

万家乐

广东万家乐股份有限公司

2016 年年度报告

2017 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。

公司负责人陈伟、主管会计工作负责人罗周彬及会计机构负责人(会计主管人员)梁小明声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
张译军	董事	工作原因	黄志雄
张逸诚	董事	工作原因	张敬来
李向民	董事	工作原因	沈桂贤

1、报告期，公司出售了全资子公司广东万家乐燃气具有限公司 100% 股权。从 2017 年 1 月 1 日起，公司不再有厨卫电器业务的营业收入，将面临主营业务收入和经营规模下降的风险，公司未来能否保持业绩稳定存在不确定性。

2、公司拟通过现金收购和增资的方式持有浙江翰晟携创实业有限公司 60% 股权，浙江翰晟主要开展大宗商品贸易和供应链管理服务业务，能否与公司现有业务进行资源优化整合，最大化地发挥互补优势，存在一定的不确定性。虽然转让方对本公司就浙江翰晟 2016-2019 年业绩作出了补偿承诺，但业绩承诺能否完成存在不确定性。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 690816000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积

金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	10
第五节 重要事项.....	23
第六节 股份变动及股东情况.....	34
第七节 优先股相关情况.....	39
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.....	48
第十节 公司债券相关情况.....	55
第十一节 财务报告.....	59
第十二节 备查文件目录.....	151

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司或万家乐	指	广东万家乐股份有限公司
报告期、本报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
万家乐燃气具	指	广东万家乐燃气具有限公司
顺特电气	指	顺特电气有限公司
顺特设备	指	顺特电气设备有限公司
西藏汇顺	指	西藏汇顺投资有限公司
蕙富博衍	指	广州蕙富博衍投资合伙企业（有限合伙）
浙江翰晟	指	浙江翰晟携创实业有限公司
11 万家债、本期债券	指	广东万家乐股份有限公司 2011 年公司债券
中投证券	指	中国中投证券有限责任公司
鹏元评估	指	鹏元资信评估有限公司
汇垠澳丰	指	广州汇垠澳丰股权投资基金管理有限公司
汇垠天粤	指	广州汇垠天粤股权投资基金管理有限公司
施耐德东南亚	指	施耐德电气东南亚（总部）有限公司
陈村信达	指	佛山市顺德区陈村镇信达实业发展有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	万家乐	股票代码	000533
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东万家乐股份有限公司		
公司的中文简称	万家乐		
公司的外文名称（如有）	Guangdong Macro Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Macro		
公司的法定代表人	陈伟		
注册地址	广东省佛山市顺德区大良街道顺峰山工业区		
注册地址的邮政编码	528333		
办公地址	广东省佛山市顺德区大良街道顺峰山工业区		
办公地址的邮政编码	528333		
公司网址	http://www.gdwanjiale.com		
电子信箱	000533@gdwanjiale.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄志雄	张楚珊
联系地址	广东省佛山市顺德区大良街道顺峰山工业区	广东省佛山市顺德区大良街道顺峰山工业区
电话	0757-22321229	0757-22321232
传真	0757-22321237	0757-22321237
电子信箱	huangzx@gdwanjiale.com	495334541@qq.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	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券法律部

四、注册变更情况

组织机构代码	914406061903638804
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	报告期内，公司主营业务无发生变化。公司出售了全资子公司广东万家乐燃气具有限公司 100% 股权，于 2016 年 12 月 27 日完成工商变更登记，自 2017 年 1 月 1 日起，万家乐燃气具不再合并在公司报表范围，公司主营业务也不再包含厨卫家电业务。
历次控股股东的变更情况（如有）	报告期内，公司控股股东发生了变更，由西藏汇顺投资有限公司变更为广州蕙富博衍投资合伙企业（有限合伙）。

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	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	广东省珠海市香洲区康宁路 16、18 号
签字会计师姓名	李韩冰、王明丽

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

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
长城证券股份有限公司	深圳市福田区深南大道 6008 号特区报业大厦 16-17 层	刘逢敏、钱学深	2016 年 12 月 27 日至 2017 年 12 月 31 日

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

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	4,338,469,730.61	4,130,364,236.00	5.04%	3,896,458,570.23
归属于上市公司股东的净利润（元）	226,657,894.04	123,795,073.26	83.09%	127,153,169.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	5,041,869.64	91,645,006.93	-94.50%	104,275,223.31
经营活动产生的现金流量净额（元）	261,643,972.91	502,865,785.45	-47.97%	-18,377,172.15
基本每股收益（元/股）	0.33	0.18	83.33%	0.18
稀释每股收益（元/股）	0.33	0.18	83.33%	0.18
加权平均净资产收益率	15.26%	9.25%	6.01%	10.03%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末

总资产（元）	3,258,861,293.02	4,165,288,874.61	-21.76%	3,906,410,774.69
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,580,336,780.01	1,372,197,742.62	15.17%	1,290,760,058.51

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	950,105,791.34	1,028,262,908.07	988,245,378.09	1,371,855,653.11
归属于上市公司股东的净利润	29,928,771.07	15,753,234.88	-29,661,737.40	210,637,625.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	27,346,308.68	16,881,128.33	-18,033,976.81	-21,151,590.56
经营活动产生的现金流量净额	-172,586,599.43	186,733,110.20	48,829,742.59	198,667,719.55

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	2016 年金额	2015 年金额	2014 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）	225,271,236.01	24,354,553.29	-852,605.69	其中处置子公司收益 227,177,757.99 元；其他非流动资产处置损益-1,906,521.98 元。
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）	6,153,679.70	7,284,540.30	9,935,255.78	
委托他人投资或管理资产的损益			16,613,769.41	

对外委托贷款取得的损益			5,609,571.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-136,992.45	3,333,342.36	2,448,705.19	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-13,949,232.51	252,410.52		
减：所得税影响额	-2,069,708.72	2,379,519.45	7,005,498.49	
少数股东权益影响额（税后）	-2,207,624.93	695,260.69	3,871,252.49	
合计	221,616,024.40	32,150,066.33	22,877,945.70	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司以市场需求、国家产业政策和高新技术为导向，主营输配电设备业务和厨卫电器业务。

公司控股孙公司顺特电气设备有限公司负责输配电设备业务的具体运营。顺特电气设备有限公司专业制造和销售各种类型的干式变压器、预装式变电站、组合式变压器、中低压开关柜、干式电抗器等高品质的电气设备。是由顺特电气有限公司（原顺德特种变压器厂）与法国施耐德电气共同设立的中外合资企业，目前已成为享誉全球的输配电设备供应商，中国干式变压器行业翘楚。近年公司致力于环保设计、能源节约，重视产品的优化设计，降低损耗，减少资源浪费。产品广泛应用于国内外多个城市的轨道交通、水利发电站、风力发电站、火力发电站、光伏能源发电站、工矿企业、商业民用建筑配电站、国家电网及南方电网等电力和配电系统。

公司全资子公司广东万家乐燃气具有限公司负责厨卫电器业务的具体运营。主要从事燃气热水器、电热水器、空气能热水器、壁挂炉、燃气灶具、吸油烟机、消毒柜及家用小家电等系列产品的研发、制造、销售和服务，提供包括家庭和商业热水、家庭厨房的专业解决方案，持续帮助每个家庭降低能源消耗，创造高品质的热水和厨房生活。

公司输配电设备业务受惠于国家经济的长期中高速增长、持续的城市化进程、基础设施提升改善以及输配电系统环保、智能、安全建设的不断深入，输配电设备业务得以持续发展和扩张。

经过三十多年的发展，本公司厨卫电器业务相对较成熟且已进入平台整理期。近年来研发及设备投入相对不足，公司产品竞争力下降，销售收入的提升主要依赖加大市场投入来实现，盈利能力因此不断下降。此外，以京东、天猫、苏宁易购为代表的电商平台已逐渐成为目前厨卫电器销售的主要渠道之一，而本公司厨卫电器业务一直较为依赖传统渠道进行线下销售，未来电商销售渠道的拓展将导致营销费用的增加，同时公司能否实现渠道的转型升级尚存在不确定性。如需进一步发展厨卫电器业务，提升厨卫电器业务的产品竞争力和盈利能力，对照同行业上市公司，公司将在新厂房建设及设备升级改造，连同配套的研发、品牌建设以及渠道转型升级方面增加投入，资本需求进一步增大，资金压力较大。

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	报告期内没有发生变动
固定资产	同比增加 48.07%，主要是顺特设备新厂区工程完工转入。详见第十一节财务报告七.注释 19。
无形资产	同比减少 19.83%，主要公司剥离厨卫电器业务，处置万家乐燃气具股权，期末不再将其纳入合并范围引起期末余额减少。
在建工程	同比减少 99.55%，主要是顺特设备新厂区工程完工转入。详见第十一节财务报告七.注释 20。
应收票据	同比减少 78.94%，主要公司剥离厨卫电器业务，处置万家乐燃气具股权，期末不再将其纳入合并范围引起期末余额减少。
预付款项	同比增加 48.21%，主要是顺特设备增加预付材料款。
存货	同比减少 60.68%，主要公司剥离厨卫电器业务，处置万家乐燃气具股权，期末不再将其纳入合并范围引起期末余额减少。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司在输配电设备行业的核心竞争力体现为干变产品的品牌影响力、强大的研发及产品设计能力、成熟的制造工艺水平、高效的ERP企业资源计划管理系统、卓有成效的产品质量控制能力以及完善的销售网络、优质高效的售后服务、快速的客户响应机制等。报告期内，上述核心竞争力要素得到进一步巩固和提升。

公司于2017年3月17日起持有浙江翰晟携创有限公司60%股权，浙江翰晟是一家从事大宗商品贸易和供应链管理服务相结合的企业，主营石化、金属等大宗商品贸易和围绕大宗商品贸易项下的供应链管理服务。浙江翰晟的管理层在传统聚酯化工行业领域长期精耕细作，具备良好的客户基础；浙江翰晟拥有顺畅的现货营销网络，利用在深耕细分行业和部分商品购销规模上的优势，有着较强的谈判能力获得成本较低的商品，将商品从生产方和供给方安全、高效地转移给下游需求者，通过对商品进行时间、空间的转换创造利润。在开展贸易业务过程中上下游客户在供应链上存在需求，浙江翰晟利用自身在渠道、信息和资金上的优势，形成以现货贸易和上下游中小客户需求相结合的供应链管理业务。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2016年，公司以“夯基础、提质量、上水平、树标杆”为目标，着力在产品基础、管理基础、市场基础和发展基础等基础建设上求新突破，深化产品、机制、用人、管理、业务、营销、发展等方面的创新，在产品、业务、结构、营销、模式等方面进行转型升级，实现经营效率有效提升，经营质量进一步改善。

二、主营业务分析

1、概述

(1) 输配电设备业务分析

报告期内，面对日趋激烈的竞争，作为公司输配电设备业务的运营者——顺德电气设备有限公司上下众志成城，团结协作，建设、搬迁、经营工作齐头并进，各项工作有条不紊扎实开展。公司重点领域品牌影响力得到进一步提升，结构得到进一步优化；规模保持同比持平；货款回笼率上升，降本增效工作成效显著；公司积极落实政府支持项目，助推公司科技研发和技术改造工作，应用研发得到强化，2016年，获得省级守合同重信用企业荣誉称号；累计获得14项专利申请；公司有7项产品被列为省高新技术产品，6项新产品通过省级鉴定，其中智能变压器终端填补了省内空白，技术性能达到国内领先水平；核心产品干变的产量创历史新高；公司经营质量得到进一步提升。

2016年，中国经济经历了供给侧改革的种种挑战，配电行业整体市场需求持续萎缩，市场竞争日趋白热化；顺德设备公司经历了厂区大搬迁的经营考验，确保了“搬迁不停产”，正式入驻大良五沙工业园区。在严峻的内外部环境，顺德设备公司经受住了多重考验，公司总体订单完成虽然距年初的目标稍有欠缺，但确保了龙头产品和重点核心领域的市场份额，且销售取得了一定的增长！虽然市场经济大环境仍然处于下行阶段，但货款回收仍取得了增长，并圆满完成了年度的目标任务。

报告期内，顺德设备公司紧紧围绕“市场服务主题年”，针对性地开展了各项专题活动，使公司在搬迁后短时间内产能和现场管理迅速得到释放和规范；始终坚持“提质增效、创新转型”的经营理念，同心同德、真抓实干，确保了重点核心领域市场份额，并积极拓展新能源市场，为实现公司2020年战略规划迈出了重要的一步。

研发技改方面：在保证新能源项目持续开发的前提下，2016年完成船舶岸电预装式变电站、变压器智能控制器和集成逆变器的预装式变电站/组合式变电站的研制；完成了干变环境试验C2E2F1，ZFRN-40.5/125-31.5负荷开关-熔断器组合电器开发；并开发了CRM系统审批的手机智能APP。累计四大类产品23个单元通过电能产品认证、变压器10个单元通过节能认证，开关柜23个单元通过3C认证。

在市场营销方面：全年签订合同约1700份，完成交付约13000台/套。针对多条地铁项目集中交货问题，积极做好合同技术、商务、货期等问题对外联系沟通确认工作，确保上海地铁、广州地铁、武汉地铁等众多轨道交通以及京东方多项目的顺利交货任务。海外市场方面，除了传统优势干变产品突破了阿布扎比水电局、越南升龙电厂、土耳其速马电厂等多个国家、城市的业绩，开关柜产品也取得了印尼订单，实现了首个出口项目。随着市场份额的扩大，售后服务工作积极整理完善售后服务制度和文件，编制了《售后服务标准化手册》。营销中心密切关注各区项目、人员配置，综合调配市场资源，最大限度保证订单成功率和现场服务需求。

(2) 厨卫电器业务分析

报告期内，在全球经济普遍低迷的情况下，中国经济的一枝独秀使国际大型厨卫电器企业将战略重心转向中国市场，致使国内市场竞争更加激烈。国内房地产政策调控不断加码，短期内房地产市场去库存压力依然较大，市场低迷难有明显改善，家电行业整体增速有所放缓。此外，环保重压与新运输法纷纷被冠上“史上最严”的定语，原材料价格持续上涨，人工成本也在不断提升，导致企业生产成本上涨。而消费者对节能型产品的偏好逐渐增加，市场对厨卫产品在美观度、个性化、智能化、操作便利性等方面的追求不断提升，产品更新换代加快，这对厨卫厂商提出了更高的要求。

报告期内，公司厨卫电器业务板块，加大了市场营销的投放，通过营销业务模式创新、组织变革与管理提升，力图实现企业持续发展。

厨卫电器业务持续推行以ISO标准为基础的全面质量管理工作，建立方针目标管理体系，加大管理评审力度；推动营销体系创新，加强市场督导；推行国内市场重点区域帮扶计划，整合厨电橱柜产品，通过市场调研明确研发针对性产品，配套个性化营销策略；总结和完善直营代理模式，推行“区域营销中心”机制；积极参加国外展会，开拓海外市场；加大服务体系建设投入，完善现有服务网络体系，建立可以覆盖广大三、四级市场的、以专业服务商为主体的辅助型服务网络体系，并组织召开全国重点服务商大会。

作为老牌的厨卫电器生产企业，燃气具公司以国家认定企业技术中心及博士后工作站为平台，以用户体验为出发点指导产品开发，推行并行研发模式，缩短研发周期，建立新品市场用户体验、回访、反馈调研体系；加强与国内外知名院校及战略合作伙伴的研发机构合作，加大工业设计投入，提升工业设计能力；深化成本控制，继续推进“招标”机制，推行规模化生产；推行绿色制造与智能制造，改造不利于环保的组织环节与生产工艺。

受行业竞争加剧、自身品牌建设及设备更新持续投入不足、电商销售渠道拓展较迟等因素的影响，报告期内，厨卫电器业务板块利润率呈下降趋势，行业竞争力有所减弱。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2016 年		2015 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	4,338,469,730.61	100%	4,130,364,236.00	100%	5.04%
分行业					
(1) 工业	4,332,385,829.09	99.86%	4,116,620,153.46	99.67%	5.24%
(2) 旅游饮食服务业	6,083,901.52	0.14%	13,744,082.54	0.33%	-55.73%
分产品					
厨卫家电系列产品	2,812,895,606.39	64.84%	2,567,556,926.80	62.16%	9.56%
变压器系列产品	1,519,490,222.70	35.02%	1,549,063,226.66	37.50%	-1.91%
旅游饮食服务及其他	6,083,901.52	0.14%	13,744,082.54	0.33%	-55.73%
分地区					
国内	4,162,944,090.19	95.95%	4,019,626,509.73	97.32%	3.57%
国外	175,525,640.42	4.05%	110,737,726.27	2.68%	58.51%

(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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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						
工业	4,332,385,829.09	2,921,139,301.13	32.57%	5.24%	4.00%	0.80%
分产品						
厨卫家电系列产品	2,812,895,606.39	1,920,199,593.15	31.74%	9.56%	6.88%	1.71%
变压器系列产品	1,519,490,222.70	1,000,939,707.98	34.13%	-1.91%	-1.11%	-0.53%
分地区						
国内	4,162,944,090.19	2,816,512,468.22	32.34%	3.57%	3.30%	0.17%

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	2016 年	2015 年	同比增减
厨卫电器行业	销售量	台	台	4,312,035	4,166,267
	生产量	台	台	4,330,437	4,092,318
	库存量	台	台	254,497	238,294
输配电行业	销售量	台	台	9,234	9,017
	生产量	台	台	8,966	9,918
	库存量	台	台	1,091	1,348

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(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

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
厨卫电器行业	原材料	1,003,735,977.86	52.27%	776,029,365.69	46.78%	29.34%

厨卫电器行业	人工工资	50,149,494.92	2.61%	44,024,869.06	2.55%	13.91%
厨卫电器行业	折旧及摊销	9,024,338.63	0.47%	7,814,260.42	0.42%	15.49%
厨卫电器行业	能源	7,244,099.17	0.38%	6,875,749.88	0.39%	5.36%
输配电设备行业	原材料	876,775,101.79	87.60%	923,471,057.20	90.97%	-5.06%
输配电设备行业	人工工资	55,814,369.01	5.58%	62,330,969.22	6.14%	-10.45%
输配电设备行业	折旧及摊销	3,930,589.03	0.39%	6,448,188.00	0.64%	-39.04%
输配电设备行业	能源	4,895,550.13	0.49%	4,467,773.02	0.44%	9.57%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

转让子公司变更合并范围：

2016年11月9日，公司与西藏汇顺投资有限公司、张逸诚签署《股权转让协议》，将厨卫电器业务进行剥离，将对应的燃气具公司100%股权分别转让给西藏汇顺40%股权和张逸诚60%股权。

截至2016年12月27日，燃气具公司已完成工商变更登记手续，并领取了新的营业执照，万家乐股份公司持有的燃气具公司100%股权已经过户至西藏汇顺和张逸诚名下。

截止2017年1月23日，本公司股权转让价款已全部收讫。本公司不再持有燃气具公司的股权。

对广东万家乐燃气具有限公司（包含燃气具公司子公司：广东万家乐厨房科技有限公司、万家乐热能科技有限公司、广东万家乐技术服务有限公司、万家乐空气能科技有限公司、广东万家乐电气科技有限公司、广东万家乐网络科技有限公司、广东万新达电子科技有限公司），2016年度的利润表和现金流量表纳入合并范围，2016年12月31日资产负债表未予合并。

(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）	513,860,744.59
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	11.85%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

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	第一名	112,852,807.98	2.60%
2	第二名	106,765,583.22	2.46%
3	第三名	101,488,134.56	2.34%
4	第四名	97,511,740.17	2.25%
5	第五名	95,242,478.66	2.20%
合计	--	513,860,744.59	11.85%

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）	484,736,007.93
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	27.21%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

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	第一名	126,488,757.68	7.10%
2	第二名	112,677,427.42	6.33%
3	第三名	105,134,812.44	5.90%
4	第四名	73,086,540.11	4.10%
5	第五名	67,348,470.28	3.78%
合计	--	484,736,007.93	27.21%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	946,764,471.17	753,558,471.59	25.64%	不适用
管理费用	307,755,607.29	271,715,165.32	13.26%	不适用
财务费用	25,437,716.00	21,096,674.77	20.58%	不适用

4、研发投入

适用 不适用

报告期内，公司研发项目主要为厨卫电器业务和输配电设备业务的技术研究和新产品开发，各项研发项目基本能按计划完成，有效推动了产品的升级换代，从而推动企业的发展。

公司研发投入情况

	2016 年	2015 年	变动比例
研发人员数量（人）	611	592	3.21%
研发人员数量占比	14.83%	14.00%	0.83%
研发投入金额（元）	98,734,865.27	122,837,032.00	-19.62%
研发投入占营业收入比例	2.28%	2.97%	-0.69%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	

资本化研发投入占研发投入的比例	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	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	4,451,949,142.44	4,345,114,144.90	2.46%
经营活动现金流出小计	4,190,305,169.53	3,842,248,359.45	9.06%
经营活动产生的现金流量净额	261,643,972.91	502,865,785.45	-47.97%
投资活动现金流入小计	3,246,819,287.10	2,544,401,381.89	27.61%
投资活动现金流出小计	3,266,054,936.77	3,038,316,102.86	7.50%
投资活动产生的现金流量净额	-19,235,649.67	-493,914,720.97	
筹资活动现金流入小计	150,000,000.00	89,800,000.00	67.04%
筹资活动现金流出小计	308,851,015.52	192,174,648.08	60.71%
筹资活动产生的现金流量净额	-158,851,015.52	-102,374,648.08	
现金及现金等价物净增加额	83,929,828.28	-93,118,723.13	

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

报告期，受经营活动现金流出增大的影响，经营活动产生的现金流量净额同比减少；投资活动产生的现金流量净额同比增加，主要系处置燃气具公司股权导致现金流入增加；筹资活动产生的现金流量净额同比减少，主要系偿还部分银行贷款导致投资活动现金流出增加。

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

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末	2015 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	338,289,461.74	10.38%	263,425,370.61	6.32%	4.06%	
应收账款	1,235,887,210.80	37.92%	1,275,270,353.35	30.62%	7.30%	
存货	213,578,716.32	6.55%	543,162,430.17	13.04%	-6.49%	
投资性房地产	22,774,407.99	0.70%	24,272,308.59	0.58%	0.12%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	232,240,702.77	7.13%	156,842,269.69	3.77%	3.36%	
在建工程	747,976.89	0.02%	167,529,678.34	4.02%	-4.00%	
短期借款	10,000,000.00	0.31%	80,000,000.00	1.92%	-1.61%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

公司于2012年5月15日发行了4亿元“广东万家乐股份有限公司2011年公司债券”，将全资子公司广东万家乐燃气具有限公司100%股权（于2016年12月27日转让）和顺特电气有限公司92.46%股权质押给中国中投证券有限责任公司，为本期债券的足额偿付提供担保。本期债券将于2017年5月15日到期，公司将于本期债券到期日偿还全部本金和应付利息，然后公司将立即办理所属子公司的解除质押手续。

五、投资状况

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
319,561,730.08	126,761,259.15	152.10%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
顺特电气设备	输配电设备的	收购	235,513,715.3	75.00%	自有	施耐德电气东	至 2059 年 12	电气机械产品	已经完成	2,192,198.07	0.00	否	2016 年 05 月	广东万家乐股份有限公司

有限公司 15% 股权	生产和 销售		6			南亚 (总 部) 有 限公司	月 03 日						31 日	司关于全 资子公 司收购 部分股 权的公 告 (2016-049)
合计	--	--	235,51 3,715.3 6	--	--	--	--	--	--	2,192,1 98.07	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品 种	证券代 码	证券简 称	最初投 资成本	会计计 量模式	期初账 面价值	本期公 允价值 变动损 益	计入权 益的累 计公允 价值变 动	本期购 买金额	本期出 售金额	报告期 损益	期末账 面价值	会计核 算科目	资金来 源
基金	183001	银华全 球优选	300,000 .00	成本法 计量	300,000 .00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	300,000 .00	交易性 金融资 产	自有
期末持有的其他证券投资			0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	--
合计			300,000 .00	--	300,000 .00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	300,000 .00	--	--

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
西藏汇顺投资有限公司、张逸诚	广东万家乐燃气具有限公司100%股权	2016年12月27日	74,498.58	-1,886.29	股权出售后,公司主营业务将不再包括厨卫电器;万家乐燃气具将自2017年1月1日起不再合并在公司财务报表范围;由于本次出售股权产生较大的	100.23%	以评估值为参考依据,由交易双方协商确定	是	本次重大资产出售的交易对方为西藏汇顺和自然人张逸诚。张逸诚为公司董事,系公司的关联方;张明园为万家乐持股5%以上的自然人股东且张逸诚	是	按计划如期实施	2016年11月11日	广东万家乐股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书(草案),巨潮资讯网

					一次性投资收益，使公司 2016 年度业绩得到较大提升；本次股权出售对公司管理层稳定性无影响。				之父，西藏汇顺系张明园间接控制的公司，因此西藏汇顺也是公司的关联方。				
--	--	--	--	--	---	--	--	--	------------------------------------	--	--	--	--

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
顺特电气设备有限公司	子公司	输配电设备的生产与销售	149000 万	2,521,257,634.72	1,713,247,895.26	1,519,787,969.06	114,693,264.32	88,000,781.54

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
广东万家乐燃气具有限公司	出售	转让股权产生较大的一次性投资收益，使公司 2016 年度业绩得到较大提升。

主要控股参股公司情况说明

公司 2016 年度的主营业务包括输配电设备业务和厨卫电器业务，输配电设备业务的生产企业是顺特电气设备有限公司，本公司持股 75%；厨卫电器业务的生产企业是广东万家乐燃气具有限公司，原是公司全资子公司，公司已于 2016 年 12 月 27 日转让了万家乐燃气具 100% 股权。这两家公司是公司的主要控股公司，其经营情况见本节“二、主营业务分析”。

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

（一）重大战略调整

报告期内，本公司主营输配电设备业务和厨卫电器业务。2016年，公司作出重大战略调整：出售厨卫电器业务，并于2016年12月27日完成工商变更登记手续，至此公司重大资产出售交割完毕。

近年来，受行业竞争加剧、品牌建设及设备更新持续投入不足、电商销售渠道拓展较迟等因素的影响，厨卫电器业务营业收入虽一直较为稳定，但利润率呈下降趋势。2015年以来，为应对国内经济的新常态，稳定品牌的市场地位，公司加大了市场营销的投放，从而导致营销费用上升，净利润持续下降，公司厨卫电器业务总体竞争力有所减弱。

1、公司厨卫电器业务面临困境及挑战

近年来，国内厨卫电器行业品牌公司在产品开发、设备投入、渠道建设等方面各有优势，行业竞争日益激烈，公司面临的整体经营环境持续恶化。

2、公司厨卫电器业务盈利能力持续下降

2015年以来，公司厨卫电器业务经营业绩持续下滑，尽管管理层采取了一系列积极应对措施，营业收入保持基本稳定，但盈利能力仍然呈现逐年下降的趋势。2014年、2015年和2016年公司厨卫电器业务归属于母公司股东净利润分别为11,965.92万元、7,869.18万元和-1,886.29万元。

3、公司业务面临优化升级

公司剥离厨卫电器业务后，未来将通过上市公司平台，持续从市场获得优质资产注入，引导业务向多元化发展，并发挥相互之间协同作用，以进一步提升公司整体经营效率和收益率。

通过实施重大资产重组，实现厨卫电器业务及资产变现后，公司将进一步调整主营业务，进入投资供应链管理、金融服务业务、商业保理等其他业务，培育新的利润增长点，提高公司资源利用效率，为未来公司提高盈利能力奠定良好的基础。

未来公司还将通过上市公司这一平台，围绕公司发展战略，重点关注具有良好利润和稳定现金流的项目，持续从市场获得优质资产注入，注重这些业务的投资收益以及对公司财务结构改善和业务优化升级的帮助，不断地提升公司持续经营的能力。

（二）公司发展战略

未来，公司将不再从事厨卫电器业务，公司业务除主要聚焦在输配电设备业务外，还将进军投资供应链管理、金融服务业务、商业保理等其他业务，持续推进上市公司业务优化，培育和发展新的利润增长点，提高上市公司持续盈利能力。

输配电设备产业：以市场为导向，实施业务战略转型，通过科技与管理创新，提升企业核心竞争能力，打造受人尊重的国际一流企业，实现可持续发展。

金融服务业务：以“助力普惠金融，推进产融结合”为核心理念，以优质产品领先、客户规模领先、平台资源领先、交易规模领先等四个领先为目标，致力于成为国内领先的综合金融服务品牌。

（三）行业格局和趋势

公司计划开展金融服务业务，主要是为了加快上市公司产业转型升级和发展步伐，充实主营业务，推动产业和金融相结合的创新与发展，有效优化公司业务结构，创造新的盈利增长点，以全面提升上市公司经营业绩。

金融服务业发展空间巨大。以供应链管理及商业保理为例，根据《全球互联网供应链发展前景创新观察报告》和前瞻网统计并预测，2015年我国供应链管理市场规模已超过了10万亿元，未来五年我国物流及供应链服务市场价值的复合增长率保持在15%左右，到2020年我国物流及供应链服务市场价值将达到3.2万亿美元，仅供应链管理市场规模将近15万亿元。根据国际保理商联合会（FCI）发布的2015年年度报告，中国大陆为世界第2大商业保理市场，仅次于英国。据中国服务贸易协会商业保理专业委员会统计，2015年全国商业保理业务总量超过2000亿元，较2014年增长了1.5倍。《2015年中国商业保理行业发展报告》预测，到“十三五”末，我国商业保理业务规模将达到万亿级，约占中国整个保理市场的三分之一。一致的市场预期表明了金融服务行业空间潜力可期。

开展金融服务业与公司原有主业契合。公司开展供应链管理、商业保理等金融服务，与现有业务的协同效应明显：结合上市公司现有输配电设备业务特性，通过开展供应链管理、商业保理业务，提高上市公司资产周转效率；有利于改善上市公司产品的产销渠道，增强行业竞争力；有利于上市公司凭借信息流的管理挖掘大数据价值，对产业数据资源进行再利用。

近年来，随着国家电网和南方电网普遍采用集中招标方式，使得输配电设备行业竞争更加激烈，并且外资大型跨国集团也加大中国市场拓展力度，导致了行业竞争格局更趋于复杂化。未来，国家电力行业发展速度将进一步回归理性，在世界经济不景气的大背景下，国际贸易和投资疲弱，国际市场需求将大幅减少。国内输配电设备行业面临需求放缓、行业产能过剩、市场竞争加剧的局面。目前，我国处于工业化加速发展的阶段，随着电力系统对配电系统的质量和可靠性要求的提高，

对输配电设备的性能要求也越来越高，此外基础理论、材料技术、生产工艺、加工工艺和信息技术的应用，使得输配电设备的技术水平有了很大的进步，以及更大的进步空间。而城镇化建设、轨道交通、新能源建设等产业政策带动，国家输配电设备将进入更新换代周期，产品升级换代的需求旺盛，输配电设备将进入一个机遇与挑战并存时期。

（四）2017年度经营计划

2017年，公司除发展输配电设备业务外，还将积极开展投资供应链管理、金融服务业务、商业保理等其他业务，培育和发展新的利润增长点，增强上市公司持续经营能力。

1、供应链管理业务

2017年1月，公司与浙江翰晟携创实业有限公司（以下简称“浙江翰晟”）及其全体股东签订了《广东万家乐股份有限公司与浙江翰晟携创实业有限公司及其全体股东之投资框架协议》。公司收购浙江翰晟部分股权并向其增资，收购股权和增资浙江翰晟完成后万家乐将持有浙江翰晟60%的股权。

浙江翰晟是一家从事大宗商品贸易和供应链管理服务相结合的企业，主营石化、金属等大宗商品贸易和围绕大宗商品贸易项下的供应链管理业务。上市公司受让浙江翰晟部分股权并向其增资，将充实上市公司主营业务，优化公司业务结构，创造新的盈利增长点。此外，公司通过收购浙江翰晟股权，共享其先进的供应链管理模式和风控机制，对上市公司传统的供销体系进行优化，提升原有业务的经营能力。同时公司通过自身的资金实力和资信平台有助于浙江翰晟业务的发展，实现双方的业务互补协同。

2、输配电设备业务

展望2017年，国内投资增速预期会继续放缓，宏观经济下行压力仍然不小，公司将继续秉承“稳增长、抓创新、控风险、调结构、促效益”的方针，结合十三五行业规划，继续加强应用研发，前瞻性地开展储备研发，积极尝试联合研发。公司将进一步加大资源投入，增强科技创新力度，同时加强与相关领域的学术研讨和交流，内部挖潜和外引外拓相结合，促进研发工作再上新台阶。公司将强化产销协调，加速现金流周转。继续坚持“提质增效，创新转型”的经营理念，夯实基础，促进全方位各环节效率提升，走健康可持续发展道路，以质量求生存，以创新促进步，以效益谋发展。公司将加强与高端客户的业务合作，巩固和提升重点市场的市场份额，积极拓展亮点领域，在新兴目标市场寻求新的业务增长点，分析市场潜力，精准培育市场；有针对性地加强薄弱领域的市场开拓，科学分析市场潜力，正确评价市场发展趋势，做好市场培育的相关工作。

公司还将提升各个环节的管理效率，实现“响应迅速、支持有力、服务到位、结果导向”的工作目标，以客户需求为导向，提高市场反应效率，顺应市场变化，满足用户需求。2017年作为公司的“管理提升年”，将全面开展精益生产活动及流程制度梳理工作，完善各项制度，减少冗余管理环节造成效率损耗，强化制度执行，持续改善流程质量，进一步提高工作效率，提升公司综合管理能力，实现可持续发展。

3、金融服务业务

公司将通过建立金融服务业务平台，统领公司旗下金融服务业务，培育和发展公司战略业务板块。这一平台将秉承“诚信经营、用心服务”的经营理念，引进一批金融、投资、法律、财务、管理等专业人才，根据业务特点分别设置独立业务平台，以风险管理为导向，采取有力激励措施，充分发挥上市公司的平台优势及员工工作积极性，推动产业和金融相结合的创新与发展，打造新常态下的金融服务业，服务实体经济，以全面提升公司经营业绩。

作为金融服务业务的项目之一，2017年1月，公司发布“在北京市通州区设立民营银行的提示性公告”，公司已与北京市通州区投资促进局签订了《关于在北京市通州区设立民营银行的战略合作框架协议》，北京市通州区投资促进局表示支持公司在北京市通州区内设立民营商业银行，并在立项审批、投资规划、配套政策、税收优惠等方面给予大力扶持；大力支持公司所设银行在辖区内依法开展各项业务，协助协调区内相关部门及相关企业，促进所设银行在区内银企业务的开拓和发展，加强民间资本、信贷资金与市场的共赢合作；并及时向公司提供有关北京市通州区社会发展规划、产业政策、金融改革等方面的法规政策信息。

拟设立的民营商业银行，暂定注册资本50亿人民币，开展监管机构许可的银行业务，致力于立足通州、服务北京。努力建设创新型、低成本、服务郊区国民经济发展的银行。

该事项尚处于筹备阶段，尚需经过公司董事会、股东大会审批，该事项须经过国家相关监管部门审批。

（五）未来面对的风险

1、宏观经济风险。2017年的投资增速会进一步下滑，金融震荡、贸易保护主义抬头、逆经济全球化趋势将进一步加剧。同时，金融领域去杠杆仍然有待深化，部分行业资产负债率还在上升，这对于未来的投资意愿仍然是一个重要的约束。

宏观经济的不确定性将对公司业务产生较大影响。

2、市场竞争风险。输配电设备行业一方面受国际品牌厂商加大中国市场开拓的冲击，另一方面面临着国内同行恶性价格竞争的挑战。对此，公司将通过营销变革、技术创新、服务升级、加大国内国际两方面市场的开拓来应对。

3、成本上升风险。公司输配电业务受铜、硅钢片、不锈钢等材料价格波动的影响较大，未来原材料价格若持续上涨，公司将面临成本上升、利润下降的风险。公司将完善招标制度，统一开展大宗材料、备件、半成品、辅料、设备采购以及运输等工作的招投标；同时通过加强内部管理，降低费用，实现降本增效。

4、财务费用风险。受宏观经济下行的影响，公司主营业务增长受限，股权融资能力下降，公司发展所需资金主要依靠自筹资金、银行贷款等方式解决，抗风险能力较弱。2017年5月，11万家债将进入本息兑付，需支付约3亿元，对公司构成较大的现金流压力。出售厨卫业务后，公司获得了现金对价，将有效减轻公司财务负担，改善公司财务状况，提高公司抗风险能力。

5、通过金融业务实现公司转型升级可能面临的风险。

上市公司未来开展金融服务业务，具体将面临的及应对措施如下：

(1) 政策风险

对于金融服务行业，国家和地方政府出台了一系列政策措施，支持行业的快速发展。“十三五”期间，相关政策能否持续存在一定的不确定性，如果针对金融服务业务的财政、金融、税收、产业政策和相关的监管政策出现不利变化，将对金融服务行业的发展造成一定的影响。公司将实时关注国家政策动向，顺应政策导向来进行布局金融业务。

(2) 风险管理和内部控制风险

金融服务行业作为新兴行业，对风险管理和内部控制要求较高，健全有效的风险管理与内部控制制度是保障金融业务持续快速发展的基础。风险管理和内部控制的政策和程序存在失效和无法预见风险的可能性，公司存在未来风险管理和内部控制不到位可能会对业务造成不利影响和损失的风险。公司未来将对业务团队加强风险管理和内控制度方面的培训，不断提高风险管理水平，加强内控制度建设。

(3) 市场风险

金融市场受宏观经济的影响较大，金融服务业务将受国内外经济市场波动的影响。公司将密切关注市场动向，保持敏锐的观察力和反应力，根据市场环境的变化及时调整战略，规避可能带来的风险。

(4) 经营管理风险

公司开展金融服务业务，能否与公司现有业务进行资源优化整合，最大化地发挥互补优势，存在一定的不确定性。公司管理层未来将找准金融服务定位，挖掘相互契合点，提高协同效应，提高经营管理水平。

6、投资供应链管理服务的风险。投资供应链管理，能否与上市公司现有业务进行资源优化整合，最大化地发挥互补优势，存在一定的不确定性。公司管理层未来将找准大宗商品贸易和供应链管理服务的定位，挖掘相互契合点，提高协同效应，提高经营管理水平。

7、资产重组的风险。根据公司战略发展的需要，不排除控股股东主导对公司资产进行重组，届时可能对公司业务发展、品牌提升、经营稳定性等产生一定的影响，这些影响会使企业的机遇和挑战并存。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

报告期内，公司未发生接待机构或个人投资者现场调研、沟通、采访等活动。公司通过电话、电子邮件及交易所互动易等方式与投资者进行沟通。

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

根据《公司章程》规定：

公司坚持现金分红为主的原则，在同时满足下列条件时，应当实施现金分红：1、公司该年度实现的每股累计可分配利润不低于0.1元；2、审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；3、公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的30%。

当公司经营活动现金流量连续两年为负数时，不得进行高比例现金分红。

公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

报告期内，公司利润分配严格按照《公司章程》的规定实行，充分保护了中小投资者的合法权益。对公司每年度的利润分配预案，独立董事均发表了意见。

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

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

2014年度利润分配方案：以公司总股本690,816,000股为基数，向全体股东每10股派0.50元人民币现金（含税）。实施时间：2015年7月3日。

2015年度利润分配方案：不进行利润分配。理由是：公司未来十二个月内拟对外投资的累计支出超过2015年度经审计净资产的30%。

2016年度利润分配预案：以公司总股本690,816,000股为基数，向全体股东每10股派0.50元人民币现金（含税）。

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
2016年	34,540,800.00	226,657,894.04	15.24%	0.00	0.00%

2015 年	0.00	123,795,073.26	0.00%	0.00	0.00%
2014 年	34,540,800.00	127,153,169.01	27.16%	0.00	0.00%

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

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.50
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	690,816,000
现金分红总额 (元) (含税)	34,540,800.00
可分配利润 (元)	302,024,138.74
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2016 年度利润分配预案：以公司总股本 690,816,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.50 元人民币现金（含税）。	

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末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	施耐德电气东南亚（总部）有限公司	业绩承诺及补偿安排	在本公司全资子公司顺特电气有限公司向施耐德电气东南亚（总部）有限公司购买顺特电气设备有限公司 10% 股权的重大资产重组项目中，施耐德东南亚就顺特设备业绩补偿向顺特电气作出了承诺：自本次重大资产购买实施完成日起连续 3 个会	2013 年 01 月 01 日	2015 年 12 月 31 日	履行完毕

			计年度（含重大资产购买实施完成日的当年），若顺特设备的综合无形资产纯收益实际数达不到预测数，则差额部分（对应顺特设备 10% 股权）由施耐德东南亚向顺特电气作出补偿。			
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	广东万家乐股份有限公司	不进行重大资产重组承诺	三个月内不再筹划重大资产重组事项	2016 年 04 月 05 日	2016 年 07 月 04 日	履行完毕
	西藏汇顺投资有限公司	股份增持承诺	未来 12 个月内通过深圳证券交易所交易系统增持公司股份,累计增持不超过公司总股本的 2%。	2015 年 07 月 09 日	2016 年 07 月 08 日	履行完毕
	张明园	股份减持承诺	张明园于 2015 年 8 月 25 日增持公司股份 50 万股,承诺自购买之日起六个月内不减持该部分股份。	2015 年 08 月 25 日	2016 年 02 月 24 日	履行完毕
	张明园	股份减持承诺	张明园于 2015 年 8 月 26 日增持公司股份 50 万股,承诺自购买之日起六个月内不减持该部分股份。	2015 年 08 月 26 日	2016 年 02 月 25 日	履行完毕
	张明园	股份减持承诺	张明园于 2015 年 9 月 14 日增持公司股份 100 万股,承诺自购买之日起六个月内不减持该部分股份。	2015 年 09 月 14 日	2016 年 03 月 13 日	履行完毕
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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
浙江翰晟携创实业有限公司	2016 年 01 月 01 日	2019 年 12 月 31 日	3,100	3,157	不适用	2017 年 01 月 25 日	广东万家乐股份有限公司关于拟收购和增资浙江翰晟携创实业有限公

							司的进展公告 (2017-008), 巨潮资讯网
--	--	--	--	--	--	--	--------------------------------

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用 不适用

2017年1月23日，公司与浙江翰晟携创实业有限公司及其全体股东共同签署了《广东万家乐股份有限公司与浙江翰晟携创实业有限公司及其全体股东之股权收购及增资协议》，公司通过货币资金购买的方式取得浙江翰晟50%股权（即2,500万元注册资本），同时以增资的方式取得浙江翰晟1,250万元的注册资本，收购股权和增资完成后，公司将持有浙江翰晟60%的股权。

转让方（“乙方”）对浙江翰晟的经营业绩进行了承诺，即承诺浙江翰晟2016年、2017年、2018年及2019年经审计的扣除非经常性损益后的净利润分别不低于3,100万元、4,600万元、6,000万元及7,900万元。

会计师事务所对浙江翰晟各会计年度实际净利润进行审计并出具专项审计报告，业绩补偿期内各会计年度浙江翰晟的实际净利润数根据该专项审计报告的审计结果确定。

如业绩补偿期内，浙江翰晟在某一会计年度实际实现的净利润总额未达到乙方承诺的净利润总额，则本公司（“甲方”）有权按照下列公式计算并确认乙方应向甲方支付的业绩补偿金：

（1）2016年、2017年、2018年净利润指标未实现时，当年应补偿金额=（截至当期期末浙江翰晟累计承诺净利润-截至当期期末浙江翰晟累计实际实现的净利润）×本次股权收购及增资后甲方持有的股权比例60%-累计已补偿金额；

（2）2019年净利润指标未实现时，当年应补偿金额=（截至当期期末累计承诺净利润-截至当期期末累计实际实现的净利润）÷承诺期承诺净利润总和×本次股权转让价款-累计已补偿金额。

如根据上述公式计算的补偿金额小于或等于0，则按0取值。

在会计师事务所对浙江翰晟某一会计年度的专项审计报告出具之日后的10个工作日内，甲方按照上述公式确定乙方应承担的补偿金额，并将补偿金额以书面形式通知乙方。乙方应在收到前述书面通知之日起10个工作日内，以货币资金一次性向甲方支付业绩补偿金，每年预留的尚未支付5%的股权受让价款可予以冲抵。

在补偿期届满时，甲方将聘请会计师事务所对浙江翰晟的资产作减值测试并出具《减值测试报告》，如果《减值测试报告》表明浙江翰晟资产期末减值额乘以本次股权收购及增资后甲方持有的股权比例（即60%）的金额（以下简称“期末减值净额”）大于补偿期内已补偿总金额，则乙方就该等差额另行向甲方补偿，补偿金额=期末减值净额-补偿期内已补偿总金额。乙方同意，如果《减值测试报告》的结果表明乙方应承担补偿义务的，应将相应补偿金额在《减值测试报告》出具后的10个工作日内以货币资金方式支付给甲方。

累计业绩补偿总额及减值补偿金额将合计不超过本次股权转让价款，已经支付的补偿将不予退还。

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，浙江翰晟2016年度扣除非经常性损益后的净利润为3157万元，由于超过承诺业绩，故2016年度转让方不需向公司支付业绩补偿金。

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

转让子公司变更合并范围：

2016年11月9日，公司与西藏汇顺投资有限公司、张逸诚签署《股权转让协议》，将厨卫电器业务进行剥离，将对应的燃气具公司100%股权分别转让给西藏汇顺40%股权和张逸诚60%股权。

截至2016年12月27日，燃气具公司已完成工商变更登记手续，并领取了新的营业执照，万家乐股份公司持有的燃气具公司100%股权已经过户至西藏汇顺和张逸诚名下。

截止2017年1月23日，本公司股权转让价款已全部收讫。本公司不再持有燃气具公司的股权。

对广东万家乐燃气具有限公司（包含燃气具公司子公司：广东万家乐厨房科技有限公司、万家乐热能科技有限公司、广东万家乐技术服务有限公司、万家乐空气能科技有限公司、广东万家乐电气科技有限公司、广东万家乐网络科技有限公司、广东万新达电子科技有限公司），2016年度的利润表和现金流量表纳入合并范围，2016年12月31日资产负债表未予合并。

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	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	75
境内会计师事务所审计服务的连续年限	16
境内会计师事务所注册会计师姓名	李韩冰、王明丽

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

报告期内，公司聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，年度审计费用为28万元。本年度，公司因重大资产重组事项，聘请长城证券股份有限公司为财务顾问，期间共支付财务顾问费318万元。

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

本公司及控股股东不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
西藏汇顺投资有限公司、张逸诚	张逸诚为公司董事，系公司的关联方；张明园为万家乐持股5%以上的自然人股东且张	股权出售	公司向西藏汇顺投资有限公司、张逸诚出售持有的广东万家乐燃气具有限公司100%股	以评估值为参考依据，由交易双方协商确定	62,815.64	74,498.58	74,498.58	现金	22,717.78	2016年11月11日	广东万家乐股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书(草案), 巨潮资讯网

逸诚之父，西藏汇顺系张明园间接控制的公司，因此西藏汇顺也是公司的关联方。	权。其中：40%股权出售给西藏汇顺；60%股权出售给张逸诚									
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）	转让资产存在评估溢价导致其公允价值比账面价值大。									
对公司经营成果与财务状况的影响情况	对 2016 年度整体生产经营无影响；由于转让股权产生较大的一次性投资收益，使公司 2016 年度业绩得到较大提升。									
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况	不适用									

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

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况**(1) 委托理财情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
银行	否	结构性存款	50,400	2016年01月01日	2016年12月31日	银行协议	68,690	0	1,337.65	1,337.65	1337.65
合计			50,400	--	--	--	68,690		1,337.65	1,337.65	--
委托理财资金来源	自有闲置资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况(如适用)	不适用										
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)	2016年04月11日										
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)	2016年06月08日										
未来是否还有委托理财计划	是										

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

2、履行其他社会责任的情况

公司坚持“创造高品质生活”的企业使命，积极履行社会责任。公司践行节能减排的社会责任，2016年，公司旗下输配电产业四大类产品23个单元通过电能产品认证、变压器10个单元通过节能认证，开关柜23个单元通过3C认证，完成变压器智能控制器研制和干变环境试验C2E2F1；厨卫电器产业更加注重产品研发，不断开发原创技术，尊重知识产权，以“人”为本，同时致力于发现和满足用户需求，并以此为基础秉持工匠精神，不断完善线上、线下的产品和服务，从X7中央热水燃气热水器革新行业技术，到S6“无电洗”电热水器重新定义行业安全洗浴，再到“mate3智联饪”改善老百姓厨房的烹饪环境、轻松快乐烹饪，给用户带来全新的厨卫生活体验。公司始终将责任和安全摆在产品设计的首位，其中2016年推出的新品万家乐S6“无电洗”电热水器以突破电热行业以防漏电为主的传统安全技术局限，其原创“无电洗”核心专利技术由“iSense传感芯、iCut断电芯、iPlug开合芯”三个核心单元组成，通过“传、断、启”，让用户在热水器断电状况下安全洗浴，引领电热水器进入安全新时代，切实履行企业责任。

同时公司通过技改项目，采用环保新工艺，打造绿色制造标杆企业；积极推动国家相关标准的制定；定期在全国主流平面、网络媒体发布安全使用热水器注意事项，温馨提醒市民注意安全使用热水器；多次开展上门为用户免费安检产品，以及科普厨卫产品安全知识；帮助当地孤寡困难老人，给他们送上了热水器、吸油烟机、消毒柜、电磁炉等家电产品，为构建和谐社会做一份贡献。公司坚持员工关怀制度，开展涵括新员工、各职能员工的技能和文化培训，举办职业健康知识培训，开展职工心理关怀走访活动，工会定期慰问贫苦员工。

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

是否发布社会责任报告

是 否

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

(一) 关于股东股份变动

1、2016年3月29日，公司控股股东西藏汇顺投资有限公司与广州蕙富博衍投资合伙企业（有限合伙）签订了《股份转让协议》，西藏汇顺将持有的本公司股份中的12,000万股转让给蕙富博衍，占公司股份总数的17.37%，转让价格为12.9167元/股，交易总价为155,000万元。2016年5月23日，此次股份转让过户手续办理完成，蕙富博衍成为公司第一大股东。公司已于

2016年4月5日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上刊登了西藏汇顺的《简式权益变动报告书》和蕙富博衍的《详式权益变动报告书》。

2、2015年8月31日，公司第二大股东佛山市顺德区陈村镇信达实业发展有限公司与其股东邵伟华、高小玄（分别持有陈村信达80%和20%的股权）签订了《股份转让协议》，陈村信达拟将其持有的公司95,715,959股股份（占公司股份总数的13.86%）中的75,715,959股转让给邵伟华，占公司股份总数的10.96%；将其余的20,000,000股转让给高小玄，占公司股份总数的2.90%。本次权益变动后，陈村信达不再持有公司股份。相关信息已于2015年9月7日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上披露。

2016年2月15日，陈村信达通过深交所大宗交易系统转让其持有的本公司股份中的500万股到邵伟华名下，占公司股份总数的0.73%，交易价格为8.08元/股。相关信息已于2016年2月17日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上披露。

2016年4月25日，陈村信达分别与邵伟华和高小玄签订《<股份转让协议>补充协议》（以下简称“补充协议”），具体内容：（1）经协商，陈村信达须在该补充协议生效之日起一年内，将其持有的万家乐70,715,959股流通股解除质押并转让给邵伟华，邵伟华应在该补充协议生效后一年内，将股权转让价款支付给陈村信达；（2）经协商，陈村信达须在该补充协议生效之日起一年内，将其持有的万家乐20,000,000股流通股解除质押并转让给高小玄，高小玄应在该补充协议生效后一年内，将股权转让价款支付给陈村信达。相关信息已于2016年4月28日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上披露。

3、西藏汇顺投资有限公司于2016年5月31日与其实际控制人张明园签订了《股份转让协议》，通过协议转让的方式将其持有的万家乐52,472,109股无限售流通股转让给张明园，占公司股份总数的7.60%。2016年9月7日，西藏汇顺已将所持的本公司股份52,472,109股过户到张明园名下。此次股份过户后，西藏汇顺不再持有本公司股份，张明园持有公司股份54,472,109股，占公司总股本的7.89%，成为公司第三大股东。相关信息已分别于2016年6月3日、2016年9月13日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上披露。

（二）关于董事会、监事会的换届选举

2016年8月1日，公司召开《2016年第四次临时股东大会》，审议通过了《关于董事会换届选举的议案》和《关于监事会换届选举的议案》，选举产生了新一届（第九届）董事会和监事会成员，并于2016年8月4日召开第九届董事会第一次临时会议，重新聘任了高级管理人员。相关信息已分别于2016年7月16日、2016年8月8日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上披露。

（三）关于重大资产出售暨关联交易事项

公司于2016年11月9日与西藏汇顺投资有限公司、张逸诚签订了《关于广东万家乐燃气具有限公司的股权转让协议》，向西藏汇顺、张逸诚出售所持有的万家乐燃气具100%股权，其中：40%股权出售给西藏汇顺；60%股权出售给张逸诚。张逸诚为公司董事，系公司的关联方；张明园为万家乐持股5%以上的自然人股东且张逸诚之父，西藏汇顺系张明园间接控制的公司，因此西藏汇顺也是公司的关联方，本次交易构成关联交易。根据《评估报告》（天兴评报字（2016）第1118号），截至评估基准日2016年8月31日，万家乐燃气具全部权益的评估值为74,498.58万元。根据万家乐燃气具股东决定，经万家乐与交易对方协商后确定万家乐燃气具40%股权的交易作价为29,799.43万元，万家乐燃气具60%股权的交易作价为44,699.15万元。该事项已经万家乐2016年第五次临时股东大会审议通过。

2016年12月27日，万家乐燃气具已完成工商变更登记手续，并领取了新的营业执照，公司持有的万家乐燃气具100%股权已经过户至西藏汇顺和张逸诚名下。截至2017年1月23日，公司已收到本次重大资产出售涉及的全部股权转让价款。相关信息已分别于2016年11月11日、2016年11月24日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上披露。

（四）关于收购浙江翰晟携创实业有限公司股权事项

2017年1月23日，公司与浙江翰晟携创实业有限公司（以下简称“标的公司”或“浙江翰晟”）及其全体股东签订了《广东万家乐股份有限公司与浙江翰晟携创实业有限公司及其全体股东之股权收购及增资协议》。公司拟通过货币资金购买的方式取得标的公司50%股权（即2,500万元注册资本），同时以增资的方式取得标的公司1,250万元的注册资本，收购股权和增资标的公司完成后公司将持有标的公司60%的股权。

根据坤元资产评估有限公司出具的《广东万家乐股份有限公司拟收购股权涉及的浙江翰晟携创实业有限公司股东全部权益价值评估项目资产评估报告》（坤元评报（2017）16号），本次评估最终采用收益法的评估结果，标的公司股东全部权益

的评估价值为604,425,400.00元。经交易各方协商一致，确认标的公司整体估值为6.04亿元。公司拟使用自有资金人民币3.02亿元收购标的公司的50%股权，并拟使用自有资金人民币1.51亿元认缴标的公司新增的1,250万元注册资本。该项交易已经公司第九届董事会第六次临时会议审议通过。

2017年2月6日，公司支付了3.02亿元的51%即1.5402亿元；2017年2月15日，支付了浙江翰晟股权10%的增资款1.51亿元。浙江翰晟已于2017年3月17日完成工商变更登记手续。变更后，浙江翰晟的注册资本为6,250万元；股东及持股比例为：本公司持股60%、陈环持股40%。2017年3月20日，公司支付了3.02亿元的29%即8,758万元。剩余3.02亿元的20%即6,040万元，作为绩承诺与补偿的保障，2016年度、2017年度、2018年度和2019年度业绩实现之后支付，每年支付股权转让价款的5%。

相关信息已分别于2017年1月12日、2017年1月25日、2017年3月22日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上披露。

（五）关于投资设立万家乐金融控股有限公司事项

目前正在准备办理工商注册手续的相关资料。

（六）关于设立北京市通州区民营银行事项

公司拟在北京市通州区设立民营银行，正在开展筹建工作。

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

（一）关于竞拍土地

公司之全资子公司广东万家乐燃气具有限公司（于2016年12月27日转让）为优化生产流程布局、打造现代化制造能力、全面提升企业生产经营水平，于2016年4月1日竞拍得位于佛山市顺德区顺德科技工业园A区南一的4-2号地块，地价为12,039万元，地块面积约8万平方米。相关信息已于2016年3月23日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上披露。

（二）关于收购股权

公司之全资子公司顺特电气有限公司于2016年5月30日与施耐德电气东南亚（总部）有限公司签署了《顺特电气设备有限公司股权转让协议》，收购施耐德东南亚所持有的顺特设备15%的股权，交易价格为23,551.37万元。交易完成后，顺特电气持有顺特设备75%的股权，即本公司间接持有顺特设备75%的股权；施耐德东南亚持有顺特设备25%的股权。本次股权转让过户的相关手续已经办理完成。相关信息已于2016年5月31日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上披露。

（三）关于顺特设备新厂房的搬迁

顺特设备新厂区占地面积约12万平方米，一期建设四栋厂房、一栋办公楼以及食堂、材料仓、动力中心等共计8万平方米，目前已建成投产，厂房搬迁工作也已经完成，新厂房已正式投入使用。

（四）关于业绩补偿事宜

在顺特电气有限公司向施耐德电气东南亚（总部）有限公司购买顺特电气设备有限公司10%股权的重大资产重组项目中，交易双方于2013年5月30日签署了《补偿协议》，双方协定：自本次重大资产购买实施完成日起连续3个会计年度（含重大资产购买实施完成日的当年，即2013、2014、2015年度），在每一会计年度结束后，如经本公司年审注册会计师审计的该年度顺特设备综合无形资产纯收益的实际数低于评估报告中的预测数，则施耐德东南亚应就综合无形资产纯收益的实际数与预测数的差额中对应顺特设备10%股权的部分对顺特电气进行补偿。

根据《补偿协议》，施耐德东南亚应在本公司年报披露后并且收到顺特电气书面补偿通知日三个月内，将补偿款（人民币或按支付日汇率换算等同于人民币金额的可自由兑换货币）一次、足额汇入顺特电气指定账户。

经大华会计师事务所审核，顺特设备2015年度综合无形资产纯收益的实际数低于评估报告中的预测数，按照《补偿协议》中约定的计算方式，施耐德东南亚应补偿顺特电气人民币7.24万元。

顺特电气已于2016年8月16日收到施耐德东南亚支付的2015年度补偿款7.24万元。至此，该项业绩补偿承诺已经履行完毕。相关信息已于2016年8月18日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上披露。

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	5,913,600	0.86%						5,913,600	0.86%
3、其他内资持股	5,913,600	0.86%						5,913,600	0.86%
其中：境内法人持股	5,913,600	0.86%						5,913,600	0.86%
二、无限售条件股份	684,902,400	99.14%						684,902,400	99.14%
1、人民币普通股	684,902,400	99.14%						684,902,400	99.14%
三、股份总数	690,816,000	100.00%						690,816,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	37,145	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	38,666	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
广州蕙富博衍投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	17.37%	120,000,000			120,000,000		
佛山市顺德区陈村镇信达实业发展有限公司	境内非国有法人	13.13%	90,715,959			90,715,959	质押	10,000,000
张明园	境内自然人	7.89%	54,472,109			54,472,109	质押	54,000,000
温洪标	境内自然人	1.56%	10,759,659			10,759,659		
广州期货股份有限公司—广州期货凯成 1 号资产管理计划	其他	1.47%	10,142,291			10,142,291		
东莞市雁田晟盈实业投资有限公司	境内非国有法人	1.20%	8,308,569			8,308,569		
中国银行股份有限公司广东省分行	境内非国有法人	0.86%	5,913,600		5,913,600			
邵伟华	境内自然人	0.72%	5,000,000			5,000,000		
光大兴陇信托有限责任公司—光大信托—臻享 5 号证券投资集合资金信托计划	其他	0.71%	4,933,388			4,933,388		
谢文贤	境内自然人	0.54%	3,700,000			3,700,000		

上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，邵伟华是佛山市顺德区陈村镇信达实业发展有限公司的股东及法定代表人。未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。		
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
广州蕙富博衍投资合伙企业（有限合伙）	120,000,000	人民币普通股	120,000,000
佛山市顺德区陈村镇信达实业发展有限公司	90,715,959	人民币普通股	90,715,959
张明园	54,472,109	人民币普通股	54,472,109
温洪标	10,759,659	人民币普通股	10,759,659
广州期货股份有限公司—广州期货凯成 1 号资产管理计划	10,142,291	人民币普通股	10,142,291
东莞市雁田晟盈实业投资有限公司	8,308,569	人民币普通股	8,308,569
邵伟华	5,000,000	人民币普通股	5,000,000
光大兴陇信托有限责任公司—光大信托—臻享 5 号证券投资集合资金信托计划	4,933,388	人民币普通股	4,933,388
谢文贤	3,700,000	人民币普通股	3,700,000
张曙光	3,500,000	人民币普通股	3,500,000
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	上述股东中，邵伟华是佛山市顺德区陈村镇信达实业发展有限公司的股东及法定代表人。未知其他股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东（除相同股东外）之间是否存在关联关系或一致行动人关系。		

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：控股主体性质不明确

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
广州蕙富博衍投资合伙企业（有限合伙）	李向民	2016 年 04 月 28 日	914401013314759322	商务服务业
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

新控股股东名称	广州蕙富博衍投资合伙企业（有限合伙）
---------	--------------------

变更日期	2016 年 05 月 23 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
指定网站披露日期	2016 年 05 月 24 日

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：无实际控制人

实际控制人类型：不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

公司原控股股东西藏汇顺投资有限公司于2016年3月29日与广州蕙富博衍投资合伙企业（有限合伙）签订了《西藏汇顺投资有限公司与广州蕙富博衍投资合伙企业（有限合伙）关于广东万家乐股份有限公司股份转让协议》，西藏汇顺通过协议转让的方式，向蕙富博衍转让其所持有的公司12,000万股股份，约占公司股份总数的17.37%。2016年5月23日，股份过户手续完成，蕙富博衍成为公司新的控股股东。

广州汇垠澳丰股权投资基金管理有限公司是蕙富博衍的普通合伙人及执行事务合伙人。汇垠澳丰为有限责任公司，注册资本为 1,303.80 万元，股东为广州汇垠天粤股权投资基金管理有限公司（出资 400.00 万元，占注册资本的 30.68%）、广州合辉创投资有限公司（出资 303.80 万元，占注册资本的23.30%）、广州元亨能源有限公司（出资 300.00万元，占注册资本的 23.01%）以及杭州宏拓贸易有限公司（出资 300.00 万元，占注册资本的23.01%）。

根据汇垠澳丰的章程规定：（1）汇垠澳丰股东会对所议事项做出的普通决议应由全体股东超过半数的表决权通过方为有效；（2）汇垠澳丰董事会成员 3 人，董事由股东会任命，董事会对所议事项应由超过半数以上的董事表决通过方为有效。因此，广州汇垠天粤股权投资基金管理有限公司、广州合辉创投资有限公司、广州元亨能源有限公司与杭州宏拓贸易有限公司均无法单独对汇垠澳丰进行实际控制，故汇垠澳丰无实际控制人，即本公司也无实际控制人。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10%以上的股东情况

是 否

法人

最终控制层面持股情况

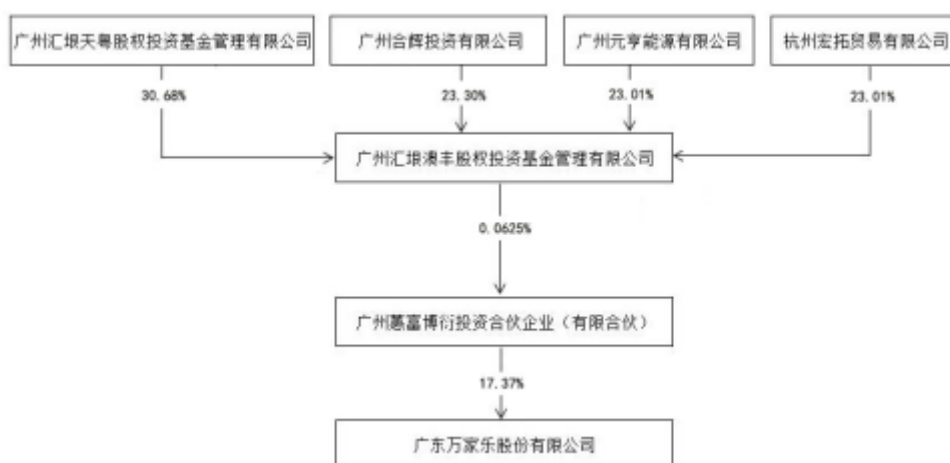
最终控制层面股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
广州汇垠天粤股权投资基金管理有限公司	闵飞	2014 年 04 月 23 日	91440101304540866F	受托管理股权投资基金；股权投资；基金管理服务；企业管理咨询；投资咨询服务；投资管理服务
广州合辉创投资有限公司	刘庆江	2011 年 06 月 13 日	91440106576027425H	商业服务业
广州元亨能源有限公司	陈文华	2003 年 05 月 28 日	91440101749926032D	批发业
杭州宏拓贸易有限公司	王瑞勤	2013 年 09 月 02 日	913301050773336391	化工产品、有色金属、金属材料、化妆品等的销售
最终控制层面股东报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无			

实际控制人报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

新实际控制人名称	无
变更日期	2016 年 05 月 23 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
指定网站披露日期	2016 年 05 月 24 日

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

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
佛山市顺德区陈村镇信达实业发展有限公司	邵伟华	1997 年 03 月 31 日	50 万元	国内商业、物资供销业(不含国家政策规定的专控、专营商品, 不设商场)

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）
陈伟	董事长	现任	男	45	2016年08月01日	2019年07月31日	0	0	0	0	0
黄志雄	董事	现任	男	55	2017年03月27日	2019年07月31日	0	0	0	0	0
张敬来	董事	现任	男	39	2016年08月01日	2019年07月31日	0	0	0	0	0
李向民	董事	现任	男	41	2016年08月01日	2019年07月31日	0	0	0	0	0
沈桂贤	董事	现任	男	31	2016年08月01日	2019年07月31日	0	0	0	0	0
张译军	董事	现任	男	50	2013年08月01日	2019年07月31日	0	0	0	0	0
张逸诚	董事	现任	男	31	2013年08月01日	2019年07月31日	0	0	0	0	0
朱慈蕴	独立董事	现任	女	62	2016年08月01日	2019年07月31日	0	0	0	0	0

祁怀锦	独立董事	现任	男	54	2016年 08月01 日	2019年 07月31 日	0	0	0	0	0
张晨颖	独立董事	现任	女	42	2016年 08月01 日	2019年 07月31 日	0	0	0	0	0
蒋春晨	独立董事	现任	男	53	2016年 08月01 日	2019年 07月31 日	0	0	0	0	0
樊均辉	监事	现任	男	52	2006年 06月29 日	2019年 07月31 日	0	0	0	0	0
	监事会主 席	现任	男	52	2016年 08月04 日	2019年 07月31 日	0	0	0	0	0
刘革	监事	现任	女	50	2007年 07月12 日	2019年 07月31 日	0	0	0	0	0
艾穗江	监事	现任	男	28	2016年 04月11 日	2019年 07月31 日	0	0	0	0	0
王超	职工监事	现任	男	44	2011年 02月17 日	2019年 07月31 日	0	0	0	0	0
卢朝	职工监事	现任	男	39	2016年 01月25 日	2019年 07月31 日	0	0	0	0	0
黄志雄	副总经理	现任	男	55	2016年 08月04 日	2019年 08月03 日	0	0	0	0	0
	董事会秘 书	现任	男	55	2015年 05月25 日	2019年 08月03 日	0	0	0		0
罗周彬	副总经理	现任	男	37	2017年 02月14 日	2019年 08月03 日	0	0	0	0	0
	财务总监	现任	男	37	2017年 02月14 日	2019年 08月03 日	0	0	0	0	0
张译军	副总经理	现任	男	50	2014年	2019年	0	0	0		0

					10月20日	08月03日						
杨印宝	董事、董事长	离任	男	53	2014年11月24日	2016年07月31日	0	0	0	0	0	0
	总经理	离任	男	53	2014年11月24日	2016年12月20日	0	0	0	0	0	0
黄志雄	副董事长	离任	男	55	2010年08月02日	2016年07月31日	0	0	0	0	0	0
安超	董事	离任	男	59	2004年06月29日	2016年07月31日	0	0	0	0	0	0
金勇	董事	离任	男	59	2006年06月29日	2017年03月06日	0	0	0	0	0	0
余少言	董事	离任	男	53	2015年07月20日	2016年07月31日	0	0	0	0	0	0
	副总经理	离任	男	53	2013年08月05日	2017年02月10日	0	0	0	0	0	0
姚作为	独立董事	离任	男	53	2013年08月01日	2016年07月31日	0	0	0	0	0	0
易奉菊	独立董事	离任	女	45	2013年08月01日	2016年07月31日	0	0	0	0	0	0
高新会	独立董事	离任	男	56	2014年12月29日	2016年07月31日	0	0	0	0	0	0
蓝海林	独立董事	离任	男	58	2016年01月18日	2016年07月31日	0	0	0	0	0	0
张洁茜	监事、监事会主席	离任	女	56	2002年05月25日	2016年03月18日	0	0	0	0	0	0
艾穗江	监事会主席	离任	男	28	2016年04月12日	2016年08月03日	0	0	0	0	0	0

					日	日					
罗潘	财务总监	离任	男	37	2014年 11月24 日	2017年 02月10 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杨印宝	董事、董事长	任期满离任	2016年07月31日	董事会换届
杨印宝	总经理	解聘	2016年12月20日	主动辞职
黄志雄	副董事长	任期满离任	2016年07月31日	董事会换届
余少言	董事	任期满离任	2016年07月31日	董事会换届
余少言	副总经理	解聘	2017年02月10日	主动辞职
安超	董事	任期满离任	2016年07月31日	董事会换届
姚作为	独立董事	任期满离任	2016年07月31日	董事会换届
易奉菊	独立董事	任期满离任	2016年07月31日	董事会换届
高新会	独立董事	任期满离任	2016年07月31日	董事会换届
蓝海林	独立董事	任期满离任	2016年07月31日	董事会换届
张洁茜	监事、监事会主席	离任	2016年03月18日	主动离职
艾穗江	监事会主席	离任	2016年08月03日	监事会选举
罗潘	财务总监	离任	2017年02月10日	主动辞职
金勇	董事	离任	2017年03月06日	主动辞职

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

(一) 董事

1、陈伟，工商管理硕士。主要工作经历：2010年-2016年，在华西证券股份有限公司投资银行总部工作，任业务三部总经理；2016年6月-2017年2月，任广州汇垠澳丰股权投资基金管理有限公司董事长；2016年8月至今，任广东万家乐股份有限公司董事长。

2、黄志雄，工商管理博士，经济师，已取得证券机构高级管理人员任职资格、证券经纪、证券代理发行、证券投资咨询、基金、期货从业资格及证券业二级水平证书，并已取得深圳证券交易所颁发的董事会秘书、独立董事资格证书。主要工作经历：曾长期任职广州人寿、粤财信托、广东证券等非银金融机构。2010年8月起任广东万家乐股份有限公司第七届、第八届董事，曾任副董事长、代理董事长、代理董事会秘书；现任副总经理兼董事会秘书，兼任子公司佛山市顺德区万家乐物业管理有限公司董事。2014年7月获聘为广东华南科技资本研究院高级顾问、2015年5月获聘为中国新电信集团有限公司（香港交易所股票代码：08167）独立董事、2015年11月获聘为华南理工大学MPAcc（会计硕士）校外导师、2017年1月获聘为澳门城市大学商学院顾委会委员。

- 3、张敬来**，管理学博士。主要工作经历：2010年-2012年，在齐鲁证券有限公司工作，任投行部高级经理；2012年-2013年，在宏源证券股份有限公司工作，任投行部副总经理（VP）；2013年-2016年，在华西证券股份有限公司工作，任投行部业务董事；2016年3月至今，在广州汇垠澳丰股权投资基金管理有限公司工作，现任总经理。
- 4、李向民**，工商管理硕士。主要工作经历：2006年-2014年，在广州广电房地产开发集团股份有限公司工作，任集团总经理助理；2014年-2015年，在广州汇垠天粤股权投资基金管理有限公司工作，任助理总经理；2015年至今，在广州汇垠澳丰股权投资基金管理有限公司工作，现任副总经理；2015年至今，兼任华闻传媒投资集团股份有限公司董事。
- 5、沈桂贤**，管理学学士。主要工作经历：2013年5月-2014年6月，在广州产业投资基金管理有限公司工作，任财务专员；2014年7月-2015年5月，在广州汇垠天粤股权投资基金管理有限公司工作，历任风控经理、高级风控经理；2015年5月至今，在广州汇垠澳丰股权投资基金管理有限公司工作，现任风险控制部副总监；2016年1月至今，兼任四川汇源光通信股份有限公司监事长。
- 6、张逸诚**，毕业于英国萨里大学。主要工作经历：2011年至今，在广州三新控股集团有限公司工作，现任广州三新控股集团有限公司副董事长，兼任广州开水信息科技有限公司、广州莱中贸易有限公司执行董事兼总经理。
- 7、张译军**，中山大学岭南学院EMBA毕业。主要工作经历：2012年-2015年，任顺特电气设备有限公司董事长；2014年至今，任顺特电气设备有限公司总经理；2014年10月起，任广东万家乐股份有限公司副总经理；现兼任顺特电气有限公司董事、总经理。
- 8、朱慈蕴**，商法学博士。主要工作经历：1999年8月至今，在清华大学法学院任教，现任清华大学法学院责任教师、博士生导师、清华大学商法研究中心主任，并担任中国法学院研究会常务副会长；同时兼任中国国际经济贸易仲裁委员会、北京仲裁委员会仲裁员；兼任中国大地财产保险股份有限公司和鼎捷软件股份有限公司独立董事。
- 9、祁怀锦**，博士，教授、博士生导师。主要工作经历：1990年8月至今，在中央财经大学任教，现任中央财经大学会计学院教授、硕士和博士生导师、博士后联系人；兼任北京市会计学会常务理事、副秘书长、中国农业会计学会常务理事、北京市审计学会理事、北京财政局管理会计咨询专家；兼任新兴铸管股份有限公司、金融街控股股份有限公司、武汉钢铁股份有限公司独立董事。
- 10、张晨颖**，法学博士。主要工作经历：2003年9月至今，在清华大学任教，现任清华大学法学院副教授；并担任中国商业法研究会副会长、秘书长，中国经济法研究会理事，北京市经济法学会副会长等职务；兼任马应龙药业集团股份有限公司独立董事。
- 11、蒋春晨**，会计学本科毕业，会计师、注册会计师。主要工作经历：2002年4月至今，在广州广电运通金融电子股份有限公司工作，任副总经理兼财务总监；兼任广州凡拓数字创意科技股份有限公司、四川汇源光通信股份有限公司独立董事。

（二）监事

- 1、樊均辉**，毕业于华南农业大学，研究生学历，副教授。主要工作经历：2009年至今，在广州三新控股集团有限公司工作，现任广州三新控股集团有限公司副总经理；兼任广东三新能源环保有限公司董事长、总经理。
- 2、刘革**，毕业于湖南大学，本科学历，经济师。主要工作经历：2003年10月至今，在广东万家乐股份有限公司工作，现任人事行政部经理；兼任佛山市顺德区万家乐物业管理有限公司董事、总经理；佛山市顺德区万家乐酒店管理有限公司经理。
- 3、王超**，毕业于西安交通大学，本科学历，工程师。主要工作经历：2003年至今，在广东万家乐股份有限公司工作，现任经营投资部经理。
- 4、艾穗江**，毕业于美国艾德菲大学，硕士研究生学历。主要工作经历：2015年10月—2016年4月，任广东万家乐股份有限公司董事长助理；2016年8月起，任广东万家乐燃气具有限公司董事长。
- 5、卢朝**，毕业于广东工业大学，硕士研究生学历。主要工作经历：2003年7月至今，在广东万家乐股份有限公司工作，现任人事行政部副经理。

（三）高管

- 罗周彬**，本科学历，注册会计师。主要工作经历：2008年6月—2014年6月，在华普天健会计师事务所工作，任项目总监；2014年7月—2015年12月，在江苏威尔曼科技股份有限公司工作，任财务总监；2017年1月起，在广东万家乐股份有限公司工作，现任副总经理、财务总监。

在股东单位任职情况

□ 适用 √ 不适用

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
陈伟	广州汇垠澳丰股权投资基金管理有限公司	董事长	2016年06月21日	2017年02月28日	是
张敬来	广州汇垠澳丰股权投资基金管理有限公司	总经理	2017年03月01日		是
李向民	广州汇垠澳丰股权投资基金管理有限公司	副总经理	2016年11月11日		是
李向民	华闻传媒投资集团股份有限公司	董事	2015年09月15日		是
沈桂贤	广州汇垠澳丰股权投资基金管理有限公司	风险控制部副总监	2016年05月01日		是
沈桂贤	四川汇源光通信股份有限公司	监事长	2016年01月11日		否
张逸诚	广州三新控股集团有限公司	副董事长	2014年01月01日		是
张逸诚	广州开水信息科技有限公司	执行董事兼总经理	2015年09月01日		是
张逸诚	广州莱中贸易有限公司	执行董事兼总经理	2016年05月01日		是
樊均辉	广州三新控股集团有限公司	副总经理	2009年01月01日		是
樊均辉	广东三新能源环保有限公司	董事长、总经理	2009年01月01日		是
朱慈蕴	清华大学法学院	教授、博士生导师	1999年08月01日		是
朱慈蕴	鼎捷软件股份有限公司	独立董事	2011年04月16日		是
朱慈蕴	中国大地财产保险股份有限公司	独立董事	2014年05月01日		是
朱慈蕴	中国国际经济贸易仲裁委员会	仲裁员	2008年01月01日		是
朱慈蕴	北京仲裁委员会	仲裁员	2005年01月01日		是
朱慈蕴	中国法学会商法学研究会	常务副会长	2001年10月01日		否

张晨颖	清华大学法学院	教师	2003年09月01日		是
张晨颖	中国商业法研究会	副会长、秘书长	2008年03月01日		否
张晨颖	中国经济法研究会	理事	2009年08月01日		否
张晨颖	北京市经济法学会	副会长	2013年12月01日		否
张晨颖	马应龙药业集团股份有限公司	独立董事	2013年05月20日		是
祁怀锦	中央财经大学会计学院	博士生导师	2004年05月01日		是
祁怀锦	金融街控股股份有限公司	独立董事	2011年01月01日		是
祁怀锦	新兴铸管股份有限公司	独立董事	2012年04月17日		是
祁怀锦	武汉钢铁股份有限公司	独立董事	2015年12月29日		是
祁怀锦	北京市会计学会	常务理事、副秘书长	2012年07月01日		否
祁怀锦	中国农业会计学会	常务理事	2010年10月01日		否
祁怀锦	北京市审计学会	理事	2014年07月14日		否
祁怀锦	北京财政局	管理会计咨询专家	2015年08月01日		否
蒋春晨	广州广电运通金融电子股份有限公司	财务总监、副总经理	2002年04月01日		是
蒋春晨	广州凡拓数字创意科技股份有限公司	独立董事	2014年11月01日		是
蒋春晨	四川汇源光通信股份有限公司	独立董事	2016年01月11日		是
在其他单位任职情况的说明	广州三新控股集团有限公司与广东三新能源环保有限公司为同一实际控制人。				

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

根据相关法律法规及公司章程的规定，公司董事和监事的报酬方案经股东大会决议通过，高级管理人员的报酬方案经董事会决议通过。

2016年2月19日，公司召开2016年第二次临时股东大会，审议通过了《关于调整独立董事津贴的议案》、《关于向独立董事以外的其他董事发放津贴（含费用补贴）的议案》和《关于向全体监事发放费用补贴的议案》，本年度董事、监事报酬以上述议案为依据确定并支付。

根据《关于调整独立董事津贴的议案》，2016年1-7月，独立董事的津贴为每人每年6万元人民币（含税）。公司2016年第五次临时股东大会审议通过了《关于调整独立董事津贴的议案》，自2016年8月起，独立董事津贴调整为每人每年8万元人民币（含税）。

高级管理人员报酬根据经董事会审议通过的《广东万家乐股份有限公司高级管理人员薪酬方案》以及《广东万家乐股份有限公司薪酬管理制度》，结合公司2016年的经营业绩情况以及各高管KPI绩效考核的结果计算发放。

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
黄志雄	董事、副总经理、 董事会秘书	男	55	现任	114.98	否
张译军	董事、副总经理	男	50	现任	97.6	否
张逸诚	董事	男	31	现任	10	是
朱慈蕴	独立董事	女	62	现任	3.33	否
祁怀锦	独立董事	男	54	现任	3.33	否
张晨颖	独立董事	女	42	现任	3.33	否
蒋春晨	独立董事	男	53	现任	3.33	否
樊均辉	监事会主席	男	52	现任	6.38	是
艾穗江	监事	男	28	现任	71.43	否
刘革	监事	女	50	现任	39.43	否
王超	职工监事	男	44	现任	37.14	否
卢朝	职工监事	男	39	现任	26.38	否
安超	董事	男	59	离任	5.83	是
姚作为	独立董事	男	53	离任	3.5	否
易奉菊	独立董事	女	45	离任	3.5	否
高新会	独立董事	男	56	离任	3.5	否
蓝海林	独立董事	男	58	离任	3.5	否
张洁茜	监事会主席	女	56	离任	2.5	是
裴子平	职工监事	男	39	离任	0.23	否

杨印宝	董事长、总经理	男	53	离任	141.8	否
余少言	董事、副总经理	男	53	离任	79.33	否
罗潘	财务总监	男	37	离任	76.71	否
金勇	董事	男	59	离任	10	是
合计	--	--	--	--	747.06	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	28
主要子公司在职员工的数量（人）	4,092
在职员工的数量合计（人）	4,120
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,120
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	3
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,733
销售人员	997
技术人员	589
财务人员	98
行政人员	703
合计	4,120
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
研究生	44
本科	988
大中专	1,480
其他	1,607
合计	4,120

2、薪酬政策

公司的薪酬采用以绩效为导向，总额授权，有效激励，结构合理的政策。

3、培训计划

建立内部讲师团队，让有经验的员工分享业务及技术知识；组织全方位的大学生岗前培训课程和定期的新进员工培训；并根据公司的发展战略和职能部门需求，采用内、外培训相结合，对营销、研发、生产部门的员工进行重点培训，为公司培养优秀的队伍，提升公司的人才竞争力。

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》及其他相关法律法规、规范性文件的要求，不断提高公司规范运作水平，完善法人治理结构。目前，已经建立了一套行之有效的上市公司治理体系。

公司建立了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、董事会专门委员会为决策支持机构、监事会为监督机构、经理层为执行机构的治理结构。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会及经营管理层运作正常，各机构责权分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运营，为公司持续、稳定、健康发展奠定了坚实的基础。

公司建立了一套自上而下、比较完善的管理制度，包括《公司章程》、《股东大会、董事会、监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《募集资金管理制度》、《利润分配管理制度》、《信息披露管理制度》、《内部控制制度》、《财务管理制度》等。本公司认为，公司目前的法人治理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的要求。

报告期内，公司第八届董事会、监事会任期届满，公司根据相关法律法规和公司章程的规定及时进行了董事会和监事会的换届选举，并重新聘任了高级管理人员，确保公司、董事会和监事会的正常运作。

为完善和健全公司科学、持续、稳定的分红决策和监督机制，积极回报投资者，引导投资者树立长期投资和理性投资理念，根据中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号）、广东证监局《关于进一步落实上市公司分红相关规定的通知》（证监发【2012】37号文）的精神和《公司章程》的规定，公司董事会制订了《未来三年（2017-2019年）股东回报规划》。股东回报规划的制定着眼于公司的长远和可持续发展，在综合分析企业经营发展实际、股东要求和意愿、社会资金成本、外部融资环境等因素的基础上，充分考虑公司目前及未来盈利规模、现金流量状况、经营发展规划、发展所处阶段、项目投资资金需求、社会资金成本、银行信贷及债权融资环境等情况，建立对投资者持续、稳定、科学的回报机制，保持利润分配政策的连续性和稳定性。

为规范董事、监事和高级管理人员津贴和薪酬的发放，公司确定了独立董事、独立董事以外的其他董事及监事的每年津贴金额，并调整了《高级管理人员薪酬方案》，相关议案已经公司董事会、监事会、股东大会审议通过。

经过一系列制度的制定、修改和完善，公司的法人治理结构得到进一步的规范。

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

本公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立性及自主经营能力。

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
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2016 年 01 月 18 日	2016 年 01 月 19 日	广东万家乐股份有限公司 2016 年第一次临时股东大会决议公告 (2016-002), 巨潮资讯网
2016 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2016 年 02 月 19 日	2016 年 02 月 20 日	广东万家乐股份有限公司 2016 年第二次临时股东大会决议公告 (2016-013), 巨潮资讯网
2016 年第三次临时股东大会	临时股东大会	0.01%	2016 年 04 月 11 日	2016 年 04 月 12 日	广东万家乐股份有限公司 2016 年第三次临时股东大会决议公告 (2016-032), 巨潮资讯网
2015 年度股东大会	年度股东大会	0.02%	2016 年 06 月 07 日	2016 年 06 月 08 日	广东万家乐股份有限公司 2015 年度股东大会决议公告 (2016-054), 巨潮资讯网
2016 年第四次临时股东大会	临时股东大会	1.12%	2016 年 08 月 01 日	2016 年 08 月 02 日	广东万家乐股份有限公司 2016 年第四次临时股东大会决议公告 (2016-062), 巨潮资讯网
2016 年第五次临时股东大会	临时股东大会	2.42%	2016 年 11 月 28 日	2016 年 11 月 29 日	广东万家乐股份有限公司 2016 年第五次临时股东大会决议公告 (2016-101), 巨潮资讯网

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
朱慈蕴	6	2	4	0	0	否
祁怀锦	6	2	4	0	0	否
张晨颖	6	2	4	0	0	否
蒋春晨	6	2	4	0	0	否
姚作为	7	1	6	0	0	否
易奉菊	7	1	6	0	0	否
高新会	7	1	6	0	0	否
蓝海林	7	0	6	1	0	否
独立董事列席股东大会次数		6				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不存在独立董事连续两次未亲自出席董事会的情况。

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

1、在公司召开第八届董事会第二十一次会议，审议《关于调整独立董事津贴的议案》、《关于向独立董事以外的其他董事发放津贴（含费用补贴）的议案》和《关于调整高级管理人员薪酬方案的议案》时，独立董事姚作为先生认为高级管理人员薪酬方案写得不够清楚，提请董事会完善，并说明清楚计算条件，明确具体的实施条件。董事会采纳了姚作为先生的意见，对薪酬方案作了修改。

关于向独立董事以外的董事发放津贴一事，姚作为先生和易奉菊女士认为应当说明清楚发放多少以及为什么发放。就此问题，相关人员作了详细解释。经充分沟通，独立董事同意该次董事会审议的议案。

2、在董事会审议《关于子公司广东万家乐燃气具有限公司拟竞拍土地的议案》时，独立董事易奉菊女士提醒公司管理层注意税务问题，建议公司在决策之前，就税务处理进行系统的研究与分析，避免未来税负过重。公司管理层采纳了易奉菊女士的建议，组织相关人员对税务处理进行了系统的研究与分析，然后再竞拍土地。

3、在董事会审议《重大资产出售暨关联交易的议案》及相关议案时，独立董事张晨颖女士提请公司要关注资产基础法

下长期资产评估价值的合理性。相关董事、券商及管理层的评估方法、相关资产的性质、评估过程以及评估结果合理性等作出了详细说明。

4、在董事会审议《重大资产出售暨关联交易的议案》及相关议案时，独立董事蒋春晨先生提请公司关注评估参数的选取，包括资产基础法下的各参数的选取；收益法中未来预测值与公司历史数据比较的合理性以及折现率的选取等。券商及管理层的回应：各参数均根据行业的特点以及公司的实际情况来选取，具有科学合理性。公司收益法中采用的业绩预测，在未来各年收入均呈现增长态势，与2016年业绩的实际情况具有延续性及一定的提升。折现率的选取为12%左右，符合行业的实际情况。

5、由于“万家乐”商标是中国驰名商标，独立董事朱慈蕴、张晨颖女士提请公司新注册的金融子公司采用“万家乐”的名号时应注意是否存在法律风险。公司管理层表示会在实际操作中咨询律师的法律意见再行实施。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

审计委员会的履职情况

董事会审计委员会由3名董事组成，其中2名独立董事，主任委员由独立董事祁怀锦担任。

报告期内和2016年年度报告编制期间，根据公司《审计委员会工作细则》、《董事会审计委员会年度审计工作规程》和中国证监会、深交所的相关规定，审计委员会本着勤勉尽责的态度，主要开展了以下工作：

（一）切实履行年报编制过程中的工作职责

1. 确定总体审计计划

年审注册会计师进场前，审计委员会与会计师事务所就审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、本年度审计重点等问题进行了充分沟通。2017年2月6日，审计委员会召开2017年第一次会议，讨论了大华会计师事务所（特殊普通合伙）提交的《广东万家乐股份有限公司2016年度总体审计计划》、《广东万家乐股份有限公司2016年度终审时间安排》和《广东万家乐股份有限公司2016年度财务报表审计报告出具进度表》，一致同意大华会计师事务所（特殊普通合伙）关于审计工作的时间及人员安排。

2. 审阅公司编制的2016年财务会计报表

审计委员会2017年第一次会议审阅了公司计划财务部提交的2016年度财务会计报表（未经审计），一致同意将公司编制的2016年度财务会计报表提供给大华会计师事务所（特殊普通合伙）进行审计。

3. 督促年审注册会计师在约定时限内提交审计报告及进行现场沟通

2017年3月1日，审计委员会向会计师事务所发出《关于提交2016年年度审计报告时间安排的沟通函》，与会计师事务所协商确定了2016年审计报告初稿（电子版）的提交时间、就审计报告重大事项与公司独立董事和审计委员会的沟通时间、正式审计报告的提交时间，会计师事务所复函予以确认。之后，审计委员会三次以电话方式督促会计师事务所在约定时限内提交审计报告、参与现场沟通。会计师事务所按照约定时限提交了审计报告并进行了现场沟通，保证了年度审计和信息披露工作按照预定进度推进和完成。

4. 审阅年审注册会计师出具初步审计意见后的公司财务会计报表

2017年3月27日，审计委员会召开2017年第二次会议。在审阅了公司计划财务部提交的、经年审注册会计师出具初步审计意见后的财务报表，通过与年审注册会计师沟通初步审计意见后，审计委员会一致认为：公司严格按照新企业会计准则以及公司有关财务制度规定编制财务报表，在所有重大方面公允地反映了公司2016年12月31日的财务状况以及2016年度的经营成果和现金流量，同意以此财务报表为基础编制公司2016年度报告。

5. 审计工作总结及相关决议

审计委员会于2017年4月6日开2017年第三次会议，一致同意通过以下决议：

(1)审议通过“公司2016年度财务会计审计报告”。

(2)审议通过“审计委员会2016年度履职情况暨对会计师事务所从事公司2016年度审计工作的总结报告”。

(3)鉴于大华会计师事务所（特殊普通合伙）2001至2016年一直为公司审计单位，且该事务所在公司2016年度审计工作中表现出的执业能力及勤勉、尽责的工作精神，公司董事会审计委员会提议聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2017年度财务审计机构，年度审计费用为75万元；聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2017年度内部控制审计机

构，年度审计费用为28万元。

（二）对会计师事务所从事2016年度公司审计工作的总结

1、审计工作的组织安排

会计师事务所进场前，就审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、本年度审计重点与公司独立董事和审计委员会进行了充分沟通。

2、提交报告与现场沟通

2017年3月26日，会计师事务所向公司提交了审计报告初稿（电子版）。

2017年4月6日，年审注册会计师与公司独立董事、审计委员会委员进行现场沟通，就审计报告初稿的重要调整事项作了充分交流。

3、总结

审计委员会认为，会计师事务所从事公司2016年年度审计工作过程中，审计时间充分、审计人员配置合理、执业能力胜任，年审注册会计师严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定，遵守独立、客观、公正的执业准则，勤勉尽责，重视了解公司及公司的经营环境，也重视保持与审计委员会的交流、沟通，如期出具了对公司2016年度财务报告的审计意见，审计委员会没有发现会计师事务所违反职业道德规范的情况。

薪酬与考核委员会的履职情况

董事会薪酬与考核委员会由3名独立董事组成，主任委员由独立董事朱慈蕴担任。

2016年度，薪酬与考核委员会向董事会提出了调整独立董事津贴、向独立董事以外的其他董事发放津贴（含费用补贴）以及调整高级管理人员薪酬方案的建议，相关议案已经董事会、股东大会审议通过。

薪酬与考核委员会对公司董事、高级管理人员2016年度的薪酬情况进行了审核，并发表了意见，认为公司2016年年度报告中所披露的董事和高级管理人员的薪酬真实、准确。

发展战略委员会的履职情况

董事会发展战略委员会由董事长陈伟担任主任委员。

报告期内，发展战略委员会按照《发展战略委员会工作细则》的规定，认真履行职责：时刻关注公司的经营状况；对公司长期发展战略规划进行研究并提出建议；对《公司章程》规定须经董事会批准的重大事项进行研究并提出建议；积极物色适合担任公司董事的人选，在董事提名和资格审查时发挥积极作用；对公司治理有关的制度制定、修订工作提出建议，并对公司高级管理人员执行董事会决议情况进行有效监督，定期开展公司治理情况自查和督促整改，推动公司结合实际情况不断创新治理机制，形成具有自身特色的治理机制。

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

高级管理人员报酬根据经董事会审议通过的《广东万家乐股份有限公司高级管理人员薪酬方案》以及《广东万家乐股份有限公司薪酬管理制度》，结合公司2016年的经营业绩情况以及各高管KPI绩效考核的结果计算发放。

九、内部控制情况

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	2017 年 04 月 08 日	
内部控制评价报告全文披露索引	公告名称：《广东万家乐股份有限公司 2016 年度内部控制自我评价报告》，公告网站：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	<p>重大缺陷认定标准：（1）董事、监事和高层管理人员滥用职权，发生贪污、受贿、挪用公款等舞弊行为；（2）公司因发现以前年度存在重大会计差错，更正已上报或披露的财务报告；（3）公司审计委员会（或类似机构）和内部审计机构对内部控制监督无效；（4）外部审计师发现当期财务报告存在重大错报，且内部控制运行未能发现该错报，认定为财务报告内部控制。重要缺陷的认定标准：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）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、准确的目标；（3）注册会计师发现当期财务报告存在重要错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；（4）企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督存在重要缺陷。一般缺陷的认定标准：注册会计师发现当期财务报告存在一般错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报。</p>	<p>重大缺陷的认定标准：（1）公司决策程序不科学，如重大决策失误，导致企业重大项目并购未能达到预期目标；（2）违犯国家法律、法规，如产品质量不合格，并给企业造成重大损失；（3）重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；（4）内部控制评价的结果显示重大或组合构成重大缺陷的多项重要缺陷未得到整改。重要缺陷的认定标准：（1）决策程序导致出现重要失误；（2）违反企业内部规章，形成损失；（3）重要业务制度或系统存在缺陷；（4）内部控制评价的结果显示重要或组合构成重要缺陷的多项一般缺陷未得到整改。一般缺陷的认定标准：（1）一般业务制度或系统存在缺陷；（2）内部控制评价的结果显示一般缺陷未得到整改。</p>
定量标准	<p>重大缺陷，是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致公司偏离控制目标达到公司合并财务报表税前利润总额的 5% 及以上；重要缺陷，是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标达到公司合并财务报表税前利润总额的 2.5% 及以上至 5% 以下；一般缺陷，是指一个或多个控制缺陷的组合，导致公司偏离控制目标在公司合并财务报表税前利润总额的 2.5% 以下。</p>	<p>重大缺陷，是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致公司偏离控制目标达到公司合并财务报表营业收入总额的 0.5% 及以上；重要缺陷，是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标达到公司合并财务报表营业收入总额的 0.25% 及以上至 0.5% 以下；一般缺陷，是指一个或多个控制缺陷的组合，导致公司偏离控制目标在公司合并财务报表营业收入总额的</p>

	0.25%以下。
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

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，万家乐公司于 2016 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2017 年 04 月 08 日
内部控制审计报告全文披露索引	《广东万家乐股份有限公司内部控制审计报告》登载在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）。
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 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是

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
广东万家乐股份有限公司 2011 年公司债券	11 万家债	112084	2012 年 05 月 15 日	2017 年 05 月 15 日	29,674	7.40%	采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次、到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所集中竞价系统和综合协议交易平台						
投资者适当性安排	公司于 2015 年 5 月 4 日发布了实施风险警示的公告，自 2015 年 5 月 5 日起"11 万家债"实行风险警示，措施为：深圳证券交易所会员对个人投资者实行买入交易权限管理，可以为符合下列条件的个人投资者开通被实行风险警示债券的买入交易权限：（1）名下各类证券账户、资金账户、资产管理账户等金融资产总计不低于人民币五百万元；（2）已签署《实行风险警示公司债券交易风险揭示书》。2015 年 6 月，公司债券解除了风险警示。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	2016 年 5 月 15 日完成第四次付息						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	附第 3 年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权：（1）公司选择不上调债券的票面利率，即本期债券存续期后 2 年的票面利率仍为 7.40%，并在债券存续期内后 2 年固定不变；（2）本期债券的回售价格为每张 100 元（不含利息），投资者可选择不回售、部分回售或全部回售，回售申报日为 2015 年 4 月 16-22 日（工作日）。"11 万家债"的回售数量为 1,032,600 张，已于 2015 年 5 月 15 日还本付息，回售结束后剩余托管数量为 2,967,400 张，债券余额为 29,674 万元。						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	中国中投证券有限责任公司	办公地址	深圳市福田区益田路与福中路交界处荣超商务中心 A 栋第 18-21 层	联系人	龙增来	联系人电话	010-63222870

报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：			
名称	鹏元资信评估有限公司	办公地址	深圳市深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦三楼
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用		

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	经公司董事会、股东大会批准，“11 万家债”募集的资金全部用于偿还银行贷款和补充流动资金。
年末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	本期债券扣除费用后，共募得资金 3.926 亿元。截至 2012 年 6 月 30 日，募集资金已按计划全部使用完毕，其中，1.89 亿元用于偿还银行贷款，2.036 亿元用于补充流动资金，募集资金专项账户已无余额。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

四、公司债券信息评级情况

根据鹏元资信评估有限公司出具的跟踪信用评级报告，“11 万家债”2013 年、2014 年、2015 年及 2016 年的跟踪评级结果均为：本期债券信用等级维持为 AA，发行主体长期信用等级维持为 AA-，评级展望维持为稳定。

“11 万家债”的 2016 年跟踪信用评级结果已于 2016 年 4 月 30 日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上披露。

2016 年 10 月 10 日，公司收到鹏元评估《列入关注通知书》（鹏信评【2016】跟踪第【1109】号），因公司筹划重大资产重组事项，鹏元评估证券评级评审委员会审定，决定将公司及“11 万家债”列入关注。

2016 年 10 月 11 日，鹏元评估发布了《关于关注广东万家乐股份有限公司筹划重大资产重组事项的公告》，公告称：公司拟将全资子公司广东万家乐燃气具有限公司 100% 股权出售，截至 2015 年底，万家乐燃气具总资产、所有者权益分别占公司总资产和所有者权益的 44.03%、34.14%；2015 年万家乐燃气具的营业收入和利润总额分别占公司当年营业收入和利润总额的 62.18%、43.10%。万家乐燃气具是公司核心公司之一，此次股权转让后，公司的厨卫电器系列产品销售收入将会大幅减少。鹏元评估将密切关注该事项的后续进展情况，并持续跟踪该事项对公司主体长期信用等级、评级展望以及“11 万家债”信用等级可能产生的影响。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

公司于 2012 年 5 月 15 日发行的“11 万家债”，是以持有的广东万家乐燃气具有限公司 100% 股权和顺特电气有限公司 92.46% 股权为本期债券提供质押担保。根据北京恒信德律资产评估有限公司出具的京恒信德律评报字[2011]90 号、京恒信德律评报字[2011]89 号《资产评估报告书》，以 2011 年 5 月 31 日为基准日的广东万家乐燃气具有限公司 100% 股权资产的评估价值为 34,847.18 万元；以 2010 年 12 月 31 日为基准日的顺特电气有限公司 92.46% 股权资产的评估价值为 47,837.34 万元。上述两项股权资产的评估价值合计为 82,684.52 万元，为本期债券的偿付提供了足额担保。

根据天健兴业资产评估有限公司出具的天兴评报字（2016）第 1118 号《评估报告》，以 2016 年 8 月 31 日为评估基准日的广东万家乐燃气具有限公司 100% 股权资产的评估价值为 74,498.58 万元。

公司与中投证券签署了《2011年广东万家乐股份有限公司公司债券之股权质押协议》，聘请中投证券担任本期质权代理人，办理质押登记手续时，在质押登记权利证明文件上中投证券以“质权人”的名义登记。双方已于2011年11月10日在广东省佛山市顺德区市场安全监管局为上述股权办理完毕质押登记手续。

报告期内，因公司出售广东万家乐燃气具有限公司100%股权，本期债券的受托管理人中投证券于2016年11月18日召集召开了2016年第一次债券持有人会议。审议通过了《关于广东万家乐股份有限公司重大资产重组的议案》和《关于置换部分“11万家债”质押资产的议案》。根据《关于置换部分“11万家债”质押资产的议案》（具体内容见2016年10月29日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上登载的《广东万家乐股份有限公司关于召开2016年第一次债券持有人会议的通知》（2016-081）），因本公司持有的广东万家乐燃气具有限公司100%股权已质押给“11万家债”受托管理人中投证券，为顺利推进本公司资产重组方案，拟置换部分“11万家债”质押资产。资产置换完成后，质押给“11万家债”债券持有人的资产包括本公司持有的顺特电气有限公司92.64%股权和西藏汇顺投资有限公司和张逸诚先生共同持有的广东万家乐燃气具有限公司100%股权，与本次“11万家债”持有人会议召开之前的质押资产保持一致。相关质押置换手续已经办理完毕。

根据万家乐燃气具和顺特电气2016年度审计报告，截至2016年12月31日，万家乐燃气具的总资产为178,106万元、所有者权益57,424万元；顺特电气的总资产为252,302.19万元、所有者权益66,332.4万元。因此，按账面价值测算，为“11万家债”提供质押的股权价值共计12.37亿元，质押资产对尚未偿还债券本息3.19亿元的覆盖率为3.88倍，担保物的价值能保障本期债券的还本付息。

除了为本期债券提供质押担保外，上述两家公司股权未有为其他债务提供担保。

上述两家公司2016年度的财务审计报告将与本报告一同在巨潮资讯网上披露。

公司将按时点还本付息，与募集说明书的承诺一致。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

因公司筹划重大资产重组事项，重大资产重组初步方案为出售全资子公司广东万家乐燃气具有限公司100%的股权，根据《募集说明书》及《会议规则》的规定，中国中投证券有限责任公司作为广东万家乐股份有限公司2011年公司债券的受托管理人，召集召开了本期债券2016年第一次债券持有人会议。

会议召开时间：2016年11月18日14:00至17:00；召开地点：公司会议室；审议通过了《关于广东万家乐股份有限公司重大资产重组的议案》和《关于置换部分“11万家债”质押资产的议案》（具体内容已分别于2016年10月29日、2016年11月22日登载在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网，公告名称：广东万家乐股份有限公司关于召开2016年第一次债券持有人会议的通知（2016-081）、广东万家乐股份有限公司“11万家债”2016年第一次债券持有人会议决议公告（2016-094））。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

报告期内，作为广东万家乐股份有限公司2011年公司债券的受托管理人，中投证券出具了2015年度的《广东万家乐股份有限公司2011年公司债券受托管理事务报告》，已于2016年4月30日在巨潮资讯网上披露。预计2016年度的《广东万家乐股份有限公司2011年公司债券受托管理事务报告》将于2017年4月30日前在巨潮资讯网上披露，请投资者关注。

报告期内，中投证券召集召开了“11万家债”2016年第一次债券持有人会议，审议通过了《关于广东万家乐股份有限公司重大资产重组的议案》和《关于置换部分“11万家债”质押资产的议案》。会议授权中投证券代表“11万家债”的全体债券持有人作为质权人代表与发行人、西藏汇顺投资有限公司和张逸诚先生签署相关质押协议，以及办理万家乐燃气具100%股权解除质押、重新质押等相关手续。

目前，本次“11万家债”质押资产的置换手续已经全部办理完成，对本期债券没有产生不利影响。

八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2016 年	2015 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	37,077.38	32,767.7	13.15%
流动比率	2.23%	1.90%	0.33%
资产负债率	36.75%	49.16%	-12.41%
速动比率	1.94%	1.58%	0.36%
EBITDA 全部债务比	0.31%	0.16%	0.15%
利息保障倍数	12.1	8	51.25%
现金利息保障倍数	6.92	13.56	-48.97%
EBITDA 利息保障倍数	14.08	9.57	47.13%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	
利息偿付率	100.00%	100.00%	

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

利息保障倍数同比增加的主要原因是：息税前利润同比增长。现金利息保障倍数同比减少的主要原因是：经营活动产生的现金流量净额同比减少。EBITDA利息保障倍数同比增加的主要原因是：息税折旧摊销前利润同比增加。

九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

公司无发行其他债券和债务融资工具。

十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内分别获得农业银行、工商银行、建设银行、招商银行及顺德商业银行等综合授信；目前银行授信使用额度小于30%；公司报告期内银行借款减少7,000万元。

十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司严格执行公司债券募集说明书的相关约定和承诺，保障债券投资者的利益。

十二、报告期内发生的重大事项

1、报告期内，公司出售了全资子公司广东万家乐燃气具有限公司100%股权。自2017年1月1日起，万家乐燃气具财务报表将不再合并在公司财务报表范围，公司的主营业务也不再包括厨卫电器业务。

2、作为“11万家债”的其中一项质押资产，广东万家乐燃气具有限公司的所有人由本公司变更为西藏汇顺投资有限公司和张逸诚先生。

十三、公司债券是否存在保证人

是 否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 04 月 06 日
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	大华审字[2017]003618 号
注册会计师姓名	李韩冰、王明丽

审计报告正文

广东万家乐股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东万家乐股份有限公司(以下简称万家乐公司)财务报表,包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表,2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表,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万家乐公司管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,万家乐公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了万家乐公司2016年12月31日的合并及母公司财务状况以及2016年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京

中国注册会计师:李韩冰

中国注册会计师:王明丽

二〇一七年四月六日

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：广东万家乐股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	338,289,461.74	263,425,370.61
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	300,000.00	300,000.00
应收票据	58,464,893.61	277,665,920.75
应收账款	1,235,887,210.80	1,275,270,353.35
预付款项	131,872,130.92	88,974,535.81
应收利息	232,465.08	2,275,972.60
应收股利		
其他应收款	126,991,038.44	135,563,678.64
存货	213,578,716.32	543,162,430.17
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	505,470,167.67	689,270,698.16
流动资产合计	2,611,086,084.58	3,275,908,960.09
非流动资产：		
可供出售金融资产		100,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	22,774,407.99	24,272,308.59
固定资产	232,240,702.77	156,842,269.69
在建工程	747,976.89	167,529,678.34
工程物资		
固定资产清理		
无形资产	269,165,965.44	335,735,521.72

开发支出		
商誉	10,677,577.24	10,677,577.24
长期待摊费用	151,932.39	11,315,308.62
递延所得税资产	112,016,645.72	134,292,795.85
其他非流动资产		48,614,454.47
非流动资产合计	647,775,208.44	889,379,914.52
资产总计	3,258,861,293.02	4,165,288,874.61
流动负债：		
短期借款	10,000,000.00	80,000,000.00
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		270,723,312.93
应付账款	377,694,897.23	746,093,857.44
预收款项	95,825,449.15	181,224,549.01
应付职工薪酬	47,899,786.92	62,393,057.16
应交税费	60,555,329.18	91,085,884.95
应付利息	13,724,225.07	13,836,005.85
应付股利	1,239,578.60	1,239,578.60
其他应付款	264,931,467.39	279,622,724.73
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	296,740,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	1,168,610,733.54	1,726,218,970.67
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		296,740,000.00
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		5,531,705.31
递延收益	29,072,935.30	18,716,219.79

递延所得税负债		367,669.13
其他非流动负债		
非流动负债合计	29,072,935.30	321,355,594.23
负债合计	1,197,683,668.84	2,047,574,564.90
所有者权益：		
股本	690,816,000.00	690,816,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	40,814,421.67	58,281,023.24
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	96,679,888.49	79,083,080.29
一般风险准备		
未分配利润	752,026,469.85	544,017,639.09
归属于母公司所有者权益合计	1,580,336,780.01	1,372,197,742.62
少数股东权益	480,840,844.17	745,516,567.09
所有者权益合计	2,061,177,624.18	2,117,714,309.71
负债和所有者权益总计	3,258,861,293.02	4,165,288,874.61

法定代表人：陈伟

主管会计工作负责人：罗周彬

会计机构负责人：梁小明

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	206,533,173.62	16,547,713.65
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		
应收账款		
预付款项		
应收利息	193,813.70	2,244,000.00

应收股利	384,914,748.16	410,114,748.16
其他应收款	173,227,553.62	160,402,261.82
存货		
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	451,299,887.93	157,000,000.00
流动资产合计	1,216,169,177.03	746,308,723.63
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	183,937,867.96	691,630,857.44
投资性房地产	22,774,407.99	24,272,308.59
固定资产	755,114.15	1,052,521.17
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	207,467,390.10	716,955,687.20
资产总计	1,423,636,567.13	1,463,264,410.83
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		2,273,574.23
预收款项		
应付职工薪酬	971,918.14	

应交税费	378,675.76	30,242.81
应付利息	13,724,225.07	13,724,225.03
应付股利	1,239,578.60	1,239,578.60
其他应付款	4,816,212.28	280,631,131.11
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	296,740,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	317,870,609.85	297,898,751.78
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		296,740,000.00
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		
非流动负债合计		296,740,000.00
负债合计	317,870,609.85	594,638,751.78
所有者权益：		
股本	690,816,000.00	690,816,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	16,245,930.04	16,245,930.04
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	96,679,888.50	79,083,080.30
未分配利润	302,024,138.74	82,480,648.71
所有者权益合计	1,105,765,957.28	868,625,659.05

负债和所有者权益总计	1,423,636,567.13	1,463,264,410.83
------------	------------------	------------------

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	4,338,469,730.61	4,130,364,236.00
其中：营业收入	4,338,469,730.61	4,130,364,236.00
利息收入		
二、营业总成本	4,290,933,046.65	3,940,812,104.54
其中：营业成本	2,925,540,408.46	2,818,680,355.10
利息支出		
税金及附加	31,025,177.74	24,514,310.05
销售费用	946,764,471.17	753,558,471.59
管理费用	307,755,607.29	271,715,165.32
财务费用	25,437,716.00	21,096,674.77
资产减值损失	54,409,665.99	51,247,127.71
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）	240,554,292.87	44,159,224.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		252,410.52
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	288,090,976.83	233,711,356.22
加：营业外收入	7,966,180.04	15,074,489.40
其中：非流动资产处置利得	127,366.91	4,055,228.46
减：营业外支出	3,856,014.77	9,387,465.44
其中：非流动资产处置损失	2,033,888.89	8,989,666.62
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	292,201,142.10	239,398,380.18
减：所得税费用	30,403,529.74	67,479,606.07
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	261,797,612.36	171,918,774.11
归属于母公司所有者的净利润	226,657,894.04	123,795,073.26
少数股东损益	35,139,718.32	48,123,700.85
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		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
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	261,797,612.36	171,918,774.11
归属于母公司所有者的综合收益总额	226,657,894.04	123,795,073.26
归属于少数股东的综合收益总额	35,139,718.32	48,123,700.85
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.33	0.18
（二）稀释每股收益	0.33	0.18

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：陈伟

主管会计工作负责人：罗周彬

会计机构负责人：梁小明

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	3,630,384.45	5,634,665.68
减：营业成本	2,704,873.20	3,455,285.35
税金及附加	627,989.80	180,091.24
销售费用		
管理费用	29,273,837.90	18,933,254.05
财务费用	22,023,372.92	25,109,966.08
资产减值损失	-498.81	-4,421.41
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）	288,165,088.79	40,898,984.27
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）	237,165,898.23	-1,140,525.36
加：营业外收入		185,962.12

其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	25,600.00	51,684.92
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	237,140,298.23	-1,006,248.16
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	237,140,298.23	-1,006,248.16
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		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
六、综合收益总额	237,140,298.23	-1,006,248.16
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	4,429,795,000.77	4,316,720,870.13
收到的税费返还	7,088,033.67	40,208.21
收到其他与经营活动有关的现金	15,066,108.00	28,353,066.56
经营活动现金流入小计	4,451,949,142.44	4,345,114,144.90
购买商品、接受劳务支付的现金	2,947,141,824.94	2,503,248,289.70
支付给职工以及为职工支付的现金	411,786,605.16	391,200,769.74
支付的各项税费	290,101,117.88	353,446,007.98
支付其他与经营活动有关的现金	541,275,621.55	594,353,292.03
经营活动现金流出小计	4,190,305,169.53	3,842,248,359.45
经营活动产生的现金流量净额	261,643,972.91	502,865,785.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,440,341,085.38	2,443,436,258.80
取得投资收益收到的现金	216,874,373.79	24,796,999.30

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	65,787,925.06	76,168,123.79
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	523,815,902.87	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,246,819,287.10	2,544,401,381.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	221,941,221.41	158,984,525.40
投资支付的现金	3,044,113,715.36	2,879,331,577.46
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	3,266,054,936.77	3,038,316,102.86
投资活动产生的现金流量净额	-19,235,649.67	-493,914,720.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		9,800,000.00
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	150,000,000.00	80,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	150,000,000.00	89,800,000.00
偿还债务支付的现金	220,000,000.00	109,260,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	88,851,015.52	82,914,648.08
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	308,851,015.52	192,174,648.08
筹资活动产生的现金流量净额	-158,851,015.52	-102,374,648.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	372,520.56	304,860.47
五、现金及现金等价物净增加额	83,929,828.28	-93,118,723.13
加：期初现金及现金等价物余额	244,758,582.37	337,877,305.50
六、期末现金及现金等价物余额	328,688,410.65	244,758,582.37

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	3,670,716.32	6,554,326.36
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	206,517,700.28	460,455,666.92
经营活动现金流入小计	210,188,416.60	467,009,993.28
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	7,352,031.01	8,518,190.78
支付的各项税费	2,378,721.63	4,546,330.09
支付其他与经营活动有关的现金	412,697,461.09	246,273,118.12
经营活动现金流出小计	422,428,213.73	259,337,638.99
经营活动产生的现金流量净额	-212,239,797.13	207,672,354.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	751,985,800.00	1,186,129,124.97
取得投资收益收到的现金	164,781,574.62	7,627,101.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,300.00	4,650.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	916,771,674.62	1,193,760,875.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,743.00	44,918.00
投资支付的现金	41,550,914.52	
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	451,000,000.00	1,322,000,000.00
投资活动现金流出小计	492,587,657.52	1,322,044,918.00
投资活动产生的现金流量净额	424,184,017.10	-128,284,042.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		103,260,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,958,760.00	64,140,800.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	21,958,760.00	167,400,800.00
筹资活动产生的现金流量净额	-21,958,760.00	-167,400,800.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	189,985,459.97	-88,012,487.73
加：期初现金及现金等价物余额	16,547,713.65	104,560,201.38
六、期末现金及现金等价物余额	206,533,173.62	16,547,713.65

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	690,816,000.00				58,281,023.24				79,083,080.29		544,017,639.09	745,516,567.09	2,117,714,309.71
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	690,816,000.00				58,281,023.24				79,083,080.29		544,017,639.09	745,516,567.09	2,117,714,309.71

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-17,466,601.57				17,596,808.20		208,008,830.76	-264,675,722.92	-56,536,685.53
(一)综合收益总额											226,657,894.04	35,139,718.32	261,797,612.36
(二)所有者投入和减少资本					-17,466,601.57							-220,547,113.79	-238,013,715.36
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					-17,466,601.57							-220,547,113.79	-238,013,715.36
(三)利润分配								17,596,808.20		-18,649,063.28		-38,891,129.92	-39,943,385.00
1. 提取盈余公积								17,596,808.20		-17,596,808.20			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-38,189,626.54	-38,189,626.54
4. 其他										-1,052,255.08		-701,503.38	-1,753,758.46
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													

2. 本期使用													
(六) 其他												-40,377,197.53	-40,377,197.53
四、本期期末余额	690,816,000.00				40,814,421.67				96,679,888.49		752,026,469.85	480,840,844.17	2,061,177,624.18

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	690,816,000.00				58,281,023.24				79,083,080.29		462,579,954.98	726,257,814.69	2,017,017,873.20
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	690,816,000.00				58,281,023.24				79,083,080.29		462,579,954.98	726,257,814.69	2,017,017,873.20
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)											81,437,684.11	19,258,752.40	100,696,436.51
(一) 综合收益总额											123,795,073.26	48,123,700.85	171,918,774.11
(二) 所有者投入和减少资本												-9,580,000.00	-9,580,000.00
1. 股东投入的普通股												-9,580,000.00	-9,580,000.00
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													
4. 其他													
(三) 利润分配										-34,540, 800.00	-23,213 ,049.61	-57,753, 849.61	
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险 准备													
3. 对所有者（或 股东）的分配										-34,540, 800.00	-21,798 ,619.00	-56,339, 419.00	
4. 其他											-1,414, 430.61	-1,414, 30.61	
(四) 所有者权益 内部结转										-7,816,5 89.15	3,928,1 01.16	-3,888,4 87.99	
1. 资本公积转增 资本（或股本）													
2. 盈余公积转增 资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补 亏损													
4. 其他										-7,816,5 89.15	3,928,1 01.16	-3,888,4 87.99	
(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	690,81 6,000. 00				58,281, 023.24			79,083, 080.29		544,017 ,639.09	745,516 ,567.09	2,117,7 14,309. 71	

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	690,816,				16,245,93				79,083,08	82,480,	868,625,6

	000.00				0.04				0.30	648.71	59.05
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	690,816,000.00				16,245,930.04				79,083,080.30	82,480,648.71	868,625,659.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									17,596,808.20	219,543,490.03	237,140,298.23
（一）综合收益总额										237,140,298.23	237,140,298.23
（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									17,596,808.20	-17,596,808.20	
1．提取盈余公积									17,596,808.20	-17,596,808.20	
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											

4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	690,816,000.00				16,245,930.04				96,679,888.50	302,024,138.74	1,105,765,957.28

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	690,816,000.00				16,245,930.04				79,083,080.30	118,027,696.87	904,172,707.21
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	690,816,000.00				16,245,930.04				79,083,080.30	118,027,696.87	904,172,707.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-35,547,048.16	-35,547,048.16
(一) 综合收益总额										-1,006,248.16	-1,006,248.16
(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										-34,540,800.00	-34,540,800.00

										800.00	00.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-34,540,800.00	-34,540,800.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	690,816,000.00				16,245,930.04				79,083,080.30	82,480,648.71	868,625,659.05

三、公司基本情况

1. 公司基本情况

（一）公司注册地、组织形式和总部地址

广东万家乐股份有限公司（以下简称“本公司”）前身系顺德市二轻工业总公司，1992年6月6日经广东省企业股份制试点联审小组、广东省体制改革委员会“粤股审[1992]12号”文批复，由广东万家乐集团公司、中国工商银行广东省信托投资公司、广东国际信托投资公司、广东证券公司、中国银行广州信托咨询公司联合发起，在广东万家乐集团公司部分企业的基础上进行股份制改造以定向募集方式设立。企业法人营业执照注册号：440000000060574。1994年1月3日在深圳证券交易所挂牌上市交易，所属行业为电器机械及器材制造业类。

本公司设立时总股本为370,000,000股，其中发起人股252,202,667股，定向法人股13,493,333股，内部职工股104,304,000股，每股面值1元，1993年10月，经广东省证券委员会(粤证委发[1993]011号)文批准，并经中国证券监督管理委员会(证监发审字[1993]62号文)复审通过，本公司新增发行社会公众股41,200,000股。

1994年8月，本公司以1993年年末总股本411,200,000股为基数按10送4的比例派发红股，共派发红股16,448,000股。

2007年1月18日经公司股权分置改革相关股东大会决议通过，公司非流通股股东为使其持有的本公司非流通股获得流通权而向本公司流通股股东支付的对价为：流通股股东每持有10股将获得1.5股的股份对价。实施上述送股对价后，公司股份总数不变，股份结构发生相应变化。

2010年3月16日经2009年度股东大会决议通过，以2009年末总股本575,680,000股为基数按10送2的比例派发红股，共派发红股115,136,000股。

截至2016年12月31日，本公司累计发行股本总数690,816,000股，公司注册资本为690,816,000.00元。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属电器机械及器材制造行业，主要产品或服务为燃气热水器、燃气灶具、变压器、电工器材的生产和销售。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2017年4月6日批准报出。

本报告期纳入合并财务报表范围的主体共12户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
顺特电气有限公司	全资子公司	一级	100	100
顺特电气设备有限公司	控股孙公司	二级	75	75
佛山市顺德区万家乐物业管理有限公司	全资子公司	一级	100	100
佛山市顺德区万家乐酒店管理有限公司	全资孙公司	二级	100	100
广东万家乐燃气具有限公司	全资子公司	一级	100	100
广东万家乐厨房科技有限公司	全资子公司	二级	100	100
万家乐热能科技有限公司	控股孙公司	二级	75	75
广东万家乐技术服务有限公司	全资孙公司	二级	100	100
万家乐空气能科技有限公司	全资孙公司	二级	100	100
广东万家乐电气科技有限公司	全资孙公司	二级	100	100
广东万家乐网络科技有限公司	全资孙公司	二级	100	100
广东万新达电子科技有限公司	控股孙公司	二级	51	51

1、收购施耐德东南亚持有顺特设备15%股权

本公司之全资子公司顺特电气有限公司（以下简称“顺特电气”）于2016年5月30日与施耐德电气东南亚（总部）有限公司（以下简称“施耐德东南亚”）签署了《顺特电气设备有限公司股权转让协议》，收购施耐德东南亚所持有的顺特电气设备有限公司（以下简称“顺特设备”）15%的股权。交易完成后，顺特电气持有顺特设备75%的股权，即本公司间接持有顺特设备75%的股权；施耐德东南亚持有顺特设备25%的股权。

2016年8月12日广东省对外贸易经济合作厅批复施耐德东南亚将其持有的15%股权转让给顺特电气。

截止2016年10月31日，顺特电气已将本次购买顺特设备15%股权的交易价款全部划到施耐德东南亚指定账户，工商登记等相关手续也已经完成。

2、剥离厨卫电器业务

2016年11月9日，本公司与西藏汇顺投资有限公司（以下简称“西藏汇顺”）、张逸诚签署《股权转让协议》，将厨卫电器业务进行剥离，将对应的广东万家乐燃气具有限公司（以下简称“燃气具公司”）100%股权分别转让给西藏汇顺40%股权和张逸诚60%股权。

截至2016年12月27日，燃气具公司已完成工商变更登记手续，并领取了新的营业执照，本公司持有的燃气具公司100%股权已经过户至西藏汇顺和张逸诚名下。

截止2017年1月23日，本公司股权转让价款已全部收讫。本公司不再持有燃气具公司的股权。

对燃气具公司（包含燃气具公司子公司：广东万家乐厨房科技有限公司、万家乐热能科技有限公司、广东万家乐技术服务有限公司、万家乐空气能科技有限公司、广东万家乐电气科技有限公司、广东万家乐网络科技有限公司、广东万新达电子科技有限公司），2016年度的利润表和现金流量表纳入合并范围，2016年12月31日资产负债表未予合并。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

12个月

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

(4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2、同一控制下的企业合并

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

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

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3、非同一控制下的企业合并

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

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

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

4、为合并发生的相关费用

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

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

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

2、合并程序

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

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

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

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

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

2) 分步处置子公司

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1、合营安排的分类

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

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

（1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（3）其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2、共同经营会计处理方法

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

（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

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

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

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

（2）外币财务报表的折算

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

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

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

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

（2）金融工具的确认依据和计量方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

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

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

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

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

投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(3) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 持有至到期投资

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

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

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

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

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

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

(5) 可供出售金融资产

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

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

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

(6) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(7) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金

融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

(8) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

(9) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

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

(10) 金融资产(不含应收款项)减值准备计提

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

金融资产发生减值的客观证据,包括但不限于:

- 1) 发行方或债务人发生严重财务困难;
- 2) 债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期等;
- 3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人作出让步;
- 4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- 5) 因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易;

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

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

- 8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;

金融资产的具体减值方法如下:

- 1) 可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查,若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%(含50%)或低于其成本持续时间超过一年(含一年)的,则表明其发生减值;若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%(含20%)但尚未达到50%的,本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等,判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确

定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

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

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

2) 持有至到期投资减值准备

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

(11) 金融资产及金融负债的抵销

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

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

11、应收款项

(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	金额在 3,000 万元以上（含 3,000 万）的非纳入合并财务报表范围关联方客户应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
------	----------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
初级标准	0.00%	0.00%
一级标准	5.00%	5.00%

二级标准	50.00%	50.00%
三级标准	100.00%	100.00%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额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	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

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

(2) 存货的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法。
- 2) 包装物采用一次转销法。
- 3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

13、划分为持有待售资产

(1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：

- 1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- 2) 企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- 3) 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 4) 该项转让将在一年内完成。

(2) 划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

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

14、长期股权投资

(1) 初始投资成本的确定

- 1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本五、1.同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法
- 2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

1) 成本法

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

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

2) 权益法

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

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

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

长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

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

（3）长期股权投资核算方法的转换

1) 公允价值计量转权益法核算

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

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

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

2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

3) 权益法核算转公允价值计量

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

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

4) 成本法转权益法

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

5) 成本法转公允价值计量

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

（4）长期股权投资的处置

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资

产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

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

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

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	10	4.5
机器设备	年限平均法	6	10	15
其他设备	年限平均法	5	10	18
运输设备	年限平均法	5	10	18
固定资产装修	年限平均法	5	10	20

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 在建工程初始计量

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

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

2) 无形资产的后续计量

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

① 使用寿命有限的无形资产

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	法定使用年限
计算机软件	2-10年	技术更新换代程度

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

② 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

22、长期资产减值

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

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

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

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

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

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

23、长期待摊费用

（1）摊销方法

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

（2）摊销年限

根据受益期限按年限法进行摊销。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

25、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值

即上下限金额的平均数确定。

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

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

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

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

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（3）提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 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) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- 4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。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，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

(4) 建造合同收入的确认依据和方法

1) 当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 合同总收入能够可靠地计量；
- 2) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- 4) 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

- 1) 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：
- 2) 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。
- 3) 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。
- 4) 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

(5) 附回购条件的资产转让

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

29、政府补助**(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法****1) 类型**

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2) 政府补助的确认

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

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

(2) 与收益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，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当

期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

(1) 确认递延所得税资产的依据

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

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

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

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

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

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

财政部于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）。

《增值税会计处理规定》规定：全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

《增值税会计处理规定》还明确要求“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目期末借方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动资产”或“其他非流动资产”项目列示；“应交税费——待转销项税额”等科目期末贷方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动负债”或“其他非流动负债”项目列示。

本公司已根据《增值税会计处理规定》，对于2016年5月1日至该规定施行之间发生的交易由于该规定而影响的资产、负债和损益等财务报表列报项目金额进行了调整，包括将2016年5月1日之后发生的房产税、土地使用税、车船使用税和印花税从“管理费用”调整至“税金及附加”4,523,547.88元；对于2016年1月1日至4月30日期间发生的交易，不予追溯调整；对于2016年财务报表中可比期间的财务报表也不予追溯调整。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入、无形资产或者不动产	17%

城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
营业税	营改增之前的应纳税营业额	5%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
顺特电气有限公司	25%
顺特电气设备有限公司	25%
佛山市顺德区万家乐物业管理有限公司	25%
佛山市顺德区万家乐酒店管理有限公司	25%
广东万家乐燃气具有限公司	25%
广东万家乐燃气具有限公司	25%
万家乐热能科技有限公司	15%
广东万家乐厨房科技有限公司	25%
广东万家乐技术服务有限公司	25%
万家乐空气能科技有限公司	25%
广东万家乐电气科技有限公司	25%
广东万家乐网络科技有限公司	25%
广东万新达电子科技有限公司	25%

2、税收优惠

无

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	506,511.21	1,818,251.17
银行存款	328,181,899.44	242,940,331.20
其他货币资金	9,601,051.09	18,666,788.24
合计	338,289,461.74	263,425,370.61

其他说明

截止2016年12月31日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金		4,625,421.40
履约保证金	9,601,051.09	14,041,366.84
合计	9,601,051.09	18,666,788.24

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	300,000.00	300,000.00
合计	300,000.00	300,000.00

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	32,671,462.90	274,530,045.51
商业承兑票据	25,793,430.71	3,135,875.24
合计	58,464,893.61	277,665,920.75

(2) 期末公司已质押的应收票据

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	121,160,112.53	
商业承兑票据		15,733,857.60
合计	121,160,112.53	15,733,857.60

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

其他说明：应收票据期末余额比期初余额减少 219,201,027.14 元，减少比例为 78.94%。因本期公司剥离厨卫电器业务，处置燃气具公司股权，期末不再将其纳入合并范围引起金额减少。

5、应收账款**(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,464,661,002.79	100.00%	228,773,791.99	15.62%	1,235,887,210.80	1,535,789,407.42	100.00%	260,519,054.07	16.96%	1,275,270,353.35
合计	1,464,661,002.79	100.00%	228,773,791.99	15.62%	1,235,887,210.80	1,535,789,407.42	100.00%	260,519,054.07	16.96%	1,275,270,353.35

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
初级标准	463,015.00		
一级标准	1,282,039,562.10	64,101,978.11	5.00%
二级标准	34,973,223.63	17,486,611.82	50.00%
三级标准	147,185,202.06	147,185,202.06	100.00%
合计	1,464,661,002.79	228,773,791.99	

确定该组合依据的说明：

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 24,659,122.08 元；本期收回或转回坏账准备金额 113,528.10 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：因本期公司剥离厨卫电器业务，处置燃气具公司股权，期末不再将其纳入合并范围引起坏账准备金额减少 55,830,499.70 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
输配电产品	460,356.36

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
中山市中灯物业管理有限公司	货款	150,000.00	因政府停止节能补贴，确定只可申报 50%。	应收账款勾销审批表、货款特殊审批表、政府补贴通知	否
云南辰辉科技有限公司	货款	100,000.00	无法收回	应收账款勾销审批表	否
合计	--	250,000.00	--	--	--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
第一名	84,861,188.90	5.79	4,243,059.45
第二名	51,860,735.69	3.54	2,593,036.78
第三名	43,214,526.80	2.95	2,160,726.34
第四名	42,476,650.00	2.90	2,123,832.50
第五名	26,166,511.06	1.79	26,166,511.06
合计	248,579,612.45	16.97	37,287,166.13

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例

1 年以内	126,472,932.12	95.91%	87,573,404.41	98.43%
1 至 2 年	5,399,198.80	4.09%	1,366,131.40	1.54%
2 至 3 年			35,000.00	0.03%
合计	131,872,130.92	--	88,974,535.81	--

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：无账龄超过一年且金额重要的预付款项

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
第一名	32,839,971.11	24.90	2016年	未到结算期
第二名	11,840,381.55	8.98	2016年	未到结算期
第三名	10,564,553.84	8.01	2016年	未到结算期
第四名	2,768,000.00	2.10	2016年	未到结算期
第五名	2,559,300.00	1.94	2016年	未到结算期
合计	60,572,206.50	45.93		

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品利息	232,465.08	2,275,972.60
合计	232,465.08	2,275,972.60

(2) 重要逾期利息

8、应收股利

(1) 应收股利

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	149,638,334.78	99.49%	22,647,296.34	15.13%	126,991,038.44	188,305,204.40	99.60%	52,741,525.76	28.01%	135,563,678.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	762,299.81	0.51%	762,299.81	100.00%		762,299.81	0.40%	762,299.81	100.00%	
合计	150,400,634.59	100.00%	23,409,596.15	15.56%	126,991,038.44	189,067,504.21	100.00%	53,503,825.57	28.30%	135,563,678.64

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
初级标准	102,382,157.72		
一级标准	24,501,210.52	1,225,060.52	5.00%
二级标准	2,665,461.44	1,332,730.72	50.00%
三级标准	20,089,505.10	20,089,505.10	100.00%
合计	149,638,334.78	22,647,296.34	

确定该组合依据的说明：

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 11,973,248.24 元；本期收回或转回坏账准备金额 498.81 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：因本期公司剥离厨卫电器业务，处置燃气具公司股权，期末不再将其纳入合并范围引起坏账准备金额减少 42,066,978.85 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	21,707,140.00	35,651,100.27
备用金		6,759,068.70
股权转让款	100,000,000.00	
往来款	28,693,494.59	74,115,140.33
其他		72,542,194.91
合计	150,400,634.59	189,067,504.21

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	股权转让款	100,000,000.00	1 年以内	66.47%	
第二名	投标保证金	3,177,542.25	3 年以内	2.11%	158,877.11
第三名	投标保证金	1,330,238.00	3 年以内	0.88%	665,119.00
第四名	投标保证金	1,210,000.00	1 年以内	0.80%	60,500.00
第五名	投标保证金	1,000,000.00	1 年以内	0.66%	50,000.00
合计	--	106,717,780.25	--	70.92%	934,496.11

(6) 涉及政府补助的应收款项

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
营口万家乐热水器有限公司	被投资单位	762,299.81	0.51
合计		762,299.81	0.51

期末应收西藏汇顺股权转让款100,000,000.00元，已于2017年1月23日收回。

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	60,120,743.15	8,045,212.62	52,075,530.53	189,972,101.53	64,080,513.25	125,891,588.28
在产品	58,354,495.60	1,866,015.02	56,488,480.58	83,095,185.17	2,609,498.90	80,485,686.27
库存商品	124,641,248.06	21,550,595.70	103,090,652.36	356,806,236.94	28,750,227.92	328,056,009.02
低值易耗品				3,416,501.78	17,587.61	3,398,914.17
委托加工物资	1,924,052.85		1,924,052.85	5,330,232.43		5,330,232.43
合计	245,040,539.66	31,461,823.34	213,578,716.32	638,620,257.85	95,457,827.68	543,162,430.17

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

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	64,080,513.25	3,421,183.36		4,338,149.50	55,118,334.49	8,045,212.62
在产品	2,609,498.90	838,423.48		1,581,907.36		1,866,015.02
库存商品	28,750,227.92	10,765,546.30		12,219,991.84	5,745,186.68	21,550,595.70
低值易耗品	17,587.61	2,881,707.88			2,899,295.49	
合计	95,457,827.68	17,906,861.02		18,140,048.70	63,762,816.66	31,461,823.34

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

- 1) 期末存货按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。
- 2) 本期减少金额--其他，是因本期公司剥离厨卫电器业务，处置燃气具公司股权，期末不再将其纳入合并范围引起期末余额减少。

11、划分为持有待售的资产

12、一年内到期的非流动资产

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	299,887.93	1,629,451.38
预缴所得税额	72,124.88	193,534.79
银行短期理财产品	504,000,000.00	686,900,000.00
其他	1,098,154.86	547,711.99
合计	505,470,167.67	689,270,698.16

其他说明：其他流动资产期末余额比期初余额减少 183,800,530.49 元，减少比例为 26.66%，减少的主要原因是：减少购买银行短期理财产品。

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	25,030,000.00	25,030,000.00		25,130,000.00	25,030,000.00	100,000.00
按成本计量的	25,030,000.00	25,030,000.00		25,130,000.00	25,030,000.00	100,000.00
合计	25,030,000.00	25,030,000.00		25,130,000.00	25,030,000.00	100,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
南方证券股份有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00	0.35%	
广东证券	9,600,000.			9,600,000.	9,600,000.			9,600,000.	1.56%	

股份有限 公司	00			00	00			00		
深圳市华 晟达投资 控股有限 公司	2,430,000. 00			2,430,000. 00	2,430,000. 00			2,430,000. 00	0.81%	
营口万家 乐热水器 有限公司	3,000,000. 00			3,000,000. 00	3,000,000. 00			3,000,000. 00	60.00%	
合计	25,030,000 .00			25,030,000 .00	25,030,000 .00			25,030,000 .00	--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	25,030,000.00			25,030,000.00
期末已计提减值余额	25,030,000.00			25,030,000.00

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

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

(2) 期末重要的持有至到期投资

(3) 本期重分类的持有至到期投资

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

17、长期股权投资

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

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	35,105,284.92	19,850,000.00		54,955,284.92
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	35,105,284.92	19,850,000.00		54,955,284.92

二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	13,674,908.48	5,227,084.91		18,901,993.39
2.本期增加金额	1,167,073.08	330,827.52		1,497,900.60
(1) 计提或摊销	1,167,073.08	330,827.52		1,497,900.60
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	14,841,981.56	5,557,912.43		20,399,893.99
三、减值准备				
1.期初余额	8,571,617.94	3,209,365.00		11,780,982.94
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	8,571,617.94	3,209,365.00		11,780,982.94
四、账面价值				
1.期末账面价值	11,691,685.42	11,082,722.57		22,774,407.99
2.期初账面价值	12,858,758.50	11,413,550.09		24,272,308.59

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
----	--------	------	------	------	----

一、账面原值：					
1.期初余额	223,594,583.26	266,210,040.14	42,851,455.14	33,375,312.32	566,031,390.86
2.本期增加金额	248,285,927.58	27,619,020.13	1,009,794.90	8,476,541.45	285,391,284.06
(1) 购置		26,378,271.56	1,009,794.90	7,547,217.95	34,935,284.41
(2) 在建工程转入	248,285,927.58	1,240,748.57		929,323.50	250,455,999.65
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	263,761,654.90	232,587,917.67	34,296,123.63	16,418,030.08	547,063,726.28
(1) 处置或报废		10,079,569.51	1,347,527.50	3,301,538.16	14,728,635.17
处置子公司	263,761,654.90	222,508,348.16	32,948,596.13	13,116,491.92	532,335,091.11
4.期末余额	208,118,855.94	61,241,142.60	9,565,126.41	25,433,823.69	304,358,948.64
二、累计折旧					
1.期初余额	143,187,024.22	208,799,796.36	31,321,442.09	19,383,897.45	402,692,160.12
2.本期增加金额	8,023,581.94	8,475,748.17	2,145,051.47	9,445,426.79	28,089,808.37
(1) 计提	8,023,581.94	8,475,748.17	2,145,051.47	9,445,426.79	28,089,808.37
3.本期减少金额	144,290,725.52	181,615,248.81	25,752,261.13	8,483,625.87	360,141,861.33
(1) 处置或报废	9,120.11	8,320,842.62	1,276,464.59	2,416,862.28	12,023,289.60
处置子公司	144,281,605.41	173,294,406.19	24,475,796.54	6,066,763.59	348,118,571.73
4.期末余额	6,919,880.64	35,660,295.72	7,714,232.43	20,345,698.37	70,640,107.16
三、减值准备					
1.期初余额	1,478,138.71	5,018,822.34			6,496,961.05
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		5,018,822.34			5,018,822.34
(1) 处置或报废		232,202.20			232,202.20
处置子公司		4,786,620.14			4,786,620.14
4.期末余额	1,478,138.71				1,478,138.71

四、账面价值					
1.期末账面价值	199,720,836.59	25,580,846.88	1,850,893.98	5,088,125.32	232,240,702.77
2.期初账面价值	78,929,420.33	52,391,421.44	11,530,013.05	13,991,414.87	156,842,269.69

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

其他说明：处置子公司减少，是因本期公司剥离厨卫电器业务，处置燃气具公司股权，期末不再将其纳入合并范围引起期末余额减少。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
ERA 工程				3,417,740.00	3,417,740.00	
零星工程				2,432,758.87		2,432,758.87
厂房				49,401,844.52		49,401,844.52
房屋建筑物	145,971.15		145,971.15	114,989,362.65		114,989,362.65
机器设备	602,005.74		602,005.74	705,712.30		705,712.30
合计	747,976.89		747,976.89	170,947,418.34	3,417,740.00	167,529,678.34

(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
顺特设备公司新厂区工程	339,000,000.00	114,989,362.65	84,048,014.72	199,037,377.37			100.00%	已完工				其他

合计	339,000,000.00	114,989,362.65	84,048,014.72	199,037,377.37			--	--				--
----	----------------	----------------	---------------	----------------	--	--	----	----	--	--	--	----

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

其他说明：在建工程期末余额比期初余额减少 166,781,701.45 元，减少比例为 99.55%，减少的主要原因是：顺特设备公司新厂区工程完工，本期转入固定资产。

21、工程物资

22、固定资产清理

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	127,273,912.00	10,471,222.82	24,892,360.37	531,459,044.74	694,096,539.93
2.本期增加金额				1,872,263.40	1,872,263.40
(1) 购置				1,872,263.40	1,872,263.40
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					

3.本期减少金额	43,390,712.00	10,471,222.82	24,892,360.37	299,785,224.90	378,539,520.09
(1) 处置					
处置子公司	43,390,712.00	10,471,222.82	24,892,360.37	299,785,224.90	378,539,520.09
4.期末余额	83,883,200.00			233,546,083.24	317,429,283.24
二、累计摊销					
1.期初余额	4,695,841.15	3,058,322.47	14,317,407.34	201,989,447.25	224,061,018.21
2.本期增加金额	2,545,478.64			9,524,946.58	12,070,425.22
(1) 计提	2,545,478.64			9,524,946.58	12,070,425.22
3.本期减少金额	3,094,387.89	3,058,322.47	14,317,407.34	167,398,007.93	187,868,125.63
(1) 处置					
处置子公司	3,094,387.89	3,058,322.47	14,317,407.34	164,483,334.97	184,953,452.67
非同一控制下企业合并				2,914,672.96	2,914,672.96
4.期末余额	4,146,931.90			44,116,385.90	48,263,317.80
三、减值准备					
1.期初余额				134,300,000.00	134,300,000.00
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额				134,300,000.00	134,300,000.00
(1) 处置					
处置子公司				134,300,000.00	134,300,000.00
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	79,736,268.10			189,429,697.34	269,165,965.44
2.期初账面价值	122,578,070.85	7,412,900.35	10,574,953.03	195,169,597.49	335,735,521.72

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

其他说明：处置子公司减少，是因本期公司剥离厨卫电器业务，处置燃气具公司股权，期末不再将其纳入合并范围引起期末余额减少。

26、开发支出**27、商誉****(1) 商誉账面原值**

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
顺特电气设备有 限公司	10,677,577.24					10,677,577.24
合计	10,677,577.24					10,677,577.24

(2) 商誉减值准备

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

本公司2013年12月27日以现金171,962,395.35元收购施耐德电气（东南亚）总部有限公司合法持有的顺特电气设备有限公司10%股权，顺特电气设备有限公司可辨认净资产公允价值的10%份额为161,284,818.11元，差额10,677,577.24元确认为商誉。

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
模具费	10,385,871.86	6,723,819.47	9,808,940.33	7,300,751.00	
宁波展厅装修费	517,048.81		517,048.81		
ORACLE 系统支持 费	412,387.95		260,455.56		151,932.39
经销商网络		37,974.35	2,218.51	35,755.84	
合计	11,315,308.62	6,761,793.82	10,588,663.21	7,336,506.84	151,932.39

其他说明：长期待摊费用其他减少，是因本期公司剥离厨卫电器业务，处置燃气具公司股权，期末不再将其纳入合并范围引起期末余额减少。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	111,252,540.24	27,813,135.06	259,339,974.96	64,834,993.74
商标权评估增值	116,803,187.40	29,200,796.85	119,717,860.68	29,929,465.17
预提费用	190,937,919.92	47,734,479.98	158,067,374.76	39,516,843.70
递延收益	29,072,935.32	7,268,233.83		
计提未支付工资/教育经费			45,972.94	11,493.24
合计	448,066,582.88	112,016,645.72	537,171,183.34	134,292,795.85

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值			1,470,676.52	367,669.13
合计			1,470,676.52	367,669.13

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		112,016,645.72		134,292,795.85
递延所得税负债				367,669.13

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	198,900,809.95	193,484,309.51
可抵扣亏损	26,277,143.01	145,045,412.55

合计	225,177,952.96	338,529,722.06
----	----------------	----------------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016		12,353,923.24	
2017		30,243,748.45	
2018		6,817,164.10	
2019	23,412,332.43	69,638,560.05	
2020	2,079,247.87	25,992,016.71	
2021	785,562.71		
合计	26,277,143.01	145,045,412.55	--

其他说明：因商标权评估增值而确认的递延所得税资产是 2010 年度本公司以商标权投入顺德电气有限公司而产生的增值，公允价值与账面价值差额按本年度企业所得税率 25% 计算确认的递延所得税资产。

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款		48,614,454.47
合计		48,614,454.47

其他说明：其他非流动资产期末余额比期初余额减少 48,614,454.47 元，减少比例为 100.00%，减少的主要原因是：因本期公司剥离厨卫电器业务，处置燃气具公司股权，期末不再将其纳入合并范围引起期末余额减少。

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		40,000,000.00
信用借款	10,000,000.00	40,000,000.00
合计	10,000,000.00	80,000,000.00

短期借款分类的说明：短期借款期末余额比期初余额减少 70,000,000.00 元，减少比例为 87.50%，减少原因是借款到期归还。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		270,723,312.93
合计		270,723,312.93

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	277,644,572.37	614,883,583.50
暂估应付账款	100,050,324.86	131,210,273.94
合计	377,694,897.23	746,093,857.44

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

其他说明：

1. 期末余额中无欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。
2. 期末余额中无欠关联方款项。
3. 应付账款期末余额比期初余额减少368,398,960.21元，减少比例为49.38%。减少的主要原因是：因本期公司剥离厨卫电器业务，处置燃气具公司股权，期末不再将其纳入合并范围引起期末余额减少。

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

货款	95,804,446.02	181,209,729.85
租金、管理费等	21,003.13	14,819.16
合计	95,825,449.15	181,224,549.01

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中广核工程有限公司	4,046,320.00	在结算期内
青岛海洋电气设备检测有限公司	1,265,670.00	在结算期内
广东电网公司广州供电局	1,249,805.00	在结算期内
合计	6,561,795.00	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

其他说明：预收账款期末余额比期初余额减少 85,399,099.86 元，减少比例为 47.12%。减少的主要原因是：因本期公司剥离厨卫电器业务，处置燃气具公司股权，期末不再将其纳入合并范围引起期末余额减少。

37、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	62,391,762.20	395,538,435.91	410,030,411.19	47,899,786.92
二、离职后福利-设定提存计划	1,294.96	26,257,906.66	26,259,201.62	
合计	62,393,057.16	421,796,342.57	436,289,612.81	47,899,786.92

(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	49,203,324.41	343,174,146.37	359,507,704.50	32,869,766.28
2、职工福利费	1,530,849.96	28,553,957.15	27,149,180.81	2,935,626.30
3、社会保险费	992.96	12,658,939.04	12,659,932.00	
其中：医疗保险费	742.40	10,222,750.34	10,223,492.74	
工伤保险费	125.28	1,786,410.57	1,786,535.85	

生育保险费	125.28	649,778.13	649,903.41	
4、住房公积金		2,820,095.12	2,820,095.12	
5、工会经费和职工教育经费	2,399,914.87	6,577,539.77	7,893,498.76	1,083,955.88
职工奖励及福利基金	9,256,680.00	1,753,758.46	0.00	11,010,438.46
合计	62,391,762.20	395,538,435.91	410,030,411.19	47,899,786.92

(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	1,252.16	25,295,121.79	25,296,373.95	
2、失业保险费	42.80	962,784.87	962,827.67	
合计	1,294.96	26,257,906.66	26,259,201.62	

其他说明：应付职工薪酬--其他减少：因本期公司剥离厨卫电器业务，处置燃气具公司股权，期末不再将其纳入合并范围引起期末余额减少。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	28,989,232.11	48,970,925.12
企业所得税	27,044,764.63	38,755,140.96
个人所得税	472,766.42	611,672.76
城市维护建设税	1,506,186.37	1,245,526.80
营业税	34,097.46	115,030.92
房产税	426,142.20	6,248.76
印花税	399,766.39	67,906.78
土地使用税	598,754.88	
教育费附加	1,076,901.94	889,575.20
河道管理费	6,716.78	420,702.45
其他		3,155.20
合计	60,555,329.18	91,085,884.95

其他说明：应交税费期末余额比期初余额减少 30,530,555.77 元，减少比例为 33.52%，因本期公司剥离厨卫电器业务，处置燃气具公司股权，期末不再将其纳入合并范围引起期末余额减少。

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	13,724,225.07	13,724,225.03
短期借款应付利息		111,780.82
合计	13,724,225.07	13,836,005.85

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中国工商银行广东省信托投资公司	746,666.60	746,666.60
中国银行广州信托咨询公司	492,800.00	492,800.00
其他	112.00	112.00
合计	1,239,578.60	1,239,578.60

41、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	1,251,404.41	29,724,362.21
预提费用	202,077,076.99	183,888,633.05
应付暂收款	61,602,985.99	66,009,729.47
合计	264,931,467.39	279,622,724.73

(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
迪拜水电局	2,395,246.19	未到结算期
广东省八建集团有限公司	1,070,793.14	未到结算期
TMS POWER LLC	972,195.26	未到结算期
合计	4,438,234.59	--

42、划分为持有待售的负债**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的应付债券	296,740,000.00	
合计	296,740,000.00	

其他说明：截止 2016 年 12 月 31 日应付债券余额 296,740,000.00 元，将于 2017 年 5 月 15 日到期，重分类至一年内到期的非流动负债。

44、其他流动负债**45、长期借款****46、应付债券****(1) 应付债券**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付债券	296,740,000.00	296,740,000.00
减：一年到期的应付债券	-296,740,000.00	
合计		296,740,000.00

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

单位：元

11 万家债	400,000,000.00	2012 年 5 月 15 日	2017 年 5 月 14 日	392,600,000.00	296,740,000.00						296,740,000.00
合计	--	--	--	392,600,000.00	296,740,000.00						296,740,000.00

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

其他说明：

“11 万家债”经中国证监会“证监许可【2011】1927 号”文核准发行，发行规模 4 亿元，为 5 年期债券（2012 年 5 月 15 日至 2017 年 5 月 15 日），附第 3 年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权，票面利率 7.40%。摊销的实际利率 8.25%。

公司以合法持有的广东万家乐燃气具有限公司 100% 股权和顺特电气有限公司 92.46% 股权为本期公司债券提供质押担

保。

经深交所深证上【2012】189号文件同意，本期债券于2012年6月21日起在深交所集中竞价系统和综合协议交易平台挂牌交易，证券代码为“112084”，证券简称为“11万家债”。

截止2016年12月31日应付债券余额296,740,000.00元，将于2017年5月15日到期，重分类至一年内到期的非流动负债。

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

(2) 设定受益计划变动情况

49、专项应付款

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证		5,531,705.31	已售产品的后续维修费用
合计		5,531,705.31	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

预计负债因本期公司剥离厨卫电器业务，处置燃气具公司股权，期末不再将其纳入合并范围引起期末余额减少。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	18,716,219.79	26,275,258.30	15,918,542.79	29,072,935.30	
合计	18,716,219.79	26,275,258.30	15,918,542.79	29,072,935.30	--

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
2012年省级工业设计发展专项资金	1,000,000.00		1,000,000.00			与收益相关
顺德财税局第二	1,190,000.00			1,190,000.00		与收益相关

批战略性新兴产业政企合作专项资金						
2010 年省建设现代产业体系技术创新滚动项目	500,000.00				500,000.00	与收益相关
2010 年省财政挖潜改造先进制造业和优势传统产业技术改造招标项目资金	3,000,000.00				3,000,000.00	与收益相关
2008-2009 年财政扶持款(城市轨道交通用干式牵引整流变压器改造项目)	497,677.00				497,677.00	与收益相关
2013 年佛山市创新型城市建设科技项目经费	300,000.00			300,000.00		与收益相关
望城经济开发区政府产业扶持资金款	12,228,542.79		1,800,000.00	10,428,542.79		与资产相关
2016 年省级工业设计发展专项资金		1,000,000.00		1,000,000.00		与收益相关
2015 年长沙技术创新示范企业项目补助		200,000.00		200,000.00		与收益相关
2016 年省工业企业技术改造事后奖补资金项目扶持		15,835,258.30			15,835,258.30	与收益相关
2016 年珠江西岸先进装备制造业发展专项资金		9,240,000.00			9,240,000.00	与收益相关
合计	18,716,219.79	26,275,258.30	2,800,000.00	13,118,542.79	29,072,935.30	--

其他说明：其他变动，因本期公司剥离厨卫电器业务，处置燃气具公司股权，期末不再将其纳入合并范围引起期末余额减少。

52、其他非流动负债

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	690,816,000.00						690,816,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	58,281,023.24		17,466,601.57	86,827,526.64
合计	58,281,023.24		17,466,601.57	40,814,421.67

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）收购施耐德东南亚持有顺特设备15%股权

本公司之全资子公司顺特电气有限公司（以下简称“顺特电气”）于2016年5月30日与施耐德电气东南亚（总部）有限公司（以下简称“施耐德东南亚”）签署了《顺特电气设备有限公司股权转让协议》，收购施耐德东南亚所持有的顺特电气设备有限公司（以下简称“顺特设备”）15%的股权，股权转让价格235,513,715.36元。交易完成后，顺特电气持有顺特设备75%的股权，即本公司间接持有顺特设备75%的股权；施耐德东南亚持有顺特设备25%的股权。

因购买少数股权15%新增加的长期股权投资成本235,513,715.36元，按取得的股权比例计算的子公司净资产份额219,757,419.76元，差额调减资本公积-股本溢价15,756,295.60元。

（2）收购澳伦电器公司持有空气能公司4%股权

燃气具公司于2016年3月8日向佛山市顺德区澳伦电器有限公司支付2,500,000.00元，购买万家乐空气能科技有限公司4%的股权。本次交易完成后，燃气具公司持有万家乐空气能科技有限公司100%的股权。购买成本与交易日取得的按新取得的股权比例计算确定应享有子公司自交易日开始持续计算的可辨认净资产份额的差额调减资本公积-股本溢价1,710,305.97元。

56、库存股**57、其他综合收益****58、专项储备****59、盈余公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	79,083,080.29	17,596,808.20		96,679,888.49
合计	79,083,080.29	17,596,808.20		96,679,888.49

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：是母公司计提盈余公积。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	544,017,639.09	
调整后期初未分配利润	544,017,639.09	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	226,657,894.04	
减：提取法定盈余公积	17,596,808.20	
提取职工奖励及福利基金	1,052,255.08	
期末未分配利润	752,026,469.85	

调整期初未分配利润明细：无

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,297,225,970.56	2,896,047,226.40	4,074,597,380.60	2,778,762,292.76
其他业务	41,243,760.05	29,493,182.06	55,766,855.40	39,918,062.34
合计	4,338,469,730.61	2,925,540,408.46	4,130,364,236.00	2,818,680,355.10

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

城市维护建设税	15,283,035.77	13,588,171.69
教育费附加	10,972,786.69	9,961,738.67
房产税	1,507,563.63	
土地使用税	894,984.46	
车船使用税	9,515.04	
印花税	2,111,484.75	
营业税	244,897.37	893,567.55
其他	910.03	70,832.14
合计	31,025,177.74	24,514,310.05

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	89,011,738.25	95,711,051.64
差旅费	46,149,415.37	39,041,289.50
运输费	107,173,500.54	88,746,381.05
广告费	83,965,157.51	48,137,627.08
技术服务咨询费	99,913,355.98	74,793,972.79
售后服务费	186,915,187.15	118,615,791.99
促销经费	145,496,936.21	106,787,296.73
网络建设费	85,714,092.84	47,527,547.66
会议费	5,060,553.17	6,856,337.02
其他	97,364,534.15	127,341,176.13
合计	946,764,471.17	753,558,471.59

其他说明：销售费用本期发生额比上期发生额增加 193,205,999.58 元，增加比例为 25.64%，主要原因是厨卫电器业务售后服务费、促销费用增加所致。

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	66,075,001.98	65,012,773.26
福利费	13,734,434.18	12,612,767.90

差旅费	5,346,866.82	3,876,826.47
车辆费用	4,388,119.57	4,124,776.26
折旧费	11,698,365.52	10,569,175.65
职工保险费	9,073,180.89	8,963,103.17
水电费	4,381,039.92	4,717,186.24
税金	1,165,114.91	6,807,069.64
研究开发费	93,784,865.27	83,856,285.85
堤围防护费	244,491.86	2,974,656.27
其他	97,864,126.37	68,200,544.61
合计	307,755,607.29	271,715,165.32

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,367,052.46	5,167,755.43
减：利息收入	1,601,585.77	10,036,112.02
汇兑损益	-2,023,650.32	-3,147,197.10
债券利息	21,958,760.04	26,510,084.99
债券摊销		933,701.64
其他	2,737,139.59	1,668,441.83
合计	25,437,716.00	21,096,674.77

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	36,518,343.41	44,259,311.94
二、存货跌价损失	17,891,322.58	6,987,815.77
合计	54,409,665.99	51,247,127.71

67、公允价值变动收益

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

处置长期股权投资产生的投资收益	227,177,757.99	32,075,181.86
成本法核算的长期股权投资收益		252,410.52
银行结构性存款等理财收益	13,376,534.88	11,831,632.38
合计	240,554,292.87	44,159,224.76

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	127,366.91	4,055,228.46	127,366.91
其中：固定资产处置利得	127,366.91	4,052,854.30	127,366.91
政府补助	6,153,679.70	7,284,540.30	6,153,679.70
其他	1,685,133.43	3,734,720.64	1,685,133.43
合计	7,966,180.04	15,074,489.40	7,966,180.04

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
长沙望城住 房保障局出 租房补贴资 金		补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	400,000.00	502,800.00	与收益相关
2011 年度顺 德区物联网 专项资金		奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否		300,000.00	与收益相关
2013 年顺德 区专利资助 资金		奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		616,000.00	与收益相关
广东省产业 结构调整专 项资金技术 改造项目		奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	1,000,000.00	87,793.00	与收益相关
顺德区经济 和科技促进		奖励	因符合地方 政府招商引	否	否		4,000.00	与收益相关

局区级财政扶持资金项目			资等地方性扶持政策而获得的补助					
2014 年佛山市实施技术标准战略奖励		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		93,000.00	与收益相关
望城经济开发区政府产业扶持资金		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	1,800,000.00		与资产相关
浇注设备项目补贴		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	144,541.70		与资产相关
其他		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	2,809,138.00	5,680,947.30	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	6,153,679.70	7,284,540.30	--

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,033,888.89	8,989,666.62	2,033,888.89
其中：固定资产处置损失	2,033,888.89	3,504,457.11	2,033,888.89
对外捐赠	68,280.00	180,000.00	68,280.00
罚款支出		51,401.72	
其他	1,753,845.88	166,397.10	1,753,845.88
合计	3,856,014.77	9,387,465.44	3,856,014.77

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

当期所得税费用	50,368,972.62	85,506,301.70
递延所得税费用	-19,965,442.88	-18,026,695.63
合计	30,403,529.74	67,479,606.07

(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	292,201,142.10
按法定/适用税率计算的所得税费用	73,050,285.53
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-42,646,755.79
所得税费用	30,403,529.74

72、其他综合收益

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,601,585.77	10,036,112.02
往来款及其他等	13,464,522.23	18,316,954.54
合计	15,066,108.00	28,353,066.56

(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
现金支付的营业费用、管理费用、营业外支出和其他业务成本等	541,275,621.55	594,353,292.03
合计	541,275,621.55	594,353,292.03

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	261,797,612.36	171,918,774.11
加：资产减值准备	54,409,665.99	51,247,127.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,587,708.97	27,584,287.64
无形资产摊销	12,070,425.22	14,146,575.07
长期待摊费用摊销	10,588,663.21	12,267,797.78
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）	1,906,521.98	4,934,438.16
财务费用（收益以“-”号填列）	26,325,812.50	32,611,542.06
投资损失（收益以“-”号填列）	-240,554,292.87	-44,159,224.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-19,965,442.88	-1,769,786.35
存货的减少（增加以“-”号填列）	232,270,355.61	-25,411,358.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	311,349,918.76	-201,565,563.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-418,142,975.94	461,061,175.16
经营活动产生的现金流量净额	261,643,972.91	502,865,785.45
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	328,688,410.65	244,758,582.37
减：现金的期初余额	244,758,582.37	337,877,305.50
现金及现金等价物净增加额	83,929,828.28	-93,118,723.13

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	644,985,800.00
其中：	--
广东万家乐燃气具有限公司	644,985,800.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	121,169,897.13
其中：	--
广东万家乐燃气具有限公司	121,169,897.13
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	523,815,902.87

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	328,688,410.65	244,758,582.37
其中：库存现金	506,511.21	1,818,251.17
可随时用于支付的银行存款	328,181,899.44	242,940,331.20
三、期末现金及现金等价物余额	328,688,410.65	244,758,582.37

75、所有者权益变动表项目注释

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	9,601,051.09	履约保函保证金/银行承兑汇票保证金
合计	9,601,051.09	--

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

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

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

(2) 合并成本及商誉

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

(2) 合并成本

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
广东万家乐燃气具有限公司	744,985,800.00	100.00%	协议转让	2016年12月27日	完成工商变更登记手续	116,829,400.00						

其他说明：

2016年11月9日，本公司与西藏汇顺、张逸诚签署《股权转让协议》，将厨卫电器业务进行剥离，将对应的燃气具公司100%股权分别转让给西藏汇顺40%股权和张逸诚60%股权。

根据大华会计师事务所出具的“大华审字（2016）007821号”审计报告，截至2016年8月31日燃气具公司经审计的净资产为62,815.64万元。根据天健兴业评估事务所“天兴评报字（2016）第1118号”《资产评估报告》，截至评估基准日2016年8月31日，燃气具公司净资产账面价值为62,815.64万元，评估值74,498.58万元，评估增值11,682.94万元，增值率18.60%。参照评估值，经交易各方确认，燃气具公司100%的股权作价为74,498.58万元。

截至2016年12月29日，燃气具公司已完成工商变更登记手续，并领取了新的营业执照，本公司持有的燃气具公司100%股

权已经过户至西藏汇顺和张逸诚名下。本公司也已经收到第一期股权转让价款64,498.58万元（含意向金10,000万元）。根据《股权转让协议》的约定，交易对方应在完成本次股权转让相关工商变更登记手续后的20个工作日内支付第二期股权转让价款10,000万元。2017年1月23日，本公司收到交易对方支付的第二期股权转让价款10,000万元。至此，本次重大资产出售涉及的股权转让价款已全部收讫。本公司不再持有燃气具公司的股权。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
顺特电气有限公司	佛山	佛山	工业	100.00%		投资设立
顺特电气设备有限公司	佛山	佛山	工业	75.00%		非同一控制下合并
佛山市顺德区万家乐物业管理有限公司	佛山	佛山	服务业	100.00%		投资设立
佛山市顺德区万家乐酒店管理有限公司	佛山	佛山	服务业	100.00%		投资设立
广东万家乐燃气具有限公司	佛山	佛山	工业	100.00%		投资设立
广东万家乐厨房科技有限公司	英德	英德	工业	100.00%		投资设立
万家乐热能科技有限公司	长沙	长沙	工业	75.00%		投资设立
广东万家乐技术服务有限公司	佛山	佛山	商业	100.00%		投资设立
万家乐空气能科技有限公司	佛山	佛山	工业	100.00%		投资设立
广东万家乐电气科技有限公司	佛山	佛山	工业	100.00%		同一控制合并

广东万家乐网络科技有限公司	佛山	佛山	商业	100.00%		投资设立
广东万新达电子科技有限公司	中山	中山	工业	51.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

1) 2016年3月8日，燃气具公司与佛山市顺德区澳伦电器有限公司签署《万家乐空气能科技有限公司股权转让合同》，佛山市顺德区澳伦电器有限公司同意将持有万家乐空气能科技有限公司4%的股权转让给燃气具公司。

2) 剥离厨卫电器业务

2016年11月9日，本公司与西藏汇顺、张逸诚签署《股权转让协议》，将厨卫电器业务进行剥离，将对应的燃气具公司100%股权分别转让给西藏汇顺40%股权和张逸诚60%股权。

截至2016年12月29日，燃气具公司已完成工商变更登记手续，并领取了新的营业执照，万家乐股份公司持有的燃气具公司100%股权已经过户至西藏汇顺和张逸诚名下。

截止2017年1月23日，本公司股权转让价款已全部收讫。本公司不再持有燃气具公司的股权。

对燃气具公司（包含燃气具公司子公司：广东万家乐厨房科技有限公司、万家乐热能科技有限公司、广东万家乐技术服务有限公司、万家乐空气能科技有限公司、广东万家乐电气科技有限公司、广东万家乐网络科技有限公司、广东万新达电子科技有限公司），2016年度的利润表和现金流量表纳入合并范围，2016年12月31日资产负债表未予合并。

(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
顺特电气设备有限公司	25.00%	31,047,530.71	38,891,129.92	480,840,844.17

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

本公司之全资子公司顺特电气于2016年5月30日与施耐德东南亚签署了《顺特电气设备有限公司股权转让协议》，收购施耐德东南亚所持有的顺特电气设备有限公司（以下简称“顺特设备”）15%的股权。交易完成后，顺特电气持有顺特设备75%的股权、施耐德东南亚持有顺特设备25%的股权。

顺特电气已将本次购买顺特设备15%股权的交易价款全部划到施耐德东南亚指定账户，工商登记等相关手续也已经完成。

(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

顺特电 气设备 有限公 司	1,815,16 7,150.08	706,090, 484.64	2,521,25 7,634.72	778,936, 804.16	29,072,9 35.30	808,009, 739.46	1,850,17 1,632.84	607,384, 196.89	2,457,55 5,829.73	731,076, 957.03	3,997,67 7.00	735,074, 634.03
------------------------	----------------------	--------------------	----------------------	--------------------	-------------------	--------------------	----------------------	--------------------	----------------------	--------------------	------------------	--------------------

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
顺特电气设 备有限公司	1,519,787,96 9.06	88,000,781.5 4	88,000,781.5 4	18,283,429.2 3	1,544,462,13 1.83	176,803,800. 00	176,803,826. 56	139,379,021. 62

- (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制
- (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、在合营安排或联营企业中的权益

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

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

- 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值
- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
广州蕙富博衍投资合伙企业（有限合伙）	广州	投资	160,001	17.37%	17.37%

本企业的母公司情况的说明

本公司原控股股东西藏汇顺于2016年3月29日与广州蕙富博衍投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“蕙富博衍”）签订了《西藏汇顺投资有限公司与广州蕙富博衍投资合伙企业（有限合伙）关于广东万家乐股份有限公司股份转让协议》，西藏汇顺拟通过协议转让的方式，向蕙富博衍转让其所持有的公司12,000万股股份，约占公司股份总数的17.37%。

2016年5月23日，西藏汇顺已将本次转让的股份过户到蕙富博衍名下，过户股数12,000万股，约占公司股份总数的17.37%，过户后股份性质为无限售条件流通股。

本次股份过户后，蕙富博衍合计持有本公司股份12,000万股，占公司总股本约17.37%，成为公司第一大股东；西藏汇顺合计持有本公司股份5,247.2109万股，占本公司总股本约7.60%。

本企业最终控制方是广州蕙富博衍投资合伙企业（有限合伙）。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注九（一）在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
西藏汇顺投资有限公司	股东
营口万家乐热水器有限公司	被投资单位

5、关联交易情况

- (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易
- (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况
- (3) 关联租赁情况
- (4) 关联担保情况
- (5) 关联方资金拆借
- (6) 关联方资产转让、债务重组情况
- (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	712.16	731.41

- (8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

- (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	营口万家乐热水器有限公司			31,518.02	31,518.02
其他应收款	营口万家乐热水器有限公司	762,299.81	762,299.81	1,935,667.84	1,935,667.84
其他应收款	西藏汇顺投资有限公司	100,000,000.00			

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

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	34,540,800.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1、收购和增资浙江翰晟携创实业有限公司

(1) 2017年1月11日，本公司（以下简称“万家乐”或“公司”）与浙江翰晟携创实业有限公司（以下简称“浙江翰晟”）及其全体股东签订了《广东万家乐股份有限公司与浙江翰晟携创实业有限公司及其全体股东之投资框架协议》（以下简称“本协议”）。公司收购浙江翰晟部分股权并向其增资，本次交易分两步进行，公司通过现金购买的方式取得浙江翰晟50%股权（即2,500万元注册资本），同时以增资的方式取得浙江翰晟1,250万元的注册资本，收购股权和增资浙江翰晟完成后本公司持有浙江翰晟60%的股权。

(2) 经评估机构预估，截至2016年11月30日的浙江翰晟股东全部权益价值的预估值不高于人民币6.08亿元。公司拟使用自有资金不超过人民币3.04亿元收购浙江翰晟的50%股权，并拟使用自有资金不超过人民币1.52亿元认缴浙江翰晟新增的1,250万元注册资本。股权收购及增资价款的支付方式、支付期限及支付条件、股权的交割等按照本协议确定的原则另行协商并在正式协议进行约定。

(3) 收购浙江翰晟60%股权，评估值6.04亿元，50%股权收购款3.02亿元。

2017年2月6日，本公司支付3.02亿元的51%即1.5402亿元。

2017年3月21日，本公司支付3.02亿元的29%即8,758万元。

剩余3.02亿元的20%即6,040万元，作为业绩承诺与补偿的保障，2016年度、2017年度、2018年度和2019年度业绩实现之后支付，每年支付股权转让价款的5%。

(4) 2017年2月15日，支付浙江翰晟股权10%的增资款1.51亿元。

(5) 浙江翰晟已于2017年3月17日完成工商变更登记手续。变更后，浙江翰晟的注册资本为6,250万元；股东及持股比例为：本公司持股60%、陈环持股40%。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

(1) 控股股东股份转让完成过户

公司原控股股东西藏汇顺于2016年3月29日与蕙富博衍签订了《西藏汇顺投资有限公司与广州蕙富博衍投资合伙企业(有限合伙)关于广东万家乐股份有限公司股份转让协议》，西藏汇顺拟通过协议转让的方式，向蕙富博衍转让其所持有的公司12,000万股股份，约占公司股份总数的17.37%。

2016年5月23日，西藏汇顺已将本次转让的股份过户到蕙富博衍名下，过户股数12,000万股，约占公司股份总数的17.37%，过户后股份性质为无限售条件流通股。

本次股份过户后，蕙富博衍合计持有本公司股份12,000万股，占公司总股本约17.37%，成为公司第一大股东；西藏汇顺合计持有本公司股份5,247.2109万股，占公司总股本约7.60%。

(2) 收购施耐德东南亚持有顺特设备15%股权

本公司之全资子公司顺特电气于2016年5月30日与施耐德东南亚签署了《顺特电气设备有限公司股权转让协议》，收购顺特设备15%的股权，股权转让价格235,513,715.36元。交易完成后，顺特电气持有顺特设备75%的股权，即本公司间接持有

顺特设备75%的股权；施耐德东南亚持有顺特设备25%的股权。

顺特电气已将本次购买顺特设备15%股权的交易价款全部划到施耐德东南亚指定账户，工商登记等相关手续也已经完成。

(3) 燃气具公司新厂区

燃气具公司竞拍佛山市顺德区顺德科技工业园A区南一4-2号地块，用于建设新厂区。该地块面积：80,258.03平方米；竞拍价：12,039万元；资金来源：燃气具公司自有资金。

(4) 剥离厨卫电器业务

2016年11月9日，本公司与西藏汇顺投资有限公司、张逸诚签署《股权转让协议》，将厨卫电器业务进行剥离，将对应的燃气具公司100%股权分别转让给西藏汇顺40%股权和张逸诚60%股权。

根据大华会计师事务所出具的“大华审字（2016）007821号”审计报告，截至2016年8月31日燃气具公司经审计的净资产为62,815.64万元。根据天健兴业评估事务所“天兴评报字（2016）第1118号”《资产评估报告》，截至评估基准日2016年8月31日，燃气具公司净资产账面价值为62,815.64万元，评估值74,498.58万元，评估增值11,682.94万元，增值率18.60%。参照评估值，经交易各方确认，燃气具公司100%的股权作价为74,498.58万元。

截至2016年12月27日，燃气具公司已完成工商变更登记手续，并领取了新的营业执照，本公司持有的燃气具公司100%股权已经过户至西藏汇顺和张逸诚名下。本公司也已经收到第一期股权转让价款64,498.58万元（含意向金10,000万元）。

根据《股权转让协议》的约定，交易对方应在完成本次股权转让相关工商变更登记手续后的20个工作日内支付第二期股权转让价款10,000万元。2017年1月23日，本公司收到交易对方支付的第二期股权转让价款10,000万元。至此，本次重大资产出售涉及的股权转让价款已全部收讫。本公司不再持有燃气具公司的股权。

(5) 拟设立通州银行

本公司已与北京市通州区投资促进局签订了《关于在北京市通州区设立民营银行的战略合作框架协议》，北京市通州区投资促进局表示支持公司在北京市通州区内设立民营商业银行，并在立项审批、投资规划、配套政策、税收优惠等方面给予大力扶持；大力支持公司所设银行在辖区内依法开展各项业务，协助协调区内相关部门及相关企业，促进所设银行在区内银企业务的开拓和发展，加强民间资本、信贷资金与市场的共赢合作；并及时向公司提供有关北京市通州区社会发展规划、产业政策、金融改革等方面的法规政策信息。

(6) 2016年8月10日，顺特电气与燃气具公司签订《广东万家乐电气科技有限公司股权转让合同》，将顺特电气持有广东万家乐电气科技有限公司10%股权以1,137,140.00元的转让价格转让给燃气具公司。

(7) 2016年8月10日，广东万家乐电气科技有限公司与本公司签订《顺特电气有限公司股权转让合同》，将广东万家乐电气科技有限公司持有顺特电气7.54%股权以41,550,914.52元的转让价格转让给本公司。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	173,233,673.31	99.56%	6,119.69	0.01%	173,227,553.62	160,408,880.32	99.53%	6,618.50	0.01%	160,402,261.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	762,299.81	0.44%	762,299.81	100.00%		762,299.81	0.47%	762,299.81	100.00%	
合计	173,995,973.12	100.00%	768,419.50		173,227,553.62	161,171,180.13	100.00%	768,918.31	0.48%	160,402,261.82

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
初级标准	173,111,279.55		
一级标准	122,393.76	6,119.69	5.00%
合计	173,233,673.31	6,119.69	

确定该组合依据的说明：

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元；本期收回或转回坏账准备金额 498.81 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款	100,000,000.00	
往来款	73,995,973.12	161,171,180.13
合计	173,995,973.12	161,171,180.13

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	股权转让款	100,000,000.00	一年以内	57.47%	
第二名	子公司往来款	67,019,295.85	一年以内	38.52%	
第三名	子公司往来款	3,877,843.91		2.23%	
第四名	子公司往来款	2,214,139.79		1.27%	
第五名	往来款	762,299.81		0.44%	762,299.81
合计	--	173,873,579.36	--	99.93%	762,299.81

(6) 涉及政府补助的应收款项

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：期末余额中应收西藏汇顺股权转让款 100,000,000.00 元，已于 2017 年 1 月 23 日收回。

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	183,937,867.96		183,937,867.96	691,630,857.44		691,630,857.44
合计	183,937,867.96		183,937,867.96	691,630,857.44		691,630,857.44

(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
广东万家乐燃气具有限公司	549,243,904.00		549,243,904.00			
顺特电气有限公司	138,886,953.44	41,550,914.52		180,437,867.96		
佛山市顺德区万家乐物业管理有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00		

合计	691,630,857.44	41,550,914.52	549,243,904.00	183,937,867.96		
----	----------------	---------------	----------------	----------------	--	--

(2) 对联营、合营企业投资

(3) 其他说明

(1) 2016年8月10日,广东万家乐电气科技有限公司与本公司签订《顺特电气有限公司股权转让合同》,将广东万家乐电气科技有限公司持有顺特电气7.54%股权以41,550,914.52元的转让价格转让给本公司。

(2) 2016年11月9日,本公司与西藏汇顺、张逸诚签署《股权转让协议》,将厨卫电器业务进行剥离,将对应的燃气具公司100%股权分别转让给西藏汇顺40%股权和张逸诚60%股权。

根据大华会计师事务所出具的“大华审字(2016)007821号”《审计报告》,截至2016年8月31日燃气具公司经审计的净资产为62,815.64万元。根据天健兴业评估事务所“天兴评报字(2016)第1118号”《资产评估报告》,截至评估基准日2016年8月31日,燃气具公司净资产账面价值为62,815.64万元,评估值74,498.58万元,评估增值11,682.94万元,增值率18.60%。参照评估值,经交易各方确认,燃气具公司100%的股权作价为74,498.58万元。

截至2016年12月27日,燃气具公司已完成工商变更登记手续,并领取了新的《营业执照》,本公司持有的燃气具公司100%股权已经过户至西藏汇顺和张逸诚名下。本公司已经收到第一期股权转让价款64,498.58万元(含意向金10,000万元)。

根据《股权转让协议》的约定,交易对方应在完成本次股权转让相关工商变更登记手续后的20个工作日内支付第二期股权转让价款10,000万元。2017年1月23日,本公司收到交易对方支付的第二期股权转让价款10,000万元。至此,本次重大资产出售涉及的股权转让价款已全部收讫。本公司不再持有燃气具公司的股权。

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
其他业务	3,630,384.45	2,704,873.20	5,634,665.68	3,455,285.35
合计	3,630,384.45	2,704,873.20	5,634,665.68	3,455,285.35

其他说明:

5、投资收益

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	89,581,574.62	252,410.52
处置长期股权投资产生的投资收益	195,741,896.00	32,075,181.86
持有至到期投资在持有期间的投资收益	2,841,618.17	8,571,391.89
合计	288,165,088.79	40,898,984.27

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	225,271,236.01	其中处置子公司收益 227,177,757.99 元；其他非流动资产处置损益-1,906,521.98 元。
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）	6,153,679.70	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-136,992.45	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-13,949,232.51	
减：所得税影响额	-2,069,708.72	
少数股东权益影响额	-2,207,624.93	
合计	221,616,024.40	--

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

□ 适用 √ 不适用

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	15.26%	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.34%	0.01	0.01

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

4、其他

2016年11月9日，本公司与西藏汇顺投资有限公司、张逸诚签署《股权转让协议》，将厨卫电器业务进行剥离，将对应的燃气具公司100%股权分别转让给西藏汇顺40%股权和张逸诚60%股权。该项股权转让溢价170,683,957.99元，“万家乐”商标实现收益56,493,800.00元，合计227,177,757.99元。

第十二节 备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人、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) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上述文件的原件或具有法律效力的复印件同时置备于公司、证券交易所，以供投资者查阅。

广东万家乐股份有限公司
董事长：陈伟
二〇一七年四月七日