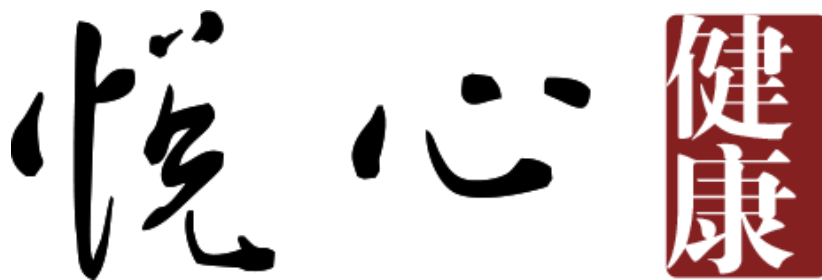


证券简称：悦心健康

证券代码：002162

上海悦心健康集团股份有限公司

2015 年年度报告



2016 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李慈雄、主管会计工作负责人徐泰龙及会计机构负责人(会计主管人员)杨明华声明：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性承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 655,500,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。

重大风险提示

（一） 并购及市场开拓风险

公司将通过并购股权方式投资医疗和养老等相关配套的大健康产业领域，并购在实施前存在一定的战略决策风险及并购目标选择失误的风险；同时，在并购实施过程中也同样存在着信息不对称和资金财务风险等操作性风险。在并购后的整合过程中存在管理风险、企业文化风险、经营风险等无法实现协同效应的风险。在并购目标选择、并购的战略定位、交易结构的设计、并购后的整合重组方面等每一个环节出现重大差错，都会导致并购项目失败，从而给公司投资造成损失。而公司未来拟通过自身投资、合作共建、托管的医院和养老机构自身具有建设周期漫长，建设项目孵化盈利见效缓慢的特点。公司战略转型大健康产业方向虽然确定，但目前尚无重大的并购项目实现，该转型能为公司带来业绩增长的周期尚需一定时日。请投资者注意风险。

（二） 土地使用规划审批风险

公司计划依托原上海土地资源开发大健康产业，未来具体实施过程中，公司会结合国家关于土地资源使用的政策依法规划土地资源的转型使用。鉴于国家近年陆续出台的相关土地政策是支持公司转型大健康产业的，因此，公司认为将上海土地用于转型开发大健康产业的规划合理可行。但未来关于具体的转型方案及相关项目用地规划还需要公司与相关专业机构讨论，并与地方政府沟通，据以修正实施方案。后续一旦实施方案确定，公司将依照国家政策和法律规定，根据具体方案需求依法向相关政府主管机关提交转型开发大健康产业及土地用途性质变更的审批申请。但未来在后续实施战略转型发展过程中，包括地方政府的区域规划、土地变性审批、具体方案制定以及其他相关操作上还存在不确定性，请投资者注意风险。

（三） 受节能降耗政策影响的风险

公司原主营业务属于建筑陶瓷行业，由于建筑陶瓷行业是环保部列示的重污染行业，同时也是资源、能源消耗较大的行业。随着国家环保政策趋于严格，发展节能型建筑陶瓷行业，建设节约型产业，将是行业发展必然趋势。近年来，公司已将建筑陶瓷生产线搬迁到江西基地，持续加大节能降耗的投入，使用节能新技术，以节能、降耗为重点，开发和推广使用先进的节能技术和环保技术，开发低消耗、无污染、高性能、多功能、高附加值的新建筑陶瓷产品。但伴随着国家对高消耗、高污染行业监管力度的加强，如果公司环保投入、节能降耗措施不能适应国家环保政策，将带来一定风险。

（四） 原材料及能源价格波动的风险

公司生产瓷砖所需要的原材料及消耗的能源价格面临逐年上涨的压力，产品成本持续上涨，若未来上述要素价格继续上涨，公司获利能力将受到影响，请投资者注意风险。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要.....	13
第四节 管理层讨论与分析.....	30
第五节 重要事项.....	42
第六节 股份变动及股东情况.....	47
第七节 优先股相关情况.....	47
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	48
第九节 公司治理.....	53
第十节 财务报告.....	58
第十一节 备查文件目录.....	142

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、悦心健康	指	上海悦心健康集团股份有限公司
斯米克工业	指	斯米克工业有限公司，公司控股股东
太平洋数码	指	太平洋数码有限公司，公司第二大股东
斯米克工业集团	指	斯米克工业集团有限公司，斯米克工业及太平洋数码的母公司
斯米克管理	指	斯米克管理有限公司，斯米克工业集团的母公司
董事会	指	上海悦心健康集团股份有限公司董事会
监事会	指	上海悦心健康集团股份有限公司监事会
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
交易日	指	深圳证券交易所的正常营业日
《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》
本报告期	指	2015 年 1 月 1 日-12 月 31 日
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	悦心健康	股票代码	002162
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	上海悦心健康集团股份有限公司		
公司的中文简称	悦心健康		
公司的外文名称（如有）	SHANGHAI EVERJOY HEALTH GROUP CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	EVERJOY HEALTH		
公司的法定代表人	李慈雄		
注册地址	上海市闵行区浦江镇三鲁公路 2121 号		
注册地址的邮政编码	201112		
办公地址	上海市闵行区浦江镇恒南路 1288 号		
办公地址的邮政编码	201114		
公司网址	www.cimic.com		
电子信箱	zqb@cimic.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	程梅	王小莹
联系地址	上海市闵行区浦江镇恒南路 1288 号	上海市闵行区浦江镇恒南路 1288 号
电话	021-54333699	021-54333699
传真	021-54331229	021-54331229
电子信箱	zqb@cimic.com	zqb@cimic.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	上海市闵行区浦江镇恒南路 1288 号

四、注册变更情况

组织机构代码	60725468-0
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司于 2015 年 8 月 24 日召开 2015 年第一次临时股东大会上审议通过了《关于变更公司名称的议案》及《关于修订公司<章程>的议案》，同意对公司名称、注册资本及经营范围进行变更。其中，公司经营范围由：“生产精密陶瓷、建筑陶瓷、卫生陶瓷，配套件，高性能功能陶瓷产品，室内外建筑装潢五金和超硬工具，建筑保温材料及其他隔热、隔音、防火等建筑材料，销售自产产品（涉及许可经营的凭许可证经营）以及提供产品技术服务。”变更为：“医疗企业管理咨询（不得从事诊疗活动、心理咨询）、健康管理咨询（不得从事诊疗活动、心理咨询）、投资管理咨询、企业管理咨询（咨询类项目经纪）、会议及展览服务、市场营销策划；从事健康环境科技及医用产品技术领域内的技术开发、自有技术转让、并提供技术咨询及技术服务；生产销售精密陶瓷，建筑陶瓷，卫生陶瓷，配套件，高性能功能陶瓷产品，室内外建筑装潢五金和超硬工具，建筑保温材料及其他隔热、隔音、防火等建筑材料，销售自产产品并提供产品技术服务。（涉及许可证、专项规定、质检、安检等管理要求的，需按照国家有关规定取得相应许可后开展经营活动）”。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】”。
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	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
签字会计师姓名	唐炫、任保强

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国信证券股份有限公司	深圳市红岭中路 1012 号国信证券大厦 16-26 层	李明克、张存涛	2014.2.19-2015.12.31

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）	684,202,182.28	845,393,755.95	-19.07%	893,426,787.26
归属于上市公司股东的净利润（元）	14,434,065.21	14,363,276.06	0.49%	21,601,512.26

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-41,632,338.36	-18,277,560.29	-127.78%	-90,431,812.49
经营活动产生的现金流量净额（元）	24,502,016.77	35,246,985.24	-30.48%	142,705,678.50
基本每股收益（元/股）	0.0220	0.0219	0.46%	0.03
稀释每股收益（元/股）	0.0220	0.0219	0.46%	0.03
加权平均净资产收益率	1.78%	1.88%	-0.10%	2.94%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产（元）	2,143,631,659.73	2,224,830,183.70	-3.65%	2,086,578,970.83
归属于上市公司股东的净资产（元）	816,850,537.35	804,862,089.46	1.49%	601,693,570.18

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	105,749,336.53	186,185,627.69	201,074,241.91	191,192,976.15
归属于上市公司股东的净利润	-21,509,800.87	9,952,575.41	1,885,166.02	24,106,124.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-22,637,395.65	1,386,387.31	1,586,757.22	-21,968,087.24
经营活动产生的现金流量净额	13,230,660.84	-7,469,218.71	-26,925,815.36	45,666,390.00

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）	36,940,718.60	9,633,165.83	6,969,158.54	系处置全资子公司上海斯米克装饰材料有限公司 100%股权收益。
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）	1,892,113.00	12,047,400.00	55,210,178.00	主要系：江西丰城市政府给予企业奖励扶持资金 121.58 万元；上海市闵行区浦江镇人民政府给予企业扶持资金 29 万元；上海市闵行区财政局给予企业的培训补贴款 37.25 万元。
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	22,040,516.23	26,798,737.41	111,676,101.88	系投资性房地产 2015 年度的评估增值。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,112,002.40	-5,945,488.00	-17,578,174.46	主要系上海搬迁后厂房暂时性闲置期间计提的折旧。
减：所得税影响额	5,985,574.67	7,029,602.95	44,273,465.39	
少数股东权益影响额（税后）	-66,628.01	2,863,375.94	-29,526.18	
合计	56,066,403.57	32,640,836.35	112,033,324.75	--

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

报告期内，公司积极向医养结合的大健康产业进行业务转型。同时，原有的业务包括建筑陶瓷和高性能装饰板材（负离子健康板）也在积极的进行产品创新和销售通路的拓展。

（1）大健康产业

公司于2015年8月6日召开的第五届董事会第十五次会议制定了《关于公司战略转型发展规划纲要》，拟定了通过整合两岸医疗和养老资源，及并购和战略投资优质股权等集团化运营方式，转型进入以医养结合为核心的大健康产业的战略规划。公司在巩固好当前瓷砖业务同时，希望稳步推进向医养结合大健康产业进行战略转型，并且未来继续延续集团化、品牌化、多元化的经营方向发展，打造“悦心”和“斯米克”的双品牌运营战略。并将投资管理架构分为建筑陶瓷、负离子健康板、养老、医疗四大板块，同时将公司名称由“上海斯米克控股股份有限公司”变更为“上海悦心健康集团股份有限公司”。

公司向大健康产业转型共有三个策略，策略之一是轻资产运行，明确公司将着重轻资产运行的发展策略，以服务运营为核心竞争力，整合建立轻资产投入、重运营能力的服务链平台。大健康产业中，不管是医疗或是养老，都是以人为核心的服务产业，服务是软实力，是讲质量，讲客户满意度的，这是长期持续运营的核心竞争力关键，也是公司选择轻资产运营作为转型策略的原因。除此之外，转型策略还包括整合大健康产业服务链，及整合台湾专业的医疗和养老服务资源两项。在整合服务链方面，公司拟针对大健康产业的终端服务链，透过公司自建发展、对外购并控股权、战略投资参股等方式，建立一个从预防保健、医疗、康复、养老的大健康服务链条，结合医疗和养老保险及全病程的大数据管理，为客户提供全面、完整、可信赖的大健康服务体系。在整合服务资源方面，公司将整合台湾丰富的健康、医疗和养老产业资源，借鉴台湾优质的服务理念，引入台湾成熟的运营模式和资深管理人才，与大陆本土管理人才相结合，形成优质的管理和差异化的品牌竞争力，进行产业横向及纵向的整合综效，为股东创造价值。

（2）建筑陶瓷

公司专注于瓷砖行业23年，是国内建筑陶瓷行业领军企业。凭借精致的产品、优质的服务，斯米克牌瓷砖成为享誉千家万户的明星产品。斯米克专注产品创新，2015年硕果累累，新推出的“云石代-自然木”、迪士尼装饰画、艺术瓷等系列成为当年瓷砖行业热门产品，市场关注度极高。目前公司拥有玻化石、百丽晶、钰晶石、云石代、釉面砖、艺术瓷六大类系列瓷砖产品，涵盖几十个系列，不同规格及面状的近千个产品，还包括花砖、腰线、转角等配件产品，产品丰富度位居国内瓷砖行业前列。在未来，公司将在原有基础上对全产品线进行优化和调整，使之更系统、更完善、更适应市场的需求。同时，继续坚持“品牌、渠道、产品”全方位发力的经营策略，提升“斯米克瓷砖”品牌价值、优化营销渠道、丰富产品多样性，提升公司产品的市场占有率，实现瓷砖业务稳步增长。

（3）高性能装饰板材

2013年末，公司向市场推出了具备释放负氧离子功能的生态型装饰材料-斯米克健康板。2014年，斯米克健康板系列产品取得了中国建筑材料联合会生态环境建材分会关于生态建材的功能特性认可，取得了会标使用证书、调湿功能建材产品标识使用证书、净化功能建材产品标识使用证书。结合公司向大健康产业战略转型，并促进斯米克负离子健康板经营业务进一步拓展为健康环境技术业务，2014年12月公司投资设立了全资子公司上海斯米克健康环境技术有限公司，并于2015年将与健康环境业务相关的经营资产及负债转让给健康环境公司，并提供管理团队参与投资入股健康环境公司，激励团队积极性。健康环境公司产品销售主要以经销商渠道为主，2015年开始建立销售网点，到2015年底已有80多家体验店建成，分布于全国60多个城市。2016年会加大力度发展经销商及体验店的开幕。

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	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

报告期内，由于公司转型医养结合的大健康产业尚处于初期阶段，核心竞争力未发生重大变化。主要体现在以下方面：

1、品牌优势

公司专注于瓷砖行业23年，是国内建筑陶瓷行业领军企业。凭借精致的产品、优质的服务，斯米克瓷砖成为享誉千家万户的明星产品。

2、技术及研发优势

公司于2008年被认定为“高新技术企业”，2015年1月再次通过高新技术企业重新认定。公司具备较强的研究及开发潜力，可承担开发新产品及生产自动化的工作。公司不断创新开发瓷砖新产品，同时，公司自主开发生产的斯米克负离子健康板产品，也申请了多项发明和实用新型专利，斯米克负离子健康板系列产品也取得了中国建筑材料联合会生态环境建材分会关于生态建材的功能特性认可，取得了会标使用证书、调湿功能建材产品标识使用证书、净化功能建材产品标识使用证书。同时，

斯米克负离子健康板具备的杀菌效果更通过了上海市建筑科学研究院的空气微生物净化效果测试。

3、管理优势

公司地处中国经济金融中心上海，充分利用上海人才高地的优势，吸引了大批优秀的营销、管理、技术人才。公司将现代企业严格的管理制度和灵活的激励机制相结合，在企业管理制度化的同时，留住并吸引了大批优秀人才。公司从1998年开始实施信息系统集成工程，该工程包括企业计划与控制系统（BPCS）及办公自动化系统，信息系统的建立和完善，实现了信息资源的共享和整合，不仅提高了工作效率和管理水平，而且为公司更大规模的发展创造了良好的条件。

4、产品质量优势

确保产品质量是公司经营哲学的重要组成部分，公司在生产的不同阶段均实施严格的质量控制工序。确立了比欧盟委员会标准EN176所制订的技术规格更为严格的内部质量控制标准。法国国际质量认证有限公司（BVQI）分别于1997年10月和2003年3月向公司颁发ISO9001：2000质量认证证书和ISO14001：2004认证证书，对公司产品的质量管理体系做出肯定。

5、转型大健康产业依托的核心优势资源

公司作为台资背景企业，结合在大陆二十年的深耕发展积淀，具备能力整合台湾丰富的大健康领域资源，可借鉴台湾优质的服务理念，引入成熟的运营模式和资深管理人才，与本地管理人才相结合，形成管理和品牌差异化的核心竞争力。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

2015年，证券市场剧烈震荡，经济形势出现较大变化，公司经营和管理面临严峻挑战。根据形势的变化和对市场的思考，为规避单一瓷砖主业带来的风险，公司自2014年起逐步摸索外延式转型方向，在2015年，更进一步明确了公司的未来发展战略，董事会于2015年8月6日召开第五届董事会第十五次会议，制定了《关于公司战略转型发展规划纲要》，拟定了通过整合两岸医疗和养老资源，及并购和战略投资优质股权等集团化运营方式，转型进入以医养结合为核心的大健康产业的战略规划。公司在巩固好当前瓷砖业务同时，希望稳步推进向医养结合大健康产业进行战略转型，并且未来继续延续集团化、品牌化、多元化的经营方向发展，打造“悦心”和“斯米克”的双品牌运营战略。并将投资管理架构分为建筑陶瓷、负离子健康板、养老、医疗四大板块，同时将公司名称由“上海斯米克控股股份有限公司”变更为“上海悦心健康集团股份有限公司”。

按照年初的既定目标，2015年公司董事会的工作扎实有效，以维护股东及投资者权益为己任，在主营业务转型、增强公司盈利能力、加强公司治理、信息披露及内部控制建设等方面，积极谋划决策，加快业务结构调整，保证了公司的稳定与发展。

（一）大健康产业转型取得初步成效

2015年，公司一方面多方考察项目寻找合适的并购标的，一方面加强和地方政府医疗机构及学术机构的交流，拟建立“产官学研国”的一体战略合作机制。由于公司转型尚处于初期阶段，2015年取得的成果较多还是初步的战略合作意向和模式的确认。包括关于在上海新虹桥国际医学中心设立“台湾名医诊疗中心”的项目，2015年8月28日公司公告了与上海新虹桥国际医学中心建设发展有限公司签署了《入园框架协议》；2015年9月18日公告了与上海健康医学院签署的《战略合作框架协议》；2015年10月13日公告了与鑫山保险代理公司签署的《增资协议书》，参股鑫山保险代理有限公司；2015年12月31日公告了与康智健康科技（上海）有限公司签署战略合作及增资协议的公告，参股康智健康科技（上海）有限公司。

2015年底公司还开展了与美国塔夫茨大学医学院、德阳市政府、徐州医学院等的合作，并已于2016年初分别与上述单位签订了战略合作协议。

（二）传统业务持续创新拓展

除一方面致力于向大健康产业转型外，对公司现有的业务和资源，公司也在持续的进行整合和优化。2015年，公司传统的瓷砖业务持续产品创新，不断研究开发新产品，坚持“品牌、渠道、产品”全方位发力的经营策略，提升“斯米克磁砖”品牌价值、优化营销渠道、丰富产品多样性，改善瓷砖业务目前的亏损现状。同时，为促进斯米克负离子健康板经营业务进一步拓展为健康环境技术业务，2014年12月公司投资设立了全资子公司上海斯米克健康环境技术有限公司，并于2015年将与健康环境业务相关的经营资产及负债转让给健康环境公司，并提供管理团队参与投资入股健康环境公司，激励团队积极性。2015年，健康环境公司大力开拓以经销商渠道为主的销售渠道，逐步建立销售网点，到2015年底已有80多家体验店建成，分

布于全国60多个城市，斯米克负离子健康板的销售也实现了持续增长。

（三）持续优化信息披露工作

除推进实施战略转型外，公司高度重视信息披露工作。2015年，公司按照《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规，严格把控信息披露关，积极履行信息披露义务，全力提升信息披露质量，全年共披露60份临时公告，按时完成2015年各项定期报告的编制、披露，圆满完成了2015年度公司信息披露工作。

（四）加强投资者关系管理工作

2015年，公司继续加强投资者关系管理工作，进一步加强了与投资者的及时沟通并取得良好效果。在2015年度报告对外公告后，公司举行了年报业绩网上说明会及2014年度机构投资者见面会，在业绩说明会上，公司董事和高管就投资者提出的各项问题进行了详细解答和说明。在机构投资者见面会上，公司董事和高管向投资者报告了公司年度运营情况和成果，并就投资者提出的各项问题进行了详细解答和说明。2015年8月，公司在披露公司更名公告以及战略转型发展规划纲要后，举行了专题投资者交流会，增进了投资者对公司转型进展以及未来转型规划的了解。此外，公司积极接受广大投资者现场调研或是电话调研，公司高管积极对投资者关心的问题及时回复。与此同时，投资者热线电话、电子邮箱、公司网站也一直保持畅通，确保投资者能够便捷、顺利地与公司取得联系，进行沟通。同时，公司积极利用深圳证券交易所投资者“互动易”平台和投资者进行交流与互动，对互动易上300余条投资者提问进行了认真细致的解答。通过这些措施，有效地提升了公司透明度。

二、主营业务分析

1、概述

本报告期受建材行业市场影响，市场销售放缓，导致营业收入同比下降 19.07%，主营业务毛利同比下降 19.19%。主营业务毛利率为 28.73%，比上年同期上升了 0.68 个百分点。其中瓷砖销量同比减少 198 万平方米，减幅 17.9%，按上年毛利率计算减少毛利 3,874 万元；单位平均售价同比下降 3.65 元/每平方米，减幅 5%，影响毛利额减少 3,261 万元；单位平均销售成本下降 2.65 元/平方米，减幅 5.1%，影响毛利额增加 2,401 万元。高性能装饰板材销售额同比上升 96%，创造毛利额 428 万元。另公司加强内部及外部管控，本报告期三项费用同比下降 7.73%。

单位：元

费用项目	2015 年	2014 年	同比增减 (%)	变动原因
营业收入	684,202,182.28	845,393,755.95	-19.07%	主要系受建材行业市场影响，市场销售放缓，导致营业收入同比下降。
营业成本	460,750,667.47	584,809,427.48	-21.21%	主要系（1）营业收入同比下降相应营业成本下降； （2）单位销售成本较上年同期下降。

销售费用	123,273,549.07	148,484,239.01	-16.98%	主要系推广展示费及物流费用同比下降。原因：上年同期迪士尼及台北故宫艺术系列瓷砖展示厅装修及样品展示，本年无。物流费用因销量同比下降相应费用减少。
管理费用	58,621,882.93	52,081,608.43	12.56%	主要系本年新材料研发费用及房产税同比增加所致。
研发投入	24,736,537.00	33,460,300.00	-26.07%	主要系本年产品研发侧重在花色和图案的设计，配方改变较小，故中小试验费较上年同期下降。
经营活动产生的现金净流量	24,502,016.77	35,246,985.24	-30.48%	详见本报告第四节-二-5：现金流
投资活动产生的现金净流量	34,960,998.42	55,668,718.03	-37.20%	详见本报告第四节-二-5：现金流
筹资活动产生的现金净流量	-46,606,245.76	-91,044,148.43	48.81%	详见本报告第四节-二-5：现金流

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	684,202,182.28	100%	845,393,755.95	100%	-19.07%
分行业					
瓷砖	615,362,838.18	89.94%	789,480,514.64	93.39%	-22.05%
高性能装饰板材	12,815,104.55	1.87%	6,603,776.66	0.78%	94.06%
租赁等	56,024,239.55	8.19%	49,309,464.65	5.83%	14.45%
分产品					
玻化砖-抛光砖	403,179,600.50	58.93%	558,201,794.40	66.03%	-27.77%
玻化砖-非抛光砖	110,223,056.90	16.11%	126,565,553.08	14.97%	-12.91%
釉面砖-普通釉	2,557,860.11	0.37%	2,956,788.89	0.35%	-13.49%
釉面砖-水晶釉	68,016,490.19	9.94%	81,012,501.04	9.58%	-16.04%
瓷砖-其他	31,385,830.48	4.59%	20,743,877.23	2.45%	51.30%
高性能装饰板材	12,815,104.55	1.87%	6,603,776.66	0.78%	94.06%
租赁等	56,024,239.55	8.19%	49,309,464.65	5.83%	14.45%
分地区					
国内	658,491,385.09	96.24%	807,467,264.52	95.51%	-18.40%
国外	25,710,797.19	3.76%	37,926,491.43	4.49%	-32.21%

(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						
瓷砖	615,362,838.18	441,074,562.54	28.32%	-22.05%	-22.37%	0.29%
分产品						
玻化砖-抛光砖	403,179,600.50	290,781,676.62	27.88%	-27.77%	-26.94%	-0.82%
玻化砖-非抛光砖	110,223,056.90	82,257,538.69	25.37%	-12.91%	-12.56%	-0.30%
分地区						
国内	658,491,385.09	436,287,897.14	33.74%	-18.45%	-20.47%	1.68%

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
瓷砖	销售量	万平方米	907	1,105	-18.00%
	生产量	万平方米	867	1,012	-14.00%
	库存量	万平方米	533	576	-8.00%
高性能装饰板材	销售量	万平方米	20.03	10.56	90.00%
	生产量	万平方米	22.71	30.98	-27.00%
	库存量	万平方米	18.91	17.9	6.00%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期高性能板材销售量较上年增加90%，系新产品投放市场销售过渡期原因变动影响。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

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	
瓷砖	原材料	121,824,794.18	27.62%	193,234,525.49	34.01%	-36.95%
瓷砖	能源	114,414,741.52	25.94%	171,310,837.32	30.15%	-33.21%
瓷砖	人工工资	34,844,890.44	7.90%	41,455,153.80	7.30%	-15.95%
瓷砖	制造费用	169,990,136.40	38.54%	162,168,414.16	28.54%	4.82%
瓷砖	合计	441,074,562.54	100.00%	568,168,930.77	100.00%	-22.37%
高性能装饰板材	原材料	2,692,409.34	40.73%	2,718,900.40	59.47%	-0.97%
高性能装饰板材	能源	427,691.83	6.47%	119,778.00	2.62%	257.07%
高性能装饰板材	人工工资	1,546,168.78	23.39%	585,413.91	12.81%	164.12%
高性能装饰板材	制造费用	1,944,113.89	29.41%	1,147,535.27	25.10%	69.42%
高性能装饰板材	合计	6,610,383.84	100.00%	4,571,627.58	100.00%	44.60%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

(1) 本报告期处置子公司上海斯米克装饰材料有限公司100%股权，于2015年10月不再纳入合并范围。上海斯米克装饰材料有限公司两期主要财务数据比较如下：

项目（单位：万元）	2015年1-9月	2014年1-9月	增减（%）
营业收入	10,396.49	12,617.92	-17.61%
营业成本	9,866.89	11,761.94	-16.11%
净利润	-787.56	-568.17	-38.61%

(2) 本报告期新增设立三家公司，分别为上海悦心健康医疗投资管理有限公司、上海悦心安颐投资管理有限公司、上海斯米克投资有限公司，较上年同期新增纳入合并范围。

(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）	83,005,508.19
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	12.12%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	20,488,835.68	2.99%
2	第二名	19,079,167.53	2.79%

3	第三名	17,475,090.11	2.55%
4	第四名	15,238,239.55	2.23%
5	第五名	10,724,175.32	1.57%
合计	--	83,005,508.19	12.12%

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）	148,023,725.63
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	37.12%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	56,320,618.66	14.12%
2	第二名	28,060,108.11	7.04%
3	第三名	27,188,199.74	6.82%
4	第四名	18,448,746.10	4.63%
5	第五名	18,006,053.02	4.52%
合计	--	148,023,725.63	37.12%

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	123,273,549.07	148,484,239.01	-16.98%	销售费用下降较大，主要系公司采用经销模式，展厅装修费用减少以及因瓷砖销量下降相应物流费用减少。
管理费用	58,621,882.93	52,081,608.43	12.56%	系高性能装饰板材研发费用同比增加，以及上海房产税于 2014 年第四季度起征，较上年增加房产税。
财务费用	52,568,901.27	53,540,947.39	-1.82%	

4、研发投入

☒ 适用 ☐ 不适用

研发项目的目的：为不断丰富公司的产品结构，提升公司的技术创新能力，同时提高产品的市场占有率；满足销售和客户日益提高的需求。

项目进展及实施：首先是项目的策划。根据市场和客户的需求，通过市场的调研和分析，项目主导部门收集有关的信息，组织相关部门进行策划；最终由总经理批准。其次是项目产品的实验室小样制作，并与供应商及相关部门沟通，通过调整釉料颜色及设计图案达到预期效果。经项目主管确认后再由项目主导部门主导进行小试，小试的结果需要相关部门评审。评审合

格移交至相关部门中试。如果中试成功，说明技术和工艺可行，最后按照新产品上市计划首批量产。

此次系列产品的研发将会大大提升公司现有产品面的整体竞争力，填补相关系列的空白，增强核心产品的技术含量；为公司提供更为优质的销售资源，开拓业务增长点；提升公司整体业绩。

公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量（人）	283	312	-9.29%
研发人员数量占比	23.82%	23.98%	-0.16%
研发投入金额（元）	24,736,537.00	33,460,300.00	-26.07%
研发投入占营业收入比例	3.62%	3.96%	-0.34%
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	712,732,507.32	884,952,656.99	-19.46%
经营活动现金流出小计	688,230,490.55	849,705,671.75	-19.00%
经营活动产生的现金流量净额	24,502,016.77	35,246,985.24	-30.48%
投资活动现金流入小计	137,939,450.99	109,216,242.44	26.30%
投资活动现金流出小计	102,978,452.57	53,547,524.41	92.31%
投资活动产生的现金流量净额	34,960,998.42	55,668,718.03	-37.20%
筹资活动现金流入小计	858,480,321.31	1,487,558,949.21	-42.29%
筹资活动现金流出小计	905,086,567.07	1,578,603,097.64	-42.67%
筹资活动产生的现金流量净额	-46,606,245.76	-91,044,148.43	48.81%
现金及现金等价物净增加额	13,191,622.27	359,336.27	3,571.11%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

☒ 适用 ☐ 不适用

（1）经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少1,074万元，减幅30.48%。主要系今年收到政府补贴款较上年同期减少约1,016万元。

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少2,071万元，减幅37.20%。系本报告期取得子公司及预付投资款1,880万元，上年无。以及购建固定资产付现致投资活动现金流出同比增加合计4,943万元；处置固定资产及子公司收现致投资活动现金流入同比增加合计2,872万元。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加4,444万元，增幅48.81%。系：本报告期借款净额同比增加1,290万元，归还上海斯米克陶瓷有限公司借款同比减少3,665万元。

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	36,957,832.91	177.81%	处置子公司股权形成的投资收益	否
公允价值变动损益	22,040,516.23	106.04%	报告期末对投资性房地产的评估增值	根据现在房产市场情况，预计可持续
资产减值	21,535,519.18	103.61%	报告期末公司对公司及下属子公司的资产进行了全面清查，对各项资产的可回收性、可变现性进行了充分地分析和评估。根据测试结果计提的减值。	否
营业外收入	5,219,886.28	172.16%	主要系收到政府补贴款及供应商为尽快结清款项一次性给予的折让款。	否
营业外支出	2,232,885.19	10.74%	主要系上海厂区厂房暂时性空闲置期间计提的折旧	对外出租后可减少对应的营业外支出

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	166,088,380.22	7.75%	131,096,757.95	5.89%	1.86%	未发生较大变动
应收账款	137,346,915.46	6.41%	149,102,547.92	6.70%	-0.29%	未发生较大变动
存货	349,103,883.72	16.29%	386,609,482.79	17.38%	-1.09%	未发生较大变动
投资性房地产	600,119,200.00	28.00%	589,312,500.00	26.49%	1.51%	未发生较大变动
固定资产	643,691,743.17	30.03%	675,515,891.50	30.36%	-0.33%	未发生较大变动
在建工程	52,380,898.58	2.44%	51,527,652.45	2.32%	0.12%	未发生较大变动

短期借款	700,000,000.00	32.65%	540,000,000.00	24.27%	8.38%	年末补充流动资金贷款余额增加
长期借款	71,000,000.00	3.31%	91,000,000.00	4.09%	-0.78%	未发生较大变动

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
投资性房地产	589,312,500.00	22,040,516.23	18,597,983.77	-	-	29,831,800.00	600,119,200.00
上述合计	589,312,500.00	22,040,516.23	18,597,983.77	-	-	29,831,800.00	600,119,200.00

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
44,400,000.00	6,000,000.00	640.00%

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）
上海斯米克健康环境技术有限公司	生产及销售高性能装饰板材	增资	44,400,000.00	100.00%	不适用	无	2014年12月25日至2064年12月24日	不适用	资产已验收，工商变更登记已完成。	-	-6,922,164.49	否	2015年08月08日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于对子公司上海斯米克健康环境技术有限公司增资扩股的公告》（公告编号：2015-036）
上海斯米克投资有限公司	投资管理	新设	200,000,000.00	100.00%	认缴制，尚未出资	无	2015年5月12日至2065年5月11日	不适用	尚未运营	-		否	2014年12月17日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于对外投资设立投资管理公司的公告》（公告编号：2014-072）
上海悦心安颐投资管理有限公司	投资管理	新设	30,000,000.00	100.00%	认缴制，尚未出资	无	2015年4月24日至不约定期限	不适用	公司已运营	-	-366,847.21	否	2015年02月28日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于设立全资子公司的公告》（公告编号：2015-013）
上海悦心健康医疗投资管理有限公司	医疗投资管理	新设	50,000,000.00	100.00%	认缴制，尚未出资	无	2015年5月26日至不约定期限	不适用	公司已运营	-	-312,462.64	否	2015年02月28日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于设立全资子公司的公告》（公告编号：2015-013）
合计	--	--	324,400,000.00	--	--	--	--	--	--		-7,601,474.34	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、募集资金使用情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售**1、出售重大资产情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
上海斯米克材料科技有限公司	上海斯米克装饰材料有限公司 100% 股权	2015 年 09 月 30 日	8,850	638.56	盘活资产，加快推进向大健康产业转型。	44.24%	按评估价，双方协商一致确定。	是	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	是	是	2015 年 10 月 28 日	详见巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）《关于转让子公司股权暨关联交易的公告》（公告编号：2015-056）

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
江西斯米克陶瓷有限公司	子公司	生产	470,000,000.00	1,206,270,944.44	581,162,593.91	467,741,249.32	5,041,309.88	6,550,837.79
上海斯米克建筑陶瓷有限公司	子公司	销售	10,000,000.00	52,141,827.50	6,024,954.27	1,863,632.36	-3,994,354.23	-3,994,354.23
上海斯米克建材有限公司	子公司	销售	50,000,000.00	231,072,122.12	-232,619,944.85	429,124,500.77	-24,165,442.14	-25,242,216.06
上海斯米克健康环境技术有限公司	子公司	技术开发	72,000,000.00	93,147,174.10	49,814,092.50	11,012,882.32	-6,941,164.78	-6,941,164.49

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
上海悦心健康医疗投资管理有限公司	新增设立	出于公司战略转型发展考虑
上海悦心安颐投资管理有限公司	新增设立	出于公司战略转型发展考虑
上海斯米克投资有限公司	新增设立	出于公司战略发展考虑,做为专业的投资
上海斯米克装饰材料有限公司	转让 100%股权	出售股权利得 638 万元, 出售股权所得资金用于公司转型发展大健康产业以加快推进转型进展。

主要控股参股公司情况说明

1、2015 年 7 月, 公司与鑫山保险代理有限公司 (以下简称 “鑫山公司”) 签署了《战略合作及增资扩股投资框架协议》, 双方约定将开展战略合作并约定公司将以自有资金人民币 4,500 万元分三期(2015 年、2016 年、2017 年)对鑫山公司投资, 完成投资后公司预估将持有鑫山公司 20%股权。鉴于公司积极转型发展养老医疗大健康相关领域业务, 需要针对未来养老医疗客户提供全面性服务, 并满足其 “财安心” 需求, 考虑业务互补性、重视人文及人本精神文化契合度、以及未来可预见经济综效, 因此, 公司与鑫山公司进行长期战略合作, 为双方客户提供 “三优” 服务, 即优质、优惠、优先的全面服务, 以高质量、高性价比及客户至上为努力方向, 以满足客户在养老医疗大健康需求做为战略合作目标。2015 年 10 月公司对鑫山公司以货币资金增资人民币 1,000 万元。

2、2015 年 12 月, 公司与康智健康科技 (上海) 有限公司(以下简称 “康智”) 签署了《战略合作协议》, 并与康智全体股东签署了《增资协议》, 根据协议约定, 公司与康智将开展战略合作, 并将以自有资金人民币 1,000 万元, 分三期对康智进行增资, 完成投资后公司预计将持有康智 10%的股权。鉴于公司积极转型发展医疗养老大健康相关领域业务, 需要针对医疗-康复-养老的系列客户提供全面性、连贯性的优质服务, 使客户身心得到愉悦的过程, 而康智在医疗行业的 “非医疗服务体系” 以及全病程管理系统, 则对悦心健康向健康、服务的转型有着很好的帮助作用。因此, 公司与康智进行长期战略合作,

为双方客户提供优质、优惠、优先的全面服务；借由康智的深度和悦心的广度为病患提供更加贴心、便捷的健康服务，同时，双方也将就医疗领域的数据分析和互联网应用展开更多合作，报告期内，公司尚未出资。

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）行业格局和趋势

随着婴儿潮出生一代逐渐退休，国家老龄化正在到来：截至2015年底，全国60岁及以上老年人口2.12亿人，占总人口的15.5%，其中65岁及以上人口1.37亿人，占总人口的10.1%。同时，中国自然增长率的绝对数值低于世界水平，其下降速度也远远大于世界均下降速度。预计到本世纪中叶，老年人口将达到4.5亿，约占总人口的三分之一。由于过去三十年来的独生子女政策，中国养老市场的需求有巨大的缺口，需要市场化配置的手段补充。与此同时，人口老龄化也带来了逐渐攀升的医疗需求。

中国政府非常关心养老和医疗事业的健康发展。在加快建立社会养老服务体系和发展老年服务产业时，鼓励民营与外资参与。同时，继续深化医药卫生体制改革的举措，积极鼓励社会办医，为老龄群体提供多样化服务，为此也出台一系列医疗及养老新政策。一个健康的中国是国家发展阶段的必然；而健康中国从大健康、大卫生、大医学的高度出发，强调以人的健康为中心，融入经济社会发展之中，实现健康发展目标。

公司转型大健康产业，进入医疗、养老产业，是进入了一个朝阳行业。大健康产业已经是全球第一大产业，年支出总额占GWP（世界国内生产总值）总额约1/10。从国内看，2014年，我国大健康产业规模超过5万亿元，约占GDP总额的8%；如未来比例回归到世界平均水平，那么大健康产业市场规模到2023年有望突破20万亿元，大健康产业将成为继IT产业之后第五波经济浪潮新支撑。而大健康产业相关的医疗器械、诊断、治疗、康复、老年养老等相关产业链的公司和业务将迎来井喷式的增长。

（二）公司发展战略

公司在巩固好当前瓷砖业务同时，希望稳步推进向医养结合大健康产业进行战略转型，并且未来继续延续集团化、品牌化、多元化的经营方向发展，打造“悦心”和“斯米克”的双品牌运营战略。公司的长期愿景是“让‘悦心健康’成为中国重视健康的中高端家庭的首选品牌。”

1、整合大健康产业服务链

公司拟针对大健康产业的终端服务链，透过公司自建发展、对外购并控股股权、战略投资参股等方式，建立一个从预防保健、医疗、康复、养老的大健康服务链条，结合医疗和养老保险及全病程的大数据管理，为客户提供全面、完整、可信赖的大健康服务体系。

2、轻资产运行

公司将着重轻资产运行的发展策略，以服务运营为核心竞争力，采用公建民营、战略投资、并购重组等投资管理模式，整合建立轻资产投入、重运营能力的服务链平台。和地方政府合作，在上海自有土地建设“悦心健康城”项目，综合养老、医疗、病程管理、金融保险、辅具中心等服务，成为公司大健康产业平台的旗舰示范项目。再陆续将旗舰项目的营运模式和成功经验，逐步拓展复制到全国及海外华人地区。

3、整合台湾专业的医疗和养老服务资源

整合台湾丰富的健康、医疗和养老产业资源，借鉴台湾优质的服务理念，引入台湾成熟的运营模式和资深管理人才，与大陆本土管理人才相结合，形成优质的管理和差异化的品牌竞争力，进行产业横向及纵向的整合综效，为股东创造价值。

（三）经营计划

1、建筑陶瓷

2016 年，将针对“云石代”系列产品进行重新规划，力求成为公司主打系列中的亮点产品，同时将在原有基础上对全产品线进行优化和调整，使之更系统、更完善，更适应市场的需求。同时，继续坚持“品牌、渠道、产品”全方位发力的经营策略，提升“斯米克磁砖”品牌价值、优化营销渠道、丰富产品多样性，提升公司产品的市场占有率，实现瓷砖业务稳步增长。

2、负离子健康板

上海斯米克健康环境技术有限公司于2015年开始全面建立销售体系，通过全经销的模式销售推广斯米克负离子健康板，已在全国建立了80家体验式销售门店，2016年将继续发展经销商和建立销售渠道，提高产品市场认可度，加大广告宣传；同时推进荆州斯米克新材料有限公司生产线建设，于2016年底建成投产一条健康板生产线和蛭石板生产线。

3、医疗

医疗事业将以妇幼生殖、老年常见突发疾病的预防与治疗、亚急性与慢性病康复为核心业务。公司于2015年5月注册成立了全资子公司上海悦心健康医疗投资管理有限公司，统筹负责医疗产业相关项目的投资及管理业务。2016年主要经营计划如下：

（1）在上海新虹桥国际医学中心内设立“悦心（台湾）名医馆”

公司将在上海新虹桥国际医学中心内设立悦心（台湾）名医馆，位于医技中心的六楼，预计2016年二季度进场施工，第四季度试运营，2017年初正式运营。悦心（台湾）名医馆将配套中西医结合的门诊、功能医学的诊疗以及远程咨询等。

（2）发展专科医院，发展方向包括肿瘤、骨科、康复、妇幼生殖等。

① 肿瘤

随着肿瘤发病率和死亡人数的持续增长，目前肿瘤治疗市场需求较大，对应的肿瘤诊疗市场前景广阔，公司将积极通过并购等外延式扩张发展肿瘤诊疗产业。

② 骨科

随着人口老龄化，带来了人造器械特别是植入式设备的需求增加，尤其在骨科的需求将持续旺盛，公司将通过并购方

式发展骨科微创治疗业务。

③ 妇幼生殖

随着政府开放二胎政策,优生健康相关重大商机浮现,公司也于2015年开始着手规划投资妇产专科医院及辅助生殖业务,并陆续向前推进。依据中国人口协会公布的调查结果显示,中国不孕不育患者已超过4000万。体外人工受精的单次费用在2-4万元左右,根据15%的就医率,对应的市场规模达到1200亿以上,如再加上二胎生育的妇产医疗商机,未来市场前景极度看好。

如何有效切入妇产生殖遗传医疗领域,朝向打造大中华优生健康第一服务品牌的目标,公司拟采取产官学研国的综合策略如下:

首先,在产业经营方面,公司着重在服务的差异化,以先进的腔镜手术,产前遗传检验、无痛分娩、不孕不育及试管婴儿为主要发展目标,相关患者也愿意为优质的服务给付较高的对价,是公司锁定未来5到10年的蓝海市场。

其次,在与政府合作方面,以公司熟悉及具有良好关系的地域做为发展基地,例如上海、徐州、武汉、宜春及德阳等地,积极配合地方政府招商及迫切引进优质医疗资源的需要,透过合作促进地方经济发展,务求取得当地政府的充分支持。

在与学校合作方面,基于现阶段医疗人才难得,将积极规划与徐州医科大学建教合作,针对妇产生殖学科合作办学,并提供奖学金,在妇产生殖领域储备人才,并为未来的扩展,打下良好稳固的基础。

在研究方面,为维持良好临床医学技术,必须持续投入研究经费,公司现已掌握台湾顶尖辅助生殖技术权威的顾问奥援,且规划与徐州医科大学合作建立徐州医科大学生殖遗传研究中心,积极开展教学科研合作,以持续提升研究水平。

在国际资源的引进方面,公司已与美国波士顿著名塔夫茨大学医学院签署协议,即是要引进美国方面先进的医学技术及管理经验,以支持国内妇幼生殖医院体系的发展,未来也会持续探求与其他国际顶尖生殖相关学校及企业的合作机会。

基于上述发展策略,公司于2016年初以来已陆续与江苏徐州医科大学及四川德阳市政府分别签署协议,在两地将分别建设高端国际妇幼生殖医院,并积极筹备人才基地,徐州项目将做为在人口总数达1.4亿的淮海经济区的中心基地,德阳项目也将幅射人口稠密的成都平原。除此之外,在未来上海新虹桥国际医学中心的台湾名医馆,公司也将开设不孕不育治疗的优生门诊,做为公司在妇产生殖方面的旗舰服务之一。公司并将以每年新增5个妇产生殖相关服务据点为目标,持续建立及推广悦心健康妇产生殖遗传的高端医疗服务品牌。

④康复:以公建民营方式建立一家与养老机构相配套的康复医院,由合作方提供物业。

4、养老

养老事业将以服务营运为核心竞争力,建立从养老机构延伸至社区和居家的整体服务体系。公司已与台湾双连安养中心达成了战略合作,由双连安养中心提供公司全面的养老照护产业顾问咨询服务,公司引进其多层次连续性的养老体系。2015年公司成立了全资子公司上海悦心安颐投资管理有限公司,统筹负责养老产业相关项目的投资及管理业务。2016年,公司将通过以下三种业务模式开展养老运营业务:

(1)投资管理业务:包括为租赁取得和收购或自建项目及第三方输出投资管理咨询业务,主要类型为集中服务和咨询服务。

(2) 租赁项目业务：通过租赁他人物业并改建成养老资产后进行经营，计划租赁期间15到20年，租赁物业面积1万到2万平方米，改建为养老资产100到200套。

(3) 并购或自建养老住宅项目，建设大型持续照料退休社区、全龄化健康城。

2016年，公司计划在上海、杭州、苏州等经济发达、老龄化程度较高、老年人支付能力与意愿较强的地区优先考察项目，项目总建筑面积在1万至3万平方米之间，房间在200-300间左右，距离市中心30分钟车程，周边有医院、大卖场、轨道交通等的地段。通过一年时间组建团队，测试运营模式，成熟后进行推广复制。目前已有几个养老备选项目，商务条件尚处于洽谈中。

(四) 可能面对的风险

1、 并购及市场开拓风险

公司将通过并购股权方式投资医疗和养老等相关配套的大健康产业领域，并购在实施前存在一定的战略决策风险及并购目标选择失误的风险；同时，在并购实施过程中也同样存在着信息不对称和资金财务风险等操作性风险。在并购后的整合过程中存在管理风险、企业文化风险、经营风险等无法实现协同效应的风险。在并购目标选择、并购的战略定位、交易结构的设计、并购后的整合重组方面等每一个环节出现重大差错，都会导致并购项目失败，从而给公司投资造成损失。而公司未来拟通过自身投资、合作共建、托管的医院和养老机构自身具有建设周期漫长，建设项目孵化盈利见效缓慢的特点。公司战略转型大健康产业方向虽然确定，但目前尚无重大的并购项目实现，该转型能为公司带来业绩增长的周期尚需一定时日。

2、 土地使用规划审批风险

公司计划依托原上海土地资源开发大健康产业，未来具体实施过程中，公司会结合国家关于土地资源使用的政策依法规划土地资源的转型使用。鉴于国家近年陆续出台的相关土地政策是支持公司转型大健康产业的，因此，公司认为将上海土地用于转型开发大健康产业的规划合理可行。但未来关于具体的转型方案及相关项目用地规划还需要公司与相关专业机构讨论，并与地方政府沟通，据以修正实施方案。后续一旦实施方案确定，公司将依照国家政策和法律规定，根据具体方案需求依法向相关政府主管机关提交转型开发大健康产业及土地用途性质变更的审批申请。但未来在后续实施战略转型发展过程中，包括地方政府的区域规划、土地变性审批、具体方案制定以及其他相关操作上还存在不确定性。

3、 受节能降耗政策影响的风险

公司原主营业务属于建筑陶瓷行业，由于建筑陶瓷行业是环保部列示的重污染行业，同时也是资源、能源消耗较大的行业。随着国家环保政策趋于严格，发展节能型建筑陶瓷行业，建设节约型产业，将是行业发展必然趋势。近年来，公司已将建筑陶瓷生产线搬迁到江西基地，持续加大节能降耗的投入，使用节能新技术，以节能、降耗为重点，开发和推广使用先进的节能技术和环保技术，开发低消耗、无污染、高性能、多功能、高附加值的新建筑陶瓷产品。但伴随着国家对高消耗、高污染行业监管力度的加强，如果公司环保投入、节能降耗措施不能适应国家环保政策，将带来一定风险。

4、 原材料及能源价格波动的风险

公司生产瓷砖所需要的原材料及消耗的能源价格面临逐年上涨的压力，产品成本持续上涨，若未来上述要素价格继续上

涨，公司获利能力将受到影响。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015 年 01 月 15 日	实地调研	个人	详见深交所互动易 2015 年 1 月 15 日投资者关系活动记录表，相关链接： http://irm.cninfo.com.cn/ircs/ssgs/companyIrmForSzse.do?stockcode=002162
2015 年 03 月 12 日	实地调研	机构	详见深交所互动易 2015 年 3 月 12 日投资者关系活动记录表，相关链接： http://irm.cninfo.com.cn/ircs/ssgs/companyIrmForSzse.do?stockcode=002162
2015 年 03 月 18 日	实地调研	机构	详见深交所互动易 2015 年 3 月 18 日投资者关系活动记录表，相关链接： http://irm.cninfo.com.cn/ircs/ssgs/companyIrmForSzse.do?stockcode=002162
2015 年 03 月 25 日	实地调研	机构	详见深交所互动易 2015 年 3 月 25 日投资者关系活动记录表，相关链接： http://irm.cninfo.com.cn/ircs/ssgs/companyIrmForSzse.do?stockcode=002162
2015 年 03 月 26 日	实地调研	机构	详见深交所互动易 2015 年 3 月 26 日投资者关系活动记录表，相关链接： http://irm.cninfo.com.cn/ircs/ssgs/companyIrmForSzse.do?stockcode=002162
2015 年 06 月 08 日	实地调研	机构	详见深交所互动易 2015 年 6 月 8 日投资者关系活动记录表，相关链接： http://irm.cninfo.com.cn/ircs/ssgs/companyIrmForSzse.do?stockcode=002162
2015 年 08 月 13 日	实地调研	机构	详见深交所互动易 2015 年 8 月 13 日投资者关系活动记录表，相关链接： http://irm.cninfo.com.cn/ircs/ssgs/companyIrmForSzse.do?stockcode=002162
2015 年 11 月 12 日	实地调研	机构	详见深交所互动易 2015 年 11 月 12 日投资者关系活动记录表，相关链接： http://irm.cninfo.com.cn/ircs/ssgs/companyIrmForSzse.do?stockcode=002162
2015 年 11 月 24 日	实地调研	机构	详见深交所互动易 2015 年 11 月 24 日投资者关系活动记录表，相关链接： http://irm.cninfo.com.cn/ircs/ssgs/companyIrmForSzse.do?stockcode=002162

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，公司严格按照中国证监会、深交所以及《公司章程》等有关制度的规定和要求，做好公司利润分配方案实施工作。2015年3月27日，公司2014年度股东大会审议通过2014年度利润分配及资本公积金转增股本预案，因公司累计亏损额较大，公司2014年度不进行利润分配，鉴于公司自2011年度以来因累计净利润亏损一直未进行利润分配，2014年完成了非公开发行，存在较高的资本公积，因此，结合公司转型发展的实际情况，公司以2014年末总股本437,000,000股为基数，以资本公积金转增股本的方式向全体股东每10股转增5股，共计转增218,500,000股，公司总股本增至655,500,000股。该资本公积转增股本方案已于2015年4月10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：	不适用
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

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

1、2013年度：

因公司累计亏损额较大，公司2013年度不进行现金利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

2、2014年度：

因公司累计亏损额较大，公司2014年度不进行现金利润分配。

鉴于公司自2011年度以来因累计净利润亏损一直未进行利润分配，2014年完成了非公开发行，存在较高的资本公积，因此，结合公司转型发展的实际情况，公司2014年度资本公积金转增股本方案为以公司2014年末总股本437,000,000股为基数，以资本公积金转增股本的方式向全体股东每10股转增5股，共计转增218,500,000股，公司总股本增至655,500,000股。

3、2015年度：

因公司累计亏损额较大，公司2015年度不进行现金利润分配。

鉴于公司目前存在较高的资本公积，且考虑到公司由传统制造业转型大健康产业的实际情况，董事会拟定公司2015年度资本公积金转增股本预案为以公司2015年末总股本655,500,000股为基数，以资本公积金转增股本的方式向全体股东每10股转增3股，共计转增196,650,000股，公司总股本增至852,150,000股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015 年	0.00	14,434,065.21	0.00%	0.00	0.00%
2014 年	0.00	14,363,276.06	0.00%	0.00	0.00%
2013 年	0.00	21,601,512.26	0.00%	0.00	0.00%

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

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☒ 适用 ☐ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	3
分配预案的股本基数（股）	655,500,000
现金分红总额（元）（含税）	0.00
可分配利润（元）	0.00
现金分红占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
因公司累计亏损额较大，公司本年度不进行现金利润分配。鉴于公司目前存在较高的资本公积，董事会拟定公司 2015 年度资本公积金转增股本预案为以公司 2015 年末总股本 655,500,000 股为基数，以资本公积金转增股本的方式向全体股东每 10 股转增 3 股，共计转增 196,650,000 股，公司总股本增至 852,150,000 股。	

三、承诺事项履行情况

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

☒ 适用 ☐ 不适用

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

首次公开发行或再融资时所作承诺	斯米克工业、太平洋数码、斯米克工业集团、斯米克管理、实际控制人李慈雄先生		避免同业竞争	2007 年 03 月 03 日	直至本公司或本人不再成为公司股东或实际控制人为止	严格履行
	斯米克工业		1) 自本次公司 2012 年度非公开发行股票发行结束之日起 36 个月内, 斯米克工业不转让或者委托他人管理其本次认购的公司 2012 年度非公开发行的股份, 也不由公司收购该部分股份。2) 斯米克工业现所持有的公司股份, 自本次公司 2012 年度非公开发行股票结束之日起 6 个月内不进行减持。3) 自本次公司 2012 年度非公开发行股票结束之日起 12 个月内, 若应斯米克工业的控股股东斯米克工业集团的需求进行减持时, 斯米克工业及其一致行动人太平洋数码合计减持将严格控制在公司股份总数的 5%以内	2012 年 12 月 03 日	6 个月至 36 个月内	严格履行
	李慈雄		自本承诺作出之日起, 无论公司股份发生如何变化, 本人在未来 36 个月内将确保维持实际控制人地位, 维持上市公司经营的稳定, 并争取提高上市公司业绩	2012 年 12 月 03 日	36 个月	严格履行
	斯米克工业		自公司本次非公开发行 1,900 万股股票发行结束之日(即新增股份上市首日)起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理斯米克工业本次认购的公司的股份, 也不由公司回购该部分股份	2014 年 01 月 27 日	36 个月	严格履行
股权激励承诺	无	无	无		无	无
其他对公司中小股东所作承诺	斯米克工业		自做出本承诺之日起一年内, 若上海斯米克控股股份有限公司出现营运资金周转困难, 无法偿付短期流动负债, 斯米克工业有限公司承诺无条件为上海斯米克控股股份有限公司提供财务支持, 包括提供资金、担保、保	2015 年 02 月 26 日	12 个月	严格履行

			证等方式，以协助上海斯米克控股股份有限公司解决短期偿债困难			
	李慈雄		1、截至本承诺函出具之日，上市公司位于上海的生产线已全部搬迁至江西，上海斯米克陶瓷有限公司已经停业，因此上海斯米克陶瓷有限公司与上市公司及其合并报表范围内子公司并不构成潜在同业竞争。2、上海斯米克陶瓷有限公司 99.26%股权转让给上海斯米克材料科技有限公司后，本人承诺将使上海斯米克陶瓷有限公司不从事与上市公司及其合并报表范围内子公司相同、类似或在任何方面构成潜在同业竞争的业务。	2014 年 12 月 04 日	自本函出具之日起，本承诺将持续有效，直至本人不再作为上市公司实际控制人为止。	严格履行
			1、截至本承诺函出具之日，上海斯米克装饰材料有限公司与瓷砖相关的业务已全部转移给上海斯米克建材有限公司，已不再从事瓷砖相关业务，因此上海斯米克装饰材料有限公司与上市公司及其合并报表范围内子公司并不构成潜在同业竞争。2、上海斯米克装饰材料有限公司 100%股权转让给上海斯米克材料科技有限公司后，本人承诺将使上海斯米克装饰材料有限公司不从事与悦心健康及上市公司合并报表范围内子公司相同、类似或在任何方面构成潜在同业竞争的业务。	2015 年 10 月 26 日	自本函出具之日起，本承诺将持续有效，直至本人不再作为悦心健康实际控制人为止。	严格履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

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

与上年度财务报告相比，本报告期处置子公司100%股权不纳入合并范围公司1家，新增设立子公司纳入合并范围增加3家。

1) 处置子公司不纳入合并范围1家：本报告期内公司将所持有的上海斯米克装饰材料有限公司100%股权全部转让给上海斯米克材料科技有限公司，2015年10月上海斯米克装饰材料有限公司不再纳入合并报表范围。

2015年10月26日，本公司第五届董事会第十七次会议审议通过《关于转让子公司股权暨关联交易的议案》：‘拟将所持有的上海斯米克装饰材料有限公司100%股权全部转让给上海斯米克材料科技有限公司。本次股权转让价格为8,850万元，系以2015年9月30日上海斯米克装饰材料有限公司的所有者权益评估确定’。上述股权转让事项已于2015年11月13日经本公司2015年第二次临时股东大会审议通过。2015年10月上海斯米克装饰材料有限公司不再纳入合并报表范围。

2) 新增设立子公司3家：

(1) 2015年2月26日，本公司决定成立上海悦心健康医疗投资管理有限公司（以下简称“悦心医疗”），本公司持有悦心医疗公司100%的股权。

2015年5月26日，悦心医疗公司取得上海市闵行区市场监督管理局颁发的营业执照，注册号310112001508634，法定代表人李慈雄，注册资本人民币5,000万元，经营范围‘医疗投资管理，健康医疗项目投资，健康管理咨询（不得从事诊疗活动、心里咨询）、投资管理咨询、企业管理咨询（咨询类项目除经纪），从事医用产品技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，医疗器械、健身器材、日用百货批发，自有设备租赁，计算机软件及辅助设备的设计、批发，会议及展览服务，市场营销策划。[依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动]’。

截止2015年12月31日，本公司尚未对悦心医疗公司出资。

(2) 2015年2月26日，本公司决定成立上海悦心安颐投资管理有限公司（以下简称“悦心安颐”），本公司持有悦心安颐公司100%的股权。

2015年4月24日，悦心安颐公司取得上海市工商行政管理局闵行分局颁发的营业执照，注册号310112001495441，法定代表人李慈雄，注册资本人民币3,000万元，经营范围‘投资管理，健康管理咨询（不得从事诊疗活动、心里咨询）、企业管理咨询（咨询类项目除经纪），医疗器械、健身器材、日用百货批发，自有设备租赁（除金融租赁），会议及展览服务，市场营销策划，家庭服务、病患陪护服务（不得从事餐饮、住宿、职业中介等前置性行政许可事项）。[依法须经批准的项目，

经相关部门批准后方可开展经营活动]’。

截止2015年12月31日，本公司尚未对悦心安颐公司出资。

(3) 2014年12月15日，本公司决定成立上海斯米克投资有限公司（以下简称“斯米克投资”），本公司持有斯米克投资公司100%的股权。

2015年5月12日，斯米克投资公司取得上海市工商行政管理局颁发的营业执照，注册号310000000142582，法定代表人李慈雄，注册资本人民币20,000万元，经营范围‘实业投资，股权投资，投资管理，建材产品的批发、仓储。[依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动]’。

截止2015年12月31日，本公司尚未对斯米克投资公司出资。

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	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	12 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	唐炫、任保强
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
上海斯米克材料科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	出售股权	出售子公司股权	评估价	8,211	8,847.69	8,850	现金支付	638.57	2015年10月28日	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于转让子公司股权暨关联交易的公告》(公告编号:2015-056)
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				转让股权利得 638 万元,建筑物及土地增资装饰评估增值因股权转让实现收益 3,057 万元。							

如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况	无
--------------------------	---

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

是否存在非经营性关联债权债务往来

☒ 是 ☐ 否

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金 额 (万元)	本期归还金 额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万 元)
上海斯米克陶 瓷有限公司	受同一控股 股东及最终 控制方控制 的其他企业	出售股权前 形成的应付 加工费	515.64		515.64	-	-	-
上海斯米克陶 瓷有限公司	受同一控股 股东及最终 控制方控制 的其他企业	出售股权前 形成的应付 设备款及往 来款	7,368.87	1.15	7,370.02	-	-	-
关联债务对公司经营成果 及财务状况的影响		无						

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

出租方	承租方	租赁资产种类	租赁面积 (平方米)	租赁起始日	租赁终止日	平均年租金 (万元)
公司	武汉屈臣氏个人用品商店有限公司	物流仓库	12,132.36	2015 年 5 月 1 日	2018 年 4 月 30 日	642.11
公司	上海润林国际物流有限公司	物流仓库	6,053	2012 年 5 月 10 日	2015 年 6 月 14 日	254.07
公司	上海润林国际物流有限公司	物流仓库	12,132.36	2015 年 6 月 26 日	2018 年 6 月 30 日	642.11
公司	上海顺衡物流有限公司	物流仓库	12,132.36	2012 年 7 月 25 日	2018 年 9 月 17 日	586.73
公司	上海顺衡物流有限公司	物流仓库	12,132.36	2014 年 3 月 16 日	2018 年 3 月 15 日	561.15
公司	上海顺衡物流有限公司	物流仓库	24,308.98	2013 年 11 月 12 日	2018 年 12 月 26 日	1,377.08
合计						4,063.25

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

√ 适用 □ 不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额 (万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益 (万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
公司	武汉屈臣氏个人用品商店有限公司	物流仓库	2,103.06	2015 年 05 月 01 日	2018 年 04 月 30 日	571.25	以租金收入扣减税金和相应费用	27.48%	否	无
公司	上海润林国际物流有限公司	物流仓库	2,042.77	2015 年 06 月 26 日	2018 年 06 月 30 日	252.69		12.16%	否	无
公司	上海顺衡物流有限公司	物流仓库	3,520.4	2012 年 07 月 25 日	2018 年 09 月 17 日	541.1		26.03%	否	无
公司	上海顺衡物流有限公司	物流仓库	2,244.6	2014 年 03 月 16 日	2018 年 03 月 15 日	514.45		24.75%	否	无
公司	上海顺衡物流有限公司	物流仓库	5,758.44	2013 年 11 月 12 日	2018 年 12 月 26 日	1,030.78		49.59%	否	无

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
无	无	无	无	无	无	无	无	无
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
江西斯米克陶瓷有限公司	2015 年 02 月 28 日	80,000	2015 年 01 月 23 日	2,000	连带责任保证	2015.01.23-2016.01.22	否	否
江西斯米克陶瓷有限公司	2015 年 02 月 28 日		2015 年 04 月 17 日	2,000	连带责任保证	2015.04.17-2016.04.16	否	否
江西斯米克陶瓷有限公司	2015 年 02 月 28 日		2015 年 05 月 20 日	2,000	连带责任保证	2015.05.20-2016.05.19	否	否
江西斯米克陶瓷有限公司	2015 年 02 月 28 日		2015 年 07 月 29 日	2,000	连带责任保证	2015.07.29-2016.07.28	否	否
江西斯米克陶瓷有限公司	2015 年 02 月 28 日		2015 年 08 月 28 日	4,000	连带责任保证	2015.08.28-2016.08.27	否	否
江西斯米克陶瓷有限公司	2015 年 02 月 28 日		2015 年 10 月 22 日	3,000	连带责任保证	2015.10.22-2016.10.21	否	否
江西斯米克陶瓷有限公司	2015 年 02 月 28 日		2015 年 11 月 12 日	3,000	连带责任保证	2015.11.12-2016.11.11	否	否
江西斯米克陶瓷有限公司	2015 年 02 月 28 日		2015 年 06 月 26 日	5,500	连带责任保证	2015.06.26-2016.06.25	否	否
江西斯米克陶瓷有限公司	2015 年 02 月 28 日		2015 年 10 月 09 日	3,500	连带责任保证	2015.10.09-2016.10.08	否	否
江西斯米克陶瓷有限公司	2015 年 02 月 28 日		2015 年 03 月 23 日	2,000	连带责任保证	2015.03.23-2016.03.22	否	否
江西斯米克陶瓷有限公司	2015 年 02 月 28 日		2015 年 06 月 24 日	1,500	连带责任保证	2015.06.24-2016.6.23	否	否
江西斯米克陶瓷有限公司	2015 年 02 月 28 日		2015 年 10 月 28 日	1,000	连带责任保证	2015.10.28-2016.10.27	否	否
江西斯米克陶瓷有限公司	2015 年 02 月 28 日		2014 年 08 月 27 日	4,911.96	连带责任保证	2014.08.27-2017.08.26	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			80,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			36,411.96	

报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		80,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		36,411.96		
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
无	无	无	无	无	无	无	无	无
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）		80,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		36,411.96		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		80,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		36,411.96		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				44.58%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（D）				0				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无				

（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

公司报告期不存在委托理财。

（2）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十九、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

二十、社会责任情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司已编制了《2015年度社会责任报告》并披露，详见2016年4月23日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

☒ 是 ☐ 否 ☐ 不适用

公司历来高度重视环境保护工作，积极参与到地球生态系统的环境保护中，不断提高完善环境保护、能源消耗的管理水平，采取措施降低能耗，减少污染，积极履行环境保护、和谐发展的使命，努力尽到企业的社会责任。

公司以“遵守环境法律法规，污染预防，保护环境；合理利用自然资源，节能降耗，持续改进”为环境方针，努力提高、完善环境保护管理的相关制度，采取措施控制环境影响，将环境管理体系贯穿到公司的各项生产经营业务中，并动员全体员工共同参与。

1、积极响应政府高耗能产业结构调整政策，做好搬迁的瓷砖生产线竣工投产和节能工作

为响应地方政府倡导高耗能产业结构调整的政策，公司结合总体规划，于2013年将上海基地的瓷砖生产线全部搬迁至江西生产基地，并于2014年8月完成环保的“三同时”竣工验收。公司产业结构调整后的能源节能2014年为4,081吨标准煤，2015年为11,566.7吨标准煤，圆满完成江西省工信委“十二五”的节能目标任务。

2、一二期所有生产线的污染源达标排放

2015年1月20日和11月12日经江西省环境监测中心站2次监测：喷干塔、窑炉、卧干器等工业废水、废气、噪声等各项污染物排放数值均在国家排放指标范围内。

3、积极开展单位瓷砖产品能耗管理工作，多项指标达到国家标准

江西生产基地积极开展《建筑卫生陶瓷单位产品能源消耗限额》（GB21252-2013）国标的对标管理、节能管理工作，努力降低产品能耗，2015年吸水率 $E \leq 0.5\%$ 陶瓷砖的综合能耗达到国家准入值限额标准。

4、利用改进生产技术及工艺等多种方式，减少用气、用电消耗

江西生产基地通过工艺改进粉料特性及提升部分系列产品产能，减少窑炉空烧时间，2015年全公司的燃气单耗同比下降6.9%，粉料分厂通过技术改造和合理安排球磨时间，推进峰谷平电的“错峰填谷”工作，全年减少电费支出30.24万元。

5、积极做好生产过程中固体废物的循环再利用，降低固废委外处置量

江西生产基地贯彻工业固废“减量化、资源化”理念，促进资源回收和可再生资源的利用。生产过程中产生的压滤泥、回料、碎砖得到进一步拓展和使用，今年的工业废渣回收利用率达到公司内控指标。

6、加大生产经营过程中的环保投入，实现“零”安全事故，工业三废全部达标

公司在生产经营活动中注重环境的保护和改善，新增了输送带防尘棚减少无组织粉尘的排放，加大环保设施正常运行和环保的投入，危险废弃物6.6吨全部交有资质的环保公司处置，2015年环保费用投入405.37万元左右。在2015年度没有发生任何重大环境事故，也没有因违反环境法律法规而受到处罚和罚款，废气、废水、噪声这“三废”监测数据全部达标。

公司树立“保护环境、节约资源、实现可持续发展”的企业宗旨，在运营中积极履行环境保护方面的使命，为实现企业与自然和谐共生做出了努力。

二十一、公司债券相关情况

公司不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。

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	19,000,000	4.35%			9,500,000		9,500,000	28,500,000	4.35%
1、国家持股	0	0.00%							
2、国有法人持股	0	0.00%							
3、其他内资持股	0	0.00%							
其中：境内法人持股	0	0.00%							
境内自然人持股	0	0.00%							
4、外资持股	19,000,000	4.35%			9,500,000		9,500,000	28,500,000	4.35%
其中：境外法人持股	19,000,000	4.35%			9,500,000		9,500,000	28,500,000	4.35%
境外自然人持股	0	0.00%							
二、无限售条件股份	418,000,000	95.65%			209,000,000		209,000,000	627,000,000	95.65%
1、人民币普通股	418,000,000	95.65%			209,000,000		209,000,000	627,000,000	95.65%
2、境内上市的外资股	0	0.00%							
3、境外上市的外资股	0	0.00%							
4、其他	0	0.00%							
三、股份总数	437,000,000	100.00%			218,500,000		218,500,000	655,500,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司第五届董事会第十二次会议及2014年度股东大会审议通过了《2014年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，以公司2014年末总股本437,000,000股为基数，以资本公积金转增股本的方式向全体股东每10股转增5股，共计转增218,500,000股，公司总股本增至655,500,000股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

同上。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司2014年度权益分派股权登记日为：2015年4月9日，除权除息日为：2015年4月10日，资本公积金转增股本于2015年4月10日委托中国登记结算有限责任公司深圳分公司完成了过户登记。

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2014年度权益分派方案实施后，公司总股本由437,000,000股增加至655,500,000股，公司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相应摊薄。

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
斯米克工业	19,000,000	0	9,500,000	28,500,000	非公开发行限售股	2017年2月20日
合计	19,000,000	0	9,500,000	28,500,000	--	--

注：本期增加限售股数系公司实施资本公积转增股本所致。

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

公司第五届董事会第十二次会议及2014年度股东大会审议通过了《2014年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，以公司2014年末总股本437,000,000股为基数，以资本公积金转增股本的方式向全体股东每10股转增5股，共计转增218,500,000股，公司总股本增至655,500,000股。

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	76,398	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	79,310	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的	0
-------------	--------	---------------------	--------	-----------------------	---	--------------------	---

		数		(参见注 8)		优先股股东总数（如有）（参见注 8）		
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
CIMIC INDUSTRIAL INC.（斯米克工业有限公司）	境外法人	49.62%	325,235,232	108,411,744	28,500,000	296,735,232	质押	108,500,000
DIGITAL PACIFIC INC.（太平洋数码有限公司）	境外法人	7.23%	47,390,274	15,796,758	0	47,390,274	质押	47,390,000
上海杜行工业投资发展公司	境内非国有法人	2.48%	16,277,877	5,425,959	0	16,277,877		
交通银行股份有限公司－博时新兴成长混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.61%	3,999,994	未知	0	3,999,994		
中国农业银行股份有限公司－华安智能装备主题股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.48%	3,139,911	未知	0	3,139,911		
中国建设银行股份有限公司－华安宏利混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.22%	1,449,050	未知	0	1,449,050		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.22%	1,430,600	未知	0	1,430,600		
王星华	境内自然人	0.20%	1,300,500	未知	0	1,300,500		
李刚	境内自然人	0.18%	1,160,000	未知	0	1,160,000		
董孝慧	境内自然人	0.16%	1,052,000	未知	0	1,052,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		斯米克工业有限公司和太平洋数码有限公司同为斯米克工业集团有限公司全资子公司；未知其他股东之间是否存在关联关系，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
CIMIC INDUSTRIAL INC. (斯米克工业有限公司)	296,735,232	人民币普通股	296,735,232
DIGITAL PACIFIC INC. (太平洋数码有限公司)	47,390,274	人民币普通股	47,390,274
上海杜行工业投资发展公司	16,277,877	人民币普通股	16,277,877
交通银行股份有限公司一博时新兴成长混合型证券投资基金	3,999,994	人民币普通股	3,999,994
中国农业银行股份有限公司一华安智能装备主题股票型证券投资基金	3,139,911	人民币普通股	3,139,911
中国建设银行股份有限公司一华安宏利混合型证券投资基金	1,449,050	人民币普通股	1,449,050
中央汇金资产管理有限责任公司	1,430,600	人民币普通股	1,430,600
王星华	1,300,500	人民币普通股	1,300,500
李刚	1,160,000	人民币普通股	1,160,000
董孝慧	1,052,000	人民币普通股	1,052,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	斯米克工业有限公司和太平洋数码有限公司同为斯米克工业集团有限公司全资子公司；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	第 8 大股东王星华通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份数量为 1,300,500 股，第 9 大股东李刚通过爱建证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份数量为 820,000 股，第 10 大股东董孝慧通过国元证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份数量为 1,052,000 股。		

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：外商控股

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
CIMIC INDUSTRIAL INC. (斯米克工业有限公司)	李慈雄	1997 年 09 月 24 日	249801	从事投资业务
控股股东报告期内控股和参股的	无。			

其他境内外上市公司的股权情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境外自然人

实际控制人类型：自然人

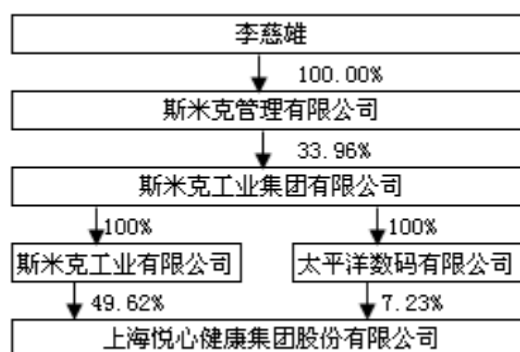
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李慈雄	中国台湾	否
主要职业及职务	1993 年起任上海悦心健康集团股份有限公司董事长至今，2011 年 8 月至 2014 年 12 月任公司总裁。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	公司实际控制人李慈雄先生控股的公司中仅有上海悦心健康集团股份有限公司一家上市公司，不持有其他境内外上市公司股权。	

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
王其鑫	董事\总裁	现任	男	57	2014 年 03 月 31 日	2017 年 03 月 30 日	200,000	100,000	0	0	300,000
戴圣宝	监事会主席	现任	男	69	2014 年 03 月 31 日	2017 年 03 月 30 日	5,900	2,950	0	0	8,850
合计	--	--	--	--	--	--	205,900	102,950	0	0	308,850

注：本期增持股份系公司实施资本公积转增股本所致。

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
周瑞金	独立董事	离任	2015 年 02 月 26 日	个人原因主动辞职
Ong Ling Wei	董事	离任	2015 年 07 月 15 日	个人原因主动辞职

三、任职情况

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

1、董事会成员

李慈雄：董事长，男，中国台湾籍，1956年10月生，台湾大学电机系毕业，美国斯坦福大学博士。1993年设立了公司的前身上海斯米克建筑陶瓷有限公司并担任董事长至今，2011年8月至2014年12月任公司总裁。

王其鑫：董事、总裁，男，中国台湾籍，1959年4月生，台湾大学经济系毕业，美国伊利诺大学企管硕士。2002年1月起担任公司董事，2011年9月至2014年11月任曜中能源集团总裁，2014年12月起任公司总裁。

陈克俭：副董事长、副总裁，男，中国国籍，1950年2月生，大专学历，高级工程师，2011年8月起任公司执行副总裁，2012年12月起任公司董事，2013年1月起任公司副董事长。

宋源诚：董事、副总裁，男，中国台湾籍，1962年8月生，政治大学会计系毕业，中国注册会计师及台湾注册会计师。2002年1月至2012年12月任公司董事，2004年1月至2014年3月任公司董事会秘书，并于2009年4月至2009年10月期间任公司财务总监，2012年12月至今任公司副总裁。

邱文达：董事、男，中国台湾籍，1950年7月生，台湾中山医学大学医学士、美国匹兹堡大学流行病学博士、日本大学神经学博士。2008年任台北医学大学校长，2011年出任台湾卫生署署长，2013年至2014年10月担任台湾卫生福利部部长。现任公司董事及公司全资子公司上海悦心健康医疗投资管理有限公司董事长。

阮永平：独立董事，男，中国国籍，1973年9月生，暨南大学经济学硕士，上海交通大学管理学博士，教授，中国注册会计师协会会员，国家创新基金财务评审专家。2005年至今在华东理工大学商学院会计学系从事教学科研工作，任会计学教授、博士生导师、会计学系主任、公司财务研究所所长，为国家创新基金、上海市经济信息委、上海市科委财务评审专家。2014年3月起任公司独立董事。

徐凤兰：独立董事，女，中国国籍，1945年1月生，大学本科学历，副教授。历任中国人民解放军沈阳空军部队独立第

四团仪器仪表技师、清华大学电机系讲师、新加坡金点电器公司工程师、清华大学电机系教授、新加坡sys-tech电脑公司北京办事处首席代表，2003年退休。2014年3月起任公司独立董事。

张耀伟：独立董事，男，中国国籍，1962年6月生，工商管理学硕士、管理学博士，现任道南文化发展（上海）有限公司董事长。2014年3月起任公司独立董事。

汪海粟：独立董事，男，中国国籍，1954年11月出生，经济学博士，教授，博士生导师，中国注册资产评估师。现任中南财经政法大学企业价值研究中心主任，国家会计学院兼职教授，中国工业经济学会副理事长，中国资产评估准则委员会技术委员会委员。2015年3月起任公司独立董事。

2、监事会成员

王文斌：监事，男，中国籍，1961年3月生，大学学历。现任公司上海销售服务中心代经理，2010年6月起任公司监事。

戴圣宝：监事会主席，男，中国国籍，1947年7月生，本科学历，高级会计师，2010年7月至2011年2月任公司总经理助理，2011年2月至2011年12月任公司副总经理，2011年12月至2014年1月负责公司资产管理部相关工作，2014年1月退休。2014年3月起任公司监事会主席。

周勤业：监事，男，中国国籍，1952年1月生，硕士研究生学历，教授职称，注册会计师（非执业会员）资格。1994年至2012年在上海证券交易所工作，历任发展研究中心主任、上市部总监、副总经理、总会计师等职。2014年3月起任公司监事。

3、其他高级管理人员

徐泰龙：财务负责人，男，中国国籍，1952年10月生，大专学历，高级会计师，中国注册会计师。1998年加入本公司，2004年1月至2009年4月任公司财务总监，2009年4月至2011年8月任斯米克集团审计总监，2011年2月至9月任公司监事，2011年9月至今任公司财务负责人。2014年3月起任公司副总裁。

陈前：副总裁，男，中国国籍，1967年1月生，大学本科学历，工程师。1995年加入本公司，历任生产技术部工程师、制造一部部长、制造二部部长、生产技术部副部长、玻化石厂副厂长、市场部副总监、产品中心副总监、市场中心产销总监。2012年12月至今任本公司之全资子公司江西斯米克陶瓷有限公司总经理。2014年10月起任公司副总裁。

黄再德：副总裁，男，中国台湾籍，1958年5月生，台湾中山大学企业管理大学硕士。2004年加入中国百胜餐饮集团，历任必胜客品牌资深企划总监、肯德基品牌企划副总裁等职。2015年5月出任本公司瓷砖事业部总经理，2015年8月起任公司副总裁。

程梅：副总裁、董事会秘书，女，中国国籍，1980年6月生，大学本科学历。2007年7月至2014年3月任公司证券事务代表。2014年3月起任公司副总裁、董事会秘书。

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
李慈雄	斯米克工业有限公司	董事长	1997 年 09 月 01 日		否
李慈雄	太平洋数码有限公司	董事长	2000 年 04 月 01 日		否
李慈雄	斯米克工业集团有限公司	董事长	1997 年 06 月 01 日		否
宋源诚	斯米克工业有限公司	董事	2003 年 12 月 01 日		否
宋源诚	太平洋数码有限公司	董事	2001 年 07 月 01 日		否
宋源诚	斯米克工业集团有限公司	董事	2003 年 12 月 01 日		否
王其鑫	斯米克工业有限公司	董事	1998 年 02 月 01 日		否
王其鑫	斯米克工业集团有限公司	董事	1997 年 06 月 01 日		否
在股东单位任职情况的说明	无。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李慈雄	上海斯米克材料科技有限公司	董事长	2000 年 06 月 01 日		否
李慈雄	上海胜康斯米克房产投资有限公司	董事长	1993 年 03 月 01 日		否
李慈雄	上海东冠健康用品股份有限公司	董事长	1992 年 08 月 01 日		否
李慈雄	上海金曜斯米克能源科技有限公司	董事长	1996 年 03 月 01 日		否
李慈雄	上海斯米克有限公司	董事长	1992 年 08 月 01 日		否
李慈雄	美加置业（武汉）有限公司	董事长	2002 年 06 月 01 日		否
李慈雄	上海鑫曜节能科技有限公司	董事长	2006 年 07 月 01 日		否
李慈雄	上海美鼎企业管理咨询有限公司	董事	2001 年 08 月 01 日		否
李慈雄	武汉外国语学校美加分校	董事	2006 年 07 月 01 日		否
李慈雄	苏州庆丰房地产有限公司	董事	2008 年 10 月 01 日		否
王其鑫	上海鑫曜节能科技有限公司	董事	2011 年 03 月 01 日		否
王其鑫	上海曜中能源科技有限公司	董事	2012 年 01 月 01 日		否
宋源诚	上海金曜斯米克能源科技有限公司	董事	2015 年 12 月 29 日		否
在其他单位任职情况的说明	上述其他单位指公司下属控股子公司以外的其他公司，但如有在该等公司所转投资的下属子公司或参股公司的任职情况则不再逐一列示。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

- 1、在公司担任经营管理职务的董事、监事和高级管理人员按其行政岗位及职务，根据公司现行的工资制度领取薪酬，董事长及高级管理人员实行年薪制，年薪与年度经营指标完成情况挂钩。
- 2、公司独立董事津贴每年8.4万元（含税），由公司2013年度股东大会决议通过，独立董事为履行职责所发生的费用由公司据实报销。
- 3、公司外部监事津贴每年8.4万元（含税），由公司2013年度股东大会决议通过，外部监事行使职权所需的差旅费以及《公司章程》约定应由公司承担的其他费用，均在公司据实报销。
- 4、不在公司担任经营管理职务的董事，不领取公司薪酬。

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
李慈雄	董事长	男	60	现任	53.6	否

王其鑫	董事、总裁	男	57	现任	58.80	否
陈克俭	副董事长、副总裁	男	66	现任	113.9	否
宋源诚	董事、副总裁	男	54	现任	44.28	否
Ong Ling Wei	董事	男	42	离任	0	否
阮永平	独立董事	男	43	现任	8.4	否
周瑞金	独立董事	男	77	离任	2.03	否
张耀伟	独立董事	男	54	现任	8.4	否
徐凤兰	独立董事	女	71	现任	8.4	否
邱文达	董事	男	66	现任	0	否
汪海粟	独立董事	男	62	现任	5.70	否
戴圣宝	监事会主席	男	69	现任	8.4	否
王文斌	监事	男	55	现任	15.62	否
周勤业	监事	男	64	现任	8.4	否
徐泰龙	副总裁、财务负责人	男	64	现任	68.13	否
陈前	副总裁	男	49	现任	89.05	否
黄再德	副总裁	男	58	现任	46.11	否
程梅	副总裁、董事会秘书	女	36	现任	27.34	否
合计	--	--	--	--	566.56	--

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）	117
主要子公司在职员工的数量（人）	740
在职员工的数量合计（人）	857
当期领取薪酬员工总人数（人）	857
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	23
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	299
销售人员	336
技术人员	85
财务人员	55

行政人员	82
合计	857
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	401
大专	277
本科及以上	179
合计	857

2、薪酬政策

公司重视薪酬福利制度及绩效管理、绩效考核对调动员工积极性，提高生产工作效率的重大作用，注意调查研究社会收入水平，公司根据企业所在地工资水平变化，以及行业薪资标准，对工资方案、奖金方案等进行优化，实现员工薪酬的调整与公司发展同步。

公司严格遵循按劳分配与绩效考核并重的原则，为员工提供合理的薪酬待遇，促进劳动关系的和谐稳定。另一方面，公司建立了全面的绩效管理体系，通过定期考核、不定期考核等多种考核方式相结合，将考核结果作为员工薪酬与奖金发放的依据，鼓励、调动员工的积极性，激发员工的工作热情，保证公司健康、稳定发展。

我们在关注同行业的薪酬福利水平的同时，更加关注他们绩效管理的办法，吸取他们的有益经验为我所用，努力做到与同行业的薪酬水平保持同步的同时，在激励考核方面形成自己独特的风格。

3、培训计划

公司一直致力于员工的发展和成长，积极寻求各种培训资源和渠道，公司一直持续的对销售人员进行了新产品和产品知识培训，包括从新产品的设计理念、展示方式等方面。此外还组织对销售部门人员进行系统培训，培训内容包括：新产品上市推广培训、常规产品培训、专卖店的接待礼仪、销售技巧入门、单店提升培训等。同时还结合社会发展趋势，举办关于网络营销的专题研讨培训，主要包括：企业互联网战略、网络营销、多渠道营销、客户关系营销、品牌塑造、零售服务标准、多渠道营销和促销管理等。通过培训提高员工业务能力和管理水平，从而实现企业和员工的双赢。

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

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》《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及中国证监会发布的有关公司治理规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，诚信规范运作，建立健全内部管理和控制制度。

截至报告期末，公司治理的实际运作情况与中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件基本相符合，并能严格依照有关规定规范运行，不存在尚未解决的治理问题。

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。即：

（一）业务方面：公司具有独立完整的业务及自主经营能力，完全独立于控股股东。

（二）人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面独立于控股股东，公司设立了专门的机构负责公司的劳动人事及工资管理工作；公司总裁及其他高级管理人员均在本公司领取薪酬，未在控股股东单位担任职务。

（三）资产方面：公司拥有独立的生产系统、销售系统、采购系统、辅助生产系统、配套设施，独立拥有工业产权、商标、非专利技术等无形资产。

（四）机构方面：公司同控股股东机构分设，各自独立运作。

（五）财务方面：公司设立了财务部，配备了专业的财务人员，具有规范、独立的财务运作体系，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并在银行独立开户。

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	59.37%	2015 年 03 月 27 日	2015 年 03 月 28 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)披露的《2014 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2015-019)

2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	59.36%	2015 年 08 月 24 日	2015 年 08 月 25 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《2015 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2015-042)
2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会	59.33%	2015 年 11 月 13 日	2015 年 11 月 14 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《2015 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2015-059)

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
阮永平	8	6	2	0	0	否
徐凤兰	8	3	5	0	0	否
张耀伟	8	6	2	0	0	否
周瑞金	3	1	2	0	0	否
汪海粟	5	2	3	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		阮永平 2 次, 张耀伟 2 次, 徐凤兰 1 次, 汪海粟 1 次				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

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

公司独立董事在2015年度勤勉尽责，忠实履行独立董事职务，对公司关联往来、聘任高级管理人员等情况，详实地听取了相关人员的汇报；在董事会上发表意见、行使职权，对公司信息披露情况等进行监督和核查，对报告期内公司发生的续聘审计机构、对外担保、关联交易、计提资产减值准备等事项及其他需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，积极有效地履行了独立董事的职责，维护了公司和中小股东的合法权益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会召开了六次会议，除了听取了定期报告及内审负责人每季度所作的内部审计工作报告之外，审计委员会会议还审查了关于公司2014年度计提各项资产减值准备、2014年度财务会计报表、2014年度财务决算报告及2015年度财务预算报告、2014年度内部控制自我评价报等事项。同时，按照《审计委员会年报工作规程》的要求，与审计机构协商确定了2014年度财务报告审计工作时间安排，对公司财务报表进行审阅并形成书面意见；督促审计工作进展，保持与审计会计师的联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性和审计工作的如期完成，并向董事会提交会计师事务所从事2014年度公司审计工作的总结报告和2015年度续聘会计师事务所的议案。

2、战略委员会

报告期内，战略委员会召开了两次会议。其中，2015年2月10日，与会成员认真听取了总裁对2014年度经营情况的总结报告，以及各事业部负责人的年度工作报告，并就2015年公司各项目发展规划以及2015年的投资计划进行了沟通和讨论。2015年7月31日，与会委员积极讨论当前宏观经济形势，以及瓷砖行业的发展趋势，通过了总裁提出的《公司战略转型发展的规划纲要》。

3、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会召开了1次会议。会上，与会委员在会前通过查阅资料、面谈等途径对公司董事、监事、高级管理人员2014年度薪酬情况进行了了解和审核，认为公司董事、监事及高级管理人员的薪酬主要是结合公司的实际经营情况及个人工作业绩等因素对其进行绩效考核的基础上确定的，符合公司考核评价体系的规定，所披露的薪酬真实、准确，不存在虚假信息。

4、提名委员会

报告期内，提名委员会召开了两次会议，主要是对董事候选人和高级管理人员人选进行审查。

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、合理、有效的高级管理人员的绩效考核评价体系，将公司年度经营目标分解落实，明确责任，量化考核，根据高级管理人员的绩效进行考核及实施对应的奖惩。

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 23 日	
内部控制评价报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn	
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		95%
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		99%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	1) 有确凿证明表明公司在评价期末存在以下情形之一，应认定为重大缺陷：◆控制环境失效；◆董事、监事和高级管理人员舞弊；◆已公布的财务报告存在重大错报，影响其真实性、完整性、公允性，公司予以更正；◆注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行中未能发现该错报；公司审计委员会和内部审计机构对内控制度的监督无效。 2) 重要缺陷：单独或连同其他缺陷组合可能导致公司偏离控制目标。 3) 一般缺陷是指重大缺陷、重要缺陷以外的其他控制缺陷	1) 有确凿证明表明公司在评价期末存在以下情形之一，应认定为重大缺陷：◆重大事项缺乏合法决策程序；◆缺乏决策程序或决策程序不规范，导致出现重大失误；◆违犯国家法律、法规、规章或规范性文件，受到刑事处罚或责令停产停业、暂扣或吊销许可证或执照行政处罚；◆内部控制重大缺陷未得整改；◆重要业务缺乏制度控制或控制系统失效。 2) 重要缺陷，单独或连同其他缺陷组合可能导致公司偏离控制目标。 3) 一般缺陷指重大缺陷、重要缺陷以外的其他控制缺陷
定量标准	根据影响财务报告严重程度，潜在错报金额大于等于年度合并报表利润总额 5%，则认定为重大缺陷；潜在错报金额大于等于年度合并报表利润总额 3%，但小于年度合并报表利润总额 5%则认定为重要缺陷；潜在错报金额小于年度合并报表利润总额 3%，则认定为一般缺陷。 上述标准取决于以下因素： 1) 该缺陷是否会导致内部控制不能及时发现或发现并纠正潜在错报； 2) 该缺陷单独或连同其他缺陷组合可能导	根据造成财产损失金额大小，直接财产损失大于等于年度合并报表利润总额 5%，则认定为重大缺陷；直接财产损失大于等于年度合并报表利润总额 3%，小于等于年度合并报表利润总额 5%则认定为重要缺陷；直接财产损失小于年度合并报表利润 3%，则认定为一般缺陷。 上述标准取决于以下因素： 1) 该缺陷是否会导致内部控制不能及时发现或发现并纠正可能导致直接财产损失；

	致的潜在错报金额的大小	2) 该缺陷单独或连同其他缺陷组合可能导致的直接财产损失金额的大小
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

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2015 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报告相关的有效的内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2016 年 04 月 23 日
内部控制审计报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 04 月 21 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2016SHA20149
注册会计师姓名	唐炫、任保强

审计报告正文

上海悦心健康集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海悦心健康集团股份有限公司（以下简称 悦心健康集团）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悦心健康集团管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。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，悦心健康集团财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了悦心健康集团 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：上海悦心健康集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	166,088,380.22	131,096,757.95
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,640,539.68	3,935,610.11
应收账款	137,346,915.46	149,102,547.92
预付款项	22,895,279.83	12,879,539.18
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	52,847,453.01	101,530,099.93
买入返售金融资产		
存货	349,103,883.72	386,609,482.79
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	2,198,703.12	2,198,703.12
其他流动资产	907,585.28	
流动资产合计	735,028,740.32	787,352,741.00
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	5,000,000.00	5,000,000.00

长期股权投资		
投资性房地产	600,119,200.00	589,312,500.00
固定资产	643,691,743.17	675,515,891.50
在建工程	52,380,898.58	51,527,652.45
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	72,503,935.92	77,941,360.96
开发支出		
商誉	339,944.04	339,944.04
长期待摊费用	7,062,146.62	6,820,176.16
递延所得税资产	6,963,014.22	8,279,177.61
其他非流动资产	20,542,036.86	22,740,739.98
非流动资产合计	1,408,602,919.41	1,437,477,442.70
资产总计	2,143,631,659.73	2,224,830,183.70
流动负债：		
短期借款	700,000,000.00	540,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	33,935,541.00	22,500,000.00
应付账款	202,493,752.44	279,504,113.41
预收款项	8,021,654.27	8,917,422.18
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	10,498,442.02	8,157,199.21
应交税费	-2,074,559.09	-2,240,502.54
应付利息	1,325,658.60	10,657,089.31
应付股利		
其他应付款	111,390,930.40	202,861,051.93

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	47,181,612.22	99,985,369.38
其他流动负债		
流动负债合计	1,112,773,031.86	1,170,341,742.88
非流动负债：		
长期借款	71,000,000.00	91,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	22,235,051.49	49,556,444.14
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	14,556,121.17	800,000.00
递延所得税负债	106,370,332.55	99,524,170.62
其他非流动负债		
非流动负债合计	214,161,505.21	240,880,614.76
负债合计	1,326,934,537.07	1,411,222,357.64
所有者权益：		
股本	655,500,000.00	437,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	254,912,050.67	473,450,922.23
减：库存股		
其他综合收益	81,595,048.65	84,001,794.41
专项储备		
盈余公积	53,227,913.69	53,227,913.69
一般风险准备		
未分配利润	-228,384,475.66	-242,818,540.87

归属于母公司所有者权益合计	816,850,537.35	804,862,089.46
少数股东权益	-153,414.69	8,745,736.60
所有者权益合计	816,697,122.66	813,607,826.06
负债和所有者权益总计	2,143,631,659.73	2,224,830,183.70

法定代表人：李慈雄

主管会计工作负责人：徐泰龙

会计机构负责人：杨明华

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	64,461,216.28	55,426,103.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,762,920.59	3,235,610.11
应收账款	112,880,912.00	143,268,355.29
预付款项	24,830,406.36	7,449,565.97
应收利息		
应收股利		
其他应收款	421,111,336.45	425,608,857.18
存货	32,097,992.02	49,761,970.43
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	658,144,783.70	684,750,461.98
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	516,703,556.62	493,325,000.00
投资性房地产	600,119,200.00	589,312,500.00
固定资产	37,505,019.02	54,437,462.93
在建工程	116,595.95	6,648,617.61
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	17,400,615.37	21,744,964.40
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	974,165.00	3,271,996.91
递延所得税资产	3,390,484.33	3,405,941.68
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,176,209,636.29	1,172,146,483.53
资产总计	1,834,354,419.99	1,856,896,945.51
流动负债：		
短期借款	365,000,000.00	275,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	4,500,000.00	4,500,000.00
应付账款	154,300,877.37	166,484,225.81
预收款项	27,681,572.39	6,824,165.17
应付职工薪酬	3,925,486.85	2,449,421.37
应交税费	3,493,767.72	4,045,510.97
应付利息	773,346.78	10,055,110.14
应付股利		
其他应付款	21,020,536.20	82,476,057.50
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	20,000,000.00	75,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	600,695,587.31	626,834,490.96
非流动负债：		
长期借款	71,000,000.00	91,000,000.00
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	14,556,121.17	800,000.00
递延所得税负债	106,370,332.55	99,524,170.62
其他非流动负债		
非流动负债合计	191,926,453.72	191,324,170.62
负债合计	792,622,041.03	818,158,661.58
所有者权益：		
股本	655,500,000.00	437,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	254,950,922.23	473,450,922.23
减：库存股		
其他综合收益	81,595,048.65	84,001,794.41
专项储备		
盈余公积	53,227,913.69	53,227,913.69
未分配利润	-3,541,505.61	-8,942,346.40
所有者权益合计	1,041,732,378.96	1,038,738,283.93
负债和所有者权益总计	1,834,354,419.99	1,856,896,945.51

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	684,202,182.28	845,393,755.95
其中：营业收入	684,202,182.28	845,393,755.95
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	725,402,554.42	861,026,184.33
其中：营业成本	460,750,667.47	584,809,427.48
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	8,652,034.50	6,842,223.10
销售费用	123,273,549.07	148,484,239.01
管理费用	58,621,882.93	52,081,608.43
财务费用	52,568,901.27	53,540,947.39
资产减值损失	21,535,519.18	15,267,738.92
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	22,040,516.23	26,798,737.41
投资收益（损失以“－”号填列）	36,957,832.91	4,466,064.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	17,797,977.00	15,632,373.83
加：营业外收入	5,219,886.28	18,180,361.51
其中：非流动资产处置利得	59,531.54	5,570,795.50
减：营业外支出	2,232,885.19	6,911,348.48
其中：非流动资产处置损失	76,645.85	403,694.47
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	20,784,978.09	26,901,386.86
减：所得税费用	6,488,935.73	12,682,850.68
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	14,296,042.36	14,218,536.18
归属于母公司所有者的净利润	14,434,065.21	14,363,276.06
少数股东损益	-138,022.85	-144,739.88
六、其他综合收益的税后净额	-2,406,745.76	20,457,624.35
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,406,745.76	20,457,624.35
（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	-2,406,745.76	20,457,624.35
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	-2,406,745.76	20,457,624.35
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	11,889,296.60	34,676,160.53
归属于母公司所有者的综合收益总额	12,027,319.45	34,820,900.41
归属于少数股东的综合收益总额	-138,022.85	-144,739.88
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0220	0.0219
（二）稀释每股收益	0.0220	0.0219

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

法定代表人：李慈雄

主管会计工作负责人：徐泰龙

会计机构负责人：杨明华

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	666,180,140.79	878,737,552.09
减：营业成本	565,741,873.07	746,893,418.26
营业税金及附加	3,587,769.56	4,130,297.58
销售费用	33,420,383.99	38,338,233.50
管理费用	40,418,271.56	38,833,241.46
财务费用	28,224,305.06	28,727,561.68
资产减值损失	-148,591.96	-676,803.40

加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	22,040,516.23	26,798,737.41
投资收益（损失以“—”号填列）	-8,059,265.39	-24,834,076.13
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）	8,917,380.35	24,456,264.29
加：营业外收入	1,389,498.19	3,525,046.36
其中：非流动资产处置利得	31,367.47	901,040.63
减：营业外支出	1,661,016.19	3,353,803.39
其中：非流动资产处置损失	101.49	45,685.96
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	8,645,862.35	24,627,507.26
减：所得税费用	3,245,021.56	10,179,031.71
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	5,400,840.79	14,448,475.55
五、其他综合收益的税后净额	-2,406,745.76	20,043,919.21
（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	-2,406,745.76	20,043,919.21
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	-2,406,745.76	20,043,919.21
六、综合收益总额	2,994,095.03	34,492,394.76

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	708,460,336.80	849,897,723.22
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	516,041.64	
收到其他与经营活动有关的现金	3,756,128.88	35,054,933.77
经营活动现金流入小计	712,732,507.32	884,952,656.99
购买商品、接受劳务支付的现金	410,707,989.92	560,755,489.73
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	136,796,400.15	165,596,797.58
支付的各项税费	71,805,818.61	61,504,267.86

支付其他与经营活动有关的现金	68,920,281.87	61,849,116.58
经营活动现金流出小计	688,230,490.55	849,705,671.75
经营活动产生的现金流量净额	24,502,016.77	35,246,985.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	222,500.00	13,815,541.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	137,716,950.99	95,400,701.44
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	137,939,450.99	109,216,242.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	84,178,452.57	53,547,524.41
投资支付的现金		
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	8,800,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	10,000,000.00	
投资活动现金流出小计	102,978,452.57	53,547,524.41
投资活动产生的现金流量净额	34,960,998.42	55,668,718.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		169,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,000,000.00
取得借款收到的现金	850,180,321.31	1,312,335,169.73
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	8,300,000.00	6,223,779.48
筹资活动现金流入小计	858,480,321.31	1,487,558,949.21
偿还债务支付的现金	790,305,471.12	1,265,355,494.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	63,049,493.95	54,996,519.02
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	51,731,602.00	258,251,084.00
筹资活动现金流出小计	905,086,567.07	1,578,603,097.64

筹资活动产生的现金流量净额	-46,606,245.76	-91,044,148.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	334,852.84	487,781.43
五、现金及现金等价物净增加额	13,191,622.27	359,336.27
加：期初现金及现金等价物余额	121,346,757.95	120,987,421.68
六、期末现金及现金等价物余额	134,538,380.22	121,346,757.95

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	761,050,923.41	921,788,144.86
收到的税费返还	516,041.64	
收到其他与经营活动有关的现金	1,642,703.33	3,954,517.79
经营活动现金流入小计	763,209,668.38	925,742,662.65
购买商品、接受劳务支付的现金	617,223,883.67	774,009,845.55
支付给职工以及为职工支付的现金	45,029,010.36	67,433,293.99
支付的各项税费	14,783,830.72	25,476,680.14
支付其他与经营活动有关的现金	19,113,407.81	26,584,449.88
经营活动现金流出小计	696,150,132.56	893,504,269.56
经营活动产生的现金流量净额	67,059,535.82	32,238,393.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	47,000.00	1,079,139.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	137,103,001.00	145,759,999.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	137,150,001.00	146,839,138.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,027,930.10	13,413,972.86
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付	8,800,000.00	6,000,000.00

的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	100,296,842.80	100,871,120.05
投资活动现金流出小计	128,124,772.90	120,285,092.91
投资活动产生的现金流量净额	9,025,228.10	26,554,045.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		165,000,000.00
取得借款收到的现金	475,000,000.00	903,335,169.73
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		6,223,779.48
筹资活动现金流入小计	475,000,000.00	1,074,558,949.21
偿还债务支付的现金	460,000,000.00	851,449,185.07
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,246,462.47	29,192,724.82
支付其他与筹资活动有关的现金	50,929,126.61	253,042,368.32
筹资活动现金流出小计	549,175,589.08	1,133,684,278.21
筹资活动产生的现金流量净额	-74,175,589.08	-59,125,329.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	325,938.44	499,793.80
五、现金及现金等价物净增加额	2,235,113.28	166,902.98
加：期初现金及现金等价物余额	50,676,103.00	50,509,200.02
六、期末现金及现金等价物余额	52,911,216.28	50,676,103.00

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股 东权益	所有者 权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备			未分配 利润
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	437,000,000.00				473,450,922.23		84,001,794.41		53,227,913.69		-242,818,540.87	8,745,736.60	813,607,826.06
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	437,000,000.00				473,450,922.23		84,001,794.41		53,227,913.69		-242,818,540.87	8,745,736.60	813,607,826.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	218,500,000.00				-218,538,871.56		-2,406,745.76				14,434,065.21	-8,899,151.29	3,089,296.60
（一）综合收益总额							-2,406,745.76				14,434,065.21	-138,022.85	11,889,296.60
（二）所有者投入和减少资本												-8,800,000.00	-8,800,000.00
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他												-8,800,000.00	-8,800,000.00
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转	218,500,000.00				-218,500,000.00								
1．资本公积转增资本（或股本）	218,500,000.00				-218,500,000.00								
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补													

亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					-38,871.56							38,871.56	
四、本期期末余额	655,500,000.00				254,912,050.67		81,595,048.65		53,227,913.69		-228,384,475.66	-153,414.69	816,697,122.66

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益
	股本	优先股	永续债	其他	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		所有者权益合计
一、上年期末余额	418,000,000.00				324,103,303.36		63,544,170.06		53,227,913.69		-257,181,816.93	6,249,688.63	607,943,258.81
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	418,000,000.00				324,103,303.36		63,544,170.06		53,227,913.69		-257,181,816.93	6,249,688.63	607,943,258.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	19,000,000.00				149,347,618.87		20,457,624.35				14,363,276.06	2,496,047.97	205,664,567.25
（一）综合收益总额							20,457,624.35				14,363,276.06	-144,739.88	34,676,160.53
（二）所有者投入和减少资本	19,000,000.00				145,034,018.87							2,619,568.50	166,653,587.37

1. 股东投入的普通股	19,000,000.00				145,034,018.87							4,000,000.00	168,034,018.87
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												-1,380,431.50	-1,380,431.50
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
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					4,313,600.00							21,219.35	4,334,819.35
四、本期期末余额	437,000,000.00				473,450,922.23		84,001,794.41		53,227,913.69		-242,818,540.87	8,745,736.60	813,607,826.06

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	437,000,000.00				473,450,922.23		84,001,794.41		53,227,913.69	-8,942,346.40	1,038,738,283.93
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	437,000,000.00				473,450,922.23		84,001,794.41		53,227,913.69	-8,942,346.40	1,038,738,283.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	218,500,000.00				-218,500,000.00		-2,406,745.76			5,400,840.79	2,994,095.03
（一）综合收益总额							-2,406,745.76			5,400,840.79	2,994,095.03
（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											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转	218,500,000.00				-218,500,000.00						
1．资本公积转增资本（或股本）	218,500,000.00				-218,500,000.00						
2．盈余公积转增资本（或股本）											

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	655,500,000.00				254,950,922.23		81,595,048.65		53,227,913.69	-3,541,505.61	1,041,732,378.96

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	418,000,000.00				324,103,303.36		63,957,875.20		53,227,913.69	-23,390,821.95	835,898,270.30
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	418,000,000.00				324,103,303.36		63,957,875.20		53,227,913.69	-23,390,821.95	835,898,270.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	19,000,000.00				149,347,618.87		20,043,919.21			14,448,475.55	202,840,013.63
（一）综合收益总额							20,043,919.21			14,448,475.55	34,492,394.76
（二）所有者投入和减少资本	19,000,000.00				145,034,018.87						164,034,018.87
1. 股东投入的普通股	19,000,000.00				145,034,018.87						164,034,018.87
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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					4,313,600.00						4,313,600.00
四、本期期末余额	437,000,000.00				473,450,922.23		84,001,794.41		53,227,913.69	-8,942,346.40	1,038,738,283.93

三、公司基本情况

上海悦心健康集团股份有限公司（以下简称“本公司”，在包含子公司时统称“本集团”）是经中华人民共和国对外贸易经济合作部以‘外经贸资二函[2001]1221号’文批准，由上海斯米克建筑陶瓷有限公司整体改制设立的股份有限公司。成立于2002年1月15日，总部办公地址为上海市闵行区浦江镇三鲁公路2121号。

上海斯米克建筑陶瓷有限公司是经上海市人民政府以“外经贸沪字[1993]1309号”文批准，由英属斯米克公司和上海县杜行东风陶瓷厂合资成立，于1993年6月8日取得国家工商行政管理局颁发的注册号为工商企合沪字第04345号的《企业法人营业执照》，注册资本500万美元，其中：英属斯米克公司出资450万美元、上海县杜行东风陶瓷厂出资50万美元。

1993年9月29日，经上海外国投资工作委员会《关于上海斯米克建筑陶瓷有限公司增资的批复》（沪外资委批字(93)第1010号）批准，上海斯米克建筑陶瓷有限公司增资400万美元，其中：英属斯米克公司增资360万美元、上海县杜行东风陶瓷厂增资40万美元，增资后上海斯米克建筑陶瓷有限公司的注册资本为900万美元。

1995年10月12日，经上海市外国投资工作委员会《关于同意上海斯米克建筑陶瓷有限公司增资、修改合同、章程的批复》（沪外资委批字(95)第1037号）批准，由英属斯米克公司增资500万美元，增资后注册资本变更为1,400万美元，同时，上海县杜行东风陶瓷厂将其持有的90万美元的出资额转让予上海杜行工业投资发展公司。

1998年5月5日，经上海市外国投资工作委员会《关于同意上海斯米克建筑陶瓷有限公司第三次增资批复》（沪外资委批字(98)第511号）批准，由英属斯米克公司增资1,200万美元，增资后注册资本变更为2,600万美元，同时，英属斯米克公司将其持有的2,510万美元的出资额转让予英属斯米克工业有限公司。

2001年12月21日，经中华人民共和国对外贸易经济合作部《关于同意上海斯米克建筑陶瓷有限公司转制为外商投资股份有限公司的批复》（外经贸资二函[2001]1221号）批准，英属斯米克工业有限公司将其持有的上海斯米克建筑陶瓷有限公司部分股权分别转让予英属太平洋数码有限公司、上海佰信木业有限公司、上海东振创业投资有限公司、上海斯米克机电设备有限公司；同时，同意上海斯米克建筑陶瓷有限公司改制为外商投资股份有限公司，改制后公司的股本为28,500万股，每股面值人民币1元，其中：英属斯米克工业有限公司持股18,963.462万股（占股本总额66.538%）、英属太平洋数码有限公司持股7,700万股（占股本总额27.018%）、上海杜行工业投资发展公司持股986.538万股（占股本总额3.462%）、上海东振创业投资有限公司持股20万股（占股本总额0.07%）、上海佰信木业有限公司持股30万股（占股本总额0.105%）、上海斯米克机电设备有限公司持股800万股（占股本总额2.807%）。本公司于2002年1月15日取得上海市工商行政管理局颁发的注册号为企股沪总字第004345号（市局）的《企业法人营业执照》，法人代表：李慈雄，注册地址：上海市闵行区杜行镇谈家巷镇南。

2006年1月11日，经中华人民共和国商务部《商务部关于同意上海斯米克建筑陶瓷有限公司股权转让的批复》（商资批[2005]2462号）批准，上海斯米克机电设备有限公司将其持有的2.807%股权转让予英属斯米克工业有限公司。

经中国证券监督管理委员会《关于核准上海斯米克建筑陶瓷股份有限公司首次公开发行股票的通知》（证监发行字[2007]206号）的核准，本公司于2007年8月13日向社会公开发行人民币普通股股票（“A”股）9,500万股，每股面值人民币1元，每股发行价格5.08元；并于2007年8月23日在深圳证券交易所上市交易，公开发行后股本总额为38,000万股。

2010年4月16日，本公司2009年度股东大会通过《2009年度利润分配预案及资本公积金转增股本预案》：以2009年末总股本38,000万股为基数，向全体股东每10股转增1股，共计转增3,800万股，资本公积金转增股本后公司总股本为41,800万股。

2011年9月9日，本公司2011年第二次临时股东大会审议通过《关于变更公司名称的议案》：公司名称由“上海斯米克建筑陶瓷股份有限公司”变更为“上海斯米克控股股份有限公司”。

经中国证券监督管理委员会《关于核准上海斯米克控股股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]1540号）的核准，本公司于2014年1月16日向控股股东英属斯米克工业有限公司非公开发行人民币普通股股票（“A”股）1,900万股，每股面值人民币1元，每股发行价格9.00元；非公开发行后股本总额为43,700万股。

2015年3月27日，本公司第五届董事会第十二次会议及2014年度股东大会审议通过了《2014年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，以公司2014年末总股437,000,000股为基数，以资本公积金转增股本的方式向全体股东每10股转增5股，共计转增218,500,000股，公司总股本增至655,500,000股。

2015年8月24日，本公司2015年第一次临时股东大会审议通过《关于变更公司名称的方案》：公司名称由“上海斯米克控股股份有限公司”变更为“上海悦心健康集团股份有限公司”。

截至2015年12月31日，本公司总股本为65,550万股，其中无限售条件股份62,700万股，占总股本的95.65%。

本公司属于建材行业，经营范围为：医疗企业管理咨询（不得从事诊疗活动、心理咨询）、健康管理咨询（不得从事诊疗活动、心理咨询）、投资管理咨询、企业管理咨询（咨询类项目经纪）、会议及展览服务、市场营销策划；从事健康环境科技及医用产品技术领域内的技术开发、自有技术转让、并提供技术咨询及技术服务；生产销售精密陶瓷、建筑陶瓷、卫生陶瓷，配套件，高性能功能陶瓷产品，室内外建筑装潢五金和超硬工具，建筑保温材料及其他隔热、隔音、防火等建筑材料，销售自产产品并提供产品技术服务。（涉及许可证、专项规定、质检、安检等管理要求的，需按照国家有关规定取得相应许

可后开展经营业务）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司目前主要产品为：陶瓷墙砖、陶瓷地砖、特殊用途地砖，主要用于各类内外墙、各类地面及特殊场所的装饰。

本集团合并财务报表范围包括江西斯米克陶瓷有限公司、上海斯米克建筑陶瓷有限公司、上海斯米克健康环境技术有限公司、上海悦心安颐投资管理有限公司、上海悦心健康医疗投资管理有限公司、上海斯米克建材有限公司、荆州斯米克新材料有限公司、江西绿能燃气有限公司、江西斯米克建材有限公司、成都斯米克建材连锁经营有限公司、西安斯米克建材有限公司、重庆斯米克建材连锁经营有限公司、宜丰县花桥矿业有限公司等13家公司。与上年相比，增加了新成立的3家公司合并，因出售股权减少上海斯米克装饰材料有限公司。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，自报告期末起12个月内具有持续经营能力，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、投资性房地产计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对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、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

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

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

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

7、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

本集团外币交易按交易发生当月第一天中国人民银行公布的基准汇率折合为人民币记账。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了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差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

9、金融工具

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四大类。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；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损益，同时调整公允价值变动损益。

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

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止

确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其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，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项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发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

10、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	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(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
款项性质组合	其他方法
与交易对象关系组合	其他方法
交易对象信誉组合	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
1 年以内（含 1 年）	3.00%	3.00%
1—2 年	50.00%	50.00%
2—3 年	100.00%	100.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%

5 年以上	100.00%	100.00%
-------	---------	---------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

11、存货

本集团存货主要包括原材料、在产品、产成品、周转材料等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料在领用时一次性摊销计入成本费用。

产成品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的产品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

12、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，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；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入股东权益的，处置该项投资时将原计入股东权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

13、投资性房地产

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、已出租的房屋建筑物。采用公允价值模式计量。

本集团采用公允价值模式计量投资性房地产，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益，同时考虑递延所得税资产或递延所得税负债的影响。

对于在建投资性房地产，如果其公允价值无法可靠确定但预期该房地产完工后的公允价值能够持续可靠取得的，以成本计量该在建投资性房地产，其公允价值能够可靠计量时或其完工后（两者孰早），再以公允价值计量。

有确凿证据表明房地产用途发生改变，满足下列条件之一的，应当将投资性房地产转换为其他资产或者将其他资产转换为投资性房地产：（1）投资性房地产开始自用；（2）作为出售的房地产，改为出租；（3）自用土地使用权停止自用，用于赚取租金或资本增值；（4）自用建筑物停止自用，改为出租。

采用公允价值模式计量的投资性房地产转换为自用房地产时，应当以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。

自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入所有者权益。

本集团出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

本集团采用审慎、稳健的原则进行投资性房地产公允价值估价。投资性房地产本身有交易价格时，以公司负责商业物业经营管理的部门提供的同期成交价格或报价为基础，确定其公允价值。公司投资性房地产本身无交易价格时，由公司负责商业物业经营管理的部门或聘请具有证券从业资格的房地产专业中介机构进行市场调研评估，并出具市场调研报告或评估报告，以市场调研报告或评估报告的估价结论确定投资性房地产的公允价值。

在确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格（市场公开报价）；无法取得同类或类似房地产现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；也可以基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值计算。

本集团商业物业经营管理部门或聘请的具有证券从业资格的房地产专业中介机构，每年度末须对投资性房地产公允价值进行估价，并出具市场调研报告或评估报告，市场调研报告或评估报告表明公司投资性房地产公允价值发生变动，经公司批准后，由公司财务管理部门根据市场调研报告或评估报告的估价结论进行会计处理。

14、固定资产

（1）确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、工具器具、运输设备和电子设备等。除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下所示。

（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	30/20	3.00%	3.23/4.85
机器设备	年限平均法	15/10	3.00%	6.74/9.70
电子设备	年限平均法	5	0.00%	20
运输设备	年限平均法	5	3.00%	19.4
其他设备	年限平均法	5	3.00%	19.4

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本集团融资租入的固定资产包括江西陶瓷生产基地生产设备，将其确认为融资租入固定资产的依据是：在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款远低于行使购买权时租赁资产的公允价值。融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。

租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

15、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

16、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

17、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、软件，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从取得之日起，按其出让年限或剩余出让年限平均摊销；其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

（2）内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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‘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、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；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’条件的，确认为无形资产。不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。

18、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

19、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括展厅装修费、物流园区配套绿化、地质探矿费用、新材料项目等费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。展厅装修费的摊销年限为两年，物流园区配套绿化等摊销年限为五年。

20、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、医疗保险、工伤保险、生育保险、住房公积金、职工福利费、工会经费和职工教育经费等，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，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是由于在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议所产生，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

无。

21、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

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。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。

22、股份支付

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

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

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

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

23、收入

本集团营业收入包括销售商品收入，收入确认政策如下：

本集团产品在国内和国外销售，总的销售收入确认原则为：本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团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有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

本集团出口销售收入确认时点：本集团外销产品在国内港口装船报关后，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，同时本集团不再实施和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有效控制，因此，本集团以报关装船作为确认外销收入的时点。

本集团国内销售收入确认时点：本集团在内销产品已出库，并取得客户相关签认凭据后确认内销收入。

24、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

25、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本集团的租赁包括经营租赁和融资租赁。

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本集团作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

27、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	商品销售收入	内销商品销项税率为 17%，出口商品免销项税
营业税	劳务收入、租赁收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
教育费附加	应纳增值税、营业税额	3%

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
上海悦心健康集团股份有限公司	15%
江西斯米克陶瓷有限公司	15%
重庆斯米克建材连锁经营有限公司	20%
西安斯米克建材有限公司	20%
成都斯米克建材连锁经营有限公司	20%
上海斯米克建筑陶瓷有限公司	25%
上海斯米克健康环境技术有限公司	25%
江西斯米克建材有限公司	25%
江西绿能燃气有限公司	25%
宜丰县花桥矿业有限公司	25%
荆州斯米克新材料有限公司	25%
上海斯米克建材有限公司	25%
上海悦心健康医疗投资管理有限公司	25%
上海悦心安颐投资管理有限公司	25%
上海斯米克投资有限公司	25%

2、税收优惠

（1）增值税

本集团出口商品免销项税，为出口产品而支付的进项税可以申请退税。本集团出口未上釉瓷砖（税目号：69079000）、上釉瓷砖（税目号：69089000），自2009年4月1日起出口退税率为9%。

（2）所得税

除以下所述外，本公司、本公司境内子公司报告期适用的企业所得税税率为25%。

1）本公司所得税

本公司于2015年1月28日取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局核发的‘高新技术企业证书（证书编号GR2014310000667）’，被认定为高新技术企业，依据《中华人民共和国企业所得税法》，2015年度适用企业所得税税率为15%。

2）本公司下属子公司所得税

① 本公司的子公司——江西斯米克陶瓷有限公司（‘江西斯米克’）

江西斯克2015年度经高新技术企业复审，于2015年4月17日取得由江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局、江西省地方税务局核发的‘高新技术企业证书（证书编号GF201536000014）’，被复审认定为高新技术企业，有效期限为3年，依据《中华人民共和国企业所得税法》，2015年度适用企业所得税税率为15%。

② 本公司的子公司——重庆斯克建材连锁经营有限公司、西安斯克建材有限公司和成都斯克建材连锁经营有限公司

重庆斯克建材连锁经营有限公司、西安斯克建材有限公司和成都斯克建材连锁经营有限公司因符合《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第一款享受优惠税率的条款，被当地主管税务机关认定为小型微利企业，适用企业所得税税率为20%。

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	100,196.42	135,656.76
银行存款	134,438,183.80	121,211,101.19
其他货币资金	31,550,000.00	9,750,000.00
合计	166,088,380.22	131,096,757.95

其他说明：其他货币资金年末余额系银行承兑汇票保证金 2,450 万元、信用证保证金 600 万元、保函保证金 80 万元、定期存款 25 万元。

2、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,640,539.68	3,935,610.11
合计	3,640,539.68	3,935,610.11

（2）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位： 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	19,574,843.19	
合计	19,574,843.19	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	177,138,817.92	100.00%	39,791,902.46	22.46%	137,346,915.46	193,714,150.81	100.00%	44,611,602.89	23.03%	149,102,547.92
合计	177,138,817.92	100.00%	39,791,902.46	22.46%	137,346,915.46	193,714,150.81	100.00%	44,611,602.89	23.03%	149,102,547.92

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	133,438,426.91	3,998,082.53	3.00%
1 年以内小计	133,438,426.91	3,998,082.53	3.00%
1 至 2 年	15,813,142.16	7,906,571.08	50.00%
2 至 3 年	6,702,216.72	6,702,216.72	100.00%
3 年以上	21,185,032.13	21,185,032.13	100.00%
合计	177,138,817.92	39,791,902.46	

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
江苏苏宁建材有限公司	1,389,696.00	货币资金
世纪联华安徽阜宁二店	498,270.41	货币资金

南京珠玛商贸有限公司	487,993.95	货币资金
重庆臻达装饰工程有限公司有限公司	487,825.70	货币资金
上海新欧尚超市有限公司新建店	478,704.02	货币资金
合计	3,342,490.08	--

本报告期因加紧应收款项的催收力度，收回余额较大的长账龄款项3,342,490.08元，转回坏账准备金额为2,647,642.08元。原计提坏账准备依据按账龄分析法计提。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例	坏账准备年末余额
第一名	28,619,409.68	0-2 年	16.16%	3,042,295.15
第二名	8,104,607.98	0-2 年	4.58%	1,318,602.48
第三名	7,583,242.99	0-2 年	4.28%	1,823,170.76
第四名	6,641,768.70	1 年以内 2-3 年	3.75%	216,009.16
第五名	5,858,886.80	0-2 年	3.31%	188,404.08
合计	56,807,916.15		32.08%	6,588,481.63

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	20,619,677.60	90.07%	11,867,339.18	92.14%
1 至 2 年	1,275,602.23	5.57%	512,200.00	3.98%
2 至 3 年	500,000.00	2.18%	500,000.00	3.88%
3 年以上	500,000.00	2.18%		
合计	22,895,279.83	--	12,879,539.18	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

- 1) 预付账款年末余额较年初余额增加，主要系：本公司于 2015 年 10 月对鑫山保险代理有限公司以货币资金增资人民币 1,000 万元，由于鑫山保险代理有限公司的工商变更登记截至 2015 年 12 月 31 日尚未完成，将支付的投资款计入预付账款所致。
- 2) 预付账款年末余额中账龄超过 1 年的款项，主要系本公司之控股子公司宜丰县花桥矿业有限公司预付宜丰县花桥镇政府的矿产开采款项、本公司之全资子公司江西斯米克陶瓷有限公司预付江西省鄱阳湖融资租赁有限公司的租赁手续费。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
第一名	10,000,000.00	1 年以内	43.68
第二名	1,139,601.08	1-2 年	4.98
第三名	1,052,085.54	1 年以内	4.60
第四名	1,000,000.00	2 年以上	4.37
第五名	623,139.37	1 年以内	2.72
合计	13,814,825.99		60.35

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	53,079,828.69	99.44%	232,375.68	0.42%	52,847,453.01	102,159,145.65	100.00%	629,045.72	0.62%	101,530,099.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	300,000.00	0.56%	300,000.00	100.00%						
合计	53,379,828.69	100.00%	532,375.68	0.96%	52,847,453.01	102,159,145.65	100.00%	629,045.72	0.62%	101,530,099.93

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	110,447.06	3,373.41	3.00%
1 年以内小计	110,447.06	3,373.41	3.00%
1 至 2 年	81,204.54	40,602.27	50.00%
2 至 3 年	188,400.00	188,400.00	100.00%

合计	380,051.60	232,375.68	
----	------------	------------	--

确定该组合依据的说明：

单位：元

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
款项性质组合	9,699,777.09		
关联方组合	43,000,000.00		
合计	52,699,777.09		

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）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
其他应收款- 投标保证金	3,105,207.01	2,362,854.54
其他应收款- 押金及保证金	4,224,615.25	4,868,850.60
其他应收款-代收代付款	1,849,457.94	1,675,977.30
其他应收款- 备用金	520,496.89	209,774.26
关联方组合	43,000,000.00	92,240,001.00
其他	680,051.60	801,687.95
合计	53,379,828.69	102,159,145.65

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	股权转让款	43,000,000.00	1 年以内	80.55%	
第二名	押金及保证金	950,000.00	0-2 年	1.78%	
第三名	代收代付款	493,000.00	3 年以上	0.92%	
第四名	订金	480,585.00	1 年以内	0.90%	
第五名	押金及保证金	310,000.00	1-2 年	0.58%	
合计	--	45,233,585.00	--	84.73%	0.00

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	35,224,272.41	1,616,392.67	33,607,879.74	49,967,104.67	1,620,346.03	48,346,758.64
在产品	8,794,283.31		8,794,283.31	7,172,689.02		7,172,689.02
库存商品	329,328,273.92	24,869,860.35	304,458,413.57	349,890,576.51	20,935,965.25	328,954,611.26
周转材料	2,243,307.10		2,243,307.10	2,135,423.87		2,135,423.87
合计	375,590,136.74	26,486,253.02	349,103,883.72	409,165,794.07	22,556,311.28	386,609,482.79

(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	1,620,346.03				3,953.36	1,616,392.67
库存商品	20,935,965.25	14,119,365.33			10,185,470.23	24,869,860.35
合计	22,556,311.28	14,119,365.33			10,189,423.59	26,486,253.02

注：存货跌价准备其他转出系本公司上期计提跌价准备存货本期实现销售。

7、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
售后回租未实现损益一年内到期	2,198,703.12	2,198,703.12
合计	2,198,703.12	2,198,703.12

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴的企业所得税	907,585.28	
合计	907,585.28	

9、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
售后回租业务押金	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	
合计	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	--

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

(2) 采用公允价值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、期初余额	589,312,500.00			589,312,500.00
二、本期变动	10,806,700.00			10,806,700.00
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入	4,131,592.95			4,131,592.95
企业合并增加				
减：处置	29,831,800.00			29,831,800.00
其他转出				
公允价值变动	36,506,907.05			36,506,907.05
三、期末余额	600,119,200.00			600,119,200.00

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
----	--------	------	------	----	----

一、账面原值：					
1.期初余额	410,447,265.89	699,005,261.53	15,188,730.21	25,651,963.05	1,150,293,220.68
2.本期增加金额	6,991,775.24	30,670,133.39	523,224.90	384,165.57	38,569,299.10
（1）购置		1,251,435.33	185,000.00	308,842.51	1,745,277.84
（2）在建工程 转入	6,991,775.24	29,418,698.06	338,224.90	75,323.06	36,824,021.26
（3）企业合并 增加					
3.本期减少金额	8,309,382.77	570,552.35	1,912,671.71	1,264,030.13	12,056,636.96
（1）处置或报 废		570,552.35	1,363,671.71	629,784.29	2,564,008.35
（2）转投资 性房地产	5,014,747.38				5,014,747.38
（3）合并减 少	3,294,635.39		549,000.00	634,245.84	4,477,881.23
4.期末余额	409,129,658.36	729,104,842.57	13,799,283.40	24,772,098.49	1,176,805,882.82
二、累计折旧					
1.期初余额	103,291,160.23	335,649,924.69	13,214,184.84	21,078,707.66	473,233,977.42
2.本期增加金额	15,145,301.36	48,001,135.32	578,202.71	2,007,904.35	65,732,543.74
（1）计提	15,145,301.36	48,001,135.32	578,202.71	2,007,904.35	65,732,543.74
3.本期减少金额	4,205,522.94	404,759.23	1,656,685.07	1,127,865.54	7,394,832.78
（1）处置或报 废		404,759.23	1,107,685.07	619,397.29	2,131,841.59
（2）转投资 性房地产	3,798,150.13				3,798,150.13
（3）合并减 少	407,372.81		549,000.00	508,468.25	1,464,841.06
4.期末余额	114,230,938.65	383,246,300.78	12,135,702.48	21,958,746.47	531,571,688.38
三、减值准备					
1.期初余额	1,542,451.27	900.49			1,543,351.76
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额		900.49			900.49

(1) 处置或报废		900.49			900.49
4.期末余额	1,542,451.27				1,542,451.27
四、账面价值					
1.期末账面价值	293,356,268.44	345,854,225.29	1,680,989.14	2,800,260.30	643,691,743.17
2.期初账面价值	305,613,654.39	363,354,436.35	1,974,545.37	4,573,255.39	675,515,891.50

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	3,179,288.87	1,636,837.60	1,542,451.27	0.00	
合计	3,179,288.87	1,636,837.60	1,542,451.27	0.00	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	80,268,793.03	10,429,058.07		69,839,734.96
合计	80,268,793.03	10,429,058.07		69,839,734.96

(4) 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
房屋建筑物-建筑面积 2.1 万平方米员工宿舍	21,288,736.03	正在办理产权证书过程中
房屋建筑物-建筑面积 4.7 万平方米厂区扩建	52,872,766.57	正在办理产权证书过程中

其他说明：现正在办理产权证书过程中，包括工程竣工验收、消防验收、报建验收等。

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

江西土建工程	753,103.41		753,103.41	631,463.40		631,463.40
江西设备安装工程	27,930,840.13	1,883,506.39	26,047,333.74	35,412,156.34		35,412,156.34
江西其他工程	600,000.00		600,000.00	600,000.00		600,000.00
上海设备安装工程	5,549,260.25		5,549,260.25	6,648,617.61		6,648,617.61
荆州新材料项目	19,431,201.18		19,431,201.18	8,235,415.10		8,235,415.10
合计	54,264,404.97	1,883,506.39	52,380,898.58	51,527,652.45	0.00	51,527,652.45

(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
江西土建工程	10,068,093.40	631,463.40	7,214,461.63	7,092,821.62	0.00	753,103.41	77.93%	77.93%				其他
江西设备安装工程	73,630,870.10	35,412,156.34	8,853,571.42	16,334,887.63	1,883,506.39	26,047,333.74	60.12%	60.12%				其他
江西其他工程	600,000.00	600,000.00				600,000.00	100.00%	100.00%				其他
上海设备安装工程	21,581,063.33	6,648,617.61	12,296,954.65	13,396,312.01		5,549,260.25	87.79%	87.79%				其他
荆州新材料项目	28,098,072.35	8,235,415.10	11,195,786.08			19,431,201.18	69.15%	69.15%				其他
合计	133,978,099.18	51,527,652.45	39,560,773.78	36,824,021.26	1,883,506.39	52,380,898.58	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
J9、J10 瓷砖生产线资产组	1,883,506.39	J9、J10 生产线暂时闲置未完成安装转入固定资产，年末根据评估报告对资产组预计未来现金流量现值与资产组账面价值比较孰低计提减值准备。

合计	1,883,506.39	--
----	--------------	----

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	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	83,397,216.01			6,836,498.05	90,233,714.06
2.本期增加金额				21,196.58	21,196.58
(1) 购置				21,196.58	21,196.58
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	4,359,492.27				4,359,492.27
(1) 处置	1,261,226.37				1,261,226.37
(2) 转投资性房地产	3,098,265.90				3,098,265.90
4.期末余额	79,037,723.74			6,857,694.63	85,895,418.37
二、累计摊销					
1.期初余额	10,613,965.86			1,678,387.24	12,292,353.10
2.本期增加金额	1,460,396.55			650,526.10	2,110,922.65
(1) 计提	1,460,396.55			650,526.10	2,110,922.65
3.本期减少金额	1,011,793.30				1,011,793.30
(1) 处置	161,156.21				161,156.21
(2) 转投资性房地产	850,637.09				850,637.09
4.期末余额	11,062,569.11			2,328,913.34	13,391,482.45
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	67,975,154.63			4,528,781.29	72,503,935.92

2.期初账面价值	72,783,250.15			5,158,110.81	77,941,360.96
----------	---------------	--	--	--------------	---------------

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
宜丰县花桥矿业 有限公司	339,944.04					339,944.04
合计	339,944.04					339,944.04

(2) 商誉减值准备

经测试，期末商誉未出现减值迹象，故未计提商誉减值准备。

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
各地展厅装修	1,652,523.09	1,238,783.50	1,443,529.43	175,375.00	1,272,402.16
矿产勘查费	3,310,000.00	790,000.00			4,100,000.00
租赁房屋加装幕墙 费	527,654.24		95,937.24		431,717.00
物流仓库配套绿化	426,816.56		111,343.44		315,473.12
粘结砂浆转让费	179,246.00		56,604.00		122,642.00
新材料项目	638,628.11	401,435.50	220,151.27		819,912.34
其他	85,308.16		85,308.16		
合计	6,820,176.16	2,430,219.00	2,012,873.54	175,375.00	7,062,146.62

其他说明：本年其他减少系本公司转让其持有的全资子公司上海斯米克装饰材料有限公司 100%股权所致。

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	41,107,686.57	6,201,102.26	44,756,408.37	7,567,665.33
年末工资薪金	5,079,412.98	761,911.95	4,743,415.19	711,512.28
合计	46,187,099.55	6,963,014.21	49,499,823.56	8,279,177.61

(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
投资性房地产公允价值变动	400,100,477.51	100,025,119.39	386,691,955.61	96,672,988.91
投资性房地产折旧及摊销	17,427,179.90	4,356,794.99	11,404,726.78	2,851,181.71
未实现售后租回损益-融资租赁	13,256,121.17	1,988,418.17		
合计	430,783,778.58	106,370,332.55	398,096,682.39	99,524,170.62

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	0.00	6,963,014.22	0.00	8,279,177.61
递延所得税负债	0.00	106,370,332.55	0.00	99,524,170.62

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	488,432,561.22	491,204,057.49
应收帐款坏帐准备	28,485,205.59	23,954,857.56
其他应收款坏账准备	232,375.68	629,045.72
存货跌价准备	411,220.98	
年末工资薪金	1,058,300.00	569,068.00
合计	518,619,663.47	516,357,028.77

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	488,432,561.22	491,204,057.49	
合计	488,432,561.22	491,204,057.49	--

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
售后回租未实现损益	16,162,836.86	18,361,539.98
购置长期资产预付款	4,379,200.00	4,379,200.00
合计	20,542,036.86	22,740,739.98

其他说明：1) 售后回租未实现损益系本公司子公司江西斯米克陶瓷有限公司形成。详见附注“固定资产”部分。2) 购置长期资产预付款主要系本公司全资子公司荆州斯米克新材料有限公司预付土地使用权款项。

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		25,000,000.00
抵押借款	283,000,000.00	155,000,000.00
保证借款	315,000,000.00	280,000,000.00
信用借款	20,000,000.00	
保理融资借款	82,000,000.00	80,000,000.00
合计	700,000,000.00	540,000,000.00

短期借款分类的说明：

- 1) 抵押借款28,300万元，其中22,300万元系以本公司房屋建筑物及土地使用权作为抵押物取得，6,000万元系由关联方上海斯米克装饰材料有限公司提供的房屋建筑物和土地使用权作为抵押物以及控股股东斯米克工业有限公司以其持有的本公司股票作为质押取得。
- 2) 信用借款2,000万元，系国内信用证议付取得。其中：信用证20,000,000.00元系以银行保证金6,000,000.00元作为质物取得。
- 3) 保证借款31,500万元，系本公司为子公司江西斯米克陶瓷有限公司银行借款提供保证担保。
- 4) 保理融资借款8,200万元，系以本公司对子公司上海斯米克建材有限公司销售应收账款96,454,757.36元为标的的有追索权的应收账款融资；同时以本公司房屋建筑物及土地使用权作为抵押物取得。

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	9,435,541.00	8,000,000.00
银行承兑汇票	24,500,000.00	14,500,000.00
合计	33,935,541.00	22,500,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

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
1 年以内	154,024,074.06	263,044,936.95
1 年以上	48,469,678.38	16,459,176.46
合计	202,493,752.44	279,504,113.41

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	5,123,934.11	未到结算期
第二名	4,416,206.22	未到结算期
第三名	4,072,672.00	未到结算期
第四名	4,066,350.00	未到结算期
第五名	3,450,892.93	未到结算期
合计	21,130,055.26	--

其他说明：账龄超过 1 年的重要应付账款为主要供应商长期合作关系，给予的信用期较长，未到结算期。

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
1 年以内	6,559,919.29	7,034,625.78

1 年以上	1,461,734.98	1,882,796.40
合计	8,021,654.27	8,917,422.18

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	324,680.00	未到结算期
第二名	251,684.52	未到结算期
第三名	164,175.56	未到结算期
第四名	121,732.61	未到结算期
合计	862,272.69	--

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	7,174,389.08	124,490,242.62	122,156,240.57	9,508,391.13
二、离职后福利-设定提存计划	982,810.13	14,903,487.24	14,896,246.48	990,050.89
合计	8,157,199.21	139,393,729.86	137,052,487.05	10,498,442.02

(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	5,472,750.42	112,142,879.23	109,880,742.38	7,734,887.27
3、社会保险费	462,812.19	7,064,225.91	7,036,824.74	490,213.36
其中：医疗保险费	352,212.49	5,851,211.94	5,807,061.77	396,362.66
工伤保险费	59,204.70	665,092.63	667,773.63	56,523.70
生育保险费	51,395.00	547,921.34	561,989.34	37,327.00
4、住房公积金	307,210.31	4,133,502.14	4,188,407.87	252,304.58
5、工会经费和职工教育经费	931,616.16	899,468.14	800,098.38	1,030,985.92
其他		250,167.20	250,167.20	
合计	7,174,389.08	124,490,242.62	122,156,240.57	9,508,391.13

(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	920,073.28	14,017,720.11	14,030,024.05	907,769.34
2、失业保险费	62,736.85	885,767.13	866,222.43	82,281.55
合计	982,810.13	14,903,487.24	14,896,246.48	990,050.89

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-8,832,407.90	-12,099,666.29
营业税	1,027,036.53	674,842.15
企业所得税		-778,080.38
个人所得税	574,430.95	1,500,789.54
城市维护建设税	452,052.47	342,777.86
教育费附加	344,063.88	260,209.06
河道工程管理费	21,081.73	19,911.28
印花税	171,441.29	207,358.04
房产税	2,185,532.04	1,980,963.89
土地使用税	1,971,267.70	5,638,786.49
其他	10,942.22	11,605.82
合计	-2,074,559.09	-2,240,502.54

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		360,078.00
短期借款应付利息	1,325,658.60	10,297,011.31
合计	1,325,658.60	10,657,089.31

其他说明：借款应付利息年末余额较年初余额大幅减少，主要系本期支付了本公司控股股东斯米克工业有限公司的借款利息。

25、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
1 年以内	66,593,853.82	148,147,626.73
1 年以上	44,797,076.58	54,713,425.20
合计	111,390,930.40	202,861,051.93

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	6,168,930.61	工程款未结算
第二名	1,986,733.74	工程款未结算
第三名	1,922,536.00	物流仓库押金
第四名	1,703,604.00	物流仓库押金
第五名	1,507,297.83	工程款未结算
合计	13,289,102.18	--

26、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	20,000,000.00	75,000,000.00
一年内到期的长期应付款	27,181,612.22	24,985,369.38
合计	47,181,612.22	99,985,369.38

27、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	71,000,000.00	91,000,000.00
合计	71,000,000.00	91,000,000.00

长期借款分类的说明：本公司取得中国建设银行上海分行周家嘴支行 9,100 万元借款系以本公司房屋建筑物及土地使用权作为抵押物取得，利率为同期银行贷款的基准利率，该借款中 2,000 万元将于一年内到期，已在一年内到期的长期借款中反映。

28、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
售后回租形成的应付融资租赁款	22,875,667.77	53,365,152.62
售后回租形成的未确认融资费用	-640,616.28	-3,808,708.48
合计	22,235,051.49	49,556,444.14

其他说明：融资租赁事项详见附注“固定资产”部分。

29、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	800,000.00	500,000.00		1,300,000.00	项目未完成
未实现售后租回损益--融资租赁		13,552,900.00	296,778.83	13,256,121.17	售后租回形成融资租赁
合计	800,000.00	14,052,900.00	296,778.83	14,556,121.17	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
企业技术中心	800,000.00	500,000.00			1,300,000.00	与资产相关
合计	800,000.00	500,000.00			1,300,000.00	--

其他说明：

未实现售后租回损益系本公司以相关土地使用权及地上建筑物向子公司上海斯米克装饰材料有限公司增资，增资后将持有的子公司上海斯米克装饰材料有限公司股权全部转让予关联方上海斯米克材料科技有限公司，转让完成后因本公司业务经营需要，本公司之子公司上海斯米克建材有限公司将其中部分房屋建筑物自上海斯米克装饰材料有限公司签订租赁合同后租回，本公司管理层预计该项租赁在可预见的期间仍将持续存在，故本公司对出售股权中对应的收益予以递延并在建筑物的剩余折旧年限期间分期计入损益。

30、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	437,000,000.00			218,500,000.00		218,500,000.00	655,500,000.00

其他说明：

- 1) 2015年4月10日, 本公司根据2014年度股东大会《2014年度利润分配及资本公积金转增股本预案》: 以2014年末总股本43,700万股为基数, 向全体股东每10股转增5股, 共计转增21,850万股, 资本公积金转增股本后公司总股本为65,550万股。
- 2) 本公司控股股东斯米克工业有限公司已将其所持本公司无限售条件流通股中的10,850万股(占其所持本公司股份的33.36%, 占本公司总股本的16.55%) 用于质押, 其中: 质押予中国进出口银行上海分行3,200万股, 系为本公司取得该行借款提供的质押担保; 系为本公司取得该行借款提供的质押担保; 质押予招商银行股份有限公司上海自贸试验区分行7,650万股, 作为借款质押担保。相关股权质押登记已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕, 股权质押登记日分别为2015年8月12日、2015年10月20日。截至本报告批准报出日, 上述质押尚未解除。
- 3) 本公司第二大股东太平洋数码有限公司已将其所持本公司无限售条件流通股中的4,739万股(占其所持本公司股份的99.999%, 占本公司总股本的7.229%) 质押予华鑫国际信托有限公司, 作为借款质押担保。相关股权质押登记已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕, 股权质押登记日为2015年6月26日。截至本报告批准报出日, 上述质押尚未解除。

31、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)	469,137,322.23		218,538,871.56	250,598,450.67
其他资本公积	4,313,600.00			4,313,600.00
合计	473,450,922.23		218,538,871.56	254,912,050.67

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

股本溢价本年减少系: 1) 本公司以2014年末总股本43,700万股为基数, 向全体股东每10股转增5股, 共计转增21,850万股, 致使股本溢价减少21,850万元; 2) 本公司本期收购原控股子公司荆州斯米克新材料有限公司的少数股权因支付对价大于所享有的净资产的差额部分导致减少股本溢价38,871.56元。

32、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	84,001,794.41	14,466,390.82	13,256,538.86	3,616,597.72	-2,406,745.76	0.00	81,595,048.65
非投资性房地产转换为采用公允价值计量的投资性房地产时(转换日)公允价值的差额	84,001,794.41	14,466,390.82	13,256,538.86	3,616,597.72		0.00	81,595,048.65
其他综合收益合计	84,001,794.41	14,466,390.82	13,256,538.86	3,616,597.72	-2,406,745.76		81,595,048.65

33、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	53,227,913.69			53,227,913.69
合计	53,227,913.69			53,227,913.69

34、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	-242,818,540.87	-257,181,816.93
调整后期初未分配利润	-242,818,540.87	-257,181,816.93
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,434,065.21	14,363,276.06
期末未分配利润	-228,384,475.66	-242,818,540.87

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。

35、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	628,177,942.73	447,684,946.38	796,084,291.30	572,740,558.35
其他业务	56,024,239.55	13,065,721.09	49,309,464.65	12,068,869.13
合计	684,202,182.28	460,750,667.47	845,393,755.95	584,809,427.48

36、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	2,651,776.38	2,268,338.93
城市维护建设税	3,371,084.39	2,447,902.33
教育费附加	2,629,173.73	2,082,156.62
其他		43,825.22
合计	8,652,034.50	6,842,223.10

其他说明：营业税金及附加本年发生额较上年发生额增加，主要系本公司之子公司江西斯米克陶瓷有限公司本年度缴纳增值

税金较上年度大幅增加所致。

37、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
人事费用	64,559,992.98	61,169,110.95
办公费用	8,421,789.21	10,289,936.32
业务费用	9,447,653.48	12,787,373.04
推广展示费	16,967,607.28	31,637,214.73
物流费用	23,390,152.90	30,603,066.08
其他（含税费）	486,353.22	1,997,537.89
合计	123,273,549.07	148,484,239.01

其他说明：销售费用本年发生额较上年发生额下降，主要系本期受宏观经济的影响本集团瓷砖销售收入下降、经销商业绩未达成，致使物流费用与业务费用、推广展示费用下降所致。

38、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
人事费用	23,344,420.62	22,592,241.30
办公费用	6,024,592.18	6,699,953.36
中介机构咨询费	5,016,027.89	4,812,343.02
业务费用	2,358,263.88	2,508,755.26
研发费用	10,805,214.51	6,126,363.88
其他	11,073,363.85	9,341,951.61
合计	58,621,882.93	52,081,608.43

其他说明：管理费用本年发生额较上年发生额增加，主要系本公司大健康产业人员增加致使相应人事费用增加，本期加大新材料研发投入及缴纳的房产税增加所致。

39、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	53,718,063.24	54,044,106.86
减：利息收入	1,253,456.71	1,057,112.22
加：汇兑损失	-342,347.05	-522,968.99
加：其他支出	446,641.79	1,076,921.74

合计	52,568,901.27	53,540,947.39
----	---------------	---------------

40、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	5,532,647.46	3,218,123.78
二、存货跌价损失	14,119,365.33	12,049,615.14
九、在建工程减值损失	1,883,506.39	
合计	21,535,519.18	15,267,738.92

其他说明：在建工程减值损失本期发生额系本公司之子公司江西斯米克陶瓷有限公司对尚未安装完毕的瓷砖生产线计提减值所致。

41、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
按公允价值计量的投资性房地产	22,040,516.23	26,798,737.41
合计	22,040,516.23	26,798,737.41

其他说明：采用公允价值计量的投资性房地产本年发生额较上年发生额下降，主要系本年度新增投资性房地产均为自用转租所致。

42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	36,957,832.91	4,466,064.80
合计	36,957,832.91	4,466,064.80

其他说明：投资收益本年发生额为本公司转让全资子公司上海斯米克装饰材料有限公司 100%股权予本公司关联方上海斯米克材料科技有限公司所形成。

43、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	59,531.54	5,570,795.50	
其中：固定资产处置利得	59,531.54	5,570,795.50	
政府补助	1,892,113.00	12,047,400.00	

无需支付款项	2,833,985.28	304,805.08	
其他	434,256.46	257,360.93	
合计	5,219,886.28	18,180,361.51	5,219,886.28

说明：

①无需支付款项主要系本公司之子公司江西斯米克陶瓷有限公司长期挂账（3 年以上）的应付款，供应商为尽快结清款项一次性给予的折让款。

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
政府奖励	江西省丰城市人民政府及上海市人民政府	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否	1,229,613.00	10,275,300.00	与收益相关
拓宽融资渠道补贴	上海浦东东方经济管理委员会	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否	290,000.00	1,490,000.00	与收益相关
职工培训补贴	上海市闵行区财政局	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否	372,500.00	282,100.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	1,892,113.00	12,047,400.00	--

其他说明：

- 1) 政府奖励为：①、江西省丰城市人民政府给予本公司子公司江西斯米克陶瓷有限公司的奖励扶持资金1,215,800.00元；②、上海市闵行区知识产权局给予本公司“闵行区专利工作先进单位”和“闵行区优秀专利工作者”奖励5,000.00元；③、上海市人民政府残疾人工作委员会给予本公司超比例安排残疾人就业奖励8,813.00元。
- 2) 拓宽融资渠道补贴290,000.00元，系上海浦东东方经济管理委员会给予本公司的融资担保补贴。
- 3) 职工培训补贴为：①、上海市闵行区财政局给予的培训补贴款，给予本公司子公司上海斯米克建材有限公司24,900.00元；②、上海市闵行区国库收付中心给予的企业职工培训补贴款，给予本公司347,600.00元。

44、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	76,645.85	403,694.47	
其中：固定资产处置损失	76,645.85	403,694.47	76,645.85
上海生产基地搬迁停工损失	1,548,233.63	5,129,702.56	1,548,233.63
其他	608,005.71	1,377,951.45	608,005.71

合计	2,232,885.19	6,911,348.48	2,232,885.19
----	--------------	--------------	--------------

其他说明：

1) 上海生产基地搬迁停工损失系由于搬迁事项致本集团上海生产基地原厂房车间停用，于停工期间尚未对外出租的房屋建筑物折旧费等固定支出。

2) 其他主要系本公司原深圳分公司无法收回的押金以及本公司子公司江西斯米克陶瓷有限公司的产品破损及雷电损失等。

45、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	2,450,397.91	1,502,165.20
递延所得税费用	4,038,537.82	11,180,685.48
合计	6,488,935.73	12,682,850.68

(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	20,784,978.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,450,397.91
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	4,038,537.82
所得税费用	6,488,935.73

46、其他综合收益

详见附注“七、32 其他综合收益”相关内容。

47、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
政府补助	1,892,113.00	12,047,400.00
押金及往来款		14,644,183.08
物流仓库押金	365,235.00	1,165,068.17
存款利息	1,253,456.71	1,057,112.22

赔偿罚款等	245,324.17	98,889.53
票据保证金		6,042,280.77
合计	3,756,128.88	35,054,933.77

(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
销售费用付现	39,571,698.53	50,518,111.17
管理费用付现	10,127,254.02	10,206,305.72
财务费用付现	446,641.79	1,075,699.94
营业外支出	282,091.23	48,999.75
单位往来款	2,692,596.30	
票据保函保证金	15,800,000.00	
合计	68,920,281.87	61,849,116.58

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
预付投资款	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

(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
借款保证金		6,223,779.48
预收投资款	8,300,000.00	
合计	8,300,000.00	6,223,779.48

(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
借款保证金	6,000,000.00	
还控股股东借款		169,172,084.00
还上海陶瓷借款	44,929,126.61	81,580,000.00

融资租赁保证金		7,460,000.00
非公开发行		39,000.00
融资租赁费用进项税	802,475.39	
合计	51,731,602.00	258,251,084.00

48、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	14,296,042.36	14,218,536.18
加：资产减值准备	21,535,519.18	15,267,738.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	65,732,543.74	71,176,502.09
无形资产摊销	2,110,922.65	2,148,645.72
长期待摊费用摊销	2,012,873.54	3,024,581.75
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）	17,114.31	-5,167,101.03
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-22,040,516.23	-26,798,737.41
财务费用（收益以“—”号填列）	53,718,063.24	53,556,325.43
投资损失（收益以“—”号填列）	-36,957,832.91	-4,466,064.80
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	1,316,163.39	2,891,125.22
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	2,722,374.43	14,970,866.66
存货的减少（增加以“—”号填列）	33,575,657.33	-39,103,945.53
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	14,622,497.20	-30,666,358.26
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-128,159,405.46	-35,805,129.70
经营活动产生的现金流量净额	24,502,016.77	35,246,985.24
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	134,538,380.22	121,346,757.95
减：现金的期初余额	121,346,757.95	120,987,421.68
现金及现金等价物净增加额	13,191,622.27	359,336.27

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	45,500,000.00
其中：	--
上海斯米克装饰材料有限公司	45,500,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	23,050.01
其中：	--
上海斯米克装饰材料有限公司	23,050.01
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	92,240,001.00
其中：	--
上海斯米克陶瓷有限公司	92,240,001.00
处置子公司收到的现金净额	137,716,950.99

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	134,538,380.22	121,346,757.95
其中：库存现金	100,196.42	135,656.76
可随时用于支付的银行存款	134,438,183.80	121,211,101.19
三、期末现金及现金等价物余额	134,538,380.22	121,346,757.95

49、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无。

50、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	31,550,000.00	2,450 万元为银行承兑汇票保证金，600 万元为信用证保证金，80 万元为保函保

		证金，25 万元为定期存单。
固定资产	19,170,242.68	作为抵押物取得银行借款
无形资产	12,899,757.83	作为质押物取得银行借款
投资性房地产	163,779,400.56	作为抵押物取得银行借款
合计	227,399,401.07	--

其他说明：

本公司以原值 79,860,730.96 元、净值 35,805,438.59 元的房屋建筑物（包括转入投资性房地产的房屋建筑物原值 36,171,461.32 元、净值 16,635,195.91 元）及净值为 31,737,035.28 元的土地使用权（包括转入投资性房地产的土地使用权净值 18,837,277.45 元）作为抵押物向中国工商银行上海市分行第二营业部办理了《最高额抵押合同》，贷款额度为等值人民币 25,025 万元，截至 2015 年 12 月 31 日，本公司以该抵押及有追索权的应收账款融资实际向中国工商银行上海市分行第二营业部短期借款为人民币 20,500 万。

本公司以原值 77,179,054.83 元、净值 77,179,054.83 元的房屋建筑物（包括转入投资性房地产的房屋建筑物原值 77,179,054.83 元、净值 77,179,054.83 元）及净值为 51,127,872.37 元的土地使用权（包括转入投资性房地产的土地使用权净值 51,127,872.37 元）作为抵押物向中国建设银行上海分行周家嘴路支行办理了《最高额抵押合同》，贷款额度为等值人民币 12,400 万元，截至 2015 年 12 月 31 日，本公司实际向中国建设银行上海分行周家嘴路支行长期借款为人民币 9,100 万。同时，本公司以该抵押物向中国建设银行上海虹口支行办理了《抵押合同》，截至 2015 年 12 月 31 日，本公司实际向中国建设银行上海虹口支行短期借款为人民币 10,000 万。

51、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	8.99	6.4936	58.38
欧元	6.83	7.0952	48.46
日元	215,000.00	0.053875	11,583.13
其中：美元	507,152.06	6.4936	3,293,242.62
澳元	34,866.00	4.7276	164,832.50
预收账款			
其中：美元	66,046.76	6.4936	428,881.24
欧元	0.01	7.0952	0.07

（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

八、合并范围的变更

1、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

无。

2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☒ 是 ☐ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
上海斯米克装饰材料有限公司	88,500,000.00	100.00%	出售	2015年12月31日	双方已签订《股权转让协议》	6,385,662.40						

其他说明：

2015年10月26日，本公司第五届董事会第十七次会议审议通过《关于转让子公司股权暨关联交易的议案》：‘拟将所持有的上海斯米克装饰材料有限公司100%股权全部转让给上海斯米克材料科技有限公司。本次股权转让价格为8,850万元，系以2015年9月30日上海斯米克装饰材料有限公司的所有者权益评估确定’。上述股权转让事项已于2015年11月13日经本公司2015年第二次临时股东大会审议通过。

2015年11月17日上海斯米克装饰材料有限公司已办妥相关工商变更手续。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

3、其他原因的合并范围变动

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

(1) 2015年2月26日, 本公司决定成立上海悦心健康医疗投资管理有限公司(以下简称“悦心医疗”), 本公司持有悦心医疗公司100%的股权。2015年5月26日, 悦心医疗公司取得上海市闵行区市场监督管理局颁发的营业执照, 注册号310112001508634, 法定代表人李慈雄, 注册资本人民币5,000万元, 经营范围‘医疗投资管理, 健康医疗项目投资, 健康管理咨询(不得从事诊疗活动、心里咨询)、投资管理咨询、企业管理咨询(咨询类项目除经纪), 从事医用产品技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务, 医疗器械、健身器材、日用百货批发, 自有设备租赁, 计算机软件及辅助设备的设计、批发, 会议及展览服务, 市场营销策划。[依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动]’。截止2015年12月31日, 本公司尚未对悦心医疗公司出资。

(2) 2015年2月26日, 本公司决定成立上海悦心安颐投资管理有限公司(以下简称“悦心安颐”), 本公司持有悦心安颐公司100%的股权。2015年4月24日, 悦心安颐公司取得上海市工商行政管理局闵行分局颁发的营业执照, 注册号310112001495441, 法定代表人李慈雄, 注册资本人民币3,000万元, 经营范围‘投资管理, 健康管理咨询(不得从事诊疗活动、心里咨询)、企业管理咨询(咨询类项目除经纪), 医疗器械、健身器材、日用百货批发, 自有设备租赁(除金融租赁), 会议及展览服务, 市场营销策划, 家庭服务、病患陪护服务(不得从事餐饮、住宿、职业中介等前置性行政许可事项)。[依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动]’。截止2015年12月31日, 本公司尚未对悦心安颐公司出资。

(3) 2014年12月15日, 本公司决定成立上海斯米克投资有限公司(以下简称“斯米克投资”), 本公司持有斯米克投资公司100%的股权。2015年5月12日, 斯米克投资公司取得上海市工商行政管理局颁发的营业执照, 注册号310000000142582, 法定代表人李慈雄, 注册资本人民币20,000万元, 经营范围‘实业投资, 股权投资, 投资管理, 建材产品的批发、仓储。[依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动]’。截止2015年12月31日, 本公司尚未对斯米克投资公司出资。

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	
江西斯米克陶瓷有限公司	丰城市	丰城市	生产	100.00%		设立
上海斯米克建筑陶瓷有限公司	上海市	上海市	销售	100.00%		设立
上海斯米克建材有限公司	上海市	上海市	销售		100.00%	设立
荆州斯米克新材料有限公司	荆州市	荆州市	生产		100.00%	设立
成都斯米克建材连锁经营有限公司	成都市	成都市	销售	25.00%	75.00%	设立
西安斯米克建材有限公司	西安市	西安市	销售	25.00%	75.00%	设立
重庆斯米克建材连锁经营有限公司	重庆市	重庆市	销售	25.00%	75.00%	设立
宜丰县花桥矿业有限公司	宜丰县	宜丰县	生产		75.00%	非同一控制下合并
江西绿能燃气有限公司	丰城市	丰城市	生产		100.00%	设立
江西斯米克建材有限公司	丰城市	丰城市	销售		100.00%	设立
上海斯米克健康环境技术有限公司	上海市	上海市	技术开发	100.00%		设立
上海悦心健康医疗投资管理有限公司	上海市	上海市	投资管理	100.00%		设立

上海悦心安颐投资管理有限公司	上海市	上海市	投资管理	100.00%		设立
上海斯米克投资有限公司	上海市	上海市	投资管理	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

无。

(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
宜丰县花桥矿业有限公司	25.00%	-138,022.85		-153,414.69

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

其他说明：

无。

(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
宜丰县花桥矿业有限公司	2,061,993.76	4,737,217.13	6,799,210.89	7,412,869.67		7,412,869.67	2,751,880.45	3,989,421.86	6,741,302.31	6,802,869.67		6,802,869.67

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
宜丰县花桥		-552,091.42				-339,117.62		

矿业有限公司								
--------	--	--	--	--	--	--	--	--

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

本集团货币资金年末金额中有3,155万元使用受到限制，其中2,450万元为开具银行承兑汇票的保证金、600万元为开具信用证的保证金、80万元为开具保函的保证金、25万元为银行定期存单。

本集团长期资产年末金额中为取得银行借款而提供了抵押担保的资产账面价值分别为投资性房地产163,779,400.56元、固定资产19,170,242.68元、无形资产12,899,757.83元。

(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

本公司2015年2月26日第五届董事会第十二次会议，及2015年3月27日2014年度股东大会，审议通过《关于2015年度对外担保的议案》，议案决定本公司为全资及控股子公司2015年度银行融资、银行承兑汇票和融资租赁等提供担保的额度为80,000万元，同意公司控股子公司之间相互提供担保额度人民币5,000万元，担保有效期为2015年4月1日至2016年3月31日。

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

①汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、澳元有关，除本集团的控股母公司以美元和澳元进行销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2015年12月31日，除下表所述资产及负债的美元、澳元余额和零星的欧元、加元及日元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外汇余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
货币资金 — 美元	58.38	59.66
货币资金 — 加元		0.32
货币资金 — 欧元	48.46	56.29
货币资金 — 日元	11,583.13	11,044.76
货币资金 — 澳元		5.02
应收账款 — 美元	3,293,242.62	3,376,136.84
应收账款 — 澳元	164,832.50	536,806.92
预收账款 — 美元	428,881.24	148,025.92
预收账款 — 欧元	0.07	

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

②利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率

的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2015年12月31日，本集团的带息债务主要为人民币计价的固定利率借款合同，金额合计为840,416,663.71元（2014年12月31日：780,541,813.52元）。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

③价格风险

本集团以市场价格销售陶瓷墙砖、陶瓷地砖、特殊用途地砖，因此受到此等价格波动的影响。

（2）信用风险

于2015年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：56,807,916.15元。

（3）流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团将银行借款作为主要资金来源。于2015年12月31日，本集团尚未使用的银行借款额度为15,600万元（2014年12月31日：17,100万元），其中本集团尚未使用的短期银行借款额度为15,600万元（2014年12月31日：17,100万元）。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2015年12月31日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	合计
金融资产					
货币资金	166,088,380.22				166,088,380.22
应收票据	3,640,539.68				3,640,539.68
应收账款	135,379,854.73	12,046,772.19	7,376,323.13	22,335,867.87	177,138,817.92
预付账款	20,619,677.60	1,275,602.23	500,000.00	500,000.00	22,895,279.83
其它应收款	48,750,484.87	1,751,274.60	1,831,031.67	1,047,037.55	53,379,828.69
金融负债					
短期借款	700,000,000.00				700,000,000.00
应付票据	33,935,541.00				33,935,541.00
应付账款	154,024,074.00	46,403,132.07	2,054,773.25	11,773.06	202,493,752.44
其它应付款	66,593,853.82	12,303,075.63	23,846,938.74	8,647,062.21	111,390,930.40
应付利息	1,325,658.60				1,325,658.60

应付职工薪酬	10,498,442.02				10,498,442.02
一年内到期的非流动负债	47,181,612.22				47,181,612.22
长期借款		20,000,000.00	20,000,000.00	31,000,000.00	71,000,000.00
长期应付款		22,235,051.49			22,235,051.49

2、敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

(1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	2015年度		2014年度	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
外币资产	对人民币升值5%	-162,293.93	-162,293.93	-166,962.89	-166,962.89
	对人民币贬值5%	162,293.93	162,293.93	166,962.89	166,962.89
外币负债	对人民币升值5%	21,134.97	21,134.97	7,489.23	7,489.23
	对人民币贬值5%	-21,134.97	-21,134.97	-7,489.23	-7,489.23

(2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

单位： 元

项目	利率变动	2015年度		2014年度	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
借款	增加1%	-8,404,166.64	-8,404,166.64	-7,186,627.66	-7,186,627.66
	减少1%	8,404,166.64	8,404,166.64	7,186,627.66	7,186,627.66

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	--	--	--	--

(三) 投资性房地产		600,119,200.00		600,119,200.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、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

本公司持续第二层次公允价值计量项目为投资性房地产，投资性房地产公允价值采用的估值技术为收益法，该估值技术的重要参数信息如下：

(1) 收益法公式

$$P = \frac{a}{r - r_1} \left(1 - \left(\frac{1 + r_1}{1 + r} \right)^n \right)$$

其中：P-为房地产总价值

a-为年房地产纯收益（税前净收益）

r-为房地产资本化率

r1-为房地产收益递增比率

n-为房地产收益年限

税前净收益=有效毛收入-营运用费

有效毛收入=潜在毛收入×(1-空置率)+押金收入

潜在毛收入=日租金×365

营运用费=管理费+维修费+保险费+税费

(2) 房地产纯收益

租约期内租金按租约确定，租约期外租金按市场租金确定。

(3) 资本化率

采用复合投资收益率法确定。

复合投资收益率法：将购买房地产的抵押贷款收益率与自有资本收益率的加权平均数作为资本化率，按下式计算：

$$R = M RM + (1-M) RE$$

式中：R—资本化率（%）；

M—贷款价值比率（%），抵押贷款额占房地产价值的比率；

RM—抵押贷款资本化率（%），第一年还本息额与抵押贷款额的比率；

RE—自有资本要求的正常收益率（%）。

自有资本要求的正常收益率按税前基础确定。

(4) 收益年限

按投资性房地产所占土地剩余使用年限作为收益年期。

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（美元）	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
英属斯米克工业有限公司	英属维尔京群岛	投资控股	50,000.00	49.62%	49.62%

本企业的母公司情况的说明

斯米克工业有限公司注册地为英属维尔京群岛，系非居民企业。截至本报告期末，斯米克工业有限公司持有公司股份 325,235,232 股，占总股本的比例为 49.62%，斯米克工业有限公司一致行动人太平洋数码有限公司持有 47,390,274 股，占总股本的比例为 7.23%。斯米克工业有限公司与太平洋数码有限公司均系实际控制人李慈雄先生控制公司，二公司合计持有公司股份为 372,625,506 股，占总股本比例为 56.85%。

本企业最终控制方是李慈雄先生。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注相关内容。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海斯米克材料科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
上海东冠华洁纸业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
上海洁云商务服务有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
美加置业（武汉）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
上海胜康斯米克房产投资有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
上海斯米克陶瓷有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
上海斯米克装饰材料有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
上海鑫曜节能科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
上海曜中能源科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
上海斯米克焊材有限公司	其他关联方

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
上海洁云商务服务有限公司	生活用纸	60,041.40		否	42,270.00
上海鑫曜节能科技有限公司	租用活动场地			否	12,130.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

苏州冠洁生活制品有限公司	礼品砖		
上海东冠华洁纸业有限公司	礼品砖		25,256.00
美加置业（武汉）有限公司	瓷砖		18,497.32
上海斯米克材料科技有限公司	新材料、瓷砖	131,515.26	
上海胜康斯米克房产投资有限公司	装饰工程	34,371.00	43,753.32
合计			

（2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海洁云商务服务有限公司	房屋	316,095.51	276,285.23
上海东冠华洁纸业有限公司	房屋	957,349.34	833,138.14
上海曜中能源科技有限公司	房屋-办公室	724,468.84	366,678.00
上海鑫曜节能科技有限公司	房屋-车间、仓库		98,112.00
上海斯米克陶瓷有限公司	房屋-办公室	598,956.00	
合计			

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海斯米克焊材有限公司	房屋	1,825,000.00	2,080,000.00
上海鑫曜节能科技有限公司	房屋	597,360.34	120,377.04
上海斯米克装饰材料有限公司	房屋	424,805.64	

关联租赁情况说明

（1）2014 年 02 月 21 日，本公司与上海东冠华洁纸业有限公司签订《房屋租赁合同》，合同约定本公司将坐落于上海市中山南一路 893 号西楼（该楼由本公司整体租入）第二层、使用面积为 337 平方米的房屋转租给上海东冠华洁纸业有限公司，租赁期为 2014 年 3 月 1 日至 2016 年 2 月 29 日，年租金为 295,212.00 元。

（2）2014 年 02 月 27 日，本公司与上海东冠华洁纸业有限公司签订《房屋租赁合同》，合同约定本公司将坐落于上海市中山南一路 893 号西楼第三层、使用面积为 615 平方米的房屋转租给上海东冠华洁纸业有限公司，租赁期为 2014 年 4 月 1 日至 2016 年 2 月 29 日，年租金为 538,740.00 元。

（3）2014 年 2 月 27 日，本公司与上海洁云商务有限公司（原：上海韵洁贸易有限公司）签订《房屋租赁合同》。合同约定，本公司将坐落于上海市中山南一路 893 号西楼第二层，面积为 278 平方米的房屋转租给上海洁云商务有限公司作为商务办公用房，租赁期为 2014 年 03 月 01 日起至 2016 年 02 月 29 日，年租金额为 243,528.00 元。

（4）2013 年 8 月，本公司与上海鑫曜节能科技有限公司签订了《厂房租赁协议》，协议约定，本公司将位于上海市闵行区三鲁公路 2121 号公司厂区三号大门旁仓库（面积 474 平方米）、亚光分厂行吊区（面积 619 平方米）的厂房出租给上海鑫曜节能科技有限公司，租赁期为 2013 年 8 月 20 日至 2016 年 7 月 31 日，年租金为 239,367.00 元；2013 年 12 月，公司与上海鑫曜节能科技有限公司、上海曜中能源科技有限公司三方签署了《厂房租赁合同主体变更协议》，合同约定，从 2014

年 1 月 1 日起,上述厂房租赁协议的承租方由上海鑫曜节能科技有限公司变更为上海曜中能源科技有限公司,合同其他内容不变。

(5) 2014 年 1 月,本公司与上海曜中能源科技有限公司签订了《房屋租赁合同》,合同约定,本公司将位于上海市闵行区三鲁公路 2121 号公司厂区三号门旁办公楼一楼、面积为 545 平方米的房屋出租给上海曜中能源科技有限公司,租赁期为 2014 年 1 月 3 日至 2017 年 1 月 2 日,年租金为 119,355.00 元。

(6) 2015 年 1 月,本公司与上海斯米克陶瓷有限公司签订了《厂房租赁合同》,合同约定,本公司将位于上海市闵行区三鲁公路 2121 号面积为 2,188 平方米的厂房出租给上海斯米克陶瓷有限公司,租赁期为 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日,年租金为 598,956 元。

(7) 2013 年 7 月 24 日,本公司与上海鑫曜节能科技有限公司签订《房屋租赁协议》,协议书约定上海鑫曜节能科技有限公司将总面积为 388 平方米的房屋租赁给本公司,租赁期为 2013 年 7 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日,2013 年 7 月-2014 年 6 月每月租金 9441.33 元,2014 年 7 月-2015 年 6 月每月租金 10621.50 元,2015 年 7 月-2016 年 6 月,每月租金 11801.67 元。

(8) 2015 年 12 月,公司全资子公司上海斯米克建材有限公司与上海斯米克装饰材料有限公司签订了《厂房租用合同》,合同约定上海斯米克装饰材料有限公司将上海市闵行区三鲁公路 2121 号、面积为 2175 平方米的厂房出租给上海斯米克建材有限公司,租赁期为 2015 年 10 月 1 日至 2018 年 9 月 30 日,年租金为 619,222 元。

(9) 2002 年 1 月 15 日,本公司与上海斯米克焊材有限公司签订《房屋租赁协议书》,协议书约定上海斯米克焊材有限公司将总面积为 3,791.50 平方米的房屋租赁给本公司,租赁期为 2002 年 1 月 16 日至 2022 年 1 月 15 日,年租金为 1,270,000.00 元,2004 年 6 月 5 日,本公司与上海斯米克焊材有限公司签订《调整房屋租赁价格协议书》,约定至 2004 年 7 月 1 日起,年租金为 1,060,000.00 元。

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江西斯米克陶瓷有限公司	20,000,000.00	2015 年 01 月 23 日	2016 年 01 月 22 日	否
江西斯米克陶瓷有限公司	20,000,000.00	2015 年 03 月 23 日	2016 年 03 月 22 日	否
江西斯米克陶瓷有限公司	20,000,000.00	2015 年 04 月 17 日	2016 年 04 月 16 日	否
江西斯米克陶瓷有限公司	20,000,000.00	2015 年 05 月 20 日	2016 年 05 月 19 日	否
江西斯米克陶瓷有限公司	15,000,000.00	2015 年 06 月 24 日	2016 年 06 月 23 日	否
江西斯米克陶瓷有限公司	55,000,000.00	2015 年 06 月 26 日	2016 年 06 月 25 日	否
江西斯米克陶瓷有限公司	20,000,000.00	2015 年 07 月 29 日	2016 年 07 月 28 日	否
江西斯米克陶瓷有限公司	40,000,000.00	2015 年 08 月 28 日	2016 年 08 月 27 日	否
江西斯米克陶瓷有限公司	10,000,000.00	2015 年 10 月 28 日	2016 年 10 月 27 日	否
江西斯米克陶瓷有限公司	30,000,000.00	2015 年 10 月 22 日	2016 年 10 月 21 日	否
江西斯米克陶瓷有限公司	35,000,000.00	2015 年 10 月 09 日	2016 年 10 月 08 日	否
江西斯米克陶瓷有限公司	30,000,000.00	2015 年 11 月 12 日	2016 年 11 月 12 日	否

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江西斯米克陶瓷有限公司	20,000,000.00	2015 年 12 月 16 日	2016 年 06 月 12 日	否
英属斯米克工业有限公司, 上	20,000,000.00	2015 年 08 月 17 日	2016 年 08 月 17 日	否

海斯米克装饰材料有限公司				
英属斯米克工业有限公司，上海斯米克装饰材料有限公司	20,000,000.00	2015 年 08 月 24 日	2016 年 08 月 24 日	否
英属斯米克工业有限公司，上海斯米克装饰材料有限公司	20,000,000.00	2015 年 09 月 06 日	2016 年 09 月 06 日	否

(4) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海斯米克材料科技有限公司	股权转让	88,500,000.00	188,000,000.00
上海斯米克材料科技有限公司	出售资产	0.00	12,546,553.00
上海鑫曜节能科技有限公司	购买资产	0.00	30,000.00
上海曜中能源科技有限公司	购买资产	0.00	254,075.00
上海斯米克陶瓷有限公司	购买资产	1,058,270.28	
上海斯米克装饰材料有限公司	购买资产	119,228.54	

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	566.56	531.91

(6) 其他关联交易

无。

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	上海斯米克材料科技有限公司	43,000,000.00		92,240,001.00	
预收账款	上海胜康斯米克房产投资有限公司			428,025.81	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海斯米克材料科技有限公司		933,333.34
应付账款	上海斯米克陶瓷有限公司		5,156,417.59
其他应付款	上海斯米克焊材有限公司	88,337.00	
其他应付款	上海洁云商务服务有限公司	18,602.80	18,602.80
其他应付款	上海斯米克材料科技有限公司		116,368.40
其他应付款	上海鑫曜节能科技有限公司	4,891.00	47,021.00
其他应付款	上海曜中能源科技有限公司		79,212.30
其他应付款	上海斯米克陶瓷有限公司		73,688,685.91
其他应付款	上海斯米克装饰材料有限公司	141,866.24	
应付利息	斯米克工业有限公司		9,258,515.64

6、关联方承诺

控股股东斯米克工业有限公司对本公司的财务支持承诺:

2016年4月21日, 鉴于本公司目前情况, 本公司控股股东斯米克工业有限公司支持承诺: 自作出本承诺之日起一年内, 若本公司出现营运资金周转困难, 无法偿付短期流动负债, 承诺无条件为本公司提供财务支持, 包括提供资金、担保、保证等方式, 以协助本公司解决短期偿债困难。

7、其他

无其他需要说明的重要关联方及关联交易。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明

(1) 股票增值权激励计划总体情况

2010年3月31日, 本公司第三届董事会第二十五次会议(临时会议)审议通过了《公司股票增值权激励计划》(以下简称 股票增值权激励计划), 于2010年4月16日经公司2009年度股东大会审议通过, 决定授予激励对象股票增值权600万份。

截至2011年12月31日, 本公司共授予激励对象股票增值权660万份, 已全部授出。

(2) 股票增值权费用对本报告期及以后年度财务状况和经营成果的影响

本公司2010-2015年度及行权有效期内的未来各年度扣除非经常性损益后的净利润无法达到绩效考核目标, 故不存在分摊股权激励成本, 也不需要相关会计处理。

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

公司承担的、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确定方法	布莱尔-斯科尔斯期权定价模型（分红修正后）
负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	0.00
本期以现金结算的股份支付而确认的费用总额	0.00

其他说明：本报告期内公司无可行权的以现金结算的股份支付。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

（1）已签订的正在或准备履行的大额发包合同

截至2015年12月31日，本集团尚有已签订但未支付的约定大额发包合同支出共计3,149.40万元，具体情况如下：

单位：万元

项目	合同金额	已付款金额	未付款金额	预计期间	备注
上海设备	758.00	686.92	71.08	一年之内	
上海土建	2,924.44	2,845.00	79.44	一年之内	
江西设备	2,757.76	1,839.47	918.29	一年之内	
江西土建	6,751.45	5,282.57	1,468.88	一年之内	
荆州土建	809.24	308.10	501.14	一年之内	
健康环境设备	1387.71	1,277.50	110.21	一年之内	
合计	15,388.60	12,239.56	3,149.04		

（2）已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

单位：元

期 间	经营租赁
T+1年	5,117,360.45

T+2年	2,505,404.70
T+3年	1,870,000.00
T+3年以后	3,180,000.00
合 计	12,672,765.15

注：除上述承诺事项外，截至2015年12月31日，本集团无其他重大承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

（1）截止2015年12月31日。本集团担保情况如下：

1）公司为江西斯米克陶瓷有限公司提供向中国工商银行丰城支行借款4,500万元人民币保证担保，担保期限为贷款到期日后2年，担保截止日为2018年10月26日。

2）公司为江西斯米克陶瓷有限公司提供向中国农业银行丰城支行借款18,000万元人民币保证担保，担保期限为贷款到期日后2年，担保截止日为2018年11月10日。

3）公司为江西斯米克陶瓷有限公司提供向中国银行丰电支行借款5,500万元人民币保证担保，担保期限为贷款到期日后2年，担保截止日为2018年06月24日。

4）公司为江西斯米克陶瓷有限公司提供向兴业银行丰电支行借款3,500万元人民币保证担保，担保期限为贷款到期日后2年，担保截止日为2018年10月06日。

5）公司为江西斯米克陶瓷有限公司提供向江西省鄱阳湖融资租赁有限公司借款4,912万元人民币保证担保，担保期限为贷款到期日后2年，担保截止日为2019年08月27日。

（2）除存在上述或有事项外，截至2014年12月31日，本集团无其他重大或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
控股股东斯米克工业有限公司支持承诺	自作出本承诺之日起一年内，若公司出现营运资金周转困难，无法偿付短期流动负债，承诺无条件为公司提供财务支持，包括提供资金、担保、保证等方式，以协助本公司解决短期偿债困难。	尚未发生	尚未发生
向控股股东及关联方申请借款额度	为确保公司日常营运资金正常周转，经公司 2016 年第一次临时股东大会同意，公司向控股股东斯米克工业有限公司和受公司实际控制人控制的关联方上海斯米克	尚未发生	尚未发生

	材料科技有限公司申请借款额度分别为 17,100 万元、6,000 万元，借款期限均为自 2016 年 3 月 29 日起两年，借款利率均按实际借款期限同期银行贷款基准利率下浮 5%。		
--	--	--	--

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	根据本公司第五届董事会第二十次会议决议：2015 年度不进行现金分红，以 2015 年 12 月 31 日的公司总股本 655,500,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

资产负债表日后未发生重要的销售退回。

4、其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、其他

本集团无其他需要说明的重要事项。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的	123,488	100.00%	10,607.7	8.59%	112,880.9	154,747	100.00%	11,479.49	7.42%	143,268.35

应收账款	623.27		11.27		12.00	,850.37		5.08		5.29
合计	123,488,623.27	100.00%	10,607,711.27	8.59%	112,880,912.00	154,747,850.37	100.00%	11,479,495.08	7.42%	143,268,355.29

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	13,876,917.57	411,237.24	3.00%
1 年以内小计	13,876,917.57	411,237.24	3.00%
1 至 2 年	4,352,348.09	2,176,174.04	50.00%
2 至 3 年	3,918,407.82	3,918,407.82	100.00%
3 年以上	4,101,892.17	4,101,892.17	100.00%
合计	26,249,565.65	10,607,711.27	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
与交易对象关系组合	97,239,057.62		
合计	97,239,057.62		

确定该组合依据的说明：与交易对象关系组合中主要系应收子公司江西斯米克陶瓷有限公司、上海斯米克建材有限公司、上海斯米克健康环境技术有限公司款项。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
江苏苏宁建材有限公司	1,389,696.00	货币资金
中建三局东方装饰设计工程有限公司	659,218.97	货币资金
世纪联华安徽阜宁二店	498,270.41	货币资金
重庆臻达装饰工程有限公司有限公司	487,825.70	货币资金
上海建工一建集团有限公司	494,602.00	货币资金

合计	3,529,613.08	--
----	--------------	----

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
第一名	74,366,447.18	1 年以内	60.22	
第二名	20,326,013.32	1 年以内	16.46	
第三名	7,405,073.93	0-2 年	6	1,617,058.72
第四名	3,463,546.96	1 年以上	2.8	3,324,654.45
第五名	2,812,283.91	0-2 年	2.28	118,797.20
合计	108,373,365.30		87.76	5,060,510.37

(4) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本公司以对子公司上海斯米克建材有限公司销售应收账款96,454,757.36元为标的的有追索权的应收账款，同时以本公司房屋建筑物及土地使用权作为抵押物取得保理融资借款8,200万元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	421,111,336.45	99.93%			421,111,336.45	425,608,857.18	100.00%			425,608,857.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	300,000.00	0.07%	300,000.00	100.00%						
合计	421,411,336.45	100.00%	300,000.00	0.07%	421,111,336.45	425,608,857.18	100.00%		0.07%	425,608,857.18

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

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

单位：元

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
关联方组合	417,621,866.80		
款项性质组合	3,489,469.65		
合计	421,111,336.45		

（2）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
投标保证金	1,562,206.00	1,742,870.45
押金保证金	1,420,569.62	3,078,884.00
代收代付款	753,694.03	554,067.71
其他	53,000.00	95,147.70
关联方组合	417,621,866.80	420,137,887.32
合计	421,411,336.45	425,608,857.18

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	286,484,215.62	1 年以内	67.98%	
第二名	往来款	43,784,790.29	1 年以内	10.39%	
第三名	股权款	42,398,000.00	1 年以内	10.06%	
第四名	往来款	20,292,802.93	1 年以内	4.82%	
第五名	往来款	16,987,911.43	1 年以内	4.03%	
合计	--	409,947,720.27	--	97.28%	

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	517,083,556.62	380,000.00	516,703,556.62	493,705,000.00	380,000.00	493,325,000.00
合计	517,083,556.62	380,000.00	516,703,556.62	493,705,000.00	380,000.00	493,325,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海斯米克建筑陶瓷有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
成都斯米克建材有限公司	250,000.00			250,000.00		250,000.00
重庆斯米克建材有限公司	125,000.00			125,000.00		
西安斯米克建材有限公司	130,000.00			130,000.00		130,000.00
江西斯米克陶瓷有限公司	470,000,000.00			470,000,000.00		
荆州斯米克有限公司	13,200,000.00	8,800,000.00	22,000,000.00			
上海斯米克健康环境技术有限公司		36,578,556.62		36,578,556.62		
上海斯米克装饰材料有限公司		126,640,000.00	126,640,000.00			
合计	493,705,000.00	172,018,556.62	148,640,000.00	517,083,556.62		380,000.00

(2) 其他说明

1) 2015年9月23日，本公司第五届董事会第十六次会议审议通过《关于公司以资产出资向子公司增资的议案》：决定对全资子公司上海斯米克装饰材料有限公司进行增资，增资金额为12,664万元。

2015年10月26日，本公司第五届董事会第十七次会议审议通过《关于转让子公司股权暨关联交易的议案》：‘拟将所持有的上海斯米克装饰材料有限公司100%股权全部转让给上海斯米克材料科技有限公司。本次股权转让价格为8,850万元，系以2015年9月30日上海斯米克装饰材料有限公司的所有者权益评估确定’。上述股权转让事项已于2015年11月13日经本公司2015年第二次临时股东大会审议通过。

2) 2015年4月28日，本公司与荆州斯米克新材料有限公司的另一股东荆州市新元素板业有限公司签订《关于荆州斯米克新材料有限公司之股权转让协议》，协议约定：本公司以人民币880万元收购荆州市新元素板业有限公司所持有的荆州斯米克新材料有限公司40%的股权。本次股权收购后，本公司持有荆州斯米克新材料有限公司100%股权。

2015年8月6日，本公司第五届董事会第十五次会议审议通过了《关于全资子公司荆州斯米克新材料有限公司股权结构内部调整的议案》，会议同意：本公司将持有的荆州斯米克新材料有限公司100%股权转让给上海斯米克健康环境技术有限公司。本次股权转让的价格为22,747,564.10元，以2015年6月30日公司所持荆州斯米克新材料有限公司的股权评估价值确定。

3) 2015年8月6日, 本公司第五届董事会第十五次会议审议通过《关于子公司上海斯米克健康环境技术有限公司增资扩股及管理团队股权激励的议案》, 会议同意: 对子公司健康环境公司进行增资扩股, 并实施管理团队股权激励。本次增资后, 健康环境公司注册资本由人民币500万元(资本金全部尚未到位)增加至7,200万元, 其中公司出资5,910万元, 占82.08%, 管理团队出资1,290万元, 占17.92%。

截至 2015 年 12 月 31 日, 本公司以资产组评估价值出资到位人民币 5,760 万元, 其中资产组的账面价值为 3,657.86 万元, 对应的工商变更登记已经完成; 管理层团队以货币资金出资人民币 830 万元, 工商变更登记尚未完成。

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	583,374,394.82	527,011,341.42	747,296,815.94	659,274,706.00
其他业务	82,805,745.97	38,730,531.65	131,440,736.15	87,618,712.26
合计	666,180,140.79	565,741,873.07	878,737,552.09	746,893,418.26

5、投资收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-8,059,265.39	-24,834,076.13
合计	-8,059,265.39	-24,834,076.13

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	36,940,718.60	系处置全资子公司上海斯米克装饰材料有限公司 100%股权收益。
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)	1,892,113.00	主要系: 江西丰城市政府给予企业奖励扶持资金 121.58 万元; 上海市闵行区浦江镇人民政府给予企业扶持资金 29 万元; 上海市闵行区财政局给予企业的培训补贴款 37.25 万元。
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	22,040,516.23	系投资性房地产 2015 年度的评估增值。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,112,002.40	主要系上海搬迁后厂房暂时性闲置期间计提的

		折旧。
减：所得税影响额	5,985,574.67	
少数股东权益影响额	-66,628.01	
合计	56,066,403.57	--

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	1.78%	0.0220	0.0220
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.31%	-0.0635	-0.0635

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定负责人李慈雄、主管会计机构负责人徐泰龙、会计机构负责人杨明华签名并盖章的财务报表。
- 二、载有信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师唐炫、任保强签名并盖章的公司2015年度审计报告原件。
- 三、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、以上备查文件备置地点：公司证券部。

上海悦心健康集团股份有限公司

法定代表人：李慈雄

二〇一六年四月二十一日