

潮宏基  
CHJ JEWELLERY

广东潮宏基实业股份有限公司

2015 年度报告

2016 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人廖木枝、主管会计工作负责人苏旭东及会计机构负责人(会计主管人员)陈依莎声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告中涉及的未来发展计划等前瞻性陈述属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

不存在对公司生产经营状况、财务状况和持续盈利能力有严重不利影响的有关风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 845,111,200 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 管理层讨论与分析.....	28
第五节 重要事项.....	46
第六节 股份变动及股东情况.....	51
第七节 优先股相关情况.....	51
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	52
第九节 公司治理.....	60
第十节 财务报告.....	67
第十一节 备查文件目录.....	146

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、潮宏基	指	广东潮宏基实业股份有限公司
公司控股股东、潮鸿基投资	指	汕头市潮鸿基投资有限公司
实际控制人	指	廖木枝先生，控股股东汕头市潮鸿基投资有限公司的第一大股东
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
广东证监局	指	中国证券监督管理委员会广东监管局
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《广东潮宏基实业股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2015 年 1 月 1 日-2015 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	潮宏基	股票代码	002345
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东潮宏基实业股份有限公司		
公司的中文简称	潮宏基		
公司的外文名称（如有）	GUANGDONG CHJ INDUSTRY CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	CHJ		
公司的法定代表人	廖木枝		
注册地址	汕头市龙湖区龙新工业区龙新五街四号 1-4 楼		
注册地址的邮政编码	515041		
办公地址	汕头市龙湖区龙新工业区龙新五街四号 1-4 楼		
办公地址的邮政编码	515041		
公司网址	<a href="http://www.chjchina.com">http://www.chjchina.com</a>		
电子信箱	stock@chjchina.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐俊雄	林育昊
联系地址	广东省汕头市龙湖区龙新工业区龙新五街 4 号	广东省汕头市龙湖区龙新工业区龙新五街 4 号
电话	0754-88781767	0754-88781767
传真	0754-88781755	0754-88781755
电子信箱	stock@chjchina.com	stock@chjchina.com

### 三、信息披露及备置地点

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

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	无变更
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司上市以来主营业务未发生重大变化，核心业务是对“CHJ 潮宏基”和“VENTI 梵迪”两个珠宝品牌的连锁经营管理。2014 年 6 月，公司完成了对亚太知名女包品牌“FION 菲安妮”100%的股权收购，公司主营业务相应增加女包业务模块。
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	广州市东风东路 555 号粤海集团大厦 10 楼
签字会计师姓名	洪文伟、郭小军

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	2,690,714,738.47	2,470,381,490.64	8.92%	2,074,042,336.81
归属于上市公司股东的净利润（元）	255,326,936.83	220,710,336.42	15.68%	175,922,949.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	192,043,325.17	198,185,016.93	-3.10%	173,926,037.99
经营活动产生的现金流量净额（元）	322,570,194.98	262,321,371.60	22.97%	326,236,868.85
基本每股收益（元/股）	0.30	0.26	15.38%	0.23
稀释每股收益（元/股）	0.30	0.26	15.38%	0.23
加权平均净资产收益率	10.27%	9.57%	0.70%	10.13%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产（元）	4,376,073,816.74	4,365,908,497.14	0.23%	3,415,757,277.77
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,543,056,958.08	2,408,458,027.56	5.59%	2,232,773,674.69

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	749,140,365.81	645,452,048.36	657,512,699.50	638,609,624.80
归属于上市公司股东的净利润	80,203,116.48	60,778,584.20	52,750,746.31	61,594,489.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	62,279,488.50	57,483,843.93	47,136,220.82	25,143,771.92
经营活动产生的现金流量净额	81,592,982.94	105,757,750.65	123,529,328.40	11,690,132.99

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	31,439,540.14	937.28	-92,016.73	
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）	29,316,531.00	3,399,486.00	1,560,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-5,486,729.70	3,999,445.91	-1,385,417.72	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	891,052.17	-38,217.62	-11,720.86	

理财产品投资收益	13,377,195.32	19,261,565.57	2,322,337.24	
减：所得税影响额	6,254,462.90	4,097,939.28	370,675.41	
少数股东权益影响额（税后）	-485.63	-41.63	25,594.64	
合计	63,283,611.66	22,525,319.49	1,996,911.88	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司主要从事中高端时尚消费品的品牌管理和产品的设计、研发、生产及销售，主要产品为珠宝首饰和中高档时尚女包。报告期内，公司主营业务未发生重大变化，核心业务是“CHJ潮宏基”、“VENTI梵迪”和“FION菲安妮”三大品牌的运营管理。公司采用以自营为主、品牌代理和非品牌批发为辅的复合营销模式，目前已形成覆盖全国190个主要城市、线下拥有超过1千家品牌专营店的销售网络规模，同时通过自有平台、天猫、京东等线上平台进行全网营销。

近年来，得益于国民经济的持续增长和居民可支配收入的不断提高，国内居民消费升级不断推进，中高端消费品市场已进入高速发展阶段。与此同时，我国中产阶级消费群体日益壮大，消费者的消费习惯也在发生变化，更加注重产品品质、个性化设计及服务体验，消费观念的升级带动了珠宝首饰、女包等中高端产品的消费，使得品牌消费逐渐成为都市女性的消费习惯，从而为具有品牌优势的珠宝首饰、女包企业提供了更广阔的市场空间。

另一方面，随着女性在经济收入和社会、家庭地位的提升，女性逐渐成为消费市场的主流力量，庞大的消费基数+经济独立与自主+女性消费特点（追求美、感性消费、享受购物过程、个性化）成就了“她经济”时代的旺盛消费需求与经济新增长点的形成，“她经济”为相关产业带来了巨大的商机，诸如珠宝首饰、女包之类能为女性带来美丽和提升品位的装饰物品将长期受到女性消费者的青睐，未来市场消费潜力巨大。

公司定位于“中高端时尚消费品多品牌运营商”，明确了以“中产阶级女性”为核心人群打造轻奢时尚产业集团的战略发展方向，以珠宝、女包为核心，逐步向保健、美容护肤等时尚产业各项增值服务领域延伸，为中国广大中产阶层女性消费者打造时尚生活生态圈。目前，旗下“CHJ潮宏基”和“FION菲安妮”已发展成为各自领域的行业领军品牌之一，公司不断在对其他时尚相关领域进行研究和探索，寻找合适的整合机会，以扩充公司旗下业务组合，打造时尚生活生态圈。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	长期股权投资期末余额 6,241.21 万元，主要系本期公司新增投资广州市拉拉米信息科技有限公司 17%股权。
无形资产	无形资产年末余额 3,396.22 万元，增加 930.03 万元，增幅 37.71%，主要系本期购置土地、新增土地使用权、以及授权专利金增加所致。
在建工程	在建工程期末余额为 0，较期初减少 1,704.27 万元，主要系公司本期将购置商铺完成验收转为固定资产所致。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司以自主创新为核心竞争力，坚持走品牌经营路线，多年来通过实行产品差异化发展战略，始终坚持提供给客户以设计独特、质量、工艺取胜的质感非凡的产品，同时依托优质的渠道资源、精准的营销体系和规范有效的管理等优势，持续推进相关多元化的多品牌经营战略。公司多年来在会员领域的积累已铸就较好先发优势，集团数百万会员总数为旗下各品牌奠定了坚实的客群基础，报告期内，公司通过会员精细化管理与跨品牌引流，不断进行产品和服务的延伸，以满足核心客户更多层次的消费需求。另一方面，凭借多年来在渠道的投入与建设，公司旗下各品牌线下渠道在全国以及亚太地区布局已超过1000个网点，包括百货、购物中心、机场等中高端时尚消费品渠道，丰富的优质线下渠道资源保证了公司对于品牌价值的掌控与塑造能力。此外，公司旗下各品牌在品牌管理、市场推广、客户资源、培训导购等终端零售方面积累了丰富的管理经验，并通过共享互通，促进旗下各品牌间的协同发展，巩固并提升了公司在中高端时尚消费品的品牌运营及连锁经营上的核心竞争力。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、概述

2015年，全球经济复苏乏力，受需求疲软、汇率波动等因素的影响，国内经济增速持续放缓，居民消费意愿低落，消费需求不旺。而与此同时，面临消费者的多元化需求与消费习惯的变化，也催生了零售行业新一轮的转型升级，相较于网上零售与移动购物的快速增长，传统百货渠道零售面临较大的下行压力。

在如此严峻的市场环境下，公司顶住压力，围绕既定的战略举措和年初制定的经营计划，以“责任、挑战、创新、高效”为指导，整合集团优势资源，加强品牌协同创新，寻求线上线下融合突破，持续强化产品核心竞争力，稳步推进各项业务发展和组织变革深化落地，并在互联网领域进行大胆尝试，积极寻求产业并购机会，以更加开放和坦诚的姿态谋求战略合作，加快推进多品牌战略落地实施，确保2015年经营业绩保持平稳增长。

#### （一）夯实现有基础品牌，保持业绩持续增长

报告期内，公司明确各品牌业务协同发展方向，加大优势资源共享力度。

在会员管理层面，公司成立集团会员俱乐部，加强品牌会员互通与共享，并基于大数据、互联网思维尝试会员精细化管理与跨品牌引流，结合各类会员专场、异业合作等形式重点提升会员吸纳度与重购率，报告期内会员基数持续扩大，跨品牌引流效果初显。

渠道拓展方面，受大环境影响，本年度公司采取“精细化经营、谨慎扩张”的运营策略，放缓渠道拓展速度，主动优化和调整渠道结构，将资源更多地集中于购物中心、机场专卖店的建设，并借机调整专店布局，增强渠道竞争优势。截至2015年末，公司旗下三大品牌在中国及东南亚地区拥有专营店共计1016家，其中珠宝门店708家，女包门店308家。

在协同发展的同时，公司各品牌依照自身特点和优势，努力挖掘市场机会和业务潜力，持续加大产品研发投入，强化品牌个性化营销，巩固并提升单店盈利增长。报告期内，CHJ除继续向业界发布最新的彩金珠宝潮流趋势外，还受邀参加2015上海国际珠宝展，成功推出“善缘”、“旋舞”、“Lock & Love”等品牌系列新品，并于今年8月获得迪士尼“爱丽丝梦游仙境”、“小鹿斑比”及“玛丽猫”三个经典卡通形象的珠宝首饰独家授权，同时以领先的原创设计与精湛的工艺在“2014/2015中国珠宝首饰设计与制作大赛”中连夺7项大奖，凭借卓越的创新能力和时尚设计元素屡获行业肯定。VENTI品牌围绕核心区域，紧抓顾客消费偏好，与欧洲设计师合作推出“Galaxy 星系”、“Circular Dream 圆梦”等系列产品，并通过主题规划做好欧式时尚的传递和演绎，强化顾客品牌心智。FION借助国际设计团队从“多材质”角度创新产品设计，丰富产品层次与种类，报告期内成功推出“FLORA”、“FRAU”、“ICONIC”以及防污新面料系列新品，并开发女鞋、丝巾、饰品等多元产品线，多次助力北京服装学院举办皮艺创作大赛，实现FION品牌的内涵式增长。

#### （二）加速产业战略布局，打造时尚生活生态圈

公司于年初与原Prada和Armani产品总监郭桢桢女士合资成立香港控股子公司，引入国际一线品牌运营团队拓展女包业务，以FION为核心延伸女包多品牌，目前已针对少淑市场推出首个合作子品牌F.POPS，进一步丰富FION产品线与目标消费群体。与此同时，公司把握“互联网+”向时尚产业加速渗透所带来的新机遇，不断推进中产女性消费产业链布局，报告期内，公司参股跨境电商“拉拉米”成为其第二大股东，为后续投资并购海外时尚品牌并在国内实现落地构建线上渠道保障，并于10月份与粤豪珠宝、贺春雷先生共同出资设立一帆珠宝云商和一帆金融服务公司，打造黄金珠宝供应链服务和互联网金融服务平台，采用“互联网+”模式，提升产业运作效率，重构黄金珠宝产业链。

此外，报告期内，公司在提升业务内生增长的同时，积极寻找产业并购良机，通过“产业+资本”双轮驱动模式加速多品牌战略实施进程，在筹划并推进海外并购项目方面取得一定的进展。

### （三）融合创新互联网模式，推进集团业务规模发展

2015年度，公司进一步融入互联网，结合顾客体验升级和互联网思维积极探索业务模式创新，加大在数据库系统、运营管理系统、电子商务平台等方面的投入，完成移动端开发、产品电子图册、支付闭环的搭建，以消费者为核心，尝试“圈子营销”服务模式，布局、规划完善公司CRM系统，深度挖掘特定客群特点，并通过微信等移动互联工具，基于价值、精准需求定位，实现对消费行为的引导，进一步打造“线上引流+线下服务”的O2O联动营销模式，为客户提供更多样化的优质增值服务，销售转化效果明显，客户满意度也持续提高，更有效的实现了精准营销与品牌传播，为公司整体销售带来新的增量。今年“双十一”期间，CHJ珠宝天猫旗舰店当天销售增速超100%；FION女包从去年第16名跃升到品类第2名，增长率高达230%。

### （四）扎实推进组织变革，集团管控项目深化落地

报告期内，公司完成了集团与旗下各品牌的组织架构调整和部门设置，将“CHJ 潮宏基”品牌独立到潮宏基珠宝有限公司运营，并对集团职能部门进行重新构建，在常规业务部门外，新设了战略投资部、运营发展部等部门，一方面加强旗下品牌的协同运作，另一方面加速外延并购步伐。同时重新梳理核心业务流程和岗位职责，并配套相应的人事、财务、业务工作标准和规范，多品牌集团管控模式组织改革取得实质性进展。

公司借助互联网建设潮宏基商学院，并开设APP培训平台，通过企业文化宣导、业务技能培训及优秀经验流通共享，实现全员特别是终端人员的持续再教育。此外，为加快人才生态圈建设，以潮宏基商学院为平台，本年度着重领导力学院建设、商学院APP建设，以及企业文化宣导、人才梯队培育、经验复盘等核心项目的推进，持续完善公司内部培育体系，注重跨品牌经验传承与复盘，通过方法摸索与经验总结，推动组织隐形知识显性化，为公司持续稳定发展提供了人力资源保障。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

报告期内，公司实现营业总收入269,071.47万元，同比增长8.92%；归属于上市公司股东的净利润为25,532.69万元，同比增长15.68%，主要系公司核心产品时尚珠宝首饰销售保持持续增长，确保了公司经营业绩在2015年仍稳步增长。截至2015

年12月31日，公司总资产437,607.38万元，同比增长0.23%，归属于上市公司股东的净资产254,305.70万元，同比增长5.59%。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,690,714,738.47	100%	2,470,381,490.64	100%	8.92%
分行业					
自营	2,354,614,233.80	87.51%	2,198,065,893.81	88.98%	7.12%
代理	318,431,000.10	11.83%	249,160,593.68	10.09%	27.80%
批发	5,824,782.60	0.22%	13,803,148.97	0.56%	-57.80%
其他业务收入	11,844,721.97	0.44%	9,351,854.18	0.38%	26.66%
分产品					
时尚珠宝首饰	1,515,169,677.02	56.31%	1,336,883,962.87	54.12%	13.34%
传统黄金首饰	866,139,649.45	32.19%	967,509,256.98	39.16%	-10.48%
皮具	294,260,914.34	10.94%	154,687,964.42	6.26%	90.23%
其他	3,299,775.69	0.12%	1,948,452.19	0.08%	69.35%
其他业务收入	11,844,721.97	0.44%	9,351,854.18	0.38%	26.66%
分地区					
华东	1,400,711,232.58	52.06%	1,325,381,060.89	53.65%	5.68%
东北	306,172,023.19	11.38%	305,473,119.50	12.37%	0.23%
华南	204,437,324.35	7.60%	198,268,742.11	8.03%	3.11%
华北	168,244,535.27	6.25%	198,794,829.45	8.05%	-15.37%
西南	81,759,759.64	3.04%	64,482,096.92	2.61%	26.79%
华中	184,404,040.36	6.85%	173,094,690.71	7.01%	6.53%
西北	86,823,939.40	3.23%	86,596,596.25	3.51%	0.26%
港澳台	13,036,423.44	0.48%	13,788,400.73	0.56%	-5.45%
其他	237,663,373.89	8.83%	102,595,860.83	4.15%	131.65%
亚洲其他地区	7,462,086.35	0.28%	1,906,093.25	0.08%	291.49%

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
自营	2,354,614,233.80	1,465,440,293.39	37.76%	7.12%	0.13%	4.34%
代理	318,431,000.10	226,123,983.75	28.99%	27.80%	37.46%	-4.99%
批发	5,824,782.60	5,233,941.04	10.14%	-57.80%	-50.22%	-13.69%
分产品						
时尚珠宝首饰	1,515,169,677.02	800,434,788.06	47.17%	13.34%	14.33%	-0.46%
传统黄金首饰	866,139,649.45	770,501,910.72	11.04%	-10.48%	-12.55%	2.11%
皮具	294,260,914.34	123,530,035.38	58.02%	90.23%	121.94%	-6.00%
其他	3,299,775.69	2,331,484.02	29.34%	69.35%	41.74%	13.76%
分地区						
华东	1,400,711,232.58	878,998,888.37	37.25%	5.68%	3.34%	1.42%
东北	306,172,023.19	186,900,572.38	38.96%	0.23%	-5.00%	3.36%
华南	192,592,602.38	117,321,549.33	39.08%	1.95%	-11.54%	9.28%
华北	168,244,535.27	120,596,051.80	28.32%	-15.37%	-24.20%	8.35%
西南	81,759,759.64	46,757,698.09	42.81%	26.79%	15.46%	5.61%
华中	184,404,040.36	113,978,018.09	38.19%	6.53%	-2.30%	5.59%
西北	86,823,939.40	55,413,392.33	36.18%	0.26%	-4.68%	3.31%
港澳台	13,036,423.44	4,968,142.44	61.89%	-5.45%	-0.15%	-2.02%
其他	237,663,373.89	168,981,192.33	28.90%	131.65%	115.15%	5.45%
亚洲其他地区	7,462,086.35	2,882,713.02	61.37%	291.49%	319.10%	-2.54%

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
珠宝行业	销售量	件	1,821,868	1,635,936	11.37%
	生产量	件	2,072,474	1,638,021	26.52%
	库存量	件	1,388,516	1,137,910	22.02%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 营业成本构成**

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
自营	营业成本	1,465,440,293.39	86.37%	1,463,470,675.73	89.32%	0.13%
代理	营业成本	226,123,983.75	13.32%	164,507,427.46	10.04%	37.46%
批发	营业成本	5,233,941.04	0.31%	10,513,890.48	0.64%	-50.22%

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
时尚珠宝首饰	营业成本	800,434,788.06	47.17%	700,106,072.43	42.73%	14.33%
传统黄金首饰	营业成本	770,501,910.72	45.41%	881,080,665.00	53.77%	-12.55%
皮具	营业成本	123,530,035.38	7.28%	55,660,391.69	3.40%	121.94%
其他	营业成本	2,331,484.02	0.14%	1,644,864.55	0.10%	41.74%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

公司名称	设立日期	变更原因
上海潮荟投资管理有限公司	2015年07月31日	新设成立
汕头市潮阳区潮宏基珠宝有限公司	2015年06月16日	新设成立
揭阳潮宏基珠宝有限公司	2015年05月13日	新设成立
合肥潮宏基珠宝有限公司	2015年07月13日	新设成立
潮尚国际投资有限公司	2015年01月27日	新设成立
菲安妮创程控股有限公司	2015年02月03日	新设成立

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	163,363,676.84
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	6.07%

## 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 A	38,487,866.11	1.43%
2	客户 B	35,730,387.41	1.33%
3	客户 C	32,595,310.11	1.21%
4	客户 D	29,545,717.57	1.10%
5	客户 E	27,004,395.64	1.00%
合计	--	163,363,676.84	6.07%

## 主要客户其他情况说明

适用  不适用

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,438,244,263.29
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	75.19%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 A	1,324,160,632.04	69.23%
2	供应商 B	34,021,018.29	1.78%
3	供应商 C	28,381,077.58	1.48%
4	供应商 D	27,767,195.75	1.45%
5	供应商 E	23,914,339.63	1.25%
合计	--	1,438,244,263.29	75.19%

## 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

## 3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	590,203,567.55	488,040,051.80	20.93%	主要系公司 2014 年 6 月收购菲安妮有限公司后，2015 年度全年将菲安妮有限公司纳入合并报表范围所致。
管理费用	67,784,918.95	49,415,283.76	37.17%	主要系公司 2014 年 6 月收购菲安妮有限公司后，2015 年度全年将菲安妮有限公司纳入合并报表范围所致。
财务费用	62,942,590.82	35,872,942.90	75.46%	主要系公司收购菲安妮股权增加的贷款利息和为收购菲安妮有限股权开具保函的手续费，以及本年度汇率波动

较大影响所致。

#### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司历来重视产品设计和工艺研发，秉承“弘扬东方文化精髓，推动中国原创设计”的理念，在产品设计和材质及工艺上勇于自主创新，在生产各环节贯彻“注重细节、精益求精”的理念，致力于为消费者提供设计独特、品质卓越的产品。公司坚持“内生为主、外协为辅”的方向，旗下三大品牌均不断加大技术开发与设计投入力度，并在整合提升内部设计团队能力的同时，加强与外部优秀资源的合作，持之以恒以原创设计推动产品差异化，设计符合市场趋势的时尚轻奢系列产品，为消费者提供多元化选择，进一步巩固公司在中高端时尚消费品行业中的地位。公司被认定为国家高新技术企业、省级工业设计示范企业，研发机构也被认定为省级企业技术中心，近年来公司获得国内、外设计及工艺奖项50余次，目前拥有专利157项，其中发明专利6项，实用新型19项。报告期内，公司研发投入8,193.16万元，同比增长15.39%，占公司营业收入3.04%。

公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量（人）	225	193	16.58%
研发人员数量占比	3.68%	3.24%	0.44%
研发投入金额（元）	81,931,575.30	71,006,959.15	15.39%
研发投入占营业收入比例	3.04%	2.87%	0.17%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

#### 5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,059,683,647.54	2,826,316,526.58	8.26%
经营活动现金流出小计	2,737,113,452.56	2,563,995,154.98	6.75%
经营活动产生的现金流量净额	322,570,194.98	262,321,371.60	22.97%
投资活动现金流入小计	157,564,217.82	57,132,879.43	175.79%
投资活动现金流出小计	130,336,554.13	959,863,597.12	-86.42%
投资活动产生的现金流量净额	27,227,663.69	-902,730,717.69	-103.02%

筹资活动现金流入小计	573,083,566.15	1,060,763,185.07	-45.97%
筹资活动现金流出小计	722,923,502.62	500,837,179.52	44.34%
筹资活动产生的现金流量净额	-149,839,936.47	559,926,005.55	-126.76%
现金及现金等价物净增加额	181,062,829.55	-80,450,789.14	-325.06%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	12,290,974.42	3.95%	公司持有理财产品利息收入及权益法核算的长期股权投资收益	是
公允价值变动损益	-3,808,435.91	-1.22%	公司已执行持有的远期外汇合约，上期公允价值变动损益转入投资收益	否
资产减值	-1,082,390.99	-0.35%	计提应收账款及存货跌价损失	否
营业外收入	62,067,345.85	19.93%	主要为取得政府补助收入及处置非流动资产利得	否
营业外支出	-420,222.54	-0.13%		否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	491,376,764.92	11.23%	515,337,717.44	11.80%	-0.57%	
应收账款	156,911,406.20	3.59%	145,835,285.61	3.34%	0.25%	
存货	1,660,532,101.16	37.95%	1,603,018,295.00	36.72%	1.23%	
投资性房地产	9,776,001.54	0.22%	17,615,973.04	0.40%	-0.18%	投资性房地产期末余额为 977.60 万元，同比减少 44.50%，主要系公司本期出售在香港的原值为 844.00 万元、净值为 724.329 万元的投资性房地产
长期股权投资	62,412,072.89	1.43%		0.00%	1.43%	

固定资产	248,874,154.88	5.69%	270,493,896.48	6.20%	-0.51%	
在建工程		0.00%	17,042,705.00	0.39%	-0.39%	
短期借款	560,198,600.00	12.80%	268,891,188.32	6.16%	6.64%	
长期借款		0.00%	489,869,022.93	11.22%	-11.22%	
预付款项	25,631,655.09	0.59%	10,457,537.88	0.24%	0.35%	预付款项期末余额较期初余额增加 1517.41 万元，增幅为 145.10%，主要系随公司业务规模的扩大，期末依约预付的存货采购款和房屋租金增加所致。
其他应收款	36,632,207.48	0.84%	27,607,730.41	0.63%	0.21%	其他应收款期末余额较期初余额增加 902.46 万元，增幅为 32.69%，主要系公司随着自营店增加保证金相应增加所致。
递延所得税资产	19,493,750.20	0.45%	12,216,149.07	0.28%	0.17%	递延所得税资产期末余额较期初余额增加 727.76 万元，增幅为 59.57%，主要系本期公司内部未实现利润较去年同期增加所致。
预收款项	43,693,891.82	1.00%	28,629,847.06	0.66%	0.34%	预收款项期末余额较期初余额增加 1,506.4 万元，增幅为 52.62%，主要系本期代理商货品出库尚未结算金额增加所致。
其他应付款	101,965,854.61	2.33%	62,320,911.36	1.43%	0.90%	其他应付款期末余额较期初余额增加 3,964.49 万元，增幅为 63.61%，主要系公司本期收到非公开发行股份的保证金 3,340.00 万元所致。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
2.衍生金融资产	3,808,435.91	-3,808,435.91					0.00
金融资产小计	3,808,435.91	-3,808,435.91					0.00
上述合计	3,808,435.91	-3,808,435.91					0.00
金融负债	360,615,000.00						321,004,800.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
267,775,600.00	521,122,450.00	-48.62%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
广州市拉拉米信息科技有限公司	拉拉米是一家专注于跨境电商业务的公司，采用“自有平台+第三方平台”模式，主营美容化妆品、保健品及母婴用品。	增资	61,820,000.00	17.00%	自有资金	珠海拉拉米科技控股有限公司、广州蛻壳投资中心（有限合伙）、广州六朵云投资中心（有限合伙）、广州安建投资中心（有限合伙）、东莞市搜于特服装股份有限公司、盛坤聚腾（上海）股权投资基金合伙企业、李天天	长期	股权投资	股权已全部过户	550,000.00	592,072.89	否	2015年09月26日	详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）刊登的《广东潮宏基实业股份有限公司关于子公司对外投资的公告》（公告编号：2015-065）
合计	--	--	61,820,000.00	--	--	--	--	--	--	550,000.00	592,072.89	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

## 4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

## 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

## (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2013 年	非公开发行股票	65,143.34	15,725.7	62,451.47	0	0	0.00%	5,001.63	银行存款、购买理财产品	0
合计	--	65,143.34	15,725.7	62,451.47	0	0	0.00%	5,001.63	--	0
募集资金总体使用情况说明										
2013 年 8 月 30 日，公司向包括廖创宾先生在内的 6 家特定投资者非公开发行人民币普通股（A 股）62,555,600 股，共募集资金 67,247.27 万元，扣除各项发行费用 2,103.93 万元，实际募集资金净额为 65,143.34 万元。2013 年 9 月 17 日，公司第三届董事会第七次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，置换先期投入募集资金投资项目的自筹资金 19,743.78 万元。截至本报告期末，该项募集资金使用规范，已累计投入使用募集资金总额 62,451.47 万元，剩余募集资金及利息收入共 5,001.63 万元，其中 5,000 万元用于购买保本型银行理财产品，其他尚未使用的募集资金均存储于募集资金专项账户内。该项募集资金使用及进度情况详见下表。										

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
销售网络扩建项目	否	65,143.34	65,143.34	15,725.7	62,451.47	95.87%	2016 年 08 月 01 日	4,950.76	否	否
承诺投资项目小计	--	65,143.34	65,143.34	15,725.7	62,451.47	--	--	4,950.76	--	--

超募资金投向										
合计	--	65,143.34	65,143.34	15,725.7	62,451.47	--	--	4,950.76	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	受中国整体经济增速下降的影响，珠宝首饰整体消费需求的增长速度低于预期，为控制经营风险，对单店的投资规模进行了控制，公司实际投资金额低于计划投资金额，致使公司募投项目的销售收入低于预测值；其次，在珠宝首饰整体消费需求的增长速度低于预期的情况下，我国黄金消费量特别是黄金首饰消费量保持增长，公司募投项目中毛利率较低的黄金销售收入占比高于预测值，致使项目的综合毛利率低于预测值。本年度实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2013年9月，经公司第三届董事会第七次会议审议通过，广东正中珠江会计师事务所出具《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（广会所专字【2013】第13000230238号），独立董事、监事会及保荐机构发表明确同意意见，公司使用募集资金置换截至2013年8月31日公司预先投入募集资金项目建设的自筹资金197,437,772.47元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	2013年9月，公司第三届董事会第七次会议审议通过《关于使用部分暂时闲置募集资金购买银行理财产品的议案》，公司独立董事、监事会及保荐机构发表明确同意意见，公司在不影响非公开发行募投项目建设和募集资金正常使用的前提下，合计使用不超过人民币3亿元的部分暂时闲置募集资金购买风险较低、流动性好、单一产品最长投资期限不超过12个月、有保本承诺的银行理财产品。截止2015年12月31日，公司已使用50,000,000.00元闲置募集资金用于购买保本型银行理财产品，其他尚未使用的募集资金均存储于募集资金专项账户内。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

√ 适用 □ 不适用

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贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
汇智新技术有限公司	香港九龙长沙湾永康街77号环荟中心10楼1-3、5-12、15、16室房产及3楼12号停	2015年11月23日	6,742.25	3,143.99	本次交易有利于盘活闲置资产回笼资金,出售资产所得款项将用于补充公司日常经营所需的流动资金,增加当期利润,对公司的财务状况和经营成果将产生正面影响。	12.30%	市场公允价格	否	非关联关系	是	是	是	2015年08月22日	详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )刊登的《广东潮宏基实业股份有限公司关于全资子公司出售资产的公告》(公告编号:2015-056)

### 2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资 本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
梵迪珠宝有限公司	子公司	黄金、珠宝首饰制造、批发、零售及维修	5,000 万元	150,968,811.10	90,944,918.13	101,547,559.88	3,294,785.02	2,393,295.53
汕头市潮宏基贸易有限公司	子公司	黄金、珠宝首饰批发、零售	1,000 万元	79,807,763.86	22,577,422.84	199,474,432.26	7,780,115.80	7,040,922.65
成都潮宏基贸易有限公司	子公司	黄金、珠宝首饰批发、零售。	200 万元	10,056,785.86	1,702,039.09	566,811.23	-358,237.96	-269,139.42
广州市豪利森商贸有限公司	子公司	黄金、珠宝首饰、钟表批发、零售	500 万元	5,127,885.84	4,804,535.84	18,555.56	-82,706.54	-74,435.88
潮宏基国际有限公司	子公司	珠宝产品贸易和加工；投资控股	7,854.54 万港元	1,591,020,952.23	1,007,558,231.50	297,145,017.15	33,774,923.70	51,583,483.17
深圳前海潮尚投资管理有限公司	子公司	投资管理、企业管理、投资咨询、企业管理咨询；受托管理股权投资基金；受托资产管理等。	2,000 万元	61,999,747.57	19,998,459.57		-512.48	-471.23
潮宏基珠宝有限公司	子公司	黄金、珠宝首饰批发、零售；货物进出口、技术进出口。	5,000 万元	386,792,789.81	2,440,742,396.78	654,011,098.47	21,728,149.92	15,648,449.20
上海潮荟投资管理有限公司	子公司	投资管理，企业管理，资产管理，实业投资，投资咨询、企业管理咨询（以上咨询均除经纪），市场营销策划。	2,000 万元	52,717.13	44,288.13		-61,902.08	-55,711.87

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业竞争格局和发展趋势

近年来，得益于国民经济的持续增长和居民可支配收入的不断提高，国内居民消费升级不断推进，中高端消费品市场已进入高速发展阶段，预计未来5年行业增速将保持在15%以上。与此同时，作为中高端消费品的主要消费群体，我国中产阶

级占城市家庭人口的比例已达到68%，预计至2020年国内中产阶级数量将达到6.3亿，中产阶级及富裕阶层消费将占中国整体消费的81%，快速成长的中产阶级消费群体将成为推动中高端消费品市场增长的重要力量。

随着中产阶级的崛起以及消费升级第二阶段的到来，国民在解决了温饱的基础上开始关注健与美时尚，从个人体验角度出发，这种新消费关键词定义为“美丽”(如美容护肤)、“健康”(如运动健身、保健品)和“愉悦”(如休闲旅游)。一方面，消费者更加注重自我的外在形象与气质，更强调消费的情感体验，追求新潮，注重品牌；另一方面，越来越多的人通过提升自我魅力来实现情绪压力的释放、心态的调节，从而帮助自己追求一种更快乐、更阳光的积极的生活方式。消费观念的升级、以及中产消费群对品牌的注重和自身消费品味的彰显，带动了珠宝、女包等中高端产品的消费，从而为具有品牌优势的珠宝、女包企业提供了更广阔的市场空间。

根据国家统计局统计数据测算，我国25-45岁时尚女性人口已近3亿，随着女性在经济收入和社会、家庭地位的提升，女性逐渐成为消费市场的主导力量，庞大的消费基数+经济独立与自主+女性消费特点（追求美、感性消费、享受购物过程、个性化）成就了“她经济”时代的旺盛消费需求与经济新增长点的形成，预计至2019年将达到4.5万亿市场规模。“她经济”为相关产业带来了巨大的商机，诸如珠宝、女包之类能为女性带来美丽和提升品位的装饰物品将长期受到女性消费者的青睐，未来市场消费潜力巨大。

从长期来讲，宏观环境有利于珠宝、女包等中高端消费品行业的发展。黄金消费回归理性，将促进K金、钻石时尚珠宝市场的发展；从市场竞争来看，行业集中度将进一步提高，企业品牌唯有打造个性、强调大胆创新才能生存。而主动适应新常态，把握新机遇，努力实现转型发展将是工作的重点。

## （二）公司发展战略

“成为中国最受尊敬的中高端时尚消费品运营商”是公司的愿景，“弘扬东方文化，汲取世界精华，引领中国时尚，璀璨人类生活”是公司的使命。2016年，公司围绕集团战略愿景和战略目标，制定了新的五年战略规划，明确了“以时尚消费品产业运营经验为基础，利用公司在中国市场的资源和渠道，围绕中产阶层消费者打造时尚生活生态圈”的战略定位，以巩固基础业务、发展战略业务和培育新兴业务为目标，完善中高端时尚消费品多品牌、多业务组合的战略布局，继续巩固以“CHJ潮宏基”、“VENTI梵迪”及“FION菲安妮”为核心的、贯穿珠宝和女包两大业务的多品牌运营格局，均衡扩张各品类业务规模，并以此为基础，通过“产业+资本”双轮驱动模式，在提升业务内生增长的同时，充分利用资本市场的平台，加快产业布局和提高核心竞争力，促进集团整体战略目标的实现。

## （三）经营计划

2016年是落实集团新五年战略规划的开局年，公司将从“内生与外延并重”、“‘产业+资本’双轮驱动”两个主要方向推进各项工作的开展，继续着重品牌塑造及宣传、产品研发和渠道扩张，强化核心战略能力的培育，持续完善集团组织管控，全面推进集团与旗下各品牌协力均衡发展，加快多品牌战略的落地实施。

### 1、聚焦时尚产业，加快外延式扩张步伐

结合集团新五年战略规划，2016年公司将以“产业+资本”双轮驱动模式，在提升业务内生增长的同时，充分利用资本市

场平台，以兼并收购等多种投资方式加快产业布局，围绕女性时尚美丽需求，从珠宝、女包等低频消费向化妆品、美容等高频消费及服务领域拓展，通过外延式发展实现产品种类的丰富或渠道优化转型，并在公司能力圈内实现整合，为公司创造新的增长点。

## 2、加强品牌建设及品牌联动，提升品牌价值

2016年将巩固各品牌核心主张，继续强化复合媒体传播，以各品牌精准客群为基础，逐步扩大各品牌间的传播联动，结合新型互联网媒体平台，以相互带动提高品牌知名度，借力提升客户的品牌忠诚度和品牌黏度，促进品牌口碑传播，发育、健全官方微信功能，注重会员用户体验，提升传播价值及消费相互转化的可能性。重视各品牌会员资源挖掘，借助CRM系统，实现会员“保质保量”增长，有效促进各品牌间会员联动。

## 3、提升电商运营能力，营建互联网商业模式

2016年，公司继续以“全网营销”商业战略思维拓展各品牌业务，结合电商渠道特点和用户偏好，加强产品管理，优化网络营运平台，通过多平台协同、移动端组合等，加速扩大电商业务规模；积极拓展多品牌集合店电商业务，与国际品牌、设计师品牌等多种资源合作，满足细分市场需求，通过产品差异化提升市场竞争力，实现多品牌电商运营。此外，进一步升级“线上引流+线下体验”的O2O营销模式，并通过探索珠宝行业互联网商业模式，重新定义和装备门店，利用移动互联放大线下的品牌优势，深度发掘客户需求，有效吸引客户资源，实现业务模式再造和销售规模的持续增长。

## 4、强化运营管理，提升集团化管控能力

2016年公司将继续加强集团组织管控，积极探索、完善适应公司发展战略的企业集团化的组织管理模式，强化资源整合能力，以职能清晰，工作高效为原则，继续优化跨部门、跨中心、跨品牌公司的业务流程，并逐步完善与战略相配套的组织、财务、人力、IT系统，提高组织整体运作效率。同时，公司倡导高效的执行文化，以公司战略、宏观市场和微观客户为导向，将企业文化和组织能力建设作为常态工作。以潮宏基商学院为平台，推动企业内部资源共享，强化核心战略能力培育，注重跨品牌经验传承与复盘，搭建内部经验库，为公司战略规划的实施提供坚实的组织管理保障和充沛的人力资源支持。

### （四）未来面临的风险

公司经营产品为中高端消费品，受居民购买力和消费意愿的影响，因此面临经济和市场环境变化所带来的经营风险。另外，公司人力资源管理、市场营销管理、铺货与存货管理以及公司培训等各方面管理体系如果不能有效满足不断扩大的品牌规模和营销网络运营要求，也会对公司未来销售规模和经营业绩造成一定影响。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015年02月12日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 《2015年

			2月12日投资者关系活动记录表》。
2015年05月19日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《2015年5月19日投资者关系活动记录表》。
2015年10月28日	电话沟通	机构	详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《2015年10月28日投资者关系活动记录表》。
2015年11月03日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《2015年11月3日投资者关系活动记录表》。
2015年11月04日	电话沟通	机构	详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《2015年11月4日投资者关系活动记录表(一)》。
2015年11月04日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《2015年11月4日投资者关系活动记录表(二)》。
2015年12月03日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《2015年12月3日投资者关系活动记录表》。
2015年12月22日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《2015年12月22日投资者关系活动记录表》。

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发【2012】37号）及《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（证监会公告【2013】43号）等相关规定，在充分听取、征求股东及独立董事意见的基础上，结合公司实际情况，重新制定了《未来三年股东回报规划（2015-2017年）》，并对《公司章程》中有关利润分配政策的条款进行了修订，积极做好利润分配方案的制定与实施工作，通过实施包括现金分红在内的权益分派方案来回报投资者，充分保护中小投资者的合法权益。

2015年4月17日，公司召开2014年度股东大会审议通过了《2014年度利润分配预案》，同意以2014年12月31日公司总股本84,511.12万股为基数，向全体股东每10股派发现金1元（含税）。本次权益分派已于2015年5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：	是

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

2013年度公司利润分配方案：以2013年12月31日公司总股本42,255.56万股为基数，向全体股东每10股派发现金1.5元（含税）。该分配方案已实施完毕。

2014年半年度公司利润分配方案：以2014年6月30日公司总股本42,255.56万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。该分配方案已实施完毕。

2014年度公司利润分配方案：以2014年12月31日公司总股本84,511.12万股为基数，向全体股东每10股派发现金1元（含税）。该分配方案已实施完毕。

2015年度公司利润分配预案：以2015年12月31日公司总股本84,511.12万股为基数，向全体股东每10股派发现金1元（含税）。公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中 归属于上市公司普通	占合并报表中归属于 上市公司普通股股东	以其他方式现金分红的 金额	以其他方式现金分红的 比例

		股股东的净利润	的净利润的比率		
2015 年	84,511,120.00	255,326,936.83	33.10%	0.00	0.00%
2014 年	84,511,120.00	220,710,336.42	38.29%	0.00	0.00%
2013 年	63,383,340.00	175,922,949.87	36.03%	0.00	0.00%

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

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	845,111,200
现金分红总额 (元) (含税)	84,511,120.00
可分配利润 (元)	557,092,373.65
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
根据广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2015 年度财务审计的结果, 广东潮宏基实业股份有限公司母公司 2015 年度实现净利润人民币 212,580,025.77 元。按照《公司章程》规定提取 10%法定盈余公积金 21,258,002.58 元, 加上年初未分配利润 450,281,470.46 元, 扣除 2014 年度分红现金股利分配 84,511,120.00 元, 2015 年期末可供股东分配利润为 557,092,373.65 元。根据公司实际发展需要, 2015 年度利润分配预案如下: 以 2015 年 12 月 31 日公司总股本 84,511.12 万股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金 1 元 (含税), 本次利润分配 84,511,120 元, 利润分配后, 剩余未分配利润 472,581,253.65 元转入下一年度。本次利润分配预案须经 2015 年度股东大会审议批准后实施。	

## 三、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						

首次公开发行或再融资时所作承诺	汕头市潮鸿基投资有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	首次公开发行股票关于避免同业竞争的承诺内容如下：1、为潮宏基的控股股东期间，不在任何地域以任何形式，从事法律、法规和中国证券监督管理委员会规章所规定的可能与潮宏基构成同业竞争的行为。今后如不再是潮宏基的控股股东，自该控股关系解除之日起的五年内，仍必须信守前款承诺。2、从第三方获得的商业机会如果属于潮宏基主营业务范围内的，将及时告知潮宏基，并尽可能地协助潮宏基取得该等商业机会。3、不以任何方式从事任何可能影响潮宏基经营和发展的业务和活动，包括：（1）利用现有的社会资源或客户资源阻碍或者限制潮宏基的独立发展；（2）在社会上散布不利于潮宏基的不利消息；（3）利用对潮宏基的控股或控制地位施加不良影响，造成潮宏基的高级管理人员、研发人员、技术人员等核心人员的异常变动；（4）从潮宏基招聘专业销售人员、技术人员、高级管理人员；（5）捏造、散布不利于潮宏基的消息，损害其商誉。	2010年01月15日	9999年12月31日	正常履行中
	廖木枝、林军平	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	首次公开发行股票关于避免同业竞争的承诺内容如下：1、为潮宏基的实际控制人期间，不在任何地域以任何形式，从事法律、法规和中国证券监督管理委员会规章所规定的可能与潮宏基构成同业竞争的行为。今后如不再是潮宏基的实际控制人，自该控制关系解除之日起的五年内，仍必须信守前款承诺。2、从第三方获得的商业机会如果属于潮宏基主营业务范围内的，将及时告知潮宏基，并尽可能地协助潮宏基取得该等商业机会。3、不以任何方式从事任何可能影响潮宏基经营和发展的业务和活动，包括：（1）利用现有的社会资源或客户资源阻碍或者限制潮宏基的独立发展；（2）在社会上散布不利于潮宏基的不利消息；（3）利用对潮宏基的控股或控制地位施加不良影响，造成潮宏基的高级管理人员、研发人员、技术人员等核心人员的异常变动；（4）从潮宏基招聘专业销售人员、技术人员、高级管理人员；（5）捏造、散布不利于潮宏基的消息，损害其商誉。	2010年01月15日	9999年12月31日	正常履行中

	廖创宾	股份限售承诺	非公开发行股份锁定承诺内容如下：本次非公开发行认购的股票锁定期为自本次非公开发行股票新增股份上市首日（即2013年09月12日）起三十六个月。	2013年09月12日	2016年09月11日	正常履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	汕头市潮鸿基投资有限公司、廖木枝、廖创宾	股份减持承诺	公司控股股东汕头市潮鸿基投资有限公司、实际控制人廖木枝先生及其一致行动人廖创宾先生承诺自2015年7月8日起十二个月内不减持其所持有的公司股份。	2015年07月08日	2016年7月7日	正常履行中
承诺是否按时履行	是					

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

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用  不适用

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

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司名称	设立日期	变更原因
上海潮荟投资管理有限公司	2015年07月31日	新设成立

汕头市潮阳区潮宏基珠宝有限公司	2015年06月16日	新设成立
揭阳潮宏基珠宝有限公司	2015年05月13日	新设成立
合肥潮宏基珠宝有限公司	2015年07月13日	新设成立
潮尚国际投资有限公司	2015年01月27日	新设成立
菲安妮创程控股有限公司	2015年02月03日	新设成立

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	110
境内会计师事务所审计服务的连续年限	11 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	洪文伟、郭小军

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

2015年5月4日，公司召开第三届董事会第二十四次会议审议通过了关于公司2015年度员工持股计划（草案）（非公开发行方式认购）的相关议案，本员工持股计划拟通过富诚海富通潮人共赢壹号专项资产管理计划认购公司非公开发行股票的总额不超过人民币15,000万元，认购价格为12.28元/股，认购股份不超过12,214,980股。本员工持股计划认购对象涵盖了公司董事、监事、高管在内共285名核心骨干，锁定期3年，表明了公司员工对未来发展前景充满信心，以及对公司发展战略的支持，这有助于公司长期战略决策的贯彻实施，促进公司长期、持续、稳定、健康地发展。本员工持股计划已经2015年5月20日召开的2015年第一次临时股东大会审议通过。

以上相关公告文件均已在公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
潮宏基国际有限公司	2015年03 月27日	150,000	2015年06月15 日	50,882.57	连带责任保 证	2015.6.15-20 16.6.30	否	否
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批对子公司担保额度 合计（C1）			150,000	报告期内对子公司担保实 际发生额合计（C2）				50,882.57

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	150,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	50,882.57
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)	150,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	50,882.57
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	150,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	50,882.57
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例	20.01%		
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)	0		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)	0		
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0		

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

单位：万元

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
中国民生银行汕头分行营业部	否	保本浮动收益型	1,500	2014年08月11日	2015年02月11日	到期还本付息	1,500		32.97	33.03	已收回
中国民生银行汕头分行营业部	否	保本浮动收益型	1,000	2014年08月11日	2015年02月11日	到期还本付息	1,000		21.98	22	已收回
中国民生银行汕头	否	保本浮动收益型	1,000	2014年08月11日	2015年02月11日	到期还本付息	1,000		21.98	22	已收回

分行营业部											
中国民生银行汕头分行营业部	否	保本浮动收益型	1,000	2014年08月11日	2015年02月11日	到期还本付息	1,000		21.98	22.16	已收回
交通银行股份有限公司汕头黄山支行	否	保本浮动收益型	600	2014年12月25日	2015年02月02日	到期还本付息	600		2.95	2.95	已收回
中国银行汕头市分行	否	保本浮动收益型	2,000	2014年12月31日	2015年01月13日	到期还本付息	2,000		4.06	4.06	已收回
交通银行股份有限公司汕头黄山支行	否	保本浮动收益型	500	2015年01月30日	2015年03月17日	到期还本付息	500		3.21	3.21	已收回
交通银行股份有限公司汕头黄山支行	否	保本浮动收益型	600	2015年02月03日	2015年04月08日	到期还本付息	600		5.37	5.37	已收回
中国民生银行汕头分行营业部	否	保本浮动收益型	1,000	2015年02月12日	2015年05月12日	到期还本付息	1,000		11.7	11.7	已收回
中国银行汕头市分行	否	保本浮动收益型	3,000	2015年02月13日	2015年03月09日	到期还本付息	3,000		8.58	8.58	已收回
中国民生银行汕头分行营业部	否	保本浮动收益型	2,000	2015年02月27日	2015年04月02日	到期还本付息	2,000		7.74	7.74	已收回
中国民生银行汕头分行营业部	否	保本浮动收益型	1,000	2015年03月05日	2015年06月05日	到期还本付息	1,000		12.52	12.52	已收回
中国民生银行汕头分行营业部	否	保本浮动收益型	1,500	2015年03月05日	2015年04月14日	到期还本付息	1,500		7.75	7.75	已收回
交通银行	否	保本浮动	1,500	2015年03月	2015年06月	到期还本	1,500		19.45	19.45	已收回

股份有限公司 汕头 黄山支行		收益型		11 日	10 日	付息					
中国银行 汕头市分 行	否	保本浮动 收益型	2,000	2015 年 03 月 30 日	2015 年 04 月 13 日	到期还本 付息	2,000		2.95	2.95	已收回
交通银行 股份有限 公司汕头 黄山支行	否	保本浮动 收益型	500	2015 年 03 月 31 日	2015 年 05 月 04 日	到期还本 付息	500		2.61	2.61	已收回
中国民生 银行汕头 分行营业 部	否	保本浮动 收益型	2,000	2015 年 04 月 09 日	2015 年 05 月 19 日	到期还本 付息	2,000		10.67	10.69	已收回
中国银行 汕头市分 行	否	保本浮动 收益型	3,000	2015 年 04 月 28 日	2015 年 05 月 05 日	到期还本 付息	3,000		2.59	2.59	已收回
中国银行 汕头市分 行	否	保本浮动 收益型	3,000	2015 年 04 月 28 日	2015 年 05 月 19 日	到期还本 付息	3,000		7.34	7.34	已收回
中国银行 汕头市分 行	否	保本浮动 收益型	3,000	2015 年 05 月 27 日	2015 年 06 月 12 日	到期还本 付息	3,000		4.34	4.34	已收回
中国银行 汕头市分 行	否	保本浮动 收益型	2,000	2015 年 05 月 28 日	2015 年 06 月 12 日	到期还本 付息	2,000		2.71	2.71	已收回
中国银行 汕头市分 行	否	保本浮动 收益型	4,000	2015 年 06 月 26 日	2015 年 07 月 15 日	到期还本 付息	4,000		8.12	8.12	已收回
中国银行 汕头市分 行	否	保本浮动 收益型	4,000	2015 年 06 月 26 日	2015 年 07 月 24 日	到期还本 付息	4,000		11.97	11.97	已收回
交通银行 股份有限 公司汕头 黄山支行	否	保本浮动 收益型	600	2015 年 06 月 29 日	2016 年 01 月 18 日	到期还本 付息	600		11.29	0	未到期
交通银行 股份有限 公司汕头 黄山支行	否	保本浮动 收益型	2,000	2015 年 07 月 29 日	2015 年 08 月 03 日	到期还本 付息	2,000		0.58	0.58	已收回
中国银行	否	保本浮动	3,000	2015 年 07 月	2015 年 08 月	到期还本	3,000		3.82	3.82	已收回

汕头市分行		收益型		29 日	13 日	付息					
中国银行 汕头市分行	否	保本浮动 收益型	3,000	2015 年 07 月 29 日	2015 年 08 月 28 日	到期还本 付息	3,000		7.89	7.89	已收回
中国银行 汕头市分行	否	保本浮动 收益型	3,000	2015 年 07 月 29 日	2015 年 09 月 28 日	到期还本 付息	3,000		16.04	16.04	已收回
交通银行 股份有限 公司汕头 黄山支行	否	保本浮动 收益型	2,000	2015 年 08 月 04 日	2015 年 09 月 08 日	到期还本 付息	2,000		7.48	7.48	已收回
中国银行 汕头市分行	否	保本浮动 收益型	6,000	2015 年 08 月 26 日	2015 年 12 月 08 日	到期还本 付息	6,000		56.42	56.42	已收回
交通银行 股份有限 公司汕头 黄山支行	否	保本浮动 收益型	2,000	2015 年 09 月 11 日	2015 年 10 月 15 日	到期还本 付息	2,000		6.99	6.99	已收回
中国银行 汕头市分行	否	保本浮动 收益型	3,600	2015 年 09 月 25 日	2015 年 10 月 12 日	到期还本 付息	3,600		4.69	4.69	已收回
中国银行 汕头市分行	否	保本浮动 收益型	2,000	2015 年 09 月 25 日	2015 年 10 月 19 日	到期还本 付息	2,000		3.68	3.68	已收回
中国银行 汕头市分行	否	保本浮动 收益型	3,000	2015 年 09 月 25 日	2015 年 10 月 23 日	到期还本 付息	3,000		7.36	7.36	已收回
交通银行 股份有限 公司汕头 黄山支行	否	保本浮动 收益型	2,000	2015 年 10 月 16 日	无具体到期 日	无具体到 期日, 按 实际赎回 日套用不 同利率					未到期
交通银行 股份有限 公司汕头 黄山支行	否	保本浮动 收益型	8,000	2015 年 11 月 09 日	2015 年 12 月 10 日	到期还本 付息	8,000		23.78	23.78	已收回
中国民生 银行汕头 分行营业 部	否	保本浮动 收益型	5,000	2015 年 12 月 15 日	2016 年 06 月 15 日	到期还本 付息			80.22		未到期

中国民生银行汕头分行营业部	否	保本浮动收益型	3,000	2015年12月18日	2016年06月18日	到期还本付息			48.13		未到期
中国银行汕头市分行	否	保本浮动收益型	11,000	2014年08月28日	2015年01月21日	到期还本付息	11,000		209.67	206.8	已收回
中国民生银行汕头支行营业部	否	保本浮动收益型	5,000	2014年12月18日	2015年06月18日	到期还本付息	5,000		118.81	118.81	已收回
中国银行汕头市分行	否	保本浮动收益型	2,650	2014年12月25日	2015年03月26日	到期还本付息	2,650		30.72	30.72	已收回
中国民生银行汕头支行营业部	否	保本浮动收益型	1,325	2015年01月06日	2015年02月10日	到期还本付息	1,325		5.34	5.34	已收回
中国银行汕头市分行	否	保本浮动收益型	11,200	2015年01月23日	2015年03月26日	到期还本付息	11,200		83.71	83.71	已收回
中国银行汕头市分行	否	保本浮动收益型	12,660	2015年03月27日	2015年04月28日	到期还本付息	12,660		51.06	51.06	已收回
中国银行汕头市分行	否	保本浮动收益型	12,718	2015年04月28日	2015年05月25日	到期还本付息	12,718		37.63	37.63	已收回
中国银行汕头市分行	否	保本浮动收益型	10,760	2015年05月27日	2015年06月25日	到期还本付息	10,760		28.21	28.21	已收回
中国银行汕头市分行	否	保本浮动收益型	1,500	2015年05月28日	2015年06月11日	到期还本付息	1,500		1.9	1.9	已收回
中国民生银行汕头支行营业部	否	保本浮动收益型	5,000	2015年06月18日	2015年09月18日	到期还本付息	5,000		45.36	45.36	已收回
中国银行汕头市分行	否	保本浮动收益型	1,500	2015年06月26日	2015年07月13日	到期还本付息	1,500		2.65	2.65	已收回

中国银行 汕头市分行	否	保本浮动 收益型	1,000	2015年06月 26日	2015年08月 17日	到期还本 付息	1,000		5.41	5.41	已收回
中国银行 汕头市分行	否	保本浮动 收益型	9,080	2015年06月 26日	2015年09月 24日	到期还本 付息	9,080		85.08	85.08	已收回
中国民生 银行汕头 支行营业 部	否	保本浮动 收益型	5,000	2015年09月 18日	2016年03月 18日	到期还本 付息			89.74		未到期
中国银行 汕头市分行	否	保本浮动 收益型	4,960	2015年09月 25日	2015年11月 27日	到期还本 付息	4,960		29.11	29.11	已收回
中信银行 惠州分行	否	保本浮动 收益型	1,500	2014年10月 24日	2015年01月 23日	到期还本 付息	1,500		16.83	16.83	已收回
建行惠州 南湖支行	否	保本浮动 收益型	2,000	2014年12月 23日	2015年01月 27日	到期还本 付息	2,000		9.59	9.59	已收回
招商银行 惠州分行 营业部	否	保本浮动 收益型	5,000	2014年12月 26日	2015年03月 20日	到期还本 付息	5,000		60.99	60.99	已收回
建行惠州 南湖支行	否	保本浮动 收益型	500	2015年01月 01日	2015年01月 08日	到期还本 付息	500		0.26	0.26	已收回
建行惠州 南湖支行	否	保本浮动 收益型	1,000	2015年01月 01日	2015年01月 08日	到期还本 付息	1,000		0.52	0.52	已收回
中信银行 惠州分行	否	保本浮动 收益型	1,800	2015年02月 06日	2015年03月 13日	到期还本 付息	1,800		7.08	7.08	已收回
招商银行 惠州分行 营业部	否	保本浮动 收益型	5,000	2015年03月 23日	2015年07月 21日	到期还本 付息	5,000		87.12	87.12	已收回
中信银行 惠州分行	否	保本浮动 收益型	1,000	2015年04月 13日	2015年10月 13日	到期还本 付息	1,000		24.07	24.07	已收回
中信银行 惠州分行	否	保本浮动 收益型	1,000	2015年04月 24日	2015年05月 26日	到期还本 付息	1,000		3.95	3.95	已收回
中信银行 惠州分行	否	保本浮动 收益型	2,500	2015年04月 29日	2015年10月 29日	到期还本 付息	2,500		57.34	57.34	已收回
建行惠州 南湖支行	否	保本浮动 收益型	1,000	2015年04月 30日	2015年05月 20日	到期还本 付息	1,000		1.9	1.9	已收回
中信银行 惠州分行	否	保本浮动 收益型	1,100	2015年04月 30日	2015年05月 25日	到期还本 付息	1,100		1.52	1.52	已收回

建行惠州南湖支行	否	保本浮动收益型	1,000	2015年06月02日	2015年06月08日	到期还本付息	1,000		0.48	0.48	已收回
中信银行惠州分行	否	保本浮动收益型	2,000	2015年06月05日	2015年07月31日	到期还本付息	2,000		7.98	7.98	已收回
建行惠州南湖支行	否	保本浮动收益型	1,500	2015年07月08日	2015年07月16日	到期还本付息	1,500		0.85	0.85	已收回
招商银行惠州分行营业部	否	保本浮动收益型	5,100	2015年07月23日	2015年07月29日	到期还本付息	5,100		4.02	4.02	已收回
招商银行惠州分行营业部	否	保本浮动收益型	4,500	2015年07月31日	2015年08月09日	到期还本付息	4,500		4.44	4.44	已收回
中信银行惠州分行	否	保本浮动收益型	2,400	2015年07月31日	2015年08月03日	到期还本付息	2,400		0.51	0.51	已收回
中信银行惠州分行	否	保本浮动收益型	3,000	2015年08月03日	2015年08月11日	到期还本付息	3,000		1.71	1.71	已收回
中信银行惠州分行	否	保本浮动收益型	1,400	2015年08月11日	2015年08月24日	到期还本付息	1,400		1.3	1.3	已收回
中信银行惠州分行	否	保本浮动收益型	2,000	2015年08月11日	2015年08月31日	到期还本付息	2,000		2.85	2.85	已收回
招商银行惠州分行营业部	否	保本浮动收益型	2,000	2015年08月13日	2015年08月20日	到期还本付息	2,000		0.55	0.55	已收回
建行惠州南湖支行	否	保本浮动收益型	1,300	2015年08月13日	2015年08月19日	到期还本付息	1,300		0.54	0.54	已收回
建行惠州南湖支行	否	保本浮动收益型	1,200	2015年08月13日	2015年08月24日	到期还本付息	1,200		0.78	0.78	已收回
招商银行惠州分行营业部	否	保本浮动收益型	2,000	2015年08月25日	2015年10月27日	到期还本付息	2,000		14.5	14.5	已收回
平安银行深圳前海支行	否	保本浮动收益型	2,000	2015年08月26日	2015年11月24日	到期还本付息	2,000		18.49	18.49	已收回
中信银行惠州分行	否	保本浮动收益型	2,000	2015年08月31日	2015年09月30日	到期还本付息	2,000		6	6	已收回
建行惠州南湖支行	否	保本浮动收益型	1,500	2015年09月02日	2015年09月11日	到期还本付息	1,500		1.09	1.09	已收回
工商银行深圳爱华	否	保本浮动收益型	10	2015年09月09日	2015年10月13日	到期还本付息	10		0.03	0.03	已收回

支行											
招商银行 惠州分行 营业部	否	保本浮动 收益型	800	2015年09月 10日	2015年09月 29日	到期还本 付息	800		0.6	0.6	已收回
招商银行 惠州分行 营业部	否	保本浮动 收益型	800	2015年09月 30日	2015年10月 11日	到期还本 付息	800		0.33	0.33	已收回
中信银行 惠州分行	否	保本浮动 收益型	500	2015年09月 30日	2015年10月 21日	到期还本 付息	500		1.05	1.05	已收回
中信银行 惠州分行	否	保本浮动 收益型	2,000	2015年09月 30日	2015年10月 31日	到期还本 付息	2,000		6	6	已收回
中信银行 惠州分行	否	保本浮动 收益型	1,000	2015年09月 30日	2015年10月 21日	到期还本 付息	1,000		2.1	2.1	已收回
中信银行 惠州分行	否	保本浮动 收益型	1,000	2015年10月 22日	2015年11月 21日	到期还本 付息	1,000		3.1	3.1	已收回
中信银行 惠州分行	否	保本浮动 收益型	500	2015年10月 22日	2015年11月 21日	到期还本 付息	500		1.5	1.5	已收回
招商银行 惠州分行 营业部	否	保本浮动 收益型	2,000	2015年10月 30日	2015年11月 09日	到期还本 付息	2,000		0.61	0.61	已收回
中信银行 惠州分行	否	保本浮动 收益型	2,000	2015年11月 01日	2015年11月 30日	到期还本 付息	2,000		6	6	已收回
招商银行 惠州分行 营业部	否	保本浮动 收益型	2,000	2015年11月 17日	2015年11月 23日	到期还本 付息	2,000		0.49	0.49	已收回
平安银行 深圳前海 支行	否	保本浮动 收益型	2,500	2015年11月 17日	2016年02月 15日	到期还本 付息			22.19		未到期
中信银行 惠州分行	否	保本浮动 收益型	1,000	2015年11月 22日	2015年12月 21日	到期还本 付息	1,000		3.06	3.06	已收回
中信银行 惠州分行	否	保本浮动 收益型	500	2015年11月 22日	2015年12月 21日	到期还本 付息	500		1.53	1.53	已收回
招商银行 惠州分行 营业部	否	保本浮动 收益型	1,000	2015年11月 27日	2015年12月 10日	到期还本 付息	1,000		0.42	0.42	已收回
建行惠州 南湖支行	否	保本浮动 收益型	2,000	2015年12月 01日	2016年02月 18日	到期还本 付息			12.71		未到期
中信银行 惠州分行	否	保本浮动 收益型	2,000	2015年12月 01日	2015年12月 20日	到期还本 付息	2,000		4.14	4.14	已收回

平安银行 深圳前海 支行	否	保本浮动 收益型	2,000	2015年12月 04日	2016年03月 03日	到期还本 付息			16.77		未到期
招商银行 惠州分行 营业部	否	保本浮动 收益型	1,700	2015年12月 08日	2015年12月 22日	到期还本 付息	1,700		1.17	1.17	已收回
中信银行 惠州分行	否	保本浮动 收益型	2,000	2015年12月 22日	2016年01月 21日	到期还本 付息	2,000		5.92	0	未到期
中信银行 惠州分行	否	保本浮动 收益型	500	2015年12月 22日	2016年01月 21日	到期还本 付息	500		1.53	0	未到期
中信银行 惠州分行	否	保本浮动 收益型	1,000	2015年12月 22日	2016年01月 21日	到期还本 付息	1,000		3.06	0	未到期
招商银行 惠州分行 营业部	否	保本浮动 收益型	2,000	2015年12月 31日	2016年01月 06日	到期还本 付息	2,000		0.69	0	未到期
中国银行 汕头市分 行	否	保本浮动 收益型	2,000	2015年03月 30日	2015年04月 15日	到期还本 付息	2,000		3.38	3.38	已收回
中国银行 汕头市分 行	否	保本浮动 收益型	3,000	2015年03月 30日	2015年04月 27日	到期还本 付息	3,000		10.59	10.59	已收回
中国银行 汕头市分 行	否	保本浮动 收益型	4,000	2015年04月 28日	2015年06月 08日	到期还本 付息	4,000		18.42	18.42	已收回
中国银行 汕头市分 行	否	保本浮动 收益型	1,250	2015年06月 26日	2015年07月 13日	到期还本 付息	1,250		2.21	2.21	已收回
合计			284,613	--	--	--	263,113		1,805.17	1,510.35	--
委托理财资金来源	募集资金、自有资金										
逾期未收回的本金和收益累 计金额	0										
涉诉情况（如适用）	无										
委托理财审批董事会公告披 露日期（如有）	2013年09月18日 2013年11月28日 2016年02月03日										
委托理财审批股东会公告披 露日期（如有）	2013年10月12日 2013年12月14日										
未来是否还有委托理财计划	是										

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

### (一) 非公开发行股票

报告期内，公司筹划了非公开发行A股股票的事项，详见公司2015年5月5日、2015年5月21日、2015年6月10日、2015年12月24日在指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）发布的相关公告。

### (二) 筹划重大事项

报告期内，公司因筹划重大事项，经向深圳证券交易所申请，于2015年5月22日发布了《关于重大事项停牌公告》，并按要求每隔5个交易日发布《重大事项停牌进展公告》，于2015年10月28日发布重大事项进展情况并复牌。以上公告见公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露。

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 二十、社会责任情况

适用  不适用

公司自成立以来，一直坚持合法经营，诚信经营，依法纳税。始终从为顾客创造价值、为员工创造机会、为股东创造财富、为社会创造效益四个角度构建企业发展战略，把履行企业社会责任、推进可持续发展结合到公司发展战略中。公司不属于高污染行业，不存在高危险、重污染情况，即使如此，公司一直把履行环境保护责任当成企业的基本要求，为创建资源节约型社会尽一己之力，于2007年通过环境管理体系认证ISO14001:2004标准，严格按照相关标准建立环境管理的自我约束机制，率先引进珠宝生产加工环保系统工程，是国内少数实现“零排放”的珠宝工业园之一。公司认为并做到：通过诚实守信、平等互利的经商原则实现合作各方的共赢；通过员工与企业的共同发展，为员工创造成长空间；通过理性的、持续的经营发展，为股东提供稳定的回报，为社会创造更多价值；通过更好地履行环保责任，维护企业形象，提高企业声誉，是帮助企业实现可持续发展的重要途径。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

## 二十一、公司债券相关情况

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

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	12,991,200	1.54%				1,200	1,200	12,992,400	1.54%
3、其他内资持股	12,991,200	1.54%				1,200	1,200	12,992,400	1.54%
境内自然人持股	12,991,200	1.54%				1,200	1,200	12,992,400	1.54%
二、无限售条件股份	832,120,000	98.46%				-1,200	-1,200	832,118,800	98.46%
1、人民币普通股	832,120,000	98.46%				-1,200	-1,200	832,118,800	98.46%
三、股份总数	845,111,200	100.00%				0	0	845,111,200	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

#### 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
龙慧妹	0	0	1,200	1,200	高管锁定股	-
合计	0	0	1,200	1,200	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	34,076	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	40,069	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
汕头市潮鸿基投资有限公司	境内非国有法人	30.01%	253,643,040	0	0	253,643,040	质押	75,000,000
东冠集团有限公司	境外法人	14.55%	123,000,000	0	0	123,000,000	质押	40,000,000
汇光国际有限公司	境外法人	9.20%	77,776,920	0	0	77,776,920	质押	50,000,000
廖创宾	境内自然人	1.95%	16,511,540	0	12,511,200	4,000,340	质押	12,510,000
中国工商银行—融通动力先锋混合型证券投资基金	其他	0.88%	7,400,000	7,400,000	0	7,400,000		
中国建设银行股份有限公司—上投摩根核心优选股票型证券投资基金	其他	0.76%	6,431,200	6,431,200	0	6,431,200		
招商银行股份有限公司	其他	0.76%	6,427,992	6,427,992	0	6,427,992		

公司—上投摩根行业轮动股票型证券投资基金								
平安资产—中国银行—众安乐享1号资产管理计划	其他	0.74%	6,280,790	6,280,790	0	6,280,790		
中国建设银行—上投摩根双息平衡混合型证券投资基金	其他	0.68%	5,787,048	5,787,048	0	5,787,048		
太平人寿保险有限公司—分红一个险分红	其他	0.54%	4,554,143	4,554,143	0	4,554,143		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前 10 名股东中，汕头市潮鸿基投资有限公司、东冠集团有限公司、汇光国际有限公司为公司发起人股东，他们之间不存在关联关系或一致行动关系。廖创宾先生为汕头市潮鸿基投资有限公司董事。除上述情况外，公司未知其他股东之间是否具有关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
汕头市潮鸿基投资有限公司	253,643,040		人民币普通股	253,643,040				
东冠集团有限公司	123,000,000		人民币普通股	123,000,000				
汇光国际有限公司	77,776,920		人民币普通股	77,776,920				
中国工商银行—融通动力先锋混合型证券投资基金	7,400,000		人民币普通股	7,400,000				
中国建设银行股份有限公司—上投摩根核心优选股票型证券投资基金	6,431,200		人民币普通股	6,431,200				
招商银行股份有限公司—上投摩根行业轮动股票型证券投资基金	6,427,992		人民币普通股	6,427,992				
平安资产—中国银行—众安乐享1号资产管理计划	6,280,790		人民币普通股	6,280,790				
中国建设银行—上投摩根双息平衡混合型证券投资基金	5,787,048		人民币普通股	5,787,048				
太平人寿保险有限公司—分红一个险分红	4,554,143		人民币普通股	4,554,143				
廖创宾	4,000,340		人民币普通股	4,000,340				

前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述前 10 名无限售条件股东中,汕头市潮鸿基投资有限公司、东冠集团有限公司、汇光国际有限公司为公司发起人股东,他们之间不存在关联关系或一致行动关系。廖创宾先生为汕头市潮鸿基投资有限公司董事。除上述情况外,公司未知前 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 名股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。
----------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
汕头市潮鸿基投资有限公司	廖木枝	2005 年 05 月 13 日	77505160-4	投资实业
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

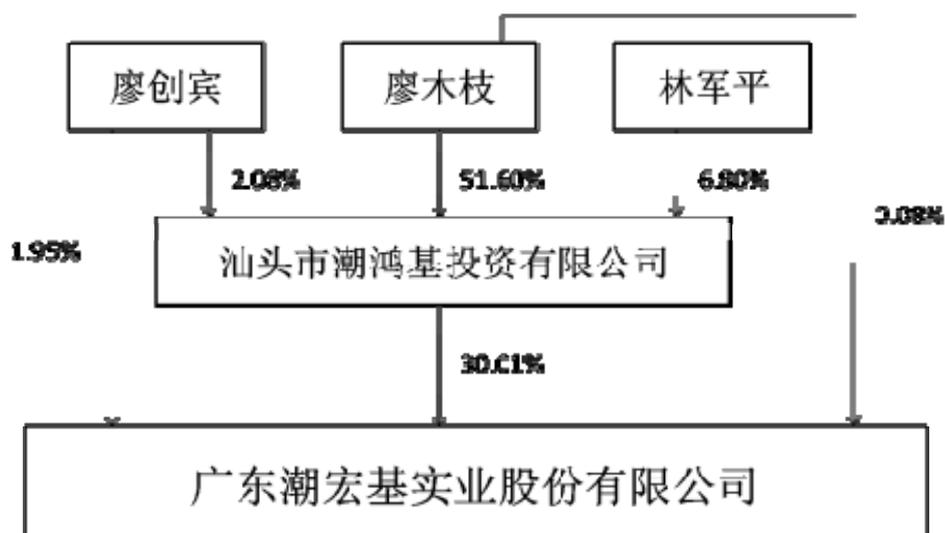
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
廖木枝	中国	否
主要职业及职务	2002 年至今任公司董事长；2006 年至今任公司控股股东汕头市潮鸿基投资有限公司董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
东冠集团有限公司	陈家浩	2005 年 01 月 17 日	1,000,000 港元	投资实业

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
廖木枝	董事长	现任	男	70	2006年08月15日	2018年09月06日	640,000	0	0	0	640,000
廖创宾	董事、总经理	现任	男	44	2006年08月15日	2018年09月06日	16,511,540	0	0	0	16,511,540
钟木添	董事	现任	男	61	2006年08月15日	2018年09月06日	0	0	0	0	0
林军平	董事、副总经理	现任	男	44	2006年08月15日	2018年09月06日	0	0	0	0	0
徐俊雄	董事、副总经理、董事会秘书	现任	男	43	2006年08月15日	2018年09月06日	0	0	0	0	0
蔡中华	董事、副总经理	现任	男	49	2007年09月01日	2018年09月06日	0	0	0	0	0
徐宗玲	独立董事	现任	女	56	2012年09月06日	2018年09月06日	0	0	0	0	0
余应敏	独立董事	现任	男	49	2012年09月06日	2018年09月06日	0	0	0	0	0
解浩然	独立董事	现任	男	39	2012年09月06日	2018年09月06日	0	0	0	0	0
廖坚洪	监事会主席	现任	男	54	2006年08月15日	2018年09月06日	0	0	0	0	0
井力敏	监事	离任	男	54	2006年08月15日	2015年09月06日	0	0	0	0	0
龙慧妹	监事	现任	女	44	2015年09月07日	2018年09月06日	0	0	0	1,600	1,600
郑春生	职工代表监事	现任	男	41	2006年08月15日	2018年09月06日	0	0	0	0	0
黄文胜	副总经理	离任	男	48	2010年10月26日	2015年09月06日	0	0	0	0	0
林斌生	副总经理	现任	男	37	2015年09月	2018年09月	0	0	0	0	0

					07日	06日					
苏旭东	财务总监	现任	男	53	2010年10月 26日	2018年09月 06日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	17,151,540	0	0	1,600	17,153,140

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
井力敏	监事	任期满离任	2015年09月06日	任期届满
黄文胜	副总经理	任期满离任	2015年09月06日	任期届满

## 三、任职情况

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

### 1、董事主要工作经历

(1) 廖木枝先生：出生于1946年，中国国籍，无永久境外居留权。2002年至2006年任广东潮鸿基实业有限公司董事长，现任汕头市潮鸿基投资有限公司董事长、公司董事长。

(2) 廖创宾先生：出生于1972年，中国国籍，无永久境外居留权，工商管理硕士。2002年至2006年任广东潮鸿基实业有限公司董事及总经理，现任汕头市潮鸿基投资有限公司董事、公司董事、总经理，兼任潮宏基珠宝有限公司执行董事、深圳前海潮尚投资管理有限公司执行董事、菲安妮有限公司董事、广东菲安妮皮具股份有限公司董事长、深圳市前海一帆珠宝云商有限公司董事、汕头大学客座教授，全国珠宝玉石标准化技术委员会委员，中国珠宝玉石首饰行业协会副会长，广东省第十三届人大代表，汕头市第十三届人大代表。2009年被国家珠宝玉石质量监督检验中心聘为《钻石分级》国家标准修订工作特邀专家。

(3) 钟木添先生：出生于1955年，中国国籍，无永久境外居留权。2002年至2006年任广东潮鸿基实业有限公司董事，现任公司董事、汕头市潮鸿基投资有限公司董事、总经理。

(4) 林军平先生：出生于1972年，中国国籍，无永久境外居留权，工商管理硕士。2002年至2006年任广东潮鸿基实业有限公司董事及生产总监、生产事业部总经理，2005年任汕头市潮鸿基投资有限公司董事、总经理，现任公司董事、副总经理兼运营发展部总经理，汕头市潮鸿基投资有限公司董事、梵迪珠宝有限公司董事、潮宏基国际珠宝有限公司执行董事、广东菲安妮皮具股份有限公司董事、中国珠宝玉石标准化委员会委员、广东省珠宝行业协会副会长。

(5) 徐俊雄先生：出生于1973年，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2001年至2006年历任广东潮鸿基实业有限公司财务经理助理、助理财务总监、财务总监、董事会秘书，2006年至2010年任公司财务总监、董事会秘书，现任公司董事、副总经理、董事会秘书，兼任梵迪珠宝有限公司董事、潮宏基国际有限公司执行董事、潮尚国际投资有限公司执行董事、

深圳前海潮尚投资管理有限公司总经理、上海潮荟投资管理有限公司执行董事、菲安妮有限公司董事、广东菲安妮皮具股份有限公司董事、惠州市菲安妮皮具有限公司董事、菲安妮（亚太）有限公司董事、惠州市通利达实业有限公司董事、卓凌科技控股有限公司董事、广州市拉拉米信息科技有限公司董事、深圳市一帆金融服务有限公司董事、汕头市政协第十二届委员会委员、汕头市龙湖区政协第五届委员会委员、汕头市青年联合会第十届委员会委员。

(6) 蔡中华先生：出生于1967年，中国香港居民，本科学历。2004年至2006年任广东潮鸿基实业有限公司副总经理。现任公司董事、副总经理，兼任潮宏基珠宝有限公司总经理、广州市豪利森商贸有限公司执行董事、广东菲安妮皮具股份有限公司董事。

(7) 徐宗玲女士：出生于1959年，中国国籍，无永久境外居留权，厦门大学经济学学士（1982年）、经济学硕士（1988年），香港大学经济学博士（1998年），2007年9月至2013年9月任汕头大学商学院院长、2009年9月至2013年11月任汕头大学MBA教育中心主任，现任公司独立董事、汕头大学商学院教授、汕头大学粤台企业合作研究院院长，兼任汕头大学校长助理、民盟汕头市委主委、政协汕头市副主席、广东东方锆业科技股份有限公司独立董事。承担完成多项国家及省部以上科研课题，在国内外权威学术期刊上发表多篇学术论文，出版教材、译著多种。曾获“广东省五一劳动奖章”、“南粤优秀教师”等荣誉称号。

(8) 余应敏先生：出生于1966年，中国国籍，管理学博士，经济学博士后，会计学博士生导师，持有注册会计师、注册税务师资格。先后获审计署考试中心、国家税务总局注册税务师管理中心、人事部考试司、财政部企业司、科技部中小企业创新基金管理中心、广东省经贸委、科技厅、信息产业厅委任，担任财务评审专家。现任公司独立董事、中央财经大学会计学院教授、博士生导师，兼任智度投资股份有限公司、广东宜通世纪科技股份有限公司、北方出版传媒股份有限公司独立董事。

(9) 解浩然先生：出生于1976年，中国国籍，无永久境外居留权，管理学博士。2005年至2015年任和君咨询集团合伙人，现任公司独立董事、北京汇冠新技术股份有限公司董事长。

## 2、监事主要工作经历

(1) 廖坚洪先生：出生于1962年，中国国籍，无永久境外居留权。2002年至2006年任广东潮鸿基实业有限公司董事，现任汕头市潮鸿基投资有限公司董事、公司监事会主席。

(2) 龙慧妹女士：出生于1972年，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2001年起历任公司行政办公室主管、行政部经理、人力资源部经理，现任公司监事、人力资源部总监。

(3) 郑春生先生：出生于1975年，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历，注册会计师。2003年起历任厂长助理、生产事业部财务部经理、行政人事部经理、采购部经理，现任公司职工代表监事、工会主席、办公室总监。

## 3、高级管理人员主要工作经历

(1) 廖创宾先生，总经理。（主要工作经历见前述董事介绍）

(2) 林军平先生，副总经理。（主要工作经历见前述董事介绍）

(3) 徐俊雄先生，副总经理、董事会秘书。（主要工作经历见前述董事介绍）

(4) 蔡中华先生，副总经理。（主要工作经历见前述董事介绍）

(5) 林斌生先生：出生于1979年，中国国籍，无永久境外居留权，本科双学位学历，持有中国司法部颁发的法律职业资格证书，注册会计师。2006年10月至2007年12月就职于深圳天元会计师事务所有限公司，担任项目经理；2007年12月至2009年12月就职于北京亚洲会计师事务所有限公司深圳分所，担任项目经理；2009年12月至2010年8月就职于国富浩华会计师事务所有限公司（现为瑞华会计师事务所）深圳分所，担任部门经理；2010年8月至2014年7月就职于广东菲安妮皮具股份有限公司，担任董事、董事会秘书、财务总监。现任公司副总经理、广东菲安妮皮具股份有限公司董事、总经理，兼任菲安妮有限公司董事、惠州市菲安妮皮具有限公司董事及总经理、惠州市通利达实业有限公司董事及总经理、Fion Leatherware Singapore PTE Limited董事、钜雄投资有限公司董事、菲安妮创程控股有限公司董事、高品堂皮具有限公司董事、菲安妮（亚太）有限公司董事、通利实业有限公司董事、佳翠传艺策划有限公司董事、深圳市恒安兴酒店用品集团股份有限公司独立董事。

(6) 苏旭东先生：出生于1963年，中国国籍，无永久境外居留权，研究生，注册会计师。2005年起加入广东潮宏基实业股份有限公司，历任生产事业部财务部经理、公司审计部经理、会计部经理、财务总监助理。现任公司财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
廖木枝	汕头市潮鸿基投资有限公司	董事长			否
廖创宾	汕头市潮鸿基投资有限公司	董事			否
钟木添	汕头市潮鸿基投资有限公司	董事、总经理			否
林军平	汕头市潮鸿基投资有限公司	董事			否
廖坚洪	汕头市潮鸿基投资有限公司	董事			否
在股东单位任职情况的说明	上述股东单位中，汕头市潮鸿基投资有限公司系公司控股股东。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
廖创宾	广东省第十三届人大	代表			否
廖创宾	汕头市第十三届人大	代表			否
廖创宾	全国珠宝玉石标准化技术委员会	委员			否
廖创宾	中国珠宝玉石首饰行业协会	副会长			否

廖创宾	广东省珠宝协会	副会长			否
廖创宾	汕头大学商学院	客座教授	2010年10月30日		否
廖创宾	潮宏基珠宝有限公司	执行董事	2014年09月25日		否
廖创宾	深圳前海潮尚投资管理有限公司	执行董事	2014年11月20日		否
廖创宾	菲安妮有限公司	董事	2014年06月19日		否
廖创宾	广东菲安妮皮具股份有限公司	董事长	2014年06月20日		否
廖创宾	深圳市前海一帆珠宝云商有限公司	董事	2015年09月28日		否
林军平	梵迪珠宝有限公司	董事长	2013年02月20日		否
林军平	潮宏基国际珠宝有限公司	执行董事	2014年09月29日		否
林军平	广东菲安妮皮具股份有限公司	董事	2014年06月20日		否
林军平	中国珠宝玉石标准化委员会	委员	2015年01月01日		否
林军平	广东省珠宝行业协会	副会长			否
徐俊雄	梵迪珠宝有限公司	董事	2003年07月11日		否
徐俊雄	潮宏基国际有限公司	执行董事	2007年11月26日		否
徐俊雄	潮尚国际投资有限公司	执行董事	2015年01月27日		否
徐俊雄	深圳前海潮尚投资管理有限公司	总经理	2014年11月20日		否
徐俊雄	上海潮荟投资管理有限公司	执行董事	2015年07月31日		否
徐俊雄	菲安妮有限公司	董事	2014年06月19日		否
徐俊雄	广东菲安妮皮具股份有限公司	董事	2013年02月28日		否
徐俊雄	惠州市菲安妮皮具有限公司	董事	2014年07月11日		否
徐俊雄	菲安妮(亚太)有限公司	董事	2014年06月19日		否
徐俊雄	惠州市通利达实业有限公司	董事	2014年07月11日		否
徐俊雄	卓凌科技控股有限公司	董事	2014年08月25日		否
徐俊雄	广州市拉拉米信息科技有限公司	董事	2015年11月11日		否
徐俊雄	深圳市一帆金融服务有限公司	董事	2015年12月28日		否
徐俊雄	政协汕头市第十二届委员会	委员			否
徐俊雄	政协汕头市龙湖区第五届委员会	委员			否
徐俊雄	汕头市青年联合会第十届委员会	委员			否
蔡中华	潮宏基珠宝有限公司	总经理	2014年09月25日		否
蔡中华	广州市豪利森商贸有限公司	执行董事	2011年09月09日		否
蔡中华	广东菲安妮皮具股份有限公司	董事	2013年02月28日		否
徐宗玲	汕头大学商学院	教授	2010年07月01日		是
徐宗玲	汕头大学粤台企业合作研究院	院长			是
徐宗玲	广东东方锆业科技股份有限公司	独立董事	2013年07月24日		是

徐宗玲	星辉互动娱乐股份有限公司	独立董事	2014年05月31日	2015年12月25日	是
徐宗玲	广东树业环保科技股份有限公司	独立董事	2014年08月02日	2016年02月19日	是
余应敏	中央财经大学会计学院	教授、博士生导师	2005年07月01日		是
余应敏	智度投资股份有限公司	独立董事	2015年01月28日		是
余应敏	广东宜通世纪科技股份有限公司	独立董事	2013年08月22日		是
余应敏	北方出版传媒股份有限公司	独立董事	2015年12月20日		是
解浩然	和君咨询集团	合伙人	2005年04月01日	2015年09月15日	是
解浩然	北京汇冠新技术股份有限公司	董事长	2015年09月16日		是
林斌生	菲安妮有限公司	董事	2014年06月19日		否
林斌生	广东菲安妮皮具股份有限公司	董事、总经理	2014年07月11日		否
林斌生	惠州市菲安妮皮具有限公司	董事、总经理	2014年08月22日		否
林斌生	惠州市通利达实业有限公司	董事、总经理	2014年08月22日		否
林斌生	Fion Leatherware Singapore PTE Limited	董事	2015年01月05日		否
林斌生	钜雄投资有限公司	董事	2014年06月19日		否
林斌生	菲安妮创程控股有限公司	董事	2015年02月16日		否
林斌生	高品堂皮具有限公司	董事	2014年06月19日		否
林斌生	菲安妮（亚太）有限公司	董事	2014年06月19日		是
林斌生	通利实业有限公司	董事	2014年06月19日		否
林斌生	佳翠传艺策划有限公司	董事	2014年06月19日		否
林斌生	深圳市恒安兴酒店用品集团股份有限公司	独立董事	2013年12月16日		是
在其他单位任职情况的说明	上述单位中，除梵迪珠宝有限公司、潮宏基珠宝有限公司、深圳前海潮尚投资管理有限公司、潮宏基国际有限公司、上海潮荟投资管理有限公司、潮宏基国际珠宝有限公司、广州市豪利森商贸有限公司、潮尚国际投资有限公司、菲安妮有限公司、广东菲安妮皮具股份有限公司、惠州市菲安妮皮具有限公司、菲安妮（亚太）有限公司、惠州市通利达实业有限公司、卓凌科技控股有限公司、Fion Leatherware Singapore PTE Limited、钜雄投资有限公司、菲安妮创程控股有限公司、高品堂皮具有限公司、通利实业有限公司、佳翠传艺策划有限公司系公司下属子公司，广州市拉拉米信息科技有限公司、深圳市前海一帆珠宝云商有限公司、深圳市一帆金融服务有限公司系公司参股公司外，其他单位与公司均无任何关系。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事的薪酬计划，须报经董事会同意后，提交股东大会审议通过后方可实施；公司高管人员的薪酬分配方案须报董事会批准，且根据公司《绩效管理办法》等内部规定，高管人员的实际报酬与公司经营目标完成情况及其工作绩效考评结果挂钩。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
廖木枝	董事长	男	70	现任	4.92	否
廖创宾	董事、总经理	男	44	现任	51.15	否
钟木添	董事	男	61	现任	0	是
林军平	董事、副总经理	男	44	现任	32	否
徐俊雄	董事、副总经理、 董事会秘书	男	43	现任	34.37	否
蔡中华	董事、副总经理	男	49	现任	63.98	否
徐宗玲	独立董事	女	56	现任	6	否
余应敏	独立董事	男	49	现任	6	否
解浩然	独立董事	男	39	现任	6	否
廖坚洪	监事会主席	男	54	现任	3.96	否
井力敏	监事	男	54	离任	0	否
龙慧妹	监事	女	44	现任	23.67	否
郑春生	职工代表监事	男	41	现任	29.65	否
黄文胜	副总经理	男	48	离任	0	否
林斌生	副总经理	男	37	现任	42.95	否
苏旭东	财务总监	男	53	现任	34.25	否
合计	--	--	--	--	338.9	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 五、公司员工情况

##### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	2,118
主要子公司在职员工的数量（人）	4,002

在职员工的数量合计（人）	6,120
当期领取薪酬员工总人数（人）	6,120
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,023
销售人员	4,439
技术人员	310
财务人员	87
行政人员	261
合计	6,120
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科以上	533
大专及中专	4,603
其他	984
合计	6,120

## 2、薪酬政策

公司薪酬政策坚持战略导向原则，以岗位价值、员工能力、员工业绩为分配依据，效率为先，兼顾公平，重点向优秀员工倾斜，充分发挥薪酬体系在吸引、激励、保留公司发展所需的关键核心人才方面的重要作用。根据岗位工作性质不同，采取不同的薪酬分配模式，高级管理人员实行年薪制；销售人员实行低保障高激励的提成制；其他人员实行岗位绩效制。

## 3、培训计划

公司建立了完善的培训体系，2015年度培训计划着力于对中高层管理人员的核心能力提升、满足业务发展与新业务拓展需求下对现有的人力资源能力的充实与提升、以及对后备人才的持续培养与提升等方面，全员培训率达到100%，培训计划得到有效实施。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司章程指引》、《上市公司治理准则》及其他法律、法规、规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，坚持依法运作，不断加强信息披露工作，积极完善投资者关系管理，加强与投资者的信息交流，充分维护广大投资者的利益。公司股东大会、董事会、监事会以及董事会各专门委员会均依法履行职责，运作规范。公司对募集资金使用、对外投资、出售资产、再融资等重大事项均按照相关规定履行相应的审批程序，并对涉及的事项及时进行信息披露。

报告期内，公司根据相关法律法规的规定，结合公司实际情况，制定了《外汇套期保值业务管理制度》及《风险投资管理制度》，并对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《关联交易公允决策制度》及《重大投资及财务决策制度》进行了修订，进一步完善公司治理机制，提高规范运作水平。

截至报告期末，公司整体运作较为规范、独立性强、信息披露规范，公司治理实际情况符合中国证监会、深交所有关上市公司治理的规范性文件要求，未收到被监管部门采取行政监管措施的文件和限期整改的要求，亦不存在尚未解决的治理问题。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和公司《股东大会议事规则》等规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，完善中小投资者投票机制，进一步明确和细化了董事、监事提名程序，以及累积投票制，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。公司自上市以来召开的股东大会均由董事会召集召开，并聘请律师进行现场见证。根据《公司章程》及相关法律法规规定应由股东大会表决的事项，公司董事会均按照相应的权限审批后交由股东大会审议，不存在董事会越权审批的现象，也不存在先实施后审议的情况。

#### （二）关于公司和控股股东

公司具有独立的业务、经营能力和完备的运营体系，在业务、人员、资产、机构、财务上均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构根据其议事规则或公司制度独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，未出现越过公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。

#### （三）关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规范性意见》等相关法律法规及《公司章程》选举产生董事人选，董事会人数及人员构成符合法律法规的要求。公司严格按照《中小企业板块上市公司董事行为指引》、《公司章程》和公司《独立董事工作制度》、《董事会议事规则》等相关规定召集召开董事会，各董事认真出席董事会并审议各项议案，勤勉尽责。

独立董事独立履行职责，维护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害，对重要及重大事项发表独立意见。独立董事在公司重大决策以及投资方面发挥了重要作用。

#### （四）关于监事和监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定产生监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《公司章程》及公司《监事会议事规则》等的要求，认真履行职责，对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，对公司董事、高级管理人员和经理履行职责的合法合规性等进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。

#### （五）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规及公司《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露公司的经营管理情况和对公司产生重大影响的事项，确保公司所有股东能够以平等的机会及时获得信息。公司注重与投资者沟通交流，开通了投资者热线、专用电子信箱、投资者互动平台、官方微博、微信等，认真接受各种咨询。同时，公司进一步加强了与监管机构的经常性联系和主动沟通，积极向监管机构报告公司相关事项，确保公司信息披露更加规范。公司指定董事会秘书负责信息披露工作，证券事务代表协助董事会秘书开展工作，并指定《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>) 为公司信息披露的报纸和网站。

#### （六）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，以回馈股东、员工、社会为使命，积极与相关利益者沟通和交流，并主动承担更多的社会责任，努力实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司健康、持续、稳定地发展。

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

是  否

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

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司自设立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规的要求规范运作，逐步建立健全法人治理结构。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

#### （一）业务独立情况

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。公司目前主要从事时尚珠宝首饰、女包的设计研发、生产加工和连锁经营，而公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业均不从事相同或相似的业务。持有公司5%以上股份的股东均出具了避免同业竞争的承诺函，承诺不从事任何与公司构成同业竞争的业务。

同时，公司拥有独立完整的采购体系、生产体系、销售体系和研发设计体系，具有面向市场自主经营的能力，不存在其它需要依赖股东及其他关联方进行生产经营活动的情况。

#### （二）人员独立情况

公司的董事、监事、总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员的任职，均按照《公司法》及其他法律、法规、规范性文件、《公司章程》规定的程序进行。公司总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，没有在控股股东、实际控制人或其控制的其他企业领薪。公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人或其控制的其他企业中兼职。

### （三）资产独立情况

公司拥有完整的与经营相关的生产系统、辅助生产系统、销售系统和配套设施；对与生产经营相关的厂房、土地、机器设备、商标、专利及非专利技术等资产均合法拥有所有权或使用权。公司与股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况，不存在以资产为股东的债务提供担保的情况，公司对所有资产拥有完全的控制支配权。

### （四）机构独立情况

公司设有股东大会、董事会、监事会以及公司各级管理部门等机构，独立行使经营管理职权。公司建立了较为完善的组织结构，拥有完整的采购、生产和销售系统及配套部门，各部门已构成了一个有机整体。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在机构混同的情形，自公司设立以来，未发生股东干预公司正常生产经营活动的现象。

### （五）财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门，配备专职财务管理人员。公司根据现行会计制度及相关法规、条例，结合公司实际情况制定了《财务会计制度》等内部财务会计管理制度，建立了独立、完整的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。公司独立在银行开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司独立办理纳税登记，依法独立纳税。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2014 年度股东大会	年度股东大会	0.00%	2015 年 04 月 17 日	2015 年 04 月 18 日	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 刊登的《广东潮宏基实业股份有限公司 2014 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2015-018)
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2015 年 05 月 20 日	2015 年 05 月 21 日	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 刊登的《广东潮宏基实业股份有限公司 2015 年第一次

					临时股东大会决议公告》(公告编号: 2015-029)
2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2015 年 09 月 07 日	2015 年 09 月 08 日	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 刊登的《广东潮宏基实业股份有限公司 2015 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2015-059)
2015 年第三次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2015 年 12 月 14 日	2015 年 12 月 15 日	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 刊登的《广东潮宏基实业股份有限公司 2015 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2015-080)

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
徐宗玲	11	11	0	0	0	否
余应敏	11	6	5	0	0	否
解浩然	11	9	2	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		4				

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事根据《公司法》、《证券法》及《公司章程》、公司《独立董事工作制度》等相关法律法规的要求，勤勉尽职，主动、积极关注公司运作的规范性，对公司进行了多次实地现场考察，了解公司的生产经营情况和财务状况，并通过电话和邮件，积极与公司其他董事、高管人员及相关工作人员保持密切联系，时刻关注国际经济形势以及外部市场变化对公司经营状况的影响，关注传媒、网络有关公司的相关报道，及时获悉公司各重大事项的进展情况，定期审阅公司提供的信息报告，在充分掌握实际情况的基础上，独立履责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了许多宝贵的专业意见。

本年度，公司独立董事本着对公司、投资者负责的态度，积极出席公司召开的董事会和股东大会，对公司对外担保及关联方资金往来情况、2014年度利润分配预案、2014年度内部控制评价报告、2014年度募集资金存放与使用情况、续聘会计师事务所、未来三年股东回报规划（2015-2017年）、非公开发行股票涉及关联交易事项、2015年度员工持股计划、董事会换届选举、以及公司公开发行公司债券等需要发表独立意见的事项均出具了独立、客观、公正的意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### （一）战略决策委员会

报告期内，公司战略决策委员会共召开了8次会议，对公司开展黄金与外汇套期保值业务、非公开发行股票与公开发行公司债券相关提案，以及对外投资设立香港控股子公司、参股拉拉米、设立合资公司等事项发表了同意意见，认为上述事项符合相关法律法规的要求，有利于公司的长远发展，能为广大股东创造更大的价值，同时根据公司所处行业和形势结合公司实际情况为公司2016年的发展战略提出建议。

### （二）审计委员会

报告期内，公司审计委员会共召开了8次会议，审议公司定期报告，内审部门日常工作汇报等事项，并就2014年度财务报告审计工作与外聘审计师进行沟通，督促审计工作进展，在年度财务报告编制及审计过程中认真履行了监督、核查职能。审计委员会通过详细了解公司财务状况和经营情况，严格审查公司内控制度的建立及执行情况，对公司治理及业务流程控制进行了有效的指导和监督。

### （三）薪酬委员会

报告期内，公司薪酬委员会共召开2次会议，对公司董事、监事和高级管理人员2014年度的履职情况以及薪酬情况进行了考核评定，审议调整公司独立董事薪酬事项，认为公司董事、监事和高级管理人员为公司持续、快速发展起到了积极的作用，公司披露的薪酬真实、合理，薪酬发放履行了相应的审批决策程序。

### （四）提名委员会

报告期内，公司提名委员会共召开2次会议，对公司第四届董事会董事候选人、高级管理人员候选人的任职情况、专业能力和个人履历等材料进行审查，认为上述人员符合担任上市公司董事、高级管理人员的任职条件，其任职经历、专业能力

和职业素养能够胜任所聘岗位职责的要求。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

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

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016年04月01日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )刊登的《广东潮宏基实业股份有限公司2015年度内部控制评价报告》。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	出现下列情形的，认定为重大缺陷：1) 公司董事、监事和高级管理人员存在舞弊；2) 公司更正已公布的财务报告，以反映对重大错报的纠正；3) 审计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；4)	非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。A、如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目

	<p>审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；5) 因存在一个或多个内部控制缺陷，导致出现内部控制出现系统性、区域性的失效，可能导致公司严重偏离控制目标的情况。出现下列情形的，认定为重要缺陷：1)未依照公认会计准则选择和应用会计政策；2)公司缺乏反舞弊程序和控制措施；3)对于重要的非常规或特殊交易的会计账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；4) 对于期末财务报告的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到满足真实性、准确性的要求。一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>标为一般缺陷； B、如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷； C、如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：营业收入总额的 0.5%≤错报；利润总额的 5%≤错报；资产总额的 0.5%≤错报；所有者权益的 0.5%≤错报 重要缺陷：营业收入总额的 0.2%≤错报&lt;营业收入总额的 0.5%；利润总额的 2%≤错报&lt;利润总额的 5%；资产总额的 0.2%≤错报&lt;资产总额的 0.5%；所有者权益的 0.2%≤错报&lt;所有者权益的 0.5%； 一般缺陷：错报&lt;营业收入总额的 0.2%；错报&lt;利润总额的 2%；错报&lt;资产总额的 0.2%；错报&lt;所有者权益的 0.2%。</p>	<p>非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016年03月30日
审计机构名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	广会审字【2016】G15043540019号
注册会计师姓名	洪文伟 郭小军

审计报告正文

## 审 计 报 告

广会审字【2016】G15043540019号

广东潮宏基实业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东潮宏基实业股份有限公司（以下简称“潮宏基”）财务报表，包括 2015 年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

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

### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控

制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，潮宏基财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了潮宏基2015年12月31日的财务状况以及2015年度的经营成果和现金流量。

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师： 洪文伟

中国注册会计师： 郭小军

中国 广州 二〇一六年三月三十日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：广东潮宏基实业股份有限公司

2015年12月31日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	491,376,764.92	515,337,717.44
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		3,808,435.91
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	156,911,406.20	145,835,285.61

预付款项	25,631,655.09	10,457,537.88
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	13,885,080.04	15,319,875.88
应收股利		
其他应收款	36,632,207.48	27,607,730.41
买入返售金融资产		
存货	1,660,532,101.16	1,603,018,295.00
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	367,192,216.71	436,872,748.70
流动资产合计	2,752,161,431.60	2,758,257,626.83
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	62,412,072.89	
投资性房地产	9,776,001.54	17,615,973.04
固定资产	248,874,154.88	270,493,896.48
在建工程		17,042,705.00
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	33,962,225.25	24,661,897.46
开发支出		
商誉	1,166,608,219.44	1,166,608,219.44
长期待摊费用	82,785,960.94	95,667,789.82
递延所得税资产	19,493,750.20	12,216,149.07
其他非流动资产		3,344,240.00
非流动资产合计	1,623,912,385.14	1,607,650,870.31
资产总计	4,376,073,816.74	4,365,908,497.14

流动负债：		
短期借款	560,198,600.00	268,891,188.32
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	321,004,800.00	360,615,000.00
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	193,118,990.72	140,250,108.91
预收款项	43,693,891.82	28,629,847.06
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	14,627,012.95	9,473,302.23
应交税费	61,048,292.23	49,954,963.06
应付利息	1,898,533.31	1,309,962.52
应付股利		
其他应付款	101,965,854.61	62,320,911.36
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	508,825,683.00	523,392,448.09
其他流动负债		
流动负债合计	1,806,381,658.64	1,444,837,731.55
非流动负债：		
长期借款		489,869,022.93
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		

预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		571,265.39
其他非流动负债		
非流动负债合计	0.00	490,440,288.32
负债合计	1,806,381,658.64	1,935,278,019.87
所有者权益：		
股本	845,111,200.00	845,111,200.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	904,783,790.22	904,783,790.22
减：库存股		
其他综合收益	-19,698,498.37	16,518,387.94
专项储备		
盈余公积	109,410,429.23	88,152,426.65
一般风险准备		
未分配利润	703,450,037.00	553,892,222.75
归属于母公司所有者权益合计	2,543,056,958.08	2,408,458,027.56
少数股东权益	26,635,200.02	22,172,449.71
所有者权益合计	2,569,692,158.10	2,430,630,477.27
负债和所有者权益总计	4,376,073,816.74	4,365,908,497.14

法定代表人：廖木枝

主管会计工作负责人：苏旭东

会计机构负责人：陈依莎

## 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	354,415,977.64	450,950,471.28
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		3,808,435.91
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	232,626,369.13	186,160,246.83

预付款项	13,068,572.55	7,089,208.11
应收利息	13,663,413.37	10,973,209.22
应收股利		
其他应收款	83,107,285.50	15,308,946.52
存货	1,228,951,203.99	1,347,175,872.80
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	210,675,355.75	326,019,463.28
流动资产合计	2,136,508,177.93	2,347,485,853.95
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	67,886,256.00	68,916,256.00
长期股权投资	1,052,294,906.74	455,026,579.03
投资性房地产		
固定资产	187,470,629.32	181,126,093.41
在建工程		13,000,000.00
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	14,578,708.04	12,864,499.38
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	42,190,543.16	77,874,751.62
递延所得税资产	1,033,695.39	1,920,476.92
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,365,454,738.65	810,728,656.36
资产总计	3,501,962,916.58	3,158,214,510.31
流动负债：		
短期借款	431,820,800.00	261,002,488.32
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	321,004,800.00	360,615,000.00
衍生金融负债		

应付票据		
应付账款	158,737,251.37	113,150,448.94
预收款项	40,159,204.01	37,138,476.98
应付职工薪酬	8,946,899.04	6,113,140.48
应交税费	32,759,910.22	26,543,703.52
应付利息	1,297,019.02	386,558.08
应付股利		
其他应付款	66,494,636.14	40,019,937.59
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	1,061,220,519.80	844,969,753.91
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		571,265.39
其他非流动负债		
非流动负债合计	0.00	571,265.39
负债合计	1,061,220,519.80	845,541,019.30
所有者权益：		
股本	845,111,200.00	845,111,200.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	929,128,393.90	929,128,393.90
减：库存股		
其他综合收益		

专项储备		
盈余公积	109,410,429.23	88,152,426.65
未分配利润	557,092,373.65	450,281,470.46
所有者权益合计	2,440,742,396.78	2,312,673,491.01
负债和所有者权益总计	3,501,962,916.58	3,158,214,510.31

### 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	2,690,714,738.47	2,470,381,490.64
其中：营业收入	2,690,714,738.47	2,470,381,490.64
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,449,477,801.39	2,237,285,397.85
其中：营业成本	1,697,459,806.39	1,639,275,337.57
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	30,004,526.69	23,757,639.03
销售费用	590,203,567.55	488,040,051.80
管理费用	67,784,918.95	49,415,283.76
财务费用	62,942,590.82	35,872,942.90
资产减值损失	1,082,390.99	924,142.79
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-3,808,435.91	3,808,435.91
投资收益（损失以“－”号填列）	12,290,974.42	34,687,049.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		15,234,474.29
汇兑收益（损失以“-”号填列）		

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	249,719,475.59	271,591,578.56
加：营业外收入	62,067,345.85	3,413,574.12
其中：非流动资产处置利得	31,454,865.35	9,760.37
减：营业外支出	420,222.54	51,368.46
其中：非流动资产处置损失	15,325.21	8,823.09
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	311,366,598.90	274,953,784.22
减：所得税费用	55,671,995.43	50,215,691.66
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	255,694,603.47	224,738,092.56
归属于母公司所有者的净利润	255,326,936.83	220,710,336.42
少数股东损益	367,666.64	4,027,756.14
六、其他综合收益的税后净额	-35,986,716.54	17,660,392.71
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-36,216,886.31	18,357,356.45
（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	-36,216,886.31	18,357,356.45
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	-36,216,886.31	18,357,356.45
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	230,169.77	-696,963.74
七、综合收益总额	219,707,886.93	242,398,485.27
归属于母公司所有者的综合收益	219,110,050.52	239,067,692.87

总额		
归属于少数股东的综合收益总额	597,836.41	3,330,792.40
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.30	0.26
（二）稀释每股收益	0.30	0.26

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：廖木枝

主管会计工作负责人：苏旭东

会计机构负责人：陈依莎

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	2,149,069,877.28	2,131,752,106.49
减：营业成本	1,527,241,135.38	1,499,318,301.50
营业税金及附加	14,517,084.42	14,713,375.35
销售费用	312,166,397.34	378,422,815.24
管理费用	37,012,356.79	37,408,540.83
财务费用	43,488,929.67	19,008,304.96
资产减值损失	132,030.00	252,297.97
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-3,808,435.91	3,808,435.91
投资收益（损失以“－”号填列）	11,028,925.25	17,711,231.42
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）	221,732,433.02	204,148,137.97
加：营业外收入	29,217,398.38	2,325,798.25
其中：非流动资产处置利得	14,856.46	9,147.29
减：营业外支出	250,595.50	8,159.71
其中：非流动资产处置损失	7,173.08	8,159.71
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	250,699,235.90	206,465,776.51
减：所得税费用	38,119,210.13	32,121,378.12
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	212,580,025.77	174,344,398.39
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	212,580,025.77	174,344,398.39
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,012,014,445.39	2,818,699,722.86
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	169,142.90	832,921.11
收到其他与经营活动有关的现金	47,500,059.25	6,783,882.61
经营活动现金流入小计	3,059,683,647.54	2,826,316,526.58
购买商品、接受劳务支付的现金	1,891,614,671.77	1,903,850,111.57
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	390,915,246.93	317,981,990.33
支付的各项税费	249,411,710.21	206,139,755.47
支付其他与经营活动有关的现金	205,171,823.65	136,023,297.61
经营活动现金流出小计	2,737,113,452.56	2,563,995,154.98
经营活动产生的现金流量净额	322,570,194.98	262,321,371.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		941,061.66
取得投资收益收到的现金	14,560,281.71	47,758,369.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	66,503,936.11	212,438.56
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	76,500,000.00	8,221,010.00
投资活动现金流入小计	157,564,217.82	57,132,879.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	68,516,554.13	79,077,107.21
投资支付的现金	61,820,000.00	
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		880,786,489.91

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	130,336,554.13	959,863,597.12
投资活动产生的现金流量净额	27,227,663.69	-902,730,717.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,864,913.90	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,864,913.90	
取得借款收到的现金	290,818,311.68	1,059,065,452.32
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	278,400,340.57	1,697,732.75
筹资活动现金流入小计	573,083,566.15	1,060,763,185.07
偿还债务支付的现金	333,773,676.52	120,486,934.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	130,943,522.03	99,402,072.35
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		5,528,721.29
支付其他与筹资活动有关的现金	258,206,304.07	280,948,172.44
筹资活动现金流出小计	722,923,502.62	500,837,179.52
筹资活动产生的现金流量净额	-149,839,936.47	559,926,005.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-18,895,092.65	32,551.40
五、现金及现金等价物净增加额	181,062,829.55	-80,450,789.14
加：期初现金及现金等价物余额	99,179,535.37	179,630,324.51
六、期末现金及现金等价物余额	280,242,364.92	99,179,535.37

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,435,415,142.63	2,420,686,006.79
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	40,197,178.51	5,191,404.59
经营活动现金流入小计	2,475,612,321.14	2,425,877,411.38
购买商品、接受劳务支付的现金	1,606,214,786.28	1,688,740,363.78
支付给职工以及为职工支付的现	220,121,200.40	253,172,636.16

金		
支付的各项税费	161,699,611.57	154,558,818.81
支付其他与经营活动有关的现金	136,609,867.49	88,133,807.54
经营活动现金流出小计	2,124,645,465.74	2,184,605,626.29
经营活动产生的现金流量净额	350,966,855.40	241,271,785.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	8,703,061.64	
取得投资收益收到的现金	16,468,387.62	15,329,141.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	238,681.54	205,805.56
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	101,500,000.00	108,221,010.00
投资活动现金流入小计	126,910,130.80	123,755,957.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,625,973.87	60,930,503.93
投资支付的现金	608,368,327.71	297,753,463.28
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	639,994,301.58	358,683,967.21
投资活动产生的现金流量净额	-513,084,170.78	-234,928,009.73
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	170,818,311.68	261,002,488.32
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	247,320,340.56	1,697,732.74
筹资活动现金流入小计	418,138,652.24	262,700,221.06
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	110,674,432.48	78,997,380.71
支付其他与筹资活动有关的现金	12,250,704.07	280,948,172.44
筹资活动现金流出小计	122,925,136.55	359,945,553.15
筹资活动产生的现金流量净额	295,213,515.69	-97,245,332.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-16,630,353.39	-67,126.89

五、现金及现金等价物净增加额	116,465,846.92	-90,968,683.62
加：期初现金及现金等价物余额	66,815,730.72	157,784,414.34
六、期末现金及现金等价物余额	183,281,577.64	66,815,730.72

## 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	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	845,111,200.00				904,783,790.22		16,518,387.94		88,152,426.65		553,892,222.75	22,172,449.71	2,430,630,477.27
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	845,111,200.00				904,783,790.22		16,518,387.94		88,152,426.65		553,892,222.75	22,172,449.71	2,430,630,477.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-36,216,886.31		21,258,002.58		149,557,814.25	4,462,750.31	139,061,680.83
（一）综合收益总额							-36,216,886.31				255,326,936.83	597,836.41	219,707,886.93
（二）所有者投入和减少资本												3,864,913.90	3,864,913.90
1. 股东投入的普通股												3,864,913.90	3,864,913.90
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金													

额													
4. 其他													
(三) 利润分配								21,258,002.58		-105,769,122.58			-84,511,120.00
1. 提取盈余公积								21,258,002.58		-21,258,002.58			
2. 提取一般风险准备										-84,511,120.00			-84,511,120.00
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	845,111,200.00				904,783,790.22		-19,698,498.37	109,410,429.23		703,450,037.00	26,635,200.02		2,569,692,158.10

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	422,555,600.00				1,327,339,390.22		-1,838,968.51	70,717,986.81		413,999,666.17	204,855,580.26		2,437,629,254.95	

加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	422,555,600.00			1,327,399,390.22		-1,838,968.51		70,717,986.81		413,999,666.17	204,855,580.26	2,437,629,254.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	422,555,600.00			-422,555,600.00		18,357,356.45		17,434,439.84		139,892,556.58	-182,683,130.55	-6,998,777.68
（一）综合收益总额						18,357,356.45				220,710,336.42	3,330,792.40	242,398,485.27
（二）所有者投入和减少资本											-180,485,201.66	-180,485,201.66
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他											-180,485,201.66	-180,485,201.66
（三）利润分配								17,434,439.84		-80,817,779.84	-5,528,721.29	-68,912,061.29
1. 提取盈余公积								17,434,439.84		-17,434,439.84		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-63,383,340.00	-5,528,721.29	-68,912,061.29
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	422,555,600.00			-422,555,600.00								

	00				0								
1. 资本公积转增资本（或股本）	422,555,600.00				-422,555,600.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	845,111,200.00				904,783,790.22	16,518,387.94	88,152,426.65	553,892,222.75	22,172,449.71	2,430,630,477.27			

## 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	845,111,200.00				929,128,393.90			88,152,426.65	450,281,470.46	2,312,673,491.01	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	845,111,200.00				929,128,393.90			88,152,426.65	450,281,470.46	2,312,673,491.01	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）								21,258,002.58	106,810,903.19	128,068,905.77	
（一）综合收益总额									212,580,025.77	212,580,025.77	

(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								21,258,002.58	-105,769,122.58	-84,511,120.00	
1. 提取盈余公积								21,258,002.58	-21,258,002.58		
2. 对所有者（或股东）的分配									-84,511,120.00	-84,511,120.00	
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	845,111,200.00				929,128,393.90				109,410,429.23	557,092,373.65	2,440,742,396.78

上期金额

单位：元

项目	上期									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配	所有者权	

		优先股	永续债	其他		股	收益			利润	益合计
一、上年期末余额	422,555,600.00				1,351,683,993.90				70,717,986.81	356,754,851.91	2,201,712,432.62
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	422,555,600.00				1,351,683,993.90				70,717,986.81	356,754,851.91	2,201,712,432.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	422,555,600.00				-422,555,600.00				17,434,439.84	93,526,618.55	110,961,058.39
（一）综合收益总额										174,344,398.39	174,344,398.39
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									17,434,439.84	-80,817,779.84	-63,383,340.00
1. 提取盈余公积									17,434,439.84	-17,434,439.84	
2. 对所有者（或股东）的分配										-63,383,340.00	-63,383,340.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	422,555,600.00				-422,555,600.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	422,555,600.00				-422,555,600.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	845,111,200.00				929,128,393.90				88,152,426.65	450,281,470.46	2,312,673,491.01

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

广东潮宏基实业股份有限公司（原汕头市潮鸿基有限公司，以下简称“公司”）于1996年3月注册成立，并于2002年12月公司名称变更为广东潮鸿基实业有限公司。2006年6月，经中华人民共和国商务部“商资批【2006】1373号”文批准，由广东潮鸿基实业有限公司原有全体股东作为发起人，对广东潮鸿基实业有限公司进行整体改组，发起设立广东潮宏基实业股份有限公司，改组后股本为人民币7,000万元；2007年6月经广东省对外贸易经济合作厅“粤外经贸资字【2007】569号”文批准，公司向境外投资者东冠集团有限公司及汇光国际有限公司定向增资，增资后注册资本为人民币9,000万元，名称变更为广东潮宏基实业股份有限公司。

2010年1月，经中国证券监督管理委员会“证监许可【2009】1489号”文核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）3,000万股，每股面值1元，发行后注册资本增加为人民币12,000万元。

2010年6月，经股东大会决议通过并经广东省对外贸易经济合作厅“粤外经贸资字【2010】169号”文批准，公司以未分配利润及资本公积转增股本，增加注册资本6,000万元，变更后公司注册资本为人民币18,000万元。

2013年6月，经股东大会决议通过并经广东省对外贸易经济合作厅“粤外经贸资字【2013】264号”文批准，公司以资本公积金转增股本，增加注册资本18,000万元，变更后公司注册资本为人民币36,000万元。

2013年8月，经中国证券监督管理委员会“证监许可【2013】194号”文核准，公司向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）6,255.56万股，每股面值1元。非公开发行后公司注册资本增加至人民币42,255.56万元。

2014年9月，经广东省商务厅“粤商务资字【2014】451号”文批准，公司以资本公积金转增股本，增加注册资本42,255.56万元，变更后公司注册资本为人民币84,511.12万元。

公司营业执照注册号：440500400001486

公司法定代表人：廖木枝

注册资本：人民币84,511.12万元

公司住所：汕头市龙湖区龙新工业区龙新五街四号1—4楼

#### 2、公司经营范围

从事珠宝、钻石、铂及铂镶嵌饰品、黄金及黄金镶嵌饰品、钟表、眼镜、工艺美术品、收藏品（文物除外）、服装、鞋帽、

皮革制品、箱包、日用杂品的生产、加工、批发、零售及维修（不含限制类，钻石、铂及黄金原材料的采购按国家有关规定办理），化妆品的批发及零售；进出口业务（不涉及国营贸易商品，涉及配额、许可证管理、专项规定管理的商品按国家有关规定办理申请）；以特许经营方式从事商业活动；企业管理咨询。【经营范围中凡涉专项规定持有有效专批证件方可经营】

### 3、财务报告的批准报出

本财务报告业经公司董事会于2016年3月30日批准报出。

### 4、合并财务报表范围

公司本期纳入合并财务报表范围共有梵迪珠宝有限公司、汕头市潮宏基贸易有限公司、潮宏基珠宝有限公司（含孙公司广州市潮宏基珠宝有限公司、杭州潮宏基贸易有限公司、天津潮宏基珠宝首饰贸易有限公司、青岛潮宏基珠宝有限公司、济南潮宏基贸易有限公司、上海潮宏基珠宝首饰有限公司、沈阳潮宏基贸易有限公司、郑州市潮宏基珠宝首饰有限公司、无锡市潮宏基首饰有限公司、重庆潮宏基贸易有限公司、汕头市潮阳区潮宏基珠宝有限公司、揭阳潮宏基珠宝有限公司、合肥潮宏基珠宝有限公司、宁波市潮宏基珠宝首饰有限公司、北京潮宏基珠宝有限公司）、广州市豪利森商贸有限公司、成都潮宏基贸易有限公司、上海潮荟投资管理有限公司、深圳前海潮尚投资管理有限公司、潮宏基国际有限公司（含孙公司潮尚国际投资有限公司、菲安妮有限公司及其控股子公司）8家子公司，具体详见本附注七、1“在子公司中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项进行确认和计量，按照财政部2006年颁布及其后续修订的企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

正常营业周期是指公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

公司记账本位币为人民币。

### 5、记账基础和计量属性

公司以权责发生制为记账基础，采用借贷复式记账法进行会计核算。一般采用历史成本作为计量属性，当所确定的会计要素符合企业会计准则的要求、能够取得并可靠计量时，采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### —同一控制下企业合并

参与合并的各方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，为同一控制下企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按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计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### —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，为非同一控制下企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下的企业合并中，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。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。企业合并发生当期的期末，因合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值或企业合并成本只能暂时确定的，购买方以所确定的暂时价值为基础对企业合并

进行确认和计量。购买日后12个月内对确认的暂时价值进行调整的，视为在购买日确认和计量。

## 7、合并财务报表的编制方法

### —合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指公司拥有对被投资方的权力，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该回报金额。合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。子公司的经营成果、财务状况和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

### —合并财务报表编制的方法

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时即纳入合并范围，并对合并财务报表的期初余额以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益分别在合并资产负债表中股东权益项目中和合并利润表中净利润项目及综合收益总额后单独列示。

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金，将持有的期限短（一般不超过3个月）、流动性强、易于转换为已知金额现金，价值变动风险很小的投资确认为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### —外币业务

公司外币业务采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率作为折算汇率折合成人民币记账；在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑损益按资本化原则处理外，均计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算。

### —外币财务报表的折算

外币资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用

发生时的即期汇率折算。利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益科目下列示。实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下的“其他综合收益”项目列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

### 金融资产的分类、确认和计量

—公司在金融资产初始确认时将其划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、可供出售金融资产、持有至到期投资。金融资产初始确认时按公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

——以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，包括交易性金融资产，或是初始确认时就被管理层指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按公允价值进行后续计量，持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

——贷款和应收款项：公司将在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产划分为贷款和应收款项。贷款和应收款项按实际利率法，以摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

——可供出售金融资产：公司可供出售金融资产指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除贷款和应收款项、持有至到期投资、交易性金融资产以外的非衍生金融资产。可供出售金融资产按公允价值进行后续计量，持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动形成的利得或损失直接计入所有者权益，直到该金融资产终止确认或发生减值时再转出，计入当期损益。

——持有至到期投资：公司将管理层有明确意图并有能力持有至到期，到期日固定、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产划分为持有至到期投资。持有至到期投资按实际利率法，以摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### 金融负债的分类、确认和计量

—公司在金融负债初始确认时将其划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。金融负债初始确认时按公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

——以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

——其他金融负债：其他金融负债按实际利率法，以摊余成本进行后续计量，在终止确认或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### 金融负债终止确认条件

金融负债的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；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。

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

#### 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### 金融工具公允价值确定

—金融工具存在活跃市场的，以活跃市场中的报价确定其公允价值；金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### 金融资产减值测试及减值准备计提方法

—公司在资产负债表日对交易性金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### ——以摊余成本计量的金融资产减值的计量

如果有客观证据表明以摊余成本计量的金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产从单项或组合的角度进行减值测试，对已确定不存在减值客观证据的单项金额资产，再与具有类似信用风险特性的金融资产构成一个组合进行减值测试，对已以单项为基础计提减值准备的金融资产，不再纳入组合中进行减值测试。在后续期间，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。按摊余成本计量的金融资产实际发生损失时，冲减已计提的相关减值准备。

##### ——可供出售金融资产

如果有客观证据表明可供出售金融资产发生减值，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失，予以转出计入当期损益。累计损失是该可供出售金融资产的初始取得成本，扣除已收回本金和摊销金额、发生减值时的公允价值和原计入损益的减值损失后的净额。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大是指应收款项余额占本公司合并报表前五名或占应收账款余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。经单独进行减值测试未发生减值的，参照信用风险组合以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
账龄组合	账龄分析法
内部业务组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
信用期内	0.00%	0.00%
超出信用期 1 年以内	5.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对有客观证据表明其已发生减值的单项非重大应收款项
坏账准备的计提方法	对有客观证据表明其已发生减值的单项非重大应收款项，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 12、存货

存货的分类：原材料、产成品、半成品。

存货的核算：原材料、产成品按实际成本计价，领用或发出时按加权平均法核算。

存货的盘存制度：采用永续盘存制。

存货跌价准备的确认和计提：按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本的差额计提存货跌价准备。产成品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，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，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。

## 13、划分为持有待售资产

公司在存在同时满足下列条件的非流动资产或公司某一组成部分时划分为持有待售：

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

符合持有待售条件的非流动资产（不包括金融资产及递延所得税资产），以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为划分为持有待售资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。终止经营为已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分。

## 14、长期股权投资

长期股权投资的分类

—长期股权投资是指公司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，具体包括对子公司的投资和对联营企业、合营企业的投资。公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

共同控制，是指公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

长期股权投资成本的确定

—同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整

留存收益。

通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，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，处置后的剩余股权根据本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。

—非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照合并成本作为其初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性工具或债务性工具的公允价值之和。

购买日之前持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，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，应当在处置该项投资时相应转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本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。

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，应当将按照该准则确定的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之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当全部转入改按成本法核算的当期投资收益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应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工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

—除企业合并形成以外的：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。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；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投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

长期股权投资后续计量及损益确认方法

—对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资采用权益法核算。

——成本法核算的长期股权投资

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

或利润确认。

#### ——权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。

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

#### 减值测试方法及减值准备计提方法

——长期股权投资减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、20“长期资产减值”。

## 15、投资性房地产

### 投资性房地产计量模式

#### 成本法计量

#### 折旧或摊销方法

公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对房屋建筑物计提折旧。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

固定资产类别	预计使用年限	年折旧率（%）	预计残值率（%）
房屋及建筑物	30	3.20	4

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

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧(摊销)方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

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

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，则按照其差额计提投资性房地产减值准备。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

公司固定资产是指为生产商品、提供服务、出租或经营管理而持有的、使用年限超过 1 年的有形资产。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	4	3.20
机器设备	年限平均法	5-10	4	9.60-19.20
运输工具	年限平均法	8-14	4	6.86-12.00
办公设备	年限平均法	3-10	4	9.60-32.00

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。满足以下一项或数项标准的租赁，应当认定为融资租赁：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- (2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分，通常是租赁期大于、等于资产使用年限的 75%，但若标的物系在租赁开始日已使用期限达到可使用期限 75%以上的旧资产则不适用此标准；
- (4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。通常是租赁最低付款额的现值大于、等于资产公允价值的 90%；
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法公司在租赁期开始日，将租赁开始日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入账价值，其差额作为未确认的融资费。固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、20“长期资产减值”。

## 17、在建工程

在建工程类别：在建工程按工程项目进行明细核算。

在建工程的计量：在建工程以实际成本计价，按照实际发生的支出确定其工程成本，工程达到预定可使用状态前因进行试运转发生的净支出计入工程成本。工程达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或结转为产成品时，按实际销售收入或者预计售价冲减在建工程成本。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前按可资本化金额计入资产成本，其后计入当期损益。

在建工程结转为固定资产的标准和时点：在建工程在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，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，并按照固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、20“长期资产减值”。

## 18、借款费用

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，在符合资本化条件的资产达到预定可使用状态之后所发生的借款费用，计入当期损益；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。

借款费用同时满足以下条件时予以资本化：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）已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

借款利息资本化金额：购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，应按以下方法确定资本化金额：

—为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定为应予以资本化的费用。

—为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

暂停资本化：符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化应当继续进行。

## 19、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产计价

—外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

—内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益，开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本。

—投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

—接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产,或以应收债权换入无形资产的,按换入无形资产的公允价值入账。

—非货币性交易投入的无形资产,以该项非货币性资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

无形资产摊销:使用寿命有限的无形资产,在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销;无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的,视为使用寿命不确定的无形资产,使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。公司无形资产为土地使用权、专利及特许权使用费及SAP管理信息系统,其中土地使用权按使用期限平均摊销,专利及特许权使用费按3年摊销,SAP管理信息系统按5年摊销。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、20“长期资产减值”。

## 20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动资产项目,公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的,则估计其可收回金额,进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年均进行减值测试。

出现减值的迹象如下:(1)资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;(2)企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对企业产生不利影响;(3)市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低;(4)有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;(5)资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;(6)企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;(7)其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。上述资产减值损失一经确认,以后期间不予转回价值得以恢复的部分。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。

公司因企业合并所形成的商誉,至少在每年年度终了进行减值测试。对于因合并形成的商誉的账面价值,自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组;难以分摊至相关的资产组的,将其分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,应当先对不包含商誉的资产组或者

资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊的费用按形成时发生的实际成本计价，采用直线法在受益年限内平均摊销，店面装修费的摊销期间为3年。厂房办公楼装修费的摊销期间为5年。

长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 22、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指在职工为公司提供相关服务的会计期间结束后十二个月内需要全部予以支付的，公司给予职工各种形式的报酬以及其他相关支出，包括支付的职工工资、奖金、津贴、补贴和职工福利费，为职工缴纳医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及短期带薪缺勤、短期利润分享计划、非货币性福利以及其他短期薪酬等。公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外，具体分类为设定提存计划和设定受益计划。其中：

（1）对于设定提存计划，公司应当在职工为其提供的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或者相关资产成本；

（2）对于设定受益计划，公司应当根据预期累计福利单位法确认设定受益计划的福利义务，按照归属于职工提供服务的期间，公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息；

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益，

且不会在后续会计期间转回至损益。

设定受益计划引起的重新计量，包括精算利得或损失，均在资产负债表中立即确认，并在其发生期间通过其他综合收益计入股东权益，后续期间不转回至损益。

### （3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供的辞退福利，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）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。公司向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是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计入当期损益相关资产成本。

## 23、预计负债

预计负债的确认标准：当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：①该义务是公司承担的现时义务；②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债的计量方法：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。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定；③公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 24、股份支付

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

### —以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的

公允价值计量，计入相关资产成本或费用，同时计入应付职工薪酬。在可行权之后不再确认成本费用，对应付职工薪酬的公允价值重新计量，将其变动计入公允价值变动损益。

#### —以权益结算的股份支付

对于以权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积（其他资本公积），不确认其后续公允价值变动；在可行权之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。按照行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积（其他资本公积）。其中：授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按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，相应调整资本公积（其他资本公积）。换取其他方服务的权益结算的股份支付，以所换取其他方服务的公允价值计量。如果该公允价值不能可靠计量的，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，则按权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关资产成本或费用，同时计入资本公积（其他资本公积）。

#### —修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司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；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司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；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。如果回购其职工已可行权的权益工具，借记所有者权益，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

## 25、收入

公司销售商品取得的收入，在下列条件均能满足时予以确认：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关已发生或将发生的成本能够可靠计量。

公司销售主要分为三种方式：自营（包含直营、联营）、代理、批发，这三种方式下销售收入的确认方法分别为：

直营系公司通过购置或租赁的专卖店进行的零售，在产品已交付予顾客并收取货款时确认销售收入。

联营系公司通过百货商场中店进行的零售，公司根据与百货商场签订的协议，由百货商场在产品交付予顾客时统一向顾客收取全部款项，公司于约定结算期间（一般为1个月）按百货商场收取的全部款项扣除百货商场应得分成后的余额确认销售收入。

代理和批发在产品已交付予客户且客户已签收确认，公司已经收款或取得索取货款依据时确认销售收入。

提供他人使用公司资产取得收入，在下列条件均能满足时予以确认：与交易相关的经济利益能够流入公司；收入的金额能够可靠地计量。提供他人使用本公司的资产等而应收的使用费收入，按有关合同、协议规定的收费时间和方法计算确认营业收入。

## 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

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

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

公司采用资产负债表债务法进行所得税的会计处理。所得税包括当期所得税和递延所得税。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均计入当期损益。

—公司对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。

### —递延所得税资产的确认

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

——公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

### —递延所得税负债的确认

——除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：（1）、商誉的初始确认；（2）、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。（3）、公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：①投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未

来很可能不会转回。

—资产负债表日，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间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，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。

—如果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，且递延所得税与同一应纳税主体和同一税收征管部门相关，则将递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示。

## 28、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 29、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营：

终止经营是满足下列条件之一的已被公司处置或被公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；（3）该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

套期保值：

套期保值的分类、确认和计量

—公司套期保值分为以下三类：现金流量套期、公允价值套期和境外经营净投资套期。套期保值同时满足下列条件的，才能运用套期会计方法进行处理：在套期开始时，公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件，套期必须与具体可辨认并被指定的风险有关，且最终影响损益；该套期预期高度有效，且符合最初为该套期关系所确定的风险管理策略；对预期交易的现金流量套期，预期交易很可能发生，且必须使企业面临最终将影响损益的现金流量变动风险；套期有效性能够可靠地计量；套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

——现金流量套期：现金流量套期的套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，应按套期工具自套期开始的累计利得或损失与被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额二者绝对额中较低者，直接确认为所有者权益，套期工具利得或损失中属于无效套期的部分（即扣除直接确认为所有者权益后的其他利得或损失），应当计入当期损益；现金流量套期原直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失，应当在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。但是，企业预期原直接在所有者权益中确认的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补时，应当将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

——公允价值套期：公允价值套期的套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失应当计入当期损益，套期工具为非衍生工具的，套期工具账面价值因汇率变动形成的利得或损失应当计入当期损益；被套期项目因被套期风险形成的利得或损失应当计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

——对境外经营净投资的套期：对境外经营净投资套期的套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，应当直接确认为所有者权益，并在处置境外经营时转入当期损益。套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，应当计入当期损益。

分部信息：

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2)本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3)本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

### 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	17%、6%	按销售产品、材料收入的 17%及应税现代服务业收入的 6%计算销项税，按销项税额扣除允许抵扣的进项税额的差额计算缴纳。
消费税	5%	

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
广东潮宏基实业股份有限公司	15%
潮宏基国际有限公司、菲安妮有限公司及其注册于中国香港特别行政区的下属子（孙）公司	16.5%

### 2、税收优惠

#### —广东潮宏基实业股份有限公司

公司于2010年被认定为高新技术企业，并于2013年10月16日通过复审，按照2007年颁布的《中华人民共和国企业所得税法》及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，公司2014、2015年度均按15%的税率计缴企业所得税。

### 3、其他

#### —潮宏基国际有限公司及菲安妮有限公司

潮宏基国际有限公司、菲安妮有限公司及其注册于中国香港特别行政区的下属子（孙）公司，根据中国香港特别行政区的相关规定，2014、2015年度按16.50%计缴利得税。

#### —潮宏基国际珠宝有限公司、潮尚国际投资有限公司

至本报告期末，潮宏基国际珠宝有限公司、潮尚国际投资有限公司尚未开始运作。

#### —其他子（孙）公司

根据2007年颁布的《中华人民共和国企业所得税法》，公司下属其他子（孙）公司2014、2015年度企业所得税税率均为25%。

## 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	507,942.46	662,743.51
银行存款	490,868,822.46	514,651,532.42
其他货币资金		23,441.51
合计	491,376,764.92	515,337,717.44
其中：存放在境外的款项总额	57,251,236.94	16,618,428.19

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		3,808,435.91
合计		3,808,435.91

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的	158,408,709.62	100.00%	1,497,303.42	0.95%	156,911,406.20	146,939,088.29	100.00%	1,103,802.68	0.75%	145,835,285.61

应收账款										
合计	158,408,709.62	100.00%	1,497,303.42	0.95%	156,911,406.20	146,939,088.29	100.00%	1,103,802.68	0.75%	145,835,285.61

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			
信用期内	142,487,334.14		
	11,404,166.38	570,208.32	5.00%
1年以内小计	153,891,500.52	570,208.32	0.37%
1至2年	4,438,364.84	887,672.97	20.00%
2至3年	78,844.26	39,422.13	50.00%
合计	158,408,709.62	1,497,303.42	0.95%

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

## (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 393,500.74 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

客户	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
客户A	非关联客户	7,842,035.83	信用期内	4.95	-
客户B	非关联客户	5,907,000.95	信用期内	3.73	-
客户C	非关联客户	4,054,926.33	信用期内	2.56	-
客户D	非关联客户	3,862,746.06	信用期内、信用期至1年内	2.44	122,696.94
客户E	非关联客户	3,664,683.53	信用期内	2.31	-
合计		25,331,392.70		15.99	122,696.94

#### 4、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	25,357,891.24	98.93%	10,159,675.66	97.16%
1 至 2 年	273,763.85	1.07%	285,922.00	2.73%
2 至 3 年			11,940.22	0.11%
合计	25,631,655.09	--	10,457,537.88	--

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例
单位A	非关联关系	4,676,312.85	18.24%
单位B	非关联关系	4,265,328.72	16.64%
单位C	非关联关系	1,931,023.20	7.53%
单位D	非关联关系	1,575,689.39	6.15%
单位E	非关联关系	1,459,927.13	5.70%
合计		13,908,281.29	54.26%

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款利息	13,885,080.04	15,319,875.88
合计	13,885,080.04	15,319,875.88

#### 6、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		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	36,632,362.69	100.00%	155.21	0.00%	36,632,207.48	27,608,074.24	100.00%	343.83	0.00%	27,607,730.41
合计	36,632,362.69	100.00%	155.21	0.00%	36,632,207.48	27,608,074.24	100.00%	343.83	0.00%	27,607,730.41

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			
信用期内	36,629,258.49		
信用期至 1 年以内	3,104.20	155.21	5.00%
1 年以内小计	36,632,362.69	155.21	0.00%
合计	36,632,362.69	155.21	0.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

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元；本期收回或转回坏账准备金额 188.62 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	25,472,828.34	20,390,742.50
备用金及员工借支	5,917,605.42	4,462,621.54
其他	5,241,928.93	2,754,710.20
合计	36,632,362.69	27,608,074.24

## (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
单位 A	保证金	2,500,000.00	信用期内	6.82%	
单位 B	其他	2,133,879.45	信用期内	5.83%	
单位 C	保证金	1,486,872.00	信用期内	4.06%	
单位 D	保证金	1,246,366.89	信用期内	3.40%	
单位 E	其他	1,089,114.00	信用期内	2.97%	
合计	--	8,456,232.34	--	23.08%	

## 7、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	107,014,164.49	5,255,999.16	101,758,165.33	91,331,218.93	4,690,448.80	86,640,770.13
在产品	60,087,095.02		60,087,095.02	45,399,575.72		45,399,575.72
库存商品	1,498,686,840.81		1,498,686,840.81	1,470,977,949.15		1,470,977,949.15
合计	1,665,788,100.32	5,255,999.16	1,660,532,101.16	1,607,708,743.80	4,690,448.80	1,603,018,295.00

## (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	4,690,448.80	689,078.87		123,528.51		5,255,999.16
合计	4,690,448.80	689,078.87		123,528.51		5,255,999.16

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	282,191,965.71	359,875,052.10
待抵扣增值税进项税	80,604,152.59	76,914,895.62

预缴企业所得税	4,366,927.20	82,800.98
其他	29,171.21	
合计	367,192,216.71	436,872,748.70

## 9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
小计	0.00									
二、联营企业										
广州市拉拉 米信息科技 有限公司	0.00	61,820,00 0.00		592,072.8 9						62,412,07 2.89
小计	0.00	61,820,00 0.00		592,072.8 9						62,412,07 2.89
合计	0.00	61,820,00 0.00		592,072.8 9						62,412,07 2.89

其他说明

——公司2015年9月签订认购增资协议，以4,364万元认购缴广州市拉拉米信息科技有限公司（以下简称：“拉拉米”）新增的注册资本113,636元，并同时以1,818万元的价格受让广州安建投资中心（有限合伙）的5%股权，2015年11月增资及受让股权完成后，公司合计持有拉拉米的17%股权。

## 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	19,932,174.74			19,932,174.74
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				

(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	8,440,010.08			8,440,010.08
(1) 处置	8,440,010.08			8,440,010.08
(2) 其他转出				
4. 期末余额	11,492,164.66			11,492,164.66
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	2,316,201.70			2,316,201.70
2. 本期增加金额	596,801.86			596,801.86
(1) 计提或摊销	596,801.86			596,801.86
3. 本期减少金额	1,196,840.44			1,196,840.44
(1) 处置	1,196,840.44			1,196,840.44
(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,716,163.12			1,716,163.12
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	9,776,001.54			9,776,001.54
2. 期初账面价值	17,615,973.04			17,615,973.04

## 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	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	258,962,589.70	50,074,408.63	4,234,692.86	26,428,091.52	339,699,782.71
2. 本期增加金额	16,787,880.80	2,014,778.03	33,473.42	5,981,582.33	24,817,714.58
(1) 购置	1,050,453.97	3,888,383.68		3,982,461.68	8,921,299.33

(2) 在建工程转入	15,094,800.00				15,094,800.00
(3) 企业合并增加					
(4) 重分类		-1,873,605.65		1,873,605.65	
(5) 其他	642,626.83		33,473.42	125,515.00	801,615.25
3.本期减少金额	32,118,930.46	1,185,709.39		2,920,376.25	36,225,016.10
(1) 处置或报废	32,118,930.46	1,185,709.39		2,920,376.25	36,225,016.10
4.期末余额	243,631,540.04	50,903,477.27	4,268,166.28	29,489,297.60	328,292,481.19
二、累计折旧					
1.期初余额	25,131,454.65	26,396,069.12	1,694,976.54	15,983,385.92	69,205,886.23
2.本期增加金额	6,731,896.68	6,643,439.31	552,246.20	4,688,647.66	18,616,229.85
(1) 计提	6,749,072.30	7,178,261.73	533,715.54	4,075,662.74	18,536,712.31
(2) 重分类		-534,822.42		534,822.42	
(3) 其他	-17,175.62		18,530.66	78,162.50	79,517.54
3.本期减少金额	4,414,966.71	1,103,906.55		2,884,916.51	8,403,789.77
(1) 处置或报废	4,414,966.71	1,103,906.55		2,884,916.51	8,403,789.77
4.期末余额	27,448,384.62	31,935,601.88	2,247,222.74	17,787,117.07	79,418,326.31
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	216,183,155.42	18,967,875.39	2,020,943.54	11,702,180.53	248,874,154.88
2.期初账面价值	233,831,135.05	23,678,339.51	2,539,716.32	10,444,705.60	270,493,896.48

## (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
----	------	------------

培训楼	19,065,877.66	相关资料受理中
汕头东夏北路 175 号星汇国际花园 109/110 铺面	15,094,800.00	开发商办理中

## 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
在建工程				17,042,705.00		17,042,705.00
合计				17,042,705.00		17,042,705.00

### (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
汕头东夏 北路 175 号星汇国 际花园商 铺 109/110 铺面	15,120,000.00	13,000,000.00	2,094,800.00	15,094,800.00			99.83%	100.00				募股资金
合计	15,120,000.00	13,000,000.00	2,094,800.00	15,094,800.00			--	--				--

## 13、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	SAP 信息管理系统	办公软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	18,141,743.00	9,245,425.99		6,086,931.82	6,043,446.79	39,517,547.60
2.本期增加 金额	7,122,405.00	3,161,282.60			1,813,801.26	12,097,488.86

(1) 购置	7,122,405.00	3,161,282.60			1,813,801.26	12,097,488.86
(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	25,264,148.00	12,406,708.59		6,086,931.82	7,857,248.05	51,615,036.46
二、累计摊销						
1. 期初余额	2,632,161.46	5,300,880.70		5,258,825.96	1,663,782.02	14,855,650.14
2. 本期增加金额	523,788.03	1,455,709.38		170,379.22	647,284.44	2,797,161.07
(1) 计提	523,788.03	1,455,709.38		170,379.22	647,284.44	2,797,161.07
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	3,155,949.49	6,756,590.08		5,429,205.18	2,311,066.46	17,652,811.21
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	22,108,198.51	5,650,118.51		657,726.64	5,546,181.59	33,962,225.25
2. 期初账面价值	15,509,581.54	3,944,545.29		828,105.86	4,379,664.77	24,661,897.46

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## 14、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
梵迪珠宝有限公司	231,845.89			231,845.89
无锡市潮宏基首饰有限公司	3,703,019.64			3,703,019.64
菲安妮有限公司	1,162,673,353.91			1,162,673,353.91
合计	1,166,608,219.44			1,166,608,219.44

## 15、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
店面装修费	94,282,605.40	48,196,968.48	61,052,583.72		81,426,990.16
办公楼厂房装修费	1,385,184.42	349,065.05	375,278.69		1,358,970.78
合计	95,667,789.82	48,546,033.53	61,427,862.41		82,785,960.94

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,753,457.79	1,579,070.07	5,794,595.31	1,383,254.47
内部交易未实现利润	63,657,270.60	12,403,885.63	26,074,106.95	6,299,775.20
可抵扣亏损	20,354,600.13	4,628,647.55	9,961,254.08	2,490,135.33
无形资产摊销	3,528,587.76	882,146.95	4,192,933.21	1,048,233.30
应付职工薪酬			5,855,285.99	994,750.77
合计	94,293,916.28	19,493,750.20	51,878,175.54	12,216,149.07

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动			3,808,435.91	571,265.39
合计			3,808,435.91	571,265.39

### (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损		513,215.00
合计		513,215.00

## 17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地款		3,344,240.00
合计		3,344,240.00

## 18、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	128,377,800.00	110,103,138.32
信用借款	231,820,800.00	158,788,050.00
担保借款	200,000,000.00	
合计	560,198,600.00	268,891,188.32

短期借款分类的说明：

—截至2015年12月31日，公司向中国银行汕头分行借入200,000,000.00元担保情况详见附注七、27。

公司以人民币4,000.00万元定期存单和理财产品8,000万元作为质押担保，向中国民生银行股份有限公司汕头分行借入12,000.00万元以及孙公司菲安妮（亚太）有限公司从中信银行（国际）有限公司借入8,377,800.00元系由广东菲安妮皮具股份有限公司提供1,000.00万元理财产品作为质押担保；

—截至2015年12月31日，公司不存在已到期未偿还的短期借款。

## 19、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	321,004,800.00	360,615,000.00
合计	321,004,800.00	360,615,000.00

## 20、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	193,118,990.72	140,250,108.91
合计	193,118,990.72	140,250,108.91

## 21、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	43,693,891.82	28,629,847.06
合计	43,693,891.82	28,629,847.06

## 22、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	9,473,302.23	364,571,973.12	359,467,695.76	14,577,579.59
二、离职后福利-设定提存计划		31,496,984.53	31,447,551.17	49,433.36
合计	9,473,302.23	396,068,957.65	390,915,246.93	14,627,012.95

## (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	9,302,141.83	318,811,193.51	313,683,596.09	14,429,739.25
2、职工福利费		12,611,339.40	12,611,339.40	
3、社会保险费		15,826,730.14	15,826,730.14	
其中：医疗保险费		13,041,169.32	13,041,169.32	
工伤保险费		1,253,458.50	1,253,458.50	
生育保险费		1,532,102.32	1,532,102.32	
4、住房公积金		11,025,423.30	11,025,423.30	
5、工会经费和职工教育经费	171,160.40	6,297,286.77	6,320,606.83	147,840.34
合计	9,473,302.23	364,571,973.12	359,467,695.76	14,577,579.59

### (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		28,776,514.29	28,731,350.61	45,163.68
2、失业保险费		2,720,470.24	2,716,200.56	4,269.68
合计		31,496,984.53	31,447,551.17	49,433.36

## 23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,852,302.77	16,309,340.59
消费税	736,550.10	613,704.44
企业所得税	38,266,156.80	30,595,749.58
其他税费	3,193,282.56	2,436,168.45
合计	61,048,292.23	49,954,963.06

## 24、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	591,791.69	923,404.44
短期借款应付利息	483,289.37	192,973.86

其他	823,452.25	193,584.22
合计	1,898,533.31	1,309,962.52

## 25、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## 26、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	59,936,843.00	21,758,587.06
装修款	15,995,962.23	21,163,052.79
房屋租金、水电费	2,084,299.09	1,820,010.78
股权收购款	13,305,757.47	13,565,410.60
授权费	4,637,489.39	2,060,462.55
包装费	1,612,009.60	1,007,978.54
其他	4,393,493.83	945,409.04
合计	101,965,854.61	62,320,911.36

## 27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	508,825,683.00	317,436,848.09
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		205,955,600.00
合计	508,825,683.00	523,392,448.09

其他说明：

—公司全资子公司潮宏基国际有限公司向中国银行巴黎分行借入一年内到期的长期借款港币607,350,000.00元，折合人民币508,825,683.00元。该借款由以下事项提供担保：（1）公司以持有的广东菲安妮皮具股份有限公司股权提供质押担保；（2）公司以原值人民币51,557,968.48元、净值人民币40,852,984.10元的房屋建筑物向中国银行汕头分行办理了担保额度为68,000,000.00元的抵押担保；（3）公司以原值人民币7,380,776.00元、净值人民币5,856,111.06元的土地使用权向中国银行汕头分行办理了担保额度为68,000,000.00元的抵押担保；（4）公司以银行定期存款人民币171,134,400.00元向中国银行提供

质押担保；（5）由公司股东汕头市潮鸿基投资有限公司向中国银行广东分行提供连带责任担保。

## 28、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		489,869,022.93
合计		489,869,022.93

## 29、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	845,111,200.00						845,111,200.00

## 30、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）	902,597,030.13			902,597,030.13
其他资本公积	2,186,760.09			2,186,760.09
合计	904,783,790.22			904,783,790.22

## 31、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	16,518,387.94	-35,986,716.54			-36,216,886.31	230,169.77	-19,698,498.37
外币财务报表折算差额	16,518,387.94	-35,986,716.54			-36,216,886.31	230,169.77	-19,698,498.37
其他综合收益合计	16,518,387.94	-35,986,716.54			-36,216,886.31	230,169.77	-19,698,498.37

### 32、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	88,152,426.65	21,258,002.58		109,410,429.23
合计	88,152,426.65	21,258,002.58		109,410,429.23

### 33、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	553,892,222.75	413,999,666.17
调整后期初未分配利润	553,892,222.75	413,999,666.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	255,326,936.83	220,710,336.42
减：提取法定盈余公积	21,258,002.58	17,434,439.84
应付普通股股利	84,511,120.00	63,383,340.00
期末未分配利润	703,450,037.00	553,892,222.75

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 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。

### 34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,678,870,016.50	1,696,798,218.18	2,461,029,636.46	1,638,491,993.67
其他业务	11,844,721.97	661,588.21	9,351,854.18	783,343.90
合计	2,690,714,738.47	1,697,459,806.39	2,470,381,490.64	1,639,275,337.57

### 35、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	10,017,876.55	6,288,087.36

营业税	21,300.00	80,467.50
城市维护建设税	11,646,028.38	10,143,632.43
教育费附加	4,991,593.06	4,347,271.04
地方教育附加费	3,327,728.70	2,898,180.70
合计	30,004,526.69	23,757,639.03

### 36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	305,384,060.84	255,489,097.76
店面装修费摊销及柜台制作费	70,570,287.49	62,504,526.20
商场费用	56,343,141.59	45,146,584.94
广告宣传费	55,612,719.02	41,473,477.70
邮运费	17,438,513.34	12,974,731.26
场地使用费	26,309,134.24	17,564,438.13
差旅费	10,204,416.04	11,715,548.06
办公费	12,285,921.62	9,443,664.51
道具费	5,633,318.70	5,798,985.93
包装费	9,442,430.20	9,176,304.08
折旧摊销费用	6,763,988.68	6,593,258.09
电商销售服务费	5,535,160.97	
其他	8,680,474.82	10,159,435.14
合计	590,203,567.55	488,040,051.80

### 37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	28,512,621.86	21,243,010.71
中介咨询费	8,215,705.21	3,921,444.52
税费	5,319,881.59	5,741,364.11
折旧摊销费	10,746,820.31	8,242,635.39
办公费	3,415,097.78	2,458,505.61
差旅费	2,379,534.92	1,557,341.46
业务招待费	1,039,535.44	1,178,370.42

场地使用费	2,418,594.97	775,951.50
其他	5,737,126.87	4,296,660.04
合计	67,784,918.95	49,415,283.76

### 38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	47,035,555.07	32,150,901.85
减：利息收入	13,485,004.90	10,770,586.69
汇兑损益	14,560,462.35	2,765,042.52
其他	14,831,578.30	11,727,585.22
合计	64,620,884.61	35,872,942.90
合计	62,942,590.82	35,872,942.90

### 39、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	393,312.12	346,252.81
二、存货跌价损失	689,078.87	577,889.98
合计	1,082,390.99	924,142.79

### 40、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-3,808,435.91	3,808,435.91
合计	-3,808,435.91	3,808,435.91

### 41、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	592,072.89	15,234,474.29
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	-1,678,293.79	

理财产品	13,377,195.32	19,261,565.57
套期保值无效部分取得的投资收益		191,010.00
合计	12,290,974.42	34,687,049.86

## 42、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	31,454,865.35	9,760.37	31,454,865.35
其中：固定资产处置利得	31,454,865.35	9,760.37	31,454,865.35
政府补助	29,316,531.00	3,399,486.00	29,316,531.00
其他	1,295,949.50	4,327.75	1,295,949.50
合计	62,067,345.85	3,413,574.12	62,067,345.85

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊 补贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
企业发展专项扶持资金		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	10,900,000.00	800,000.00	与收益相关
扶持民营经济(中小企业)专项资金		补助		否	否		650,000.00	与收益相关
知识产权局奖励		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	47,200.00	500,000.00	与收益相关
科技局项目经费		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	150,000.00	180,000.00	与收益相关
省扶持收购品牌资金		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	6,000,000.00		与收益相关
电子商务发展扶持资金		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、	否	否	446,000.00	1,183,000.00	与收益相关

			产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
"走出去"专项资金		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	4,880,000.00		与收益相关
外经贸发展专项资金		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	4,790,331.00		与收益相关
科技兴贸品牌建设资金		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	2,000,000.00		与收益相关
其他		补助		否	否	103,000.00	86,486.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	29,316,531.00	3,399,486.00	--

### 43、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	15,325.21	8,823.09	15,325.21
其中：固定资产处置损失	15,325.21	8,823.09	15,325.21
其他	404,897.33	42,545.37	404,897.33
合计	420,222.54	51,368.46	420,222.54

### 44、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	63,520,861.95	52,066,495.45
递延所得税费用	-7,848,866.52	-1,850,803.79
合计	55,671,995.43	50,215,691.66

**(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	311,366,598.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	46,704,989.84
子公司适用不同税率的影响	10,421,099.59
调整以前期间所得税的影响	-1,203,226.18
非应税收入的影响	-5,189,781.31
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,563,962.84
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-84,680.48
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	459,631.13
所得税费用	55,671,995.43

**45、其他综合收益**

详见附注七、31。

**46、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	14,919,800.74	2,198,585.21
政府补助	29,316,531.00	3,399,486.00
租赁收入	1,848,443.00	1,184,849.44
其他	1,415,284.51	961.96
合计	47,500,059.25	6,783,882.61

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	60,211,125.25	41,826,448.93
办公会议费	23,339,236.35	18,458,884.57
邮运及保险费	15,438,513.34	13,144,449.88

差旅费	15,871,778.76	14,450,312.08
租赁费	28,463,440.90	18,308,207.69
包装费	8,838,399.14	6,998,644.86
咨询及中介费	8,215,705.21	4,319,096.47
装修装饰费	14,598,075.74	9,216,232.48
商场费用	8,050,244.77	2,861,069.80
电商销售服务费	5,535,160.97	
其他	16,610,143.22	6,439,950.85
合计	205,171,823.65	136,023,297.61

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回的银行理财产品净额	76,500,000.00	8,221,010.00
合计	76,500,000.00	8,221,010.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

公司本期发生额收到的其他与投资活动有关的现金为76,500,000.00元，主要系公司本期收回的银行理财产品的投资净额。

### (4) 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
贷款定存质押本金及利息	245,000,340.57	1,697,732.75
非公开发行股份保证金	33,400,000.00	
其他		
合计	278,400,340.57	1,697,732.75

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

公司本期发生额收到的其他与筹资活动有关的现金为278,400,340.57元，主要系公司本期收回的银行贷款定存质押的本金245,000,340.57元，以及非公开发行股份保证金33,400,000.00元。

### (5) 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
银行履约保函与借金手续费	12,250,704.07	280,948,172.44
银行汇票保证金	40,000,000.00	

股权收购款	205,955,600.00	
合计	258,206,304.07	280,948,172.44

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

公司本期发生额支付的其他与筹资活动有关的现金为258,206,304.07元，系公司本期支付银行履约保函与借金的手续费12,250,704.07元以及支付银行汇票保证金40,000,000.00元，以及分期支付的菲安妮有限公司股权收购款205,955,600.00元。

#### 47、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	255,694,603.47	224,738,092.56
加：资产减值准备	958,862.48	-6,009,244.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,133,514.17	16,763,106.89
无形资产摊销	2,797,161.07	2,609,910.94
长期待摊费用摊销	61,427,862.41	53,392,391.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-31,439,540.14	-937.28
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	3,808,435.91	-3,808,435.91
财务费用（收益以“-”号填列）	74,788,048.63	37,159,412.89
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,290,974.42	-34,687,049.86
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,277,601.13	-2,422,634.38
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-571,265.39	571,265.39
存货的减少（增加以“-”号填列）	-58,079,356.52	-64,120,247.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-35,519,057.56	-38,502,434.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	49,139,502.00	76,638,174.98
经营活动产生的现金流量净额	322,570,194.98	262,321,371.60
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	280,242,364.92	99,179,535.37
减：现金的期初余额	99,179,535.37	179,630,324.51

现金及现金等价物净增加额	181,062,829.55	-80,450,789.14
--------------	----------------	----------------

**(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	280,242,364.92	99,179,535.37
其中：库存现金	507,942.46	662,743.51
可随时用于支付的银行存款	279,734,422.46	98,516,791.86
三、期末现金及现金等价物余额	280,242,364.92	99,179,535.37

**48、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	211,134,400.00	贷款质押
固定资产	40,852,984.10	贷款质押
无形资产	5,856,111.06	贷款质押
其他流动资产-理财产品	90,000,000.00	贷款质押
合计	347,843,495.16	--

**49、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	2,512.38	6.49	16,314.39
欧元	40,183.29	7.10	285,108.48
港币	65,533,071.39	0.84	54,902,296.55
新加坡元	420,812.67	4.59	1,930,478.12
日元	1,060,450.00	0.05	57,131.74
台币	8,906.00	0.20	1,754.48
港币	1,131,811.27	0.84	948,208.85
新加坡元	197,758.98	4.59	907,219.32
其他应收款			
其中：港币	7,532,383.22	0.84	6,310,480.01

新加坡元	10,498.35	4.59	48,161.18
应付账款			
其中：港币	719,363.45	0.84	602,668.31
其他应付款			
其中：港币	779,328.99	0.84	652,906.24
新加坡元	38,335.78	4.59	175,865.39
短期借款			
其中：美元	28,000,000.00	6.49	181,820,800.00
港币	10,000,000.00	0.84	8,377,800.00
一年内到期的非流动负债			
其中：港币	607,350,000.00	0.84	508,825,683.00

(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

境外经营实体	主要经营地	记账本位币	经营项目
Hero Giant Investment Limited	香港	港币	主要负责香港地区的销售
Topmark Leatherwares Limited	香港	港币	主要负责香港地区的销售
Fion Leatherware Singapore PTE Limited	新加坡	新加坡币	主要负责新加坡地区的销售
Fion(AsiaPacific)Limited	香港	港币	主要负责亚太地区的销售

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

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

公司名称	设立日期	变更原因
上海潮荟投资管理有限公司	2015年7月31日	新设成立
汕头市潮阳区潮宏基珠宝有限公司	2015年06月16日	新设成立
揭阳潮宏基珠宝有限公司	2015年05月13日	新设成立
合肥潮宏基珠宝有限公司	2015年7月13日	新设成立
潮尚国际投资有限公司	2015年1月27日	新设成立
菲安妮创程控股有限公司	2015年2月3日	新设成立

## 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	
梵迪珠宝有限公司	汕头	汕头	制造、销售	75.00%		非同一控制下企业合并
汕头市潮宏基贸易有限公司	汕头	汕头	零售	100.00%		投资设立
成都潮宏基贸易有限公司	重庆	成都	零售	100.00%		投资设立
广州市豪利森商贸有限公司	广州	广州	零售	100.00%		投资设立
潮宏基国际有限公司	香港	香港	零售	100.00%		投资设立
深圳前海潮尚投资管理有限公司	深圳	深圳	投资	100.00%		投资设立
潮宏基珠宝有限公司	国内	汕头	销售	100.00%		投资设立
上海潮荟投资管理有限公司	国内	上海	投资	100.00%		投资设立

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
梵迪珠宝有限公司	25.00%	598,323.88		22,770,773.60
菲安妮创程控股有限公司	49.00%	-230,657.24		3,864,426.42

#### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
梵迪珠宝有限公司	143,821,386.70	7,147,424.40	150,968,811.10	60,023,892.97		60,023,892.97	148,489,724.79	9,516,695.64	158,006,420.43	69,454,797.83		69,454,797.83

菲安妮 创程控 股有限 公司	7,715,25 5.47	318,554. 61	8,033,81 0.08	147,225. 52		147,225. 52						
-------------------------	------------------	----------------	------------------	----------------	--	----------------	--	--	--	--	--	--

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量
梵迪珠宝有 限公司	101,547,559. 88	2,393,295.53	2,393,295.53	6,729,331.79	110,977,445. 88	5,756,359.21	5,756,359.21	5,238,632.60
菲安妮创程 控股有限公 司		-470,729.06	-470,729.06	-6,012,491.14				

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制****(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持****十、与金融工具相关的风险**

## —金融工具分类

2015年12月31日公司各类金融工具账面价值如下：

## —金融资产

项 目	以公允价值计量且 其变动计入当期损 益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资 产	合计
货币资金	-	-	491,376,764.92	-	491,376,764.92
以公允价值计量且 其变动计入当期损 益的金融资产	-	-	-	-	-
应收账款	-	-	156,911,406.20	-	156,911,406.20
应收利息	-	-	13,885,080.04	-	13,885,080.04
其他应收款	-	-	36,632,207.48	-	36,632,207.48
其他流动资产-理财 产品	-	-	282,191,965.71	-	282,191,965.71
合计	-	-	980,997,424.35	-	980,997,424.35

## —金融负债

项 目	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款	-	560,198,600.00	560,198,600.00

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	321,004,800.00	-	321,004,800.00
应付账款	-	193,118,990.72	193,118,990.72
应付利息	-	1,898,533.31	1,898,533.31
其他应付款	-	101,965,854.61	101,965,854.61
一年内到期非流动负债	-	508,825,683.00	508,825,683.00
长期借款	-	-	-
合计	321,004,800.00	1,366,007,661.64	1,687,012,461.64

2014年12月31日公司各类金融工具账面价值如下：

——金融资产

项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金	-	-	515,337,717.44	-	515,337,717.44
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,808,435.91	-	-	-	3,808,435.91
应收账款	-	-	145,835,285.61	-	145,835,285.61
应收利息	-	-	15,319,875.88	-	15,319,875.88
其他应收款	-	-	27,607,730.41	-	27,607,730.41
其他流动资产-理财产品	-	-	359,875,052.10	-	359,875,052.10
合计	3,808,435.91	-	1,063,975,661.44	-	1,067,784,097.35

——金融负债

项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款	-	268,891,188.32	268,891,188.32
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	360,615,000.00	-	360,615,000.00
应付账款	-	140,250,108.91	140,250,108.91
应付利息	-	1,309,962.52	1,309,962.52
其他应付款	-	62,320,911.36	62,320,911.36
一年内到期非流动负债	-	523,392,448.09	523,392,448.09
长期借款	-	489,869,022.93	489,869,022.93
合计	360,615,000.00	1,486,033,642.13	1,846,648,642.13

——金融工具的风险分析及风险管理

公司在日常活动中面临各种金融工具的风险主要包括：信用风险、流动风险、利率风险、外汇风险。

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融工具风险对公司经营的不利影响，基于该风险管理目标，公司已制定风险管理政策以辨别和分析公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程

序，以监控公司的风险水平。公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或公司经营活动的改变。公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

#### ——信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司的信用风险主要来自货币资金、应收款项等。

公司除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给公司造成损失。

对于应收款项，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照公司的销售政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。为监控公司的信用风险，公司按照账龄、到期日及逾期天数等要素对公司的客户欠款进行分析和分类。截止2015年12月31日，公司已将应收款项按风险分类计提了减值准备。

公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

#### ——流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

公司制定了现金管理相关内部控制制度，定期编制资金滚动预算，实时监控短期和长期的流动资金需求，目标是运用银行借款、商业信用等手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

2015年12月31日公司按金融资产和金融负债按未折现的合同现金流量的到期期限分析如下：

项 目	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
金融资产：					
货币资金	491,376,764.92	-	-	-	491,376,764.92
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-	-
应收账款	153,321,292.20	3,550,691.87	39,422.13	-	156,911,406.20
应收利息	13,885,080.04	-	-	-	13,885,080.04
其他应收款	36,629,258.49	2,948.99	-	-	36,632,207.48
其他流动资产-理财产品	282,191,965.71	-	-	-	282,191,965.71
金融负债：					
短期借款	560,198,600.00	-	-	-	560,198,600.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	321,004,800.00	-	-	-	321,004,800.00
应付账款	193,118,990.72	-	-	-	193,118,990.72
应付利息	1,898,533.31	-	-	-	1,898,533.31
其他应付款	101,965,854.61	-	-	-	101,965,854.61
一年内到期非流动负债	508,825,683.00	-	-	-	508,825,683.00
长期借款	-	-	-	-	-
净 额	-709,608,100.28	3,553,640.86	39,422.13	-	-706,015,037.29

—公司未来金融资产和金融负债净额虽然为负值，但因公司的产品主要为黄金珠宝，具有易于销售变现的特性，公司不存在

重大流动性风险。

#### ——利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的市场利率变动的风险主要与公司以浮动利率计息的银行长期借款有关。公司持续监控市场利率水平，并依据最新的市场状况及时做出调整，以降低利率波动对公司造成的风险。

公司长期带息债务按固定利率合同及浮动利率合同列示如下：

项 目	期末金额	期初金额
浮动利率合同	-	489,869,022.93
固定利率合同	-	-
合 计	-	489,869,022.93

公司截至2015年12月31日无浮动利率的长期借款，利率风险将不会对公司产生重大风险。

#### ——汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。公司有一定规模的外销业务及外币借款，如果人民币汇率波动幅度较大，将对公司经营业绩造成不利影响。针对预计存在的汇率风险，公司管理层将采取有利的币种和结算方式以及运用汇率方面的衍生金融工具管理风险等积极防范措施，将风险控制在可控范围内。

截止2015年12月31日，公司外币货币性项目主要系港元金融资产和金融金融负债（详见附注五、49“外币货币性项目”），在其他因素保持不变的情况下，如果人民币对港元升值或贬值1%，则本公司将增加或减少净利润约5,828,914.70元。其他外币汇率的变动，对本公司经营活动的影响并不重大。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价 值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（六）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	321,004,800.00			321,004,800.00
持续以公允价值计量的负债总额	321,004,800.00			321,004,800.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

——公司指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债为黄金租赁形成的负债，公司划分第一层级公允价值计量系基

于报告期末的黄金现货合约价格。

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

—公司以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产为远期外汇合约，公司划分第二层级是基于远期汇率（从报告期末时可观察远期汇率）和合约远期汇率，预计未来现金流量，按反映各交易对手的信贷风险利率贴现。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
汕头市潮鸿基投资有限公司	汕头市	投资实业	3,380 万元	30.01%	30.01%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是廖木枝。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
广州市拉拉米信息科技有限公司	联营企业

其他说明

——公司2015年9月签订认购增资协议，以4,364万元认购目标公司广州市拉拉米信息科技有限公司（以下简称：“拉拉米”）新增的注册资本113,636元，增资完成后公司占拉拉米的12%股权。公司同时以1,818万元的价格受让广州安建投资中心（有限合伙）的5%股权，受让完成，公司共计占拉拉米的17%股权，并有权委任一名董事。

### 4、关联交易情况

#### （1）关联担保情况

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
汕头市潮鸿基投资有限公司	1,370,000,000.00	2013 年 01 月 14 日	2018 年 12 月 31 日	否

## (2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,208,962.00	2,817,173.00

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

—2015年10月公司与深圳市粤豪珠宝有限公司及贺春雷先生为代表的管理团队签订了《关于共同投资建设黄金珠宝产业全方位供应链服务和互联网金融服务平台之战略合作协议》，三方将在黄金珠宝产业全方位供应链服务、互联网金融服务平台等领域建立长期的战略合作伙伴关系，拟共同出资4亿元人民币设立深圳市前海一帆珠宝云商有限公司和深圳市一帆金融服务有限公司，其中，公司以自有资金出资人民币共12,000万元，分别持有两家公司各自30%的股权。截至2015年12月31日，公司尚未付出投资款。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	84,511,120.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	84,511,120.00

### 2、其他资产负债表日后事项说明

#### —合作设立基金管理公司及发起成立化妆品品牌并购基金

(1) 公司全资子公司深圳前海潮尚投资管理有限公司(以下简称“前海潮尚”)拟与上海能图投资管理有限公司(以下简称“能图资本”)、李天天先生合作设立上海潮尚能图投资管理有限公司(以下简称“管理公司”), 注册资本100万元, 前海潮尚出资30%。

(2) 公司全资子公司深圳前海潮尚投资管理有限公司(以下简称“前海潮尚”)拟与上海能图投资管理有限公司(以下简称“能图资本”)、李天天先生共同发起设立跨境化妆品品牌并购基金, 聚焦于投资在境外具有一定品牌知名度和市场规模, 且中国市场具有较大发展潜力的化妆品品牌, 其中潮尚能图跨境化妆品品牌并购基金一期(合伙企业)(暂定名, 以下简称“并购基金”)的规模为1亿元人民币。其中公司出资人民币1500万元, 李天天出资人民币1500万元, 能图资本出资人民币1000万元, 剩余部分向市场募集。

## 十五、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

##### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司的报告分部是提供不同产品或服务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此，公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。公司有2个报告分部，分别为：

—珠宝分部，负责生产并销售镶嵌饰品、铂金饰品、黄金饰品等珠宝饰品。

—皮具分部，负责生产并销售女包手袋、银包等皮具。

资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配，公司是按照分部设立不同的子公司进行核算，公司费用基本是按分部归属于各子公司进行核算分配，少量的费用是按收入比例在分部之间进行分配。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	珠宝分部	皮具分部	未分配的金额	分部间抵销	合计
对外交易收入	2,395,347,752.22	295,366,986.25			2,690,714,738.47
分部间交易收入		1,778,030.90		-1,778,030.90	
对外交易成本	1,573,635,932.04	124,575,440.27		-751,565.92	1,697,459,806.39
分部间交易成本		1,026,464.98		-1,026,464.98	
对合营企业和联营企业的投资收益			592,072.89		592,072.89
资产减值损失	167,641.73	914,749.26			1,082,390.99
折旧费和摊销费	73,438,235.73	9,920,301.92			83,358,537.65
利润总额	244,601,744.97	87,616,485.14	-20,851,631.21		311,366,598.90
所得税费用	41,082,697.56	14,589,297.87			55,671,995.43
净利润	203,519,047.41	73,027,187.27	-20,851,631.21		255,694,603.47
资产总额	2,785,052,864.51	385,140,713.63	1,457,494,012.70	-251,613,774.10	4,376,073,816.74
负债总额	1,222,918,937.91	60,446,907.32	523,015,813.41		1,806,381,658.64
其他披露：					
对合营企业和联营企业的长期股权投资			62,412,072.89		62,412,072.89

## 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### (1) 非公开发行股票预案

广东潮宏基实业股份有限公司（以下简称“潮宏基”）于2015年5月20日召开2015年度第一次临时股东大会，审议通过《关于公司非公开发行A股股票方案的议案》，股票发行价格为12.18元/股，非公开发行股票数量为不超过123,152,700股，本次非公开发行募集资金总额（含发行费用）不超过150,000万元（含150,000万元），扣除发行费用后将用于偿还银行贷款和补充流动资金。公司已于2015年12月23日收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》（153659号）文件。

### (2) 公开发行公司债券预案

广东潮宏基实业股份有限公司（以下简称“潮宏基”）于2015年12月14日召开2015年度第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司符合公开发行公司债券条件的议案》、《关于公司公开发行公司债券方案的议案》。本次拟发行规模不超过人民币9亿元（含9亿元），债券的期限为不超过5年（含5年）。

## 十六、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	233,719,312.93	100.00%	1,092,943.80	0.47%	232,626,369.13	187,121,160.63	100.00%	960,913.80	0.51%	186,160,246.83
合计	233,719,312.93	100.00%	1,092,943.80	0.47%	232,626,369.13	187,121,160.63	100.00%	960,913.80	0.51%	186,160,246.83

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
内部业务组合	174,231,876.05		0.00%
信用期内	50,469,062.00		0.00%

信用期内至 1 年以内	4,738,207.86	236,910.40	5.00%
1 年以内小计	229,439,145.91	236,910.40	0.10%
1 至 2 年	4,280,167.02	856,033.40	20.00%
合计	233,719,312.93	1,092,943.80	0.47%

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

## (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 132,030.00 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

客 户	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
客户A	全资子公司	80,023,828.77	信用期内	34.24%
客户B	控股子公司	45,113,999.14	信用期内、1年以内	19.30%
客户C	全资子公司	26,494,655.07	信用期内	11.34%
客户D	全资子公司	8,338,077.90	信用期内	3.57%
客户E	全资子公司	5,907,000.95	信用期内	2.53%
合 计		165,877,561.83		70.98%

## 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	83,107,285.50	100.00%			83,107,285.50	15,308,946.52	100.00%			15,308,946.52
合计	83,107,285.50	100.00%			83,107,285.50	15,308,946.52	100.00%			15,308,946.52

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			
内部业务组合	73,392,087.14		0.00%
信用期内	9,715,198.36		0.00%
1 年以内小计	83,107,285.50		
合计	83,107,285.50		

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 0.00 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
保证金	7,232,839.96	9,053,643.10
备用金	2,472,408.10	3,282,584.31
内部往来款	73,392,087.14	1,314,216.28
其他	9,950.30	1,658,502.83
合计	83,107,285.50	15,308,946.52

**(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
单位 A	内部往来款	42,001,288.00	信用期内	50.54%	
单位 B	内部往来款	19,879,306.78	信用期内	23.92%	
单位 C	内部往来款	9,280,821.41	信用期内	11.17%	
单位 D	保证金	1,246,366.89	信用期内	1.50%	

单位 E	保证金	1,000,000.00	信用期内	1.20%	
合计	--	73,407,783.08	--	88.33%	

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,052,294,906.74		1,052,294,906.74	455,026,579.03		455,026,579.03
合计	1,052,294,906.74		1,052,294,906.74	455,026,579.03		455,026,579.03

#### (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
梵迪珠宝有限公司	68,700,000.00			68,700,000.00		
杭州潮宏基贸易有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00			
广州市潮宏基珠宝有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00			
沈阳潮宏基贸易有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00			
成都潮宏基贸易有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
汕头市潮宏基贸易有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
济南潮宏基贸易有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00			
无锡市潮宏基首饰有限公司	1,100,000.00		1,100,000.00			
广州市豪利森商贸有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
潮宏基国际有限公司	357,726,579.03	538,768,327.71		896,494,906.74		
上海潮宏基珠宝首饰有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00			
上海潮荟投资管理有限公司		100,000.00		100,000.00		
深圳前海潮尚投资管理有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00		
潮宏基珠宝有限公司	500,000.00	49,500,000.00		50,000,000.00		
合计	455,026,579.03	608,368,327.71	11,100,000.00	1,052,294,906.74		

### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	2,113,110,573.07	1,527,241,135.38	2,123,138,675.43	1,499,318,301.50
其他业务	35,959,304.21		8,613,431.06	
合计	2,149,069,877.28	1,527,241,135.38	2,131,752,106.49	1,499,318,301.50

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,884,684.11	
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,396,938.36	
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	-1,678,293.79	
理财产品	9,219,473.29	17,520,221.42
套期保值无效部分取得的投资收益		191,010.00
合计	11,028,925.25	17,711,231.42

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	31,439,540.14	
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）	29,316,531.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-5,486,729.70	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	891,052.17	
理财产品投资收益	13,377,195.32	
减：所得税影响额	6,254,462.90	
少数股东权益影响额	-485.63	
合计	63,283,611.66	--

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	10.27%	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.72%	0.23	0.23

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2015年度报告原件；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 四、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。