

**北京嘉寓门窗幕墙股份有限公司**  
BEIJING JIAYU WINDOW DOOR AND CURTAIN WALL JOINT-STOCK CO.,LTD.

# 2015 年半年度报告



股票代码：300117

股票简称：嘉寓股份

披露时间：2015. 8. 21



## 第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人陈其泽、主管会计工作负责人胡满姣及会计机构负责人(会计主管人员)黄秋艳声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。



## 目录

2015 半年度报告.....	1
第一节 重要提示、释义 .....	2
第二节 公司基本情况简介 .....	5
第三节 董事会报告 .....	9
第四节 重要事项 .....	28
第五节 股份变动及股东情况 .....	41
第六节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	47
第七节 财务报告 .....	47
第八节 备查文件目录 .....	153



## 释义

释义项	指	释义内容
公司、嘉寓股份、本公司	指	北京嘉寓门窗幕墙股份有限公司
新新投资	指	嘉寓新新投资（集团）有限公司
嘉寓集团	指	北京嘉寓幕墙装饰工程（集团）有限公司（公司改制前身）
嘉禾建材	指	北京东方嘉禾建筑材料有限公司
古牛制衣	指	北京古牛制衣有限公司
古牛涤纶	指	北京古牛涤纶有限公司
重庆嘉寓	指	重庆嘉寓门窗幕墙工程有限公司（公司全资子公司）
四川嘉寓	指	四川嘉寓门窗幕墙有限公司（公司全资子公司）
迪拜嘉寓	指	北京嘉寓门窗幕墙股份有限公司迪拜公司（公司全资子公司）
新加坡嘉寓	指	嘉寓股份（新加坡）有限公司（公司全资子公司）
广东嘉寓	指	广东嘉寓门窗幕墙有限公司（公司全资子公司）
黑龙江嘉寓	指	黑龙江嘉寓门窗幕墙有限公司（公司全资子公司）
辽宁嘉寓	指	辽宁嘉寓门窗幕墙有限公司（公司全资子公司）
山东嘉寓	指	山东嘉寓门窗幕墙有限公司（公司全资子公司）
上海嘉寓	指	嘉寓门窗幕墙节能科技（上海）有限公司（公司全资子公司）
河南嘉寓	指	河南嘉寓门窗幕墙有限公司（公司全资子公司）
湖北嘉寓	指	嘉寓门窗幕墙湖北有限公司（公司全资子公司）
临邑嘉寓	指	嘉寓门窗幕墙（临邑）有限公司（公司全资子公司）
江西嘉寓	指	江西嘉寓门窗幕墙有限公司（公司全资子公司）
徐州嘉寓	指	嘉寓门窗幕墙徐州有限公司（公司全资子公司）
安徽嘉寓	指	嘉寓门窗幕墙安徽有限公司（公司全资子公司）
海南嘉寓	指	海南嘉寓节能科技有限公司（公司全资子公司）
嘉寓园投资	指	北京嘉寓园投资管理有限公司（公司全资子公司）
江苏嘉寓	指	江苏嘉寓门窗幕墙有限公司
浙江嘉寓	指	浙江嘉寓门窗幕墙有限公司
齐齐哈尔嘉寓	指	齐齐哈尔嘉寓门窗幕墙有限公司
七台河嘉寓	指	七台河嘉寓门窗幕墙有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股权激励计划	指	股票期权激励计划



## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	嘉寓股份	股票代码	300117
公司的中文名称	北京嘉寓门窗幕墙股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	嘉寓股份		
公司的外文名称（如有）	Beijing JIAYU Door, Window and Curtain Wall Joint-Stock Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	JIAYU SHARE		
公司的法定代表人	陈其泽		
注册地址	北京市顺义区牛栏山牛富路一号		
注册地址的邮政编码	101301		
办公地址	北京市顺义区牛栏山牛富路一号		
办公地址的邮政编码	101301		
公司国际互联网网址	www.jiayu.com.cn		
电子信箱	service@jiayu.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	牟世凤	吕杰、潘立明
联系地址	北京市顺义区牛栏山牛富路一号	北京市顺义区牛栏山牛富路一号
电话	010-69412772	010-69415566
传真	010-69416588	010-69415566
电子信箱	service@jiayu.com.cn	service@jiayu.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司证券部办公室

### 四、主要会计数据和财务指标



公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	906,389,980.41	766,639,439.95	18.23%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	34,711,390.21	26,054,507.61	33.23%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	26,141,106.50	22,202,623.31	17.74%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-54,097,045.27	20,834,406.03	-359.65%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.17	0.06	-383.33%
基本每股收益（元/股）	0.11	0.08	37.50%
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.08	37.50%
加权平均净资产收益率	2.62%	2.03%	0.59%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	1.98%	1.74%	0.24%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减
总资产（元）	3,878,686,604.44	3,587,174,662.17	8.13%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,335,849,045.60	1,306,593,160.38	2.24%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	4.10	4.01	2.24%

## 五、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	10,471,669.98	当前政府补助及资产相关政府补助本期摊销额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	447,513.71	
减：所得税影响额	2,348,899.98	
合计	8,570,283.71	--

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。



## 六、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。

## 七、重大风险提示

### （一）市场竞争的风险

国家关于节能减排一系列政策的相继出台，使门窗幕墙行业格局发生了重大变化，行业企业由分散型向集中型转变，行业的竞争格局将主要转变为企业的产品质量、企业的品牌和企业行业中的信誉度等方面的竞争，行业内中、低端门窗市场竞争不断加剧。幕墙行业的竞争也日趋激烈，这些变化可能对公司构成一定风险。

公司做为节能门窗行业的龙头企业具有较强的稳定性，自主创新能力强，产品线丰富，拥有自主研发的嘉寓·朗尚系统，综合配套能力强，品牌形象好，在行业竞争中处于领先地位，在中高端节能门窗市场具有比较明显的竞争优势。公司持续加大在技术和新产品方面的研发投入，注重技术和研发团队的建设，持续关注国际、国内最新的行业动态和产品发展趋势，并通过参加国际和国内各类大型展会，交流和引进新技术和新产品，使技术和产品研发水平得到不断提高，保持国内领先、国际先进水平。

此外，公司的主营业务以节能门窗为主，幕墙业务占比一般在40%以下，为了规避幕墙行业竞争加剧、毛利率逐年下降的风险，公司将持续提升节能门窗业务的比例。

### （二）政策变化风险

公司主营业务收入主要来源于节能门窗、幕墙的设计、生产加工和安装，客户主要集中于地产开发商及大型投资机构，与国家、地方宏观经济调控政策紧密联系，国际和国内宏观



经济的波动都会对公司的业务造成一定的影响，对公司业务的影响较大程度地体现在回款速度减缓，直接影响了公司的经营性现金流。

国家近几年持续对房地产行业实行宏观调控，但市场总量保持增长，房地产行业在经历几年的宏观调控后也完成了行业的洗牌，市场份额在向大型开发商集中。在此背景下，公司在经营过程中，对目标客户进行持续优化调整，注重选择资金实力雄厚、现金储备充足、履约能力强的大型开发商作为合作伙伴，将宏观调控的负面影响降到最低，在分享大型开发商市场份额持续扩大的红利的同时，规避和冲抵宏观政策调控带来的经营风险。

### （三）原材料价格波动风险

公司所处行业多为单价固定或总价包干合同，原材料价格的波动会给公司带来一定风险。为避免原材料价格波动对公司经营的影响，公司实行集团化招标采购，与上游供应商签订年度战略合作协议，对项目原材料实行价格锁定，控制原材料价格浮动可能带来的风险。

### （四）行业资源整合及发展模式转型升级可能带来的风险

随着公司全国范围内区域化经营战略目标的推进，公司已完成对全国市场的布局。公司将在门窗行业从分散型逐步向集中型转变的历史机遇中，通过投资、并购等方式，逐步从全产业链的经营模式向以系统研发、技术服务为重心的模式转型，加大力量拓展互联网+门窗零售市场，进行国内节能门窗、智能家居等领域的行业资源整合。在进行行业资源整合及发展模式转型升级的过程中，企业文化的差异、管理模式创新、人力资源的储备等方面都存在一定的不确定性因素所带来的风险。

公司将在充分评估风险及控制风险的基础上，采取加大人力资源储备，加强企业文化建设与融合，强化信息化管理，完善绩效考核机制，增强内控制度的建设和执行监察力度，优化管理流程，提高管理效率等方式应对上述风险。





### 第三节 董事会报告

#### 一、报告期内财务状况和经营成果

##### 1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司围绕2015年度发展规划，在区域自主经营、区域子公司资质完善、市场战略布局、品牌营销、技术研发、人力资源建设和储备、内控制度建设等方面都取得了较好的进展，阶段性地实现了经营计划，随着子公司生产基地的建成投产有效缩短了运输半径，公司的品牌知名度和忠诚度进一步提高。公司积极调整和优化增长模式，适度调控规模扩张速度，整合区域市场的优质资源，持续优化目标客户，将精细化管理、扩大品牌影响力、净利润增长、工程回款作为经营重点，并取得了显著的成效，工程回款为营业收入的109.54%，实现了历史性的突破。报告期内，营业收入90,638.99万元，同比增长18.23%，利润总额4,082.67万元，同比增长32.11%，净利润3,471.14万元，同比增长33.23%，工程回款99,282.66万元，同比增长39.08%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	906,389,980.41	766,639,439.95	18.23%	
营业成本	755,227,506.15	637,666,043.32	18.44%	
销售费用	30,478,805.78	29,919,623.00	1.87%	
管理费用	56,186,762.29	53,819,194.53	4.40%	
财务费用	31,790,726.98	15,516,882.67	104.88%	主要是报告期内，公司的贷款及票据贴现款增加其对应的利息费用增加所致。
所得税费用	6,115,301.94	4,848,738.34	26.12%	
研发投入	27,644,894.40	23,229,175.03	19.01%	
经营活动产生的现金流量净额	-54,097,045.27	20,834,406.03	-359.65%	主要是报告期内，公司以票据回收的工程款到银行进行贴现以及增加的短期贷款用于经营支出所致。
投资活动产生的现金流量净额	-54,555,960.77	-106,698,943.44	-48.87%	随着六大区域的生产基地陆续建成投产，报告期内支付的生产基地投资建设款减少所导致。
筹资活动产生的现金流量净额	208,238,280.70	78,849,917.91	164.09%	主要是报告期内因经营周转所需票据贴现及银行短期借款增加所致。
现金及现金等价物净增	99,549,151.53	-6,628,564.63	-1,601.82%	主要是报告期内工程回款增加，银行借款的筹款增加所



	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
加额				致。
净利润	34,711,390.21	26,054,507.61	33.23%	主要是报告期内,销售规模增长,费用得到有效控制以及非经常性损益较去年同期增长较大所致
货币资金	426,214,029.43	288,547,088.73	47.71%	主要是报告期内工程回款增加,另因经营周转所需增加的短期借款,账面储备的货币资金增加所致
预付款项	153,690,442.95	87,065,759.42	76.52%	主要是报告期内经营规模扩大预付供应商材料款等增加所致
应收利息	1,128,690.41	373,602.05	202.11%	主要是报告期内定期存款增加对应计提的应收利息增加所致
在建工程	79,132,817.33	45,730,137.13	73.04%	主要是报告期内江西嘉禹、安徽嘉禹生产基地投资建设增加所致
长期待摊费用	2,150,722.09	1,470,209.30	46.29%	主要是租赁厂房相关装修及配套费用增加所导致
短期借款	961,688,608.11	658,363,013.72	46.07%	主要是报告期内因经营周转需要而相应增加了短期借款及票据贴现款所致
应付职工薪酬	15,720,790.77	11,790,795.23	33.33%	主要是报告期内计提的工资奖励尚未发放及人工成本有所增加所致
应付利息	1,814,072.74	3,495,266.78	-48.10%	主要是报告期内支付了债券年度利息所致
其他应付款	84,446,949.11	58,251,422.05	44.97%	主要是报告期内公司与控股股东新新投资集团往来款及其他经营性往来款增加所致
其他综合收益	-687,598.70	-505,987.46	35.89%	主要是汇率较年初有较大变动所致
资产减值损失	-4,291,550.32	-3,095,989.96	38.62%	主要是报告期内,公司较多地收回了工程款及保证金往来款,相应计提的坏账准备减少导致。
营业外收入	11,160,815.79	4,806,415.78	132.21%	主要是报告期内,政府补助确认的营业外收入增加所致
销售商品、提供劳务收到的现金	992,826,613.00	713,839,199.35	39.08%	主要是报告期内,经营规模扩大相应的工程回款增加所致
收到的税费返还	4,157,455.78	2,018,984.18	105.92%	主要是报告期内广东嘉禹收到返还的出口退税增加所致
收到其他与经营活动有关的现金	159,893,704.65	113,663,540.01	40.67%	主要是报告期内公司与控股股东新新投资集团往来款增加所致
购买商品、接受劳务支付的现金	1,009,727,277.18	662,894,692.83	52.32%	主要是报告期内在施工程施工量增加,相应支付的货款和劳务分包款增加所致
支付其他与经营活动有关的现金	97,065,981.42	50,067,050.99	93.87%	主要是报告期内,日常往来款增加所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	54,571,232.08	106,698,943.44	-48.85%	随着六大区域的生产基地陆续建成投产,报告期内支付的生产基地投资建设款减少所导致
取得借款收到的现金	729,544,759.10	423,857,846.50	72.12%	主要是报告期内,银行短期借款增加及票据贴现款增加所致



	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
收到其他与筹资活动有关的现金	5,000,000.00	47,790,000.00	-89.54%	主要原因是上年同期安徽嘉寓、江西嘉寓收到开发区的基地代建款所致
支付其他与筹资活动有关的现金	50,000,000.00	130,733.20	38,145.83%	主要为融资存单质押所致

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司阶段性地实现了经营计划，子公司生产基地的建成投产有效缩短运输及服务半径，极大地增强了公司的市场竞争力，在房地产行业宏观调控使行业的集中度增加的背景下，公司作为行业的龙头企业，能够分享到大型地产开发商市场份额持续扩大的红利；公司积极调整和优化增长模式，适度调控规模扩张速度，整合区域市场的优质资源，持续优化目标客户，运用精细化管理、扩大品牌影响力、提高企业盈利能力、强化工程回款等有效的经营举措，实现各项经营指标较大幅度增长。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用  不适用

## 3、主营业务经营情况

### (1) 主营业务的范围及经营情况

主营业务的范围:公司是一家集节能门窗、幕墙研发、设计、生产加工、施工安装、服务于一体，具备完整产业链的节能门窗、幕墙专业公司，主要经营范围为专业承包；制造金属门窗、防火门、防盗门、塑钢、木制门窗；装潢设计；建筑幕墙设计、安装；仓储服务，销售自产产品；公司的主营业务收入主要来源于节能门窗、幕墙的设计、生产加工和安装；报告期内，公司实现营业收入90,638.99万元，同比增长18.23%；

### (2) 主营业务构成情况

占比 10%以上的产品或服务情况

适用  不适用



单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分产品或服务						
分行业						
建筑外装饰	897,585,642.56	751,690,336.49	16.25%	18.31%	18.40%	-0.06%
分产品						
门窗	595,326,452.21	496,885,333.15	16.54%	24.24%	24.26%	-0.02%
幕墙	302,259,190.35	254,805,003.34	15.70%	8.15%	8.42%	-0.21%
分地区						
华北	370,753,584.25	309,516,701.27	16.52%	75.72%	79.34%	-1.69%
华东	133,247,460.57	115,452,647.46	13.35%	5.35%	6.12%	-0.63%
东北	45,514,865.15	33,847,240.08	25.63%	-71.15%	-74.91%	11.14%
西南	77,564,595.51	64,769,168.87	16.50%	-26.73%	-30.83%	4.94%
华中	63,961,394.44	58,199,378.90	9.01%	61.54%	85.70%	-11.84%
华南	206,543,742.64	169,905,199.91	17.74%	75.14%	81.48%	-2.88%

#### 4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用



单位:元

本期前五大供应商	采购金额	上期前五大供应商	采购金额
山东华建铝业集团有限公司	64,817,822.05	山东华建铝业集团有限公司	72,933,462.44
福耀集团(福建)工程玻璃有限公司	16,657,104.68	三河和平铝材厂有限公司	27,256,706.72
三河和平铝材厂有限公司	12,960,258.20	福耀集团(福建)工程玻璃有限公司	9,690,504.00
肇庆亚洲铝厂有限公司	9,966,326.74	济南广亮物资有限公司	7,649,572.65
深圳市金桥山实业有限公司	7,963,854.46	肇庆亚洲铝厂有限公司	7,069,539.39
<b>合计</b>	<b>112,365,366.13</b>	<b>合计</b>	<b>124,599,785.20</b>
占本期采购总金额的比例	19.38%	占本期总采购金额的比例	27.88%

本期供应商采购量较上期有一定幅度的变动,但前五大供应商结构基本保持不变,其中,济南广亮物资有限公司为黑龙江嘉禹承接的工程项目的的主要供应商,由于该项目截止报告期末已基本完工,采购量减少,导致本期前五大供应商较上期有所变化。

### 报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

本期前五大客户	金额	上期前五大客户	金额
恒大地产集团	218,446,645.77	恒大地产集团	151,709,765.00
中国新兴建设开发总公司	32,170,022.30	上海建工集团股份有限公司	64,014,317.79
总部基地	31,049,790.09	江苏运河文化体育会展中心有限公司	39,916,171.80
绿城集团	26,920,156.89	华润置地	27,320,001.45
东港实业发展(深圳)有限公司	26,649,572.65	河北鑫拓房地产开发有限公司	22,538,111.11
<b>合计</b>	<b>335,236,187.70</b>	<b>合计</b>	<b>305,498,367.15</b>
占本期主营业务收入的比例	37.35%	占本期主营业务收入的比例	40.27%

公司主要战略客户结构未发生变化,基于行业的特性,个别项目在本报告期内施工进度大幅增长导致其收入集中实现,总体上,公司前五大客户的变化情况对未来经营不构成重大影响。

### 6、主要参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

### 7、重要研发项目的进展及影响

适用  不适用

#### ① 无形资产



本公司目前拥有1项注册商标，在国家工商行政管理总局商标局注册“嘉寓”牌，所有权利明确属于公司所有。“嘉寓”牌被北京市工商局评为“北京市著名商标”，公司现持有注册商标不存在侵犯其他人在先权利的情形。

报告期内，公司新增授权技术专利5项，累计授权专利达到120项。

## ② 研发项目情况

报告期内，公司正在进行的研发项目主要有八类产品系统，每类产品系统的研发目的、拟达到的目标及进展程度如下：

### A、高节能铝门窗系统

研发目的	目前进展情况	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
满足各地区最新的建筑节能要求和高节能型门窗市场的需求	又开发了A96、A125平开系列产品，B55、B96推拉系列产品。	广泛应用于不同地区各类中高档民用建筑	进一步巩固公司在节能门窗行业中的技术领先地位

### B、铝塑复合门窗系统

研发目的	目前进展情况	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
满足各地区最新的建筑节能要求和经济型门窗市场的需求	已开发了S60、S65两个平开系列产品，传热系数 $1.4 \sim 2.6 \text{ W}/(\text{m}^2 \cdot \text{k})$ ，正推广应用在华北、东北地区。	应用于严寒、寒冷地区的各类住宅建筑，符合政府绿色建筑、经济适用房的技术性能指标和价位要求。	对公司拓展政府保障房市场、经济型门窗市场具有决定性作用

### C、铝木复合门窗系统

研发目的	目前进展情况	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
满足各地区最新的建筑节能要求和高端门窗市场的需求	已开发了M70、M75两个平开系列产品，传热系数 $1.4 \sim 2.3 \text{ W}/(\text{m}^2 \cdot \text{k})$	适用于各类气候地区高档住宅、别墅项目以及零售市场的高端需求	拓宽了产品线，对公司拓展高端门窗市场和零售市场具有较强的促进作用

### D、智能门窗系统

研发目的	目前进展情况	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
通过智能控制实现门窗功能的延伸，提高门窗使用的方便性、提升居室环境的舒适性、安全性	已开发了门窗定时启闭、遥控启闭、通过无线局域网（WIFI）连接启闭、通过手机指令远程网络控制启闭、烟雾感应启闭、风雨感应启闭等技术，目前正在进行开发与家居智能系统的技术融合。	满足高端住宅市场的定制化需求，为适应未来市场发展需求做好技术储备	使公司产品延伸至智能家居领域，引导门窗产品消费的新观念





### E、太阳能光热窗系统

研发目的	目前进展情况	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
满足各地区对建筑太阳能热水系统的新要求，将外窗与太阳能集热器进行一体化集成，实现外窗从被动节能升级为主动造能	目前正在进行产品技术改进升级和遮阳光热一体化技术的研发。	适用于太阳能总辐射量三类以上地区的各类中高层住宅建筑，将门窗技术与太阳能光热技术深度融合。	使公司产品延伸至太阳能应用领域，为公司拓展了市场空间，增强企业核心竞争力

### F、防盗安全窗系统

研发目的	目前进展情况	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
替代目前普遍使用的外罩式防盗窗（建筑补丁），解决消防、装饰效果、采光等诸多问题	已开发可实现防砸、防撬、主动报警功能的防盗安全窗，目前正在进行技术改进升级，研发同时具有高节能、隔音、防盗、儿童安全、智能报警等功能的防盗安全窗系统。	适用于各类住宅建筑外窗防盗安全的需求，实现外窗防盗安全的同能、使用功能的一致性。	防盗安全窗技术解决了目前外窗防盗与消防安全、装饰采光相矛盾的难题，能够与公司各类基础产品系统进行组合，适用性强，市场前景广阔。

### G、防雾霾窗系统

研发目的	目前进展情况	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
将空气净化装置与外窗进行一体化技术融合，实现对室内外空气的净化，有效过滤PM2.5,实现室内外空气的正常交换，改善居室空气环境	已开发能够进行手动控制、电动控制、智能模式等多种控制形式的防雾霾窗技术，目前正在进行技术改进升级，研发同时具有过滤雾霾、室内空气监测、温湿度调节、负离子发生、太阳能自发电等功能的雾霾窗技术。	满足高端住宅市场的定制化需求，为适应未来市场发展需求做好技术储备	使公司产品延伸至空气净化领域，能够与公司各类基础产品系统进行组合，引导门窗产品消费的新观念

### H、单元式门窗系统

研发目的	目前进展情况	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
使门窗玻璃安装密封、五金配件安装调试等工序能够在工厂内的生产加工环节完成，最大程度的减少工程施工安装环节的工作，实现门窗工业化生产和成品化安装。	已经开发了符合国内一般节能要求的U80平开系列单元式门窗和针对澳洲市场需求的单元式推拉门、单元式外开窗产品，目前正在进行技术改进，研发能够实现自动化生产、模块化安装的高节能型单元式门窗。	满足海外市场和国内工业化住宅对成品化门窗的需求，为适应未来市场发展需求做好技术储备	有利于公司进行现代化、标准化、工业化的流水线生产模式，促进行业的技术进步和产业升级，促使门窗产品从“工厂化”向“工业化”迈进。

## 8、核心竞争力不利变化分析

适用  不适用



## 9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

### (1) 公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势

为了缓解我国经济下行压力、刺激经济增长，挖掘经济潜力、释放深层活力，同时也基于对新技术、新业态发展方向的长期规划，国务院相继出台了《国务院办公厅关于促进跨境电子商务健康快速发展的指导意见》、《国务院办公厅关于运用大数据加强对市场主体服务和监管的若干意见》等政策，把“互联网+”和整个国家的经济社会发展结合在了一起。

在“十二五”的收官之年，国务院推出了“一带一路”、“京津冀协同发展”等重大战略，亦提出了京津冀生态环境治理的2017年和2020年目标：到2017年，区域生态环境保护协作机制基本完善，重大生态环保工程全面实施，区域生态环境质量恶化趋势得到遏制。到2020年，城乡公共环境基础设施体系基本建立，区域生态环境质量明显改善，PM2.5平均浓度持续下降。

以北京携张家口获得2022年冬奥会主办权为突破口，京津冀协同化发展有望加速推进。根据河北省上年出台的《关于加大重点领域投资力度的意见》，该省将在交通设施建设、能源项目、城市基础设施、生态修复工程、重点产业支撑项目、保障性住房建设和棚户区改造等六个领域投资1.2万亿元。另据财政部测算，实施京津冀协同发展战略在未来6年需要投入42万亿元。也就是说，在2020年前，京津冀地区及相关产业将迎来平均每年7万亿元的投资机会。

### (2) 公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

公司所处的行业将受益于京津冀协同发展战略的实施，市场总量将继续保持稳步增长，此外北京携张家口获得2022年冬奥会主办权将加快环绕首都的都市圈的形成，京津冀地区建设成为北方经济中心，发展节能、环保的绿色建筑产业是我国能源形势的客观要求，也是市场发展的必然趋势，这将为公司所处行业提供更大的刚性市场需求空间；房地产开发商从追求速度转向注重品质，门窗企业面临着企业品牌化、产品系统化、市场向行业优质企业集中的趋势。

在政策环境、客户需求不断变化升级的背景下，公司把握历史性机遇，在现有基础上，对未来发展进行准确定位，公司作为高性能节能门窗行业龙头，具有品牌知名度高、技术研发实力雄厚、产品线丰富、产业布局覆盖全国、风险控制能力强、融资渠道多样化等同行企业难以企及的优势，今后公司将着力打造“互联网+”的线上线下联动平台，积极探索从全





产业链经营模式向以系统研发、技术服务为重心的模式转型，努力把公司打造成“一带一路”经济带、京津冀协同发展战略实施的示范性企业。面对国内“居者有其屋”的广阔市场，在扩大销售的基础上，实施走出去战略，把公司的规模化产能及高性能节能产品与一带一路国家和全球其他国家需求相对接，不断提升服务质量，满足国内外广大消费者的个性化需求，将公司发展成为全球领先的节能门窗企业。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

### (1) 转变增长模式，强化利润优先原则，全面加强精细化、信息化、标准化管理

为了适应宏观经济形式和区域化经营要求，保障公司可持续发展，实现中长期战略规划，在报告期内，公司把精细化管理、扩大品牌影响力、净利润增长、工程回款作为经营重点，积极调整和优化增长模式，适度调控规模扩张速度，整合区域市场的优质资源，持续优化目标客户；调整总部职能部门运行模式，提高资源配置效力，提升职能部门的协调和沟通效率；加强区域内部控制程序，落实目标责任制，强化绩效考核，充分调动区域所属分子公司的积极性和创造性；全面加强各区域工程精细化、信息化管理，推动生产系统、工程系统的质量安全标准化工作，执行三级管理架构，加强区域成本和风险的过程控制，保证了产品和工程的质量，打造出一批精品工程，实现了良性扩张，进一步提升了公司的综合竞争实力，扩大了公司的品牌影响力。

报告期内，公司被评为2015年中国房地产开发企业500强首选供应商，获得北京建筑五金门窗幕墙行业协会-突出贡献企业奖，公司的内刊《嘉寓时空》获2015企事业内刊高峰论坛优秀内刊综合类二等奖。

报告期内，公司与万达、恒大、万科、华润、中海、新华联、宝龙、海亮等百强地产企业维持战略伙伴关系；先后承接了多业态城市级商业综合体-银川建发·大阅城、中国首席仙境度假小镇-宝龙海上仙街、贵阳第一个超高层写字楼-贵阳国际金融大厦、景观楼王-海亮上府、恒大名都、恒大绿洲、郑州金水万达中心、中海紫御官邸、华润银湖蓝山等城市地标性项目。

### (2) 加速技术成果产业化进程，强化定制门窗引领者地位

公司专注门窗行业30年，对不同地区、不同气候类型的节能门窗技术要求、地方标准有深刻的领悟和长期的技术积淀。报告期内，公司持续加大技术研发投入和推广应用力度，继续增加技术储备，公司在职技术及研发人员共631人，占员工总数比例31.6%；新增授权技术



专利5项，授权专利总数达到了120项，公司自主知识产权的系列产品已应用于80%以上的工程项目；参加了《建筑玻璃应用技术规程》、《建筑门窗五金件通用要求》、《建筑门窗配套件应用技术导则》等多项国家行业标准编制工作，公司累计参编国家行业标准三十余项。

报告期内，公司整合了嘉寓最新的系统门窗产品技术，推出了能够满足中国市场不同区域、不同气候类型、不同需求层次的门窗系统产品，该系统产品由铝合金门窗系统、铝木复合门窗系统、铝塑复合门窗系统和多功能门窗系统组成，涵盖节能、智能、造能（再生能源利用）三大领域，更具有竞争优势，为公司实现以利润为中心的战略转型奠定技术创新优势，有助于提升产品溢价能力，增强国内领先、国际先进的核心竞争力，逐步从全产业链的经营模式向以系统研发、技术服务为重心的模式转型。

### **（3）依托品牌+基地的整体布局优势，发力门窗零售市场，巩固行业龙头地位**

公司已完成对全国生产基地的总体布局，近二十个生产基地陆续建成投产，运输半径缩短至300—500公里，产能规模、加工精度均达到国内先进水平，利用遍布全国的销售网络平台，充分发挥加工周期短、反应速度快、运输距离短、售后服务及时等突出优势，扩大品牌效应，发力互联网+门窗零售市场，提高产品毛利率，减少应收账款、改善经营性现金流。

### **（4）加速实施行业资源整合，加强市值管理**

公司长期专注节能门窗领域，对行业发展趋势、同行业公司具有深入的了解。报告期内，在国家宏观调控政策持续影响房地产行业，门窗行业从分散型逐步向集中型转变的大背景下，公司充分利用资本市场平台优势，在充分评估风险的基础上，积极寻求收购兼并、战略合作机会，筹备进行国内节能门窗、智能家居等领域的资源整合，进一步扩大公司作为节能门窗领域的行业龙头的市场份额和品牌影响力，加强市值管理。

### **（5）增设海南区域，调整公司职能部门设置，优化管控结构，提高管理效率**

为了实现对全国市场的整体布局，基于海南区域市场中、高端节能门窗的市场需求潜力，增设海南区域公司，将有效拓展海南省域市场，为公司带来新的业绩增长点。

为了整合公司资源，切实落实精细化管理，提高管理效率，公司对原内部组织结构进行调整，新设经营管理中心，原证券法务部分拆为合约管理部和证券部，经营管理中心统一管理成本管理部、合约管理部、供应管理部、工程管理部、质量安全部等，负责公司成本、合约、供应、工程、应收账款等方面工作。

### **（6）加强人才梯队建设，优化考核激励机制，推出员工持股计划**

为满足公司的高速发展及技术的快速更新所面临的人才梯队建设需求，公司积极挖掘和



培养内部优秀经营管理人员、研发人员和营销人员，加强员工和管理层针对性的培训，调整薪酬结构、绩效考核及激励机制，加强企业文化建设，营造员工和企业共同发展的积极氛围，提升了人力资源管理水平，增强了公司凝聚力和综合竞争实力。

截至本报告出具日，公司推出并实施了《北京嘉寓门窗幕墙股份有限公司第1期员工持股计划》，旨在进一步完善公司薪酬激励机制，实现企业的长远发展与员工利益的充分结合，有利于实现企业的可持续发展，为投资者提供更好的回报。

## 11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

详见第二节（七）重大风险提示

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

适用  不适用

#### （1）募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	67,769.9
报告期投入募集资金总额	289.26
已累计投入募集资金总额	68,933.21
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	2,762
累计变更用途的募集资金总额比例	4.08%
募集资金总体使用情况说明	
经中国证监会核准，公司向社会公开发行 2,800 万股人民币普通股（A 股），发行价格每股 26.00 元。募集资金总额 728,000,000.00 元，扣除各项发行费用 50,300,999.50 元后，募集资金净额为 677,699,000.50 元。截至本报告报出日，公司募集资金已全部明确用途。	



(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
节能幕墙生产线建设工程项目	否	9,554.8	9,554.8	10.35	8,170.45	85.51%	2011年12月31日	459.64	3,320.39	否	否
研发设计中心工程项目	否	3,983	1,221	211.2	1,008.1	82.56%	2015年12月31日				否
四川嘉寓节能门窗生产线改扩建工程项目	否	11,085	11,085		10,125.19	91.34%	2012年04月30日	261.65	1,907.88	否	否
承诺投资项目小计	--	24,622.8	21,860.8	221.55	19,303.74	--	--	721.29	5,228.27	--	--
超募资金投向											
广东嘉寓节能门窗生产线建设工程项目	否		3,000	67.71	2,901.85	96.17%	2012年05月01日	161.13	1,363.64	否	否
辽宁嘉寓办公楼项目	否		800		624.31	78.04%	2014年03月31日				
黑龙江嘉寓节能门窗幕墙生产线项目	否		4,000		4,008.97	100.22%	2014年05月31日	30.3	108.53	否	否
江苏嘉寓节能门窗幕墙生产线项目	否		6,800		6,171.5	90.76%	2013年09月30日	212.23	1,117.17	否	否
归还银行贷款（如有）	--		12,022.84		12,022.84		--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--		23,900		23,900		--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--		50,522.84	67.71	49,629.47	--	--	403.66	2,589.34	--	--



合计	--	24,622.8	72,383.64	289.26	68,933.21	--	--	1,124.95	7,817.61	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、节能幕墙生产线建设工程项目实现效益未达到承诺效益，主要原因为：该项目 2012 年 1 月开始投产，2014 年刚刚达到设计生产规模；其次，宏观调控持续及市场竞争加剧，项目投产后承揽的合同毛利率降低，与建设前的可研报告存在一定差距；另外，公司积极推行六大区域的市场战略布局，期间费用投入增长较快。2、研发设计中心工程项目未达到计划进度的原因说明：公司为了产品技术进一步升级，增强企业以技术为核心的竞争力，扩大系统产品的市场推广与应用，在自主研发基础上引进欧洲先进的萨帕建筑系统，与欧洲萨帕建筑系统公司正式签订战略合作协议，使相关的技术研发投入时间略有延后，该项目预计于 2015 年 12 月 31 日实施完成。3、四川嘉寓门窗幕墙有限公司节能门窗生产线建设工程项目实现效益未达到承诺效益，主要原因为：四川嘉寓尚未取得建筑业门窗幕墙一级资质，较大的影响了其在市场上承揽订单的能力，西南市场尤其是四川省内属于灾后重建的恢复期，项目投产后承揽的订单毛利率与原来的可研报告存在一定的差距。4、广东嘉寓门窗幕墙有限公司节能门窗生产线建设工程项目实现效益未达到承诺效益，主要原因为：广东嘉寓尚未取得门窗幕墙一级资质，承揽订单的能力较弱；广东嘉寓承揽的海外出口订单较多，其汇兑损失也是影响其效益发挥的原因之一。5、黑龙江嘉寓节能门窗幕墙生产线项目实现效益未达到承诺效益，主要原因为：该项目 2014 年 6 月开始投产，产能尚未完全释放。6、江苏嘉寓门窗幕墙有限公司节能门窗幕墙生产线项目实现效益未达到承诺效益，主要原因为：该项目 2013 年 10 月开始投产，产能尚未完全释放</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>1、公司上市募集超募资金总额 43,147.1 万元，其中根据 2010 年 9 月 27 日第一届董事会第二十三次会议决议，已使用 8,600 万元归还银行贷款；根据 2011 年 10 月 19 日第二届董事会第十五次会议决议，使用 8,600 万元超募资金永久补充流动资金；</p> <p>2、根据公司 2010 年 10 月 8 日第一届董事会第二十四次会议决议，公司已使用超募资金中的 6,700 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月，2011 年 1 月 17 日，公司一次性提前归还暂时补充流动资金的 6,700 万元到募集资金专户；</p> <p>3、根据公司 2011 年 1 月 18 日第二届董事会第三次会议决议，公司已使用超募资金中的 6,700 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月。2011 年 7 月 14 日，公司一次性归还暂时补充流动资金的 6,700 万元到募集资金专户；</p> <p>4、根据公司 2011 年 7 月 19 日第二届董事会第十次会议决议，公司已使用超募资金中的 6,700 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月。2012 年 1 月 9 日，公司一次性归还暂时补充流动资金的 6,700 万元到募集资金专户；</p> <p>5、根据公司 2011 年 8 月 15 日第二届董事会第十二次会议决议，使用超募资金 3,000 万元在广东省惠州市成立全资子公司广东嘉寓，截至本报告期末，该项目累计投入超募资金 2,791.7 万元，用于购买机器设备、支付房屋租金及装修费用；</p> <p>6、根据公司 2011 年 9 月 8 日第二届董事会第十四次会议决议，使用超募资金 800 万元和自有资金 200 万元在辽宁沈阳成立全资子公司辽宁嘉寓，截至本报告期末，该项目累计投入超募资金 624.31 万元；</p> <p>7、根据公司 2012 年 1 月 11 日第二届董事会第二十次会议决议，公司已使用超募资金中的 6,700 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月。2012 年 5 月</p>										





	<p>9 日公司一次性提前归还暂时补充流动资金的 6,700 万元到募集资金专户；</p> <p>8、根据公司 2012 年 3 月 21 日第二届董事会第二十二次决议，使用超募资金 4,000 万元及自有资金 1,000 万元向黑龙江嘉寓增资建设黑龙江嘉寓节能门窗幕墙生产线项目，截至本报告期末，该项目累计投入超募资金 4,008.97 万元；</p> <p>9、根据公司 2012 年 5 月 11 日第二届董事会第二十七次会议，公司已使用超募资金中的 6,700 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月。2012 年 11 月 8 日公司一次性归还暂时补充流动资金的 6,700 万元到募集资金专户；</p> <p>10、根据公司第二届董事会第三十三次和三十六次会议决议，使用超募资金 2,800 万元及使用募集资金“研发中心工程项目”的节余资金、部分超募资金及募集资金的利息收入 4,000 万元（其中：节余资金 2,762 万元，超募资金 47.1 万元，利息收入 1,190.9 万元），通过上海嘉寓向江苏嘉寓增资，建设江苏嘉寓节能门窗幕墙生产线建设项目。截至本报告期末，该项目累计投入 6,077.38 万元；</p> <p>11、根据公司 2012 年 10 月 30 日第二届董事会第三十五次会议决议，公司已使用募集资金中的部分超募资金 8,600 万元永久补充流动资金；</p> <p>12、根据公司 2012 年 12 月 10 日第二届董事会第三十八次会议决议，已使用部分闲置的超募资金中的 6,700 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月。2013 年 6 月 8 日公司一次性归还暂时补充流动资金的 6,700 万元到募集资金专户；</p> <p>13、根据公司 2013 年 6 月 8 日第二届董事会第五十次会议决议，已使用部分闲置的超募资金中的 6,700 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月。2013 年 11 月 21 日公司一次性归还暂时补充流动资金的 6,700 万元到募集资金专户；</p> <p>14、根据公司 2013 年 11 月 26 日第二届董事会第六十二次会议决议，已使用部分闲置的超募资金中的 6,700 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月。2014 年 1 月 22 日公司一次性归还暂时补充流动资金的 6,700 万元到募集资金专户；</p> <p>15、根据公司 2014 年 1 月 24 日 2014 年第一次临时股东大会会议决议，使用部分闲置的超募资金中的 6,700 万元永久补充流动资金。</p> <p>截至目前，公司超募资金已全部明确用途。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>根据 2010 年 12 月 15 日公司 2010 年第四次临时股东大会决议，原“节能门窗生产线改扩建工程项目”实施地点调整到四川什邡经济开发区北区。本报告期公司募集资金投资项目没有发生实施地点变更情况。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>1、根据 2010 年 12 月 15 日公司 2010 年第四次临时股东大会决议，原“节能门窗生产线改扩建工程项目”通过向四川嘉寓增加注册资本金 11,085 万元的方式实施，实施主体变更为四川嘉寓；</p> <p>2、2012 年 9 月 12 日，公司第二届董事会第三十三次会议审议通过了《北京嘉寓门窗幕墙股份有限公司关于募集资金投资项目延期及调整投资结构的议案》，并于</p>



	<p>2012年9月28日公司2012年第四次临时股东大会审议通过了该议案。本次议案具体调整方案为：取消原投资计划中的研发设计主要设备中检测设备支出212.00万元及安装工程费35.00万元；购置设计软件支出由原投资计划的568.00万元调整到185.20万元；办公设备支出由原投资计划的198.50万元调整为228.10万元；信息化管理中心工程主要设备支出由原投资计划的68.00万元调整为78.20万元；增加研发费用590.00万元，共1,221.00万元。此次投资结构调整后，项目的预计完成时间为2013年9月30日。2014年3月26日，鉴于公司正在与欧洲的门窗系统公司探讨合作开发嘉寓节能门窗系统，需要加大研发费用的投入，提高募集资金使用效率，公司第三届董事会第五次会议审议通过了《北京嘉寓门窗幕墙股份有限公司关于募集资金投资项目延期及调整投资结构的议案》，对该项目的投资结构进行适当调整，将631万元的设备及软件购置费用调整为137.65万元，将590万元研发费用调整为1083.35万元，投资结构调整后，该项目的投资总额保持不变仍为1,221万元。此次投资结构调整后，该项目预计于2014年12月31日实施完成，此议案于2014年4月23日经公司2013年年度股东大会审议通过。但因项目实施比较审慎，致使进展缓慢，未能按照计划时间实施完成，公司预计于2015年12月31日实施完成。</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>不适用</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>适用</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、根据公司2010年10月8日第一届董事会第二十四次会议决议，公司已使用超募资金中的6,700万元暂时补充流动资金，使用期限不超过6个月，2011年1月17日，公司一次性提前归还暂时补充流动资金的6,700万元到募集资金专户；</li> <li>2、根据公司2011年1月18日第二届董事会第三次会议决议，公司已使用超募资金中的6,700万元暂时补充流动资金，使用期限不超过6个月。2011年7月14日，公司一次性归还暂时补充流动资金的6,700万元到募集资金专户；</li> <li>3、根据公司2011年7月19日第二届董事会第十次会议决议，公司已使用超募资金中的6,700万元暂时补充流动资金，使用期限不超过6个月。2012年1月9日，公司一次性归还暂时补充流动资金的6,700万元到募集资金专户；</li> <li>4、根据公司2012年1月11日第二届董事会第二十次会议决议，公司已使用超募资金中的6,700万元暂时补充流动资金，使用期限不超过6个月。2012年5月9日公司一次性提前归还暂时补充流动资金的6,700万元到募集资金专户；</li> <li>5、根据公司2012年5月11日第二届董事会第二十七次会议，公司已使用超募资金中的6,700万元暂时补充流动资金，使用期限不超过6个月。2012年11月8日公司一次性归还暂时补充流动资金的6,700万元到募集资金专户；</li> <li>6、根据公司2012年12月11日第二届董事会第三十八次会议决议，已使用部分闲置的超募资金中的6,700万元暂时补充流动资金，使用期限不超过6个月。2013年6月8日公司一次性归还暂时补充流动资金的6,700万元到募集资金专户；</li> <li>7、根据公司2013年6月8日第二届董事会第五十次会议决议，已使用部分闲置的超募资金中的6,700万元暂时补充流动资金，使用期限不超过6个月。2013年11月21日公司一次性归还暂时补充流动资金的6,700万元到募集资金专户；</li> <li>8、根据公司2013年11月26日第二届董事会第六十二次会议决议，已使用部分闲置的超募资金中的6,700万元暂时补充流动资金，使用期限不超过6个月。2014年</li> </ol>



	<p>1 月 22 日公司一次性归还暂时补充流动资金的 6,700 万元到募集资金专户；</p> <p>9、根据公司 2014 年 1 月 24 日 2014 年第一次临时股东大会会议决议，使用部分闲置的超募资金中的 6,700 万元永久补充流动资金。</p>
<p>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</p>	<p>适用</p> <p>鉴于公司与检测中心签订了战略合作协议，根据该合作协议，检测中心将为公司的技术研发、产品设计测试、产品质量监督检查的质量检测承包单位之一。为降低投资成本，减少固定资产项目的重复投资和减少未来的固定资产折旧及摊销，提高募集资金使用效率，争取股东利益最大化，同时考虑到购置检测设备成本较高，且检测结果不易得到国家认可等因素，2011 年 8 月 31 日，公司第三次临时股东大会审议通过了《关于调整“研发设计中心工程项目”募集资金投资结构的议案》，对“研发设计中心工程项目”投资结构进行适当调整，保留研发设备购置部分及安装部分（721 万）、其他费用中的软件购置费（500 万），共 1,221 万元；取消原投资计划中建筑工程费及相应的其他费用，投资总额由原 3,983 万元调整为 1,221 万元，节余 2,762 万元。2014 年 3 月 26 日，鉴于公司正在与欧洲的门窗系统公司探讨合作开发嘉寓节能门窗系统，需要加大研发费用的投入，提高募集资金使用效率，公司第三届董事会第五次会议审议通过了《北京嘉寓门窗幕墙股份有限公司关于募集资金投资项目延期及调整投资结构的议案》，对该项目的投资结构进行适当调整，将 631 万元的设备及软件购置费用调整为 137.65 万元，将 590 万元研发费用调整为 1,083.35 万元，投资结构调整后，该项目的投资总额保持不变仍为 1,221 万元。此次投资结构调整后，该项目预计于 2014 年 12 月 31 日实施完成，此议案于 2014 年 4 月 23 日经公司 2013 年年度股东大会审议通过。但因项目实施比较审慎，致使进展缓慢，未能按照计划时间实施完成，公司预计于 2015 年 12 月 31 日实施完成。</p>
<p>尚未使用的募集资金用途及去向</p>	<p>截至 2014 年 6 月 30 日，公司募集资金已经全部明确用途。</p>
<p>募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况</p>	<p>无</p>





(3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

(2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用  不适用



四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司现金分红政策的制定和执行，符合公司章程的相关规定，分红标准和比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，在现金分红政策的制定过程中还充分听取了中小股东的意见和诉求，充分维护中小股东的合法权益。

公司2014年度利润分配方案已于2015年7月20日实施完毕。

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



公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
公司在施工程较多，公司所属行业为资金密集性行业，经营性流动资金需求较高，虽然报告期内工程回款取得了较好的成效，但是经营性现金流仍然为负。故报告期内不进行利润分配	用于流动资金

#### 八、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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。



## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
2012年9月12日,原告刘保京向宁夏回族自治区高级人民法院(以下称“宁夏高院”)申请追加本公司为“刘保京诉‘新新投资’民事合同纠纷一案”的共同被告,请求依法判令本公司支付原告股份转让款2,372.00万元及违约金7,577.54万元;依法判令新新资产对上述诉讼请求承担连带保证责任;本案诉讼费用由两被告负担。2013年4月18日最高人民法院驳回刘保京的上诉,裁定本案由北京市第二中级人民法院审理。2013年12月,公司收到北京市第二中级人民法院依职权追加田新甲、王萱及东方嘉禾为无独立请求权第三人的《限期举证通知书》【(2013)二中民初字第13832号】,举证期限为一个月。2014年1月,公司收到北京市第二中级人民法院《传票》(2013)二中民初字第13832号,于2014年4月10日开庭审理原告(反诉被告)刘保京与被告(反诉原告)新新投资、嘉寓股份,第三人田新甲、王萱、东方嘉禾之间股权转让纠纷一案。北京市第二中级人民法院于2014年4月10日至15日开庭审理后,公司提出合议庭成员的取证程序、适用法律等有不合法之处,要求合议庭全体成员回避。2014年9月5日,公司收到北京市第二中级人民法院《告知当事人变更合议庭成员通知书》,原合议庭全体成员不再担任本案合议庭成员,重组合议庭。已于2014年11月17日重新开庭,合议庭将再次择期开庭。	9,949.54	否	目前本案件仍在审理过程中			2013年03月28日	2012年年度报告
鉴于刘保京不是有权的合同主体,且股权收购事项未经有权部门批准,因此合同签订之后并未实际履行,公司不负有支付股权收购款的义务。为此,公司于2012年11月19日向北京顺义区人民法院提起诉讼,请求法院解除相关协议。2013年1月31日,此案已经顺义区人民法院受理。之后,最高人民法院指定本案件由北京市第二中级人民法院管辖且二中院已于2015年1月30日开庭审理此案,并择期再次开庭。		否	目前本案件仍在审理过程中			2013年03月28日	2012年年度报告



诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
公司于 2013 年 7 月 25 日向南京市中级人民法院起诉南京长发都市房地产开发有限公司（以下称“被告”），请求依法判令被告支付工程款共计 22,830,682.84 元；依法判令被告按照自被告逾期付款之日起至判决支付日止银行同期贷款利率的标准承担原告损失；依法判令被告承担本案的诉讼费用。公司在向南京市中级人民法院起诉被告时，同时提出财产保全申请，请求依法冻结被告银行存款 2350 万元或查封等额的财产，并用江苏嘉寓名下位于江苏省金坛市华城中路北侧经十路西侧地块[坛国用（2012）第 13072 号]105, 930 平方米的国有土地使用权作为担保。南京长发都市房地产开发有限公司于 2013 年 9 月 22 日向南京市中级人民法院提出反诉，请求法院判令公司支付违约金 10,022,269.06 元及承担本案的全部诉讼费用。公司于 2013 年 8 月 21 日收到南京市中级人民法院的受理案件通知书[（2013）宁民初字第 35 号]，受理日期为 2013 年 8 月 5 日。公司于 2013 年 8 月 21 日收到南京市中级人民法院于 2013 年 8 月 14 日作出的民事裁定书[（2013）宁民初字第 35 号之 1]：冻结被告银行存款 2350 万元或查封等额的财产；查封江苏嘉寓名下位于江苏省金坛市华城中路北侧经十路西侧地块[坛国用（2012）第 13072 号]105, 930 平方米的国有土地使用权。本案于 2013 年 11 月 13 日第二次开庭，经公司申请，法院对本案工程造价进行鉴定，北京永拓工程造价咨询有限责任公司于近期就“薛家巷办公楼住宅楼幕墙”项目出具了京永工审字（2014）第 ZE-003 号《工程造价鉴定报告书》，鉴定结论为无争议部分工程造价为 34,151,494.72 元。2014 年 12 月 27 日，公司收到南京中院的《民事调解书》【（2013）宁民初字第 35 号】，在其主持下，公司与南京长发进行和解。公司与南京长发共同确认薛家巷办公楼住宅楼幕墙工程总造价为 3,180 万元，南京长发已付工程款 14,300,237 元，尚欠工程款 17,499,763 元（含 5%质保金 159 万元），由南京长发分期支付。		否			本案件目前正在执行中，截至报告期末，南京长发已累计支付工程款 19,804,622.9 元（含 102,142.9 元利息），尚欠工程款 12,097,520 元（含 5%质保金 1,590,000 元）	2013 年 08 月 23 日	2013 年半年度报告



## 二、其他诉讼仲裁情况

阿拉伯建筑公司（英文名称：Arabian Construction Co. Sal，以下称“被告”）于2007年11月10日与公司签订了迪拜公主塔项目“铝合金幕墙、门、窗”分包协议，合同额AED78,616,875.82。在协议履行过程中，扣除已支付公司的工程款外，应付未付的工程款一直拖欠，造成公司的现金流紧张。截至2014年6月30日，被告应付未付的工程款（含质保金等）已达到 AED18,687,680.26，工程款对应的利息AED2,303,960.58，合计AED20,991,640.84。

公司为合法有效追讨迪拜公主塔项目尚未支付的工程款，根据该项目分包协议中约定的仲裁条款向迪拜国际仲裁中心提起仲裁，要求被告支付迪拜公主塔项目应付未付公司工程款及利息合计AED20,991,640.84，并要求被告承担本案仲裁费用。公司于2014年3月收到迪拜国际仲裁中心的受理通知书，受理日期为2014年2月26日。2014年6月3日执行委员会于任命了联合仲裁员，同时双方已支付完毕迪拜仲裁中心确定的双方押金，2014年7月8日执行委员会任命了仲裁庭主席。迪拜仲裁中心仲裁庭于2014年9月29日确定了双方举证和答辩的具体时间，公司的举证期限为不晚于2014年11月3日，答辩时间为2015年1月5日。被告方申请延期审理，迪拜国际仲裁中心确定被告方提交答辩的最后期限为2015年8月22日，作出裁决的最后期限为2016年5月16日。

公司2014年年度股东大会审议通过了《转让迪拜公主塔项目债权债务暨关联交易的议案》，控股股东新新投资对上述与阿拉伯建筑公司的仲裁相关的债权及可能产生的债务整体收购，收购后该仲裁的结果将不对上市公司产生不利影响。

## 三、资产交易事项

### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末收购资产。

### 2、出售资产情况

适用  不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司	出售对公司的影响（注	资产出售为上市公司贡	资产出售定价原则	是否关联	与交易对方的关联关系	所涉及的资产产权是否	所涉及的债权债务是否	披露日期	披露索引



				司贡献 的净利 润（万 元）	3）	献的 净利 润占 净利 润总 额的 比例		交 易	（适 用关 联交 易情 形）	已全 部过 户	已全 部转 移		
新新投资	迪拜公 主塔项 目债权 债务	2015 年6 月30 日	2,577. 15	328.93	328.9 3	9.48%	公允 价格	是	母公 司			2015 年04 月23 日	2015-030

### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

### 四、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

#### （一）股权激励计划

2011年公司首次推出《股权激励计划（草案）》后，由于股市持续低迷，为有效落实激励与约束机制，公司于2012年1月9日召开的第二届董事会第十九次会议撤销了该次《股权激励计划（草案）》。

公司根据二级市场行情于2012年2月择机推出了新一期《股权激励计划（草案）》，拟向激励对象授予1,068万份股票期权，其中首次授予981.8万份，预留86.2万份，其行权锁定价格为7.72元。该《股权激励计划（草案）》进一步完善了对中高层管理人员、核心技术人才及核心业务人员的激励约束机制，充分调动了员工的工作积极性，增强凝聚力，保障公司最终的战略目标和经营目标的有效实现。

根据中国证监会的反馈意见，公司2012年7月24日召开的第二届董事会第三十次会议，对《股权激励计划（草案）》进行了修订，并形成《股权激励计划（草案修订稿）》。《股权激励计划（草案修订稿）》增加了关于本次股权激励计划预留部分的相关说明，包括设定预留股票期权的原因、授予对象、授予的时间及行权计划、授予的程序。报中国证监会审核无异议后，经公司2012年第三次临时股东大会审议通过。该《股权激励计划》的实施，将使公司的管理人员、核心技术人员及其他核心人员能够理解公司的核心价值观，并参与公司的中长期战略发展目标，为股东创造更大的价值。

2012年9月5日公司第二届董事会第三十二次会议取消了公司离职人员的激励对象资格并





取消授予其的股票期权，该次董事会同时审议通过授予公司224位激励对象合计936.8万份（不含预留期权）股票期权，并确定授权日为2012年9月5日，行权价格为7.72元。

由于2014年度未达到规定业绩条件，因此第一、二、三个行权期的股票期权对应的公允价值均不确认股份支付费用，并按照会计准则的规定，本期以权益结算的股份支付确认的费用总计1,242,106.25元。

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露索引
关于撤销股票期权激励计划（草案）的公告	2012年01月09日	公告编号2012-003
关于第二届董事会第十九次会议决议的公告	2012年01月09日	公告编号2012-002
关于第二届董事会第二十一次会议决议的公告	2012年02月14日	公告编号2012-013
关于第二届监事会第十四次会议决议的公告	2012年02月14日	公告编号2012-014
北京嘉寓门窗幕墙股份有限公司股票期权激励计划（草案）	2012年02月14日	
北京嘉寓门窗幕墙股份有限公司股票期权激励计划（草案摘要）	2012年02月14日	
北京嘉寓门窗幕墙股份有限公司股票期权激励计划管理办法	2012年02月14日	
北京嘉寓门窗幕墙股份有限公司股票期权激励计划实施考核办法	2012年02月14日	
独立董事关于第二届董事会第二十一次会议相关议案的独立意见	2012年02月14日	
嘉寓股份首期股权激励对象名单	2012年02月14日	
中伦文德关于嘉寓股份股权激励事项之法律意见书	2012年02月14日	
第二届董事会第三十次会议决议的公告	2012年07月24日	公告编号2012-054
第二届监事会第十九次会议决议的公告	2012年07月24日	公告编号2012-055
北京嘉寓门窗幕墙股份有限公司股票期权激励计划管理办法	2012年07月24日	
北京嘉寓门窗幕墙股份有限公司股票期权激励计划实施考核办法	2012年07月24日	
独立董事关于第二届董事会第三十次会议相关议案的独立意见	2012年07月24日	
嘉寓股份股票期权激励计划（草案修订稿）	2012年07月24日	
嘉寓股份股票期权激励计划（草案修订稿）摘要	2012年07月24日	
中伦文德关于北京嘉寓股份股权激励计划的补充法律意见书	2012年07月24日	
第三次临时股东会决议的公告	2012年08月09日	公告编号2012-059
2012年第三次临时股东大会之法律意见书	2012年08月09日	
第二届董事会第三十二次会议决议	2012年09月05日	公告编号2012-064
第二届监事会第二十一次会议决议	2012年09月05日	公告编号2012-065
股权激励计划授予相关事项	2012年09月05日	公告编号2012-066
嘉寓股份调整后股权激励人员名单	2012年09月05日	
中伦文德关于嘉寓股份股权激励事项之法律意见书	2012年09月05日	
独立董事关于第二届董事会第三十二次会议的独立意见	2012年09月05日	

## （二）员工持股计划

2015年6月23日，公司第三届董事会第二十一次会议审议通过了《北京嘉寓门窗幕墙股份





有限公司第1期员工持股计划（草案）及其摘要的议案》，该计划的资金总额不超过7,500万元，具体金额根据实际出资缴款金额确定。

2015年7月15日，公司2015年第三次临时股东大会，审议通过了上述议案，同意公司实施员工持股计划。

2015年7月24日，“平安-嘉寓1号定向资产管理计划”管理人通过二级市场交易的方式购买嘉寓股份股票6,259,495股，占公司总股本的1.92%，持仓均价为10.38元。本次员工持股计划已完成股票建仓，该计划所购买的股票锁定期为自建仓完成之日起12个月。

## 五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

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）	市场公允价值（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
新新投资	母公司	购买或销售商品以外的其他资产	转让迪拜公塔项目债权债务	公允价格	2,577.15		2,565.73	2,577.15	债权债务抵消	328.93	2015年04月23日	2015-030
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（若有）				转让价格与公告价格相差 11.42 万元, 为后续该项债权汇兑损益的影响								
对公司经营成果与财务状况的影响情况				由于该项目整体转让，本期转回相应坏账及存货跌价损失后对净利润的影响为 3,289,253.47 元								

### 3、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否



应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
新新投资	母公司	流动资金借款	0	6,000	4,577.15			1,422.85

4、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。

六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

1) 黑龙江嘉寓门窗幕墙有限公司与黑龙江新财光伏科技有限公司签订厂房租赁协议，租赁黑龙江新财坐落在七台河经济开发区昌盛路北端的厂房，建筑面积12,500.00平方米，租赁期限自2013年11月3日至2014年11月2日，其中免租期2个月，租赁期满，双方同意后续签一年，年租赁费600,000.00元。本期发生租赁费300,000.00元

2) 山东嘉寓门窗幕墙有限公司与德州新新节能科技有限公司签订厂房租赁协议，租赁德州新新坐落于创业大道与开元路交叉口西北角的厂房，使用面积约23,809.52平方米，租赁期限自2014年11月1日至2017年10月31年，其中免租期3个月，年租赁费为2,000,000.00元。本期发生租赁费1,00,000.02元

3) 嘉寓门窗幕墙(临邑)有限公司与嘉寓新新投资集团(临邑)有限公司签订厂房租赁



协议，租赁临邑嘉寓坐落于临邑县花园大街东段北侧的厂房，使用面积约18,755平方米，租赁期限自2014年11月18日至2018年2月17日，其中免租期3个月，年租赁费为1,455,400.00元。本期发生租赁费727,692.31元

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

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



## 2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
重庆嘉寓	2015 年 05 月 21 日	8,000	2014 年 07 月 04 日	1,560.31	连带责任保证	1 年	否	是
四川嘉寓	2015 年 05 月 21 日	5,000		0	连带责任保证		否	是
上海嘉寓	2014 年 05 月 05 日	10,000	2014 年 06 月 12 日	6,000	连带责任保证	1 年	否	是
上海嘉寓	2015 年 01 月 23 日	5,000		0	连带责任保证		否	是
江苏嘉寓	2014 年 05 月 05 日	5,000	2013 年 07 月 16 日	2,000	连带责任保证	5 年	否	是
江苏嘉寓	2014 年 05 月 05 日	5,000	2014 年 06 月 23 日	1,985.46	连带责任保证		否	是
江苏嘉寓	2015 年 01 月 23 日	17,000	2015 年 01 月 20 日	1,284.33	连带责任保证		否	是
安徽嘉寓	2015 年 01 月 23 日	6,000		0	连带责任保证		否	是
徐州嘉寓	2015 年 01 月 23 日	2,000		0	连带责任保证		否	是
广东嘉寓	2014 年 10 月 08 日	9,000	2014 年 01 月 28 日	500	连带责任保证	1 年	否	是
广东嘉寓	2014 年 10 月 08 日	9,000	2015 年 03 月 19 日	191.15	连带责任保证	6 年 11 个月	否	是
广东嘉寓	2015 年 01 月 23 日	11,000	2014 年 11 月 25 日	1,091	连带责任保证	5 年 1 个月	否	是
江西嘉寓	2014 年 10 月 08 日	9,000	2014 年 12 月 26 日	1,000	连带责任保证	2 年	否	是
迪拜嘉寓	2014 年 10 月 08 日	4,000		0	连带责任保证		否	是
新加坡嘉寓	2014 年 10 月 08 日	2,000		0	连带责任保证		否	是
黑龙江嘉寓	2014 年 10 月 08 日	12,000	2013 年 03 月 13 日	4,050	连带责任保证	5 年	否	是
黑龙江嘉寓	2014 年 10 月 08 日	12,000	2014 年 09 月 26 日	1,000	连带责任保证	1 年 5 个月	否	是



公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
黑龙江嘉寓	2015 年 01 月 23 日	13,000	2015 年 02 月 11 日	3,100	连带责任保证	1 年	否	是
七台河嘉寓	2014 年 10 月 08 日	5,000	2015 年 06 月 04 日	1,000	连带责任保证	1 年	否	是
河南嘉寓	2015 年 01 月 23 日	12,000	2014 年 03 月 31 日	3,000	连带责任保证	3 年	否	是
河南嘉寓	2015 年 01 月 23 日	12,000	2014 年 04 月 04 日	2,000	连带责任保证	3 年	否	是
河南嘉寓	2015 年 01 月 23 日	12,000	2014 年 10 月 28 日	1,000	连带责任保证	2 年	否	是
河南嘉寓	2015 年 01 月 23 日	12,000	2015 年 02 月 11 日	150	连带责任保证	2 年	否	是
湖北嘉寓	2015 年 01 月 23 日	6,000		0	连带责任保证		否	是
山东嘉寓	2015 年 01 月 23 日	10,000		0	连带责任保证			
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		95,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		5,725.48		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		151,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		30,912.25		
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		95,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		5,725.48		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		151,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		30,912.25		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				23.14%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（E）				9,932.15				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				不适用				



采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

**(1) 违规对外担保情况**

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

**3、重大委托他人进行现金资产管理情况**

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用  不适用

**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。

七、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东新 新投资、实际控制 人田家玉先生	关于社保和公积金的承诺:若公司因员工缴纳的各项社会保险及住房公积金不符合规定而承担任何罚款或损失,公司控股股东及实际控制人均承诺承担相关连带责任,为公司补缴各项社会保险及住房公积金、承担任何罚款等一切可能给公司造成的损失。	2010年06月08 日	长期有效	截至本报告期末,上述所有承诺人严格信守承诺,未发生违反上述承诺之情形。
	公司控股股东新 新投资、实际控制 人田家玉先生	避免同业竞争的承诺:田家玉作为股份公司的实际控制人期间、新新投资作为股份公司股东期间,不会在中国境内或境外,以任何方式(包括但不限于其单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益)直接或间接参与任何与股份公司构成竞争的任何业务或活动;新新投资作为股份公司股东期间,不会利用股份公司股东地位损害股份公司及其他股东(特别是中小股东)的合法权益。	2009年07月17 日	长期有效	截至本报告期末,上述所有承诺人严格信守承诺,未发生违反上述承诺之情形。
	公司控股股东新 新投资、实际控制 人田家玉先生及 其家庭成员控制 的关联公司嘉禾 建材、古牛制衣、 古牛涤纶	依据尽量减少并规范关联交易的原则与股份公司发生关联交易,对于确有必要存在的关联交易,其关联交易价格按照公平合理及市场化原则确定并签订相关关联交易协议,确保股份公司及其股东利益不受侵害;严格遵守股份公司章程、股东大会议事规则及股份公司关联交易决策制度等规定,履行关联交易决策、回避表决等公允决策程序,在田家玉作为股份公司的实际控制人期间、新新投资作为股份公司的控股股东期间,保证绝对禁止利用任何方式占用股份公司资金、房产及其他资产,以保障股份公司及其股东的利益。	2009年10月09 日	长期有效	截至本报告期末,上述所有承诺人严格信守承诺,未发生违反上述承诺之情形。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	不适用				



公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。





## 第五节 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	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	325,800,000	100.00%	0	0	0	0	0	325,800,000	100.00%
1、人民币普通股	325,800,000	100.00%	0	0	0	0	0	325,800,000	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	325,800,000	100.00%	0	0	0	0	0	325,800,000	100.00%

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

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、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		18,222						
持股 5%以上的股东持股情况								
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
嘉寓新新投资（集团）有限公司	境内非国有法人	39.66%	129,226,230		0	129,226,230	质押	111,975,000
李兰	境内自然人	15.51%	50,539,052	50,539,052	0	50,539,052		
中国工商银行股份有限公司－南方大数据 100 指数证券投资基金	其他	0.77%	2,516,063	2,516,063	0	2,516,063		
中国建设银行股份有限公司－摩根士丹利华鑫卓越成长股票型证券投资基金	其他	0.55%	1,805,100	-21,400	0	1,805,100		
胡洪香	境内自然人	0.51%	1,653,400	1,653,400	0	1,653,400		
吕强	境内自然人	0.51%	1,646,485	1,646,485	0	1,646,485		
中国建设银行股份有限公司－摩根士丹利华鑫品质生活精选股票型证券投资基金	其他	0.48%	1,549,400	1,549,400	0	1,549,400		
张初虎	境内自然人	0.46%	1,500,000	0	0	1,500,000	质押	1,000,000
华润深国投信托有限公司－润金 76 号集合资金信托计划	其他	0.43%	1,388,800	1,388,800	0	1,388,800		
四川信托有限公司－宏赢 139 号证券投资集合资金信托计划	其他	0.41%	1,320,700	1,320,700	0	1,320,700		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		不适用						
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
嘉寓新新投资（集团）有限公司	129,226,230	人民币普通股	129,226,230
李兰	50,539,052	人民币普通股	50,539,052
中国工商银行股份有限公司-南方大数据 100 指数证券投资基金	2,516,063	人民币普通股	2,516,063
中国建设银行股份有限公司-摩根士丹利华鑫卓越成长股票型证券投资基金	1,805,100	人民币普通股	1,805,100
胡洪香	1,653,400	人民币普通股	1,653,400
吕强	1,646,485	人民币普通股	1,646,485
中国建设银行股份有限公司-摩根士丹利华鑫品质生活精选股票型证券投资基金	1,549,400	人民币普通股	1,549,400
张初虎	1,500,000	人民币普通股	1,500,000
华润深国投信托有限公司-润金 76 号集合资金信托计划	1,388,800	人民币普通股	1,388,800
四川信托有限公司-宏赢 139 号证券投资集合资金信托计划	1,320,700	人民币普通股	1,320,700
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	不适用		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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

是  否

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



### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。



## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

适用  不适用

#### 2、持有股票期权情况

适用  不适用

姓名	职务	任职状态	期初持有股票期权数量(份)	本期获授予股票期权数量(份)	本期已行权股票期权数量(份)	本期注销的股票期权数量(份)	期末持有股票期权数量(份)
陈其泽	董事、总经理	现任	300,000	0	0	0	300,000
田新甲	副董事长、副总经理	现任	200,000	0	0	0	200,000
朱廷财	副总经理	现任	200,000	0	0	0	200,000
周建勇	副总经理	现任	200,000	0	0	0	200,000
白艳红	副总经理	现任	150,000	0	0	0	150,000
胡满姣	财务总监	现任	150,000	0	0	0	150,000
牟世凤	董事会秘书	现任	150,000	0	0	0	150,000
张国峰	副总经理	现任	150,000	0	0	0	150,000
合计	--	--	1,500,000	0	0	0	1,500,000

### 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
刘龙华	独立董事	离职	2015年03月06日	个人工作原因
谭红旭	独立董事	离职	2015年03月06日	个人工作原因
虞晓锋	独立董事	被选举	2015年03月06日	被选举
廖家河	独立董事	被选举	2015年03月06日	被选举



## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：北京嘉寓门窗幕墙股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	426,214,029.43	288,547,088.73
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	169,288,792.80	229,747,169.97
应收账款	677,233,790.59	578,695,538.57
预付款项	153,690,442.95	87,065,759.42
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,128,690.41	373,602.05
应收股利		
其他应收款	109,289,795.29	93,590,964.45





项目	期末余额	期初余额
买入返售金融资产		
存货	1,541,964,629.54	1,551,577,402.17
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	6,672,636.27	8,012,568.89
流动资产合计	3,085,482,807.28	2,837,610,094.25
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	55,913,393.20	57,709,635.04
固定资产	399,803,314.53	405,428,447.85
在建工程	79,132,817.33	45,730,137.13
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	151,955,444.36	153,840,956.15
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,150,722.09	1,470,209.30
递延所得税资产	25,851,956.43	23,996,633.82
其他非流动资产	78,396,149.22	61,388,548.63
非流动资产合计	793,203,797.16	749,564,567.92
资产总计	3,878,686,604.44	3,587,174,662.17
流动负债：		
短期借款	961,688,608.11	658,363,013.72
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		



项目	期末余额	期初余额
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	345,876,748.44	443,715,580.53
应付账款	606,188,050.51	622,357,307.46
预收款项	141,353,514.10	120,869,608.85
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	15,720,790.77	11,790,795.23
应交税费	13,381,477.12	14,491,539.05
应付利息	1,814,072.74	3,495,266.78
应付股利	6,516,000.00	
其他应付款	84,446,949.11	58,251,422.05
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,176,986,210.90	1,933,334,533.67
非流动负债:		
长期借款	110,500,000.00	116,000,000.00
应付债券	49,266,981.20	49,144,811.40
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	121,687,266.74	102,705,056.72
递延所得税负债		
其他非流动负债	84,397,100.00	79,397,100.00



项目	期末余额	期初余额
非流动负债合计	365,851,347.94	347,246,968.12
负债合计	2,542,837,558.84	2,280,581,501.79
所有者权益：		
股本	325,800,000.00	325,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	544,742,139.08	543,500,032.83
减：库存股		
其他综合收益	-687,598.70	-505,987.46
专项储备		
盈余公积	38,683,970.05	38,683,970.05
一般风险准备		
未分配利润	427,310,535.17	399,115,144.96
归属于母公司所有者权益合计	1,335,849,045.60	1,306,593,160.38
少数股东权益		
所有者权益合计	1,335,849,045.60	1,306,593,160.38
负债和所有者权益总计	3,878,686,604.44	3,587,174,662.17

法定代表人：陈其泽

主管会计工作负责人：胡满姣

会计机构负责人：黄秋艳

## 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	297,802,083.05	187,101,191.64
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	146,301,718.02	177,593,110.49
应收账款	517,268,440.00	415,417,457.85
预付款项	53,839,382.58	36,644,404.83
应收利息	1,128,690.41	373,602.05



项目	期末余额	期初余额
应收股利		
其他应收款	99,302,244.92	88,925,112.84
存货	1,147,396,990.84	1,190,913,622.16
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,263,039,549.82	2,096,968,501.86
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	526,661,776.50	496,661,776.50
投资性房地产	55,913,393.20	57,709,635.04
固定资产	112,979,600.89	117,892,958.14
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	13,559,964.56	13,999,159.89
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	241,899.83	280,243.55
递延所得税资产	17,254,177.39	18,158,579.58
其他非流动资产		
非流动资产合计	726,610,812.37	704,702,352.70
资产总计	2,989,650,362.19	2,801,670,854.56
流动负债：		
短期借款	751,188,608.11	518,802,348.27
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	217,058,469.40	314,498,987.75



项目	期末余额	期初余额
应付账款	368,517,193.74	393,435,620.24
预收款项	69,276,707.06	75,109,197.57
应付职工薪酬	8,505,894.78	7,960,528.57
应交税费	2,728,181.17	944,479.79
应付利息	1,430,811.25	3,139,763.36
应付股利	6,516,000.00	
其他应付款	254,115,569.46	204,279,917.91
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,679,337,434.97	1,518,170,843.46
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	49,266,981.20	49,144,811.40
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	6,758,333.29	7,308,333.31
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	56,025,314.49	56,453,144.71
负债合计	1,735,362,749.46	1,574,623,988.17
所有者权益：		
股本	325,800,000.00	325,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	544,742,139.08	543,500,032.83
减：库存股		



项目	期末余额	期初余额
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	38,683,970.05	38,683,970.05
未分配利润	345,061,503.60	319,062,863.51
所有者权益合计	1,254,287,612.73	1,227,046,866.39
负债和所有者权益总计	2,989,650,362.19	2,801,670,854.56

### 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	906,389,980.41	766,639,439.95
其中：营业收入	906,389,980.41	766,639,439.95
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	876,482,543.26	740,425,164.38
其中：营业成本	755,227,506.15	637,666,043.32
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	7,090,292.38	6,599,410.82
销售费用	30,478,805.78	29,919,623.00
管理费用	56,186,762.29	53,819,194.53
财务费用	31,790,726.98	15,516,882.67
资产减值损失	-4,291,550.32	-3,095,989.96
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）	71.31	



项目	本期发生额	上期发生额
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	29,907,508.46	26,214,275.57
加：营业外收入	11,160,815.79	4,806,415.78
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	241,632.10	117,445.40
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	40,826,692.15	30,903,245.95
减：所得税费用	6,115,301.94	4,848,738.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	34,711,390.21	26,054,507.61
归属于母公司所有者的净利润	34,711,390.21	26,054,507.61
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-181,611.24	374,779.30
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-181,611.24	374,779.30
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-181,611.24	374,779.30
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		





项目	本期发生额	上期发生额
5. 外币财务报表折算差额	-181,611.24	374,779.30
6. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	34,529,778.97	26,429,286.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	34,529,778.97	26,429,286.91
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.11	0.08
（二）稀释每股收益	0.11	0.08

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

法定代表人：陈其泽

主管会计工作负责人：胡满姣

会计机构负责人：黄秋艳

#### 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	629,361,120.37	515,565,392.66
减：营业成本	517,151,142.50	423,188,860.72
营业税金及附加	5,836,739.73	4,792,967.00
销售费用	22,730,188.91	24,656,022.08
管理费用	25,906,430.80	35,079,549.36
财务费用	23,732,051.73	13,562,555.21
资产减值损失	-3,511,003.39	-5,786,468.75
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	37,515,570.09	20,071,907.04
加：营业外收入	914,554.87	381,448.70
其中：非流动资产处置利得		



项目	本期发生额	上期发生额
减：营业外支出	177,607.21	445.40
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38,252,517.75	20,452,910.34
减：所得税费用	5,737,877.66	3,067,936.56
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	32,514,640.09	17,384,973.78
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
六、综合收益总额	32,514,640.09	17,384,973.78
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1	0.05
（二）稀释每股收益	0.1	0.05

## 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	992,826,613.00	713,839,199.35
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	4,157,455.78	2,018,984.18
收到其他与经营活动有关的现金	159,893,704.65	113,663,540.01
经营活动现金流入小计	1,156,877,773.43	829,521,723.54
购买商品、接受劳务支付的现金	1,009,727,277.18	662,894,692.83
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	77,795,583.77	70,579,881.36
支付的各项税费	26,385,976.33	25,145,692.33
支付其他与经营活动有关的现金	97,065,981.42	50,067,050.99
经营活动现金流出小计	1,210,974,818.70	808,687,317.51
经营活动产生的现金流量净额	-54,097,045.27	20,834,406.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	100,000.00	



项目	本期发生额	上期发生额
取得投资收益收到的现金	71.31	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,200.00	
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	115,271.31	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	54,571,232.08	106,698,943.44
投资支付的现金	100,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	54,671,232.08	106,698,943.44
投资活动产生的现金流量净额	-54,555,960.77	-106,698,943.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	729,544,759.10	423,857,846.50
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	5,000,000.00	47,790,000.00
筹资活动现金流入小计	734,544,759.10	471,647,846.50
偿还债务支付的现金	442,297,923.9	361,633,040.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,008,554.5	31,034,155.39
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	50,000,000.00	130,733.20
筹资活动现金流出小计	526,306,478.40	392,797,928.59
筹资活动产生的现金流量净额	208,238,280.70	78,849,917.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-36,123.13	386,054.87



项目	本期发生额	上期发生额
五、现金及现金等价物净增加额	99,549,151.53	-6,628,564.63
加：期初现金及现金等价物余额	219,796,309.08	270,140,865.02
六、期末现金及现金等价物余额	319,345,460.61	263,512,300.39

## 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	625,708,089.58	540,671,251.38
收到的税费返还		945,918.63
收到其他与经营活动有关的现金	95,914,448.06	157,999,728.66
经营活动现金流入小计	721,622,537.64	699,616,898.67
购买商品、接受劳务支付的现金	649,650,160.07	500,494,422.73
支付给职工以及为职工支付的现金	43,789,866.63	51,550,347.40
支付的各项税费	15,684,659.02	18,088,480.21
支付其他与经营活动有关的现金	33,358,846.12	64,562,315.53
经营活动现金流出小计	742,483,531.84	634,695,565.87
经营活动产生的现金流量净额	-20,860,994.20	64,921,332.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,200.00	
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	15,200.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,014,156.68	1,922,311.00
投资支付的现金	30,000,000.00	13,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		



项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	31,014,156.68	14,922,311.00
投资活动产生的现金流量净额	-30,998,956.68	-14,922,311.00
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	573,044,759.10	300,704,738.69
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	573,044,759.10	300,704,738.69
偿还债务支付的现金	351,685,294.09	322,833,040.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,260,377.25	26,646,625.70
支付其他与筹资活动有关的现金	50,000,000.00	130,733.20
筹资活动现金流出小计	425,945,671.34	349,610,398.90
筹资活动产生的现金流量净额	147,099,087.76	-48,905,660.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-64.82	191,522.15
五、现金及现金等价物净增加额	95,239,072.06	1,284,883.74
加：期初现金及现金等价物余额	134,692,010.99	150,083,440.84
六、期末现金及现金等价物余额	229,931,083.05	151,368,324.58



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	325,800,000.00				543,500,032.83		-505,987.46		38,683,970.05		399,115,144.96		1,306,593,160.38
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	325,800,000.00				543,500,032.83		-505,987.46		38,683,970.05		399,115,144.96		1,306,593,160.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,242,106.25		-181,611.24				28,195,390.21		29,255,885.22
（一）综合收益总额							-181,611.24				34,711,390.21		34,529,778.97
（二）所有者投入					1,242,106.25								1,242,106.25





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										
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					1,242,106.25								1,242,106.25
4. 其他													
(三) 利润分配											-6,516,000.00		-6,516,000.00
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											-6,516,000.00		-6,516,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增													



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										
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	325,800,000.00				544,742,139.08		-687,598.70		38,683,970.05		427,310,535.17		1,335,849,045.60



上年金额

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	217,200,000.00				654,830,572.83		-397,441.17		35,914,580.30		361,999,440.27		1,269,547,152.23
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	217,200,000.00				654,830,572.83		-397,441.17		35,914,580.30		361,999,440.27		1,269,547,152.23
三、本期增减变动 金额（减少以 “-”号填列）	108,600,000.00				-111,330,540.00		-108,546.29		2,769,389.75		37,115,704.69		37,046,008.15
（一）综合收益总 额							-108,546.29				47,487,094.44		47,378,548.15
（二）所有者投入 和减少资本					-2,730,540.00								-2,730,540.00
1. 股东投入的普 通股													



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										
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					-2,730,540.00								-2,730,540.00
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积									2,769,389.75		-10,371,389.75		-7,602,000.00
2. 提取一般风险 准备									2,769,389.75		-2,769,389.75		
3. 对所有者（或 股东）的分配												-7,602,000.00	-7,602,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益 内部结转	108,600,000.00				-108,600,000.00								
1. 资本公积转增 资本（或股本）	108,600,000.00				-108,600,000.00								
2. 盈余公积转增 资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补													



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										
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	325,800,000.00				543,500,032.83		-505,987.46		38,683,970.05		399,115,144.96		1,306,593,160.38



## 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	325,800,000.00				543,500,032.83				38,683,970.05	319,062,863.51	1,227,046,866.39
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	325,800,000.00				543,500,032.83				38,683,970.05	319,062,863.51	1,227,046,866.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,242,106.25					25,998,640.09	27,240,746.34
（一）综合收益总额										32,514,640.09	32,514,640.09
（二）所有者投入和减少资本					1,242,106.25						1,242,106.25
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具											



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							
持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,242,106.25						1,242,106.25
4. 其他											
(三) 利润分配										-6,516,000.00	-6,516,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-6,516,000.00	-6,516,000.00
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											





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							
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	325,800,000.00				544,742,139.08				38,683,970.05	345,061,503.60	1,254,287,612.73

上年金额

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	217,200,000.00				654,830,572.83				35,914,580.30	301,740,355.81	1,209,685,508.94
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	217,200,000.00				654,830,572.83				35,914,580.30	301,740,355.81	1,209,685,508.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	108,600,000.00				-111,330,540.00				2,769,389.75	17,322,507.70	17,361,357.45
(一) 综合收益总										27,693,897.45	27,693,897.45



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							
额											
(二)所有者投入和减少资本					-2,730,540.00						-2,730,540.00
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					-2,730,540.00						-2,730,540.00
4. 其他											
(三)利润分配								2,769,389.75	-10,371,389.75		-7,602,000.00
1. 提取盈余公积								2,769,389.75	-2,769,389.75		
2. 对所有者(或股东)的分配									-7,602,000.00		-7,602,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	108,600,000.00				-108,600,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	108,600,000.00				-108,600,000.00						
2. 盈余公积转增											



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							
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	325,800,000.00				543,500,032.83				38,683,970.05	319,062,863.51	1,227,046,866.39



### 三、公司基本情况

北京嘉寓门窗幕墙股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），注册地：北京市顺义区牛栏山镇牛富路1号，总部地址：北京市顺义区牛栏山镇牛富路1号，公司属于建筑安装行业，经营范围为制造金属门窗、防火门、防盗门、塑钢、木制门窗；建筑幕墙加工；专业承包；装潢设计；建筑幕墙设计、安装；仓储服务；销售自产产品。原法定代表人为田家玉，2012年12月，公司法定代表人变更为陈其泽；营业期限，长期。

2007年9月10日商务部以商资批（2007）1551号文件，批准北京嘉寓幕墙装饰工程（集团）有限公司（公司原名称）变更为外商投资股份公司，名称变更为北京嘉寓门窗幕墙股份有限公司；批准公司股本总额70,000,000股，注册资本70,000,000.00元人民币。2009年1月5日，北京市商务局出具了京商资字（2009）18号《关于北京嘉寓门窗幕墙股份有限公司增资扩股的批复》，同意本公司注册资本（股本）由人民币70,000,000.00元增加到80,600,000.00元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1107号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商平安证券有限责任公司通过深圳证券交易所于2010年8月23日采用网下向配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行了普通股（A股）股票28,000,000股，其中，无限售条件的流通股份A股28,000,000股，共募集资金净额为人民币677,699,000.50元，其中新增注册资本（股本）28,000,000.00元，其余649,699,000.50元计入资本公积，首次公开发行后注册资本变更为108,600,000.00元。股票代码：300117。

2011年4月18日，公司召开2010年度股东大会审议通过2010年度利润分配方案：以公司2010年末总股本108,600,000股为基数，向全体股东每10股派1元人民币现金；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。本次注册资本变更已由中准会计师事务所出具了中准验字[2012]1010号验资报告。

2014年4月23日，公司召开2013年度股东大会审议通过2013年度利润分配方案：以2013年末总股本217,200,000股为基数，向全体股东每10股派0.35元人民币现金；同时，以资本公积向全体股东每10股转增5股。截至2014年12月31日，公司总股本为325,800,000股。

覃天翔先生为公司战略投资者，去世后其持有的所有公司股份由李兰女士继承，由此公司于2015年7月14日取得北京市工商行政管理局核准换发的企业法人营业执照业执照，公司类型由外商投资股份公司变更为其他股份有限公司（上市），注册号：110000410296248；

本财务报表业经公司董事会于2015年8月20日批准报出。



1. 本公司本期纳入合并范围的二级子公司及三级子公司

序号	二级子公司及三级子公司全称	二级子公司及三级子公司简称	持股比例 (%)	
			直接	间接
1	重庆嘉寓门窗幕墙工程有限公司	重庆嘉寓	100.00	
2	北京嘉寓门窗幕墙股份有限公司（迪拜公司）	迪拜嘉寓	100.00	
3	四川嘉寓门窗幕墙有限公司	四川嘉寓	100.00	
4	辽宁嘉寓门窗幕墙有限公司	辽宁嘉寓	100.00	
5	黑龙江嘉寓门窗幕墙有限公司	黑龙江嘉寓	100.00	
6	广东嘉寓门窗幕墙有限公司	广东嘉寓	100.00	
7	山东嘉寓门窗幕墙有限公司	山东嘉寓	100.00	
8	嘉寓门窗幕墙节能科技（上海）有限公司	上海嘉寓	100.00	
9	河南嘉寓门窗幕墙有限公司	河南嘉寓	100.00	
10	嘉寓股份（新加坡）有限公司	新加坡嘉寓	100.00	
11	江西嘉寓门窗幕墙有限公司	江西嘉寓	100.00	
12	嘉寓门窗幕墙安徽有限公司	安徽嘉寓	100.00	
13	嘉寓门窗幕墙湖北有限公司	湖北嘉寓	100.00	
14	嘉寓门窗幕墙徐州有限公司	徐州嘉寓	100.00	
15	嘉寓门窗幕墙（临邑）有限公司	临邑嘉寓	100.00	
16	海南嘉寓节能科技有限公司	海南嘉寓	100.00	
17	北京嘉寓园投资管理有限公司	嘉寓园投资	100.00	
18	北京市顺义区嘉寓建筑节能技术研发中心	研发中心	100.00	
19	七台河嘉寓门窗幕墙有限公司	七台河嘉寓		100.00
20	齐齐哈尔嘉寓门窗幕墙有限公司	齐齐哈尔嘉寓		100.00
21	江苏嘉寓门窗幕墙有限公司	江苏嘉寓		100.00
22	浙江嘉寓门窗幕墙有限公司	浙江嘉寓		100.00

上述二级子公司具体情况详见本附注“9、在其他主体中的权益”。

2. 本公司本期合并财务报表范围变化

本期新增二级子公司

二级子公司全称	二级子公司简称	本期纳入合并范围的原因
海南嘉寓节能科技有限公司	海南嘉寓	新设
北京嘉寓园投资管理有限公司	嘉寓园投资	新设

本年年初纳入合并范围的二级子公司16家，三级子公司4家；2015年5月21日，公司2014年年度股东大会审议并通过了《转让北京嘉寓门窗幕墙股份有限公司迪拜公司全部股权涉及相关担保暨关联交易的议案》，同意将公司所持有的JIAYU LIMITED-DUBAI BRANCH（北京嘉寓门窗幕墙股份有限公司迪拜公司）全部股权（100%）转让给崔硕。截止本报告期末，相关的转



让手续尚未完结。

本期净增加二级子公司2家，具体见本附注“八、合并范围的变更”。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》、41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制财务报表。

##### 2、持续经营

公司管理层对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，评价结果表明，公司未来经营活动能正常进行，不存在对未来持续经营能力产生重大怀疑的事项。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

公司确定的营业周期为一年。

##### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及二级子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

##### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

###### （1）同一控制下企业合并



参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司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，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

①确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

②长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，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（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

③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。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

## （2）非同一控制下企业合并





参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

购买方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。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

购买方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。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：①源于合同性权利或其他法定权利；②能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

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

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司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，在个别



财务报表中，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，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注五、6。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允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，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和二级子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料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，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与二级子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对



二级子公司的长期股权投资与母公司在二级子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与二级子公司、二级子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

二级子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

二级子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。二级子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

二级子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该二级子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

向二级子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。二级子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该二级子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。二级子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方二级子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的二级子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该二级子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，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。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的二级子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该二级子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置二级子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该二级子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买二级子公司少数股东拥有的二级子公司股权，在合并财务报表中，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二级子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。



通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对二级子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有二级子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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二级子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有二级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。

通过多次交易分步处置对二级子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对二级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二级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二级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。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方





一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，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；

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额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计入当期损益或其他综合收益。

### (2) 外币报表折算

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，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、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；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，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

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：应收款项；其他金融负债等。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### ① 应收款项

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及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。

#### ② 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融负债终止确认条件

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。

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。

### (4) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。



## 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	单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项是指单项应收款项账面余额占年末应收款项余额 10%以上（含 10%）部分
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

### (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
按组合（账龄分析法）计提坏账准备应收款项	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	80.00%	80.00%
3—4 年	80.00%	80.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	80.00%	80.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	针对个别工程项目未收回的质保金，账龄在 5 年以上的，单独计提坏账准备
坏账准备的计提方法	对单项应收款项账面余额占年末应收款项余额 10%以下部分有确凿证据表明可收回性与组合（账龄分析法）存在明显差异的应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），根据其实际损失率，采用个别认定法计提相应的坏账准备。



## 12、存货

### (1) 存货的分类

存货分类为：原材料、低值易耗品、半成品、委托加工物资、产成品、工程施工等。

### (2) 发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，按照实际成本核算，采用先进先出法确定其实际成本；工程成本核算以所订立的单项合同为对象。低值易耗品的摊销于领用时按一次摊销法核算，领用时一次计入当期费用。

### (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。

当存在下列情况之一时，应当计提存货跌价准备：

- ①市价持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望；
- ②公司使用该项原材料生产的产品的成本大于产品的销售价格；
- ③公司因产品更新换代，原有库存原材料已不适应新产品的需要，而该原材料的市场价格又低于其账面成本；
- ④因公司所提供的商品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致市场价格逐渐下跌；
- ⑤其他足以证明该项存货实质上已经发生减值的情形。

当存在以下一项或若干项情况时，应当将存货账面价值全部转入当期损益：





- ①已霉烂变质的存货；
- ②已过期且无转让价值的存货；
- ③生产中已不再需要，并且已无使用价值和转让价值的存货；
- ④其他足以证明已无使用价值和转让价值的存货。

建造合同形成的存货跌价准备核算方法：

①建造合同的计价和报表列示：建造合同工程按照累计已经发生的成本和累计已经确认的毛利减去已经办理结算的价款金额计价。个别合同工程累计已经发生的成本和累计已经确认的毛利超过已经结算价款的金额计入存货，若个别合同工程已经结算价款的金额超过累计已经发生的成本和累计已经确认的毛利的金额计入预收款项。

②建造合同完工程度的确定方法：采用累计实际完成的工作量占合同预计总工作量的比例作为建造合同完工进度的确定方法。

③预计合同损失：每年末公司对预计合同总成本超出预计合同总收入的工程项目，按照预计合同总成本超出预计合同总收入的部分与该工程项目已确认的损失之间的差额计提预计合同损失准备。

④工程施工的减值准备的确认和计提方法：年末，对工程施工项目进行逐项检查，对于工程成本无法收回的，按无法收回的成本计提跌价准备。

#### (4) 存货的盘存制度

各类存货采用永续盘存制，年末进行实地盘点。各类存货的盘盈、盘亏、报废等转入当期损益。

### 13、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资的分类及其判断依据

##### ①长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

##### ②长期股权投资类别的判断依据

A、确定对被投资单位控制的依据详见本附注五、5；

B、确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。



公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B、参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C、与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D、向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E、向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

### ③确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注五、7。

## (2) 长期股权投资初始成本的确定

### ①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投



资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益。

## 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。

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。

## (3) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

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。

采用成本法核算的长期股权投资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。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。

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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，同时调整长期股权投资的成本。

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；本公司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；本公司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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因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。

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；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。

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，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。

长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按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之间的差额进行确定。

成本法核算的除上述长期股权投资外的，如果其长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位净资产等情形时考虑减值，长期股权投资减值准备按可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额计提。

其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值准备一经确认，不再转回。

#### 14、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：对按照成本模式计量的投资性房地产—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；对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

#### 15、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。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备和办公设备。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 年	5%	4.75



类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
机器设备	年限平均法	8-10 年	5%	9.50-11.88
运输设备	年限平均法	10 年	5%	9.5
办公设备	年限平均法	5 年	5%	19

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。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。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 16、在建工程

### (1) 在建工程分类

在建工程以立项项目分类核算。

### (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。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按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。

### (3) 在建工程的减值测试方法及减值准备计提方法

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额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。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将其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。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。



## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

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

购建或者生产的资产各部分分别完工，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) 借款费用暂停资本化期间

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

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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。

### 18、无形资产

#### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

##### ①无形资产的计价方法

##### A、取得无形资产时按成本进行初始计量

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。





## B、后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：

a运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；

b技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；

c以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；

d现在或潜在的竞争者预期采取的行动；

e为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；

f对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；

g与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

②无形资产的摊销：

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；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，不予摊销。

### ②使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地使用权证载明的土地使用年限
软件	5年	软件使用、更新寿命

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。对土地使用权的预计使用寿命和摊销方法的复核，根据公司的发展战略和对未来持续经营的评价，能确定公司未来会持续拥有土地使用权至土地使用权证载明的土地使用年限，直线法摊销符合土地使用权摊销价值为公司带来经济利益的情况；对软件的预计使用寿命和摊销方法的复核，根据原确定的软件预计使用寿命和更新情况进行复核，能确定原确定的预计使用寿命和摊销方法是合理的。

经复核，本年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。

### ③使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。每年年末，对使用寿命不确定无形资产使



用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### ①划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

### 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：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 19、长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

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其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。



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做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

## 20、长期待摊费用

对于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，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

## 21、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

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

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。



在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 22、预计负债

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

## 23、股份支付

### 股份支付的种类及会计处理

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

#### (1) 以权益结算的股份支付





股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

## **(2) 以现金结算的股份支付**

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## **(3) 权益工具公允价值的确定方法**

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

## **(4) 确认可行权权益工具最佳估计的依据**

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

## **(5) 修改和终止股份支付计划的处理**

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，



剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

## 24、优先股、永续债等其他金融工具

公司发行的优先股或永续债根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将其分类为金融负债或权益工具。

优先股或永续债属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，计入当期损益。

优先股或永续债属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，作为权益的变动处理。对权益工具持有方的分配应作利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。交易费用，是指可直接归属于购买、发行或处置优先股或永续债的增量费用。增量费用，是指企业不购买、发行或处置金融工具就不会发生的费用。

发行或取得自身权益工具时发生的交易费用（例如登记费，承销费，法律、会计、评估及其他专业服务费用，印刷成本和印花税等），可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。终止的未完成权益性交易所发生的交易费用计入当期损益。

## 25、收入

### （1）销售商品收入的确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；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。

### （2）提供劳务收入的确认

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，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按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。

### (3) 让渡资产使用权收入的确认

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：

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。

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。

### (4) 建造合同收入的确认

#### 建造合同的结果能够可靠估计

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法，采用已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

①固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为：

- A、合同总收入能够可靠地计量；
- B、与合同相关的经济利益很可能流入本公司；
- C、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- D、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。

②成本加成合同的结果能够可靠估计，确定依据为：

- A、与合同相关的经济利益很可能流入本公司；
- B、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

③按照完工百分比法确认收入的计算步骤：

- A、确定合同的完工进度，计算出完工比：

计算公式：完工百分比 = 累计已经完成的工作量 / 合同预计的总工作量 × 100.00%。

- B、根据完工百分比计量和确认当期的收入和费用：

计算公式：

当期确认的合同收入 = 合同总收入 × 完工进度 - 以前会计期间累计已经确认的收入。



当期确认的合同费用=合同预计总成本×完工进度-以前会计期间累计已经确认的费用。

当期确认的合同毛利=当期确认的合同收入-当期确认的合同费用。

④预计合同损失：每年末或每个报告期终了，公司对预计合同总成本超出预计合同总收入的工程项目，按照预计合同总成本超出预计合同总收入的部分与该工程项目已经确认损失间的差额计提预计合同损失准备。

### 建造合同的结果不能可靠估计

建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：

A、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；

B、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。

## 26、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

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属于与资产相关的政府补助。

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

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

①用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

② 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明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时，可以按应收金额予以确认和计量。

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

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





一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

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

确认与二级子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与二级子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当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时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 28、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

①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。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承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②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。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。

承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金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。

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。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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。

## 29、其他重要的会计政策和会计估计

本期公司重要会计政策和会计估计未变更

## 30、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



## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、17%
营业税	应纳税营业额	3%、5%
城市维护建设税	实缴增值税、营业税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	0%、15%、17%、25%

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
嘉寓股份（新加坡）有限公司	17%
北京嘉寓门窗幕墙股份有限公司（迪拜公司）	零税率
北京嘉寓门窗幕墙股份有限公司	15%
重庆嘉寓门窗幕墙工程有限公司	15%
四川嘉寓门窗幕墙有限公司	15%

### 2、税收优惠

（1）根据顺义区国家税务局第八税务所编号为201108001企业所得税减免税备案登记书批准本公司自2010年起享受国家重点支持的高新技术企业所得税税率减按15.00%缴纳。

（2）根据重庆市江北区国家税务局郭家沱税所“江郭家沱所减”（2012）39号文件规定的西部大开发税收优惠政策，重庆嘉寓门窗幕墙工程有限公司2011年至2020年实行15%的企业所得税税率。

（3）根据财税（2011）58号文件的规定，二级子公司四川嘉寓门窗幕墙有限公司属于设在西部地区的鼓励类产业企业，2012年起减按15.00%的税率缴纳企业所得税

## 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	349,894.50	747,898.15
银行存款	247,901,134.27	139,700,367.87
其他货币资金	177,963,000.66	148,098,822.71
合计	426,214,029.43	288,547,088.73
其中：存放在境外的款项总额	2,206,395.20	3,167,886.36

其他说明：本期有 5000 万元定期存款使用受限，为质押贷款的质押标的

## 2、衍生金融资产

适用  不适用

## 3、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,511,954.28	1,300,000.00
商业承兑票据	167,776,838.52	228,447,169.97
合计	169,288,792.80	229,747,169.97

### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	14,078,671.20	
商业承兑票据	60,131,650.18	103,172,099.54
合计	74,210,321.38	103,172,099.54

## 4、应收账款

### (1) 应收账款分类披露



单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	765,849,104.97	99.73%	88,615,314.38	11.54%	677,233,790.59	668,477,398.58	99.69%	89,781,860.01	13.43%	578,695,538.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,048,006.77	0.27%	2,048,006.77	0.27%		2,048,006.77	0.31%	2,048,006.77	100.00%	
合计	767,897,111.74	100.00%	90,663,321.15	11.81%	677,233,790.59	670,525,405.35	100.00%	91,829,866.78		578,695,538.57

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	583,732,401.63	29,186,620.09	5.00%
1 年以内小计	583,732,401.63	29,186,620.09	5.00%
1 至 2 年	77,440,880.99	7,744,088.09	10.00%
2 至 3 年	64,112,103.36	19,233,631.00	30.00%
3 年以上	40,563,718.99	32,450,975.20	80.00%
合计	765,849,104.97	88,615,314.38	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用



组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1,166,545.64 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额85,133,627.65 元，占应收账款期末余额合计数的比例11.09% ，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 7,287,979.86 元。

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

2015年5月21日，公司召开的2014年年度股东大会审议并通过了《转让迪拜公主塔项目债权债务暨关联交易的议案》，同意将由ARABIAN CONSTRUCTION公司承接的迪拜公主塔项目下25,657,263.24元的债权等价转让给控股股东嘉寓新新投资（集团）有限公司。该债权实际转让金额为25,771,470.06元，嘉寓新新投资冲减同等金额对本公司的债权，实际转让金额与公告金额之间的差异主要为汇率变动影响所致。本次转让对净利润的影响为3,289,253.47元。

5、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	135,657,968.91	88.27%	69,205,947.95	79.49%
1 至 2 年	16,101,236.41	10.48%	15,833,222.60	18.18%
2 至 3 年	1,705,321.89	1.10%	1,794,998.73	2.06%
3 年以上	225,915.74	0.15%	231,590.14	0.27%
合计	153,690,442.95	--	87,065,759.42	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

供应商名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	账龄	未结算原因
山东华建铝业集团有限公司	非关联关联	15,267,386.82	9.93	1年以内	预付材料款
哈尔滨容力劳务有	非关联关联	5,901,368.07	3.84	1年以内	5,711,190.63 预付劳务费



供应商名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	账龄	未结算原因
限公司				1-2年190,177.4	
珠海市横琴新区安捷信建筑劳务有限公司	非关联关联	4,210,016.25	2.74	1年以内2,505,752.56 1-2年1,704,263.69	预付劳务费
信义玻璃(天津)有限公司	非关联关联	4,200,000.00	2.73	1年以内	预付材料款
海口联众达建筑劳务服务有限公司	非关联关联	3,588,372.06	2.33	1年以内	预付劳务款
合计		33,167,143.20	21.58		

## 6、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,128,690.41	373,602.05
合计	1,128,690.41	373,602.05

## 7、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	122,189,483.92	100.00%	12,899,688.63	10.56%	109,289,795.29	109,615,657.77	100.00%	16,024,693.32	14.62%	93,590,964.45
合计	122,189,483.92	100.00%	12,899,688.63	10.56%	109,289,795.29	109,615,657.77	100.00%	16,024,693.32	14.62%	93,590,964.45





期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	80,550,863.63	4,027,543.17	5.00%
1 年以内小计	80,550,863.63	4,027,543.17	5.00%
1 至 2 年	27,954,391.16	2,795,439.10	10.00%
2 至 3 年	9,741,353.85	2,922,406.15	30.00%
3 年以上	3,942,875.28	3,154,300.21	80.00%
合计	122,189,483.92	12,899,688.63	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-3,125,005.64 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

### (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	66,082,721.79	44,882,685.59
投标保证金	48,834,496.18	60,017,257.61
押金	1,588,460.77	2,083,437.64
其他	4,638,851.98	2,632,276.93
工程及设备	1,044,953.20	
合计	122,189,483.92	109,615,657.77





(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
杭州亿丰亿盛置业有限公司	工程投标及施工保证金	3,440,000.00	1 年以内	2.82%	172,000.00
顺发恒业有限公司	工程投标及施工保证金	3,260,790.90	1 年以内	2.67%	163,039.55
杭州市建筑企业管理站	工程投标及施工保证金	2,200,000.00	1 年以内 1,600,000.00 1-2 年 600,000.00	1.80%	140,000.00
杭州沅麟实业有限公司	工程投标及施工保证金	1,771,400.00	1 年以内	1.45%	88,570.00
绵阳五和城南房地产开发有限公司	工程投标及施工保证金	1,500,000.00	1 年以内	1.23%	75,000.00
合计	--	12,172,190.90	--	9.97%	638,609.55

8、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	71,552,752.10	326,586.52	71,226,165.58	64,177,645.56	326,586.52	63,851,059.04
在产品	149,425,238.38		149,425,238.38	57,179,012.56		57,179,012.56
库存商品	17,172,182.78		17,172,182.78	14,758,101.22		14,758,101.22
建造合同形成的已完工未结算资产	1,215,085,132.87	1,089,997.17	1,213,995,135.70	1,373,695,496.63	4,850,448.01	1,368,845,048.62
在途物资	90,145,907.10		90,145,907.10	46,944,180.73		46,944,180.73
合计	1,543,381,213.23	1,416,583.69	1,541,964,629.54	1,556,754,436.70	5,177,034.53	1,551,577,402.17

(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	326,586.52					326,586.52
建造合同形成的已完工未结算资产	4,850,448.01			3,760,450.84		1,089,997.17
合计	5,177,034.53			3,760,450.84		1,416,583.69

(3) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	4,615,554,249.21
累计已确认毛利	1,047,336,911.02
减：预计损失	1,089,997.17
已办理结算的金额	4,447,806,027.36
建造合同形成的已完工未结算资产	1,213,995,135.70

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
进项税留抵金额	6,672,636.27	8,012,568.89
合计	6,672,636.27	8,012,568.89

10、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	75,556,564.83			75,556,564.83
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资				



项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
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	75,556,564.83			75,556,564.83
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	17,846,929.79			17,846,929.79
2. 本期增加金额	1,796,241.84			1,796,241.84
(1) 计提或摊销	1,796,241.84			1,796,241.84
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	19,643,171.63			19,643,171.63
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	55,913,393.20			55,913,393.20
2. 期初账面价值	57,709,635.04			57,709,635.04



(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	355,471,528.90	104,086,265.73	12,160,621.68	14,854,347.67	8,091,847.40	494,664,611.38
2. 本期增加金额	33,623.47	6,994,749.17	1,088,009.83	657,366.08	974,939.90	9,748,688.45
(1) 购置	97,947.60	6,994,749.17	1,087,818.15	657,366.08	974,939.90	9,812,820.90
(2) 在建工程转入	-64,324.13					-64,324.13
(3) 企业合并增加			191.68			191.68
3. 本期减少金额			44,445.00	138,564.64	70,000.00	253,009.64
(1) 处置或报废			44,445.00	138,564.64	70,000.00	253,009.64
4. 期末余额	355,505,152.37	111,081,014.90	13,204,186.51	15,373,149.11	8,996,787.30	504,160,290.19
二、累计折旧						
1. 期初余额	44,449,066.28	32,347,430.41	3,553,122.01	6,571,050.09	2,315,494.74	89,236,163.53
2. 本期增加金额	8,465,837.22	4,753,735.12	593,057.91	1,115,062.28	403,912.30	15,331,604.83
(1) 计提	8,465,837.22	4,753,735.12	593,057.91	1,115,062.28	403,912.30	15,331,604.83
3. 本期减少金额			20,755.30	137,993.39	52,044.01	210,792.70
(1) 处置或报废			20,755.30	137,993.39	52,044.01	210,792.70
4. 期末余额	52,914,903.50	37,101,165.53	4,125,424.62	7,548,118.98	2,667,363.03	104,356,975.66
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						



项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	302,590,248.87	73,979,849.37	9,078,761.89	7,825,030.13	6,329,424.27	399,803,314.53
2. 期初账面价值	311,022,462.62	71,738,835.32	8,607,499.67	8,283,297.58	5,776,352.66	405,428,447.85

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
北京嘉禹节能幕墙生产线建设工程项目	26,119,960.91	生产厂房已经达到可使用状态，申请办理房产证的资料已经提交，房屋产权证正在办理中。

## 12、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
卫辉生产基地	277,898.00		277,898.00	353,173.97		353,173.97
黑龙江节能门窗幕墙生产基地	37,031,159.65		37,031,159.65	31,257,368.17		31,257,368.17
锅炉	7,126.00		7,126.00	926.00		926.00
江苏金坛-南京消费工程及爱奥尼模型费	80,000.00		80,000.00			
江西吉安门窗幕墙生产基地	22,264,998.48		22,264,998.48	3,603,428.35		3,603,428.35
湖北咸宁门窗幕墙生产基地	13,258,056.55		13,258,056.55	7,558,056.55		7,558,056.55
安徽安庆门窗幕	4,737,271.47		4,737,271.47	1,799,637.60		1,799,637.60



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
墙生产基地						
库房物料架	1,476,307.18		1,476,307.18	1,157,546.49		1,157,546.49
合计	79,132,817.33		79,132,817.33	45,730,137.13		45,730,137.13

(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
黑龙江节能门窗幕墙生产基地	117,645,096.88	31,257,368.17	5,773,791.48			37,031,159.65	82.49%	82.49	7,479,744.31	1,378,338.20	7.04%	其他
江西吉安门窗幕墙生产基地	49,235,832.03	3,603,428.35	18,661,570.13			22,264,998.48	45.22%	45.22				其他
湖北咸宁基地投资项目	37,060,000.00	7,558,056.55	5,700,000.00			13,258,056.55	35.77%	35.77				其他
安庆生产基地厂房工程	48,849,700.00	1,799,637.60	2,937,633.87			4,737,271.47	9.70%	9.70				其他
合计	252,790,628.91	44,218,490.67	33,072,995.48			77,291,486.15	---	---	7,479,744.31	1,378,338.20		---

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

其他说明：黑龙江节能门窗幕墙生产基地截止 2014 年 12 月 31 日 投入 91,272,432.29 元，已转固 60,015,064.12 元，本期增加投入 5,773,791.48 元，总计投入 97,0462,23.77 元，投入进度 82.49%，累计资本化利息 7,479,744.31，其中含本年利息 1,378,338.20 元。



13、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

14、油气资产

适用  不适用

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	161,603,858.66			3,202,050.41	164,805,909.07
2. 本期增加金额				9,897.44	9,897.44
(1) 购置				9,897.44	9,897.44
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	161,603,858.66			3,211,947.85	164,815,806.51
二、累计摊销					
1. 期初余额	9,521,896.00			1,443,056.92	10,964,952.92
2. 本期增加金额	1,617,442.98			277,966.25	1,895,409.23
(1) 计提	1,617,442.98			277,966.25	1,895,409.23
3. 本期减少金额					





项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
(1) 处置					
4. 期末余额	11,139,338.98			1,721,023.17	12,860,362.15
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	150,464,519.68			1,490,924.68	151,955,444.36
2. 期初账面价值	152,081,962.66			1,758,993.49	153,840,956.15

## 16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,470,209.30	692,484.85	182,634.06		1,980,060.09
其他		231,662.00	61,000.00		170,662.00
合计	1,470,209.30	924,146.85	243,634.06		2,150,722.09

## 17、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
可抵扣亏损	34,348,609.00	6,127,335.31	23,232,713.32	3,405,163.12
坏账准备	103,563,009.83	15,805,903.80	107,854,560.10	16,363,575.53
存货跌价准备	1,416,583.69	212,487.55	5,177,034.53	776,555.18
无形资产摊销	582,801.19	87,420.18	582,801.19	87,420.18
应付职工薪酬	10,778,151.85	1,956,145.59	11,790,795.23	1,935,598.03
股权支付	7,500,141.25	1,125,021.19	6,258,035.00	938,705.25
其他	2,949,439.17	537,642.81	2,757,334.08	489,616.53
合计	161,138,735.98	25,851,956.43	157,653,273.45	23,996,633.82

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		25,851,956.43		23,996,633.82

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,719,699.59	1,717,764.04
可抵扣亏损	10,301,115.83	10,291,406.70
合计	12,020,815.42	12,009,170.74

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年	309,834.36	309,834.36	
2017 年	265,517.34	265,517.34	
2018 年	103,994.17	103,994.17	
2019 年	9,612,060.83	9,612,060.83	
2020 年	9,709.13		
合计	10,301,115.83	10,291,406.70	--



## 18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付基建工程及设备款	78,396,149.22	61,388,548.63
合计	78,396,149.22	61,388,548.63

## 19、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	67,274,108.37	18,434,108.37
抵押借款	9,000,000.00	
保证借款	430,229,101.72	271,945,873.42
信用借款	455,185,398.02	367,983,031.93
合计	961,688,608.11	658,363,013.72

## 20、衍生金融负债

适用  不适用

## 21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	110,578,669.74	79,737,883.67
银行承兑汇票	235,298,078.70	363,977,696.86
合计	345,876,748.44	443,715,580.53

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 22、应付账款

### (1) 应付账款列示



单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	486,611,016.04	480,061,246.44
劳务款	100,405,335.89	137,229,028.34
工程及设备款	18,368,921.60	4,502,549.82
其他	802,776.98	564,482.86
合计	606,188,050.51	622,357,307.46

## 23、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	140,949,882.55	120,767,822.31
房屋租金	403,631.55	101,786.54
合计	141,353,514.10	120,869,608.85

### (2) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	78,516,210.65
累计已确认毛利	10,850,311.26
减：预计损失	0.00
已办理结算的金额	109,844,480.26
建造合同形成的已完工未结算项目	-20,477,958.35

## 24、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,788,655.59	75,903,924.82	71,971,789.64	15,720,790.77
二、离职后福利-设定提存计划	2,139.64	5,468,767.16	5,470,906.80	
合计	11,790,795.23	81,372,691.98	77,442,696.44	15,720,790.77



(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	10,658,891.71	69,777,545.73	65,656,549.50	14,779,887.94
2、职工福利费	57,390.10	1,198,774.77	1,256,164.87	
3、社会保险费	475,240.15	3,403,521.21	3,426,805.81	451,955.55
其中：医疗保险费	450,285.45	2,896,092.23	2,919,376.83	427,000.85
工伤保险费		299,287.38	299,287.38	
生育保险费	24,954.70	208,141.60	208,141.60	24,954.70
4、住房公积金	20,676.00	674,285.00	686,405.00	8,556.00
5、工会经费和职工教育经费	576,457.63	849,798.11	945,864.46	480,391.28
合计	11,788,655.59	75,903,924.82	71,971,789.64	15,720,790.77

(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		5,164,387.57	5,164,387.57	
2、失业保险费	2,139.64	304,379.59	306,519.23	
合计	2,139.64	5,468,767.16	5,470,906.80	

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,372,494.20	4,224,946.94
营业税	2,881,697.65	1,458,769.25
企业所得税	7,166,777.51	7,393,887.34
个人所得税	-161,349.78	136,808.94
城市维护建设税	338,042.07	384,993.64
土地增值税		157,410.00
土地使用税	218,390.00	60,980.01
印花税	123,214.55	212,913.23



项目	期末余额	期初余额
房产税	168,023.10	121,266.99
教育费附加	273,821.41	307,769.53
其他	366.41	31,793.18
合计	13,381,477.12	14,491,539.05

## 26、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	38,475.00	69,500.21
企业债券利息		1,875,000.00
短期借款应付利息	1,775,597.74	1,550,766.57
合计	1,814,072.74	3,495,266.78

## 27、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	6,516,000.00	
合计	6,516,000.00	

其他说明，包括重要的超过一年未支付的应付股利，应披露未支付原因：该股利已于7月初支付

## 28、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
押金保证金及往来款	79,339,051.34	56,167,851.81
工程款	5,107,897.77	2,083,570.24
合计	84,446,949.11	58,251,422.05

### (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
滨西经济技术开发区管委会	9,500,000.00	协议未到期
合计	9,500,000.00	--

## 29、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	60,500,000.00	66,000,000.00
信用借款	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	110,500,000.00	116,000,000.00

## 30、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
13 嘉寓债	49,266,981.20	49,144,811.40
合计	49,266,981.20	49,144,811.40

### (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

13 嘉寓债	100.00	2013-06-27	5年	50,000,000.00	49,144,811.40		1,875,000.00	122,169.80			49,266,981.20
合计	--	--	--		49,144,811.40		1,875,000.00	122,169.80			49,266,981.20

## 31、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	102,705,056.72	24,000,000.00	5,017,789.98	121,687,266.74	
合计	102,705,056.72	24,000,000.00	5,017,789.98	121,687,266.74	--





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
生产线改造贴息	600,000.00		300,000.00		300,000.00	与资产相关
研发项目贴息	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
节能幕墙生产线项目补助	4,708,333.31		250,000.02		4,458,333.29	与资产相关
土地平整及基础设施建设补贴	18,619,640.04		1,152,289.98		17,467,350.06	与资产相关
节能门窗生产线建设工程补助	30,066,666.69		2,049,999.98		28,016,666.71	与资产相关
产业振兴和技术改造项目补助	5,945,416.68		375,500.00		5,569,916.68	与资产相关
战略新兴产业补贴	5,245,000.00		305,000.00		4,940,000.00	与资产相关
黑龙江节能门窗幕墙生产基地建设补助	14,625,000.00		375,000.00		14,250,000.00	与资产相关
咸宁基地补助	20,895,000.00		210,000.00		20,685,000.00	与资产相关
安徽喜寓工业发展资金补助		24,000,000.00			24,000,000.00	与收益相关
合计	102,705,056.72	24,000,000.00	5,017,789.98		121,687,266.74	--

其他说明：

2006年7月16日，北京市顺义区财政局根据京财经一指（2006）0482号文件精神，向本公司拨付专项资金3,000,000.00元，专项用于嘉寓中空玻璃窗及幕墙生产线技术改造项目贴息；2007年5月24日，北京市顺义区财政局下发顺财预指（2007）0225号文件，向本公司追加3,000,000.00元专项用于嘉寓中空玻璃窗及幕墙生产线技术改造项目贴息。针对该补贴共确认递延收益6,000,000.00元。与资产相关的政府补助递延收益年初余额为600,000.00元，本期确认营业外收入300,000.00元，期末余额为300,000.00元

2012年12月6日，根据京经信委发（2012）143号文件，向本公司拨付研发中心技术改造项目贴息2,000,000.00元，鉴于研发中心项目正在建设当中，公司对于该贴息补助资金确认为递延收益。

2014年5月4日，北京市经济和信息化委员会向本公司拨付5,000,000.00元作为节能幕墙



生产线项目补贴，针对该补贴共确认递延收益5,000,000.00元。与资产相关的政府补助递延收益年初余额为4,708,333.31元，本期确认营业外收入250,000.02元，该递延收益期末余额为4,458,333.29元。

根据江苏嘉寓门窗幕墙有限公司与江苏省金坛经济开发区管理委员会签订的协议，协议约定江苏省金坛经济开发区管理委员会对江苏嘉寓门窗幕墙有限公司进行土地平整和地块上道路等基础设施建设进行补贴，2012年发放补贴19,385,800.00元，2013年发放补贴3,660,000.00元，协议要求江苏嘉寓门窗幕墙有限公司按照项目规划要求及道路建设质量要求，做好土地平整和道路等基础设施建设，针对该补助共确认递延收益23,045,800.00元，与资产相关的政府补助递延收益年初余额为18,619,640.04元，本年共确认营业外收入1,152,289.98元，该递延收益年末余额为17,467,350.06元。

根据什邡市工业和信息化局什工信发（2011）123号文件关于下达2011年灾后重建专项基金计划的通知，将2011年灾后重建资金28,100,000.00元下达本公司二级子公司四川嘉寓门窗幕墙有限公司，其中：节能门窗生产线建设工程补助23,100,000.00元，节能门窗技术产业化补助5,000,000.00元；根据什邡市财政局什市财发（2011）41号文件关于下达2011年灾后重建专项基金计划的通知，将2011灾后重建专项基金23,900,000.00元下达本公司二级子公司四川嘉寓门窗幕墙有限公司，其中：节能门窗生产线建设工程补助17,900,000.00元，节能门窗技术产业化补助6,000,000.00元；针对上述两项补助，与收益相关的政府补助递延收益年初余额为0.00元，与资产相关的政府补助递延收益年初余额为30,066,666.69元，本年共确认营业外收入2,049,999.98元，该递延收益年末余额为28,016,666.71元。

根据四川省发展和改革委员会及四川省经济和信息化委员会联合下发的川发改投资（2012）1070号文件“关于下达四川省产业振兴和技术改造项目（中央评估第一批）2012年中央预算内投资计划的通知”的内容，拨付本公司二级子公司四川嘉寓门窗幕墙有限公司产业振兴及技术改造专项资金7,510,000.00元。针对上述补助，与资产相关的政府补助递延收益年初余额为5,945,416.67元，本年共确认营业外收入375,500.00元，该递延收益年末余额为5,569,916.68元。

根据什邡市财政局下发的什财企字（2013）37号文件“关于预下达嘉寓门窗2013年市级战略性新兴产业发展专项资金的通知”的要求，共向本公司二级子公司四川嘉寓门窗幕墙有限公司拨付3,600,000.00元作为节能门窗生产线建设的配套资金，针对该补助共确认递延收益3,600,000.00元；根据四川省财政厅下发的川财建（2013）62号文件“关于下达2012年第



二批省级战略性新兴产业发展专项资金的通知”的要求，共向本公司二级子公司四川嘉寓门窗幕墙有限公司拨付2,500,000.00元作为节能门窗生产线建设的补助资金，针对该补助共确认递延收益2,500,000.00元，上述两项与资产相关的政府补助递延收益年初余额为5,245,000.00元，本年确认营业外收入305,000.00元，该递延收益年末余额为4,940,000.00元。

根据黑龙江省宾县招商局和宾县财政局联合下发的宾招发(2012)2号文件“关于拨付黑龙江嘉寓门窗幕墙有限公司基础设施建设资金的通知”的要求，共向本公司二级子公司黑龙江嘉寓门窗幕墙有限公司拨付12,000,000.00元作为黑龙江节能门窗幕墙生产基地建设补助资金；根据黑龙江省财政厅下发的黑财指(预)[2012]866号文件“关于拨付2012年第四批省产业结构调整项目第一次核查拨款指标的通知”的要求，向本公司二级子公司黑龙江嘉寓门窗幕墙有限公司拨付2,000,000.00元作为黑龙江节能门窗幕墙生产基地建设补助资金；2014年拨付1,100,000.00元补助资金，针对上述三项补助，共确认递延收益15,100,000.00元。与资产相关的政府补助递延收益年初余额为14,625,000.00元，本年确认营业外收入375,000.00元，该递延收益年末余额为14,250,000.00元。

根据嘉寓门窗幕墙湖北有限公司与湖北咸宁经济开发区管理委员会签订的协议，协议约定湖北咸宁经济开发区管理委员会对湖北嘉寓进行基础设施建设补贴，2014年湖北嘉寓收到补贴21,000,000.00元，针对该补助共确认递延收益21,000,000.00元，与资产相关的政府补助递延收益年初余额为20,895,000.00元，本年确认营业外收入210,000.00元，该递延收益年末余额为20,865,000.00元。

2015年4月，安徽嘉寓门窗幕墙有限公司收到安庆市财政局2400万元工业发展基金补贴，该笔工业发展基金与安徽嘉寓未来的收益相关，在4月份收到时，暂先确认为递延收益，待以后期间按照企业会计准则要求分期确认营业外收入。

### 32、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非金融机构长期借款	84,397,100.00	79,397,100.00
合计	84,397,100.00	79,397,100.00

其他说明：

(1) 2014年，公司二级子公司安徽嘉寓与安庆经济技术开发区管理委员会签订安庆生产基地



代建协议，由安庆经济技术开发区管理委员会按照工程施工合同约定支付无息建设费用 49,397,100.00 元，待取得房屋所有权证书后，安徽嘉寓分 5 年期偿还；

(2) 公司二级子公司江西嘉寓与江西吉安市井冈山区金庐陵经济发展有限公司签订吉安节能门窗幕墙生产基地代建协议，由吉安市井冈山区金庐陵经济发展有限公司向江西嘉寓提供 35,000,000.00 元无息代建费用，分 5 年期偿还，截止 2015 年 6 月 30 日已经到账 35,000,000.00 元。

### 33、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	325,800,000.00						325,800,000.00

### 34、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	537,241,997.83			537,241,997.83
其他资本公积	6,258,035.00	1,242,106.25		7,500,141.25
合计	543,500,032.83	1,242,106.25		544,742,139.08

### 35、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-505,987.46	-181,611.24			-181,611.24		-687,598.70
外币财务报表折算差额	-505,987.46	-181,611.24			-181,611.24		-687,598.70
其他综合收益合计	-505,987.46	-181,611.24			-181,611.24		-687,598.70

### 36、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	38,683,970.05			38,683,970.05
合计	38,683,970.05			38,683,970.05

### 37、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	399,115,144.96	361,999,440.27
调整后期初未分配利润	399,115,144.96	361,999,440.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	34,711,390.21	47,487,094.44
减：提取法定盈余公积		2,769,389.75
应付普通股股利	6,516,000.00	7,602,000.00
期末未分配利润	427,310,535.17	399,115,144.96

调整期初未分配利润明细：

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

### 38、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	897,585,642.56	751,690,336.49	758,655,880.10	634,879,304.63
其他业务	8,804,337.85	3,537,169.66	7,983,559.85	2,786,738.69
合计	906,389,980.41	755,227,506.15	766,639,439.95	637,666,043.32

### 39、营业税金及附加



单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	5,947,209.61	5,108,279.16
城市维护建设税	604,383.91	766,628.32
地方教育费附加	517,232	474,606.93
其他	21,466.86	249,896.41
合计	7,090,292.38	6,599,410.82

#### 40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,216,109.02	18,587,036.92
办公费、物耗、电话费、宣传费	1,775,626.54	2,526,606.54
车辆运输费、水电物业费	2,426,440.17	3,797,306.77
差旅费、业务招待费	2,802,155.16	3,247,368.75
折旧费、摊销费	308,811.90	251,292.40
股份支付费用	580,028.99	1,348,424.79
其他	369,634.00	161,586.83
合计	30,478,805.78	29,919,623.00

#### 41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,705,183.37	28,032,881.75
办公费、物耗、电话费、宣传费	6,627,659.29	9,767,156.04
车辆运输费、水电物业费	4,233,516.75	4,211,049.81
差旅费、业务招待费	2,150,025.30	2,055,242.62
折旧费、摊销费	5,825,416.94	4,728,579.10
股份支付费用	477,395.29	1,141,340.51
开办费	381,154.69	290,315.15
其他	3,786,410.66	3,592,629.55
合计	56,186,762.29	53,819,194.53



#### 42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	32,327,360.46	19,239,663.84
减：利息收入	2,234,508.89	1,997,962.29
利息净支出	30,092,851.57	17,241,701.55
汇兑净损失	457,831.57	-2,251,703.95
银行手续费	1,240,043.84	526,885.07
合计	31,790,726.98	15,516,882.67

#### 43、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	-4,291,550.32	-3,095,989.96
合计	-4,291,550.32	-3,095,989.96

#### 44、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	71.31	
合计	71.31	

其他说明：本期处理交易性金融资产获得收益 71.39 元。

#### 45、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
政府补助	10,471,669.98	4,797,938.63	10,471,669.98
其他	689,145.81	8,477.15	689,145.81
合计	11,160,815.79	4,806,415.78	11,160,815.79

计入当期损益的政府补助：





单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
生产线改造贴息	300,000.00	300,000.00	与资产相关
节能幕墙生产线项目补助	250,000.02	41,666.67	与资产相关
土地平整及基础设施建设补贴	1,152,289.98	1,152,289.98	与资产相关
节能门窗生产线建设工程补助	2,049,999.98	2,050,000.02	与资产相关
产业振兴和技术改造项目补助	375,500.00	375,499.98	与资产相关
战略新兴产业补贴	305,000.00	304,999.98	与资产相关
黑龙江节能门窗幕墙生产基地建设补助	375,000.00		与资产相关
咸宁基地补助	210,000.00		与资产相关
工资及岗位补贴	26,880.00		与收益相关
流动资金贷款贴息	1,000,000.00		与收益相关
工业发展资金补贴	4,427,000.00		与收益相关
大学生就业补贴款		37,700.00	与收益相关
节能门窗生产线建设工程补助		200,000.00	与收益相关
岗位补贴		11,590.00	与收益相关
工资性补贴		24,192.00	与收益相关
江苏节能门窗幕墙生产线建设工程补助		300,000.00	与收益相关
合计	10,471,669.98	4,797,938.63	--

#### 46、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其中：固定资产处置损失	27,016.94	320.00	27,016.94
对外捐赠	30,000.00		30,000.00
诉讼赔偿		117,000.00	
其他	184,615.16	125.40	184,615.16
合计	241,632.10	117,445.40	241,632.10



#### 47、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	7,870,009.59	5,132,096.59
递延所得税费用	-1,754,707.65	-283,358.25
合计	6,115,301.94	4,848,738.34

##### (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	40,826,692.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,124,003.82
子公司适用不同税率的影响	1,746,005.77
本期递延所得税	-1,754,707.65
所得税费用	6,115,301.94

#### 48、其他综合收益

详见附注合并财务报表项目注释 37。

#### 49、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
往来	114,908,929.89	69,159,464.34
利息收入	1,479,420.53	2,671,207.87
保证金	14,025,124.36	20,577,085.80
政府补贴	29,480,229.87	21,255,782.00
合计	159,893,704.65	113,663,540.01

##### (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
押金、保证金	4,331,003.98	12,386,380.44
往来	53,562,255.36	8,477,171.58
期间费用付现	39,172,722.08	29,203,498.97
合计	97,065,981.42	50,067,050.99

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他机构借款	5,000,000.00	47,790,000.00
合计	5,000,000.00	47,790,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资存单质押	50,000,000.00	
股利支付相关费用		130,733.20
合计	50,000,000.00	130,733.20

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：本本期发生的融资质押金为定期存款受限用于质押贷款。

50、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	34,711,390.21	26,054,507.61
加：资产减值准备	-4,291,550.32	-3,095,989.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,127,846.67	13,554,126.50
无形资产摊销	1,895,409.23	1,475,213.27
长期待摊费用摊销	243,634.06	63,699.93
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	27,016.94	320.00



补充资料	本期金额	上期金额
财务费用（收益以“-”号填列）	32,785,192.03	16,601,905.02
投资损失（收益以“-”号填列）	-71.31	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,855,322.61	-283,358.25
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	9,612,772.63	-30,884,750.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	256,362,002.22	94,910,530.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-400,715,365.02	-97,561,797.69
其他	0.00	
经营活动产生的现金流量净额	-54,097,045.27	20,834,406.03
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	319,345,460.61	263,512,300.39
减：现金的期初余额	219,796,309.08	270,140,865.02
现金及现金等价物净增加额	99,549,151.53	-6,628,564.63

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	319,345,460.61	219,796,309.08
其中：库存现金	349,894.50	747,898.15
可随时用于支付的银行存款	297,901,134.27	139,700,367.87
可随时用于支付的其他货币资金	71,094,431.84	79,348,043.06
三、期末现金及现金等价物余额	319,345,460.61	219,796,309.08

## 51、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	106,868,568.82	三个月以上受限货币资金
合计	106,868,568.82	--



## 52、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	91,547.01	6.2873	575,586.11
澳元	2,115.27	4.6993	9,940.29
新加坡元	275,053.93	4.5580	1,253,695.81
迪拉姆	282,376.41	1.6881	476,679.62
货币资金小计			2,315,901.83
澳元	1,861,141.81	4.6993	8,746,063.71
迪拉姆	25,743,141.04	1.6881	43,456,996.39
应收账款小计			52,203,060.10
其他应收账款			
其中：新加坡元	223,054.96	4.5580	1,016,684.51
迪拉姆	1,373,294.14	1.6881	2,318,257.84
其他应收账款小计			3,334,942.35
其他应付款			
其中：新加坡元	13,622.53	4.5580	62,091.49
迪拉姆	1,236.00	1.6881	2,086.49
其他应付款小计			64,177.98

(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

2013年3月25日经中华人民共和国商务部颁发的中国企业境外投资批准证书“商境外投资证”第1100201300007号，同意本公司在新加坡设立全资二级子公司嘉寓股份（新加坡）有限公司，主要经营地为新加坡，记账本位币为新加坡元（业务收支的主要币种）。

## 八、合并范围的变更

### 1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否



是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 2、其他原因的合并范围变动

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

（1）与上年相比本年新增合并单位2家，原因为：新投资设立的全资二级子公司2家。

本年无纳入合并范围但母公司拥有其半数或半数以下表决权的二级子公司；无母公司拥有半数以上表决权，但未能对其形成控制的二级子公司；无二级子公司向母公司转移资金的能力受到严格限制的情况。

（2）本年新纳入合并范围的主体和本年不再纳入合并范围的主体

### 1) 报告期内新纳入合并范围公司情况

公司名称	期末净资产	本期净利润
海南嘉寓节能科技有限公司（二级子公司）	19,140,906.08	-859,093.92
北京嘉寓园投资管理有限公司（二级子公司）	0.00	0.00

注：北京嘉寓园投资管理有限公司为公司新设立的二级子公司，截至本报告期末未注入注册资金，且无业务发生。

2) 报告期内不存在未纳入合并范围的公司

## 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	
重庆嘉寓门窗幕墙工程有限公司	重庆市	重庆市江北区	建筑安装	100.00%		新设
北京嘉寓门窗幕墙股份有限公司 (迪拜公司)	迪拜	迪拜	门窗幕墙销售安装	100.00%		新设
四川嘉寓门窗幕墙有限公司	四川	四川什邡	门窗幕墙销售安装	100.00%		新设
黑龙江嘉寓门窗幕墙有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	门窗幕墙销售安装	100.00%		新设
广东嘉寓门窗幕墙有限公司	广东	广东惠州博罗县	门窗幕墙销售安装	100.00%		新设
辽宁嘉寓门窗幕墙有限公司	沈阳市	沈阳市沈北新	门窗幕墙销售安装	100.00%		新设



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	
		区				
山东嘉寓门窗幕墙有限公司	济南市	济南市高新区	门窗幕墙销售安装	100.00%		新设
嘉寓门窗幕墙节能科技（上海）有限公司	上海市	上海市杨浦区	门窗幕墙销售安装	100.00%		新设
河南嘉寓门窗幕墙有限公司	河南省	河南卫辉	门窗幕墙销售安装	100.00%		新设
嘉寓股份（新加坡）有限公司	新加坡	新加坡	门窗幕墙销售安装	100.00%		新设
江西嘉寓门窗幕墙有限公司	吉安市	吉安市井开区	门窗幕墙销售安装	100.00%		新设
嘉寓门窗幕墙湖北有限公司	湖北省	湖北咸宁	门窗幕墙销售安装	100.00%		新设
嘉寓门窗幕墙徐州有限公司	徐州市	徐州市沛县	门窗幕墙销售安装	100.00%		新设
嘉寓门窗幕墙安徽有限公司	安徽省	安徽省安庆市	门窗幕墙销售安装	100.00%		新设
嘉寓门窗幕墙（临邑）有限公司	山东省	山东省德州市	门窗幕墙销售安装	100.00%		新设
海南嘉寓节能科技有限公司	海南省	海南省三亚市	门窗幕墙销售安装	100.00%		新设
北京嘉寓园投资管理有限公司	北京	北京市顺义区	投资管理	100.00%		新设
北京市顺义区嘉寓建筑节能技术研发中心	北京市顺义区	北京市顺义区	建筑节能技术开发	100.00%		新设

## 十、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
嘉寓新新投资（集团）有限公司	北京	资产管理；项目投资；投资管理	5,000 万元	39.66%	39.66%

#### 本企业的母公司情况的说明

北京嘉寓新新资产管理有限公司成立于2009年1月，注册资本3,000万元，田家玉持股90.00%，已由北京恒诚永信会计师事务所出具恒诚永信字（2009）第028号验资报告；2013年1月，嘉寓新新资产管理有限公司增加注册资本人民币2,000.00万元，变更后注册资本为人民币5,000.00万元，田家玉持股90%，已由北京市华颂会计师事务所有限公司出具（2013）华会验字第018号验资报告。2013年10月15日变更名称为嘉寓新新投资（集团）有限公司，母公司对本公司的持股比例和表决权比例分别为38.39%和38.39%，实际控制人为田家玉。2009年3月4日，北京市商务局出具了京商资字（2009）268号《关于北京嘉寓门窗幕墙股份有限公司





股权转让的批复》，同意本公司股东嘉寓投资(集团)香港有限公司将其持有的本公司4,337.90万股转让给北京嘉寓新新资产管理有限公司1,686.96万股转让给香港投资者覃天翔。本公司于2009年3月25日完成工商变更注册登记手续。2012年5月9日，北京嘉寓新新资产管理有限公司通过大宗交易方式增持公司2,600,000股股票，占公司股份总额的1.20%；2012年5月15日到21日北京嘉寓新新资产管理有限公司陆续从二级市场买入公司157,300股股票。截至2015年6月30日，嘉寓新新投资(集团)有限公司共持有公司129,226,230股股份，占公司股份总额的39.66%。

本企业最终控制方是田家玉先生。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九 1 (1)。

## 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
黄苹	田家玉先生的配偶
李兰	持股本公司 5%以上股东
北京东方嘉禾建筑材料有限公司	受同一母公司控制的其他企业
北京古牛涤纶有限公司	受同一母公司控制的其他企业
北京古牛制衣有限公司	受同一母公司控制的其他企业
江苏东方绿洲光伏科技有限公司	受同一母公司控制的其他企业
黑龙江省东方绿洲光伏科技开发有限公司	受同一母公司控制的其他企业
黑龙江新财光伏科技有限公司	受同一母公司控制的其他企业
重庆寓苑建筑材料有限公司	受同一母公司控制的其他企业
德州新新节能科技有限公司	受同一母公司控制的其他企业
嘉寓新新投资集团(临邑)有限公司	受同一母公司控制的其他企业
江苏嘉寓门窗幕墙有限公司	本公司二级子公司嘉寓门窗幕墙节能科技(上海)有限公司的全资二级子公司
浙江嘉寓门窗幕墙有限公司	本公司二级子公司嘉寓门窗幕墙节能科技(上海)有限公司的全资二级子公司
七台河嘉寓门窗幕墙有限公司	本公司二级子公司黑龙江嘉寓门窗幕墙有限公司的全资二级子公司
齐齐哈尔嘉寓门窗幕墙有限公司	本公司二级子公司黑龙江嘉寓门窗幕墙有限公司的全资二级子公司



其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
嘉寓新新投资（集团）咸宁有限公司	受同一母公司控制的其他企业
嘉寓新新投资（集团）马鞍山有限公司	受同一母公司控制的其他企业
嘉寓新新投资（集团）湘潭有限公司	受同一母公司控制的其他企业

#### 4、关联交易情况

##### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏东方绿洲光伏科技有限公司	销售商品、提供劳务		2,693,743.35
黑龙江新财光伏科技有限公司	销售商品、提供劳务		
德州新新节能科技有限公司	销售商品、提供劳务		1,499,329.97
嘉寓新新投资集团（临邑）有限公司	销售商品、提供劳务		7,033,726.96

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：黑龙江嘉禹门窗幕墙有限公司与嘉寓新新投资（集团）有限公司的二级子公司分别签订厂房建筑工程施工合同，承接射阳、尚志、临邑、乐陵等生产用厂房的钢结构工程，合同总价款为95,468,019.00元。截至2015年6月30日，按照完工进度确认收入81,605,833.48元，工程施工52,659,004.13元，已经办理工程结算39,081,307.50元，尚有9,539,761.93元未办理工程结算。关联方占用资金2,150,798.50元。

##### （2）关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
黑龙江新财光伏科技有限公司	厂房	300,000.00	300,000.00
德州新新节能科技有限公司	厂房	1,000,000.02	0.00
嘉寓新新投资集团（临邑）有限公司	厂房	727,692.31	0.00

关联租赁情况说明

1) 黑龙江嘉禹门窗幕墙有限公司与黑龙江新财光伏科技有限公司签订厂房租赁协议，租赁黑龙江新财坐落在七台河经济开发区昌盛路北端的厂房，建筑面积12,500.00平方米，租赁期限自2013年11月3日至2014年11月2日，其中免租期2个月，年租赁费600,000.00元。租赁期满，双方同意后续签一年。



2) 山东嘉寓门窗幕墙有限公司与德州新新节能科技有限公司签订厂房租赁协议，租赁德州新新坐落于创业大道与开元路交叉口西北角的厂房，使用面积约23,809.52平方米，租赁期限自2014年11月1日至2017年10月31日，其中免租期3个月，年租赁费为2,000,000.00元。

3) 嘉寓门窗幕墙（临邑）有限公司与嘉寓新新投资集团（临邑）有限公司签订厂房租赁协议，租赁临邑嘉寓坐落于临邑县花园大街东段北侧的厂房，使用面积约18,755平方米，租赁期限自2014年11月18日至2018年2月17日，其中免租期3个月，年租赁费为1,455,400.00元。

### (3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
重庆嘉寓门窗幕墙工程有限公司	20,000,000.00	2014年07月04日	2015年07月03日	否
四川嘉寓门窗幕墙有限公司	90,000,000.00	2014年05月09日	2015年05月08日	是
四川嘉寓门窗幕墙有限公司	50,000,000.00	2014年05月09日	2015年05月09日	是
黑龙江嘉寓门窗幕墙有限公司	50,000,000.00	2013年03月15日	2018年03月15日	否
黑龙江嘉寓门窗幕墙有限公司	50,000,000.00	2015年02月10日	2016年02月09日	否
黑龙江嘉寓门窗幕墙有限公司	10,000,000.00	2014年10月20日	2015年10月19日	否
七台河嘉寓门窗幕墙有限公司	28,000,000.00	2014年08月04日	2015年02月03日	是
七台河嘉寓门窗幕墙有限公司	15,000,000.00	2015年06月04日	2016年06月03日	否
嘉寓门窗幕墙节能科技（上海）有限公司	100,000,000.00	2014年06月12日	2015年06月11日	否
江苏嘉寓门窗幕墙有限公司	20,000,000.00	2013年07月16日	2018年07月15日	否
江苏嘉寓门窗幕墙有限公司	20,000,000.00	2014年03月24日	2015年03月23日	是
江苏嘉寓门窗幕墙有限公司	40,000,000.00	2015年01月20日	2016年01月19日	否
江苏嘉寓门窗幕墙有限公司	30,000,000.00	2014年06月23日	2015年06月22日	否
广东嘉寓门窗幕墙有限公司	30,000,000.00	2014年01月28日	2020年12月31日	否
广东嘉寓门窗幕墙有限公司	15,000,000.00	2014年07月22日	2015年07月21日	否
广东嘉寓门窗幕墙有限公司	50,000,000.00	2014年11月25日	2019年12月31日	否
江西嘉寓门窗幕墙有限公司	20,000,000.00	2014年12月24日	2015年12月03日	否
河南嘉寓门窗幕墙有限公司	30,000,000.00	2014年03月31日	2017年03月30日	否
河南嘉寓门窗幕墙有限公司	20,000,000.00	2014年04月04日	2017年04月04日	否
河南嘉寓门窗幕墙有限公司	30,000,000.00	2014年10月28日	2016年10月26日	否
河南嘉寓门窗幕墙有限公司	10,000,000.00	2015年02月15日	2015年08月15日	否



本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
嘉寓新新投资（集团）有限公司、田家玉	100,000,000.00	2015年06月02日	2016年06月01日	否
嘉寓新新投资（集团）有限公司	80,000,000.00	2015年05月20日	2017年05月20日	否
嘉寓新新投资（集团）有限公司、田家玉、黄苹	20,000,000.00	2014年09月29日	2015年09月28日	否
田家玉、黄苹	250,000,000.00	2014年10月24日	2015年10月24日	否
田家玉	200,000,000.00	2014年12月14日	2015年11月13日	否
田家玉	200,000,000.00	2014年10月27日	2015年10月27日	否
田家玉	80,000,000.00	2014年09月26日	2015年09月25日	否

#### （4）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
嘉寓新新投资（集团）有限公司	20,000,000.00	2015年03月17日	2016年04月16日	流动资金借款
嘉寓新新投资（集团）有限公司	40,000,000.00	2015年03月30日	2016年03月29日	流动资金借款
拆出				

#### （5）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
嘉寓新新投资（集团）有限公司	转让迪拜公主塔项目债权	25,771,470.06	0.00

#### （6）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,356,511.78	2,297,451.78



## 5、关联方应收应付款项

### (1) 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
往来款	嘉寓新新投资（集团）有限公司	14,228,529.94	0.00
厂房租赁费	德州新新节能科技有限公司	1,333,333.35	333,333.33
厂房租赁费	嘉寓新新投资集团（临邑）有限公司	901,529.92	173,837.61

## 十一、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	50,985,340.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	2,764,790.00

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	7,500,141.25
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,242,106.25

## 十二、承诺及或有事项

### 1、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### 1. 关于刘保京诉讼案件的说明

(1)2012年9月12日，原告刘保京向宁夏回族自治区高级人民法院（以下称“宁夏高院”）



申请追加本公司为“刘保京诉‘新新投资’民事合同纠纷一案”的共同被告，请求依法判令本公司支付原告股份转让款23,720,000.00元及违约金75,775,404.31元；依法判令新新投资对上述诉讼请求承担连带保证责任；本案诉讼费用由两被告负担。

2012年10月31日，本公司向宁夏高院提出管辖权异议。后经宁夏高院裁定，本案移交北京第二中级人民法院审理。2012年11月29日，原告刘保京对上述裁定不服，向最高人民法院提起上诉，请求依法撤销裁定。2013年4月18日最高人民法院驳回刘保京的上诉，裁定本案由北京市第二中级人民法院审理。2013年12月，公司收到北京市第二中级人民法院依职权追加田新甲、王萱及东方嘉禾为无独立请求权第三人的《限期举证通知书》[(2013)二中民初字第13832号]，举证期限为一个月。

2014年1月，公司收到北京市第二中级人民法院《传票》[(2013)二中民初字第13832号]，于2014年4月10日开庭审理原告（反诉被告）刘保京与被告（反诉原告）新新投资、嘉寓股份，第三人田新甲、王萱、东方嘉禾之间股权转让纠纷一案。北京市第二中级人民法院于2014年4月10日至15日开庭审理后，公司提出合议庭成员的取证程序、适用法律等有不合法之处，要求合议庭全体成员回避。2014年9月5日，公司收到北京市第二中级人民法院《告知当事人变更合议庭成员通知书》，原合议庭全体成员不再担任本案合议庭成员，重组合议庭。已于2014年11月17日重新开庭，合议庭将再次择期开庭。

(2) 鉴于刘保京不是有权的合同主体，且股权收购事项未经有权部门批准，因此合同签订之后并未实际履行，公司不负有支付股权收购款的义务。为此，公司于2012年11月19日向北京顺义区人民法院提起诉讼，请求法院解除相关协议。2013年1月31日，此案已经顺义区人民法院受理。之后，最高人民法院指定本案件由北京市第二中级人民法院管辖且二中院已于2015年1月30日开庭审理此案，并择期再次开庭。

## 2. 关于与南京长发都市房地产开发有限公司合同纠纷案的说明

(1) 公司于2013年7月25日向南京市中级人民法院起诉南京长发都市房地产开发有限公司（以下称“被告”），请求依法判令被告支付工程款共计22,830,682.84元；依法判令被告按照自被告逾期付款之日起至判决支付日止银行同期贷款利率的标准承担原告损失；依法判令被告承担本案的诉讼费用。公司于2013年8月21日收到南京市中级人民法院的受理案件通知书[(2013)宁民初字第35号]，受理日期为2013年8月5日。

公司在向南京市中级人民法院起诉被告时，同时提出财产保全申请，请求依法冻结被告银行存款2350万元或查封等额的财产，并用江苏嘉寓名下位于江苏省金坛市华城中路北侧经





十路西侧地块[坛国用(2012)第13072号]105,930平方米的国有土地使用权作为担保。公司于2013年8月21日收到南京市中级人民法院于2013年8月14日作出的民事裁定书[(2013)宁民初字第35号之1]:冻结被告银行存款2350万元或查封等额的财产;查封江苏嘉寓名下位于江苏省金坛市华城中路北侧经十路西侧地块[坛国用(2012)第13072号]105,930平方米的国有土地使用权。

南京长发都市房地产开发有限公司就其与公司的建设工程施工合同纠纷案件,于2013年9月22日向南京市中级人民法院提起诉讼,请求法院判令公司支付违约金10,022,269.06元及承担本案的全部诉讼费用。本案于2013年11月13日第二次开庭,经公司申请,法院对本案工程造价进行鉴定,北京永拓工程造价咨询有限责任公司于近期就“薛家巷办公楼住宅楼幕墙”项目出具了京永工审字(2014)第ZE-003号《工程造价鉴定报告书》,鉴定结论为无争议部分工程造价为34,151,494.72元。

(2) 2014年12月27日,公司收到南京中院的《民事调解书》[(2013)宁民初字第35号],在其主持下,公司与南京长发进行和解。公司与南京长发共同确认薛家巷办公楼住宅幕墙工程总造价为31,800,000.00元,南京长发已付工程款14,300,237.00元,尚欠工程款17,499,763.00元(含5%质保金1,590,000.00元),由南京长发分期支付。截至2015年6月30日,南京长发已累计支付工程款19,804,622.9元(含102,142.9元利息),尚欠工程款12,097,520元(含5%质保金1,590,000元)。

### 3. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

2013年3月13日,公司与交通银行股份有限公司黑龙江省分行营业部签订了编号为20130313的《保证合同》,为黑龙江嘉寓门窗幕墙有限公司与交通银行股份有限公司签订的编号20130313《固定资产借款合同》提供担保,担保期限自2013年3月15日至2018年3月14日,担保的债权最高额为人民币5,000.00万元,2015年6月30日实际担保金额为:4050万元。

2014年9月26日,公司与交通银行股份有限公司黑龙江省分行营业部签订了编号为保20140926的《最高额保证合同》,为黑龙江嘉寓门窗幕墙有限公司与交通银行股份有限公司签订的编号20140926《流动资金最高额借款合同》提供担保,担保期限自2014年9月26日至2016年3月12日,担保的债权最高额为人民币1,000.00万元,2015年6月30日实际担保金额为:1000万元。

2015年2月11日,公司与招商银行股份有限公司哈尔滨分行签订了编号为2015年哈授(保)字第153203003-2号的《最高额不可撤销担保书》,为黑龙江嘉寓门窗幕墙有限公司与招商银





行股份有限公司哈尔滨分行签订的编号2015年哈授字第153203003《授信协议》提供担保，担保期限自2015年2月10日至2016年2月9日，担保的债权人最高额为人民币5,000.00万元。2015年6月30日实际担保金额为：3,100万元。

2015年6月4日，公司与哈尔滨银行股份有限公司七台河分行签订了编号为哈七2015年（企高保）字第0028-0002号的《最高额保证合同》，为七台河嘉寓门窗幕墙有限公司与哈尔滨银行股份有限公司七台河分行签订的七台河分行哈七2015年（银综授）字第0028-0003号合同提供担保，担保期限自2015年6月4日至2016年6月3日，担保的债权最高额为1,500万元。2015年6月30日实际担保金额：1,000万元。

2014年7月4日，公司与重庆银行股份有限公司两江新区支行签订了编号为2014年重银两江支保字第0401号《最高额保证合同》，为重庆嘉寓门窗幕墙工程有限公司与重庆银行股份有限公司两江新区支行签订的编号为2014年重银两江支授总字第0420号《（最高额）授信业务总合同》提供担保，担保期限自2014年7月4日至2015年7月3日，担保的债权最高额为2,000.00万元。2015年6月30日实际担保金额：1,560.31万元。

2014年6月12日，公司与交通银行股份有限公司上海杨浦支行签订了编号为3101002014B100000500的《最高额保证合同》，为嘉寓门窗幕墙节能科技（上海）有限公司与交通银行股份有限公司上海杨浦支行签订的编号3101002014C000000500《综合授信合同》提供担保，担保期限自2014年6月12日至2015年6月12日，担保的债权最高额为人民币10,000.00万元。2015年6月30日实际担保金额为6,000万元。

2013年7月16日，公司与江苏银行股份有限公司常州分行签订了编号为BZ063813000135的《保证担保合同》，为江苏嘉寓门窗幕墙有限公司与江苏银行股份有限公司常州分行签订的编号为JK063813000067的《固定资产借款合同》提供担保，担保期限自2013年7月16日至2018年7月15日，担保的债权最高额为2,000.00万元。2015年6月30日实际担保金额为2,000万元。

2015年1月20日，公司与招商银行股份有限公司常州分行签订了编号为2015年保字第210128177号的《最高额不可撤销担保书》，为江苏嘉寓门窗幕墙有限公司与招商银行股份有限公司常州分行签订的编号为2015年授字第210128177号《授信协议》提供担保，担保期限自2015年1月20日至2016年1月19日，担保金额为4,000万元。2015年6月30日实际担保金额为1,284.33 万元。

2014年6月23日，公司与江苏银行股份有限公司常州分行签订了编号为BZ063814000066的《最高额保证合同》，为江苏嘉寓门窗幕墙有限公司与江苏银行股份有限公司常州分行开



展融资业务提供担保，担保期限自2014年6月23日至2015年6月22日，担保的债权最高额为3,000.00万元。2015年6月30日实际担保金额为1,985.46万元。

2014年3月31日，公司与卫辉市农村信用合作联社签订了编号为卫农信保第【2014】010号的《保证合同》，为河南嘉寓门窗幕墙有限公司与卫辉市农村信用合作联社签订的编号为卫农信借第【2014】018的《固定资产借款合同》提供担保，担保期限自2014年3月31日至2017年3月30日，担保的债权最高额为3,000万元，2015年6月30日实际担保金额为：3,000万元。

2014年4月4日，公司与新乡市市区农村信用合作联社签订了编号为新市农信保2014040402001的《保证合同》，为河南嘉寓门窗幕墙有限公司与新乡市市区农村信用合作联社签订的编号为新市农信借2014040402001的《固定资产借款合同》提供担保，担保期限自2014年4月4日至2017年4月4日，担保的债权最高额为2,000万元，2015年6月30日实际担保金额为：2,000万元。

2014年10月28日，公司与中国银行股份有限公司新乡国贸支行签订了编号为新市农信保2014年XXH7131保字049号的《保证合同》，为河南嘉寓门窗幕墙有限公司与中国银行股份有限公司新乡国贸支行签订的编号为2014年XXH7131字049号的《流动资金借款合同》提供担保，担保期限自2014年10月28日至2016年10月26日，担保的债权最高额为1,000万元，2015年6月30日实际担保金额为：1,000万元。

2015年2月11日，公司与平顶山银行股份有限公司新乡分行签订了编号为15050101006-12号的《最高额保证合同》，为河南嘉寓门窗幕墙有限公司与平顶山银行股份有限公司新乡分行合作提供担保，担保期限自2015年2月11日至2017年2月11日，担保的债权最高额为1,000万元，2015年6月30日实际担保金额为：150万元。

2015年3月19日，公司与中国银行股份有限公司惠州分行签订了编号为GBZ475370120150053的《最高额保证合同》，为广东嘉寓门窗幕墙有限公司与中国银行股份有限公司惠州分行签订的编号为GED475370120150052《授信额度协议》提供担保，担保期限自2014年1月28日至2020年12月31日，担保的债权最高额为3,000万元，2015年6月30日实际担保金额为：191.15万元。

2014年1月28日，公司与招商银行股份有限公司深圳金色家园支行签订了编号为2014年小上字第0014858626号的《最高额不可撤销担保书》，为广东嘉寓门窗幕墙有限公司与中招商银行股份有限公司深圳金色家园支行签订的编号为2014年小上字第0014858626号《授信协议》提供担保，担保期限自2014年7月22日至2015年7月21日，担保的债权最高额为1,500万元，2015



年6月30日实际担保金额为：500万元。

2014年11月25日，公司与平安银行惠州仲恺支行签订了编号为平银仲恺额保字20141024第001号的《最高额保证担保合同》，为广东嘉寓门窗幕墙有限公司与平安银行惠州仲恺支行签订的编号为平银仲恺综字20141024第001号《综合授信额度合同》提供担保，担保期限自2014年11月25日至2019年12月31日，担保的债权最高额为5,000万元，2015年6月30日实际担保金额为：1,091万元。

2014年12月26日，公司与中国银行股份有限公司吉安市分行签订了编号为2014年保开字013-3号的《最高额保证担保合同》，为江西嘉寓门窗幕墙有限公司与中国银行股份有限公司吉安市分行签订的编号为2014年信开字013号《授信额度协议》提供担保，担保期限自2014年12月26日至2016年12月24日，担保的债权最高额为2,000万元，2015年6月30日实际担保金额为：1,000万元。

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	598,993,246.91	99.66%	81,724,806.91	13.64%	517,268,440.00	497,359,567.15	99.59%	81,942,109.30	16.48%	415,417,457.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,048,006.77	0.34%	2,048,006.77	100.00%		2,048,006.77	0.41%	2,048,006.77	100.00%	
合计	601,041,253.68	100.00%	83,772,813.68		517,268,440.00	499,407,573.92	100.00%	83,990,116.07		415,417,457.85

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用



组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	432,524,421.61	21,626,221.08	5.00%
1 年以内小计	432,524,421.61	21,626,221.08	5.00%
1 至 2 年	60,751,640.22	6,075,164.02	10.00%
2 至 3 年	61,100,652.51	18,330,195.75	30.00%
3 年以上	44,616,532.57	35,693,226.06	80.00%
合计	598,993,246.91	81,724,806.91	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-217,302.39 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额75,807,518.48元，占应收账款期末余额合计数的比例12.60%，计提的坏账准备16,190,021.38元。

## (4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

2015年5月21日，公司召开的2014年年度股东大会审议并通过了《转让迪拜公主塔项目债权债务暨关联交易的议案》，同意将由ARABIAN CONSTRUCTION公司承接的迪拜公主塔项目下25,657,263.24元的债权等价转让给控股股东嘉寓新新投资（集团）有限公司。该债权实际转让金额为25,771,470.06元，嘉寓新新投资冲减同等金额对本公司的债权，实际转让金额与公告金额之间的差异主要为汇率变动影响所致。本次转让对净利润的影响为3,289,253.47元。



2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	111,928,961.30	100.00%	12,626,716.38	11.28%	99,302,244.92	104,845,530.22	100.00%	15,920,417.38	15.18%	88,925,112.84
合计	111,928,961.30	100.00%	12,626,716.38	11.28%	99,302,244.92	104,845,530.22	100.00%	15,920,417.38	15.18%	88,925,112.84

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	47,315,143.28	2,365,757.16	5.00%
1 年以内小计	47,315,143.28	2,365,757.16	5.00%
1 至 2 年	53,240,988.97	5,324,098.90	10.00%
2 至 3 年	8,322,805.83	2,496,841.75	30.00%
3 年以上	3,050,023.22	2,440,018.57	80.00%
合计	111,928,961.30	12,626,716.38	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用



(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-3,293,701.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	81,401,675.39	64,801,355.10
投标保证金	30,455,654.68	39,941,533.78
押金	20,000.00	20,000.00
其他	51,631.23	82,641.34
合计	111,928,961.30	104,845,530.22

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
重庆嘉禹门窗幕墙工程有限公司	往来款	32,037,357.81	1 年以内 3,500,000.00 1-2 年 28,537,357.81	28.62%	3,028,735.78
嘉禹门窗幕墙徐州有限公司	往来款	4,234,484.03	1 年以内	3.78%	211,724.20
顺发恒业有限公司	投标保证金	3,260,790.90	1 年以内	2.91%	163,039.55
七台河嘉禹门窗幕墙有限公司	往来款	3,110,000.00	1 年以内	2.78%	155,500.00
浙江嘉禹门窗幕墙工程有限公司	往来款	2,357,503.40	1 年以内	2.11%	117,875.17
合计	--	45,000,136.14	--		3,676,874.70

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	526,661,776.50		526,661,776.50	496,661,776.50		496,661,776.50
合计	526,661,776.50		526,661,776.50	496,661,776.50		496,661,776.50





(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
重庆嘉寓门窗幕墙工程有限公司	60,253,247.93			60,253,247.93		
北京嘉寓门窗幕墙股份有限公司(迪拜公司)	547,408.00			547,408.00		
四川嘉寓门窗幕墙有限公司、	121,000,000.00			121,000,000.00		
辽宁嘉寓门窗幕墙有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
黑龙江嘉寓门窗幕墙有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
广东嘉寓门窗幕墙有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
山东嘉寓门窗幕墙有限公司	10,800,000.00			10,800,000.00		
嘉寓门窗幕墙节能科技(上海)有限公司	98,000,000.00			98,000,000.00		
河南嘉寓门窗幕墙有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
嘉寓股份(新加坡)有限公司	3,061,120.57			3,061,120.57		
江西嘉寓门窗幕墙有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
嘉寓门窗幕墙安徽有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
嘉寓门窗幕墙湖北有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
嘉寓门窗幕墙(临邑)有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
嘉寓门窗幕墙(徐州)有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
海南嘉寓节能科技有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00		
合计	496,661,776.50	30,000,000.00		526,661,776.50		

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	624,364,461.97	514,348,809.34	510,174,728.55	420,850,848.35
其他业务	4,996,658.40	2,802,333.16	5,390,664.11	2,338,012.37
合计	629,361,120.37	517,151,142.50	515,565,392.66	423,188,860.72





#### 十四、补充资料

##### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,471,669.98	当前政府补助及资产相关政府补助本期摊销额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	447,513.71	
减：所得税影响额	2,348,899.98	
合计	8,570,283.71	--

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

适用  不适用

##### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.62%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.98%	0.08	0.08

##### 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

不适用

#### 4、其他

#### 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

会计科目	年末数或本年发生额	年初数或上年发生额	增减变动额	增减变动率(%)	变动原因
货币资金	426,214,029.43	288,547,088.73	137,666,940.70	47.71	主要是报告期内工程回款增加, 另因经营周转所需增加的短期借款, 账面储备的货币资金增加所致
预付款项	153,690,442.95	87,065,759.42	66,624,683.53	76.52	主要是报告期内经营规模扩大预付供应商材料款等增加所致
应收利息	1,128,690.41	373,602.05	755,088.36	202.11	主要是报告期内定期存款增加对应计提的应收利息增加所致
在建工程	79,132,817.33	45,730,137.13	33,402,680.20	73.04	主要是报告期内江西嘉寓、安徽嘉寓生产基地投资建设增加所致
长期待摊费用	2,150,722.09	1,470,209.30	680,512.79	46.29	主要是租赁厂房相关装修及配套费用增加所致
短期借款	961,688,608.11	658,363,013.72	303,325,594.39	46.07%	主要是报告期内因经营周转需要而相应增加了短期借款及票据贴现款所致
应付职工薪酬	15,720,790.77	11,790,795.23	3,929,995.54	33.33	主要是报告期内计提的工资奖励尚未发放及人工成本有所增加所致
应付利息	1,814,072.74	3,495,266.78	-1,681,194.04	-48.10	主要是报告期内支付了债券年度利息所致
其他应付款	84,446,949.11	58,251,422.05	26,195,527.06	44.97	主要是报告期内公司与控股股东新新投资集团往来款及其他经营性往来款增加所致
其他综合收益	-687,598.70	-505,987.46	-181,611.24	35.89	主要是汇率较年初有较大变动所致
财务费用	31,790,726.98	15,516,882.67	16,273,844.31	104.88	主要是报告期内, 公司的贷款及票据贴现款增加其对应的利息费用增加所致。
资产减值损失	-4,291,550.32	-3,095,989.96	-1,195,560.36	38.62	主要是报告期内, 公司较多地收回了工程款及保证金往来款, 相应计提的坏账准备减少导致。
营业外收入	11,160,815.79	4,806,415.78	6,354,400.01	132.21	主要是报告期内, 政府补助确认的营业外收入增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	-54,097,045.27	20,834,406.03	-74,931,451.30	-359.65	主要是报告期内, 公司以票据回收的工程款到银行进行贴现以及增加的短期



会计科目	年末数或本年发生额	年初数或上年发生额	增减变动额	增减变动率(%)	变动原因
					贷款用于经营支出所致。
投资活动产生的现金流量净额	-54,555,960.77	-106,698,943.44	52,142,982.67	-48.87	随着六大区域的生产基地陆续建成投产,报告期内支付的生产基地投资建设款减少所导致。
筹资活动产生的现金流量净额	208,238,280.70	78,849,917.91	129,388,362.79	164.09	主要是报告期内因经营周转所需票据贴现及银行短期借款增加所致。
销售商品、提供劳务收到的现金	992,826,613.00	713,839,199.35	278,987,413.65	39.08	主要是报告期内,经营规模扩大相应的工程回款增加所致
收到的税费返还	4,157,455.78	2,018,984.18	2,138,471.60	105.92	主要是报告期内广东嘉寓收到返还的出口退税增加所致
收到其他与经营活动有关的现金	159,893,704.65	113,663,540.01	46,230,164.64	40.67	主要是报告期内公司与控股股东新新投资集团往来款增加所致
购买商品、接受劳务支付的现金	1,010,360,965.05	662,894,692.83	347,466,272.22	52.42	主要是报告期内在施工程施工量增加,相应支付的货款和劳务分包款增加所致
支付其他与经营活动有关的现金	97,065,981.42	50,067,050.99	46,998,930.43	93.87	主要是报告期内,日常往来款增加所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	54,571,232.08	106,698,943.44	-52,127,711.36	-48.85	随着六大区域的生产基地陆续建成投产,报告期内支付的生产基地投资建设款减少所导致
取得借款收到的现金	729,544,759.10	423,857,846.50	305,686,912.60	72.12	主要是报告期内,银行短期借款增加及票据贴现款增加所致
收到其他与筹资活动有关的现金	5,000,000.00	47,790,000.00	-42,790,000.00	-89.54	主要原因是上年同期安徽嘉寓、江西嘉寓收到开发区的基地代建款所致
支付其他与筹资活动有关的现金	50,000,000.00	130,733.20	49,869,266.80	38145.83	主要为融资存单质押所致



## 第八节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人陈其泽先生签名的2015年半年度报告文件原件；
- 二、载有公司法定代表人陈其泽、主管会计工作负责人胡满姣、会计机构负责人黄秋艳签名并盖章的财务报告文本；
- 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原稿；
- 四、其他相关资料；
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券部办公室。



（此页无正文，为《北京嘉寓门窗幕墙股份有限公司 2015 年半年度报告全文》之签章页）

法定代表人：\_\_\_\_\_

北京嘉寓门窗幕墙股份有限公司

二零一五年八月二十日