

ROBAM 老板

精湛科技 轻松烹饪

杭州老板电器股份有限公司

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。

公司负责人任建华、主管会计工作负责人张国富及会计机构负责人(会计主管人员)张国富声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司存在房地产市场波动、原材料价格波动、市场竞争加剧等风险，详细内容见本报告第四节九（五）风险因素，敬请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 486,704,500 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 6 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。

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	8
第三节 公司业务概要	11
第四节 管理层讨论与分析	25
第五节 重要事项.....	33
第六节 股份变动及股东情况	38
第七节 优先股相关情况	38
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	39
第九节 公司治理.....	47
第十节 财务报告.....	52
第十一节 备查文件目录	130

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、老板电器	指	杭州老板电器股份有限公司
名气公司	指	杭州名气电器有限公司
帝泽公司	指	帝泽家用电器贸易(上海)有限公司
本集团	指	老板电器、名气公司、帝泽公司、北京老板电器销售有限公司、上海老板电器销售有限公司
老板集团	指	杭州老板实业集团有限公司，本公司控股股东
报告期	指	2015 年度
中怡康	指	北京中怡康时代市场研究有限公司，国内权威的家电市场研究公司
ROKI	指	Robam Kitchen Intelligence System,老板电器厨房智能系统
CCS	指	Center Clean System,中央净化系统

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	老板电器	股票代码	002508
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	杭州老板电器股份有限公司		
公司的中文简称	老板电器		
公司的外文名称（如有）	HANGZHOU ROBAM APPLIANCES CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	ROBAM		
公司的法定代表人	任建华		
注册地址	杭州市余杭区余杭经济开发区临平大道 592 号		
注册地址的邮政编码	311100		
办公地址	杭州市余杭区余杭经济开发区临平大道 592 号		
办公地址的邮政编码	311100		
公司网址	http://www.robam.com		
电子信箱	wg@robam.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王刚	沈萍萍
联系地址	杭州市余杭经济开发区临平大道 592 号	杭州市余杭经济开发区临平大道 592 号
电话	0571-86187810	0571-86187810
传真	0571-86187769	0571-86187769
电子信箱	wg@robam.com	azshen@robam.com

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》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	725252053
--------	-----------

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	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层
签字会计师姓名	刘国源、林顺国

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）	4,542,718,028.20	3,588,940,098.27	26.58%	2,653,809,972.52
归属于上市公司股东的净利润（元）	830,491,187.41	574,401,853.66	44.58%	385,632,347.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	817,440,760.87	557,227,399.79	46.70%	382,514,132.61
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,123,649,774.55	658,696,443.73	70.59%	322,784,845.89
基本每股收益（元/股）	1.73	1.20	44.17%	1.21
稀释每股收益（元/股）	1.72	1.20	43.33%	1.20
加权平均净资产收益率	29.10%	25.55%	3.55%	20.57%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产（元）	5,026,642,442.58	3,625,832,528.30	38.63%	2,802,787,782.40
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,169,577,205.70	2,482,151,918.29	27.69%	2,035,750,064.63

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	830,255,945.79	1,211,602,789.13	1,079,391,274.75	1,421,468,018.53
归属于上市公司股东的净利润	118,598,891.60	187,990,846.00	181,546,185.01	339,814,351.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	117,449,922.35	183,712,609.47	180,498,682.68	348,829,972.91
经营活动产生的现金流量净额	-17,013,139.34	475,825,672.34	285,881,590.27	378,955,651.28

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）	-7,017.21	8,098.47	-2,175,333.55	
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）	17,083,880.67	22,814,042.92	6,316,494.39	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		-2,292,324.06		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,295,280.01		-248,792.08	
减：所得税影响额	2,723,677.31	3,353,029.57	773,412.16	
少数股东权益影响额（税后）	7,479.60	2,333.89	741.24	
合计	13,050,426.54	17,174,453.87	3,118,215.36	--

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

公司深耕精耕厨房领域，精心专注于厨房电器产品的研发、生产、销售和综合服务的拓建，提供包括吸油烟机、燃气灶、消毒柜、烤箱、蒸汽炉、微波炉、洗碗机、净水器等厨房电器产品的整体解决方案。

2、行业发展情况

2015年，在国家政策的刺激下，国内房地产市场有所回暖，但由于滞后效应，厨房电器行业基本保持与2014年同样的增速。根据中怡康零售监测报告显示，2015年我国吸油烟机市场零售额同比增长5.61%，燃气灶零售额同比增长1.79%。

虽然行业整体增速保持平缓，但消费升级趋势明显，厨电产品结构继续向中高端升级，大吸力油烟机等代表行业高端化发展趋势的产品市场占有率进一步扩大，根据中怡康零售监测报告显示，吸力在17m³/s及以上吸油烟机零售额份额2015年快速提升8.57个百分点。从而拉动厨电产品的均价持续提升，为厨电行业的发展提供了动力。根据中怡康零售监测报告显示，2015年吸油烟机均价同比上涨4.58%、燃气灶均价同比上涨2.65%。

80后、90后年轻人逐渐成为厨电产品消费主力军，消费趋势向年轻化、品牌化、品质化倾斜，品牌企业取得了较快增长，市场份额进一步集中。根据中怡康零售监测报告显示，2015年吸油烟机前五大品牌销售额占比为70.28%，相比2014年提升1.95个百分点。年轻化的消费群体对厨房电器新品类如烤箱、蒸汽炉、洗碗机的接受程度更高，智能化产品更受青睐。

环境污染问题的加重，助推了净水设备的需求，家用净水设备2015年已经出现大规模增长态势，特别是在一二线城市，净水设备的销售情况十分良好。相对于其他厨房电器产品，洗碗机作为新兴品类，行业内品牌企业均十分重视，展现出较强的增长势头，契合了消费者对高品质生活的追求。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期内，公司股权资产未发生重大变化。
固定资产	报告期内，固定资产同比增长 175.32%，系“年产 270 万台厨房电器生产建设项目”完工结转固定资产所致。

无形资产	报告期内，公司无形资产未发生重大变化。
在建工程	报告期内，在建工程同比减少 100%，原因参见固定资产说明。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

1、高端品牌的运营能力

“老板”品牌始创于1988年，经过二十多年的探索与发展，“老板”品牌已在厨电行业内确立了显著的品牌优势。从1991年至今，“老板”牌吸油烟机先后获得厨电行业内唯一“中华人民共和国质量银奖”、“中国名牌产品”、“国家免检产品”；“老板”商标被认定为“中国驰名商标”；“老板”品牌荣获“中国厨电行业最具影响力品牌”、“中国500最具价值品牌”。经过二十多年的精耕细作，特别是近两年通过持续深化“大吸力”定位、打造高端品牌体验，“大吸力”已经成为了“高端吸油烟机”的代名词，“老板”品牌已成为国内知名度最高、最受消费者喜爱的专业化高端厨房电器品牌之一。2015年，“老板”品牌代表中国高端制造登陆米兰世博会，提升了“老板”品牌的高端形象和国际影响力。根据中怡康零售监测报告显示，截止2015年底，公司品牌价格指数为行业平均的148%，是国内厨电行业上市公司中唯一一家定位高端品牌的企业。

2、全面高效的营销能力

厨房电器产品的消费群体是普通大众，因此，建立一个全面高效、反应迅速的营销体系是厨电企业成功经营的关键。公司营销优势主要体现在代理制销售模式、多元化渠道、售后服务三个方面。公司的销售模式为业内较为独特的代理制。采用这一模式，大大增强了对代理商的激励力度，加上近两年实施的渠道变革，使渠道结构更为扁平，加速了对三四级市场的拓展力度，使公司获得了超越竞争对手的发展速度。同时，公司积极推进渠道多元化策略，在保持原有强势渠道的基础上，不断开拓创新渠道，目前已建立了KA、专卖店、网络购物、电视购物、工程精装修（B2B）、橱柜商、互联网家装公司等多元化的渠道结构。2015年，一二线市场传统KA渠道深耕发力；三四级市场全面提升专卖店覆盖率，新建专卖店450家；同时积极开拓创新渠道，与全国性橱柜品牌我乐橱柜、皮阿诺橱柜签订合作协议，并成为尚品宅配、齐家网等互联网家装公司的战略合作品牌；自建“老板电器”官方购物网增长快速，全年销售近四千万。公司服务工作秉承“敏智达·尊享悦”的服务宗旨，打造敏捷快速的智能服务体系，2015年快速服务率实现了快速提升，非常满意率保持很高水平。公司还结合消费者的需求，开发了8个品种23个规格的清洗养护类产品，受到了消费者的欢迎，服务营销实现开门红的喜人态势。

3、持续创新的研发能力

公司的使命是把中国悠久的饮食文化与先进的科学技术相结合,让每个家庭都享受到由精湛科技带来的轻松烹饪。通过不断钻研技术,改善现有的烹饪环境,让烹饪变得更有乐趣。为此,公司在秉持“产品领先”的基础上,不断追求“技术领先”。2015年,开发各类产品41款,申请发明专利22项,获得发明专利2项。2015年,搭载老板电器ROKI智能烹饪系统的智能厨电8700+9W70套装上市销售,燃气灶9B39、消毒柜829、烤箱R039、蒸汽炉S209已经完成智能化,完成了从单品智能化到套装智能化的转变。智能化产品套餐正式销售,打通智能产品研发、生产、销售各环节,对智能产品的研发具有里程碑意义。CCS产品得到了首创置业股份有限公司的认可,2015年将近百台CCS设备在首创交付。国家住建部、浙江省住建厅都对CCS项目给予高度的关注和认可。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

2015年，面对国内经济的新常态与竞争日益激烈的行业环境，公司敢于亮剑，年初即提出了全年完成200万台吸油烟机发货任务的目标。“劲往一处、利出一孔”，公司上下一心、同心协力，最终提前完成了200万台发货任务，刷新了行业记录。2015年，公司共实现营业收入45.43亿元，同比增长26.58%；归属于母公司所有者的净利润8.3亿元，同比增长44.57%。公司主力产品零售量和零售额的增长均大幅超越行业平均增长幅度。根据中怡康零售监测报告显示，截至2015年底，公司主力产品吸油烟机零售量、零售额市场份额分别为16.78%、24.84%，燃气灶零售量、零售额市场份额分别为14.64%、21.61%，消毒柜零售额市场份额为19.41%，均持续保持行业第一。

2015年，营销部门继续坚持“模式创新促发展、品牌升级定未来”的战略思想，出色的完成了各项营销工作，牢牢捍卫公司行业领袖地位及高端品牌形象。零售板块，KA渠道进一步提升市占率，专卖店渠道提升覆盖率，全年新增专卖店450家，全国专卖店数量增至2450家。“千人合伙人”计划持续推进，全年拆分代理商8家，全国代理商数量已经增加至82家。电商板块，“双11合伙不上火”销售模式开创了互联网营销新模式，在天猫商城、京东商城、苏宁易购、官方商城等平台仍保持快速增长，强力维护了线上渠道的领导地位。工程板块（B2B），持续优化客户结构，新签绿地、绿城等战略合作伙伴。

2015年，生产部门继续通过两班制生产满足市场需求，开展日清日结、日事日毕、周计划达成检讨会等措施，有力保障了200万台吸油烟机发货任务的顺利完成。并通过打造精益生产模式、内部提案改善、完善采购体系、引进优势供应商等措施，进一步提升生产效率、降低生产成本。茅山基地“270万台厨房电器生产建设项目”作为厨电行业第一个智能化工厂，已在2015年9月投入生产，为公司今后的平稳增长夯实了产能基础。

2015年，技术部门以产品开发和技术研发为两项重点开展工作，合计开发完成各类产品41款，申请发明专利22项，获得发明专利2项。新一代智能大吸力吸油烟机8228，采用创新的反转深吸设计及“鲸吸”过滤系统，具有极致拢烟、强效过滤的超强性能。CCS和ROKI作为技术研发的两个重大项目，CCS以用户为导向，针对不同消费者的产品持续开发；ROKI产品智能软硬件不断更新迭代，提升产品使用效果。2015年，ROKI系统荣获“2015年中国高端厨卫产业最具突破性技术奖”，吸油烟机8218、8228、5900荣获“2015年中国吸油烟机高效净化环保之星”，燃气灶9G88荣获“中国燃气用具十大创新机型”。

2015年，品牌部门持续深化“大吸力”为核心的品牌定位，打造高端品牌体验。公司总部与全国性媒体合作，电视端聚焦权威媒体央视一套黄金时段及央视新闻频道，移动端实施与微信、新闻客户端等新媒体合作。代理公司采用与当地电视端、平面公关新闻、户外大屏等多种方式合作，重点宣传老板品牌高端形象，进一步抢占消费者心智资源。5月，老板品牌作为中国高端制造代表登陆米兰世博会，进一步提升老板品牌高端形象和国际影响力。

2015年，名气公司以“聚势合赢”的营销战略，取得了快速的增长。在产品推广方面，聚焦大单品，上半年主推机王365C，下半年主推爆炒368S，并实现由大单品向产品群的转变。在渠道建设方面，新设办事

处3个，新增网点880家，其中专卖店472家。截止2015年底，共有经销商85个，专卖店1490家，乡镇网点868家。在品牌宣传方面，继续邀请那英担任代言人，借助广告在“中国好声音”等热门栏目的投放，大幅拉升了品牌知名度。

2015年，公司在成长性、股东回报、公司治理等方面的努力持续获得认可，荣获“2014年度金牛最佳中小成长公司”、“2014年中国中小板上市公司前十名”、“2014年中国中小板上市公司十佳管理团队”、“2015年中国卓越价值管理上市公司”、“2015中国最受投资者尊重的百家上市公司”、“2015年中国口碑榜——最佳股东回报上市公司”、“2015年亚洲品牌500强”。公司董事长荣获“全国劳动模范”、“2014年度金牛最佳企业领袖”。公司董秘荣获“第十一届新财富金牌董秘”、“中国管理五环峰会——管理推动奖”、“2014年度金牛最佳董秘”、“中国董秘勋章”。

2015年，公司面向中高层管理人员与核心技术人员实施了股权激励计划，同时又实施了核心管理团队与代理商持股计划，进一步建立、健全公司长效激励机制，大幅调动相关人员的积极性。作为厨电行业的领导者，老板电器自成立以来，始终关注于公益慈善事业，不断组织开展各项公益慈善活动，承担社会责任，努力回报社会。2015年，公司正式成立公益慈善基金会，在余杭区慈善总会设立2000万留本冠名基金，用于扶贫帮困、大病救助、资助公益项目、慈善助学等项目。

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	4,542,718,028.20	100%	3,588,940,098.27	100%	26.58%
分行业					
家电厨卫	4,442,625,715.11	97.80%	3,534,344,754.29	98.48%	25.70%
其他	100,092,313.09	2.20%	54,595,343.98	1.52%	90.31%
分产品					
油烟机	2,653,717,179.00	58.42%	2,087,332,461.97	58.16%	27.13%
燃气灶	1,280,140,684.00	28.18%	1,022,280,809.42	28.48%	25.22%
消毒柜	324,263,207.41	7.14%	276,832,926.95	7.71%	17.13%
烤箱	64,030,301.64	1.41%	40,950,792.66	1.14%	56.36%

蒸汽炉	54,332,600.21	1.20%	32,570,904.50	0.91%	66.81%
微波炉	19,051,736.25	0.42%	8,310,438.04	0.23%	129.25%
其他小家电	47,090,006.60	1.04%	66,066,420.74	1.84%	-66.27%
其他	100,092,313.09	2.20%	54,595,343.99	1.52%	90.31%
分地区					
华东地区-主营产品	2,818,965,109.51	62.05%	2,076,279,581.42	57.85%	35.77%
华东地区-其他	100,092,313.09	2.20%	54,595,343.99	1.52%	90.31%
华南地区	293,345,750.22	6.46%	216,000,429.34	6.02%	35.81%
华中地区	241,983,724.50	5.33%	205,242,557.19	5.72%	17.90%
华北地区	481,604,819.24	10.60%	440,833,509.95	12.28%	9.25%
东北地区	224,106,834.63	4.93%	174,842,713.11	4.87%	28.18%
西北地区	175,234,488.57	3.86%	205,162,001.01	5.72%	-14.59%
西南地区	198,572,255.81	4.37%	209,195,716.11	5.83%	-5.08%
境外地区	8,812,732.63	0.19%	6,788,246.15	0.19%	29.82%

(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						
家电厨卫	4,442,625,715.00	1,827,656,227.00	58.86%	25.70%	19.13%	2.27%
分产品						
油烟机	2,653,717,179.00	1,034,520,632.00	61.02%	27.13%	18.78%	2.75%
燃气灶	1,280,140,684.00	516,244,663.60	59.67%	25.22%	21.90%	1.10%
分地区						
华东地区	2,818,965,110.00	1,123,345,176.00	60.15%	35.77%	33.84%	0.57%
华北地区	481,604,819.20	181,218,653.10	62.37%	9.25%	1.88%	2.72%

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

家电厨卫	销售量	台	4,744,758	3,560,658	33.26%
	生产量	台	5,019,757	4,115,449	21.97%
	库存量	台	1,204,270	929,271	29.59%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

公司销售量同比增长 33.26%，主要原因为市场需求旺盛所致。

(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

行业和产品分类

单位：元

行业分类	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	
家电厨卫	制造费用	121,519,442.30	6.40%	127,864,363.60	8.19%	-1.79%
家电厨卫	原材料	1,593,698,835.47	83.87%	1,321,257,335.75	84.72%	-0.85%
家电厨卫	人工	112,437,949.40	5.92%	85,070,329.10	5.45%	0.47%

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	
吸油烟机	制造费用	93,963,694.73	4.95%	99,453,413.16	6.38%	-1.43%
吸油烟机	原材料	859,919,212.30	45.26%	710,249,864.84	45.54%	-0.28%
吸油烟机	人工	78,081,833.09	4.11%	58,869,503.79	3.77%	0.34%
燃气灶	制造费用	12,780,266.73	0.67%	8,798,723.49	0.56%	0.11%
燃气灶	原材料	484,352,797.58	25.49%	397,067,013.06	25.46%	0.03%
燃气灶	人工	18,279,517.87	0.96%	13,202,267.87	0.85%	0.11%
消毒柜	制造费用	13,097,978.64	0.69%	17,059,656.21	1.09%	-0.40%
消毒柜	原材料	132,323,049.64	6.96%	125,114,043.56	8.02%	-1.06%
消毒柜	人工	13,053,810.53	0.69%	10,655,153.57	0.68%	0.01%
其他	制造费用	1,677,502.24	0.09%	2,552,570.76	0.16%	-0.07%
其他	原材料	117,103,775.95	6.16%	88,826,414.29	5.70%	0.46%
其他	人工	3,022,787.87	0.16%	2,343,403.87	0.15%	0.01%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

□ 是 √ 否

(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）	1,060,906,980.85
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	23.35%

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	淘宝老板电器旗舰店	349,909,856.08	7.70%
2	北京京东世纪信息技术有限公司	294,633,691.01	6.49%
3	北京京东世纪贸易有限公司(POP)	163,183,494.83	3.59%
4	淘宝老板电器分销商	149,142,112.84	3.28%
5	广州统达贸易有限公司	104,037,826.09	2.29%
合计	--	1,060,906,980.85	23.35%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	468,723,297.93
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	23.58%

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	无锡华美钢材加工有限公司	106,734,630.12	5.37%
2	京马电机有限公司	101,038,271.97	5.08%
3	绍兴凯森厨卫有限公司	94,201,997.89	4.74%
4	杭州余杭利达五金厂	87,642,727.07	4.41%
5	宁波市安通机械有限公司	79,105,670.88	3.98%
合计	--	468,723,297.93	23.58%

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	1,353,472,757.71	1,115,103,951.43	21.38%	-
管理费用	354,268,839.92	267,791,727.33	32.29%	主要原因为公司加大研发投入及管理 人员工资增长所致
财务费用	-65,957,904.12	-43,237,804.39	52.55%	主要原因为公司利息收入增加所致

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

2015年公司研发工作围绕产品开发、技术研发两大方面开展。产品开发上，智能化产品8700+9W70智能套餐已成功上市，并做好了多款洗碗机和净水器的产品储备。技术研发上，在大吸力、节能环保和智能化三个方向开展工作。上述工作，有利于满足消费者多层次、差异化的市场需求，丰富公司产品的结构，进一步巩固和提升公司的产品优势，增强公司的技术创新和核心竞争力，为公司的可持续发展奠定基础。

公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量（人）	423	390	8.46%
研发人员数量占比	13.40%	13.07%	0.33%
研发投入金额（元）	150,383,708.97	113,690,568.72	32.27%
研发投入占营业收入比例	3.31%	3.17%	0.14%
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	4,910,261,755.92	3,663,516,578.51	34.03%
经营活动现金流出小计	3,786,611,981.37	3,004,820,134.78	26.02%
经营活动产生的现金流量净额	1,123,649,774.55	658,696,443.73	70.59%
投资活动现金流入小计	35,628.00	391,155.39	-90.89%

投资活动现金流出小计	305,809,079.16	206,873,654.96	47.82%
投资活动产生的现金流量净额	-305,773,451.16	-206,482,499.57	48.09%
筹资活动现金流入小计	61,398,000.00		
筹资活动现金流出小计	162,025,000.00	128,000,000.00	26.58%
筹资活动产生的现金流量净额	-100,627,000.00	-128,000,000.00	-21.39%
现金及现金等价物净增加额	717,602,235.81	324,139,655.44	121.39%

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) 经营活动产生的现金流量净额同比增加70.59%，主要因为本年度销售增长、代理商打款积极所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额同比增加48.09%，主要因为“年产270万台厨房电器生产建设项目”基础设施建设投入所致。

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	2,323,218,492.06	46.22%	1,607,279,666.23	44.33%	1.89%	-
应收账款	320,387,661.89	6.37%	304,050,823.06	8.39%	-2.02%	-
存货	721,573,044.03	14.35%	553,742,421.12	15.27%	-0.92%	-
投资性房地产	148,535.54	0.00%	57,499.72	0.00%	0.00%	-
固定资产	871,990,170.89	17.35%	316,723,899.97	8.74%	8.61%	主要因为“年产 270 万台厨房电器生产建设项目”完工，在建工程结转固定资产所致
在建工程			198,176,770.24	5.47%	-5.47%	主要原因同上

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
27,734,000.00	0.00	100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

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

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2010年	IPO	96,000	6,955.23	96,032.12	0	0	0.00%	0	0	0
合计	--	96,000	6,955.23	96,032.12	0	0	0.00%	0	--	0

募集资金总体使用情况说明

2010年11月1日，公司首次公开发行4,000万股人民币普通股，发行价格为24元，募集资金总额为人民币96,000万元，扣除发行费用5,733万元，实际募集资金90,267万元。

（2）募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 100 万台厨房电器生产建设项目	否	40,000	40,000	0	37,513.73	93.78%	2012 年 12 月 31 日	55,055.24	是	否
年新增 15 万台吸油烟机技改项目	否	7,990	7,990	0	8,139.69	101.87%	2013 年 06 月 30 日	2,545.42	是	否
研发中心建设项目	否	3,900	3,900	0	3,218.26	82.52%	2013 年 12 月 31 日	-	是	否
承诺投资项目小计	--	51,890	51,890	0	48,871.68	--	--	57,600.66	--	--
结余募集资金补充流动资金				0	5,205.21					
超募资金投向										
设立全资子公司——杭州名气电器有限公司					5,000					
补充流动资金(如有)	--			6,955.23	36,955.23		--	--	--	--
超募资金投向小计	--			6,955.23	41,955.23	--	--	--	--	--
合计	--	51,890	51,890	6,955.23	96,032.12	--	--	57,600.66	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无此情况									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化									
超募资金的金额、用途	适用									

及使用进展情况	<p>1、经 2011 年 12 月 23 日召开的公司第二届董事会第五次会议审议通过，公司使用超募资金 5,000 万元用于设立全资子公司——杭州名气电器有限公司。</p> <p>2、经 2012 年 2 月 10 日召开的公司第二届董事会第六次会议审议通过，同意使用超募资金 10,000 万元永久性补充公司流动资金。</p> <p>3、经 2013 年 5 月 22 日召开的公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过，同意使用超募资金 10,000 万元永久性补充公司流动资金。</p> <p>4、经 2014 年 5 月 26 日召开的公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过，同意使用超募资金 10,000 万元永久性补充流动资金。</p> <p>5、经 2015 年 5 月 28 日召开的公司 2015 年第三次临时股东大会审议通过，同意使用节余超募资金 6,850.44 万元永久性补充流动资金。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>1、募集资金投资项目“研发中心建设项目”原计划建于公司原有总部厂区内，总部厂区位于余杭经济开发区 320 国道北侧，东临塘宁路，西临华宁路，北临新洲路。根据项目实际需要，2012 年 3 月将“研发中心建设项目”的建设地点变更为公司新建厂区，新建厂区位于余杭经济开发区 320 国道南侧，东临塘宁路、西临禾丰路、南临河道与天荷路。</p> <p>2、募集资金投资项目“年新增 15 万台吸油烟机技改项目”原计划实施地点位于公司老厂区内，老厂区位于余杭区育士路 55 号，厂区东临东新村，西临临博公路，南临螺蛳桥村村道，北临东新村村道。2012 年 3 月将“年新增 15 万台吸油烟机技改项目”的建设地点变更为公司新建厂区，新建厂区位于余杭经济开发区 320 国道南侧，东临塘宁路、西临禾丰路、南临河道与天荷路。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>1、为满足公司生产经营需求，在首次公开发行股票募集资金到位前，募投项目已由公司以自筹资金先行投入。经中瑞岳华会计师事务所有限公司专项审核：截至 2010 年 12 月 1 日，募集资金投资项目先期使用自筹资金共计人民币 34,004,850.23 元，其中年新增 15 万台吸油烟机技改项目投资 3,111,390.00 元、年产 100 万台厨房电器生产建设项目投资 29,754,034.23 元、研发中心建设项目投资 1,139,426.00 元。</p> <p>2、募集资金到位后，经 2010 年 12 月 21 日第一届董事会第十一次会议审议通过，以募集资金 34,004,850.23 元置换募集资金投资项目先期自筹资金（该事项详见 2010 年 12 月 22 日《中国证券报》，《证券时报》，《证券日报》以及巨潮资讯网）。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2015 年 12 月 31 日，公司募集资金已经使用完毕。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内涉及公司募集资金相关信息的披露及时、真实、准确、完整，未发生募集资金管理违规的情形。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

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
杭州名气电器有限公司	子公司	厨电产品生产、销售	50,000,000.00	95,778,152.98	51,530,991.64	135,668,666.53	1,283,670.71	939,710.38
帝泽家用电器贸易(上海)有限公司	子公司	厨电产品销售	80,000,000.00	91,679.71	-6,715,755.87	5,073,305.61	-5,173,511.74	-5,185,538.85
上海老板电器销售有限公司	子公司	厨电产品销售	5,000,000.00	45,686,364.67	5,204,718.19	308,097,763.16	-491,898.35	447,294.56
北京老板电器销售有限公司	子公司	厨电产品销售	500,000.00	27,390,933.67	11,116,665.03	195,981,075.94	2,061,346.05	1,559,032.87

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

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、行业发展及竞争趋势

在国内宏观经济新常态的大背景下，政府持续推进新型城镇化建设以释放内需，截止2015年底，我国的名义城镇化率为56%，而发达国家的城镇化率一般为70—80%，因此可以预见在比较长的一段时间内，我国的城镇化率仍会逐步提升。伴随着城镇化率的提升，厨电产品的需求将会逐步释放，可以预见，厨电市场必然是下一个几千亿级的大市场。

随着80、90后年轻人逐渐成为厨电产品消费的主力，消费者更加追求时尚科技与生活品味，对厨电产品外观上要求更加新颖、个性化，功能上要求更加丰富、智能化，产品选择上要求更加搭配、成套化。传统的厨电产品（吸油烟机、燃气灶）已经无法满足消费者的需求。结合消费者的需求和实际使用习惯，开发新型智能厨电产品，增加产品用途和功能，提升用户体验是大势所趋。

由于互联网+时代的到来，基于智能控制技术、电子信息技术、物联网技术、大数据、云计算等相关配套应用技术的成熟以及各种移动智能终端的普及，将有效推动智能厨电的快速发展，智能家居发展趋势已逐步成为行业共识，从单一智能产品的极致化到为客户提供智能家居整体解决方案，直至构建互融、合作、共享的智能家居平台生态链。

同时，相对于其他家电产品，随着国民环保意识的不断增强，国内雾霾问题与水污染问题的日益严重，厨电产品的环保化趋势也势必日益明显。

2、公司发展战略

专注厨房电器，聚焦吸油烟机，多品类联动，以产品差异化、品牌高端化、渠道多元化为核心，重塑艰苦奋斗的老虎钳创业精神，全面推动企业变革创新。

3、总体发展目标

以“立足高端、稳健经营、锐意创新、持续发展”为原则，以可持续发展为核心，凭借积极务实的工作态度，努力将公司打造成为中国竞争力最强的专业厨房电器百年企业。

4、未来计划

公司审时度势，通过分析行业发展阶段、竞争态势以及目前企业自身状况，提出未来发展计划，分别是：

(1)重塑艰苦奋斗的老虎钳创业精神

公司的核心价值观是艰苦奋斗的老虎钳精神，主要分为三个方面：老虎钳精神、艰苦奋斗的工作作风、创业精神。创新、责任、务实是老虎钳精神的三个核心。老虎钳精神，是面对机会时的创新，面对风险时

的责任，面对资源时的务实。艰苦奋斗的工作作风是始终保持自强不息的进取意识，艰苦朴素的精益意识，不计得失的奉献精神，知难而上的拼搏精神，时刻保持头脑清醒，警惕对老板事业的懈怠，树立“以艰苦奋斗为荣，以奢侈浪费为耻”的荣辱观，预防大企业病，不怕困难，始终保持乐观向上的态度，奋发向上，勇往直前。保持创业精神就是以创业者的心态做事情，牢固树立客户意识、危机意识、经营意识、团队意识、速度意识，始终保持“饥饿感”，敢于创新，勇于担当，不怕失败，永不满足。

(2) 三个目标（三个30%）

2013年公司提出2014-2016年的三年发展目标，概括为三个30%，2016年公司“劲往一处、利出一孔”确保三个目标达成：

①增长率达30%：2014-2016年每年业绩增长达30%；

②市场份额达30%：截止2016年底，主力产品吸油烟机销售额市场份额达30%。

③超越主要竞争对手30%：力争到2016年，主力产品吸油烟机的销售量超越主要竞争对手30%，达到相对领先优势。

(3) 加大研发力度与推动产品更新

现有产品围绕“大吸力”、“节能环保”、“智能化”三大主流方向进行研发；新品类加大开发力度、加快开发速度，占据行业制高点。

(4) 适时开展并购

公司将在国内外厨房电器领域寻找合适的标的，通过谨慎的筛选、考察，适时开展并购，开拓新的增长点，助推业绩持续稳定增长。

5、风险因素

(1) 房地产市场波动的风险

公司扎根厨房，提供涵盖吸油烟机、燃气灶、消毒柜、烤箱、蒸汽炉、微波炉、洗碗机、净水器等嵌入式厨房电器整体解决方案。其需求产生于房屋购置后的厨房装修环节，具备一定的“装修”与“家具”属性，加上目前大部分需求还是来源于新增而非更新需求，因此其需求受房地产市场波动影响较大。虽然公司凭借其市场领导地位，具备一定的抗波动能力，但房地产市场的波动，仍将对公司经营业绩产生一定影响。

(2) 原材料价格波动的风险

公司主要原材料为不锈钢、冷轧板、铜等，其价格波动将会直接影响公司产品成本，从而影响公司盈利能力。近年来原材料价格波动有加大的趋势，并不可避免地对公司经营业绩产生一定影响。

(3) 市场竞争加剧的风险

随着行业集中度的不断提升，家电行业其他细分行业增长率的放缓，厨电行业存在着市场竞争加剧的风险。一方面，综合家电品牌纷纷加大对厨电领域的投入，抢夺市场份额；另一方面，专业厨电企业纷纷通过产品创新，力图分得高端市场的“一杯羹”。市场竞争的加剧将对公司经营业绩产生一定影响。

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01月05日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网《2015年1月5日投资者关系活动记录表》
2015年01月06日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网《2015年1月6日投资者关系活动记录表》
2015年01月22日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网《2015年1月22日投资者关系活动记录表》
2015年02月03日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网《2015年2月3日投资者关系活动记录表》
2015年03月04日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网《2015年3月4日投资者关系活动记录表》
2015年05月12日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网《2015年5月12日投资者关系活动记录表》
2015年05月21日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网《2015年5月21日投资者关系活动记录表》
2015年06月09日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网《2015年6月9日投资者关系活动记录表》
2015年08月07日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网《2015年8月7日投资者关系活动记录表》
2015年08月13日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网《2015年8月13日投资者关系活动记录表》
2015年08月18日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网《2015年8月18日投资者关系活动记录表》
2015年08月19日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网《2015年8月19日投资者关系活动记录表》
2015年09月01日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网《2015年9月1日投资者关系活动记录表》
2015年09月14日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网《2015年9月14日投资者关系活动记录表》
2015年09月17日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网《2015年9月17日投资者关系活动记录表》
2015年09月23日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网《2015年9月23日投资者关系活动记录表》
2015年10月27日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网《2015年10月27日投资者关系活动记录表》
2015年10月29日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网《2015年10月29日投资者关系活动记录表》
2015年11月10日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网《2015年11月10日投资者关系活动记录表》
2015年11月13日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网《2015年11月13日投资者关系活动记录表》
2015年12月22日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网《2015年12月22日投资者关系活动记录表》

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、公司2013年度利润分配方案：公司以2013年末的总股本256,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利5元（含税），现金分红总额128,000,000元；同时进行资本公积金转增股本，以资本公积金向全体股东每10股转增2.5股，共计转增64,000,000股。

2、公司2014年度利润分配方案：公司以324,050,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利5.00元（含税），现金分红金额162,025,000元；同时进行资本公积转增股本，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增162,025,000股。

3、公司2015年度利润分配预案：公司拟以现有总股本486,715,000股扣除股权激励回购注销的10,500股后的总股本486,704,500股为基数，向全体股东每10股派发现金股利6元（含税），共计292,022,700元；同时进行资本公积金转增股本，拟以总股本486,704,500股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增243,352,250股，转增后的总股本为730,056,750股。

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	292,022,700.00	830,491,187.41	35.16%		
2014年	162,025,000.00	574,401,853.66	28.21%		
2013年	128,000,000.00	385,632,347.97	33.19%		

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）	6
每 10 股转增数（股）	5
分配预案的股本基数（股）	486,704,500
现金分红总额（元）（含税）	292,022,700.00
可分配利润（元）	1,682,272,905.98
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

根据瑞华会计师事务所出具的标准无保留意见审计报告（瑞华审字[2016] 01520013 号），公司 2015 年度归属于母公司所有者的净利润 830,491,187.41 元（母公司数），加上年初未分配利润 1,092,702,713.08 元，减去 2015 年度按母公司实现净利润 10% 提取盈余公积 78,895,994.51 元（因本次提取后，盈余公积累计值已达 243,037,500.00 元，为本公司注册资本 50%，可不再提取），减去 2014 年度利润分配现金股利 162,025,000.00 元，2015 年度末公司可供股东分配的利润为 1,682,272,905.98 元。

公司第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的的议案》。并于 2016 年 2 月 15 日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记确认，公司完成了首期限限制性股票激励计划预留限制性股票的登记工作。总股本由 2015 年末的 486,075,000 股增至 486,715,000 股。

公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于限制性股票激励计划部分激励股份回购注销的议案》，同意将激励对象冯亮已获授但尚未解锁的共计 10,500 股限制性股票进行回购注销。

公司拟以现有总股本 486,715,000 股扣除股权激励计划回购注销的 10,500 股后的总股本 486,704,500 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 6 元（含税），共计 292,022,700 元；同时进行资本公积金转增股本，拟以总股本 486,704,500 为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 243,352,250 股，转增后的总股本为 730,056,750 股。

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						
首次公开发行或再融	直接和间接持有公司股份的公司董事、监	股份限售承诺	在上述三十六个月的限售期届满后，在其任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所直接或间接持有的公司股份	2010年11月23	长期	严格履

资时所作承诺	事、高级管理人员			日		行
	杭州老板实业集团有限公司;任建华	避免同业竞争的承诺	1、本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业目前没有、将来也不直接或间接从事与老板电器及其控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动；2、本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业从任何第三者获得的任何商业机会与老板电器之业务构成或可能构成实质性竞争的，本公司/本人将立即通知老板电器，并将该等商业机会让与老板电器；3、本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业承诺将不向其业务与老板电器之业务构成竞争的其他公司、企业、组织或个人提供技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密。	2011年11月23日	长期	严格履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	公司	分红	连续三年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40%。	2015年04月24日	三年	严格履行
承诺是否按时履行	是					

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

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

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	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	68
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘国源、林顺国

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

1.首期限限制性股票激励计划的实施情况

(1) 2015年1月13日, 公司 2015 年第一次临时股东大会审议并通过了《关于<杭州老板电器股份有限公司首期限限制性股票激励计划(草案)及其摘要>的议案》、《关于提请杭州老板电器股份有限公司股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》。

(2) 2015年1月21日, 公司第三届董事会第五次会议和第三届监事会第四次会议审议并通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。

(3) 2015年2月13日, 公司完成了《杭州老板电器股份有限公司首期限限制性股票激励计划(草案)》所涉首次授予限制性股票的授予登记工作。

2、第一期核心管理团队持股计划实施情况

(1) 2015年8月26日, 公司第三届董事会第十次会议审议并通过了《关于公司〈第一期核心管理团队持股计划(草案)〉及摘要的议案》。

(2) 2015年9月14日, 公司2015年第四次临时股东大会, 审议并通过了《关于公司〈第一期核心管理团队持股计划(草案)〉及摘要的议案》。

(3) 2015年12月24日, 公司第一期核心管理团队持股计划购买完成。

以上股权激励与员工持股的相关事项详细内容均已披露在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
杭州余杭亚光喷涂厂	受实际控制人之妹控制	接受劳务	涂料加工	市价	市价	2,530.83		3,000	否	银行汇款	2,530.83	2015年04月10日	
杭州安泊厨具有限公司	受同一母公司控制	采购商品	展板展台、橱柜	市价	市价	1,962.05		2,500	否	银行汇款	1,962.05	2015年04月10日	
杭州余杭	受同一	采购商	燃料	市价	市价	84.73			否	银行汇	84.73		

老板加油站有限公司	母公司控制	品								款			
杭州城市花园酒店有限公司	受同一母公司控制	接受劳务	会务服务	市价	市价	46.04			否	银行汇款	46.04		
杭州安泊厨具有限公司	受同一母公司控制	采购商品	水电费	市价	市价	11.09			否	银行汇款	11.09		
杭州邦怡日用品科技有限公司	受同一母公司控制	采购商品	材料	市价	市价	292.21			否	银行汇款	292.21		
杭州诺邦无纺股份有限公司	受同一母公司控制	采购商品	材料	市价	市价	4.38			否	银行汇款	4.38		
杭州安泊厨具有限公司	受同一母公司控制	出售商品	厨电产品销售	市价	市价	264.18			否	银行汇款	16.60		
合计				--	--	5,195.51	--	5,500	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				报告期内对关联交易按预计履行									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				无									

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

① 公司作为出租人

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收入	上年确认的租赁收入
杭州老板实业集团有限公司	房屋	30,240.00	30,000.00

② 公司作为承租人

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
杭州诺邦无纺股份有限公司	房屋	3,552,902.64	5,509,762.44
杭州安泊厨具有限公司	房屋	3,412,344.00	3,412,344.00
杭州老板实业集团有限公司	房屋	577,525.80	577,525.80

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

公司报告期不存在委托理财。

(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

《2015年度公司社会责任报告》全文刊登于2016年4月8日巨潮资讯网站(<http://www.cninfo.com.cn>)。

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	5,625,000	1.76%	4,050,000		48,375,000		8,887,500	14,512,500	2.99%
3、其他内资持股	5,625,000	1.76%	4,050,000		48,375,000		8,887,500	14,512,500	2.99%
境内自然人持股	5,625,000	1.76%	4,050,000		48,375,000		8,887,500	14,512,500	2.99%
二、无限售条件股份	314,375,000	98.24%			157,187,500		157,187,500	471,562,500	97.01%
1、人民币普通股	314,375,000	98.24%			157,187,500		157,187,500	471,562,500	97.01%
三、股份总数	320,000,000	100.00%	4,050,000		205,562,500		166,075,000	486,075,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 2015年2月16日，公司完成首期限限制性股票授予登记，向激励对象授予4,050,000股限制性股票，总股本由320,000,000股增至324,050,000股。
- 2015年5月14日，公司实施完成2014年度利润分配方案，以总股本324,050,000股为基数每10股派发现金股利5元（含税）；同时以资本公积向全体股东每10股转增5股，总股本由324,050,000股增至486,075,000股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

- 2015年1月21日，公司第三届董事会第五次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》；
- 2015年5月5日，公司2014年度股东大会审议通过了《关于<公司2014年度利润分配预案>的议案》。

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

项目	2014年度	
	变动前	变动后
基本每股收益（元/股）	1.80	1.18
稀释每股收益（元/股）	1.74	1.15
归属于公司普通股股东的每股净资产（元/股）	7.76	5.11

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
任建华	2,250,000		1,125,000	3,375,000	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
任富佳	843,750		946,875	1,790,625	高管锁定股及股权激励限售股	按照高管股份管理及股权激励的相关规定
赵继宏	421,875		735,938	1,157,813	高管锁定股及股权激励限售股	按照高管股份管理及股权激励的相关规定
任罗忠	421,875		735,937	1,157,812	高管锁定股及股权激励限售股	按照高管股份管理及股权激励的相关规定
沈国良	421,875		585,938	1,007,813	高管锁定股及股权激励限售股	按照高管股份管理及股权激励的相关规定
张林永	421,875		210,938	632,813	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
唐根泉	421,875		210,937	632,812	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
张松年	421,875		210,937	632,812	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
其他			4,125,000	4,125,000	股权激励限售股	按照股权激励的相关规定
合计	5,625,000	0	8,887,500	14,512,500	--	--

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

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
股权激励	2015年02月13日	15.16	4,050,000	2015年02月16日	4,050,000	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

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

(1) 2015年2月16日，公司完成首期限制性股票授予登记，向激励对象授予4,050,000股限制性股票，总股本由320,000,000股增至324,050,000股。

(2) 2015年5月14日，公司实施完成2014年度利润分配方案，以总股本324,050,000股为基数每10股派发现金股利5元（含税）；同时以资本公积向全体股东每10股转增5股，总股本由324,050,000股增至486,075,000股。

(3) 公司控股股东杭州老板实业集团有限公司持有公司241,800,000股，持股比例49.75%，公司控股股东未发生变化。

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	10,618	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	10,630	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
杭州老板实业集团有限公司	境内非国有法人	49.75%	241,800,000	80,600,000		241,800,000		
南华期货股份有限公司—南华老板电器代理商持股 1 期资产管理计划	其他	1.50%	7,281,246	7,281,246		7,281,246		
沈国英	境内自然人	1.48%	7,200,000	400000		7,200,000		
杭州金创投资有限公司	境内非国有法人	1.48%	7,177,500	2392500		7,177,500		
全国社保基金四一三组合	其他	1.34%	6,500,000	1829975		6,500,000		
泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L-FH002 深	其他	1.09%	5,282,984	5,282,984		5,282,984		
挪威中央银行—自有资金	境外法人	1.04%	5,072,121	1907347		5,072,121		
华泰证券股份有限公司	境内非国有法人	1.01%	4,901,585	4,901,585		4,901,585		
阿布达比投资局	境外法人	0.97%	4,733,404	3787800		4,733,404		
任建华	境内自然人	0.93%	4,500,000	1,500,000	1,125,000	3,375,000		
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	公司控股股东杭州老板实业集团有限公司和股东杭州金创投资有限公司的							

	实际控制人均为任建华先生，自然人股东沈国英为任建华之妻，上述股东存在行动一致的可能性。		
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
杭州老板实业集团有限公司	241,800,000	人民币普通股	24,180,000
南华期货股份有限公司－南华老板电器代理商持股 1 期资产管理计划	7,281,246	人民币普通股	7,281,246
沈国英	7,200,000	人民币普通股	7,200,000
杭州金创投资有限公司	7,177,500	人民币普通股	7,177,500
全国社保基金四一三组合	6,500,000	人民币普通股	6,500,000
泰康人寿保险股份有限公司－分红－个人分红-019L-FH002 深	5,282,984	人民币普通股	5,282,984
挪威中央银行－自有资金	5,072,121	人民币普通股	5,072,121
华泰证券股份有限公司	4,901,585	人民币普通股	4,901,585
阿布达比投资局	4,733,404	人民币普通股	4,733,404
任建华	3,375,000	人民币普通股	3,375,000
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	公司控股股东杭州老板实业集团有限公司和股东杭州金创投资有限公司的实际控制人均为任建华先生，自然人股东沈国英为任建华之妻，上述股东存在行动一致的可能性。		

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
杭州老板实业集团有限公司	任建华	1995 年 03 月 22 日	14384025-0	6000 万元

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

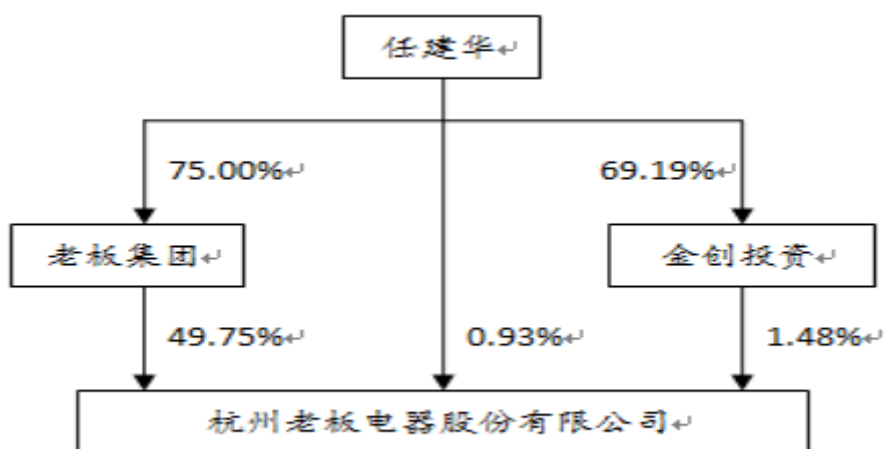
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
任建华	中国	否
主要职业及职务	老板集团董事长、党委书记，老板电器董事长，杭州诺邦无纺股份有限公司董事长，杭州安泊厨具有限公司董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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



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

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）
任建华	董事长	现任	男	59	2014年08月18日	2017年08月17日	3,000,000			1,500,000	4,500,000
任富佳	副董事长、总经理	现任	男	32	2014年08月18日	2017年08月17日	1,125,000	525,000		562,500	2,212,500
赵继宏	董事	现任	男	53	2014年08月18日	2017年08月17日	562,500	525,000		281,250	1,368,750
任罗忠	董事	现任	男	53	2014年08月18日	2017年08月17日	562,500	525,000		281,250	1,368,750
王刚	董事、副总经理、董事会秘书	现任	男	40	2014年08月18日	2017年08月17日		525,000			525,000
沈国良	董事	现任	男	50	2014年08月18日	2017年08月17日	562,500	375,000		281,250	1,218,750
姜风	独立董事	现任	女	57	2014年08月18日	2017年08月17日					
张光杰	独立董事	现任	男	52	2014年08月18日	2017年08月17日					
董静	独立董事	现任	女	40	2014年08月18日	2017年08月17日					
张林永	监事会主席	现任	男	50	2014年08月18日	2017年08月17日	562,500			281,250	843,750
唐根泉	职工监事	现任	男	55	2014年08月18日	2017年08月17日	562,500			281,250	843,750
张松年	监事	现任	男	49	2014年08月18日	2017年08月17日	562,500			281,250	843,750
张惠芬	职工监事	现任	女	38	2014年08月18日	2017年08月17日					
陈伟	监事	现任	男	35	2014年08月18日	2017年08月17日					
夏志明	副总经理	现任	男	40	2014年12月25日	2017年08月17日		375,000			375,000
何亚东	副总经理	现任	男	41	2014年12月25日	2017年08月17日		375,000			375,000
张国富	财务总监	现任	男	46	2014年08月18日	2017年08月17日		375,000			375,000
合计	--	--	--	--	--	--	7,500,000	3,600,000	0	3,750,000	14,850,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

无此情况

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

任建华先生，汉族，1956年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权；初中学历，中共党员，经济师。1978年参加工作，历任余杭红星五金厂供销科长、厂长，老板集团董事长、总经理兼党支部书记，老板家电董事长兼总经理。曾先后荣获全国优秀青年企业家、全国乡镇企业家、浙江省优秀共产党员等称号，并当选为浙江省第八届、第十届人大代表、杭州市第十一届人大代表、党代表，第十二届风云浙商。现任本公司董事长、杭州市第十二届人大代表。

任富佳先生，汉族，1983年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权；本科学历。2006年参加工作，历任老板集团市场部产品经理、研发中心副总经理，老板家电副总经理，本公司副董事长、副总经理；现任本公司副董事长、总经理。

赵继宏先生，汉族，1962年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权；硕士学历，高级经济师；1985年参加工作，历任湖北省黄石市骄武集团经营副科长，湖北省黄石市磁湖服装厂经营副厂长，湖北省黄石市金野集团公司董事长兼总经理，香港亿亨投资有限公司常务副总经理，老板集团副总经理兼营销中心总经理，老板家电副总经理兼营销中心总经理，本公司副总经理。现任本公司董事。

任罗忠先生，汉族，1962年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权；EMBA，助理经济师。1982年参加工作，历任余杭红星五金厂经营厂长，老板集团副总经理、营销中心总经理、技术中心总经理兼生产一部部长，老板家电董事、副总经理、本公司副总经理。现任本公司董事。

王刚先生，汉族，1975年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权；硕士学历，中共党员，注册会计师、高级经济师。1997年参加工作，历任浙江省海宁市地方税务局稽查员，上海荣正投资咨询有限公司研发总监，上海海隆软件股份有限公司（SZ.002195）董事会秘书、人力资源部长、总经理助理，老板家电董事会秘书兼投资总监。现任本公司董事、副总经理、董事会秘书、投资总监。

沈国良先生，汉族，1965年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权；高中学历。1982年参加工作，历任余杭红星五金厂运输科科长，老板集团董事、财务总监兼营销中心副总经理，老板家电董事，本公司监事会主席。现任本公司董事。

姜风女士，汉族，1958年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权；本科学历，中共党员，教授级高级工程师，全国家用电器标准化技术委员会副主任委员，国家发展改革委员会产业司轻纺工业专家，工业和信息化部消费品工业司专家，中国房间空调器行业HCFC替代技术专家委员会组长。曾任中国轻工业部家用电器工业局主任科员、生产协调司主任科员，中国轻工业总会家用电器工业办公室副主任，中国家用电器协会副秘书长、副理事长兼秘书长。现任中国家用电器协会理事长，日出东方太阳能股份有限公司、本公司独立董事。

张光杰先生，汉族，1963年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权；硕士学历，中共党员，复旦大学法学院博士生导师。1987年参加工作，曾兼任复旦律师事务所律师，上海司乐马律师事务所律师，上海四维乐马律师事务所律师，复旦远达科技有限公司董事，复旦大学知识产权中心研究员，香港中国法律学院培训部负责人，杭州诺邦无纺股份有限公司、上海华峰超纤材料股份有限公司、浙江英特集团股份有限公司独立董事。现任复旦大学法学院副院长，兼任中国法理学研究会常务理事，芜湖海螺型材科技股份有

限公司、本公司独立董事。

董静女士，汉族，1975年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权；博士学历，中共党员，上海财经大学国际工商管理学院博士生导师，注册会计师。2003年参加工作，曾任法国欧洲工商管理学院 INSEAD 访问学者，美国宾夕法尼亚大学沃顿商学院访问学者。现兼任欧洲工商管理学院（INSEAD）欧亚研究中心客座研究员“INSEAD Euro-Asia and Comparative Research Centre Fellow”，上海财经大学企业创新与竞争力研究中心主任，浦东新区综合经济学会理事，上海安硕信息技术股份有限公司、上海隧道工程股份有限公司、本公司独立董事。

2、现任监事主要工作简历

张林永先生，汉族，1965年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权；高中学历，中共党员，助理经济师。1984年参加工作，历任余杭红星五金厂办公室主任，杭州华发电器有限公司总经理，老板集团董事长、工程部部长，老板家电董事。现任本公司监事会主席。

唐根泉先生，汉族，1960年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权；大专学历，工程师。1979年参加工作，历任余杭红星五金厂模具车间主任、技术厂长，老板集团技术副总经理、生产质量副总经理兼生产三部部长，老板家电董事。1993~1994年度、2005~2006年度获评杭州市优秀科技工作者，2004年入选“新世纪人才工程139青年人才培养人选名录”，累计申请国家发明专利1项、实用新型专利7项、外观设计专利10项，自1996年至今受聘中国日用五金行业专家委员会委员，自2006年至今受聘第五届中国日用五金行业专家委员会副秘书长。现任本公司职工代表监事。

张松年先生，汉族，1966年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权；高中学历。1983年参加工作，历任余杭红星五金厂生产科长，杭州华发电器有限公司副总经理，老板集团董事长、生产部副部长、生产二部部长、产品研发中心总经理、老板家电监事。现任本公司监事。

张惠芬女士，汉族，1977年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权；大专学历，初级经济师、初级会计师。1997年参加工作，历任杭州高博电子有限公司员工，老板集团冲床三车间员工、营销中心稽核科科长、财务中心办公室科员。现任本公司职工代表监事。

陈伟先生，汉族，1980年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权；大专学历。2002年参加工作，历任老板集团营销中心企划部市场专员、产品协调小组产品经理、市场部产品推广经理、市场部副部长、市场部部长。现任本公司监事。

3、现任高级管理人员主要工作简历

任富佳先生，现任本公司总经理，简介请参见本公司董事简历。

夏志明先生，汉族，1975年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权；大专学历；1996年参加工作，历任乔日电业制品厂生产课长、富士康科技公司制造部长、公司生产中心生产总监。现任本公司副总经理。

何亚东先生，汉族，1974年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权；本科学历，高级经济师；2000年参加工作，历任老板集团市场科科长、市场部部长、营销中心副总经理，老板家电总经理助理、本公司

董事。现任本公司副总经理。

王刚先生，现任本公司副总经理，简介参见本公司董事简历。

张国富先生，汉族，1969年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权；本科学历。1990年参加工作，历任老板集团资金科科长、财务中心主任、老板家电财务负责人。现任本公司财务总监。

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
任建华	杭州老板实业集团有限公司	董事长	1995年02月25日		否
	杭州金创投资有限公司	执行董事	2008年03月24日		否
赵继宏	杭州老板实业集团有限公司	董事、总经理	2014年12月24日		否
任罗忠	杭州老板实业集团有限公司	副董事长	2014年12月24日		否
沈国良	杭州老板实业集团有限公司	董事	1999年03月01日		否
张林永	杭州老板实业集团有限公司	董事	1999年03月01日		否
唐根泉	杭州老板实业集团有限公司	董事	1999年03月01日		否
张松年	杭州老板实业集团有限公司	董事	1999年03月01日		否
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
任建华	杭州安泊厨具有限公司	董事长			否
	杭州城市花园酒店有限公司	副董事长			否
	杭州东明山森林公园有限公司	董事			否
	杭州诺邦无纺股份有限公司	董事长			否
	杭州余杭老板加油站有限公司	董事长			否
	浙江杭州余杭农村商业银行股份有限公司	董事			否
	杭州金诺创投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人			否
	杭州邦怡日用品科技有限公司	执行董事			否
	浙江春风动力股份有限公司	董事			否
任富佳	帝泽家用电器贸易（上海）有限公司	副董事长			否
	杭州安泊厨具有限公司	董事			否
	杭州名气电器有限公司	执行董事兼总经理			否

	杭州诺邦无纺股份有限公司	董事			否
赵继宏	帝泽家用电器贸易（上海）有限公司	董事			否
任罗忠	杭州安泊厨具有限公司	董事			否
沈国良	杭州安泊厨具有限公司	监事			否
姜风	中国家用电器协会	理事长			是
	日出东方太阳能股份有限公司	独立董事			是
张光杰	上海复旦大学	教师			是
	芜湖海螺型材科技股份有限公司	独立董事			是
董静	上海财经大学	教师			是
	上海安硕信息技术股份有限公司	独立董事			是
	上海隧道工程股份有限公司	独立董事			是
王刚	帝泽家用电器贸易（上海）有限公司	董事			否
	杭州诺邦无纺股份有限公司	董事			否
	上海阿波罗机械股份有限公司	独立董事			是
	杭州福斯达深冷装备股份有限公司	监事会主席			否
张国富	帝泽家用电器贸易（上海）有限公司	监事			否
	杭州名气电器有限公司	监事			否
	杭州诺邦无纺股份有限公司	监事会主席			否
在其他单位 任职情况的 说明	无				

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

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案报公司董事会审批。董事、监事、高级管理人员报酬均按时支付。

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
任建华	董事长	男	59	现任	69.52	否
任富佳	副董事长、总经理	男	32	现任	61.88	否
赵继宏	董事	男	53	现任	65.15	否

任罗忠	董事	男	53	现任	63.77	否
王刚	董事、副总经理、 董事会秘书	男	40	现任	61.24	否
沈国良	董事	男	50	现任	57.91	否
姜风	独立董事	女	57	现任	0	否
张光杰	独立董事	男	52	现任	9.52	否
董静	独立董事	女	40	现任	9.52	否
张林永	监事会主席	男	50	现任	47.98	否
唐根泉	职工监事	男	55	现任	57.55	否
张松年	监事	男	49	现任	50.29	否
张惠芬	职工监事	女	38	现任	8.39	否
陈伟	监事	男	35	现任	52.54	否
夏志明	副总经理	男	40	现任	50.84	否
何亚东	副总经理	男	41	现任	52.14	否
张国富	财务总监	男	46	现任	56.29	否
合计	--	--	--	--	774.53	--

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

单位：股

姓名	职务	报告期内 可行权股 数	报告期内 已行权股 数	报告期内 已行权股 数行权价 格(元/股)	报告期末 市价(元/ 股)	期初持有 限制性股 票数量	本期已解 锁股份数 量	报告期新 授予限制 性股票数 量	限制性股 票的授予 价格(元/ 股)	期末持有 限制性股 票数量
任富佳	副董事长、 总经理							525,000	15.16	525,000
赵继宏	董事							525,000	15.16	525,000
任罗忠	董事							525,000	15.16	525,000
王刚	董事、副总 经理、董事 会秘书							525,000	15.16	525,000
沈国良	董事							375,000	15.16	375,000
夏志明	副总经理							375,000	15.16	375,000
何亚东	副总经理							375,000	15.16	375,000
张国富	财务总监							375,000	15.16	375,000
合计	--	0	0	--	--	0	0	3,600,000	--	3,600,000

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）	1,764
主要子公司在职员工的数量（人）	1,501
在职员工的数量合计（人）	3,265
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,265
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	628
销售人员	1,525
技术人员	423
财务人员	111
行政人员	139
后勤人员	439
合计	3,265
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及本科以上	511
大 专	664
其 他	2,090
合计	3,265

2、薪酬政策

公司制定了《薪酬管理标准》和《绩效管理标准》，结合区域市场和行业的薪酬状况，建立以岗位价值为基础，以员工能力素质和绩效考核为核心的薪酬管理体系。

3、培训计划

公司设立老板大学，从战略高度重视人才培养。应对内部人才梯队建设，结合公司人才战略，公司建立一套和员工多元化发展道理相匹配的、完善的培训体系——四个递进的人才发展计划：柠檬计划、向日葵计划、常青藤计划、彩虹计划。

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》和中国证监会有关法律法规等的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，以进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

报告期内，公司严格按照国家法律法规、深圳证券交易所《股票上市规则》和《中小企业板上市公司规范运作指引》等规定，规范运作，及时、完整、真实、准确、公平履行信息披露义务。未收到监管部门采取行政监管措施的有关文件。

(1) 关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司股东大会议事规则》等的规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

(2) 关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和经营自主能力，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。公司控股股东能够严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

(3) 关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事；公司全体董事均能够依据《董事会议事规则》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

(4) 关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定产生监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和经理的履职情况进行有效监督并发表独立意见。

(5) 关于绩效评价和激励约束机制

公司正逐步建立公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制；公司经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

(6) 关于信息披露和透明度

公司实行董事会秘书负责制下的信息披露工作和投资者关系管理工作；公司严格按照《信息披露管理办法》的要求，履行信息披露程序，依法真实、准确、完整、及时地在指定的信息披露媒体：《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网进行披露；同时按照《投资者关系管理办法》的要求，规范投资者接待程序，接待股东来访和咨询，确保公司所有股东能够平等地获得公司信息。

(7) 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，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

(8) 内部审计制度

公司已建立了内部审计制度，设置内部审计部门，董事会聘任了内部审计负责人，对公司的日常经营管理、内部控制制度和公司重大事项进行有效控制。

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》和公司章程规范运作，建立健全公司的法人治理结构，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

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
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.19%	2015 年 01 月 13 日	2015 年 01 月 14 日	2015-001

2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.06%	2015 年 03 月 09 日	2015 年 03 月 10 日	2015-010
2014 年度股东大会	年度股东大会	0.10%	2015 年 05 月 05 日	2015 年 05 月 06 日	2015-025
2015 年第三次临时股东大会	临时股东大会	0.04%	2015 年 05 月 28 日	2015 年 05 月 29 日	2015-027
2015 年第四次临时股东大会	临时股东大会	0.15%	2015 年 09 月 14 日	2015 年 09 月 15 日	2015-042

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

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
姜风	7	1	6	0	0	否
张光杰	7	1	6	0	0	否
董静	7	1	6	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

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

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

无

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

2015年度审计委员会召开多次会议，通过对公司定期报告、内部审计工作报告、募集资金专项报告等

进行审议，对内部控制制度的健全和执行情况进行监督，并与年审注册会计师就审计安排与进度及审计过程中发现的问题进行沟通等方式，切实履行了审计委员会的职责。

2015年度薪酬与考核委员会召开了会议，审议通过了公司董事、监事、高级管理人员的薪酬，切实履行了薪酬与考核委员会的职责。

2015年度提名委员会积极履行职责，认真考察公司董事、高级管理人员的任职情况及工作表现；在公司董事会补选董事时，认真审查候选人履历，切实履行了提名委员会的职责。

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

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案报公司董事会审批。

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08日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
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	财务报告重大缺陷的迹象包括： 1) 公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为； 2) 公司已经公告的财务报告出现重大差错	1) 非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定； 2) 如果缺陷发生的可能性较小，会降

	<p>进行错报更正；</p> <p>3) 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；</p> <p>4) 审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p>财务报告重要缺陷的迹象包括：</p> <p>1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>2) 未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；</p> <p>3) 如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；</p> <p>4) 如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。</p>
定量标准	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。</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，以营业收入指标衡量：</p> <p>一般缺陷：错报额〈营业收入的 1% ；</p> <p>重要缺陷：营业收入的 1%《错报额〈营业收入的 2%；</p> <p>重大缺陷：错报额〉营业收入的 2%</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：</p> <p>一般缺陷：错报额〈资产总额的 0.5%；</p> <p>重要缺陷：资产总额 0.5%《错报额〈资产总额的 1%；</p> <p>重大缺陷：错报额〉资产总额的 1%</p>	<p>一般缺陷：直接财产损失〈500 万元；</p> <p>重要缺陷:500 万元《直接财产损失〈2000 万元；</p> <p>重大缺陷:直接财产损失〉2000 万元。</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 07 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2016] 01520013 号
注册会计师姓名	刘国源、林顺国

审计报告正文

杭州老板电器股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的杭州老板电器股份有限公司（以下简称“老板电器公司”）的财务报表，包括2015年12月31日合并及公司的资产负债表，2015年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东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老板电器公司管理层的责任。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中国注册会计师职业道德守则，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，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了杭州老板电器股份有限公司2015年12月31日合并及公司的财务状况以及2015年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国 北京

中国注册会计师：刘国源
中国注册会计师：林顺国
二〇一六年四月八日

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：杭州老板电器股份有限公司

2016 年 04 月 06 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,323,218,492.06	1,607,279,666.23
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	613,732,767.01	482,586,656.74
应收账款	320,387,661.89	304,050,823.06
预付款项	20,355,063.38	38,815,332.70
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	11,191,035.45	10,965,572.94
买入返售金融资产		
存货	721,573,044.03	553,742,421.12
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	88,001.85	901,142.39
流动资产合计	4,010,546,065.67	2,998,341,615.18
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	27,734,000.00	
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	148,535.54	57,499.72
固定资产	871,990,170.89	316,723,899.97
在建工程		198,176,770.24
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	96,104,597.77	91,101,072.55
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	39,088.52	408,035.47
递延所得税资产	8,808,774.19	5,567,435.17
其他非流动资产	11,271,210.00	15,456,200.00
非流动资产合计	1,016,096,376.91	627,490,913.12
资产总计	5,026,642,442.58	3,625,832,528.30
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
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		
应付账款	964,246,727.78	601,150,823.79
预收款项	524,551,893.38	312,379,242.33
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	42,872,297.75	35,012,273.06
应交税费	99,110,472.57	78,012,026.25
应付利息		
应付股利		

其他应付款	221,189,401.51	108,288,220.37
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		
流动负债合计	1,851,970,792.99	1,134,842,585.80
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	8,385,163.79	9,587,830.55
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,385,163.79	9,587,830.55
负债合计	1,860,355,956.78	1,144,430,416.35
所有者权益：		
股本	486,075,000.00	320,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	819,589,799.72	905,307,699.72
减：库存股	61,398,000.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	243,037,500.00	164,141,505.49
一般风险准备		

未分配利润	1,682,272,905.98	1,092,702,713.08
归属于母公司所有者权益合计	3,169,577,205.70	2,482,151,918.29
少数股东权益	-3,290,719.90	-749,806.34
所有者权益合计	3,166,286,485.80	2,481,402,111.95
负债和所有者权益总计	5,026,642,442.58	3,625,832,528.30

法定代表人：任建华

主管会计工作负责人：张国富

会计机构负责人：张国富

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	2,238,974,364.04	1,537,961,171.78
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	613,732,767.01	482,556,656.74
应收账款	294,226,211.44	283,749,225.83
预付款项	17,191,919.00	36,165,328.80
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,645,617.31	4,943,876.13
存货	698,297,135.42	518,478,492.32
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		
流动资产合计	3,870,068,014.22	2,863,854,751.60
非流动资产：		
可供出售金融资产	27,734,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	56,717,127.42	55,500,000.00
投资性房地产	571,059.28	2,028,846.95
固定资产	867,858,416.34	310,660,382.16
在建工程		198,176,770.24

工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	96,104,597.77	91,101,072.55
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	10,053,495.90	7,565,308.68
其他非流动资产	11,271,210.00	15,456,200.00
非流动资产合计	1,070,309,906.71	680,488,580.58
资产总计	4,940,377,920.93	3,544,343,332.18
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		
应付账款	941,848,975.69	585,389,570.93
预收款项	481,604,719.51	274,087,770.70
应付职工薪酬	39,163,261.40	33,493,915.60
应交税费	91,628,683.80	66,344,559.66
应付利息		
应付股利		
其他应付款	213,281,203.42	100,596,414.83
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		
流动负债合计	1,767,526,843.82	1,059,912,231.72
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		
递延所得税负债		
其他非流动负债	8,385,163.79	9,587,830.55
非流动负债合计	8,385,163.79	9,587,830.55
负债合计	1,775,912,007.61	1,069,500,062.27
所有者权益：		
股本	486,075,000.00	320,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	819,544,816.37	905,262,716.37
减：库存股	61,398,000.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	243,037,500.00	164,141,505.49
未分配利润	1,677,206,596.95	1,085,439,048.05
所有者权益合计	3,164,465,913.32	2,474,843,269.91
负债和所有者权益总计	4,940,377,920.93	3,544,343,332.18

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	4,542,718,028.20	3,588,940,098.27
其中：营业收入	4,542,718,028.20	3,588,940,098.27
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,589,690,042.61	2,945,357,740.81
其中：营业成本	1,899,998,270.12	1,559,526,482.36
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	46,546,189.27	39,298,763.26
销售费用	1,353,472,757.71	1,115,103,951.43
管理费用	354,268,839.92	267,791,727.33
财务费用	-65,957,904.12	-43,237,804.39
资产减值损失	1,361,889.71	6,874,620.82
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	953,027,985.59	643,582,357.46
加：营业外收入	17,323,676.20	23,381,317.32
其中：非流动资产处置利得	21,326.33	153,146.44
减：营业外支出	1,542,092.75	2,851,499.99
其中：非流动资产处置损失	28,343.54	145,047.97
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	968,809,569.04	664,112,174.79
减：所得税费用	140,859,295.19	96,418,957.47
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	827,950,273.85	567,693,217.32
归属于母公司所有者的净利润	830,491,187.41	574,401,853.66
少数股东损益	-2,540,913.56	-6,708,636.34
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	827,950,273.85	567,693,217.32
归属于母公司所有者的综合收益总额	830,491,187.41	574,401,853.66
归属于少数股东的综合收益总额	-2,540,913.56	-6,708,636.34
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.73	1.19
（二）稀释每股收益	1.72	1.16

法定代表人：任建华

主管会计工作负责人：张国富

会计机构负责人：张国富

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	4,255,938,727.35	3,331,781,748.32
减：营业成本	1,860,710,442.11	1,542,099,477.68
营业税金及附加	41,368,901.01	34,398,626.68
销售费用	1,156,045,544.94	925,148,842.56
管理费用	303,871,686.88	213,818,357.29
财务费用	-64,512,526.80	-41,905,120.35
资产减值损失	48,608.93	32,309,078.98

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	958,406,070.28	625,912,485.48
加：营业外收入	14,557,168.83	20,698,189.29
其中：非流动资产处置利得	21,326.33	71,154.65
减：营业外支出	1,084,118.77	2,794,270.26
其中：非流动资产处置损失	28,343.54	124,719.20
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	971,879,120.34	643,816,404.51
减：所得税费用	139,190,576.93	90,554,966.95
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	832,688,543.41	553,261,437.56
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	832,688,543.41	553,261,437.56

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	4,772,788,986.49	3,546,702,935.44
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	6,880,661.91	6,051,332.47
收到其他与经营活动有关的现金	130,592,107.52	110,762,310.60
经营活动现金流入小计	4,910,261,755.92	3,663,516,578.51
购买商品、接受劳务支付的现金	1,644,872,937.75	1,390,468,114.14
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	416,887,639.40	342,651,962.75
支付的各项税费	525,428,411.58	407,732,233.60

支付其他与经营活动有关的现金	1,199,422,992.64	863,967,824.29
经营活动现金流出小计	3,786,611,981.37	3,004,820,134.78
经营活动产生的现金流量净额	1,123,649,774.55	658,696,443.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	35,628.00	391,155.39
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	35,628.00	391,155.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	278,075,079.16	206,873,654.96
投资支付的现金	27,734,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	305,809,079.16	206,873,654.96
投资活动产生的现金流量净额	-305,773,451.16	-206,482,499.57
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	61,398,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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	61,398,000.00	
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	162,025,000.00	128,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	162,025,000.00	128,000,000.00

筹资活动产生的现金流量净额	-100,627,000.00	-128,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	352,912.42	-74,288.72
五、现金及现金等价物净增加额	717,602,235.81	324,139,655.44
加：期初现金及现金等价物余额	1,599,955,977.26	1,275,816,321.82
六、期末现金及现金等价物余额	2,317,558,213.07	1,599,955,977.26

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	4,496,369,711.46	3,263,988,984.23
收到的税费返还	6,098,183.93	5,705,432.47
收到其他与经营活动有关的现金	123,599,950.09	104,519,961.10
经营活动现金流入小计	4,626,067,845.48	3,374,214,377.80
购买商品、接受劳务支付的现金	1,623,138,504.21	1,345,618,759.98
支付给职工以及为职工支付的现金	283,348,249.15	219,727,763.35
支付的各项税费	473,023,530.77	366,340,251.67
支付其他与经营活动有关的现金	1,138,848,267.03	785,660,370.68
经营活动现金流出小计	3,518,358,551.16	2,717,347,145.68
经营活动产生的现金流量净额	1,107,709,294.32	656,867,232.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	35,628.00	119,355.70
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	35,628.00	119,355.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	277,061,806.40	204,465,089.99
投资支付的现金	27,734,000.00	
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		5,250,000.00
投资活动现金流出小计	304,795,806.40	209,715,089.99
投资活动产生的现金流量净额	-304,760,178.40	-209,595,734.29
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	61,398,000.00	
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	61,398,000.00	
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	162,025,000.00	128,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	162,025,000.00	128,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-100,627,000.00	-128,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	354,486.32	-27,204.60
五、现金及现金等价物净增加额	702,676,602.24	319,244,293.23
加：期初现金及现金等价物余额	1,530,637,482.81	1,211,393,189.58
六、期末现金及现金等价物余额	2,233,314,085.05	1,530,637,482.81

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	320,000,000.00				905,307,699.72					164,141,505.49		1,092,702,713.08	-749,806.34	2,481,402,111.95
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	320,000,000.00				905,307,699.72				164,141,505.49		1,092,702,713.08	-749,806.34	2,481,402,111.95
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	166,075,000.00				-85,717,900.00	61,398,000.00			78,895,994.51		589,570,192.90	-2,540,913.56	684,884,373.85
(一)综合收益总额											830,491,187.41	-2,540,913.56	827,950,273.85
(二)所有者投入和减少资本	4,050,000.00				76,307,100.00	61,398,000.00							18,959,100.00
1. 股东投入的普通股	4,050,000.00				57,348,000.00								61,398,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本					0.00								
3. 股份支付计入所有者权益的金额					18,959,100.00	61,398,000.00							-42,438,900.00
4. 其他													
(三)利润分配									78,895,994.51		-240,920,994.51		-162,025,000.00
1. 提取盈余公积									78,895,994.51		-78,895,994.51		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-162,025,000.00		-162,025,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	162,025,000.00				-162,025,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	162,025,000.00				-162,025,000.00								

2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（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	486,075,000.00				819,589,799.72	61,398,000.00			243,037,500.00		1,682,272,905.98	-3,290,719.90	3,166,286,485.80

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	256,000,000.00				969,307,699.72				108,815,361.73		701,627,003.18	5,958,830.00	2,041,708,894.63
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	256,000,000.00				969,307,699.72				108,815,361.73		701,627,003.18	5,958,830.00	2,041,708,894.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	64,000,000.00				-64,000,000.00				55,326,143.76		391,075,709.90	-6,708,636.34	439,693,217.32
（一）综合收益总额											574,401,853.66	-6,708,636.34	567,693,217.32
（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								55,326,143.76		-183,326,143.76			-128,000,000.00
1. 提取盈余公积								55,326,143.76		-55,326,143.76			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-128,000,000.00			-128,000,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	64,000,000.00												-64,000,000.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	64,000,000.00												-64,000,000.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(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	320,000,000.00				905,307,699.72			164,141,505.49		1,092,702,713.08	-749,806.34		2,481,402,111.95

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	320,000,000.00				905,262,716.37				164,141,505.49	1,085,439,048.05	2,474,843,269.91
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	320,000,000.00				905,262,716.37				164,141,505.49	1,085,439,048.05	2,474,843,269.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	166,075,000.00				-85,717,900.00	61,398,000.00			78,895,994.51	591,767,548.90	689,622,643.41
（一）综合收益总额										832,688,543.41	832,688,543.41
（二）所有者投入和减少资本	4,050,000.00				76,307,100.00	61,398,000.00					18,959,100.00
1. 股东投入的普通股	4,050,000.00				57,348,000.00						61,398,000.00
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					18,959,100.00	61,398,000.00					-42,438,900.00
4. 其他											
（三）利润分配									78,895,994.51	-240,920,994.51	-162,025,000.00
1. 提取盈余公积									78,895,994.51	-78,895,994.51	
2. 对所有者（或										-162,025,000.00	-162,025,000.00

股东)的分配										5,000.00	000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	162,025,000.00				-162,025,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	162,025,000.00				-162,025,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(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	486,075,000.00				819,544,816.37	61,398,000.00			243,037,500.00	1,677,206,596.95	3,164,465,913.32

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	256,000,000.00				969,262,716.37				108,815,361.73	715,503,754.25	2,049,581,832.35
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	256,000,000.00				969,262,716.37				108,815,361.73	715,503,754.25	2,049,581,832.35
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	64,000,000.00				-64,000,000.00				55,326,143.76	369,935,293.80	425,261,437.56
(一)综合收益总额										553,261,437.56	553,261,437.56

(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								55,326,143.76	-183,326,143.76	-128,000,000.00	
1. 提取盈余公积								55,326,143.76	-55,326,143.76		
2. 对所有者（或股东）的分配									-128,000,000.00	-128,000,000.00	
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	64,000,000.00				-64,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	64,000,000.00				-64,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(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	320,000,000.00				905,262,716.37			164,141,505.49	1,085,439,048.05	2,474,843,269.91	

三、公司基本情况

杭州老板电器股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2008年8月经浙江省杭州市工商行政管

理局批准，由杭州老板家电厨卫有限公司以整体变更方式设立的股份有限公司。公司注册地：浙江省杭州市余杭区余杭经济开发区临平大道592号，总部位于浙江省杭州市。公司于2010年11月23日在深圳证券交易所挂牌上市。经多次利润分派及资本公积转增后，截至2015年12月31日，本公司累计发行股本总数48,607.50万股。

公司属于家用电器制造业，主要经营范围：制造、加工、销售吸油烟机、燃气具、消毒碗柜、电压力煲、电磁炉、电热水壶、电动榨汁机以及其他厨房电器。

本财务报表业经本公司董事会于2016年4月7日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交本公司股东大会审议。

本公司2015年度纳入合并范围的子公司共4户，本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，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

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

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：

本公司及各子公司从事厨房电器生产、销售业务。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、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见相关章节各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注“重大会计判断和估计”。

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、完整地反映了本公司2015年12月31日的财务状况及2015年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

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

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

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

合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”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

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

② 持有至到期投资

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

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

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

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

③ 贷款和应收款项

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

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

④ 可供出售金融资产

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

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

(3) 金融资产减值

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

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

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

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

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

(4) 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的控制。

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

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

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

（6）金融负债的终止确认

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

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

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

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	本公司将金额为人民币 500 万元以上的应收款项确认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单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方款项	其他方法

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	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
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	本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的。
坏账准备的计提方法	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**

存货主要包括发出商品、库存商品、原材料、在产品、低值易耗品和包装物等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

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

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投

资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于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股东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/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。

对于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。

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。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金

融工具确认和计量准则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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

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

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(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	20.00	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10.00	5.00	9.50
运输设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
其他设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理

确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

18、借款费用

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

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

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

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

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

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

期损益：

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

20、长期资产减值

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

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

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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(3) 辞退福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(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，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

23、预计负债

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

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

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

24、股份支付

(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。

① 以权益结算的股份支付

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

② 以现金结算的股份支付

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

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

(2) 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：

① 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。

② 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。

25、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：

① 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

② 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（参见本附注四、17“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。

26、收入

（1）商品销售收入

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

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

27、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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性

差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

29、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

（2）融资租赁的会计处理方法

1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

30、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：①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；②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；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、12“划分为持有待售资产”相关描述。

(2) 回购股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转上或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

31、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

32、其他

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

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

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

(1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(2) 坏账准备计提

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

(3) 存货跌价准备

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

（4）金融工具公允价值

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

（5）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（6）非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

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

（7）折旧和摊销

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

（8）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（9）递延所得税资产

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

（10）所得税

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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%
营业税	按实际缴纳的流转税	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	按应纳税所得额	25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。	2%
土地使用税	按实际占用应税土地面积（平方米）计缴。	4-8 元/平方米
房产税	从价计征按照应税房产原值，从租计征按照租金收入计缴。	0.84%、12%
水利建设基金	按营业收入的流转税的计缴。	1‰

2、税收优惠

本公司为高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。

2015 年 1 月 19 日浙江省科技厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合下发高新技术企业证书（证书编号 GR201433000613），公司通过高新技术企业认定，资格有效期 3 年，企业所得税优惠期为 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。

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	863,747.99	101,239.14
银行存款	2,316,694,465.08	1,599,854,738.12
其他货币资金	5,660,278.99	7,323,688.97
合计	2,323,218,492.06	1,607,279,666.23

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	571,480,813.74	456,823,638.74
商业承兑票据	42,251,953.27	25,763,018.00
合计	613,732,767.01	482,586,656.74

(2) 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	136,747,153.29	
合计	136,747,153.29	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	338,791,344.85	99.75%	18,403,682.96	5.43%	320,387,661.89	321,125,089.53	99.73%	17,074,266.47	5.32%	304,050,823.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	855,022.49	0.25%	855,022.49	100.00%		855,022.49	0.27%	855,022.49	100.00%	0.00
合计	339,646,367.34	100.00%	19,258,705.45	5.67%	320,387,661.89	321,980,112.02	100.00%	17,929,288.96	5.57%	304,050,823.06

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

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			
1 年以内小计	327,334,425.62	16,366,721.27	5.00%
1 至 2 年	6,856,983.78	685,698.38	10.00%
2 至 3 年	3,479,583.97	695,916.80	20.00%
3 至 4 年	864,845.15	432,422.58	50.00%
4 至 5 年	162,912.01	130,329.61	80.00%
5 年以上	92,594.32	92,594.32	100.00%
合计	338,791,344.85	18,403,682.96	

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：

年末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
东方家园家居建材商业有限公司	855,022.49	855,022.49	100.00	预计无法收回
合计	855,022.49	855,022.49	—	—

（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 1,329,416.49 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为131,838,947.40元，占应收账款年末余额合计数的比例为38.82%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为6,602,116.64元。

4、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	20,355,063.38	100.00%	38,815,332.70	100.00%
合计	20,355,063.38	--	38,815,332.70	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

预付账款中账龄超过1年且金额重大的为支付北京京东叁佰陆拾度电子商务有限公司2,165,127.86元为预付的活动订

金。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为10,461,837.63元，占预付账款年末余额合计数的比例为51.40%。

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,863,459.47	100.00%	1,672,424.02	13.00%	11,191,035.45	12,605,523.74	100.00%	1,639,950.80	13.01%	10,965,572.94
合计	12,863,459.47	100.00%	1,672,424.02	13.00%	11,191,035.45	12,605,523.74	100.00%	1,639,950.80	13.01%	10,965,572.94

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

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			
1 年以内小计	9,020,608.02	451,030.41	5.00%
1 至 2 年	1,318,791.40	131,879.14	10.00%
2 至 3 年	1,560,685.87	312,137.17	20.00%
3 至 4 年	277,150.00	138,575.00	50.00%
4 至 5 年	237,109.42	189,687.54	80.00%
5 年以上	449,114.76	449,114.76	100.00%
合计	12,863,459.47	1,672,424.02	

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 32,473.22 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	6,820,064.54	5,231,092.85
押金	3,436,857.31	4,682,740.03
备用金	1,101,420.96	2,260,835.31
代扣代缴款	1,505,116.66	430,855.55
合计	12,863,459.47	12,605,523.74

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
昌荣传媒有限公司	保证金	3,000,000.00	其中：2,000,000.00 元为 1 年以内， 1,000,000.00 为 2-3 年	23.32%	300,000.00
支付宝（中国）网络技术有限公司	押金	1,410,547.48	1 年以内	10.97%	70,527.37
上海恒邦房地产开发有限公司	保证金	831,398.55	1 年以内	6.46%	41,569.93
上海隆维畅经贸有限公司	保证金	374,658.90	其中：194,763.20 元为 1 年以内， 179,895.70 为 1-2 年	2.91%	27,727.73
中国水电顾问集团华东勘测设计研究院有限公司	保证金	200,000.00	1-2 年	1.55%	20,000.00
合计	--	5,816,604.93	--	45.21%	459,825.03

6、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	62,238,659.49		62,238,659.49	74,288,800.11		74,288,800.11
在产品	22,743,732.20		22,743,732.20	26,554,010.84		26,554,010.84
库存商品	171,531,420.28		171,531,420.28	178,800,673.75		178,800,673.75
发出商品	417,580,934.94		417,580,934.94	259,944,737.60		259,944,737.60
低值易耗品和包装物	47,478,297.12		47,478,297.12	14,154,198.82		14,154,198.82
合计	721,573,044.03		721,573,044.03	553,742,421.12		553,742,421.12

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税金	88,001.85	901,142.39
合计	88,001.85	901,142.39

8、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：	27,734,000.00		27,734,000.00			
按成本计量的	27,734,000.00		27,734,000.00			
合计	27,734,000.00		27,734,000.00			

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

凯芙隆 (厦门) 环境科技 有限公司		14,700,000 .00		14,700,000 .00					4.90%	
杭州信立 传媒广告 有限公司		13,034,000 .00		13,034,000 .00					4.90%	
合计		27,734,000 .00		27,734,000 .00					--	

9、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	89,175.30			89,175.30
2.本期增加金额	100,022.52			100,022.52
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	100,022.52			100,022.52
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	189,197.82			189,197.82
二、累计折旧和累计摊 销				
1.期初余额	31,675.58			31,675.58
2.本期增加金额	8,986.70			8,986.70
(1) 计提或摊销	6,740.03			6,740.03
(2) 转出投资性 房地产	2,246.68			2,246.68
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	40,662.28			40,662.28
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	148,535.54			148,535.54
2.期初账面价值	57,499.72			57,499.72

10、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	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	248,578,192.65	176,223,558.21	12,921,651.21	29,988,150.27	467,711,552.34
2.本期增加金额	410,018,850.00	168,369,022.84	4,183,300.00	12,979,720.27	595,550,893.11
(1) 购置			4,183,300.00	9,118,304.32	13,301,604.32
(2) 在建工程转入	410,018,850.00	168,369,022.84		3,861,415.95	582,249,288.79
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	100,022.57	87,898.06	186,158.00	264,914.04	638,992.62
(1) 处置或报废		87,898.06	186,158.00	264,914.04	538,970.10
(2) 转出投资性房地产	100,022.57				100,022.57
4.期末余额	658,497,020.08	344,504,682.99	16,918,793.21	42,702,956.50	1,062,623,452.78
二、累计折旧					
1.期初余额	71,375,337.67	57,464,865.34	8,199,075.93	13,948,373.43	150,987,652.37
2.本期增加金额	14,508,622.80	18,882,485.32	1,539,508.85	5,160,057.35	40,090,674.37

(1) 计提	14,508,622.80	18,882,485.32	1,539,508.85	5,160,057.35	40,090,674.37
3.本期减少金额	2,246.68	32,775.00	176,850.10	233,173.02	445,044.80
(1) 处置或报废		32,775.00	176,850.10	233,173.02	442,798.12
(2)转出投资性房地产	2,246.68				2,246.68
4.期末余额	85,881,713.79	76,314,575.66	9,561,734.68	18,875,257.76	190,633,281.89
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	572,615,306.29	268,190,107.33	7,357,058.53	23,827,698.74	871,990,170.89
2.期初账面价值	177,202,854.98	118,758,692.87	4,722,575.28	16,039,776.84	316,723,899.97

(2) 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
年产 270 万台厨房电器建设项目厂房	406,772,867.44	办理中

11、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
年产 270 万台厨房电器建设				198,176,770.24		198,176,770.24
合计				198,176,770.24		198,176,770.24

(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
年产 270 万台厨房电器建设	724,202,000.00	198,176,770.24	384,072,518.55	582,249,288.79			87.57%	87.57				其他
合计	724,202,000.00	198,176,770.24	384,072,518.55	582,249,288.79			--	--				--

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	89,860,436.03	16,766,864.27	106,627,300.30
2.本期增加金额		10,705,406.63	10,705,406.63
(1) 购置		10,705,406.63	10,705,406.63
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	89,860,436.03	27,472,270.90	117,332,706.93
二、累计摊销			
1.期初余额	8,008,061.28	7,518,166.47	15,526,227.75
2.本期增加金额	1,797,208.92	3,904,672.49	5,701,881.41
(1) 计提	1,797,208.92	3,904,672.49	5,701,881.41
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	9,805,270.20	11,422,838.96	21,228,109.16
三、减值准备			
1.期初余额			

2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	80,055,165.83	16,049,431.94	96,104,597.77
2.期初账面价值	81,852,374.75	9,248,697.80	91,101,072.55

13、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
吸油烟机新产品新技术		99,658,216.27			99,658,216.27	
燃气燃气灶新产品新技术		23,861,235.73			23,861,235.73	
其他新产品新技术		26,864,256.97			26,864,256.97	
合计		150,383,708.97			150,383,708.97	

14、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
装修费	330,676.23		330,676.23		
光缆费用	70,000.00		35,000.00		35,000.00
商务邮服务费	7,359.24		3,270.72		4,088.52
合计	408,035.47		368,946.95		39,088.52

15、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	20,931,129.47	3,589,065.40	19,267,732.35	3,383,577.03
内部交易未实现利润	3,985,425.59	996,356.50	2,982,734.24	745,683.56

因递延收益确认	8,385,163.79	1,257,774.57	9,587,830.55	1,438,174.58
因股权激励确认	18,959,100.00	2,965,577.72		
合计	52,260,818.85	8,808,774.19	31,838,297.14	5,567,435.17

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		8,808,774.19		5,567,435.17

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	51,993,709.15	45,625,924.21
合计	51,993,709.15	45,625,924.21

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年	11,793,122.25	11,793,122.25	
2018 年	18,744,277.56	18,744,277.56	
2019 年	15,088,524.40	15,088,524.40	
2020 年	6,367,784.94		
合计	51,993,709.15	45,625,924.21	--

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	11,271,210.00	15,456,200.00
合计	11,271,210.00	15,456,200.00

17、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	563,503,656.57	377,781,783.11
费用款	272,246,652.35	220,346,855.80
设备款	22,684,892.29	2,523,189.24
工程款	105,811,526.57	498,995.64
合计	964,246,727.78	601,150,823.79

18、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销货款	524,551,893.38	312,379,242.33
合计	524,551,893.38	312,379,242.33

19、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	34,967,830.88	398,208,931.36	390,304,464.49	42,872,297.75
二、离职后福利-设定提存计划	44,442.18	26,343,740.48	26,388,182.66	
三、辞退福利		194,992.25	194,992.25	
四、一年内到期的其他福利				
合计	35,012,273.06	424,747,664.09	416,887,639.40	42,872,297.75

(2) 短期薪酬列示

单位：元

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

1、工资、奖金、津贴和补贴	34,896,745.52	347,602,243.02	339,658,047.71	42,840,940.83
2、职工福利费	4,275.00	17,228,434.96	17,232,709.96	
3、社会保险费	25,320.39	15,555,215.42	15,572,569.18	7,966.63
其中：医疗保险费	23,159.51	13,014,463.31	13,029,656.19	7,966.63
工伤保险费	728.74	1,025,276.43	1,026,005.17	
生育保险费	1,432.14	1,515,475.68	1,516,907.82	
4、住房公积金	17,366.00	9,183,105.00	9,200,471.00	
5、工会经费和职工教育经费	24,123.97	8,639,932.96	8,640,666.64	23,390.29
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	34,967,830.88	398,208,931.36	390,304,464.49	42,872,297.75

(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	42,352.92	24,401,991.73	24,444,344.65	
2、失业保险费	2,089.26	1,941,748.75	1,943,838.01	
3、企业年金缴费				
合计	44,442.18	26,343,740.48	26,388,182.66	

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的14.00%~21%、0.5%~1%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	27,293,031.31	28,760,660.12
企业所得税	62,299,329.42	40,781,962.12
个人所得税	627,250.81	252,099.41
城市维护建设税	1,916,736.87	2,013,483.17
土地使用税	2,380,628.40	2,380,628.40
房产税	2,586,583.98	1,910,319.77

教育费附加	821,458.65	862,921.36
地方教育费附加	547,639.09	575,280.86
水利建设专项基金	418,057.66	318,348.72
印花税	191,887.95	80,571.54
河道管理费	27,868.43	75,750.78
合计	99,110,472.57	78,012,026.25

21、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
应付保证金	151,911,006.44	101,235,962.20
股权激励款	61,398,000.00	
其他	4,443,741.80	2,570,683.97
应付押金	2,965,167.30	3,991,499.14
应付代收款	471,485.97	490,075.06
合计	221,189,401.51	108,288,220.37

(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
应付销货保证金	95,425,776.50	销售业务仍持续合作
合计	95,425,776.50	--

22、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	9,587,830.55		1,202,666.76	8,385,163.79	
合计	9,587,830.55		1,202,666.76	8,385,163.79	--

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
年产 100 万台厨	4,945,267.92		618,744.00		4,326,523.92	与资产相关

房电器生产建设项目补助						
年产 100 万台厨房电器生产建设项目补助	4,200,276.92		525,039.96		3,675,236.96	与资产相关
年产 15 万台油烟机投资项目补助	442,285.71		58,882.80		383,402.91	与资产相关
合计	9,587,830.55		1,202,666.76		8,385,163.79	--

23、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	320,000,000.00	4,050,000.00		162,025,000.00		166,075,000.00	486,075,000.00

24、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)	905,307,699.72	57,348,000.00	162,025,000.00	800,630,699.72
其他资本公积		18,959,100.00		18,959,100.00
合计	905,307,699.72	76,307,100.00	162,025,000.00	819,589,799.72

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：经中国证券监督管理委员会上市部函[2014]1121号文《关于杭州老板电器股份有限公司首期限制性股票激励计划的函》核准，根据《杭州老板电器股份有限公司首期限制性股票激励计划（草案）》，公司非公开发行股份4,050,000.00股，本次非公开发行的认购对象为杭州老板电器股份有限公司2015年第一次临时股东大会通过的决议所指的激励对象（以下简称“本次激励对象”），发行价格为15.16元/股。截至2015年02月04日，本次激励对象已认缴全部资金总额共计人民币61,398,000.00元。其中，增加注册资本（股本）4,050,000.00元，增加资本公积57,348,000.00元。

根据《杭州老板电器股份有限公司首期限制性股票激励计划（草案）》中的计算方法，公司首期限制性股票激励计划2015年度应确认限制性股票费用18,959,100.00元。

2015年05月05日，本公司2014年度股东大会决议，批准《2014年度利润分配预案》，以2015年3月31日的总股本324,050,000.00股为基数，向全体股东每10股派发现金股利5元（含税），共计162,025,000.00元；同时以2015年3月31日总股本324,050,000.00股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股，共计转增162,025,000股。

25、库存股

单位：元

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

为奖励职工而收购的本公司股份		61,398,000.00		61,398,000.00
合计		61,398,000.00		61,398,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《杭州老板电器股份有限公司首期限制性股票激励计划（草案）》，公司首次非公开发行股份4,050,000.00股，本次非公开发行的认购对象为杭州老板电器股份有限公司2015年第一次临时股东大会通过的决议所指的激励对象（以下简称“本次激励对象”），发行价格为15.16元/股。截至2015年02月04日，本次激励对象已认缴全部资金总额共计人民币61,398,000.00元。同时，公司就回购义务确认负债（作收购库存股处理）61,398,000.00元。

2015年度本公司实施的股权激励未发生回购公司股份的情况。

26、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	164,141,505.49	78,895,994.51		243,037,500.00
合计	164,141,505.49	78,895,994.51		243,037,500.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金78,895,994.51元。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

27、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,092,702,713.08	701,627,003.18
调整后期初未分配利润	1,092,702,713.08	701,627,003.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	830,491,187.41	574,401,853.66
减：提取法定盈余公积	78,895,994.51	55,326,143.76
应付普通股股利	162,025,000.00	128,000,000.00
期末未分配利润	1,682,272,905.98	1,092,702,713.08

调整期初未分配利润明细：

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

28、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	4,442,625,715.11	1,827,656,227.17	3,534,344,754.29	1,534,192,028.46
其他业务	100,092,313.09	72,342,042.95	54,595,343.98	25,334,453.90
合计	4,542,718,028.20	1,899,998,270.12	3,588,940,098.27	1,559,526,482.36

29、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	11,372.00	38,847.88
城市维护建设税	24,460,777.14	20,766,656.94
教育费附加	10,483,190.19	8,900,167.25
地方教育费附加	6,988,793.52	5,933,444.85
水利建设基金	4,391,607.40	3,430,782.88
河道管理费	210,449.02	228,863.46
合计	46,546,189.27	39,298,763.26

30、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	392,000,043.13	306,412,111.18
销售服务费	279,022,263.35	177,904,863.50
展台装饰费	187,496,639.49	201,815,764.68
运费	171,542,640.03	131,676,068.49
职工薪酬	153,910,803.57	134,708,435.29
促销活动费	67,825,598.44	86,987,852.48
进场费	38,141,573.71	25,217,973.39
物料消耗	26,635,448.19	17,645,709.78
业务招待费	10,869,106.53	7,973,553.43
租赁费	7,829,251.69	7,656,631.05
会务费	6,159,391.97	8,108,917.61

其他	12,039,997.61	8,996,070.55
合计	1,353,472,757.71	1,115,103,951.43

31、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	150,383,708.97	113,690,568.72
职工薪酬	76,993,043.76	65,028,371.33
股权激励费用	18,959,100.00	
修缮费	18,608,028.73	4,108,961.06
折旧摊销	17,910,481.59	12,536,407.09
租赁费	16,964,828.42	23,830,611.77
差旅费	11,390,443.57	10,918,823.06
办公费	8,887,125.88	7,021,768.83
税费	6,439,528.75	5,178,451.13
物料消耗	5,626,912.06	4,329,512.08
审计咨询费	5,564,311.72	4,684,356.59
其他	16,541,326.47	16,463,895.67
合计	354,268,839.92	267,791,727.33

32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	65,963,549.56	43,750,111.43
汇兑损益	-435,606.50	80,980.29
其他	441,251.94	431,326.75
合计	-65,957,904.12	-43,237,804.39

33、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	1,361,889.71	6,874,620.82
合计	1,361,889.71	6,874,620.82

34、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	21,326.33	153,146.44	21,326.33
其中：固定资产处置利得	21,326.33	153,146.44	21,326.33
政府补助	17,083,880.67	22,814,042.92	17,083,880.67
其他	218,469.20	414,127.96	218,469.20
合计	17,323,676.20	23,381,317.32	17,323,676.20

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
关于下达 2013 年度研 发投入财政 补助资金的 通知						3,000,000.00		与收益相关
减免水利基 金						2,701,003.37	1,952,381.50	与收益相关
减免土地使 用税						1,904,502.72	1,842,731.20	与收益相关
新一代环保 型节能厨房 电器及生产 装备研发						1,750,000.00		与收益相关
减免房产税						1,528,255.82	1,910,319.77	与收益相关
关于下达 2013 年“机器 换人”项目财 政资助的通 知						1,221,000.00		与收益相关
上海市虹口 区财政局转 方式调结构 资金						1,140,000.00	1,364,503.07	与收益相关
税收返还						746,900.00		与收益相关
社会保险岗						714,052.00	254,706.00	与收益相关

位补贴								
年产 100 万台厨房电器生产建设项目补助(第二批)						618,744.00	350,023.08	与资产相关
年产 100 万台厨房电器生产建设项目补助(第一批)						525,039.96	515,132.08	与资产相关
杭州市人民政府办公厅关于 2014 年杭州市政府质量奖评审结果的通报						500,000.00		与收益相关
关于下达 2014 年余杭区产学研合作项目补助资金的通知						391,500.00		与收益相关
关于下达 2014 年专利获权(或授权)财政奖励资金的通知						103,000.00		与收益相关
关于下达 2014 年杭州市第一批省级以上安全生产标准化达标(复评)企业财政补助资金的通知						100,000.00		与收益相关
年产 15 万台油烟机投资项目补助						58,882.80	39,314.29	与资产相关
关于下达 2014 年技术标准资助资						21,000.00		与收益相关

金的通知								
杭州市企业 参展展位费 补助资金						20,000.00	17,935.00	与收益相关
关于下达余 杭区 2013 年 "小升规"企 业财政专项 资金奖励的 通知						20,000.00		与收益相关
关于公布第 二批余杭区 技能大师工 作室的通知						20,000.00		与收益相关
2011-2012 年 市场营销补 助							9,275,900.00	与收益相关
国家级技术 中心							2,700,000.00	与收益相关
上海市虹口 区财政局转 方式调结构 资金							513,496.93	与收益相关
企业技术中 心创新能力 建设项目							400,000.00	与收益相关
地方教育费 附加退还							345,900.00	与收益有关
老板电器分 销系统项目							300,000.00	与收益相关
省级工业新 产品							200,000.00	与收益相关
政府质量奖							200,000.00	与收益相关
境外重点展 资助							133,400.00	与收益相关
老板电器信 息化分销系 统							114,800.00	与收益相关
精控高效低 排放燃烧系							100,000.00	与收益相关

统								
商务发展专项资金							79,500.00	与收益相关
待报解预算收入-市级财政收付中心直接支付清算账户							71,000.00	与收益相关
知识产权信息平台建设							50,000.00	与收益相关
污染柴油车提前淘汰补助							31,000.00	与收益相关
人才培养资助							32,000.00	与收益相关
专利试点、示范企业资助经费							20,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	17,083,880.67	22,814,042.92	--

其他说明：公司营业外收入的其他主要为个税手续费返还等。

35、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	28,343.54	145,047.97	28,343.54
其中：固定资产处置损失	28,343.54	145,047.97	28,343.54
对外捐赠	1,001,000.00	2,650,000.00	1,001,000.00
其他	512,749.21	56,452.02	512,749.21
合计	1,542,092.75	2,851,499.99	1,542,092.75

其他说明：公司营业外支出的其他主要为车辆罚款等。

36、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	144,100,634.14	99,404,486.16
递延所得税费用	-3,241,338.95	-2,985,528.69
合计	140,859,295.19	96,418,957.47

(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	968,809,569.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	145,321,435.36
子公司适用不同税率的影响	-1,185.99
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-6,052,900.42
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,591,946.24
所得税费用	140,859,295.19

37、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
收到保证金	52,808,234.77	42,712,269.11
收到存款利息收入	65,963,549.56	43,750,111.43
收到政府补助	10,500,552.00	23,350,541.00
收回备用金	1,236,926.90	614,601.13
收到其他款项	82,844.29	334,787.93
合计	130,592,107.52	110,762,310.60

(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
广告费	263,809,123.36	197,465,969.06
销售服务费	194,860,578.62	85,819,136.22
展台装饰费	179,878,187.43	149,970,671.05
运费	155,034,931.11	133,625,508.39

宣传费	130,716,991.31	39,680,173.66
技术开发费	100,687,741.49	73,614,600.21
促销活动费	38,381,402.53	59,146,226.75
进场费	36,588,367.53	15,898,258.73
租赁费	24,742,812.71	31,111,345.40
差旅费	11,986,035.01	11,065,076.71
办公费	11,556,582.00	9,675,018.55
业务招待费	11,233,025.93	6,915,040.52
审计咨询费	8,719,072.72	7,182,234.94
物料消耗	6,136,107.81	5,344,210.73
会务费	5,597,910.59	7,875,720.10
其他	19,494,122.49	29,578,633.27
合计	1,199,422,992.64	863,967,824.29

38、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	827,950,273.85	567,693,217.32
加：资产减值准备	1,361,889.71	6,874,620.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,097,414.40	32,850,742.79
无形资产摊销	5,701,881.41	4,684,126.59
长期待摊费用摊销	368,946.95	1,092,753.44
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）	7,017.21	-64,814.39
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		56,715.92
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-352,912.42	74,288.72
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,241,339.02	-2,985,528.69
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-167,830,622.91	-104,800,161.58

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-134,002,750.97	-227,739,509.88
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	535,833,543.10	381,864,462.12
其他	17,756,433.24	-904,469.45
经营活动产生的现金流量净额	1,123,649,774.55	658,696,443.73
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	2,317,558,213.07	1,599,955,977.26
减：现金的期初余额	1,599,955,977.26	1,275,816,321.82
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	717,602,235.81	324,139,655.44

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,317,558,213.07	1,599,955,977.26
其中：库存现金	863,747.99	101,239.14
可随时用于支付的银行存款	2,316,694,465.08	1,599,854,738.12
三、期末现金及现金等价物余额	2,317,558,213.07	1,599,955,977.26

其他说明：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

39、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	5,660,278.99	保函保证金
固定资产	406,772,867.44	未办妥产权证书
合计	412,433,146.43	--

40、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	6,375,044.70
其中：美元	971,738.29	6.4936	6,310,079.76
欧元	350.00	7.0952	2,483.32
港币	13,216.35	4.7276	62,481.62
应收账款	--	--	612,827.69
其中：美元	57,329.25	6.4936	372,273.22
澳元	50,883.00	4.7276	240,554.47

八、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	
北京老板电器销售有限公司	北京市	北京市西城区	厨电产品销售	100.00%		同一控制下企业合并
上海老板电器销售有限公司	上海市	上海市虹口区	厨电产品销售	100.00%		同一控制下企业合并
杭州名气电器有限公司	杭州市	杭州	厨电产品销售	100.00%		设立取得
帝泽家用电器贸易(上海)有限公司	上海市	上海	厨电产品销售	51.00%		投资取得

(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
帝泽家用电器贸易(上海)有限公司	51.00%	-2,540,913.56		-3,290,719.90

(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
帝泽家用电器贸易(上海)有限公司	14,520.79	77,158.92	91,679.71	6,807.435.58		6,807.435.58	7,908.761.18	355,572.75	8,264.333.93	9,794.550.95		9,794.550.95

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
帝泽家用电器贸易(上海)有限公司	5,073,305.61	-5,185,538.85	-5,185,538.85	-28,653.96	8,295,708.92	-13,691,094.09	-13,691,094.09	-7,438,272.59

其他说明：

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。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。

风险管理目标和政策

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。

1、信用风险

2015年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司由专人负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

已发生单项减值的金融资产的分析，包括判断该金融资产发生减值所考虑的因素。

资产负债表日，单项确定已发生减值的应收东方家园家居建材商业有限公司单位款项，由于该公司已资不抵债，本公司已全额计提坏账准备。

由于本公司的风险敞口分布在多个合同方和多个客户，因此本公司没有重大的信用集中风险。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。本公司无重大信用集中风险。

2、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

3、外汇风险

外汇风险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（应按照实际情况进行修改）有关，本公司的主要业务活动以人民币计价结算。于 2015 年 12 月 31 日，除下表所述资产或负债为外币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项 目	年末数	年初数
现金及现金等价物		
其中：美元	971,738.29	809,528.36
澳元	13,216.35	0.27
欧元	350.00	1,723.69
应收账款		
其中：美元	57,329.25	84,803.59
澳元	50,883.00	62,130.00

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

十、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
杭州老板实业集团有限公司	浙江省杭州市	投资、实业管理	6,000.00 万元	49.75%	49.75%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是任建华。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八。

3、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
杭州安泊厨具有限公司	受同一母公司控制
杭州余杭老板加油站有限公司	受同一母公司控制
杭州诺邦无纺股份有限公司	受同一母公司控制
杭州余杭亚光喷涂厂	受实际控制人之妹控制

杭州城市花园酒店有限公司	受母公司重大影响
杭州邦怡日用品科技有限公司	受同一母公司控制

4、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
杭州余杭亚光喷涂厂	涂料加工	25,308,331.86	30,000,000.00	否	21,407,242.92
杭州安泊厨具有限公司	展板展台、橱柜	19,620,456.69	25,000,000.00	否	3,033,604.31
杭州余杭老板加油站有限公司	燃料	847,252.20			904,520.04
杭州城市花园酒店有限公司	会务服务	460,415.60			170,565.70
杭州安泊厨具有限公司	水电费	110,857.94			113,738.69
杭州邦怡日用品科技有限公司	材料	2,922,073.15			
杭州诺邦无纺股份有限公司	材料	43,784.62			40,991.45

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
杭州安泊厨具有限公司	厨电产品销售	2,641,795.73	166,021.37

(2) 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
杭州老板实业集团有限公司	房屋	30,240.00	30,000.00

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

杭州诺邦无纺股份有限公司	房屋	3,552,902.64	5,509,762.44
杭州安泊厨具有限公司	房屋	3,412,344.00	3,412,344.00
杭州老板实业集团有限公司	房屋	577,525.80	577,525.80

(3) 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	7,745,300.00	6,734,400.00

5、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
预付款项	杭州诺邦无纺股份有限公司			94,658.76	0.00

(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
应付账款	杭州余杭亚光喷涂厂	5,199,007.11	2,584,355.47
应付账款	杭州余杭老板加油站有限公司	1,063,986.51	572,701.47
应付账款	杭州安泊厨具有限公司	605,423.94	600.00

十一、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	37,918,200.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	3 年

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

截至 2015 年 12 月 31 日，公司未出现修改、终止股份支付的情况。

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、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
股票和债券的发行	向激励对象授予预留限制性股票	13,600,000.00	

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	292,022,700.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	292,022,700.00

3、其他资产负债表日后事项说明

(1) 分部信息

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务未划分经营分部。

(2) 其他

截至2015年12月31日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十四、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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	309,948,374.81	100.00%	15,722,163.37	5.07%	294,226,211.44	297,622,824.40	99.71%	13,873,598.57	4.66%	283,749,225.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						864,000.00	0.29%	864,000.00	100.00%	
合计	309,948,374.81	100.00%	15,722,163.37	5.07%	294,226,211.44	298,486,824.40	100.00%	14,737,598.57	4.94%	283,749,225.83

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

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			

1 年以内小计	285,306,413.13	14,265,320.66	5.00%
1 至 2 年	6,460,378.94	646,037.89	10.00%
2 至 3 年	2,603,124.53	520,624.91	20.00%
3 至 4 年	504,655.89	252,327.95	50.00%
4 至 5 年	10,000.00	8,000.00	80.00%
5 年以上	29,851.96	29,851.96	100.00%
合计	294,914,424.45	15,722,163.37	

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 984,564.80 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 111,231,119.03 元，占应收账款年末余额合计数的比例 35.89%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 5,571,725.22 元。

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	4,059,000.00	32.93%	4,059,000.00	100.00%	0.00	5,250,000.00	49.28%	5,250,000.00	49.28%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,360,623.57	67.32%	715,006.26	8.55%	7,645,617.31	5,403,838.26	50.72%	459,962.13	8.51%	4,943,876.13
合计	12,419,623.57	100.00%	4,774,006.26	38.44%	7,645,617.31	10,653,838.26	100.00%	5,709,962.13	53.60%	4,943,876.13

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
帝泽家用电器贸易（上海）有限公司	4,059,000.00	4,059,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	4,059,000.00	4,059,000.00	--	--

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			
1 年以内小计	6,050,120.72	302,506.04	5.00%
1 至 2 年	926,003.50	92,600.35	10.00%
2 至 3 年	1,259,499.35	251,899.87	20.00%
3 至 4 年	110,000.00	55,000.00	50.00%
4 至 5 年	10,000.00	8,000.00	80.00%
5 年以上	5,000.00	5,000.00	100.00%
合计	8,360,623.57	715,006.26	

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 935,955.87 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联往来	4,059,000.00	5,250,000.00
保证金	6,820,064.54	5,115,279.85
代扣代缴款	1,415,797.66	185,688.08
备用金	102,761.37	79,870.33

押金	22,000.00	23,000.00
合计	12,419,623.57	10,653,838.26

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
帝泽家用电器(上海)贸易有限公司	往来款	4,059,000.00	1-2 年	32.68%	4,059,000.00
昌荣传媒有限公司	保证金	3,000,000.00	1 年以内为 2,000,000.00、2-3 年为 1,000,000.00	24.16%	300,000.00
上海恒邦房地产开发有限公司	保证金	831,398.55	1 年以内	6.69%	41,569.93
上海隆维畅经贸有限公司	保证金	374,658.90	1 年以内为 194,763.2、1-2 年为 179,895.7	3.02%	27,727.73
中国水电顾问集团华东勘测设计研究院有限公司	保证金	200,000.00	1-2 年	1.61%	20,000.00
合计	--	8,465,057.45	--	68.16%	4,448,297.66

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	77,117,127.42	20,400,000.00	56,717,127.42	75,900,000.00	20,400,000.00	55,500,000.00
合计	77,117,127.42	20,400,000.00	56,717,127.42	75,900,000.00	20,400,000.00	55,500,000.00

(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
杭州名气电器有限公司	50,000,000.00	374,500.78		50,374,500.78		
帝泽家用电器贸	20,400,000.00			20,400,000.00		20,400,000.00

易(上海)有限公司					
上海老板电器销售有限公司	5,000,000.00	421,313.32		5,421,313.32	
北京老板电器销售有限公司	500,000.00	421,313.32		921,313.32	
合计	75,900,000.00	1,217,127.42		77,117,127.42	20,400,000.00

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	4,164,644,813.60	1,800,070,568.22	3,280,660,208.20	1,525,708,341.04
其他业务	91,293,913.75	60,639,873.89	51,121,540.12	16,391,136.64
合计	4,255,938,727.35	1,860,710,442.11	3,331,781,748.32	1,542,099,477.68

十五、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	-7,017.21	
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）	17,083,880.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,295,280.01	
减：所得税影响额	2,723,677.31	
少数股东权益影响额	7,479.60	
合计	13,050,426.54	--

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	29.10	1.73	1.72
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	28.64	1.70	1.70

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

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有瑞华会计师事务所有限公司盖章、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、载有法定代表人签名的公司2015年年度报告文本。
- 五、其他有关资料。
- 六、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。