费用时，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。

，本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。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。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。

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

## （2）融资租赁的会计处理方法

融资租入资产：本公司按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者作为租入资产的入账价值，按自有固定资产的折旧政策计提折旧；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。采用实际利率法对未确认融资费用，在资产租赁期内摊销，计入财务费用。发生的初始直接费用计入租入资产价值。

融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款和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。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。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

### （1）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区。

该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分。

该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

### （2）持有待售组成部分或非流动资产确认标准

同时满足下列条件的本公司组成部分或非流动资产应当确认为持有待售组成部分或持有待售非流动资产：

该组成部分或非流动资产必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分或非流动资产的惯常条款即可立即出售；

本公司已经就处置该组成部分或非流动资产作出决议；

已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

④该项转让将在一年内完成。

持有待售的固定资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

### （3）持有待售资产的会计处理方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资

产、保险合同中产生的合同权利。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售资产，并按照下列两项金额中较低者计量：

该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

决定不再出售之日的再收回金额。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

#### 利润分配

本公司章程规定，公司税后利润按以下顺序及规定分配：

A、弥补亏损	
B、按10%提取盈余公积金	
C、支付股利	

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按照税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
城市维护建设税	按应纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	15%、25%
教育费附加	按应纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳	3%
地方教育费附加	按应纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳	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
华帝股份有限公司	15%
中山百得厨卫有限公司	15%
中山炫能燃气科技股份有限公司	15%
中山市华帝集成厨房有限公司	25%
广东德乾投资管理有限公司	25%
杭州粤迪厨卫有限公司	25%
中山华帝南京厨卫有限公司	25%
上海粤华厨卫有限公司	25%
沈阳粤华厨卫有限公司	25%
中山市正盟厨卫电器有限公司	25%
中山华帝电子科技有限公司	25%
中山市华帝环境科技有限公司	25%

## 2、税收优惠

(1) 本公司于2014年被广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合认定为高新技术企业，下发编号为GR201444001497的《高新技术企业证书》，有效期为三年，公司据此享受10%的税收优惠，按15%的税率计算和缴纳企业所得税。

(2) 本公司子公司中山炫能燃气科技股份有限公司于2014年被广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合认定为高新技术企业，下发编号为GF201444000079的《高新技术企业证书》，有效期为三年，公司据此享受10%的税收优惠，按15%的税率计算和缴纳企业所得税。

(3) 本公司子公司中山百得厨卫有限公司于2014年被广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合认定为高新技术企业，下发编号为GR201444001431的《高新技术企业证书》，有效期为三年，公司据此享受10%的税收优惠，按15%的税率计算和缴纳企业所得税。

(4) 其余子公司按25%的税率计算和缴纳企业所得税。

## 3、其他

## 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	88,997.14	60,809.20
银行存款	261,422,942.23	413,431,943.82
其他货币资金	117,543,059.98	15,135,864.47
合计	379,054,999.35	428,628,617.49

其他说明

注：期末使用受限的货币资金23,543,059.98元，主要系保函保证金及承兑汇票保证金。

**2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**3、衍生金融资产**

适用  不适用

**4、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	200,482,253.88	200,054,454.37
商业承兑票据	32,381,007.89	26,615,765.15
合计	232,863,261.77	226,670,219.52

**(2) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

**(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	390,335,215.95	
商业承兑票据	47,910,000.00	
合计	438,245,215.95	

**(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位：元



项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

### 5、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	279,004,282.01	70.24%	27,900,428.20	10.00%	251,103,853.81	217,354,872.20	63.90%	24,600,341.25	11.32%	192,754,530.95
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	117,108,745.98	29.48%	10,157,957.00	8.67%	106,950,788.98	122,800,626.53	36.10%	11,992,756.15	9.77%	110,807,870.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,131,141.38	0.28%	1,131,141.38	100.00%	0.00					
合计	397,244,169.37		39,189,526.58	9.87%	358,054,642.79	340,155,498.73	100.00%	36,593,097.40	10.76%	303,562,401.33

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海惠盈电器有限公司	6,052,809.98	605,281.00	10.00%	金额重大按 10% 比例计提
上海国美电器有限公司	3,176,707.81	317,670.78	10.00%	金额重大按 10% 比例计提
杭州适时燃具有限公司	3,628,604.17	362,860.42	10.00%	金额重大按 10% 比例计提
杭州天资商贸有限公司	12,429,614.81	1,242,961.48	10.00%	金额重大按 10% 比例计提
北京京东世纪贸易有限公司	41,225,267.23	4,122,526.72	10.00%	金额重大按 10% 比例计提
苏宁云商集团股份有限	41,112,220.97	4,111,222.10	10.00%	金额重大按 10% 比例计

公司				提
中山市正盟厨卫电器有限公司	3,279,217.45	327,921.75	10.00%	金额重大按 10% 比例计提
国美在线电子商务有限公司	6,589,159.58	658,915.96	10.00%	金额重大按 10% 比例计提
上海粤华厨卫有限公司	5,436,309.98	543,631.00	10.00%	金额重大按 10% 比例计提
一次性客户(华帝旗舰店)	7,473,784.70	747,378.47	10.00%	金额重大按 10% 比例计提
广州恒大材料设备有限公司	90,862,135.91	9,086,213.59	10.00%	金额重大按 10% 比例计提
海南新世界房地产实业(香港)有限公司	3,284,390.87	328,439.08	10.00%	金额重大按 10% 比例计提
长沙中海兴业房地产有限公司	4,732,091.22	473,209.12	10.00%	金额重大按 10% 比例计提
佛山中海千灯湖房地产开发有限公司	6,010,716.48	601,071.65	10.00%	金额重大按 10% 比例计提
印度 Bajoria Appliances Pvt. Ltd	16,246,145.24	1,624,614.52	10.00%	金额重大按 10% 比例计提
波兰 AMICA Wronki S.A	5,325,286.69	532,528.67	10.00%	金额重大按 10% 比例计提
广东万家乐燃气具有限公司	6,548,138.92	654,813.89	10.00%	金额重大按 10% 比例计提
智利 CTI S.A.	5,714,774.17	571,477.42	10.00%	金额重大按 10% 比例计提
阿尔及利亚 SPA CONDOR ELECTRONICS	3,709,144.32	370,914.43	10.00%	金额重大按 10% 比例计提
沈阳欣昊商贸有限公司	6,167,761.51	616,776.15	10.00%	金额重大按 10% 比例计提
合计	279,004,282.01	27,900,428.20	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	94,368,023.83	4,718,401.16	5.00%

1 年以内小计	94,368,023.83	4,718,401.16	5.00%
1 至 2 年	11,089,020.12	1,108,902.00	10.00%
2 至 3 年	8,456,331.09	1,691,266.23	20.00%
3 至 4 年	730,314.24	219,094.28	30.00%
4 至 5 年	89,526.74	44,763.37	50.00%
5 年以上	2,375,529.96	2,375,529.96	100.00%
合计	117,108,745.98	10,157,957.00	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 9,327,258.12 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

本期实际核销的应收账款6,730,828.94元。

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	金额	占应收账款总额的比例%	坏账准备
广州恒大材料设备有限公司	90,862,135.91	22.87%	9,086,213.59
北京京东世纪贸易有限公司	41,225,267.23	10.38%	4,122,526.72
苏宁云商集团股份有限公司	41,112,220.97	10.35%	4,111,222.10
印度Bajoria Appliances Pvt. Ltd	16,246,145.24	4.09%	1,624,614.52
杭州天资商贸有限公司	12,429,614.81	3.13%	1,242,961.48

合 计	201,875,384.16	50.82%	20,187,538.41
-----	----------------	--------	---------------

(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:

## 6、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	42,988,387.65	97.09%	55,441,373.24	96.47%
1 至 2 年	73,322.08	0.17%	1,792,351.03	3.12%
2 至 3 年	1,214,912.42	2.74%	236,428.00	0.41%
合计	44,276,622.15	--	57,470,152.27	--

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:

(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	金额	占预付款项总额比例%
杭州阿里妈妈软件服务有限公司	10,102,591.23	22.82
佛山市飞鱼电子商务有限公司	5,665,458.09	12.80
中山市四象企业管理有限公司	1,501,298.00	3.39
北京中体明星体育文化传播有限公司	1,464,100.00	3.31
深圳市优品汇电子商务有限公司	1,300,000.00	2.94
合 计	20,033,447.32	45.26

其他说明:

## 7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明:

8、应收股利

(1) 应收股利

单位: 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位: 元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明:

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,000,000.00	13.64%	300,000.00	10.00%	2,700,000.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	18,999,648.74	86.36%	2,021,267.34	10.64%	16,978,381.40	28,506,453.21	96.71%	2,504,579.82	8.79%	26,001,873.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						968,987.36	3.29%	968,987.36	100.00%	
合计	21,999,648.74	100.00%	2,321,267.34	10.55%	19,678,381.40	29,475,440.57	100.00%	3,473,567.18	11.78%	26,001,873.39

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
广州市华帝厨卫有限公司	3,000,000.00	300,000.00		金额重大按 10% 比例计提
合计	3,000,000.00	300,000.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	12,892,128.66	644,606.43	5.00%
1 年以内小计	12,892,128.66	644,606.43	5.00%
1 至 2 年	2,386,531.57	238,653.16	10.00%
2 至 3 年	2,426,657.71	485,331.54	20.00%
3 至 4 年	318,488.00	95,518.41	30.00%
4 至 5 年	837,370.00	418,685.00	50.00%
5 年以上	138,472.80	138,472.80	100.00%
合计	18,999,648.74	2,021,267.34	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 632,529.68 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明:

本期实际核销的其他应收款1,784,829.53元。

**(4) 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
员工借款	4,860,178.66	7,032,269.77
保证金及押金	3,250,035.28	2,802,875.54
单位往来	10,054,095.82	11,873,244.53
出口退税	339,115.07	1,323,742.26
其他	3,496,223.91	6,443,308.47
合计	21,999,648.74	29,475,440.57

**(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
广州市华帝厨卫有限公司	商标使用费	3,000,000.00	1 年以内	13.64%	300,000.00
陆刚	员工借款	2,296,746.15	1 年以内、1-2 年	10.44%	132,074.11
罗国恩	押金	682,600.00	1-3 年	3.10%	116,520.00
北京京东叁佰陆拾度电子商务有限公司	保证金	500,000.00	2-3 年	2.27%	100,000.00
中山华帝达伦工贸有限公司	商标使用费	500,000.00	1 年以内	2.27%	25,000.00
合计	--	6,979,346.15	--	31.72%	673,594.11

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

单位: 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(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

其他说明:

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	50,567,733.91	2,186,719.21	48,381,014.70	59,663,112.40	235,269.03	59,427,843.37
库存商品	167,483,226.78	4,059,197.61	163,424,029.17	170,129,392.90	2,114,057.28	168,015,335.62
自制半成品	16,936,915.57	170,717.57	16,766,198.00	27,678,142.55		27,678,142.55
委托加工物资	755,154.15		755,154.15	2,771,052.21		2,771,052.21
低值易耗品	453,352.80	2,079.43	451,273.37	587,331.94		587,331.94
包装物	3,211,967.72	322,506.87	2,889,460.85	7,679,232.07		7,679,232.07
发出商品	43,625,777.22		43,625,777.22	5,746,885.83		5,746,885.83
合计	283,034,128.15	6,741,220.69	276,292,907.46	274,255,149.90	2,349,326.31	271,905,823.59

(2) 存货跌价准备

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
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	235,269.03	1,951,450.18				2,186,719.21
库存商品	2,114,057.28	1,945,140.33				4,059,197.61
自制半成品		170,717.57				170,717.57
低值易耗品		2,079.43				2,079.43
包装物		322,506.87				322,506.87
合计	2,349,326.31	4,391,894.38				6,741,220.69



(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额中无借款费用资本化金额。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待扣税金	1,892,583.00	1,933,766.80
银行理财产品	400,000,000.00	300,000,000.00
合计	401,892,583.00	301,933,766.80

其他说明：

注：其他流动资产期末余额比期初余额增加33.11%，主要系购买的银行理财产品增加影响所致。

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

可供出售权益工具：	82,536,056.61		82,536,056.61	26,536,056.61		26,536,056.61
按成本计量的	82,536,056.61		82,536,056.61	26,536,056.61		26,536,056.61
合计	82,536,056.61		82,536,056.61	26,536,056.61		26,536,056.61

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
中山联动第一期股权投资中心（有限合伙）	4,940,556.61			4,940,556.61					1.35%	
江苏力博士机械股份有限公司	15,295,500.00			15,295,500.00					3.00%	
中山厚福应用技术有限公司	6,300,000.00			6,300,000.00					3.00%	
上海文沥信息技术有限公司		6,000,000.00		6,000,000.00					8.00%	
中山金融投资控股有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00					5.00%	
合计	26,536,056.61	56,000,000.00		82,536,056.61					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备

位		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
中山市公 用小额贷 款有限责 任公司	22,147,98 7.20			2,084,285 .23			2,016,176 .92			22,216,09 5.51	
深圳市前 海大品大 爱创意产 品有限公 司	1,162,416 .42		1,250,000 .00	-87,583.5 8							
小计	23,310,40 3.62		1,250,000 .00	1,996,701 .65			2,016,176 .92			22,216,09 5.51	
合计	23,310,40 3.62		1,250,000 .00	1,996,701 .65			2,016,176 .92			22,216,09 5.51	

其他说明

注1、本年度因本公司在中山市公用小额贷款有限责任公司董事会中派有代表，并享有实质性的参与决策权，对中山市公用小额贷款有限责任公司具有重大影响，因此采用权益法核算。

## 18、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

### (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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	554,862,780.92	165,283,036.27	10,882,708.71	84,830,572.15	815,859,098.05
2.本期增加金额					
(1) 购置	166,050.14	9,005,633.63	1,788,433.77	8,334,038.80	19,294,156.34
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加			315,511.70	2,897,266.99	3,212,778.69
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废		6,223,594.99	1,163,777.00	4,896,903.16	12,284,275.15
4.期末余额	555,028,831.06	168,065,074.91	11,822,877.18	91,164,974.78	826,081,757.93
二、累计折旧					
1.期初余额	79,470,416.44	69,931,115.16	5,410,254.38	44,754,274.21	199,566,060.19
2.本期增加金额					
(1) 计提	13,626,606.51	15,161,177.21	1,266,348.27	14,207,434.68	44,261,566.67
3.本期减少金额		5,724,255.59	880,166.04	3,350,537.11	9,954,958.74
(1) 处置或报废					
4.期末余额	93,097,022.95	79,368,036.78	5,796,436.61	55,611,171.78	233,872,668.12
三、减值准备					
1.期初余额		79,739.77		944,181.54	1,023,921.31
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					

(1) 处置或报废		73,205.16		55,195.18	128,400.34
4. 期末余额		6,534.61		888,986.36	895,520.97
四、账面价值					
1. 期末账面价值	461,931,808.11	88,690,503.52	6,026,440.57	34,664,816.64	591,313,568.84
2. 期初账面价值	475,392,364.48	95,272,181.34	5,472,454.33	39,132,116.40	615,269,116.55

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(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
----	------	------	------	------

(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
----	------	------------

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
水上大型会议室				1,587,752.10		1,587,752.10
金蝶 KIS 旗舰版系统				18,867.92		18,867.92

实验室装修	164,971.96		164,971.96	148,170.54		148,170.54
装配车间线体改造网络布线工程	312,836.24		312,836.24	45,000.00		45,000.00
合计	477,808.20		477,808.20	1,799,790.56		1,799,790.56

(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
水上大型会议室		1,587,752.10			1,587,752.10							其他
金蝶 KIS 旗舰版系统		18,867.92	15,094.34		33,962.26							其他
实验室装修		148,170.54	109,856.58		93,055.16	164,971.96						其他
装配车间线体改造网络布线工程		45,000.00	312,836.24		45,000.00	312,836.24						其他
合计		1,799,790.56	437,787.16		1,759,769.52	477,808.20	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

24、油气资产

适用  不适用

25、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	商标权	软件	合计
一、账面原值	144,532,241.73	10,497,744.50		1,191,773.55	34,378,797.36	190,600,557.14
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 购置					544,946.21	544,946.21
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加					1,892,800.51	1,892,800.51
3.本期减少金额						
(1) 处置					3,300,096.15	3,300,096.15



4.期末余额	144,532,241.73	10,497,744.50		1,191,773.55	33,516,447.93	189,738,207.71
二、累计摊销						
1.期初余额	20,235,952.89	3,848,143.53		1,191,773.55	20,770,837.97	46,046,707.94
2.本期增加金额						
(1) 计提	3,079,183.08	638,361.72			4,767,524.00	8,485,068.80
3.本期减少金额						
(1) 处置					2,540,334.86	2,540,334.86
4.期末余额	23,315,135.97	4,486,505.25		1,191,773.55	22,998,027.11	51,991,441.88
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	121,217,105.76	6,011,239.25			10,518,420.82	137,746,765.83
2.期初账面价值	124,296,288.84	6,649,600.97			13,607,959.39	144,553,849.20

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

**26、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
----	------	--------	--------	------

其他说明

**27、商誉**

**(1) 商誉账面原值**

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
中山百得厨卫有 限公司	103,751,692.39					103,751,692.39
合计	103,751,692.39					103,751,692.39

**(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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

**28、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
模具	30,913,615.18	18,364,417.56	15,664,767.57		33,613,265.17
租入固定资产改良 支出	260,722.02	86,462.26		176,294.73	170,889.55
办公室装修	10,814,157.99	521,923.89	3,157,951.24		8,178,130.64
门店终端支持费用	26,692,044.11	14,092,834.00	12,895,697.58		27,889,180.53
合计	68,680,539.30	33,065,637.71	31,718,416.39	176,294.73	69,851,465.89

其他说明

29、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	49,147,535.58	6,969,244.30	42,760,824.71	6,288,356.31
内部交易未实现利润	8,127,189.67	1,222,860.47	21,009,540.09	3,151,431.02
合计	57,274,725.25	8,192,104.77	63,770,364.80	9,439,787.33

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		8,192,104.77		9,439,787.33

(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
可抵扣亏损	113,957,898.23	93,980,655.21
合计	113,957,898.23	93,980,655.21

(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
2015		2,740,156.92	
2016	5,138,638.53	5,138,638.53	
2017	27,721,824.73	27,721,824.73	
2018	28,889,586.65	28,889,586.65	

2019	32,402,989.98	29,490,448.38	
2020	19,804,858.34		
合计	113,957,898.23	93,980,655.21	--

其他说明:

### 30、其他非流动资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
政府借款	41,000,000.00	20,000,000.00
预付的资产购买款	6,692,065.16	8,698,686.81
合计	47,692,065.16	28,698,686.81

其他说明:

### 31、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	31,234,216.00	30,719,146.00
合计	31,234,216.00	30,719,146.00

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元, 其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

单位: 元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明:

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明:

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

**34、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,085,504.54	1,604,258.21
银行承兑汇票	95,655,860.56	40,150,641.74
合计	96,741,365.10	41,754,899.95

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**35、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	409,107,054.41	387,967,742.17
1 至 2 年	12,296,674.16	30,104,569.95
2 至 3 年		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	421,403,728.57	418,072,312.12

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

**36、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	171,010,630.76	198,379,776.49
1-2 年		
2-3 年		

3-4 年		
4-5 年		
5 年以上		
合计	171,010,630.76	198,379,776.49

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

本账户期末余额中无预收持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。  
本报告期末无预收关联方款项。

37、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	80,962,924.28	391,978,787.35	400,391,911.38	72,549,800.25
二、离职后福利-设定提存计划	-426,362.72	33,617,545.58	33,170,754.18	20,428.68
三、辞退福利	21,529.33	4,380,028.88	4,401,558.21	0.00
合计	80,558,090.89	429,976,361.81	437,964,223.77	72,570,228.93

(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	80,322,756.35	364,564,952.66	372,988,397.19	71,899,311.82
2、职工福利费		11,250,995.05	11,250,995.05	
3、社会保险费	-60,514.81	3,396,939.23	3,336,424.42	

其中：医疗保险费	-16,960.78	3,258,580.25	3,241,619.47	
工伤保险费	-47,618.03	47,618.03		
生育保险费	4,064.00	90,740.95	94,804.95	
4、住房公积金	175,038.80	7,429,321.00	7,579,827.80	24,532.00
5、工会经费和职工教育经费	309,146.51	4,811,161.02	4,838,710.92	281,596.61
6、短期带薪缺勤	216,497.43	525,418.39	397,556.00	344,359.82
合计	80,962,924.28	391,978,787.35	400,391,911.38	72,549,800.25

(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	-386,888.27	32,184,476.27	31,777,159.32	20,428.68
2、失业保险费	-39,474.45	1,433,069.31	1,393,594.86	
合计	-426,362.72	33,617,545.58	33,170,754.18	20,428.68

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	23,613,815.89	32,614,685.47
企业所得税	7,072,057.72	4,827,564.87
个人所得税	3,395,537.26	696,243.17
城市维护建设税	1,420,788.76	1,832,813.92
土地使用税	261,265.99	261,266.08
房产税	1,785,339.10	1,785,339.05
堤围费	33,964.96	13,659.47
教育附加	1,438,563.27	1,822,444.33
其他	12,675.02	8,820.11
合计	39,034,007.97	43,862,836.47

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况:

单位: 元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明:

#### 40、应付股利

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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:

#### 41、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
保证金及押金	24,990,645.04	19,038,870.68
单位往来款	7,029,445.05	8,998,046.64
个人往来款	223,659.57	201,389.97
其他	1,558,417.94	2,985,230.30
合计	33,802,167.60	31,223,537.59

##### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位: 元

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

其他说明

其他应付款期末余额中无应付持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。期末无欠关联方款项。

#### 42、划分为持有待售的负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:



**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
水电费	1,323,571.65	1,090,893.58
租赁费		80,197.00
市场推广费	183,461,824.61	120,929,895.03
广告费用	38,427,444.42	38,201,190.89
差旅费		84,500.00
运输费		840,784.41
其他营销费用	103,755,029.50	120,434,580.90
合计	326,967,870.18	281,662,041.81

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

**45、长期借款**

**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

**46、应付债券**

**(1) 应付债券**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(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

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

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
----	------	------	------	------	------

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、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	10,060,000.00	8,100,000.00	5,860,000.00	12,300,000.00	
合计	10,060,000.00	8,100,000.00	5,860,000.00	12,300,000.00	--

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
"高效聚能燃烧技术的应用及产品产业化技术改造项目"专项资金	5,510,000.00		5,510,000.00			与收益相关
"燃气灶生产自动化提升技术改造项目"专项资金	3,000,000.00				3,000,000.00	与收益相关
"聚能燃烧器项目"专项资金	350,000.00		350,000.00			与收益相关
"市科技发展专项资金和科学事	700,000.00				700,000.00	与收益相关

业费项目"						
"中山市 2014 年工业发展专项资金优势传统产业升级项目资助款"	500,000.00				500,000.00	与收益相关
企业生产系统物流及生产线提升技术改造项目		5,000,000.00			5,000,000.00	与收益相关
基于管腔浸没式冷凝换热技术的燃气热水器研发及产业化应用		1,000,000.00			1,000,000.00	与收益相关
中山华帝燃具股份有限公司组件研究开发院试点和创新线路图制定与实施		600,000.00			600,000.00	与收益相关
华帝与 CBD 高端厨卫电产品工业设计国际合作项目		1,500,000.00			1,500,000.00	与收益相关
合计	10,060,000.00	8,100,000.00	5,860,000.00		12,300,000.00	--

其他说明:

## 52、其他非流动负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

## 53、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	358,861,302.00						358,861,302.00

其他说明:

54、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

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：

其他说明：

55、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）	370,592,137.44			370,592,137.44
其他资本公积		-89,792.15		-89,792.15
合计	370,592,137.44	-89,792.15		370,502,345.29

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

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：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 59、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	135,704,774.02	21,364,342.98		157,069,117.00
合计	135,704,774.02	21,364,342.98		157,069,117.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 60、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	597,229,177.75	406,546,510.95
调整后期初未分配利润	597,229,177.75	406,546,510.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	207,724,264.58	281,089,270.25
减：提取法定盈余公积	21,364,342.98	30,596,386.45
应付普通股股利	143,544,520.80	59,810,217.00
期末未分配利润	640,044,578.55	597,229,177.75

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

### 61、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	3,645,652,378.25	2,223,365,280.51	4,124,969,778.18	2,628,680,919.00
其他业务	74,129,966.42	61,895,476.17	104,813,839.27	63,411,720.68
合计	3,719,782,344.67	2,285,260,756.68	4,229,783,617.45	2,692,092,639.68

### 62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	161,672.00	5,144.00
城市维护建设税	13,353,750.61	15,001,728.67
教育费附加	13,268,504.94	14,789,959.59
河道管理费		
合计	26,783,927.55	29,796,832.26

其他说明:

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	105,982,196.50	109,964,985.47
业务宣传费	298,291,557.02	323,321,395.07
折旧摊销费	2,991,493.89	3,311,288.01
差旅费	22,187,379.80	23,943,840.74
租赁费	8,924,985.07	5,910,421.65
办公费	1,666,190.30	2,475,427.84
运输费	29,585,746.97	28,226,564.66
物料消耗	5,320,965.37	4,926,219.79
促销费	277,103,816.90	288,076,799.66
业务招待费	6,574,529.76	14,185,459.99
邮电费	6,629,793.95	7,007,220.71
销售服务费	115,464,197.23	64,246,918.34
其他费用	18,297,315.97	16,114,075.84
合计	899,020,168.73	891,710,617.77

其他说明:

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	2,781,328.83	2,784,742.99
物料消耗	2,764,140.51	2,383,359.32
无形资产、长期待摊费用摊销	9,590,414.26	11,670,342.31
邮电通讯费	946,722.74	700,037.41

招待费	4,591,337.63	4,540,937.74
差旅费	2,461,261.86	2,338,695.64
职工薪酬	97,285,183.67	82,716,992.30
运输装卸费	3,153,850.50	6,048,969.01
咨询服务费	5,115,587.11	6,618,594.43
折旧费	12,111,175.00	10,074,301.88
租赁费	12,495,636.16	13,186,811.28
水电费	3,904,611.46	4,082,268.57
检测费	283,475.83	300,834.17
税费	10,064,849.45	7,854,886.63
研发费用	121,103,186.63	128,364,570.88
保险费	1,024,975.56	7,609,375.86
其他费用	7,606,647.62	23,791,581.73
合计	297,284,384.82	315,067,302.15

其他说明:

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	393,320.98	1,988,952.68
减：利息收入	18,480,476.97	17,027,719.67
汇兑损失		1,655,206.82
减：汇兑收益	6,374,724.28	39,282.67
手续费	2,011,455.67	1,121,199.63
合计	-22,450,424.60	-12,301,643.21

其他说明:

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	9,959,787.80	15,900,932.35
二、存货跌价损失	4,391,894.38	-15,676.88
五、长期股权投资减值损失	-87,583.58	87,583.58
合计	14,264,098.60	15,972,839.05



其他说明:

**67、公允价值变动收益**

单位: 元

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

其他说明:

**68、投资收益**

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,084,285.23	2,147,987.20
处置长期股权投资产生的投资收益	-87,583.58	1,264,977.06
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	52,578.92	
合计	2,049,280.57	3,412,964.26

其他说明:

**69、营业外收入**

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	6,643.60	72,165.58	6,643.60
其中: 固定资产处置利得	6,643.60	72,165.58	6,643.60
接受捐赠		2,500.00	
政府补助	18,295,877.00	25,750,717.10	18,295,877.00
违约金及罚款收入	16,981,506.86	18,674,924.20	16,981,506.86
其他	5,392,526.47	1,914,203.89	5,392,526.47
合计	40,676,553.93	46,414,510.77	40,676,553.93

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
2012 年度广 货网上行活 动市场主体 奖励	中山财政局	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而	是	否		400,000.00	与收益相关

			获得的补助					
2012 年广东省差别电价电费收入专项资金	广东省经信委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		1,000,000.00	与收益相关
2012 年省产业机构调整专项资金制造业高端化技术改造项目	广东省经信委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		800,000.00	与收益相关
2012 年省高科技发展专项资金	广东省科技厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		200,000.00	与收益相关
2013 年度省级电子商务专项资金	广东省经信委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		1,500,000.00	与收益相关
2013 年度总部企业经营贡献奖奖励	中山市经信局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		4,631,800.00	与收益相关
2013 年度总部企业人才奖奖励	中山市经信局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		566,000.00	与收益相关
2013 年广东省差别电价电费收入专项资金	广东省经信委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		2,000,000.00	与收益相关
2013 年加工贸易转型	中山财政局 中山对外贸易经济合作局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		186,000.00	与收益相关
财政局专项拨款	中山市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而	是	否		2,470,270.00	与收益相关

			获得的补助					
电子商务双十一费用	中山市对外贸易经济合作局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		100,000.00	与收益相关
技术创新项目拨款	中山市国库集中支付中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		1,180,000.00	与收益相关
经济贸易奖励	中山市财政局小榄分局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		445,000.00	与收益相关
离散型制造行业企业内部供应链信息化提升技术改造项目	广东省经信委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		2,200,000.00	与收益相关
企业堤围防护费奖励	中山市经信局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		261,751.00	与收益相关
新型全预混红外线金属蜂窝体燃气灶的研究应用及产业化技术项目改造	国家发改委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		4,800,000.00	与收益相关
整体智能厨房研究及产业化项目	广东省科技厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		1,290,000.00	与收益相关
智能厨房关键技术研究及产业化项目				是	否		100,000.00	与收益相关
智能化厨具与厨房智能	中山市科技	补助	因研究开发、技术更新及	是	否		300,000.00	与收益相关

化系统(余款拨付)	局		改造等获得的补助					
中山市新三百企业堤围防护费奖励	中山市经信局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		497,402.00	与收益相关
"聚能燃烧器项目"专项资金	中山市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	350,000.00		与收益相关
中山市商务局拨付 2015 年推动加工贸易转型升级专项资金	中山市商务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	240,000.00		与收益相关
2014 年高新技术企业资助经费	横栏经信局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	100,000.00		与收益相关
2015 年中山市技术改造专项资金-技术改造专题无偿补助和贷款贴息类项目资助	中山市经济和信息化局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	1,000,000.00		与收益相关
海外部中山市商务局信保第一期	中山市商务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	152,100.00		与收益相关
中山市发展和改革局技术改造补助资金	国家发改委、工信部	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	5,510,000.00		与收益相关
海外 2014.1.1-6.30	中山市财政局	补助	因承担国家为保障某种	是	否	126,000.00		与收益相关

境外展览网络平台产品认证项目补助			公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助					
中山市经济和信息化粤经信生产项目补助	中山市经济和信息化局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	1,000,000.00		与收益相关
中山市商务局 2015 年推动加工贸易转型	广东省商务厅、广东省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	240,000.00		与收益相关
2015 年技术改造专项资金总部企业经营贡献奖	中山市经信局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	4,980,800.00		与收益相关
中山市科学技术局粤财工(2015)535 号	中山市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	2,943,300.00		与收益相关
中山市商务局电子商务专项资金 2015)8 号	中山市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	100,000.00		与收益相关
2014 年推动产业转型升级专项扶持奖励	小榄镇人民政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	612,000.00		与收益相关
其他政府补贴				是	否	941,677.00	822,494.10	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	18,295,877.00	25,750,717.10	--

其他说明:

**70、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	2,093,383.21		
其中：固定资产处置损失	2,024,897.65	471,410.21	2,024,897.65
无形资产处置损失	68,485.56		68,485.56
对外捐赠	526,180.00	432,000.00	526,180.00
违约金、赔偿金及罚款支出		146,836.83	
其他	2,188,518.62	470,234.31	2,188,518.62
合计	4,808,081.83	1,520,481.35	4,808,081.83

其他说明：

## 71、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	38,838,311.63	57,811,967.57
递延所得税费用	1,247,682.56	-2,242,364.49
合计	40,085,994.19	55,569,603.08

### (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	257,537,185.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	38,630,577.83
子公司适用不同税率的影响	1,047,313.69
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,152,812.57
研发费用加计扣除的影响	-6,992,392.46
本期确认递延所得税资产可抵扣暂时性差异影响	1,247,682.56
所得税费用	40,085,994.19

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注。

**73、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
利息收入	5,786,768.21	6,867,287.60
政府补助及奖励款	20,435,877.00	15,360,447.10
往来款及其他	41,227,927.33	21,897,391.00
合计	67,450,572.54	44,125,125.70

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	271,891,123.82	292,962,790.29
促销及销售服务费	91,038,747.45	115,323,718.00
业务招待费	11,364,799.07	10,080,070.97
差旅费	28,017,530.14	26,282,536.38
运输费	32,810,973.73	24,110,546.05
办公费	4,454,987.54	5,260,170.83
咨询服务费	5,115,587.11	6,618,594.43
租赁费	15,064,440.26	12,319,290.26
新产品开发费	63,182,781.76	62,328,345.55
其他费用及往来	24,985,750.65	20,536,390.53
合计	547,926,721.53	575,822,453.29

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	12,693,708.76	10,160,432.07
合计	12,693,708.76	10,160,432.07

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品	100,000,000.00	180,000,000.00
合计	100,000,000.00	180,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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	217,451,191.37	290,182,420.35
加：资产减值准备	14,264,098.60	15,972,839.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,261,566.67	41,973,111.21
无形资产摊销	8,485,068.80	8,858,226.63
长期待摊费用摊销	31,718,416.39	15,861,670.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	2,086,739.61	399,244.63
财务费用（收益以“-”号填列）	2,404,776.65	3,110,152.31
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,049,280.57	-3,412,964.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,247,682.56	-2,242,364.49



存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,764,541.23	70,375,414.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-70,233,985.29	-146,942,453.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	29,410,012.03	11,421,261.69
经营活动产生的现金流量净额	270,281,745.59	305,556,558.14
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	355,511,939.37	413,492,753.02
减：现金的期初余额	413,492,753.02	394,700,376.62
现金及现金等价物净增加额	-57,980,813.65	18,792,376.40

**(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：	--
其中：	--

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	355,511,939.37	413,492,753.02
其中：库存现金	88,997.14	60,809.20
可随时用于支付的银行存款	261,422,942.23	413,431,943.82

可随时用于支付的其他货币资金	94,000,000.00	
三、期末现金及现金等价物余额	355,511,939.37	413,492,753.02

其他说明:

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

## 76、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	23,543,059.98	保函保证金及承兑汇票保证金
合计	23,543,059.98	--

其他说明:

## 77、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

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

## 78、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:

## 79、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

单位: 元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
中山市华帝环境科技有限公司	2015年01月31日	5,139,600.00	100.00%	购买	2015年02月01日	签订股权转让合同支付收购款	2,304.98	-95.08

其他说明:

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	5,139,600.00
合并成本合计	5,139,600.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	5,139,600.00

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	中山市华帝环境科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	1,330,843.00	1,330,843.00
存货	7,788,125.37	5,919,902.45
固定资产	2,200,009.79	1,902,459.03
无形资产	1,911,731.51	61,394.32
长期待摊费用	245,285.92	245,285.92
预付款项	178,835.84	178,835.84
应付款项	4,488,284.86	4,488,284.86
预收款项	1,460,460.95	1,460,460.95
应交税费	-265,239.07	-265,239.07
其他应付款	2,831,724.69	2,831,724.69
净资产	5,139,600.00	1,123,489.13
取得的净资产	5,139,600.00	1,123,489.13

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明:

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并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**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明:

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明:

其他说明:

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债:

其他说明:

**3、反向购买**

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

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

#### 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	
中山市华帝集成厨房有限公司	中山市	中山市小榄镇工业大道南华园路1号之三	生产、销售：板式橱柜、板式整体卫浴及其配套产品	100.00%		设立或投资
中山炫能燃气科技股份有限公司	中山市	广东省中山市小榄镇泰丰工业区裕成一路8号C栋	燃气节能技术及产品开发	56.00%		设立或投资
中山市正盟厨卫电器有限公司	中山市	中山市小榄镇工业大道南华园路1号之三	生产、销售：燃气具，太阳能设备，家庭厨房用品、空气净化器、烟雾净化器、家用电器及配件	100.00%		设立或投资
广东德乾投资管理有限公司	中山市	广东省中山市东苑南路101号大东裕贸联大厦南塔1号1007-1008室	投资办实业，企业管理咨询	100.00%		设立或投资
上海粤华厨卫有限公司	上海市	上海市闵行区吴中路1059号第六	燃气具，油烟机。燃气热水器、电	100.00%		设立或投资

		幢第四层4004室	热水器, 太阳能热水器、消毒柜销售			
杭州粤迪厨卫有限公司	杭州市	拱墅区小兜弄 15 号 3 号楼四楼 408 室	厨房用具、太阳能设备、家用电器、五金交电的销售	100.00%		设立或投资
中山华帝电子科技有限公司	中山市	中山市小榄镇华成路 7 号	研发、生产、加工、销售: 家用电器及配件、电子产品等	40.00%		设立或投资
沈阳粤华厨卫有限公司	沈阳市	沈阳经济技术开发区花海路 33-1 号 10, 门	燃气具、电热水器、厨卫用品、洁具用品、五金交电、家用电器及配件销售及售后服务	100.00%		设立或投资
中山华帝南京厨卫有限公司	南京市	南京市鼓楼区广州路 140 号 27 层 F 座	燃气灶具、抽油烟机、热水器、消毒柜、橱柜、浴霸、厨卫电器配件销售	100.00%		设立或投资
中山百得厨卫有限公司	中山市	中山市横栏镇富庆一路 2 号	生产、销售: 燃气具、灶具、热水器、吸油烟机、消毒柜、烤箱灶、电热水器等厨卫产品	100.00%		非同一控制下企业合并取得
中山市华帝环境科技有限公司	中山市	中山市小榄镇华成路 7 号一期厂房第二、六层	研发、生产、加工、销售: 空气净化器、净水设备、五金制品(不含电镀)、家用电器。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动。)	100.00%		非同一控制下企业合并取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

本公司对中山华帝电子科技有限公司持股比例为40%，由于中山华帝电子科技有限公司其余股东均为本公司高级管理人员，实质上也由本公司控制，因此将其纳入合并报表范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

**(2) 重要的非全资子公司**

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中山炫能燃气科技股份有限公司	44.00%	7,010,714.87		35,821,552.66
中山华帝电子科技有限公司	60.00%	2,711,887.66		8,527,910.51

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中山炫能燃气科技股份有限公司	88,494,221.82	7,316,460.32	95,810,682.14	14,398,062.47		14,398,062.47	70,801,111.32	8,001,183.94	78,802,295.26	12,973,118.48	350,000.00	13,323,118.48
中山华帝电子科技有限公司	34,629,290.56	3,595,630.16	38,224,920.72	24,011,736.55		24,011,736.55	29,743,394.31	3,590,928.33	33,334,322.64	23,640,951.23		23,640,951.23

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
中山炫能燃气科技股份有限公司	73,202,113.55	15,933,442.89	15,933,442.89	18,120,876.27	73,315,515.79	15,146,999.93	15,146,999.93	12,278,602.13
中山华帝电子科技有限公司	45,006,789.55	4,519,812.76	4,519,812.76	3,506,976.34	34,493,185.16	3,756,006.41	3,756,006.41	9,833,010.41

公司								
----	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明:

(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

其他说明:

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

单位: 元

--	--

其他说明

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	
中山市公用小额贷款有限责任公司	中山市	中山市东区中山思路88号尚峰金融商务中心5座12层01卡	办理各项小额贷款、其他经批准的业务	10.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

因本公司在中山市公用小额贷款有限责任公司董事会中派有代表, 并享有实质性的参与决策权, 对中山市公用小额贷款有限责任公司具有重大影响, 因此采用权益法核算。

(2) 重要合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

其他说明



**(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
	中山市小额贷款有限责任公司	中山市小额贷款有限责任公司
流动资产	274,274,351.64	275,305,609.32
非流动资产	6,322,500.70	694,676.32
资产合计	280,596,852.34	276,000,285.64
流动负债	7,513,803.50	4,520,413.61
非流动负债	50,000,000.00	50,000,000.00
负债合计	57,513,803.50	54,520,413.61
归属于母公司股东权益	223,083,048.84	221,479,872.03
按持股比例计算的净资产份额	22,308,304.88	22,147,987.20
营业收入	46,660,692.77	36,911,751.34
净利润	20,842,852.26	18,517,363.57
综合收益总额	20,842,852.26	18,517,363.57

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

**(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**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

**(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**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**6、其他****十、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括股权投资、可供出售金融资产、应收账款、应付账款、借款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性。以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

**1、信用风险**

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

**2、流动风险**

流动风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预

测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

### 3、市场风险

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

(1) 外汇风险，是指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，本公司的主要业务活动以人民币计价结算。外币金融资产和负债占总资产比重较小，2014年度及2013年度本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(2) 利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

## 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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 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

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
石河子九洲股权投资有限合伙企业	新疆石河子开发区北四东路 37 号 2-71 室	(国家法律、行政法规有专项审批的项目除外)从事对非上市企业的股权投资,通过认购非公开发行股票或者受让股权等方式持有上市公司股份。	1300 万	17.42%	17.42%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是潘叶江。

其他说明:

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七 .1。

### 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七.2。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

#### 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
石河子奋进股权投资普通合伙企业	公司第二股东
中山华帝取暖电器有限公司	同一实际控制人
重庆适时燃具公司	公司关键管理人员控制的其他企业
重庆一能燃具有限公司	公司关键管理人员控制的其他企业
成都华帝电器销售有限公司	公司关键管理人员控制的其他企业

其他说明

刘伟先生系公司川渝地区一级经销商重庆一能（含重庆适时和成都华帝）的实际控制人，且2010年4月8日-2014年3月1日刘伟先生为公司副总裁兼营销总部总经理，属于公司高级管理人员，能对公司的营销政策施加重大影响。刘伟先生于2014年3月1日辞去公司副总裁职务，辞去副总裁职务后，刘伟先生不在公司担任任何职务，依照《深圳证券交易所股票上市规则》10.1.3、10.1.6的规定，公司高管辞职后十二个月内，与公司仍为关联关系。故2014年-2015年2月28日，重庆一能、重庆适时和成都华帝为公司关联法人，2015年2月28日之后，刘伟先生与公司将不再构成关联关系，重庆一能、重庆适时和成都华帝不再为公司关联法人。

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中山华帝取暖电器有限公司	采购商品			否	76,666.67

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆一能燃具有限公司	销售商品	36,420,027.58	326,744,586.28
成都华帝电器销售有限公司	销售商品	8,970.85	146,906.16

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。重庆一能和成都华帝与本公司2015年2月28日之前发生的销售业务作为关联交易披露。

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

**(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
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位: 元

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

关联担保情况说明

**(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				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,182,500.00	4,140,000.00

(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

(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
应付帐款	中山华帝取暖电器有限公司		10,000.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用  不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

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  
无。

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

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	143,544,520.80
经审议批准宣告发放的利润或股利	143,544,520.80



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

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

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

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所 有者的终止经营 利润

其他说明

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

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(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

主营业务按品种列示：

产品名称	本期发生额		
	收入	成本	毛利
灶具	1,088,871,154.63	675,692,220.54	413,178,934.09
烟机	1,624,320,471.34	1,015,087,233.65	609,233,237.69
热水器	741,740,527.63	496,222,988.20	245,517,539.43
其他	510,915,522.71	356,409,047.83	154,506,474.88
内部抵消数	-320,195,298.06	-320,046,209.71	-149,088.35
<b>合计</b>	<b>3,645,652,378.25</b>	<b>2,223,365,280.51</b>	<b>1,422,287,097.74</b>
产品名称	上期发生额		
	收入	成本	毛利
灶具	1,259,279,271.63	809,101,801.97	450,177,469.66
烟机	1,846,745,911.70	1,207,694,622.04	639,051,289.66
热水器	868,828,998.65	624,183,676.98	244,645,321.67
其他	558,444,052.42	393,839,773.02	164,604,279.40
内部抵消数	-408,328,456.22	-406,138,955.01	-2,189,501.21
<b>合计</b>	<b>4,124,969,778.18</b>	<b>2,628,680,919.00</b>	<b>1,496,288,859.18</b>

主营业务收入、成本、毛利按地区列示：

地区	本期发生额		
	收入	成本	毛利
华北地区	641,586,436.65	368,132,730.13	273,453,706.52
东北地区	111,722,066.75	64,750,020.77	46,972,045.98
华东地区	672,708,832.38	399,629,701.49	273,079,130.89
华中地区	466,963,473.43	292,919,091.20	174,044,382.23
华南地区	656,409,584.71	359,898,200.53	296,511,384.18
西南地区	390,603,910.02	264,891,745.61	125,712,164.41
其他地区	705,658,074.31	473,143,790.78	232,514,283.53
<b>合计</b>	<b>3,645,652,378.25</b>	<b>2,223,365,280.51</b>	<b>1,422,287,097.74</b>
地区	上期发生额		
	收入	成本	毛利
华北地区	605,392,340.88	373,794,384.80	231,597,956.08
东北地区	112,543,490.65	66,196,311.89	46,347,178.76

华东地区	1,008,909,945.87	616,009,481.68	392,900,464.19
华中地区	584,827,106.69	387,337,061.79	197,490,044.90
华南地区	620,693,711.07	325,431,471.78	295,262,239.29
西南地区	410,789,841.40	291,764,682.80	119,025,158.60
其他地区	781,813,341.62	568,147,524.26	213,665,817.36
合计	4,124,969,778.18	2,628,680,919.00	1,496,288,859.18

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	386,565,828.64	85.92%	38,656,582.86	10.00%	347,909,245.78	301,229,020.66	81.66%	32,987,756.10	10.95%	268,241,264.56
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	62,234,000.85	13.83%	7,328,107.84	11.78%	54,905,893.01	67,636,522.10	18.34%	9,218,455.77	13.63%	58,418,066.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,131,141.38	0.25%	1,131,141.38	100.00%	0.00					
合计	449,930,970.87	100.00%	47,115,832.08	10.47%	402,815,138.79	368,865,542.76	100.00%	42,206,211.87	11.44%	326,659,330.89

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
中山市华帝集成厨房有限公司	10,744,537.48	1,074,453.75	10.00%	金额重大按 10% 比例计提

上海粤华厨卫有限公司	87,575,528.64	8,757,552.86	10.00%	金额重大按 10% 比例计提
杭州适时燃具有限公司	3,628,604.17	362,860.42	10.00%	金额重大按 10% 比例计提
杭州粤迪厨卫有限公司	13,578,469.78	1,357,846.98	10.00%	金额重大按 10% 比例计提
沈阳粤华厨卫有限公司	12,000,195.77	1,200,019.58	10.00%	金额重大按 10% 比例计提
中山华帝南京厨卫有限公司	36,603,583.60	3,660,358.36	10.00%	金额重大按 10% 比例计提
杭州天资商贸有限公司	12,429,614.81	1,242,961.48	10.00%	金额重大按 10% 比例计提
北京京东世纪贸易有限公司	41,225,267.23	4,122,526.72	10.00%	金额重大按 10% 比例计提
苏宁云商集团股份有限公司	41,112,220.97	4,111,222.10	10.00%	金额重大按 10% 比例计提
中山市正盟厨卫电器有限公司	3,279,217.45	327,921.74	10.00%	金额重大按 10% 比例计提
国美在线电子商务有限公司	6,589,159.58	658,915.96	10.00%	金额重大按 10% 比例计提
上海粤华厨卫有限公司	5,436,309.98	543,630.99	10.00%	金额重大按 10% 比例计提
一次性客户(华帝旗舰店)	7,473,784.70	747,378.47	10.00%	金额重大按 10% 比例计提
广州恒大材料设备有限公司	90,862,135.91	9,086,213.59	10.00%	金额重大按 10% 比例计提
海南新世界房地产实业(香港)有限公司	3,284,390.87	328,439.09	10.00%	金额重大按 10% 比例计提
长沙中海兴业房地产有限公司	4,732,091.22	473,209.12	10.00%	金额重大按 10% 比例计提
佛山中海千灯湖房地产开发有限公司	6,010,716.48	601,071.65	10.00%	金额重大按 10% 比例计提
合计	386,565,828.64	38,656,582.86	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
	40,604,579.44	2,030,228.93	5.00%
1 年以内小计	40,604,579.44	2,030,228.93	5.00%
1 至 2 年	10,257,372.81	1,025,737.28	10.00%
2 至 3 年	8,197,872.78	1,639,574.56	20.00%
3 至 4 年	711,429.12	213,428.74	30.00%
4 至 5 年	87,216.74	43,608.37	50.00%
5 年以上	2,375,529.96	2,375,529.96	100.00%
合计	62,234,000.85	7,328,107.84	

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 10,861,613.39 元; 本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明:

本期实际核销的应收账款 5,951,993.18 元。

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	金额	占应收账款总额的比例%	坏账准备
广州恒大材料设备有限公司	90,862,135.91	20.19	9,086,213.59
上海粤华厨卫有限公司	87,575,528.64	19.46	8,757,552.86
北京京东世纪贸易有限公司	41,225,267.23	9.16	4,122,526.72
苏宁云商集团股份有限公司	41,112,220.97	9.14	4,111,222.10

中山华帝南京厨卫有限公司	36,603,583.60	8.14	3,660,358.36
合计	297,378,736.35	66.09	29,737,873.63

(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:

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,000,000.00	21.93%	300,000.00	10.00%	2,700,000.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,679,272.32	78.07%	1,271,555.87	11.91%	9,407,716.45	15,842,579.17	94.24%	1,479,640.62	9.34%	14,362,938.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						968,987.36	5.76%	968,987.36	100.00%	
合计	13,679,272.32	100.00%	1,571,555.87	11.49%	12,107,716.45	16,811,566.53		2,448,627.98	14.57%	14,362,938.55

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
广州市华帝厨卫有限公司	3,000,000.00	300,000.00	10.00%	
合计	3,000,000.00	300,000.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	7,254,099.32	362,704.97	5.00%
1 年以内小计	7,254,099.32	362,704.97	5.00%
1 至 2 年	1,346,875.00	134,687.50	10.00%
2 至 3 年	1,038,000.00	207,600.00	20.00%
3 至 4 年	92,928.00	27,878.40	30.00%
4 至 5 年	817,370.00	408,685.00	50.00%
5 年以上	130,000.00	130,000.00	100.00%
合计	10,679,272.32	1,271,555.87	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 427,880.46 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

本期实际核销的其他应收款1,304,952.57元。

(4) 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
员工借款	4,355,220.55	6,148,346.22
保证金及押金	1,705,020.00	1,906,620.63
单位往来	5,853,448.77	6,654,115.73
其他	1,765,583.00	2,102,483.95
合计	13,679,272.32	16,811,566.53

(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
广州市华帝厨卫有限公司	商标使用费	3,000,000.00	1 年以内	21.93%	300,000.00
陆刚	员工借款	2,296,746.15	1 年以内、1-2 年	16.79%	132,074.11
罗国恩	押金	682,600.00	1-3 年	4.99%	116,520.00
北京京东叁佰陆拾度电子商务有限公司	保证金	500,000.00	2-3 年	3.66%	100,000.00
中山华帝达伦工贸有限公司	商标使用费	500,000.00	1 年以内	3.66%	25,000.00
合计	--	6,979,346.15	--	51.03%	673,594.11

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(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

其他说明：

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	493,099,600.00		493,099,600.00	482,960,000.00		482,960,000.00
对联营、合营企业投资	22,216,095.51		22,216,095.51	23,310,403.62		23,310,403.62
合计	515,315,695.51		515,315,695.51	506,270,403.62		506,270,403.62

(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
中山市华帝集成厨房有限公司	31,880,000.00			31,880,000.00		
中山炫能燃气科技股份有限公司	7,280,000.00			7,280,000.00		
中山市正盟厨卫电器有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
广东德乾投资管理有限公司	45,000,000.00	5,000,000.00		50,000,000.00		
上海粤华厨卫有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
杭州粤迪厨卫有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
中山华帝电子科技有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00		
沈阳粤华厨卫有限公司	800,000.00			800,000.00		
中山华帝南京厨卫有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
中山百得厨卫有限公司	380,000,000.00			380,000,000.00		
中山市华帝环境科技有限公司		5,139,600.00		5,139,600.00		
合计	482,960,000.00	10,139,600.00		493,099,600.00		

(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											
中山市公 用小额贷 款有限责 任公司	22,147,98 7.20			2,084,285 .23			2,016,176 .92			22,216,09 5.51	
深圳市前 海大品大 爱创意产 品有限公 司	1,162,416 .42		1,162,416 .42								
小计	23,310,40 3.62		1,162,416 .42	2,084,285 .23			2,016,176 .92			22,216,09 5.51	
合计	23,310,40 3.62		1,162,416 .42	2,084,285 .23			2,016,176 .92			22,216,09 5.51	

(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	2,843,601,575.94	1,725,747,464.64	3,428,794,431.65	2,204,162,108.60
其他业务	68,264,077.52	51,186,043.62	94,134,265.68	60,220,484.34
合计	2,911,865,653.46	1,776,933,508.26	3,522,928,697.33	2,264,382,592.94

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,084,285.23	2,147,987.20
处置长期股权投资产生的投资收益	-87,583.58	2,609.12
合计	1,996,701.65	2,150,596.32

## 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
非流动资产处置损益	-2,086,739.61	
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）	18,295,877.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	19,659,334.71	
减：所得税影响额	5,385,239.77	
少数股东权益影响额	182,659.24	
合计	30,300,573.09	--

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	13.90%	0.58	0.58
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.87%	0.49	0.49

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

#### 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、公司财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表原件；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、备查文件备置地点：董事会秘书处。