

四川帝王洁具股份有限公司

关于重大资产重组标的资产过渡期损益情况的公告

本公司及全体董事会成员保证公告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

四川帝王洁具股份有限公司（以下简称“公司”）于 2017 年 9 月 29 日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）《关于核准四川帝王洁具股份有限公司向鲍杰军等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2017〕1762 号）核准。2018 年 1 月 5 日，重大资产重组标的佛山欧神诺陶瓷有限公司（以下简称：“欧神诺”）已就本次交易资产过户事宜办理完成了工商变更登记手续，并取得了佛山市工商行政管理局核发的《营业执照》（统一社会信用代码：914406007192091985），本次变更完成后，公司持有欧神诺 99.9939% 股权，欧神诺已成为公司的控股子公司。详见公司于 2018 年 1 月 6 日在指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之标的资产过户完成的公告》（公告编号：2018-001）。

一、本次交易标的资产过渡期间损益安排

根据《公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》，自审计（评估）基准日（即 2016 年 9 月 30 日）起至交割日为过渡期。欧神诺在评估基准日（不包括基准日当日）起至标的资产交割日（包括交割日当日）止的期间运营所产生的盈利由公司根据其在本次交易完成后持有标的公司的股权比例享有，亏损金额经双方共同认可并经公司聘请的具有证券、期货业务资格的会计师事务所审计确定后的 30 日内由本次交易的交易对方以现金方式向公司全额补足。交易对方各自承担的补足责任金额按其在本次交易前持有欧神诺股份的相对比例（即交易对方各方持有的欧神诺股份占标的资产的比例）承担。

二、本次交易标的资产过渡期间审计情况

公司聘请审计机构立信会计师事务所（特殊普通合伙）对标的资产过渡期间损益进行了专项审计，并出具了《佛山欧神诺陶瓷有限公司资产交割过渡期损益的专项审计报告》（信会师报字[2018]第 ZD50007 号）。根据审计结果，过渡期内，欧神诺归属于母公司所有者的净利润为 278,995,006.83 元：其中 2016 年 10 月至 2016 年 12 月归属于母公司所有者的净利润为 56,501,380.97 元；2017 年 1 月至 12 月归属于母公司所有者的净利润为 222,493,625.86 元。按照公司与交易对方签订的《购买资产协议》及其补充协议的约定，上述过渡期内实现的收益由公司按本次交易完成后持有标的公司的股权比例享有。

特此公告！

四川帝王洁具股份有限公司

董事会

2018 年 3 月 31 日